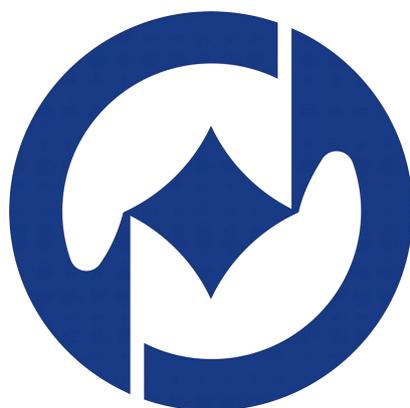


国元证券股份有限公司

2015 年半年度报告

(国元证券 000728)



二〇一五年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本公司 2015 年半年度财务会计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。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节 财务报告.....	51
第十节 备查文件目录.....	183

## 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
安徽粮油	指	安徽省粮油食品进出口（集团）公司
长盛基金	指	长盛基金管理有限公司
国元香港	指	国元证券（香港）有限公司
国元直投	指	国元股权投资有限公司
国元期货	指	国元期货有限公司
国元创新	指	国元创新投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新	刘锦峰
联系地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券
电话	0551-62207323	0551-62207968
传真	0551-62207322	0551-62207322
电子信箱	chenxin@gyzq.com.cn	ljf2100@gyzq.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地  
报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期  
无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标（合并报表）

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

合并

	本报告期	上年同期		本报告期 比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,619,235,082.15	1,391,927,310.46	1,391,927,310.46	160.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,887,123,244.48	607,035,437.77	607,035,437.77	210.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	1,886,200,177.06	608,061,960.37	608,061,960.37	210.20%
其他综合收益（元）	-49,592,427.82	137,462,813.97	135,943,715.88	-136.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,158,531,719.10	142,150,422.30	215,745,590.24	5999.10%
基本每股收益（元/股）	0.96	0.31	0.31	210.88%
稀释每股收益（元/股）	0.96	0.31	0.31	210.88%
加权平均净资产收益率	10.30%	3.84%	3.81%	增加 6.49 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	92,401,153,303.42	53,143,320,198.27	53,143,320,198.27	73.87%
负债总额（元）	73,300,249,964.52	35,683,537,676.03	35,683,537,676.03	105.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,100,903,338.90	17,459,782,522.24	17,459,782,522.24	9.40%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期 比上年同 期增减

		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,003,632,000.46	1,018,765,346.42	1,018,765,346.42	194.83%
净利润（元）	1,462,469,806.71	368,755,264.24	368,755,264.24	296.60%
其他综合收益（元）	-37,671,932.31	174,131,701.74	172,612,603.65	-121.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,027,976,183.03	-162,549,615.85	-162,549,615.85	---
基本每股收益（元/股）	0.74	0.19	0.19	296.60%
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.19	0.19	296.60%
加权平均净资产收益率	8.22%	2.39%	2.37%	增加 5.85 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	81,885,696,006.19	44,668,114,130.66	44,668,114,130.66	83.32%
负债总额（元）	63,504,592,241.98	27,515,398,240.85	27,515,398,240.85	130.80%
所有者权益总额（元）	18,381,103,764.21	17,152,715,889.81	17,152,715,889.81	7.16%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	243,550.27	
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）	1,339,083.35	

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	-284,321.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	375,244.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	923,067.42	--

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
----	---------	----

<p>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</p>	<p>1,147,113,693.13</p>	<p>根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》第14条规定：除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益，视为非经常性损益项目。由于本公司属于金融行业中的证券业，主要的业务经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务。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 1,350,302,048.98 元，持有交易性金融资产等产生的公允价值变动损益 -203,188,355.85 元。</p>
--	-------------------------	---

#### 四、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
净资本	12,500,842,646.87	9,265,251,056.19	34.92%
净资产	18,381,103,764.21	17,152,715,889.81	7.16%
净资本/各项风险资本准备之和	693.21%	681.87%	增加 11.34 个百分点
净资本/净资产	68.01%	54.02%	增加 13.99 个百分点
净资本/负债	38.53%	59.13%	减少 20.60 个百分点
净资产/负债	56.65%	109.46%	减少 52.81 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	23.76%	31.49%	减少 7.73 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	36.29%	48.71%	减少 12.42 个百分点

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2015 年上半年，国内经济运行平稳，政府推出了“稳增长、调结构、促改革、惠民生”的一系列重大改革举措，经济结构调整、转型升级出现积极变化。资本市场改革全面提速，注册制、深港通、多层次资本市场体系建设加速推进。证券市场指数呈现先扬后抑走势，在货币宽松、利率下行和改革加速的背景下，前五月指数大幅单边上涨，六月由于去杠杆、IPO 发行提速和前期指数涨幅过大，指数快速下挫，整个行业面临严峻挑战。上综指、深成指较年初上涨 32.2%和 30.2%，中证债券指数较年初上涨 3.18%，证券市场交投活跃，沪深两市日均交易量 11632 亿元，同比增长 543.5%；一级市场权益融资 6770.81 亿元，同比增长 106.3%；债券融资 7.96 万亿元，同比增长 45.3%；证券行业整体呈现爆发性增长态势。

2015 年上半年，面对复杂的内外部环境和难得的行业发展机遇，公司按照年初既定的工作思路，加快业务转型与业务创新，传统业务稳步发展，创新业务加速推进；加强流动性管理，风控合规意识显著增强；拓宽融资渠道，优化资本配置，资产收益率大幅提高；推进制度、流程的梳理与再造，内部管理和业务流程不断优化；经营业绩大幅提升，各业务板块发展形势喜人，各部门忘我工作、协同配合、稳健经营，迎接了牛市行情的全面考验，同时还抵御了六月以来突发的市场风险，有力保证了各项业务平稳发展，实现了资产、资金、流动性等各方面的安全稳定，经营管理、风险管控等各项工作再上新台阶。2015 年上半年，公司实现营业收入 36.19 亿元，营业支出 11.70 亿元，利润总额 24.51 亿元，归属于母公司股东的净利润 18.87 亿元，基本每股收益 0.96 元，加权平均净资产收益率 10.30%。截至 2015 年 6 月 30 日，公司总资产 924.01 亿元，归属于母公司股东权益 191.01 亿元，净资本 125.01 亿元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

#### 1、收入

公司报告期内，主营业务收入结构变化情况：

单位：元

业务分类	收入项目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月		同比增减 (%)
		金额	占公司总收入的比重	金额	占公司总收入的比重	

			(%)		(%)	
经纪业务	代理买卖手续费净收入	1,541,399,661.99	42.59%	346,823,177.05	24.92%	344.43%
	出租席位净收入	14,480,213.62	0.40%	10,284,566.16	0.74%	40.80%
	代理销售金融产品净收入	3,555,234.64	0.10%	447,324.45	0.03%	694.78%
	客户保证金利差收入等	149,209,658.44	4.12%	48,931,940.29	3.52%	204.93%
	<b>小计</b>	<b>1,708,644,768.69</b>	<b>47.21%</b>	<b>406,487,007.95</b>	<b>29.21%</b>	<b>320.34%</b>
证券信用业务	证券信用业务利息净收入	1,031,290,917.67	28.49%	383,411,408.80	27.55%	168.98%
	<b>小计</b>	<b>1,031,290,917.67</b>	<b>28.49%</b>	<b>383,411,408.80</b>	<b>27.55%</b>	<b>168.98%</b>
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	120,678,790.22	3.33%	100,238,899.31	7.20%	20.39%
	可供出售金融资产的投资收益	560,919,788.74	15.50%	315,204,114.75	22.65%	77.95%
	持有至到期金融资产的投资收益	0	0.00%	0	0.00%	—
	衍生金融工具的投资收益	192,048.37	0.01%	-9,340,769.83	-0.67%	-102.06%
	其他收入	-15,467,859.61	-0.43%	-17,113,271.83	-1.23%	-9.61%
	<b>小计</b>	<b>666,322,767.72</b>	<b>18.41%</b>	<b>388,988,972.40</b>	<b>27.95%</b>	<b>71.30%</b>
投行业务	证券承销业务净收入	68,757,248.39	1.90%	48,369,444.37	3.47%	42.15%
	保荐业务净收入	17,623,384.62	0.49%	6,000,000.00	0.43%	193.72%
	财务顾问业务净收入	78,122,677.50	2.16%	18,335,080.00	1.32%	326.08%
	<b>小计</b>	<b>164,503,310.51</b>	<b>4.55%</b>	<b>72,704,524.37</b>	<b>5.22%</b>	<b>126.26%</b>
资产管理业务	定向资产管理业务净收入	5,671,898.69	0.16%	15,809,171.90	1.14%	-64.12%
	集合资产管理业务净收入	32,897,982.32	0.91%	18,775,190.85	1.35%	75.22%
	专项资产管理业务净收入	0	0.00%	0	0.00%	—
	<b>小计</b>	<b>38,569,881.01</b>	<b>1.07%</b>	<b>34,584,362.75</b>	<b>2.49%</b>	<b>11.52%</b>

说明：以上收入为公司合并报表数据(不包含纳入合并范围的结构化主体数据)。2015 年上半年度，公司主营业务收入占公司总营业收入的比重为 99.73%。其中经纪业务实现收入占公司总收入的比重同比上升，合计实现收入占公司总收入 47.21%，同比增加 18 个百分点；公司自营业务收入占公司总收入的比重 18.41%，同比减少 9.54 个百分点；投行业务、客户资产管理业务与证券信用业务占公司营业收入比重与去年同期基本持平。

## 2、成本

单位：元

行业分类	项目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月		同比增减(%)
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比重	

			重 (%)		(%)	
经纪业务	运营成本	39,122,969.02	3.34%	38,101,958.18	6.28%	2.68%
	物业及设备成本	65,980,392.09	5.64%	64,166,533.71	10.57%	2.83%
	人工成本	205,847,070.47	17.59%	122,769,474.09	20.23%	67.67%
	其他成本	115,654,444.37	9.88%	36,592,521.13	6.03%	216.06%
	<b>小计</b>	<b>426,604,875.95</b>	<b>36.45%</b>	<b>261,630,487.11</b>	<b>43.11%</b>	<b>63.06%</b>
证券信用业务	运营成本	10,427,280.65	0.89%	1,038,856.89	0.17%	903.73%
	物业及设备成本	40,641.45	0.00%	89,329.26	0.01%	-54.50%
	人工成本	1,724,123.87	0.15%	1,436,499.26	0.24%	20.02%
	其他成本	116,928,859.41	9.99%	18,787,309.06	3.10%	522.38%
	<b>小计</b>	<b>129,120,905.38</b>	<b>11.03%</b>	<b>21,351,994.47</b>	<b>3.52%</b>	<b>504.73%</b>
自营投资业务	运营成本	516,435.04	0.04%	488,212.38	0.08%	5.78%
	物业及设备成本	40,148.36	0.00%	63,991.75	0.01%	-37.26%
	人工成本	1,689,515.85	0.14%	1,574,766.94	0.26%	7.29%
	其他成本	24,556,503.28	2.10%	11,117,280.11	1.83%	120.89%
	<b>小计</b>	<b>26,802,602.53</b>	<b>2.28%</b>	<b>13,244,251.18</b>	<b>2.18%</b>	<b>102.37%</b>
投行业务	运营成本	1,980,569.76	0.17%	1,530,102.12	0.25%	29.44%
	物业及设备成本	1,601,799.54	0.14%	963,297.62	0.16%	66.28%
	人工成本	49,035,167.70	4.19%	40,094,917.87	6.61%	22.30%
	其他成本	8,119,470.00	0.69%	4,901,333.18	0.81%	65.66%
	<b>小计</b>	<b>60,737,007.00</b>	<b>5.19%</b>	<b>47,489,650.79</b>	<b>7.83%</b>	<b>27.90%</b>
资产管理业务	运营成本	1,548,049.80	0.13%	1,444,082.25	0.24%	7.20%
	物业及设备成本	735,540.48	0.06%	391,086.26	0.06%	88.08%
	人工成本	17,095,947.97	1.46%	4,339,397.12	0.71%	293.97%
	其他成本	7,266,340.09	0.62%	4,648,081.55	0.77%	56.33%
	<b>小计</b>	<b>26,645,878.34</b>	<b>2.27%</b>	<b>10,822,647.18</b>	<b>1.78%</b>	<b>146.20%</b>

说明：

#### 经纪业务：

营业成本同比上升 63.06%，主要为经纪业务收入同比增加 320.34%，导致经纪业务提成与营业税金及附加增加所致。

#### 证券信用业务：

营业成本同比上升 504.73%，是融资融券业务收入增加导致营业税金及附加增加以及计提减值准备所致。

**自营投资业务：**

营业成本同比上升 102.37%，主要为营业税金及附加增加所致。

**投行业务：**

营业成本同比上升 27.90%，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。

**资产管理业务：**

营业成本同比上升 146.20%，主要为资产管理计划销售奖励大幅提升所致。

**3、费用**

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	同比增减
工资、奖金、津贴、补贴	608,277,399.26	283,407,730.87	114.63%
折旧费	50,575,470.21	40,901,214.07	23.65%
社会保险费	36,389,767.54	31,841,099.15	14.29%
租赁费	23,492,871.56	22,201,974.31	5.81%
业务招待费	18,136,300.61	16,450,171.85	10.25%
投资者保护基金	16,344,341.03	5,805,813.06	181.52%
福利费	14,498,943.66	14,508,545.01	-0.07%
车辆使用费	13,051,975.55	12,423,158.78	5.06%
邮电通讯费	12,504,795.33	14,194,393.42	-11.90%
住房公积金	12,427,000.34	11,646,782.90	6.70%

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 114.63%，主要为员工人数上升导致工资增加以及利润大幅增加导致相应业务提成增加所致。
- 2、投资者保护基金增加 181.52%，主要为收入大幅增加所致。

**4、研发支出**

适用  不适用

**5、现金流**

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	同比增减
经营活动现金流入小计	29,371,814,378.83	2,345,889,362.63	1152.05%
经营活动现金流出小计	16,213,282,659.73	2,130,143,772.39	661.14%
经营活动产生的现金流量净额	13,158,531,719.10	215,745,590.24	5999.10%

投资活动现金流入小计	33,164,835.29	15,990,000.00	107.41%
投资活动现金流出小计	40,131,698.82	51,702,390.75	-22.38%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,966,863.53</b>	<b>-35,712,390.75</b>	<b>-</b>
筹资活动现金流入小计	10,155,432,290.00	612,775,000.00	1557.29%
筹资活动现金流出小计	1,624,613,963.84	511,846,381.28	217.40%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,530,818,326.16</b>	<b>100,928,618.72</b>	<b>8352.33%</b>
现金及现金等价物净增加额	21,690,012,201.21	287,856,271.51	7435.01%

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 1152.05%，主要客户资金存款大幅增加所致；经营活动现金流出同比增长 661.14%，主要为融出资金大幅增加所致；投资活动现金流入同比增加 107.41%，主要为长盛基金公司分红增加所致；筹资活动现金流入同比增长 1557.29%，主要原因为公司发行短期融资券和次级债所致；筹资活动现金流出同比增长 217.40%，为支付公司短期融资券所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,619,235,082.15	1,391,927,310.46	160.02%	手续费及佣金净收入与投资收益大幅增加所致
营业支出	1,170,032,655.96	606,989,939.05	92.76%	营业税金以及业务管理费用大幅增加所致
所得税费用	563,377,493.80	176,596,570.49	219.02%	利润总额大幅增加导致应纳企业所得税增加所致
经营活动产生的现金流量净额	13,158,531,719.10	215,745,590.24	5999.10%	主要为客户证券交易结算资金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,966,863.53	-35,712,390.75	---	购买固定资产减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	8,530,818,326.16	100,928,618.72	8352.33%	公司发行短期融资券和次级债所致
现金及现金等价物净增加额	21,690,012,201.21	287,856,271.51	7435.01%	客户证券交易资金大幅增加以及公司发行短期融资券和次级债等所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015 年上半年，公司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) 公司盈利能力持续提升，资产规模大幅提高，杠杆率适中，收入结构更趋均衡，经营的稳定性显著增强。

(2) 融资渠道逐步拓宽，公司债、次级债、短融、收益权转让、收益凭证等已形成期限适配、结构合理、规模适中、来源多样的融资结构，为各项业务发展、流动性风险管控提供了必要的资金保障。

(3) 全员合规、稳健经营意识显著增强，风险管控扎实有效，各业务板块已逐步建立起全面风险管理、流动性风险管理制度体系，风险的防范、识别、预警、处置等预期管理能力明显提升，经受住六月以来市场大幅波动的考验。

(4) 网点建设稳步推进，覆盖面稳步扩大，功能定位逐步清晰，区域分公司的辐射作用逐步增强，由管理中心向利润中心转变成效显著。

(5) 五大基础功能逐步完善，服务地方经济发展的渠道、手段、方式更趋丰富，支持地方经济发展能力进一步增强。

(6) 制度流程梳理、优化与再造持续推进，内控体系更加健全和完善，经营管理效率和业务协同效应明显提升。

(7) 五家控股及全资子公司全部实现盈利，与母公司的协同效应明显增强，业绩贡献度加大。

### 三、主营业务构成情况

#### 1、主营业务分业务情况

单位：元

	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪业务	1,708,644,768.69	426,604,875.95	75.03%	320.34%	63.06%	增加 39.40 个百分点
证券信用业务	1,031,290,917.67	129,120,905.38	87.48%	168.98%	504.73%	减少 6.95 个百分点
自营投资业务	666,322,767.72	26,802,602.53	95.98%	71.30%	102.37%	减少 0.62 个百分点
投行业务	164,503,310.51	60,737,007.00	63.08%	126.26%	27.90%	增加 28.40 个百分点
资产管理业务	38,569,881.01	26,645,878.34	30.92%	11.52%	146.20%	减少 37.79 个百分点

#### 主营业务分业务情况说明

**经纪业务。**2015年上半年，公司经纪业务以提高客户需求为中心，稳中求进，积极创新，努力提高分支机构盈利能力，在转型升级与合规管理等方面取得了新成效。积极推动线上线下业务联动，全面升级客户服务平台与财富管理团队，做实基础客户开发和服务，加快形成业务结构多元、收入构成多样的经纪业务新格局；建设自主数据分析和开发团队，推出“金数据”系列服务产品，提高大数据分析和客户精确推送能力，打造具有国元证券特色的线上服务体系，培育和提高了经纪业务核心竞争力；整合区域资源，优化网点布局，继续压缩网点经营面积，降低刚性成本，推动分支机构转型升级。促进经纪业务与创新业务的协同发力，各项主要业绩指标大幅增长，传统经纪业务呈向上走势，行业地位进一步提高。报告期内，公司实现经纪业务收入170,864.48万元，比上年同期增长320.34%；经纪业务成本42,660.49万元，比上年同期增长63.06%；经纪业务利润128,203.99万元，比上年同期增长785.04%。其中：母公司实现经纪业务收入162,157.03万元，比上年同期增长333.99%；经纪业务成本38,388.40万元，比上年同期增长67.95%；经纪业务利润123,768.63万元，比上年同期增长753.14%。

**证券信用业务。**2015年上半年，证券市场持续火爆，双融余额屡创新高，公司证券信用业务强化风险防控，优化业务结构、坚持业务发展与深化管理与服务双轮驱动，既求量、也要质，在内部业务管理与经营业务取得了“双丰收”。截至2015年6月30日，母公司信用业务规模289.29亿元，同比增长203.83%（其中融资融券余额223.42亿元、约定购回余额7.73亿元、股票质押余额58.14亿元）。报告期内，公司实现信用业务收入103,129.09万元，比上年同期增长168.98%；信用业务成本12,912.09万元，比上年同期增长504.73%；信用业务利润90,217.00万元，比上年同期增长149.18%。其中，母公司实现信用业务收入98,613.18万元，比上年同期增长167.51%；信用业务成本11,959.24万元，比上年同期增长468.53%；

信用业务利润 86,653.94 万元，比上年同期增长 149.29%。

**自营投资业务。**2015年上半年，证券市场指数呈现先扬后抑走势，在创业板带动下前五月指数大幅单边上涨，六月指数剧烈震荡，短期内跌幅巨大。公司自营业务始终秉承“价值投资”理念，合理配置权益类资产，较好的规避了近期大幅下挫的市场风险，巩固并扩大了上半年收益，固定收益业务方面，继续统筹安排资金头寸，积极进行回购分组交易，合理调配回购品种，不断降低融资成本，总体取得良好投资收益。报告期内，公司实现自营业务收入66,632.28万元，比上年同期增长71.30%；自营业务成本2,680.26万元，比上年同期增长102.37%；自营业务利润63,952.02万元，比上年同期增长70.20%。其中，母公司实现自营业务收入65,609.73万元，比上年同期增长197.41%；自营业务成本2,680.26万元，比上年同期增长134.40%；自营业务利润62,929.47万元，比上年同期增长200.86%。

**投行业务。**2015年上半年，公司投行业务把握住 IPO 发行、再融资审核提速、公司债新政以及企业债政策松动等有利时机，完成 3 个 IPO 项目，3 个再融资项目过会，3 个并购重组项目过会，14 个新三板项目挂牌，3 个企业债，1 个集合私募债，投行各项业务呈现出良好发展态势。报告期内，公司实现承销业务净收入 6,875.72 万元，保荐业务收入 1,762.34 万元，财务顾问收入 7,812.27 万元，投行业务共实现营业收入 16,450.33 万元，比上年同期增长 126.26%；投行业务发生营业成本 6,073.70 万元，比上年同期增长 27.90%；投行业务实现营业利润 10,376.63 万元，比上年同期增长 311.53%。其中：母公司实现投行业务收入 15,240.28 万元，比上年同期增长 109.62%；投行业务成本 6,006.95 万元，比上年同期增长 26.49%；投行业务利润 9,233.33 万元，比上年同期增长 266.19%。

**资产管理业务。**2015年上半年，公司资产管理业务再上新台阶。截至2015年6月30日，母公司资管规模831.96亿元，同比增长49.88%，其中集合资产规模99.11亿元，同比增长57.24%；定向资产规模732.85亿元，同比增长48.94%。报告期内，公司实现资产管理业务收入3,856.99万元，比上年同期增长11.52%；资产管理业务成本2,664.59万元，比上年同期增长146.20%；资产管理业务利润1,192.40万元，比上年同期下降49.82%。其中：母公司实现资产管理业务收入3,231.74万元，比上年同期增长24.87%；资产管理业务成本2,456.04万元，比上年同期增长169.68%；资产管理业务利润775.70万元，比上年同期下降53.75%。

## 2、主营业务分地区情况

### (1) 营业收入地区分部情况(合并报表数据)

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
安徽省	41	904,335,149.54	40	210,476,522.57	329.66%

北京市	2	56,428,740.55	2	13,946,716.22	304.60%
上海市	7	156,516,426.54	7	39,975,006.17	291.54%
广东省	9	178,368,953.99	8	36,366,036.36	390.48%
山东省	6	123,291,109.73	6	28,170,636.97	337.66%
辽宁省	4	45,256,147.32	3	10,649,826.79	324.95%
天津市	2	9,483,526.11	2	2,588,617.68	266.35%
江苏省	4	21,888,170.98	3	6,469,493.36	238.33%
浙江省	6	50,976,592.57	4	11,009,786.63	363.01%
重庆市	1	23,664,038.09	1	4,394,870.39	438.45%
福建省	2	9,791,895.41	2	2,302,193.39	325.33%
河南省	2	9,982,224.99	2	1,952,395.39	411.28%
湖南省	1	5,241,751.66	1	1,537,363.35	240.96%
湖北省	1	13,417,638.83	1	2,922,524.46	359.11%
贵州省	1	2,141,055.50	1	419,755.58	410.07%
江西省	1	1,959,222.89	1	473,675.38	313.62%
山西省	1	6,518,182.68	1	1,327,353.00	391.07%
陕西省	1	4,063,658.93			
四川省	1	634,665.15			
公司本部	---	1,870,548,762.28	---	971,687,644.76	92.51%
<b>境内合计</b>	<b>---</b>	<b>3,494,507,913.74</b>	<b>---</b>	<b>1,346,670,418.45</b>	<b>159.49%</b>
境外（国元香港）	---	124,727,168.41	---	45,256,892.01	175.60%
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>3,619,235,082.15</b>	<b>---</b>	<b>1,391,927,310.46</b>	<b>160.02%</b>

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	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽省	41	752,714,186.39	40	117,182,500.77	542.34%
北京市	2	40,890,859.57	2	2,724,521.14	1400.85%
上海市	7	111,584,124.18	7	13,822,836.20	707.24%
广东省	9	108,501,692.29	8	-1,473,282.54	-
山东省	6	100,132,175.79	6	15,688,537.98	538.25%

辽宁省	4	32,491,555.31	3	3,802,272.07	754.53%
天津市	2	5,271,349.70	2	-736,074.03	-
江苏省	4	12,289,676.44	3	-588,484.26	-
浙江省	6	32,058,341.58	4	-210,358.62	-
重庆市	1	17,835,235.37	1	1,611,619.74	1006.67%
福建省	2	4,911,185.32	2	-1,456,384.56	-
河南省	2	5,414,866.47	2	-702,764.42	-
湖南省	1	2,705,315.34	1	-620,913.32	-
湖北省	1	7,086,529.86	1	-356,358.30	-
贵州省	1	369,150.22	1	-1,067,627.17	-
江西省	1	153,341.43	1	-1,292,765.34	-
山西省	1	4,934,381.15	1	86,855.09	5581.17%
陕西省	1	1,302,480.70		-	-
四川省	1	-571,273.05		-	-
公司本部	---	1,114,371,740.84	---	613,675,506.41	81.59%
<b>境内合计</b>	<b>---</b>	<b>2,354,446,914.90</b>	<b>---</b>	<b>760,089,636.84</b>	<b>209.76%</b>
境外（国元香港）	---	94,755,511.29	---	24,847,734.57	281.34%
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>2,449,202,426.19</b>	<b>---</b>	<b>784,937,371.41</b>	<b>212.03%</b>

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、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	增减	变动原因
货币资金	33,529,486,483.03	14,276,983,524.90	134.85%	客户证券交易结算资金大幅增加所致
结算备付金	5,327,478,824.47	2,889,969,581.39	84.34%	存放结算机构的客户证券交易结算资金增加所致
融出资金	23,672,075,247.39	10,472,728,971.41	126.04%	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	4,108,915,297.24	234,763,235.60	1650.24%	交易性投资规模增加所致
应收款项	1,282,808,104.07	547,110,567.73	134.47%	应收清算款增加所致
存出保证金	319,548,871.43	165,785,661.27	92.75%	存放结算机构的交易保证金增加所致
递延所得税资产	163,874,078.93	118,656,531.57	38.11%	计提未支付职工的薪酬导致计税基础增加
短期借款	1,491,261,510.00	635,829,220.00	134.54%	香港子公司向银行借款融资增加所致

代理买卖证券款	33,522,819,723.32	13,234,619,713.62	153.30%	客户证券交易结算资金大幅增加所致
应付职工薪酬	427,265,462.86	310,061,868.99	37.80%	利润大幅增加计提业务提成与绩效奖金增加所致
应交税费	433,086,168.98	275,144,200.08	57.40%	利润总额增加导致应纳所得税大幅增加所致
应付利息	300,510,009.43	144,121,993.37	108.51%	本年度发行短期融资券、收益凭证和次级债计提利息所致
应付债券	18,696,289,935.88	4,983,042,100.21	275.20%	发行次级债、短融与收益凭证所致
项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
手续费及佣金净收入	1,748,467,615.73	454,222,936.47	284.94%	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	1,555,691,646.17	354,333,280.59	339.05%	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	164,503,310.51	72,704,524.37	126.26%	承销与并购重组财务顾问业务实现收入增加所致
利息净收入	651,479,120.25	259,156,758.51	151.38%	信用业务规模增加导致实现收入增加
投资收益	1,345,612,396.82	742,322,293.13	81.27%	金融产品投资实现收益大幅增加所致
公允价值变动收益	-142,147,497.01	-72,134,803.98	-	结构化主体交易性金融负债公允价值变化所致
汇兑收益	8,089,726.86	1,182,228.29	584.28%	外币币值降低所致
营业税金及附加	175,939,187.17	56,701,703.92	210.29%	应税营业收入大幅增加所致
业务及管理费	923,657,184.77	548,380,478.39	68.43%	利润大幅上升导致相应业务提成增加所致
资产减值损失	65,487,835.70	1,021,779.68	6309.19%	融出资金规模增加导致计提减值准备增加
其他业务成本	4,948,448.32	885,977.06	458.53%	代理开户数量大幅增加导致成本费用增加
所得税费用	563,377,493.80	176,596,570.49	219.02%	利润总额大幅增加导致应纳企业所得税增加所致
其他综合收益	-49,592,427.82	135,943,715.88	-136.48%	出售可供出售金融资产和公允价值降低所致
综合收益总额	1,837,530,816.66	742,979,153.65	147.32%	实现净利润大幅增加所致

## 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
0.00	0.00	--
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%
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、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。

## (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	78,089,566.29	长期股 权投资	出 资
国元期货 有限公司	期货 公司	717,823,995.33	600,000,000.00	100.00	600,000,000.00	100.00	717,823,995.33	12,202,832.35	长期股 权投资	购 买
长盛基金 有限公司	基金 公司	119,269,218.56	77,490,000.00	41.00	77,490,000.00	41.00	435,773,283.25	56,159,158.31	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	369,476,841.46	18,484,896.39	可供出 售金融 资产	抵 债
中证机构 间报价系 统股份有 限公司	金融 服务	50,000,000.00	0.00	-	50,000,000.00	0.66	50,000,000.00	0.00	可供出 售金融 资产	出 资
中证信用 增进股份 有限公司	金融 服务	200,000,000.00	0.00	-	200,000,000.00	6.06	200,000,000.00	0.00	可供出 售金融 资产	出 资
证通股份 有限公司	金融 服务	25,000,000.00	25,000,000.00	2.04	25,000,000.00	1.24	25,000,000.00	0.00	可供出 售金融 资产	出 资
合计		1,806,468,043.07	1,418,747,210.00	--	1,668,747,210.00	--	2,332,852,620.04	164,936,453.34	--	--

注：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	001334	南方利鑫基金	99,999,000.00			99,999,000.00		100,998,990.00	999,990.00	交易性金融资产	购买
基金	519130	海富通基金	99,999,000.00			73,636,966.13		100,882,643.60	883,643.60	交易性金融资产	购买
基金		国元多策略中国机会基金	50,589,859.69	40,470.94	100.00%	40,470.94	100.00%	49,379,743.62	3,772,163.67	交易性金融资产	购买
基金		国元环球中国机会基金	39,165,193.58	369,215.71	30.46%	369,215.71	30.46%	44,266,149.22	3,761,880.21	交易性金融资产	购买
企业债	122633	12 嘉兴经投债	32,312,160.00	400,000.00	4.44%	400,000.00	4.44%	33,104,000.00	1,758,800.00	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%	31,083,000.00	1,423,500.00	交易性金融资产	购买
期末持有的其他证券投资			3,737,040,390.87		--		--	3,749,200,770.80	12,179,382.32	--	--
合计			4,089,927,814.14		--		--	4,108,915,297.24	24,779,359.80	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2014年01月17日								
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用								

注：本表填列合并报表中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
600585	海螺水泥	198,915,114.46	0.22%	246,674,871.30	7,474,996.10	-7,244,996.22	可供出售金融资产	购入
000333	美的集团	74,141,143.06	0.10%	156,504,496.96	4,198,082.00	41,309,126.88	可供出售金融资产	购入
601318	中国平安	143,096,212.21	0.01%	138,977,614.60		-4,118,597.61	可供出售金融资产	购入

600036	招商银行	103,510,272.83	0.02%	109,940,088.96		5,733,879.73	可供出售金融资产、被套期项目	购入
603011	合锻股份	33,440,000.00	4.46%	113,260,800.00		65,559,200.00	可供出售金融资产	购入
600028	中国石化	100,650,679.12	0.01%	93,898,000.00	1,463,000.00	-6,752,679.12	可供出售金融资产	购入
600519	贵州茅台	30,876,402.44	0.02%	51,530,000.00	0.00	13,606,000.00	可供出售金融资产	购入
300452	山河药辅	2,940,600.00	2.50%	18,613,998.00	174,000.00	15,673,398.00	可供出售金融资产	购入
601088	中国神华	7,815,000.00	0.00%	6,255,000.00	83,920.44	168,000.00	可供出售金融资产、被套期项目	购入
832250	铜都流体	5,102,690.28	1.05%	5,100,000.00		-2,690.28	可供出售金融资产	购入
	其他	17,697,683.73		32,678,810.00	155,263.15	14,977,498.59	可供出售金融资产、被套期项目	购入
合计		718,185,798.13		973,433,679.82	13,549,261.69	138,908,139.97		—

注：根据合并报表中可供出售金融资产、被套期项目相关数据填列。

## 买卖其他上市公司股权情况

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
中国平安	0.00	1,696,090.00	0.00	1,696,090.00	143,096,212.21	
招商银行	232,868.00	5,640,000.00	0.00	5,872,868.00	103,510,272.83	
中国石化	0.00	13,300,000.00	0.00	13,300,000.00	100,650,679.12	
美的集团	12,501,000.00	0.00	8,302,918.00	4,198,082.00	74,141,143.06	99,463,563.11
贵州茅台	540,001.00	0.00	340,001.00	200,000.00	30,876,402.44	15,515,296.24
顺荣三七	2,400,000.00	4,080,000.00	6,426,800.00	53,200.00	58,078.32	292,141,823.03
海通证券	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00		80,045,140.24
伊利股份	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00		6,556,994.66
中国石油	3,349,873.00	0.00	3,349,873.00	0.00		-766,271.16
中煤能源	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00		-8,142,044.93

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
股指期货	--	否	股指期货	78,421.52	--	--	3,128.26	--	20,639.08	1.08%	-3,828.94
合计				78,421.52	--	--	3,128.26	--	20,639.08	1.08%	-3,828.94
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2010年06月11日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>股指期货套期保值业务涉及的风险点主要集中在保证金管理、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓等方面。在日常风险管理中,公司运用金融工程技术,综合考虑相关因素,确定追加保证金金额、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓的应对措施等风险控制指标。公司股指期货套期保值业务为空头套期保值,专为公司融券券源做风险对冲。</p> <p>自营业务的股指期货投机业务涉及的风险点主要集中在:保证金管理、各合约资金分配比例、操作盈亏和强行平仓等方面。在日常风险管理中,公司运用金融工程技术,综合考虑相关因素,实行规模控制与持仓盈亏限额控制,采取合理确定追加保证金规模、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓的应对措施等风险控制指标,控制股指期货投机业务风险敞口。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				采用活跃市场中的报价来确定公允价值							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				不适用							

注:衍生品初始投资金额、期末投资金额均为股指期货合约金额。

(3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
和县城市建设投资有限责任公司融资项目	否	4,000.00	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
安徽汤池影视文化产业有限公司	否	7,000.00	11.00%	股权质押（安徽汤池影视公司的70%股权）；实际控制人李缙夫妻、大股东国轩置业提供担保	工程用款
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
安徽华力建设集团有限公司	否	2,000.00	9.80%	安徽省信用担保集团有限公司提供连带责任担保	补充流动资金，承接债务，归还安徽省环太金属矿产进出口有限公司的贷款
合肥超维微电子有限公司	否	600.00	9.30%	安徽省信用担保集团有限公司提供连带责任担保	用于企业流动资金周转
铜陵市顺通物流园有限公司	否	3,000.00	9.60%	安徽省信用担保集团有限公司提供连带责任担保	铜陵市顺通物流园开发建设
合计	--	55,600.00	--	--	--
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				

注： 1、委托贷款的资金来源为子公司自有资金；2、本报告期新增加委托贷款 5,600 万元，具体为：安徽华力建设集团有限公司 2,000 万元、合肥超维微电子有限公司 600 万元，铜陵市顺通物流园有限公司

3,000 万元。

### 3、募集资金使用情况

公司 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。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。截至 2015 年 3 月 31 日，公司前次募集资金全部使用完毕，共计 1,003,440.51 万元，其中募集资金本金 960,132 万元，募集资金利息收入 43,308.51 万元。公司募集资金使用情况具体内容见公司分别于 2015 年 3 月 17 日和 2015 年 4 月 3 日在巨潮资讯网披露的《国元证券股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况专项报告》和《国元证券股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》。

### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
国元证券（香港）有限公司	全资子公司	证券	证券交易和咨询；期货交易和咨询；资产管理；发放贷款；证券投资；就机构融资提供意见。	60,000 万（港币）	3,613,557,085.52	718,845,926.33	124,727,168.41	94,755,511.29	78,089,566.29
国元股权投资有限公司	全资子公司	股权投资	股权投资（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）	100,000 万元	1,469,393,504.32	1,362,249,838.73	324,045,212.67	318,663,481.20	237,121,492.67
国元期货	全资	期货	商品期货	60,000	1,893,480,427.94	630,922,652.37	45,795,568.65	16,608,953.09	12,202,832.35

货有限公司	子公司		经纪业务、 金融期货 经纪业务、 期货投资 咨询。	万元					
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	1,645,927,958.22	1,639,507,318.84	121,035,131.96	123,060,528.70	97,239,546.46
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	1,206,311,479.17	969,304,614.67	381,859,964.17	180,978,429.88	136,973,556.85

### 主要子公司、参股公司情况说明

#### 1、国元证券（香港）有限公司

2015 年上半年，国元香港以“多元化、全牌照”为目标，积极有序地推进各项工作，业务发展模式实现全面转型，收入结构实现根本性转变，全牌照投资银行平台全面建成，经纪、孖展业务取得爆发式增长，资产管理业务稳步上升，投行业务初见成效，实现了经营业绩快速提升。

截至 2015 年 6 月 30 日，国元香港总资产 361,355.77 万元人民币，净资产 71,884.59 万元人民币，报告期内，实现营业收入 12,472.72 万元人民币，同比增长 175.60%，营业利润 9,475.75 万元人民币，同比增长 281.34%，净利润 7,808.96 万元人民币，同比增长 273.40%。

#### 2、国元股权投资有限公司

2015 年上半年，国元直投紧跟投资市场节奏，把握 PE 市场动向，经营业绩良好。国元直投完成了“顺荣三七”减持；“山河药辅”IPO 上市；“佳先股份”转让，实现了良好的经济效益，提升了国元品牌影响力。

截至 2015 年 6 月 30 日，国元直投总资产 146,939.35 万元，净资产 136,224.98 万元，报告期内，实现营业收入 32,404.52 万元，同比增长 70.30%，营业利润 31,866.35 万元，同比增长 266.33%，同比增长 70.17%，净利润 23,712.15 万元，同比增长 67.85%。

#### 3、国元期货有限公司

2015 年上半年，国元期货按照年初制定的“深化改革促发展，稳健经营增效益”的总体工作部署，增强竞争发展能力，实现资产质量稳定和盈利可持续增长，提升核心竞争力谋求业务转型，积极开展各项工

作。2015 年上半年继续推动与台湾康和期货的战略合作，并深化资产管理、风险管理子公司等创新业务。在今年期货市场艰难转型的变局之中，较好地实现了稳健增长，分类评级由 2014 年的 B 类 BB 级上升至 B 类 BBB 级。

截至 2015 年 6 月 30 日，国元期货总资产 189,348.04 万元，净资产 63,092.27 万元，报告期内，实现营业收入 4,579.56 万元，同比增长 123.11%，营业利润 1,660.90 万元，同比增加 1,851.24 万元，净利润 1,220.28 万元，同比增加 1,403.49 万元。

#### 4、国元创新投资有限公司

2015 年上半年，国元创新依照确定的投资流程和风险控制措施，本着分散投资、控制风险的原则，审慎选择合作对象，精选产品，积极稳妥地开展各项投资业务。

截至 2015 年 6 月 30 日，国元创新总资产 164,592.80 万元，净资产 163,950.73 万元，报告期内，实现营业收入 12,103.51 万元，同比下降 27.57%，营业利润 12,306.05 万元，同比下降 25.55%，净利润 9,723.95 万元，同比下降 23.99%。

#### 5、长盛基金管理有限公司

2015 年上半年，长盛基金围绕经营决策效率化，投资业绩优势化，产品供给超市化，市场营销顾问化，客户服务便捷化，风控管理经营化，人才经营职业化，积极转型，取得了较好的经营业绩。截至 2015 年 6 月 30 日，长盛基金资产管理总规模 752.83 亿元。

截至 2015 年 6 月 30 日，长盛基金总资产 120,631.15 万元，净资产 96,930.46 万元，报告期内，实现营业收入 38,186.00 万元，同比增长 72.31%，营业利润 18,097.84 万元，同比增长 111.42%；净利润 13,697.36 万元，同比增长 104.91%。

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 七、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 十、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

根据公司2014年度股东大会审议通过的《2014年度利润分配预案》（详见2015年4月9日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网），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），公司于2015年5月20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《2014年度权益分派实施公告》，利润分配工作已于2015年5月27日实施完毕。

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

## 十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2015 年 5 月 13 日	公司	实地调研	机构	中银国际证券 魏涛、郭晓露 嘉实基金 李欣	2015 年 1-4 月经营情况及公司 非公开发行进展情况等
2015 年 5 月 26 日	公司	实地调研	机构	英大证券 刘增印、宋文昭、骆林	公司互联网金融发展情况及定 向增发进展情况等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司上市以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断建立健全公司的规章制度和内控管理体系，不断完善公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。公司“三会”（股东大会、董事会、监事会）的召开程序、决议事项合法有效，公司2014年度信息披露工作在深圳证券交易所考评中获评A级，投资者关系管理规范，公司治理科学、规范、透明。报告期内，公司按照监管部门要求，进一步完善《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》等制度，进一步加强投资者关系管理工作等，确保公司治理的实际状况符合监管部门关于上市公司和证券公司治理水平的规范性文件的要求。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

报告期内，公司无收购资产情况。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

报告期内，公司无出售资产情况。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

报告期内，公司无企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

报告期内，公司无股权激励的情况。

## 七、重大关联交易

### (1) 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### (2) 资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### (3) 共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### (4) 关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### (5) 其他重大关联交易

适用  不适用

公司第七届董事会第二十六次会议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于发起设立安元投资基金有限公司（拟定名）及安元投资基金管理有限公司（拟定名）的议案》，具体公告见 2015 年 6 月 15 日和 2015 年 6 月 24 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 7 月末，安徽安元投资基金有限公司（以下简称“安元基金”）和安徽安元投资基金管理有限公司（以下简称“安元基金管理公司”）已完成工商登记，具体公告见 2015 年 8 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。2015 年 8 月 12 日，公司向安元基金拨付首期出资款 4.3333 亿元，向安元基金管理公司拨付首期出资款 1500 万元。

公司关联交易具体情况见公司 2015 年半年度财务报表附注十。

### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 九、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
—								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国元证券（香港）有限公司	2014年05月20日	100,000	2015年02月26日	23,658.30	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		23,658.30		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		100,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		23,658.30		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
—								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	23,658.30
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)	100,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	23,658.30
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		1.24%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订日期	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机 构名称 (如 有)	评估 基准 日(如 有)	定价 原则	交易价格(万 元)	是否关 联交易	关联 关系	截至报告期末的执行 情况
国元证券	安徽饭店	2011年06月15日	--	--	--	--	市场 定价	23,760.06	否	--	2015年3月24日， 公司与安徽饭店签署 《补充协议》，双方 协调一致同意调整总 价为 22,814.02 万 元，截至本报告期末， 公司已支付 22,527.44 万元购房 款。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√适用 □不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽国元信托投资有限责任公司（已更名为“安徽国元信托有限责任公司”）、安徽国元实业投资有限责任公司，安徽省粮油食品进出口（集团）公司，安徽省皖能股份有限公司	将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用股东身份影响上市公司的独立性，保持上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	2007年3月13日	长期	正在履行中
	安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽国元信托投资有限责任公司（已更名为“安徽国元信托有限责任公司”）、安徽国元实业投资有限责任公司	国元集团及国元信托、国元实业不从事、且国元集团将通过法律程序确保国元集团之其他全资、控股子公司均不从事任何在商业上与公司经营的业务有直接竞争的业务，规范关联交易，不会进行有损本公司及其他股东利益的关联交易	2007年3月13日	长期	正在履行中
	安徽省粮油食品进出口（集团）公司、安徽省皖能股份有限公司	不从事与公司构成竞争的业务，规范关联交易，不会进行有损本公司及其他股东利益的关联交易	2007年3月13日	长期	正在履行中
	公司	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重要作用，建立以净资本为核心的风	2007年5月10日	长期	正在履行中

		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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	上述为北京化二股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司时所作承诺，系长期承诺				

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	45
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、各单项业务资格的变化情况

√ 适用 □ 不适用

1、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。

2、2015 年 1 月 23 日，上海证券交易所《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。

3、2015 年 4 月 15 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私募基金综合托管业务的无异议函》（证保函（2015）131 号），对公司开展私募基金综合托管业务无异议。

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、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3亿元港币（根据2015年6月30日汇率折算为人民币2.36583亿元），并为国元香港提供2.91亿港币授信额度（期限为一年，可展期）。

2、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投资有限公司（以下简称“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），截至一季度末，公司对国元创新减少投资5亿元已完成。

3、2015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，2015年3月17日，国元创新完成工商登记等相关变更手续。

4、2015 年 4 月 27 日，公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于康和期货向国元期货增资的议案》，同意引进台湾康和期货股份有限公司对国元期货有限公司增资人民币 1,000 万元，具体公告见 2015 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。目前相关增资手续正

在办理当中。

5、2015年6月5日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向国元证券（香港）有限公司增资的议案》，同意向国元证券（香港）有限公司增资4亿港币，具体公告见2015年6月6日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。2015年7月29日，中国证监会证券基金机构监管部以《关于对国元证券股份有限公司向香港子公司增资的无异议函》（机构部函〔2015〕2236号），对公司向国元证券（香港）有限公司增加40,000万港元等值人民币注册资本无异议。2015年8月5日，公司向国元证券（香港）有限公司增资40,000万港元。

5、2014年8月28日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《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有限公司（筹）的议案》，同意公司全资子公司国元股权投资有限公司与安徽国元控股（集团）有限公司及国元农业保险股份有限公司联合其他六家法人单位共同发起设立国元农村人寿保险股份有限公司（筹），具体公告见2014年8月29日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。国元农村人寿保险股份有限公司（筹）的设立尚需经中国保监会批准。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年2月17日，公司取得《中国人民银行关于国元证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发〔2015〕56号）。根据该通知，中国人民银行核定公司待偿还短期融资券的最高余额为44亿元，有效期为一年，公司可在有效期内自主发行短期融资券。截至本报告披露日，公司共发行了4期短期融资券，兑付了3期短期融资券：

短期融资券 流通简称	招标日期	发行规模 (亿元)	发行 利率	起息日期	兑付日期	短期期融 资券期限	兑付情 况
15 国元证券 C P 001	2015年3月19日	14	5.1%	2015年3月20日	2015年6月19日	91天	已兑付
15 国元证券 C P 002	2015年4月24日	14	4.23%	2015年4月27日	2015年7月27日	91天	已兑付
15 国元证券 C P 003	2015年5月15日	16	3%	2015年5月18日	2015年8月17日	91天	已兑付
15 国元证券 C P 004	2015年6月29日	14	3.61%	2015年6月30日	2015年9月29日	91天	未兑付

2、根据公司 2014 年 3 月 15 日召开的第七届董事会第五次会议和 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过的《关于公司发行次级债券的议案》，公司于 2015 年 5 月 27 日完成次级债券非公开发行工作。本期次级债券全称为“国元证券股份有限公司 2015 年次级债券（第一期）”，债券简称为“15 国元 01”，债券代码为“118932”，发行规模为 35 亿元人民币，票面利率 5.6%，期限为 3 年。

3、2015 年 4 月 20 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案，公司拟非公开发行不超过 40,000 股新股，发行价格不低于 30.24 元，募集资金不超过 121 亿元。2015 年 5 月 27 日，公司 2014 年度利润分配工作实施完成，发行底价相应调整为 30.14 元/股，发行股票数量调整为不超过 40,145.9854 万股。2015 年 5 月 28 日，公司取到中国证监会证券基金机构监管部《关于国元证券股份有限公司非公开发行股票的监管意见书》（机构部函〔2015〕1575 号），对公司申请非公开发行股票无异议，并同意公司因此次非公开发行股票涉及的变更注册资本事项。2015 年 6 月 3 日，公司取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》（151396 号），2015 年 6 月 17 日，公司非公开发行股票申请获中国证监会发行审核委员会审核通过，2015 年 7 月 1 日，公司取得中国证监会《关于核准国元证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕1482 号），核准公司非公开发行不超过 401,459,854 股新股。

4、鉴于证券市场出现非理性下跌，为维护资本市场稳定，促进本公司持续、健康发展并维护广大公众投资者利益，根据中国证监会相关文件精神，公司持股 5%以上股东安徽国元控股（集团）有限责任公司（以下简称“国元集团”）、安徽国元信托有限责任公司、安徽省粮油食品进出口（集团）公司（以下简称“安粮集团”）将积极承担社会责任，自 2015 年 7 月 8 日起 6 个月内不减持本公司股份；国元集团、安粮集团、皖维高新拟通过合法合规的形式择机增持本公司股份。

国元集团于 2015 年 7 月 9 日通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份 200 万股（占公司总股本的 0.10%）。安粮集团通过与中信证券签订股票收益互换合同进行专业化投资管理，由中信证券于 2015 年 7 月 15 日至 2015 年 7 月 16 日在股票二级市场上买入处于公开交易中的本公司股票，本次从二级市场购买公司股票 4,740,065 股，购买成本为 110,018,662.47 元，购买股份占本公司总股本的 0.24%，安粮集团的增持计划已完成。具体公告见 2015 年 7 月 10 日和 2015 年 7 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

5、2015 年 7 月，公司在证券公司分类监管评级中被评为 A 类 AA 级。

#### 6、行政许可情况

2015 年 1 月 29 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于许斌证券公司董事任职资格的批复》（皖证监函字〔2015〕26 号）。2015 年 2 月 5 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于选举许斌先生为公司董事的议案》，同意选举许斌先生任公司董事，任期自本次股东大会审议通过之日起至第七

届董事会届满之日止。

2015 年 3 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变更公司章程重要条款的批复》（皖证监函字（2015）43 号），核准公司变更《国元证券股份有限公司章程》的重要条款。

2015 年 4 月 1 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于徐玉良证券公司监事任职资格的批复》（皖证监函字（2015）53 号）。2015 年 4 月 8 日，公司 2014 年度股东大会审议通过《关于选举徐玉良先生为公司监事的议案》，同意选举徐玉良先生任公司监事，任期自本次股东大会审议通过之日起至第七届监事会届满之日止。

2015 年 5 月 20 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（2015）81 号），核准公司变更《国元证券股份有限公司章程》的重要条款。

2015 年 5 月 27 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 4 家分支机构的批复》（皖证监函字（2015）90 号），核准公司在湖北省武汉市、河南省郑州市各设立 1 家证券分公司，在安徽省滁州市凤阳县、安庆市望江县各设立 1 家证券营业部。截至报告期末，公司已有 6 家分公司、93 家营业部取得经营证券业务许可证。

2015 年 7 月 1 日，公司取得中国证监会《关于核准国元证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2015）1482 号），核准公司非公开发行不超过 401,459,854 股新股。

## 7、公司重大事项信息披露索引

### （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
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-01-07
董事辞职公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-01-09
2014 年 12 月经营情况、2014 年度业绩快报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-01-10
关于归还募集资金的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-01-30
关于注销募集资金专户的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	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 年第二次临时股东大会的法律意见书、公司章程（2015 年 2 月）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-02-06
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-05

2015 年 2 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-06
第七届董事会第二十次会议决议公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-10
监事辞职公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-11
关于 2015 年度第一期短期融资券发行事宜的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-16
第七届董事会第二十一次会议决议公告；第七届监事会第八次会议决议公告；2014 年年度报告；2014 年年度报告摘要；2014 年度社会责任报告；2014 年年度审计报告；2014 年度内部控制评价报告；2014 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；2014 年度董事薪酬及考核情况专项说明；2014 年度监事薪酬及考核情况专项说明；2014 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 2014 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告；独立董事 2014 年度述职报告；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 2014 年度利润分配预案的独立意见；独立董事关于公司聘请 2015 年度审计机构发表的独立意见；独立董事关于公司聘请 2015 年度内部控制审计机构发表的独立意见；监事会对公司 2015 年度内部控制评价报告出具的审核意见；关于召开 2014 年度股东大会的通知	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-17
关于变更公司章程重要条款获批的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-19
关于公司 2015 年度第一期短期融资券发行结果的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-21
重大事项停牌公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-03-30
复牌提示性公告；第七届董事会第二十二次会议决议公告；第七届监事会第九次会议决议公告；关于前次募集资金使用情况的报告；本次非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性报告；非公开发行 A 股股票预案；独立董事关于公司调整利润分配政策并修改公司章程相关条款事项的独立意见；独立董事关于公司 2015-2017 年股东回报规划的独立意见；关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的说明；2015-2017 年股东回报规划；前次募集资金使用情况鉴证报告；关于召开 2015 年第三次临时股东大会的通知；关于召开 2014 年度股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-04-03
2014 年度股东大会决议公告；2014 年度股东大会法律意见；董事会议事规则（2015 年 4 月）；监事会议事规则（2015 年 4 月）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-04-09
2015 年第一季度业绩快报；2015 年 3 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-04-10
关于召开 2015 年第三次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-04-15
关于取得私募基金综合托管业务资格的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-04-18
2015 年第三次临时股东大会决议公告；2015 年第三次临时股东大会法律意见；关于 2015 年度第二期短期融资券发行事宜的公告；公司章程（2015 年 4 月）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-04-21
第七届董事会第二十三次会议决议公告；2015 年第一季度报告全文；2015 年第一季度报告正文；关于公司 2015 年度第二期短期融资券发行结果的公	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-04-28

告		
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-07
第七届董事会第二十四次会议决议公告；2015 年 4 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-08
关于 2015 年度第三期短期融资券发行事宜的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-12
关于公司 2015 年度第三期短期融资券发行结果的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-19
2014 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-20
2013 年公司债券受托管理事务报告（2014 年度）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-22
关于变更公司章程重要条款获批的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-23
于实施 2014 年度利润分配方案后调整非公开发行股票价格的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-28
关于非公开发行次级债券发行结果的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-05-29
2015 年 5 月经营情况；关于中国证监会受理公司非公开发行股票申请的公 告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-05
第七届董事会第二十五次会议决议公告；关于向国元证券（香港）有限公司 增资的公告；关于召开 2015 年第四次临时股东大会的通知	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-06
2015 年度第一期短期融资券兑付公告；关于获准设立 2 家分公司等 4 家分 支机构的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-12
关于股东减持公司股份的公告；关于股东部分股权解除质押的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-13
第七届董事会第二十六次会议决议公告；公司与关联方共同投资的公告；关 于非公开发行 A 股股票相关事项的公告；独立董事关于公司发起设立安元投 投资基金有限公司（拟定名）及安元投资基金管理有限公司（拟定名）暨关联 交易的事前认可意见；独立董事关于公司发起设立安元投资基金有限公司 （拟定名）及安元投资基金管理有限公司（拟定名）暨关联交易的专项意见； 关于增加 2015 年第四次临时股东大会临时提案的公告；关于召开 2015 年第 四次临时股东大会的补充通知	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-15
关于非公开发行股票申请审核工作相关进展情况的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-17
关于召开 2015 年第四次临时股东大会的提示性公告；关于非公开发行股票 申请获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-18
关于 2015 年度第四期短期融资券发行事宜的公告；2015 年第四次临时股东 大会决议公告；2015 年第四次临时股东大会法律意见	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-24
简式权益变动报告书	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-06-30

（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
关于公司 2015 年度第四期短期融资券发行结果的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-07-01
2015 年上半年度业绩快报；2015 年 6 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-07-09
董事会公告；关于第一大股东增持公司股份的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-07-10
2013 年公司债券 2015 年付息公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-07-17

关于股东购买公司股票的公告；关于非公开发行股票申请获中国证监会核准的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-07-18
2015 年度第二期短期融资券兑付公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-07-20
关于取得 A 类 AA 级分类评级的公告；关于安徽安元投资基金有限公司和安徽安元投资基金管理有限公司注册成立的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-08-04
关于向国元证券（香港）有限公司增资的进展公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-08-06
2015 年 7 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-08-07
2015 年度第三期短期融资券兑付公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2015-08-10

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

适用  不适用

本报告期公司股份未发生变动。

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2015年6月末，公司总资产额比年初增长73.87%，增加额较大，主要为客户证券交易结算资金增加，以及公司加大财务杠杆，多渠道筹集资金，负债额增加较多所致。目前，公司资金流动性较为充足，偿还能力较强，资产安全，财务状况良好。报告期内，公司股份总数及股东结构没有发生变动。

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	101,125			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

安徽国元控股（集团）有限责任公司	国有	21.89%	430,000,000			430,000,000		
安徽国元信托有限责任公司	国有	15.47%	303,804,975	-4,300,000		303,804,975		
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	国有	7.01%	137,763,732	-16,230,000		137,763,732	质押	35,000,000
安徽省皖能股份有限公司	国有	4.89%	96,032,800	-2,270,500		96,032,800		
安徽皖维高新材料股份有限公司	国有	3.10%	60,975,369	100,000		60,975,369		
安徽全柴集团有限公司	国有	2.17%	42,695,700	-9,559,455		42,695,700	质押	29,300,000
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	基金、理财产品等	1.94%	38,133,018	32,611,041		38,133,018		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	基金、理财产品等	1.76%	34,629,606	13,288,127		34,629,606		
安徽国海投资发展有限公司	境内一般法人	1.23%	24,140,400	-5,291,917		24,140,400		
合肥兴泰控股集团有限公司	国有	0.90%	17,708,348	-1,160,000		17,708,348		

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，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
安徽国元控股（集团）有限责任公司	430,000,000	人民币普通股	430,000,000
安徽国元信托有限责任公司	303,804,975	人民币普通股	303,804,975
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	137,763,732	人民币普通股	137,763,732
安徽省皖能股份有限公司	96,032,800	人民币普通股	96,032,800
安徽皖维高新材料股份有限公司	60,975,369	人民币普通股	60,975,369
安徽全柴集团有限公司	42,695,700	人民币普通股	42,695,700
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	38,133,018	人民币普通股	38,133,018
中国工商银行股份有限公司—申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	34,629,606	人民币普通股	34,629,606
安徽国海投资发展有限公司	24,140,400	人民币普通股	24,140,400
合肥兴泰控股集团有限公司	17,708,348	人民币普通股	17,708,348

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限

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，

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	未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前十大股东参与融资融券业务情况的说明（如有）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前十名股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
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
徐玉良	监事	被选举	2015 年 04 月 08 日	股东大会选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 114944 号
注册会计师姓名	朱颖、董舒、王斌

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

审计报告正文

信会师报字[2015]第 114944 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 2015 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表、2015 年 1-6 月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 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年 1-6 月的合并及公司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：董舒

中国注册会计师：王斌

中国·上海

二〇一五年八月二十七日

## 二、财务报表及附注

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 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）

2015 年 6 月 30 日

单位：元

资产	附注五	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金	（一）	33,529,486,483.03	14,276,983,524.90
其中：客户存款		28,731,010,295.02	10,496,798,007.52
结算备付金	（二）	5,327,478,824.47	2,889,969,581.39
其中：客户备付金		4,883,870,851.95	2,666,192,773.16
拆出资金			
融出资金	（三）	23,672,075,247.39	10,472,728,971.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	（四）	4,108,915,297.24	234,763,235.60
衍生金融资产	（五）		
买入返售金融资产	（六）	6,632,172,257.07	6,110,048,266.67
应收款项	（七）	1,282,808,104.07	547,110,567.73
应收利息	（八）	520,262,862.25	423,131,911.50
存出保证金	（九）	319,548,871.43	165,785,661.27
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	（十）	13,951,907,661.71	14,979,592,643.19
持有至到期投资	（十二）	30,251,117.97	
长期股权投资	（十三）	435,773,283.25	411,710,585.85
投资性房地产			
固定资产	（十四）	1,465,280,494.78	1,460,489,085.00
在建工程	（十五）	40,489,712.26	47,121,332.26
无形资产	（十六）	26,538,120.48	25,227,152.81
商誉	（十七）	120,876,333.75	120,876,333.75
递延所得税资产	（十八）	163,874,078.93	118,656,531.57
其他资产	（十九）	773,414,553.34	859,124,813.37
<b>资产总计</b>		<b>92,401,153,303.42</b>	<b>53,143,320,198.27</b>

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）

2015 年 6 月 30 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	（二十一）	1,491,261,510.00	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	（二十二）	4,269,031,713.38	4,329,644,638.43
衍生金融负债	（五）		
卖出回购金融资产款	（二十三）	13,726,415,504.90	11,285,265,302.80
代理买卖证券款	（二十四）	33,522,819,723.32	13,234,619,713.62
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十五）	427,265,462.86	310,061,868.99
应交税费	（二十六）	433,086,168.98	275,144,200.08
应付款项	（二十七）	189,310,109.97	243,599,700.68
应付利息	（二十八）	300,510,009.43	144,121,993.37
应付债券	（二十九）	18,696,289,935.88	4,983,042,100.21
递延所得税负债	（十八）	216,449,586.68	218,053,152.79
其他负债	（三十）	27,810,239.12	24,155,785.06
负债合计		73,300,249,964.52	35,683,537,676.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十一）	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
其他权益工具			
资本公积	（三十二）	9,875,504,533.14	9,875,504,533.14
减：库存股			
其他综合收益	（三十三）	546,265,601.81	595,858,029.63
盈余公积	（三十四）	792,168,892.97	792,168,892.97
一般风险准备	（三十五）	1,533,285,131.30	1,533,285,131.30
未分配利润	（三十六）	4,389,579,179.68	2,698,865,935.20
归属于母公司的所有者权益合计		19,100,903,338.90	17,459,782,522.24
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		19,100,903,338.90	17,459,782,522.24
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>92,401,153,303.42</b>	<b>53,143,320,198.27</b>

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）

2015 年 6 月 30 日

单位：元

资产	附注十五	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金		30,497,748,678.08	12,296,679,996.94
其中：客户存款		26,632,280,069.24	9,337,830,966.63
结算备付金		4,979,004,454.77	2,731,756,471.23
其中：客户备付金		4,590,315,631.62	2,554,010,940.07
拆出资金			
融出资金		22,176,438,323.67	9,548,331,760.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,104,191,531.41	71,358,000.00
衍生金融资产			
买入返售金融资产		6,524,167,257.07	6,057,047,966.67
应收款项		1,045,019,201.37	304,528,010.62
应收利息		317,390,667.00	219,447,684.28
存出保证金		58,073,183.73	20,385,030.43
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产		7,114,319,718.33	6,838,262,668.84
持有至到期投资			
长期股权投资	(一)	4,188,375,778.58	4,664,313,081.18
投资性房地产			
固定资产		1,450,568,427.01	1,445,278,978.50
在建工程		40,489,712.26	46,997,332.26
无形资产		22,796,017.14	21,270,044.72
商誉			
递延所得税资产		150,284,868.63	99,306,964.39
其他资产		216,828,187.14	303,150,140.15
<b>资产总计</b>		<b>81,885,696,006.19</b>	<b>44,668,114,130.66</b>

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）

2015 年 6 月 30 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		12,424,515,559.00	9,791,355,499.00
代理买卖证券款		31,058,269,972.71	11,844,803,318.69
代理承销证券款			
应付职工薪酬		419,620,434.68	277,796,783.47
应交税费		317,835,238.61	185,951,658.78
应付款项		81,473,466.59	86,487,409.74
应付利息		299,873,714.43	142,823,444.08
划分为持有待售的负债			
长期借款			
应付债券		18,696,289,935.88	4,983,042,100.21
递延所得税负债		193,358,244.15	192,083,842.70
其他负债		13,355,675.93	11,054,184.18
负债合计		63,504,592,241.98	27,515,398,240.85
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		555,039,340.90	592,711,273.21
盈余公积		792,168,892.97	792,168,892.97
一般风险准备		1,533,285,131.30	1,533,285,131.30
未分配利润		3,661,005,865.90	2,394,946,059.19
所有者权益（或股东权益）合计		18,381,103,764.21	17,152,715,889.81
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>81,885,696,006.19</b>	<b>44,668,114,130.66</b>

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额 (未经审计)
一、营业收入		3,619,235,082.15	1,391,927,310.46
手续费及佣金净收入	(三十七)	1,748,467,615.73	454,222,936.47
其中：经纪业务手续费净收入		1,555,691,646.17	354,333,280.59
投资银行业务手续费净收入		164,503,310.51	72,704,524.37
资产管理业务手续费净收入		24,446,652.04	26,290,630.88
利息净收入	(三十八)	651,479,120.25	259,156,758.51
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	1,345,612,396.82	742,322,293.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,159,158.31	27,406,196.44
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十)	-142,147,497.01	-72,134,803.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		8,089,726.86	1,182,228.29
其他业务收入	(四十一)	7,733,719.50	7,177,898.04
二、营业支出		1,170,032,655.96	606,989,939.05
营业税金及附加	(四十二)	175,939,187.17	56,701,703.92
业务及管理费	(四十三)	923,657,184.77	548,380,478.39
资产减值损失	(四十四)	65,487,835.70	1,021,779.68
其他业务成本	(四十五)	4,948,448.32	885,977.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,449,202,426.19	784,937,371.41
加：营业外收入	(四十六)	2,449,101.73	182,684.58
其中：非流动资产处置利得		305,799.27	18,200.00
减：营业外支出	(四十七)	1,150,789.64	1,488,047.73
其中：非流动资产处置损失		62,249.00	351,681.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,450,500,738.28	783,632,008.26
减：所得税费用	(四十八)	563,377,493.80	176,596,570.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,887,123,244.48	607,035,437.77
归属于母公司所有者（或股东）的净利润		1,887,123,244.48	607,035,437.77
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-49,592,427.82	135,943,715.88
归属母公司所有者（或股东）的其他综合收益的税后净额		-49,592,427.82	135,943,715.88
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

项目	附注五	本期金额	上期金额 (未经审计)
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		-49,592,427.82	135,943,715.88
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		703,539.09	1,752,354.24
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-49,835,259.53	128,479,136.63
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		-460,707.38	5,712,225.01
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		1,837,530,816.66	742,979,153.65
归属于母公司所有者(或股东)的综合收益总额		1,837,530,816.66	742,979,153.65
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	十六、(二)	0.96	0.31
(二) 稀释每股收益	十六、(二)	0.96	0.31

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	附注十五	本期金额	上期金额 (未经审计)
一、营业收入		3,003,632,000.46	1,018,765,346.42
手续费及佣金净收入	(二)	1,670,891,116.65	428,798,231.67
其中：经纪业务手续费净收入		1,486,220,011.26	329,558,571.57
投资银行业务手续费净收入		152,402,848.39	72,704,524.37
资产管理业务手续费净收入		32,317,386.25	25,880,635.10
利息净收入		597,541,601.90	223,198,069.64
投资收益（损失以“-”号填列）	(三)	648,900,015.82	325,086,593.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,159,158.31	27,406,196.44
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		78,824,301.04	35,055,181.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-70,005.74	89,332.71
其他业务收入		7,544,970.79	6,537,937.74
二、营业支出		1,107,518,048.55	559,323,012.66
营业税金及附加		173,472,856.11	54,209,072.33
业务及管理费		860,429,639.90	503,130,363.03
资产减值损失		68,669,104.22	1,097,600.24
其他业务成本		4,946,448.32	885,977.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,896,113,951.91	459,442,333.76
加：营业外收入		2,297,710.26	69,300.02
其中：非流动资产处置利得		283,215.00	18,200.00
减：营业外支出		1,150,787.45	1,478,364.41
其中：非流动资产处置损失		62,249.00	342,252.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,897,260,874.72	458,033,269.37
减：所得税费用		434,791,068.01	89,278,005.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,462,469,806.71	368,755,264.24
六、其他综合收益的税后净额		-37,671,932.31	172,612,603.65
（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			

项目	附注十五	本期金额	上期金额 (未经审计)
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-37,671,932.31	172,612,603.65
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		703,539.09	1,752,354.24
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-38,375,471.40	170,860,249.41
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		1,424,797,874.40	541,367,867.89
八、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.74	0.19
(二) 稀释每股收益		0.74	0.19

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额 (未经审计)
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		3,671,924,300.35	32,896,916.33
收取利息、手续费及佣金的现金		3,153,149,389.39	955,810,890.44
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,915,732,082.21	959,969,523.73
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		20,288,200,009.70	339,147,434.16
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九) 1	342,808,597.18	58,064,597.97
经营活动现金流入小计		29,371,814,378.83	2,345,889,362.63
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			
融出资金净增加额		13,262,804,097.90	934,822,653.69
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		494,836,115.92	149,469,271.26
支付给职工以及为职工支付的现金		566,327,930.65	365,933,234.87
支付的各项税费		712,828,904.52	193,360,024.10
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九) 2	1,176,485,610.74	486,558,588.47
经营活动现金流出小计		16,213,282,659.73	2,130,143,772.39
经营活动产生的现金流量净额		13,158,531,719.10	215,745,590.24
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		32,800,000.00	15,990,000.00
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	(四十九) 3	364,835.29	
投资活动现金流入小计		33,164,835.29	15,990,000.00
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		40,131,698.82	51,368,909.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十九) 4		333,481.75
投资活动现金流出小计		40,131,698.82	51,702,390.75
投资活动产生的现金流量净额		-6,966,863.53	-35,712,390.75

项目	附注五	本期金额	上期金额 (未经审计)
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		855,432,290.00	612,775,000.00
发行债券收到的现金		9,300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,155,432,290.00	612,775,000.00
偿还债务支付的现金		1,400,000,000.00	315,118,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,268,963.84	196,727,631.28
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	(四十九) 5	7,345,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,624,613,963.84	511,846,381.28
筹资活动产生的现金流量净额		8,530,818,326.16	100,928,618.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,629,019.48	6,894,453.30
五、现金及现金等价物净增加额		21,690,012,201.21	287,856,271.51
加：期初现金及现金等价物余额		17,166,953,106.29	8,436,544,272.41
六、期末现金及现金等价物余额		38,856,965,307.50	8,724,400,543.92

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	附注十五	本期金额	上期金额 (未经审计)
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		2,920,794,638.67	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,869,798,630.48	884,494,769.06
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		2,162,746,640.11	788,071,420.63
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		19,213,466,654.02	229,786,234.19
收到其他与经营活动有关的现金		86,566,288.03	28,701,759.87
经营活动现金流入小计		27,253,372,851.31	1,931,054,183.75
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			550,813,994.41
融出资金净增加额		12,691,564,385.14	762,772,079.34
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		484,652,738.66	123,480,601.31
支付给职工以及为职工支付的现金		508,864,769.04	329,981,899.11
支付的各项税费		613,239,188.59	132,319,823.17
支付其他与经营活动有关的现金		927,075,586.85	194,235,402.26
经营活动现金流出小计		15,225,396,668.28	2,093,603,799.60
经营活动产生的现金流量净额	(四)	12,027,976,183.03	-162,549,615.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		500,000,000.00	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		282,800,000.00	95,990,000.00
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		268,204.30	
投资活动现金流入小计		783,068,204.30	445,990,000.00
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		38,043,753.07	48,719,725.98
支付其他与投资活动有关的现金			324,052.03
投资活动现金流出小计		38,043,753.07	49,043,778.01
投资活动产生的现金流量净额		745,024,451.23	396,946,221.99

项目	附注十五	本期金额	上期金额 (未经审计)
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		9,300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,300,000,000.00	
偿还债务支付的现金		1,400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,268,963.84	196,410,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,345,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,624,613,963.84	196,410,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		7,675,386,036.16	-196,410,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,005.74	89,332.71
五、现金及现金等价物净增加额		20,448,316,664.68	38,075,938.85
加：期初现金及现金等价物余额		15,028,436,468.17	6,993,918,951.62
六、期末现金及现金等价物余额		35,476,753,132.85	7,031,994,890.47

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额											
	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		595,858,029.63	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,698,865,935.20		17,459,782,522.24
加：会计政策变更												
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		595,858,029.63	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,698,865,935.20		17,459,782,522.24
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							-49,592,427.82			1,690,713,244.48		1,641,120,816.66
（一）综合收益总额							-49,592,427.82			1,887,123,244.48		1,837,530,816.66
（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										-196,410,000.00		-196,410,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配										-196,410,000.00		-196,410,000.00
4. 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	546,265,601.81	792,168,892.97	1,533,285,131.30	4,389,579,179.68				19,100,903,338.90

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	上期金额（未经审计）											
	归属于母公司股东权益										少数 股东 权益	股东权益合计
	股本	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		-54,284,498.38	660,283,979.32	1,269,515,304.00	1,919,186,013.73		15,634,305,331.81
加：会计政策变更												
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）							135,943,715.88			410,625,437.77		546,569,153.65
（一）综合收益总额							135,943,715.88			607,035,437.77		742,979,153.65
（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									-196,410,000.00		-196,410,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配									-196,410,000.00		-196,410,000.00
4. 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		81,659,217.50	660,283,979.32	1,269,515,304.00	2,329,811,451.50		16,180,874,485.46

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额										
	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		592,711,273.21	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,394,946,059.19	17,152,715,889.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							-37,671,932.31			1,266,059,806.71	1,228,387,874.40
（一）综合收益总额							-37,671,932.31			1,462,469,806.71	1,424,797,874.40
（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										-196,410,000.00	-196,410,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-196,410,000.00	-196,410,000.00
4. 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	555,039,340.90	792,168,892.97	1,533,285,131.30	3,661,005,865.90		18,381,103,764.21

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）

2015 年 1-6 月

单位：元

项目	上期金额（未经审计）										
	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	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		-97,894,669.82	660,283,979.32	1,269,515,304.00	1,668,161,663.60	15,339,670,810.24
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		-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）							172,612,603.65			172,345,264.24	344,957,867.89
（一）综合收益总额							172,612,603.65			368,755,264.24	541,367,867.89
（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										-196,410,000.00	-196,410,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-196,410,000.00	-196,410,000.00
4. 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	74,717,933.83	660,283,979.32	1,269,515,304.00	1,840,506,927.84		15,684,628,678.13

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

## 2015 年 1-6 月财务报表附注

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

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 196,410 万股，公司注册资本为 196,410 万元，经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品，主要业务为证券的代理买卖；证券自营买卖；证券承销；证券投资咨询；客户资产管理等。公司注册地：安徽省合肥市梅山路 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	国元创新驱动集合资产管理计划
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“六、合并范围的变更”和“七、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。

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按受托资产规模和合同约定的费率计算确认收入。

### (5) 投资咨询业务净收入

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

## 2、 利息净收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和约定的利率确认收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

## 3、 投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

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

采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

#### 4、 公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

#### 5、 其他业务收入

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

### (二十三) 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、清偿负债同时进行时，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。

### **(三十三) 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。

### **(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更**

#### **1、 重要会计政策变更**

本报告期未发生重要会计政策变更。

#### **2、 重要会计估计变更**

本报告期未发生重要会计估计变更。

### **(三十五) 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

##### 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 2015 年 6 月 30 日的折算汇率为 6.1136, 2014 年 12 月 31 日的折算汇率为 6.1190;

港币 2015 年 6 月 30 日的折算汇率为 0.78861, 2014 年 12 月 31 日折算汇率为 0.78887。

（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	919,471.90	681,162.89
银行存款	33,505,369,407.65	14,267,803,746.54
其中：客户存款	28,731,010,295.02	10,496,798,007.52
公司存款	4,774,359,112.63	3,771,005,739.02
其他货币资金	23,197,603.48	8,498,615.47
合 计	33,529,486,483.03	14,276,983,524.90

###### 其中：融资融券业务

项目	期末余额	年初余额
自有信用资金	2,420,033.03	2,198,930.65

客户信用资金	5,425,346,312.51	2,136,782,968.88
--------	------------------	------------------

2、 期末货币资金余额较年初增长 134.85%，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	4,883,870,851.95	2,666,192,773.16
自有备付金	427,315,850.26	212,703,011.12
信用备付金	16,292,122.26	11,073,797.11
合 计	5,327,478,824.47	2,889,969,581.39

2、 期末结算备付金余额较年初余额增长 84.34%，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	22,287,877,712.23	9,596,313,327.09
2. 存展融资	1,495,636,923.72	924,397,210.96
减：减值准备	111,439,388.56	47,981,566.64
融出资金净值	23,672,075,247.39	10,472,728,971.41

### 2、 按账龄分析

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	22,563,208,807.56	94.87	105,337,859.42	0.47

3-6 个月	1,210,256,140.20	5.09	6,051,280.70	0.50
6 个月以上	10,049,688.19	0.04	50,248.44	0.50
合 计	23,783,514,635.95	100.00	111,439,388.56	0.47

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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
3-6 个月	1,022,451,140.70	9.72	5,112,255.70	0.50
6 个月以上	9,484,201.86	0.09	47,421.01	0.50
合 计	10,520,710,538.05	100.00	47,981,566.64	0.46

### 3、 按客户列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
个人	22,617,094,089.65	9,906,196,973.82
机构	1,166,420,546.30	614,513,564.23
合计	23,783,514,635.95	10,520,710,538.05

### 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	6,396,589,595.79	1,634,054,396.25
基金	122,743,055.73	231,262,571.57
股票	70,993,617,537.26	31,033,898,004.87
债券		67,869,371.10
合计	77,512,950,188.78	32,967,084,343.79

5、 期末融出资金余额较年初余额增长 126.06%，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	4,108,915,297.24	4,089,927,814.14	234,763,235.60	238,280,212.30
其中：债券	264,187,000.00	263,134,370.00	101,619,091.85	101,473,861.85
基金	796,272,390.18	795,737,020.37	131,831,464.07	135,296,768.82
股票	48,455,907.06	31,056,423.77	1,312,679.68	1,509,581.63
理财产品	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00		
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	4,108,915,297.24	4,089,927,814.14	234,763,235.60	238,280,212.30

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	64,187,000.00

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增长 1,650.24%，主要系公司交易性投资规模扩大所致。

(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	公允价值

		资产	负债	金额	资产	负债
其他衍生工具						
股指期货合约	206,390,762.81	21,623,760.00				
减：可抵消的 暂收暂付款		-21,623,760.00				
合计	206,390,762.81					

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			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			

## (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	6,388,047,229.36	6,058,634,279.97
债券	308,005,500.00	112,000,329.50
其中：国债	308,005,500.00	112,000,329.50
金融债		
公司债		
合计	6,696,052,729.36	6,170,634,609.47
减：减值准备	63,880,472.29	60,586,342.80
账面价值	6,632,172,257.07	6,110,048,266.67

### 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	773,239,867.06	880,872,594.17	
债券质押式回购	308,005,500.00	112,000,329.50	
股票质押式回购	5,614,807,362.30	5,177,761,685.80	
合计	6,696,052,729.36	6,170,634,609.47	

### 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	956,352.00	28,154,443.23
一个月至三个月内	103,797,600.00	223,078,612.02
三个月至一年内	668,485,915.06	122,288,507.79
一年以上		507,351,031.13
合计	773,239,867.06	880,872,594.17

#### (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	70,794,000.00	49,266,936.72
一个月至三个月内	969,385,044.89	88,790,799.00
三个月至一年内	2,096,844,766.80	2,674,226,746.09
一年以上	2,477,783,550.61	2,365,477,203.99
合计	5,614,807,362.30	5,177,761,685.80

### 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	2,299,711,079.26	2,029,644,027.46
债券		
其他		138,609,375.70
合计	2,299,711,079.26	2,168,253,403.16

(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	27,691,079,676.00	16,065,527,907.03
债券		
其他		
合计	27,691,079,676.00	16,065,527,907.03

(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	1,308,444,591.93	570,699,549.18
减：坏账准备	25,636,487.86	23,588,981.45
应收款项账面价值	1,282,808,104.07	547,110,567.73

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)	1,289,248,590.31	98.53	14,102,609.17	1.09	547,774,732.50	96.89	13,058,695.57	2.38
1-2 年	3,472,858.23	0.27	347,285.82	10.00	6,951,408.48	0.13	695,140.85	10.00
2-3 年	562,477.40	0.04	112,495.48	20.00	3,393,764.52	0.15	678,752.90	20.00
3-4 年	5,634,220.37	0.43	2,817,110.19	50.00	5,094,728.76	1.44	2,547,364.38	50.00
4-5 年	6,347,292.11	0.49	5,077,833.69	80.00	4,379,435.86	0.84	3,503,548.69	80.00
5 年以上	3,179,153.51	0.24	3,179,153.51	100.00	3,105,479.06	0.55	3,105,479.06	100.00
合 计	1,308,444,591.93	100.00	25,636,487.86		570,699,549.18	100.00	23,588,981.45	

### 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	988,084,454.71			
信托产品收益	信托产品收益	12,243,830.21			
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	146,999,443.99			
存放同行款(国元证券(香港)有限公司)	存出款项	69,628,677.86			
合计		1,227,996,406.77	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	61,252,183.54	76.14	3,062,609.17	40,373,911.46	63.78	2,018,695.57
1-2年	3,472,858.23	4.32	347,285.82	6,951,408.48	10.98	695,140.85
2-3年	562,477.40	0.70	112,495.48	3,393,764.52	5.36	678,752.90
3-4年	5,634,220.37	7.00	2,817,110.19	5,094,728.76	8.05	2,547,364.38
4-5年	6,347,292.11	7.89	5,077,833.69	4,379,435.86	6.92	3,503,548.69
5年以上	3,179,153.51	3.95	3,179,153.51	3,105,479.06	4.91	3,105,479.06
合计	80,448,185.16	100.00	14,596,487.86	63,298,728.14	100.00	12,548,981.45

4、 期末应收款项余额较年初余额增长 129.27%，主要系经纪业务规模扩大，证券清算款增加所致。

#### (八) 应收利息

##### 1、 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	319,085,556.78	323,602,013.43
融资融券	186,635,277.03	43,042,848.10
信托	7,344,052.88	2,588,835.70
存放金融同业	5,145,363.23	1,808,800.09
买入返售	1,818,612.33	43,126,198.38
委托贷款	234,000.00	8,869,963.33
基金		93,252.47
合 计	520,262,862.25	423,131,911.50

2、 期末应收利息余额中无逾期应收利息。

(九) 存出保证金

1、 存出保证金

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	319,467,073.84	161,800,312.14
结算担保金	81,797.59	3,985,349.13
合 计	319,548,871.43	165,785,661.27

2、 期末存出保证金余额较年初余额增长 92.75%，主要系本期业务规模扩大，交易保证金增加所致。

(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	9,867,246,581.22	172,067,270.79	10,039,313,852.01		10,039,313,852.01
基 金	357,479,020.37	26,407,050.51	383,886,070.88	234,163.94	383,651,906.94
股 票	887,035,179.47	463,802,523.08	1,350,837,702.55	43,092.32	1,350,794,610.23
证券公司理财产品	310,862,899.34	8,245,070.13	319,107,969.47	4,534,293.10	314,573,676.37

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
权益工具	339,576,000.00	-14,038,800.00	325,537,200.00	16,380,000.00	309,157,200.00
按成本计量:					
信托计划	1,259,020,000.00		1,259,020,000.00		1,259,020,000.00
权益工具	295,829,625.76		295,829,625.76	433,209.60	295,396,416.16
合计	13,317,049,306.16	656,483,114.51	13,973,532,420.67	21,624,758.96	13,951,907,661.71

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	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

## 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	55,451,251.43	100,055,675.05
减: 减值准备	277,256.26	500,278.38
融出证券账面价值	55,173,995.17	99,555,396.67

## 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	32,128,372.87	86,002,862.96
基金	2,920,466.99	245,984.24
股票	314,245,881.42	137,386,166.91
合计	349,294,721.28	223,635,014.11

#### 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
中证机构间报价系统股份有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00
中证信用增进股份有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00
其他股权投资	5,829,625.76			5,829,625.76
合计	45,829,625.76	250,000,000.00		295,829,625.76

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	
中证机构间报价系统股份有限公司					0.66	
中证信用增进股份有限公司					6.06	

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	
2015 年 1-6 月	21,847,781.08		223,022.12		21,624,758.96

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	161,100,500.00	1.65%	12	16,380,000.00	
合计	163,800,000.00	161,100,500.00				

### 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	113,260,800.00	47,701,600.00
[300452]山河药辅	2016 年 11 月 14 日	18,613,998.00	2,940,600.00

#### (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	5,899,038,735.05

## (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	55,451,251.43	100,055,675.05
-转融通融入证券		
融出证券总额	55,451,251.43	100,055,675.05
减：减值准备	277,256.26	500,278.38
融出证券账面价值	55,173,995.17	99,555,396.67

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减少 44.58%，主要系客户融券减少所致。

## (十二) 持有至到期投资

持有至到期投资情况

项目	期末账面余额	年初账面余额	期末公允价值
债券	30,251,117.97		30,251,117.97
其他			
持有至到期投资合计	30,251,117.97		30,251,117.97
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	30,251,117.97		30,251,117.97

## (十三) 长期股权投资

### 1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	435,773,283.25	411,710,585.85
小计	435,773,283.25	411,710,585.85
减：减值准备		
合计	435,773,283.25	411,710,585.85

## 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	411,710,585.85	24,062,697.4	703,539.09	435,773,283.25
合计	119,269,218.56	411,710,585.85	24,062,697.4	703,539.09	435,773,283.25

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				32,800,000.00
合计		41.00	41.00				32,800,000.00

## 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	1,206,311,479. 17	237,006,864.50	969,304,614.67	381,859,964.17	136,973,556.85

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。**

**(十四) 固定资产**

**1、 账面价值**

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	1,923,051,466.62	1,869,932,119.26
减：累计折旧	457,570,630.40	409,220,013.50
固定资产减值准备	200,341.44	223,020.76
固定资产账面价值合计	1,465,280,494.78	1,460,489,085.00

**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	1,503,696,747.46	18,380,808.13	289,652,723.83	58,201,839.84	1,869,932,119.26
2. 本期增加	26,198,099.69	1,841,380.00	25,568,006.00	1,858,000.00	55,465,485.69
(1) 本期购置	26,198,099.69	1,841,380.00	19,069,106.00	1,858,000.00	48,966,585.69
(2) 在建工程转入			6,498,900.00		6,498,900.00
(3) 其他增加					
3. 本期减少	1,262,742.55	268,000.00	272,665.00	542,730.78	2,346,138.33
(1) 转让和出售					

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
(2) 清理报废	1,262,742.55	268,000.00	272,665.00	542,730.78	2,346,138.33
(3) 其他减少					
4. 外币报表折算差额					
5. 期末余额	1,528,632,104.60	19,954,188.13	314,948,064.83	59,517,109.06	1,923,051,466.62
二、累计折旧:					
年初余额	215,342,042.45	7,329,397.35	162,602,086.63	23,946,487.07	409,220,013.50
本期新增					
本期计提	18,411,045.78	996,904.64	25,996,269.87	5,171,249.92	50,575,470.21
本期减少	1,236,563.29	223,635.58	293,775.17	470,879.27	2,224,853.31
外币报表折算差额					
期末余额	232,516,524.94	8,102,666.41	188,304,581.33	28,646,857.72	457,570,630.40
三、减值准备:					
年初余额			223,020.76		223,020.76
本期计提					
本期减少			22,679.32		22,679.32
外币报表折算差额					
期末余额			200,341.44		200,341.44
四、账面价值:					
1. 期末账面价值	1,296,115,579.66	11,851,521.72	126,443,142.06	30,870,251.34	1,465,280,494.78
2. 年初账面价值	1,288,354,705.01	11,051,410.78	126,827,616.44	34,255,352.77	1,460,489,085.00

本期折旧额 50,575,470.21 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 6,498,900.00 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	349,043,604.22	正在办理
合计	349,043,604.22	

4、 期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

(十五) 在建工程

1、 在建工程账面价值

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	40,489,712.26		40,489,712.26	47,121,332.26		47,121,332.26
合 计	40,489,712.26		40,489,712.26	47,121,332.26		47,121,332.26

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
零星工程		47,121,332.26	3,889,280.00	6,498,900.00	4,022,000.00
合 计		47,121,332.26	3,889,280.00	6,498,900.00	4,022,000.00

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
零星工程					自有资金	40,489,712.26
合 计						40,489,712.26

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。

(十六) 无形资产

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	74,475,440.42	63,517,978.04	7,219,636.98	146,151,605.41
本期增加		8,049,018.92			8,049,018.92
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额	938,549.97	82,524,459.34	63,517,978.04	7,219,636.98	154,200,624.33

项目	房屋使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
<b>累计摊销</b>					
年初余额	529,141.49	54,235,623.42	62,287,111.86	3,872,575.83	120,924,452.60
本期增加	30,000.00	6,511,263.19	189,393.00	7,395.06	6,738,051.25
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额	559,141.49	60,746,886.61	62,476,504.86	3,879,970.89	127,662,503.85
<b>减值准备</b>					
年初余额					
本期增加					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
<b>账面价值</b>					
年初余额	409,408.48	20,239,817.00	1,230,866.18	3,347,061.15	25,227,152.81
期末余额	379,408.48	21,777,572.73	1,041,473.18	3,339,666.09	26,538,120.48

本期摊销额 6,738,051.25 元。

本期由在建工程转入无形资产原价为 4,022,000.00 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

#### (十七) 商誉

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

#### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产：

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	25,636,487.86	6,397,494.51	23,588,981.45	5,897,245.36
固定资产减值准备	200,341.44	50,085.37	223,020.76	55,755.19
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
可供出售金融资产减 值准备	21,624,758.96	5,406,189.74	21,847,781.08	5,461,945.27
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	395,490,102.23	98,872,525.56	271,626,400.44	67,906,600.11
买入返售金融资产减 值准备	63,880,472.29	15,970,118.08	60,586,342.80	15,146,585.70
融出资金减值准备	111,439,388.56	27,859,847.14	47,981,566.64	11,995,391.66
子公司可抵扣亏损及 其他	31,959,065.45	5,273,245.80	44,704,760.91	7,376,285.55
委托贷款减值准备	4,100,000.00	1,025,000.00	7,188,600.00	1,797,150.00
合 计	666,408,907.71	163,874,078.93	489,825,745.00	118,656,531.57

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	14,352,466.56	3,588,116.64	145,230.00	36,307.50
可供出售金融资 产公允价值变动	851,445,880.16	212,861,470.04	872,067,380.88	218,016,845.29
合 计	865,798,346.72	216,449,586.68	872,212,610.88	218,053,152.79

(十九) 其他资产

1、 项目列示

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	556,000,000.00	808,860,000.00

长期待摊费用	36,277,647.89	42,589,491.64
代转承销费用	6,432,540.25	7,279,457.93
待摊费用	7,880,181.28	7,584,463.80
应收股利	18,484,896.39	
被套期项目	152,439,287.53	
减：减值准备	4,100,000.00	7,188,600.00
其他资产账面价值	773,414,553.34	859,124,813.37

## 2、 委托贷款

单位	期末余额	年初余额
淮南市产业发展（集团）有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
无为县城市建设投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
安徽汤池影视文化产业有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
和县城市建设投资有限责任公司	40,000,000.00	80,000,000.00
霍山县城镇建设投资有限责任公司	30,000,000.00	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	30,000,000.00
安徽太和经济建设投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
铜陵市顺通物流园有限公司	30,000,000.00	
安徽华力建设集团有限公司	20,000,000.00	
合肥超维电子科技有限公司	6,000,000.00	
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
合肥市国正资产经营有限公司		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
合 计	556,000,000.00	808,860,000.00

## 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	42,589,491.64	3,672,861.32	9,984,705.07	36,277,647.89
合 计	42,589,491.64	3,672,861.32	9,984,705.07	36,277,647.89

(二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产 减值准备	60,586,342.80	3,294,129.49			63,880,472.29
应收账款坏账准备	23,588,981.45	2,047,506.41			25,636,487.86
可供出售金融资产 减值准备	21,847,781.08	-223,022.12			21,624,758.96
固定资产减值准备	223,020.76			22,679.32	200,341.44
融出资金减值准备	47,981,566.64	63,457,821.92			111,439,388.56
委托贷款减值准备	7,188,600.00	-3,088,600.00			4,100,000.00
合 计	161,416,292.73	65,487,835.70		22,679.32	226,881,449.11

(二十一) 短期借款

1、 按种类列示

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	946,332,000.00	596,385,720.00
信用借款	544,929,510.00	39,443,500.00
合 计	1,491,261,510.00	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)	2,221,817,984.85	1,344,958,049.86

3、 期末短期借款余额较年初余额增长 134.54%，主要系业务规模扩大，资金需求增加所致。

(二十二) 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	4,269,031,713.38	4,329,644,638.43
合 计	4,269,031,713.38	4,329,644,638.43

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。

### (二十三) 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	2,516,415,504.90	2,388,765,302.80
融资融券债权收益权	9,910,000,000.00	7,720,000,000.00
交易所股票质押债权收益权	1,300,000,000.00	1,176,500,000.00
合 计	13,726,415,504.90	11,285,265,302.80

#### 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	253,517,000.00	235,662,000.00
交易所质押式回购	2,262,898,504.90	2,153,103,302.80
融资融券债权收益权	9,910,000,000.00	7,720,000,000.00
交易所股票质押债权收益权	1,300,000,000.00	1,176,500,000.00
合 计	13,726,415,504.90	11,285,265,302.80

#### 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	3,483,768,504.90	0.51%-19.975%	2,887,728,302.80	2.80%-6.90%
一个月至三个月内	1,202,647,000.00		2,277,537,000.00	
三个月至一年内	7,930,000,000.00		4,720,000,000.00	
一年以上	1,110,000,000.00		1,400,000,000.00	

合 计	13,726,415,504.90	11,285,265,302.80
-----	-------------------	-------------------

#### 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	5,963,225,735.05	3,325,151,670.85
融资融券债权	11,897,002,986.80	8,744,583,770.27
交易所股票质押债权收益权	1,563,715,340.00	1,503,455,000.00
合 计	19,423,944,061.85	13,573,190,441.12

#### (二十四) 代理买卖证券款

项 目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	26,610,692,637.84	10,761,341,731.54
-个人	25,322,985,639.20	10,286,068,542.80
-机构	1,287,706,998.64	475,273,188.74
信用业务	6,912,127,085.48	2,473,277,982.08
-个人	6,894,021,147.97	2,120,878,183.66
-机构	18,105,937.51	352,399,798.42
合 计	33,522,819,723.32	13,234,619,713.62

期末代理买卖证券款余额较年初余额增长 153.30%，主要系经纪业务规模扩大所致。

#### (二十五) 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	309,534,529.11	655,835,315.14	538,669,356.35	426,700,487.90
离职后福利-设定提存计划	527,339.88	27,696,209.38	27,658,574.30	564,974.96
合计	310,061,868.99	683,531,524.52	566,327,930.65	427,265,462.86

##### 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	297,689,554.68	608,277,399.26	496,819,303.89	409,147,650.05

职工福利费		14,498,943.66	14,498,943.66	
社会保险费	232,731.10	8,693,558.16	8,664,729.83	261,559.43
其中：医疗保险费	224,495.87	7,494,211.92	7,466,186.77	252,521.02
工伤保险费	3,722.08	474,874.24	476,369.75	2,226.57
生育保险费	4,513.15	724,472.00	722,173.31	6,811.84
住房公积金	202,251.75	12,427,000.34	11,123,841.60	1,505,410.49
工会经费和职工教育经费	11,409,991.58	11,938,413.72	7,562,537.37	15,785,867.93
合计	309,534,529.11	655,835,315.14	538,669,356.35	426,700,487.90

### 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	423,983.77	18,154,080.65	18,123,842.58	454,221.84
失业保险费	101,466.11	1,090,881.73	1,082,006.72	110,341.12
企业年金缴费	1,890.00	8,451,247.00	8,452,725.00	412.00
合计	527,339.88	27,696,209.38	27,658,574.30	564,974.96

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 年下半年发放。

期末应付职工薪酬余额较年初余额增长 37.80%，主要系本期经营业绩较好，工资奖金增加所致。

本期实际发放的高级管理人员薪酬为：1,755.72 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。

### (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	261,280,744.06	191,737,631.26
营业税	56,216,750.92	50,807,512.63
个人所得税	89,113,907.36	12,576,158.88
投资者保护基金	16,248,485.17	11,010,487.99
城建税	3,927,590.41	3,561,977.92
教育费附加及地方教育费附加	2,814,235.87	2,542,571.34
增值税	197,645.67	120,795.69

税费项目	期末余额	年初余额
其他税费	3,286,809.52	2,787,064.37
合 计	433,086,168.98	275,144,200.08

期末应交税费较年初余额增长 57.40%，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。

## (二十七) 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	93,631,170.46	151,403,105.07
安徽省粮油食品进出口（集团）公司		20,615,763.58
投资银行综合管理部（合肥）	5,400,000.00	3,460,000.00
安徽全柴集团有限公司		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
其他	86,990,949.38	58,281,610.39
合 计	189,310,109.97	243,599,700.68

### 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
合 计	3,287,990.13	

## (二十八) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
应付债券	258,937,754.17	104,657,444.50
收益凭证	24,755,715.65	
卖出回购证券款	15,583,220.50	38,846,124.28
客户资金	1,233,319.11	618,424.59
合 计	300,510,009.43	144,121,993.37

期末应付利息余额较年初余额增加 108.51%，主要系应付债券利息增加所致。

(二十九) 应付债券

1、 按应付债券类型列示

项 目	期末余额	年初余额
证券公司债	4,986,708,901.43	4,983,042,100.21
短期融资券	4,400,000,000.00	
次级债	3,492,881,034.45	
收益凭证	5,816,700,000.00	
合计	18,696,289,935.88	4,983,042,100.21

2、 证券公司债

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	3,262,801,008.26		1,319,578.86		3,264,120,587.12
13 国元 02	1,730,000,000.00	2013/7/24	2018/7/24	5 年	4.9%	1,730,000,000.00	1,720,241,091.95		2,347,222.36		1,722,588,314.31
合 计	5,000,000,000.00					5,000,000,000.00	4,983,042,100.21		3,666,801.22		4,986,708,901.43

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。

### 3、 短期融资券

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
短期融资券：											
15 国元 CP01	1,400,000,000.00	2015/3/20	2015/6/19	91 天	5.10%	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00		1,400,000,000.00	
15 国元 CP02	1,400,000,000.00	2015/4/27	2015/7/27	91 天	4.23%	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00			1,400,000,000.00
15 国元 CP03	1,600,000,000.00	2015/5/18	2015/8/17	91 天	3.00%	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00			1,600,000,000.00
15 国元 CP04	1,400,000,000.00	2015/6/30	2015/9/29	91 天	3.61%	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00			1,400,000,000.00
合计	5,800,000,000.00					5,800,000,000.00		5,800,000,000.00		1,400,000,000.00	4,400,000,000.00

### 4、 次级债

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
次级债：											
15 国元 01	3,500,000,000.00	2015/5/27	2018/5/27	3 年	5.60%	3,500,000,000.00		3,500,000,000.00	-7,118,965.55		3,492,881,034.45
合计	3,500,000,000.00					3,500,000,000.00		3,500,000,000.00	-7,118,965.55		3,492,881,034.45

5、 期末应付债券余额较年初余额增加 275.20%，主要系本期发行短期融资券、次级债及收益凭证所致。

(三十) 其他负债

按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
期货风险准备金	14,454,563.19	13,101,600.88
预提费用	13,076,456.32	10,774,964.57
代理兑付债券款	279,219.61	279,219.61
合 计	27,810,239.12	24,155,785.06

(三十一) 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

**(三十二) 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

## (三十三) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额					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	税后归属于 少数股东	
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	595,858,029.63	639,007,927.93	705,212,108.93	-16,611,753.18	-49,592,427.82		546,265,601.81
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	16,396,667.66	703,539.09			703,539.09		17,100,206.75
可供出售金融资产公允价值变动损益	654,050,535.59	638,765,096.22	705,212,108.93	-16,611,753.18	-49,835,259.53		604,215,276.06
外币财务报表折算差额	-74,761,173.62	-460,707.38			-460,707.38		-75,221,881.00
其他	172,000.00						172,000.00
<b>其他综合收益合计</b>	<b>595,858,029.63</b>	<b>639,007,927.93</b>	<b>705,212,108.93</b>	<b>-16,611,753.18</b>	<b>-49,592,427.82</b>		<b>546,265,601.81</b>

**(三十四) 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	792,168,892.97			792,168,892.97

**(三十五) 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	787,147,687.84			787,147,687.84
交易风险准备	746,137,443.46			746,137,443.46
合计	1,533,285,131.30			1,533,285,131.30

**(三十六) 未分配利润**

项目	本期金额	上年金额	提取比例
年初未分配利润	2,698,865,935.20	1,918,341,382.94	
加：会计政策变更		844,630.79	
加：本期净利润	1,887,123,244.48	1,371,744,662.42	
减：提取法定盈余公积		131,884,913.65	10%
提取一般风险准备		131,884,913.65	10%
提取交易风险准备		131,884,913.65	10%
应付普通股股利	196,410,000.00	196,410,000.00	
期末未分配利润	4,389,579,179.68	2,698,865,935.20	

**(三十七) 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	1,884,516,203.23	500,264,003.31
1. 经纪业务收入	1,679,269,605.52	388,424,250.14
其中：证券经纪业务收入	1,652,250,359.96	374,069,263.33
其中：代理买卖证券业务	1,634,214,911.70	363,337,372.72
交易单元席位租赁	14,480,213.62	10,284,566.16

项 目	本期金额	上期金额
代销金融产品业务	3,555,234.64	447,324.45
<b>期货经纪业务收入</b>	27,019,245.56	14,354,986.81
<b>2. 投资银行业务收入</b>	166,166,326.12	84,562,532.00
其中：证券承销业务	70,420,264.00	60,227,452.00
证券保荐业务	17,623,384.62	6,000,000.00
财务顾问业务	78,122,677.50	18,335,080.00
<b>3. 投资咨询业务收入</b>	4,674,601.39	926,590.29
<b>4. 资产管理业务收入</b>	34,373,631.50	26,290,630.88
<b>5. 其他</b>	32,038.70	60,000.00
<b>手续费及佣金支出</b>	136,048,587.5	46,041,066.84
<b>1. 经纪业务支出</b>	123,577,959.35	34,090,969.55
其中：证券经纪业务支出	121,047,632.44	31,932,391.17
其中：代理买卖证券业务	121,047,632.44	31,932,391.17
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
<b>期货经纪业务支出</b>	2,530,326.91	2,158,578.38
<b>2. 投资银行业务支出</b>	1,663,015.61	11,858,007.63
其中：证券承销业务	1,663,015.61	11,858,007.63
保荐业务服务		
财务顾问业务		
<b>3. 投资咨询业务支出</b>		
<b>4. 资产管理业务支出</b>	9,926,979.46	
<b>5. 其他</b>	880,633.08	92,089.66
<b>手续费及佣金净收入</b>	1,748,467,615.73	454,222,936.47
其中：财务顾问业务净收入	78,122,677.50	18,335,080.00

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	56,000,000.00	12,500,000.00
-并购重组财务顾问业务净收入——其他		
-其他财务顾问业务净收入	22,122,677.50	5,835,080.00

## 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	836,991,955.55	40	186,402,050.19
上海、江苏、浙江地区	16	198,406,946.68	14	45,543,948.34
广东地区	9	161,683,888.83	8	31,645,893.56
北京、天津地区*注	5	83,786,312.22	5	26,658,934.67
山东地区	7	114,317,711.67	6	25,060,402.58
辽宁地区	4	41,969,233.58	3	9,617,227.84
重庆地区	1	20,794,283.50	1	3,943,650.22
福建地区	2	8,572,202.26	2	2,087,050.93
湖南地区	1	4,717,564.84	1	1,140,362.89
河南地区	2	9,216,524.31	2	1,775,576.06
湖北地区	1	12,411,131.92	1	2,678,759.40
山西地区	1	6,028,625.54	1	1,179,874.25
贵州地区	1	2,006,199.44	1	373,547.76
江西地区	1	1,752,796.06	1	425,914.24
陕西地区	1	3,719,329.34		
四川地区	1	590,760.09		
香港地区	1	48,726,180.34	1	15,800,087.66
合 计	95	1,555,691,646.17	87	354,333,280.59

\*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	5,949,610,487.00	3,539,145.50	2,646,173,081.23	436,325.50
资产管理业务产品	61,603,919,943.28	16,089.14	18,801,426,675.29	10,998.95

合计	67,553,530,430.28	3,555,234.64	21,447,599,756.52	447,324.45
----	-------------------	--------------	-------------------	------------

#### 4、 资产管理业务收入情况

##### 2015 年 1-6 月

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	34.00	129.00	
期末客户数量	16,085.00	63.00	
其中：个人客户	15,994.00	4.00	
机构客户	91.00	59.00	
<b>年初受托资金</b>	8,573,774,464.73	49,220,714,877.87	
其中：自有资金投入	841,428,639.01		
个人客户	3,663,162,059.86	107,561,905.00	
机构客户	4,069,183,765.86	49,113,152,972.87	
<b>期末受托资金</b>	9,911,386,373.03	73,284,539,947.41	
其中：自有资金投入	887,805,371.67		
个人客户	4,721,143,264.90	90,000,000.00	
机构客户	4,302,437,736.46	73,194,539,947.41	
期末主要受托资产初始成本	9,717,216,583.32		
其中：股票	30,405,516.95		
债券	5,614,816,804.51		
基金及其他投资	4,071,994,261.86	73,284,539,947.41	
<b>当期资产管理业务净收入</b>	18,774,753.35	5,671,898.69	

##### 2014 年 1-6 月

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	43	114	
期末客户数量	13,030	49	
其中：个人客户	12,865	4	
机构客户	165	45	

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
<b>年初受托资金</b>	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	
<b>期末受托资金</b>	8,862,354,750.32	49,205,002,776.75	
其中：自有资金投入	603,457,136.08		
个人客户	3,082,065,736.63	92,000,000.00	
机构客户	5,176,831,877.61	49,113,002,776.75	
期末主要受托资产初始成本	9,131,655,892.01	49,189,521,031.12	
其中：股票	2,484,294,154.37	4,518,254.37	
债券	3,762,452,571.27		
基金及其他投资	2,884,909,166.37	49,185,002,776.75	
<b>当期资产管理业务净收入</b>	10,481,458.98	15,809,171.90	

**(三十八) 利息净收入**

项目	本期金额	上期金额
<b>利息收入</b>	1,268,207,371.89	483,761,598.74
存放金融同业利息收入	209,051,452.47	71,473,955.20
其中：自有资金存款利息收入	47,232,257.58	21,601,101.30
客户资金存款利息收入	161,819,194.89	49,872,853.90
融资融券利息收入	790,478,433.74	210,288,782.22
买入返售金融资产利息收入	251,266,844.35	173,122,626.58
其中：约定购回利息收入	42,096,709.34	46,463,267.65
股票质押回购利息收入	209,170,135.01	126,659,358.93
其他同业利息收入	17,410,641.33	28,876,234.74
<b>利息支出</b>	616,728,251.64	224,604,840.23
客户资金存款利息支出	35,311,515.09	10,652,221.77

卖出回购金融资产利息支出	365,800,192.55	90,380,152.07
其中：报价回购利息支出	1,690,470.16	1,303,173.83
拆入资金利息支出	9,956,159.70	534,222.29
其中：转融通利息支出		
应付债券利息支出	178,313,576.96	122,720,612.82
其中：次级债券利息支出	19,281,742.01	
收益凭证利息支出	26,785,409.84	
其他同业利息支出	561,397.50	317,631.28
利息净收入	651,479,120.25	259,156,758.51

**(三十九) 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	56,159,158.31	27,406,196.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,350,302,048.98	714,662,645.65
其中：持有期间取得的收益	563,666,067.57	478,107,571.54
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,401,323.02	3,723,345.39
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	556,264,744.55	474,384,226.15
-衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	786,635,981.41	236,555,074.11
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	83,008,660.92	51,643,571.65
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	703,627,320.49	184,859,309.13
-衍生金融工具		52,193.33
套期保值取得的投资收益	-60,848,810.47	253,451.04
其他		
合 计	1,345,612,396.82	742,322,293.13

**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的原因
长盛基金管理有限公司	56,159,158.31	27,406,196.44	
合 计	56,159,158.31	27,406,196.44	

**(四十) 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	22,504,459.80	46,408,524.72
转入被套期项目公允价值变动收益	38,481,458.84	-9,509,614.20
股指期货公允价值变动收益	22,559,400.00	-136,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-225,692,815.65	-108,896,914.50
合 计	-142,147,497.01	-72,134,803.98

**(四十一) 其他业务收入**

项 目	本期金额	上期金额
出租收入	5,354,176.56	4,719,237.15
其他收入	2,379,542.94	2,458,660.89
合 计	7,733,719.50	7,177,898.04

**(四十二) 营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
营业税	156,029,338.75	50,140,268.22
城建税	10,879,563.85	3,503,094.26
教育费附加	7,785,465.09	2,492,632.94
其 他	1,244,819.48	565,708.50
合 计	175,939,187.17	56,701,703.92

**(四十三) 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	923,657,184.77	548,380,478.39

**2、 前十位费用项目**

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
工资	608,277,399.26	283,407,730.87
折旧费	50,575,470.21	40,901,214.07
社会保险费	36,389,767.54	31,841,099.15
租赁费	23,492,871.56	22,201,974.31
业务招待费	18,136,300.61	16,450,171.85
投资者保护基金	16,344,341.03	5,805,813.06
福利费	14,498,943.66	14,508,545.01
车辆使用费	13,051,975.55	12,423,158.78
邮电通讯费	12,504,795.33	14,194,393.42
住房公积金	12,427,000.34	11,646,782.90

**(四十四) 资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,047,506.41	1,021,779.68
可供出售金融资产减值准备	-223,022.12	
融出资金减值准备	63,457,821.92	
买入返售金融资产	3,294,129.49	
委托贷款减值准备	-3,088,600.00	
合 计	65,487,835.70	1,021,779.68

**(四十五) 其他业务成本**

项 目	本期金额	上期金额
开户费	4,815,091.98	853,397.77
转托管费	27,980.05	23,375.05
其他	105,376.29	9,204.24
合 计	4,948,448.32	885,977.06

**(四十六) 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	305,799.27	18,200.00	305,799.27
其中：处置固定资产利得	305,799.27	18,200.00	305,799.27
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	1,339,083.35		1,259,083.35
其他	804,219.11	164,484.58	884,219.11
合计	2,449,101.73	182,684.58	2,449,101.73

**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
金融发展专项资金	1,339,083.35		与收益相关
合计	1,339,083.35		

**(四十七) 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	62,249.00	351,681.75	62,249.00
其中：固定资产处置损失	62,249.00	351,681.75	62,249.00
无形资产处置损失			
对外捐赠	855,000.00	500,000.00	855,000.00
罚款支出	2,062.35	125,787.67	2,062.35
违约和赔偿损失	5,000.00	446,311.42	5,000.00
滞纳金	200,604.23	64,213.29	200,604.23
其他	25,874.06	53.60	25,874.06
合计	1,150,789.64	1,488,047.73	1,150,789.64

**(四十八) 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	593,586,854.10	150,133,806.02
递延所得税调整	-30,209,360.30	26,462,764.47
合 计	563,377,493.80	176,596,570.49

## 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	2,450,500,738.28
按法定税率（25%）计算的所得税费用	612,625,184.57
子公司适用不同税率的影响	-8,054,218.46
对以前期间所得税的调整影响	-15,881,240.30
不征税、减免税收入	-35,638,489.60
不得扣除的成本、费用和损失	1,813,630.06
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	
其他	8,512,627.53
所得税费用	563,377,493.80

**(四十九) 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
委托贷款	252,860,000.00	
提供租赁等服务收到的现金	5,354,176.56	4,719,237.15
政府补助	1,259,083.35	
收回存出保证金		11,535,406.43
其他	83,335,337.27	41,809,954.39
合 计	342,808,597.18	58,064,597.97

**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	694,690,021.18	
支付存出保证金	153,763,210.16	
支付的受托资金	60,612,925.05	
租赁费	23,492,871.56	22,201,974.31
业务招待费	18,136,300.61	16,450,171.85
车辆使用费	13,051,975.55	12,423,158.78
邮电通讯费	12,504,795.33	14,194,393.42
水电费	8,412,744.99	8,519,672.62
咨询费	7,159,025.75	6,670,751.20
差旅费	5,569,814.20	6,489,381.75
委托贷款		90,000,000.00
客户管理资产产品款		72,500,000.00
其他	179,091,926.36	237,109,084.54
合 计	1,176,485,610.74	486,558,588.47

**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	364,835.29	
合 计	364,835.29	

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金**

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

**5、 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	7,345,000.00	
合 计	7,345,000.00	

## (五十)现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,887,123,244.48	607,035,437.77
加：资产减值准备	65,487,835.70	1,021,779.68
固定资产折旧	50,575,470.21	40,901,214.07
无形资产摊销	6,738,051.25	7,119,930.54
长期待摊费用摊销	9,984,705.07	10,277,907.04
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)	-243,550.27	333,481.75
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)	142,147,497.01	72,134,803.98
利息支出(收益以“-”号填列)	179,102,114.92	123,038,244.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-56,159,158.31	-27,406,196.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-45,217,547.36	11,227,488.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	108,095,031.72	15,190,079.01
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)	-3,430,745,293.67	-878,342,625.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,703,852,020.17	-2,210,198,236.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,953,655,071.12	2,450,306,734.68
其 他	-8,159,732.60	-6,894,453.30
经营活动产生的现金流量净额	13,158,531,719.10	215,745,590.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
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	38,856,965,307.50	8,724,400,543.92
减：现金的年初余额	17,166,953,106.29	8,436,544,272.41
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	21,690,012,201.21	287,856,271.51

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	38,856,965,307.50	17,166,953,106.29
其中：库存现金	919,471.90	681,162.89
可随时用于支付的银行存款	33,505,369,407.65	14,267,803,746.54
可随时用于支付的其他货币资金	23,197,603.48	8,498,615.47
结算备付金	5,327,478,824.47	2,889,969,581.39
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	38,856,965,307.50	17,166,953,106.29
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		

## (五十一)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	5,963,225,735.05	卖出回购金融资产款的担保物
融资融券债权	11,897,002,986.80	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	1,563,715,340.00	卖出回购金融资产款的担保物
合计	19,423,944,061.85	

**(五十二) 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	27,511,120.67	6.1136	168,191,987.33
港币	1,788,709,041.06	0.78861	1,410,593,836.87
小计	1,816,220,161.73		1,578,785,824.20
结算备付金			
其中：美元	3,501,567.49	6.1136	21,407,183.01
港币	29,659,816.02	0.78861	23,390,027.51
小计	33,161,383.51		44,797,210.52
合计			

**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。

本公司对结构化主体（资产管理计划）的合并范围本期较上期未发生变更，结构化主体的情况见本附注七。

**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
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	112,639,981.73	68.94%	设立
2	国元创新驱动集合资产管理计划	资产管理业务	79,352,200.43	35.11%	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	502,070,426.42	13.57%	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	402,706,920.92	15.58%	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	367,253,314.87	14.23%	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	129,694,646.47	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	15.53%	设立
10	国元兴元 3 号定向资产管理项目	资产管理业务	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	146,000,000.00	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	
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

项目	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	1,195,736,781.18	1,062,427,620.93

非流动资产	10,574,697.99	33,398,734.80
资产合计	1,206,311,479.17	1,095,826,355.73
流动负债	237,006,864.50	185,211,246.93
非流动负债		
负债合计	237,006,864.50	185,211,246.93
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	969,304,614.67	910,615,108.80
按持股比例计算的净资产份额	397,414,892.01	373,352,194.61
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	435,773,283.25	411,710,585.85
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	381,859,964.17	221,618,620.23
净利润	136,973,556.85	66,844,381.57
其他综合收益	2,627,471.56	4,274,034.74
综合收益总额	139,601,028.41	71,118,416.31
本期收到的来自联营企业的股利	32,800,000.00	15,990,000.00

### (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	在结构化主体中 权益的最大损失 敞口

					末余额	
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	35.24%	22,051,762.67	22,051,762.67
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	10.05%	12,651,642.64	12,651,642.64
3	国元元赢9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	10.06%	54,957,699.42	54,957,699.42
4	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%	67,570,900.00	67,570,900.00
5	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%	4,621,271.64	4,621,271.64
6	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%	10,510,000.00	10,510,000.00
7	国元元鑫3号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	20.00%	25,000,000.00	25,000,000.00
	合计				197,363,276.37	197,363,276.37

## 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。2015年6月30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326.62%（2014年12月31日：312.51%），约定购回式证券交易客户的平均履约保障比例为297.41%（2014年12月31日246.15%），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493.18%（2014年12月31日：310.28%），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	33,529,486,483.03	14,276,983,524.90
结算备付金	5,327,478,824.47	2,889,969,581.39
存出保证金	319,548,871.43	165,785,661.27
融出资金	23,672,075,247.39	10,472,728,971.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注）	264,187,000.00	101,619,091.85
买入返售金融资产	6,632,172,257.07	6,110,048,266.67
应收款项	1,261,184,344.07	547,110,567.73
应收利息	520,262,862.25	423,131,911.50

项 目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产（注）	10,094,487,847.18	10,197,669,687.05
其中：融出证券	55,173,995.17	99,555,396.67
委托贷款	551,900,000.00	801,671,400.00
合 计	82,172,783,736.89	45,986,718,663.77

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	7,856,547.84	4,082.41	4,190,262.63	2,145,401.30
下降 100 个基点	-7,856,547.84	-4,082.41	-4,190,262.63	-2,145,401.30

## (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）	27,511,120.67	6.1136	168,191,987.33	10,548,646.38	6.1190	64,547,167.19
货币资金（港币）	1,788,709,041.06	0.78861	1,410,593,836.87	1,442,551,052.65	0.7889	1,137,985,248.91
结算备付金（美元）	3,501,567.49	6.1136	21,407,183.01	6,922,046.18	6.1190	42,356,000.58
结算备付金（港币）	29,659,816.02	0.78861	23,390,027.51	35,725,738.54	0.7889	28,182,963.36
融出资金（港币）	1,896,548,260.51	0.78861	1,495,636,923.72	1,171,799,169.65	0.7889	924,397,210.96
交易性金融资产（港币）	129,464,841.29	0.78861	102,097,268.49	147,030,752.00	0.7889	115,988,149.33
持有至到期投资（港币）	38,360,048.65	0.78861	30,251,117.97			
其他资产（港币）	226,934,434.95	0.78861	216,628,121.85	292,007,617.22	0.7889	230,356,049.00
短期借款（港币）	1,891,000,000.00	0.78861	1,491,261,510.00	806,000,000.00	0.7889	635,829,220.00
代理买卖证券款（港币）	930,148,481.06	0.78861	733,524,393.65	417,454,784.14	0.7889	329,317,555.56
信用交易代理买卖证券款（港币）	720,356,952.85	0.78861	568,080,696.59	798,365,436.08	0.7889	629,806,541.56
其他负债（港币）	93,012,356.76	0.78861	73,350,474.66	174,019,147.98	0.7889	137,278,485.27

于 2015 年 6 月 30 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 8,109,713.93 人民币元（2014 年 12 月 31 日：4,372,474.85 人民币元），增加或减少税前其他综合收益 64,075,636.00 人民币元（2014 年 12 月 31 日：60,075,979.58 人民币元）管理层认为合理反映了下

一期间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%	276,137,357.17	63,835,685.51	91,724,720.45	15,104,447.63
市价下降 10%	-276,137,357.17	-63,835,685.51	-91,724,720.45	-15,104,447.63

**(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	30,497,748,678.08						30,497,748,678.08
结算备付金	4,979,004,454.77						4,979,004,454.77
融出资金		14,309,370,652.15	6,652,863,372.27	1,214,204,299.25			22,176,438,323.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,104,191,531.41						3,104,191,531.41
买入返售金融资产		271,033,348.49	1,062,450,818.44	2,737,677,375.04	2,453,005,715.10		6,524,167,257.07
存出保证金		58,073,183.73					58,073,183.73
可供出售金融资产	2,738,819,003.60		178,544,413.30	188,716,512.09	3,783,610,537.14	377,068,539.73	7,266,759,005.86
合 计	41,319,763,667.86	14,638,477,184.37	7,893,858,604.01	4,140,598,186.38	6,236,616,252.24	377,068,539.73	74,606,382,434.59

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	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 计入当期损益的金融资产	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

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	31,058,269,972.71						31,058,269,972.71
卖出回购金融资产款		2,181,868,559.00	1,202,647,000.00	7,930,000,000.00	1,110,000,000.00		12,424,515,559.00

应付债券		1,789,010,000.00	3,815,180,000.00	1,612,510,000.00	11,479,589,935.88		18,696,289,935.88
合 计	31,058,269,972.71	3,970,878,559.00	5,017,827,000.00	9,542,510,000.00	12,589,589,935.88		62,179,075,467.59

项 目	期初余额						合 计
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
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

(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 47.98 亿元，基金、债券等优质金融资产合计人民币 114.83 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。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	5,963,225,735.05	11,897,002,986.80	1,563,715,340.00	19,423,944,061.85
相关负债的账面值	2,516,415,504.90	9,910,000,000.00	1,300,000,000.00	13,726,415,504.90
净头寸	3,446,810,230.15	1,987,002,986.80	263,715,340.00	5,697,528,556.95

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	3,325,151,670.85	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

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	23,783,514,635.95	55,451,251.43	773,239,867.06	5,614,807,362.30
收取担保物的市值	77,512,950,188.78	349,294,721.28	2,299,711,079.26	27,691,079,676.00

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	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

## 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			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公 允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,108,915,297.24			4,108,915,297.24
(1) 债务工具投资	264,187,000.00			264,187,000.00
(2) 权益工具投资	3,844,728,297.24			3,844,728,297.24
(二) 可供出售金融资产	12,093,145,594.91	325,537,200.00		12,418,682,794.91
(1) 债务工具投资	10,039,313,852.01			10,039,313,852.01
(2) 权益工具投资	2,053,831,742.90	325,537,200.00		2,379,368,942.90
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	16,202,060,892.15	325,537,200.00		16,527,598,092.15
(三) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	4,269,031,713.38			4,269,031,713.38
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	4,269,031,713.38			4,269,031,713.38
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	4,269,031,713.38			4,269,031,713.38
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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	164,436,700.00	市盈率法	同行业市盈率
合 计	325,537,200.00		

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	黄显峰	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
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 限公司	代理销售金 融产品	按照市场价格 进行			9,440.94	2.11
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	1,896.95	0.05		
合计			1,896.95	0.05	9,440.94	2.11

(2) 交易单元席位出租手续费及佣金收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
长盛基金管 理有限公司	出租交易席位取 得租赁收入	按照市场价 格进行	271,869.97	1.88	2,069,534.50	20.12

### 3、 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	81,377.75	1.74	94,666.67	10.22

### 4、 房屋租赁收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
安粮期货有限公司	房屋出租	按照市场价格进行	512,323.20	9.57	1,024,646.40	21.71

### 5、 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	本期增加	本期减少	期末金额	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		6,336,986.30
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		460,273.97
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		386,301.37
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		6,835,068.49
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		2,821,917.81
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		3,378,082.19
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	

关联方	产品品种	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	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*安丰*201403003 号 集合资金信托计划	40,000,000.00			40,000,000.00	
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		389,277.78
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		3,000,000.00
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		3,000,000.00
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		4,000,000.00
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		3,279,452.05
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		2,175,342.47
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		2,278,356.16
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		3,336,986.30
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		2,257,534.25
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		2,257,534.25
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		4,920,547.95
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		3,830,136.99
安徽国元信托有 限责任公司	国元信托安丰 201303001 号信托计划	20,000,000.00		20,000,000.00		2,580,821.92
安徽国元信托有	铜陵经济开发区债权(二	20,000,000.00		20,000,000.00		2,252,054.79

关联方	产品品种	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计入损益的金额 (亏损以“-”表示)
有限责任公司	期) 信托计划					
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	765,000,000.00		665,000,000.00	100,000,000.00	60,422,554.49

## 十一、 或有事项

### 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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 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：经纪业务、投资银行业务、证券自营业务、资产管理业务、信用交易业务、境外子公司及其他。

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	2015 年 1-6 月							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	1,659,918,588.35	152,402,848.39	656,097,298.94	32,317,386.25	986,131,775.33	124,727,168.41	7,640,016.48		3,619,235,082.15
手续费及佣金净收入	1,510,708,929.91	152,402,848.39		32,317,386.25		67,079,137.22	-14,040,686.04		1,748,467,615.73
其他收入	149,209,658.44		656,097,298.94		986,131,775.33	57,648,031.19	21,680,702.52		1,870,767,466.42
二、营业支出	413,070,592.96	60,069,501.48	26,802,602.53	24,560,387.34	119,592,438.06	29,971,657.12	495,965,476.47		1,170,032,655.96
三、营业利润	1,246,847,995.39	92,333,346.91	629,294,696.41	7,756,998.91	866,539,337.27	94,755,511.29	-488,325,459.99		2,449,202,426.19
四、资产总额	33,280,540,222.32		6,340,685,497.18	5,601,174,602.85	29,883,772,852.47	3,613,557,085.52	13,681,423,043.08		92,401,153,303.42
五、负债总额	32,449,898,757.45		1,214,556,640.49	5,601,174,602.85		2,894,711,159.19	31,139,908,804.54		73,300,249,964.52
六、补充信息									
1、利息收入	177,559,795.63		6,047,729.61		986,348,576.51	48,700,821.57	49,550,448.57		1,268,207,371.89
2、利息支出	35,323,655.31		18,333,289.22			9,521,122.97	553,550,184.14		616,728,251.64
3、折旧和摊销费用	25,239,865.26	427,238.01	15,638.70	37,449.31	28,491.45	1,448,281.60	40,424,930.07		67,621,894.40
4、资产减值损失					66,528,929.29		-1,041,093.59		65,487,835.70
5、资本性支出	3,902,285.00					714,267.75	35,515,146.07		40,131,698.82

项 目	2014 年 1-6 月								
	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	390,686,920.29	72,704,524.37	387,704,387.49	25,880,635.10	368,637,893.84	45,256,892.01	101,056,057.36		1,391,927,310.46
手续费及佣金净收入	341,754,980.00	72,704,524.37		25,880,635.10		24,503,815.31	-10,621,018.31		454,222,936.47
其他收入	48,931,940.29		387,704,387.49		368,637,893.84	20,753,076.70	111,677,075.67		937,704,373.99
二、营业支出	250,998,460.43	47,489,650.79	13,244,251.18	9,107,308.05	21,035,287.99	20,409,157.44	244,705,823.17		606,989,939.05
三、营业利润	139,688,459.86	25,214,873.58	374,460,136.31	16,773,327.05	347,602,605.85	24,847,734.57	-143,649,765.81		784,937,371.41
四、资产总额	6,971,631,175.19		6,811,493,815.08	4,052,597,450.67	9,880,941,339.89	1,954,947,612.49	7,582,044,666.31		37,253,656,059.63
五、负债总额	6,527,847,770.55		2,106,358,445.25	4,052,597,450.67	16,622,487.71	1,329,410,321.93	7,035,057,039.83		21,067,893,515.94
六、补充信息									
1、利息收入	53,607,296.24		1,726,008.93		369,328,465.64	18,158,467.19	40,941,360.74		483,761,598.74
2、利息支出	10,652,221.84		41,761,589.78			317,631.28	171,873,397.33		224,604,840.23
3、折旧和摊销费用	26,178,699.41	298,539.64	40,411.63	42,828.89	19,329.26	588,411.72	31,130,323.00		58,298,543.55
4、资产减值损失					0.00		1,021,779.68		1,021,779.68
5、资本性支出	6,740,512.90					343,975.19	44,284,420.91		51,368,909.00

**(二) 融资融券业务**

项目	期末余额
融出资金	23,783,514,635.95
融券业务	55,451,251.43
合 计	23,838,965,887.38

注：融出资金详见附注五（三）

融券业务详见附注五（十）

**(三) 社会责任**

2015 年 1-6 月公司在慈善捐助等公益性方面的投入金额共计 85.50 万元，具体如下

- (1) 公司向绍濂乡小溪村捐赠 50 万元。
- (2) 公司向安徽省无为县鹤毛乡小学捐赠 30 万元。
- (3) 公司向希望工程捐赠 5 万元。
- (4) 公司送温暖捐款 0.50 万元。

**(四) 其他重要事项说明**

除上述事项外，截止报告日，无需要披露的其他重要事项。

**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	3,752,602,495.33	4,252,602,495.33
联营企业	435,773,283.25	411,710,585.85
小计	4,188,375,778.58	4,664,313,081.18
减：减值准备		
合 计	4,188,375,778.58	4,664,313,081.18

2、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
长盛基金管理有限公司	权益法	119,269,218.56	411,710,585.85	24,062,697.40	703,539.09	435,773,283.25	41	41				32,800,000.00
权益法小计		119,269,218.56	411,710,585.85	24,062,697.40	703,539.09	435,773,283.25	41	41				32,800,000.00
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	717,823,995.33			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				
国元创新投资有限公司	成本法	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-500,000,000.00		1,500,000,000.00	100	100				
成本法小计		4,252,602,495.33	4,252,602,495.33	-500,000,000.00		3,752,602,495.33						
合计		4,371,871,713.89	4,664,313,081.18	-475,937,302.6	703,539.09	4,188,375,778.58						32,800,000.00



项 目	本期金额	上期金额
财务顾问业务		
<b>3. 投资咨询业务支出</b>		
<b>4. 资产管理业务支出</b>	907,214.00	
<b>5. 其他</b>	880,633.08	92,089.66
<b>手续费及佣金净收入</b>	1,670,891,116.65	428,798,231.67
其中：财务顾问业务净收入	77,845,600.00	18,335,080.00
- 并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	56,000,000.00	12,500,000.00
- 并购重组财务顾问业务净收入——其他		
其他财务顾问业务净收入	21,845,600.00	5,835,080.00

### (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		50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	56,159,158.31	27,406,196.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	653,589,667.98	247,426,945.54
其中：持有期间取得的收益	179,815,689.40	205,437,409.70
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,291,400.00	2,298,812.33
- 持有至到期投资		
- 可供出售金融资产	177,524,289.40	203,138,597.37
- 衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	473,773,978.58	41,989,535.84
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,378,479.24	51,386,419.86
- 持有至到期投资		

项 目	本期金额	上期金额
-可供出售金融资产	383,395,499.34	-9,449,077.35
-衍生金融工具		52,193.33
套期保值取得的投资收益	-60,848,810.47	253,451.04
其他		
合 计	648,900,015.82	325,086,593.02

2、 投资收益汇回无重大限制。

**3、 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
国元股权投资有限公司		50,000,000.00	本期进行分红
合 计		50,000,000.00	

**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	56,159,158.31	27,406,196.44	长盛基金本期净利润增长
合 计	56,159,158.31	27,406,196.44	

**(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	1,462,469,806.71	368,755,264.24
加：资产减值准备	68,669,104.22	1,097,600.24
固定资产折旧	48,068,551.37	39,038,276.19
无形资产摊销	6,394,027.58	6,847,208.45
长期待摊费用摊销	9,984,705.07	9,985,953.54
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)	-220,966.00	324,052.03
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)	-78,824,301.04	-35,055,181.64
利息支出(收益以“-”号填列)	179,032,109.18	122,720,612.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-56,159,158.31	-77,406,196.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-50,977,904.24	11,347,871.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	14,066,225.26	
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)	-3,455,073,600.49	-651,247,711.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,056,613,876.37	-1,621,147,761.85

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,937,091,454.35	1,662,279,730.15
其 他	70,005.74	-89,332.71
经营活动产生的现金流量净额	12,027,976,183.03	-162,549,615.85
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	35,476,753,132.85	7,031,994,890.47
减：现金的年初余额	15,028,436,468.17	6,993,918,951.62
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	20,448,316,664.68	38,075,938.85

## 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	243,550.27	-333,481.75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,339,083.35	
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		

项目	本期金额	上期金额
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	-284,321.53	-971,881.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,298,312.09	-1,305,363.15
所得税影响额	375,244.67	-278,840.55
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	923,067.42	-1,026,522.60

## （二）净资产收益率及每股收益：

2015 年 1-6 月

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	10.30	0.96	0.96

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	10.30	0.96	0.96
-----------------------------	-------	------	------

## 2014 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.81	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.81	0.31	0.31

**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 8 月 27 日批准报出。

**国元证券股份有限公司**

二〇一五年八月二十七日

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。

国元证券股份有限公司

法定代表人：蔡咏

二〇一五年八月二十七日