

国元证券股份有限公司

2014 年年度报告

(国元证券 000728)



二〇一五年三月

重要提示

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第七届董事会第二十一次会议审议通过，会议应到董事 11 名，实到董事 11 名。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 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），共派发现金 19,641.00 万元，剩余利润结转以后年度分配。本预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。

本公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节 释义和重大风险提示.....	1
第二节 公司简介.....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	14
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	65
第六节 股本变动及股东情况.....	77
第七节 优先股相关情况.....	83
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	84
第九节 公司治理.....	96
第十节 内部控制.....	112
第十一节 财务报告.....	115
第十二节 备查文件目录.....	243

第一节 释义和重大风险提示

一、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
安徽省股交中心	指	安徽省股权托管交易中心有限责任公司
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

二、重大风险提示

公司已在本年度报告第四节“董事会报告”中具体分析了公司可能面对的风险以及公司根据实际情况已经或将要采取的措施，敬请投资者查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	国元证券	股票代码	000728
变更后的股票简称（如有）	—		
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	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		
公司的法定代表人	蔡咏		
公司的总裁	俞仕新		
注册地址	安徽省合肥市梅山路 18 号		
注册地址的邮政编码	230022		
办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号		
办公地址的邮政编码	230022		
公司网址	http://www.gyzq.com.cn		
电子信箱	dshbgs@gyzq.com.cn		
公司注册资本	1,964,100,000 元		
公司净资产	9,265,251,056.19 元		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 06 月 06 日	北京市朝阳区大郊亭	1100001510513 (2-2)	110105633797849	63379784-9
报告期末注册	2014 年 11 月 14 日	安徽省合肥市梅山路 18 号	340000000006066	合国庐阳税字 340103731686376 号 皖地税直字 340103731686376 号	73168637-6
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>1997 年 6 月 16 日, 北京化二股份有限公司 A 股股票在深交所挂牌交易。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设立国元证券股份有限公司, 并于 2007 年 10 月 25 日登记注册, 2007 年 10 月 30 日在深交所成功上市。公司经营范围依法承继原国元证券有限责任公司 (含分支机构) 的各项证券业务资格。公司的主营业务范围变更为: 证券 (含境内上市外资股) 的代理买卖; 代理证券的还本付息、分红派息; 证券代保管、鉴证; 代理登记开户; 证券的自营买卖; 证券 (含境内上市外资股) 的承销 (含主承销); 证券投资咨询 (含财务顾问); 客户资产管理; 中国证监会批准的其他业务。</p> <p>2011 年 2 月 24 日, 公司根据中国证监会《关于核准国元证券股份有限公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》(证监许可 (2010) 1612 号)、《关于核准国元证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》(证监许可 (2010) 1679 号) 换领了新的《企业法人营业执照》。变更后的经营范围为: 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。</p> <p>2012 年 12 月 28 日, 公司根据中国证监会安徽监管局《关于核准国元证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》(皖证监函字 (2012) 340 号) 换领了新的《企业法人营业执照》。变更后的公司经营范围为: 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; 证券投资基金代销; 融资融券; 为期货公司提供中间介绍业务; 代销金融产品。</p> <p>2013 年 8 月 14 日, 公司根据中国保监会安徽监管局《关于国元证券股份有限公司保险兼业代理资格的批复》(皖保监许可 (2013) 214 号) 换领了新的《企业法人营业执照》。公司经营范围为: 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; 证券投资基金代销; 融资融券; 为期货公司提供中间介绍业务; 代销金融产品; 保险兼业代理业务。</p>				
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>2007 年 10 月 24 日, 公司刊登了《股权分置改革方案实施公告》, 根据该方案, 北京化二回购控股股东东方石油化工有限公司持有的 24,121 万股非流通股股份并注销, 占总股本的 69.87%, 同时向东方石化整体出售全部资产和负债; 以新增 136,010 万股股份吸收合并国元证券有限责任公司, 吸收合并完成后公司更名为国元证券股份有限公司, 公司总股本为 146,410 万元, 第一大股东为安徽国元控股 (集团) 有限责任公司。</p>				

2009 年 10 月 20 日，经中国证监会证监许可（2009）1099 号文件核准，公司增发 5 亿股人民币普通股 A 股，并于 2009 年 11 月 13 日起上市交易，公司的总股本变更为 196,410 万元，第一大股东安徽国元控股（集团）有限责任公司持股数量占公司总股本比例由股本变化前的 31.59% 变为股本变化后的 23.55%。截至本报告期末，安徽国元控股（集团）有限责任公司持有公司股份比例为 21.89%，本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

五、各单项业务资格

1、2001年9月28日，中国证监会证监机构字（2001）194号文核定国元证券有限责任公司为综合类证券公司，颁发《经营证券业务许可证》和《证券经营机构营业许可证》。

2、2001年12月13日，上海证券交易所上证会字（2001）162号函同意国元证券有限责任公司成为上海证券交易所会员。

3、2001年12月31日，深圳证券交易所深证复（2001）126号文同意国元证券有限责任公司成为深圳证券交易所会员。

4、2002年3月12日，中国证监会以证监信息字（2002）3号文核准国元有限责任公司的网上证券委托业务资格。

5、2002年3月13日，中国人民银行以银复（2002）62号文核准国元证券有限责任公司成为全国银行间债券市场和同业拆借市场成员。

6、2002年4月1日，财政部、中国证监会以财库（2002）1011号文确认国元证券有限责任公司证交所债券市场2002年国债承销团成员资格。

7、2002年5月8日，中国证监会以证监机构字（2002）113号文核准国元证券有限责任公司从事受托投资管理业务资格，并自2004年2月1日起自动变更为客户资产管理业务资格。

8、2002年11月10日，中国证券业协会向国元证券有限责任公司颁发了中国证券业协会会员证。

9、2003年2月24日，中国证监会以证监基金字（2003）25号文核准国元证券有限责任公司开办开放式证券投资基金代销业务资格。

10、2004年1月12日，安徽省人事厅以皖人发（2004）4号文批准国元证券有限责任公司设立博士后科研工作站。

11、2006年6月12日，中国证券业协会以中证协函（2006）174号函授予国元证券有限责任公司报价转让业务资格。

12、2007年7月23日，上海证券交易所会员以上证会字（2007）29号文确认国元证券有限责任公司为上交所固定收益证券综合电子平台交易商资格。

13、2008年2月1日，中国证券登记结算有限责任公司以中国结算函字（2008）10号文同意国元证券股

份有限公司成为中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与者。

14、2008年3月6日，中国人民银行以银发〔2008〕71号文同意国元证券股份有限公司从事短期融资券承销业务。

15、2009年7月10日，中国证监会机构监管部下发《关于对国元证券股份有限公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函〔2009〕312号），对公司出资5亿元设立全资控股子公司国元股权投资有限公司，开展直接投资业务试点无异议。

16、2009年10月28日，中国证监会安徽监管局以《关于对国元证券公司开展定向资产管理业务的备案确认函》（皖证监函字〔2009〕311号）同意国元证券股份有限公司开展定向资产管理业务。

17、2010年8月2日，中国证监会安徽监管局以《关于对国元证券股份有限公司自营业务参与股指期货交易业务的无异议函》（皖证监函字〔2010〕226号）同意公司自营业务参与股指期货交易业务。

18、2010年11月15日，中国证监会下发《关于核准国元证券股份有限公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》（证监许可〔2010〕1612号），公司正式取得为期货公司提供中间介绍业务资格。

19、2010年11月23日，中国证监会下发《关于核准国元证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》（证监许可〔2010〕1679号），公司正式取得融资融券业务资格。

20、2012年6月29日，中国证监会以《关于国元证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》（机构部部函〔2012〕347号），对公司开展报价回购业务试点以及公司的业务实施方案无异议。

21、2012年7月17日，中国证券业协会以《关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函》（中证协函〔2012〕477号）同意公司中小企业私募债券承销业务试点实施。

22、2012年8月1日，国家外汇管理局核发公司新的《证券业务外汇经营许可证》（编号汇资字第SC201216），有效期至2015年7月31日。

23、2012年8月30日，中国证监会以《关于国元证券开展约定购回式证券交易业务试点的无异议函》（机构部部函〔2012〕460号）同意公司试点开展约定购回式证券交易业务申请。

24、2012年11月8日，中国证券金融公司以《关于申请参与转融通业务的复函》（中证金函〔2012〕158号）同意公司参与转融通业务。

25、2012年12月3日，深圳证券交易所以《关于对国元证券现金管理产品方案反馈意见的函》（深证函〔2012〕268号），准许公司开展客户保证金现金管理产品业务。

26、2012年12月14日，中国证监会安徽监管局下发《关于核准国元证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》（皖证监函字〔2012〕340号），公司正式取得代销金融产品业务资格。

27、2013年1月28日，中国证监会重新核发国元证券股份有限公司《经营证券业务许可证》（编号：

Z23834000)，有效期至2016年1月28日。

28、2013年3月21日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2013〕60号），同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。

29、2013年5月31日，公司取得私募产品报价与转让业务资格，成为首批通过中国证券业协会审核获得私募产品报价与转让系统业务资质的券商。

30、2013年7月2日，深圳证券交易所以《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》（深证会〔2013〕60号）同意公司开通股票质押回购业务交易权限。

31、2013年7月4日，上海证券交易所以《关于确认国元证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证会字〔2013〕93号），确认了公司的股票质押式回购业务交易权限。

32、2013年7月24日，中国保监会安徽监管局以《关于国元证券股份有限公司保险兼业代理资格的批复》（皖保监许可〔2013〕146号）核准公司取得保险兼业代理资格。

33、2013年9月16日，中国证券金融公司以《关于参与转融券业务试点的通知》（中证金函〔2013〕227号），同意公司作为新增证券公司参与转融券业务试点。

34、2014年3月10日，中国期货业协会以《关于批准成为中国期货协会会员的函》（中期协函字〔2014〕139号），批准公司成为协会会员（介绍经纪商会员）。

35、2014年8月12日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2014〕1188号），同意公司作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

36、2014年9月23日，中国证券业协会以《关于国元证券股份有限公司参与安徽省股权托管交易中心的备案确认函》（中证协函〔2014〕598号），对公司以会员形式参与安徽省股权托管交易中心开展推荐挂牌、代理买卖、定向股权融资和私募债券融资业务予以备案确认。

37、2014年10月10日，上海证券交易所以《关于同意开通国元股份有限公司港股通业务交易权限的通知》（上证函〔2014〕578号），同意开通公司A股交易单元的港股通业务交易权限。

38、2014年10月14日，中国证券业协会以《关于同意开展柜台市场试点的函》（中证协函〔2014〕635号），同意公司开展柜台市场试点。

39、2014年11月20日，中国证券业协会以《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函〔2014〕729号），同意公司开展互联网证券业务试点。

40、2015年1月5日，中国证券投资者保护基金公司以《关于国元证券股份有限公司开展客户资金消费支付服务的无异议函》（证保函〔2015〕7号），对公司开展客户资金消费支付服务无异议。

41、2015年1月23日，上海证券交易所以《关于国元证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函〔2015〕138号），同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人，

并开通股票期权经纪、自营业务交易权限。

六、公司历史沿革

国元证券股份有限公司是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，于2007年10月25日登记注册，2007年10月30日在深交所成功上市。

原国元证券有限责任公司是经中国证监会证监机构字〔2001〕194号文批准，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，联合其他12家法人单位共同发起设立的综合类证券公司，于2001年10月15日登记注册，注册资本为203,000万元。

2007年3月30日，北京化二股份有限公司2007年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议和2007年第三次临时股东大会审议通过了定向回购股份、重大资产出售、以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司暨股权分置改革方案。该重大资产重组暨股权分置改革方案获得以下批准文件：1、国务院国资委国资产权〔2007〕248号《关于北京化二股份有限公司国有股定向转让有关问题的批复》；2、安徽省国资委皖国资产权函〔2007〕111号《关于北京化二股份有限公司吸收合并国元证券暨股权分置改革有关问题的批复》；3、中国证监会证监公司字〔2007〕165号《关于核准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的通知》；4、中国证监会证监公司字〔2007〕166号《关于核准安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽国元信托投资有限责任公司及安徽国元实业投资有限责任公司公告北京化二股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。

经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，2008年度股东大会批准，并经中国证监会证监许可〔2009〕1099号文件核准，公司增发5亿股人民币普通股A股，并于2009年11月13日起上市交易。

七、公司组织机构情况

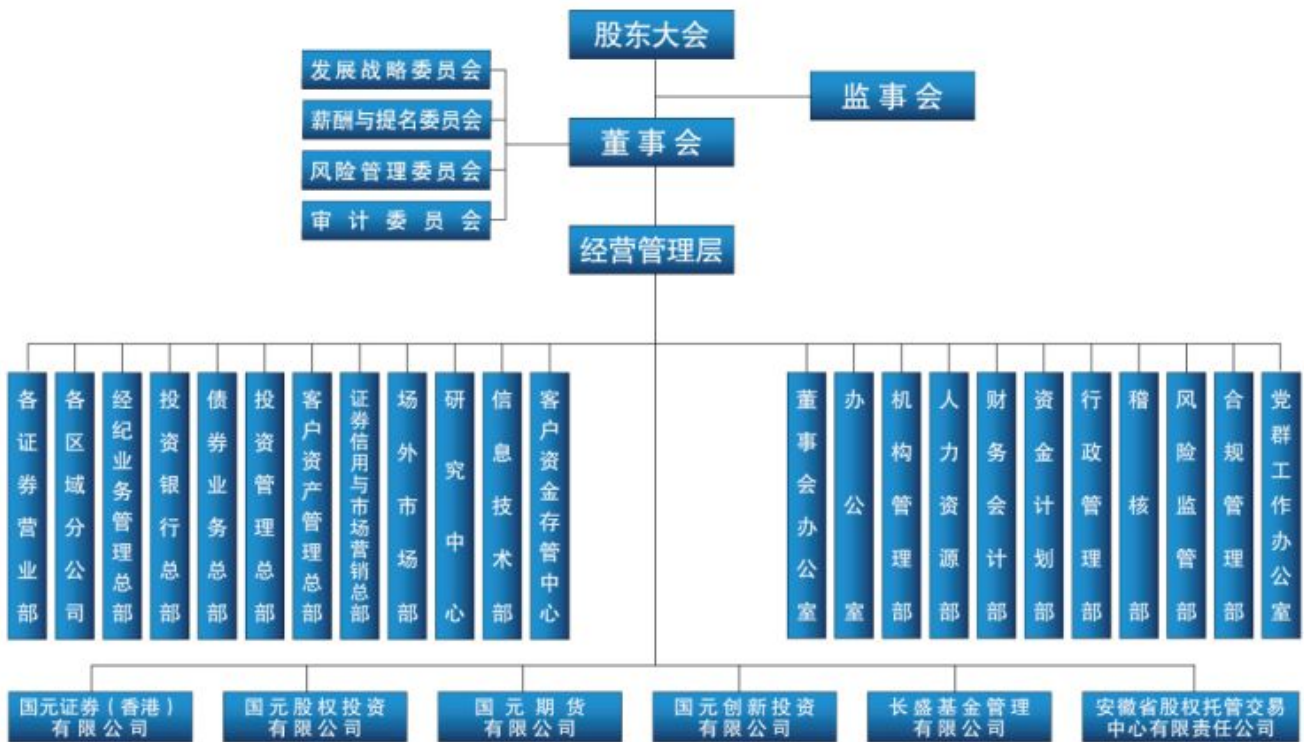
1、公司组织机构

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规章制度及《公司章程》的规定，规范运作，努力构建科学完善的法人治理结构，建立符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司最高权力机构为股东大会，决策机构为董事会，监督机构为监事会，董事长为法定代表人。董事会下设发展战略委员会、风险管理委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会。目前，公司设有经纪业务管理总部、投资银行总部、债券业务总部、投资管理总部、客户资产管理总部、证券信用与市场营销总部、

场外市场部、研究中心、信息技术部、客户资金存管中心、董事会办公室、办公室、党群工作办公室、机构管理部、人力资源部、财务会计部、资金计划部、行政管理部、稽核部、风险监管部、合规管理部等业务经营与综合管理部门；公司共有6家区域分公司：上海分公司、深圳分公司、北京分公司、青岛分公司、芜湖分公司、重庆分公司；公司控股子公司和参股公司主要有：国元证券（香港）有限公司、国元股权投资有限公司、国元期货有限公司、国元创新投资有限公司、长盛基金管理有限公司和安徽省股权托管交易中心有限责任公司。

国元证券股份有限公司组织机构图



2、境内外重要分公司

分公司名称	注册地址	设立时间	营运资金	负责人	联系电话
国元证券股份有限公司上海分公司	上海市民生路 1199 弄 1 号 3 楼	2009 年 07 月 02 日	500 万	宋淮	021-51097188
国元证券股份有限公司深圳分公司	深圳市福田区中心区中国凤凰大厦 1 栋 10C、10D	2010 年 07 月 01 日	—	赵平	0755-33220688
国元证券股份有限公司北京分公司	北京市东城区东直门外大街 46 号 1 号楼 19 层 1901-09	2010 年 07 月 20 日	—	杨念新	010-84608789
国元证券股份有限公司青岛分公司	青岛市崂山区海尔路 57 号 3 号楼 407 室	2014 年 01 月 16 日	500 万	毕洪涛	0532-85665657
国元证券股份有限公司	芜湖市黄山西路 32 号证券大厦五楼	2014 年 05 月 29 日	500 万	汪洋	0553-5950368

司芜湖分公司					
国元证券股份有限公司重庆分公司	重庆市江北区观音桥步行街6号5-3	2014年05月30日	500万	黄永新	023-67993513

3、境内外控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
国元证券(香港)有限公司	香港中环干诺道中3号中国建设银行大厦22楼	2006年07月19日	60,000万港元	100%	王尔宏	00852-37696888
国元股权投资有限公司	上海市浦东新区民生路1199弄1号3层	2009年08月18日	人民币100,000万元	100%	俞仕新	021-50582868
国元期货有限公司	北京市东城区东直门外大街46号1号楼19层1901	1996年04月17日	人民币60,000万元	100%	洪明	010-84555188
国元创新投资有限公司	合肥市包河区包河大道118号区机关行政后勤服务中心三楼310室	2012年11月28日	人民币150,000万元	100%	万士清	0551-62207383
长盛基金管理有限公司	深圳市福田区福中三路1006号诺德中心8楼GH单元	1999年03月26日	人民币18,900万元	41%	高新	010-82019998
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	安徽省合肥市高新区望江西路860号科技创新服务中心B座13楼	2013年08月01日	人民币10,000万元	15%	陈益民	0551-65871997

注：2014年3月6日，公司向国元创新下发文件《关于变更国元创新投资有限公司董事长及部分董事的通知》（国证机构字（2015）74号），根据工作需要，万士清先生不再担任国元创新董事长、董事及法定代表人，委派黄显峰先生担任国元创新董事长及法定代表人，国元创新正在办理工商登记等相关变更手续。

4、证券营业部数量和分布情况

截至本报告披露日，公司共有92家证券营业部，地区分布情况为：北京2家；上海7家；广东9家；安徽41家；山东6家；辽宁4家；天津2家；江苏3家；浙江6家；重庆1家；福建2家；湖南1家；湖北1家；河南2家；山西1家；贵州1家；江西1家；四川1家；陕西1家。

序号	营业部名称	地 址	负责人	咨询电话
1	深圳百花二路证券营业部	深圳市福田区百花二路48号	张晓阳	0755-83670617
2	深圳深南大道中国凤凰大厦证券营业部	深圳市福田区深南大道2008号中国凤凰大厦1号楼10层	高举红	0755-33221888
3	珠海金湾南翔路证券营业部	广东省珠海市金湾区红旗镇南翔路38-301号、46号	李 强	0756-7738333
4	中山体育路证券营业部	广东省中山市东区体育路12号	何伟强	0760-88808821
5	广州体育东路证券营业部	广东省广州市天河区体育东路114号财富广场西塔9楼901、16楼	周学雷	0760-88665888
6	广州江南大道中路证券营业部	广东省广州市江南大道中路168号海洋石油大厦2层	郭 斌	020-84232764
7	佛山季华五路证券营业部	广东省佛山市禅城区季华五路21号金海广场18楼	李应强	0757-63313111
8	佛山顺德新桂北路证券营业部	广东省佛山市顺德区大良新桂北路238号开富楼2楼	蔡义贤	0757-22119828
9	重庆观音桥步行街证券营业部	重庆市江北区观音桥步行街6号未来国际大厦1幢5-3号	黄永新	023-67873678
10	长沙芙蓉中路证券营业部	湖南省长沙市天心区芙蓉中路三段266号弘林大厦301	孙方刚	0731-85770666
11	贵阳金阳碧海南路证券营业部	贵州省贵阳市金阳新区碧海南路碧海商业广场三楼	秦 海	0851-6802728
12	上海东方路证券营业部	上海市浦东东方路738号裕安大厦裙楼4楼	查旺富	021-58201796
13	上海中山北路证券营业部	上海市中山北路1958号华源世界广场3层	李 军	021-62052778
14	上海虹桥路证券营业部	上海市虹桥路1720弄9号	李 晴	021-62706918
15	上海威海路证券营业部	上海市威海路233号恒利国际大厦裙楼4层	刘 昱	021-52395570
16	上海斜土路证券营业部	上海市斜土路500号	董学峰	021-63047790
17	上海民生路证券营业部	上海市浦东新区民生路1199弄1号楼2层	徐 光	021-68881957
18	厦门钟林路证券营业部	厦门市海沧区钟林路12号海投商务大厦10楼	吴晓卫	0592-2675889
19	福州五一南路证券营业部	福建省福州市台江区五一南路2号茂泰世纪大厦3层	赵 莹	0591-88303131
20	盐城解放南路证券营业部	江苏省盐城市解放南路121号芝林广场裙楼4楼	牛效孺	0515-83700728
21	无锡学前街证券营业部	江苏省无锡市学前街5号银辉城市花园大厦5层	秦 柳	0510-83710088
22	杭州密渡桥路证券营业部	浙江省杭州市密渡桥路1号浙商时代大厦21楼	邵 中	0571-87925288
23	台州世纪大道证券营业部	浙江省台州市黄岩区世纪大道26号	王 欣	0576-89888813
24	绍兴县金柯桥大道证券营业部	浙江省绍兴市绍兴县柯桥万国中心A座17层	丁继军	0575-85588288
25	嘉兴洪兴路江南摩尔证券营业部	浙江省嘉兴市秀洲区洪兴路江南摩尔东区东四楼国元证券	周继嵘	0573-89892020
26	黄山新街证券营业部	安徽省黄山市黄山西路49号	江从波	0559-2511015
27	芜湖北京中路证券营业部	安徽省芜湖市镜湖区北京中路7号伟星时代金融中心1006-1012	董 海	0553-3941151

28	芜湖黄山西路证券营业部	安徽省芜湖市黄山西路32号证券大厦	张宁	0553-3817580
29	芜湖文化路证券营业部	安徽省芜湖市文化路25号皖江金融大厦一、三、四层	王春保	0553-3119972
30	南陵青铜路证券营业部	安徽省南陵县籍山镇青铜路10号香江花园D1栋楼一、二层	周长庆	0553-6820268
31	宣城叠嶂西路证券营业部	安徽省宣城市宣州区叠嶂西路宣城国购广场1#B座6-7层	乔大庆	0563-2718988
32	宁国宁城中路证券营业部	安徽省宁国市宁城中路5号3-4层	窦遐晖	0563-4017818
33	马鞍山雨山西路证券营业部	安徽省马鞍山市雨山区雨山西路497号安基大厦	计伟栋	0555-2888001
34	马鞍山华飞路证券营业部	安徽省马鞍山市花山区华飞路太古广场2栋110室	阮红梅	0555-2377166
35	铜陵义安南路证券营业部	安徽省铜陵市义安南路10号东方商厦四楼	程晓照	0562-2831466
36	安庆人民路证券营业部	安徽省安庆市迎江区人民路83号谐水湾8栋	严根荣	0556-5543669
37	桐城龙眠中路证券营业部	安徽省桐城市龙眠中路16号	汪玉华	0556-6133610
38	合肥寿春路第一证券营业部	安徽省合肥市寿春路179号	陈晓俊	0551-62207180
39	合肥宿州路证券营业部	安徽省合肥市宿州路20号安徽省信托大厦1楼	娄学东	0551-62615542
40	合肥金寨路凯旋大厦证券营业部	安徽省合肥市金寨路327号凯旋大厦一、四层	张国威	0551-62635371
41	合肥长江路证券营业部	安徽省合肥市长江路514号	宋自兵	0551-62820854
42	合肥长江中路证券营业部	安徽省合肥市长江中路229号雅戈尔大厦	吴彤	0551-62617291
43	合肥桐城路证券营业部	安徽省合肥市桐城路127号合作经济广场	丁浩	0551-62622085
44	合肥胜利路证券营业部	安徽省合肥市胜利路金色地带北商201-1区	刘爱民	0551-64420900
45	合肥金寨路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区金寨路91号立基大厦四楼五楼	吴七一	0551-63626911
46	合肥芜湖路证券营业部	安徽省合肥市芜湖路168号同济大厦3层	吴康	0551-62870152
47	蚌埠胜利西路证券营业部	安徽省蚌埠市胜利西路1号中良大厦3层	俞泽富	0552-2069005
48	蚌埠兴业街证券营业部	安徽省蚌埠市经济开发区兴业街1212号	赵兵	0552-3728668
49	淮南朝阳西路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳西路金地俊园104号	黄本涛	0554-3646338
50	淮南朝阳中路证券营业部	安徽省淮南市田家庵区朝阳中路65号	郭萍	0554-2698186
51	淮北淮海路证券营业部	安徽省淮北市淮海路80号淮北图书城四层	方梅	0561-3039988
52	阜阳临泉路证券营业部	安徽省阜阳市临泉路33号中央豪景15-16号	张传新	0558-2254866
53	太和人民路证券营业部	安徽省太和县人民中路24号新华书店大楼4层	李伟	0558-8696888
54	亳州魏武大道证券营业部	安徽省亳州市魏武大道989号	汝伟	0558-5520361
55	滁州琅琊东路证券营业部	安徽省滁州市琅琊东路58号	宁皖明	0550-3031888
56	天长园林路证券营业部	安徽省天长市园林路广厦花园一栋一号一层	叶春雨	0550-7155888
57	定远东城路证券营业部	安徽省滁州市定远县东城路东方大厦	吕伟	0550-4601878
58	宿州汴河路证券营业部	安徽省宿州市汴河路122号	宋彦华	0557-3050357

59	六安人民路证券营业部	安徽省六安市人民路88号新鑫大厦	束强	0564-3327632
60	巢湖团结东路证券营业部	安徽省巢湖市团结东路东方国际大厦	赵韦宁	0551-82325252
61	无为十字街证券营业部	安徽省无为县无城十字街商之都5层	张俊	0553-6330123
62	池州青阳路证券营业部	安徽省池州市青阳路商业广场110-111室	褚卫宁	0566-2128866
63	郑州金水东路证券营业部	郑州市郑东新区金水东路21号永和 International 广场16楼C区	万晓伟	0371-55555111
64	武汉常青花园花园中路证券营业部	湖北省武汉市东西湖区常青花园花园中路8区1号楼12楼	杜庆	027-85308818
65	南昌青山南路证券营业部	江西省南昌市东湖区青山南路25号自由都大厦三楼	何来发	0791-88555598
66	临沂八一路证券营业部	山东省临沂市兰山区八一路27号3号楼18层	李殿宏	0539-8969100
67	青岛辽宁路证券营业部	山东省青岛市市北区辽宁路153号颐中银街首座D区第3、4、5、6层	艾力	0532-83908358
68	青岛源头路证券营业部	山东省青岛李沧区源头路27号	吕浩亮	0532-87617627
69	青岛山东路证券营业部	山东省青岛市山东路177号鲁邦广场B座701室	王磊	0532-85861135
70	青岛四流中路证券营业部	山东省青岛市李沧区四流中路44号	栾启涌	0532-84619957
71	太原新建南路证券营业部	山西省太原市迎泽区新建南路127号贵通大厦13层	刘海	0351-8337878
72	天津河北路证券营业部	天津市和平区君隆广场1,2号楼河北路252号-901-04、05	魏长青	022-58683888
73	北京东直门外大街证券营业部	北京市东城区东直门外大街46号天恒大厦9层907-908室(东二环)	贺俊凯	010-84608189
74	北京西坝河南路证券营业部	北京市朝阳区西坝河南路甲1号4号楼8层805、806室	何军	010-64402733
75	大连金州证券营业部	辽宁省大连市金州区友谊街道和平路65-8号3层	郭琳	0411-87809341
76	沈阳北站路证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区北站路115号希尔斯联邦大厦10-11层	邵惠	024-89856999
77	淮南卧龙山路证券营业部	安徽省淮南市谢家集区谢家集街道西城社区新香港街A栋112	陈勇	0554-5725728
78	蒙城周元路证券营业部	安徽省蒙城县周元西路247号建银大厦	贾清	0558-7630389

79	郑州陇海中路证券营业部	河南省郑州市二七区陇海中路81号	刘瑞光	0371-53300666
80	芜湖县环城南路证券营业部	安徽省芜湖市芜湖县湾沚镇环城南路10号楼01栋	王旭东	0553-5650717
81	天津开发区第一大街证券营业部	天津开发区第一大街60号8-D31	杨春保	022-59858288
82	大连黄河路证券营业部	辽宁省大连市沙河口区黄河路620号现代服务业总部大厦6层A1\F单元	孙丹	0411-88124370
83	青岛紫金山路证券营业部	山东省青岛经济技术开发区紫金山路117号1单元16楼1601、1604号	王宏民	0532-86896155
84	江阴虹桥北路证券营业部	江阴市虹桥北路128号	田迅	0510-86610092
85	上海周家嘴路证券营业部	上海市杨浦区周家嘴路1300号	曾敏华	021-65230199
86	西安高新四路证券营业部	西安市雁塔区高新四路8号3幢1单元10104-10105室	李行峰	029-88777898
87	成都人民南路证券营业部	成都市武侯区人民南路四段3号“成都来福士广场”项目塔1栋第5层01、02号	何松洁	028-65069937
88	泾县桃花潭路证券营业部	安徽省泾县泾川镇桃花潭西路279号	邵兴峰	0563-5028728
89	中山古镇体育路证券营业部	中山市古镇镇体育路灯都新天地E区3号铺1层	徐原	0760-89862666
90	诸暨中央路证券营业部	浙江省诸暨市店口镇中央路398号	余永泽	0575-85592858
91	杭州余杭南大街证券营业部	杭州市余杭区南苑街道南大街326号2幢601、602室	韩米娜	0571-86158790
92	阜新文化街证券营业部	阜新市海州区文化街3-14门	张乐洋	0418-3958877

八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	朱颖、尤文杰、董舒

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区中心区金田路4036号荣超大厦16-20层	汪岳、徐圣能	持续督导期间自 2009 年 11 月 13 日起至公司募集资金使用完毕并无其他未尽事宜为止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

合并

	2014年	2013年		本年比上年 增减	2012年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	3,486,036,145.60	1,984,927,622.22	1,986,134,237.63	75.52%	1,531,164,694.43	1,531,164,694.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,371,744,662.42	664,131,870.92	665,338,486.33	106.17%	406,706,984.45	406,706,984.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,373,216,004.46	656,756,932.86	657,963,548.27	108.71%	408,784,081.03	408,784,081.03
其他综合收益（元）	650,142,528.01	103,207,385.36	245,909,142.87	164.38%	-64,585,464.17	-90,019,341.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,637,417,369.86	-7,355,554,958.11	-7,300,678,282.64	--	-2,776,142,582.71	-2,763,276,461.71
基本每股收益（元/股）	0.70	0.34	0.34	106.17%	0.21	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.34	0.34	106.17%	0.21	0.21
加权平均净资产收益率	8.31%	4.32%	4.32%	增加3.99个百分点	2.75%	2.75%
	2014年末	2013年末		本年末比上年 年末增减	2012年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	53,143,320,198.27	30,329,934,558.63	33,832,872,453.45	57.08%	22,885,957,499.34	23,447,842,011.51
负债总额（元）	35,683,537,676.03	14,814,103,722.24	18,198,567,121.64	96.08%	7,941,055,919.23	8,528,374,308.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,459,782,522.24	15,515,830,836.39	15,634,305,331.81	11.68%	14,944,901,580.11	14,919,467,702.61

母公司

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减 调整后	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	3,144,031,813.85	1,705,441,602.60	1,706,648,218.01	84.22%	1,345,924,236.77	1,345,924,236.77
净利润（元）	1,318,849,136.54	551,154,207.75	552,360,823.16	138.77%	341,997,140.48	341,997,140.48
其他综合收益（元）	690,605,943.03	35,187,878.77	157,079,579.60	339.65%	-65,718,831.32	-65,718,831.32
经营活动产生的现金流量 净额（元）	7,893,809,496.20	-4,754,507,501.00	-4,756,865,196.16	--	-2,174,171,083.71	-2,162,358,962.71
基本每股收益（元/股）	0.67	0.28	0.28	138.77%	0.17	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.28	0.28	138.77%	0.17	0.17
加权平均净资产收益率	8.15%	3.69%	3.69%	增加 4.46 个百分点	2.33%	2.33%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减 调整后	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	44,668,114,130.66	28,636,231,104.76	28,759,329,421.00	55.32%	21,090,690,148.40	21,090,690,148.40
负债总额（元）	27,515,398,240.85	13,419,658,610.76	13,419,658,610.76	105.04%	6,264,049,740.92	6,264,049,740.92
归属于上市公司股东的净 资产（元）	17,152,715,889.81	15,216,572,494.00	15,339,670,810.24	11.82%	14,826,640,407.48	14,826,640,407.48

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-3,256,691.99	-401,440.05	-1,238,006.76	
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）	2,200,654.50	14,915,753.40	1,805,074.86	
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	-690,089.41	-4,373,319.84	-3,014,997.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-274,784.86	2,766,055.45	-370,832.53	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-1,471,342.04	7,374,938.06	-2,077,096.58	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损

益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,269,323,096.24	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，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、可供出售金融资产等取得的投资收益 1,473,405,544.01 元，持有交易性金融资产等产生的公允价值变动损益-204,082,447.77 元。

四、母公司净资本及风险控制指标

单位：元

项目	2014年末	2013年末	本年末比上年末增减
净资本	9,265,251,056.19	7,335,579,470.17	26.31%
净资产	17,152,715,889.81	15,339,670,810.24	11.82%
净资本/各项风险资本准备之和	681.87%	789.64%	减少107.77个百分点
净资本/净资产	54.02%	47.82%	增加6.20个百分点
净资本/负债	59.13%	97.17%	减少38.04个百分点
净资产/负债	109.46%	203.20%	减少93.74个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	31.49%	37.28%	减少5.79个百分点
自营固定收益类证券/净资本	48.71%	68.16%	减少19.45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本计算标准的规定》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》（2013 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12月31日	2013年12月31日	增减百分比（%）
----	-------------	-------------	----------

货币资金	14,276,983,524.90	6,905,983,864.26	106.73%
结算备付金	2,889,969,581.39	1,530,560,408.15	88.82%
融出资金	10,472,728,971.41	4,468,220,946.41	134.38%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	234,763,235.60	876,449,194.02	-73.21%
买入返售金融资产	6,110,048,266.67	3,983,704,775.88	53.38%
应收款项	547,110,567.73	239,139,357.52	128.78%
可供出售金融资产	14,979,592,643.19	12,461,744,110.96	20.20%
长期股权投资	411,710,585.85	355,749,590.63	15.73%
资产总额	53,143,320,198.27	33,832,872,453.45	57.08%
短期借款	635,829,220.00	0.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,329,644,638.43	2,752,827,509.37	57.28%
卖出回购金融资产款	11,285,265,302.80	2,710,655,297.39	316.33%
代理买卖证券款	13,234,619,713.62	7,120,767,294.07	85.86%
应付债券	4,983,042,100.21	4,975,973,865.36	0.14%
负债总额	35,683,537,676.03	18,198,567,121.64	96.08%
实收资本（股本）	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00	-
资本公积	9,875,504,533.14	9,875,504,533.14	0.00%
未分配利润	2,698,865,935.20	1,919,186,013.73	40.63%
所有者权益总额	17,459,782,522.24	15,634,305,331.81	11.68%
项目	2014年	2013年	增减百分比（%）
营业收入	3,486,036,145.60	1,986,134,237.63	75.52%
手续费及佣金净收入	1,515,075,857.61	990,689,216.36	52.93%
利息净收入	612,942,047.24	408,387,458.86	50.09%
投资收益	1,535,894,492.67	712,810,974.83	115.47%
公允价值变动收益	-204,082,447.77	-135,664,727.54	-
营业支出	1,690,987,764.27	1,150,599,036.61	46.97%
利润总额	1,793,302,254.43	845,676,194.53	112.06%
归属于上市公司股东的净利润	1,371,744,662.42	665,338,486.33	106.17%
其他综合收益	650,142,528.01	245,909,142.87	164.38%
综合收益总额	2,021,887,190.43	911,247,629.20	121.88%

2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	增减百分比(%)
货币资金	12,296,679,996.94	5,715,618,161.68	115.14%
结算备付金	2,731,756,471.23	1,278,300,789.94	113.70%
融出资金	9,548,331,760.45	4,091,544,645.31	133.37%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,358,000.00	733,965,893.80	-90.28%
买入返售金融资产	6,057,047,966.67	3,911,404,775.88	54.86%
可供出售金融资产	6,838,262,668.84	5,760,674,864.34	18.71%
长期股权投资	4,664,313,081.18	5,208,352,085.96	-10.45%
资产总额	44,668,114,130.66	28,759,329,421.00	55.32%
卖出回购金融资产款	9,791,355,499.00	2,098,255,354.99	366.64%
代理买卖证券款	11,844,803,318.69	5,870,486,546.33	101.77%
应付债券	4,983,042,100.21	4975973865	0.14%
负债总额	27,515,398,240.85	13,419,658,610.76	105.04%
实收资本(股本)	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00	0.00%
资本公积	9,875,504,533.14	9,875,504,533.14	0.00%
未分配利润	2,394,946,059.19	1,668,161,663.60	43.57%
所有者权益总额	17,152,715,889.81	15,339,670,810.24	11.82%
项目	2014年	2013年	增减百分比(%)
营业收入	3,144,031,813.85	1,706,648,218.01	84.22%
手续费及佣金净收入	1,425,402,496.02	913,108,814.89	56.10%
利息净收入	527,436,219.83	309,010,744.53	70.69%
投资收益	1,129,748,326.92	530,344,017.97	113.02%
公允价值变动收益	44,535,153.60	-53,825,623.41	-
营业支出	1,506,544,819.90	1,049,131,815.33	43.60%
利润总额	1,635,269,994.89	654,569,823.60	149.82%
净利润	1,318,849,136.54	552,360,823.16	138.77%
其他综合收益	690,605,943.03	157,079,579.60	339.65%
综合收益总额	2,009,455,079.57	709,440,402.76	183.25%

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年，我国经济进入新常态，经济增速逐步放缓，增长动力更为多元，经济结构进一步优化，市场活力进一步释放。经济的新常态为资本市场改革以及更长远的发展带来了难得的历史机遇，随着新国九条、沪港通、优先股试点、新三板做市、个股期权等一系列政策及创新业务的推出，中国资本市场开始进入全面深化改革阶段，这也为我国的资本市场增添了新的活力。随着流动性政策的逐渐宽松以及改革措施效果逐步呈现，A 股市场迎来了久违的牛市行情，年末，上证综指收于年内新高 3,234.68 点，较去年末上涨 1,118.70 点，涨幅为 52.9%，沪市全年累计成交 37.7 万亿元，日均成交 1,539.4 亿元，同比增长 59.1%。深证成指收于年内新高 11,014.62 点，较去年末上涨 2,892.84 点，涨幅为 35.6%，深市全年累计成交 36.7 万亿元，日均成交 1,496.9 亿元，同比增长 49.4%。

2014 年，公司按照“巩固提高、创新发展”的工作思路，以落实做强做大传统业务，做优做精创新业务，推进传统业务与创新业务协同发展，提升风险管控能力，加强激励约束和人才队伍建设等工作目标，推动业务提质增效和转型升级。公司经纪业务多措并举、加快转型，推动模式转变；信用业务规模大幅增加，风险管控平稳有效；自营投资业务把握市场先机，稳健运作，取得佳绩；投行业务抢抓机遇、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；四家全资子公司和一家联营公司全部盈利；国元直投、国元创新、国元香港、长盛基金业绩增幅较大。

二、主营业务分析

1、概述

面对资本市场难得的发展机遇，公司按照年初确定的工作目标，坚持“稳中求进”工作主基调，以创新发展为引领，主动作为，综合施策，牢牢把握行业发展机遇，经营和管理协调发展，传统业务和创新业务齐头并进，经营业绩大幅提升；经纪业务收入占比降低，信用业务、资产管理业务、投资银行收入占比提升，收入结构进一步优化，各业务单元发展更加均衡，更趋稳定，公司内生性发展能力和市场竞争力进一步增强，步入到“业务良性发展、业绩平稳增长”的新常态。

2014 年，公司实现营业收入 34.86 亿元，同比增长 75.52%，营业支出 16.91 亿元，同比增长 46.97%，营业支出增幅远低于营业收入增幅，成本管控扎实有效；利润总额 17.93 亿元，同比增长 112.06%；归属

于母公司股东的净利润 13.72 亿元，同比增长 106.17%；基本每股收益 0.70 元，同比增加 0.36 元；加权平均净资产收益率 8.31%，同比增长 3.99 个百分点。公司经营活动净现金流为 86.37 亿元，上年为-73.01 亿元；公司投资活动净现金流为-1.18 亿元，上年为-1.15 亿元；公司筹资活动净现金流为 2.01 亿元，上年为 47.77 亿元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司资产总额 531.43 亿元，同比增长 57.08%；负债总额 356.84 亿元，同比增长 96.08%；归属于母公司股东权益 174.60 亿元，同比增长 11.68%；净资本 92.65 亿元，同比增长 26.31%；净资本与净资产之比为 54.02%，同比增加 6.20 个百分点；公司资产流动性较强，短期支付能力较好，资产配置较为合理，净资本及各项风控指标均优于监管预警标准。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014 年 5 月，公司制定《关于贯彻新“国九条”和创新大会精神的十四条意见》，从资本市场和行业发展的战略高度，提出了发展思路、规划、安排和具体措施，明确了打造功能完善的现代投资银行的战略愿景。为充分发挥公司资本中介功能，更好地服务地方经济发展，逐步打造真正意义上的现代投资银行，2014 年，公司以服务实体经济为抓手，全面推进业务创新和产品创新，风险可控、可测、可承受的前提下，不断做大各项业务规模；同时积极拓宽业务发展边界，打造全功能型业务链条，不断提高公司的核心竞争力。

(1) 大力扩充投资银行团队，适应股票发行注册制改革。为适应股票发行注册制改革的推进以及新三板、并购重组业务的快速发展，2014 年公司不断扩充投资银行队伍，优化人员配置，加强业务培训，同时进一步完善激励约束机制，不断提升投行员工的责任感和凝聚力，为投行业务的可持续发展打下良好的基础。

(2) 扩大并购业务，探索并购融资、夹层融资、过桥贷款业务新模式。2014 年，公司紧紧把握市场机遇，趋势而上，积极开拓并购业务并取得较大突破，全年完成 2 个并购项目，此外，公司还积极探索并购融资、夹层融资、过桥贷款等业务新模式。

(3) 大力发展债券承销发行业务。2014 年，公司坚持“股债并举”的发展策略，加大企业债、公司债、可转债、中小私募债等承销发行力度，满足企业多样化融资需求。全年共完成 6 个债券项目的发行，累计帮助企业融资 16.5 亿元。

(4) 继续大力发展传统经纪业务、资产管理业务，夯实公司发展基础。2014 年，公司经纪业务以客户为中心，充分利用互联网金融，推动经纪业务从传统通道为主的业务模式向财富管理转型；资产管理业务积极向“财富管理机构”转型，不断加快资金市场、资本市场、金融同业通道、公募基金等业务平台建设，实现了规模与效益的双提升。

(5) 建立公司 OTC 柜台交易系统。2014 年公司积极推进 OTC 柜台交易系统建设，为市场各类创新产品搭建一个报价、转让、做市等一站式综合服务平台。2014 年 10 月，公司正式获得 OTC 业务资格。目前，

公司已通过 OTC 柜台市场发行两只产品。

(6) 积极申报并取得互联网证券业务资格。2014 年公司积极申报并获得互联网证券业务试点资格，为建成基于互联网流程的证券公司打下了良好的基础。此外，基于互联网金融的客户资金消费支付业务已于 2015 年 1 月顺利取得。

(7) 支持子公司发展，进一步壮大资本实力，实现母子公司共同进步。2014 年公司通过内保外贷的方式为香港公司增信 10 亿元，保障其在中国中资券商的靠前业务位置；增资国元期货 4 亿元，提高期货公司整体实力，增强行业竞争力；推动国元期货与台湾康和期货的战略合作、推动长盛基金公司与徽商银行在资产管理业务领域的全面合作，实现合作共赢。

(8) 大力支持安徽省股权托管交易中心建设。2014 年公司继续大力支持安徽省股权托管交易中心建设，不断完善企业挂牌、投资、融资、支付、清算等基础功能；截至 2014 年底，中心挂牌企业 244 家，累计帮助企业融资 33.61 亿元，并在成立之后首个会计年度实现了盈利，取得了良好的经济效益和社会效益。

(9) 不断完善公司各类风险监测预警和评估处置体系，培育业务发展水平与风险合规管理能力相匹配的动态平衡机制。2014 年，公司制定了《全面风险管理制度》，为各项业务尤其是创新业务的持续、稳定、健康发展提供了有效保障。同时不断逐步健全和完善风险监控体系，做到创新发展与风险管理能力相匹配。

(10) 不断拓宽融资渠道，扩大业务规模与范围。报告期内，公司利用同业拆借、银行间和交易所市场债券回购、收益凭证和卖出回购信用业务债券收益权等多种融资方式充实资金实力，扩大业务规模。2014 年 12 月，公司董事会审议通过了《公司资本补充规划（2015 年-2017 年）》，根据该规划，未来三年公司将择机实施资本补充，以满足公司长期发展的资金需求。

(11) 认真做好信息披露工作。报告期内，公司严格按照交易所的要求，继续认真做好各项信息披露工作。2014 年 5 月，深圳证券交易所发布了《关于 2013 年度深市主板公司信息披露考核结果的通报》，公司在深交所主板上市公司 2013 年度信息披露考核结果为 A，这也是我公司连续第七年获得此项荣誉。

(12) 提高客户服务能力与水平，切实保护投资者特别是中小投资者合法权益。2014 年，公司坚持“以客户为中心”的服务理念，提高服务客户能力与水平，推进客户分级分类服务和客户适当性管理工作，加强客户投资风险警示教育，引导客户树立正确的投资理念，切实保护投资者特别是中小投资者合法权益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

报告期内业务创新情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2014 年，公司多措并举，积极拓宽业务发展边界，打造全功能型业务链条。

1、创新业务资格申报。2014 年，公司精心组织，全力申报各类创新业务资格，先后获得新三板做市商、沪港通、OTC、互联网证券等创新业务资格。

2、互联网金融。2014 年 5 月，公司与万得资讯签署战略合作协议，双方就综合金融服务的推广、平台内容与功能开发等展开合作，为私募基金等高端客户提供包括数据、研究、系统、产品发行等全方位、一体化的解决方案。6 月，与中国科学技术大学共建数据分析实验室，服务型 CRM 与 KPM（客户关键时点有效服务）试点取得突破；加强金融产品销售渠道建设，推出网上与手机开户，构建微信金融服务平台，非现场服务展业能力进一步提升。

3、网点新设与分支机构转型。全年新设 3 家区域分公司、11 家证券营业部，进一步完善经纪业务全国布局；分支机构主动作为，通过承揽股票质押、新三板、场外等业务，改变收入结构，推动转型升级；在实现经纪业务外延式扩张的同时，通过营业部瘦身转型，降低刚性成本，实现内涵式发展。

4、金融衍生品。为确保顺利开展股票期权业务，公司围绕制度流程建设、人才培养、合格投资者培育、风险控制、技术系统建设等方面做了认真、详细的准备，2015 年 1 月公司取得股票期权经纪、自营业务交易权限。

5、场外业务。2014 年，公司共推荐 12 家企业在安徽省股交中心成长板挂牌，42 家企业在科技板挂牌；为 4 家企业在安徽省股交中心成功备案发行私募债；公司先后在中证资本市场发展监测中心机构间私募产品报价与服务系统成功发行了资管产品《国元元丰 1 号集合资产管理计划》和收益凭证《国元证券固定收益凭证元鑫 1 号》；2014 年 10 月，公司取得柜台市场业务试点资格。

公司创新业务资格齐全，市场现有业务种类基本涵盖，对丰富公司产品线，拓宽业务边界，完善基础功能，增强后劲，打造全功能业务链具有十分重要的促进作用。同时通过加强创新业务制度、流程建设，对市场风险、信用风险、操作风险和流动性风险等主要风险进行监控，通过压力测试等手段监控风险指标达标情况，扩大稽核检查的覆盖面，有力确保公司创新业务发展水平与风控合规能力均衡匹配。

2、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		2013 年		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	1,118,764,361.44	32.09%	845,218,593.51	42.56%	32.36%
	出租席位净收入	21,407,145.45	0.61%	26,974,315.35	1.36%	-20.64%
	代理销售金融产品净收入	1,877,254.37	0.05%	2,899,347.48	0.15%	-35.25%
	客户保证金利差收入等	148,359,098.95	4.26%	116,785,825.09	5.88%	27.04%
	小计	1,290,407,860.21	37.01%	991,878,081.43	49.95%	30.10%
投行业务	证券承销业务净收入	169,771,841.37	4.87%	38,644,394.90	1.95%	339.32%
	保荐业务净收入	24,750,000.00	0.71%	10,200,000.00	0.51%	142.65%
	财务顾问业务净收入	45,034,480.00	1.29%	5,818,000.00	0.29%	674.05%
	小计	239,556,321.37	6.87%	54,662,394.90	2.75%	338.25%
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	215,607,100.38	6.18%	-83,585,515.56	-4.21%	
	可供出售金融资产的投资收益	586,469,257.62	16.82%	540,002,223.64	27.19%	8.60%
	持有至到期金融资产的投资收益	0	0.00%	0	0.00%	0
	衍生金融工具的投资收益	-18,426,408.66	-0.53%	5,307,274.08	0.27%	-447.19%
	其他收入	-77,398,248.90	-2.22%	35,609,615.26	1.79%	-317.35%
	小计	706,251,700.44	20.25%	497,333,597.42	25.04%	42.01%
资产管理业务	定向资产管理业务净收入	36,552,438.69	1.05%	10793019.79	0.54%	238.67%
	集合资产管理业务净收入	100,585,994.53	2.89%	39,473,338.27	1.99%	154.82%
	专项资产管理业务净收入	0	0.00%	0	0.00%	0
	小计	137,138,433.22	3.94%	50,266,358.06	2.53%	172.82%
证券信用业务	融资融券利息净收入	929,563,621.51	26.67%	322,718,706.50	16.25%	188.04%
	小计	929,563,621.51	26.67%	322,718,706.50	16.25%	188.04%

说明：以上收入为公司合并报表数据。2014 年，公司主营业务收入占公司总营业收入的比重为 94.74%。2014 年公司经纪业务实现收入占公司总收入的比重同比下降，合计实现收入占公司总收入 37.01%，同比减少 12.94 个百分点；证券信用业务实现收入同比有较大幅度的上升，占公司总收入的比重达到 26.67%，同比增长 10.42 个百分点；客户资产管理业务与投行业务收入同比也有大幅度提升。

3、成本

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		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	89,281,242.75	5.28%	104,289,357.88	9.06%	-14.39%

	物业及设备成本	167,378,251.10	9.90%	155,087,733.32	13.48%	7.92%
	人工成本	275,417,697.69	16.29%	252,690,116.39	21.96%	8.99%
	其他成本	105,794,276.55	6.26%	85,519,416.84	7.43%	23.71%
	小计	637,871,468.09	37.73%	597,586,624.43	51.93%	6.74%
投行业务	运营成本	9,945,452.76	0.59%	3,649,359.78	0.32%	172.53%
	物业及设备成本	2,053,153.83	0.12%	2,088,656.34	0.18%	-1.70%
	人工成本	103,011,195.46	6.09%	57,503,031.36	5.00%	79.14%
	其他成本	15,312,700.31	0.91%	3,871,346.44	0.34%	295.54%
	小计	130,322,502.36	7.71%	67,112,393.92	5.84%	94.19%
自营投资业务	运营成本	1,144,910.36	0.07%	2,697,617.11	0.23%	-57.56%
	物业及设备成本	206,807.64	0.01%	221,563.86	0.02%	-6.66%
	人工成本	3,489,554.77	0.21%	3,090,084.24	0.27%	12.93%
	其他成本	27,071,027.68	1.60%	8,465,194.54	0.74%	219.79%
	小计	31,912,300.45	1.89%	14,474,459.75	1.26%	120.47%
资产管理业务	运营成本	5,125,823.83	0.30%	7,889,843.10	0.69%	-35.03%
	物业及设备成本	2,177,865.64	0.13%	747,104.27	0.06%	191.51%
	人工成本	8,753,539.61	0.52%	8,542,755.99	0.74%	2.47%
	其他成本	17,354,487.62	1.03%	8,507,631.85	0.74%	103.99%
	小计	33,411,716.70	1.98%	25,687,335.20	2.23%	30.07%
证券信用业务	运营成本	2,786,738.19	0.16%	757,400.70	0.07%	267.93%
	物业及设备成本	117,409.86	0.01%	31,398.53	0.00%	273.93%
	人工成本	3,479,632.81	0.21%	1,811,599.77	0.16%	92.08%
	其他成本	159,952,673.09	9.46%	15,010,024.81	1.30%	965.64%
	小计	166,336,453.95	9.84%	17,610,423.81	1.53%	844.53%

说明：

经纪业务：

营业成本同比上升 6.74%，主要为经纪业务收入同比增加 30.10%，导致经纪业务提成与营业税金及附加增加所致。

投行业务：

营业成本同比上升 94.19%，是证券承销、保荐及财务顾问业务收入增加导致业务提成增加以及相应营业税金及附加增加所致。

自营投资业务：

营业成本同比上升 120.47%，主要为营业税金及附加增加所致。

资产管理业务：

营业成本同比上升 30.07%，主要为费用以及营业税金及附加有大幅增加，资产管理计划销售奖励也有大幅提升。

证券信用业务：

营业成本同比上升 844.53%，是融资融券业务收入增加导致营业税金及附加上升以及计提减值准备所致。

4、费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
工资、奖金、津贴、补贴	684,033,611.70	462,733,387.56	47.82%
折旧费	123,153,792.57	80,315,024.56	53.34%
劳动保险费	69,398,655.85	70,787,938.64	-1.96%
邮电通讯费	55,661,811.57	43,309,967.12	28.52%
租赁费	47,955,309.93	49,611,080.51	-3.34%
业务招待费	41,072,263.29	38,001,968.70	8.08%
福利费	32,756,089.20	26,676,221.71	22.79%
车辆使用费	29,341,802.06	25,799,028.03	13.73%
住房公积金	24,232,287.91	23,161,574.24	4.62%
长期待摊费用摊销	21,481,395.05	26,047,730.50	-17.53%

以上费用项目中增减幅度较大的主要原因：

- 1、工资同比增加 47.82%，主要为因业务发展需要员工人数上升导致的工资增加以及利润大幅上升相应业务提成增加所致。
- 2、折旧费用同比增加 53.34%，主要为新办公楼投入使用以及固定资产折旧会计估计变更所致。

5、研发支出

适用 不适用

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	17,374,694,142.87	4,125,064,933.82	321.20%
经营活动现金流出小计	8,737,276,773.01	11,425,743,216.46	-23.53%
经营活动产生的现金流量净额	8,637,417,369.86	-7,300,678,282.64	-
投资活动现金流入小计	19,117,606.39	41,157,531.94	-53.55%

投资活动现金流出小计	137,508,938.16	155,999,037.40	-11.85%
投资活动产生的现金流量净额	-118,391,331.77	-114,841,505.46	-
筹资活动现金流入小计	635,829,220.00	4,974,000,000.00	-87.22%
筹资活动现金流出小计	434,931,922.92	197,430,000.00	120.30%
筹资活动产生的现金流量净额	200,897,297.08	4,776,570,000.00	-95.79%
现金及现金等价物净增加额	8,730,408,833.88	-2,655,737,370.87	-

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流入同比增长 321.20%，主要为回购融入资金、客户资金存款大幅增加所致；投资活动现金流入同比下降 53.55%，为收到长盛基金分红减少所致；筹资活动现金流入同比减少 87.22%，主要为去年同期发行公司债券所致；筹资活动现金流出同比增长 120.30%，为支付公司债券利息所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	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	1,290,407,860.21	637,871,468.09	50.57%	30.10%	6.74%	增加 10.82 个百分点
投行业务	239,556,321.37	130,322,502.36	45.60%	338.25%	94.19%	增加 68.37 个百分点
自营投资业务	706,251,700.44	31,912,300.45	95.48%	42.01%	120.47%	减少 1.61 个百分点
资产管理业务	137,138,433.22	33,411,716.70	75.64%	172.82%	30.07%	增加 26.74 个百分点
证券信用业务	929,563,621.51	166,336,453.95	82.11%	188.04%	844.53%	减少 12.44 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

1、经纪业务

2014 年，受资本市场各项改革效果的逐步显现以及较为充裕的流行性等多重因素的驱动，A 股市场迎来了久违的牛市行情。其中上证指数全年上涨 52.9%，涨幅居全球主要股市之首，两市日均成交量 3036.3 亿元，创 A 股历史新高。在二级市场持续走强的同时，随着网上开户、手机开户、一码通的推出以及互联网金融的崛起，券商经纪业务的竞争进一步加剧，佣金水平不断下滑。面对日益激烈的市场竞争，2014 年公司经纪业务以提高经济效益为中心，以业务转型为突破口，以客户需求为导向，强化考核激励和预算约

束，继续做大做强传统经纪业务，重点发展各项转型创新业务，逐渐形成业务类型多样、收入结构多元的经纪业务新格局，在业务转型的道路上迈出坚实的步伐。同时充分利用互联网技术，推出网上开户与手机开户，打造微信金融服务平台，推出服务型CRM与KPM标准化策略，努力推动服务升级，不断提升客户服务体验，持续提升客户服务满意度。报告期内，公司实现经纪业务收入129,040.79万元，比上年同期增长30.10%；经纪业务利润65,253.64万元，比上年同期增长65.50%。其中母公司实现经纪业务收入120,389.24万元，比上年同期增长32.37%；经纪业务利润63,725.20万元，比上年同期增长67.14%。

根据中国证券业协会的统计，2014年母公司代理买卖证券业务净收入行业排名22位，较去年提升1位，是公司经纪业务排名最好的年份。母公司代理买卖证券情况：

证券种类	2014年1—12月代理交易额（亿元）	2013年1—12月代理交易额（亿元）
股票	15,481	10,169
基金	264	194
债券	1,113	576
回购	8,771	6,090
证券交易总额	25,629	17,030

注：以上数据来源于上海、深圳证券交易所。

2、投行业务

2014年，受IPO重启以及二级市场转暖等诸多因素的影响，A股市场股权融资家数和融资金额均大幅上涨，全年共完成616家股权融资项目（其中IPO项目125家，增发项目478家，配股项目13家），同比增长110.24%，累计募集资金7718.10亿元，同比增长89.42%（数据来源：万得资讯）。2014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，大力推进多元化发展，加强质量控制，严控项目风险。全年共完成4个IPO项目、2个再融资项目、2个并购重组项目、6个债券项目、4个股票质押项目、16个新三板项目和3个财务顾问项目。报告期内，公司实现承销业务净收入16,977.18万元，保荐业务收入2,475.00万元，财务顾问收入4,503.45万元，投行业务共实现营业收入23,955.63万元，比上年同期增长338.25%；投行业务实现营业利润10,923.38万元，比上年同期增加12,168.38万元。

公司证券承销业务情况：

承销方式	承销类别	承销家数		承销金额（万元）		承销收入（万元）	
		2014年	历年累计	2014年	历年累计	2014年	历年累计
主承销	新股发行	4	30	146,511.67	1,422,244.95	12,809.22	76,341.78
	增发新股	4	20	255,585.94	1,644,190.34	4,641.03	22,723.69
	配股	0	1		15,210.00		556.30
	可转债	0	2		47,000.00		2,027.00

	债券发行	6	17	165,000.00	681,300.00	1546.40	8,579.80
	小计	14	70	567,097.61	3,809,945.29	18,996.65	110,228.57
副主承销	新股发行	0	2	0	6,167.00	0	25.00
	增发新股	0	0	0	0.00	0	0.00
	可转债	0	3	0	75,200.00	0	64.71
	债券发行	0	6	0	39,000.00	0	89.40
	小计	0	11	0	120,367.00	0	179.11
分销	新股发行	1	5	1,456.95	45,654.23	5.00	41.22
	债券发行	1	11		0.00	2.00	74.50
	小计	2	16	1,456.95	45,654.23	7.00	115.72
合计		16	97	568,554.56	3,975,966.52	19,003.65	110,523.40

3、自营投资业务

2014 年，在资本市场改革深入推进、资金面较为宽松以及无风险利率水平走低等多重影响之下，股票市场持续走高，债券市场走势强劲，出现了难得一见的股债双牛现象。公司自营投资业务紧紧抓住股市和债市趋势性机会，科学决策，精心部署，取得了优异的投资收益。权益投资方面采取“左侧交易、逆向投资”策略，坚持价值投资理念，适时优化持仓结构，投资收益率超同期上证综指涨幅；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，取得良好投资收益。报告期内，公司实现自营业务收入 70,625.17 万元，比上年同期增长 42.01%；自营业务利润 67,433.94 万元，比上年同期增长 39.66%。其中，母公司实现自营业务收入 70,919.78 万元，比上年同期增长 210.27%；自营业务利润 67,728.55 万元，比上年同期增长 207.79%。

母公司自营投资业务情况：

证券品种	期末账面价值（万元）	报告期收益（万元）
股票	124,419.57	19,567.81
基金	15,512.37	716.10
债券	451,302.55	45,274.79
其他证券	99,727.58	6,837.02
合计	690,962.07	72,395.73

4、资产管理业务

2014 年，按照年初公司制定的“品种—效益—规模”的资产管理业务发展思路，资产管理业务再上新台阶，投资业绩大幅提升、融资业务长足进步、创新业务品种不断推出。报告期内，公司实现资产管理业务收入 13,713.84 万元，比上年同期增长 172.82%；资产管理业务利润 10,372.67 万元，比上年同期增长 322.01%。其中，母公司实现资产管理业务收入 9,705.19 万元，比上年同期增长 121.52%；资产管理业务

利润 6,823.42 万元，比上年同期增长 211.29%。

截至 2014 年度末，母公司资产管理受托规模 577.95 亿元，同比增长 63.52%，其中集合资产管理业务规模 85.74 亿元，同比增长 60.02%，定向资产管理业务规模 492.21 亿元，同比增长 64.15%。资产管理业务在规模大幅增加的同时，投资业绩出现较大的提升，多只产品收益率已经跻身同业前列。根据万得资讯，截至 2014 年 12 月 31 日，在债券分级产品中，元赢 1 号普通级年度净值增长率为 64.07%，在可比 207 只集计划中排名 12 位；元赢 2、元赢 3 号、元赢 4 号和浦江 1 号的累计净值增长率分别为：47%、38.6%、34%、32%，排名均处于可比产品的前 30%。母资产管理业务情况：

项目	2014年度		2013年度	
	受托规模 (亿元)	管理费收入 (万元)	受托规模 (亿元)	管理费收入 (万元)
集合资产管理业务	85.74	6,062.18	53.58	3,301.78
定向资产管理业务	492.21	3,829.24	299.86	1,079.30

5、证券信用业务

2014 年，公司信用业务抓住融资类业务高速增长的市场机遇，调整业务结构，完善业务考核与激励制度，坚持业务拓展与客户服务双轮驱动，严控业务风险，保持着有序、规范、稳健的发展态势。报告期内，公司实现信用业务收入 92,956.36 万元，比上年同期增长 188.04%；信用业务利润 76,322.72 万元，比上年同期增长 150.15%。其中，母公司实现信用业务收入 88,757.14 万元，比上年同期增长 190.36%；信用业务利润 72,123.49 万元，比上年同期增长 150.37%。

截至 2014 年 12 月 31 日，母公司信用业务余额 158.74 亿元，同比增长 97.81%：

项目	2014年末	2013年末
融资融券余额（亿元）	96.85	41.02
约定购回余额（亿元）	8.81	12.42
股票质押余额（亿元）	53.08	26.81

2、主营业务分地区情况

(1) 营业收入地区分部情况

单位：元

地区	2014 年		2013 年		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	41	679,489,252.67	37	502,383,603.76	35.25%

北京市	2	39,296,004.30	2	36,288,973.89	8.29%
上海市	7	121,120,513.97	6	93,496,972.19	29.54%
广东省	9	124,161,587.20	8	94,217,813.35	31.78%
山东省	6	88,356,719.75	5	72,911,189.75	21.18%
辽宁省	4	33,856,473.67	2	27,126,850.13	24.81%
天津市	2	7,925,526.37	1	6,544,256.61	21.11%
江苏省	3	18,065,462.77	2	14,509,449.35	24.51%
浙江省	6	32,583,346.92	4	22,642,908.47	43.90%
重庆市	1	15,007,734.59	1	10,868,154.18	38.09%
福建省	2	6,321,025.31	2	5,363,077.57	17.86%
河南省	2	6,209,194.93	1	4,582,474.45	35.50%
湖南省	1	4,833,004.97	1	3,000,307.38	61.08%
湖北省	1	10,099,639.63	1	6,115,622.74	65.14%
贵州省	1	1,390,669.18	1	991,952.61	40.20%
江西省	1	1,426,583.47	1	1,192,281.47	19.65%
山西省	1	5,099,907.19	1	1,840,461.10	177.10%
陕西省	1	305,000.37			
四川省	1	58,355.96			
公司本部	---	2,161,476,070.66	---	1,007,816,243.02	114.47%
境内合计	---	3,357,082,073.88	---	1,911,892,592.02	75.59%
境外（国元香港）	---	128,954,071.72	---	74,241,645.61	73.70%
合计	---	3,486,036,145.60	---	1,986,134,237.63	75.52%

注：以上营业部数量不包括控股子公司的营业部数量；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。

（2）营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2014 年		2013 年		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	41	445,449,333.49	37	290,004,227.62	53.60%
北京市	2	13,987,305.56	2	5,668,597.24	146.75%
上海市	7	58,774,698.78	6	35,405,753.73	66.00%
广东省	9	30,066,993.60	8	7,380,442.37	307.39%
山东省	6	56,265,584.63	5	40,776,414.43	37.99%

辽宁省	4	16,685,670.85	2	11,342,032.64	47.11%
天津市	2	-372,839.59	1	-1,224,216.44	-
江苏省	3	2,214,940.12	2	-587,112.63	-
浙江省	6	6,288,194.18	4	-1,364,675.79	-
重庆市	1	7,874,363.03	1	3,168,528.23	148.52%
福建省	2	-1,779,141.85	2	-3,510,507.66	-
河南省	2	-270,233.76	1	-1,122,155.35	-
湖南省	1	-679,572.18	1	-2,036,539.15	-
湖北省	1	1,852,731.08	1	-455,848.30	-
贵州省	1	-2,365,858.36	1	-2,760,820.37	-
江西省	1	-2,790,207.43	1	-3,521,055.56	-
山西省	1	1,247,762.62	1	-1,302,808.57	-
陕西省	1	-2,450,602.88		-	-
四川省	1	-1,033,521.70		-	-
公司本部	---	1,118,940,621.35	---	425,037,697.92	163.26%
境内合计	---	1,747,906,221.54	---	800,897,954.36	118.24%
境外（国元香港）	---	47,142,159.79	---	34,637,246.66	36.10%
合计	---	1,795,048,381.33	---	835,535,201.02	114.84%

注：以上营业部数量不包括控股子公司的营业部数量，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。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	14,276,983,524.90	26.87%	6,905,983,864.26	20.41%	6.46%	客户证券交易结算资金大幅增加所致
结算备付金	2,889,969,581.39	5.44%	1,530,560,408.15	4.52%	0.92%	存放结算机构的客户交易资金增加所致
融出资金	10,472,728,971.41	19.71%	4,468,220,946.41	13.21%	6.50%	信用业务融出资金规模增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	234,763,235.60	0.44%	876,449,194.02	2.59%	-2.15%	出售交易性金融资产所致

益的金融资产						
买入返售金融资产	6,110,048,266.67	11.50%	3,983,704,775.88	11.77%	-0.27%	约定购回与股权质押融出资金大幅增加所致
应收款项	547,110,567.73	1.03%	239,139,357.52	0.71%	0.32%	应收清算款增加所致
应收利息	423,131,911.50	0.80%	327,812,110.37	0.97%	-0.17%	主要为融出类业务规模增加计提利息所致
可供出售金融资产	14,979,592,643.19	28.19%	12,461,744,110.96	36.83%	-8.65%	不适用
长期股权投资	411,710,585.85	0.77%	355,749,590.63	1.05%	-0.28%	不适用
固定资产	1,460,489,085.00	2.75%	1,194,527,236.15	3.53%	-0.78%	不适用
在建工程	47,121,332.26	0.09%	324,218,819.57	0.96%	-0.87%	工程竣工转固定资产所致

注：重大变动说明为对金额变动 30%以上项目的说明。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	635,829,220.00	1.20%		0.00%	1.20%	国元香港公司向银行借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,329,644,638.43	8.15%	2,752,827,509.37	8.14%	0.01%	合并结构化主体中第三方享有权益增加
卖出回购金融资产款	11,285,265,302.80	21.24%	2,710,655,297.39	8.01%	13.22%	信用资产收益权质押转让融入资金大幅增加所致
代理买卖证券款	13,234,619,713.62	24.90%	7,120,767,294.07	21.05%	3.86%	客户转入证券交易结算资金大幅增加所致
应付职工薪酬	310,061,868.99	0.58%	168,725,579.91	0.50%	0.08%	计提业务提成和绩效奖金增加所致
应交税费	275,144,200.08	0.52%	91,116,385.65	0.27%	0.25%	利润总额增加导致应交企业所得税计提增加等所致
应付利息	144,121,993.37	0.27%	109,236,217.63	0.32%	-0.05%	计提融入资金应付利息增加所致
应付债券	4,983,042,100.21	9.38%	4,975,973,865.36	14.71%	-5.33%	
递延所得税负债	218,053,152.79	0.41%	41,713,772.96	0.12%	0.29%	可供出售金融资产等计税基础增加所致

注：重大变动说明为对金额变动 30%以上项目的说明。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	876,449,194.02	46,427,847.19			2,411,942,999.27	3,100,056,804.89	234,763,235.60
2.衍生金融资产		-4,605,667.82			435,153,160.00	403,870,600.00	31,282,560.00
3.可供出售金融资产	12,461,744,110.96		851,777,005.86	16,880,278.38	6,793,717,401.38	5,110,765,596.63	14,979,592,643.19
4.买入返售金融资产	3,983,704,775.88			60,586,342.80	27,447,063,046.72	25,260,133,213.13	6,110,048,266.67
金融资产小计	17,321,898,080.86	41,822,179.37	851,777,005.86	77,466,621.18	37,087,876,607.37	33,874,826,214.65	21,324,404,145.46
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他	680,000,000.00			7,188,600.00	480,000,000.00	351,140,000.00	801,671,400.00
上述合计	18,001,898,080.86	41,822,179.37	851,777,005.86	84,655,221.18	37,567,876,607.37	34,225,966,214.65	22,126,075,545.46
金融负债							
卖出回购金融资产款	2,710,655,297.39				240,923,689,946.02	232,349,079,940.61	11,285,265,302.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,752,827,509.37	-226,831,740.01			1,803,648,869.07		4,329,644,638.43

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

5、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	2014 年	2013 年	增减	变动原因
手续费及佣金净收入	1,515,075,857.61	990,689,216.36	52.93%	主要为经纪业务与投行业务净收入大幅增加所致
手续费及佣金净收入-经纪业务手续费净收入	1,134,407,762.18	869,747,537.53	30.43%	代理买卖证券交易量大幅增加所致
手续费及佣金净收入-投资银行业务手续费净收入	239,556,321.37	54,662,394.90	338.25%	承销与财务顾问业务收入增加所致
手续费及佣金净收入-资产管理业务手续费净收入	116,133,225.61	39,583,342.59	193.39%	客户资产管理业务规模增加所致
利息净收入	612,942,047.24	408,387,458.86	50.09%	融资类业务规模增加所致
投资收益	1,535,894,492.67	712,810,974.83	115.47%	金融产品投资实现收益大幅增加所致
公允价值变动收益	-204,082,447.77	-135,664,727.54	-	结构化产品合并所致
汇兑收益	8,637,771.58	1,357,703.41	536.20%	港币升值所致
其他业务收入	17,568,424.27	8,553,611.71	105.39%	固定资产出租收入大幅增加所致
营业税金及附加	168,276,409.90	65,174,334.66	158.19%	营业收入大幅增加所致
资产减值损失	145,153,622.87	2,680,916.09	5314.33%	计提信用业务融出资金减值准备所致
所得税费用	421,557,592.01	180,337,708.20	133.76%	利润总额大幅增加导致应交企业所得税增加所致
其他综合收益	650,142,528.01	245,909,142.87	164.38%	可供出售金融资产公允价值上升所致
综合收益总额	2,021,887,190.43	911,247,629.20	121.88%	净利润与金融资产公允价值增加所致

6、融资渠道、长短期负债结构分析

(1) 融资渠道

公司注重通过多元化融资促进公司业务协调发展，采取股权融资与债券融资、长期资金与短期资金相结合的方式融资，努力实现融资结构多元化，降低融资集中度，适度利用财务杠杆提升公司盈利能力。

2014年公司的融资渠道以债务融资为主，主要包括同业拆借、银行间和交易所市场债券回购、收益凭证和卖出回购信用业务债券收益权等。

（2）公司负债结构

报告期末，公司负债总额3,568,353.77万元，扣除客户存放的结算资金后，负债总额为2,244,891.80万元，其中，应付债券余额498,304.21万元，卖出回购金融资产款余额为1,128,526.53万元（其中债券收益权889,650.00万元，债券质押式回购23,566.20万元，交易所质押式回购215,310.33万元），交易性金融负债为432,964.46万元（结构化主体负债），短期借款63,582.92万元，其他期末负债主要为应付利息、应付职工薪酬和应交税费。

公司当前各项业务发展势力良好、资产负债结构合理、盈利能力强，现金流充裕，资产流动性好，变现能力强，负债偿付能力较高，财务风险相对较低。

（3）流动性管理措施与政策

公司重视流动性风险管理工作，严守流动性风险管理工作的底线，强调业务发展与公司流动性状况相协调，积极优化资产负债结构和融资结构。在工作措施上，扎实推进流动性风险管理制度体系建设；强化流动性风险管理岗位责任制；全面有效的开展流动性风险压力测试；及时监控、分析公司流动性风险监控指标；认真落实资金预算和计划管理；适度保障、及时调整公司现金头寸和优质流动性资产规模；积极维护和拓展融资通道，确保融资渠道畅通。

（4）融资能力分析

公司坚持合规经营、规范发展，有着良好的信用记录和社会声誉。与国内主要商业银行均保持着全面良好的合作关系，并已获得了商业银行较大规模综合授信，可用于解决公司的短、中、长期的资金需求。公司业务发展良好，具备较强的盈利能力和偿债能力，可以继续适度增加财务杠杆，支持业务发展。作为上市券商，公司还可通过相关股权融资和债权融资方式，解决公司中长期资金需求。

五、核心竞争力分析

1、公司资金实力雄厚，有助于公司传统与创新业务的开展，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、公司业务资质齐全，拥有证券经纪、自营、投行、资管、融资融券、约定购回式证券交易、质押回购、代销金融产品、中小企业私募债券承销、保险兼业代理等全面业务资格，为公司发展提供巨大空间。

3、公司管理团队稳定和谐、经验丰富，公司的管理团队均具备多年的证券、信托领域专业经验，促进公司各项业务的顺利开展。

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、公司成本费用控制整体有效，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。

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
112,342,000.00	15,000,000.00	648.95%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
淮北矿业股份有限公司	煤炭采掘、加工、销售以及煤炭铁路运输等	0.89%
科大国创电子商务投资有限公司	信息化建设咨询，应用软件研发，技术服务	6.41%
安徽省皖北药业股份有限公司	抗生素原料药的生产及销售	5.71%
合肥工大高科信息科技股份有限公司	安全生产信息技术装备研发、生产和销售	4.08%
安徽商之都股份有限公司	零售，商业连锁	2.00%
安徽山河药用辅料股份有限公司	专业药用辅料生产和新型药用辅料研发	2.50%
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	非上市企业股权、债权的挂牌、转让、融资、登记、托管、过户、结算、分红派息等服务	15.00%
河南三和皮革制品有限公司	其他皮革制造	6.95%
安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司	信息技术服务	8.00%
安徽华骐环保科技技术有限公司	环保业、水污染治理	5.35%
合肥燕庄食用油有限责任公司	食用油加工	4.08%
证通股份有限公司	为证券行业在综合理财和电子商务领域展业提供信息交换服务，紧密围绕众筹市场、私募市场和财富管理市场的互联互通需要以及证券机构客户电子商务需求开展相关业务。	2.04%
其他股权投资	其他	--

注：1、本表根据合并报表中可供出售金融资产科目核算的内容填列。

2、淮北矿业股份有限公司、科大国创电子商务投资有限公司、安徽省皖北药业股份有限公司、合肥工大高科信息科技股份有限公司、安徽商之都股份有限公司、安徽山河药用辅料股份有限公司、河南三和皮革制品有限公司、安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司、安徽华骐环保科技技术有限公司、合肥燕庄食用油有限责任公司为国元股权投资有限公司的股权投资项目。

3、河南三和皮革制品有限公司、安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司、安徽华骐环保科技技术有限公司、合肥燕庄食用油有限责任公司、证通股份有限公司为 2014 年度新增投资项目,合计投资 112,342,000.00 元。

(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	40,457,271.61	长期股权投资	出资
国元期货有限公司	期货公司	717,823,995.33	200,000,000.00	100.00	600,000,000.00	100.00	717,823,995.33	8,680,686.81	长期股权投资	购买
长盛基金有限公司	基金公司	119,269,218.56	61,500,000.00	41.00	77,490,000.00	41.00	411,710,585.85	62,488,948.66	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	320,074,270.13	18,136,124.76	可供出售金融资产	抵债
合计		1,531,468,043.07	977,757,210.00	--	1,393,747,210.00	--	1,984,387,351.31	129,763,031.84	--	--

说明：本表根据报表长期股权投资与可供出售金融资产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
基金		国元多策略中国机会基金	49,532,819.01	40,470.94	100.00%	40,470.94	100.00%	44,196,756.14	-130,915.97	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%	40,656,000.00	3,216,312.33	交易性金融资产	购买
基金		国元环球中国机会基金	38,346,863.54	369,215.71	38.37%	369,215.71	30.46%	40,217,621.93	-3,349,675.35	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%	30,702,000.00	3,609,000.00	交易性金融资产	购买
债券		大丰市大丰港	30,261,091.85	300,000.00	30.00%	300,000.00	30.00%	30,261,091.58	-	交易性金融资产	购买

		农业发展有限公司 2013 年中 小企业私募债								融资产	
股票	02319	蒙牛乳业	1,509,581.63	150,000.00	0.01%	52,000.00	0.00	1,312,679.68	-96,663.29	交易性金 融资产	购买
期末持有的其他证券投资			47,417,086.27		--		--	47,417,086.27	4,759,985.30	--	--
合计			238,280,212.30		--		--	234,763,235.60	8,008,043.02	--	--
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 (如有)			不适用								

说明：本表填列合并报表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目核算的内容。

(4) 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	220,776,637.85	0.30%	343,027,440.00	10,000,000.00	93,007,180.00	可供出售金融资产	购入
600585	海螺水泥	198,915,114.46	0.22%	253,919,867.52	0.00	55,004,753.06	可供出售金融资产	购入
600837	海通证券	66,218,088.14	0.06%	144,360,000.00	0.00	78,141,911.86	可供出售金融资产	购入
002555	顺荣三七	7,080,000.00	1.78%	102,576,000.00	480,000.00	38,056,080.00	可供出售金融资产	购入
600519	贵州茅台	83,366,440.96	0.05%	102,394,989.62	0.00	19,028,548.66	可供出售金融资产	购入
603011	合锻股份	33,440,000.00	5.95%	47,701,600.00	0.00	14,261,600.00	可供出售金融资产	购入
601857	中国石油	40,449,983.43	0.00%	38,374,127.13	571,342.49	11,004,606.30	可供出售金融资产	购入
601898	中煤能源	29,731,967.78	0.02%	20,760,000.00	243,000.00	6,450,000.00	可供出售金融资产	购入
601088	中国神华	7,815,000.00	0.00%	6,087,000.00	143,780.00	1,341,000.00	可供出售金融资产	购入
430489	佳先股份	2,722,500.00	2.53%	3,960,000.00	0.00	1,237,500.00	可供出售金融资产	购入
	其他	11,125,040.80		15,698,280.12	273,274.46	5,896,347.60	可供出售金融资产	购入
合计		701,640,773.42	-	1,078,859,304.39	11,711,396.95	323,429,527.48		-

注：根据合并报表中可供出售金融资产相关数据填列。

(5) 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
美的集团	12,500,000.00	1,000.00	0.00	12,501,000.00	220,776,637.85	
海螺水泥	0.00	11,499,994.00	0.00	11,499,994.00	198,915,114.46	
贵州茅台	0.00	540,001.00	0.00	540,001.00	83,366,440.96	
海通证券	3,916,168.00	10,225,819.00	8,141,987.00	6,000,000.00	66,218,088.14	16,326,451.37
宝钢股份	0.00	18,788,269.00	18,788,269.00	0.00		6,043,136.21
中国石化	0.00	17,505,953.00	17,505,953.00	0.00		4,340,917.96
顺荣三七	6,900,000.00		4,500,000.00	2,400,000.00	7,080,000.00	178,929,808.50
招商银行	1,892,907.00	4,339,950.00	5,999,989.00	232,868.00	3,167,343.72	-3,802,841.89
华泰证券	0.00	32,481,296.00	32,481,296.00	0.00		73,279,827.76
生益科技	24,700,000.00	0.00	24,700,000.00	0.00		-20,814,420.81

备注：根据合并报表可供出售金融资产中买卖上市公司股份使用资金前十名填列。

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

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

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	43,515.32	--	--	0	--	3,128.26	0.18%	-1,475.64
合计				43,515.32	--	--			3,128.26	0.18%	-1,475.64
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2010年6月11日							

衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	不适用
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	股指期货套期保值业务涉及的风险点主要集中在保证金管理、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓等方面。在日常风险管理中,公司运用金融工程技术,综合考虑相关因素,确定追加保证金金额、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓的应对措施等风险控制指标。公司股指期货套期保值业务为空头套期保值,专为公司融券券源做风险对冲。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、期末投资金额均为套期保值合约金额。

(3) 委托贷款情况

单位:万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
安庆大桥综合经济开发区建设投资有限公司	否	6,886.00	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
合肥市国正资产经营有限公司	否	10,000.00	9.00%	股权质押(合肥科技农村商业银行股份有限公司 59,420,024 股);合肥市国有资产控股有限公司提供担保	长江饭店综合改造项目和补充合肥粮食购销有限公司流动资金
和县城市建设投资有限责任公司融资项目	否	8,000.00	9.30%	安徽省信用担保集团有限公司提供担保	用于和州大桥工程项目及接线工程项目建设
泾县国有资产投资运营有限公司融资项目	否	10,000.00	9.40%	中国宣纸股权质押	用于泾川镇北郊青弋江北路棚户区改造项目
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);实际控制人李缜夫妻、大股东	工程用款

				东国轩置业提供担保	
淮南市产业发展(集团)有限公司	否	20,000.00	7.28%	淮南市城市建设投资有限责任公司为本次委托贷款提供全额担保	用于建设安徽省煤化工(淮南)基地祁集路、泥祁路、高皇路道路工程项目
无为县城市建设投资有限公司	否	10,000.00	7.90%	借款人在本合同项下一切债务由芜湖市建设投资有限公司作为连带责任保证人,其须向委托人出具不可撤销保证书	工程用款
霍山县城镇建设投资有限公司	否	3,000.00	7.80%	安徽省信用担保集团有限公司提供连带责任担保	用于支付儒学苑棚改安置房项目前期拆迁费及建设工程款
全椒县城市基础设施开发建设有限公司	否	3,000.00	7.80%	安徽省信用担保集团有限公司提供连带责任担保	用于安徽省大别山旅游扶贫快速通道项目霍山段
安徽太和经济建设投资有限公司	否	3,000.00	7.80%	皖投担保提供连带责任担保	用于太和县境内的和三、和四、和七、和八、旧梁共计 5 条道路的项目建设
合计	--	80,886.00	--	--	--
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自有资金。
- 2、2012 年 12 月份向安庆大桥综合经济开发区建设投资有限公司贷款 6,886.00 万元已于 2015 年 1 月 5 日收回。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	960,132.00
报告期投入募集资金总额	1,266.24

已累计投入募集资金总额	900,928.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	150,000.00
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	15.62%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2014 年度, 本公司募集资金使用情况为: 直接投入募集资金项目 1,266.24 万元, 使用闲置募集资金暂时补充流动资金 80,000 万元。截止 2014 年 12 月 31 日公司累计使用募集资金本金 891,177.15 万元, 扣除累计已使用募集资金本金后, 加上募集资金专用账户累计产生的利息收入 43,273.10 万元, 扣除累计已使用利息 9,751.00 万元, 扣除募集资金专用账户划款手续费 0.06 万元后, 募集资金专户 2014 年 12 月 31 日余额合计为 22,476.89 万元。公司第七届董事会第十七次会议和 2015 年第一次临时股东大会会议审议通过《关于变更部分募集资金用途及将有节余募集资金 (含利息) 永久补充流动资金的议案》, 同意公司变更募集资金使用计划中增资国元证券 (香港) 有限公司 5 亿元为永久流动资金, 另将办公场所购置等项目剩余募集资金 18,954.85 万元、募集资金利息收入 33,441.27 万元 (实际利息以转入自有资金账户当日实际金额为准) 永久补充流动资金 (具体公告见 2014 年 12 月 19 日和 2015 年 1 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网)。截至 2015 年 2 月 3 日, 公司已将变更用途的募集资金和有节余募集资金 (含利息) 转入公司自有资金账户, 并对中国工商银行股份有限公司安徽省分行四牌楼支行、中国银行股份有限公司安徽省分行、招商银行股份有限公司合肥分行开设了募集资金专项账户均已办理了注销手续。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充营运资金【注 1】	否	660,132	660,132		669,883	101.48	-	-	-	否
办公场所购置等	否	50,000	50,000	1,266.24	31,045.15	62.09	-	-	-	否
增资国元股权投资公司	是	100,000	50,000		50,000	100.00	-	-	-	是
增资国元证券 (香港) 有限公司	是	150,000	50,000				-	-	-	是
新设国元创新投资有限公司	否		150,000		150,000	100.00	-	-	-	否
承诺投资项目小计	-	960,132	960,132	1,266.24	900,928.15					
超募资金投向										
未达到计划进度或预计	--									

收益的情况和原因(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	【注 2】
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	【注 3】
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	【注 4】
尚未使用的募集资金用途及去向	【注 5】
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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

【注 2】国元股权投资有限公司注册资本目前为 10 亿元，根据监管部门规定，公司从事直接投资业务不得超过净资本的 15%，因此为了保持净资本比例符合监管规定，公司自 2012 年度起至以后年度不再使用募集资金对国元股权投资有限公司进行增资；国元证券（香港）有限公司目前注册资本 6 亿港币，近年来受欧债危机的影响，香港证券市场发生一定幅度的调整，从稳健经营角度出发，2012 年 10 月 12 日，公司召开第六届董事会第十八次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，调整向国元证券（香港）有限公司增资 5 亿元，未来公司将根据国元证券（香港）有限公司业务发展需要使用自有资金再行增资；上述两项承诺投资项目变更调整出的 15 亿元募集资金，公司用于新设国元创新投资有限公司，国元创新投资有限公司是根据中国证监会《关于证券公司自营业务投资范围及有关事项的规定》的监管政策及公司的业务发展需要而设立的（具体公告可见 2012 年 10 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。

【注 3】根据《上市公司监管指引第 2 号---上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》等相关规定，在保证满足募集资金投资项目正常进行的前提下，为了满足公司业务发展需要，充分提高资金使用效率，降低财务费用，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 80,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2013 年 2 月 6 日起不超过 12 个月，到期及时归

还至募集资金专用账户。公司于 2014 年 1 月 13 日已将上述用于临时补充流动资金的募集资金 80,000 万元全部归还到募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

公司于 2014 年 1 月 16 日召开第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议，均审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 80,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2014 年 1 月 16 日起不超过 12 个月，到期及时归还至募集资金专用账户（具体公告可见 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）。公司于 2015 年 1 月 14 日已将上述用于临时补充流动资金的募集资金 80,000 万元全部归还到募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

【注 4】公司原计划投资 50,000 万元用于“办公场所购置等”项目，由于公司对该项目实施过程进行严格的预算管理和风险管控，截至 2014 年 12 月 11 日，公司投入 31,045.15 万元用于该项目，项目投资已完成，节余募集资金 18,954.85 万元。

【注 5】公司第七届董事会第十七次会议和 2015 年第一次临时股东大会会议审议通过《关于变更部分募集资金用途及将有关节余募集资金（含利息）永久补充流动资金的议案》，同意公司变更募集资金使用计划中增资国元证券(香港)有限公司 5 亿元为永久流动资金，另将办公场所购置等项目剩余募集资金 18,954.85 万元、募集资金利息收入 33,441.27 万元（实际利息以转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金（具体公告见 2014 年 12 月 19 日和 2015 年 1 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网）。截至 2015 年 2 月 3 日，公司已将变更用途的募集资金和有关节余募集资金（含利息）转入公司自有资金账户，并对中国工商银行股份有限公司安徽省分行四牌楼支行、中国银行股份有限公司安徽省分行、招商银行股份有限公司合肥分行开设了募集资金专项账户均已办理了注销手续。

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新设国元创新投资有限公司	增资国元股权投资有限公司、增资国元证券(香港)有限公司	150,000.00	0.00	150,000.00	100%	-	-	-	-

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司原募集资金使用计划中投入 10 亿元募集资金增资国元股权投资有限公司、投入 15 亿元增资国元证券（香港）有限公司，变更为增资国元股权投资有限公司 5 亿元、增资国元证券（香港）有限公司 5 亿元和投入新设子公司国元创新投资有限公司 15 亿元。此次《关于变更部分募集资金用途的议案》已于 2012 年 10 月 12 日经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，于 2012 年 10 月 31 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。相关信息及备查文件已在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了信息披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金的其他披露事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准国元证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]846 号）核准，公司于 2013 年 7 月向社会公开发行 50 亿元公司债券，3+2 年期品种票面利率为 4.70%，5 年期品种票面利率为 4.90%。本次发行募集资金总额为人民币 500,000 万元，扣除发行费用人民币 2,600 万元后，募集资金净额为人民币 497,400 万元。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司（现更名为“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”）会验字[2013]2230 号验资报告验证。

该笔资金已于 2013 年 7 月 26 日汇入本公司在中国工商银行合肥市四牌楼支行开立的账户，账号为：1302010109027318860。本公司严格按照《国元证券股份有限公司公开发行 2013 年公司债券募集说明书》的要求存放、使用、管理募集资金。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已将募集资金 497,400 万元全部用于补充公司营运资金。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
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；就机构融资提供意见。	60,000 万（港币）	2,400,601,445.39	641,217,067.42	128,954,071.72	47,142,159.79	40,457,271.61
国元股	全资	股权	股权投资	100,000	1,339,642,110.46	1,135,543,637.31	234,976,308.37	198,201,798.90	150,675,156.12

股权投资 有限公司	子公司	投资	(企业经营涉及行政许可的,凭许可证经营)	万元					
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、期货投资咨询。	60,000 万元	1,107,974,311.82	618,900,349.21	56,370,055.57	11,603,823.87	8,680,686.81
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	2,205,101,524.13	2,043,131,740.07	221,703,896.09	200,613,604.82	153,082,411.34
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。	18,900 万元	1,095,826,355.73	910,615,108.80	517,179,747.37	196,670,158.44	152,412,069.88

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 国元证券(香港)有限公司

2014年,国元香港各项业务全面提升,多元化业务布局基本完成。经纪业务以客户需求为中心,积极拓宽销售渠道,实现新增客户数及股票交易量同步大幅增长,增幅均超过80%;随着客户规模的不断扩大,信用业务亦取得跨越式发展,截至年末,存展业务余额11.4亿港元,同比增长296%;资产管理业务以扩大RQFII规模为工作重点,全年获批RQFII新额度58亿人民币,累计获批额度73亿人民币。此外,投资银行业务有序起航,未来将成为公司新的利润增长点。截至2014年12月31日,国元香港总资产240,060.14万元人民币、净资产64,121.71万元人民币。报告期内,实现营业收入12,895.41万元人民币,同比增长73.70%;营业利润4,714.22万元人民币,同比增长36.10%;净利润4,045.73万元人民币,同比增长31.52%。

(2) 国元股权投资有限公司

2014年,国元直投紧跟投资市场节奏,把握PE市场动向,审慎投资。截至2014年底,累计投资项目15个。2014年完成投资项目6家,合计投资金额38,734.2万元。已投资项目中,顺荣三七部分退出,投资回报(已实现收益与账面浮盈之和)远超PE行业的平均回报率水平;合锻股份于11月成功在上海证券交易所上市,佳先股份于2月成功在新三板挂牌。截至2014年12月31日,国元直投总资产133,964.21万元、净资

产113,554.36万元。报告期内，实现营业收入23,497.63万元，同比增长275.18%；营业利润19,820.18万元，同比增长266.33%；净利润15,067.52万元，同比增长229.58%。

（3）国元期货有限公司

2014年，国元期货坚持稳健经营，不断完善公司治理，提升核心竞争力，分类评级由2013年度的C类CCC级上升至B类BB级，实现了跨越式发展；2014年公司向国元期货增资4亿元，增资后国元期货资本实力大幅提高，为资产管理、风险管理子公司等创新业务的拓展打下了良好的基础。截至2014年12月31日，国元期货总资产110,797.43万元、净资产61,890.03万元。报告期内，实现营业收入5,637.01万元，同比下降7.91%；营业利润1,160.38万元，同比下降16.03%；净利润868.07万元，同比下降20.67%。

（4）国元创新投资有限公司

2014年，国元创新在全年逐步减资10亿元的情况下，业绩稳定。截至2014年12月31日，国元创新总资产220,510.15万元、净资产204,313.17万元。报告期内，实现营业收入22,170.39万元，同比下降11.81%；营业利润20,061.36万元，同比下降18.27%；净利润15,308.24万元，同比下降21.72%。

（5）长盛基金管理有限公司

2014年，受益于股市的大幅上涨，长盛基金的投资业绩全面大幅提升。截至2014年12月31日，长盛基金总资产109,582.64万元、净资产91,061.51万元。报告期内，实现营业收入51,717.97万元，同比增长18.86%；营业利润19,667.02万元，同比增长21.27%；净利润15,241.21万元，同比增长24.08%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、2015年1-3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、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

1、破产重整相关事项

适用 不适用

2、公司兼并或分立情况

适用 不适用

3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

适用 不适用

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，13家分支机构已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）。截至报告期末，芜湖分公司、杭州余杭南大街证券营业部、阜新文化街证券营业部、中山古镇体育路证券营业部、诸暨中央路证券营业部、泾县桃花潭路证券营业部均获得《经营证券业务许可证》。

2014年12月3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1家分支机构的批复》（皖证监函字〔2014〕302号），核准公司在江苏省常州市设立1家证券营业部，截至报告期末，该证券营业部尚未完成筹建工作。

公司根据各地证券经营网点分布及证券投资市场需求的现状，结合公司现有营业部的分布情况和发展规划，为推动公司经纪业务转型，形成差异化的竞争优势，合理布局经营网点，构建公司在不同区域多业务发展平台，整合区域资源、提高公司的管理效率和竞争力，提升公司在区域市场的竞争力和影响力。

4、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

5、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用 不适用

6、重组其他公司情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

随着行业准入壁垒的逐步破除和信息技术快速发展，跨界经营成为趋势。2015 年，这一趋势将进一步深入演进。在传统金融业态之间，业务的相互渗透进一步加剧，券商的融资业务、资管通道业务收入，将受到银行资产管理计划、债权直接融资工具以及信托融资等的侵蚀。另一方面，互联网金融兴起，电商等传统金融体系外的新兴主体加入竞争，将直接影响券商金融产品销售等中介业务的收入，使财富管理市场呈现跨行业短兵相接的局面，并有可能对区域性强的经纪业务造成巨大冲击。行业并购整合力度加大，集中度将进一步提升，市场呈现强者恒强、弱者恒弱的局面，中小券商在客户资源、业务渠道、市场拓展等方面的发展空间受到进一步挤压，创新突围更为紧迫。

2015 年，是资本市场全面深化改革关键之年，股票发行注册制、多层次资本市场、期货及衍生品市场、私募市场、市场双向开放等重点领域改革都为券商提供了发展机遇。券商自主发展的空间进一步加大，由功能恢复性创新，向差异化、适应性创新转变，互联网金融将引领商业模式转变，适应客户、适应市场，提升业务的设计、投资管理、营销、风控合规能力将成为券商转型升级的强大驱动力，行业竞争更趋激烈，强者恒强、弱者恒弱，集中度进一步提升，差异化发展显现。

2、公司发展的主要优势和存在的不足

目前，公司发展的主要优势有：

(1) 皖江地域优势：公司本部与近半数网点处于皖江经济带，该地区是由国家规划的中部地区崛起战略的重点开发区域，是泛长三角地区的重要组成部分，在中西部承接产业转移中具有重要的战略地位，经济增速名列前茅，公司在该区域具有举足轻重的地位，并将始终伴随皖江经济共同成长。

(2) 成本优势：皖江区域综合成本在长三角地区综合成本较低，同时公司长期形成有效的成本控制模式，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。

(3) 资金优势：通过稳健经营与市场增发，公司资金实力长期处于市场前列，雄厚的资金实力有助于公司传统与创新业务的开展，有助于公司抵御各种风险，为各项业务发展奠定坚实基础。

(4) 多元化平台优势：公司业务资质齐全，除传统业务，公司还具备融资融券、约定购回式证券交易、质押回购、场外市场挂牌做市、代销金融产品、中小企业私募债券承销、保险兼业代理等诸多创新业务，此外，公司还参控基金、期货、银行，国元集团旗下还有保险、信托，可以充分发挥协同效应，提高客户的价值与黏性，为公司发展提供巨大空间。

(5) 品牌优势：公司是 2007 年首批借壳上市券商，随着多年稳健经营，资本实力逐步增强，网点逐步迈向全国，在香港市场也成功经营多年，稳健诚信的品牌形象深入人心，为投资者熟知，从而有助于公司各项业务开展。

2014 年，公司牢牢把握行业发展机遇，经营和管理稳步协调发展，传统业务和创新业务齐头并进，经营业绩大幅提升，但公司经营管理中仍存在一些不足与问题：

(1) 各业务板块发展不均衡，营业部和分公司转型与升级任重道远；市场前沿的创新业务能力有待于进一步提高，公司缺乏高素质的创新业务团队。

(2) 集约化经营、精细化管理不足，向管理要效益需进一步挖掘；考核、分配、奖惩、培训等工作有待进一步改进提高。

(3) 公司产品线尚不完善，收入结构需要进一步优化。某些新获取的创新业务资格还没有转换为现实收益，新三板业务市场份额较低。

(4) 以客户为中心的理念需要进一步强化，智能手机、互联网证券业务发展水平较低，线上客户体验和线下服务没有实现互联互通，互联网改变传统证券的商业模式仍待探索。

(5) 服务实体经济的手段和专业能力还需不断提升；对传统上占有优势的区域市场深耕细作的力度仍需加强。

3、公司发展战略

公司将始终立足安徽，面向全国，走向境外，坚持“诚信为本，规范运作，客户至上，优质高效”的经营理念，打造持续稳健发展，业绩领先，具有国元特色经营模式，富有竞争力的现代化金融企业。结合当前所面临的竞争形势，公司将积极创造条件，努力构建覆盖证券经纪、资产管理、投资银行、期货、基金、股权投资、境外经营等业务的全功能型的现代投资银行，各项主要业务在全行业排名全部进入前20位。

4、新年度经营计划及拟采取的措施

2015 年工作总体要求：立足服务实体经济大局，按照逐步完善五大基础功能、构建现代投资银行的总体目标要求，坚持“稳中求进”的工作主基调，按照“依法合规、稳健经营、巩固提高、创新发展”的工作思路，强化风险合规防控，优化业务结构，突出创新驱动，推动转型升级，加强人才队伍建设，提高公

司的核心竞争力和经营业绩。

(1) **牢固树立全员风控合规意识，将风控合规管理作为首要任务，为各项业务发展保驾护航。**2015 年是公司“风控合规提升年”，公司将积极贯彻中国证监会风险防范工作要求，继续做好各项业务开展的日常监控、审核和创新业务的风险排查工作，重点严控信用风险、市场风险、资管产品风险、债务违约风险、流动性管理风险和道德风险，确保不发生兑付问题和风险失控事件。

(2) **大力开展互联网证券业务，跟上行业创新步伐，推动传统业务转型发展。**互联网金融在新一轮证券行业创新发展、推动商业模式改变、提升核心竞争力的决定性作用。2015 年，公司将充分利用信息技术，在改造传统业务的基础上，着力构建基于互联网的证券平台，推动公司业务转型发展。

(3) **拓宽融资渠道，适时补充公司净资本，改善负债结构，防范流动性风险。**2015 年，公司将通过短融、次级债、短期公司债、收益凭证等多种方式进行融资，不断拓宽融资渠道，降低融资集中度，防范流动性风险。同时根据《公司资本补充规划（2015 年-2017 年）》，择机启动资本补充工作，以满足公司长期发展的资金需求。

(4) **丰富手段、创新方式和内容，提升服务地方经济力度。**公司将充分发挥现代投资银行优势，通过首发、债券、再融资、并购重组、资产证券化、新三板、区域股权市场、OTC、资管产品等方式，满足各类企业多元化、个性化投融资需求，重点在国有企业混合所有制改革、中小企业投融资需求、完善省内多层次资本市场体系建设，加快安徽新兴产业发展、促进地方产业结构优化转型升级等方面发挥更加积极的作用。

(5) **各业务单元抢抓机遇，实现市场排名争先进位。**传统业务要稳定基础、扩大规模、优化结构；创新业务要精准发力、重点突破、提高收入、提升贡献度；同时，积极申报私募基金业务托管、利率互换等创新业务资格，为未来发展打下业务基础。

(6) **控股和全资子公司积极顺应行业发展形势，厘清发展思路，提升盈利水平。**建立母子公司、各子公司之间业务合作联席协调机制，实现母子公司之间资源、信息共享，发挥协同效应，形成合力，提升经营业绩。

(7) **全员发动，加快构建新型业务模式，大力拓展新三板市场业务。**2015 年，公司将重新建立一套集中统一的三板挂牌企业的审核、风控、合规把关体系，抢占市场资源和发展先机，着力打造满足中小微企业在全国股转系统挂牌、转让、并购、融资等需求的全产业链服务体系。

(8) **整合内外部资源，加强营销推广和投顾服务两项能力，打造一支高素质的营销投顾队伍。**着重加强营销推广和投顾服务两项能力建设，整合客户资源，打造一支专业化、高质量的营销和投顾队伍。同时，依托互联网渠道，延展营销和投顾服务半径，逐步推动公司营销服务线上线下良性联动。

(9) **以推进制度、流程梳理与再造为抓手，进一步提高管理水平。**2015 年，将对现行制度的健

全性、有效性和合规性进行全面评估，努力建立一套既满足监管要求又契合公司实际、既合规又有效的制度体系，形成一个相对科学、合理、完整、可行的制度管理机制，培养一种制度至上、制度先行的良好文化。

(10) 完善绩效考核办法，加强人才队伍培养，加大培训力度，为公司发展奠定坚实的人才基础。2015年，公司将现有绩效考核体系进行全面、系统、科学地改进，进一步修订和完善公司绩效考核制度；同时重点培养和引进合规风控、互联网金融、IT等各类行业高端人才，不断加大人才培养力度，为公司创新持续稳健发展奠定坚实人才基础。

5、资金需求说明

2014年12月18日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于〈公司资本补充规划（2015年—2017年）〉的议案》。2015年公司将认真落实《公司资本补充规划（2015年—2017年）》，进一步加强资本管理，确保公司资本充足状况与公司发展目标相适应；积极拓宽融资渠道，适度扩大融资规模，优化资产负债结构，满足各项业务发展的资金需求，改善公司流动性状况，提升展业能力和盈利水平。

公司将积极落实公司中长期发展战略，以股东利益最大化为原则，把握市场机遇，适时采取多种方式进行外部融资，优化融资结构、降低融资成本、降低融资集中度、保持合理的流动性水平、优化资产负债结构、适度增加财务杠杆，持续补充资本实力，为公司的持续健康发展提供稳定有效资金和资本支持。

6、可能面对的风险

公司经营活动面临的具体风险及其表现

(1) 合规与政策风险

本公司的经营受到国家财政、货币政策及税收、金融监管法规等多方面因素的影响。如本公司在经营中不能适应政策的变化，违反有关法律法规和政策的规定，可能会受到证券监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚。报告期内，公司无仲裁事项，未受到行政处罚。

(2) 市场风险

证券市场景气程度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、投资心理以及国际经济金融环境等诸多因素影响，存在一定的不确定性和周期性。由于受经营模式、业务范围和金融产品的数量等因素的制约，证券公司的经营状况对市场行情及其走势有较强的依赖性，如果证券市场行情持续低迷，证券公司的经纪、投行、自营和资产管理等业务的经营难度将会增大，盈利水平将下降，市场价格如股价、利率、汇率等波动可能导致公司自营头寸、资管产品组合出现潜在亏损。国际市场的波动，对公司境外业务将产生较大影响。报告期内，市场风险主要表现为交易性金融资产、可供出售金融资产因股

票市场价格变动而发生公允价值波动，佣金收入的起伏。

（3）信用风险

信用风险是指由于交易对手、客户、债券发行人及其他与公司有业务往来的机构未能履行约定契约中的义务而给公司造成经济损失的风险。目前，信用风险主要存在于公司的固定收益业务、融资融券业务、约定式购回业务、股票质押式回购业务和另类投资上，如果出现公司交易对手违约、交易产品的信用等级下降等情形时，可能导致公司某一头寸或组合遭受损失，对公司财务状况产生不利影响。报告期内，融资融券业务、股票质押式回购业务等信用业务规模大幅增加，公司通过对购入产品评级限制，控制债券放大倍数，加强融资监控和管理，未出现信用风险损失。

（4）流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

本公司在业务经营中，可能因业务规模大幅上升、履行大额表外担保和承诺、不能按计划完成外部融资、系统故障、人为操作失误等情形，造成公司流动性风险监管指标低于监管标准，或无法偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求。若外部市场发生重大变化，如融资市场紧缩、证券市场剧烈波动等可能导致公司出现金融资产无法及时通过合理价格变现来满足流动性要求。

如流动性风险监管指标（流动性覆盖率、净稳定资金率）低于监管标准，或发生重大流动性风险事件，则公司可能受到监管部门处罚措施，严重时可能失去一项或多项业务资格，给业务经营及公司声誉造成严重不利的影响。

公司严格按照监管要求，落实流动性风险管控措施，及时监控公司流动性状况变化，按照要求进行流动性压力测试，并通过拓展多元化融资渠道，优化融资结构，调整业务结构，控制业务节奏等措施，改善公司流动性状况。报告期内，公司流动性风险监管指标持续满足监管要求，未发生流动性风险事件。

（5）操作与管理风险

本公司在各业务领域均制定了内部控制与风险管理措施，但任何控制制度均有其固有限制，可能因内部及外部环境发生变化、当事人的认知程度不够、执行人不严格执行现有制度、从业人员主观故意等情形，使内部控制机制的作用受到限制甚至失去效用，从而形成操作风险。同时，因业务流程的调整、新业务的产生、新技术的出现而改变原有业务模式和工作流程给公司带来的管理风险。本公司虽已建立严格的业务管理制度和工作流程，力图防止和发现有关欺诈或舞弊行为，但是尚不能做到完全杜绝和及时规避。报告期内，公司持续进行内控建设与评估，强化制度执行并着力完善各项制度和流程，没有发生对公司有实质性影响的操作风险。

（6）信息技术风险

信息技术在证券业已经得到广泛的应用，公司的集中交易、资金清算、财务核算、网上办公均高度依赖于信息技术的支持，电力保障、通讯保障、行业服务商水平、电子设备及系统软件质量、公司系统运维水平、计算机病毒、地震等自然灾害等都会对系统的设计和运行产生重大影响。当信息系统运行出现故障时，可能会导致公司交易系统受限甚至瘫痪，这将影响公司的正常业务和服务质量，损害公司的信誉，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。报告期内，本公司加强信息技术系统的建设和运维，严格按照操作管理程序进行定期或不定期相结合的检查和维护，以保证系统的可靠、稳定和安全运转，没有产生重大信息技术风险。

（7）创新与行业竞争风险

目前，国内证券行业由传统的服务中介盈利模式向资本投资业务、资本中介业务等多元化盈利模式转型，券商原有优势逐渐消退，行业市场化竞争更为激烈。品种多元化、需求个性化的创新业务所带来的风险明显高于传统业务，呈现较强的隐蔽性和关联性。证券公司面临的风险复杂程度和风险量级成倍增加，经营业绩的不确定性也在逐步增大。在行业整体竞争格局重新确立的过程中，本公司的资本实力、竞争手段和盈利能力都将面临挑战。

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）完善公司治理结构，建立有效的内部控制机制

规范股东大会运作，保障所有股东特别是中小股东享有平等地位；规范和完善董事会运作，充分发挥专门委员会以及独立董事的作用；同时充分发挥监事会对董事会和经营层的监督作用。

公司结合实际情况，进行内控规范实施建设，制订并完善各项内部控制制度，建立有效的内部控制机制，逐步形成了“权责明确、逐级授权、相互制衡、严格监督”的治理结构，构建了四层次风险管理组织架构，确保公司对各种风险能够识别、监控和综合管理。公司内部控制覆盖公司所有业务、各个部门和分支机构、全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，涵盖了事前防范、事中监控和事后检查各个阶段。目前，公司已在业务控制、信息隔离、会计系统控制、电子信息系统控制、人力资源控制、内部审计等方面形成了较完整的内部控制体系。

（2）优化业务制度流程，提高执行力，控制操作风险

为保证制度流程和风控措施有效执行，公司不断完善各项业务制度流程，对业务流程中不适应管理需要及运作要求的内容进行优化和修正，规避部分因操作不规范、执行不标准或部门间缺乏协调机制而引起的操作风险。报告期内，公司持续完善内控规范工作，根据业务变化对流程风险点、风险等级和控制措施等进行持续更新和完善，对执行不到位的环节进行整改并在年终进行绩效扣分。

（3）加强授权管理，建立防火墙机制

公司在法定经营范围内，对经依法批准开展经营的各业务部门和分支机构的业务权限，实行授权管理，

各业务部门和分支机构必须在授权范围内办理业务，严禁越权从事业务活动，保证公司决策在纵向贯彻和传导上的畅通。公司在规章制度、资金财务及信息传递等方面建立了有效的防火墙机制，切实防范内幕交易和越权操作风险。

(4) 夯实传统业务风险管理的同时，加大创新业务的风险管理

公司采用各种风险管理手段，夯实自营投资业务、资产管理业务、经纪业务、承销业务等传统业务风险管理的同时，在创新业务的风险管理上，通过加强对创新产品的研究和分析，建立创新金融产品三级审核机制，完善风险监控体系，制定风险管理政策，强化制度流程的执行与操作，测算业务规模和风险限额，对新业务风险采取有针对性的措施，保障新产品、新业务风险可测、可控、可承受。信用类创新业务的开展，主要通过加强前期尽职调查，进行项目可行性分析，上报公司评审小组审议等程序后，项目方可实施。

(5) 加强技术建设，实现各主要业务和风控指标的实时监控

建立和规范风险管理部门参与重要业务决策风险评估机制，通过集中式风险监控体系、投资管理系统、净资本监控系统、大集中交易及清算系统、财务系统等物理化软、硬件系统，强化对风险的定量监测和管理。经过多年的研究开发和完善，公司已建立起一整套完备的、多层次的监控系统，对各项业务、反洗钱工作、信息隔离及风险控制指标进行有效地监控。同时，对安徽证监局开放上述监控系统的数据接口，保证监管机构能及时获取真实、完整的监管信息。

(6) 实行考核评价，营造风险管理文化，加强监督检查提高制度执行力

公司建立了风险管理考核体系，将各部门的风险管理评价结果纳入绩效考核，强化风险责任追究，保障风险管理体系的整体有效。公司通过培训、考核、监督检查等多种方式，提高员工风险意识和风险管理能力，树立“风险控制是公司生命线”的理念，大力宣传和营造全员风险管理文化，努力使风险管理成为员工自觉自愿的行为，从根本上提高全员风险管理能力、提高对制度和流程的执行力。

十、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

1、风险控制指标动态监控情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，公司风险监管部、财务会计部相互配合，设立专人专岗，对风险控制指标进行动态监控，及时掌握风险控制指标的变动情况。每月末，公司按照监管要求及时上报月度净资本计算表、风险资本准备计算表和风险控制指标监管报表。当出现净资本等风险控制指标与上月相比变化超过 20% 的情形时，公司在该情形发生之日起 3 个工作日内，及时向监管机构上报书面报告，说明基本情况和变化原因。本公司风险控制指标动态监控机制，能够及时监控以净资本为核心的各项风险控制指标的变动情况，并根据变化情况采取有效措施，

以确保各项风险控制指标在任一时点都符合监管要求。

2、报告期内风险控制指标监控情况和达标情况

报告期内，本公司以净资本为核心的各项风险控制指标均持续符合监管标准，没有发生触及预警标准或监管标准的情况（详见本报告“第三节会计数据和财务指标摘要中“母公司净资本及风险控制指标”）。

3、报告期内风险控制指标敏感性分析和压力测试情况

报告期内，本公司针对年度财务预算草案、开展股权性投资项目、增资国元期货公司、为香港公司提供内保外贷业务担保、资管产品所需自有资金投入、调整信用类业务规模、未来三年资本规划、各类投行承销项目、新设分支机构、报价回购业务季度压力测试等事项，采用情景分析压力测试方法，测试多种风险因素同时变化的压力情景下公司风险控制指标的达标情况。一季度末，根据中国证券业协会要求，本公司结合自身业务特点，依据历史数据且充分预计整体风险的基础上，审慎、合理设定相关压力情景，对公司年度业务开展、财务状况及净资本等风险控制指标进行压力测试，评估未来压力情景下公司整体风险状况及风险承受能力。

4、净资本补足机制建立情况

本公司建立了净资本补足机制，在董事会制定并通过实施的《财务管理制度》、《国元证券风险控制指标管理办法》中规定，当公司净资本等各项风险控制指标达到预警标准时，公司将采用压缩风险性较高的投资经营品种或规模、追讨往来账项、转让长期股权投资、处置有形或无形资产、加大提取任意盈余公积、减少或暂停利润分配、发行次级债或债转股、募集资本金等方式补充净资本，以确保净资本等各项风险控制指标持续符合监管部门的要求。

5. 流动性风险监管指标监控与管理情况

根据《证券公司流动性风险管理指引》的要求，公司全面落实流动性风险监管要求，完善管控措施，明确岗位职责，及时监控公司流动性状况变化，按照规定进行流动性风险压力测试，每月按监管要求及时报送“流动性覆盖率（LCR）计算表”和“净稳定资金率（NSFR）计算表”。

公司注重对流动性风险状况的常规分析和预测，如发现公司流动性风险监控指标接近预警线或有其他重大影响的，将提前做好应对措施，调整资金计划，落实融资安排、控制业务节奏，以缓解流动性压力，确保公司流动性风险监管指标持续符合监管要求。

报告期内，公司根据《证券公司流动性风险管理指引》的要求，分别于 4 月和 7 月份对公司流动性状况进行了全面的压力测试。公司在进行重大的投资、融资、表外承诺、担保、新产品、新业务、新技术手段和建立新机构前，还针对具体操作和行为进行专项压力测试。通过定性与定量的方法分析确定对公司流动性状况的影响程度，确保相关业务和行为不会对公司流动性状况产生严重不利影响。

报告期内，公司流动性风险监管指标持续满足监管要求，未发生流动性风险事件。

十一、公司账户规范情况

公司根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知》（证监办发〔2008〕97号）的要求，不断健全完善账户规范管理长效机制。截止2014年12月31日，公司不合格资金账户为21,810户；不合格证券账户为586户，占公司所托管的全部客户证券账户总数1,650,924户的0.03549%；休眠资金账户为114,845户，休眠证券账户为28,707户。

十二、董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

十三、监事会、独立董事（如适用）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

十四、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
- 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

① 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

② 执行《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）对“控制”的定义及具体判断原则，将满足新修订准则中“控制”定义的结构化主体(主要是资产管理计划产品)纳入合并报表范围，并对期初数进行追溯调整。

上述追溯调整对上期财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	上年影响金额
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）	可供出售金融资产	704,261,789.74
	长期股权投资	-546,449,845.34
	递延所得税资产	-39,452,986.10
	其他综合收益	118,358,958.30
	其他综合收益的税后净额	143,792,835.80
联营企业会计政策变更影响	长期股权投资	115,537.12
	其他综合收益	-1,091,078.29
	盈余公积	120,661.54
	一般风险准备	241,323.08
	未分配利润	844,630.79
	投资收益	1,206,615.41
	其他综合收益的税后净额	-1,091,078.29
本公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）	货币资金	37,263,426.06
	结算备付金	16,018,544.16
	买入返售金融资产	72,300,000.00
	应收利息	105,589,115.00
	存出保证金	528,830.82
	可供出售金融资产	3,144,234,702.25
	应收款项	8,528,781.11

交易性金融负债	2,752,827,509.37
卖出回购金融资产款	612,399,942.40
应付利息	1,752,801.71
应付款项	17,483,145.92
手续费及佣金净收入	-15,919,734.28
利息净收入	-1,966,818.08
投资收益	102,462,653.32
公允价值变动收益	-84,576,960.61
其他业务收入	859.65

2、重要会计估计变更

本期主要会计估计变更的影响

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称	金额
根据中国证监会会计部函[2013]295号文件规定,对可供出售金融资产计提减值条件进行变更。	第七届董事会第十二次会议决议	2014年7月1日	可供出售金融资产	-16,380,000.00
			递延所得税资产	4,095,000.00
			资产减值损失	16,380,000.00
			所得税费用	-4,095,000.00
固定资产的确认条件和使用年限进行变更	第七届董事会第十七次会议决议	2014年1月2日	固定资产	-37,084,332.25
			业务及管理费	37,084,332.25
融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务和其他类贷款业务计提坏账准备	第七届董事会第十七次会议决议	2014年12月1日	融出资金	-47,981,566.64
			买入返售金融资产	-60,586,342.80
			可供出售金融资产	-500,278.38
			其他资产	-7,188,600.00
			递延所得税资产	29,064,196.96
			资产减值损失	116,256,787.82
递延所得税费用	-29,064,196.96			

十五、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十六、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本报告期纳入合并范围的子公司无变化。

2、本报告期新增 12 个纳入合并范围的结构化主体，具体明细如下：

序号	结构化主体名称
1	国元黄山 1 号限定型集合资产管理计划
2	国元定增 1 号集合资产管理计划
3	国元元赢 1 号债券分级集合资产管理计划
4	国元元赢 2 号债券分级集合资产管理计划
5	国元元赢 3 号债券分级集合资产管理计划
6	国元元赢 4 号债券分级集合资产管理计划
7	国元元赢 6 号债券分级集合资产管理计划
8	国元利贞限额特定集合资产管理计划
9	国元浦江 1 号债券分级集合资产管理计划
10	国元兴元 3 号定向资产管理项目
11	国元兴元 4 号定向资产管理项目
12	国元证券招元 7 号定向资产管理计划

十七、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配预案经董事会审议通过后，报年度股东大会审批通过后2个月内完成股利派发事项，公司现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责，发挥了应有的作用，公司提前20日发布年度股东大会通知，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、安徽证监局和深圳证券交易所的有关规定，公司于2012年7月30日召开第六届董事会第十六次会议，审议

通过了《关于修改<公司章程>的议案》，同意在《公司章程》中明确关于现金分红的决策程序和机制、期间间隔、具体条件、最低比例、充分听取独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体保障措施、现金分红政策调整的条件等内容，并于2012年8月16日经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。公司严格执行《公司章程》关于现金分红的相关规定。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、根据公司第七届董事会第二十一次会议决议，公司2014年度利润分配预案为：以2014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），共派发现金19,641.00万元，剩余利润结转以后年度分配。本预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

2、2013年度利润分配方案

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。

3、2012年度利润分配方案

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

（三）公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以现金方式要约回	以现金方式要约回

	税)	中归属于上市公司 股东的净利润	于上市公司股东的 净利润的比率	购股份资金计入现 金分红的金额	购股份资金计入现 金分红的比例
2014 年	196,410,000.00	1,371,744,662.42	14.32%		
2013 年	196,410,000.00	665,338,486.33	29.52%		
2012 年	196,410,000.00	406,706,984.45	48.29%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十八、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
分配预案的股本基数 (股)	1,964,100,000
现金分红总额 (元) (含税)	196,410,000.00
可分配利润 (元)	2,698,865,935.20
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100.00%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司第七届董事会第二十一次会议决议, 公司 2014 年度利润分配预案为: 以 2014 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), 共派发现金 19,641.00 万元, 剩余利润结转以后年度分配。本预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。	

十九、社会责任情况

适用 不适用

公司2014年度社会责任报告详见2015年3月17日巨潮资讯网, 公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
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等
2014 年 07 月 22 日	公司	实地调研	机构	长江证券股份有限公司刘俊，万家基金管理有限公司陈怡、朱颖，海富通基金管理有限公司张炳炜，华富基金管理有限公司刘文正，太平资产管理有限公司杨红杰，华安证券股份有限公司胡学刚、李光红、蔡俊，富国基金管理有限公司王海军，中国证券报季巍，东莞证券有限责任公司陈志，中山证券有限责任公司康建昌，展博投资管理有限公司袁巍	公司创新业务发展情况以及行业发展前景等
2014 年 09 月 05 日	公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司贺立、车蔷薇，国泰基金管理有限公司艾小军、过蓓蓓，华安证券股份有限公司陈飞宇，南京证券股份有限公司任睿，熵一资产管理有限公司余志红、高璐菲，宏源证券股份有限公司胡翔，浙江国贸东方投资管理有限公司陈科进	公司信用业务发展情况以及互联网金融发展情况等
接待次数				5	
接待机构数量				26	
接待个人数量				0	
接待其他对象数量				0	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息				无	

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、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。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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、其他关联交易

适用 不适用

公司关联交易具体情况见公司 2014 年度财务报表附注十。

七、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。

3、其他重大合同

适用 不适用

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。

八、承诺事项履行情况

1、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	2007年3月13日	长期	正在履行中

	国元实业投资有限责任公司	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			
	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	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。 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。	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				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	公司 2014 年度审计报告的注册会计师为：朱颖、尤文杰、董舒

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为20万元。

公司公开增发股票的持续督导保荐人为平安证券有限责任公司，持续督导责任截至公司募集资金使用完毕并无其他未尽事宜为止。

十、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。

十一、报告期内各单项业务资格的变化情况

2014年3月10日，中国期货业协会以《关于批准成为中国期货协会会员的函》（中期协函字〔2014〕139号），批准公司成为协会会员（介绍经纪商会员）。

2014年8月12日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2014〕1188号），同意公司作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

2014年9月23日，中国证券业协会以《关于国元证券股份有限公司参与安徽省股权托管交易中心的备案确认函》（中证协函〔2014〕598号），对公司以会员形式参与安徽省股权托管交易中心开展推荐挂牌、代理买卖、定向股权融资和私募债券融资业务予以备案确认。

2014年10月10日，上海证券交易所以《关于同意开通国元股份有限公司港股通业务交易权限的通知》（上证函〔2014〕578号），同意开通公司A股交易单元的港股通业务交易权限。

2014年10月14日，中国证券业协会以《关于同意开展柜台市场试点的函》（中证协函〔2014〕635号），同意公司开展柜台市场试点。

2014 年 11 月 20 日，中国证券业协会以《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函〔2014〕729 号），同意公司开展互联网证券业务试点。

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内公司重大事项

事项	信息披露查询索引	披露日期
关于会计师事务所名称变更的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-01-03
2013 年 12 月经营情况、2013 年度业绩快报	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-01-10
关于归还募集资金的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-01-14
第七届董事会第四次会议决议公告、第七届监事会第二次会议决议公告、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告、独立董事关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见、平安证券有限责任公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-01-17
2014 年 1 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-02-12
关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-02-15
2014 年 2 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-03-07
关于股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-03-11
第七届董事会第五次会议决议公告、第七届监事会第三次会议决议公告、2013 年年度报告、2013 年年度报告摘要、2013 年度社会责任报告、2013 年年度审计报告、2013 年度内部控制评价报告、2013 年度风险控制指标报告、关于募集资金年度存放与使用情况专项报告、2013 年度董事薪酬及考核情况专项说明、2013 年度监事薪酬及考核情况专项说明、2013 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明、关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告、内部控制审计报告、平安证券有限责任公司关于公司 2013 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告、2013 年度独立董事述职报告、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见、独立董事关于对公司内部控制评价报告的意见、独立董事关于公司 2013 年度利润分配预案的独立意见、独立董事关于公司聘请 2014 年度审计机构发表的独立意见、独立董事关于公司聘请 2014 年度内部控制审计机构发表的独立意见、监事会对公司 2013 年度内部控制评价报告出具的审核意见、关联交易管理办法（2014 年 3 月）、关于召开 2013 年度股东大会的通知	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-03-18
第七届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-04-04

2014 年 3 月经营情况、2014 年第一季度业绩快报	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-04-10
第七届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-04-15
关于办公地址变更的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-04-16
关于召开 2013 年度股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-04-21
2014 年第一季度报告全文、2014 年第一季度报告正文、2013 年度股东大会决议公告、2013 年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-04-28
第七届董事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-04-29
关于股东减持公司股份的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-05-05
2014 年 4 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-05-08
关于与上海万得信息技术股份有限公司签署战略合作框架协议的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-05-09
关于 2013 年 50 亿元公司债券跟踪评级结果的公告、2013 年 50 亿元公司债券跟踪评级报告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-05-17
第七届董事会第十次会议决议公告、关于为国元证券（香港）有限公司提供担保的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-05-20
关于获准设立 6 家分支机构的公告、2013 年公司债券受托管理事务报告（2013 年度）、2013 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-05-22
2014 年 5 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-06-07
关于股东减持公司股份的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-06-20
2014 年 6 月经营情况、2014 年上半年度业绩快报	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-07-09
第七届董事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-07-16
2013 年公司债券 2014 年付息公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-07-18
2014 年 7 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-08-07
第七届董事会第十二次会议决议公告、第七届监事会第五次会议决议公告、2014 年半年度报告、2014 年半年度报告摘要、2014 年半年度财务报告、2014 年半年度风险指标报告、2014 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告、关于会计政策和会计估计变更的公告、关于召开 2014 年第一次临时股东大会的通知、关于取得全国中小企业股份转让系统主办券商业务备案函的公告、财务管理制度（2014 年 8 月）、全面风险管理制度（2014 年 8 月）、独立董事对 2014 年上半年公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-08-19
关于国有股东所持股份无偿划转获批的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-08-26
第七届董事会第十三次会议决议公告、独立董事关于全资子公司国元股权投资有限公司参股国元农村人寿保险股份有限公司（筹）暨关联交易的专项意见、全资子公司国元股权投资有限公司与关联方共同投资的公告、简式权益变动报告书	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-08-29
关于召开 2014 年第一次临时股东大会的提示性公告、	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-09-01
2014 年 8 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-09-05
2014 年第一次临时股东大会决议公告、2014 年第一次临时股东大会的法律意见书、公司章程、股东大会议事规则（2014 年 9 月）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-09-09

第七届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-09-20
关于范圣兵先生任职资格获批的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-09-25
2014 年 9 月经营情况、2014 年前三季度业绩快报	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-10-14
关于国有股东所持股份无偿划转完成的公告、关于收到发行短期融资券无异议函的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-10-22
关于获准开展柜台市场试点的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-10-23
第七届董事会第十五次会议决议公告、2014 年第三季度报告全文、2014 年第三季度报告正文	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-10-28
关于股东减持公司股份的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-11-01
2014 年 10 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-11-07
关于完成营业执照变更登记的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-11-20
第七届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-11-22
关于获准开展互联网证券业务试点的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-11-26
2014 年 11 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-12-05
关于股东减持公司股份的公告、关于获准设立 1 家分支机构的公告、股票交易异常波动公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-12-09
关于股东减持公司股份的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-12-16
第七届董事会第十七次会议决议公告、第七届监事会第七次会议决议公告、关于会计估计变更的公告、关于变更部分募集资金用途及将有关节余募集资金（含利息）永久补充流动资金的公告、关于召开 2015 年第一次临时股东大会的通知、财务管理制度（2014 年 12 月）、融资融券业务管理办法（2014 年 12 月）、平安证券有限责任公司关于公司变更部分募集资金用途及将有关节余募集资金（含利息）永久补充流动资金的核查意见	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-12-19
第七届董事会第十八次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-12-30
关于召开 2015 年第一次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014-12-31

2、报告期末至本报告披露日公司重大事项

事项	信息披露查询索引	披露日期
2015 年第一次临时股东大会决议公告、2015 年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-01-07
董事辞职公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-01-09
2014 年 12 月经营情况、2014 年度业绩快报	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-01-10
关于归还募集资金的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-01-15
第七届董事会第十九次会议决议公告、关于召开 2015 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-01-20
关于获得上海证券交易所股票期权交易参与者资格的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-01-27
关于召开 2015 年第二次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-01-30
关于注销募集资金专户的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-02-03
2015 年 1 月经营情况、2015 年第二次临时股东大会决议公告、2015 年第	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-02-06

二次临时股东大会的法律意见书、公司章程（2015 年 2 月）		
关于发行短期融资券获得中国人民银行备案通知的公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-03-05
2015 年 2 月经营情况	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-03-06
第七届董事会第二十次会议决议公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-03-10
监事辞职公告	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015-03-11

3、根据中国证监会《证券公司分类监管规定》，公司近三年的分类结果：

2012 年，公司被评为“BBB”级。

2013 年，公司被评为 A 类 A 级。

2014 年，公司被评为 A 类 A 级。

4、行政许可情况

（1）变更公司章程重要条款行政许可情况

2014年10月14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变更公司章程重要条款的批复》（皖证监函字〔2014〕253号），核准公司变更公司章程重要条款。

（2）董事、监事和高级管理人员任职资格行政许可情况

2014 年 9 月 23 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于核准范圣兵证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（皖证监函字〔2014〕238 号）。2014 年 9 月 18 日，公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于聘任公司合规总监的议案》，同意聘任范圣兵先生为公司合规总监，任期从本次董事会决议后且经监管部门核准其任职资格之日起至第七届董事会届满之日止。

（3）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，13家分支机构均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、杭州余杭南大街证券营业部、阜新文化街证券营业部、中山古镇体育路证券营业部、诸暨中央路证券营业

部、泾县桃花潭路证券营业部均获得《经营证券业务许可证》。

2014年12月3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1家分支机构的批复》（皖证监函字〔2014〕302号），核准公司在江苏省常州市设立1家证券营业部，截至报告期末，该证券营业部尚未完成筹建工作。

（4）证券经纪人制度行政许可情况

2014年8月12日，公司取得中国证监会江苏证监局关于国元证券盐城解放南路证券营业部实施经纪人制度的核查意见函（苏证监函字〔2014〕330号），批准公司盐城解放南路证券营业部实施证券经纪人制度。

2014年9月10日，公司取得中国证监会江苏证监局关于国元证券无锡学前街证券营业部实施经纪人制度的核查意见函（苏证监函字〔2014〕378号），批准公司无锡学前街证券营业部实施证券经纪人制度。

（5）分支机构负责人任职资格行政许可情况

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）。

2014 年 7 月 14 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于邵兴峰证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（皖证监函字〔2014〕170 号），2014 年 8 月 18 日，公司国证人字〔2014〕374 号文件聘任邵兴峰同志为泾县桃花潭路证券营业部经理。

2014 年 7 月 23 日，公司取得中国证监会辽宁监管局《关于张乐洋证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（辽证监许可〔2014〕46 号），2014 年 11 月 4 日，公司国证人字〔2014〕483 号文件聘任张乐洋同志为阜新文化街证券营业部经理。

2014 年 8 月 19 日，公司取得中国证监会广东监管局《关于核准徐原证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（广东证监许可〔2014〕174 号），2014 年 9 月 19 日，公司国证人字〔2014〕431 号文件聘任徐原同志为中山古镇体育路证券营业部经理。

2014 年 8 月 20 日，公司取得中国证监会浙江监管局《关于核准余永泽证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（浙证监许可〔2014〕155 号），2014 年 10 月 8 日，公司国证人字〔2014〕453 号文件聘任余永泽同志为诸暨中央路证券营业部经理。

2014 年 9 月 11 日，公司取得中国证监会浙江监管局《关于核准韩米娜证券公司分支机构负责人任职资格的批复》（浙证监许可〔2014〕168 号），2014 年 11 月 4 日，公司国证人字〔2014〕483 号文件聘任韩米娜同志为杭州余杭南大街证券营业部经理。

（6）其他行政许可。

2014 年 6 月 25 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于国元证券股份有限公司新址核查验收的确认函》（皖证监函字〔2014〕153 号），对我公司新办公楼验收合格。2014 年 11 月 14 日，公司注册地址变更为安徽省合肥市梅山路 18 号。

5、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；2014 年 10 月 27 日，长盛基金管理有限公司的注册资本变更为人民币 18,900 万元。2014 年 6 月 12 日，长盛基金管理有限公司取得人民币合格境外机构投资者资格。

十四、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、**国元股权投资有限公司**：2014年1月14日，国元直投完成工商变更登记，法定代表人变更为俞仕新。

2、**国元创新投资有限公司**：2014年1月23日，国元创新完成工商变更登记，法定代表人变更为万士清；2015年1月17日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于对国元创新投资有限公司减少投资的议案》，同意公司再次对国元创新的投资予以减少，减少规模为5亿元（具体公告见2015年1月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网），截至本报告披露日，公司对国元创新减少投资5亿元已完成。

3、**国元期货有限公司**：在2014年期货公司分类评价中，提升至B类BB级；2014年8月27日，国元期货完成工商变更，法定代表人变更为洪明；2014年12月18日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于增资国元期货有限公司的议案》，同意公司对国元期货增资4亿元，2014年12月31日，国元期货注册资本变更为人民币6亿元；2014年12月29日，国元期货取得资产管理业务资格。

4、**国元证券（香港）有限公司**：2014年10月30日，国元香港获香港证监会颁发的保荐人业务的第6类“就机构融资提供意见”业务牌照；截至2014年末，国元香港有限公司RQFII境内证券投资额度为73亿元；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（具体公告见2014年5月20日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网）；2015年2月，中国建设银行（亚洲）股份有限公司取得中国工商银行安徽省分行开立的首个保函（3亿港元），并为国元香港提供2.91亿港元授信额度。

十五、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

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

第六节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

13 国元 01 (公司债券)	2013 年 07 月 24 日	4.7%	32,700,000	2013 年 08 月 12 日	32,700,000	--
13 国元 02 (公司债券)	2013 年 07 月 24 日	4.9%	17,300,000	2013 年 08 月 12 日	17,300,000	--
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会证监许可（2013）846号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过50亿元（含50亿元）的公司债券，公司公开发行2013年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币50亿元，发行价格为每张人民币100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。2013年7月，本期债券成功发行，其中3+2年期品种发行规模为人民币32.7亿元，票面利率为4.7%；5年期品种发行规模为人民币17.3亿元，利率为4.9%。本期债券于2013年8月12日起在深交所挂牌交易，债券简称为“13国元01”、“13国元02”，上市代码为“112186”、“112187”。

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	102,680		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	111,081				
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	21.89%	430,000,000	-32,498,033		430,000,000		
安徽国元信托有限责任公司	国有法人	15.69%	308,104,975	0		308,104,975		
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	国有法人	7.84%	153,993,732	-87,050,000		153,993,732	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%	60,875,369	-150,000		60,875,369		
安徽全柴集团有限公司	国有法人	2.66%	52,255,155	-6,484,900		52,255,155	质押	29,300,000
安徽国海投资发展有限公司	境内一般法	1.50%	29,432,317	24,632,317		29,432,317		

	人							
中国工商银行股份有限公司—申万菱信申银万国证券行业指数分级证券投资基金	基金、理财产品等	1.09%	21,341,479	21,341,479		21,341,479		
合肥兴泰控股集团有限公司	国有法人	0.96%	18,868,348	-6,796,273		18,868,348		
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	基金、理财产品等	0.41%	8,015,455	8,015,455		8,015,455		
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	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽国元控股（集团）有限责任公司	430,000,000	人民币普通股	430,000,000					
安徽国元信托有限责任公司	308,104,975	人民币普通股	308,104,975					
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	153,993,732	人民币普通股	153,993,732					
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	60,875,369	人民币普通股	60,875,369					
安徽全柴集团有限公司	52,255,155	人民币普通股	52,255,155					
安徽国海投资发展有限公司	29,432,317	人民币普通股	29,432,317					
中国工商银行股份有限公司—申万菱信申银万国证券行业指数分级证券投资基金	21,341,479	人民币普通股	21,341,479					
合肥兴泰控股集团有限公司	18,868,348	人民币普通股	18,868,348					
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	8,015,455	人民币普通股	8,015,455					
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互为一致行动人，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况

适用 不适用

法人

适用 不适用

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
安徽国元信托有限责任公司	过仕刚	张彦	2004 年 01 月 14 日	75851084-8	20 亿元	资金信托，动产信托，不动产信托，有价证券信托，其他财产或财产权信托，作为投资基金或基金管理公司的发起人从事投资基金业务，经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务，受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务，办理居间、咨询、资信调查等业务，代保管及保管箱业务，以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产，以固有财产为他人提供担保，从事同业拆借，法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

自然人

适用 不适用

3、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
安徽国元控股（集团）有限责任公司	过仕刚	2000 年 12 月 30 日	71996161-1	30 亿元	经营国家授权的集团公司及所属控股企业全部国有资产和国有股权，资本运营，资产管理，收购兼并，资产重组，投资咨询
未来发展战略	未来将积极参与地方经济社会建设和地方金融体系建设。				
经营成果、财务状况、现金流等	国元集团 2014 年实现各项收入 81.31 亿元，实现利润总的 31.73 亿元，净利润 22.79 亿元。截至 2014 年底，总资产 689.30 亿元，所有者权益 278.07 亿元（以上数据未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	徽商银行于 2013 年 11 月 12 日在香港上市，公司合并持有徽商银行内资股 7.94 亿股，占比 7.19%。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

4、公司实际控制人情况

法人

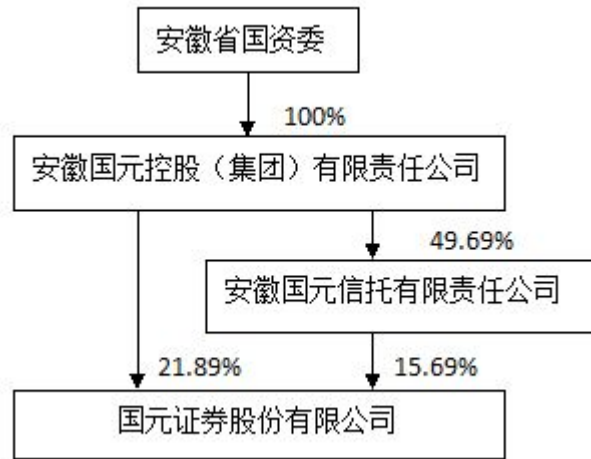
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
安徽省国资委	许崇信	2004 年 5 月	-	-	-
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
蔡咏	董事长	现任	男	54	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
过仕刚	董事	离任	男	58	2013年10月28日	2015年01月07日	0	0	0	0
俞仕新	董事、总裁	现任	男	52	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
张彦	董事	现任	男	55	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
包祥华	董事	现任	男	51	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
陈焱华	董事	现任	男	50	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
张飞飞	董事	现任	男	55	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
喻荣虎	独立董事	现任	男	49	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
任明川	独立董事	现任	男	54	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
鲁炜	独立董事	现任	男	57	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
杨棉之	独立董事	现任	男	45	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
朱楚恒	监事会主席	现任	男	57	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
肖正海	监事	离任	男	66	2013年10月28日	2015年03月10日	0	0	0	0
吴福胜	监事	现任	男	49	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
段立喜	监事	现任	男	57	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
程凤琴	监事	现任	女	50	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
蒋希敏	党委副书记	现任	男	50	2011年03月28日		0	0	0	0
陈新	副总裁	现任	男	47	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
	董事会秘书				2014年05月19日	2016年10月28日				
陈东杰	副总裁	现任	男	51	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
陈平	副总裁	现任	男	52	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
陈益民	副总裁	现任	男	51	2013年10月28日	2016年10月28日	0	0	0	0
万士清	副总裁	现任	男	48	2013年12月12日	2016年10月28日	0	0	0	0
	董事会秘书	离任			2013年10月28日	2014年05月19日				

沈和付	副总裁	现任	男	43	2014 年 04 月 03 日	2016 年 10 月 28 日	0	0	0	0
	合规总监	离任			2013 年 10 月 28 日	2014 年 04 月 03 日				
高民和	总会计师	现任	男	49	2013 年 10 月 28 日	2016 年 10 月 28 日	0	0	0	0
范圣兵	合规总监	现任	男	36	2014 年 09 月 23 日	2016 年 10 月 28 日	0	0	0	0
高新	副总裁	离任	男	48	2013 年 10 月 28 日	2014 年 04 月 03 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

非独立董事（7名）

1、蔡咏先生，中共党员，高级经济师。曾任安徽财经大学财政金融系讲师、会计教研室主任，安徽省国际经济技术合作公司美国分公司财务经理，安徽省国际信托投资公司国际金融部经理、深圳证券部经理、证券总部副总经理，香港黄山有限公司总经理助理，国元证券股份有限公司董事、总裁、党委副书记。现任本公司董事长、党委书记，兼任安徽国元控股（集团）有限责任公司党委委员，国元证券（香港）有限公司董事长，长盛基金管理有限公司董事、提名与考核委员会主任。

2、过仕刚先生，中共党员。曾任安徽省委政策研究室、省委办公厅秘书室、省委领导秘书，安徽省国际信托投资公司总经理助理、副总经理，安徽国元控股（集团）公司副总经理，香港黄山有限公司总经理、副董事长，安徽国元信托投资有限责任公司总经理，安徽国元信托投资有限责任公司董事长、总经理。现任安徽国元控股（集团）有限责任公司总经理、党委副书记，安徽国元信托有限责任公司董事长、党委书记。

3、俞仕新先生，中共党员，经济师。曾任安徽省国际信托投资公司证券部副经理、经理、合肥分公司总经理（兼任研究发展中心主任、国信投资顾问咨询公司董事长），安徽国元信托投资有限责任公司副总裁、常务副总裁，安徽国元信托有限责任公司总裁、党委副书记。现任本公司董事、总裁、党委副书记，兼任国元股权投资有限公司董事长，国元证券（香港）有限公司董事，国元创新投资有限公司董事。

4、张彦先生，中共党员，高级经济师。曾任安徽经济管理干部学院研究室主任、安徽省国际信托公司证券发行部、投资银行部副总经理、国债业务部经理、证券总部副总经理兼国债业务部经理、国元信托副总裁、监事长。现任本公司董事、安徽国元信托有限责任公司总裁、党委副书记。

5、包祥华先生，中共党员，会计师。曾任安徽轻工进出口公司财务科科长、总会计师、副总经理、副董事长、党委书记、董事长。现任本公司董事、安徽国贸集团控股有限公司总经理、党委副书记，安徽省粮油食品进出口（集团）公司董事。

6、陈焱华先生，中共党员，高级会计师。曾任安徽省粮油食品进出口（集团）公司财务部经理、总经理助理、总会计师、副总经理。现任本公司董事、安徽省粮油食品进出口（集团）公司董事长、总经理、党委书记，兼任安徽国贸集团控股有限公司副董事长，党委委员。

7、张飞飞先生，中共党员。曾任安徽大学经济系助教，安徽省体改委副主任科员、主任科员、副处长、处长，肥西县委副书记、县长，淮北市人民政府副市长、党组成员，淮北市委常委、市人民政府常务副市长、党组副书记，巢湖市委常委、市人民政府常务副市长、党组副书记，巢湖市委副书记、市人民政府代理市长、党组书记，巢湖市委副书记、市人民政府市长、党组书记。现任本公司董事、安徽省能源集团有限公司董事长、党委书记，安徽省皖能股份有限公司董事长，徽商银行股份有限公司董事。

独立董事（4名）

1、喻荣虎先生，安徽大学法律系法学专业毕业，大学本科学历，曾任合肥市电子局无线电器材公司业务员、部门经理。现任安徽天禾律师事务所高级合伙人，安徽省律师协会金融证券专业委员会主任，本公司独立董事。

2、任明川先生，英国赫尔（HULL）大学会计学博士。曾任浙江工业大学经贸学院助教、讲师，英国赫尔（HULL）大学、美国麻省理工（MIT）斯隆管理学院访问学者。现任复旦大学管理学院 BI-复旦 MBA 学术主任、复旦大学管理学院会计系副教授，本公司独立董事。

3、鲁炜先生，中国科学技术大学工学硕士、管理科学与工程博士。曾在美国宾州大学沃顿商学院、加拿大国际基金会/多伦多大学、澳大利亚悉尼大学商学院及菲律宾IIRR学院进修。现任中国科学技术大学管理学院院长助理、香港上市公司 EPRO 科技独立董事、英国 "International Journal of Green Economics" 杂志编委、洽洽食品股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

4、杨棉之先生，中国人民大学管理学（财务学）博士。曾在原安徽省人民银行农金处从事会计工作，现任安徽大学商学院教授，安徽大学会计与财务研究中心主任，安徽江南化工股份有限公司独立董事、安徽皖通高速公路股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

监事会成员（5名）

1、朱楚恒先生，中共党员，会计师。曾任合肥无线电四厂财务科副科长，安徽省国际信托投资公司证券营业部经理，国元证券合肥寿春路证券营业部经理，经纪业务管理部副总经理，公司总裁助理、上海业务总部总经理、营销经纪总部总经理，公司副总裁。现任本公司监事会主席。

2、肖正海先生，中共党员，高级工程师，高级经济师。曾任全椒柴油机总厂车间主任、办公室主任、常务副厂长、厂长兼党委书记，安徽全柴动力股份有限公司董事长，本公司董事。现任安徽全柴集团有限公司董事长兼总经理、党委书记。

3、吴福胜先生，中共党员，高级工程师。曾任安徽省维尼纶厂技术员、调度员、调度长，安徽皖维新材料股份有限公司副部长、部长、厂长、董事、副总经理，本公司董事。现任本公司监事，安徽皖维集团有限责任公司董事长、党委书记、安徽皖维新材料股份有限公司董事长。

4、段立喜先生，中共党员。曾任安徽省财政厅科员、主任科员、厅党组秘书，安徽省信托投资公司财务部副经理、营业部经理、稽核审计室主任、人事处处长、机构业务管理总部总经理，国元证券有限责任公司工会主席。现任本公司监事、工会主席。

5、程凤琴女士，高级会计师，注册会计师。曾任合肥会计师事务所外资部副经理、上市公司审计部经理，香港曾宇熙执业会计师公司审计经理，安徽省信托投资公司稽核部副经理，国元证券有限责任公司稽核部经理。现任本公司监事、稽核部总经理，兼任国元股权投资有限公司董事。

公司高级管理人员（10名）

1、俞仕新先生见本节非独立董事。

2、蒋希敏先生，中共党员，会计师。曾担任河南冶金工业学校会计教研组长，安徽省建材局副局长科员，安徽省信托投资公司财务部副经理、资金计划部经理、证券管理总部总经理、人事处处长，国元证券有限责任公司行政总监、董事会秘书、党委副书记、副总裁，本公司副总裁。现任本公司党委副书记。

3、陈新先生，中共党员，经济师。曾担任交通银行淮南分行信贷员，安徽省国债服务中心投资副经理，香港黄山有限公司投资业务经理，国元证券有限责任公司投资管理总部总经理、总裁助理、副总裁，国元期货有限公司董事长。现任本公司副总裁、董事会秘书，兼任国元期货有限公司董事，国元股权投资有限公司董事，国元证券（香港）有限公司董事，长盛基金管理有限公司监事会主席。

4、陈东杰先生，中共党员，经济师。曾担任安徽省国际信托投资公司总经办副主任、国债业务部副经理、北京代表处主任，安徽兴元投资有限责任公司副总经理、法人代表兼总经理，安徽国元信托投资有限责任公司董事会秘书，国元证券有限责任公司北京代表处主任、证券营业部负责人、北京业务总部总经理、总裁助理、副总裁。现任本公司副总裁。

5、陈平先生，中共党员。曾任教于合肥工业大学管理系，历任安徽省国际信托投资公司证券发行部副经理、证券投资部经理，国元证券有限责任公司副总裁、长盛基金管理有限公司董事长、副董事长。现任本公司副总裁。

6、陈益民先生，中共党员，高级工程师。曾任安徽省地矿局计算机中心副主任，合肥市信托投资公司证券营业部经理，国元证券证券营业部经理、总裁助理、总工程师。现任本公司副总裁，兼任安徽省股权托管交易中心有限责任公司董事长。

7、万士清先生，注册会计师。曾担任安徽省合肥粮食机械厂科员，合肥市粮油食品局科员，合肥正大有限公司会计部主任，安徽中华会计师事务所审计一部经理，安徽省信托投资公司投资银行总部副经理、

经理，国元证券有限责任公司投资银行总部副总经理、收购兼并部副经理（主持工作）、经理、投资银行部（合肥）经理、投资银行总部副总经理，国元证券股份有限公司董事会秘书，国元创新投资有限公司董事长。现任本公司副总裁。

8、沈和付先生，中共党员，具有律师资格。曾担任中国安徽国际经济技术合作公司法律部科员、总经办经理助理，安徽省信托投资公司法律顾问室副主任，国元证券有限责任公司法律事务部主任，国元证券有限责任公司合规负责人、国元证券股份有限公司合规总监。现任本公司副总裁。

9、高民和先生，中共党员，审计师，注册会计师，资深注册会计师。曾担任安徽省审计厅科员、副主任科员、主任科员，香港黄山有限公司财务部副经理，国元证券有限责任公司综合办公室主任、计划财务部经理、总会计师，国元股权投资有限公司董事长、法定代表人。现任本公司财务负责人、总会计师，安徽省审计学会常务理事，安徽省金融会计学会常务理事、副会长。

10、范圣兵，中共党员，具有律师资格、企业人力资源管理师（一级）资格和经济师职称。2003年7月参加工作，曾先后在安徽金亚太律师事务所、安徽中烟蚌埠卷烟厂、安徽证监局、安徽省人民政府金融办（借调）工作。2010年7月进入国元证券，现任公司合规总监、合规管理部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡咏	安徽国元控股（集团）有限责任公司	党委委员	2010年08月10日		否
过仕刚	安徽国元控股（集团）有限责任公司	总经理	2005年09月02日		否
	安徽国元信托有限责任公司	董事长、党委书记	2002年09月06日		是
张彦	安徽国元信托有限责任公司	总裁、党委副书记	2012年08月		是
包祥华	安徽省粮油食品进出口（集团）公司	董事	2010年07月		否
陈焱华	安徽省粮油食品进出口（集团）公司	董事长、总经理、党委书记	2009年12月22日		是
张飞飞	安徽省皖能股份有限公司	董事长	2011年12月12日		否
肖正海	安徽全柴集团有限公司	董事长、总经理	1993年08月		是
吴福胜	安徽皖维高新材料股份有限公司	董事长	2008年05月23日		是
在股东单位任职情况的说明	在股东单位任多个职务的董事、监事、高级管理人员只列其主要职务				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡咏	国元证券（香港）有限公司	董事长	2006 年 07 月 19 日		否
	长盛基金管理有限公司	董事	2004 年 10 月 26 日		否
过仕刚	香港黄山有限公司	副董事长	2006 年 01 月	2014 年 12 月 25 日	否
	徽商银行股份有限公司	董事	2010 年 03 月 26 日	2015 年 01 月 05 日	否
俞仕新	国元股权投资有限公司	董事长	2013 年 12 月 19 日		否
	国元证券（香港）有限公司	董事	2012 年 12 月 04 日		否
	国元创新投资有限公司	董事	2012 年 11 月 28 日	2015 年 03 月 06 日	否
包祥华	安徽国贸集团控股有限公司	总经理	2006 年 03 月		是
	安徽国贸集团控股有限公司	党委副书记	2011 年 12 月		是
	安徽安粮控股股份有限公司	董事	2010 年 07 月		否
陈焱华	安徽安粮控股股份有限公司	董事长、总裁	2010 年 07 月 24 日		否
	安徽国贸集团控股有限公司	党委委员、副董事长	2010 年 08 月 12 日		否
张飞飞	安徽省能源集团有限公司	董事长	2011 年 10 月 21 日		是
	安徽省能源集团财务有限公司	董事长	2012 年 03 月 06 日		否
	淮北国安电力有限公司	董事长	2011 年 11 月 25 日		否
	安徽省天然气开发股份有限公司	董事长	2012 年 12 月 27 日		否
	兴安控股有限公司	董事	2011 年 11 月 14 日		否
	徽商银行	董事	2012 年 04 月 09 日		否
肖正海	安徽全柴动力股份有限公司	董事	1998 年 12 月	2014 年 04 月 28 日	否
吴福胜	安徽皖维集团有限责任公司	董事长	2008 年 05 月 22 日		否
喻荣虎	安徽天禾律师事务所	高级合伙人	1996 年 01 月		是
	洽洽食品股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 26 日		是
任明川	复旦大学管理学院	副教授	2000 年 11 月		是
		BI-复旦 MBA 学术主任	2008 年 09 月		
鲁炜	中国科技大学管理学院	院长助理	1994 年 06 月		是
	洽洽食品股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月 06 日	2014 年 05 月 26 日	是
杨棉之	安徽大学商学院	副院长	2010 年 05 月		是
	安徽江南化工股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 06 日		是
	安徽皖通高速公路股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月 17 日		是
朱楚恒	国元期货有限公司	董事	2011 年 07 月 04 日	2014 年 03 月 26 日	否
程凤琴	国元股权投资有限公司	董事	2011 年 08 月 22 日		否

陈新	国元股权投资有限公司	董事	2011 年 08 月 17 日		否
	国元期货有限公司	董事长	2012 年 12 月 03 日	2014 年 07 月 07 日	否
	国元期货有限公司	董事	2012 年 12 月 03 日		否
	国元证券（香港）有限公司	董事	2014 年 01 月 10 日		否
	长盛基金管理有限公司	监事会主席	2014 年 02 月 12 日		否
陈益民	安徽省股权托管交易中心有限责任公司	董事长	2013 年 06 月 28 日		否
万士清	国元创新投资有限公司	董事长	2013 年 12 月 25 日	2015 年 03 月 06 日	否
	国元期货有限公司	董事	2012 年 08 月 28 日	2014 年 03 月 26 日	否
	国元证券（香港）有限公司	董事	2011 年 12 月 28 日	2014 年 01 月 10 日	否
沈和付	长盛基金管理有限公司	监事	2007 年 08 月 08 日	2014 年 02 月 12 日	否
在其他单位任职情况的说明	在多个单位任职的董事、监事、高级管理人员只列其主要职务				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

（一）董事、监事和高级管理人员薪酬管理的基本制度及决策程序：根据《公司章程》的相关规定，公司独立董事报酬由董事会制订，报股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定。

（二）董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：公司独立董事报酬标准参考同行业上市公司的平均水平确定；公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与岗位和绩效挂钩，公司薪酬体系是委托太和咨询顾问公司参考同行业的薪酬情况设计，于2006年8月26日经原国元证券有限责任公司第二届董事会第四次会议审议决定。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况：2014年度，公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金薪酬情况；2014年度，公司内部董事、高级管理人员年度奖金按照相关规定预留，预留部分奖金分三年递延发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
蔡咏	董事长	男	54	现任	228.96		228.96
过仕刚	董事	男	58	离任			
俞仕新	董事、总裁	男	52	现任	194.96		194.96
张彦	董事	男	55	现任		96.62	96.62
包祥华	董事	男	51	现任			

陈焱华	董事	男	50	现任		71.00	71.00
张飞飞	董事	男	55	现任			
喻荣虎	独立董事	男	49	现任	16.00		16.00
任明川	独立董事	男	54	现任	16.00		16.00
鲁炜	独立董事	男	57	现任	16.00		16.00
杨棉之	独立董事	男	45	现任	16.00		16.00
朱楚恒	监事会主席	男	57	现任	137.71		137.71
肖正海	监事	男	66	离任		75.90	75.90
吴福胜	监事	男	49	现任		31.83	31.83
段立喜	监事	男	57	现任	89.86		89.86
程凤琴	监事	女	50	现任	91.85		91.85
蒋希敏	党委副书记	男	50	现任	136.18		136.18
陈新	副总裁	男	47	现任	133.47		133.47
	董事会秘书						
陈东杰	副总裁	男	51	现任	136.20		136.20
陈平	副总裁	男	52	现任	141.88		141.88
陈益民	副总裁	男	51	现任	136.56		136.56
万士清	副总裁	男	48	现任	130.75		130.75
	董事会秘书			离任			
沈和付	副总裁	男	43	现任	130.30		130.30
	合规总监			离任			
高民和	总会计师	男	49	现任	127.83		127.83
范圣兵	合规总监	男	36	现任	99.39		99.39
高新	副总裁	男	48	离任	44.12		44.12
合计	--	--	--	--	2,024.02	275.35	2,299.37

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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
范圣兵	合规总监	聘任	2014年09月23日	董事会聘任
过仕刚	董事	离任	2015年01月07日	因工作原因，过仕刚先生辞去公司董事及董事会发展战略委员会委员职务。
许斌	董事	被选举	2015年02月05日	股东大会选举
肖正海	监事	离任	2015年03月10日	肖正海先生因个人原因，申请辞去公司监事职务。

五、董事会下设各类专门委员会构成情况

(1) 发展战略委员会

主任委员：蔡咏（董事长）

委员：许斌（董事）、张飞飞（董事）、俞仕新（董事、总裁）、鲁炜（独立董事）

(2) 薪酬与提名委员会

主任委员：喻荣虎（独立董事）

委员：陈焱华（董事）、任明川（独立董事）、鲁炜（独立董事）、张彦（董事）

(3) 风险管理委员会

主任委员：陈焱华（董事）

委员：俞仕新（董事、总裁）、喻荣虎（独立董事）

(4) 审计委员会

主任委员：任明川（独立董事）

委员：包祥华（董事）、杨棉之（独立董事）

六、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

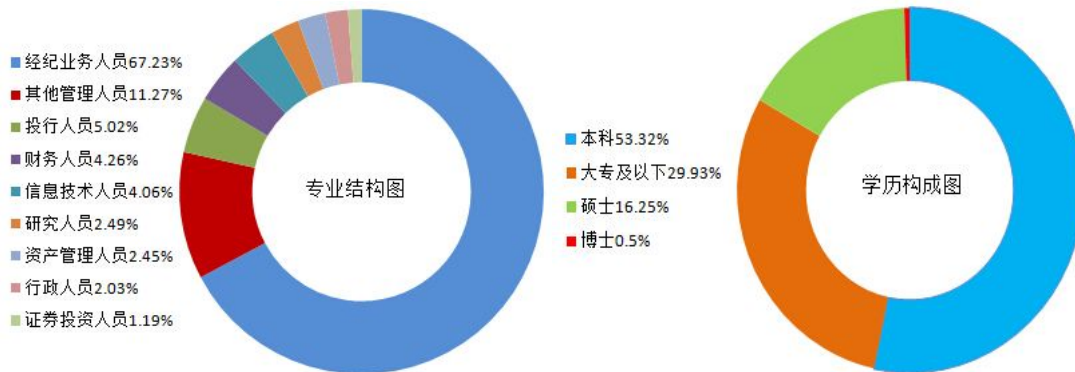
报告期，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

七、公司员工情况

(一)截至2014年12月31日，公司（含母公司和全资子公司）共有正式员工2,609人，构成情况见下表：

母公司员工数量		2,331	
全资子公司员工数量		278	
项目		人数	比例
专业结构	研究人员	65	2.49%

	投行人员	131	5.02%
	经纪业务人员	1,754	67.23%
	证券投资人员	31	1.19%
	资产管理人員	64	2.45%
	其他管理人員	294	11.27%
	信息技术人員	106	4.06%
	财务人員	111	4.26%
	行政人員	53	2.03%
	合计	2,609	100.00%
学历	博士	13	0.50%
	硕士	424	16.25%
	本科	1,391	53.32%
	大专及以下	781	29.93%
	合计	2,609	100.00%
年龄	34岁以下	1,377	52.78%
	35-50岁	1101	42.20%
	51岁以上	131	5.02%
	合计	2,609	100.00%



(二) 员工薪酬政策

公司员工薪酬政策遵循效益员工、公平原则、激励原则、市场化原则、基本保障原则，总额控制原则，采用基于岗位+绩效的薪酬模式为主，辅以市场化的薪酬模式、业务收入提成以及年末根据经营情况计提奖金的混合薪酬体系。公司员工的薪酬、福利水平根据公司经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

（三）培训计划

公司始终把人才培养作为兴司之本，成立了专门的培训组织、协调机构，不断加大对员工的培训投入，分类、分层次的培训体系逐步完善，形成了包括现场、视频和网络等多样化的培训形式，外部培训和内部培训相结合，业务培训和管理培训相结合，岗位技能培训和在职学历教育相结合等的多种途径培训方式，重视对中高层管理人员管理技能与业务技能提升的培训和优秀年轻骨干员工综合素质提升的培训，注重培训效果，不断提升培训质量，提高培训覆盖面，有力的促进了员工整体素质的提升，实现了员工与企业的共同成长。

（四）本公司按照《中华人民共和国劳动法》及国家的有关规定，已为全体职工办理养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险，并缴纳住房公积金。截至本报告期末，公司（含母公司和全资子公司）需承担费用的离退休职工人数为58人。

八、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

2014年，根据《证券公司监督管理条例》和《证券经纪人管理暂行规定》相关要求，在安徽证监局指导下，公司坚持“规范合规，稳健发展”的原则，在营销人员管理方面主动适应创新，不断完善多层次风险管控机制，提高分支机构营销管理水平，优化管理系统相关流程，规范营销人员执业行为。截至2014年底，公司共有营销人员1,718人（2013年底1,722人），其中证券经纪人1,043人（2013年底963人）、营销经理675人（2013年底759人）。

（一）修订营销人员管理制度，加强内控约束机制建设，保障各项业务合规有序开展 为适应证券市场创新发展，2014年公司对原《国元证券股份有限公司证券经纪人管理制度》（国证营销字〔2009〕246号）、原《国元证券股份有限公司证券营业部专职营销经理管理暂行办法》（国证营销字〔2010〕150号）进行了修订，将两套制度合订为《国元证券股份有限公司营销人员管理制度（2014年修订）》（国证经纪字〔2014〕310号）。修订后的制度进一步明确了总部业务部门与各分支机构的营销管理职权，完善了业务部门自控、风控稽核部门监控的营销人员风险管理体系；规划了营销人员职业晋升发展，在薪酬方面加大合规执业与创新业务的考核力度；涵盖了营销人员的资格管理、合同管理、入职与后续培训、证书管理、执业行为规范、业务支持、档案管理、信息查询、客户回访、风险监控、绩效考核、客户投诉与纠纷处理、责任追究等内容，进一步加强对营销人员及其执业行为的集中统一管理和全程动态监控。

公司采取统一集中的管理方式，继续强化营销人员执业行为管理，制定并下发了《关于加强营销服务等相关工作的通知》（国证经纪字〔2014〕515号）等多项业务流程，督促证券营业部严格执行新营销人员管理制度，将规范营销人员执业行为纳入证券营业部年底绩效考核中。

（二）技术系统的运行和改进情况，公司客户关系管理系统（以下简称“CRM系统”）集成了多个营

销管理模块，实现了营销人员日常管理的系统化、流程化、电子化，2014年重点优化了执业支持、风险控制、业绩考核、档案管理等流程。通过月度《系统改进需求执行情况表》，督促软件供应商不断改进完善CRM系统，及时反馈营业部实际运行需求，下发《关于启用CRM新增创收收入功能的通知》（经纪字〔2014〕27号）等文件，不断优化CRM系统流程，新增管理功能。公司高度重视CRM系统安全性，为保证系统有效运行，总部配备专人负责系统运行，指导各分支机构做好运行管理。通过设立防火墙、采用入侵保护系统和抗拒绝服务系统、划分网络区域、安全域边界访问控制、病毒防范、备机数据采集等措施，强化制度约束和安全教育，保证系统安全运行。

（三）公司建立了由分支机构营销管理岗与风险控制岗、总部风控员、总部风控负责人逐级审核的三级风险管理架构。总部风险控制专岗，通过CRM系统13项风控指标，实现对营销人员风险管理各环节的全面覆盖和实时监控，督促各分支机构及时、准确处理风控事件，防范营销风险。公司将营销人员执业过程中的各项风险作为风控重点，2014年修订了《国元证券股份有限公司客户回访管理办法》和《国元证券股份有限公司客户投诉、信访管理办法》（国证经纪字〔2014〕296号），总部客户投诉专岗负责风控环节的督导与检查，通过95578客服专线、总部投诉专线（0551—62272117）、公司网站、各分支机构投诉电话等多种渠道，保障客户投诉能够及时有效处理。截至2014年底，我公司尚未发生对营销人员的客户纠纷投诉。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，始终致力于进一步健全公司治理制度，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。

（一）关于股东与股东大会

公司能够按照规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。

公司第一大股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形，没有占用公司资金或要求为其担保或为他人担保，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司完全分开。

（二）关于董事与董事会

公司各位董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉履行职责。

公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》规定行使职权。董事会下设各专门委员会，在董事会的科学决策中发挥重要作用。

（三）关于监事和监事会

公司监事会能够按照法律、法规及《公司章程》规定履行自己的职责，对公司财务、公司董事会和公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（四）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

（五）关于信息披露

公司上市后制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广工作制度》，指定董事会秘书为信息披露工作、接待股东来访和咨询等投资者关系管理事务的负责人；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东都有平等的机会获得信息。2010年公司进一步完善信息披露管理制度，制定了《向外部单

位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规范公司各类信息报送和使用管理工作，加强内幕信息保密，提高信息披露的质量和透明度。公司信息披露工作已连续七年被深圳证券交易所评为“优秀”等级。报告期内，公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

2014年10月16日-10月18日，公司独立董事喻荣虎参加了深圳证券交易所第59期独立董事培训班；平时公司通过《信息简报》、《舆情周报》、短信通知等方式，组织董事、监事、高级管理人员、主要股东单位联系人学习监管层和交易所的各项规章制度。

(六) 报告期内，公司建立和修订的治理制度

披露日期	制度名称	新建/修订
2014年08月18日	财务管理制度	修订
2014年09月05日	公司章程	修订
2014年09月05日	股东大会议事规则	修订
2014年12月18日	财务管理制度	修订
2014年12月18日	融资融券业务管理办法	修订

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2014年，公司按照监管部门的要求，进一步完善公司组织结构、制度建设等，确保公司治理的实际状况符合监管部门关于上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理是一项长期的工作，公司将一如既往地遵循合规、专业、透明的原则，规范公司行为，提高公司治理透明度，在广大投资者监督和支持下持续提高公司治理水平。

为规范公司各类信息报送和使用管理工作，加强内幕信息保密，公司于2010年制定了《向外部单位报送信息管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司能够根据公司《向外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》的规定，做好向外部单位报送信息管理、内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作。公司定期对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。《向外部单位报送信息管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》刊登在2010年6月11日的巨潮资讯网上。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度报告及其摘要》、《关于聘请 2014 年度审计机构的议案》、《关于聘请 2014 年度内部控制审计机构的议案》、《2013 年度董事薪酬及考核情况专项说明》、《2013 年度监事薪酬及考核情况专项说明》、《2013 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》、《关于公司发行次级债券的议案》。公司独立董事向本次年度股东大会提交了 2013 年度述职报告。	以上议案全部审议通过	2014 年 04 月 28 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司 2013 年股东大会决议公告》，公告编号：2014-023

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 09 月 05 日	《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 09 月 09 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2014-051

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

1、本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第七届董事会第四次会议	2014 年 01 月 16 日	《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》、《关于公司 2014 年度自营投资规模的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 01 月 17 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告》,公告编号:2014-005
第七届董事会第五次会议	2014 年 03 月 15 日	《2013 年度总裁工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度报告及其摘要》、《关于募集资金年度存放与使用情况专项报告》、《2013 年度社会责任报告》、《2013 年度内部控制评价报告》、《2013 年度合规报告》、《2013 年度风险控制指标报告》、《关于 2014 年度公司捐赠计划的议案》、《关于聘请 2014 年度审计机构的议案》、《关于聘请 2014 年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司董事会薪酬与提名委员会报告的议案》、《关于修改<国元证券股份有限公司关联交易管理办法>的议案》、《关于公司发行次级债券的议案》、《关于调整公司融资融券规模的议案》、《关于召开公司 2013 年度股东大会的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 03 月 18 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告》,公告编号:2014-012
第七届董事会第六次会议	2014 年 04 月 03 日	《关于公司副总裁辞职的议案》、《关于公司合规总监辞职的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 04 月 04 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》,公告编号:2014-016
第七届董事会第七次会议	2014 年 04 月 11 日	《关于设立芜湖分公司的议案》、《关于新设四家轻型证券营业部的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 04 月 15 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第七次会议决议公告》,公告编号:2014-019
第七届董事会第八次会议	2014 年 04 月 25 日	《国元证券股份有限公司 2014 年第一季度报告》。	以上议案全部审议通过	—	—

议					
第七届董事会第九次会议	2014 年 04 月 28 日	《关于在泾县、阜新设立证券营业部的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 04 月 29 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告》,公告编号: 2014-024
第七届董事会第十次会议	2014 年 05 月 19 日	《关于为国元证券(香港)有限公司提供担保的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于变更公司证券事务代表的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 05 月 20 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告》,公告编号: 2014-029
第七届董事会第十一次会议	2014 年 07 月 15 日	《关于公司设立并出资参与国元元赢 6 号债券分级集合资产管理计划的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 07 月 16 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告》,公告编号: 2014-037
第七届董事会第十二次会议	2014 年 08 月 18 日	《2014 年上半年总裁工作报告》、《2014 年半年度报告及其摘要》、《2014 年中期合规报告》、《2014 年半年度风险控制指标报告》、《2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<国元证券股份有限公司全面风险管理制度>的议案》、《关于公司会计政策和会计估计变更事项及修订<国元证券股份有限公司财务管理制度>的议案》、《关于召开公司 2014 年第一次临时股东大会的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 08 月 19 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告》,公告编号: 2014-041
第七届董事会第十三次会议	2014 年 08 月 28 日	《关于全资子公司国元股权投资有限公司参股国元农村人寿保险股份有限公司(筹)的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 08 月 29 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十三次会议决议公告》,公告编号: 2014-047
第七届董事会第十四次会议	2014 年 09 月 18 日	《关于聘任公司合规总监的议案》、《关于开展柜台市场业务的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 09 月 20 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十四次会议决议公

					告》,公告编号: 2014-052
第七届董事会第十五次会议	2014 年 10 月 25 日	《关于公司在常州设立证券营业部的议案》、《关于开展港股通业务的议案》、《关于调整公司融资融券业务规模的议案》、《公司 2014 年第三季度报告》。	以上议案全部审议通过	2014 年 10 月 28 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议公告》,公告编号: 2014-059
第七届董事会第十六次会议	2014 年 11 月 21 日	《关于公司参与中证资本市场发展监测中心有限责任公司增资扩股的议案》、《关于公司参与设立证通股份有限公司的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 11 月 22 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告》,公告编号: 2014-064
第七届董事会第十七次会议	2014 年 12 月 18 日	《关于〈公司资本补充规划(2015 年-2017 年)〉的议案》、《关于增资国元期货有限公司的议案》、《关于 2015 年开展柜台市场业务规模的议案》、《关于公司设立并出资参与国元元赢 8 号集合资产管理计划的议案》、《关于公司风险偏好框架与政策的议案》、《关于公司会计估计变更事项及修订〈国元证券股份有限公司财务管理制度〉的议案》、《关于修订〈国元证券股份有限公司融资融券业务管理办法〉的议案》、《关于变更部分募集资金用途及将有关节余募集资金(含利息)永久补充流动资金的议案》、《关于召开公司 2015 年第一次临时股东大会的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 12 月 19 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告》,公告编号: 2014-071
第七届董事会第十八次会议	2014 年 12 月 27 日	《关于调整公司融资融券业务规模的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 12 月 30 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届董事会第十八次会议决议公告》,公告编号: 2014-076

2、本报告期监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第七届监事会第二次会议	2014 年 01 月 16 日	《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。	以上议案全部审议通过	2014 年 01 月 17 日	详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届监事会第二次

						会议决议公告》,公告编号: 2014-006
第七届监事会第三次会议	2014年03月15日	《2013年度总裁工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年年度报告及其摘要》、《2013年度内部控制评价报告》、《2013年度合规报告》、《2013年度监事薪酬及考核情况专项说明》。	以上议案全部审议通过	2014年03月18日		详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届监事会第三次会议决议公告》,公告编号: 2014-013
第七届监事会第四次会议	2014年04月25日	《国元证券股份有限公司2014年第一季度报告》。	以上议案全部审议通过	—	—	—
第七届监事会第五次会议	2014年08月18日	《2014年上半年总裁工作报告》、《2014年半年度报告及其摘要》、《2014年中期合规报告》、《关于公司会计政策和会计估计变更事项及修订〈国元证券股份有限公司财务管理制度〉的议案》。	以上议案全部审议通过	2014年08月19日		详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届监事会第五次会议决议公告》,公告编号: 2014-045
第七届监事会第六次会议	2014年10月25日	《公司2014年第三季度报告》。	以上议案全部审议通过	—	—	—
财务及内审情况通报会	2014年11月21日	会议听取了《2014年1-10月份公司财务状况和经营情况》和《公司2014年内审工作开展情况》的汇报,同时,会议还征求对履行监事职责的意见和建议。	—	—	—	—
第七届监事会第七次会议	2014年12月18日	《关于公司会计估计变更事项及修订〈国元证券股份有限公司财务管理制度〉的议案》、《关于变更部分募集资金用途及将有关节余募集资金(含利息)永久补充流动资金的议案》。	以上议案全部审议通过	2014年12月19日		详见披露在巨潮资讯网《国元证券股份有限公司第七届监事会第七次会议决议公告》,公告编号: 2014-072

四、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	出席董事会情况							投票表决情况
	职务	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
蔡咏	董事长	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
过仕刚	董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
俞仕新	董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案

张彦	董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
包祥华	董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
陈焱华	董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
张飞飞	董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
喻荣虎	独立董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
鲁炜	独立董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
任明川	独立董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
杨棉之	独立董事	15	1	14	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案
独立董事列席股东大会次数			2					

独立董事连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内独立董事工作情况

1、2013年12月11日，公司独立董事与公司内控审计机构华普天健会计师事务所（北京）有限公司就独立性问题所作的声明和公司2013年度内部控制审计计划安排进行沟通，并对沟通事宜无异议。

2、2014年1月16日，公司第七届董事会第四次会议，独立董事关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见。

3、2014年1月20日，公司独立董事与公司年审会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了第一次沟通，对事务所就独立性问题进行的声明及审计计划安排无异议。

4、2014年1月20日，公司独立董事对公司2013年度经营情况的报告进行了审阅，无异议。

5、2014年2月20日，公司独立董事与公司年审会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了第二次沟通，对公司2013年度审计重要事项及初步审计意见无异议。

6、2014年3月4日，公司独立董事与公司内控审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，同意事务所提供的建议及审计结论。

7、2014年3月15日，公司第七届董事会第五次会议，独立董事对公司内部控制评价报告无异议。

8、2014年3月15日，公司第七届董事会第五次会议，独立董事关于公司2013年度利润分配预案的独立意见。

9、2014年3月15日，公司第七届董事会第五次会议，独立董事关于公司聘请2014年度内部控制审计机构发表的独立意见。

10、2014年3月15日，公司第七届董事会第五次会议，独立董事关于公司聘请2014年度审计机构发表的独立意见。

11、2014年3月15日，公司第七届董事会第五次会议，独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见。

12、2014年4月3日，公司第七届董事会第六次会议，独立董事关于公司聘任公司副总裁的独立意见。

13、2014年5月19日，公司第七届董事会第十次会议，独立董事关于公司聘任董事会秘书的独立意见。

14、2014年6月27日，公司独立董事到公司实地考察，检查指导工作。

15、2014年8月18日，公司第七届董事会第十二次会议，独立董事对2014年上半年公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。

16、2014年8月18日，公司第七届董事会第十二次会议，独立董事关于公司会计政策及会计估计变更的独立意见。

17、2014年8月22日，公司第七届董事会第十三次会议，独立董事关于全资子公司国元股权投资有限公司参股国元农村人寿保险股份有限公司(筹)暨关联交易的事前认可意见。

18、2014年8月28日，公司第七届董事会第十三次会议，独立董事关于全资子公司国元股权投资有限公司参股国元农村人寿保险股份有限公司(筹)暨关联交易的专项意见。

19、2014年9月18日，公司第七届董事会第十四次会议，独立董事关于公司聘任合规总监的独立意见。

20、2014年12月1日，公司独立董事与公司内控审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）就独立性问题所作的声明和公司2014年度内部控制审计计划安排进行沟通，并对沟通事宜无异议。

21、2014年12月18日，公司第七届董事会第十七次会议，独立董事关于公司会计估计变更的独立意见。

22、2014年12月18日，公司第七届董事会第十七次会议，独立董事关于变更部分募集资金用途及将有节余募集资金（含利息）永久补充流动资金的意见。

五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会发展战略委员会工作情况

2014年6月4日，公司召开第七届董事会发展战略委员会2014年第一次会议，会议审阅了《互联网金融时代的券商创新策略》和《关于贯彻新“国九条”和创新大会精神的意见》。

2014年12月15日，公司召开第七届董事会发展战略委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《关于〈公司资本补充规划（2015年-2017年）〉的议案》。

董事会发展战略委员会在报告期内，能够遵守公司《董事会发展战略委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责。

2、董事会薪酬与提名委员会工作情况

2014年3月14日，公司召开第七届董事会薪酬与提名委员会2014年第一次会议，会议审议通过了《公司高管人员2013年度绩效考核情况的议案》和《关于公司2013年度职工奖励基金提取和分配方案及2014年度业绩考核奖励方案的议案》。

2014年3月31日，公司召开第七届董事会薪酬与提名委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》。

2014年9月15日，公司召开第七届董事会薪酬与提名委员会2014年第三次会议，会议审议通过了《关于聘任公司合规总监的议案》。

董事会薪酬与提名委员会在报告期内，能够遵守公司《董事会薪酬与提名委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责。

3、董事会审计委员会工作情况

2014年1月20日，公司第七届董事会审计委员会与公司年审会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了第一次沟通，对事务所就独立性问题进行的声明及审计计划安排无异议；对公司2013年度财务报表进行了审阅，同意提交立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并形成书面意见；2014年2月20日，公司第七届董事会审计委员会与立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了第二次沟通，对公司2013年度审计重要事项及初步审计意见无异议。

2014年3月4日，公司召开第七届董事会审计委员会2014年第一次会议，会议审议通过了《公司2013年度财务决算报告》、《公司2013年稽核工作开展情况及2014年稽核工作安排》、《公司内部控制缺陷认定标准》、《国元证券股份有限公司2013年度审计工作总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》和《关于募集资金年度存放与实际使用情况专项报告》。在公司2013年度财务报告审计期间，公司董事会审计委员会3次委托公司董事会办公室和财务会计部督促立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“事务

所”）在约定时限内提交审计报告，事务所也积极回复，在约定时限内出具了初步审计意见，按时提交了审计报告，完成了公司2013年度财务报告的审计工作。

2014年8月6日，公司召开第七届董事会审计委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《国元证券2014年上半年财务报告》、《国元证券2014年上半年度募集资金存放与使用情况的稽核报告》、《国元证券2014年上半年稽核工作开展情况及下半年稽核工作安排》、《国元证券2014年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于公司会计政策调整和会计估计变更事项及修订〈国元证券股份有限公司财务管理制度〉的议案》。

2013年第四季度及2014年第一、三季度结束后，公司第七届董事会审计委员会委员分别审阅了公司该季度的募集资金存放与使用情况的稽核报告。

公司已建立《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》，规定了董事会审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则及董事会审计委员会在年报编制和披露过程中应当履行的职责等事项，董事会审计委员会委员在报告期内，能够遵守相关规定，认真履行职责。

4、董事会风险管理委员会工作情况

2013年12月11日，公司第七届董事会风险管理委员会与公司内控审计机构华普天健会计师事务所（北京）有限公司进行了第一次沟通，对事务所就独立性问题所作的声明和公司2013年度内部控制审计计划安排无异议。2014年3月4日，公司第七届董事会风险管理委员会与公司内控审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了第二次沟通，同意事务所提供的建议及审计结论。

2014年3月5日，公司召开第七届董事会风险管理委员会2014年第一次会议，会议审议通过了《公司2013年度内部控制评价报告》、《公司2013年度合规报告》、《公司2013年风险监管工作报告》、《公司2013年度风险控制指标报告》、《内部控制审计报告》、《关于聘请2014年度内部控制审计机构的议案》。

2014年8月6日，公司召开第七届董事会风险管理委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《公司2014年中期合规报告》、《公司2014年上半年风险监管工作报告》、《公司2014年半年度风险控制指标报告》、《关于制定〈国元证券股份有限公司全面风险管理制度〉的议案》。

2014年12月1日，公司第七届董事会风险管理委员会与公司内控审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司就独立性问题所作的声明和公司2014年度内部控制审计计划安排进行沟通，并对沟通事宜无异议。

董事会风险管理委员会在报告期内，能够遵守公司《董事会风险管理委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责。

六、监事会工作情况

1、监事参加监事会会议情况

姓名	职务	本报告期应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票表决情况
朱楚恒	监事会主席	7	7	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案
段立喜	监事	7	7	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案
程凤琴	监事	7	7	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案
肖正海	监事	7	7	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案
吴福胜	监事	7	7	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案

2、监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

3、监事会对 2014 年度有关事项发表的意见

监事会对 2014 年度有关事项发表的意见如下：

(1) 对使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见

第七届监事会第二次会议审议了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，监事会认为公司将部分闲置募集资金暂时补充流动资金不影响募投项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向，同时可减少公司财务费用，是符合上市公司及全体股东利益的，所履行的相关程序符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关规定。同意公司使用 80,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2014 年 1 月 16 日起不超过 12 个月。

(2) 对变更部分募集资金用途及将有节余募集资金（含利息）永久补充流动资金的意见

第七届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途及将有节余募集资金（含利息）永久补充流动资金的议案》。监事会认为，公司本次变更募集资金用途及将有节余募集资金（含利息）永久补充流动资金事项，符合公司的发展战略及全体股东利益，有利于提高募集资金使用效率，对提高公司的整体效益有积极的促进作用。本次变更部分募集资金用途及将有节余募集资金（含利息）永久补充流动资金事项严格履行了必要的决策程序，符合中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深交所《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》等规定。因此，同意公司本次变更募集资金用途及将有节余募集资金（含利息）永久补充流动资金事项，并同意提交公司股东大会审议。

(3) 对会计政策、会计估计变更事项及修订公司财务管理制度的意见

第七届监事会第五次会议审议通过了《关于公司会计政策和会计估计变更事项及修订〈国元证券股份有限公司财务管理制度〉的议案》。根据财政部修订的《长期股权投资》和新发布的《公允价值计量》等企业会计准则以及中国证监会会计部函[2013]295号文件规定，监事会仔细核查了公司本次会计政策和会计估计变更的相关资料，一致认为：公司对会计政策和会计估计的变更符合国家相关政策法规，使财务数据更加符合公司实际情况，能够更准确、可靠地反映公司财务状况，同意本次会计政策和会计估计变更。此次会计政策和会计估计变更公告详见巨潮资讯网，公告编号 2014-043。

第七届监事会第七次会议审议通过了《关于公司会计估计变更事项及修订〈国元证券股份有限公司财务管理制度〉的议案》。根据财政部和国家税务总局联合发布了《关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税[2014]75号)要求，监事会仔细核查了公司本次会计估计变更的相关资料，一致认为：公司对会计估计的变更符合国家相关政策法规，使财务数据更加符合公司实际情况，能够更准确、可靠地反映公司财务状况，同意本次会计估计变更事项及修订《国元证券股份有限公司财务管理制度》。此次会计估计变更公告详见巨潮资讯网，公告编号 2014-073。

(4) 对公司 2014 年年度报告的意见

公司年报编制和审议程序符合相关法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，能够从各个方面真实反映公司当年度的经营管理和财务状况等事项；未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(5) 对公司 2014 年度内部控制评价报告的意见

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，未发现公司存在内部控制设计或运行方面的重大缺陷，公司内部控制制度健全、执行有效。公司内部控制评价报告中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

(6) 对公司 2014 年度合规报告的意见

公司通过持续建立、健全各项合规管理制度，不断完善内部控制机制，提高合规管理的针对性和有效性，各项合规管理制度和措施基本得到有效执行和落实，在推动合规管理工作深入全面开展方面取得了较好的效果，积累了一定的经验。公司合规管理能够贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，各项业务活动合法合规性程度逐步提高。报告期内，公司在合规管理制度建设方面不存在重大缺陷，实际执行中也不存在重大偏差。

2014 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》以及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监事会的职能，监督检查了公司依法运作情况、重大决策和重大经营情况及公司的财务状况，对报告期内的监督事项无异议，并认为：（1）公司能够严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，规范运作，依法决策，依法管理。公司法人治理结构完

善，内控制度健全。公司董事和高级管理人员在履行职责时，能够按照国家的法律、法规和《公司章程》的规定履行自己的职责，不存在违法违纪、损害公司利益的行为；（2）公司财务状况良好，2014 年度财务报告经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果；（3）公司严格按照有关法律法规及《信息披露事务管理制度》的规定和要求，真实、准确、及时、完整地披露了有关信息；（4）报告期内，公司能够根据《向外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》的规定，做好向外部单位报送信息管理、内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作。

七、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

（一）公司合规管理体系建设情况

公司严格按照《证券法》、《证券公司监督管理条例》和《证券公司合规管理试行规定》等法律、法规、规章和规范性文件的规定，通过建立健全合规管理框架和制度，实现对合规风险的有效识别和管理。公司建立了与自身经营范围、组织结构和业务规模相适应的合规管理组织体系，董事会是公司合规管理的最高决策机构，负责公司合规管理基本政策的审批、评估和监督实施。经营管理层负责制定和传达具体的合规政策并监督执行，确保合规政策和程序得以遵守。合规总监和合规部门负责督导和协助经营管理层有效管理合规风险，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查，履行合规政策开发、审查、咨询、监督检查、培训等合规支持和合规控制职责。公司全体工作人员负责遵守并具体执行公司的合规管理政策和程序。公司树立合规经营、全员主动合规、合规从高层做起、合规创造价值的理念，培育全体工作人员的合规意识，倡导和推进合规文化建设，并将合规文化建设作为公司风险管理文化建设的一个重要组成部分。

为保证合规管理制度的完善和适用性，报告期内，公司根据监管要求结合企业内部控制规范评估工作，重新梳理整合了部分合规管理制度，努力做到合规制度对公司业务和经营管理的全面覆盖和有效衔接。公司合规部门始终牢牢把握不触碰法律红线，严守合规底线的原则，不断跟进对创新业务的学习和研究，努力适应业务创新过程中的新模式、新业务、新产品对合规管理提出的新要求，跟踪、研判和管理创新活动中可能出现的合规风险，健全风险隔离措施，防范内幕交易和利益冲突，保障公司各项创新业务依法、合规、稳健运行。

（二）公司合规部门报告期内完成的检查情况

2014 年，公司合规部门共完成合规检查项目 22 项。其中，经纪业务常规检查 5 项，配合风险监管部完成 IPO、非公开增发、重大资产重组等投行项目现场检查 10 项、企业债和私募债项目现场检查 5 项；完成对股票质押回购和约定购回业务现场检查和资产管理业务整改落实情况专项复查，合规管理部向被检查

部门发送了反馈意见和整改建议，对各类整改事项落实和执行结果进行跟踪，督促各项监管规定和自律规则得到贯彻和执行。此外，作为外部监管机构的对口联系部门，合规管理部还积极配合中国证监会机构监管部、安徽证监局、人民银行合肥支行、中国结算公司等外部监管机构和自律组织对公司的各类专项检查和调研。

（三）公司稽核部报告期内完成的稽核情况

2014 年，公司稽核部按照监管要求和年度工作计划，围绕公司业务的发展与创新，转变观念，强化监督与服务，向公司及相关部门提交各类稽核报告、专项报告 33 份，提出建议和意见近百项，帮助公司经营管理层更加全面了解公司业务经营和风险控制状况，促进公司的规范经营及制度和流程的持续完善，为公司的经营决策提供了有效支持，满足了监管要求，充分履行了检查、评价、报告和建议职能。

作为公司内控部门积极参与各项创新业务的制度制定、完善及材料审查；在公司证券营业部经理强制离岗期间，完成了 18 家证券营业部现场稽核；积极配合公司业务发展，完成了国元股权投资有限公司董事长、公司投资银行总部负责人及 7 家分支机构负责人的离任审计工作；按照省属企业监事会要求对国元证券（香港）有限公司及其子公司进行了专项检查；开展了对公司信用业务的常规稽核；对公司 2013 年度合规管理工作有效性进行了评估；对公司 2013 年第 4 季度、2014 年 1 至 3 季度募集资金的管理和存放与使用情况进行了专项稽核；根据中国人民银行非现场监管要求，对 2013 年公司反洗钱工作开展情况进行专项检查；参与公司内部控制流程评估和更新的督导工作，主导开展公司内部控制规范自我评价工作，出具公司内部控制自我评价报告；参与了公司投行、招投标及工程验收审计等内部控制工作。

八、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开。公司建立了独立完整的经营体系，具有独立完整的业务自主经营能力。具体情况如下：

（一）业务独立情况

公司拥有独立、完整的证券业务体系，自主经营，独立开展证券经纪、承销、自营、资产管理和证监会批准的其他业务，不存在业务开展依赖于控股股东及实际控制人的情形。

（二）人员独立情况

公司设立专门的人力资源部，建立了独立的劳动人事工资制度。公司的劳动人事管理与股东单位完全分离。公司董事、监事及高级管理人员已获得监管部门核准的任职资格，选聘也符合《公司法》、《证券法》的有关规定。

（三）资产独立情况

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，与控股股东产权关系明确，资产界定清晰，实物资产和无形资产均产权完整、明确。公司对所拥有的资产拥有完全的控制权和支配权，不存在以承包、委托经营、租赁或其它类似方式依赖控股股东及其它关联方开展经营活动的情况。

（四）机构独立情况

公司建立和完善了法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会，“三会”运作良好，各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。公司现有的办公机构和经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司根据经营需要设置了完善的组织架构，并制定了一系列规章制度，对各部门进行了明确分工，各部门依照规章制度行使各自职能。公司与控股股东之间不存在上下级关系，也不存在股东单位直接干预公司经营活动的情形。

（五）财务独立情况

公司实行独立核算，拥有独立的银行帐户，对总部各业务部门实行集中核算，对分支机构的财务负责人实行委派制度，建立了独立的内部统一的财务核算体系，独立做出财务决策，依法独立纳税。

公司设立财务会计部，履行公司自有资金管理、会计核算、会计监督及财务管理职能。该部门结合公司的实际情况制定各项财务会计制度、办法和计划，组织指导各分支机构财务部门的日常工作，完善内部控制制度，加强财务管理，为业务发展提供会计服务，为领导决策提供依据。

九、同业竞争情况

适用 不适用

十、高级管理人员的考评及激励情况

绩效考核：公司的高级管理人员依据《公司章程》和岗位职责开展工作。董事会负责对总裁及其它高级管理人员进行年度绩效考核，以年初确定的工作目标为考核的主要内容，结合知识技能、管理能力、工作态度、沟通与协作、职业道德等要素进行综合考核。

激励机制：在现有法律框架内，运用职工奖励基金进行激励。董事会根据公司取得的经营业绩，给予相应奖金总额，公司经营层根据年度经营管理目标完成结果，对各业务、业务支持和综合管理部门进行分别核算，再根据绩效考核结果进行分配。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据监管机构关于全面风险管理规范和流动性风险管理指引的要求，制定、修订了公司《全面风险管理制度》、《风险偏好框架与政策》、《流动性风险管理办法》、《约定购回式证券交易业务风险管理办法》和《股票质押回购业务风险管理办法》及应急工作流程等风险管理制度，以及《证券发行与承销管理办法》、《债券承销业务管理暂行办法》、《全国中小企业股份转让系统柜台业务操作流程》、《客户资产管理业务投资管理办法》、《财务管理制度》等业务管理制度和操作流程，加强新业务制度和系统建设，并根据业务发展及时修订或新增相关业务管理制度和流程，公司内部控制制度基本健全。

根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》要求以及公司董事会《国元证券内部控制规范实施工作方案》的部署，2014 年 10 月至 12 月，由董事长授权、风险监管部牵头组织，公司各部门各业务进行了内控流程评估和持续完善工作。具体实施情况如下：

1、参与的机构和实施的范围

公司本部针对一年来业务规则和操作流程的变化、实践中发现的问题、创新业务的开展情况等因素，对公司 2013 年以来新设立的债券业务总部、场外业务部以及自营开展股指期货投资业务和资管业务融资类项目管理纳入本次内控流程梳理和评估。

2、实施情况

2014 年 10 月末，公司拟订了《国元证券 2014 年内控流程评估和更新工作实施方案》，并以公司文件形式发布。《方案》中对参与本次内控规范实施的机构、工作机制与分工、实施步骤和进度安排、工作成果的提交、考核与培训等均予以了明确，同时对流程的承做部门和督导人员进行了详细分工。

截至 12 月，公司各相关部门提交了各块业务的电子流程和更新说明文档。

3、实施成果

经过各部门对各自内控流程的梳理和评估，在 2013 年公司内控规范实施工作的基础上，2014 年新增 3 个主流程（共 14 个子流程），完善和更新了 1 个主流程。在 4 个新增或更新的主流程中，新增了 65 个风险点和 67 个控制措施。

本次内控规范实施工作对公司本部的各项内控制度、流程及控制措施进行更新和完善，进一步夯实了公司经营管理和业务发展基础。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《国元证券股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>我们认为，贵公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>

内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网《国元证券股份有限公司内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的内部控制评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 6 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了年报信息披露重大差错责任的认定和追究、责任追究的形式等。报告期内，公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，公司亦不存在其他信息披露重大差错的情况。

第十一节 财务报告

审计报告

信会师报字[2015]第 110904 号

国元证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是国元证券管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，国元证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国元证券 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱 颖

中国注册会计师：尤文杰

中国注册会计师：董 舒

中国·上海

二〇一五年三月十四日

财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年 12 月 31 日

单位：元

资产	附注五	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金	(一)	14,276,983,524.90	6,905,983,864.26
其中：客户存款		10,496,798,007.52	5,763,841,899.81
结算备付金	(二)	2,889,969,581.39	1,530,560,408.15
其中：客户备付金		2,666,192,773.16	1,176,327,244.77
拆出资金			
融出资金	(三)	10,472,728,971.41	4,468,220,946.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(四)	234,763,235.60	876,449,194.02
衍生金融资产	(五)		
买入返售金融资产	(六)	6,110,048,266.67	3,983,704,775.88
应收款项	(七)	547,110,567.73	239,139,357.52
应收利息	(八)	423,131,911.50	327,812,110.37
存出保证金	(九)	165,785,661.27	174,829,636.51
可供出售金融资产	(十)	14,979,592,643.19	12,461,744,110.96
持有至到期投资			
长期股权投资	(十二)	411,710,585.85	355,749,590.63
投资性房地产			
固定资产	(十三)	1,460,489,085.00	1,194,527,236.15
在建工程	(十四)	47,121,332.26	324,218,819.57
无形资产	(十五)	25,227,152.81	27,956,283.67
商誉	(十六)	120,876,333.75	120,876,333.75
递延所得税资产	(十七)	118,656,531.57	96,023,243.32
其他资产	(十八)	859,124,813.37	745,076,542.28
资产总计		53,143,320,198.27	33,832,872,453.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

合并资产负债表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年 12 月 31 日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
负 债：			
短期借款	（二十）	635,829,220.00	
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	（二十一）	4,329,644,638.43	2,752,827,509.37
衍生金融负债	（五）		
卖出回购金融资产款	（二十二）	11,285,265,302.80	2,710,655,297.39
代理买卖证券款	（二十三）	13,234,619,713.62	7,120,767,294.07
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十四）	310,061,868.99	168,725,579.91
应交税费	（二十五）	275,144,200.08	91,116,385.65
应付款项	（二十六）	243,599,700.68	202,305,007.52
应付利息	（二十七）	144,121,993.37	109,236,217.63
应付债券	（二十八）	4,983,042,100.21	4,975,973,865.36
递延所得税负债	（十七）	218,053,152.79	41,713,772.96
其他负债	（二十九）	24,155,785.06	25,246,191.78
负债合计		35,683,537,676.03	18,198,567,121.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十）	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
其他权益工具			
资本公积	（三十一）	9,875,504,533.14	9,875,504,533.14
减：库存股			
其他综合收益	（三十二）	595,858,029.63	-54,284,498.38
盈余公积	（三十三）	792,168,892.97	660,283,979.32
一般风险准备	（三十四）	1,533,285,131.30	1,269,515,304.00
未分配利润	（三十五）	2,698,865,935.20	1,919,186,013.73
归属于母公司的所有者权益合计		17,459,782,522.24	15,634,305,331.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		17,459,782,522.24	15,634,305,331.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,143,320,198.27	33,832,872,453.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

2、母公司资产负债表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2014 年 12 月 31 日

单位：元

资产	附注十五	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金		12,296,679,996.94	5,715,618,161.68
其中：客户存款		9,337,830,966.63	4,957,618,785.07
结算备付金		2,731,756,471.23	1,278,300,789.94
其中：客户备付金		2,554,010,940.07	986,392,570.77
拆出资金			
融出资金		9,548,331,760.45	4,091,544,645.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		71,358,000.00	733,965,893.80
衍生金融资产			
买入返售金融资产		6,057,047,966.67	3,911,404,775.88
应收款项		304,528,010.62	112,494,781.77
应收利息		219,447,684.28	220,357,550.93
存出保证金		20,385,030.43	11,595,128.59
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产		6,838,262,668.84	5,760,674,864.34
持有至到期投资			
长期股权投资	(一)	4,664,313,081.18	5,208,352,085.96
投资性房地产			
固定资产		1,445,278,978.50	1,183,994,386.98
在建工程		46,997,332.26	324,218,819.57
无形资产		21,270,044.72	25,104,058.61
商誉			
递延所得税资产		99,306,964.39	88,606,410.90
其他资产		303,150,140.15	93,097,066.74
资产总计		44,668,114,130.66	28,759,329,421.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2014 年 12 月 31 日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十五	期末余额	年初余额
负 债：			
短期借款			
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		9,791,355,499.00	2,098,255,354.99
代理买卖证券款		11,844,803,318.69	5,870,486,546.33
代理承销证券款			
应付职工薪酬		277,796,783.47	150,283,576.59
应交税费		185,951,658.78	38,407,768.35
应付款项		86,487,409.74	166,353,552.88
应付利息		142,823,444.08	107,483,415.92
划分为持有待售的负债			
长期借款			
应付债券		4,983,042,100.21	4,975,973,865.36
递延所得税负债		192,083,842.70	
其他负债		11,054,184.18	12,414,530.34
负债合计		27,515,398,240.85	13,419,658,610.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
其他权益工具			
资本公积		9,875,504,533.14	9,875,504,533.14
减：库存股			
其他综合收益		592,711,273.21	-97,894,669.82
盈余公积		792,168,892.97	660,283,979.32
一般风险准备		1,533,285,131.30	1,269,515,304.00
未分配利润		2,394,946,059.19	1,668,161,663.60
所有者权益（或股东权益）合计		17,152,715,889.81	15,339,670,810.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,668,114,130.66	28,759,329,421.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

3、合并利润表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,486,036,145.60	1,986,134,237.63
手续费及佣金净收入	(三十六)	1,515,075,857.61	990,689,216.36
其中：经纪业务手续费净收入		1,134,407,762.18	869,747,537.53
投资银行业务手续费净收入		239,556,321.37	54,662,394.90
资产管理业务手续费净收入		116,133,225.61	39,583,342.59
利息净收入	(三十七)	612,942,047.24	408,387,458.86
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	1,535,894,492.67	712,810,974.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,488,948.66	50,360,667.04
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	-204,082,447.77	-135,664,727.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）		8,637,771.58	1,357,703.41
其他业务收入	(四十)	17,568,424.27	8,553,611.71
二、营业支出		1,690,987,764.27	1,150,599,036.61
营业税金及附加	(四十一)	168,276,409.90	65,174,334.66
业务及管理费	(四十二)	1,375,236,195.22	1,080,601,056.25
资产减值损失	(四十三)	145,153,622.87	2,680,916.09
其他业务成本	(四十四)	2,321,536.28	2,142,729.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,795,048,381.33	835,535,201.02
加：营业外收入	(四十五)	4,346,715.24	15,063,868.26
其中：非流动资产处置利得		71,478.89	18,378.48
减：营业外支出	(四十六)	6,092,842.14	4,922,874.75
其中：非流动资产处置损失		3,328,170.88	419,818.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,793,302,254.43	845,676,194.53
减：所得税费用	(四十七)	421,557,592.01	180,337,708.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,371,744,662.42	665,338,486.33
归属于母公司所有者（或股东）的净利润		1,371,744,662.42	665,338,486.33
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		650,142,528.01	245,909,142.87
归属母公司所有者（或股东）的其他综合收益的税后净额		650,142,528.01	245,909,142.87
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合			

收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		650,142,528.01	245,909,142.87
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		9,462,046.56	-3,829,359.66
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		638,832,754.32	267,883,788.71
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,847,727.13	-18,145,286.18
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,021,887,190.43	911,247,629.20
归属于母公司所有者(或股东)的综合收益总额		2,021,887,190.43	911,247,629.20
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益	十七、(二)	0.70	0.34
(二) 稀释每股收益	十七、(二)	0.70	0.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

4、母公司利润表

编制单位：国元证券股份有限公司(母公司)

2014 年度

单位：元

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,144,031,813.85	1,706,648,218.01
手续费及佣金净收入	(二)	1,425,402,496.02	913,108,814.89
其中：经纪业务手续费净收入		1,073,254,121.39	806,638,563.92
投资银行业务手续费净收入		239,556,321.37	54,662,394.90
资产管理业务手续费净收入		97,051,891.12	43,810,819.41
利息净收入		527,436,219.83	309,010,744.53
投资收益(损失以“-”号填列)	(三)	1,129,748,326.92	530,344,017.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,488,948.66	50,360,667.04
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		44,535,153.60	-53,825,623.41
汇兑收益(损失以“-”号填列)		2,960.24	-265,624.53
其他业务收入		16,906,657.24	8,275,888.56

二、营业支出		1,506,544,819.90	1,049,131,815.33
营业税金及附加		162,025,300.51	58,335,563.49
业务及管理费		1,232,156,147.18	985,763,379.55
资产减值损失		110,041,835.93	2,890,142.68
其他业务成本		2,321,536.28	2,142,729.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,637,486,993.95	657,516,402.68
加：营业外收入		3,857,740.47	1,910,207.74
其中：非流动资产处置利得		70,778.89	18,378.48
减：营业外支出		6,074,739.53	4,856,786.82
其中：非流动资产处置损失		3,318,741.16	357,702.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,635,269,994.89	654,569,823.60
减：所得税费用		316,420,858.35	102,209,000.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,318,849,136.54	552,360,823.16
六、其他综合收益的税后净额		690,605,943.03	157,079,579.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		690,605,943.03	157,079,579.60
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		9,462,046.56	-3,829,359.66
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		681,143,896.47	160,908,939.26
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		2,009,455,079.57	709,440,402.76
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.67	0.28
（二）稀释每股收益		0.67	0.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

5、合并现金流量表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,482,000,649.07	2,146,240,882.93
拆入资金净增加额			-100,000,000.00
回购业务资金净增加额		6,387,680,171.82	-248,872,530.02
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		6,113,852,419.55	
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)1	1,391,160,902.43	2,327,696,580.91
经营活动现金流入小计		17,374,694,142.87	4,125,064,933.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额		302,970,758.46	6,227,876,708.77
融出资金净增加额		6,052,489,591.64	3,383,334,779.78
代理买卖证券支付的现金净额			348,156,280.98
支付利息、手续费及佣金的现金		420,219,100.96	178,582,994.16
支付给职工以及为职工支付的现金		704,979,380.61	546,658,629.06
支付的各项税费		500,945,578.22	283,373,345.93
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)2	755,672,363.12	457,760,477.78
经营活动现金流出小计		8,737,276,773.01	11,425,743,216.46
经营活动产生的现金流量净额		8,637,417,369.86	-7,300,678,282.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,990,000.00	41,000,000.00
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	(四十八)3	3,127,606.39	157,531.94
投资活动现金流入小计		19,117,606.39	41,157,531.94
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		137,508,938.16	155,999,037.40
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			
投资活动现金流出小计		137,508,938.16	155,999,037.40
投资活动产生的现金流量净额		-118,391,331.77	-114,841,505.46
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		635,829,220.00	
发行债券收到的现金			4,974,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		635,829,220.00	4,974,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		434,870,000.00	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	(四十八)4	61,922.92	1,020,000.00
筹资活动现金流出小计		434,931,922.92	197,430,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		200,897,297.08	4,776,570,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,485,498.71	-16,787,582.77
五、现金及现金等价物净增加额		8,730,408,833.88	-2,655,737,370.87
加：期初现金及现金等价物余额		8,436,544,272.41	11,092,281,643.28
六、期末现金及现金等价物余额		17,166,953,106.29	8,436,544,272.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

6、母公司现金流量表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2014 年度

单位：元

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		895,020,660.44	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,988,252,488.63	1,774,181,768.68
拆入资金净增加额			-100,000,000.00
回购业务资金净增加额		5,486,870,610.42	-794,972,472.42
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		5,974,316,772.36	
收到其他与经营活动有关的现金		11,903,716.98	205,124,141.17
经营活动现金流入小计		15,356,364,248.83	1,084,333,437.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额			1,532,934,162.47
融出资金净增加额		5,504,768,681.78	3,185,139,032.22
代理买卖证券支付的现金净额			5,386,608.83

支付利息、手续费及佣金的现金		343,052,535.89	148,765,907.99
支付给职工以及为职工支付的现金		641,889,765.78	483,053,240.85
支付的各项税费		410,788,345.43	231,458,800.50
支付其他与经营活动有关的现金		562,055,423.75	254,460,880.73
经营活动现金流出小计		7,462,554,752.63	5,841,198,633.59
经营活动产生的现金流量净额	(四)	7,893,809,496.20	-4,756,865,196.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,000,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		95,990,000.00	181,000,000.00
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		2,915,444.81	134,431.94
投资活动现金流入小计		1,098,905,444.81	181,134,431.94
投资支付的现金		400,000,000.00	1,500,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		123,268,461.78	150,480,636.69
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		523,268,461.78	1,650,480,636.69
投资活动产生的现金流量净额		575,636,983.03	-1,469,346,204.75
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			4,974,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			4,974,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		434,870,000.00	196,410,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		61,922.92	1,020,000.00
筹资活动现金流出小计		434,931,922.92	197,430,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-434,931,922.92	4,776,570,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,960.24	-265,624.53
五、现金及现金等价物净增加额		8,034,517,516.55	-1,449,907,025.44
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		15,028,436,468.17	6,993,918,951.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

7、合并股东权益变动表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度

单位：元

项目	本年金额												
	归属于母公司股东权益										少数 股东 权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其 他
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-171,552,378.39	660,163,317.78	1,269,273,980.92	1,918,341,382.94			15,515,830,836.39
加：会计政策变更							117,267,880.01	120,661.54	241,323.08	844,630.79			118,474,495.42
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-54,284,498.38	660,283,979.32	1,269,515,304.00	1,919,186,013.73			15,634,305,331.81
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							650,142,528.01	131,884,913.65	263,769,827.30	779,679,921.47			1,825,477,190.43
（一）综合收益总额							650,142,528.01			1,371,744,662.42			2,021,887,190.43
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配						131,884,913.65	263,769,827.30	-592,064,740.95			-196,410,000.00
1. 提取盈余公积						131,884,913.65		-131,884,913.65			
2. 提取一般风险准备							263,769,827.30	-263,769,827.30			
3. 对股东的分配								-196,410,000.00			-196,410,000.00
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 其他											
四、本年年末余额	1,964,100,000.00			9,875,504,533.14	595,858,029.63	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,698,865,935.20			17,459,782,522.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

合并股东权益变动表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2014 年度

单位：元

项目	上年金额											
	归属于母公司股东权益										少数 股东 权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其 他									
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-274,759,763.75	605,047,897.00	1,159,043,139.36	1,615,965,774.36		14,944,901,580.11
加：会计政策变更							-25,433,877.50					-25,433,877.50
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-300,193,641.25	605,047,897.00	1,159,043,139.36	1,615,965,774.36		14,919,467,702.61
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							245,909,142.87	55,236,082.32	110,472,164.64	303,220,239.37		714,837,629.20
（一）综合收益总额							245,909,142.87			665,338,486.33		911,247,629.20
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配							55,236,082.32	110,472,164.64	-362,118,246.96			-196,410,000.00
1. 提取盈余公积							55,236,082.32		-55,236,082.32			
2. 提取一般风险准备								110,472,164.64	-110,472,164.64			
3. 对股东的分配									-196,410,000.00			-196,410,000.00
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 其他												
四、本年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-54,284,498.38	660,283,979.32	1,269,515,304.00	1,919,186,013.73		15,634,305,331.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

8、股东权益变动表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2014 年度

单位：元

项目	本年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-219,786,370.65	660,163,317.78	1,269,273,980.92	1,667,317,032.81	15,216,572,494.00
加：会计政策变更							121,891,700.83	120,661.54	241,323.08	844,630.79	123,098,316.24
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-97,894,669.82	660,283,979.32	1,269,515,304.00	1,668,161,663.60	15,339,670,810.24
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							690,605,943.03	131,884,913.65	263,769,827.30	726,784,395.59	1,813,045,079.57
（一）综合收益总额							690,605,943.03			1,318,849,136.54	2,009,455,079.57
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								131,884,913.65	263,769,827.30	-592,064,740.95	-196,410,000.00

1. 提取盈余公积							131,884,913.65		-131,884,913.65	
2. 提取一般风险准备								263,769,827.30	-263,769,827.30	
3. 对股东的分配									-196,410,000.00	-196,410,000.00
4. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 其他										
四、本年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14	592,711,273.21	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,394,946,059.19	17,152,715,889.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

股东权益变动表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2014 年度

单位：元

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-254,974,249.42	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											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-254,974,249.42	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）							157,079,579.60	55,236,082.32	110,472,164.64	190,242,576.20	513,030,402.76
（一）综合收益总额							157,079,579.60			552,360,823.16	709,440,402.76
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								55,236,082.32	110,472,164.64	-362,118,246.96	-196,410,000.00

1. 提取盈余公积							55,236,082.32		-55,236,082.32		
2. 提取一般风险准备								110,472,164.64	-110,472,164.64		
3. 对股东的分配									-196,410,000.00	-196,410,000.00	
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 其他											
四、本年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		-97,894,669.82	660,283,979.32	1,269,515,304.00	1,668,161,663.60	15,339,670,810.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

国元证券股份有限公司 二〇一四年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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 12 月 31 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：安徽省合肥市梅山路 18 号，总部办公地：安徽省合肥市梅山路 18 号。

(二) 合并财务报表范围

1、纳入合并报表范围的子公司

本公司本期合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	国元证券（香港）有限公司

2	国元股权投资有限公司
3	国元期货有限公司
4	国元创新投资有限公司

2、纳入合并范围内的结构化主体

本公司本期纳入合并范围的结构化主体如下：

序号	结构化主体名称
1	国元黄山 1 号限定型集合资产管理计划
2	国元定增 1 号集合资产管理计划
3	国元元赢 1 号债券分级集合资产管理计划
4	国元元赢 2 号债券分级集合资产管理计划
5	国元元赢 3 号债券分级集合资产管理计划
6	国元元赢 4 号债券分级集合资产管理计划
7	国元元赢 6 号债券分级集合资产管理计划
8	国元利贞限额特定集合资产管理计划
9	国元浦江 1 号债券分级集合资产管理计划
10	国元兴元 3 号定向资产管理项目
11	国元兴元 4 号定向资产管理项目
12	国元证券招元 7 号定向资产管理计划

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”)，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》(2014 年修订)和《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013 年修订)的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(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，按照合并日被合并方在最终控制方的账面价值计量。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，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。所有纳入合并财务报表合并范围的主体所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如采用的会计政策、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率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或即期汇率的近似汇率折算。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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

本公司将不作为有效套期工具的衍生工具，划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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，如果单项金额重大的某项可供出售金融资产的公允价值持续一低年于取得成本或已经低于取得成本的 50%，可认定该可供出售金融资产已发生减值，应将原直接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。

5、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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，如果单项金额重大的某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的 50%，可认定该可供出售金融资产已发生减值，应将原直接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。已上市的直接投资形成的股权减值计提，比照以上办法执行。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。

公司根据融资融券业务的风险特征，对融资融券业务按照资产负债表日融资融券余额的 0.5%计提坏账准备。

(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

1、应收款项（应收账款和其他应收款）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。

2、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。

3、公司类贷款业务形成的应收账款

公司类贷款业务形成的应收账款按照资产负债表日业务余额的 1%计提坏账准备。未能按期收回的款项转入应收账款逾期 30 天，且客户维持担保比例低于 100%，按应收账款与抵押品资产价值（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在最终控制方合并财务报表中的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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

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) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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，按照投资合同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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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，被投资单位为本公司联营企业。

(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 5,000 元（不含 5,000 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

公司为经营管理或出租等而持有的，单价在 5,000 元（不含 5,000 元）以上、使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

当一项固定资产的某组成部分在使用效能上与该项资产相对独立，且具有不同使用年限，适用不同折旧率，并以不同方式为公司带来经济利益，该组成部分符合固定资产条件时，应将该组成部分单独确认为固定资产。

经营用固定资产与非经营用固定资产应当分类管理。

不符合固定资产条件，单位价值在 1,000 元（含 1,000 元）以上的物品，作为低值易耗品。低值易耗品可一次性摊入费用。单位价值在 1,000 元（不含 1,000 元）以下的物品，作为费用列支。固定资产应当按月计提折旧，固定资产的折旧率，按固定资产原值、预计残值率和分类折旧年限计算确定；公司的固定资产采用平均年限法计提折旧，分类折旧年限见附表。固定资产的残值率按原值的 3% 确定。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	10	3	9.70

电子及办公设备	5	3	19.40
运输设备	8	3	12.13

(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。

(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。

(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。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行

分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 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。

公司根据业务类别风险特征，对股票质押式回购业务和约定购回式证券交易业务按照资产负债表日业务余额的 1%计提坏账准备。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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接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

未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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 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。

(二十九) 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。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二)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。

(三十三)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A、本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A、确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B、确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C、确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D、确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现

率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本；

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(三十四)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。

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- (1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

③ 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

④ 执行《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）对“控制”的定义及具体判断原则，将满足新修订准则中“控制”定义的结构化主体(主要是资产管理计划产品)纳入合并报表范围，并对期初数进行追溯调整。

上述追溯调整对上期财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	上年影响金额
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）	可供出售金融资产	704,261,789.74
	长期股权投资	-546,449,845.34
	递延所得税资产	-39,452,986.10
	其他综合收益	118,358,958.30
	其他综合收益的税后净额	143,792,835.80
联营企业会计政策变更影响	长期股权投资	115,537.12
	其他综合收益	-1,091,078.29
	盈余公积	120,661.54
	一般风险准备	241,323.08
	未分配利润	844,630.79
	投资收益	1,206,615.41

	其他综合收益的税后净额	-1,091,078.29
本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》(修订)	货币资金	37,263,426.06
	结算备付金	16,018,544.16
	买入返售金融资产	72,300,000.00
	应收利息	105,589,115.00
	存出保证金	528,830.82
	可供出售金融资产	3,144,234,702.25
	应收款项	8,528,781.11
	交易性金融负债	2,752,827,509.37
	卖出回购金融资产款	612,399,942.40
	应付利息	1,752,801.71
	应付款项	17,483,145.92
	手续费及佣金净收入	-15,919,734.28
	利息净收入	-1,966,818.08
	投资收益	102,462,653.32
	公允价值变动收益	-84,576,960.61
其他业务收入	859.65	

2、重要会计估计变更

(1) 本期主要会计估计变更的影响

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称	金额
根据中国证监会会计部函[2013]295号文件规定,对可供出售金融资产计提减值条件进行变更。	第七届董事会第十二次会议决议	2014年7月1日	可供出售金融资产	-16,380,000.00
			递延所得税资产	4,095,000.00
			资产减值损失	16,380,000.00
			所得税费用	-4,095,000.00
固定资产的确认条件和使用年限进行变更	第七届董事会第十七次会议决议	2014年12月1日	固定资产	-37,084,332.25
			业务及管理费	37,084,332.25

融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务和其他类贷款业务计提坏账准备	第七届董事会第十七次会议决议	2014 年	融出资金	-47,981,566.64
		12 月 1 日	买入返售金融资产	-60,586,342.80
			可供出售金融资产	-500,278.38
			其他资产	-7,188,600.00
			递延所得税资产	29,064,196.96
			资产减值损失	116,256,787.82
			递延所得税费用	-29,064,196.96

(三十六) 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。

四、 税项

(一) 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%。

五、 合并财务报表主要项目注释

美元2014年12月31日的折算汇率为6.1190,2013年12月31日的折算汇率为6.0969;

港币2014年12月31日折算汇率为0.78887,2013年12月31日折算汇率为0.78623。

(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	681,162.89	486,044.67
银行存款	14,267,803,746.54	6,905,496,971.53
其中：客户存款	10,496,798,007.52	5,763,841,899.81
公司存款	3,771,005,739.02	1,141,655,071.72
其他货币资金	8,498,615.47	848.06
合 计	14,276,983,524.90	6,905,983,864.26

其中：融资融券业务

项目	期末余额	年初余额
自有信用资金	2,198,930.65	27,511,008.78
客户信用资金	2,136,782,968.88	710,111,430.54

2、期末货币资金余额较年初增长106.73%，主要系公司客户资金大幅增加所致。

3、期末货币资金余额中不存在抵押、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	2,666,192,773.16	1,176,327,244.77
自有备付金	212,703,011.12	273,978,155.20
信用备付金	11,073,797.11	80,255,008.18
合 计	2,889,969,581.39	1,530,560,408.15

2、期末结算备付金余额较年初余额增长 88.82%，主要系公司存放结算机构的客户交易资金增加所致。

(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	9,596,313,327.09	4,091,544,645.31
2. 孖展融资	924,397,210.96	376,676,301.10
减：减值准备	47,981,566.64	
融出资金净值	10,472,728,971.41	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	9,488,775,195.49	90.19	42,821,889.93	0.45	3,308,233,765.85	74.04		
3-6 个月	1,022,451,140.70	9.72	5,112,255.70	0.5	949,924,218.43	21.26		
6 个月以上	9,484,201.86	0.09	47,421.01	0.5	210,062,962.13	4.70		
合 计	10,520,710,538.05	100.00	47,981,566.64		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	9,906,196,973.82	4,227,345,845.46
机构	614,513,564.23	240,875,100.95
合计	10,520,710,538.05	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	1,634,054,396.25	382,849,863.85
基金	231,262,571.57	85,143,657.20
股票	31,033,898,004.87	11,543,639,725.52
债券	67,869,371.10	
合计	32,967,084,343.79	12,011,633,246.57

5、期末融出资金余额较年初余额增长 134.38%，主要系公司大力开展融资融券等类贷款业务所致。

6、本期融资业务无逾期情况发生。

(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、按类别列示

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
交易性金融资产	234,763,235.60	238,280,212.30	876,449,194.02	907,321,130.78
其中：债券	101,619,091.85	101,473,861.85	764,125,715.13	813,121,306.55
基金	131,831,464.07	135,296,768.82	87,585,588.00	70,362,682.30
股票	1,312,679.68	1,509,581.63	4,339,989.60	3,837,141.93
信托产品			20,397,901.29	20,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：债券				
基金				
股票				
信托产品				
合计	234,763,235.60	238,280,212.30	876,449,194.02	907,321,130.78

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无融出证券情况。

3、有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	71,358,000.00

4、期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额较年初下降73.21%，主要系公司交易性投资规模减少所致。

(五) 衍生金融工具

类别	期末					
	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
其他衍生工具						
股指期货合约				31,282,560.00		935,640.00
减：可抵消的暂收暂付款				-		-935,640.00
合计				31,282,560.00		-

类别	期初					
	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
其他衍生工具						
股指期货合约						
减：可抵消的暂收暂付款						
合计						

(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	6,058,634,279.97	3,911,404,775.88
债券	112,000,329.50	72,300,000.00

其中：国债	112,000,329.50	72,300,000.00
金融债		
公司债		
合 计	6,170,634,609.47	3,983,704,775.88
减：减值准备	60,586,342.80	
账面价值	6,110,048,266.67	3,983,704,775.88

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	880,872,594.17	1,230,134,712.04	
债券质押式回购	112,000,329.50	72,300,000.00	
股票质押式回购	5,177,761,685.80	2,681,270,063.84	
合 计	6,170,634,609.47	3,983,704,775.88	

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	28,154,443.23	246,239,112.44
一个月至三个月内	223,078,612.02	246,795,753.07
三个月至一年内	122,288,507.79	737,099,846.53
一年以上	507,351,031.13	
合 计	880,872,594.17	1,230,134,712.04

(2) 股票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	49,266,936.72	
一个月至三个月内	88,790,799.00	
三个月至一年内	2,674,226,746.09	1,421,827,334.60

一年以上	2,365,477,203.99	1,259,442,729.24
合计	5,177,761,685.80	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	2,029,644,027.46	2,092,772,927.70
债券		12,823,102.53
其他	138,609,375.70	5,122,219.86
合计	2,168,253,403.16	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	16,065,527,907.03	7,887,500,908.23
债券		
其他		
合计	16,065,527,907.03	7,887,500,908.23

5、期末买入返售金融资产余额较年初余额增长 54.90%，主要系公司本期大力开展此类业务所致。

(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	570,699,549.18	250,211,503.92
减：坏账准备	23,588,981.45	11,072,146.40
应收款项账面价值	547,110,567.73	239,139,357.52

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)	547,774,732.50	96.89	13,058,695.57	2.38	223,019,257.92	89.13	2,539,306.87	1.14
1-2 年	6,951,408.48	0.13	695,140.85	10	10,073,834.06	4.03	1,007,383.41	10
2-3 年	3,393,764.52	0.15	678,752.90	20	8,827,114.78	3.53	1,765,422.95	20
3-4 年	5,094,728.76	1.44	2,547,364.38	50	5,015,265.43	2.00	2,507,632.72	50
4-5 年	4,379,435.86	0.84	3,503,548.69	80	118,156.39	0.05	94,525.11	80
5 年以上	3,105,479.06	0.55	3,105,479.06	100	3,157,875.34	1.26	3,157,875.34	100
合 计	570,699,549.18	100	23,588,981.45		250,211,503.92	100	11,072,146.40	

3、分类披露

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
中国证券登记结算有限公司	T+1 清算款	245,669,892.04			
青岛金岭实业有限公司	预付款	20,334,880.00			预付房款
安徽华安达集团工艺品有限公司	借款	11,040,000.00	11,040,000.00	100%	已逾期
清算款 (国元证券 (香港) 有限公司)	清算款	136,952,050.87			
存放同行款 (国元证券 (香港) 有限公司)	存出款项	93,403,998.13			
合 计		507,400,821.04	11,040,000.00		

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	40,373,911.46	63.78	2,018,695.57	50,786,137.40	65.13	2,539,306.87
1-2年	6,951,408.48	10.98	695,140.85	10,073,834.06	12.92	1,007,383.41
2-3年	3,393,764.52	5.36	678,752.90	8,827,114.78	11.32	1,765,422.95
3-4年	5,094,728.76	8.05	2,547,364.38	5,015,265.43	6.43	2,507,632.72
4-5年	4,379,435.86	6.92	3,503,548.69	118,156.39	0.15	94,525.11
5年以上	3,105,479.06	4.91	3,105,479.06	3,157,875.34	4.05	3,157,875.34
合计	63,298,728.14	100.00	12,548,981.45	77,978,383.40	100.00	11,072,146.40

(八) 应收利息

1、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	323,602,013.43	240,875,517.29
存放金融同业	1,808,800.09	3,428,418.07
委托贷款	8,869,963.33	1,737,194.44
融资融券	43,042,848.10	39,000,735.43
买入返售	43,126,198.38	40,996,501.54
信托	2,588,835.70	1,731,237.30
基金	93,252.47	42,506.30
合计	423,131,911.50	327,812,110.37

2、期末应收利息余额中无逾期应收利息。

(九) 存出保证金

1、项目列示

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	161,800,312.14	164,751,197.90
结算担保金	3,985,349.13	10,078,438.61
合计	165,785,661.27	174,829,636.51

(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				
	初始成本	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量:					
债券	9,841,381,304.57	256,732,985.81	10,098,114,290.38	-	10,098,114,290.38
基金	262,054,378.70	42,896,539.87	304,950,918.57	402,490.62	304,548,427.95
股票	876,096,106.78	540,188,520.64	1,416,284,627.42	97,787.76	1,416,186,839.66
证券公司理财产品	123,747,869.13	4,446,881.90	128,194,751.03	4,534,293.10	123,660,457.93
权益工具	342,516,600.00	-9,331,500.00	333,185,100.00	16,380,000.00	316,805,100.00
按成本计量:					
信托计划	2,674,881,111.11	-	2,674,881,111.11	-	2,674,881,111.11
权益工具	45,829,625.76	-	45,829,625.76	433,209.60	45,396,416.16
合计	14,166,506,996.05	834,933,428.22	15,001,440,424.27	21,847,781.08	14,979,592,643.19

项目名称	年初				
	初始成本	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量:					
债券	7,353,916,930.80	-188,656,148.26	7,165,260,782.54		7,165,260,782.54
基金	320,878,903.20	-24,328,276.23	296,550,626.97		296,550,626.97
股票	903,352,219.91	51,371,567.50	954,723,787.41		954,723,787.41
证券公司理财产品	55,096,177.13	915,240.27	56,011,417.40	4,534,293.10	51,477,124.30
权益工具	526,053,429.18	157,811,944.40	683,865,373.58		683,865,373.58
按成本计量:					
信托计划	3,289,470,000.00		3,289,470,000.00		3,289,470,000.00
权益工具	20,829,625.76	-	20,829,625.76	433,209.60	20,396,416.16
合计	12,469,597,285.98	-2,885,672.32	12,466,711,613.66	4,967,502.70	12,461,744,110.96

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	100,055,675.05	10,437,847.84
减：减值准备	500,278.38	-
融出证券账面价值	99,555,396.67	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	86,002,862.96	7,406,154.08
基金	245,984.24	10,510,711.20
股票	137,386,166.91	7,904,932.01
合计	223,635,014.11	25,821,797.29

4、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00
证通股份有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00
其他股权投资	5,829,625.76			5,829,625.76
合计	20,829,625.76			45,829,625.76

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末		
安徽省股权托管交易中心有限责任公司					15.00%	
证通股份有限公司					2.04%	
其他股权投资	433,209.60			433,209.60		
合计	433,209.60			433,209.60		

5、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	4,967,502.70	16,880,278.38			21,847,781.08

本公司对可供出售权益工具计提减值准备的标准为：资产负债表日，如果单项金额重大的某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的50%，可认定该可供出售金融资产已发生减值。

6、可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
淮北矿业股份有限公司	163,800,000.00	144,720,500.00	11.65%	12	16,380,000.00	
国元黄山3号集合资产管理计划	16,096,177.13	15,587,537.93	3.16%	12	4,534,293.10	
合计	179,896,177.13	160,308,037.93			20,914,293.10	

7、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) 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
[603011]合锻股份	2017年11月7日	47,701,600.00	-

(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	3,253,793,670.85

(十一) 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	100,055,675.05	10,437,847.84
-转融通融入证券		

融出证券总额	100,055,675.05	10,437,847.84
减：减值准备	500,278.38	-
融出证券账面价值	99,555,396.67	10,437,847.84

2、本期融券业务无违约情况发生。

3、期末融出证券余额较年初余额增长 858.59%，主要系公司大力开展融资融券等类贷款业务所致。

(十二) 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	411,710,585.85	355,749,590.63
小计	411,710,585.85	355,749,590.63
减：减值准备		
合计	411,710,585.85	355,749,590.63

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	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
长盛基金管理 有限公司	119,269,218.56	355,749,590.63	55,960,995.22	9,462,046.56	411,710,585.85
合计	119,269,218.56	355,749,590.63	55,960,995.22	9,462,046.56	411,710,585.85

被投资单位	核算方法	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

被投资单位	核算方法	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	41.00	41.00				15,990,000.00
合计							15,990,000.00

3、联营企业基本情况

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(%)
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	1.89 亿元	41.00	41.00

被投资单位名称	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	1,095,826,355.73	185,211,246.93	910,615,108.80	517,179,747.37	152,412,069.88

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。

2014 年 2 月 12 日，长盛基金管理有限公司通过第五届董事会第五十七次会议决议，批准公司未分配利润转增资本，注册资本变更为 18,900 万元。此次注册资本变更已在深圳市市场监督管理局备案，备案通知编号为[2014]82389008 号。

4、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。

(十三) 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	1,869,932,119.26	1,650,127,840.46
减：累计折旧	409,220,013.50	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	1,460,489,085.00	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	308,159,545.50	4,556,308.00	78,265,503.87	4,518,582.43	395,499,939.80
（1）本期购置	13,264,325.20	4,556,308.00	78,265,503.87	4,518,582.43	100,604,719.50
（2）在建工程转入	294,895,220.30				294,895,220.30
（3）其他增加					
3.本期减少	5,779,423.82	1,053,940.00	165,514,322.18	3,347,975.00	175,695,661.00
（1）转让和出售	5,779,423.82	989,040.00	110,675,723.02	2,691,475.00	120,135,661.84
（2）清理报废		64,900.00	54,838,599.16	656,500.00	55,559,999.16
（3）其他减少					
4.外币报表折算差额					

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
5.期末余额	1,503,696,747.46	18,380,808.13	289,652,723.83	58,201,839.84	1,869,932,119.26
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					-
本期计提	35,124,104.70	1,897,557.03	80,095,523.50	6,036,607.34	123,153,792.57
本期减少	3,340,769.71	892,253.14	162,288,555.36	2,789,784.41	169,311,362.62
外币报表折算差额					
期末余额	215,342,042.45	7,329,397.35	162,602,086.63	23,946,487.07	409,220,013.50
三、减值准备:					
年初余额			223,020.76		223,020.76
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额			223,020.76		223,020.76
四、账面价值:					
1.期末账面价值	1,288,354,705.01	11,051,410.78	126,827,616.44	34,255,352.77	1,460,489,085.00
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 123,153,792.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 294,895,220.30 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	329,268,692.16	正在办理
合计	329,268,692.16	

4、期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

(十四) 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	47,121,332.26		47,121,332.26	42,572,500.00		42,572,500.00
合 计	47,121,332.26		47,121,332.26	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
国际金融中心办 公楼工程	347,200,000.00	281,646,319.57	6,558,688.73	288,205,008.30	
零星工程		42,572,500.00	13,684,644.26	6,690,212.00	2,445,600.00
合 计		324,218,819.57	20,243,332.99	294,895,220.30	2,445,600.00

工程项目名称	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	83.01				募集资金	
零星工程					自有资金	47,121,332.26
合 计						47,121,332.26

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。

4、在建工程期末余额较年初大幅减少，主要原因是本期国际金融中心办公楼工程已

交付使用，转入固定资产所致。

(十五) 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		10,224,569.15	500,000.00	356,222.22	11,080,791.37
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额	938,549.97	74,475,440.42	63,517,978.04	7,219,636.98	146,151,605.41
累计摊销					
年初余额	469,141.49	40,894,625.54	61,892,880.81	3,857,882.53	107,114,530.37
本期增加	60,000.00	13,340,997.88	394,231.05	14,693.30	13,809,922.23
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额	529,141.49	54,235,623.42	62,287,111.86	3,872,575.83	120,924,452.60
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	23,356,245.73	1,125,097.23	3,005,532.23	27,956,283.67
期末余额	409,408.48	20,239,817.00	1,230,866.18	3,347,061.15	25,227,152.81

本期摊销额 13,809,922.23 元。

本期由在建工程转入无形资产原价为 2,445,600.00 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十六) 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	

(十七) 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	23,588,981.45	5,897,245.36	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				
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			142,496,787.80	35,624,196.95
可供出售金融资产减值准备	21,847,781.08	5,461,945.27	4,967,502.70	1,241,875.68
交易性金融资产公允价值变动			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	271,626,400.44	67,906,600.11	145,357,698.54	36,339,424.63
买入返售金融资产减值准备	60,586,342.80	15,146,585.70		
融出资金减值准备	47,981,566.64	11,995,391.66		
子公司可抵扣亏损及其他	44,704,760.91	7,376,285.55	28,639,294.97	4,725,483.67
委托贷款减值准备	7,188,600.00	1,797,150.00		

合 计	489,825,745.00	118,656,531.57	393,830,333.51	96,023,243.32
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	145,230.00	36,307.50	397,901.28	99,475.32
可供出售金融资产公允价值变动	872,067,380.88	218,016,845.29	166,457,190.65	41,614,297.64
合 计	872,212,610.88	218,053,152.79	166,855,091.93	41,713,772.96

(十八) 其他资产

1、项目列示

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	808,860,000.00	680,000,000.00
长期待摊费用	42,589,491.64	48,134,910.54
代转承销费用	7,279,457.93	11,357,020.23
待摊费用	7,584,463.80	5,484,611.51
应收票据		100,000.00
减：减值准备	7,188,600.00	
其他资产账面价值	859,124,813.37	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	68,860,000.00	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
安徽汤池影视文化产业有限公司	70,000,000.00	
淮南市产业发展（集团）有限公司	200,000,000.00	
霍山县城镇建设投资有限责任公司	30,000,000.00	
全椒县城市基础设施开发建设有限公司	30,000,000.00	
安徽太和经济建设投资有限公司	30,000,000.00	
合 计	808,860,000.00	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	15,935,976.15	21,481,395.05	42,589,491.64
合 计	48,134,910.54	15,935,976.15	21,481,395.05	42,589,491.64

(十九) 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		60,586,342.80			60,586,342.80
应收账款坏账准备	11,072,146.40	12,516,835.05			23,588,981.45
可供出售金融资产减值准备	4,967,502.70	16,880,278.38			21,847,781.08
持有至到期投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产	223,020.76				223,020.76
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
融出资金减值准备		47,981,566.64			47,981,566.64
委托贷款减值准备		7,188,600.00			7,188,600.00
合 计	16,262,669.86	145,153,622.8			161,416,292.73

(二十) 短期借款

1、按种类列示

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	596,385,720.00	
信用借款	39,443,500.00	
合 计	635,829,220.00	

2、短期借款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票(香港客户)	1,344,958,049.86	

(二十一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末余额	年初余额
第三方在结构化主体中享有的权益	4,329,644,638.43	2,752,827,509.37
合 计	4,329,644,638.43	2,752,827,509.37

本公司将具有控制权的结构化主体(主要为资产管理计划)纳入合并财务报表的合并范围，将本公司以外各方持有的结构化主体份额确认为交易性金融负债。

(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
债券	2,388,765,302.80	2,310,655,297.39
融资融券债权收益权	7,720,000,000.00	400,000,000.00
交易所股票质押债权收益权	1,176,500,000.00	
合 计	11,285,265,302.80	2,710,655,297.39

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	235,662,000.00	52,738,000.00
交易所质押式回购	2,153,103,302.80	2,257,917,297.39
融资融券债权收益权	7,720,000,000.00	400,000,000.00
交易所股票质押债权收益权	1,176,500,000.00	
合 计	11,285,265,302.80	2,710,655,297.39

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	2,887,728,302.80	2.80%-6.90%	2,309,518,297.39	3.25%至7.30%
一个月至三个月内	2,277,537,000.00		1,137,000.00	
三个月至一年内	4,720,000,000.00		400,000,000.00	

一年以上	1,400,000,000.00		
合 计	11,285,265,302.80		2,710,655,297.39

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
债券	3,325,151,670.85	3,273,195,954.82
融资融券债权	8,744,583,770.27	438,175,831.79
交易所股票质押债权收益权	1,503,455,000.00	
合 计	13,573,190,441.12	3,711,371,786.61

5、期末卖出回购金融资产款余额较年初余额增加 316.33%，主要系公司业务规模扩大，资金需求增加所致。

(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	10,761,341,731.54	6,347,633,209.46
-个人	10,286,068,542.80	6,126,855,153.83
-机构	475,273,188.74	220,778,055.63
信用业务	2,473,277,982.08	773,134,084.61
-个人	2,120,878,183.66	772,834,684.34
-机构	352,399,798.42	299,400.27
合 计	13,234,619,713.62	7,120,767,294.07

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	168,147,564.14	793,308,446.18	651,921,481.21	309,534,529.11
离职后福利-设定提存	578,015.77	53,007,223.51	53,057,899.40	527,339.88

计划				
合计	168,725,579.91	846,315,669.69	704,979,380.61	310,061,868.99

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	160,873,452.92	702,106,767.25	565,290,665.49	297,689,554.68
职工福利费	-	32,756,089.20	32,756,089.2	-
社会保险费	129,419.21	16,391,432.34	16,288,120.45	232,731.10
其中：医疗保险费	120,694.11	14,221,737.75	14,117,935.99	224,495.87
工伤保险费	3,615.13	874,356.30	874,249.35	3,722.08
生育保险费	5,109.97	1,295,338.29	1,295,935.11	4,513.15
住房公积金	239,035.75	24,232,287.91	24,269,071.91	202,251.75
工会经费和职工教育经费	6,905,656.26	17,821,869.48	13,317,534.16	11,409,991.58
合计	168,147,564.14	793,308,446.18	651,921,481.21	309,534,529.11

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	469,880.69	34,487,692.07	34,533,588.99	423,983.77
失业保险费	104,772.08	2,373,699.44	2,377,005.41	101,466.11
企业年金缴费	3,363.00	16,145,832.00	16,147,305.00	1,890.00
合计	578,015.77	53,007,223.51	53,057,899.40	527,339.88

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的薪酬。

应付职工薪酬期末余额预计于 2015 年上半年发放。

期末应付职工薪酬余额较年初余额增长 83.77%，主要系本期经营业绩较好，工资奖金增加所致。

本年度实际发放的高级管理人员薪酬为：1,928.12 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	191,737,631.26	63,555,839.91
营业税	50,807,512.63	11,076,493.46
个人所得税	12,576,158.88	9,066,374.41
投资者保护基金	11,010,487.99	5,464,462.94
城建税	3,561,977.92	777,778.02
教育费附加及地方教育费附加	2,542,571.34	556,274.98
增值税	120,795.69	143,764.15
其他税费	2,787,064.37	475,397.78
合计	275,144,200.08	91,116,385.65

期末应交税费较年初余额增长 201.97%，主要系本期经营业绩较好，相应计提营业税及企业所得税金额增加所致。

(二十六) 应付款项

1. 应付款项列示

项目	期末余额	年初余额
应付证券清算款	151,403,105.07	38,393,941.30
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	20,615,763.58	20,615,763.58
投资银行综合管理部（合肥）	3,460,000.00	2,400,000.00
应付资管产品客户收益	-	14,116,905.53
安徽全柴集团有限公司	4,581,280.76	4,581,280.76
安徽省安通发展有限公司	3,287,990.13	3,287,990.13
合肥兴泰控股集团有限公司	1,969,950.75	1,969,950.75
资管产品募集资金	-	72,500,000.00
其他	58,281,610.39	44,439,175.47

合 计	243,599,700.68	202,305,007.52
-----	----------------	----------------

2. 账龄超过一年的重要应付款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽省安通发展有限公司	3,287,990.13	未支付的债券兑付款
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	20,615,763.58	代股东支付的劳动关系解除款
安徽全柴集团有限公司	4,581,280.76	代股东支付的劳动关系解除款
合肥兴泰控股集团有限公司	1,969,950.75	代股东支付的劳动关系解除款
合 计	30,454,985.22	

(二十七) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	618,424.59	271,606.63
拆入资金		
其中：转融通融入资金		
应付债券	104,657,444.50	104,657,444.46
卖出回购证券款	38,846,124.28	4,307,166.54
合 计	144,121,993.37	109,236,217.63

期末应付利息余额较年初余额增加 31.94%，主要系计提融入资金利息所致。

(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	3,258,273,686.58		4,527,321.68		3,262,801,008.26
13 国元 02	1,730,000,000.00	2013/7/24	2018/7/24	5 年	4.9%	1,730,000,000.00	1,717,700,178.78		2,540,913.17		1,720,241,091.95
合 计	5,000,000,000.00					5,000,000,000.00	4,975,973,865.36		7,068,234.85		4,983,042,100.21

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

1、按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
预提费用	10,774,964.57	11,411,973.83
期货风险准备金	13,101,600.88	11,072,345.52
其他		2,482,652.77
代理兑付债券款	279,219.61	279,219.66
合 计	24,155,785.06	25,246,191.78

(三十) 股本

项目	年初余额 (万元)	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额(万元)
		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	196,410.00						196,410.00
(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	196,410.00						196,410.00
合计	196,410.00						196,410.00

(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
资本溢价 (股本溢价)	9,875,504,533.14			9,875,504,533.14
其他资本公积				
合计	9,875,504,533.14			9,875,504,533.14

(三十二) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额				税后归 属于少 数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-54,284,498.38	1,384,021,421.23	520,934,641.68	212,944,251.54	650,142,528.01		595,858,029.63
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额	6,934,621.10	9,462,046.56			9,462,046.56		16,396,667.66
可供出售金融资产公允价值变动损益	15,217,781.27	1,372,711,647.54	520,934,641.68	212,944,251.54	638,832,754.32		654,050,535.59
外币财务报表折算差额	-76,608,900.75	1,847,727.13			1,847,727.13		-74,761,173.62
其他	172,000.00						172,000.00
其他综合收益合计	-54,284,498.38	1,384,021,421.23	520,934,641.68	212,944,251.54	650,142,528.01		595,858,029.63

(三十三) 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	660,283,979.32	131,884,913.65		792,168,892.97

(三十四) 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	655,262,774.19	131,884,913.65		787,147,687.84
交易风险准备	614,252,529.81	131,884,913.65		746,137,443.46
合计	1,269,515,304.00	263,769,827.30		1,533,285,131.30

(三十五) 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：会计政策变更	844,630.79		
加：本期净利润	1,371,744,662.42	665,338,486.33	
减：提取法定盈余公积	131,884,913.65	55,236,082.32	10%
提取一般风险准备	131,884,913.65	55,236,082.32	10%
提取交易风险准备	131,884,913.65	55,236,082.32	10%
应付普通股股利	196,410,000.00	196,410,000.00	
期末未分配利润	2,698,865,935.20	1,919,186,013.73	

(三十六) 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	1,642,222,362.67	1,069,265,164.13
1.经纪业务收入	1,232,874,057.13	946,666,558.38
其中：证券经纪业务收入	1,196,824,141.60	897,603,955.06
其中：代理买卖证券业务	1,173,539,741.78	880,196,768.18
交易单元席位租赁	21,407,145.45	16,560,796.43

项 目	本期金额	上期金额
代销金融产品业务	1,877,254.37	846,390.45
期货经纪业务收入	36,049,915.53	49,062,603.32
2.投资银行业务收入	265,270,972.84	56,288,000.00
其中：证券承销业务	195,486,492.84	40,270,000.00
证券保荐业务	24,750,000.00	10,200,000.00
财务顾问业务	45,034,480.00	5,818,000.00
3.投资咨询业务收入	23,422,249.01	26,591,864.31
4.资产管理业务收入	118,833,285.48	39,583,342.59
5.其他	1,821,798.21	135,398.85
手续费及佣金支出	127,146,505.06	78,575,947.77
1.经纪业务支出	98,466,294.95	76,919,020.85
其中：证券经纪业务支出	94,199,088.50	67,615,817.33
其中：代理买卖证券业务	94,199,088.50	67,615,817.33
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出	4,267,206.45	9,303,203.52
2.投资银行业务支出	25,714,651.47	1,625,605.10
其中：证券承销业务	25,714,651.47	1,625,605.10
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	2,700,059.87	
5.其他	265,498.77	31,321.82
手续费及佣金净收入	1,515,075,857.61	990,689,216.36
其中：财务顾问业务净收入	45,034,480.00	5,818,000.00

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	16,800,000.00	
-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	28,234,480.00	5,818,000.00

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
安徽地区	41	619,394,776.22	37	454,657,201.93
上海、江苏、浙江地区	16	141,362,536.01	12	110,553,144.19
广东地区	9	109,117,506.62	8	81,954,706.12
北京、天津地区*注	5	72,205,815.20	4	73,636,536.80
山东地区	5	72,859,599.67	5	65,548,872.57
辽宁地区	4	30,749,281.22	2	24,202,198.44
重庆地区	1	13,531,425.15	1	9,768,847.15
福建地区	2	5,575,840.30	2	4,847,446.87
湖南地区	1	3,797,846.60	1	2,665,462.46
河南地区	2	5,683,912.36	1	4,163,706.69
湖北地区	1	8,740,772.07	1	5,534,852.59
山西地区	2	11,095,391.61	1	1,647,974.59
贵州地区	1	1,240,811.32	1	874,521.03
江西地区	1	1,272,915.62	1	1,105,773.48
陕西地区	1	275,770.10		
四川地区	1	56,207.82		
香港地区	1	37,447,354.29	1	28,586,292.62
合 计	94	1,134,407,762.18	78	869,747,537.53

*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	1,876,054,990.37	1,877,254.37	2,867,935,554.27	846,390.45
资产管理业务产品				
合计	1,876,054,990.37	1,877,254.37	2,867,935,554.27	846,390.45

4、资产管理业务收入情况

2014 年度

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	31.00	182.00	
期末客户数量	14,041.00	61.00	
其中：个人客户	13,822.00	57.00	
机构客户	219.00	4.00	
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	8,573,774,464.73	49,220,714,877.87	
其中：自有资金投入	3,663,162,059.86		
个人客户	4,069,183,765.86	107,561,905.00	
机构客户	841,428,639.01	49,113,152,972.87	
期末主要受托资产初始成本	9,874,901,138.68	49,220,714,877.87	
其中：股票	37,520,314.18		
债券	5,707,595,718.01		
基金及其他投资	4,129,785,106.49	49,220,714,877.87	
当期资产管理业务净收入	79,580,786.92	36,552,438.69	

2013 年度

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	19.00	114.00	
期末客户数量	10,625.00	41.00	

其中：个人客户	10,459.00	3.00
机构客户	166.00	38.00
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	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
期末主要受托资产初始成本	5,732,876,201.09	30,160,998,660.37
其中：股票	33,613,738.99	3,191,676.12
债券	3,154,544,557.27	
基金及其他投资	2,544,717,904.83	30,157,806,984.25
当期资产管理业务净收入	28,790,322.80	10,793,019.79

(三十七) 利息净收入

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	1,191,575,878.34	624,641,687.77
存放金融同业利息收入	192,535,226.87	202,708,502.91
其中：自有资金存款利息收入	48,523,375.50	66,086,776.10
客户资金存款利息收入	144,011,851.37	136,621,726.81
融资融券利息收入	543,084,821.96	242,874,874.27
买入返售金融资产利息收入	396,062,702.56	112,847,078.39
其中：约定购回利息收入	85,298,935.92	69,201,716.91

股票质押回购利息收入	301,179,863.63	43,645,361.48
其他同业利息收入	546,314.54	61,963,793.00
利息支出	578,633,831.10	216,254,228.91
客户资金存款利息支出	26,488,891.77	21,063,797.58
卖出回购金融资产利息支出	298,851,806.18	69,138,116.39
其中：报价回购利息支出	3,251,612.07	2,859,497.07
拆入资金利息支出	7,645,531.55	18,382,132.87
其中：转融通利息支出		18,382,132.87
应付债券利息支出	245,590,157.80	107,651,309.82
其中：次级债券利息支出		
其他同业利息支出	57,443.80	18,872.25
利息净收入	612,942,047.24	408,387,458.86

(三十八) 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		
权益法核算的长期股权投资收益	62,488,948.66	50,360,667.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,471,420,867.73	659,833,220.76
其中：持有期间取得的收益	748,507,510.89	541,746,802.95

项 目	本期金额	上期金额
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,704,272.04	4,239,466.67
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	730,803,238.85	537,507,336.28
-衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	722,913,356.84	118,086,417.81
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	181,573,746.13	-37,588,682.30
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	555,160,351.55	149,755,917.43
-衍生金融工具	-13,820,740.84	5,919,182.68
套期保值取得的投资收益		
其他	1,984,676.28	2,617,087.03
合 计	1,535,894,492.67	712,810,974.83

2、投资收益汇回无重大限制。

3、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	62,488,948.66	50,360,667.04	
合 计	62,488,948.66	50,360,667.04	

4、本期投资收益较上期增长 115.47%，主要系金融工具投资收益增加所致。

(三十九) 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,354,960.06	-50,475,858.33
转入被套期项目公允价值变动收益	-3,670,027.82	-611,908.60
股指期货公允价值变动收益	-935,640.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-226,831,740.01	-84,576,960.61

合 计	-204,082,447.77	-135,664,727.54
-----	-----------------	-----------------

(四十)其他业务收入

项 目	本期金额	上期金额
出租收入	11,703,573.15	5,552,872.71
其他收入	5,864,851.12	3,000,739.00
合 计	17,568,424.27	8,553,611.71

(四十一) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	148,665,514.67	57,552,388.20
城建税	10,398,791.16	4,044,505.26
教育费附加	7,436,672.53	2,901,928.28
其 他	1,775,431.54	675,512.92
合 计	168,276,409.90	65,174,334.66

(四十二) 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	1,375,236,195.22	1,080,601,056.25

2、前十位费用项目

项 目	本期金额	上期金额
工资	684,033,611.70	462,733,387.56
折旧费	123,153,792.57	80,315,024.56
社会保险费	69,398,655.85	70,787,938.64
邮电通讯费	55,661,811.57	43,309,967.12
租赁费	47,955,309.93	49,611,080.51
业务招待费	41,072,263.29	38,001,968.70
福利费	32,756,089.20	26,676,221.71

车辆使用费	29,341,802.06	25,799,028.03
住房公积金	24,232,287.91	23,161,574.24
长期待摊费用摊销	21,481,395.05	26,047,730.50

3、本期工资、奖金、津贴、补贴较上期增长 47.82%，主要系较上期业务量增加，绩效奖金增加所致。

4、本期折旧费较上期增长 53.34%，主要系本期会计估计变更，使固定资产使用年限减少，并净值在 5000 元以下一次折旧所致。

(四十三) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	12,516,835.05	2,680,916.09
可供出售金融资产减值准备	16,880,278.38	
融出资金减值准备	47,981,566.64	
买入返售金融资产	60,586,342.80	
委托贷款减值准备	7,188,600.00	
合 计	145,153,622.87	2,680,916.09

(四十四) 其他业务成本

项 目	本期金额	上期金额
开户费	2,177,514.88	1,819,921.60
转托管费	58,117.94	46,429.68
其他	85,903.46	276,378.33
合 计	2,321,536.28	2,142,729.61

(四十五) 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	71,478.89	18,378.48	71,478.89
其中：处置固定资产利得	71,478.89	18,378.48	71,478.89

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	2,200,654.50	14,915,753.40	2,200,654.50
其他	2,074,581.85	129,736.38	2,074,581.85
合计	4,346,715.24	15,063,868.26	4,346,715.24

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	334,000.00	126,000.00	与收益相关
金融发展专项资金	1,866,654.50	13,951,855.44	与收益相关
限售股奖励		837,897.96	与收益相关
合计	2,200,654.50	14,915,753.40	

3、本期营业外收入较上期下降 71.14%，主要系本期收到的政府补助较少所致。

(四十六) 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	3,328,170.88	419,818.53	3,328,170.88
其中：固定资产处置损失	3,328,170.88	419,818.53	3,328,170.88
无形资产处置损失			
对外捐赠	2,062,000.00	2,920,000.00	2,062,000.00
罚款支出	126,531.27	522,147.37	126,531.27
违约和赔偿损失			
滞纳金	2,584.06	244,681.41	2,584.06
其他	573,555.93	816,227.44	573,555.93
合计	6,092,842.14	4,922,874.75	6,092,842.14

(四十七) 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	480,795,751.99	205,208,366.05
递延所得税调整	-59,238,159.98	-24,870,657.85
合 计	421,557,592.01	180,337,708.20

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	本期金额
利润总额	1,793,302,254.43
按法定税率（25%）计算的所得税费用	448,325,563.61
子公司适用不同税率的影响	-5,100,651.77
对以前期间所得税的调整影响	2,580,134.11
不征税、减免税收入	-46,126,777.28
不得扣除的成本、费用和损失	19,941,839.45
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-
其他	1,937,483.89
所得税费用	421,557,592.01

(四十八) 现金流量表项目

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
收到的受托资金	1,360,273,266.57	2,136,279,848.31
收回存出保证金	9,043,975.24	63,913,645.27
收到待支付理财产品款		72,500,000.00
政府补助	2,200,654.50	14,915,753.40
提供租赁等服务收到的现金	17,568,424.27	8,553,611.71
其他	2,074,581.85	31,533,722.22
合 计	1,391,160,902.43	2,327,696,580.91

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
证券清算款	325,671,601.63	31,741,162.30
委托贷款	128,860,000.00	170,000,000.00
租赁费	47,955,309.93	49,611,080.51
邮电通讯费	55,661,811.57	43,309,967.12
业务招待费	41,072,263.29	38,001,968.70
咨询费	14,965,203.63	27,753,876.21
车辆使用费	29,341,802.06	25,799,028.03
水电费	19,075,559.62	18,194,109.16
差旅费	18,979,326.99	14,482,177.35
电子设备运转费	14,558,822.73	13,979,958.11
其他	59,530,661.67	24,887,150.29
合 计	755,672,363.12	457,760,477.78

3、收到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收回的现金净额	3,127,606.39	157,531.94
合 计	3,127,606.39	157,531.94

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
发行债券而支付的审计、咨询费	61,922.92	1,020,000.00
合 计	61,922.92	1,020,000.00

(四十九)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	1,371,744,662.42	665,338,486.33
加：资产减值准备	145,153,622.87	2,680,916.09
固定资产折旧	123,153,792.57	80,315,024.56
无形资产摊销	13,809,922.23	12,110,245.52
长期待摊费用摊销	21,481,395.05	26,047,730.50
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）	3,256,691.99	401,440.05
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）	204,082,447.77	135,664,727.54
利息支出（收益以“-”号填列）	236,952,386.22	106,293,606.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,488,948.66	-50,360,667.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-59,174,992.16	-23,915,602.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,167.82	-955,055.53
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）	-1,027,868,791.58	-6,348,580,213.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,781,721,508.22	-6,437,335,371.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,449,099,857.18	4,531,616,449.98
其 他		-
经营活动产生的现金流量净额	8,637,417,369.86	-7,300,678,282.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-

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	17,166,953,106.29	8,436,544,272.41
减：现金的年初余额	8,436,544,272.41	11,092,281,643.28
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	8,730,408,833.88	-2,655,737,370.87

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	17,166,953,106.29	8,436,544,272.41
其中：库存现金	681,162.89	486,044.67
可随时用于支付的银行存款	14,267,803,746.54	6,905,496,971.53
可随时用于支付的其他货币资金	8,498,615.47	848.06
结算备付金	2,889,969,581.39	1,530,560,408.15
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	17,166,953,106.29	8,436,544,272.41
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		

(五十)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
债券	3,325,151,670.85	卖出回购金融资产款的担保物
融资融券债权	8,744,583,770.27	卖出回购金融资产款的担保物
交易所股票质押债权收益权	1,503,455,000.00	卖出回购金融资产款的担保物
合计	13,573,190,441.12	

(五十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,548,646.38	6.1190	64,547,167.19
港币	1,442,551,052.65	0.7889	1,137,985,248.91
小计			1,202,532,416.10
结算备付金			
其中：美元	6,922,046.18	6.1190	42,356,000.58
港币	35,725,738.54	0.7889	28,182,963.36
小计			70,538,963.94
合计			1,273,071,380.04

六、 合并范围的变更

本公司对子公司的合并范围本期较上期未发生变更，子公司情况见本附注七。

本公司本期将公司管理的、以自有资金参与并满足《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订)对“控制”的定义的 12 个结构化主体（资产管理计划）纳入合并范围，并对前期财务报表进行了追溯调整，12 个结构化主体的情况见本附注七（一）2。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国元证券（香港）有限公司	香港	香港	证券经纪、自营业务、香港证券监管机构许可的其他业务	100		投资设立
国元股权投资有限公司	上海	上海	投资业务	100		投资设立
国元期货有限公司	北京	北京	期货经纪业务	100		非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
国元创新投资有限公司	合肥	合肥	投资业务	100		投资设立

2. 纳入合并范围的结构化主体

序号	集合名称	业务性质	期末集合资产总份额	自有资金份额比例	取得方式
1	国元黄山 1 号限定型集合资产管理计划	资产管理业务	140,082,982.21	54.32%	设立
2	国元定增 1 号集合资产管理计划	资产管理业务	179,186,605.76	28.95%	设立
3	国元元赢 1 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	456,159,412.70	16.17%	设立
4	国元元赢 2 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	551,462,706.17	15.00%	设立
5	国元元赢 3 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	293,627,432.94	18.66%	设立
6	国元元赢 4 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	588,314,705.88	15.00%	设立
7	国元元赢 6 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	588,235,295.00	15.00%	设立
8	国元利贞限额特定集合资产管理计划	资产管理业务	550,694,646.47	100.00%	设立
9	国元浦江 1 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	2,273,208,343.27	15.00%	设立
10	国元兴元 3 号定向资产管理项目	资产管理业务	10,010,000.00	100.00%	设立
11	国元兴元 4 号定向资产管理项目	资产管理业务	10,010,000.00	100.00%	设立
12	国元证券招元 7 号定向资产管理计划	资产管理业务	90,000,000.00	100.00%	设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

合营企业或联	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联
长盛基金管理 有限公司	深圳	深圳	基金管理业 务；发起设 立基金	41	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

	长盛基金管理有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	1,062,427,620.93	900,437,842.35
非流动资产	33,398,734.80	31,550,484.88
资产合计	1,095,826,355.73	931,988,327.23
流动负债	185,211,246.93	157,863,450.67
非流动负债	-	-
负债合计	185,211,246.93	157,863,450.67
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	910,615,108.80	774,124,876.56
按持股比例计算的净资产份额	373,352,194.61	317,391,199.39
调整事项		
—其他	38,358,391.24	38,358,391.24
对联营企业权益投资的账面价值	411,710,585.85	355,749,590.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	无	无
营业收入	517,179,747.37	435,106,103.97
净利润	152,412,069.88	122,830,895.23
其他综合收益	23,078,162.36	-9,339,901.62
综合收益总额	175,490,232.24	113,490,993.61
本年度收到的来自联营企业的股利	15,990,000.00	41,000,000.00

(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

序号	集合名称	业务性质	财务报表中确认的 与结构化主体中权益 相关的资产	自有资金 投资比例	财务报表中确认的 与结构化主体中权益 相关的资产的年 末余额	在结构化主体中权益 的最大损失敞口
1	国元黄山 3 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	18.76%	15,587,537.93	15,587,537.93
2	国元元赢 5 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	11.11%	22,243,554.01	22,243,554.01
3	国元美好中国 16 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	39.14%	70,005,900.00	70,005,900.00
4	国元元汇 1 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	13.75%	4,400,792.00	4,400,792.00
5	国元元汇 2 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	29.88%	9,992,000.00	9,992,000.00
	合计				122,229,783.94	122,229,783.94

八、 与金融工具相关的风险

(一) 风险管理政策和组织架构

(1) 风险管理政策

本公司风险管理的目标是促进公司业务经营持续健康发展，确保公司各项业务在可承受的风险范围内有序运作；保障公司资产和客户受托资产的安全完整；公司经营中整体风险可测、可控、可承受，最终实现公司的经营战略和发展目标。

本公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险等。公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控管理上述各类风险。

(2) 风险管理组织架构

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。公司自设立以来注重内部控制机制和内部控制制度的建设，已形成比较规范的法人治理结构，形成了较为科学合理的决策、执行和监督机制。按照《公司法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《证券公司管理办法》、《证券公司内部控制指引》等法律法规、监管规定以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制订并完善了各项内部控制制度，已建立环境控制、风险控制、业务控制、自有资金和财会系统管理控制、电子信息系统控制、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露的管理等内部控制体系。公司不断调整完善风险管理组织架构，并明确划分了各层的职能：

A、本公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，保障了所有股东能够依法充分行使权利。

B、本公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立健全负责，建立和完善内部控制的政策和程序，监督内部控制制度的执行。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务。

C、公司监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高管人员的行为及各子公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

D、公司董事会下设风险管理委员会、审计委员会、发展战略委员会及薪酬与提名委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与提名委员会中独立董事占二分之一以上的比例。风险管理委员会主要负责对公司的总体风险管理进行监督，并将之控制在合理范围内，以确保本公司能够对与公司经营活动相关联的各种风险实施有效的管理。审计委员会主要负责对公司经营管理进行合规性控制，对公司内部稽核审计工作结果进行审查和监督。发展战略委员会主要负责对公司长远发展战略进行研究预测，制定公司发展战略计划。薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。各专门委员会对董事会负责，向董事会报告。

E、本公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督各控股子公司和职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。各控股子公司和职能部门实施具体经营业务，管理公司日常事务。为更好地对公司日常事务进行管理和协调，公司管理层设立了风控与合规委员会、绩效考核委员会、自营业务投资决策委员会、信息技术治理委员会和投行项目内核小组等非常设议事机构。

F、根据《证券公司监督管理条例》的规定，公司聘任了合规总监，按事前、事中、事后监督设立独立于公司其他部门的合规管理部、风险监管部和稽核部，作为公司内部监督检查部门履行监督检查职责，对董事会负责，向董事会报告工作。风险监管部

负责倡导全员风险意识，进行公司风险管理体系和策略的研究；针对市场风险、信用风险、操作风险等风险类型，及时识别已开展的各项业务和创新业务可能存在的风险，督导业务部门在业务运行、业务创新中建立与完善各项内部控制制度和风险管理流程；通过连接各业务管理系统、建设电子信息监控系统，对公司经营活动、业务开展事前和事中的风险监管点或风险监管项目实施审核、监控与管理；建立以净资本为核心的风控指标监控体系，组织进行全面压力测试和专项压力测试工作；按照公司有关规定与控股子公司进行风险监管对接；建立风险监管信息内部报送与传递机制，修正偏差以达到风险的分担、转移、整合和消除。合规管理部负责督导和协助经理层有效管理公司各业务法律风险和合规风险，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查，履行合规政策开发、合规审查、合规咨询、监督检查、培训教育等合规支持和合规控制职责；负责对公司的业务开展及合同内容的合法性、约定权利义务的对等性、条款的完备性以及是否存在重大缺陷或显失公平等法律事项进行审核；对已获准的合同及业务提供相应的法律服务；管理公司的诉讼案件；协助司法机关查询、冻结及执行工作；配合公司相关部门开展专项法律培训，防范法律风险。稽核部负责对公司所属部门及分支机构的业务、财务、会计及其他经营管理活动的合法性、合规性、真实性、效益性等履行检查、评价、报告和建议职能。

（二）信用风险

（1）本公司面临的信用风险及其具体表现情况

信用风险是指债务人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动和履约能力的变化导致债务方不履行偿还义务或造成市场价值变动，从而对本公司造成损失的可能性。本公司面临信用风险的资产主要包括：A、固定收益类金融资产及衍生金融资产；B、融券款及买入返售金融资产(主要由约定式购回业务和股票质押式回购业务形成)；C、购买的其他金融机构管理的金融资产（主要由国元创新投资公司等子公司购买的信托产品及委托贷款）。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、应收款项类投资和债券投资等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司进行的证券回购交易亦会产生一定信用风险，但绝大多数回购为交易所新质押式国债回购及交易所担保交收，故由此产生的信用风险并不大。

融资类业务方面，融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债，约定购回式证券交易业务和股票质押式回购业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从本公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。2014 年 12 月 31 日，本公司所有融资融券有负债客户的平均维持担保比例为 312.51% (2013 年 12 月 31 日：268.77%)

以上), 约定购回式证券交易客户的平均履约保障比例为 246.15 % (2013 年 12 月 31 日 171.58%), 股票质押式回购业务(资金融出方为证券公司)客户的平均履约保障比例为 310.28% (2013 年 12 月 31 日: 294.17%), 提交担保品充足, 融资类业务信用风险可控。

(2) 对信用风险进行管理

本公司对债券投资业务信用风险的管理主要借助评级管理、交易限额、持仓限额、发行人敞口限额等手段, 评估要素包括但不限于: 发行人主体评级、债项评级、担保人评级、基本面信息、重大负面信息等。

本公司对场外衍生品业务交易对手信用风险的管理措施包括运用 DVP 交收、抵押品、担保、信用衍生工具等措施进行交易对手风险的缓释甚至消除, 及通过评级管理、客户准入条件设定、授信额度控制、单笔交易权限设置、投资限额控制等相关交易对手信用风险进行管理。

本公司对融资类业务的信用风险的管理主要通过: A、建立严格的业务尽职调查要求, 建立并不断完善客户信用评级体系、授信管理办法, 制定业务准入标准, 于业务开展前对交易对手的信用状况和业务资质进行审查, 初步识别和评估业务信用风险, 加强客户的适当性管理; B、研究制定三级业务审核流程, 对拟开展业务的交易对手、担保品和其他交易要素先由业务部门进行独立审慎评估, 后提交公司专门审核小组评审, 充分识别业务信用风险, 并有针对性地采取风险缓释措施, 最后报经公司主要领导批准; C、业务开展后对交易对手、担保品及交易协议的实际履行情况进行持续的贷后跟踪管理, 定期搜集业务相关信息资料并评估风险, 发生风险事件时及时采取应对措施。

本公司积极探索利用缓释工具对信用风险进行缓释, 以有效控制信用风险。缓释工具包括但不限于: 抵质押品、第三方担保、抵销安排和其他对冲工具、设定严格的信用契约条款等。

若不考虑担保品或其他信用增级, 最大信用风险敞口为金融资产的账面金额(即, 扣除减值准备后的净额)。本公司最大信用风险敞口金额列示如下:

项 目	期末余额	年初余额
货币资金	14,276,983,524.90	6,905,983,864.26
结算备付金	2,889,969,581.39	1,530,560,408.15
存出保证金	165,785,661.27	174,829,636.51
融出资金	10,472,728,971.41	4,468,220,946.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益	101,619,091.85	764,125,715.13

的金融资产（注）		
买入返售金融资产	6,110,048,266.67	3,983,704,775.88
应收款项	547,110,567.73	239,139,357.52
应收利息	423,131,911.50	327,812,110.37
可供出售金融资产（注）	10,197,669,687.05	7,175,698,630.38
其中：融出证券	99,555,396.67	10,437,847.84
委托贷款	801,671,400.00	680,000,000.00
合 计	46,086,274,060.44	26,260,513,292.45

注：上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债券投资，可供出售金融资产包含可供出售金融资产下的债券投资和融出证券业务下融出给客户的证券。

（三）市场风险

本公司金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

公司制订《风险偏好框架与政策》确定本公司对市场风险等风险偏好的定性描述和定量描述，针对不同业务的特点，为每一个具体业务设定量化的可接受指标，制定相关的投资规模限额和风险限额并分解到各部门，通过投资交易控制、敏感性分析、压力测试以及盈亏、集中度、流动性的监控的综合使用来管理市场风险。本公司由独立于业务部门的风险监管部对本公司整体的市场风险进行全面的评估、监测和管理，并将评估、监测结果向各业务部门、公司管理层和风险管理委员会进行汇报。在具体实施市场风险管理的过程中，前台业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险，并在风险暴露较高时主动采取降低风险敞口或风险对冲等操作；而风险监管部的相关监控人员则会持续地直接与业务部门的团队沟通风险信息，讨论风险状态和极端损失情景等。同时，通过定期风险报告及时向公司管理层汇报公司整体及各业务部门的市场风险状况以及变化情况。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、委托贷款及债权投资等。本公司固定收益投资主要是中期票据、优质短期融资券、企业信用债等，主要采用压力测试和敏感度指标，计量监测固定收益投资组合久期、凸性等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

本公司报告期间按合同约定的重新定价日或到期日(以较早者为准)列示的承担利率风险的金融工具如下，未包括在下表中的其他金融工具为不计息或不涉及利率风险的金融资产或金融负债：

A、利率敏感性分析

以下敏感性分析基于计息资产及负债的利率风险。该分析假设各有关期间报告期末结余的计息资产及负债一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率增减 100 个基点对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之则为亏损和收益减少。

项 目	本期		上期	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
上升 100 个基点	9,685,825.74	4,769,875.95	2,511,068.19	1,372,729.41
下降 100 个基点	-9,685,825.74	-4,769,875.95	-2,511,068.19	-1,372,729.41

(2) 汇率风险

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有代理 B 股业务产生的小额港币和美元资产，具体如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金（美元）	10,548,646.38	6.1190	64,547,167.19	12,777,196.60	6.0969	77,901,290.50
货币资金（港币）	1,442,551,052.65	0.7889	1,137,985,248.91	1,195,007,262.01	0.7862	939,550,559.61
结算备付金（美元）	6,922,046.18	6.1190	42,356,000.58	2,318,471.04	6.0969	14,135,486.08
结算备付金（港币）	35,725,738.54	0.7889	28,182,963.36	19,085,135.81	0.7862	15,005,306.33
融出资金（港币）	1,171,799,169.65	0.7889	924,397,210.96	479,091,743.00	0.7862	376,676,301.10
交易性金融资产（港币）	147,030,752.00	0.7889	115,988,149.33	155,279,497.00	0.7862	122,085,398.93
其他资产（港币）	292,007,617.22	0.7889	230,356,049.00	148,889,802.00	0.7862	117,061,629.03
短期借款（港币）	806,000,000.00	0.7889	635,829,220.00			
代理买卖证券款（港币）	417,454,784.14	0.7889	329,317,555.56	653,611,281.95	0.7862	513,888,798.20
信用交易代理买卖证券款（港币）	798,365,436.08	0.7889	629,806,541.56	489,301,953.89	0.7862	384,703,875.21
其他负债（港币）	174,019,147.98	0.7889	137,278,485.27	23,260,761.76	0.7862	18,288,308.72

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和港币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少税前利润 4,372,474.85 人民币元（2013 年 12 月 31 日：3,156,134.65 人民币元），增加或减少税前其他综合收益 60,075,979.58 人民币元（2013 年 12 月 31 日：56,815,124.20 人民币元）管理层认为合理反映了下

一年度人民币对美元和港币可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、衍生金融工具价格等的不利变动使本公司表内和表外业务发生损失的风险。本公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响本公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动同比例影响本公司的股东权益变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司主要通过独立的风险监管部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险敏感度指标、压力测试指标。

其他价格敏感性分析

以下分析假设其他变量维持不变的情况下，股权证券、基金、可转换债券、衍生工具及集合资产管理计划的价格增加或减少 10%对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之则为亏损和收益减少。

项 目	本期		上期	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升 10%	242,677,375.09	89,572,405.29	167,213,834.94	59,252,926.04
市价下降 10%	-242,677,375.09	-89,572,405.29	-167,213,834.94	-59,252,926.04

(四) 流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资金计划部进行集中控制。通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

母公司各项金融资产以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额						
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
货币资金	10,517,679,996.94	1,779,000,000.00					12,296,679,996.94
结算备付金	2,731,756,471.23						2,731,756,471.23
融出资金		7,525,653,331.00	995,902,763.61	1,026,775,665.85			9,548,331,760.45
以公允价值计量且其变动计入	71,358,000.00						71,358,000.00
买入返售金融资产		135,647,195.65	308,750,716.91	3,270,827,622.16	2,341,822,431.95		6,057,047,966.67
存出保证金		20,385,030.43					20,385,030.43
可供出售金融资产	1,836,472,136.68	1,405,000.00	111,581,032.30	166,551,015.80	3,775,621,484.06	946,632,000.00	6,838,262,668.84
合 计	15,157,266,604.85	9,462,090,557.08	1,416,234,512.82	4,464,154,303.81	6,117,443,916.01	946,632,000.00	37,563,821,894.56

项 目	期初余额						
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
货币资金	5,140,618,161.68	575,000,000.00					5,715,618,161.68
结算备付金	1,278,300,789.94						1,278,300,789.94
融出资金		1,943,242,529.96	1,284,013,650.73	864,288,464.62			4,091,544,645.31

以公允价值计量且其变动计入	733,965,893.80						733,965,893.80
买入返售金融资产		246,239,112.44	246,795,753.07	2,158,927,181.13	1,259,442,729.24		3,911,404,775.88
存出保证金	11,595,128.59						11,595,128.59
可供出售金融资产	1,250,747,144.61			268,291,340.59	2,387,331,814.17	1,854,304,564.97	5,760,674,864.34
合计	8,415,227,118.62	2,764,481,642.40	1,530,809,403.80	3,291,506,986.34	3,646,774,543.41	1,854,304,564.97	21,503,104,259.54

母公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额						
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
代理买卖证券款	11,844,803,318.69						11,844,803,318.69
卖出回购金融资产款		1,393,818,499.00	2,277,537,000.00	4,720,000,000.00	1,400,000,000.00		9,791,355,499.00
应付债券					4,983,042,100.21		4,983,042,100.21
合计	11,844,803,318.69	1,393,818,499.00	2,277,537,000.00	4,720,000,000.00	6,383,042,100.21	-	26,619,200,917.90

项 目	期初余额						
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
代理买卖证券款	5,870,486,546.33						5,870,486,546.33
卖出回购金融资产款		-559,661,942.40	2,257,917,297.39	400,000,000.00			2,098,255,354.99
应付债券					4,975,973,865.36		4,975,973,865.36
合计	5,870,486,546.33	-559,661,942.40	2,257,917,297.39	400,000,000.00	4,975,973,865.36	-	12,944,715,766.68

(1) 本公司面临的流动风险及其具体表现。

在公司业务经营中，若受宏观政策、市场情况变化、管理不力、信誉度下降等因素的影响，或因资产负债结构错配，资产周转速度过慢，发生投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期投资资产比例过大等事项，导致资金周转不灵、流通不畅，如果不能及时获得足额融资款项，将会给公司带来流动性风险。如果公司发生流动性风险却不能及时调整资产结构，使得公司风险控制指标超过监管机构的标准范围，则将导致公司受到监管机构的处罚，严重时可能失去一项或多项业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。最坏的结果有可能形成投资者追偿或挤兑，导致公司难以持续经营下去。

期末，本公司持有的现金及银行存款合计人民币 37.80 亿元，基金、国债等优质金融资产合计人民币 43.29 亿元，迅速变现的能力强，能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。因此，本公司认为面临的流动性风险不重大。

(2) 对流动性风险进行管理

为防范流动性风险，本公司采取了如下措施：本公司整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理框架，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；建立多层次的优质流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。目前，本公司下设的风险监管部负责监控公司各类经营风险，并进行有效的风险控制和管理工作。同时，本公司成立专门具备流动性管理职能的资金计划部，与风险监管部一并负责对全公司流动性风险进行有效管理，所采用的手段包括：信用拆借或短期投资等流动性管理工具、情景分析、压力测试、流动性覆盖率与净稳定资金率指标监控等。本公司大规模的资金配置和运作均需要经过资产配置委员会和风险控制委员会的集体决策。对于金融工具的变现风险，本公司主要采取集中度控制、交易限额控制以及监测所持有金融工具的市场流动性状况。因此，本公司对流动性的风险管理严格依照监管要求，主动建立了多层级、全方面、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

(五) 金融资产的转移

在日常业务中，本公司部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本公司尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本公司通过质押或转让以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、融出资金收益权交予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券或收益权用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券和收益权归还本公司的义务。本公司认为上述融资资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。另外，本公司与客户订立协议，融出可供出售金融资产予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本公司仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。

已转让但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

项 目	期末余额			
	债券	融资融券收益权	交易所股票质押债权收益权	合计
转让资产的账面价值	3,325,151,670.85	8,744,583,770.27	1,503,455,000.00	13,573,190,441.12
相关负债的账面值	2,388,765,302.80	7,720,000,000.00	1,176,500,000.00	11,285,265,302.80
净头寸	936,386,368.05	1,024,583,770.27	326,955,000.00	2,287,925,138.32

项 目	期初余额			
	债券	融资融券收益权	交易所股票质押债权收益权	合计
转让资产的账面价值	3,273,195,954.82	438,175,831.79		3,711,371,786.61
相关负债的账面值	2,310,655,297.39	400,000,000.00		2,710,655,297.39
净头寸	962,540,657.43	38,175,831.79		1,000,716,489.22

期末在融资融券、约定购回、股票质押等信用业务中借出资券及抵押物如下：

项 目	期末余额			
	融出资金	融出证券	约定购回	股票质押
借出资券的账面余额	10,520,710,538.05	100,055,675.05	880,872,594.17	5,177,761,685.80
收取担保物的市值	32,967,084,343.79	223,635,014.11	2,168,253,403.16	16,065,527,907.03

项 目	期初余额			
	融出资金	融出证券	约定购回	股票质押
借出资券的账面余额	4,468,220,946.41	10,437,847.84	1,230,134,712.04	2,681,270,063.84
收取担保物的市值	12,011,633,246.57	25,821,797.29	2,110,718,250.09	7,887,500,908.23

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价	第三层次公允	合计
	计量	值计量	价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	234,763,235.60			234,763,235.60
(1) 债务工具投资	101,619,091.85			101,619,091.85
(2) 权益工具投资	133,144,143.75			133,144,143.75
(二) 可供出售金融资产	11,947,544,587.40	333,185,100.00		12,280,729,687.40
(1) 债务工具投资	10,098,114,290.38			10,098,114,290.38
(2) 权益工具投资	1,849,430,297.02	333,185,100.00		2,182,615,397.02
持续以公允价值计量的资产总额	12,182,307,823.02	333,185,100.00	-	12,515,492,923.02
(三) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1. 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	4,329,644,638.43			4,329,644,638.43
持续以公允价值计量的负债总额	4,329,644,638.43			4,329,644,638.43
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：在资产负债表日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(二) **持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

项 目	期末公允价值	估值技术	输入值
按公允价值计量的其他可供出售权益工具	161,100,500.00	市净率法	同行业市净率
按公允价值计量的其他可供出售权益工具	172,084,600.00	市盈率法	同行业市盈率
合计	333,185,100.00		

十、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	21.89	21.89	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 亿港币	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	洪明	资产管理, 商品期货经纪。	6 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	1.89 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(%)
长盛基金管理有限责任公司	代理销售金融产品	按照市场价格进行	15,788.09	0.84	897.32	0.11
安徽国元信托有限责任公司	代理销售金融产品	按照市场价格进行			493,600.00	58.32
国元农业保险股份有限公司	代理销售金融产品	按照市场价格进行	10,316.45	0.55		
合计			26,104.54	1.39	494,497.32	58.43

(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(%)
长盛基金管理有限责任公司	出租交易席位取得租赁收入	按照市场价格进行	5,126,202.53	23.95	6,834,618.50	41.27

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	按照市场价格进行			50,000.00	0.12

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	2,942,519.41	12.56	3,452,845.80	12.98

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(%)
安徽国元信托有限责任公司	房屋出租	按照市场价格进行	631,488.00	5.40	947,232.00	17.06
安粮期货有限公司	房屋出租	按照市场价格进行	1,024,646.40	8.75	1,056,666.60	19.03
国元农业保险股份有限公司	房屋出租	按照市场价格进行	2,180,000.00	18.63		
合计			3,836,134.40	32.78	2,003,898.60	36.09

6、业务费用情况

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(%)
国元农业保险股份有限公司	购买组合保险	按照市场价格进行	1,960,805.14	5.03	1,530,000.00	5.74

7、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	国元信托六安东城经济 建投信托计划	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-
安徽国元信托 有限责任公司	蒙城漆园城投集合信托 计划	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	3,000,000.00
安徽国元信托 有限责任公司	宣城振宣中小企业担保 公司信托计划	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	3,000,000.00
安徽国元信托 有限责任公司	江苏阜宁城南大厦投资 集合信托计划	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-
安徽国元信托 有限责任公司	国元信托全椒计划	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-
安徽国元信托 有限责任公司	国元信托铜陵计划	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-
安徽国元信托 有限责任公司	国元安丰 201307001 集 合信托	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
安徽国元信托 有限责任公司	国元*安丰*201403003 号集合资金信托计划	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00	2,686,027.40
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	10,959,666.67
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-
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	-

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	-
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	-
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	-	4,000,000.00
安徽国元信托 有限责任公司	铜陵发展股权受益权(二 期)信托计划	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-
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	-
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	-
安徽国元信托 有限责任公司	国元安丰 201402006 信 托产品		20,000,000.00		20,000,000.00	645,879.45
安徽国元信托 有限责任公司	国元安丰 201402007 信 托产品		20,000,000.00		20,000,000.00	-
	合计	725,000,000.00	80,000,000.00	40,000,000.00	765,000,000.00	24,291,573.52

十一、或有事项

(一) 未决诉讼

方梅莲诉任海东、国元证券杭州密渡桥路证券营业部证券交易纠纷案件情况如下：2014 年 9 月，方梅莲诉至宁波市象山县人民法院，将任海东列为第一被告，国元证券杭州密渡桥路证券营业部列为第二被告，称第一被告诱使其在被告二开立股票及资金账户，第一被告及第二被告未对其进行通知情况下擅自为其开通创业板，且第二被告未对其尽到投资者教育义务，现第一被告操作方梅莲股票账户致使其损失 14,651,882.79 元，方梅莲要求第一被告，第二被告对其损失承担连带赔偿责任。目前我司已提出管辖权异议，法院已做出终审裁定，案件将移送至杭州市拱墅区人民法院。目前案件事实部分尚未开庭审理。

十二、承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

2015 年 3 月 14 日，公司通过第七届董事会第二十一次会议决议，公司 2014 年度利润分配预案为：以 2014 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），共派发现金 19,641.00 万元，剩余利润结转以后年度分配。本预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。

十四、其他重要事项说明

（一）分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部，并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其分配资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件，本公司将其合并为一个经营分部。

本公司报告分部包括：证券经纪业务、期货经纪业务、证券自营业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、公司总部及其他。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

项 目	2014 年度							分部 间相 互抵 减	合计
	经纪业务	投行业务	自营投资业务	资产管理业务	证券信用业务	境外子公司	其他		
一、营业收入	1,252,960,505.91	239,556,321.37	709,197,845.87	97,051,891.12	887,571,365.07	128,954,071.72	170,744,144.54		3,486,036,145.60
手续费及佣金净收入	1,081,317,007.14	239,556,321.37		97,051,891.12		77,533,896.40	19,616,741.58		1,515,075,857.61
其他收入	171,643,498.77		709,197,845.87		887,571,365.07	51,420,175.32	151,127,402.96		1,970,960,287.99
二、营业支出	611,406,634.73	130,322,502.36	31,912,300.45	28,817,643.23	166,336,453.95	81,811,911.93	640,380,317.62		1,690,987,764.27
三、营业利润	641,553,871.18	109,233,819.01	677,285,545.42	68,234,247.89	721,234,911.12	47,142,159.78	-469,636,173.07		1,795,048,381.33
四、资产总额	13,138,389,178.27		5,933,528,067.91	5,842,774,254.70	16,073,552,238.91	2,400,601,445.39	9,754,475,013.09		53,143,320,198.27
五、负债总额	12,381,924,507.22		896,402,523.32	5,842,774,254.70		1,759,384,377.97	14,803,052,012.82		35,683,537,676.03
六、补充信息									-
1、利息收入	157,537,086.62		7,187,384.10		888,788,742.08	49,321,219.91	88,741,445.63		1,191,575,878.34
2、利息支出	29,611,200.62		84,585,633.00		-	3,952,787.53	460,484,209.95		578,633,831.10
3、折旧和摊销费用	82,071,738.83	668,153.91	164,862.47	157,792.16	47,409.86	1,827,294.60	73,507,858.02		158,445,109.85
4、资产减值损失					109,068,187.82		36,085,435.05		145,153,622.87
5、资本性支出	14,249,575.10					7,667,578.08	115,591,784.98		137,508,938.16

项 目	2013 年度								
	经纪业务	投行业务	自营投资业务	资产管理业务	证券信用业务	境外子公司	其他	分部 间相 互抵 减	合计
一、营业收入	963,291,788.81	54,662,394.90	479,979,625.52	43,810,819.41	305,678,400.17	74,241,645.61	64,469,563.21		1,986,134,237.63
手续费及佣 金净收入	816,632,300.89	54,662,394.90		43,810,819.41		35,041,831.27	40,541,869.89		990,689,216.36
其他收入	146,659,487.92		479,979,625.52		305,678,400.17	39,199,814.34	23,927,693.32		995,445,021.27
二、营业支出	575,606,984.06	67,112,393.92	14,474,459.75	21,891,147.89	17,610,423.81	39,604,398.95	414,299,228.23		1,150,599,036.61
三、营业利润	387,684,804.75	-12,449,999.02	465,505,165.77	21,919,671.52	288,067,976.36	34,637,246.66	-349,829,665.02		835,535,201.02
四、资产总额	6,756,654,525.15		5,910,464,646.91	3,384,463,399.40	8,288,927,533.56	1,530,431,169.19	7,961,931,179.24		33,832,872,453.45
五、负债总额	6,296,828,994.55		1,720,261,043.28	3,384,463,399.40		931,519,100.51	5,865,494,583.90		18,198,567,121.64
六、补充信息									-
1、利息收入	130,665,822.40		77,077,956.77		323,692,838.59	20,159,315.18	73,045,754.83		624,641,687.77
2、利息支出	23,942,166.90		57,082,857.30		18,014,438.42		117,214,766.29		216,254,228.91
3、折旧和摊 销费用	59,424,854.43	635,934.49	176,838.78	100,448.04	30,648.53	1,302,776.65	56,801,499.66		118,473,000.58
4、资产减值 损失							2,680,916.09		2,680,916.09
5、资本性支 出	13,953,350.80					695,697.50	141,349,989.10		155,999,037.40

(二) 融资融券业务

项目	期末余额
融出资金	10,520,710,538.05
融券业务	100,055,675.05
合 计	10,620,766,213.10

注：融出资金详见附注五（三）

融券业务详见附注五（九）

(三) 社会责任

2014 年度公司在慈善捐助等公益性方面的投入金额共计 206.20 万元，具体如下

- (1) 公司向绍濂乡小溪村捐赠 100 万。
- (2) 公司向安徽财经大学奖助学金 15 万。
- (3) 公司向合肥工业大学奖助学金 15 万。
- (4) 公司向安徽医科大学大学奖助学金 15 万。
- (5) 公司向安徽砀山树人中学捐赠 30 万元。
- (6) 公司向安徽省无为县严桥平定小学捐赠 30 万元。
- (7) 公司向红十字会捐赠 1.2 万元。

(四) 其他重要事项说明

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）。2014 年，公司实际减少对国元创新投资有限公司的投资 10 亿元。2015 年 1 月 17 日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于对国元创新投资有限公司减少投资的议案》，同意公司再次对国元创新的投资予以减少，减少规模为 5 亿元，截至本报告日，公司对国元创新减少投资 5 亿元。

十五、 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	4,252,602,495.33	4,852,602,495.33
联营企业	411,710,585.85	355,749,590.63
小计	4,664,313,081.18	5,208,352,085.96

减：减值准备		
合计	4,664,313,081.18	5,208,352,085.96

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	119,269,218.56	355,749,590.63	55,960,995.22	9,462,046.56	411,710,585.85	41	41				15,990,000.00
权益法小计		119,269,218.56	355,749,590.63	55,960,995.22	9,462,046.56	411,710,585.85	41	41				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	717,823,995.33	317,823,995.33	400,000,000.00		717,823,995.33	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				160,000,000.00
国元创新投资有限公司	成本法	2,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-1,000,000,000.00		2,000,000,000.00	100	100				140,000,000.00
成本法小计		4,252,602,495.33	4,852,602,495.33	-600,000,000.00		4,252,602,495.33						300,000,000.00
合计		4,371,871,713.89	5,208,352,085.96	-544,039,004.78	9,462,046.56	4,664,313,081.18						315,990,000.00

(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	1,514,824,672.82	964,761,347.60
1.经纪业务收入	1,134,833,799.34	856,634,169.71
其中：证券经纪业务收入	1,134,833,799.34	856,634,169.71
其中：代理买卖证券业务	1,111,549,399.52	839,226,982.83
交易单元席位租赁	21,407,145.45	16,560,796.43
代销金融产品业务	1,877,254.37	846,390.45
期货经纪业务收入	-	
2.投资银行业务收入	265,270,972.84	56,288,000.00
其中：证券承销业务	195,486,492.84	40,270,000.00
证券保荐业务	24,750,000.00	10,200,000.00
财务顾问业务	45,034,480.00	5,818,000.00
3.投资咨询业务收入	13,983,862.71	7,892,959.63
4.资产管理业务收入	98,914,239.72	43,810,819.41
5.其他	1,821,798.21	135,398.85
手续费及佣金支出	89,422,176.80	51,652,532.71
1.经纪业务支出	61,579,677.95	49,995,605.79
其中：证券经纪业务支出	61,579,677.95	49,995,605.79
其中：代理买卖证券业务	61,579,677.95	49,995,605.79
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出		
2.投资银行业务支出	25,714,651.47	1,625,605.10
其中：证券承销业务	25,714,651.47	1,625,605.10
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	1,862,348.60	
5.其他	265,498.78	31,321.82
手续费及佣金净收入	1,425,402,496.02	913,108,814.89
其中：财务顾问业务净收入	45,034,480.00	5,818,000.00

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	16,800,000.00	
-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	28,234,480.00	5,818,000.00

(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	300,000,000.00	170,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,488,948.66	50,360,667.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	765,274,701.98	307,366,263.90
其中：持有期间取得的收益	410,421,184.32	379,559,187.29
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,831,767.29	4,239,466.67
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	398,589,417.03	375,319,720.62
-衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	354,853,517.66	-72,192,923.39
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	162,421,293.15	-56,404,997.63
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	206,252,965.35	-21,707,108.44
-衍生金融工具	-13,820,740.84	5,919,182.68
套期保值取得的投资收益		
其他	1,984,676.28	2,617,087.03
合 计	1,129,748,326.92	530,344,017.97

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
国元创新投资有限公司	140,000,000.00	170,000,000.00	本期进行分红
国元股权投资有限公司	160,000,000.00	-	本期进行分红
合计	300,000,000.00	170,000,000.00	

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	62,488,948.66	50,360,667.04	长盛基金本期净利润增长
合计	62,488,948.66	50,360,667.04	

(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	1,318,849,136.54	552,360,823.16
加：资产减值准备	110,041,835.93	2,890,142.68
固定资产折旧	118,107,839.97	76,010,527.39
无形资产摊销	13,201,236.11	11,452,579.06
长期待摊费用摊销	20,896,639.97	25,662,313.91
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)	3,247,962.27	339,324.24
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)	-44,535,153.60	53,825,623.41
利息支出 (收益以“-”号填列)	245,587,197.56	107,916,934.35
投资损失 (收益以“-”号填列)	-362,488,948.66	-220,360,667.04
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-45,700,983.79	-24,889,920.89
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	36,307.50	-1,054,530.85
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)	538,182,466.50	-1,463,358,326.11

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,918,203,592.60	-5,953,692,110.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,896,587,552.50	2,076,032,090.87
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	7,893,809,496.20	-4,756,865,196.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,028,436,468.17	6,993,918,951.62
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	8,034,517,516.55	-1,449,907,025.44

十六、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	上期金额
非流动资产处置损益	-3,256,691.99	-401,440.05
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）	2,200,654.50	14,915,753.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	本期金额	上期金额
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	-690,089.41	-4,373,319.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-1,746,126.90	10,140,993.51
所得税影响额	-274,784.86	2,766,055.45
少数股东权益影响额（税后）		

项目	本期金额	上期金额
合 计	-1,471,342.04	7,374,938.06

(二) 净资产收益率及每股收益：

2014 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	8.31	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	8.31	0.70	0.70

2013 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	4.37	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.32	0.33	0.33

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 3 月 14 日批准报出。

国元证券股份有限公司

二〇一五年三月十四日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、总会计师及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、《公司章程》。

国元证券股份有限公司

董事长：蔡咏

二〇一五年三月十四日