

国元证券股份有限公司

2014年半年度报告

（国元证券 000728）



二〇一四年八月

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本公司 2014 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	30
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节 财务报告	43
第十节 备查文件目录	44

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
安徽粮油	指	安徽省粮油食品进出口（集团）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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新	刘锦峰
联系地址	安徽省合肥市梅山路18号安徽国际金融中心 A 座国元证券	安徽省合肥市梅山路18号安徽国际金融中心 A 座国元证券
电话	0551-62207323	0551-62207968
传真	0551-62207322	0551-62207322
电子信箱	chenxin@gyzq.com.cn	ljf2100@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	安徽省合肥市寿春路179号
公司注册地址的邮政编码	230001
公司办公地址	安徽省合肥市梅山路18号安徽国际金融中心 A 座国元证券
公司办公地址的邮政编码	230000
公司网址	http://www.gyzq.com.cn
公司电子信箱	dshbgs@gyzq.com.cn

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《关于办公地址变更的公告》，公告编号：2014-020

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	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券 17 楼董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《关于办公地址变更的公告》，公告编号：2014-020

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 2013 年年报。

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（合并报表）

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）	1,391,927,310.46	850,628,049.20	63.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	607,035,437.77	295,773,356.41	105.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	608,061,960.37	296,426,961.37	105.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	142,150,422.30	-2,741,017,085.67	
基本每股收益（元/股）	0.31	0.15	105.24%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.15	105.24%
加权平均净资产收益率	3.84%	1.96%	增加 1.88 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）	33,079,215,153.40	30,329,934,558.63	9.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,063,919,088.13	15,515,830,836.39	3.53%

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-333,481.75	

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）		
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	-971,881.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-278,840.55	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,026,522.60	--

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等取得的投资收益	607,079,779.25	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；保险兼业代理。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560,671,254.53元，持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益46,408,524.72元。

四、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
净资产	7,942,427,835.51	7,335,579,470.17	8.27%
净资产	15,563,049,459.98	15,216,572,494.00	2.28%
净资产/各项风险资本准备之和	682.28%	789.64%	减少 107.36 个百分点
净资产/净资产	51.03%	48.21%	增加 2.82 个百分点
净资产/负债	87.24%	97.17%	减少 9.93 个百分点
净资产/负债	170.94%	201.57%	减少 30.63 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资产	36.25%	37.28%	减少 1.03 个百分点
自营固定收益类证券/净资产	69.69%	68.16%	增加 1.53 个百分点

注：本表按照中国证券监督管理委员会《证券公司风险控制指标管理办法》、《关于调整证券公司净资产计算标准的规定》和《关于证券公司风险资本准备计算标准的规定》等规定，以及《证券公司风控指标监管报表编报指引第6号》、《证券公司风控指标监管报表编报指引第7号》的要求编制。

五、根据《证券公司年度报告内容与格式准则》（2014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、合并财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	增减百分比（%）
----	------------	-------------	----------

货币资金	7,206,976,786.55	6,868,720,438.20	4.92%
结算备付金	1,413,641,563.76	1,514,541,863.99	-6.66%
融出资金	5,403,043,600.10	4,468,220,946.41	20.92%
交易性金融资产	786,847,564.32	876,449,194.02	-10.22%
买入返售金融资产	4,668,818,361.11	3,911,404,775.88	19.36%
可供出售金融资产	9,219,084,382.70	8,613,247,618.97	7.03%
持有至到期投资	30,448,288.62		
长期股权投资	840,132,449.53	902,083,898.85	-6.87%
资产总额	33,079,215,153.40	30,329,934,558.63	9.06%
卖出回购金融资产款	3,606,338,490.85	2,098,255,354.99	71.87%
代理买卖证券款	7,457,588,624.23	7,120,767,294.07	4.73%
应付债券	4,979,464,478.16	4,975,973,865.36	0.07%
负债总额	17,015,296,065.27	14,814,103,722.24	14.86%
实收资本（股本）	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00	-
资本公积	9,912,311,644.46	9,780,561,055.50	1.35%
未分配利润	2,328,966,820.71	1,918,341,382.94	21.41%
所有者权益总额	16,063,919,088.13	15,515,830,836.39	3.53%
项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减百分比（%）
营业收入	1,391,927,310.46	850,628,049.20	63.64%
手续费及佣金净收入	465,738,455.41	441,596,474.32	5.47%
利息净收入	273,101,646.88	173,042,345.78	57.82%
投资收益	607,964,971.32	265,601,130.51	128.90%
公允价值变动收益	36,762,110.52	-32,577,804.35	
营业支出	606,989,939.05	484,780,964.31	25.21%
利润总额	783,632,008.26	365,195,511.89	114.58%
归属于上市公司股东的净利润	607,035,437.77	295,773,356.41	105.24%
其他综合收益	137,462,813.97	71,762,765.39	91.55%
综合收益总额	744,498,251.74	367,536,121.80	102.56%

2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	增减百分比（%）
货币资金	5,762,851,378.72	5,715,618,161.68	0.83%

结算备付金	1,269,143,511.75	1,278,300,789.94	-0.72%
融出资金	4,854,316,724.65	4,091,544,645.31	18.64%
交易性金融资产	669,837,088.13	733,965,893.80	-8.74%
买入返售金融资产	4,631,416,491.11	3,911,404,775.88	18.41%
可供出售金融资产	6,378,839,784.61	5,416,705,080.17	17.76%
长期股权投资	5,051,397,844.86	5,388,229,294.18	-6.25%
资产总额	30,767,708,413.71	28,636,231,104.76	7.44%
卖出回购金融资产款	3,606,338,490.85	2,098,255,354.99	71.87%
代理买卖证券款	6,100,272,780.52	5,870,486,546.33	3.91%
应付债券	4,979,464,478.16	4,975,973,865.36	0.07%
负债总额	15,204,658,953.73	13,419,658,610.76	13.30%
实收资本（股本）	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00	0.00%
资本公积	9,829,849,864.23	9,655,718,162.49	1.80%
未分配利润	1,839,662,297.05	1,667,317,032.81	10.34%
所有者权益总额	15,563,049,459.98	15,216,572,494.00	2.28%
项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减百分比（%）
营业收入	1,018,765,346.42	674,725,321.88	50.99%
手续费及佣金净收入	428,798,231.67	406,207,830.03	5.56%
利息净收入	223,198,069.64	123,829,805.25	80.25%
投资收益	325,086,593.02	174,372,555.05	86.43%
公允价值变动收益	35,055,181.64	-31,951,538.20	
营业支出	559,323,012.66	440,256,640.73	27.04%
利润总额	458,033,269.37	233,870,103.97	95.85%
净利润	368,755,264.24	196,706,059.60	87.47%
其他综合收益	174,131,701.74	80,479,240.63	116.37%
综合收益总额	542,886,965.98	277,185,300.23	95.86%

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年上半年，世界经济温和复苏，发达经济体趋于好转，新兴经济体结构调整滞后，经济增长放缓。国内经济平稳回落，处于合理运行区间，呈现“新常态”状态。利率、汇率市场化提速，“新国九条”和证监会“十五条”及时推出，资本市场改革全面深化。证券市场呈现震荡走势，上综指、深成指较年初下跌 3.2%和 9.6%，沪深两市股基交易量 22.84 万亿元，同比增长 4.56%；新股发行重新启动，一级市场权益融资 3,237.3 亿元，同比增长 50.09%；债券融资 4,950.69 亿元，同比增长 9.47%；行业创新持续推进，券商整体发展的质量和效益继续提升。

面对复杂的内外部环境，公司按照年初确定的工作思路，以创新发展为目标，稳中求进、提质增效，传统业务加速转型，稳健发展；创新业务深入推进，质量提高；经营业绩大幅提升，基本进入了“业务规范发展、业绩稳步增长”的良性轨道，公司经营管理再上新台阶。2014年上半年，公司实现营业收入13.92亿元，营业支出6.07亿元，利润总额7.84亿元，归属于母公司股东的净利润6.07亿元，基本每股收益0.31元，加权平均净资产收益率3.84%。截至2014年6月30日，公司总资产330.79亿元，归属于母公司股东权益160.64亿元，净资本79.42亿元。

二、主营业务分析

概述

1、收入

公司报告期内，主营业务收入结构变化情况：

单位：元

业务分类	收入项目	2014年1-6月		2013年1-6月		同比增减 (%)
		金额	占公司 总收入的 比重 (%)	金额	占公司 总收入的 比重 (%)	
经纪业务	代理买卖手续费净收入	346,823,177.05	24.92%	373,693,684.32	43.93%	-7.19%
	出租席位净收入	10,284,566.16	0.74%	16,309,986.98	1.92%	-36.94%
	代理销售金融产品净收入	447,324.45	0.03%	2,190,044.57	0.26%	-79.57%
	客户保证金利差收入等	48,931,940.29	3.52%	48,048,928.08	5.65%	1.84%

	小计	406,487,007.95	29.20%	440,242,643.95	51.76%	-7.67%
投行业务	证券承销业务净收入	48,369,444.37	3.47%	33,774,394.90	3.97%	43.21%
	保荐业务净收入	6,000,000.00	0.43%	4,000,000.00	0.47%	50.00%
	财务顾问业务净收入	18,335,080.00	1.32%	1,200,000.00	0.14%	1427.92%
	小计	72,704,524.37	5.22%	38,974,394.90	4.58%	86.54%
自营投资业务	交易性金融工具的投资收益和公允价值变动损益	100,238,899.31	7.20%	-77,821,041.29	-9.15%	
	可供出售金融资产的投资收益	315,204,114.75	22.65%	249,934,422.56	29.38%	26.11%
	持有至到期金融资产的投资收益					
	衍生金融工具的投资收益	-9,340,769.83	-0.67%	1,064,753.99	0.13%	-977.27%
	其他收入	-17,113,271.83	-1.23%	16,925,942.62	1.99%	-201.11%
	小计	388,988,972.40	27.95%	190,104,077.88	22.35%	104.62%
资产管理业务	定向资产管理业务净收入	15,809,171.90	1.14%	705,423.80	0.08%	2141.09%
	集合资产管理业务净收入	18,775,190.85	1.35%	9,077,286.74	1.07%	106.84%
	专项资产管理业务净收入					
	小计	34,584,362.75	2.48%	9,782,710.54	1.15%	253.53%
证券信用业务	融资融券利息净收入	383,411,408.80	27.55%	87,497,771.49	10.29%	338.20%
	小计	383,411,408.80	27.55%	87,497,771.49	10.29%	338.20%
主营业务收入合计		1,286,176,276.27	92.40%	766,601,598.76	90.13%	67.78%

说明：以上收入为公司合并报表数据（含控股子公司各项业务数据），公司其他收入主要为长期股权投资收益与自有资金存款利息收入等未包含在上表内。2014 年上半年，公司实现营业收入 139,192.73 万元，同比增长 63.64%，其中：证券信用业务实现收入 38,341.14 万元，同比增长 338.2%；资产管理业务实现收入 3,458.44 万元，同比增长 253.53%；自营投资业务实现收入 38,898.90 万元，同比增长 104.62%；投行业务实现收入 7,270.45 万元，同比增长 86.54%；经纪业务实现收入 40,648.70 万元，同比下降 7.67%。

2、成本

单位：元

行业分类	项目	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
经纪业务	运营成本	38,101,958.18	6.28%	37,941,358.96	7.83%	0.42%
	物业及设备成本	64,166,533.71	10.57%	72,659,431.13	14.99%	-11.69%
	人工成本	122,769,474.09	20.23%	121,327,861.32	25.03%	1.19%

	其他成本	36,592,521.13	6.03%	36,813,213.98	7.59%	-0.60%
	小计	261,630,487.11	43.10%	268,741,865.39	55.44%	-2.65%
投行业务	运营成本	1,530,102.12	0.25%	1,836,837.94	0.38%	-16.70%
	物业及设备成本	963,297.62	0.16%	941,881.49	0.19%	2.27%
	人工成本	40,094,917.87	6.61%	31,087,423.86	6.41%	28.97%
	其他成本	4,901,333.18	0.81%	2,536,657.55	0.52%	93.22%
	小计	47,489,650.79	7.82%	36,402,800.84	7.51%	30.46%
自营投资业务	运营成本	488,212.38	0.08%	1,840,443.42	0.38%	-73.47%
	物业及设备成本	63,991.75	0.01%	115,236.60	0.02%	-44.47%
	人工成本	1,574,766.94	0.26%	1,533,527.16	0.32%	2.69%
	其他成本	11,117,280.11	1.83%	3,065,250.29	0.63%	262.69%
	小计	13,244,251.18	2.18%	6,554,457.47	1.35%	102.06%
资产管理业务	运营成本	1,444,082.25	0.24%	2,585,229.49	0.53%	-44.14%
	物业及设备成本	391,086.26	0.06%	365,440.60	0.08%	7.02%
	人工成本	4,339,397.12	0.71%	4,013,622.79	0.83%	8.12%
	其他成本	4,648,081.55	0.77%	4,228,163.17	0.87%	9.93%
	小计	10,822,647.18	1.78%	11,192,456.05	2.31%	-3.30%
证券信用业务	运营成本	1,038,856.89	0.17%	356,174.50	0.07%	191.67%
	物业及设备成本	89,329.26	0.01%	14,813.04	0.00%	503.04%
	人工成本	1,436,499.26	0.24%	713,086.26	0.15%	101.45%
	其他成本	18,787,309.06	3.10%	3,848,641.74	0.79%	388.15%
	小计	21,351,994.47	3.52%	4,932,715.54	1.02%	332.86%

说明：

投行业务：

营业成本同比上升 30.46%，是投行业务收入增加导致业务提成增加与营业税金及附加上升所致。

自营投资业务：

营业成本同比上升 102.06%，主要为实现收入增加导致营业税金及附加上升所致。

证券信用业务：

营业成本同比上升 332.86%，是融资融券业务实现收入增加导致营业税金及附加上升所致。

3、费用

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
----	------	------	---------

工资	274,762,542.23	183,039,806.14	50.11%
折旧费	40,901,214.07	40,601,806.37	0.74%
社会保险	31,841,099.15	27,419,645.44	16.13%
租赁费	22,201,974.31	23,649,552.37	-6.12%
业务招待费	16,450,171.85	18,210,119.10	-9.66%
福利费	14,508,545.01	13,848,678.12	4.76%
邮电通讯费	14,194,393.42	13,679,610.58	3.76%
车辆使用费	12,423,158.78	10,061,957.52	23.47%
住房公积金	11,646,782.90	11,033,867.26	5.55%
长期待摊费用摊销	10,277,907.04	12,872,878.42	-20.16%

以上费用项目中增减幅度较大的主要原因：

工资增加，主要原因为主营业务收入增加，相应的业务提成增加所致；车辆使用费的增加主要为业务规模扩大和业务范围的扩展等所致；长期待摊费用较大幅度的降低主要原因为业务转型导致营业场所装修等费用减少所致。

4、研发支出

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,128,502,943.37	2,531,850,851.67	-15.93%
经营活动现金流出小计	1,986,352,521.07	5,272,867,937.34	-62.33%
经营活动产生的现金流量净额	142,150,422.30	-2,741,017,085.67	-
投资活动现金流入小计	39,084,944.55	55,887,610.10	-30.07%
投资活动现金流出小计	51,702,390.75	45,337,499.22	14.04%
投资活动产生的现金流量净额	-12,617,446.20	10,550,110.88	-219.60%
筹资活动现金流入小计	612,775,000.00		-
筹资活动现金流出小计	511,846,381.28	196,410,000.00	160.60%
筹资活动产生的现金流量净额	100,928,618.72	-196,410,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	237,356,048.12	-2,936,759,599.48	-

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流出同比减少 62.33%，是可供出售金融资产投资与融出资金等净增加同比大幅减少所致；投资活动现金流入同比减少 30.07%，主要为收到长盛基金分红大幅减少所致；筹资活动现金流入同比增加 6.13 亿元，筹资活动现金流出同比增加 160.60%，主要为子公司国元香港从银行短期借款融资与偿付短期借款所致。

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	1,391,927,310.46	850,628,049.20	63.64%	主要为自营证券投资收益与信用业务利息净收入大幅增加所致
营业支出	606,989,939.05	484,780,964.31	25.21%	营业税金及附加增加以及业务管理费增加所致
所得税费用	176,596,570.49	69,422,155.48	154.38%	利润总额增加导致的应纳所得税额增加
经营活动产生的现金流量净额	142,150,422.30	-2,741,017,085.67	-	可供出售金融资产投资与融出资金等净增加同比大幅减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-12,617,446.20	10,550,110.88	-219.60%	主要为收到长盛基金分红大幅减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	100,928,618.72	-196,410,000.00	-	主要为子公司国元香港从银行短期借款融资与偿付短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	237,356,048.12	-2,936,759,599.48	-	主要为经营活动产生的现金流量净额大幅增长所致

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

2014年上半年，公司业务发展齐头并进，业务规模进一步扩大，投资结构日趋合理，收入结构持续优

化，总体业绩大幅提升。公司经纪业务多措并举、加快转型，推动模式转变；信用业务谨慎稳健、精准发力，继续呈现良好发展态势；自营投资业务把握时机、严控风险，取得佳绩；证券承销、保荐及财务顾问业务抢抓机遇、积极转型，实现恢复性增长；资产管理业务拓宽业务品种、创新业务模式，效益、规模持续提升；创新业务深入推进，保证质量；四家全资子公司和联营公司业绩增减不一：国元直投、国元创新、国元香港净利润大幅增长，国元期货发生一定亏损，长盛基金净利润同比有所减少。

三、主营业务构成情况

1、主营业务分业务情况

单位：元

	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪业务	406,487,007.95	261,630,487.11	35.64%	-7.67%	-2.65%	减少 3.32 个百分点
投行业务	72,704,524.37	47,489,650.79	34.68%	86.54%	30.46%	增加 28.08 个百分点
自营投资业务	388,988,972.40	13,244,251.18	96.60%	104.62%	102.06%	增加 0.04 个百分点
资产管理业务	34,584,362.75	10,822,647.18	68.71%	253.53%	-3.30%	增加 83.12 个百分点
证券信用业务	383,411,408.80	21,351,994.47	94.43%	338.20%	332.86%	增加 0.07 个百分点

主营业务分业务情况说明

经纪业务。2014年上半年，公司经纪业务以客户需求为中心，按照“稳基础、促转型、提效益”的经营思路，在稳定和维护传统业务的同时，努力开拓新的业务领域和业务品种，着力加强网上开户、微信平台等非现场服务能力建设；积极推进与万得资讯业务合作，开通万得手机平台；启动服务型CRM建设，培育经纪业务核心竞争力；整合区域资源，优化网点布局，适度增加江、浙、沪、粤地区的轻型网点；继续压缩不合理网点经营面积，降低刚性成本。收入结构继续优化，传统经纪业务总体走势健康，传统业务和创新业务均衡健康发展。报告期内，公司经纪业务实现营业收入40,648.70万元，比上年同期下降7.67%；经纪业务发生营业成本26,163.05万元，比上年同期下降2.65%；经纪业务实现营业利润14,485.65万元，比上年同期下降15.54%。其中：母公司实现经纪业务收入37,364.22万元，比上年同期下降6.74%；发生经纪业务成本22,856.86万元，比上年同期下降3.71%；实现经纪业务利润14,507.36万元，比上年同期下降11.14%。

投行业务。2014年上半年，公司投行业务把握住IPO重启、新三板扩容等有利时机，积极转型，多元化发展，加强质量控制，严控项目风险，完成1个IPO项目、1个并购重组项目、10个新三板项目、国祯环保过会（该公司已于2014年8月1日在深交所成功挂牌上市）。债券业务以安徽市场为区域重心，以

企业债为业务重点，狠抓市场拓展，健全制度流程，完善激励机制，培育专业团队，实现了良好开局。报告期内，公司投行业务共实现营业收入 7,270.45 万元，比上年同期增长 86.54%；投行业务发生营业成本 4,748.97 万元，比上年同期增长 30.46%；投行业务实现营业利润 2,521.49 万元，比上年同期增长 880.52%。

自营投资业务。2014 年上半年，A 股市场呈现结构性行情，债券市场出现趋势性牛市机会。公司自营投资业务把握市场机会，严控风险，权益投资方面采取波段操作策略，主动调仓换股，盘活沉淀资产，固定收益投资方面调整资产配置，加大可转债和信用债配置力度，放大杠杆，降低回购利率和资金成本，总体取得良好投资收益。报告期内，公司实现自营业务收入 38,898.90 万元，比上年同期增长 104.62%；发生自营业务成本 1,324.43 万元，比上年同期增长 102.06%；实现自营业务利润 37,574.47 万元，比上年同期增长 104.71%。其中，母公司实现自营业务收入 22,060.31 万元，比上年同期增长 170.36%；发生自营业务成本 1,143.45 万元，比上年同期增长 252.69%；实现自营业务利润 20,916.85 万元，比上年同期增长 166.96%。

资产管理业务。2014 年上半年，公司资产管理业务狠抓业务拓展，加强制度建设，按照“品种一效益一规模”的发展思路，重点加强产品创新开发力度，推出多个新品种；同时积极推动成熟业务开展，多管齐下，实现产品规模和效益双提升。截至 2014 年 6 月 30 日，母公司资管规模 555 亿元，同比增长 285.47%。报告期内，公司实现资产管理业务收入 3,458.44 万元，比上年同期增长 253.53%；发生资产管理业务成本 1,082.26 万元，比上年同期下降 3.30%；实现资产管理业务利润 2,376.17 万元，比上年同期增加 2,517.15 万元。其中：母公司实现资产管理业务收入 2,588.06 万元，比上年同期增长 250.97%；发生资产管理业务成本 910.73 万元，比上年同期下降 4.03%；实现资产管理业务利润 1,677.33 万元，比上年同期增加 1,888.93 万元。

证券信用业务。2014 年上半年，公司信用业务继续加强制度和流程建设，建立和完善业务考核与激励机制，坚持业务拓展与客户服务双轮驱动，严控风险，目前信用业务经营状况良好，安全边际较高，保持着有序、规范、稳健的发展态势。截至 2014 年 6 月 30 日，母公司信用业务余额 94.93 亿元，同比增长 225.66%。报告期内，公司实现信用业务收入 38,341.14 万元，比上年同期增长 338.20%；发生信用业务成本 2,135.20 万元，比上年同期增长 332.86%；实现信用业务利润 36,205.94 万元，比上年同期增长 338.51%。其中，母公司实现信用业务收入 36,863.79 万元，比上年同期增长 355.37%；发生信用业务成本 2,103.53 万元，比上年同期增长 331.18%；实现信用业务利润 34,760.26 万元，比上年同期增长 356.92%。

2、主营业务分地区情况

(1) 营业收入地区分部情况(合并报表数据)

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
安徽省	40	210,476,522.57	37	221,509,080.75	-4.98%
北京市	2	13,946,716.22	2	14,755,776.91	-5.48%
上海市	7	39,975,006.17	6	40,350,595.24	-0.93%
广东省	8	36,366,036.36	8	41,827,482.56	-13.06%
山东省	6	28,170,636.97	5	32,879,992.22	-14.32%
辽宁省	3	10,649,826.79	2	13,054,903.36	-18.42%
天津市	2	2,588,617.68	1	2,964,804.50	-12.69%
江苏省	3	6,469,493.36	2	5,482,702.90	18.00%
浙江省	4	11,009,786.63	4	9,376,701.72	17.42%
重庆市	1	4,394,870.39	1	4,797,730.70	-8.40%
福建省	2	2,302,193.39	2	2,505,959.92	-8.13%
河南省	2	1,952,395.39	1	2,301,748.00	-15.18%
湖南省	1	1,537,363.35	1	1,058,038.19	45.30%
湖北省	1	2,922,524.46	1	2,504,727.34	16.68%
贵州省	1	419,755.58	1	410,052.61	2.37%
江西省	1	473,675.38	1	649,857.30	-27.11%
山西省	1	1,327,353.00	1	532,574.94	149.23%
公司本部	---	971,687,644.76	---	423,829,543.76	129.26%
境内合计	---	1,346,670,418.45	---	820,792,272.92	64.07%
境外	---	45,256,892.01	---	29,835,776.28	51.69%
合计	---	1,391,927,310.46	---	850,628,049.20	63.64%

注：以上营业部数量不包含控股子公司的营业部数量。

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽省	40	117,182,500.77	37	128,870,454.49	-9.07%
北京市	2	2,724,521.14	2	3,885,305.55	-29.88%
上海市	7	13,822,836.20	6	13,736,214.58	0.63%
广东省	8	-1,473,282.54	8	-563,557.67	
山东省	6	15,688,537.98	5	18,763,182.50	-16.39%
辽宁省	3	3,802,272.07	2	5,830,042.98	-34.78%
天津市	2	-736,074.03	1	-501,943.99	

江苏省	3	-588,484.26	2	-1,582,786.17	
浙江省	4	-210,358.62	4	-1,911,017.05	
重庆市	1	1,611,619.74	1	1,083,863.38	48.69%
福建省	2	-1,456,384.56	2	-1,746,891.71	
河南省	2	-702,764.42	1	-410,636.55	
湖南省	1	-620,913.32	1	-1,185,158.79	
湖北省	1	-356,358.30	1	-472,116.73	
贵州省	1	-1,067,627.17	1	-1,288,847.90	
江西省	1	-1,292,765.34	1	-1,912,214.69	
山西省	1	86,855.09	1	-999,893.79	
公司本部	---	613,675,506.41	---	192,513,740.47	218.77%
境内合计	---	760,089,636.84	---	352,107,738.91	115.87%
境外	---	24,847,734.57	---	13,739,345.98	80.85%
合计	---	784,937,371.41	---	365,847,084.89	114.55%

主营业务分地区情况的说明：分地区数据为母公司分支机构数据，公司本部数据为母公司（除分支机构以外）、国元直投、国元期货、国元创新数据，境外数据为国元香港数据。

四、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	增减	变动原因
应收款项	416,543,998.07	230,610,576.41	80.63%	证券清算款增加所致
应收利息	318,749,743.03	222,222,995.37	43.44%	主要为信用业务融出资金和自营投资债券应计提利息收入增加所致
递延所得税资产	66,694,817.48	135,476,229.42	-50.77%	可供出售以及交易性金融资产公允价值上升导致可抵扣暂时性差异减少所致
短期借款	297,656,250.00			子公司国元香港从银行借款所致
卖出回购金融资产款	3,606,338,490.85	2,098,255,354.99	71.87%	正回购融入资金增加所致
应付款项	116,134,312.69	184,821,861.60	-37.16%	划付代理销售客户管理资产产品款所致
应付利息	226,240,679.85	107,483,415.92	110.49%	公司发行面值 50 亿元公司债券计提利息所致
项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
营业收入	1,391,927,310.46	850,628,049.20	63.64%	主要为自营证券投资收益与信用业务利息净收入大幅增加所致
手续费及佣金净收入- 投资银行业务手续费净	72,704,524.37	38,974,394.90	86.54%	承销以及并购重组财务顾问业务收入增加所致

收入				
手续费及佣金净收入- 资产管理业务手续费净 收入	34,584,362.75	9,782,710.54	253.53%	客户资产管理业务规模增加导致收入大幅增加
利息净收入	273,101,646.88	173,042,345.78	57.82%	公司融资融券业务规模同比增加导致收入大幅增加
投资收益	607,964,971.32	265,601,130.51	128.90%	主要为子公司限售股解禁以及金融产品投资实现 收益同比增加所致
公允价值变动收益	36,762,110.52	-32,577,804.35		交易性金融资产公允价值回升所致
其他业务收入	7,177,898.04	2,446,352.25	193.41%	固定资产出租等收入增加所致
营业税金及附加	56,701,703.92	27,493,665.85	106.24%	收入增加导致营业税金及附加增加
所得税费用	176,596,570.49	69,422,155.48	154.38%	利润总额增加导致的应纳所得税额增加
其他综合收益	137,462,813.97	71,762,765.39	91.55%	可供出售金融资产公允价值上升所致
综合收益总额	744,498,251.74	367,536,121.80	102.56%	净利润大幅增加所致
经营活动现金流出小计	1,986,352,521.07	5,272,867,937.34	-62.33%	可供出售金融资产投资与融出资金等净增加同比 大幅减少所致
经营活动产生的现金流 量净额	142,150,422.30	-2,741,017,085.67		可供出售金融资产投资与融出资金等净增加同比 大幅减少所致
投资活动现金流入小计	39,084,944.55	55,887,610.10	-30.07%	主要为收到长盛基金分红大幅减少所致
投资活动产生的现金流 量净额	-12,617,446.20	10,550,110.88	-219.60%	主要为收到长盛基金分红大幅减少所致
筹资活动现金流入小计	612,775,000.00			主要为子公司国元香港从银行短期借款融资所致
筹资活动现金流出小计	511,846,381.28	196,410,000.00	160.60%	主要为子公司国元香港偿付短期借款所致
筹资活动产生的现金流 量净额	100,928,618.72	-196,410,000.00		主要为子公司国元香港从银行短期借款融资与偿 付短期借款所致
现金及现金等价物净增 加额	237,356,048.12	-2,936,759,599.48		主要经营活动产生的现金流量净额大幅增长所致

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、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
0.00	15,000,000.00	-100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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	600,000,000.00	100.00	600,000,000.00	100.00	534,778,500.00	20,912,996.87	长期股权投资	出资
国元期货有限公司	期货公司	317,823,995.33	200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	100.00	317,823,995.33	-1,832,022.72	长期股权投资	购买
长盛基金管理有限公司	基金公司	103,279,218.56	61,500,000.00	41.00	61,500,000.00	41.00	368,802,604.19	27,406,196.44	长期股权投资	出资和购买
徽商银行股份有限公司	商业银行	159,596,329.18	116,257,210.00	1.05	116,257,210.00	1.05	159,596,329.18	18,136,124.76	长期股权投资	抵债

合计	1,115,478,043.07	977,757,210.00	--	977,757,210.00	--	1,381,001,428.70	64,623,295.35		--
----	------------------	----------------	----	----------------	----	------------------	---------------	--	----

说明：本表根据合并报表中长期股权投资科目核算的内容分析填列。

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	415,085,841.04	4,811,900.00		3,800,770.00		403,375,720.10	27,975,818.23	交易性金融资产	购买
可转债	110015	中石化转债	115,227,564.99	1,828,470.00		1,124,310.00		121,796,502.30	3,968,095.74	交易性金融资产	购买
可转债	110023	民生转债	72,138,958.32	-		789,590.00		73,384,494.60	1,245,536.28	交易性金融资产	购买
基金	—	国元多策略中国机会基金	37,855,335.88	40,470.94	100	40,470.94	100	45,648,286.22	1,008,516.14	交易性金融资产	购买
基金	—	国元环球中国机会基金	29,306,496.74	369,215.71	38.37	369,215.71	30.46	44,296,769.82	473,706.55	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	400,000.00	4.44	40,292,000.00	1,496,312.33	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	300,000.00	1.67	30,483,000.00	2,347,500.00	交易性金融资产	购买
股票	02319	蒙牛乳业	2,685,864.33	150,000.00	0.008	104,000.00	0.006	2,959,417.50	-116,500.26	交易性金融资产	购买
股票	00175	吉利汽车	1,210,849.43	-	0.00	500,000.00	0.006	1,083,468.75	-127,096.63	交易性金融资产	购买
股票	02822	南方 A50	1,065,202.02	-	0.00	150,000.00	0.00	1,017,984.38	-47,112.36	交易性金融资产	购买
期末持有的其他证券投资			21,557,298.53	0.00		231,252.00		22,509,920.65	554,837.21	交易性金融资产	购买

								产	
合计	767,346,181.28	7,900,056.65	--	7,809,608.65	--	786,847,564.32	38,779,613.23	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2014 年 01 月 17 日								
证券投资审批股东会公告披露日期	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
000333	美的集团	220,756,373.44	0.30%	241,500,000.00	10,000,000.00	-8,500,000.00	可供出售金融资产	购入
601688	华泰证券	195,083,989.80	0.43%	180,915,979.52	3,608,696.40	-14,168,010.28	可供出售金融资产	购入
002555	顺荣股份	7,080,000.00	1.78%	112,992,000.00	480,000.00	48,472,080.00	可供出售金融资产	购入
601818	光大银行	134,753,461.68	0.08%	98,769,477.34		-4,666,274.52	可供出售金融资产	购入
600183	生益科技	55,909,676.31	0.55%	48,455,052.80	3,146,432.00	9,596,617.60	可供出售金融资产	购入
600019	宝钢股份	42,408,720.65	0.07%	45,213,496.20	1,102,768.20	2,804,775.55	可供出售金融资产	购入
600028	中国石化	40,651,314.76	0.01%	42,160,000.00	1,200,000.00	1,508,685.24	可供出售金融资产	购入
600036	招商银行	47,674,009.23	0.02%	43,344,455.68	-151,364.20	896,419.13	可供出售金融资产、被套期项目	购入
600837	海通证券	51,067,549.18	0.05%	39,731,926.05	521,074.44	-9,197,960.35	可供出售金融资产	购入
600062	华润双鹤	41,021,448.11	0.37%	36,031,769.91		-3,552,764.84	可供出售金融资产	购入
	其他	159,093,526.34		114,477,905.58	1,761,093.60	-6,602,206.15	可供出售金融资产、被套期项目	购入
合计		995,500,069.50		1,003,592,063.08	21,668,700.44	16,591,361.38		-

注：根据合并报表中可供出售金融资产、被套期项目相关数据填列。

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
华泰证券	0.00	27,481,296.00	3,423,320.00	24,057,976.00	195,083,989.80	1,550,402.23

生益科技	24,700,000.00	0.00	16,833,920.00	7,866,080.00	55,909,676.31	-21,874,830.49
海通证券	3,916,168.00	426,119.00	0.00	4,342,287.00	51,067,549.18	
招商银行	1,892,907.00	4,339,950.00	2,000,000.00	4,232,857.00	47,674,009.23	-1,532,486.13
宝钢股份	0.00	13,027,682.00	2,000,000.00	11,027,682.00	42,408,720.65	673,324.04
顺荣股份	6,900,000.00	0.00	4,500,000.00	2,400,000.00	7,080,000.00	178,929,808.50

注：根据合并报表可供出售金融资产中主要买卖上市公司股份情况填列。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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比例(%)	报告期实际损益金额
股指期货	--	否	股指期货	14,424.84			0		1,924.74	0.12%	-934.08
合计				14,424.84	--	--	0		1,924.74	0.12%	-934.08
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2010年06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)				<p>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。</p> <p>自营业务的股指期货投机业务涉及的风险点主要集中在：保证金管理、各合约资金分配比例、操作盈亏和强行平仓等方面。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，实行规模控制与持仓盈亏限额控制，采取合理确定追加保证金规模、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</p>							

	控制指标，控制股指期货投机业务风险敞口。
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

注：衍生品初始投资金额、期末投资金额均为股指期货合约金额。

(3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

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
无为县城市建设投资有限公司	否	10,000.00	7.90%	芜湖市建设投资有限公司承担连带保证责任	用于无城晏公花园安置房工程项目
安庆大桥综合经济开发区建设投资有限责任公司	否	15,000.00	9.00%	以其自有的评估价为 3.2 亿元的 105568.23 万平方米土地（大桥区 c-3 地块）抵押	用于安庆市大桥开发区 C2、C3 地块保障房工程
安徽省安庆发展投资（集团）有限公司	否	5,000.00	10.50%	以其持有的 56179800 股国元农保股份公司股权质押担保	用于安庆火车站站前广场项目
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）；合肥市国正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
安徽汤池影视文化产业有限公司	否	7,000.00	11.00%	股权质押（安徽汤池影视公司的 70% 股权）；实际控制人李缙夫妻、大股东国轩置业提供担保	工程用款
安徽中新软件有限公司	否	2,000.00	12.00%	合肥瑞泽源置业有限公司持有商业楼；股权质押（中新软件控股股东周先东持	补充企业流动资金，经营周转使用

				有安徽中新软件股份 100 万股)；	
合计	--	67,000.00	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项 (如有)	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施 (如有)	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)	无				
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如有)	无				

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、截至 2014 年 6 月 30 日，本报告期收回 2013 年度发生的委托贷款 10,000 万元，新增加委托贷款 9,000 万元，具体为：安徽汤池影视文化产业有限公司 7,000 万元、安徽中新软件有限公司 2,000 万元。

3、募集资金使用情况

公司募集资金使用情况具体内容见公司于 2014 年 8 月 19 日在巨潮资讯网披露的《国元证券股份有限公司 2014 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

适用 不适用

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
国元证券 (香港) 有限公司	全资子公司	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)	1,954,947,612.49	625,537,290.56	45,256,892.01	24,847,734.57	20,912,996.87
国元股权投资有限公司	全资子公司	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	1,316,376,121.32	1,240,724,241.59	190,277,390.46	187,259,166.55	141,268,688.22
国元期货有限公司	全资子公司	期货	商品期货经纪业务、金融期货经纪业务、	20,000 万元	628,947,767.38	208,375,639.80	20,526,354.36	-1,903,462.81	-1,832,022.72

			期货投资 咨询。						
国元创 新投资 有限公 司	全资 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	2,838,549,427.13	2,807,958,617.78	167,101,327.21	165,291,599.34	127,930,511.16
长盛基 金管理 有限公 司	联营 企业	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	919,979,985.37	806,054,887.34	221,618,620.23	85,602,438.92	66,844,381.57

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2014年6月30日，国元（香港）公司总资产195,494.76万元人民币，净资产62,553.73万元人民币。报告期内，实现营业收入4,525.69万元人民币，同比增长51.69%；实现营业利润2,484.77万元人民币，同比增长80.85%；实现净利润2,091.30万元人民币，同比增长112.58%。

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2014年6月30日，国元直投总资产131,637.61万元，净资产124,072.42万元。报告期内，实现营业收入19,027.74万元，同比增长1552.39%；实现营业利润18,725.92万元，同比增长2121.87%；实现净利润14,126.87万元，同比增长1769.58%。

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2014年6月30日，国元期货总资产62,894.78万元，净资产20,837.56万元。报告期内，实现营业收入2,052.64万元，同比下降30.76%；实现营业利润-190.35万元，同比下降124.99%；实现净利润-183.20万元，同比下降132.30%。

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，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2014年6月30日，国元创新总资产283,854.94万元，净资产280,795.86万。报告期内，实现营业收入16,710.13万元，同比增长59.28%；实现营业利润16,529.16万元，同比增长62.70%；实现净利润12,793.05万元，同比增长68.33%。

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 2014 年 6 月 30 日，长盛基金总资产 91,998.00 万元，净资产 80,605.49 万元。报告期内，实现营业收入 22,161.86 万元，同比下降 5.41%；实现营业利润 8,560.24 万元，同比下降 24.80%；实现净利润 6,684.44 万元，同比下降 21.56%。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、对 2014 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

八、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

适用 不适用

九、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、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2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配预案》（详见2014年4月28日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网），以2013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2014年5月22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《2013年度权益分派实施公告》，利润分配工作已于2014年5月28日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年04月11日	公司	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司胡翔	公司创新业务发展情况及公司区域优势等
2014年05月20日	公司	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司：胡翔，平安证券有限责任公司：刘欣琦、缴文超，安信证券股份有限公司：杨建海、贺立，阳光资产管理股份有限公司：黎晓伟，平安资产管理有限责任公司：叶青，华富基金管理有限公司：刘文正	创新业务发展情况、传统业务转型以及公司互联网金融发展情况等
2014年06月20日	公司	实地调研	机构	挪威央行投资管理公司程博为	创新业务发展情况及互联网金融发展情况
2014年01月01日至2014年06月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况、公司创新发展情况以及公司发展战略等

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，2014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

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

适用 不适用

报告期内，公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

(2) 资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

(3) 共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

(4) 关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

(5) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

公司关联交易具体情况见公司 2014 年半年度财务报表附注六。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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 22,179.11 万元购房款。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	安徽国元控股(集团)有限责任公司、安徽国元信托投资有限责任公司(已更名为“安徽国元信托有限责任公司”)、安徽国元实业投资有限责任公司,安徽省粮油食品进出口(集团)公司,安徽省皖能股份有限公司	将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利,不利用股东身份影响上市公司的独立性,保持上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	2007年3月13日	长期	正在履行中
	安徽国元控股(集团)有限责任公司、安徽国元信托投资有限责任公司(已更名为“安徽国元信托有限责任公司”)、安徽国元实业投资有限责任公司	国元集团及国元信托、国元实业不从事、且国元集团将通过法律程序确保国元集团之其他全资、控股子公司均不从事任何在商业上与公司经营的业务有直接竞争的业务,规范关联交易,不会进行有损本公司及其他股东利益的关联交易	2007年3月13日	长期	正在履行中

	安徽省粮油食品进出口（集团）公司、安徽省皖能股份有限公司	不从事与公司构成竞争的业务，规范关联交易，不会进行有损本公司及其他股东利益的关联交易	2007年3月13日	长期	正在履行中
	公司	<p>1、公司上市以后，将严格遵守有关法律法规关于信息披露的各项规定，诚信地履行上市公司的信息披露义务；同时，还将结合证券公司的特点，在定期报告中充分披露客户资产保护状况，以及由证券公司业务特点所决定的相关风险及风险控制、风险管理情况、公司合规检查、创新业务开展等信息。公司将进一步采取切实措施，强化对投资者的风险揭示和风险教育。</p> <p>2、公司上市以后，将进一步严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》规定，完善风险管理制度，健全风险监控机制，发挥风险实时监控系统的重要作用，建立以净资本为核心的风险控制指标体系，加强对风险的动态监控，增强识别、度量、控制风险的能力，提高风险管理水平。</p>	2007年5月10日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	上述为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时所作承诺，系长期承诺				

十一、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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、各单项业务资格的变化情况

适用 不适用

2014年6月，由上海证券交易所、中证业协会、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司组成的检查组，对公司股票期权经纪、自营业务准备情况进行了现场检查，并出具了《关于股票期权现场检查意见的函》（上证会函[2014]175号），公司有条件通过现场检查。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

- 1、2014年1月14日，国元股权投资有限公司完成工商变更登记，法定代表人变更为俞仕新。
- 2、2014年1月23日，国元创新投资有限公司完成工商变更登记，法定代表人变更为万士清。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年1月16日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于对国元创新投资有限公司减少投资的议案》等议案（具体公告见2014年1月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。截至2014年2月末，公司已将80,000万元闲置募集资金全部补充流动资金。截至本报告披露日，公司对国元创新投资有限公司共减少投资5.50亿元。

2、2014年4月14日，长盛基金管理有限公司完成工商变更登记，法定代表人变更为高新。

3、2014年4月25日，公司年度股东大会审议通过了《关于公司发行次级债券的议案》等议案（具体公告见2014年4月28日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。

4、2014年5月19日，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于为国元证券（香港）有限公司提供担保的议案》，同意公司为国元证券（香港）有限公司（以下简称“国元香港”）以内保外贷形式贷款提供担保，内保外贷总额不超过人民币10亿元，期限不超过3年。

5、2014年7月，公司在证券公司分类监管评级中被评为A类A级。

6、行政许可情况

（1）分支机构设立行政许可情况

2013年8月23日，公司取得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），核准公司在山东省青岛市、重庆市各设立1家分公司，在四川省成都市、陕西省西安市、山东省青岛市、河南省郑州市、江苏省江阴市、上海市、天津市、辽宁省大连市、安徽省淮南市、芜湖县、蒙城县各设立1家证券营业部。受多种因素影响，重庆分公司，成都、西安、青岛、江阴、上海、大连营业部等分支机构的筹建工作结束时间超过了6个月的规定筹建期，2014年2月13日，公司向中国证监会安徽监管局报送了相关分支机构延期验收及申领经营许可证情况说明的报告，2014年3月10日，公司收到中国证监会安徽监管局皖证监函字〔2014〕53号文件，同意公司延期设立相关分支机构。截至报告期末，已有12家分支机构取得经营证券业务许可证。

2014年5月16日，公司取得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6家分支机构的批复》（皖证监函字〔2014〕113号），核准公司在安徽省芜湖市设立1家分公司，在浙江省杭州市、诸暨市、广东省中山市、辽宁省阜新市、安徽省泾县各设立1家证券营业部。截至报告期末，芜湖分公司已取得经营证券业务许可证。

截至2014年6月30日，公司共有6家分公司、86家营业部取得经营证券业务许可证。

（2）分支机构负责人任职资格行政许可情况

2014年1月16日，公司取得中国证监会河南监管局《关于刘瑞光证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（豫证监发〔2014〕14号），2014年3月6日，公司国证人字〔2014〕90号文件聘任刘瑞光同志为郑州陇海中路证券营业部经理。

2014年1月28日，公司取得中国证监会上海监管局《关于曾敏华证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（沪证监许可〔2014〕14号），2014年5月26日，公司国证人字〔2014〕223号文件聘任曾敏华同志为上海周家嘴路证券营业部经理。

2014年2月17日，公司取得中国证监会大连监管局《关于孙丹证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（大证监发〔2014〕36号），2014年4月9日，公司国证人字〔2014〕133号文件聘任孙丹同志为大连黄河路证券营业部经理。

2014 年 3 月 6 日，公司取得中国证监会青岛监管局《关于核准王宏民证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（青证监许可〔2014〕9 号），2014 年 5 月 26 日，公司国证人字〔2014〕223 号文件聘任王宏民为青岛紫金山路证券营业部经理。

2014 年 4 月 18 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于核准窦遐晖证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（皖证监函字〔2014〕99 号），2014 年 4 月 22 日，公司国证人字〔2014〕174 号文件聘任窦遐晖同志为为宁国宁城中路证券营业部副总经理（主持工作）。

2014 年 4 月 18 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于吕伟证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（皖证监函字〔2014〕100 号），2014 年 4 月 22 日，公司国证人字〔2014〕174 号文件聘任吕伟同志为定远东城路证券营业部副总经理（主持工作）。

2014 年 6 月 18 日，公司取得中国证监会四川监管局《关于何松洁证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（川证监机构〔2014〕79 号），2014 年 7 月 24 日，公司国证人字〔2014〕329 号文件聘任何松洁同志为成都人民南路证券营业部总经理。

2014 年 6 月 30 日，公司取得中国证监会青岛监管局《关于王磊证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（青证监许可〔2014〕31 号），2014 年 7 月 7 日，公司国证人字〔2014〕307 号文件聘任王磊同志为青岛山东路证券营业部副总经理（主持工作）。

（3）子公司行政许可情况

2014 年 2 月 25 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）有限公司追加人民币合格境外机构投资者投资额度的批复》（汇复〔2014〕48 号），批准国元证券（香港）有限公司追加 RQFII 境内证券投资额度 10 亿元人民币，用于客户资金投资。

2014 年 3 月 28 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）有限公司追加人民币合格境外机构投资者投资额度的批复》（汇复〔2014〕72 号），批准国元证券（香港）有限公司追加 RQFII 境内证券投资额度 8 亿元人民币，用于客户资金投资。

2014 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）有限公司追加人民币合格境外机构投资者投资额度的批复》（汇复〔2014〕155 号），批准国元证券（香港）有限公司追加 RQFII 境内证券投资额度 10 亿元人民币，用于客户资金投资。

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。

股份变动的理由

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

报告期末普通股股东总数		100,044	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的股东或前 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		
安徽国元信托	国有法人	15.68%	308,054,975	-50,000	0	308,054,975		

有限责任公司								
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	国有法人	10.63%	208,843,732	-32,200,000	0	208,843,732	质押	72,000,000
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	-50,000	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	质押	29,300,000
安徽国海投资发展有限公司	境内一般法人	1.38%	27,195,224	22,395,224	0	27,195,224		
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		
全国社保基金一一零组合	基金、理财产品等	0.92%	18,065,523	2,949,375	0	18,065,523		
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)	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	308,054,975		人民币普通股	308,054,975				
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	208,843,732		人民币普通股	208,843,732				
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				
安徽国海投资发展有限公司	27,195,224		人民币普通股	27,195,224				
合肥兴泰控股集团有限公司	25,664,621		人民币普通股	25,664,621				

全国社保基金一一零组合	18,065,523	人民币普通股	18,065,523
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。		
前十大股东参与融资融券业务情况的说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前十名股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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 2013 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高新	副总裁	解聘	2014 年 04 月 03 日	因工作调整，高新先生辞去公司副总裁职务。
沈和付	合规总监	解聘	2014 年 04 月 03 日	因工作调整，沈和付先生辞去公司合规总监职务，在公司聘任新的合规总监之前，公司董事长蔡咏先生代为履行合规总监职责，代行职责的时间不超过 6 个月。
沈和付	副总裁	聘任	2014 年 04 月 03 日	董事会聘任
万士清	董事会秘书	解聘	2014 年 05 月 19 日	因工作调整，万士清先生辞去公司董事会秘书职务
陈新	董事会秘书	聘任	2014 年 05 月 19 日	董事会聘任

第九节 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

第十节 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

法定代表人：蔡咏

二〇一四年八月十八日

附：财务报告(未经审计)

合并资产负债表

会合 01 表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年 6 月 30 日

单位：元

资产	附注五	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
资产：				负债：			
货币资金	(一)	7,206,976,786.55	6,868,720,438.20	短期借款	(二十一)	297,656,250.00	
其中：客户存款		6,125,062,249.55	5,763,841,899.81	应付短期融资款			
结算备付金	(二)	1,413,641,563.76	1,514,541,863.99	拆入资金			
其中：客户备付金		1,165,664,123.29	1,176,327,244.77	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债	(五)		
融出资金	(三)	5,403,043,600.10	4,468,220,946.41	卖出回购金融资产款	(二十二)	3,606,338,490.85	2,098,255,354.99
交易性金融资产	(四)	786,847,564.32	876,449,194.02	代理买卖证券款	(二十三)	7,457,588,624.23	7,120,767,294.07
衍生金融资产	(五)			代理承销证券款			
买入返售金融资产	(六)	4,668,818,361.11	3,911,404,775.88	应付职工薪酬	(二十四)	150,032,000.82	168,725,579.91
应收款项	(七)	416,543,998.07	230,610,576.41	应交税费	(二十五)	113,065,073.81	91,116,385.65
应收利息	(八)	318,749,743.03	222,222,995.37	应付款项	(二十六)	116,134,312.69	184,821,861.60
存出保证金	(九)	164,791,069.82	174,300,805.69	应付利息	(二十七)	226,240,679.85	107,483,415.92
可供出售金融资产	(十)	9,219,084,382.70	8,613,247,618.97	预计负债			
持有至到期投资	(十一)	30,448,288.62		长期借款			
长期股权投资	(十三)	840,132,449.53	902,083,898.85	应付债券	(二十八)	4,979,464,478.16	4,975,973,865.36
投资性房地产				递延所得税负债	(十八)	42,682,673.76	41,713,772.96
固定资产	(十四)	1,505,410,133.81	1,194,527,236.15	其他负债	(二十九)	26,093,481.10	25,246,191.78
在建工程	(十五)	45,127,979.00	324,218,819.57	负债合计		17,015,296,065.27	14,814,103,722.24
无形资产	(十六)	26,420,379.42	27,956,283.67	所有者权益（或股东权			
商誉	(十七)	120,876,333.75	120,876,333.75	实收资本（或股本）	(三十)	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
递延所得税资产	(十八)	66,694,817.48	135,476,229.42	资本公积	(三十一)	9,912,311,644.46	9,780,561,055.50
其他资产	(十九)	845,607,702.33	745,076,542.28	减：库存股			
				盈余公积	(三十二)	660,163,317.78	660,163,317.78
				一般风险准备	(三十三)	1,269,273,980.92	1,269,273,980.92
				未分配利润	(三十四)	2,328,966,820.71	1,918,341,382.94
				外币报表折算差额		-70,896,675.74	-76,608,900.75
				归属于母公司的所有者		16,063,919,088.13	15,515,830,836.39
				少数股东权益			
				所有者权益（或股东权益）		16,063,919,088.13	15,515,830,836.39
资产总计		33,079,215,153.40	30,329,934,558.63	负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,079,215,153.40	30,329,934,558.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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 资 产 负 债 表

会证 01 表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2014 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	附注十三	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股 东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
资 产：				负 债：			
货币资金		5,762,851,378.72	5,715,618,161.68	短期借款			
其中：客户存款		5,134,566,521.01	4,957,618,785.07	应付短期融资款			
结算备付金		1,269,143,511.75	1,278,300,789.94	拆入资金			
其中：客户备付金		1,035,168,225.10	986,392,570.77	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金		4,854,316,724.65	4,091,544,645.31	卖出回购金融资产款		3,606,338,490.85	2,098,255,354.99
交易性金融资产		669,837,088.13	733,965,893.80	代理买卖证券款		6,100,272,780.52	5,870,486,546.33
衍生金融资产				代理承销证券款			
买入返售金融资产		4,631,416,491.11	3,911,404,775.88	应付职工薪酬		145,150,699.80	150,283,576.59
应收款项		92,007,432.13	112,494,781.77	应交税费		45,763,286.30	38,407,768.35
应收利息		243,981,226.72	220,357,550.93	应付款项		87,125,484.52	166,353,552.88
存出保证金		15,946,903.15	11,595,128.59	应付利息		226,240,679.85	107,483,415.92
可供出售金融资产		6,378,839,784.61	5,416,705,080.17	预计负债			
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	(一)	5,051,397,844.86	5,388,229,294.18	应付债券		4,979,464,478.16	4,975,973,865.36
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产		1,495,530,261.39	1,183,994,386.98	其他负债		14,303,053.73	12,414,530.34
在建工程		45,127,979.00	324,218,819.57	负债合计		15,204,658,953.73	13,419,658,610.76
无形资产		22,426,975.56	25,104,058.61	所有者权益（或股东权			
递延所得税资产		60,793,017.09	129,600,670.61	实收资本（或股本）		1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
其他资产		174,091,794.84	93,097,066.74	资本公积		9,829,849,864.23	9,655,718,162.49
				减：库存股			
				盈余公积		660,163,317.78	660,163,317.78
				一般风险准备		1,269,273,980.92	1,269,273,980.92
				未分配利润		1,839,662,297.05	1,667,317,032.81
				外币报表折算差额			
				所有者权益（或股东权益）		15,563,049,459.98	15,216,572,494.00
资产总计		30,767,708,413.71	28,636,231,104.76	负债和所有者权益（或股 东权益）总计		30,767,708,413.71	28,636,231,104.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：司开铭

会计机构负责人：高民和

财务报表 第 2 页

合 并 利 润 表

会合 02 表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度 1-6 月

单位：元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,391,927,310.46	850,628,049.20
手续费及佣金净收入	(三十五)	465,738,455.41	441,596,474.32
其中：经纪业务手续费净收入		357,555,067.66	392,193,715.87
投资银行业务手续费净收入		72,704,524.37	38,974,394.90
资产管理业务手续费净收入		34,584,362.75	9,782,710.54
利息净收入	(三十六)	273,101,646.88	173,042,345.78
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	607,964,971.32	265,601,130.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,406,196.44	34,940,144.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	36,762,110.52	-32,577,804.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,182,228.29	519,550.69
其他业务收入	(三十九)	7,177,898.04	2,446,352.25
二、营业支出		606,989,939.05	484,780,964.31
营业税金及附加	(四十)	56,701,703.92	27,493,665.85
业务及管理费	(四十一)	548,380,478.39	454,664,630.38
资产减值损失	(四十二)	1,021,779.68	1,387,733.68
其他业务成本	(四十三)	885,977.06	1,234,934.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		784,937,371.41	365,847,084.89
加：营业外收入	(四十四)	182,684.58	84,201.81
减：营业外支出	(四十五)	1,488,047.73	735,774.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		783,632,008.26	365,195,511.89
减：所得税费用	(四十六)	176,596,570.49	69,422,155.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		607,035,437.77	295,773,356.41
归属于母公司所有者（或股东）的净利润		607,035,437.77	295,773,356.41
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十七)	0.31	0.15
（二）稀释每股收益	(四十七)	0.31	0.15
七、其他综合收益	(四十八)	137,462,813.97	71,762,765.39
八、综合收益总额		744,498,251.74	367,536,121.80
归属于母公司所有者（或股东）的综合收益		744,498,251.74	367,536,121.80
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

财务报表 第 3 页

母 公 司 利 润 表

会证 02 表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2014 年度 1-6 月

单位：元

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,018,765,346.42	674,725,321.88
手续费及佣金净收入	(二)	428,798,231.67	406,207,830.03
其中：经纪业务手续费净收入		329,558,571.57	359,838,786.12
投资银行业务手续费净收入		72,704,524.37	38,974,394.90
资产管理业务手续费净收入		25,880,635.10	7,373,996.00
利息净收入		223,198,069.64	123,829,805.25
投资收益（损失以“-”号填列）	(三)	325,086,593.02	174,372,555.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收		27,406,196.44	34,940,144.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		35,055,181.64	-31,951,538.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		89,332.71	-145,355.33
其他业务收入		6,537,937.74	2,412,025.08
二、营业支出		559,323,012.66	440,256,640.73
营业税金及附加		54,209,072.33	24,434,606.13
业务及管理费		503,130,363.03	412,931,967.31
资产减值损失		1,097,600.24	1,655,132.89
其他业务成本		885,977.06	1,234,934.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		459,442,333.76	234,468,681.15
加：营业外收入		69,300.02	74,628.08
减：营业外支出		1,478,364.41	673,205.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		458,033,269.37	233,870,103.97
减：所得税费用		89,278,005.13	37,164,044.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		368,755,264.24	196,706,059.60
六、其他综合收益		174,131,701.74	80,479,240.63
七、综合收益总额		542,886,965.98	277,185,300.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

财务报表 第 4 页

合并现金流量表

会合 03 表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度 1-6 月

单位：元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
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		980,621,360.61	633,869,150.41
拆入资金净增加额			605,000,000.00
回购业务资金净增加额		750,669,550.63	1,577,973,387.98
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		339,147,434.16	-439,133,380.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九)1	58,064,597.97	154,141,693.52
经营活动现金流入小计		2,128,502,943.37	2,531,850,851.67
处置交易性金融资产净减少额		-4,056,372.18	2,918,880,270.27
融出资金净增加额		934,822,653.69	1,534,413,618.57
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		132,317,510.60	76,350,344.93
支付给职工以及为职工支付的现金		357,288,046.23	296,857,858.99
支付的各项税费		193,360,024.10	136,394,502.93
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)2	372,620,658.63	309,971,341.65
经营活动现金流出小计		1,986,352,521.07	5,272,867,937.34
经营活动产生的现金流量净额	(五十)	142,150,422.30	-2,741,017,085.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		21,597,000.00	
取得投资收益收到的现金		17,487,944.55	55,887,610.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,084,944.55	55,887,610.10
投资支付的现金			15,000,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		51,368,909.00	30,288,949.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十九)3	333,481.75	48,549.69
投资活动现金流出小计		51,702,390.75	45,337,499.22
投资活动产生的现金流量净额		-12,617,446.20	10,550,110.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		612,775,000.00	
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		612,775,000.00	
偿还债务支付的现金		315,118,750.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,727,631.28	196,410,000.00
其中：子公司付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		511,846,381.28	196,410,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		100,928,618.72	-196,410,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,894,453.30	-9,882,624.69
五、现金及现金等价物净增加额		237,356,048.12	-2,936,759,599.48
加：期初现金及现金等价物余额		8,383,262,302.19	11,067,435,054.59
六、期末现金及现金等价物余额		8,620,618,350.31	8,130,675,455.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

财务报表 第 5 页

母 公 司 现 金 流 量 表

会证 03 表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司） 2014 年度 1-6 月

单位：元

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
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		884,494,769.06	588,914,520.15
拆入资金净增加额			605,000,000.00
回购业务资金净增加额		788,071,420.63	1,577,973,387.98
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		229,786,234.19	-474,715,152.46
收到其他与经营活动有关的现金		28,701,759.87	145,340,266.62
经营活动现金流入小计		1,931,054,183.75	2,442,513,022.29
处置交易性金融资产净减少额		550,813,994.41	871,654,335.59
融出资金净增加额		762,772,079.34	1,503,497,565.54
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		123,480,601.31	64,632,138.13
支付给职工以及为职工支付的现金		321,336,710.47	256,088,028.86
支付的各项税费		132,319,823.17	118,307,196.79
支付其他与经营活动有关的现金		202,880,590.90	123,486,449.60
经营活动现金流出小计		2,093,603,799.60	2,937,665,714.51
经营活动产生的现金流量净额	(四)	-162,549,615.85	-495,152,692.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		350,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		95,990,000.00	52,625,721.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		445,990,000.00	52,625,721.00
投资支付的现金			1,515,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		48,719,725.98	27,541,172.84
支付其他与投资活动有关的现金		324,052.03	-5,566.12

投资活动现金流出小计		49,043,778.01	1,542,535,606.72
投资活动产生的现金流量净额		396,946,221.99	-1,489,909,885.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		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
筹资活动产生的现金流量净额		-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		89,332.71	-145,355.33
五、现金及现金等价物净增加额		38,075,938.85	-2,181,617,933.27
加：期初现金及现金等价物余额		6,993,918,951.62	8,443,825,977.06
六、期末现金及现金等价物余额		7,031,994,890.47	6,262,208,043.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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（或股东权益）变动表

会合 04 表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月								
	归属于母公司所有者（或股东）权益							少数股东 权益	所有者权益（或股东 权益）合计
	实收资本（或股	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差		
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,780,561,055.50	0.00	660,163,317.78	1,269,273,980.92	1,918,341,382.94	-76,608,900.75	0.00	15,515,830,836.39
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
其他									0.00
二、本年年初余额	1,964,100,000.00	9,780,561,055.50	0.00	660,163,317.78	1,269,273,980.92	1,918,341,382.94	-76,608,900.75	0.00	15,515,830,836.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	131,750,588.96	0.00	0.00	0.00	410,625,437.77	5,712,225.01	0.00	548,088,251.74
（一）净利润						607,035,437.77			607,035,437.77
（二）其他综合收益		131,750,588.96					5,712,225.01		137,462,813.97
上述（一）和（二）小计	0.00	131,750,588.96	0.00	0.00	0.00	607,035,437.77	5,712,225.01	0.00	744,498,251.74
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者（或股东）投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额									0.00
3. 与少数股东的权益性交易									
4. 其他									0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-196,410,000.00	0.00	0.00	-196,410,000.00
1. 提取盈余公积						0.00			0.00
2. 提取一般风险准备					0.00	0.00			0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						-196,410,000.00			-196,410,000.00
4. 其他						0.00			0.00
（五）所有者（或股东）权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,912,311,644.46	0.00	660,163,317.78	1,269,273,980.92	2,328,966,820.71	-70,896,675.74	0.00	16,063,919,088.13

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

财务报表 第 7 页

合并所有者权益（或股东权益）变动表

会合 04 表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月								
	归属于母公司所有者（或股东）权益							少数股东 权益	所有者权益（或股东 权益）合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差 异		
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,659,208,383.96	0.00	605,047,897.00	1,159,043,139.36	1,615,965,774.36	-58,463,614.57		14,944,901,580.11
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
其他									0.00
二、本年初余额	1,964,100,000.00	9,659,208,383.96	0.00	605,047,897.00	1,159,043,139.36	1,615,965,774.36	-58,463,614.57	0.00	14,944,901,580.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	82,164,940.77	0.00	0.00	0.00	99,363,356.41	-10,402,175.38	0.00	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
上述（一）和（二）小计	0.00	82,164,940.77	0.00	0.00	0.00	295,773,356.41	-10,402,175.38	0.00	367,536,121.80
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者（或股东）投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额									0.00
3. 与少数股东的权益性交易									

4. 其他									0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-196,410,000.00	0.00	0.00	-196,410,000.00
1. 提取盈余公积									0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者(或股东)的分配						-196,410,000.00			-196,410,000.00
4. 其他						0.00			0.00
(五) 所有者(或股东)权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)									0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,741,373,324.73	0.00	605,047,897.00	1,159,043,139.36	1,715,329,130.77	-68,865,789.95	0.00	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

财务报表 第 8 页

母 公 司 所 有 者 (或 股 东) 权 益 变 动 表

会证 04 表

编制单位：国元证券股份有限公司

2014 年度

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月								
	归属于母公司所有者(或股东)权益							少数股东权益	所有者权益(或股东权益)合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表		
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,655,718,162.49	0.00	660,163,317.78	1,269,273,980.92	1,667,317,032.81	0.00	15,216,572,494.00	
加：会计政策变更								0.00	
前期差错更正								0.00	

其他								0.00
二、本年年初余额	1,964,100,000.00	9,655,718,162.49	0.00	660,163,317.78	1,269,273,980.92	1,667,317,032.81		15,216,572,494.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	174,131,701.74	0.00	0.00	0.00	172,345,264.24		346,476,965.98
(一) 净利润						368,755,264.24		368,755,264.24
(二) 其他综合收益		174,131,701.74						174,131,701.74
上述(一)和(二)小计	0.00	174,131,701.74	0.00	0.00	0.00	368,755,264.24		542,886,965.98
(三) 所有者(或股东)投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者(或股东)投入资本								
2. 股份支付计入所有者(或股东)权益的								
3. 与少数股东的权益性交易								
4. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-196,410,000.00		-196,410,000.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备					0.00			0.00
3. 对所有者(或股东)的分配						-196,410,000.00		-196,410,000.00
4. 其他						0.00		0.00
(五) 所有者(或股东)权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,829,849,864.23	0.00	660,163,317.78	1,269,273,980.92	1,839,662,297.05	0.00	15,563,049,459.98

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

财务报表 第 9 页

母公司所有者(或股东)权益变动表

会证 04 表

编制单位：国元证券股份有限公司

2014 年度

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月							少数 股东 权益	所有者权益（或股东权 益）合计
	归属于母公司所有者（或股东）权益								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折		
一、上年年末余额	1,964,100,000.00	9,620,530,283.72	0.00	605,047,897.00	1,159,043,139.36	1,477,919,087.40		14,826,640,407.48	
加：会计政策变更						0.00		0.00	
前期差错更正								0.00	
其他								0.00	
二、本年年初余额	1,964,100,000.00	9,620,530,283.72	0.00	605,047,897.00	1,159,043,139.36	1,477,919,087.40		14,826,640,407.48	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	80,479,240.63	0.00	0.00	0.00	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	
上述（一）和（二）小计	0.00	80,479,240.63	0.00	0.00	0.00	196,706,059.60		277,185,300.23	
（三）所有者（或股东）投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
1. 所有者（或股东）投入资本									
2. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额									
3. 与少数股东的权益性交易									
4. 其他									
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-196,410,000.00		-196,410,000.00	
1. 提取盈余公积								0.00	
2. 提取一般风险准备								0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配						-196,410,000.00		-196,410,000.00	
4. 其他						0.00		0.00	
（五）所有者（或股东）权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00	

3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本年年末余额	1,964,100,000.00	9,701,009,524.35	0.00	605,047,897.00	1,159,043,139.36	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

财务报表 第 10 页

国元证券股份有限公司 二〇一四年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

国元证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 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和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 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 196,410 万股，公司注册资本为 196,410 万元，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，主要业务为证券的代理买卖；证券自营买卖；证券承销；证券投资咨询；客户资产管理等。公司注册地：安徽省合肥市寿春路 179 号，总部办公地：合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、财政部财会[2013]26 号《关于印发〈证券公司财务报表格式和附注〉的通知》、以及中国证券监督管理委员会《公

开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)和《证券公司年度报告内容与格式准则》(2014 年)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用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。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表（合并基础、合并财务报表的编制方法等）

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；

将子公司合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或

资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 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

① 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。

② 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。

③ 应收款项资产减值准备的确认标准与计提方法详见“二.（十一）.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：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(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。

(十) 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。

(十一) 坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项坏账准备

单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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。

单项金额重大应收款项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。

按组合计提坏账准备应收款项：

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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收款项计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

单项金额虽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。

融资融券业务形成的应收融资融券款：

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。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应

收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，单价在 2,000 元（含 2,000 元）以上，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	3	2.16-3.88
机械及动力设备	14-18	3	5.39-6.93
电子及办公设备	5-10	3	9.7-19.40
运输设备	12	3	8.08

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减

值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2、 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
交易席位费	10 年	行业惯例
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

每期期末，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，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回

金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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。

(十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

(十八) 买入返售和卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 利润分配

1、 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取任意盈余公积。

2、 风险准备计提

母公司国元证券

根据《金融企业财务规则》和证监机构字[2007]320 号《关于证券公司 2007 年年度报

告工作的通知》的规定，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备；

根据《证券法》和证监机构字[2007]320 号的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备金。

提取的一般风险准备和交易风险准备金分别计入“一般风险准备”和“交易风险准备”项目核算。

子公司国元期货有限公司

根据《金融企业财务规则》及《金融企业财务规则—实施指南》规定，按照当期净利润（减弥补亏损）的 10%提取一般风险准备。

提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

(二十一) 收入

在各项业务合同签订以后，在规定的计算期内按应收收入的数额确认营业收入的实现，或者在劳务已经提供，同时收讫价款或取得收取价款权利的凭证时，确认营业收入的实现。

其中：

1、 手续费及佣金净收入

(1) 证券经纪业务净收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

代理兑付债券手续费收入：于代理兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

代理保管证券手续费收入：于代理保管服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

(2) 期货经纪业务净收入

根据期货代理合同书确定的收费标准，在代理交易发生时，确定每笔交易的手续费，交易业务发生后直接在客户保证金账户中结算扣除。

(3) 投资银行业务净收入

证券承销收入：以全额承购包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承购包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

(4) 资产管理业务净收入

资产管理业务中，定向资产管理业务于委托资产管理合同到期与委托单位结算收益或损失时，按合同约定计算确认收入；集合资产管理业务每月按受托资产规模和合同约定的费率计算确认收入。

(5) 投资咨询业务净收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

2、 利息净收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和约定的利率确认收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际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

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认当期损益；

采用权益法核算长期股权投资的，按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当期损益。

4、 公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

出售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等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

5、 其他业务收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁

1、 租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、 租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金

额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十五) 融资融券业务

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

(二十六) 客户交易结算资金核算办法

本公司代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本公司指定的银行账户；本公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。本公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

(二十七) 资产管理业务核算办法

资产管理业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

公司受托经营定向资产管理业务独立核算。核算时按实际受托资产的款项，同时确认一项资产和一项负债；对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核算进行处理。公司受托集合资产管理业务，比照《证券投资基金会计核算办法》核算，独立建账，独立核算。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

(二十八) 代理发行证券核算办法

1、 全额包销方式

在按承购价格购入待发售证券时，确认一项资产，公司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。承销期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为公司的自营证券或长期投资。

2、 余额包销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司的自营证券或长期投资。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

3、 代销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

(二十九) 代理兑付债券核算办法

代理兑付债券业务是公司接受证券发行人的委托对其发行的债券到期进行债券兑付的业务。代理兑付债券的手续费收入于代理兑付债券业务提供的相关服务完成时确认。

(三十) 期货业务核算办法

1、 质押品的管理与核算方法

公司接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值，但质押额不高于其市值的 70%。

2、 实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

(三十一)套期会计

1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，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。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本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。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十二) 关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项**公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
		16.5%

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%。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	营业地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
										直接	间接	直接	间接				
国元证券(香港)有限公司	全资子公司	香港	香港	王尔宏	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		100		100		是			
国元股权投资有限公司	全资子公司	上海	上海	俞仕新	投资业务	10 亿元	股权投资	10 亿元		100		100		是			
国元创新投资有限公司	全资子公司	合肥	合肥	万士清	投资业务	15 亿元	项目投资; 投资管理; 投资信息咨询	26.50 亿元		100		100		是			

2、 通过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	营业地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
										直接	间接	直接	间接				
国元期货有限公司	全资子公司	北京	北京	王霞	期货业务	2 亿元	期货经纪业务	2 亿元	2 亿元	100		100		是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本期无合并范围变更。

五、 合并财务报表主要项目注释

美元 2013 年 12 月 31 日的折算汇率为 6.0969，2014 年 6 月 30 日的折算汇率为 6.1528；港币 2013 年 12 月 31 日折算汇率为 0.78623，2014 年 6 月 30 日折算汇率为 0.79375。

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	732,840.17	486,044.67
银行存款	7,206,224,236.85	6,868,233,545.47
其中：客户存款	6,125,062,249.55	5,763,841,899.81
公司存款	1,081,161,987.30	1,104,391,645.66
其他货币资金	19,709.53	848.06
合 计	7,206,976,786.55	6,868,720,438.20

2、按币种列示

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			732,840.17			486,044.67
美 元						
港 币						
小计			732,840.17			486,044.67
银行存款：						
其中：客户资金：						
人民币			4,757,778,392.86			4,538,471,479.81

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	7,416,662.83	6.15280	45,633,243.01	12,729,313.98	6.0969	77,609,354.96
港 币	536,103,298.83	0.79375	425,531,993.49	556,643,265.33	0.78623	437,649,634.50
小计			5,228,943,629.36			5,053,730,469.27
客户信用资金:						
人民币			372,798,199.96			325,391,941.43
美 元				1,236.16	6.0969	7,536.74
港 币	659,301,316.82	0.79375	523,320,420.23	489,312,227.17	0.78623	384,711,952.37
小计			896,118,620.19			710,111,430.54
客户存款合计			6,125,062,249.55			5,763,841,899.81
公司自有资金:						
人民币			842,020,165.65			959,399,728.60
美 元	13,266.39	6.15280	81,625.44	47,882.62	6.0969	291,935.54
港 币	128,857,170.69	0.79375	102,280,379.23	149,051,769.51	0.78623	117,188,972.74
小计			944,382,170.32			1,076,880,636.88
公司信用资金:						
人民币			136,779,816.98			27,511,008.78
美 元						
港 币						
小计			136,779,816.98			27,511,008.78
公司存款合计			1,081,161,987.30			1,104,391,645.66
其他货币资金:						
人民币			19,709.53			848.06
美 元						
港 币						

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
小计			19,709.53			848.06
合 计			7,206,976,786.55			6,868,720,438.20

2、截至 2014 年 6 月 30 日，货币资金中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 结算备付金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	1,165,664,123.29	1,176,327,244.77
公司备付金	247,977,440.47	338,214,619.22
合 计	1,413,641,563.76	1,514,541,863.99

2、按币种列示

类 别	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户普通备付金：						
人民币			975,590,898.21			1,013,776,484.92
美 元	6,247,845.94	6.1528	38,441,746.50	2,318,471.04	6.0969	14,135,486.08
港 币	5,610,132.80	0.79375	4,453,042.91	19,085,135.81	0.78623	15,005,306.33
小计			1,018,485,687.62			1,042,917,277.33
客户信用备付金：						
人民币			147,178,435.67			133,409,967.44
美 元						
港 币						

类 别	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
小计			147,178,435.67			133,409,967.44
客户备付金合计			1,165,664,123.29			1,176,327,244.77
公司自有备付金:						
人民币			239,012,077.33			257,959,611.04
美 元						
港 币						
小计			239,012,077.33			257,959,611.04
公司信用备付金:						
人民币			8,965,363.14			80,255,008.18
美 元						
港 币						
小计			8,965,363.14			80,255,008.18
公司备付金合计			247,977,440.47			338,214,619.22
合计			1,413,641,563.76			1,514,541,863.99

(三) 融出资金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
1. 融资融券业务融出资金	4,854,996,907.28	4,091,544,645.31
2. 孖展融资	548,046,692.82	376,676,301.10
减: 减值准备		
融出资金净值	5,403,043,600.10	4,468,220,946.41

2、按账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	4,914,705,600.10	90.96%			3,308,233,765.85	74.04		
3-6 个月	488,338,000.00	9.04%			949,924,218.43	21.26		
6 个月以上	0.00	0.00%			210,062,962.13	4.70		
合 计	5,403,043,600.10	100.00%			4,468,220,946.41	100.00		

3、按客户列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
个人	4,738,944,504.29	4,227,345,845.46
机构	664,099,095.81	240,875,100.95
合计	5,403,043,600.10	4,468,220,946.41

4、融出资金担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	330,783,071.69	382,849,863.85
基金	593,166.83	85,143,657.20
股票	14,564,072,272.93	11,543,639,725.52
合计	14,895,448,511.45	12,011,633,246.57

5、本期融资业务无逾期情况发生

(四) 交易性金融资产

1、按类别列示

项目	期末账面价值			年初账面价值		
	为交易目的而持有的金融资产	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	合计	为交易目的而持有的金融资产	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	合计

债券	669,331,717.00		669,331,717.00	764,125,715.13	764,125,715.13
基金	89,987,267.90		89,987,267.90	87,585,588.00	87,585,588.00
股票	6,563,191.76		6,563,191.76	4,339,989.60	4,339,989.60
理财产品	20,965,387.66		20,965,387.66	20,397,901.29	20,397,901.29
合计	786,847,564.32		786,847,564.32	876,449,194.02	876,449,194.02

2、按项目列示

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
债券	669,331,717.00	673,665,134.35	764,125,715.13	813,121,306.55
基金	89,987,267.90	67,204,044.48	87,585,588.00	70,362,682.30
股票	6,563,191.76	6,477,002.45	4,339,989.60	3,837,141.93
理财产品	20,965,387.66	20,000,000.00	20,397,901.29	20,000,000.00
合计	786,847,564.32	767,346,181.28	876,449,194.02	907,321,130.78

3、变现有限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末账面余额
债券	作为卖出回购的质押物	242,313,980.30

(五) 衍生金融资产、衍生金融负债

类别	期末余额					
	名义金额	套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换						
减：可抵消的暂收暂付款						
小计						
权益衍生工具						
权益互换						
减：可抵消的暂收暂付款						
小计						
其他衍生工具						

股指期货合约	19,247,400.00		136,800.00		
减：可抵消的暂收暂付款			-136,800.00		
小计	19,247,400.00		0.00		
合计	19,247,400.00		0.00		

类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换						
减：可抵消的暂收暂付款						
小计						
权益衍生工具						
权益互换						
减：可抵消的暂收暂付款						
小计						
其他衍生工具						
股指期货合约						
减：可抵消的暂收暂付款						
小计						
合计						

按照股指期货每日无负债结算的规则以及《企业会计准则-金融工具列报》的相关规定，衍生金融资产、衍生金融负债项下的股指期货与相应的股指期货暂收暂付款（持仓损益）之间按照抵消后的净额列示，本报告期末为 0 元。

(六) 买入返售金融资产

1、按金融资产种类列示

项目	期末余额	年初余额
股票	4,631,416,491.11	3,911,404,775.88
债券		

其中：国债		
金融债		
公司债		
其他	37,401,870.00	
合 计	4,668,818,361.11	3,911,404,775.88
减：减值准备		
账面价值	4,668,818,361.11	3,911,404,775.88

2、按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券	1,139,596,575.15	1,230,134,712.04	
债券质押式回购			
股票质押式回购	3,491,819,915.96	2,681,270,063.84	
其他	37,401,870.00		
合计	4,668,818,361.11	3,911,404,775.88	

3、约定购回式证券、股票质押式回购等的剩余期限

(1) 约定购回融出资金剩余期限：

剩余期限	期末账面余额	年初账面余额
一个月以内		246,239,112.44
一个月至三个月内		246,795,753.07
三个月至一年内	1,139,596,575.15	737,099,846.53
一年以上		
合计	1,139,596,575.15	1,230,134,712.04

(2) 质押回购融出资金剩余期限：

剩余期限	期末账面余额	年初账面余额
一个月以内		
一个月至三个月内		

三个月至一年内	18,161,000.00	1,421,827,334.60
一年以上	3,473,658,915.96	1,259,442,729.24
合计	3,491,819,915.96	2,681,270,063.84

4、买入返售金融资产的担保物信息

(1) 约定购回式证券收取的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	1,786,944,143.10	2,092,772,927.70
债券		12,823,102.53
其他	135,285,063.26	5,122,219.86
合计	1,922,229,206.36	2,110,718,250.09

(2) 股票质押式回购收取的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	11,717,542,923.03	7,887,500,908.23
债券		
其他		
合计	11,717,542,923.03	7,887,500,908.23

(七) 应收款项

1、按明细列示

项 目	期末余额	年初余额
应收款项	428,637,924.15	241,682,722.81
减：坏账准备	12,093,926.08	11,072,146.40
应收款项账面价值	416,543,998.07	230,610,576.41

2、按账龄列示

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
1 年以内 (含 1 年)	413,093,087.99	96.37	2,423,487.62	0.59	214,490,476.81	88.74	2,539,306.87	1.18
1-2 年	899,482.89	0.21	89,948.29	10.00	10,073,834.06	4.17	1,007,383.41	10.00
2-3 年	1,426,857.90	0.33	285,371.58	20.00	8,827,114.78	3.65	1,765,422.95	20.00
3-4 年	6,391,296.09	1.49	3,195,648.05	50.00	5,015,265.43	2.08	2,507,632.72	50.00
4-5 年	3,638,643.69	0.85	2,910,914.95	80.00	118,156.39	0.05	94,525.11	80.00
5 年以上	3,188,555.59	0.74	3,188,555.59	100.00	3,157,875.34	1.31	3,157,875.34	100.00
合 计	428,637,924.15	100.00	12,093,926.08		241,682,722.81	100.00	11,072,146.40	

3、应收款项按评估方式列示

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收单位	款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
清算款（香港公司）	清算款	270,353,598.63			
浙江福莱特玻璃镜业股份有限公司	投资款	53,567,217.34			
中国证券登记结算有限公司	T+1 清算款	40,702,519.57			
合 计		364,623,335.54			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	48,469,752.45	75.72	2,423,487.62	50,786,137.40	65.13	2,539,306.87
1—2 年	899,482.89	1.41	89,948.29	10,073,834.06	12.92	1,007,383.41

2—3 年	1,426,857.90	2.23	285,371.58	8,827,114.78	11.32	1,765,422.95
3—4 年	6,391,296.09	9.98	3,195,648.05	5,015,265.43	6.43	2,507,632.72
4—5 年	3,638,643.69	5.68	2,910,914.95	118,156.39	0.15	94,525.11
5 年以上	3,188,555.59	4.98	3,188,555.59	3,157,875.34	4.05	3,157,875.34
合 计	64,014,588.61	100.00	12,093,926.08	77,978,383.40	100.00	11,072,146.40

- 4、 期末应收款项较年初余额增长 **80.63%**，主要系公司应收证券清算款大幅增加所致。
- 5、 期末数中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(八) 应收利息

1、 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	124,876,454.28	137,100,785.06
存放金融同业	766,030.50	3,401,353.91
委托贷款		1,737,194.44
融资融券	60,126,864.78	39,000,735.43
买入返售	58,211,877.16	40,982,926.53
信托产品投资	74,768,516.31	
合 计	318,749,743.03	222,222,995.37

- 2、 期末应收利息余额中无逾期应收利息。

- 3、 期末应收利息中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位利息。

- 4、 期末应收利息余额较年初余额增长 **43.44%**，主要系信用业务融出资金和自营投资应计提利息收入增加所致。

(九) 存出保证金

项目列示

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	154,711,775.95	164,222,367.08
结算担保金	10,079,293.87	10,078,438.61
合 计	164,791,069.82	174,300,805.69

(十) 可供出售金融资产

1、 按投资品种类别列示

项目名称	期末					年初				
	初始成本	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
债券	4,854,544,741.24	5,769,965.09	4,860,314,706.33		4,860,314,706.33	4,207,114,547.62	-140,195,097.35	4,066,919,450.27		4,066,919,450.27
基金	47,078,948.03	-8,213,031.03	38,865,917.00		38,865,917.00	166,036,616.83	-21,148,773.80	144,887,843.03		144,887,843.03
股票	979,960,116.26	12,229,812.70	992,189,928.96		992,189,928.96	895,747,095.87	51,637,191.54	947,384,287.41		947,384,287.41
证券公司 理财产品	1,277,817,918.33	44,430,205.18	1,322,248,123.51	4,534,293.10	1,317,713,830.41	1,182,735,193.33	-24,144,861.97	1,158,590,331.36	4,534,293.10	1,154,056,038.26
信托计划	2,010,000,000.00	0	2,010,000,000.00		2,010,000,000.00	2,300,000,000.00		2,300,000,000.00		2,300,000,000.00
合计	9,169,401,723.86	54,216,951.94	9,223,618,675.80	4,534,293.10	9,219,084,382.70	8,751,633,453.65	-133,851,541.58	8,617,781,912.07	4,534,293.10	8,613,247,618.97

2、可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	7,726,024.29	10,437,847.84

3、已融出证券的担保情况

收取的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	19,876,957.40	7,406,154.08
基金	0.00	10,510,711.20
股票	58,557,820.50	7,904,932.01
合计	78,434,777.90	25,821,797.29

4、可供出售金融资产减值准备

期间	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
2014 年	4,534,293.10				4,534,293.10

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本的 50%（含 50%）。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌趋势将持续 12 个月以上。

5、存在限售期限及其他变现有限制的可供出售金融资产情况

(1) 不存在限售期限的可供出售金融资产

(2) 其他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	期末公允价值
债券	作为卖出回购的质押物	3,142,160,338.67

(十一) 持有至到期投资

1、按类别列示

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

债券	30,448,288.62	
其他		
持有至到期投资合计	30,448,288.62	0.00
减：减值准备		
合计	30,448,288.62	0.00

2、不存在变现有限制的持有至到期投资。

(十二) 融券业务

1、项目列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		
-可供出售金融资产	7,726,024.29	10,437,847.84
-转融通融入证券		
融出证券总额	7,726,024.29	10,437,847.84

2、本期融券业务无违约情况发生。

(十三) 长期股权投资

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	368,802,604.19	355,634,053.51
其他股权投资	471,763,054.94	546,883,054.94
小计	840,565,659.13	902,517,108.45
减：减值准备	433,209.60	433,209.60
合计	840,132,449.53	902,083,898.85

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长盛基金管理有限公司	权益法	103,279,218.56	355,634,053.51	13,168,550.68	1,752,354.24	368,802,604.19	41	41				15,990,000.00
权益法小计		103,279,218.56	355,634,053.51	13,168,550.68	1,752,354.24	368,802,604.19				0.00	0.00	15,990,000.00
徽商银行	成本法	159,596,329.18	159,596,329.18			159,596,329.18	1.05	1.05				
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	2.5	2.5				174,000.00
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	5.95	5.95				
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	0.89	0.89				
合肥工大高科信息技术股份有限公司	成本法	15,012,000.00	15,012,000.00			15,012,000.00	4.08	4.08				
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		0.00						
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	5.7143	5.7143				
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	2	2				660,000.00
科大国创软件股份有限公司	成本法	41,500,000.00	41,500,000.00			41,500,000.00	6.41	6.41				663,944.55
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	15	15				
安徽佳先功能助剂股份有限公司	成本法	2,722,500.00	2,722,500.00			2,722,500.00	2.53	2.53				
其他股权投资	成本法	5,829,625.76	5,829,625.76			5,829,625.76				433,209.60		
成本法小计		546,883,054.94	546,883,054.94	-75,120,000.00	0.00	471,763,054.94				433,209.60	0.00	1,497,944.55
合计		650,162,273.50	902,517,108.45	-61,951,449.32	1,752,354.24	840,565,659.13				433,209.60	0.00	17,487,944.55

3、联营企业基本情况

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长盛基金管理有限公司	有限责任公司(中外合资)	深圳	高新	基金管理业务、发起设立基金	1.5 亿元	41.00	41.00	91,998.00	11,392.51	80,605.49	22,161.86	6,684.44

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。

4、合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十四) 固定资产

1、账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	1,989,200,413.18	1,650,127,840.46
减：累计折旧	483,567,258.61	455,377,583.55
固定资产减值准备	223,020.76	223,020.76
固定资产账面价值合计	1,505,410,133.81	1,194,527,236.15

2、固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机械及动力设备	电子及办公设备	运输设备	合计
一、原价：					
1.年初余额	1,201,316,625.78	14,878,440.13	376,901,542.14	57,031,232.41	1,650,127,840.46
2.本期增加					
(1) 本期购置	50,946,395.96	630,850.00	11,171,140.48	2,688,798.00	65,437,184.44
(2) 在建工程转入	253,059,061.97	3,390,000.00	34,540,132.57		290,989,194.54
(3) 其他增加					0.00
3.本期减少					
(1) 转让和出售		320,000.00		171,287.00	491,287.00
(2) 清理报废			12,596,761.26		12,596,761.26
(3) 其他减少	4,265,758.00				4,265,758.00
4.外币报表折算差额					0.00
5.期末余额	1,501,056,325.71	18,579,290.13	410,016,053.93	59,548,743.41	1,989,200,413.18
二、累计折旧：					
年初余额	183,558,707.46	6,324,093.46	244,795,118.49	20,699,664.14	455,377,583.55
本期新增					0.00
本期计提	14,520,530.35	451,063.84	23,699,206.84	2,230,413.04	40,901,214.07

项目	房屋及建筑物	机械及动力设备	电子及办公设备	运输设备	合计
本期减少		310,400.00	12,316,910.88	84,228.13	12,711,539.01
外币报表折算差额					0.00
期末余额	198,079,237.81	6,464,757.30	256,177,414.45	22,845,849.05	483,567,258.61
三、减值准备:					
年初余额			223,020.76		223,020.76
本期计提					0.00
本期减少					0.00
外币报表折算差额					0.00
期末余额	0.00	0.00	223,020.76	0.00	223,020.76
四、账面价值:					
1.期末账面价值	1,302,977,087.90	12,114,532.83	153,615,618.72	36,702,894.36	1,505,410,133.81
2.年初账面价值	1,017,757,918.32	8,554,346.67	131,883,402.89	36,331,568.27	1,194,527,236.15

本期折旧额 40,901,214.07 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 290,989,194.54 元。

3、期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	300,435,270.77	正在办理
合计		

4、期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

(十五) 在建工程

1、在建工程账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

国际金融中心 办公楼工程				281,646,319.57		281,646,319.57
零星工程	45,127,979.00		45,127,979.00	42,572,500.00		42,572,500.00
合 计	45,127,979.00	0.00	45,127,979.00	324,218,819.57		324,218,819.57

2、在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
国际金融中心办公楼工程	347,200,000.00	281,646,319.57	5,842,874.97	287,489,194.54						募集资金	0.00
零星工程		42,572,500.00	6,055,479.00	3,500,000.00						自有资金	45,127,979.00
合计		324,218,819.57	11,898,353.97	290,989,194.54							45,127,979.00

3、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。

(十六) 无形资产

1、 无形资产增减变动表

项目	房屋使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
原价					
年初余额	938,549.97	64,250,871.27	63,017,978.04	6,863,414.76	135,070,814.04
本期增加	0	4,743,903.18	500,000.00	356,222.22	5,600,125.40
本期减少				16,099.11	16,099.11
外币报表折算差额					0.00
期末余额	938,549.97	68,994,774.45	63,517,978.04	7,203,537.87	140,654,840.33
累计摊销					
年初余额	469,141.49	40,201,291.25	61,892,880.81	4,551,216.82	107,114,530.37
本期增加	30,000.00	6,824,148.52	258,483.78	7,298.24	7,119,930.54
本期减少					0.00
外币报表折算差额					0.00
期末余额	499,141.49	47,025,439.77	62,151,364.59	4,558,515.06	114,234,460.91
减值准备					
年初余额					
本期增加					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
账面价值					
年初余额	469,408.48	24,049,580.02	1,125,097.23	2,312,197.94	27,956,283.67
期末余额	439,408.48	21,969,334.68	1,366,613.45	2,645,022.81	26,420,379.42

本期摊销额 7,119,930.54 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十七) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

国元期货有限公司	120,876,333.75		120,876,333.75
合 计	120,876,333.75		120,876,333.75

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产：

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	12,093,926.08	3,023,481.53	11,072,146.40	2,768,036.61
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
可供出售金融资产公允价值变动	79,979,216.43	19,994,804.10	300,308,732.20	75,077,183.05
可供出售金融资产减值准备	4,534,293.10	1,133,573.28	4,534,293.10	1,133,573.28
交易性金融资产公允价值变动	4,293,995.58	1,073,498.90	48,995,591.42	12,248,897.86
期货风险准备金	1,143,223.76	285,805.94	1,143,223.76	285,805.94
未支付职工薪酬	134,060,595.85	33,515,148.96	145,357,698.54	36,339,424.63
其他	28,913,214.48	4,770,680.39	28,639,294.97	4,725,483.67
合 计	276,609,762.80	66,694,817.48	551,642,277.91	135,476,229.42

期末递延所得税资产较年初余额下降 50.77%，主要系可供出售以及交易性金融资产公允价值上升导致可抵扣暂时性差异减少所致。

递延所得税负债：

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

交易性金融资产公允价值变动	965,387.66	241,346.91	397,901.28	99,475.32
可供出售金融资产公允价值变动	109,949,040.36	27,487,260.14	166,457,190.65	41,614,297.64
其他	59,816,266.87	14,954,066.71		
合计	170,730,694.89	42,682,673.76	166,855,091.93	41,713,772.96

(十九) 其他资产

1、项目列示

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	670,000,000.00	680,000,000.00
被套期项目	96,250,494.03	
长期待摊费用	41,560,234.22	48,134,910.54
应收股利	18,136,124.76	
待转承销费用	13,058,108.00	11,357,020.23
待摊费用	6,602,741.32	5,484,611.51
应收票据		100,000.00
合计	845,607,702.33	745,076,542.28

2、委托贷款

单位	期末余额	年初余额
安庆大桥综合经济开发区建设投资有限责任公司	150,000,000.00	150,000,000.00
无为县城市建设投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
宣城经济技术开发区建设投资有限公司		100,000,000.00
合肥市国正资产经营有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
泾县国有资产投资运营有限公司融资项目	100,000,000.00	100,000,000.00
和县城市建设投资有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00
安徽省安庆发展投资(集团)有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
安徽汤池影视文化产业有限公司	70,000,000.00	
安徽中新软件有限公司	20,000,000.00	
合计	670,000,000.00	680,000,000.00

3、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
营业部装修	48,134,910.54	3,703,230.72	10,277,907.04	41,560,234.22
合计	48,134,910.54	3,703,230.72	10,277,907.04	41,560,234.22

(二十) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备					
坏账准备	11,072,146.40	1,021,779.68			12,093,926.08
可供出售金融资产减值准备	4,534,293.10				4,534,293.10
持有至到期投资减值准备					0.00
长期股权投资减值准备	433,209.60				433,209.60
投资性房地产减值准备					0.00
固定资产减值准备	223,020.76				223,020.76
在建工程减值准备					0.00
无形资产减值准备					0.00
商誉减值准备					0.00
合计	16,262,669.86	1,021,779.68	0.00	0.00	17,284,449.54

(二十一) 短期借款

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
质押借款	297,656,250.00	
信用借款		
合计	297,656,250.00	

2、期末短期借款为子公司国元香港向银行短期借款所致。

(二十二) 卖出回购金融资产款

1、按金融资产种类列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
股票	0	
债券	2,106,338,490.85	1,698,255,354.99
其中：国债	2,106,338,490.85	1,698,255,354.99
金融债		
公司债		
其他	1,500,000,000.00	400,000,000.00
合计	3,606,338,490.85	2,098,255,354.99

2、按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额
债券质押式报价回购	46,217,000.00	52,738,000.00
其他卖出回购金融资产款	3,560,121,490.85	2,045,517,354.99
合计	3,606,338,490.85	2,098,255,354.99

3、卖出回购金融资产的剩余期限和利率区间

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
一个月以内	2,106,338,490.85	5.50%至 8.10%	1,697,118,354.99	3.25%至7.30%
一个月至三个月内	200,000,000.00		1,137,000.00	
三个月至一年内	1,300,000,000.00		400,000,000.00	
一年以上				
合 计	3,606,338,490.85		2,098,255,354.99	

4、卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
融出资金	1,739,832,575.85	438,175,831.79
债券	3,384,474,318.97	3,273,195,954.82
股票		
合计	5,124,306,894.82	3,711,371,786.61

5、期末卖出回购金融资产款余额较年初增长 71.87%，主要系公司正回购融入资金增加所致。

(二十三) 代理买卖证券款

项 目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	6,489,604,614.15	6,347,633,209.46
-个人	6,134,968,863.75	6,126,855,153.83
-机构	354,635,750.40	220,778,055.63
信用业务	967,984,010.08	773,134,084.61
-个人	959,770,020.25	772,834,684.34
-机构	8,213,989.83	299,400.27
合 计	7,457,588,624.23	7,120,767,294.07

(二十四) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	160,873,452.92	274,762,542.23	299,090,188.24	136,545,806.91
(2) 职工福利费		14,508,545.01	14,508,545.01	0.00
(3) 社会保险费	707,434.98	31,841,099.15	31,098,560.53	1,449,973.60
(4) 住房公积金	239,035.75	11,646,782.90	8,960,292.38	2,925,526.27
(5) 工会经费和职工教育经费	6,905,656.26	5,835,497.85	3,630,460.07	9,110,694.04
(6) 非货币性福利				0.00
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				0.00
(8) 其他		-	-	0.00
其中：以现金结算的股份支付				0.00
合 计	168,725,579.91	338,594,467.14	357,288,046.23	150,032,000.82

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的薪酬。

本年度实际发放的高级管理人员薪酬为：1,446.39 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。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	83,045,841.69	63,555,839.91
营业税	17,325,851.79	11,076,493.46
个人所得税	3,706,858.33	9,066,374.41
投资者保护基金	5,426,747.29	5,464,462.94
城建税	1,206,640.51	777,778.02
教育费附加及地方教育费附加	861,998.37	556,274.98
增值税		143,764.15
其他税费	1,491,135.83	475,397.78
合 计	113,065,073.81	91,116,385.65

(二十六) 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	116,134,312.69	184,821,861.60
合 计	116,134,312.69	184,821,861.60

期末应付款项余额较年初余额下降 37.16%，主要系划付代理销售客户管理资产产品款所致。

(二十七) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	252,447.63	271,606.63
拆入资金		
其中：转融通融入资金		
应付债券	223,887,444.48	104,657,444.46
卖出回购证券款	2,100,787.74	2,554,364.83
合 计	226,240,679.85	107,483,415.92

期末应付利息余额较年初余额增长 110.49%，主要系计提公司 50 亿公司债利息所致。

(二十八)应付债券

债券类型	面值	发行日期	到期日期	债券 期限	票面利 率（或 利率区 间）	发行金额	年初账面余额	本期增加	利息调整	本 期 减 少	期末账面余额
证 券 公 司 债：											
13 国元 01	3,270,000,000.00	2013/7/24	2016/7/24	3 年	4.7%	3,270,000,000.00	3,258,273,686.59		2,236,254.82		3,260,509,941.41
13 国元 02	1,730,000,000.00	2013/7/24	2018/7/24	5 年	4.9%	1,730,000,000.00	1,717,700,178.77		1,254,357.98		1,718,954,536.75
合 计	5,000,000,000.00					5,000,000,000.00	4,975,973,865.36	0.00	3,490,612.80	0.00	4,979,464,478.16

注：公司债券 13 国元 01 为 5 年期，附第 3 年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，在债券发行的第三年末即 2016 年 7 月 24 日投资者有向本公司回售该债券的权利，故本次列示该债券期限为 3 年，到期日为 2016 年 7 月 24 日。

(二十九) 其他负债

按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
预提费用	14,023,834.07	11,411,973.83
期货风险准备金	11,790,427.37	11,072,345.52
其他		2,482,652.77
代理兑付债券款	279,219.66	279,219.66
合 计	26,093,481.10	25,246,191.78

(三十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,964,100,000.00						1,964,100,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,964,100,000.00						1,964,100,000.00
合计	1,964,100,000.00						1,964,100,000.00

(三十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	9,875,504,533.14			9,875,504,533.14
(1) 投资者投入的资本	9,875,504,533.14			9,875,504,533.14
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他				
小计	9,875,504,533.14			9,875,504,533.14
2.其他资本公积				
(1) 股权投资准备	8,025,699.39	1,752,354.24		9,778,053.63
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	-137,521,569.40	365,584,605.86	192,253,626.15	35,809,410.31
(3) 可供出售金融资产公允价值确认递延所得税	34,380,392.37	-37,916,488.72	5,416,256.27	-8,952,352.62
(4) 其他	172,000.00			172,000.00
小计	-94,943,477.64	329,420,471.38	197,669,882.42	36,807,111.32
合 计	9,780,561,055.50	329,420,471.38	197,669,882.42	9,912,311,644.46

(三十二) 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	660,163,317.78			660,163,317.78

(三十三) 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	655,142,112.65			655,142,112.65
交易风险准备	614,131,868.27			614,131,868.27
合计	1,269,273,980.92	0.00	0.00	1,269,273,980.92

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额	提取比例
年初未分配利润	1,918,341,382.94	1,615,965,774.36	
加：本期净利润	607,035,437.77	295,773,356.41	
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%
应付普通股股利	196,410,000.00	196,410,000.00	
期末未分配利润	2,328,966,820.71	1,715,329,130.77	

(三十五) 手续费及佣金净收入

1、手续费及佣金净收入按类别列示

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	511,779,522.25	476,038,853.45
1.经纪业务收入	391,646,037.21	425,510,459.57
其中：证券经纪业务收入	377,291,050.40	402,795,188.60
其中：代理买卖证券业务	366,559,159.79	384,292,949.05
交易单元席位租赁	10,284,566.16	16,309,986.98
代销金融产品业务	447,324.45	2,192,252.57

项 目	本期金额	上期金额
期货经纪业务收入	14,354,986.81	22,715,270.97
2.投资银行业务收入	84,562,532.00	40,100,000.00
其中：证券承销业务	60,227,452.00	34,900,000.00
证券保荐业务	6,000,000.00	4,000,000.00
财务顾问业务	18,335,080.00	1,200,000.00
3.投资咨询业务收入	926,590.29	637,583.34
4.资产管理业务收入	34,584,362.75	9,782,710.54
5.其他	60,000.00	8,100.00
手续费及佣金支出	46,041,066.84	34,442,379.13
1.经纪业务支出	34,090,969.55	33,316,743.70
其中：证券经纪业务支出	31,932,391.17	27,923,377.19
其中：代理买卖证券业务	31,932,391.17	27,921,169.19
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		2,208.00
期货经纪业务支出	2,158,578.38	5,393,366.51
2.投资银行业务支出	11,858,007.63	1,125,605.10
其中：证券承销业务	11,858,007.63	1,125,605.10
保荐业务服务		
财务顾问业务		
3.投资咨询业务支出		
4.资产管理业务支出		
5.其他	92,089.66	30.33
手续费及佣金净收入	465,738,455.41	441,596,474.32
其中：财务顾问业务净收入	18,335,080.00	1,200,000.00

项 目	本期金额	上期金额
-并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	12,500,000.00	
-并购重组财务顾问业务净收入——其他		
-其他财务顾问业务净收入	5,835,080.00	1,200,000.00

2、按地理区域列示的营业部家数及经纪业务净收入情况

区 域	本期		上期	
	营业部家数	手续费净收入	营业部家数	手续费净收入
安徽省	40	189,623,837.26	37	205,793,917.05
北京市*注	3	24,388,422.20	3	30,074,862.18
上海市	7	30,626,682.51	6	33,693,576.27
广东省	8	31,645,893.56	8	36,846,961.57
山东省	6	25,060,402.58	5	29,730,649.61
辽宁省	3	9,617,227.84	2	11,708,580.16
天津市	2	2,270,512.47	1	2,573,315.82
江苏省	3	5,219,979.18	2	4,904,709.16
浙江省	4	9,697,286.65	4	8,404,842.89
重庆市	1	3,943,650.22	1	4,353,981.16
福建省	2	2,087,050.93	2	2,302,150.18
河南省	2	1,775,576.06	1	2,109,760.81
湖南省	1	1,140,362.89	1	939,784.57
湖北省	1	2,678,759.40	1	2,292,912.17
贵州省	1	373,547.76	1	349,362.72
江西省	1	425,914.24	1	616,684.53
山西省	1	1,179,874.25	1	464,639.73
香港	1	15,800,087.66	1	15,033,025.29
合 计	87	357,555,067.66	78	392,193,715.87

*注：包括国元期货有限公司

3、代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融 产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,646,173,081.23	436,325.50	2,483,272,488.42	1,264,385.85
资产管理业务	18,801,426,675.29	10,998.95	13,341,781,070.35	925,658.72

产品				
合计	21,447,599,756.52	447,324.45	15,825,053,558.77	2,190,044.57

4、资产管理业务收入情况

2014 年度 1-6 月

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	43	114	
期末客户数量	13,030	49	
其中：个人客户	12,865	4	
机构客户	165	45	
年初受托资金	5,358,472,841.35	30,165,806,984.25	
其中：自有资金投入	474,970,163.12		
个人客户	2,353,368,394.66	66,000,000.00	
机构客户	2,530,134,283.57	30,099,806,984.25	
期末受托资金	8,862,354,750.32	49,205,002,776.75	
其中：自有资金投入	603,457,136.08		
个人客户	3,082,065,736.63	92,000,000.00	
机构客户	5,176,831,877.61	49,113,002,776.75	
期末主要受托资产初始成本	9,131,655,892.01	49,189,521,031.12	
其中：股票	2,484,294,154.37	4,518,254.37	
债券	3,762,452,571.27		
基金及其他投资	2,884,909,166.37	49,185,002,776.75	
当期资产管理业务净收入	18,775,190.85	15,809,171.90	

2013 年度 1-6 月

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	18	19	
期末客户数量	9,570	23	
其中：个人客户	9,380	1	
机构客户	190	22	

年初受托资金	1,050,330,094.25	947,000,000.00
其中：自有资金投入	136,639,306.31	
个人客户	590,026,200.19	
机构客户	323,664,587.75	947,000,000.00
期末受托资金	4,386,670,891.72	10,489,150,937.25
其中：自有资金投入	309,697,639.82	
个人客户	2,069,104,988.61	40,000,000.00
机构客户	2,007,868,263.29	10,449,150,937.25
期末主要受托资产初始成本	3,886,957,709.61	10,489,150,937.25
其中：股票	595,022,608.43	
债券	900,704,553.52	
基金及其他投资	2,391,230,547.66	10,489,150,937.25
当期资产管理业务净收入	9,077,286.74	705,423.80

(三十六) 利息净收入

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	481,943,598.65	218,128,325.42
存放金融同业利息收入	70,780,518.63	81,171,965.12
其中：自有资金存款利息收入	20,907,664.73	24,935,679.61
客户资金存款利息收入	49,872,853.90	56,236,285.51
融资融券利息收入	210,288,782.22	82,849,138.75
买入返售金融资产利息收入	173,122,626.58	24,435,212.68
其中：约定购回利息收入	46,463,267.65	18,284,156.95
股票质押回购利息收入	126,659,358.93	0
其他同业利息收入	27,751,671.22	29,672,008.87
利息支出	208,841,951.77	45,085,979.64
客户资金存款利息支出	10,652,221.77	10,606,552.13

卖出回购金融资产利息支出	74,617,263.61	20,160,403.32
其中：报价回购利息支出	1,303,173.83	1,391,790.63
拆入资金利息支出	534,222.29	14,300,466.21
其中：转融通利息支出	0.00	13,932,771.76
应付债券利息支出	122,720,612.82	
其中：次级债券利息支出		
同业贷款利息支出	317,631.28	18,557.98
其他同业利息支出		
利息净收入	273,101,646.88	173,042,345.78

本报告期利息净收入较去年同期增长 57.82%，主要系公司融资融券业务规模同比增加导致收入大幅增加。

(三十七) 投资收益

1、投资收益按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	19,634,069.31	14,887,610.10
权益法核算的长期股权投资收益	27,406,196.44	34,940,144.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	560,671,254.53	206,765,812.17
其中：持有期间取得的收益	339,494,758.40	249,837,950.04
-交易性金融资产	3,723,345.39	3,554,480.82
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	335,771,413.01	246,283,469.22
-衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	221,176,496.13	-43,072,137.87
-交易性金融资产	51,643,571.65	-54,421,846.94
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	169,480,731.15	11,349,709.07
-衍生金融工具	52,193.33	0
套期保值取得的投资收益	253,451.04	9,007,563.59

项 目	本期金额	上期金额
其他		
合 计	607,964,971.32	265,601,130.51

2、投资收益汇回无重大限制。

3、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
徽商银行	18,136,124.76	11,625,721.00	每股分红增加所致
其他股权投资	1,497,944.55	3,261,889.10	
合 计	19,634,069.31	14,887,610.10	

4、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
长盛基金管理有限公司	27,406,196.44	34,940,144.65	长盛基金公司净利润下降所致
合 计	27,406,196.44	34,940,144.65	

5、本期投资收益较上期增长 128.90%，主要系子公司限售股解禁以及金融产品投资实现收益同比增加所致。

(三十八) 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动收益	46,408,524.72	-24,634,994.75
转入被套期项目公允价值变动收益	-9,509,614.20	-18,325,629.60
股指期货公允价值变动收益	-136,800.00	10,382,820.00
合 计	36,762,110.52	-32,577,804.35

本期公允价值变动损益较上期增加 69,339,914.87 元，主要系持有的交易性金融资产公允价值回升所致。

(三十九)其他业务收入

项 目	本期金额	上期金额
出租收入	4,719,237.15	1,139,982.18
其他收入	2,458,660.89	1,306,370.07
合 计	7,177,898.04	2,446,352.25

本报告期其他业务收入较去年同期增长 193.41%，主要系固定资产出租等收入增加所致。

(四十) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	50,140,268.22	24,396,916.12
城建税	3,503,094.26	1,695,110.60
教育费附加	2,492,632.94	1,214,364.33
其 他	565,708.50	187,274.80
合 计	56,701,703.92	27,493,665.85

本报告期营业税金及附加较去年同期增长 106.24%，主要系收入增加导致营业税金及附加增加所致。

(四十一) 业务及管理费

1、费用项目

项 目	本期金额	上期金额
业务及管理费	548,380,478.39	454,664,630.38

2、前十位费用项目

项 目	本期金额	上期金额
工资	274,762,542.23	183,039,806.14
折旧费	40,901,214.07	40,601,806.37
社会保险	31,841,099.15	27,419,645.44
租赁费	22,201,974.31	23,649,552.37
业务招待费	16,450,171.85	18,210,119.10
福利费	14,508,545.01	13,848,678.12
邮电通讯费	14,194,393.42	13,679,610.58
车辆使用费	12,423,158.78	10,062,817.87
住房公积金	11,646,782.90	11,033,867.26

长期待摊费用摊销	10,277,907.04	12,872,878.42
----------	---------------	---------------

3、本期工资较去年同期增长 50.11%，主要系主营业务收入增加，相应的业务工资提成增加所致。

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,021,779.68	1,387,733.68
合 计	1,021,779.68	1,387,733.68

(四十三) 其他业务成本

项 目	本期金额	上期金额
开户费	853,397.77	1,103,751.92
转托管费	23,375.05	23,954.39
其他	9,204.24	107,228.09
合 计	885,977.06	1,234,934.40

(四十四) 营业外收入

1、按类别列示

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,200.00	17,290.00	18,200.00
其中：处置固定资产利得	18,200.00	17,290.00	18,200.00
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		30,000.00	
其他	164,484.58	36,911.81	164,484.58
合 计	182,684.58	84,201.81	182,684.58

2、政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
扶持产业发展资金			
金融发展专项资金			
金融创新奖励		30,000.00	与收益相关
合计		30,000.00	

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	351,681.75	65,839.69	351,681.75
其中：固定资产处置损失	351,681.75	65,839.69	351,681.75
无形资产处置损失			
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
罚款支出	125,787.67	495,078.20	125,787.67
违约和赔偿损失	446,311.42	99.53	446,311.42
滞纳金	64,213.29	164,523.09	64,213.29
其他	53.60	10,234.30	53.60
合计	1,488,047.73	735,774.81	1,488,047.73

本报告期营业外支出较去年同期增长 102.24%，主要系赔偿损失以及对外捐赠大幅增加所致。

(四十六) 所得税费用

项目列示

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	150,133,806.02	58,161,655.76
递延所得税调整	26,462,764.47	11,260,499.72
合计	176,596,570.49	69,422,155.48

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	783,632,008.26	365,195,511.89

按法定税率计算的所得税费用	150,133,806.02	58,161,655.76
子公司适用不同税率的影响		
对以前期间所得税的调整影响		
归属于合营企业和联营企业的损益	27,406,196.44	34,940,144.65
不征税、减免税收入		
不得扣除的成本、费用和损失		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	26,462,764.47	11,260,499.72
其他		
所得税费用	176,596,570.49	69,422,155.48

(四十七)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权

平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	607,035,437.77	295,773,356.41
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
基本每股收益 (元/股)	0.31	0.15

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
加: 本期发行的普通股加权数		
减: 本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	607,035,437.77	295,773,356.41
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
稀释每股收益 (元/股)	0.31	0.15

(四十八)其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得(或损失)金额	365,584,605.86	143,798,212.15
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	43,332,744.99	29,475,274.94
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	192,253,626.15	25,641,214.92
小计	129,998,234.72	88,681,722.29
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	1,752,354.24	-6,516,781.52
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	1,752,354.24	-6,516,781.52
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	5,712,225.01	-10,402,175.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	5,712,225.01	-10,402,175.38
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	137,462,813.97	71,762,765.39

(四十九) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收回存出保证金	11,535,406.43	57,037,834.47
政府补助		30,000.00
提供租赁等服务收到的现金	4,719,237.15	1,139,982.18
其他	41,809,954.39	95,933,876.87
合 计	58,064,597.97	154,141,693.52

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
委托贷款	90,000,000.00	170,000,000.00

客户管理资产产品款	72,500,000.00	0.00
租赁费	22,201,974.31	23,649,552.37
业务招待费	16,450,171.85	18,210,119.10
邮电通讯费	14,194,393.42	13,679,610.58
车辆使用费	12,423,158.78	10,061,957.52
劳务派遣及临聘人员费用	9,206,053.34	11,055,792.71
水电费	8,519,672.62	8,214,837.37
咨询费	6,670,751.20	5,489,202.50
差旅费	6,489,381.75	5,726,184.06
其他	113,965,101.36	43,884,085.44
合 计	372,620,658.63	309,971,341.65

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产等长期资产所支付的现金净额	333,481.75	48,549.69
合 计	333,481.75	48,549.69

(五十)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	607,035,437.77	295,773,356.41
加：资产减值准备	1,021,779.68	1,387,733.68
固定资产折旧	40,901,214.07	40,601,806.37
无形资产摊销	7,119,930.54	5,732,164.74
长期待摊费用摊销	10,277,907.04	12,872,878.42
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)	333,481.75	48,549.69
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)	-36,762,110.52	32,577,804.35
利息支出(收益以“-”号填列)	123,038,244.10	
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,040,265.75	-49,827,754.75

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,227,488.74	-828,979.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,190,079.01	12,089,479.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-336,590,332.42	-3,106,144,288.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,028,880,661.82	-1,567,909,641.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,782,172,683.41	1,583,129,357.13
其他	-6,894,453.30	-519,550.69
经营活动产生的现金流量净额	142,150,422.30	-2,741,017,085.67
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	8,620,618,350.31	8,130,675,455.11
减：现金的年初余额	8,383,262,302.19	11,067,435,054.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	237,356,048.12	-2,936,759,599.48

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	8,620,618,350.31	8,383,262,302.19
其中：库存现金	732,840.17	486,044.67
可随时用于支付的银行存款	7,206,224,236.85	6,868,233,545.47
可随时用于支付的其他货币资金	19,709.53	848.06
结算备付金	1,413,641,563.76	1,514,541,863.99
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,620,618,350.31	8,383,262,302.19

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
安徽国元控股(集团)有限责任公司	母 公 司	有 限 责 任	合 肥	过仕刚	国 有 资 产 管 理	300,000.00	23.55	23.55	安徽省国资委	71996161-1

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
国元证券(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	王尔宏	证券经纪、自营业务、香港证券监管机构许可的其他业务	6 亿港元	100.00	100.00	37022318-000-07-07-5
国元股权投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	俞仕新	投资业务	10 亿人民币	100.00	100.00	69296622-7
国元期货有限公司	全资子公司	有限公司	北京	王霞	期货经纪业务	2 亿人民币	100.00	100.00	71092409-9
国元创新投资有限公司	全资子公司	有限公司	合肥	万士清	投资业务	15 亿人民币	100.00	100.00	05846823-9

(三) 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
长盛基金管理有限公司	有限公司	深圳	高新	基金管理业务；发起设立基金	1.5 亿人民币	41.00	41.00	参股企业	71092415-2

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
安徽国元信托有限责任公司	持股 5% 以上股东	75851084-8
安徽省粮油进出口（集团）公司	持股 5% 以上股东	14894022-6
安徽省皖能股份有限公司	持股 5% 以上股东	14894958-9
国元农业保险股份有限公司	安徽国元控股（集团）有限责任公司的控股子公司	67092304-X
安粮期货有限公司	持股 5% 以上股东安徽省粮油进出口（集团）公司的控股子公司	10002336-5

(五) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、证券经纪业务收入和支出情况

(1) 代理销售金融产品手续费及佣金收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
长盛基金管理有限公司	代理销售金融产品收入	按照市场价格进行	9,440.94	2.11%	897.32	0.04%
安徽国元信托有限责任公司	代理销售金融产品收入	按照市场价格进行			493,600.00	22.52%
合计			9,440.94	2.11%	494,497.32	22.56%

(2) 交易单元席位出租手续费及佣金收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)

长盛基金管 理有限公司	出租交易席位 取得租赁收入	按照市场 价格进行	2,069,534.50	20.12%	3,524,508.89	21.61%
----------------	------------------	--------------	--------------	--------	--------------	--------

3、证券承销业务收入情况

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易 比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
安徽国元控股 (集团)有限责 任公司	票据分销 收入	按照市场价 格进行			50,000.00	0.14%

4、咨询服务费收入情况

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易 比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
安徽国元信托 有限责任公司	咨询服务 费收入	按照市场价 格进行	94,666.67	10.22%	12,583.34	1.97%

5、房屋租赁收入情况

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
安粮期货有限 公司	房屋出租 收入	按照市场价 格进行	1,024,646.40	21.71%	544,343.40	47.75%

6、公司认（申）购、赎回关联方产品情况

关联方	产品品种	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计入损益的金额 (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	5,826,634.70

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	1,651,179.79
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	1,106,849.32
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	1,074,529.30
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	1,569,279.68
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	1,079,063.17
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	1,052,054.80
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	2,256,756.47
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	3,395,704.72
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	1,659,982.31
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	1,101,369.87
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	1,046,575.34
	合 计	500,000,000.00			500,000,000.00	27,954,226.04

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 6.01 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 6.00 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 0.40 亿元。

七、 或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后非调整事项

根据公司第七届董事会第四次会议决议,公司 2014 年度将减少对国元创新投资有限公司的投资规模,减少规模为 2014 年不超过 10 亿元(含 10 亿元)。截至本报告批准报出日,公司实际减少对国元创新投资有限公司的投资 5.50 亿元。

十、 其他重要事项说明

(一) 融资融券业务

项目	期末余额
融出资金	5,403,043,600.10
融券业务	7,726,024.29
合 计	5,410,769,624.39

注:融出资金详见附注五(三)

融券业务详见附注五(十)

(二) 社会责任

2014 年上半年度公司在慈善捐助等公益性方面的投入金额共计 50 万元,为向绍濂乡小溪村教育捐款。

十一、 风险管理

(一) 公司风险控制体系

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,建立了以公司股东大会、董事会、监事会为核心的风险控制体系。公司自成立以来本着稳健经营,长期发展的理念,不断调整完善风险管理组织架构,明确划分各层的职能。同时制订并完善了各项内部控制制度,逐步建立并完善信息化的内部控制体系。

(二) 公司面临的主要风险及应对措施

1、 面临的主要风险

经营活动面临的风险主要有：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、法律政策风险等，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

①市场风险

市场风险是指公司的经营业绩因宏观经济环境变化、投资者心理、其它国家或地区证券市场行情等多种因素共同影响，具有较大的不确定性。这些因素包括利率、汇率、股票指数、商品价格等。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。

②行业竞争风险

经过十余年的发展，我国证券公司在资本规模、资金实力等方面上了一个新台阶，出现了一批规模较大、实力较强的证券公司，而各地中小证券公司在当地具有得天独厚的竞争优势，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。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。

③业务经营风险

A、经纪业务风险

证券市场活跃程度是我国证券公司经纪业务收入的决定性因素，受国民经济发展速度、宏观经济政策、利率、汇率、行业发展状况以及投资者心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性。经纪业务竞争日益激烈，2014年上半年，随着轻型营业部的设立，证券公司佣金水平又下降一个台阶，这些市场环境的变化都对公司的经纪业务造成了不利影响，是公司经纪业务风险的主要成因。

B、承销业务风险

证券公司对发行承销项目实行保荐制度后，在企业发行上市过程中承担的责任和风险也越来越大。公司存在因证券承销发行人员未能勤勉尽责或尽职调查不到位，公开招募信息披露在真实、准确、完整性方面不充分等过失受到监管机构处罚的风险。承销业务也受发行政策的影响，收入存在不确定性。另外，在证券承销业务中，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

目前，我国上市公司的运作透明度仍有许多方面有待改善。由于法人治理结构不健全和内部控制机制不完善等原因致使上市公司信息披露不充分，甚至恶意欺骗投资者的事件时有发生，因此可能造成市场价格的大幅波动，给公司的自营业务带来风险。此外，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

由于国内证券市场投资品种较少，风险对冲机制不健全等原因，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

由于我国证券市场仍处于发展、规范阶段，受市场成熟度和政策环境的限制，金融创新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。

④流动性风险

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，融资渠道狭窄等导致公司不能按期偿付债务甚至经营难以为继。公司在业务经营中，一旦受宏观政策、市场情况变化、经营不力、信誉度下降等原因的影响，导致资金周转不灵、流通堵塞，不能及时获得足额融资款项，就会引起流动性风险。如果公司在触及有关流动性监管指标红线时，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。

⑤信用风险

公司债券投资规模、信用业务规模日益增大，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，以及市场下跌引发的信用业务担保、抵押券维持担保比例不足等信用风险。

⑥法律政策风险

法律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。监管部门法律体制与机制的建设与完善，较之综合治理前已经使证券市场的生存环境与行为模式发生了根本性的改变，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监管机构条例变化，一旦违反有关的法律法规和规章制度，公司可能会受到中国证监会、证券交易所、证券业协会等监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，甚至被托管或关闭。

2、 针对风险的主要应对措施

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持续坚持科学的风险管理理念，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完善以净资产为核心的风险控制指标体系，建立了流动性风险管理的架构与流程，加强日常监控。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不断在公司内部强化纪律和风险意识的同时，积极整合公司风险管理与内部控制的架构体系，持续加强制度的健全性和完善性，以保证管理工作富有效率地运转。
- ④优化监督制衡机制，加大合规检查力度。建立严格的业务管理制度和工作流程，防范有关违反规定或舞弊行为的发生。加强对创新业务、投行项目的内部评审力度，保证各项业务有效合规运行。
- ⑤完善信息技术系统建设。公司不断加大信息技术投入，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、及时性。

十二、金融资产及负债的公允价值管理

本公司货币资金、结算备付金、存出保证金、其它资产大部分于 1 年内到期，账面价值接近于公允价值。

交易性金融资产以公开市场报价确定公允价值，没有公开市场报价的，其公允价值依据公认的估值模型确认。

可供出售金融资产以公开市场报价确定公允价值，没有公开市场报价的，其公允价值依据公认的估值模型确认。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	4,502,602,495.33	4,852,602,495.33
联营企业	368,802,604.19	355,634,053.51
其他股权投资	180,425,954.94	180,425,954.94
小计	5,051,831,054.46	5,388,662,503.78
减：减值准备	433,209.60	433,209.60
合计	5,051,397,844.86	5,388,229,294.18

2、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
长盛基金管理 有限公司	权益法	103,279,218.56	355,634,053.51	13,168,550.68	1,752,354.24	368,802,604.19	41	41				15,990,000.00
权益法小计		103,279,218.56	355,634,053.51	13,168,550.68	1,752,354.24	368,802,604.19						15,990,000.00
子公司：												
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	100	100				
国元期货有限公 司	成本法	317,823,995.33	317,823,995.33			317,823,995.33	100	100				
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	100	100				50,000,000.00
国元创新投资 有限公司	成本法	2,650,000,000.00	3,000,000,000.00	-350,000,000.00		2,650,000,000.00	100	100				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
其他被投资单位												
徽商银行	成本法	159,596,329.18	159,596,329.18			159,596,329.18	1.05	1.05				
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	15	15				
其他法人	成本法	5,829,625.76	5,829,625.76			5,829,625.76				433,209.60		
成本法小计		5,033,028,450.27	5,033,028,450.27	-350,000,000.00	0.00	4,683,028,450.27				433,209.60		50,000,000.00
合计		5,136,307,668.83	5,388,662,503.78	-336,831,449.32	1,752,354.24	5,051,831,054.46				433,209.60		65,990,000.00

(二) 手续费及佣金净收入

1、手续费及佣金净收入按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	466,002,389.22	428,932,002.36
1.经纪业务收入	354,812,631.83	381,437,323.02
其中：证券经纪业务收入	354,812,631.83	381,437,323.02
其中：代理买卖证券业务	344,080,741.22	362,935,083.47
交易单元席位租赁	10,284,566.16	16,309,986.98
代销金融产品业务	447,324.45	2,192,252.57
期货经纪业务收入		
2.投资银行业务收入	84,562,532.00	40,100,000.00
其中：证券承销业务	60,227,452.00	34,900,000.00
证券保荐业务	6,000,000.00	4,000,000.00
财务顾问业务	18,335,080.00	1,200,000.00
3.投资咨询业务收入	686,590.29	12,583.34
4.资产管理业务收入	25,880,635.10	7,373,996.00
5.其他	60,000.00	8,100.00
手续费及佣金支出	37,204,157.55	22,724,172.33
1.经纪业务支出	25,254,060.26	21,598,536.90
其中：证券经纪业务支出	25,254,060.26	21,598,536.90
其中：代理买卖证券业务	25,254,060.26	21,596,328.90
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		2,208.00
期货经纪业务支出		
2.投资银行业务支出	11,858,007.63	1,125,605.10
其中：证券承销业务	11,858,007.63	1,125,605.10
保荐业务服务		

项 目	本期金额	上期金额
财务顾问业务		
3.投资咨询业务支出		
4.资产管理业务支出		
5.其他	92,089.66	30.33
手续费及佣金净收入	428,798,231.67	406,207,830.03
其中：财务顾问业务净收入	18,335,080.00	1,200,000.00
-并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	12,500,000.00	
-并购重组财务顾问业务净收入——其他		
-其他财务顾问业务净收入	5,835,080.00	1,200,000.00

(三) 投资收益

1、 投资收益按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	68,136,124.76	11,625,721.00
权益法核算的长期股权投资收益	27,406,196.44	34,940,144.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	229,290,820.78	118,799,125.81
其中：持有期间取得的收益	187,301,284.94	166,278,542.64
-交易性金融资产	2,298,812.33	
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	185,002,472.61	166,278,542.64
-衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	41,989,535.84	-47,479,416.83
-交易性金融资产	51,386,419.86	-58,829,125.90
-持有至到期投资		

项 目	本期金额	上期金额
-可供出售金融资产	-9,449,077.35	11,349,709.07
-衍生金融工具	52,193.33	
套期保值取得的投资收益	253,451.04	9,007,563.59
其他		
合 计	325,086,593.02	174,372,555.05

2、 投资收益汇回无重大限制。

3、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
国元股权投资有限公司	50,000,000.00	0.00	本期进行分红
徽商银行	18,136,124.76	11,625,721.00	每股分红增加所致
合 计	68,136,124.76	11,625,721.00	

4、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
长盛基金管理有限公司	27,406,196.44	34,940,144.65	长盛基金本期净利润下降
合 计	27,406,196.44	34,940,144.65	

(四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	368,755,264.24	196,706,059.60
加：资产减值准备	1,097,600.24	1,655,132.89
固定资产折旧	39,038,276.19	38,395,082.40
无形资产摊销	6,847,208.45	5,377,498.09
长期待摊费用摊销	9,985,953.54	12,699,536.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	324,052.03	-5,566.12

项 目	本期金额	上期金额
(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-35,055,181.64	31,951,538.20
利息支出 (收益以“-”号填列)	122,720,612.82	
投资损失 (收益以“-”号填列)	-95,542,321.20	-46,565,865.65
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	11,347,871.02	-3,328,979.97
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	0.00	1,541,174.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 等的减少 (增加以“-”号填列)	-633,111,587.13	-970,951,667.76
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-1,621,147,761.85	-1,315,370,958.59
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	1,662,279,730.15	1,552,598,968.44
其 他	-89,332.71	145,355.33
经营活动产生的现金流量净额	-162,549,615.85	-495,152,692.22
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	7,031,994,890.47	6,262,208,043.79
减：现金的年初余额	6,993,918,951.62	8,443,825,977.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	38,075,938.85	-2,181,617,933.27

十四、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-333,481.75	
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）		
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年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	-971,881.40	

项目	本期金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-1,305,363.15	
所得税影响额	-278,840.55	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-1,026,522.60	

(二) 净资产收益率及每股收益:

2014 年上半年度

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	3.84%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.84%	0.31	0.31

2013 年上半年度

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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
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

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 8 月 18 日批准报出。

国元证券股份有限公司

2014 年 8 月 18 日