

**国金证券股份有限公司**

**600109**

**2013 年年度报告**

## 重要提示

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

二、本报告经公司第九届第九次会议审议通过。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告和内部控制审计报告。

四、公司负责人冉云、主管会计工作负责人金鹏及会计机构负责人（会计主管人员）李登川声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议通过的公司 2013 年度利润分配预案为：以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 1,294,071,702 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币（含税），共计分配现金股利 103,525,736.16 元（占 2013 年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的 32.67%），不进行资本公积转增股本或送股。

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

七、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	12
第五节 重要事项 .....	44
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第八节 公司治理 .....	64
第九节 内部控制 .....	73
第十节 财务会计报告 .....	74
第十一节 证券公司信息披露 .....	192
第十二节 备查文件目录 .....	193

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
公司、本公司	指	国金证券股份有限公司
非公开发行、增发	指	2012 年度非公开发行股票
可转债	指	2013 年度公开发行可转换公司债券
报告期	指	2013 年度
控股股东、九芝堂集团	指	长沙九芝堂（集团）有限公司
涌金投资	指	涌金投资控股有限公司
清华控股	指	清华控股有限公司
成都建投	指	成都城建投资发展股份有限公司
国金期货	指	公司控股子公司国金期货有限责任公司
国金鼎兴	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司
国金创新	指	公司全资子公司国金创新投资有限公司
国金通用基金	指	公司参股公司国金通用基金管理有限公司
鼎亮禾元	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司控股的上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）
鼎兴量子	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司控股的成都鼎兴量子投资管理有限公司
招银国金	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司控股的深圳招银国金投资有限公司
千石创富	指	公司参股公司国金通用基金管理有限公司全资子公司北京千石创富资本管理有限公司

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露在日常经营活动中面临的风险，敬请查阅第四节董事会报告、第二小节“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险因素及对策”部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	国金证券股份有限公司
公司的中文名称简称	国金证券
公司的外文名称	SINOLINK SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SINOLINK SECURITIES
公司的法定代表人	冉云

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周洪刚	金宇航
联系地址	成都市东城根上街 95 号	成都市东城根上街 95 号
电话	028-86690021	028-86690206
传真	028-86695681	028-86695681
电子信箱	<a href="mailto:tzzgx@gjzq.com.cn">tzzgx@gjzq.com.cn</a>	<a href="mailto:tzzgx@gjzq.com.cn">tzzgx@gjzq.com.cn</a>

### 三、基本情况简介

公司注册地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
公司注册地址的邮政编码	610015
公司办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号成证大厦 16 楼
公司办公地址的邮政编码	610015
公司网址	<a href="http://www.gjzq.com.cn">www.gjzq.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:bgs@gjzq.com.cn">bgs@gjzq.com.cn</a>

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	国金证券股份有限公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	国金证券	600109	成都建投

### 六、公司报告期内注册变更情况

**(一) 基本情况**

注册登记日期	2013 年 1 月 8 日
注册登记地点	成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	510100000093004
税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
组织机构代码	20196194-0
注册登记日期	2013 年 1 月 31 日
注册登记地点	成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	510100000093004
税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
组织机构代码	20196194-0
注册登记日期	2013 年 3 月 20 日
注册登记地点	成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	510100000093004
税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
组织机构代码	20196194-0
注册登记日期	2013 年 4 月 10 日
注册登记地点	成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	510100000093004
税务登记号码	川税蓉字 510105201961940
组织机构代码	20196194-0

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

自公司 2008 年 1 月上市以来，公司主营业务范围未发生重大变化。2010 年 4 月，根据四川证监局《关于国金证券股份有限公司为国金期货有限责任公司提供中间介绍业务无异议的函》（川证监函[2010]36 号），公司获得为期货公司提供中间介绍业务资格；2012 年 6 月，根据中国证监会《关于核准国金证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》（证监许可[2012]769 号），公司获得融资融券业务资格；2012 年 7 月，根据四川证监局《关于核准国金证券股份有限公司证券资产管理业务资格的批复》（川证监机构[2012]51 号），公司获得证券资产管理业务资格；

2013 年 3 月，根据四川证监局《关于核准国金证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》（川证监机构[2013]17 号），公司获得代销金融产品业务资格。

截止目前，公司经营范围包括：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；融资融券；证券资产管理；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（凭许可证经营，有效期至 2016 年 3 月 28 日）。

此外，公司还拥有参与股指期货、国债期货交易业务；股票质押式回购业务；股票收益互换业务；参与利率互换交易业务；从事金融产品等投资业务；直接投资业务；代办系统主办券商业务；中小企业私募债券主承销业务；约定购回式证券交易业务和全国银行间同业拆借市场同业拆借业务等其他业务资格。

#### （四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

自公司 2008 年 1 月上市以来，公司控股股东未发生变化，控制股东为长沙九芝堂（集团）有限公司。

#### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所 （特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	邱鸿 李元良
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名	李宁、杨晓涛
	持续督导的期间	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 4 日
	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	石军、杨生荣
持续督导的期间	2013 年 12 月 4 日-2013 年 12 月 31 日	

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	1,547,030,469.04	1,534,328,585.49	0.83	1,079,709,604.52
归属于上市公司股东的净利润	316,911,382.20	274,402,582.61	15.49	231,663,640.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	300,410,448.97	261,791,326.37	14.75	218,513,844.15
经营活动产生的现金流量净额	-559,079,585.34	-201,986,986.51	不适用	-2,945,992,482.37
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	6,728,274,841.56	6,341,996,301.57	6.09	3,243,603,070.62
总资产	13,673,989,141.35	12,621,348,891.41	8.34	8,864,705,057.82

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.245	0.274	-10.58	0.232
稀释每股收益 (元 / 股)	0.245	0.274	-10.58	0.232
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.232	0.262	-11.45	0.218
加权平均净资产收益率 (%)	4.85	8.24	减少 3.39 个百分点	7.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.60	7.86	减少 3.26 个百分点	6.98

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-401,920.88		-206,984.06	-110,443.03
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,104,954.00	主要是财政扶持及奖励款, 详见附注六、(二)、10(2)	17,358,017.51	17,135,600.00



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,685,399.25		-338,873.37	586,454.79
少数股东权益影响额	-16,389.56		2,848.24	-78,549.58
所得税影响额	-5,500,311.08		-4,203,752.08	-4,383,265.55
合计	16,500,933.23		12,611,256.24	13,149,796.63

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,414,798,696.01	2,621,929,356.86	207,130,660.85	109,212,615.20
可供出售金融资产	12,906,567.81	1,892,447,909.52	1,879,541,341.71	43,100,522.82
衍生金融资产	-663,300.00	54,240.00	717,540.00	102,262,472.14
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	123,573.91
合计	2,427,041,963.82	4,514,431,506.38	2,087,389,542.56	254,699,184.07

注:在当日无负债结算制度下,资产负债表中衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)按抵销后的净额列示,为人民币 0.00 元。

### 四、按《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013年修订)(证监会公告[2013]41号)的要求编制的主要财务数据和指标

#### 1、合并财务报表主要项目会计数据

单位:元 币种:人民币

项目	2013年12月31日 (或2013年)	2012年12月31日 (或2012年)	增减百分比(%)
资产总额	13,673,989,141.35	12,621,348,891.41	8.34
负债总额	6,908,978,735.98	6,272,264,708.76	10.15
股东权益总额	6,765,010,405.37	6,349,084,182.65	6.55
营业收入	1,547,030,469.04	1,534,328,585.49	0.83
归属于母公司所有者的净利润	316,911,382.20	274,402,582.61	15.49
其他综合收益	160,331,020.42	58,698.72	273,042.28
货币资金	5,600,236,283.63	8,181,540,176.95	-31.55
融出资金	1,479,662,292.73	232,921,947.32	535.26

买入返售金融资产	72,151,000.00	2,520,480.00	2,762.59
应收利息	166,720,417.59	48,879,372.84	241.09
可供出售金融资产	1,892,447,909.52	12,906,567.81	14,562.67
长期股权投资	165,470,228.57	49,112,803.89	236.92
卖出回购金融资产款	2,032,200,000.00	868,300,000.00	134.04
利息净收入	214,091,587.78	152,412,886.47	40.47
投资收益	287,231,597.69	170,040,699.49	68.92
公允价值变动收益	-45,674,250.35	87,361,718.06	-152.28
经营活动产生的现金流量净额	-559,079,585.34	-201,986,986.51	-176.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,902,984,701.41	-105,528,284.79	-1,703.29
筹资活动产生的现金流量净额	-62,880,732.75	2,826,693,847.23	-102.22
净资产收益率	4.85%	8.24%	减少 3.39 个百分点
每股收益	0.245	0.274	-10.58

## 2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2013 年 12 月 31 日 (或 2013 年)	2012 年 12 月 31 日 (或 2012 年)	增减百分比 (%)
资产总额	12,630,302,909.33	11,789,560,853.70	7.13
负债总额	5,917,215,066.58	5,452,337,773.81	8.53
股东权益总额	6,713,087,842.75	6,337,223,079.89	5.93
营业收入	1,463,396,474.56	1,464,108,746.13	-0.05
净利润	307,255,292.04	270,824,037.58	13.45
其他综合收益	159,194,489.96	58,698.72	271,106.07
货币资金	4,692,434,624.68	7,625,099,215.49	-38.46
融出资金	1,479,662,292.73	232,921,947.32	535.26

买入返售金融资产	70,351,000.00	2,520,480.00	2,691.17
应收利息	163,761,074.70	48,365,572.84	238.59
可供出售金融资产	1,790,880,875.57	12,906,567.81	13,775.73
长期股权投资	653,695,205.59	406,824,464.39	60.68
其他资产	101,435,318.60	40,597,095.30	149.86
卖出回购金融资产款	2,032,200,000.00	868,300,000.00	134.04
利息净收入	181,412,754.13	130,818,019.69	38.68
投资收益	284,615,338.31	169,475,463.52	67.94
公允价值变动收益	-45,668,651.97	87,090,218.06	-152.44
经营活动产生的现金流量净额	-906,236,936.10	-195,396,774.38	-363.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,831,300,884.84	-300,677,195.71	-509.06
筹资活动产生的现金流量净额	-93,330,732.75	2,826,693,847.23	-103.30
净资产收益率	4.71%	8.14%	减少 3.43 个百分点

### 3、净资本及风险控制指标(以国金证券股份有限公司母公司数据计算)

单位:元 币种:人民币

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
净资本	5,260,164,009.86	5,698,965,960.68
净资产	6,713,087,842.75	6,337,223,079.89
净资本/各项风险准备之和	772.51%	1799.20%
净资本/净资产	78.36%	89.93%
净资本/负债	207.83%	431.08%
净资产/负债	265.23%	479.36%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	25.62%	18.37%
自营固定收益类证券/净资本	59.74%	24.20%

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，稳增长、调结构成为我国宏观经济发展的主旋律，国内生产总值较上年增长 7.7%（数据来源：国家统计局公布数据）。党的十八届三中全会审议通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，吹响了实现中华民族伟大复兴的中国梦的号角，改革红利有望进一步释放。证券市场方面，2013 年总体呈现震荡波动态势，上证综指年末收盘较上年末下跌 6.75%，深证成指年末收盘较上年末下跌 10.91%；但市场交易活跃，沪深两市股票日均成交额达到 1969.45 亿元，比上年增长 52.09%（数据来源：中国证券业协会）。

面对复杂变幻的市场环境，公司在证券行业创新提速的趋势中，秉持以客户需求为导向的发展理念，坚持“差异化增值服务商”战略定位和“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营、投资等业务为重要补充”的业务发展模式，持续积极推进业务转型，结合市场需求及自身特点不断发挥资本中介职能，持续提高精细化管理能力。报告期内，公司资质建设工作取得持续进展，获得了代销金融产品、利率互换、股票质押式回购、收益权互换等多项业务资格，金融服务体系建设进一步强化；全方位金融业务布局持续优化，成立了另类投资子公司——国金创新投资有限公司，在天津、深圳、福州、昆明和衡阳各设立 1 家证券营业部，对控股子公司国金鼎兴投资有限公司进行了增资，与互联网企业腾讯公司签订《战略合作协议》，稳步探索互联网金融业务；证券公司分类监管评级由 A 类 A 级上升为 A 类 AA 级，业务发展与风险管理水平均衡发展。

2013 年公司经受住了承销市场业务总量萎缩的考验，坚定推进战略长远规划，不断优化业务布局，实现了经营业绩的稳定增长。公司报告期内取得营业收入 15.47 亿元，较上年增长 0.83%，实现利润总额 4.27 亿元，较上年增长 13.45%，归属于上市公司股东的净利润 3.17 亿元，较上年增长 15.49%。

#### （一）主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,547,030,469.04	1,534,328,585.49	0.83
营业支出	1,141,899,234.92	1,174,637,098.92	-2.79
经营活动产生的现金流量净额	-559,079,585.34	-201,986,986.51	-176.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,902,984,701.41	-105,528,284.79	-1,703.29

筹资活动产生的现金流量净额	-62,880,732.75	2,826,693,847.23	-102.22
---------------	----------------	------------------	---------

## 2、营业收入

项目	本期数	上年同期数	增减幅度 (%)	主要原因
手续费及佣金净收入	1,091,246,428.64	1,124,140,946.35	-2.93	
利息净收入	214,091,587.78	152,412,886.47	40.47	报告期公司融资融券利息收入同比增加
投资收益	287,231,597.69	170,040,699.49	68.92	报告期金融工具取得投资收益同比增加
公允价值变动收益	-45,674,250.35	87,361,718.06	-152.28	报告期交易性金融资产公允价值变动收益同比减少

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司本年度营业收入较上年增加 0.83%，主要原因为：公司经纪业务代理买卖证券业务收入同比增长，资产管理业务规模扩大相应收入同比增加，融资融券利息收入同比增加；但投资银行业务的承销保荐收入同比减少，增减相抵后公司本年度营业收入较上年微增。

### (2) 新产品及新服务的影响分析

2013 年，公司把握证券业改革和创新的机遇，大力发展创新业务和推进业务布局，丰富公司产品和服务，逐步培育和打造公司新的利润增长点。报告期内，公司促进融资融券业务的快速发展，做大业务规模，实现营业收入 6,011.83 万元，占营业收入比重为 3.89%；约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务取得收入 296.46 万元，对公司收入的多元化做出了一定贡献。

## 3、营业支出

### (1) 成本

成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
业务类别	营业支出构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
证券经纪业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	520,568,713.36	45.59	482,315,051.41	41.06	7.93
投资银行业务	营业税金及附加、业务及管理费、	233,342,338.56	20.43	313,876,906.90	26.72	-25.66

	资产减值损失、其他业务成本					
证券投资业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	73,764,986.55	6.46	105,751,966.11	9.00	-30.25
资产管理业务	营业税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	38,797,123.52	3.40	3,552,151.35	0.30	992.21

在证券投资业务方面，公司维持了稳健的投资风格，报告期内证券投资业务收入同比下降 28.42%，相关营业支出同比减少 30.25%；报告期内公司资产管理业务实现稳步发展，资产管理业务规模和收入同比均大幅上升，本年资产管理业务营业支出本年为 38,797,123.52 元，同比增长 992.21%。

(2) 费用：

项目	本期数	上年同期数	增减幅度(%)
业务及管理费	1,058,011,834.30	1,095,895,234.89	-3.46
所得税费用	111,418,646.55	101,952,773.81	9.28

4、现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-55,907.96 万元，比上年同期减少 35,709.26 万元，主要是因为融资融券业务融出资金增加所致。具体构成来看，经营活动现金流入的主要项目：利息、手续费及佣金收入产生的现金 146,023.10 万元，回购业务资金净流入 109,426.95 万元；经营活动现金流出的主要项目：融资融券业务融出资金 124,674.03 万元，代理买卖证券支付的现金 55,441.09 万元，为职工支付的现金 64,875.65 万元。

投资活动产生的现金流量净额为-190,298.47 万元，比上年同期减少了 179,745.64 万元，主要是因为本年增加可供出售金融资产的投资所致。主要构成项目：购买和处置可供出售金融资产产生的现金净流出 168,681.37 万元，直投项目投资支出 22,948.67 万元。

筹资活动产生的现金流量净额为-6,288.07 万元，比上年同期减少了 288,957.46 万元，主要原因为上年同期公司非公开发行募集资金所致。本年吸收投资收到的现金为 3,045.00 万元，分配股利产生的现金流出为 9,328.07 万元。

公司报告期净利润为 31,573.02 万元，经营活动产生的现金流量为-55,907.96 万元，二者之间存在较大差异的原因为：融资融券业务融出资金 124,674.03 万元；代买卖证券款减少导致现金流出 55,441.09 万元；回购业务融入资金与购买交易性金融资产支付的现金相抵后的现金流入为 92,576.80 万元。

## 5、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司证券经纪业务收入随着证券交易量的提升同步增长，相应收益随之上升，证券经纪业务利润在营业利润中的占比由 36% 升至 76.09%；受 IPO 暂停影响，公司股票承销业务收入及效益随之下滑导致投行业务实现利润在营业利润中的占比由 27.02 % 降至 -15.89%。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

#### ◆ 2012 年非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通

2012 年 12 月 21 日，本公司向 9 名特定对象非公开发行 293,829,578 股新股在中国证券登记结算公司上海分公司完成登记及限售手续，限售期为 12 个月。

本次非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通日为 2013 年 12 月 23 日，公司已通过 2013 年 12 月 18 日披露的《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示性公告》向投资者告知了本次限售股份上市流通事项。兴业证券股份有限公司出具的《关于国金证券股份有限公司非公开发行限售股上市流通的核查意见》（以下称《核查意见》）认为：公司本次限售股份上市流通符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求；本次限售股份解除限售数量及上市流通时间符合有关法律、行政法规、部门规章及有关规则；截止本核查报告出具之日，公司与本次限售股份相关的信息披露真实、准确、完整。兴业证券同意国金证券本次相关解除限售股份在上海证券交易所上市流通。公司对本次《核查意见》也进行了同步披露。

本次非公开发行形成的有限售条件的流通股流通上市后，公司总股本保持不变，仍为 1,294,071,702 股，其中有限售条件流通股为 0 股，无限售条件的流通股份为 1,294,071,702 股。

#### ◆ 公开发行可转换债券

2013 年 9 月 6 日，公司二〇一三年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》，同意公开发行可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券（以下简称“可转债”），募集资金总额不超过人民币 25 亿元（含 25 亿元）。该可转债及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。目前，公司的可转债发行申请仍处于中国证监会审批过程中。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司在复杂的市场环境中，按照既定的战略及计划取得了预计的经营成绩。第一，公司获得了代销金融产品、利率互换、股票质押式回购、股票收益互换等多项业务资格，并与互联网企业腾讯进行战略合作，这为公司差异化战略的布局与实施创造了有利的条件；第二，证券资产管理业务及融资融券、股票质押式回购等创新业务发展迅速，对公司经营业绩已实现

一定的贡献，未来将有望进一步强化；第三，公司各项主营业务发展势头良好，经纪业务各项指标较上年均有明显提升，财富管理能力不断强化，研究业务的市场地位不断巩固，投资银行业务 IPO 项目储备优良，并加大债券承销、并购重组等业务的开拓，公司依托经纪、投研、投资银行、资产管理、自营等业务的协同作用，促进各项业务的全面发展，并通过跨业务合作的激励，不断延伸行业生态产业链，满足客户全面的投融资需求。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比上 年增减(%)
证券经纪 业务	828,841,184.08	520,568,713.36	37.19	35.47	7.93	增加 16.02 个 百分点
投资银行 业务	168,965,728.93	233,342,338.56	-38.10	-58.90	-25.66	减少 61.74 个 百分点
证券投资 业务	177,362,251.63	73,764,986.55	58.41	-28.42	-30.25	增加 1.09 个百 分点
资产管理 业务	77,041,364.52	38,797,123.52	49.64	119,498.01	992.21	增加 5,463.95 个百分点

#### (1) 证券经纪业务

2013 年，公司经纪业务以客户需求为中心，围绕客户服务、产品供给、网点布局和互联网金融四项重点工作，继续深化改革创新，为客户建立起全方位的财富管理和综合性金融服务平台，具有核心竞争力的差异化经纪业务发展模式得到了进一步提升：

一是面对传统通道业务竞争进一步加剧的趋势，公司将更多资源投入到附加值较高的投资咨询及融资融券等业务上，以客户需求为核心，对客户实行分类管理，进一步为客户提供个性化的财富管理增值服务，通过对客户群体细分，以客户资产保值、增值为目标，精准客户需求，进行服务产品、投顾人员、模式的匹配，并进一步优化和丰富产品结构。

二是取得代销金融产品业务、股票质押式回购业务、非现场开户业务、股票收益互换业务、代理证券质押登记业务和经纪人业务等一系列资格，进一步丰富了经纪业务的产品线；积极推动员工和客户参与上交所组织的个股期权模拟交易，为正式推出期权交易业务做好准备工作。

三是加快全国性市场的战略布局，报告期内有天津、福州、深圳、衡阳、嵩明等五家新营业部开始营业，还有数家营业部正在筹建中，初步形成了一个比较均衡的网点格局，为未来拓展业务奠定了基础。



四是面对互联网金融的蓬勃发展，公司已经与互联网企业达成战略合作协议，积极参与到网络金融市场的发展中。

报告期内公司经纪业务的各项指标较上年均有明显提升，股票、基金、债券交易总金额达到 4594.28 亿元，比上年增长 46.96%，其中股票基金交易总金额 4572.38 亿元，比上年增长 46.72%。另外，公司还向基金公司等机构提供交易单元，公司沪深交易所股票基金交易总金额为 6,639.82 亿元。代理买卖证券业务净收入 48,044.37 万元，比上年增长 57.17%；交易单元席位租赁净收入 15,781.48 万元，比上年增长 14.16%。公司经纪业务的收入结构日趋多元化和合理化，研究咨询带来的机构佣金收入和财富管理带来的佣金收入增长，有效地抵御了传统通道业务费率下降带来的业绩下滑压力。

#### 代理买卖证券情况

证券种类	2013 年交易额（亿元）	市场份额	2012 年交易额（亿元）	市场份额
股票	4,522.32	0.49%	3,079.87	0.49%
基金	50.06	0.20%	36.47	0.23%
债券	21.90	0.06%	9.84	0.02%
合计	4,594.28	0.46%	3,126.18	0.45%

备注：上表所列交易额包含普通经纪业务证券交易额及因融资融券业务产生的证券交易金额，但不包括基金公司等机构租用公司席位实现的交易额。

#### (2) 投资银行业务

2013 年，由于 IPO 暂停，A 股市场首发股权融资项目数量和融资规模受到较大的影响，再融资项目数量和融资规模出现了小幅增长。公司投行业务顺应市场形势的变化，加大定向增发、债券承销、并购重组等业务的开拓力度，积极研究并推动资产证券化业务。

报告期内，再融资方面，公司担任了株洲时代新材料科技股份有限公司配股的保荐机构与主承销商、重庆莱美药业股份有限公司募集配套资金主承销商，承销金额合计为 13.78 亿元。债券业务方面，公司担任了 2013 年滁州市同创建设投资有限公司公司债券、2013 年江门市滨江建设投资有限公司公司债券、四川科伦药业股份有限公司公司债（第二期）、深圳广田装饰集团股份有限公司公司债（第一期）、2013 年镇江市风景旅游发展有限责任公司中小企业私募债券、2013 年珠海华发集团有限公司公司债券、2013 年国泰君安证券股份有限公司债券、2013 年镇江市风景旅游发展有限责任公司第二期中小企业私募债券和 2013 年大丰市高鑫投资有限责任公司中小企业私募债券的主承销商，承销金额合计为 104 亿元，较上年增加 48.57%。

2013 年度公司共取得承销净收入 10,899.80 万元，其中主承销收入 10,893.80 万元，副主承销及分销收入 6.00 万元；取得保荐业务收入 575.00 万元。截止 2013 年末，公司共有注册保荐代表人 62 名。

证券承销业务情况

承销方式		承销次数		承销金额（万元）	
		2013 年度	以前年度 累计	2013 年度	以前年度累计
主 承 销 商	新股发行		27		2,101,169.49
	增发新股	1	15	10,998.82	1,445,096.40
	配股	1	3	126,790.97	320,674.11
	债券	9	6	1,040,000.00	877,000.00
	可转换债券				
	其他				
	小计	11	51	1,177,789.79	4,743,940.00
副 主 承 销 商	新股发行		4		21,461.20
	增发新股				
	配股				
	债券	1	1		37,000.00
	可转换债券				
	其他				
小计	1	5		58,461.20	
分 销	新股发行		34		525,291.87
	增发新股		1		12.77
	配股		2		13,940.50
	债券	2	70		346,417.80
	可转换债券		1		10,500.00
	其他		1		10,000.00
	小计	2	109		906,162.94
总计	14	165	1,177,789.79	5,708,564.14	

### (3) 证券投资业务

2013 年，证券市场出现了严重分化，上证指数冲高回落整体表现平淡，创业板指数则屡创新高，结构化行情十分明显。在权益类证券投资上，公司维持了稳健的风格，并随市场状况及时进行调整。在上半年，主要投资了大盘蓝筹股，利用股指期货等衍生工具进行对冲；在下半年，公司缩减了二级市场权益类投资的规模，主要投资信托产品、基金专户、资产管理产品等场外项目。在固定收益投资方面，虽然宏观经济温和复苏，通胀水平依然可控，但受中性偏紧的货币政策以及利率市场化提速的影响，债券市场出现大幅调整，资金面紧张情况时有发生。公司债券配置保持短久期高收益策略，全年收益率高于市场水平。同时，公司还积极探索利率衍生品盈利模式，获得了利率互换交易资格，参与国债期货交易，并获得了一定的套利收益。

#### 证券投资业务收入情况

单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年
金融工具投资收益	300,373,434.42	192,456,940.53
其中：处置金融工具取得的收益	73,887,113.58	103,450,429.28
持有期间的收益	226,486,320.84	89,006,511.25
公允价值变动收益	-45,674,250.35	87,361,718.06
其中：交易性金融资产	-46,391,790.35	92,067,278.06
衍生金融工具	717,540.00	-4,705,560.00
利息净收入	-74,726,271.92	-31,207,167.02

### (4) 资产管理业务

2013 年度，公司设立上海证券资产管理分公司，秉承向客户提供个性化财富管理产品的总体目标，紧跟资管创新的行业趋势，资产管理业务在 2013 年得以稳步发展，并实现当年盈利。

报告期内，公司共设立了 12 只集合资产管理计划和 29 只定向资产管理计划，终止了 1 只定向资产管理计划。截止 2013 年底，存续的集合资产管理计划共有 14 只，受托资金为 17.45 亿元；存续的定向资产管理计划共有 29 只，管理规模达到 784.07 亿元。

公司 2013 年资产管理业务规模和收入详细情况如下表所示

	受托资金（万元）		受托资产管理业务收入（万元）	
	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2013 年	2012 年
集合资产管理业务	174,455.04	24,480.83	2,592.35	6.42
定向资产管理业务	7,840,652.88	30,000.00	2,377.04	0
合计	8,015,107.92	54,480.83	4,969.39	6.42

**(5) 融资融券业务**

报告期内公司促进融资融券业务的快速发展，在严格控制风险的基础上做大业务规模，融资融券客户数量出现了较快增长。截止 2013 年底累计开户 12239 户（含 116 户销户），融资余额 14.77 亿元，市场占比 4.30%；融券余额 966.48 万元，市场占比 3.16%（数据来源：沪深交易所）。2013 年，公司融资融券利息收入为 6011.83 万元。

**(6) 场外市场业务**

2013 年度，公司场外市场业务发展迅速，人员结构不断优化，项目资源储备充分。报告期内完成了桦清股份、捷虹股份、行悦股份的挂牌上市。随着新三板扩容正式启动，公司将加大新三板业务的开拓力度。

**2、 主营业务分地区情况****(1) 公司营业收入地区分部情况**

地区	2013 年度		2012 年度		增减百分比 (%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
四川	20	361,775,511.54	20	242,937,600.12	48.92
上海	2	216,149,333.19	2	178,740,746.86	20.93
北京	1	62,433,843.45	1	45,323,088.53	37.75
天津	1	5,981.00	-	-	-
深圳	1	-2,006.70	-	-	-
湖南	2	12,088,752.63	1	8,923,927.10	35.46
浙江	1	5,929,618.16	1	3,890,633.12	52.41
云南	2	18,501,207.93	1	13,360,169.06	38.48
福建	2	13,388,825.33	1	8,958,029.56	49.46
公司本部及分公司	-	773,125,408.03	-	961,974,551.78	-19.63
子公司	-	83,633,994.48	-	70,219,839.36	19.10
合计	32	1,547,030,469.04	27	1,534,328,585.49	0.83

**(2) 公司营业利润地区分部情况**

单位: 元 币种: 人民币

地区	2013 年度		2012 年度		增减百分比 (%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
四川	20	225,016,296.77	20	121,847,392.93	84.67
上海	2	175,459,420.13	2	138,524,574.24	26.66
北京	1	29,608,318.11	1	5,977,160.13	395.36
天津	1	-945,457.85	-	-	-

深圳	1	-936,103.72	-	-	-
湖南	2	1,998,033.23	1	-338,852.12	689.65
浙江	1	-204,008.43	1	-2,069,135.60	90.14
云南	2	7,660,874.52	1	2,688,164.43	184.99
福建	2	1,952,607.83	1	-3,010,134.97	164.87
公司本部及分公司	-	-41,670,300.35	-	91,665,019.85	-145.46
子公司	-	7,191,553.88	-	4,407,297.68	63.17
合计	32	405,131,234.12	27	359,691,486.57	12.63

### (三) 资产、负债情况分析

截止 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 136.74 亿元，比上年末总资产规模增长 8.34%，主要为报告期债券回购融入资金规模增加及公司经营带来的净资产增长所致。客户交易结算资金为 43.49 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 93.25 亿元，公司资产结构优良，流动性强，期末自有现金及现金等价物 24.67 亿元，占资产总额（扣除客户保证金）的比例为 26.46%；证券和金融产品投资账面价值 45.14 亿元，占资产总额的比例为 48.41%，长期资产占比较小，且构成未发生较大变动。

报告期末公司负债总额 69.09 亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 25.60 亿元，资产负债率为 27.45%，比 2012 年末增加 9.97 个百分点。公司资产负债率较低，资产流动性充裕，偿债能力强。

#### 1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	5,600,236,283.63	40.96	8,181,540,176.95	64.82	-31.55
融出资金	1,479,662,292.73	10.82	232,921,947.32	1.85	535.26
买入返售金融资产	72,151,000.00	0.53	2,520,480.00	0.02	2,762.59
应收利息	166,720,417.59	1.22	48,879,372.84	0.39	241.09
可供出售金融资产	1,892,447,909.52	13.84	12,906,567.81	0.10	14,562.67
长期股权投资	165,470,228.57	1.21	49,112,803.89	0.39	236.92
卖出回购金融资产款	2,032,200,000.00	14.86	868,300,000.00	6.88	134.04

货币资金：报告期公司自有资金购买金融资产增加及融资融券业务融出资金增加；

融出资金：报告期公司融资融券业务融出资金增加；

买入返售金融资产：报告期约定购回式证券交易融出资金增加；

应收利息：报告期末应收债券利息增加；

可供出售金融资产：报告期末持有股票及债券等金融资产增加；

长期股权投资：主要是子公司国金鼎兴直投业务增加的股权投资；

卖出回购金融资产款：债券回购融入资金增加；

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内，公司对公允价值的确认、计量方法没有改变，仍执行公司既定的会计政策。

单位：人民币元

项目	期初金额	本期成本投资 净增减	本期公允价值变动	期末金额
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	2,414,798,696.01	253,522,451.18	-46,391,790.33	2,621,929,356.86
2. 衍生金融资产	-663,300.00		717,540.00	54,240.00
3. 可供出售金融资产	12,906,567.81	1,665,783,419.02	213,757,922.69	1,892,447,909.52
金融资产小计	2,427,041,963.82	1,919,305,870.20	168,083,672.36	4,514,431,506.38

注：在当日无负债结算制度下，资产负债表中衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。

## 3、合并范围发生变更的说明

(1) 与上期末相比本期新增合并单位 4 家，原因为：本期公司新设成立 1 家子公司；国金鼎兴投资有限公司新设成立 3 家子公司。

(2) 本期新纳入合并范围的子公司（单位：元）

名称	期末净资产	本期净利润
国金创新投资有限公司	200,857,734.97	857,734.97
成都鼎兴量子投资管理有限公司	5,013,028.78	13,028.78
深圳招银国金投资有限公司	15,900,366.67	-4,099,633.33
上海鼎亮禾元投资中心(有限合伙)	61,136,530.58	0.12

## (四) 核心竞争力分析

国金证券秉承“规范管理、稳健经营、深化服务、科学创新”的经营理念及“专业创造价值，诚信铸就未来”的服务理念，通过多年的发展，已在市场中树立了有一定影响力的企业品牌，形成了具有自身特色和竞争力的业务发展模式。

公司在市场中的竞争优势主要体现在：

一是公司法人治理结构健全。健全的法人治理机制是公司高效、健康运转的基石，是实现公司长远发展与股东回报相一致的有效保障。一直以来，公司奉行独立自主的经营理念，股东大会、董事会及监事会各司其职，相互协同。公司股东通过股东大会、派驻董事等方式行使股东权利，不存在干涉公司经营治理的情形；公司管理层在董事会的指导及授权下负责公司的日常经营；监事会对公司的经营行为行使监督权与建议权。健全的法人治理结构不仅保证公司各项经营活动的规范有序，有效的控制经营风险，而且为股东大会、董事会及监事会之间彼此协同、彼此支持创造了有利条件，为公司在行业转型中实现快速发展奠定了坚实的基础。

二是发展战略定位清晰准确。公司一直以来坚持将公司建设成为“差异化增值服务商”的战略定位：公司深刻认识自身的比较优势，借鉴国外投资银行的优秀发展经验，围绕资本市场中介服务，紧跟行业发展趋势，确定明确清晰的市场定位和战略布局，实行有范围、有层次的差异化发展模式；增值服务商是公司的根本属性，公司始终以客户需求与客户利益为中心，在不断增强内部跨业务合作的基础上为客户提供全面的投融资服务，实现公司与客户的“双赢”。

三是经营管理能力强，精细化管理能力不断强化。为进一步增强行业快速发展的适应能力，公司已通过强化运营管理的专题会议，建立重大项目管理机制以及梳理经营管理层各级专门委员会等方式不断提高公司精细化管理程度，提高经营决策与业务协同的科学性与效率性。报告期内，公司重大项目共计 10 余项，内容涉及产品设计、机构设立、系统搭建及资质申报等各项重要领域，提高了公司在市场中的整体竞争力。

四是全面的风险管理体系。创新是公司经营发展的划桨，为业务发展提供前进的动力，风险管理则是公司经营发展的船舵，保证业务发展不偏离正确的方向。多年以来，公司清楚的认识到建立科学的风险控制意识及风险控制体系是公司长远发展的有力保障，在经营管理中坚持业务创新与风险控制并重。目前，公司是行业内较早实行全面的风险管理体系的证券公司，由业务风险的分序列控制向公司全局风险的统筹控制升级，全面的风险管理体系为各项业务的高质量发展及全局资源统筹提供有力支撑。2013 年，公司分类监管评级由 A 类 A 级上升为 A 类 AA 级。

五是机制科学灵活，市场应对能力不断提升。公司自上市以来，综合实力显著提升，多项业务发展已形成一定的经营特色和相对优势，这得益于公司灵活科学、市场化的激励机制与人才培养对公司成长的有力推动，这也是智力密集型行业持续发展的永恒基石。激励机制方面，随着行业转型的升级，如何通过跨业务合作更好的为客户提供全产业链的增值服务、提高业务整

体作战能力已成为行业发展的新趋势。公司通过 2013 年通过专题会议的形式对增强跨业务合作进行了研讨和号召，并确定了相应激励机制，年内跨业务、跨体系的合作交流显著增多，这为公司未来在大投行、大经纪、大资管方向的探索与布局创造了有利条件。人才吸引方面，公司是最早进行薪酬市场化的证券公司之一，公司每年根据薪酬市场水平的波动及业务发展改革对公司的薪酬绩效结构进行灵活调整，并针对根据各业务的自身特点，采用不同的考核激励机制，从而最大程度地激发各部门与员工的工作动力，实现公司利益与局部利益、个人利益的相互统一；人才培养方面，以素质模型为基础，建立了公司的员工通用素质模型以及中层干部素质模型，并在年内全公司范围内组织多次不同体系的业务交流培训，对不断培养员工的全面业务素质及全局战略眼光发挥了巨大的作用。

六是企业文化积极务实。公司致力于成为受人尊重的社会公众公司，以“责任、和谐、共赢”为企业核心价值观；致力于企业文化在公司上下的一致认同，并通过公司的行动传递给客户，传递给市场，降低管理及交易成本。公司恪守责任，以最优质的服务为客户创造财富；以自由广阔的成长空间帮助每一位团队成员自我实现；以合规经营促进行业的稳健发展；为社会进步贡献企业公民的力量。公司崇尚和谐，努力营造企业与外部环境的和谐；以和谐的方式发展业务；极力建设团队的和谐与宽容。公司追求共赢，与客户共赢，提供全心全意、专业细微的服务，助客户实现利益最大化；与股东共赢，科学创新、稳健经营，帮股东实现财富增值；与行业共赢，严格遵守各项制度与规范，尽心服务于行业的发展与创新；与社会共赢，身体力行，投身公益，尽一己之力传递关爱与责任。

## （五）投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司（合并口径）长期股权投资 16,547.02 万元，较上年末（4,911.28 万元）增加 11,635.74 万元，增幅 236.92%，主要为国金鼎兴投资有限公司直投业务增加的股权投资，具体内容详见财务报表附注六（一）、合并资产负债表项目注释之 12. 长期股权投资。

母公司层面，报告期内对全资子公司国金鼎兴投资有限公司增资 6000 万元；出资 2 亿元设立全资子公司国金创新投资有限公司（国金创新投资有限公司注册资本 3 亿元，截止报告期末实缴 2 亿元）。

#### （1）证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股、张、份)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	企业债券	124166	13 江滨投	580,548,552.81	5,899,900.00	631,289,300.00	16.30	57,157,213.68



2	企业债券	124103	13 同创债	400,881,997.79	3,999,990.00	391,999,020.00	10.12	8,616,498.07
3	企业债券	122905	10 南昌债	180,624,497.08	1,810,990.00	185,626,475.00	4.79	13,376,037.23
4	企业债券	124317	13 华发集	147,925,513.82	1,499,990.00	141,464,056.90	3.65	-2,807,342.66
5	信托产品	-	山东信托国金 2 号	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	3.36	7,664,657.53
6	企业债券	122628	12 东投债	117,565,039.07	1,181,420.00	118,142,000.00	3.05	7,233,085.92
7	企业债券	0088039	08 兵器装备债	100,919,240.71	1,000,000.00	97,873,700.00	2.53	2,108,313.32
8	中期票据	1182162	11 中海运 MTN1	101,499,600.00	1,000,000.00	97,660,800.00	2.52	951,454.79
9	企业债券	122743	12 华发集	90,288,048.92	848,990.00	87,140,333.60	2.25	3,049,960.33
10	企业债券	0980110	09 远洋地产债	75,680,000.00	800,000.00	77,741,840.00	2.01	2,904,069.04
期末持有的其他证券投资				1,938,689,162.05	-	1,914,423,064.13	49.42	45,031,358.16
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	19,910,944.16
合计				3,864,621,652.25	-	3,873,360,589.63	100.00	165,196,249.57

注 1、本表按期末账面值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；

注 2、本表所述证券投资是指股票、权证、债券、基金等投资。其中，股票投资只填列公司在合并报表交易性金融资产中核算的部分；

注 3、其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；

注 4、报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

## (2) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本	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
002456	欧菲光	148,000,000.00	1.72	363,847,200.00	630,000.00	161,885,400.00	可供出售金融资产	购买
000543	皖能电力	124,500,015.75	1.95	141,977,348.54	617,355.45	13,107,999.59	可供出售金融资产	购买
300006	莱美药业	60,000,000.00	1.39	61,515,373.95	0.00	1,136,530.46	可供出售金融资产	购买
600488	天药股份	33,750,000.00	0.94	36,768,600.00	0.00	2,263,950.00	可供出售金融资产	购买
002024	苏宁云商	1,025,145.97	0.00	1,522,458.00	6,322.50	372,984.02	可供出售金融资产	购买
600111	包钢稀土	1,541,236.35	0.00	1,204,807.00	8,115.00	-252,322.01	可供出售金融资产	购买
600256	广汇能源	1,537,464.65	0.00	1,044,867.00	2,988.75	-369,448.24	可供出售金融资产	购买

600016	民生银行	1,386,537.34	0.00	1,036,780.56	-955,542.02	-262,317.59	可供出售金融资产	购买
600276	恒瑞医药	763,628.83	0.00	997,658.64	1,432.80	175,522.36	可供出售金融资产	购买
600036	招商银行	1,006,547.87	0.00	910,512.90	-342,717.05	-72,026.24	可供出售金融资产	购买
	其他	32,426,678.67	-	30,191,070.16	-9,531,696.77	-1,676,706.36	可供出售金融资产	-
	合计	405,937,255.43	-	641,016,676.75	-9,563,741.34	176,309,565.99	-	-

注 1、本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；

注 2、报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响；

注 3、报告期所有者权益变动不包括递延所得税的影响。

### (3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	本期投资金额(元)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
国金通用基金管理有限公司	137,200,000.00	-	49.00		35,983,545.09	-13,141,837.21	12,578.41	长期股权投资	出资、增资
合计	137,200,000.00	-	-		35,983,545.09	-13,141,837.21	12,578.41		

注 1、金融企业包括商业银行、证券公司、基金公司、保险公司、信托公司、期货公司等，

注 2、报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响；

注 3、报告期所有者权益变动指该项投资除注 2 所述对报告期损益影响之外的其他所有者权益影响。

### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
新股申购及定向增发认购	0.00	37,578,515.00	306,250,015.75	0.00	37,578,515.00	1,663,140.60
其他	0.00	26,522,946.00	262,274,822.23	19,226,607.00	7,316,339.00	-14,546,252.15
合计	0.00	64,101,461.00	568,524,837.98	19,226,607.00	44,894,854.00	-12,883,111.55

注：本表填列公司在可供出售金融资产中核算的买卖其他上市公司股份情况。报告期内卖出申购(含定向增发)取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1412 号文核准，并经上海证券交易所同意，

本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 293,829,578 股，发行价为每股人民币 10.21 元，共计募集资金 2,999,999,991.38 元，坐扣承销和保荐费用 74,999,999.78 元后的募集资金为 2,924,999,991.60 元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2012 年 12 月 18 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,043,829.58 元后，公司本次募集资金净额为 2,923,956,162.02 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2012〕11-4 号）。

募集资金专户存储于公司开立在兴业银行股份有限公司成都分行、上海银行股份有限公司成都分行以及招商银行股份有限公司成都通锦桥支行的 3 个募集资金专户中。截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为 0 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。详细情况请见公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《关于募集资金 2013 年度存放和使用情况的报告》。

## **(2) 募集资金承诺项目使用情况**

本公司前次募集资金主要用于加大对公司经纪业务的投入，优化营业网点布局，提高经纪业务服务质量；增加证券承销准备金，增强证券承销与保荐业务实力；加大研究业务投入，增强研究实力；适度增加证券投资业务规模；完善传统业务品种，积极推进资产管理业务的建设；推进融资融券、代办股份报价转让及直接投资等创新业务的开展；适时增加对子公司的投入；加大信息技术建设投入，保障公司各项业务的运营安全和效率，因此，无法单独计量实现效益情况。随着募集资金的不断投入，充实了公司总资产、净资产和净资本，同时降低资产负债率，收入结构得到优化，盈利能力和综合竞争力进一步加强，经营活动产生的现金流量净额也有一定程度的增加。此外，在证券公司以净资本为核心指标的监管体系下，证券公司业务规模与其净资本规模紧密相关，通过前次发行迅速提升公司净资本规模，带动与之相关业务的发展，提升公司的整体盈利能力。

上述募集资金承诺项目计划投入 292,395.62 万元。2013 年度，募集资金投入金额为 93,533.49 万元，募集资金实际累计投入金额为 293,533.49 万元。

## **(3) 募集资金变更项目情况**

公司募集资金承诺项目没有发生变更。

## **3、主要子公司、参股公司分析**

主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

### **(1) 国金期货有限责任公司**

国金期货有限责任公司，注册资本 1.5 亿元人民币，本公司持有其 95.5% 股权。国金期货经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪等。截止 2013 年 12 月 31 日，国金期货总资产 12.09 亿元，净资产 1.68 亿元。

2013 年国金期货加大服务创新和业务开拓力度，主要经营指标均得到提升。公司全年代理交易额 16,502.80 亿元，较上年增长 98.34%；其中金融期货代理交易额增长 225.14%；2013 年末客户权益增长 1.73 亿元，增幅为 20.55%，高于市场平均水平。国金期货 2013 年实现营业收入 7,615.75 万元，较上年增长 14.87%，全年实现净利润 1,005.13 万元，较上年增长 205.02%。

### **(2) 国金鼎兴投资有限公司**

国金鼎兴投资有限公司，注册资本 2.6 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金鼎兴经营范围：股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，财务咨询等。报告期内公司对国金鼎兴增资 0.6 亿元，截止 2013 年 12 月 31 日，国金鼎兴总资产 3.53 亿元，净资产 2.90 亿元。

国金鼎兴建立了投资条线、风控条线、财务条线和行政综合条线四方面的架构，全面掌控项目风险、财务风险。在投资条线，实行项目立项、评审、投决会、董事会流程。2013 年，公司经过评估、筛选对 21 个项目进行了评审，在权衡风险收益的基础上，结合市场情况，对其中的 4 个项目进行了投资。在财务方面，公司通过稳健为先兼顾效率的资金管理策略，在保证资金安全的前提下获得资金收益，有效地补充了公司日常经营所需。2013 年国金鼎兴实现营业收入 622.25 万元（证券公司报表口径），净利润-243.41 万元。

### **(3) 国金创新投资有限公司**

国金创新投资有限公司，注册资本 3 亿元人民币（截止报告期末实缴 2 亿元），为公司的全资子公司。国金创新经营范围：金融产品投资，股权投资，实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询，财务咨询（不得从事代理记账），企业管理咨询，矿产品、金属材料、建筑材料等。截止 2013 年 12 月 31 日，国金创新总资产 2.01 亿元，净资产 2.01 亿元。

2013 年 10 月国金创新注册成立，并于设立后积极推进组织架构搭建工作，有效开展项目调查，储备了一定数量优质的项目，稳健推进业务开展。2013 年国金创新实现营业收入 125.40 万元（证券公司报表口径），净利润 85.77 万元。

### **(4) 国金通用基金管理有限公司**

国金通用基金管理有限公司，注册资本为 2.8 亿元人民币。本公司持有国金通用基金 49% 的股权。国金通用基金经营范围：基金募集；基金销售；资产管理和中国证监会许可的其他业务。截止 2013 年 12 月 31 日，国金通用总资产 7,604.38 万元，净资产 7,343.58 万元。国金通用 2013 年实现营业收入 2,163.72 万元，净利润-2,682.01 万元。

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

##### （六）报告期内营业部、分公司、专业子公司的新设和处置情况

1、2013 年 2 月，公司上海证券资产管理分公司完成工商注册登记，通过中国证监会上海监管局验收，向中国证监会领取了《证券经营机构营业许可证》并正式营业。

2、2013 年 7 月，公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于公司设立另类投资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资 3 亿元人民币设立一家另类投资全资子公司专门从事金融产品等投资业务，并提请公司股东大会审议修改公司章程有关对外投资的重要条款。本公司二〇一三年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司〈章程〉的议案》，并取得中国证监会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（川证监机构[2013]83 号）。2013 年 10 月，本公司另类投资子公司国金创新投资有限公司已完成工商登记，正式设立。

3、2013 年 8 月，经中国证监会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立 5 家分支机构的批复》（川证监机构[2013]57 号），核准公司在天津、深圳、福州、昆明和衡阳各设立一家证券营业部。上述 5 家证券营业部在报告期内已全部筹建完毕并正常开业。

4、2013 年 8 月，公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于审议公司向国金鼎兴投资有限公司增资的议案》，同意本公司以自有资金向全资子公司国金鼎兴投资有限公司增资不超过 6,000 万元人民币，增资完成后国金鼎兴注册资本不超过 26,000 万元人民币。2013 年 10 月，国金鼎兴在上海市工商局办理完成本次注册资本变更的工商登记手续，取得新营业执照，注册资本变更为 26,000 万元人民币。

5、公司于 2013 年 12 月 11 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的“《关于核准国金证券股份有限公司在上海设立 1 家分公司的批复》（川证监机构〔2013〕106 号）”，核准公司在上海市设立 1 家分公司，目前该分公司正在筹建中。

##### （七）公司创新业务

公司在拓展传统业务的同时，也大力发展创新业务。公司的决策层和经营层对业务创新高度重视，从人力、物力、财力各方面给予支持和投入。风险控制方面，公司在开展创新业务、扩大业务规模前，由合规管理部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，用数理模型等科学的方法综合分析最大可能的风险水平是否在公司可承受的范围内，合规管理部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务

的风险进行事前控制；在业务运营过程中全面嵌入合规审查节点，通过实时监控系統对各项业务风险进行事中控制。

本年度公司创新业务开展的具体情况：

1、2013 年度，公司场外市场业务发展迅速，人员结构不断优化，项目资源储备充分。报告期内完成了桦清股份、捷虹股份、行悦股份的挂牌上市。

2、公司重视融资融券业务的拓展工作，在严控风险的基础上加大推广力度，优化业务办理流程，报告期内实现融资融券客户数量较快增长。截止 2013 年底累计开户 12239 户（含 116 户销户），融资余额 14.77 亿元，融券余额 966.48 万元。

3、公司于 2013 年 6 月取得沪、深交易所股票质押式回购业务资格。为稳步推进该业务的发展，公司开展了全面透彻的市场调研，逐步建立专业业务团队。截止报告期末，存在待购回交易的客户数为 13 户（包含证券公司作为融出方和资产管理计划作为融出方的数据，下同），待购回交易金额为 29477 万元，待购回交易标的证券市值为 92129.82 万元，整体履约保障比例为 312.55%。

4、报告期内公司取得股票收益互换、利率互换等多项业务资格，为未来创新业务的发展与布局奠定了良好基础。

公司各项创新业务的开展，拓宽了公司的收入来源和盈利渠道，对于公司实现收入多元化、服务多样化、经营差异化有着非常重要的作用。

#### （八）公司本年代理销售金融产品情况

单位：人民币元

类别	代理销售总金额
基金	3,553,938,666.18
信托产品	93,300,000.00
其他	109,200,000.00
合计	3,756,438,666.18

公司本年代理销售金融产品净收入的总额为 3,310,156.70 元。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

随着党的十八届三中全会的顺利召开，资本市场的发展将迎来新机遇，证券行业发展将由管制化逐步向市场化转变，证券公司将在资本市场改革中将发挥越来越重要的作用。互联网金融、P2P 融资等新型脱媒化金融模式的出现与应用为证券行业的发展提供了新视角，同时也预

示着新挑战。自 2012 年全国证券公司创新发展研讨会召开以来，证券行业的业务创新已成为新趋势，业务产品、服务单一、同质化局面有所改变。因此，在机遇与挑战并存的市场环境下，证券行业将进入深化转型的新阶段。

一是资本市场发展迎来新机遇。《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》指出“健全多层次资本市场体系，推进股票发行注册制改革，多渠道推动股权融资，发展并规范债券市场，提高直接融资比重。鼓励金融创新，丰富金融市场层次和产品”，从全局的高度布局资本市场建设。同时，十八届三中全会指出，全面深化改革将成为国内经济建设的重要工作，城镇化、产业结构调整以及消费升级等因素将驱动中国经济保持较好的增长，为资本市场的发展提供了良好的宏观环境。

二是证券公司在资本市场改革中的地位不断提高。十八届三中全会指出，经济体制改革是全面深化改革的重点，要使市场在资源配置中起决定性作用。证券公司作为资本市场中的核心要素，将肩负起重要的使命。随着 IPO 主承销商自主配售权、优先股发行及做市商制度等行业新政的逐步实施，证券公司将迎来越来越多的发展机遇。

三是新型金融模式为证券行业发展提供了新视角，预示着新挑战。近年来，互联网行业的快速发展为人们的社交生活提供了极大的便利，并逐步渗透到金融领域。互联网的普遍运用不仅为证券公司与互联网企业的合作提供了机遇，基于技术升级为客户提供更加便捷的服务体验，拓宽对市场渠道的新认识，而且向证券行业展示了创新、合作、客户至上等互联网精神在企业发展中发挥的巨大作用，为证券公司提供了新视角；随着互联网金融、P2P 融资等新型脱媒化金融模式的逐步应用，可能对传统金融行业带来一定的冲击，预示着新挑战。

四是证券行业创新转型不断深化，多元化经营模式将日渐显著。随着创新业务的不断拓展，争取全牌照下的业务创新至高点将成为各证券公司近年发展的大趋势，因此行业创新转型将经历一个深化的过程。为不断提升市场竞争力，各证券公司结合自身比较优势，拟通过并购重组、拓展海外市场、重点布局特色业务领域等方式实现行业生态产业链下的“多点触控”。未来行业内将出现更加多元化的经营模式，市场格局将进一步细分。

## **(二) 公司发展战略**

面对持续深化转型的行业发展趋势，公司确定的总体发展战略是：持续坚持“差异化增值服务商”的战略定位，坚定落实“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营和其他业务为重要补充”的业务发展模式，坚持以客户需求为导向，强化跨业务合作，充分发挥资本中介职能，不断提升人力支撑、资本统筹能力，不断延伸行业生态产业链，努力将公司建设成为“治理健全、管理规范、业务精湛、资质齐备、技术领先”的国内证券行业具有一流竞争力和影响力的上市券商，实现“成为受人

尊敬的公众公司”的战略愿景。

### **(三) 经营计划**

2014 年，公司将通过以下具体措施推进上述战略目标：

一是在经纪业务方面，公司将通过对客户群体的进一步细分做好全国性市场布局工作；积极参与互联网金融市场的探索，并逐步形成线上市场与线下市场的联动；进一步增加对投资咨询以及融资融券等业务的投入，不断提升差异化财富管理能力。

二是在投资银行业务方面，公司将进一步巩固 IPO 市场规模，严控项目质量，提升市场竞争力；进一步加大对定向增发、债券承销、并购重组以及资产证券化等业务的拓展与研究，为客户提供多元化融资服务，并逐步探索与海外市场的业务互动。

三是在证券投资业务方面，公司将进一步维持稳健的投资风格，根据市场状况做好权益类、固定收益类市场的投资配置。

四是在资产管理业务方面，公司将继续秉持相对价值发现的投资策略，开拓多元化资产管理产品，不断提高主动管理能力，并加大对股票质押等业务的研究与拓展。

五是持续加强合规管理和风险管理工作。在合规管理方面，公司将根据法律法规的新要求，结合公司的业务发展持续完善相关制度，持续加强合规宣传和培训，倡导和培育公司合规文化，进一步完善合规监测机制，持续加强信息隔离墙管理工作。在风险管理方面，将风险管理前移，强化一线风险管理，完善全面的风险管理体系，在有效控制各序列业务风险的基础上不断提高公司全局风险统筹能力，有效的控制流动性风险。

### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

随着证券行业创新与转型发展的升级，公司将持续加大对融资融券、股票质押式回购、约定式购回证券交易、资产并购重组等业务的投入与发展，充分发挥资本中介职能，不断提高对客户全方位投融资需求的增值服务水平。上述业务的投入与发展得益于公司资本实力的不断增强。因此，为进一步促进创新业务的发展，强化公司综合竞争力，公司拟通过公开发行可转换公司债券募集资金不超过人民币 25 亿元（含 25 亿元），在扣除发行费用后全部用于补充营运资金，以扩大业务范围和规模，优化业务结构。同时，从长期来看，不排除公司还有额外的资金需求。随着券商融资渠道的不断拓宽，公司未来可以通过资金拆借、债券回购、银行短期借款等方式，保障资金需求；也可以通过短期融资券、公司债券、次级债等债务融资工具或定向增发、公开增发等股权融资工具进行融资。

### **(五) 可能面临的风险**



## 1、公司经营活动面临的风险

公司业务经营活动中面临的风险主要有：政策法律风险、市场风险和经营风险、信用风险和流动性风险、管理风险和操作风险、信息技术风险。

### 政策法律风险

政策法律风险是指由于违反有关法律、部门规章、交易所部门规则等，导致公司遭受处罚或信誉受损的风险。证券行业是受高度监管的行业，与行业有关的法律法规和监管政策可能随着证券市场的发展而调整，若公司在日常经营中不能适应政策法规的变化而违规，可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，甚至被托管或关闭。

### 市场风险和经营风险

证券公司各项业务对证券市场具有高度的依赖性。证券市场的波动受国家经济政策、经济发展速度、汇率、利率、商品价格等诸多因素的影响，存在一定的不确定性，市场的大幅波动会给证券公司带来未来收入和利润不稳定的风险。公司涉及的市场风险是指持有的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，包括汇率风险、利率风险和权益类价格风险。利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险；汇率风险是指公司资产公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险；权益类价格风险主要指公司证券交易和所投资证券市场价值发生变化而给公司带来损失的风险。每月，合规管理部会形成公司风险分析报告，包括各业务部门的风险状况以及变化情况，发送给公司管理层。经纪业务方面，证券市场行情、交易量及交易手续费率是经纪业务收入的决定性因素，证券市场的活跃度受宏观政策、经济周期等诸多因素的影响，存在一定的不确定性；投资者投资理念、交易风格的不稳定性使经纪业务收入面临大幅波动的风险；券商之间存在不良竞争的可能，也使公司面临佣金收入下降、客户流失的风险；同时，非现场开户等业务创新也将给传统券商经纪业务带来剧烈的冲击，交易手续费率有可能面临下滑的风险，这将带来券商经纪业务手续费收入的下滑，而区域性券商受到的冲击或许将更加巨大。保荐承销业务方面包括，若公司提供的企业改制上市方案不合理，对企业发展前景的判断失误，则存在发行上市失败而遭受利润和信誉双重损失的风险；若公司主承销的证券发行定价不合理，或债券期限或利率设计不适应市场需求，以及对市场的判断存在偏差，发行方案设计不合理或发行时机选择不当，则存在发行失败或大比例包销的风险。投资业务方面，二级市场价格异常波动会给公司的自营业务带来盈利的不确定性；上市公司运作透明度仍有待改善，信息披露不够及时、充分、全面，都将会给证券公司的自营业务带来风险；此外，证券公司若投资研究不到位、投资决策不正确、投资时机选择不恰当等，也会给自营业务带来一定风险。资产管理业务方面，公司资产管理业务规模偏小，而市场竞争激烈，存在收入偏少且稳定性较差的风险；同时，证券市场的剧烈波动或管理人投资决策失误导致投资业绩大幅波动，可能面临资产管理业务发展不理想的风险。

其他创新业务方面，在创新业务试点阶段，可能会存在对创新业务风险认识不足、对其风险度量不够、风险控制机制不健全或执行不到位等情况，从而导致公司资产遭受损失的风险。

#### 信用风险和流动性风险

公司信用风险指交易对手或债务方未能履行责任的可能性，且此种不履行责任的情况对证券公司的资产或财务状况造成损失的风险。公司的流动性风险，源于其资产周转速度过低，也源于资产负债结构的不匹配，导致公司不能按期偿付、债务誉度降低甚至难以持续。公司流动性风险主要有两个方面：一是公司不能以合理的价格迅速卖出或转手而导致损失的风险，包含不能对头寸进行对冲或进行套期保值的风险；另一种风险与公司的资金状况有关，即公司不能履行付款义务或支付保证金。证券公司经营过程中，如受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于券商投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，都会导致证券公司资金周转不畅、流动性出现困难。

#### 管理风险和操作风险

公司操作风险通常包括因公司内部人为操作失误、内部流程不完善等原因而导致的风险，也包括公司外部发生欺诈行为给公司造成损失的风险。证券公司的风险管理需要制定完善的内部控制制度和合规管理制度，但任何控制制度都有其固有限制，可能因环境变化、执行人认知不够或未严格执行、操作人员主观故意等，使内控机制的作用受到限制或失去效用，从而造成管理风险和操作风险。

#### 信息技术风险

公司的资金清算、集中交易、自营业务、客户服务及日常营运均依赖于信息技术的支持，信息技术风险可能来源于硬件设施、软件程序、操作流程等多个方面，当信息系统运行出现故障时，会导致公司交易系统受限甚至瘫痪，影响公司的正常经营，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

## 2、主要风险因素在报告期内的表现

政策法律风险：报告期内，公司坚持稳健发展、规范经营，未产生政策法律风险。

信用风险：为控制经纪业务产生的信用风险，公司代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，从而避免了代理业务相关的结算风险。公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产均为质押式或买断式回购；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、中央银行票据、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的资质分析。截止 2013 年 12 月 31 日，公司持有的企业债（含公司债）、

中期票据信用评级为 AA (含) 以上的占比为 100%。公司对融资融券业务、约定购回证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过建立统一的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度, 以及逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。截止 2013 年 12 月 31 日, 公司所有融资融券客户除 1 户因标的证券连续跌停导致担保物不足的情况 (已平仓, 余额转入应收融资融券客户款) 以外, 其余客户维持担保比例均在 130% 以上; 约定购回证券交易、股票质押式回购交易客户维持担保比例均在 150% 以上, 提交担保品充足, 业务信用风险可控。

**流动性风险:** 截止 2013 年 12 月 31 日, 公司资产总额 (不含客户资金) 为 93.25 亿元, 其中流动资产为 71.22 亿元。公司期末自有现金及现金等价物 24.67 亿元, 交易性金融资产 26.22 亿元易于及时变现 (交易性债券投资中为正回购交易而设定质押的金额及质押期限与卖出回购金融资产款的到期期限完全匹配), 流动负债为 24.98 亿元, 债务的支付能得到保证。公司证券经纪业务收取的代理买卖证券款, 在实行第三方存管后, 代理买卖证券款由托管银行监控, 公司不能支配和挪用, 因此这部分负债不构成公司的流动性风险。

**市场风险:** 公司涉及的市场风险主要为权益类资产价格和利率风险。2013 年证券行业整体环境波动性较大, 权益类资产价格面临一定的风险敞口, 公司及时调整资产组合和进行股指期货对冲, 在很大程度上控制了权益类资产价格风险。利率风险主要影响生息资产和负债, 公司经纪业务客户资金存款和代买卖证券款币种与期限相互匹配, 利率风险较小; 公司债券投资通过配置投资组合的久期、凸性等来降低组合的利率风险。

公司持续健全和完善管理制度、优化业务流程、加强各项业务的实时风险监控工作, 未产生重大管理风险和操作风险; 加强信息技术系统的建设和管理维护, 各系统的安全稳定运行得到保障, 未产生技术风险。

### 3、公司采取的风险防范对策和措施

①加强投资决策程序的规范化、风险管理的制度化、资产配置和投资风格的多元化, 控制和分散市场风险; 加强市场研究, 建立涵盖宏观经济、利率产品、信用产品的投资分析框架, 降低对市场研判失误的风险, 提高公司抵抗市场风险的能力。

②健全动态的以净资本为核心的风险控制指标监控体系, 并建立了净资本动态监控系统; 同时, 加强风险测量方法 VaR 和压力测试工具的应用, 及时对主要业务发展和重大决策提供风险评估支持; 建立资金监控的相关内控制度, 对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产, 由公司清算部、合规管理部随时进行监控; 建立专业投资管理部门, 并由董事会授权投资管理部门在限额内进行证券投资, 并根据证券市场行情及公司流动性需求, 严格控制自营业务投资规模; 审慎选择信用程度较高的商业银行存放各项货币资金, 有力地保证了货币资金的流动性、安全性及收益性; 重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异, 以保证到期债务

的支付。

③公司按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了五层级的风险管理架构。董事会下设风险控制委员会和审计委员会。风险控制委员会作为专门委员会主要负责审查公司的风险控制情况和各项风险控制指标，负责对公司风险控制制度的执行情况进行监督，以确保公司能够对与经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理。审计委员会主要负责对公司经营管理和投资业务进行合规性控制，对公司内部稽核审计工作结果进行审查和监督。审计委员会办公室为审计委员会办事机构，主要负责外部审计的沟通、监督和核查工作。合规总监由董事会聘任，对董事会负责并向监管部门报告；合规总监具有充分的知情权，能够对公司重大决策和主要业务活动的合规性进行监督，并具有独立调查公司内部可能违反合规政策事件的权力，能够自行聘请外部机构或指定公司有关部门对公司的重大事项进行独立调查；审计稽核部和合规管理部为公司风险控制的专职部门，两部门根据国家法律法规、公司章程和公司相关制度的规定，认真履行职责，通过对事前、事中、事后风险点的把握，及时发现、处理和化解风险；公司各部门从专业化的角度分别对公司的人力资源、证券交易、市场营销、资金、财务、信息技术等方面各类风险进行控制。公司在所有部门和分支机构逐层设置合规风控岗，直至日常业务工作的第一线，在部门内部对风险进行一线监控。另外，公司在各营业部设置合规专员，充分发挥合规专员的作用，使其更好的履行日常合规职责。

④公司持续优化和完善各项业务流程，避免因操作不规范、执行不标准引起的操作风险。公司不断建立健全经纪业务、资产管理业务、融资融券业务、投资银行业务、自营、IB 业务等条线的内部控制措施，加强资金管理控制、会计系统控制、电子信息系统控制、授权控制、员工素质控制等方面的控制，整体风险管理架构逐步完善，风险管理的方法和程序得到进一步规范。公司在开展新业务、扩大业务规模前，由合规管理部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，综合分析最大可能的风险水平是否在公司可承受的范围之内。合规管理部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务的风险进行事前控制。公司风险监控系統对每日发生的自营、经纪业务进行实时监控，由专职人员关注其中风险业务的发生，逐笔核查，排除流程、操作方面的风险。

⑤公司成立了 IT 治理执行委员会，负责制订公司 IT 架构和规划公司 IT 基础设施。公司建立和整合了多层次的信息平台，确保信息系统的安全，为各项业务的开展提供支撑；制定了严密的信息系统管理制度、操作流程和风险控制制度，建立了信息系统的相互制约机制。通过 IT 治理的实施和信息技术软硬件的持续投入，进一步提高信息技术管理水平、保障系统稳定运行。

## （六）公司风险控制指标说明

### 1、风险控制指标动态监控

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，建立了以净资本为核心的风险控制指标动态监控体系，监控系统能够覆盖影响风险控制指标的业务活动环节，实现了净资本风险监控指标自动报警功能，当风险控制指标触及自定义预警标准或监管部门标准时能立即发出警报，并列明警报等级、指标类型、指标名称及详细描述，由合规管理部相关监控人员及时对其进行处理或向上报告，督促相关部门及时进行整改完善。2013 年公司持续推进风险控制指标动态监控机制的建设，对风险监控系统的监控阈值进行优化，并定期对动态风险监控系统进行有效性评估。

## 2、风控指标敏感性分析和压力测试机制

公司建立了风险控制指标敏感性分析和压力测试机制。按照公司《风险控制指标管理办法》的要求，当公司出现开展创新业务、提高自营投资规模，开展新的承销项目、新设营业部、新设分公司等可能对风险控制指标具有较大影响的情况时，公司都要进行相关业务的敏感性分析。公司成立了压力测试工作领导小组和工作小组，明确了领导小组、工作小组的工作职责。公司合规总监负责分管压力测试工作，合规管理部作为压力测试工作的具体执行部门，其他相关部门和分支机构积极配合压力测试工作的开展。为提高风险管理水平，使公司压力测试工作更加科学、准确、及时，合规管理部在风险监控系统中新开发了压力测试模块，并通过程序模拟极端情景，为压力测试工作提供准确数据打下了基础。

为了强化风险管理，有效评估公司风险承受能力，根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司压力测试指引（试行）》等相关制度的规定，2013 年内公司共进行综合压力测试 2 次，专项压力测试 25 次，敏感性分析 62 次，及时准确地完成了新业务、新产品和重大事项的压力测试和敏感性分析，结合公司风险承受能力和业务发展情况提供了相应的决策支持。

## 3、净资本补足机制

公司建立了净资本补足机制，当净资本等各项风险控制指标达到预警标准时，公司将采用调整业务结构、减少投资品种或规模、处置有形或无形资产、发行次级债、募集资本金等方式补充净资本，保证公司的净资本等风险控制指标持续符合监管部门的要求。

## 4、报告期内风险控制指标达标情况

2013 年 12 月 31 日，母公司净资本为 5,260,164,009.86 元。净资本/各项风险资本准备之和为 772.51%；净资本/净资产为 78.36%；净资本/负债为 207.83%；净资产/负债为 265.23%；自营权益类证券及证券衍生品/净资本为 25.62%；自营固定收益类证券/净资本为 59.74%。各项风险控制指标均符合监管标准，2013 年没有发生触及预警标准或不符合规定标准的情况。

**(七) 公司不合格账户、司法冻结账户、风险处置账户、纯资金账户等账户规范情况**

根据《证券法》的规定和中国证监会的相关要求，公司对所有新开账户、所有合格账户、所有营业部均实行了第三方存管制度。2013 年，公司根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知》的要求，进一步健全完善账户规范管理长效机制：加强制度落实，完善和优化账户开户相关制度和操作流程；严格进行日常的开户监控；建立健全客户回访制度，及时发现并纠正不规范行为。公司对新开账户全部进行回访和复查，回访内容包括但不限于：确认客户开户方式、确认客户开户系其真实意愿、确认客户已阅读各类风险揭示文件并理解相关条款、确认证券营业部及证券从业人员是否存在违规言行、确认密码由客户自行设置并提示客户妥善保管等；对原有客户的回访比例不低于上年末客户总数的 10%，回访内容包括但不限于客户身份核实、客户账户变动确认、证券营业部及证券从业人员是否违规代客户操作账户、是否存在全权委托行为等情况。客户回访全面留痕，避免出现新开不合规账户。公司持续健全完善了立体的、多层次的账户规范长效防控机制。

截止 2013 年 12 月 31 日，在公司开户的客户账户中，共有剩余不合格资金账户 292 户、不合格证券账户 310 户；休眠资金账户 124151 户、休眠证券账户 192072 户；司法冻结证券账户 4 户；不合格纯资金账户 16880 户。

**三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

✓ 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

根据财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知（财会〔2013〕26 号）和中国证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则（2013 年修订）》（证监会公告〔2013〕41 号）的规定，公司自 2014 年 1 月 1 日起按照上述准则和通知编制 2013 年度及以后期间的财务报告，本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整，对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，只需对当期报表的比较期数据进行重述，重述的报表项目及金额如下：

**1、合并财务报表**

报表种类	项目（年初余额或上期金额）	调整前	调整金额	调整后	简要说明
合并资产负债表	融出资金		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“其他资产”项目的融出资金调整至新设项目“融出资金”；将原列报于
	应收款项		64,218.11	64,218.11	
	其他资产	427,959,720.28	-232,986,165.43	194,973,554.85	

					“其他资产”项目的应收取的业务款项调整至新设项目“应收款项”
	应付款项		12,314,359.60	12,314,359.60	将原列报于“其他负债”项目的应支付的业务款项调整至新设项目“应付款项”
	其他负债	52,845,236.30	-12,314,359.60	40,530,876.70	
合并利润表	手续费及佣金净收入-其中：投资银行业务手续费净收入	382,101,317.70	28,850,000.00	410,951,317.70	“手续费及佣金净收入”的明细列报项目做如下调整：现“证券经纪业务手续费净收入”对应原“代理买卖证券业务净收入”；现“资产管理业务手续费净收入”对应原“受托客户资产管理业务净收入”；现“投资银行业务手续费净收入”包含原“证券承销业务净收入”及原“咨询业务净收入”中“财务顾问业务净收入”
合并现金流量表	融出资金净增加额		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的融出资金净增加额和代理买卖证券支付的现金净额调整至新设项目“融出资金净增加额”和“代理买卖证券支付的现金净额”
	代理买卖证券支付的现金净额		14,354,020.41	14,354,020.41	
	支付其他与经营活动有关的现金	758,184,269.40	-247,275,967.73	510,908,301.67	

## 2、母公司财务报表

报表种类	项目（年初余额或上期金额）	调整前	调整金额	调整后	简要说明
资产负债表	融出资金		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“其他资产”项目的融出资金调整至新设项目“融出资金”；将原列报于“其他资产”项目的应收取的业务款项调整至新设项目“应收
	应收款项		64,218.11	64,218.11	
	其他资产	273,583,260.73	-232,986,165.43	40,597,095.30	

					款项”
	应付款项		12,314,359.60	12,314,359.60	将原列报于“其他负债”项目的应支付的
	其他负债	42,877,113.14	-12,314,359.60	30,562,753.54	业务款项调整至新设项目“应付款项”
利润表	手续费及佣金净收入-其中：投资银行业务手续费净收入	382,101,317.70	28,850,000.00	410,951,317.70	“手续费及佣金净收入”的明细列报项目做如下调整：现“证券经纪业务手续费净收入”对应原“代理买卖证券业务净收入”；现“资产管理业务手续费净收入”对应原“受托客户资产管理业务净收入”；现“投资银行业务手续费净收入”包含原“证券承销业务净收入”及原“咨询业务净收入”中“财务顾问业务净收入”
现金流量表	融出资金净增加额		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的融出资金净增加额和代理买卖证券支付的现金净额调整至新设项目“融出资金净增加额”和“代理买卖证券支付的现金净额”
	代理买卖证券支付的现金净额		128,521,351.70	128,521,351.70	
	支付其他与经营活动有关的现金	708,384,751.81	-361,443,299.02	346,941,452.79	

### （三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

✓ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

#### 1、报告期内分红政策的执行

公司一贯重视对股东的合理投资回报，实施连续、稳定、积极的利润分配政策。公司利润分配政策的制定、实施，严格按照《公司章程》的相关规定执行，经公司董事会和股东大会审议通过，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，充分维护了中小股东的合法权益。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）要求，公司二〇一二年第三次临时股东大会审议通过《关于修改公司<章程>的议案》，对公



司《章程》第一百八十九条关于利润分配的条款进行了相关修改，进一步明确了现金分红标准和比例，相关的决策程序和机制完备。

报告期内，公司完成了 2012 年度利润分配方案的实施工作，以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 1,294,071,702 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.7 元人民币（含税），共计分配现金股利 90,585,019.14 元（占 2012 年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的 33.01%），不进行资本公积转增股本或送股。

## 2、拟对公司《章程》利润分配条款进行修改

为进一步加强公司现金分红工作，完善投资者回报，根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关规定，本公司拟对公司《章程》利润分配条款进行如下修改：

（1）公司《章程》第一百八十九条第（一）款：“公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司的可持续经营能力及未来长远发展的前提下，应保持利润分配的连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。”

现拟修改为：“公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司的可持续经营能力及未来长远发展的前提下，应保持利润分配的连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。当公司具备现金分红条件时，应当采用现金分红进行利润分配；采用股票股利进行利润分配的应当具有真实合理的因素。”

（2）公司《章程》第一百八十九条第（二）款：“除公司经营环境或经营条件发生重大变化外，公司每年度以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%。公司董事会可以根据公司的资金状况提议中期现金分红。公司利润分配预案应经董事会审议通过，并经三分之二以上独立董事审议通过且发表独立意见之后，提交股东大会批准。在满足上述现金股利分配的情况下，公司可以采取股票股利方式分配股利或者以资本公积转增股本。”

现拟修改为：“除公司经营环境或经营条件发生重大变化外，公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正的，每年度以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%。公司董事会可以根据公司的资金状况提议中期现金分红。”

在满足上述现金股利分配的情况下，公司还可以采取股票股利或者以资本公积转增股本的方式进行分配。公司董事会在综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素后，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利

利润分配中所占比例最低应达到 40%;

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。”

(3) 新增公司《章程》第一百八十九条第(三)款：“公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。公司利润分配预案应经董事会审议通过，并经三分之二以上独立董事审议通过且发表独立意见之后，提交股东大会批准。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求。”

(4) 公司《章程》第一百八十九条第(三)款、第(四)款、第(五)款将进行相应的递延调整。

### 3、2013 年度利润分配预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，国金证券 2013 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 316,911,382.20 元；2013 年度母公司净利润为 307,255,292.04 元。按照相关规定，母公司提取法定盈余公积 30,725,529.20 元、一般风险准备金 30,725,529.20 元、交易风险准备金 30,725,529.20 元后，2013 年当年取得的可供股东分配的利润为 215,078,704.44 元。加上母公司年初未分配利润 1,479,921,990.93 元，减去派发 2012 年度股利 90,585,019.14 元，截止 2013 年 12 月 31 日母公司未分配利润为 1,604,415,676.23 元。扣除尚未实现的交易性金融资产公允价值变动收益对净利润的影响数 22,475,827.08 元，2013 年末累计可供股东分配的利润为 1,581,939,849.15 元。

为回报广大股东对公司的长期支持，同时兼顾公司未来业务发展需要，拟定公司 2013 年度利润分配预案为：以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 1,294,071,702 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币(含税)，共计分配现金股利 103,525,736.16 元(占 2013 年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的 32.67%)，不进行资本公积转增股本或送股。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

✓ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0.8	0	103,525,736.16	316,911,382.20	32.67
2012 年	0	0.7	0	90,585,019.14	274,402,582.61	33.01
2011 年	0	1	0	100,024,212.40	231,663,640.78	43.18

#### 五、积极履行社会责任的工作情况

公司是金融类上市公司，也是上证公司治理指数样本公司，公司在披露 2013 年年度报告的同时，披露《国金证券股份有限公司 2013 年度社会责任报告》，报告详见 2014 年 3 月 15 日上交所网站 <http://www.sse.com.cn>。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

本年度公司无资金被占用情况。

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

本年度公司无资产交易、合并事项。

### 五、公司股权激励情况及其影响

本年度公司没有进行股权激励。

### 六、重大关联交易

本年度公司无重大关联交易，其他日常经营活动中发生的关联交易请见本财务报告附注。

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

本年度公司没有托管、承包、租赁事项。

#### (二) 担保情况

本年度公司没有担保事项。

#### (三) 其他重大合同

2013 年 11 月 22 日，本公司同深圳市腾讯计算机系统有限公司（以下简称“腾讯”）签署《战略合作协议》。本次签署的《战略合作协议》主要内容如下：

一、双方本着平等合作、互惠互利、共同发展的原则，结成战略合作伙伴关系，进行全方

位、全业务领域的深度合作。双方通过金融创新和互联网技术创新，发挥各自优势，共同打造在线金融服务平台。

二、双方同意，本公司与腾讯旗下腾讯网（WWW.QQ.COM）在网络券商、在线理财、线下高端投资活动等方面展开全面合作。合作期间，腾讯将向本公司开放核心广告资源，协助本公司进行用户流量导入，并进行证券在线开户和交易，在线金融产品销售等服务。腾讯通过流量平台为本公司提供持续的用户关注度。

三、双方同意在以上合作基础之上，根据金融行业与互联网监管政策变化、市场发展形式和技术创新，共同深化以上合作领域。

四、本次战略合作有效期为 2 年，协议签订之日起自动生效，协议到期后双方享有同等条件优先续约权。

五、鉴于双方战略合作伙伴关系，腾讯在合作中投入大量核心广告资源和内容资源，本公司将向腾讯支付相关广告宣传费用，广告投放金额为每年度人民币壹仟捌佰万元。

#### 八、承诺事项履行情况

公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	300,000	
境内会计师事务所审计年限	2 年	
内部控制审计会计师事务所	名称	报酬
	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000

2013 年 5 月 8 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《关于聘任公司二〇一三年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务审计机构及内部控制审计机构，年度审计费用为人民币肆拾万元整。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

### （一）非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通

2012 年 12 月 21 日，本公司向 9 名特定对象非公开发行 293,829,578 股新股在中国证券登记结算公司上海分公司完成登记及限售手续，限售期为 12 个月。截至 2012 年 12 月 20 日收盘后，公司总股本变更为 1,294,071,702 股。

本次非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通日为 2013 年 12 月 23 日，公司已通过 2013 年 12 月 18 日披露的《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示性公告》向投资者告知了本次限售股份上市流通事项。本次非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通后，公司总股本保持不变，仍为 1,294,071,702 股，其中无限售条件的流通股份为 1,294,071,702 股。

### （二）设立分公司

#### 1、上海证券资产管理分公司

根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司在上海设立 1 家分公司的批复》（川证监机构[2012]87 号），核准公司在上海设立国金证券股份有限公司上海证券资产管理分公司，专门经营证券资产管理业务。2013 年 2 月，公司上海证券资产管理分公司完成工商注册登记，通过中国证监会上海监管局验收，向中国证监会领取了《证券经营机构营业许可证》并正式营业。

2、公司于 2013 年 12 月 11 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的"《关于核准国金证券股份有限公司在上海设立 1 家分公司的批复》（川证监机构〔2013〕106 号)",核准公司在上海市设立 1 家分公司，目前该分公司正在筹建中。

### （三）新业务资格

#### 1、代销金融产品业务

2013 年 3 月，经中国证监会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》（川证监机构[2013]17 号）核准，同意公司变更业务范围，增加代销金融产品业务。公司目前已依法开展代销金融产品业务。

#### 2、利率互换业务

2013 年 3 月，公司取得中国证监会四川监管局《关于国金证券股份有限公司参与利率互换

交易业务的备案复函》，四川证监局对公司参与利率互换交易业务无异议。

### 3、股票质押式回购业务

2013 年 6 月，经上海证券交易所《关于确认国金证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证会字[2013]83 号）和深圳证券交易所《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》（深证会[2013]60 号）批准，同意公司开展股票质押式回购交易业务。公司目前已稳健、有序地开展股票质押式回购交易业务。

### 4、股票收益互换业务

2013 年 12 月，公司收到中国证券业协会《关于反馈国金证券股票收益互换业务方案专业评价结果的函》（中证协函[2013]1359 号），本公司股票收益互换业务实施方案已获通过。公司将根据上述批复的要求，以“稳妥起步、循序渐进”的原则开展股票收益互换业务，切实做好客户适当性和业务风险管理，按照相关规范要求履行信息披露与信息报送义务。

## （四）持股 5%以上股东持股情况变动

2013 年 5 月 10 日，公司收到持股 5%以上的股东上海鹏欣建筑安装工程有限公司（以下简称“上海鹏欣”）的通知，其于 2013 年 5 月 9 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售条件流通股 16,000,000 股，占本公司总股本的 1.24%，减持均价为 15 元/股。上海鹏欣原持有本公司无限售条件流通股 120,807,880 股，占本公司总股本的 9.33%。2011 年 5 月 3 日--2013 年 5 月 9 日，上海鹏欣通过上海证券交易所的集中竞价交易和大宗交易累计出售本公司无限售条件流通股 65,241,628 股，占本公司总股本的 5.04%。

本次权益变动后，上海鹏欣持有本公司无限售条件流通股 55,566,252 股，占本公司总股本的 4.29%，不再是持有本公司 5%以上股份的股东。

## （五）收购香港粤海证券有限公司和粤海融资公司

2013 年 5 月 17 日，公司发布《关于拟收购香港粤海证券有限公司及粤海融资有限公司的公告》。为切实推进国际化战略，公司拟收购香港粤海证券有限公司 99.9999967%的股权和粤海融资有限公司 99.9999889%的股权，预计交易金额不超过 2 亿元港币。截止目前，本次收购事宜尚处于研究商议阶段，尚未提请公司董事会、监事会和股东大会审议。

## （六）设立另类投资子公司

2013 年 7 月，公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于公司设立另类投资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资 3 亿元人民币设立一家另类投资全资子公司专门从事金融产品等投资业务，并提请公司股东大会审议修改公司章程有关对外投资的重要条款。本公司二〇一

三年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司<章程>的议案》，并取得中国证监会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（川证监机构[2013]83号）。2013年10月，公司另类投资子公司-国金创新投资有限公司已完成工商登记，正式设立。

#### **（七）向全资子公司国金鼎兴投资有限公司增资**

2013年8月，本公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于审议公司向国金鼎兴投资有限公司增资的议案》，同意本公司以自有资金向全资子公司国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”）增资不超过6,000万元人民币，增资完成后国金鼎兴注册资本不超过26,000万元人民币。2013年10月，国金鼎兴在上海市工商局办理完成本次注册资本变更的工商登记手续，取得新营业执照，注册资本变更为26,000万元人民币。

#### **（八）新设营业部**

2013年8月，经中国证监会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立5家分支机构的批复》（川证监机构[2013]57号），核准公司在天津、深圳、福州、昆明和衡阳各设立一家证券营业部。证券营业部的营业范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。2013年12月，公司已完成上述营业部的设立工作并正式开业。

#### **（九）公开发行可转换公司债券**

2013年9月，公司二〇一三年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》等议案，同意公司公开发行募集资金总额不超过人民币25亿元（含25亿元）的可转换公司债券。目前，关于公司公开发行可转换公司债券的申请已被证监会正式受理，尚处于审批过程中。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	293,829,578	22.71				-293,829,578	-293,829,578	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,489,206	2.28				-29,489,206	-29,489,206	0	0
3、其他内资持股	264,340,372	20.43				-264,340,372	-264,340,372	0	0
其中：境内非国有法人持股	264,340,372	20.43				-264,340,372	-264,340,372	0	0
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									
二、无限售条件流通股份	1,000,242,124	77.29				293,829,578	293,829,578	1,294,071,702	100
1、人民币普通股	1,000,242,124	77.29				293,829,578	293,829,578	1,294,071,702	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,294,071,702	100.00						1,294,071,702	100.00

##### 2、 股份变动情况说明

2012年12月21日，本公司向9名特定对象非公开发行293,829,578股新股在中国证券登记结算公司上海分公司完成登记及限售手续，限售期为12个月。截至2012年12月20日收盘后，公司总股本变更为1,294,071,702股。

本次非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通日为2013年12月23日，公司已通过2013年12月18日披露的《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示性公告》向投资者告知了本次限售股份上市流通事项。

本次非公开发行形成的有限售条件的流通股流通上市后，公司总股本保持不变，仍为 1,294,071,702 股，其中有限售条件流通股为 0 股，无限售条件的流通股份为 1,294,071,702 股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
摩根士丹利华鑫基金-中信银行-鑫道混合 1 号资产管理计划	44,072,350	44,072,350	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
江苏瑞华投资控股集团有限公司	36,160,647	36,160,647	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 沪	29,500,000	29,500,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
广东恒健资本管理有限公司	29,489,206	29,489,206	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
广东宝新能源投资有限公司	29,390,000	29,390,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
国华人寿保险股份有限公司-分红保险产品	29,390,000	29,390,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司-招行-兴全特定策略 10 号分级资产管理计划	15,598,000	15,598,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	13,500,000	13,500,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	12,390,000	12,390,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
华安基金公司-兴业-宿迁华基丰润投资合伙企业(有限合伙)	9,790,000	9,790,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
华安基金公司-兴业-中国银河证券股份有限公司	9,790,000	9,790,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
华安基金公司-兴业-常州投资集团有限公司	5,870,000	5,870,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司-兴业-新华信托股份有限公司	4,837,000	4,837,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	4,089,375	4,089,375	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
华安基金公司-兴业-李绍君	2,930,000	2,930,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司-兴业-拉萨中睿吉祥投资管理合伙企业(有限合伙)	2,902,000	2,902,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
华安基金公司-交行-博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,800,000	2,800,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司-招行-	2,519,000	2,519,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日

中国对外经济贸易信托有限公司						
招商银行股份有限公司 - 中邮核心主题股票型证券投资基金	2,000,000	2,000,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
中国农业银行股份有限公司 - 中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金	1,500,000	1,500,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
中国农业银行股份有限公司 - 兴全沪深 300 指数增强型证券投资基金 (LOF)	1,469,000	1,469,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司 - 招行 - 中国对外经济贸易信托有限公司	1,347,000	1,347,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司 - 兴业 - 白新亮特定资产管理	1,175,000	1,175,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司 - 工行 - 兴业全球 - 诺亚正行定增 1 号特定多客户资产管理计划	1,077,000	1,077,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
兴业全球基金公司 - 兴业 - 陕西省国际信托股份有限公司	244,000	244,000	0	0	2012 年定向增发	2013 年 12 月 23 日
合计	293,829,578	293,829,578	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限售流通股	2012 年 12 月 21 日	10.21	293,829,578	2013 年 12 月 23 日	293,829,578	

2012 年 11 月 26 日, 本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2012]1412 号), 核准公司非公开发行不超过 3 亿股新股。

2012 年 12 月 21 日, 本公司向 9 名特定对象非公开发行 293,829,578 股新股, 获得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的截至 2012 年 12 月 20 日收盘后, 本次发行特定投资者现金认股的证券变更登记证明。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股, 限售期为 12 个月。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期末无公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数（户）		68,527	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数（户）		71629	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长沙九芝堂(集团)有限公司	境内非国有法人	21.14	273,557,616	0	0	
清华控股有限公司	国有法人	13.85	179,213,588	0	0	
涌金投资控股有限公司	境内非国有法人	12.29	159,006,212	0	0	
上海鹏欣建筑安装工程有限公司	境内非国有法人	2.75	35,566,252	-36,000,000	0	
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	其他	2.28	29,500,000	0	0	
摩根士丹利华鑫基金—中信银行—鑫道混合 1 号资产管理计划	其他	2.28	28,960,517	-15,111,833	0	
广东恒健资本管理有限公司	国有法人	1.91	24,689,206	-4,800,000	0	
广东宝新能源投资有限公司	境内非国有法人	1.30	16,837,505	-12,552,495	0	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.99	12,833,172	12,833,172	0	
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.98	11,498,787	11,498,787	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
长沙九芝堂(集团)有限公司	273,557,616		人民币普通股	273,557,616		
清华控股有限公司	179,213,588		人民币普通股	179,213,588		
涌金投资控股有限公司	159,006,212		人民币普通股	159,006,212		
上海鹏欣建筑安装工程有限公司	35,566,252		人民币普通股	35,566,252		
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	29,500,000		人民币普通股	29,500,000		
摩根士丹利华鑫基金—中信银行—鑫道混合 1 号资产管理计划	28,960,517		人民币普通股	28,960,517		
广东恒健资本管理有限公司	24,689,206		人民币普通股	24,689,206		
广东宝新能源投资有限公司	16,837,505		人民币普通股	16,837,505		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	12,833,172		人民币普通股	12,833,172		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	11,498,787		人民币普通股	11,498,787		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中长沙九芝堂（集团）有限公司与涌金投资控股有限公司存在关联关系，亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

名称	长沙九芝堂(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	魏锋
成立日期	1994年6月10日
组织机构代码	18384459-8
注册资本	9,565
主要经营业务	实业投资；百货、五金、农副产品的销售；经济信息咨询等。
经营成果	本公司是以产业投资、企业管理和资本运营为主的专业投资以及投资管理机构，先后投资了九芝堂股份有限公司、国金证券股份有限公司、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司等企业。
财务状况	公司财务状况良好
现金流和未来发展策略	公司现金流良好
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司将按照法律法规要求，依法规范履行控股股东职责，完善上市公司法人治理结构，促进上市公司健康发展，并全力支持上市公司做大做强。

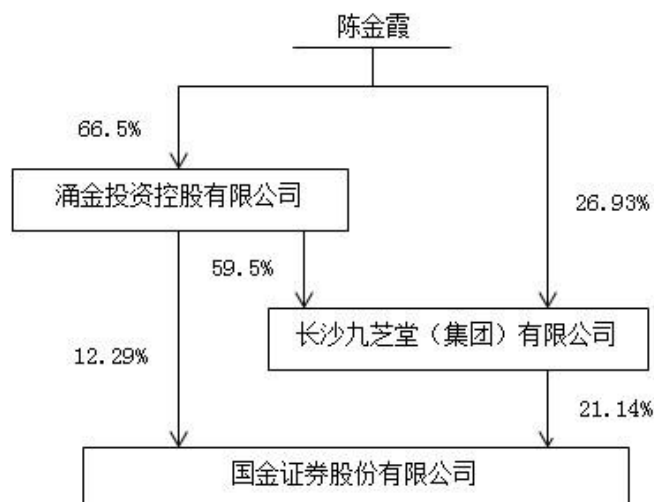
(二) 实际控制人情况

1、 实际控制人个人情况

公司实际控制人为陈金霞女士，其合计控制公司 33.43%的股份。陈金霞女士拥有中国国籍，没有其他国家或地区居留权，其于 2001 年 5 月 - 2005 年 11 月担任上海汇能投资管理有限公司执行董事、2005 年 11 月 - 2009 年 2 月担任上海汇能投资管理有限公司监事。

陈金霞女士过去 10 年内曾控股上市公司——九芝堂股份有限公司。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

### (一) 清华控股有限公司

清华控股有限公司成立于 1992 年 8 月 26 日，法定代表人为徐井宏，注册资本为人民币 20 亿元，组织机构代码证编号为 10198567-0。

清华控股有限公司经营业务范围：医疗器械经营（III 类：植入器材；植入性人工器官；体外循环及血液处理设备；介入器材；医用 X 射线设备；医用磁共振设备。II 类：手术室、急救室、诊疗室设备及器具）；易燃液体、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品、有毒品、腐蚀；资产管理；资产受托管理；实业投资及管理；企业收购、兼并、资产重组的策划；科技、经济及相关业务的咨询及人员培训；机械设备、电子产品、金属材料、建筑及装饰材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、文化体育用品及器材的销售；进出口业务。

### (二) 涌金投资控股有限公司

涌金投资控股有限公司成立于 1999 年 9 月 17 日，法定代表人为魏锋，注册资本为人民币 1.8 亿元，组织机构代码证编号为 71219520-5。

涌金投资控股有限公司经营业务范围：实业投资；本系统的资产管理；经销百货、五金、交电、化工（不含危险及监控化学品）、建筑材料和政策允许的化工原料、金属材料、农副产品。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
冉云	董事长	男	50	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		238.37	0
王晋勇	副董事长	男	50	2010年4月19日	2013年1月7日	0	0	0		0	0
杜航	副董事长	男	44	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		43.25	0
金鹏	董事 总经理	男	47	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		222.80	0
徐迅	董事	男	58	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		0	0
秦蓬	董事	男	40	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0	0		0	0
童利斌	董事	男	42	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		0	0
刘江南	董事	男	59	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		0	0
于宁	独立董事	男	60	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0	0		4.00	0
王瑞华	独立董事	男	52	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		9.60	0
贺强	独立董事	男	62	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		9.60	0
张亚芬	独立董事	女	65	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		5.60	0
邹川	监事会 主席	男	52	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		92.96	0
王冰	监事	男	54	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		0	0
王丹	监事	女	41	2010年4月6日	2013年4月18日	0	0	0		41.20	0
蒋伟华	监事	女	40	2013年4月1日	2016年5月7日	0	0	0		38.74	0
李蒲贤	副总经理	男	46	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		169.11	0
姜文国	副总经理	男	47	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		256.76	0
纪路	副总经理	男	39	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		153.03	0
刘邦兴	副总经理	男	39	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		144.62	0
	董事、 董事会			2010年4月19日	2013年4月18日						

	秘书										
周洪刚	董事会 秘书	男	39	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		105.93	0
易浩	合规总监	男	39	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0		130.27	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1665.84	0

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事及高级管理人员简历

### 1、董事

冉云，男，土家族，1964年出生，大学本科。现任本公司董事长，国金鼎兴投资有限公司董事。曾任成都金融市场职员，成都市人民银行计划处职员，成都证券公司发行部经理、总裁助理、副总裁、监事长，国金证券有限责任公司监事长，国金证券股份有限公司监事会主席。

王晋勇，男，汉族，1964年出生，经济学博士。曾任北京市计划委员会工业处干部，国家计委产业经济与技术经济研究所副研究员，华融信托投资公司基金债券部负责人，中国证监会发行部副处长、处长，兴业证券股份有限公司投行总监、副总经理，国金证券有限责任公司副董事长，本公司副董事长。

杜航，男，汉族，1970年出生，管理科学与工程专业博士。现任本公司副董事长。曾任航空信托投资有限责任公司信贷部副经理、证券部负责人，航空证券筹备领导小组成员，中航证券有限公司副总经理、常务副总经理、总经理。

金鹏，男，汉族，1967年出生，研究生学历。现任本公司董事、总经理，国金创新投资有限公司董事长，国金期货有限责任公司董事，国金通用基金管理公司董事。曾任涌金期货经纪有限公司总经理助理，上海涌金理财顾问有限公司副总经理，河北财金投资有限公司总经理，涌金实业(集团)有限公司副总裁，国金证券有限责任公司风险控制中心总经理，公司董事、副总经理、监事、监事会主席，国金期货有限责任公司董事长。

徐迅，男，汉族，1956年出生，研究生学历。现任本公司董事，涌金实业(集团)有限公司副总裁，株洲千金药业股份有限公司董事，北青传媒股份有限公司董事。曾任首都经济信息报编辑及记者，北京华人广告公司总经理，中国证券报社副总经理，北京知金科技投资有限公司副总经理、总经理，涌金实业(集团)有限公司北京管理总部总经理。

秦蓬，男，汉族，1974年出生，工商管理硕士，国际注册内部审计师、注册会计师、注册资产评估师。现任紫光股份有限公司副总裁、财务总监。曾任本公司董事，岳华会计师事务所高级项目经理，清华控股有限公司财务部副部长、部长、资金管理中心主任，清控创业投资有限公司副总经理。

童利斌，男，汉族，1972年出生，化学工程专业博士。现任本公司董事，清华控股有限公司副总裁，深圳华控赛格股份有限公司董事，清控人居集团董事长。曾任西南证券有限责任公



司研究员，海南创业科技风险投资有限公司总经理，清华控股有限公司资产运营部部长、董事会秘书、总裁助理。

刘江南，男，汉族，1955 年出生，硕士学位。现任本公司董事，内蒙古伊利集团独立董事。曾任解放军南京军区战士、南京军区总医院医生，法国 D&D EUROPE TECHNOLOGY 公司合伙人，阿尔卡特-朗讯（中国）投资有限公司副总裁、总裁，中融国际信托有限公司战略总监。

于宁，男，汉族，1954 年出生，硕士研究生。现任北京银行股份有限公司独立董事，中国船舶工业股份有限公司独立董事，浙江众合机电股份有限公司独立董事，中国远洋（运输）集团有限公司外部董事，中国移动通讯集团有限公司外部董事。曾任本公司独立董事，六届、七届中华全国律师协会会长，兴业基金有限责任公司独立董事，华能国际电力股份有限公司独立董事。

王瑞华，男，汉族，1962 年出生，会计学博士。现任本公司独立董事，中央财经大学商学院院长、MBA 教育中心主任、会计学教授、博士生导师，北京中科三环高技术股份有限公司独立董事，安徽古井贡酒股份有限公司独立董事。曾任中央财经大学研究生部副主任。

贺强，男，1952 年出生，大学本科学历。现任本公司独立董事，中央财经大学证券期货研究所所长、教授、博士生导师，全国政协经济委员会委员，中国金融学会理事，中国投资协会理事，中国期货业协会顾问，中航投资控股股份有限公司独立董事，恒逸石化股份有限公司独立董事，深圳市纺织（集团）股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

张亚芬，女，汉族，1949 年出生，大学本科学历。现任本公司独立董事。曾任中国人民银行计划局计划处办事员，中国人民银行办公厅秘书处秘书，中国人民银行计划资金司地方处处长、办公室主任，中国人民银行货币政策司分行处处长、特别贷款处处长、助理巡视员，中国证券投资者保护基金有限责任公司副董事长。

## 2、监事

邹川，男，汉族，1962 年出生，大学本科。现任本公司监事会主席、工会主席。曾任成都大学企业管理系副主任、副教授，成都证券上海茅台路证券营业部总经理、公司总裁助理、公司副总裁，国金证券有限责任公司上海茅台路证券营业部总经理，本公司经纪业务管理总部经理。

王冰，男，汉族，1960 年出生，大专学历。现任本公司监事，上海鹏欣（集团）有限公司财务总监，上海中科合臣股份有限公司董事。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司董事。

王丹，女，汉族，1973 年出生，硕士学位。现任本公司经纪业务管理总部业务运营中心总经理。曾任本公司职工代表监事，成都证券公司投资研究中心研究员、交易管理总部业务主办，国金证券有限责任公司经纪业务部总经理助理。

蒋伟华，女，汉族，1974 年出生，大学本科学历。现任本公司职工代表监事、本公司上海

证券自营分公司投资管理部副总经理。曾任中国农业银行广东省信托投资公司上海营业部职员、中山证券有限责任公司上海零陵路营业部职员。

### 3、高级管理人员

李蒲贤，男，汉族，1968 年出生，经济学博士。现任本公司副总经理，国金期货有限责任公司董事长。曾任成都证券总经理助理、交易总监，成都证券副总经理兼人民南路营业部总经理，国金证券有限责任公司副总经理。

姜文国，男，汉族，1967 年出生，研究生学历。现任本公司副总经理。曾任光大证券有限公司投资银行部高级项目经理，兴业证券股份有限公司投资银行上海总部副总经理、总经理，兴业证券总裁助理，国金证券有限责任公司投资银行部总经理、公司副总经理。

纪路，男，蒙族，1975 年生，研究生学历，EMBA。现任本公司副总经理、国金通用基金管理有限公司董事长，中国证券业协会证券公司专业评价专家、四川证券业协会创新咨询委员会主任委员。曾任博时基金管理有限公司研究员、金信证券有限责任公司投资研究中心总经理、国金证券有限责任公司研究所总经理、公司副总经理。

刘邦兴，男，汉族，1975 年出生，法学硕士。现任本公司副总经理。曾任汕头经济特区对外商业（集团）公司法律顾问，汕头证券股份有限公司法律顾问，涌金集团法律部副总经理，国金证券有限责任公司董事会秘书，本公司董事、董事会秘书。

周洪刚，男，汉族，1975 年出生，工商管理硕士。现任本公司董事会秘书，复旦大学新闻学院兼职硕士生导师。曾任湖南省娄底市万宝中学教师，三一重工股份有限公司人力资源部副部长，湖南电广商务拓展有限公司市场总监，九芝堂股份有限公司人力资源部部长、助理销售总监、监事，浙江祥邦科技有限公司副总经理，本公司人力资源部总经理。

易浩，男，汉族，1975 年出生，法律硕士。现任本公司合规总监。曾任中国建设银行长沙市分行法律顾问，湘财证券有限责任公司法律事务总部首席律师、合规管理总部总经理、风险管理总部总经理、稽核管理总部总经理、办公室主任、董秘处主任。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

本公司董事童利斌先生在本公司股东清华控股有限公司担任副总裁。

除此外，本公司其他董事、监事及高级管理人员在本公司股东单位没有任职。

### （二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务

冉 云	国金鼎兴投资有限公司	董事
金 鹏	国金期货有限责任公司	董事
	国金通用基金管理有限公司	董事
	国金鼎兴投资有限公司	董事
徐 迅	涌金实业(集团)有限公司	副总裁
	株洲千金药业股份有限公司	董事
于 宁	中国移动通讯集团有限公司	外部董事
	北京银行股份有限公司	独立董事
	中国船舶工业股份有限公司	独立董事
	京东方科技集团股份有限公司	独立董事
	浙江众合机电股份有限公司	独立董事
王瑞华	中央财经大学	商学院院长, MBA 教育中心主任, 会计学教授, 博士生导师
	北京中科三环高技术股份有限公司	独立董事
	安徽古井贡酒股份有限公司	独立董事
	大唐电信科技股份有限公司	独立董事
贺 强	中央财经大学	证券期货研究所所长、教授 博士生导师
	恒逸石化股份有限公司	独立董事
	中航投资控股股份有限公司	独立董事
	深圳市纺织(集团)股份有限公司	独立董事
	东北证券股份有限公司	独立董事
童利斌	同方股份有限公司	董事
	深圳华控赛格股份有限公司	董事
	清控人居集团	董事长

秦 蓬	紫光股份有限公司	副总裁、财务总监
刘江南	内蒙古伊利集团	独立董事
王 冰	上海鹏欣（集团）有限公司	财务总监
	上海中科合臣股份有限公司	董事
李蒲贤	国金期货有限责任公司	董事长
纪 路	国金通用基金管理有限公司	董事长
周洪刚	复旦大学新闻学院	兼职硕士生导师

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### （一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司严格按照相关法律、法规、规范性文件的要求，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案进行决策。

#### （二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司独立董事报酬标准参考同行业上市公司的平均水平确定；公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与工作岗位和绩效考核结果挂钩；公司外部董事、监事不在公司领取报酬。

#### （三）董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况

报告期内按照公司《薪酬管理制度》的相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。

#### （四）报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计

截止报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 1665.84 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）2013 年 1 月 7 日，本公司原副董事长王晋勇先生向公司董事会申请辞去公司董事、副董事长职务。

（二）2013 年 4 月 1 日，公司召开职工代表大会，选举蒋伟华女士为公司第七届监事会职工代表监事，王丹女士不再担任公司职工代表监事。

（三）鉴于公司第八届董事会任期届满，2013 年 5 月 8 日，公司 2012 年度股东大会选举冉云先生、金鹏先生、杜航先生、徐迅先生、童利斌先生、刘江南先生为公司第九届董事会董事，秦蓬先生不再担任公司董事及董事会专门委员会委员职务，刘邦兴先生不再担任公司董事；

选举王瑞华先生、贺强先生、张亚芬女士为公司第九届董事会独立董事，于宁先生不再担任公司独立董事及董事会专门委员会委员职务。

(四) 鉴于公司第六届监事会任期届满，2013 年 5 月 8 日，公司 2012 年度股东大会选举邹川先生、王冰先生为公司第七届监事会监事。

(五) 2013 年 5 月 8 日，公司第九届董事会第一次会议选举金鹏先生为公司总经理；李蒲贤先生、姜文国先生、纪路先生、刘邦兴先生为公司副总经理；周洪刚先生为公司董事会秘书，刘邦兴先生不再担任公司董事会秘书；易浩先生为公司合规总监。

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员稳定，没有发生重大变化，对公司经营没有发生重大影响。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	1,829
主要子公司在职工的数量	194
在职工的数量合计	2,023
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经纪业务人员	1,159
研究业务人员	141
自营业务人员	18
投行业务人员	262
财务人员	67
管理及其他业务人员	182
公司控股子公司国金期货有限责任公司	183
公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司	9
公司全资子公司国金创新投资管理有限公司	2
合计	2,023
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	408
本科	1,038
大专	450
大专以下	127
合计	2,023

### (二) 薪酬政策

公司的薪酬政策遵循：

1、市场化原则：以证券行业市场薪酬水平以及公司业绩为基础，不同职能的薪酬待遇根据

市场化原则设计。

2、公平性原则：根据职位职责和价值贡献程度确定职级，按职级确定员工的基本薪酬水平，保证薪酬对内的公平性。

3、差异化原则：根据员工能力以及绩效水平进行薪酬差异化，拉开绩效差异。

4、透明与保密兼顾原则：公司薪酬制度、机制和规则完全公开透明，但具体薪酬数据实行保密薪资制。

5、分序列管理原则：是指公司按照业务性质的不同，将公司薪酬分为不同的序列进行管理，包括职能管理序列、业务序列（研究、经纪、投资银行、投资管理、资产管理等）。各序列的薪酬结构基本相同，但具体规定以及薪酬水平各不相同，序列之间不做横向比较。

6、动态管理原则：根据公司战略变化、业绩发展、行业发展状况等因素，调整公司整体薪酬体系。公司整体薪酬调整幅度参照证券行业平均薪酬调整幅度；员工薪酬调整幅度按员工个人能力发展以及绩效水平进行差异化区分。

### （三）培训计划

公司高度重视员工的学习与发展，在年度预算中列支专门的培训经费，通过“业务培训、管理培训、通用培训”三位一体，通过员工能力的培养和塑造，打造符合公司战略的组织能力。

#### 1. 业务培训

在行业创新加速的背景下，跨业务合作日益频繁，员工对跨业务知识的学习需求变得越来越迫切。基于此，公司将 2013 年的培训重点聚焦于业务交叉培训，先后举办了资产管理业务、投资银行业务等专题培训，参与对象覆盖公司各个业务体系，培训内容涉及集合资产管理、定向资产管理、股权质押、资产证券化、IPO、并购、中小企业私募债、新三板等内容。积极参与中国证券业协会、上海证券交易所、深圳证券交易所、中国证券登记结算公司举办的各类业务培训，全年各类外派业务学习超过 100 人次。

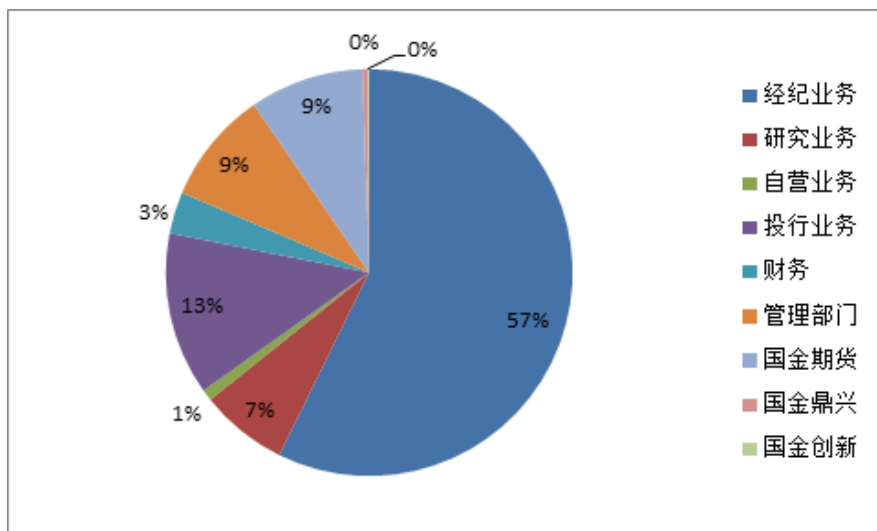
#### 2 管理培训

公司为每一名中层管理人员配备一名领导力发展的服务经理，以服务经理为中介，搭建与中层管理者沟通和学习的桥梁。通过 360 度领导力测评和干部访谈，对中层管理人员进行持续的跟踪和反馈。同时，定期向公司中层管理者发布管理文章，传播最新的管理资讯与理念，为各位中层管理者提供持续学习的平台。此外，公司选派中高级管理人员参加境内外考察、商学院的培训项目。

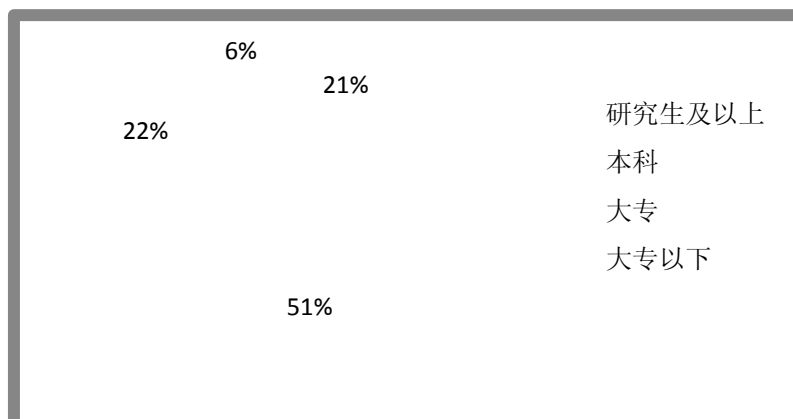
#### 3. 通用培训

对各专业员工所具备的通用能力，公司根据需求不定期组织知识和技能的培训。2013 年，开展了丰富多样的员工通用培训，主题涉及个人理财、互联网金融、奢侈品鉴赏、职业发展规划、招聘面试技巧、智能手机的办公应用。

### （四）专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规章制度及公司《章程》的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构，建立了符合公司发展需要的组织架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、有效制衡的公司治理体系，确保公司规范运作，推动公司平稳健康发展。

#### （一）充分发挥股东大会的作用，维护全体股东的合法权益

公司严格按照法律、行政法规、《股东大会议事规则》及公司《章程》的规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使股东权利，并聘请律师出席股东大会和出具法律见证意见，确保会议程序合法合规。在碰到重大事项如公开发行可转换债券时，公司积极采取网络投票等方式尽可能让更多的股东参与公司的表决。公司在报告期内召开了 3 次股东大会，圆满完成了各项议程。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分离，控股股东仅通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会会议的召集、召开以及表决程序均严格按照公司《章程》及《董事会议事规则》的规定进行；全体董事依据有关制度以认真、勤勉、诚信的态度履行职责。

报告期内，各位独立董事本着对公司和全体股东认真负责的态度，积极出席报告期内的股东大会和董事会，诚信勤勉地履行义务，对公司的经营、决策、重大事项等充分发表自己的独立意见。

报告期内，公司积极发挥董事会各专门委员会的作用，提高公司相关工作领域的决策能力。各专门委员会认真履行内部审计、薪酬考核等相关职责。

报告期内，公司董事会进一步加强对合规工作的领导，进一步完善了合规管理的组织体系、制度体系、合规检查体系、监控体系等，对公司的稳健发展起到了积极地促进作用。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，对公司依法运作情况、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司的定期报告、风险控制指标报告、内部控制自我评价报告等进行了充分审议。

#### （五）关于管理层职责



公司管理层按照公司《章程》赋予的权利和义务履行职责，认真落实董事会会议决议，对公司的日常经营实施有效控制，定期向董事会和监事会汇报公司运营情况。

#### **（六）关于信息披露与内幕交易防范**

截止本报告期，公司多年以来所披露的定期报告、临时公告无重大错误，没有受到监管部门、交易所的公开谴责。

为及时、准确、公平披露信息，公司建立了《重大信息内部报告制度》，并对各部门信息报告责任人进行《股票上市规则》培训，在公司办公信息系统上搭建了相应的事项报告审批模板。

公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人制度》等制度，明确规定公司向股东及其他外部信息使用人报送文件涉及未公开重大信息的，应当依法履行报告和披露手续，不得违反相关法律法规与规章制度。在法定应披露的信息未公开披露前，任何部门和个人都不得以任何形式向外泄漏，公司董事、监事、高级管理人员和其他知情人员在重大信息披露前，应将该信息的知情者控制在最小范围内，不得泄漏本行内幕信息，不得进行内幕交易或配合他人操纵证券及其衍生品种交易价格。经自查内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司还将继续结合监管要求和实践经验，规范和加强内幕信息知情人和对外信息报送的管理，进一步完善相关管理制度。

#### **（七）关于绩效评价与激励约束机制**

公司设立了董事会薪酬考核委员会，对公司董事、高级管理人员制定了有效的绩效评价和激励约束机制。

报告期内，公司按照《绩效管理制度》的规定，同公司各部门签订了年度绩效合同，对公司各部门的绩效完成情况进行考核。

#### **（八）关于利益相关者和社会责任履行**

公司能够充分尊重和维护股东、员工、客户等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定地发展。

对于股东方面，公司通过股东大会、董事会和监事会的合法合规运作，来保障股东的权益。

对于客户方面，公司建立了标准化的客户服务体系，以客户需求为导向，为客户提供高效、温馨、贴心的差异化增值服务。

对于社会责任方面，公司给予了相当重视，公司的核心价值观“责任、和谐、共赢”中，“责任”便包含社会责任层面的含义。公司设立“国金证券员工爱心扶困互助基金”，为需要帮助的公司员工及社会困难人士奉献爱心。在“促进就业与员工权益保护”方面，公司人力资源部制定并已通过审批的规章制度共 21 项，涵盖薪酬、福利、绩效、培训、基础人事、劳动合同、从业资格管理等各个方面，一方面通过建立有市场竞争力的薪酬体系和公平、公正、公开的绩效考核体系，促进员工和公司的共同发展；另一方面通过为员工提供全面培训、良好的福利关

怀来提升员工的幸福感。

### （九）关于舆情管理与投资者关系管理

报告期内，公司新修订了《公关宣传管理办法》，对公司接受新闻采访、发布广告、对外发送宣传资料等进行了规范。如有重大负面报道，公司将按照《媒体负面报导处理制度》及时处理。

公司制定了《投资者关系管理制度》，通过定期报告、临时公告、股东大会、公司网站、分析师现场调研沟通会等，与投资者及时、深入、广泛地沟通，促进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。公司专设投资者服务热线，由专人解答投资者疑问，听取投资者的意见或建议，并将有关信息反馈至管理层。

## 二、 股东大会情况简介

### （一）年度股东大会

2013年5月8日，公司召开二〇一二年度股东大会，审议通过《二〇一二年度董事会工作报告》、《二〇一二年度监事会工作报告》、《二〇一二年度独立董事述职报告》、《二〇一二年度报告及摘要》、《二〇一二年度财务决算报告》、《二〇一二年度利润分配预案》、《二〇一二年度募集资金使用情况报告》、《关于选举公司第九届董事会董事的议案》、《关于选举公司第七届监事会监事的议案》、《关于聘任公司二〇一三年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于审议公司日常关联交易事项的议案》。会议决议于2013年5月9日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

### （二）临时股东大会

1、2013年8月6日，公司召开二〇一三年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司<章程>的议案》。会议决议于2013年8月7日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

2、2013年9月6日，公司召开二〇一三年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》。会议决议于2013年9月7日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

## 三、 董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

报告期内，公司共召开了11次董事会会议，其中以现场方式召开会议11次，以通讯方式

召开会议 0 次，现场结合通讯方式召开会议 0 次。

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
冉云	否	11	11	0	0	0	否	3
王晋勇	否	0	0	0	0	0	否	0
杜航	否	8	8	0	0	0	否	1
金鹏	否	11	10	0	1	0	否	1
徐迅	否	11	8	0	3	0	是	0
童利斌	否	8	8	0	0	0	否	1
刘江南	否	8	5	0	2	1	否	0
秦蓬	否	3	3	0	0	0	否	0
刘邦兴	否	3	3	0	0	0	否	1
王瑞华	是	11	10	0	1	0	否	1
贺强	是	11	11	0	0	0	否	1
张亚芬	是	8	8	0	0	0	否	0
于宁	是	3	3	0	0	0	否	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

### (一) 战略委员会

报告期内，战略委员会认真履行了对公司发展战略、业务发展方向等工作的研究、审查职责，重点对公司公开发行可转换公司债券、新设营业部、从事金融产品等投资业务、扩大融资融券业务规模等事项进行了研究、讨论和审议，同意公司参与国债期货交易、开展股票质押式回购业务、开展股票收益互换业务、开展利率互换交易业务等，审议了对国金鼎兴投资有限公司的增资议案。

### (二) 审计委员会

报告期内，审计委员会履行审核公司的财务报告、审查公司内控制度的建设与执行情况等职责，审议了公司 2012 年年度报告、2013 年第一季度报告、2013 年半年度报告和 2013 年第三季度报告等定期财务报告，认真落实有关定期报告编制要求，召开专题会议，与会计师事务所协商确定了财务报告审计工作的时间安排，在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并督

促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。同时，审计委员会对《2012 年度利润分配预案》、《2012 年度财务决算报告》、《内部控制自我评估报告》等进行了认真审议。

### （三）提名委员会

报告期内，提名委员会审议了关于聘任公司总经理、副总经理、董事会秘书和合规总监等高级管理人员的议案，对新任高级管理人员的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并向董事会出具明确意见。

### （四）薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬考核委员会根据公司《章程》和《薪酬考核委员会工作细则》赋予的职责，认真研究了公司薪酬管理制度，对公司高级管理人员的考核标准、薪酬政策与方案进行了审核，认为公司高级管理人员报酬决策程序符合规定；高级管理人员报酬发放标准符合公司薪酬体系规定。

### （五）风险控制委员会

报告期内，风险控制委员会审查公司风险控制情况及风险控制制度的执行情况，提高公司对系统性风险、体制性风险的控制能力和水平。风险控制委员会审核通过了公司《2012 年度风险控制指标情况报告》、《2013 年半年度风险控制指标情况报告》，对公司风险控制制度的执行情况进行了切实监督。此外，风险控制委员会还对公司内部控制情况进行审查监督，审议通过了公司《2012 年度内部控制自我评估报告》。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》、公司《薪酬考核委员会工作细则》以及公司股东大会、董事会的要求，依据考核办法对高级管理人员的履职情况进行评价。董事会依据公司年度经营净利润、业务发展目标、合规风控水平、内部管理有效性等指标的完成情况，及公司高级管理人员的工作范围、职责等情况，对高级管理人员进行绩效考评。

董事会根据公司高级管理人员薪酬管理相关制度，与公司经营层签订了《绩效合同》，并对《绩效合同》涉及的各项指标完成情况进行考核，依据考核结果，确定公司高级管理人员的管理业绩及年度报酬。公司严格按照《证券公司治理准则》的规定，高级管理人员的绩效年薪 40% 以上采取了延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年。延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

## 七、公司合规管理体系建设情况

报告期内，公司主要从以下方面开展合规体系的建设和完善工作：

### （一）制度建设

公司持续推进合规管理制度的完善和落实工作，2013 年度经合规总监和合规管理部审查通过后新制定及修订的公司规章制度共 73 件。根据新的监管要求及业务开展的实际情况对公司《合规手册》和《反洗钱工作手册》进行了年度修订。

### （二）合规审查和合规咨询

公司通过 EBOSS 办公自动化系统将合规要求贯穿于公司各项业务决策、执行、监督、反馈等各个环节，与业务实现了“无缝对接”，公司相关业务流程都会流转至合规风控岗、合规管理部或合规总监处。各级合规管理人员对每一个流程都进行认真审查，对于不清楚的细节，通过多种途径将事情的原委调查清楚，根据相关的法律法规和公司的制度规定，对各项业务决策提出合规建议与意见。公司合规管理人员通过列席相关部门例会、部门专题会议、招标会议、年会等，与各部门进行深入沟通，现场就合规问题进行专题发言，同步提供合规咨询或出具合规建议。

### （三）合规检查

合规检查是保证合规和风险管理制度得到切实执行的有效手段。2013 年，合规管理部共完成合规检查 20 次，其中包括 IB 业务检查 5 次；资产管理业务、融资融券业务、人力资源、投资银行业务专项合规检查，投资管理部、固定收益部、信息技术部、财富管理中心 4 部门常规合规检查；德阳等 7 家营业部例行合规检查。

公司合规管理部还配合四川证监局和上海证监局完成了对公司资产管理业务的专项检查，配合四川证监局完成了对公司合规管理和风险管理机制健全与运行情况的专项检查工作。针对检查中发现的问题，公司已进行了整改，相关整改及完善情况，公司已向四川证监局进行了专项书面回复。另外，合规管理部还协助厦门证监局和北京证监局完成了对当地营业部的检查工作。

### （四）合规监测

公司目前已开展员工证券账户及交易情况监测、上网行为管理监测、执业行为监测、证券从业资格监测等监测工作。通过上述监测工作，公司可以及时了解员工证券从业资格情况和日常行为，以防范违法违规行为的发生。

### （五）合规考核

为客观评价各部门及员工的合规管理绩效，确保公司各项合规管理制度的贯彻执行，公司根据《国金证券合规考核制度》开展了 2013 年度合规考核工作，考核对象包括公司各部门及其负责人、部门合规风控岗及全体员工，考核结果在公司年终绩效考核中得到了应用。

## （六）合规培训和合规宣传

公司持续加大合规宣传和培训的力度，注重合规管理人员专业素质的培养，提供各类外部培训机会，要求合规管理部全员通过不断学习，提升自己的专业能力和素养。2013 年，合规管理部派员参加了中国证监会、中国证券业协会、深沪证券交易所等部门的合规管理与风险管理以及相关业务的各类专题培训，并在公司内部组织多次专题讨论和培训。

公司持续强化对公司全体员工的合规培训，根据监管要求的新变化，通过合规培训、合规会议、合规论坛等各种方式，对业务部门员工进行合规培训；健全完善新员工入司合规面谈工作，从新员工入司的第一时间开始，加强员工合规意识的培养和合规知识的培训；在公司网页上设立了合规管理专栏、在公司办公网上设立了合规论坛、设立合规管理人员讨论群，搭建了形式多样的合规培训平台。

## （七）合规管理信息系统建设和应用

公司的合规管理平台经过持续开发已经进行日常运行状态，公司各层级合规管理人员均使用合规管理平台开展合规咨询、合规培训、合规测试、合规报告等工作。合规管理平台作为合规管理的有力工具，提高了公司合规工作效率。

## （八）信息隔离墙管理

为控制敏感信息和内幕信息的不当流动和使用，防范内幕交易和利益冲突，公司持续跟踪相关监管规定，在实践中不断探索，逐步建立了信息隔离墙制度及相应的实施细则。信息隔离墙制度已覆盖资产管理、证券承销与保荐、证券自营、融资融券、研究咨询等业务领域。公司根据监管要求和信息隔离墙相关制度，在人员隔离、业务隔离、物理隔离、信息技术隔离、资金和账户隔离等方面严格执行相关要求，信息隔离墙两侧的业务部门及其工作人员之间对敏感信息进行交流的，要求履行跨墙审批程序；设置了观察名单和限制名单，对敏感信息、墙上人员、跨墙人员等关键对象进行重点管理；持续加强内幕信息及知情人登记、员工证券投资行为管理和监控、证券研究报告的合规审核和信息隔离墙检测等工作，严格防范内幕交易和利益冲突。

## （九）反洗钱工作

公司建立了以公司总裁为组长、分管领导为副组长、主要职能部门负责人为成员的“反洗钱工作领导小组”、合规管理部和证券营业部三个层面的组织架构，公司反洗钱工作领导小组统筹领导反洗钱工作，合规管理部负责协调、检查和督导，各部门及营业部反洗钱岗位负责具体执行各项反洗钱工作。

公司制定了《国金证券反洗钱工作内部控制制度》、《国金证券反洗钱工作流程》和《国金证券客户洗钱风险等级划分标准及实施办法》等反洗钱工作制度，明确了各部门、各岗位的反洗钱工作职责范围，细化了反洗钱工作的各个环节。2013 年，公司对反洗钱基本制度进行了年

度修订，并向人民银行成都分行及贵局进行了报备。

公司按要求完成反洗钱非现场监管自律评估工作，对发现的问题督促相关部门认真整改、完善，认真履行了大额交易与可疑交易报告义务。为了宣传反洗钱知识，合规管理部根据相关法律法规、公司制度的具体规定，编写了反洗钱宣传资料，并下发至各营业部，积极开展面向客户的宣传活动，提高客户对反洗钱工作必要性的认识。

#### （十）合规管理有效性的评估

部门内部的自我评估。合规管理部持续对内部管理流程进行优化调整，并同步修订和完善相关制度。每个月底都对本月的工作进行书面总结，同时制订下个月的工作计划，并在下个月检查计划的完成情况。通过总结和计划，合规管理部每月定期评估公司合规管理方式方法的有效性，及时发现问题，及时进行整改。

公司其他部门的有效性评估。合规管理是证券公司内部控制的有机组成部分，也需要必要的监督和制衡。公司合规管理工作中发现的问题及整改情况均知会审计稽核部，合规例会均邀请审计稽核部人员列席。审计稽核部可以作出独立的专业判断，对公司合规管理的有效性进行评判。

外部的有效性评估。公司积极配合天健会计师事务所（特殊普通合伙）完成对公司合规及风险管理有效性的评估。会计师事务所经全面评估，认为公司已按《证券公司合规管理试行规定》的相关要求基本建立健全了符合公司实际情况的合规管理制度。已建立的制度基本覆盖公司所有业务、各个部门和分支机构、全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，能够有效的防范各业务中的风险，保证各项业务正常运作，认为公司的合规管理有效性是有效的。会计师事务所在评估中未发现公司在经营过程中存在重大违规情况，同时认为公司在合规管理方面仍有改进与提高的空间。为加强公司的内部合规管理，增强自我约束能力，实现公司持续规范发展，公司仍需持续不断地规范和加强合规管理工作。

### 八、公司内部稽核检查情况

报告期间，公司审计稽核部门根据监管政策要求和公司制度规定，合理安排审计计划，全年共完成各类审计项目 40 项，其中常规审计 17 项，离任审计 12 项，专项审计 5 项，工程审计 6 项，涉及 16 家证券营业部和 4 个公司总部职能及业务部门。报告期间，审计稽核部门严格按照内部审计执业规范流程，做好各项审计活动的计划、实施和报告：对证券营业部的审计涉及被审计单位的经纪业务管理、客户交易结算资金管理、财务管理、信息系统管理、行政人事管理，同时包括营销管理、反洗钱及经营的合法合规等方面；对公司总部职能和业务部门的审计涉及被审计单位的制度执行和内部控制情况、业务开展合规情况以及预算管理、绩效管理等方面。

面。报告期间，公司审计稽核部门根据监管部门要求，聘请会计师事务所完成《合规管理有效性专项审计》和《风险监控有效性专项审计》，积极促进了公司治理的完善和内部控制机制的健全。公司审计稽核部门还针对审计中发现的问题，在审计报告中提出了相应的整改建议，要求被审计单位在一定期限内进行整改落实，并适时通过现场、非现场等方式对被审计单位整改情况进行检查，持续关注其后续落实情况，定期将审计情况报告监管部门和公司管理层。

报告期内实施的各项审计活动中，未发现被审计单位有重大违法、违规行为；未发现被审计单位超范围经营及私自账外经营；未发现被审计单位挪用客户保证金及其他资产、非法融入融出资金；未发现被审计单位接受客户全权委托现象、未发现重大信息安全事故、重大突发事件及未了结客户纠纷。



## 第九节 内部控制

### 一、 董事会内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略目标。公司董事会的责任是建立和完善内部控制制度，履行在公司治理中的重要作用。董事会根据《企业内部控制基本规范》及企业内部控制配套指引等有关文件精神，结合公司所在行业的特征，建立了较为完善的内控体系和管理制度，提高经营管理水平和风险防范能力。

公司内部控制制度建设情况请见公司于 2014 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站上披露的《关于公司 2013 年度内部控制的自我评估报告》。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《关于公司 2013 年度内部控制的自我评估报告》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《国金证券股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人以及与年报信息披露工作有关的其他人员违反信息披露相关法律法规及规章规定，导致重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等信息披露重大差错或造成不良社会影响时的责任追究规定。

报告期内，公司未发生年度报告重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修改等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师邱鸿、李元良审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

## 审 计 报 告

天健审〔2014〕11-10号

国金证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国金证券股份有限公司（以下简称国金证券）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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金证券管理层的责任，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。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，国金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，公允反映了国金证券 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：邱鸿

中国注册会计师：李元良

二〇一四年三月十三日



# 合并资产负债表

2013年12月31日

会证合01表

单位:人民币元

编制单位: 国金证券股份有限公司

资产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
<b>资产:</b>				<b>负债:</b>			
货币资金		5,600,236,283.63	8,181,540,176.95	短期借款			
其中: 客户存款		3,424,072,170.82	4,072,594,441.88	应付短期融资款			
结算备付金	2	956,148,364.18	900,030,210.08	拆入资金			
其中: 客户备付金		664,826,663.91	477,311,926.77	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金	3	1,479,662,292.73	232,921,947.32	卖出回购金融资产款	21	2,032,200,000.00	868,300,000.00
交易性金融资产	4	2,621,929,356.86	2,414,798,696.01	代理买卖证券款	22	4,348,822,388.29	4,927,534,817.84
衍生金融资产	5			代理承销证券款			
买入返售金融资产	6	72,151,000.00	2,520,480.00	应付职工薪酬	23	337,381,568.34	351,501,066.20
应收款项	7	3,858,611.55	64,218.11	应交税费	24	55,135,620.53	51,387,726.14
应收利息	8	166,720,417.59	48,879,372.84	应付款项	25	38,470,773.65	12,314,359.60
存出保证金	9	378,348,253.47	450,939,752.74	应付利息	26	1,688,506.41	1,296,972.66
可供出售金融资产	10	1,892,447,909.52	12,906,567.81	预计负债			
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	12	165,470,228.57	49,112,803.89	应付债券			
投资性房地产	13	3,162,902.84	3,400,288.22	递延所得税负债	17	61,673,311.57	19,398,889.62
固定资产	14	46,720,608.49	46,842,809.39	其他负债	27	33,606,567.19	40,530,876.70
在建工程				<b>负债合计</b>		<b>6,908,978,735.98</b>	<b>6,272,264,708.76</b>
无形资产	15	25,696,685.79	24,615,288.59	<b>股东权益:</b>			
商誉	16	11,632,798.02	11,632,798.02	股本	28	1,294,071,702.00	1,294,071,702.00
递延所得税资产	17	39,209,401.57	46,169,926.59	资本公积	29	2,795,071,717.94	2,635,119,541.01
其他资产	18	210,594,026.54	194,973,554.85	减: 库存股			
				盈余公积	30	346,548,932.22	315,823,403.02
				一般风险准备	31	347,927,562.80	317,202,033.60
				交易风险准备	32	325,809,938.53	295,084,409.33
				未分配利润	33	1,618,844,988.07	1,484,695,212.61
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		6,728,274,841.56	6,341,996,301.57
				少数股东权益		36,735,563.81	7,087,881.08
				<b>股东权益合计</b>		<b>6,765,010,405.37</b>	<b>6,349,084,182.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,673,989,141.35</b>	<b>12,621,348,891.41</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>13,673,989,141.35</b>	<b>12,621,348,891.41</b>

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

第3页 共124页



会计机构负责人:



# 资产负债表

2013年12月31日

会证01表

单位:人民币元

编制单位: 国金证券股份有限公司

资产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
资产:				负债:			
货币资金	1	4,692,434,624.68	7,625,099,215.49	短期借款			
其中: 客户存款		2,831,426,777.79	3,707,684,212.47	应付短期融资款			
结算备付金	2	914,936,262.06	813,380,944.66	拆入资金			
其中: 客户备付金		623,614,561.79	390,662,661.35	交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金	3	1,479,662,292.73	232,921,947.32	卖出回购金融资产款	20	2,032,200,000.00	868,300,000.00
交易性金融资产	4	2,611,745,331.86	2,404,778,696.01	代理买卖证券款	21	3,386,180,954.76	4,130,317,133.03
衍生金融资产	5			代理承销证券款			
买入返售金融资产	6	70,351,000.00	2,520,480.00	应付职工薪酬	22	327,757,534.87	339,938,007.36
应收款项	7	3,858,611.55	64,218.11	应交税费	23	51,337,444.70	50,500,491.04
应收利息	8	163,761,074.70	48,365,572.84	应付款项	24	38,470,773.65	12,314,359.60
存出保证金	9	41,052,763.22	89,531,208.34	应付利息	25	1,688,506.41	1,296,972.66
可供出售金融资产	10	1,790,880,875.57	12,906,567.81	预计负债			
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	12	653,695,205.59	406,824,464.39	应付债券			
投资性房地产	13	3,162,902.84	3,400,288.22	递延所得税负债	16	60,572,145.78	19,108,056.58
固定资产	14	41,092,932.45	40,691,593.71	其他负债	26	19,007,706.41	30,562,753.54
在建工程				负债合计		5,917,215,066.58	5,452,337,773.81
无形资产	15	23,556,931.18	22,749,109.10	股东权益:			
递延所得税资产	16	38,676,782.30	45,729,452.40	股本	27	1,294,071,702.00	1,294,071,702.00
其他资产	17	101,435,318.60	40,597,095.30	资本公积	28	2,794,314,030.97	2,635,119,541.01
				减: 库存股			
				盈余公积	29	346,548,932.22	315,823,403.02
				一般风险准备	30	347,927,562.80	317,202,033.60
				交易风险准备	31	325,809,938.53	295,084,409.33
				未分配利润	32	1,604,415,676.23	1,479,921,990.93
				外币报表折算差额			
				股东权益合计		6,713,087,842.75	6,337,223,079.89
资产总计		12,630,302,909.33	11,789,560,853.70	负债和股东权益总计		12,630,302,909.33	11,789,560,853.70

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 合并利润表

2013年度

会证合02表

编制单位：国金证券股份有限公司

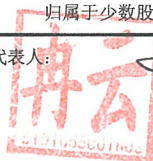
单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,547,030,469.04	1,534,328,585.49
手续费及佣金净收入	1	1,091,246,428.64	1,124,140,946.35
其中：证券经纪业务手续费净收入		641,568,617.81	447,159,556.23
投资银行业务手续费净收入		183,537,978.83	410,951,317.70
资产管理业务手续费净收入		49,693,865.61	64,215.05
利息净收入	2	214,091,587.78	152,412,886.47
投资收益（损失以“-”号填列）	3	287,231,597.69	170,040,699.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,141,836.73	-22,416,241.04
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-45,674,250.35	87,361,718.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-240,719.72	-29,278.86
其他业务收入	5	375,825.00	401,613.98
二、营业支出		1,141,899,234.92	1,174,637,098.92
营业税金及附加	6	83,605,220.92	78,492,254.92
业务及管理费	7	1,058,011,834.30	1,095,895,234.89
资产减值损失	8	44,794.32	12,223.68
其他业务成本	9	237,385.38	237,385.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		405,131,234.12	359,691,486.57
加：营业外收入	10	25,714,468.88	17,571,399.13
减：营业外支出	11	3,696,835.01	759,239.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		427,148,867.99	376,503,646.65
减：所得税费用	12	111,418,646.55	101,952,773.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		315,730,221.44	274,550,872.84
其中：归属于母公司所有者的净利润		316,911,382.20	274,402,582.61
少数股东损益		-1,181,160.76	148,290.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	13	0.245	0.274
（二）稀释每股收益	13	0.245	0.274
七、其他综合收益	14	160,331,020.42	58,698.72
八、综合收益总额		476,061,241.86	274,609,571.56
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		476,863,559.13	274,461,281.33
归属于少数股东的综合收益总额		-802,317.27	148,290.23

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



第5页 共124页



李登



# 利 润 表

2013年度

会证02表

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,463,396,474.56	1,464,108,746.13
手续费及佣金净收入	1	1,042,901,928.81	1,076,352,709.74
其中：证券经纪业务手续费净收入		641,568,617.81	447,159,556.23
投资银行业务手续费净收入		183,537,978.83	410,951,317.70
资产管理业务手续费净收入		49,693,865.61	64,215.05
利息净收入	2	181,412,754.13	130,818,019.69
投资收益（损失以“-”号列示）	3	284,615,338.31	169,475,463.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,141,837.21	-22,416,241.04
公允价值变动收益（损失以“-”号列示）	4	-45,668,651.97	87,090,218.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-240,719.72	-29,278.86
其他业务收入	5	375,825.00	401,613.98
二、营业支出		1,065,456,794.32	1,108,824,557.24
营业税金及附加	6	80,835,764.69	75,808,042.08
业务及管理费	7	984,373,644.25	1,032,779,129.73
资产减值损失	8	10,000.00	
其他业务成本	9	237,385.38	237,385.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		397,939,680.24	355,284,188.89
加：营业外收入	10	19,866,405.64	17,126,857.16
减：营业外支出	11	3,626,084.14	651,402.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		414,180,001.74	371,759,643.30
减：所得税费用	12	106,924,709.70	100,935,605.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		307,255,292.04	270,824,037.58
六、其他综合收益	13	159,194,489.96	58,698.72
七、综合收益总额		466,449,782.00	270,882,736.30

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2013年度

会证合03表

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,460,230,968.13	1,460,902,214.40
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,094,269,480.00	323,079,520.00
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	1. (1)	278,167,208.24	59,903,011.27
经营活动现金流入小计		2,832,667,656.37	1,843,884,745.67
购买及处置交易性金融资产支付的现金净额		168,501,473.19	401,160,485.87
融出资金净增加额		1,246,740,345.41	232,921,947.32
代理买卖证券支付的现金净额		554,410,867.68	14,354,020.41
支付利息、手续费及佣金的现金		172,613,467.28	184,759,770.47
支付给职工以及为职工支付的现金		648,756,514.49	536,164,418.49
支付的各项税费		192,948,171.61	165,602,787.95
支付其他与经营活动有关的现金	1. (2)	407,776,402.05	510,908,301.67
经营活动现金流出小计		3,391,747,241.71	2,045,871,732.18
经营活动产生的现金流量净额		-559,079,585.34	-201,986,986.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		243,120,220.87	29,265,097.74
取得投资收益收到的现金		52,033,665.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		295,153,885.99	29,265,097.74
投资支付的现金		2,059,420,594.27	108,545,373.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,717,993.13	26,248,008.70
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	1. (3)	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,198,138,587.40	134,793,382.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,902,984,701.41	-105,528,284.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,450,000.00	2,924,999,991.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,450,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,450,000.00	2,924,999,991.60
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,280,732.75	97,312,314.79
其中：子公司支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	1. (4)	50,000.00	993,829.58
筹资活动现金流出小计		93,330,732.75	98,306,144.37
筹资活动产生的现金流量净额		-62,880,732.75	2,826,693,847.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-240,719.72	-29,278.86
五、现金及现金等价物净增加额		-2,525,185,739.22	2,519,149,297.07
加：期初现金及现金等价物余额		9,081,570,387.03	6,562,421,089.96
六、期末现金及现金等价物余额		6,556,384,647.81	9,081,570,387.03

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

2013年度

会证03表

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,381,071,229.63	1,390,601,337.86
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,096,069,480.00	323,079,520.00
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	1. (1)	184,115,630.35	59,463,409.65
经营活动现金流入小计		2,661,256,339.98	1,773,144,267.51
购买及处置交易性金融资产支付的现金净额		169,051,473.19	401,725,721.84
融出资金净增加额		1,246,740,345.41	232,921,947.32
代理买卖证券支付的现金净额		744,136,178.27	128,521,351.70
支付利息、手续费及佣金的现金		172,613,467.28	184,759,770.47
支付给职工以及为职工支付的现金		610,516,741.83	511,908,510.51
支付的各项税费		188,526,721.77	161,762,287.26
支付其他与经营活动有关的现金	1. (2)	435,908,348.33	346,941,452.79
经营活动现金流出小计		3,567,493,276.08	1,968,541,041.89
经营活动产生的现金流量净额		-906,236,936.10	-195,396,774.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		243,120,220.87	29,265,097.74
取得投资收益收到的现金		51,379,988.56	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		294,500,209.43	29,265,097.74
投资支付的现金		2,089,933,911.27	308,545,373.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,867,183.00	21,396,919.62
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,125,801,094.27	329,942,293.45
投资活动产生的现金流量净额		-1,831,300,884.84	-300,677,195.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,924,999,991.60
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,924,999,991.60
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,280,732.75	97,312,314.79
支付其他与筹资活动有关的现金	1. (3)	50,000.00	993,829.58
筹资活动现金流出小计		93,330,732.75	98,306,144.37
筹资活动产生的现金流量净额		-93,330,732.75	2,826,693,847.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-240,719.72	-29,278.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-2,831,109,273.41	2,330,590,598.28
加：期初现金及现金等价物余额		8,438,480,160.15	6,107,889,561.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		5,607,370,886.74	8,438,480,160.15

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

2013年度

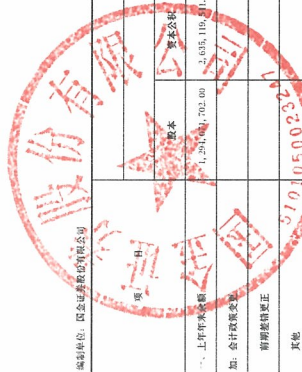
单位：人民币元

项目	本期金额										上期金额															
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益										
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	其他	合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	其他	合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	其他	合计		
一、上年年末余额	1,294,071,702.00	2,035,119,511.01		317,202,033.60	315,823,403.02	315,823,403.02	317,202,033.60	295,084,409.33	1,814,693,212.61								1,900,212,121.00	4,934,238.27							1,904,146,359.27	
加：会计政策变更																										
前期差错更正																										
其他																										
二、本年期初余额	1,294,071,702.00	2,035,119,511.01		317,202,033.60	315,823,403.02	315,823,403.02	317,202,033.60	295,084,409.33	1,814,693,212.61								1,900,212,121.00	4,934,238.27							1,909,150,359.27	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																										
（一）净利润																										
（二）其他综合收益																										
上述（一）和（二）小计																										
（三）股东投入和减少资本																										
1. 股东投入资本																										
2. 股份支付计入股东权益的金额																										
3. 与少数股东的权益性交易																										
4. 其他																										
（四）利润分配																										
1. 提取盈余公积																										
2. 提取一般风险准备																										
3. 提取专项风险准备																										
4. 对股东的分配																										
5. 其他																										
（五）股东权益内部结转																										
1. 资本公积转增股本																										
2. 盈余公积转增股本																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 其他																										
四、本期期末余额	1,294,071,702.00	2,795,071,717.94		347,927,562.80	346,548,932.22	346,548,932.22	347,927,562.80	325,809,938.53	1,618,844,688.07								1,294,071,702.00	2,635,119,511.01							1,299,190,872.01	

法定代表人：李登印

主管会计工作的负责人：李登印

会计机构负责人：李登印



# 股东权益变动表

2013年度

单位：人民币元

	本期金额										上期金额									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计						
一、本年年初余额	1,294,073,702.00	2,624,176,541.01		118,623,486.02	317,230,833.66	298,084,499.33	1,479,812,692.01	1,009,242,124.00	4,914,258.27		288,746,999.29	290,119,629.84	298,082,405.37	1,300,369,377.03						
二、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)																				
(一) 净利润																				
(二) 其他综合收益																				
上述(一) + (二) 小计																				
(三) 股东投入和减少资本																				
1. 股东投入资本																				
2. 股份支付计入股东权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 提取交易风险准备																				
4. 向股东分配																				
5. 其他																				
(五) 股东内部结构转移																				
1. 资本公积转增股本																				
2. 盈余公积转增股本																				
3. 盈余公积冲减亏损																				
4. 其他																				
四、本年年末余额	1,294,073,702.00	2,624,176,541.01		118,623,486.02	317,230,833.66	298,084,499.33	1,479,812,692.01	1,009,242,124.00	4,914,258.27		288,746,999.29	290,119,629.84	298,082,405.37	1,300,369,377.03						


  
 法定代表人： 
  
 主管会计工作的负责人： 
  
 会计机构负责人： 

# 国金证券股份有限公司

## 财务报表附注

2013 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

国金证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）为成都城建投资发展股份有限公司（以下简称原成都建投）吸收合并国金证券有限责任公司（以下简称原国金证券）后更名而成。

原成都建投系于 2002 年 12 月 24 日经成都市工商行政管理局批准由成都百货（集团）股份有限公司更名而成的股份有限公司。公司前身成都百货（集团）股份有限公司于 1997 年 8 月 7 日在上海证券交易所上市，股票代码 600109。原国金证券前身为成立于 1990 年的成都证券公司，经过历年的更名及增资，于 2005 年 11 月更名为“国金证券有限责任公司”，注册资本人民币 500,000,000.00 元。

2007 年 1 月 24 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字（2007）12 号文核准原成都建投与长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称九芝堂集团）、湖南涌金投资（控股）有限公司（以下简称湖南涌金）和四川舒卡特特种纤维股份有限公司（以下简称舒卡股份）进行重大资产置换，并发行不超过 7,500 万股的人民币普通股购买其合计持有的原国金证券 51.76%的股权；以证监公司字（2007）13 号文批复同意九芝堂集团、湖南涌金公告原成都建投收购报告书并豁免要约收购义务；以证监机构字（2007）23 号文核准原成都建投分别受让九芝堂集团、湖南涌金和舒卡股份持有的原国金证券 51.76%股权。至此，原成都建投成为原国金证券的控股股东。

2008 年 1 月 22 日，中国证券监督管理委员会以证监许可（2008）113 号文核准原成都建投向原国金证券除原成都建投以外的股东发行 216,131,588 股股份换股吸收合并原国金证券。在完成相关吸收合并工作后，原国金证券依法注销。公司由原成都建投更名为国金证券股份有限公司，并依法继承原国金证券（含分支机构）的各项证券业务资格。注册地址迁址到成都市青羊区东城根上街 95 号。

根据公司 2008 年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案，公司以 2008 年 12 月 31 日总股份 500,121,062 股为基数向全体股东每 10 股派发股票股利 10 股（含税），向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税）。该利润分配方案已于 2009 年 6 月实施完毕，公司股



本变更为 1,000,242,124 元。

2012 年 10 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2012〕1412 号），核准公司非公开发行股票 293,829,578 股，发行后股份数量为 1,294,071,702 股。公司于 2013 年 1 月 31 日完成工商变更登记，并取得成都市工商行政管理局换发的注册号为 510100000093004 的《企业法人营业执照》。

公司注册地址：成都市青羊区东城根上街 95 号，法定代表人：冉云。

公司所属行业：证券业。本公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券资产管理；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（凭许可证经营，有效期至 2016 年 3 月 28 日）。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司拥有 3 家子公司（全资及直接控股），3 家分公司，32 家证券营业部；拥有员工 2023 人，其中高级管理人员 18 人。

## 二、公司主要会计政策、会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表

进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如：可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司现金包括：现金、银行存款、其他货币资金、结算备付金。

#### （八）外币业务

公司在处理外币交易时，汇率变动不大的，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生

日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额反映。即期汇率，以中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价为准。即期汇率的近似汇率，采用交易发生日上一月度的平均汇率。公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日的即期汇率折合为人民币，其与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### （九）客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

#### （十）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

本公司基于风险管理和投资策略等原因，通过内部书面文件对金融资产进行分类。

公司的金融资产包括：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、可供出售金融资产、应收款（相关说明见附注二、（十二））。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法

###### （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包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 初始确认时属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司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、贷款和应收款的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直



接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括公司因筹集资金而发行的债券、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。如果票面利率与实际利率差异不大，采用票面利率，按摊余成本计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：1) 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；2) 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；3) 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外，企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 4. 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或

承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

##### (1) 公允价值的确定原则

存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值,活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、定价服务机构等获得的价格,且代表了公平交易中实际发生的市场交易价格。

不存在活跃市场的金融资产,在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用市场参数,减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

##### (2) 具体投资品种公允价值的确定方法

交易所上市、交易投资品种:如资产负债表日有成交市价,上市股票、基金和权证等以当日收盘价作为公允价值,上市债券以当日收盘净价作为公允价值,期货合约以当日结算价格作为公允价值;如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的,则以最近交易日收盘价作为公允价值;如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术,审慎确定公允价值。

首次发行未上市的股票等,以发行价作为公允价值;首次公开发行有明确锁定期的股票,同一股票在交易所上市后,按交易所上市的同一股票的市价估值;非公开发行有明确锁定期的股票,按以下方法确定公允价值:

如果资产负债表日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价确定公允价值;如果资产负债表日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,按以下公式确定该股票的公允价值:

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-Dr) / D_1$$

其中:FV为资产负债表日该非公开发行有明确锁定期的股票的公允价值;C为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,于除权日对其初始取得成本作相应调整);P为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;D<sub>1</sub>为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数;Dr为资产负债表日剩余锁定期,即资产负债表日至锁定期结束所含的交易所的交易天数(不含资产负债表日当天)。

全国银行间债券市场交易的国债、企业债、短期融资券、中央银行票据等固定收益品种,采用中央国债登记结算有限责任公司每日公布的估值数据确定公允价值。

未在交易所上市、交易的开放型基金和集合理财产品,以资产负债表日公布的最新净值确

定公允价值。

#### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期投资、贷款，收集债务人的经营和信用状况，如果按合同或协议没有收到款项或利息，或债务人发生财务困难的，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 40%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当前公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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减值时，将将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。

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。但可供出售债务工具因客观原因导致公允价值上升的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。

#### (十一) 衍生金融工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。因股指期货交易每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的股指期货暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

#### (十二) 应收款及坏账准备

本公司应收款（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款时，将取得的价款和应收款账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款

本公司将单项金额超过公司净资产总额 0.5%的应收款，确定为单项金额重大的应收款。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款，汇同对单项金额非重大的应收款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款。

2. 按组合计提坏账准备的应收款

本公司将应收款按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定具体提取比例为：

类别	账 龄			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合并范围内应收款	0%	0%	0%	0%
外部单位	0%	0%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款。

4. 融资融券业务形成的应收融资融券款采用以下方法计提坏账准备：未能按期收回的融出证券转入应收融资融券款超过 3 个月，且该客户维持担保比例低于 100%，按应收融资融券款与客户账面资产价值（计算维持担保比例方法）的差额全额计提。

(十三) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

#### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财

务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (十四) 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧 (摊销) 率 (%)
房屋建筑物	30	3	3.23

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	3	3.23
电子设备	5	3	19.40
运输工具	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	5	3	19.40
其他设备	5	3	19.40

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回

金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4. 融资租入的固定资产的认定依据、计价测试方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十六) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资



本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### （十七）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括交易席位费、特许经营权、软件以及期货会员资格投资等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	摊销年限(年)	摊销方法
-----	---------	------

交易席位费	10	直线法
特许经营权	10	直线法
软件	2-5	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出等，采用直线法，按租赁期和 5 年孰短来确定摊销期限。

#### (十九) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### (二十) 买入返售与卖出回购款项

##### 1. 买入返售金融资产

公司对买入返售交易，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（包括债券和票据），同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品。根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认，买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

##### 2. 卖出回购金融资产款

公司对卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括债券和票据）出售给交易对手，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同之金融产品。根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。

出售该资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

### 3. 约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务与报价回购业务

对约定购回式证券交易业务，公司比照买断式逆回购业务进行会计处理；对股票质押式回购交易业务，公司比照质押式逆回购业务进行会计处理。对公司按返售协议约定先买入，再按约定价格返售给客户所融出的资金确认为买入返售金融资产，并按期确认相应利息收入。

对报价回购业务，公司比照质押式正回购业务进行会计处理。公司不终止确认所出售的金融资产，出售该资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示，并按协议利率确认相应利息支出。

## (二十一) 应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### 1. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

### 2. 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## (二十二) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

本公司与或有事项相关的在同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1) 该义务是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公司；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十三) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

#### （二十四）一般风险准备金和交易风险准备金

本公司根据财政部颁布的《金融企业财务规则》以及其实施指南及中国证券监督管理委员会《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字〔2007〕320 号）的规定，按照税后利润的 10%提取一般风险准备金，用于补偿风险损失。

本公司根据《证券法》以及中国证券监督管理委员会《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字〔2007〕320 号）的规定，按照税后利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

#### （二十五）收入

##### 1. 手续费及佣金收入

（1）证券公司经纪业务：代理买卖证券业务收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；代理销售金融产品收入，在代销业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

（2）投资银行业务：证券承销业务收入，在承销服务已完成且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。财务顾问业务收入，在投顾服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

（3）资产管理业务：受托资产管理业务收入，在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入或损失。

（4）投资咨询业务：在咨询服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

##### 2. 利息收入

（1）存款利息收入，在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司时，按资金使用时间和实际利率计算确定。

（2）买入返售证券收入，如买入返售证券在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额确认当期收入；如买入返售证券在当期没有到期的，期末根据权责发生制原则计提未到期的利息，确认为当期收入。

（3）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。

### 3. 其他业务收入

其他业务收入反映公司从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入，包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入，该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

### 4. 投资收益

公司交易性金融资产、可供出售金融资产持有期间的利息或现金股利，在取得时确认为投资收益，持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率计算利息收入，计入投资收益；处置上述金融资产时，将取得价款与资产账面价值之间的差额确认为投资收益，同时转出原公允价值变动部分计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，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收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

#### (二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业

投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十八) 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (二十九) 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持

有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### （三十）套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期为公允价值套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价。

公允价值套期：被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

### （三十一）客户资产管理业务

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理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。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，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。

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，资产管理业务开展情况及收入在财务报表附注中列示。

### （三十二）融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。



融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并根据客户实际卖出证券市值及使用时间，确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

### （三十三）转融通业务

公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。

### （三十四）协议安排业务

公司通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的，根据《企业会计准则第23号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券；反之，公司虽然名义上未持有证券，但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的，根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定判断是否应确认一项金融资产或负债。

### （三十五）发起设立或发行产品业务

公司发起设立资产管理分级产品，并以自有资金认购次级部分，依据管理层持有意图，通过相关金融资产科目核算自有资金认购部分，并根据承担风险的程度，确认相应的预计负债。

向客户发行的各类产品（非资产管理产品），通过产品销售合同等文件或交易模式等方法，承诺或保证本金安全的，判断该项业务的实质，如属于融资业务的，纳入资产负债表核算。

### （三十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部，同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：1. 各单项产品或劳务的性质相同或相似；2. 生产过程的性质相同或相似；3. 产品或劳务的客户类型相同或相似；4. 销售产品或提供劳务的方式相同或相似；5. 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 三、会计政策、会计估计的变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

1. 对财务报表格式的变更

根据财政部财会 [2013]26 号通知及证监会公告[2013]41 号的相关规定, 本公司对财务报表格式进行了变更, 同时对本年度财务报表的比较数据进行了调整。涉及的相关财务报表项目及金额如下:

(1) 合并财务报表

报表种类	项目(年初余额或上期金额)	调整前	调整金额	调整后	简要说明
合并资产负债表	融出资金		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“其他资产”项目的融出资金调整至新设项目“融出资金”;将原列报于“其他资产”项目的应收取的业务款项调整至新设项目“应收款项”
	应收款项		64,218.11	64,218.11	
	其他资产	427,959,720.28	-232,986,165.43	194,973,554.85	
	应付款项		12,314,359.60	12,314,359.60	将原列报于“其他负债”项目的应支付的业务款项调整至新设项目“应付款项”
	其他负债	52,845,236.30	-12,314,359.60	40,530,876.70	
合并利润表	手续费及佣金净收入-其中:投资银行业务手续费净收入	382,101,317.70	28,850,000.00	410,951,317.70	“手续费及佣金净收入”的明细列报项目做如下调整:现“证券经纪业务手续费净收入”对应原“代理买卖证券业务净收入”;现“资产管理业务手续费净收入”对应原“受托客户资产管理业务净收入”;现“投资银行业务手续费净收入”包含原“证券承销业务净收入”及原“咨询业务净收入”中“财务顾问业务净收入”
合并现金流量表	融出资金净增加额		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的融出资金净增加额和代理买卖证券支付的现金净额调整至新设项目“融出资金净增加额”和“代理买卖证券支付的现金净额”
	代理买卖证券支付的现金净额		14,354,020.41	14,354,020.41	
	支付其他与经营活动有关的现金	758,184,269.40	-247,275,967.73	510,908,301.67	

(2) 母公司财务报表

报表种类	项目(年初余额或上期金额)	调整前	调整金额	调整后	简要说明
资产负债表	融出资金		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“其他资产”项目的融出资金调整至新设项目“融出资金”；将原列报于“其他资产”项目的应收取的业务款项调整至新设项目“应收款项”
	应收款项		64,218.11	64,218.11	
	其他资产	273,583,260.73	-232,986,165.43	40,597,095.30	
	应付款项		12,314,359.60	12,314,359.60	将原列报于“其他负债”项目的应支付的业务款项调整至新设项目“应付款项”
	其他负债	42,877,113.14	-12,314,359.60	30,562,753.54	
利润表	手续费及佣金净收入-其中：投资银行业务手续费净收入	382,101,317.70	28,850,000.00	410,951,317.70	“手续费及佣金净收入”的明细列报项目做如下调整：现“证券经纪业务手续费净收入”对应原“代理买卖证券业务净收入”；现“资产管理业务手续费净收入”对应原“受托客户资产管理业务净收入”；现“投资银行业务手续费净收入”包含原“证券承销业务净收入”及原“咨询业务净收入”中“财务顾问业务净收入”
现金流量表	融出资金净增加额		232,921,947.32	232,921,947.32	将原列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目的融出资金净增加额和代理买卖证券支付的现金净额调整至新设项目“融出资金净增加额”和“代理买卖证券支付的现金净额”
	代理买卖证券支付的现金净额		128,521,351.70	128,521,351.70	
	支付其他与经营活动有关的现金	708,384,751.81	-361,443,299.02	346,941,452.79	

(二) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三) 会计差错更正

本报告期无会计差错更正。

**四、税项**

主要税种及税率：

## (一) 流转税及附加税费

税 目	纳税（费）基础	税（费）率	备 注
营业税	应税收入	5%	注
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育附加	应交流转税额	2%	

注：根据财政部、国家税务总局联合发布的财税〔2004〕203号文件，从2005年1月1日起准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除：为证券交易所代收的证券交易监管费；代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费；为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费（包括A股和B股）、特别转让股票开户费、过户费、B股结算费、转托管费。

根据财政部、国家税务总局《关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》（财税〔2006〕172号），从2006年11月1日起，准许证券公司上缴的证券投资保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

根据财政部、国家税务总局联合发布的财税〔2004〕203号文件，准许期货公司为期货交易场所代收的手续费从其营业税计税营业额中扣除。

## (二) 企业所得税

1. 公司及所属子公司的企业所得税税率为25%。

2. 公司所得税的缴纳按照国家税务总局公告2012年第57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的规定执行。

**五、企业合并及合并财务报表**

## (一) 子公司情况

## 1. 通过自行设立方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	主要经营范围
国金鼎兴投资有限公司	全资子公司	上海市	2.6亿元	肖振良	投资业务	股权投资、实业投资、投资管理、投资咨询、财务咨询（除代理记账）
国金创新投资有限公司 [注1]	全资子公司	上海市	3亿元	金鹏	投资业务	金融产品投资，股权投资，实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询，财务咨询（不得从事代理记账），企业管理咨询等

成都鼎兴量子投资管理有限公司	间接控股子公司	四川省成都市	500 万元	肖振良	资产管理、投资业务	资产管理、项目投资、投资咨询(不含金融、期货、证券及国家有专项规定的项目)、企业营销策划、企业管理咨询。
深圳招银国金投资有限公司	间接控股子公司	广东省深圳市	2000 万元	王晶晶	投资管理、投资业务	股权投资、实业投资(具体项目另行申报)、投资咨询、投资管理、财务咨询
上海鼎亮禾元投资中心(有限合伙)	间接控股子公司	上海市	6000 万元	陈智鹏	投资业务	实业投资、投资咨询、企业营销策划、企业管理咨询
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
国金鼎兴投资有限公司	100	100	260,000,000.00			是
国金创新投资有限公司	100	100	200,000,000.00			是
成都鼎兴量子投资管理有限公司[注 2]	51	51	2,550,000.00			是
深圳招银国金投资有限公司[注 2]	60	60	12,000,000.00			是
上海鼎亮禾元投资中心(有限合伙)[注 3]	66.67	不适用	40,000,000.00			是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益		少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国金鼎兴投资有限公司	有限公司	59815198-8				
国金创新投资有限公司	有限公司	08009203-9				
成都鼎兴量子投资管理有限公司	有限公司	06430130-4	2,456,384.10			
深圳招银国金投资有限公司	有限公司	07518274-2	6,360,146.67			

上海鼎亮禾元投资中心(有限合伙)	有限合伙	06089086-9	20,378,843.54		
------------------	------	------------	---------------	--	--

注 1：国金创新投资有限公司注册资本 3 亿元，截止报告期末实缴 2 亿元。

注 2：成都鼎兴量子投资管理有限公司、深圳招银国金投资有限公司系公司子公司国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”）本期投资设立的子公司。

注 3：上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）系公司子公司国金鼎兴本期投资设立的合伙企业。

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册及经营地	注册资本	法定代表人表	业务性质	主要经营范围
国金期货有限责任公司	直接控股子公司	四川省成都市	1.5 亿元	李蒲贤	期货经纪	商品期货经纪、金融期货经纪
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
国金期货有限责任公司	95.50	95.50	157,711,660.50			是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益		少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
国金期货有限责任公司	有限公司	62160823-8	7,540,189.50			

3. 其他说明

(1) 拥有半数以上表决权但未能纳入合并财务报表范围的子公司和特殊目的主体，未纳入合并财务报表范围的原因说明及对财务状况的影响说明

2013 年 7 月，公司子公司国金鼎兴出资参与设立上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙），其中国金鼎兴出资 10500 万元，占出资的 82.07%。根据《合伙协议》，国金鼎兴不对上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）实施控制，但具有重大影响，公司按权益法核算该投资，未将上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）纳入合并财务报表范围。本期上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）主要财务指标如下：

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
上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）	127,936,570.58	2,570.00	127,934,000.58	5,233.87	0.58

(二) 合并范围发生变更的说明

与上期末相比本期新增合并单位 4 家，原因为：本期公司新设成立 1 家子公司；国金鼎兴投资有限公司新设成立 3 家子公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司：

名 称	期末净资产	本期净利润
国金创新投资有限公司	200,857,734.97	857,734.97
成都鼎兴量子投资管理有限公司	5,013,028.78	13,028.78
深圳招银国金投资有限公司	15,900,366.67	-4,099,633.33
上海鼎亮禾元投资中心(有限合伙)	61,136,530.58	0.12

**六、合并财务报表项目注释**

说明：本财务报表附注的年初余额指 2013 年 1 月 1 日财务报表数，期末余额指 2013 年 12 月 31 日财务报表数，本期金额指 2013 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日，上期金额指 2012 年 1 月 1 日—2012 年 12 月 31 日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
现金						
人民币			6,104.45			1,655.37
小 计			6,104.45			1,655.37
银行存款						
其中：自有资金						
人民币			2,168,901,622.95			4,102,784,543.87
美 元	1,057,645.40	6.0969	6,448,358.24	930,781.18	6.2855	5,850,425.11
港 元	1,027,723.65	0.78623	808,027.17	381,218.13	0.81085	309,110.72

小 计			2,176,158,008.36			4,108,944,079.70
客户存款						
人民币			3,420,045,646.93			4,070,409,441.22
美 元	423,299.73	6.0969	2,580,816.10	199,350.55	6.2855	1,253,017.88
港 元	1,838,784.85	0.78623	1,445,707.79	1,149,389.88	0.81085	931,982.78
小 计			3,424,072,170.82			4,072,594,441.88
银行存款小计			5,600,230,179.18			8,181,538,521.58
合 计			5,600,236,283.63			8,181,540,176.95

(2) 其中，融资融券业务：

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金						
人民币			16,140,380.59			20,872,599.87
小 计			16,140,380.59			20,872,599.87
客户信用资金						
人民币			132,214,736.01			16,677,270.39
小 计			132,214,736.01			16,677,270.39
合 计			148,355,116.60			37,549,870.26

(3) 抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

## 2. 结算备付金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金						
人民币			291,321,700.27			422,718,283.31
小 计			291,321,700.27			422,718,283.31



客户普通备付金

其中：证券经纪业务

人民币			571,601,086.79			366,490,333.38
美元	410,888.28	6.0969	2,505,144.76	548,662.93	6.2855	3,448,620.85
港元	3,243,228.10	0.78623	2,549,923.23	1,041,917.66	0.81085	844,838.94
小计			576,656,154.78			370,783,793.17

期货经纪业务

人民币			41,212,102.12			86,649,265.42
小计			41,212,102.12			86,649,265.42

客户信用备付金

人民币			46,958,407.01			19,878,868.18
小计			46,958,407.01			19,878,868.18
合计			956,148,364.18			900,030,210.08

3. 融出资金

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	1,479,662,292.73	232,921,947.32
减：减值准备		
融出资金净值	1,479,662,292.73	232,921,947.32
其中：个人	1,454,128,943.68	227,928,273.05
机构	25,533,349.05	4,993,674.27

(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 (%)
0-3 个月	1,255,845,492.56	84.87		

3-6 个月	223,816,800.17	15.13		
合 计	1,479,662,292.73	100.00		
账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
0-3 个月	204,334,700.44	87.73		
3-6 个月	28,587,246.88	12.27		
合 计	232,921,947.32	100.00		

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	132,214,736.01	16,677,270.39
债券	1,125,827.29	
股票	3,805,083,640.77	803,689,685.42
基金	8,034,675.95	1,603,716.75
其他	2,200.00	
合 计	3,946,461,080.02	821,970,672.56

#### 4. 交易性金融资产

(1) 按类别列示:

项目名称	期末余额	期末初始成本	年初余额	年初初始成本
债券	2,548,452,813.70	2,518,880,524.35	1,268,994,634.87	1,236,751,397.43
股票	19,496,787.92	19,092,094.97	724,780,606.82	688,687,717.61
基金	53,979,755.24	53,974,566.48	416,642,089.20	408,034,924.53
其他			4,381,365.12	4,950,695.05
合 计	2,621,929,356.86	2,591,947,185.80	2,414,798,696.01	2,338,424,734.62

(2) 所有权受到限制的交易性金融资产:

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司交易性债券投资中包括为正回购交易而设定质押的金融资产 2,200,701,252.10 元, 详见附注六.(一).20 所有权受到限制的资产。

5. 衍生金融工具

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
5 年期国债期货[注]				7,364,720.00	0.00	
权益衍生工具						
沪深 300 股指期货[注]	18,400,080.00	0.00		37,613,040.00	0.00	
合计	18,400,080.00	0.00		44,977,760.00	0.00	

(续上表)

类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
5 年期国债期货						
权益衍生工具						
沪深 300 股指期货	52,524,180.00	0.00				
合计	52,524,180.00	0.00				

注: 在当日无负债结算制度下, 结算备付金已包括公司于 2013 年 12 月 31 日所持有的期货合约产生的持仓损益。因此, 衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额列示, 为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融资产与期货暂收款的金额均为人民币 54,240.00 元。

6. 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类:

项 目	期末余额	年初余额
股票	70,351,000.00	2,520,480.00
债券	1,800,000.00	
减：减值准备		
账面价值	72,151,000.00	2,520,480.00

(2) 约定购回、股票质押式回购融出资金--按剩余期限：

项 目	期末余额	年初余额
一个月以内	55,100,000.00	
一个月至三个月内		
三个月至一年内	15,251,000.00	2,520,480.00
一年以上		
合 计	70,351,000.00	2,520,480.00
其中：约定购回融出资金	63,581,000.00	2,520,480.00

(3) 已收取担保物情况：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
约定购回：		
股票	108,361,800.00	6,381,900.00
股票质押式回购：		
股票	21,951,378.75	
债券回购：		
债券	1,800,000.00	
合 计	132,113,178.75	6,381,900.00

7. 应收款项

(1) 按明细列示

项 目	期末余额	年初余额
应收资产管理费	3,858,611.55	64,218.11
合 计	3,858,611.55	64,218.11
减：减值准备		

应收款项账面价值	3,858,611.55	64,218.11
----------	--------------	-----------

(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 年以内	3,858,611.55	100.00		
合 计	3,858,611.55	100.00		
账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,218.11	100.00		
合 计	64,218.11	100.00		

(3) 按评估方式列示

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	3,858,611.55	100.00		
合 计	3,858,611.55	100.00		
账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	64,218.11	100.00		
合 计	64,218.11	100.00		

8. 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	135,799,496.21	46,957,405.88
融资融券	15,675,834.20	1,906,311.98

买入返售	2,494,587.10	15,654.98
其他	12,750,500.08	
合 计	166,720,417.59	48,879,372.84

9. 存出保证金

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	375,029,818.61	450,689,752.74
其中：证券交易保证金	30,791,812.36	81,402,581.34
期货交易保证金[注]	344,238,006.25	369,287,171.40
信用保证金	3,318,434.86	250,000.00
合 计	378,348,253.47	450,939,752.74

注：系公司子公司国金期货有限责任公司存入期货交易所的交易保证金。

10. 可供出售金融资产

(1) 按类别列示：

项目名称	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券[注]	563,838,217.15	-19,670,787.15		544,167,430.00
基金	475,236.42	-36.42		475,200.00
股票	405,937,255.43	235,079,421.32		641,016,676.75
证券公司理财产品	190,561,012.88	-2,447,468.03		188,113,544.85
银行理财产品	30,000,000.00	875,057.92		30,875,057.92
信托计划	372,800,000.00			372,800,000.00
其他	115,000,000.00			115,000,000.00
合 计	1,678,611,721.88	213,836,187.64		1,892,447,909.52
其中：融出证券	9,626,183.03	38,588.26		9,664,771.29

(续上表)

项目名称	年初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券[注]				
基金	1,188,091.06	73,908.94		1,262,000.00

股票				
证券公司理财产品	11,640,211.80	4,356.01		11,644,567.81
银行理财产品				
信托计划				
其他				
合计	12,828,302.86	78,264.95		12,906,567.81
其中：融出证券				

注：债券初始成本包含利息调整。

(2) 所有权受到限制的可供出售金融资产：

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司可供出售金融资产中包括为正回购交易而设定质押的金融资产、为融资融券业务而转让过户的金融资产、为转融通业务而设定质押的金融资产合计 411,824,131.29 元，详见附注六.（一）.20 所有权受到限制的资产。

(3) 存在限售期限的可供出售金融资产：

项 目	期末公允价值	限售期限
欧菲光(002456)限售股	363,847,200.00	至 2014 年 1 月 31 日
皖能电力(000543)限售股	141,977,348.54	至 2014 年 3 月 24 日
天药股份(600488)限售股	36,768,600.00	至 2014 年 4 月 16 日
莱美药业(300006)限售股	61,515,373.95	至 2016 年 10 月 17 日
合计	604,108,522.49	

11. 融券业务情况

(1) 按明细列示：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	9,664,771.29	
—可供出售金融资产	9,664,771.29	
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

(2) 违约风险：

截至 2013 年 12 月 31 止，公司所有融券客户除 1 户因标的证券连续跌停导致担保物不足值

的情况(已平仓, 余额转入应收融资融券客户款)以外, 其余客户维持担保比例均在 130%以上, 提交担保品充足, 业务信用风险可控。

12. 长期股权投资

(1) 按类别列示:

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	140,983,545.57	49,112,803.89
其他股权投资	24,486,683.00	
小 计	165,470,228.57	49,112,803.89
减: 减值准备		
合 计	165,470,228.57	49,112,803.89

(2) 长期股权投资明细情况:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
国金通用基金管理有 限公司	权益法	137,200,000.00	49,112,803.89	-13,129,258.80	35,983,545.09
上海鼎亮星诚投资中 心(有限合伙)[注 1]	权益法	105,000,000.00		105,000,000.48	105,000,000.48
权益法小计		242,200,000.00	49,112,803.89	91,870,741.68	140,983,545.57
子公司国金鼎兴开展 的直接股权投资[注 2]	成本法	24,486,683.00		24,486,683.00	24,486,683.00
成本法小计		24,486,683.00		24,486,683.00	24,486,683.00
合 计		266,686,683.00	49,112,803.89	116,357,424.68	165,470,228.57

(续上表)

被投资单位	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
国金通用基金管理有 限公司	49.00	49.00				
上海鼎亮星诚投资中 心(有限合伙)[注 1]	82.07	不适用				
权益法小计	-	-				
子公司国金鼎兴开展 的直接股权投资[注 2]	<20%	<20%				
成本法小计	-	-				
合 计	-	-				

注 1: 上海鼎亮星诚投资中心(有限合伙)系公司子公司国金鼎兴本期参与投资设立的合



伙企业，其中国金鼎兴出资 105,000,000.00 元，占出资额的 82.07%。根据《合伙协议》，国金鼎兴不对上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）实施控制，但具有重大影响，公司按权益法核算该投资。

注 2：子公司国金鼎兴开展的直接股权投资明细：

类别	期末余额		年初余额	
	被投资公司个数	账面价值	被投资公司个数	账面价值
金融				
其他	1	24,486,683.00		
合计	1	24,486,683.00		

(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 (万元)	本企业 持股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)
国金通用基金管理 有限公司	有限 公司	北京市怀柔 区府前街三 号楼 3-6	尹庆军	基金募集；基金 销售；资产管理 和中国证监会许 可的其他业务	28,000.00	49.00	49.00
上海鼎亮星诚投资 中心（有限合伙）	有限 合伙	上海市浦东 新区洲海路 2777 号 1003A 室	陈智鹏	实业投资、投资 咨询、企业管理 咨询（以上咨询 均除经纪）、市 场营销策划	12,793.40	82.07	不适用

（续上表）

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
国金通用基金管理 有限公司	76,043,811.52	2,608,005.21	73,435,806.31	21,637,159.40	-26,820,075.93
上海鼎亮星诚投资 中心（有限合伙）	127,936,570.58	2,570.00	127,934,000.58	5,233.87	0.58

(4) 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计有无重大差异的说明：

公司联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

### 13. 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

一、账面原值合计	5,860,116.00			5,860,116.00
房屋、建筑物	5,860,116.00			5,860,116.00
二、累计折旧合计	2,459,827.78	237,385.38		2,697,213.16
房屋、建筑物	2,459,827.78	237,385.38		2,697,213.16
三、投资性房地产净值合计	3,400,288.22			3,162,902.84
房屋、建筑物	3,400,288.22			3,162,902.84
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	3,400,288.22			3,162,902.84
房屋、建筑物	3,400,288.22			3,162,902.84

本期计提的折旧额为 237,385.38 元。

#### 14. 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	121,362,069.88	115,701,263.29
减: 累计折旧	74,641,461.39	68,858,453.90
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	46,720,608.49	46,842,809.39

##### (2) 固定资产增减变动表:

项 目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他设备	电子设备	合 计
一、原价:					
1、年初余额	764,166.82	14,667,577.06	13,103,753.94	87,165,765.47	115,701,263.29
2、本期增加		2,965,138.00	2,598,680.50	10,961,944.60	16,525,763.10
(1) 本期购置		2,965,138.00	2,598,680.50	10,961,944.60	16,525,763.10
(2) 在建工程转入					
(3) 其他增加					
3、本期减少		1,345,113.00	1,307,286.93	8,212,556.58	10,864,956.51

(1) 转让和出售		1,071,792.00		23,850.00	1,095,642.00
(2) 清理报废		273,321.00	1,307,286.93	8,188,706.58	9,769,314.51
(3) 其他减少					
4、外币报表折算差额					
5、期末余额	764,166.82	16,287,602.06	14,395,147.51	89,915,153.49	121,362,069.88
二、累计折旧：					
年初余额	321,882.35	7,934,282.33	8,147,435.90	52,454,853.32	68,858,453.90
本期计提	30,873.12	2,273,247.35	1,867,586.60	11,915,408.38	16,087,115.45
本期减少		1,098,504.23	1,253,770.54	7,951,833.19	10,304,107.96
外币报表折算差额					
期末余额	352,755.47	9,109,025.45	8,761,251.96	56,418,428.51	74,641,461.39
三、减值准备：					
年初余额					
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
四、账面价值：					
1、期末账面价值	411,411.35	7,178,576.61	5,633,895.55	33,496,724.98	46,720,608.49
2、年初账面价值	442,284.47	6,733,294.73	4,956,318.04	34,710,912.15	46,842,809.39

本期计提的折旧额为 16,087,115.45 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无产权存在瑕疵的固定资产，无所有权受到限制和用于担保的固定资产。

#### 15. 无形资产

项 目	计算机软件	交易席位费	期货会员资格 [注]	其他	合计
原价：					

年初余额	39,201,615.54	14,507,291.61	1,400,000.00	5,400,000.00	60,508,907.15
本期增加	9,268,284.13				9,268,284.13
本期减少	301,196.00				301,196.00
外币报表折算差额					
期末余额	48,168,703.67	14,507,291.61	1,400,000.00	5,400,000.00	69,475,995.28
累计摊销:					
年初余额	19,311,327.09	12,885,624.78		3,696,666.69	35,893,618.56
本期增加	7,175,520.34	459,000.06		540,000.00	8,174,520.40
本期减少	288,829.47				288,829.47
外币报表折算差额					
期末余额	26,198,017.96	13,344,624.84		4,236,666.69	43,779,309.49
减值准备:					
年初余额					
本期增加					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
账面价值:					
年初余额	19,890,288.45	1,621,666.83	1,400,000.00	1,703,333.31	24,615,288.59
期末余额	21,970,685.71	1,162,666.77	1,400,000.00	1,163,333.31	25,696,685.79

注：期货会员资格投资系公司子公司国金期货有限责任公司向期货交易所缴纳的会员资格费，由于期货会员资格的使用寿命不确定，未对其进行摊销。

本期无形资产摊销额为 8,174,520.40 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无用于抵押或担保的无形资产。

## 16. 商誉

### (1) 明细情况：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
国金期货有限责任公司	11,632,798.02			11,632,798.02	
合 计	11,632,798.02			11,632,798.02	

(2) 商誉减值测试计算依据和过程说明:

根据中国证监会对期货市场发展的长期规划,各项创新业务、交易品种将持续稳步推出。国金期货有限责任公司(以下简称国金期货)已于2012年1月取得投资咨询业务资格,将逐步改变目前仅有经纪业务手续费收入的局面。

2013年国金期货大力开展服务创新和业务开拓,客户保证金增长幅度为20.55%,高于9.60%的市场增长幅度,客户保证金市场占比上升。

2013年国金期货金融期货代理交易量和代理交易额分别增长227.16%和225.14%。金融期货代理交易量占总额的比重增加近一倍,代理交易额占总额的比重从2012年度的39%上升到64%。随着机构投资者的逐步加入和证券投资者在认识到股指期货对冲市场下行风险的作用后,参与度不断提高,股指期货业务具有巨大的提升空间。2013年9月国债期货挂牌上市以后,进一步拓宽了金融期货参与者的范围。公司持续看好金融期货业务在我国良好的发展前景和巨大潜力。

据此公司预测了国金期货未来5年的经营现金流量,按照6%的折现率计算,2013年末国金期货的现值为31,911.14万元,未发生减值情形,故未计提商誉减值准备。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债:

1) 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
资产减值准备	2,122,092.39	530,523.10	2,077,298.07	519,324.52
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	1,637,996.88	409,499.22
已计提未发放的职工薪酬等	153,077,516.95	38,269,379.25	180,964,411.33	45,241,102.85
合 计	156,837,606.22	39,209,401.57	184,679,706.28	46,169,926.59

2) 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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	29,984,669.44	7,496,167.36	76,373,961.39	19,093,490.35
计入股东权益的可供出售金融资产公允价值变动	213,836,187.64	53,459,046.91	78,264.95	19,566.23
计提未收到的利息	2,872,389.20	718,097.30	1,143,332.17	285,833.04
合 计	246,693,246.28	61,673,311.57	77,595,558.51	19,398,889.62

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等金额：

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损。

#### 18. 其他资产

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	127,375,646.58	30,694,345.49
应收融资融券客户款	614,059.66	
长期待摊费用	19,224,320.30	14,279,209.36
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
应收款类投资	53,380,000.00	140,000,000.00
合 计	210,594,026.54	194,973,554.85

(2) 其他应收款：

1) 按明细列示：

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款项余额	129,497,738.97	32,771,643.56
减：坏账准备	2,122,092.39	2,077,298.07
其他应收款净值	127,375,646.58	30,694,345.49

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 年以内	127,239,530.58	98.25		
1-2 年	124,266.00	0.10		
2-3 年	23,700.00	0.02	11,850.00	0.56
3 年以上	2,110,242.39	1.63	2,110,242.39	99.44
合 计	129,497,738.97	100.00	2,122,092.39	100.00

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	30,334,657.18	92.56		
1-2 年	254,464.63	0.78		
2-3 年	210,447.36	0.64	105,223.68	5.07
3 年以上	1,972,074.39	6.02	1,972,074.39	94.93
合 计	32,771,643.56	100.00	2,077,298.07	100.00

3) 按种类分析:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提				
组合计提	129,497,738.97	100.00	2,122,092.39	100.00
合 计	129,497,738.97	100.00	2,122,092.39	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提				
组合计提	32,771,643.56	100.00	2,077,298.07	100.00
合 计	32,771,643.56	100.00	2,077,298.07	100.00

4) 期末其他应收款情况:

单位名称	金额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)	性质或内容
预付项目投资款	100,000,000.00	1 年以内	77.22	[注]

上海东上海联合置业有限公司	2,765,940.00	1 年以内	2.14	房租押金
员工备用金借款	2,325,096.42	1 年以内	1.80	备用金
住房借款	1,587,782.32	3 年以上	1.23	员工住房借款
杭州恒生电子股份公司	1,300,000.00	1 年以内	1.00	购软件预付款
其他	21,518,920.23		16.61	
合 计	129,497,738.97		100.00	

注：系公司子公司国金鼎兴投资有限公司本期预付的直投项目股权转让款，截止期末交易尚未完成。

5) 应收关联方款项：

本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方欠款情况。

(3) 应收融资融券客户款：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
应收融资融券客户款	614,059.66		614,059.66			

(4) 长期待摊费用：

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良支出	14,279,209.36	13,916,727.80	8,599,839.83	371,777.03	19,224,320.30
合 计	14,279,209.36	13,916,727.80	8,599,839.83	371,777.03	19,224,320.30

(5) 应收结算担保金：

交易所名称	期末余额	年初余额
中国金融期货交易所	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

(6) 应收款类投资：

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	37,380,000.00	140,000,000.00
其他	16,000,000.00	
合 计	53,380,000.00	140,000,000.00



19. 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	
坏账准备	2,077,298.07	44,794.32			2,122,092.39
合 计	2,077,298.07	44,794.32			2,122,092.39

20. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末公允价值	年初公允价值
为质押式回购业务而设定质押的交易性金融资产	2,200,701,252.10	985,484,566.97
为质押式回购业务而设定质押的可供出售金融资产	375,867,360.00	
为融资融券业务而转让过户的可供出售金融资产	9,664,771.29	
为转融通业务而设定质押的可供出售金融资产	26,292,000.00	
合 计	2,612,525,383.39	985,484,566.97

21. 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类:

项 目	期末余额	年初余额
债券	2,032,200,000.00	868,300,000.00
其中: 企业债	2,032,200,000.00	868,300,000.00
合 计	2,032,200,000.00	868,300,000.00

(2) 按业务类别列示:

项 目	期末余额	年初余额	备注
债券质押式正回购	2,032,200,000.00	868,300,000.00	
合 计	2,032,200,000.00	868,300,000.00	

(3) 担保物信息:

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司为卖出回购金融资产款提供的担保物包括为正回购交易设定质押的交易性金融资产、可供出售金融资产合计 2,576,568,612.10 元, 详见附注六。

(一). 20 所有权受到限制的资产。

22. 代理买卖证券款

(1) 普通经纪业务代理买卖证券款:

1) 按类别列示:

项 目	期末余额	年初余额
个人	2,775,096,555.60	3,232,085,403.55
机构	478,869,663.15	881,554,459.09
应付期货保证金	962,641,433.53	797,217,684.81
合 计	4,216,607,652.28	4,910,857,547.45

2) 按币种列示:

币 种	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
人民币			4,207,540,275.99			4,904,400,757.27
美元	832,806.31	6.0969	5,077,536.77	746,926.70	6.2855	4,694,807.78
港元	5,074,646.78	0.78623	3,989,839.52	2,173,006.60	0.81085	1,761,982.40
合 计			4,216,607,652.28			4,910,857,547.45

(2) 信用交易代理买卖证券款:

项 目	期末余额	年初余额
个人	132,175,641.48	16,675,290.73
机构	39,094.53	1,979.66
合 计	132,214,736.01	16,677,270.39

23. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	341,057,430.98	547,808,086.39	560,714,764.87	328,150,752.50
二、职工福利费		929,559.76	929,559.76	
三、社会保险费	491,592.69	55,341,043.73	55,091,287.57	741,348.85
四、住房公积金	156,999.01	15,377,041.28	15,294,696.28	239,344.01
五、工会经费和职工教育经费	9,790,933.46	14,111,874.80	15,652,685.28	8,250,122.98
六、因解除劳动关系给予的补偿	4,110.06	536,802.85	540,912.91	
合 计	351,501,066.20	634,104,408.81	648,223,906.67	337,381,568.34

应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

公司本期实际向高管人员发放薪酬 16,658,384.62 元。

24. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
营业税	5,903,575.93	4,684,251.62
城建税	411,254.86	326,236.94
教育费附加及地方教育附加	295,182.39	234,212.73
企业所得税	43,688,923.52	36,173,887.93
个人所得税	4,539,726.09	4,918,234.89
其他	296,957.74	5,050,902.03
合 计	55,135,620.53	51,387,726.14

25. 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
代理销售金融产品款	32,960,820.21	10,093,696.00
预收业务款项	4,200,000.00	1,000,000.00
应付客户红利	1,301,438.44	1,212,148.60
应付开户费	8,515.00	8,515.00
期货暂收暂付款[注]	0.00	0.00
合 计	38,470,773.65	12,314,359.60

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括公司于 2013 年 12 月 31 日所持有的期货合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融资产与期货暂收款的金额均为人民币 54,240.00 元。

26. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	297,404.11	411,907.38
卖出回购	1,391,102.30	885,065.28
合 计	1,688,506.41	1,296,972.66

27. 其他负债

(1) 按类别列示:

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	19,489,955.49	29,067,052.35
应付股利	1,706,329.60	1,699,998.80
期货风险准备金	12,038,103.28	9,572,810.33
应付期货投资者保障基金	372,178.82	191,015.22
合 计	33,606,567.19	40,530,876.70

(2) 其他应付款:

1) 按明细列示:

项 目	期末余额	年初余额
应付社保及公积金	2,702,055.71	3,156,971.90
其他	16,787,899.78	25,910,080.45
合 计	19,489,955.49	29,067,052.35

2) 应付关联方款项:

本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

(3) 应付股利:

1) 按明细列示:

单位名称	期末余额	年初余额
部分法人股东	481,050.00	481,050.00
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00
无限售条件的流通股股东	15,279.60	8,948.80
合 计	1,706,329.60	1,699,998.80

2) 账龄超过 1 年的应付股利的原因说明:

超过 1 年的应付股利系股东未领取。

28. 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-) [注]			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	

一、有限售条件股份：					
国家持股					
国有法人持股	29,489,206		29,489,206	-29,489,206	
其他内资持股	264,340,372		264,340,372	-264,340,372	
其中：境内非国有法人持股	264,340,372		264,340,372	-264,340,372	
小 计	293,829,578		293,829,578	-293,829,578	
二、无限售条件股份：					
人民币普通股	1,000,242,124	293,829,578		293,829,578	1,294,071,702
小 计	1,000,242,124	293,829,578		293,829,578	1,294,071,702
合 计	1,294,071,702	293,829,578	293,829,578		1,294,071,702

注：本期变动系公司2012年度非公开发行形成的有限售条件的流通股于本年度上市流通所致。

## 29. 资本公积

### (1) 按类别列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价：				
(1) 股本溢价	2,630,126,584.02			2,630,126,584.02
小 计	2,630,126,584.02			2,630,126,584.02
2、其他资本公积：				
(1) 可供出售金融资产公允价值变动产生的得利或损失	58,698.72	159,939,598.52		159,998,297.24
(2) 权益法核算的参股公司可供出售金融资产公允价值变动产生的得利或损失		12,578.41		12,578.41
(3) 其他	4,934,258.27			4,934,258.27
小 计	4,992,956.99	159,952,176.93		164,945,133.92
合 计	2,635,119,541.01	159,952,176.93		2,795,071,717.94

### (2) 资本公积本期增减原因及依据说明：

其他资本公积本期增加中有 159,939,598.52 元系可供出售金融资产公允价值变动所致，有 12,578.41 元系按照权益法核算的在国金通用基金管理有限公司其他综合收益中所享有的份额。

30. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
法定盈余公积	315,823,403.02	30,725,529.20		346,548,932.22
合 计	315,823,403.02	30,725,529.20		346,548,932.22

注：本期增加系按 10%的比例提取法定盈余公积。

31. 一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
一般风险准备	317,202,033.60	30,725,529.20		347,927,562.80
合 计	317,202,033.60	30,725,529.20		347,927,562.80

注：本期增加系按 10%的比例提取一般风险准备。

32. 交易风险准备

项 目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
交易风险准备	295,084,409.33	30,725,529.20		325,809,938.53
合 计	295,084,409.33	30,725,529.20		325,809,938.53

注：本期增加系按 10%的比例提取交易风险准备。

33. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,484,695,212.61	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,911,382.20	
减：提取法定盈余公积	30,725,529.20	10%
提取一般风险准备	30,725,529.20	10%
提取交易风险准备	30,725,529.20	10%
应付普通股股利	90,585,019.14	
期末未分配利润	1,618,844,988.07	

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 手续费及佣金净收入

## (1) 按明细列示:

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
证券经纪业务	701,775,420.07	508,976,018.04
其中：代理买卖证券业务	540,650,470.00	367,503,265.95
交易单元席位租赁	157,814,793.37	138,244,783.20
代销金融产品业务	3,310,156.70	3,227,968.89
期货经纪业务	48,044,499.83	47,350,788.61
投资银行业务	197,325,216.03	479,646,006.70
其中：证券承销业务	122,785,216.03	403,791,966.70
证券保荐业务	5,750,000.00	47,004,040.00
财务顾问业务	68,790,000.00	28,850,000.00
资产管理业务	49,693,865.61	64,215.05
投资咨询业务	168,401,466.56	218,615,068.76
合 计	1,165,240,468.10	1,254,652,097.16
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	60,206,802.26	61,816,461.81
其中：代理买卖证券业务	60,206,802.26	61,816,461.81
交易单元席位租赁		

代销金融产品业务		
期货经纪业务		
投资银行业务	13,787,237.20	68,694,689.00
其中：证券承销业务	13,787,237.20	68,694,689.00
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务		
投资咨询业务		
合 计	73,994,039.46	130,511,150.81
手续费及佣金净收入	1,091,246,428.64	1,124,140,946.35
其中：财务顾问业务净收入	68,790,000.00	28,850,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	37,780,000.00	
—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	31,010,000.00	28,850,000.00

(2) 代理销售金融产品情况：

代销金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,553,938,666.18	2,700,357.13	1,452,170,619.90	2,971,668.89
信托	93,300,000.00	441,799.57		
其他	109,200,000.00	168,000.00	234,130,000.00	256,300.00
合 计	3,756,438,666.18	3,310,156.70	1,686,300,619.90	3,227,968.89

(3) 资产管理业务情况：



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	14	29	
期末客户数量	1,387	29	
其中：个人客户	1,364	1	
机构客户	23	28	
期初受托资金	244,808,285.85	300,000,000.00	
其中：自有资金投入	11,640,211.80		
个人客户	203,159,974.05		
机构客户	30,008,100.00	300,000,000.00	
期末受托资金	1,744,550,428.55	78,406,528,806.00	
其中：自有资金投入	158,240,885.01		
个人客户	1,414,011,661.16	60,000,000.00	
机构客户	172,297,882.38	78,346,528,806.00	
期末主要受托资产初始成本	961,059,254.42	23,710,000.00	
其中：股票	917,985,395.88		
国债			
其他债券	13,214,330.54		
基金	29,859,528.00	23,710,000.00	
当期资产管理业务净收入	25,923,502.91	23,770,362.70	

其中：集合资产管理业务净收入明细情况：

项 目	本期金额	上期金额
国金慧泉量化专享 1 号限额特定	1,469,165.77	3,148.94
国金慧泉量化对冲 1 号限额特定	12,760,131.97	61,066.11
国金慧泉 ETF 套利 1 号限额特定	763,329.46	

国金慧泉 ETF 套利 2 号分级	297,684.16	
国金慧京 ETF 套利分级	241,101.55	
国金慧泉量化对冲 2 号限额特定	2,041,336.75	
国金慧泉量化对冲 3 号限额特定	1,727,237.20	
国金慧泉量化对冲 5 号限额特定	1,520,689.53	
国金歌赋山跨市场多策略量化对冲分级	298,377.41	
国金天添盈	1,788,135.80	
国金慧泉量化专享 2 号限额特定	1,198,453.70	
国金慧泉精选对冲 1 号	1,568,680.68	
国金慧泉精选对冲 2 号	249,178.93	
合 计	25,923,502.91	64,215.05

2. 利息净收入

项 目	本期金额	上期金额
利息收入		
存放金融同业利息收入	248,267,568.93	201,907,129.55
其中：自有资金存款利息收入	151,912,599.79	113,069,667.89
客户资金存款利息收入	96,354,969.14	88,837,461.66
融资融券利息收入	60,118,299.59	3,351,489.83
买入返售金融资产利息收入	4,716,680.83	119,560.15
其中：约定购回利息收入	2,772,678.57	15,335.71
股权质押回购利息收入	191,966.67	
其他		1,876,131.52
合 计	313,102,549.35	207,254,311.05
利息支出		
客户资金存款利息支出	18,856,475.44	21,170,691.73
卖出回购金融资产利息支出	78,774,963.89	33,662,488.74

拆入资金利息支出	1,379,522.24	
其中：转融通利息支出	1,377,222.24	
其他		8,244.11
合 计	99,010,961.57	54,841,424.58
利息净收入	214,091,587.78	152,412,886.47

### 3. 投资收益

#### (1) 按类别列示：

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,141,836.73	-22,416,241.04
金融工具投资收益	300,373,434.42	192,456,940.53
其中：持有期间取得的收益	226,486,320.84	89,006,511.25
—交易性金融资产	165,996,092.60	88,990,011.25
—可供出售金融资产	60,490,228.24	16,500.00
处置金融工具取得的收益	73,887,113.58	103,450,429.28
—交易性金融资产	-10,391,687.05	115,499,551.58
—可供出售金融资产	-17,389,705.42	-7,668,473.23
—衍生金融工具	101,544,932.14	-4,380,649.07
—交易性金融负债	123,573.91	
合 计	287,231,597.69	170,040,699.49

#### (2) 对联营企业和合营企业的投资收益：

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
国金通用基金管理有限公司	-13,141,837.21	-22,416,241.04	被投资单位亏损减少
上海鼎亮星诚投资中心（有限合伙）	0.48		新设
合 计	-13,141,836.73	-22,416,241.04	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明:

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-46,391,790.35	92,067,278.06
衍生金融工具	717,540.00	-4,705,560.00
合 计	-45,674,250.35	87,361,718.06

5. 其他业务收入

项 目	本期金额	上期金额
租赁收入	375,825.00	354,531.00
其他		47,082.98
合 计	375,825.00	401,613.98

6. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	73,939,838.57	69,358,121.31	详见本财务报表附注税项之说明
城建税	5,150,235.00	4,836,436.49	
教育费附加及地方教育附加	3,697,142.02	3,468,125.16	
其他	818,005.33	829,571.96	
合 计	83,605,220.92	78,492,254.92	

7. 业务及管理费

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	634,104,408.81	699,317,497.71
咨询费	165,319,199.37	149,009,924.74
租赁费	42,565,905.96	40,506,197.51
折旧及摊销	32,861,475.68	33,296,112.10
差旅费	32,061,592.15	30,203,683.73

邮电通讯费	21,647,237.59	24,112,419.46
业务招待费	17,231,332.32	16,194,157.20
其他	112,220,682.42	103,255,242.44
合 计	1,058,011,834.30	1,095,895,234.89

8. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	44,794.32	12,223.68
合 计	44,794.32	12,223.68

9. 其他业务成本

项 目	本期金额	上期金额
租赁成本	237,385.38	237,385.43
合 计	237,385.38	237,385.43

10. 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
固定资产处置利得	179,794.56	11,732.78	179,794.56
政府补助	24,104,954.00	17,358,017.51	24,104,954.00
其他	1,429,720.32	201,648.84	1,429,720.32
合 计	25,714,468.88	17,571,399.13	25,714,468.88

(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	说明
公司收到的财政扶持及奖励款	18,697,854.00	16,958,017.51	与收益相关	
子公司收到的财政扶持款	5,407,100.00	400,000.00	与收益相关	
合 计	24,104,954.00	17,358,017.51		

11. 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
固定资产处置损失	581,715.44	218,716.84	581,715.44
对外捐赠	2,502,000.00	4,000.00	2,502,000.00
其他	613,119.57	536,522.21	613,119.57
合 计	3,696,835.01	759,239.05	3,696,835.01

## 12. 所得税费用

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	115,623,180.26	106,240,439.10
递延所得税调整	-4,204,533.71	-4,287,665.29
合 计	111,418,646.55	101,952,773.81

所得税费用与会计利润关系的说明：

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	427,148,867.99	376,503,646.65
按适用税率计算的所得税费用	106,787,217.00	94,125,911.66
永久性差异的影响	4,631,429.55	7,826,862.15
所得税费用	111,418,646.55	101,952,773.81

## 13. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告（2010）2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告（2008）43 号）要求计算的每股收益如下：

### (1) 计算结果

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每 股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.245	0.245	0.274	0.274
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.232	0.232	0.262	0.262

### (2) 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
-----	----	------	------

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	316,911,382.20	274,402,582.61
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	16,500,933.23	12,611,256.24
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	300,410,448.97	261,791,326.37
年初股份总数	4	1,294,071,702.00	1,000,242,124.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		293,829,578.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		0
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	1,294,071,702.00	1,000,242,124.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益	14=1÷12	0.245	0.274
扣除非经常损益基本每股收益	15=3÷12	0.232	0.262
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.245	0.274
扣除非经常损益稀释每股收益	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.232	0.262

1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2) 稀释每股收益

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

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

14. 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1、可供出售金融资产产生的利得（或损失）金额	213,802,268.05	78,264.95
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	53,450,567.02	19,566.23
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	33,259.02	
小 计	160,318,442.01	58,698.72
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	12,578.41	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	12,578.41	
合 计	160,331,020.42	58,698.72

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 合并现金流量补充信息

(1) 收到其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
收到衍生金融工具投资收益	101,544,932.14	



应收款类投资净减少额	86,620,000.00	
存出保证金净减少额	48,478,445.12	28,212,880.56
收到的政府补助款	24,104,954.00	17,358,017.51
其他	17,418,876.98	14,332,113.20
合 计	278,167,208.24	59,903,011.27

(2) 支付其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他业务及管理费	390,907,043.91	361,617,786.60
应收款类投资净增加额		140,000,000.00
其他	16,869,358.14	9,290,515.07
合 计	407,776,402.05	510,908,301.67

(3) 支付其他与投资活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
预付直投项目投资款	100,000,000.00	
合 计	100,000,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
支付与筹资活动相关的费用	50,000.00	993,829.58
合 计	50,000.00	993,829.58

2. 合并现金流量表补充披露

(1) 合并现金流量表补充资料：

补充资料	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	315,730,221.44	274,550,872.84
加：资产减值损失	44,794.32	12,223.68
固定资产折旧	16,324,500.83	17,886,706.98
无形资产摊销	8,174,520.40	7,443,820.33
长期待摊费用摊销	8,599,839.83	8,202,970.22
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）	401,920.88	206,984.06
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）	46,391,790.35	-87,361,718.06
利息支出		
汇兑损失（收益以“-”号填列）	240,719.72	29,278.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,958,686.09	30,068,214.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,960,525.02	-23,290,425.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,165,058.73	19,002,760.17
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）	-253,522,451.18	-593,431,330.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,261,741,827.40	-486,750,263.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	594,439,605.27	631,442,919.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-559,079,585.34	-201,986,986.51
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	6,556,384,647.81	9,081,570,387.03
减：现金的年初余额	9,081,570,387.03	6,562,421,089.96
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	-2,525,185,739.22	2,519,149,297.07
(2) 现金和现金等价物的构成：		
项 目	期末余额	年初余额
一、现金	6,556,384,647.81	9,081,570,387.03
其中：库存现金	6,104.45	1,655.37
可随时用于支付的银行存款	5,600,230,179.18	8,181,538,521.58
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	956,148,364.18	900,030,210.08
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	6,556,384,647.81	9,081,570,387.03
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		

## 七、分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：证券经纪业务分部、投资银行业务分部、证券投资业务分部、资产管理业务分部。

(2) 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项 目	本年度		
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务
一、营业收入	828,841,184.08	168,965,728.93	177,362,251.63
其中：手续费及佣金净收入	769,454,138.26	168,892,978.83	
利息净收入	59,391,767.34	72,750.10	-74,726,271.92
其他	-4,721.52		252,088,523.55
二、营业支出	520,568,713.36	233,342,338.56	73,764,986.55
三、营业利润（亏损）	308,272,470.72	-64,376,609.63	103,597,265.08
四、利润总额	309,624,235.30	-59,223,350.64	110,082,049.81
五、资产总额	3,605,126,788.72	291,338,308.87	3,158,236,008.32
六、负债总额	3,445,126,788.72	91,338,308.87	2,148,995,398.05
七、补充信息			
1、折旧和摊销费用	21,061,458.34	3,231,090.99	324,970.76
2、资本性支出	16,714,980.51	4,633,943.78	242,000.00
3、资产减值损失		10,000.00	

(续上表)

项 目	本年度			
	资产管理业务	其他	抵销	合计
一、营业收入	77,041,364.52	294,819,939.88		1,547,030,469.04
其中：手续费及佣金净收入	76,932,298.01	75,967,013.54		1,091,246,428.64
利息净收入	109,066.51	229,244,275.75		214,091,587.78
其他		-10,391,349.41		241,692,452.62
二、营业支出	38,797,123.52	275,426,072.93		1,141,899,234.92

三、营业利润（亏损）	38,244,241.00	19,393,866.95		405,131,234.12
四、利润总额	43,244,241.00	23,421,692.52		427,148,867.99
五、资产总额	63,265,658.58	7,816,022,376.86	1,260,000,000.00	13,673,989,141.35
六、负债总额	13,265,658.58	1,210,252,581.76		6,908,978,735.98
七、补充信息				
1、折旧和摊销费用	504,723.81	7,739,231.78		32,861,475.68
2、资本性支出	645,121.00	17,474,729.74		39,710,775.03
3、资产减值损失		34,794.32		44,794.32

(续上表)

项 目	上年度		
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务
一、营业收入	611,818,994.00	411,062,837.86	247,774,755.60
其中：手续费及佣金净收入	556,637,464.70	410,951,317.70	
利息净收入	55,181,529.30	111,520.16	-31,207,167.02
其他			278,981,922.62
二、营业支出	482,315,051.41	313,876,906.90	105,751,966.11
三、营业利润（亏损）	129,503,942.59	97,185,930.96	142,022,789.49
四、利润总额	132,186,641.36	106,332,652.92	142,975,527.29
五、资产总额	4,297,589,172.87	304,524,336.26	1,791,078,348.79
六、负债总额	4,162,589,172.87	104,524,336.26	941,075,081.78
七、补充信息			
1、折旧和摊销费用	21,557,419.26	2,781,052.94	358,532.87
2、资本性支出	7,705,491.41	1,116,092.00	503,819.00
3、资产减值损失			

(续上表)

项 目	上年度			
	资产管理业务	其他	抵销	合计

一、营业收入	64,416.93	263,607,581.10		1,534,328,585.49
其中：手续费及佣金净收入	64,215.05	156,487,948.90		1,124,140,946.35
利息净收入	201.88	128,326,802.15		152,412,886.47
其他		-21,207,169.95		257,774,752.67
二、营业支出	3,552,151.35	269,141,023.15		1,174,637,098.92
三、营业利润（亏损）	-3,487,734.42	-5,533,442.05		359,691,486.57
四、利润总额	-3,487,734.42	-1,503,440.50		376,503,646.65
五、资产总额	2,116,006.27	7,411,041,027.22	1,185,000,000.00	12,621,348,891.41
六、负债总额	1,132,388.79	1,062,943,729.06		6,272,264,708.76
七、补充信息				
1、折旧和摊销费用	81,162.26	8,517,944.77		33,296,112.10
2、资本性支出	1,618,762.90	15,702,654.97		26,646,820.28
3、资产减值损失		12,223.68		12,223.68

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
长沙九芝堂（集团）有限公司	有限公司	长沙市芙蓉中路一段129号	魏锋	房地产开发；预包装食品、百货、五金、交电、化工产品、建筑材料、金属材料、农副产品的销售；经济信息咨询	9565	18384459-8	21.14	21.14
陈金霞*								

\*注：陈金霞女士通过长沙九芝堂（集团）有限公司、湖南涌金投资（控股）有限公司合计控制本公司已发行股份的 33.43%，系本公司实际控制人。

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注五、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 3. 公司的联营企业情况

公司的联营企业情况详见本附注六、合并财务报表项目注释之（一）.12。

## 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
云南国际信托有限公司	同一实际控制人
涌金实业（集团）有限公司	同一实际控制人
上海纳米创业投资有限公司	同一实际控制人
上海涌金理财顾问有限公司	同一实际控制人
粤海证券有限公司	关联自然人职务关联
紫光股份有限公司	关联自然人职务关联

## (二) 关联方交易情况

1. 公司子公司国金期货有限责任公司与涌金实业（集团）有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租入位于北京市金融街投资广场房屋，年租金 231,294.42 元。租赁期自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本期已支付当年应付费用。

2. 公司与云南国际信托有限公司（以下简称云信托）和相关托管银行分别签订了资金信托计划的《证券经纪服务协议》，为信托计划的证券交易提供代理买卖服务，公司本年取得手续费收入 3,540,845.11 元。公司代销云信托发行的金融产品，本年取得手续费收入 441,799.57 元。公司向云信托提供研究报告咨询服务，取得咨询收入 760,750.00 元。公司购买云信托发行的信托产品，截止期末账面价值为 74,000,000.00 元。

3. 公司代销参股的国金通用基金管理有限公司（以下简称国金通用）发行的金融产品，本年取得手续费收入 107,758.47 元。公司向国金通用的专户子公司提供咨询服务，取得咨询收入 393,300.00 元。国金通用租用我公司交易单元，公司取得手续费及佣金收入 294,817.13 元。公司购买国金通用发行的基金，截止期末账面价值为 1,989,240.28 元；公司购买国金通用专户子公司发行的专项资产管理计划，截止期末账面价值为 115,000,000.00 元。

4. 公司与粤海证券有限公司（以下简称粤海证券）签订《业务运营顾问协议》，在 2013 年度作为粤海证券的业务运营顾问，为其提供金融市场业务的咨询与服务。公司本年取得咨询收入港币 145,000.00 元。

5. 云南国际信托有限公司等关联方认购公司发行的资管产品，公司本年因此取得的资产管理业务收入为 9,659,175.76 元。

6. 公司与紫光股份有限公司签订《独立财务顾问协议》，公司作为紫光股份有限公司“发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金”的独立财务顾问，为其提供相关服务，合同总金额

额为 15,300,000.00 元，公司本年度取得的财务顾问收入为 5,000,000.00 元。

#### 7. 投资顾问

2007 年公司与上海纳米创业投资有限公司等签订《投资银行顾问协议》，为各方参与股权投资类项目提供投资银行顾问服务，具体情况如下：

协议对方	投资项目/服务项目	协议报酬
上海纳米创业投资有限公司	山东信得药业有限公司	1. 每个协议顾问费均为 20 万元 2. 业绩报酬，按投资项目收益的 10% 计算，在股权完全处置、实现收益后支付
上海纳米创业投资有限公司	深圳市好百年物流有限公司	
陈金霞	山东青岛赛轮有限公司	
长沙九芝堂（集团）有限公司	湖南家润多商业股份有限公司	
上海涌金理财顾问有限公司	上海涌金慧泉投资中心（后改名拉萨涌金慧泉投资中心，简称“涌金慧泉”）	1. 顾问费 20 万元 2. 业绩报酬，按上海涌金理财顾问有限公司从涌金慧泉取得的管理业绩报酬的 25% 支付

上述顾问费公司于 2007 年已经收到。

公司本期收到长沙九芝堂（集团）有限公司支付的湖南家润多商业股份有限公司（已更名为湖南友谊阿波罗商业股份有限公司）项目的 5,405,226.11 元顾问业绩报酬。

### 九、或有事项

购买公司发行的负有有限风险补偿义务的集合资产管理计划

2012 年 12 月，公司设立了“国金慧泉量化对冲 1 号限额特定集合资产管理计划”（以下简称“慧泉量化对冲 1 号”），根据慧泉量化对冲 1 号推广公告，公司以推广期投入的自有资金参与份额对应的资产（对应资产=推广期投入的自有资金参与份额\*集合产品成立满 3 年的最后一日单位净值，如该日为非工作日，则顺延至下一工作日）为限，按同比例对委托人推广期参与并持续持有满 3 年的集合计划份额在集合计划成立满 3 年时的投资本金差额损失进行一次有限补偿。推广期内公司投入自有资金参与慧泉量化对冲 1 号的份额为 10,639,986.80 份。

截止 2013 年 12 月 31 日，慧泉量化对冲 1 号的单位净值为 1.0494 元，累计单位净值为 1.1544 元。

除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### 十、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

(一) 利润分配

2014 年 3 月 13 日，公司召开了第九届董事会第九次会议，审议通过了《国金证券股份有限公司二〇一三年度利润分配预案》，以截至 2013 年 12 月 31 日公司总股本 1,294,071,702 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币（含税），不进行资本公积转增股本或送股。上述预案待股东大会审议通过后实施。

**十二、其他重要事项**

(一) 以公允价值计量的资产

项 目	年初公允价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末公允价值
金融资产	2,427,041,963.82	-45,674,250.35	213,836,187.64		4,514,431,506.38
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,414,798,696.01	-46,391,790.35			2,621,929,356.86
衍生金融资产[注]	-663,300.00	717,540.00			54,240.00
可供出售金融资产	12,906,567.81		213,836,187.64		1,892,447,909.52
合 计	2,427,041,963.82	-45,674,250.35	213,836,187.64		4,514,431,506.38

注：在当日无负债结算制度下，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。

(二) 拟发行可转换公司债券事项

2013 年 9 月，公司 2013 年第二次临时股东大会通过了《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》，公司拟发行可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券，总额不超过人民币 25 亿元（含 25 亿元）。该事项尚需得到中国证券监督管理委员会核准。

(三) 社会责任

2013 年度，公司在慈善捐款、扶贫救灾捐款、教育资助等公益方面的投入金额合计 2,502,000.00 元。具体明细如下：

项 目	本期金额
慈善捐款	2,002,000.00
扶贫救灾捐款	500,000.00
合 计	2,502,000.00

**十三、风险管理**



### （一）风险管理政策及组织架构

公司已建立健全的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确；按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了包含董事会风险控制委员会、合规总监、审计稽核部与合规管理部、职能管理部门、部门内部合规风控岗的五层级风险管理架构；根据《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》等相关法律法规、规范性文件的规定，依照公司《章程》，建立健全了内部授权管理体系。

为保证公司战略目标的实现，对公司战略制定和经营活动中存在的风险进行管理，公司制定了《国金证券股份有限公司内部控制制度》，确定公司风险管理策略。风险管理政策，主要包括对各种风险的来源、正式风险治理组织和科学的监督流程及其定期复核制度，以及在严格职责分离、监督和控制基础上各相关业务部门、高级管理人员和风险管理职能部门之间的沟通和协作等。为有效防范公司风险传递，避免利益冲突，防止内幕交易等行为的发生，公司根据有效隔离、冲突协调、信息保密原则，制定了《国金证券隔离墙管理制度》，并建立健全了相应机制，保证人员、业务有效隔离，越墙行为有序、受控。公司在开展新业务、创新业务、扩大业务规模前，由合规管理部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，综合分析最大的风险水平是否在公司可承受的范围内。合规管理部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务的风险进行事前控制；公司在办公流程中全面嵌入合规审查节点，合规管理部归口人员通过对办公流程的处理，及时发现、识别和处理自营业务、投行业务、经纪业务、资产管理业务及各类创新业务中的合规风险；合规管理部中央监控室负责对自营业务、经纪业务、交易类创新业务、净资本及相关风险控制指标进行监控，对监控中发现的异常事项进行警示、上报并报送相关部门，通过实时监控系统对各项业务风险进行事中控制，并对各项业务进行风险的不定期评估；审计稽核部通过现场稽核、非现场稽核、专项稽核、全面稽核等多种稽核方式对各项业务的合规合法性、内部控制的有效性进行独立的内部审计，对各项业务风险进行事后控制，对公司内部控制的健全性、有效性进行评价。

公司在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

### （二）信用风险

信用风险指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券和期货买卖的代理业务，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资

产和应收款等金融资产，以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违约和标的证券发行人主体违约风险，最大的风险敞口等于这些资产的账面金额；三是融资融券业务的信用风险，主要为客户未能及时足额偿还负债本息而违约的风险。

为控制经纪业务产生的信用风险，公司代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，从而避免了代理业务相关的结算风险。

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产均为质押式或买断式回购；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、中央银行票据、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的资质分析。截止 2013 年 12 月 31 日，公司持有的企业债（含公司债）、中期票据信用评级为 AA（含）以上的占比为 100%。

公司对融资融券业务、约定购回证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过建立统一的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度，以及逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。截止 2013 年 12 月 31 日，公司所有融资融券客户除 1 户因标的证券连续跌停导致担保物不足的情况（已平仓，余额转入应收融资融券客户款）以外，其余客户维持担保比例均在 130%以上；约定购回证券交易、股票质押式回购交易客户维持担保比例均在 150%以上，提交担保品充足，业务信用风险可控。

### （三）流动风险

流动性风险一般是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。而流动性指资产在不受价值损失的前提下迅速变现的能力，资产的流动性影响公司偿还到期债务的能力。公司在进行流动性风险分析时，对金融资产和金融负债按到期日结构进行分析，确定到期期限分析时间段主要是考虑公司各项金融资产和金融负债流动性的高低对公司经营的影响程度及公司对金融资产和金融负债流动性的需求。

公司管理金融资产和金融负债流动风险的方法和措施主要有：建立动态的以净资本为核心的风险控制指标监控体系，并开发了净资本动态监控系统；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司清算部、合规管理部随时进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的领域，需公司相关决策机构进行审议；设立自营分公司，并由董事会授权自营分公司在限额内进行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资规模；审慎选择信用程度较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司资产总额（不含客户资金）为 93.25 亿元，其中流动资产为 71.22 亿元。公司期末自有现金及现金等价物 24.67 亿元，交易性金融资产 26.22 亿元易于及时变现（交易性债券投资中为正回购交易而设定质押的金额及质押期限与卖出回购金融资产款的到期期限完全匹配），流动负债为 24.98 亿元，债务的支付能得到保证。公司证券经纪业务收取的代理买卖证券款，在实行第三方存管后，代理买卖证券款由托管银行监控，公司不能支配和挪用，因此这部分负债不构成公司的流动性风险。

#### （四）市场风险

公司涉及的市场风险是指持有的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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

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，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小，但由于市场利率的变动，公司的利差收入可能增加，也可能减少。公司采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对公司利润总额和股东权益产生的影响。截止 2013 年 12 月 31 日，公司的债券投资在其他变量不变的情况下，假设人民币利率升高（降低）30bp，交易类组合市值减少（增加）1,956.49 万元，可供出售类组合市值减少（增加）339.36 万元。

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币与公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，因此汇率风险较小。

其他价格风险是指公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除利率和汇率以外的因素变动而发生波动的风险。公司面临的价格风险与价值随市价变动而改变的金融资产有关，主要为交易性金融资产和可供出售金融资产。公司用在险价值（VaR）来对所持有的金融资产进行市场风险的敏感性分析。VaR 是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在一给定时间内可能发生的最大（价值）损失。公司选取 2 个时间长度（1 天和 5 天）、1 个置信度（95%）来测算 VaR。根据测算，我公司持有的交易性金融资产在 95% 的概率下，1 天的最大亏损不超过 56,548,641.45 元，5 天（一周）的最大亏损不超过 127,227,795.80 元（注：公司持有的交易性金融资产中部分股票已通过股指期货进行套保，降低了系统风险）。在 95% 的置信度下，公司持有的可供出售金融资产的 1 天 VaR=-29,604,460.89 元，5 天 VaR=-66,433,238.78 元。

#### 十四、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 按类别列示:

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
银行存款						
其中：自有资金						
人民币			1,853,751,461.48			3,911,255,467.19
美 元	1,057,645.40	6.0969	6,448,358.24	930,781.18	6.2855	5,850,425.11
港 元	1,027,723.65	0.78623	808,027.17	381,218.13	0.81085	309,110.72
小 计			1,861,007,846.89			3,917,415,003.02
客户存款						
人民币			2,827,400,253.90			3,705,499,211.81
美 元	423,299.73	6.0969	2,580,816.10	199,350.55	6.2855	1,253,017.88
港 元	1,838,784.85	0.78623	1,445,707.79	1,149,389.88	0.81085	931,982.78
小 计			2,831,426,777.79			3,707,684,212.47
银行存款小计			4,692,434,624.68			7,625,099,215.49
合 计			4,692,434,624.68			7,625,099,215.49

(2) 其中，融资融券业务:

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金						
人民币			16,140,380.59			20,872,599.87
小 计			16,140,380.59			20,872,599.87
客户信用资金						
人民币			132,214,736.01			16,677,270.39
小 计			132,214,736.01			16,677,270.39

合 计			148,355,116.60			37,549,870.26
-----	--	--	----------------	--	--	---------------

(3) 抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：  
截至 2013 年 12 月 31 止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

## 2. 结算备付金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金						
人民币			291,321,700.27			422,718,283.31
小 计			291,321,700.27			422,718,283.31
客户普通备付金						
人民币			571,601,086.79			366,490,333.38
美 元	410,888.28	6.0969	2,505,144.76	548,662.93	6.2855	3,448,620.85
港 元	3,243,228.10	0.78623	2,549,923.23	1,041,917.66	0.81085	844,838.94
小 计			576,656,154.78			370,783,793.17
客户信用备付金						
人民币			46,958,407.01			19,878,868.18
小 计			46,958,407.01			19,878,868.18
合 计			914,936,262.06			813,380,944.66

## 3. 融出资金

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	1,479,662,292.73	232,921,947.32
减：减值准备		
融出资金净值	1,479,662,292.73	232,921,947.32
其中：个人	1,454,128,943.68	227,928,273.05

机构	25,533,349.05	4,993,674.27
----	---------------	--------------

(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 (%)
0-3 个月	1,255,845,492.56	84.87		
3-6 个月	223,816,800.17	15.13		
合 计	1,479,662,292.73	100.00		
账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
0-3 个月	204,334,700.44	87.73		
3-6 个月	28,587,246.88	12.27		
合 计	232,921,947.32	100.00		

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	132,214,736.01	16,677,270.39
债券	1,125,827.29	
股票	3,805,083,640.77	803,689,685.42
基金	8,034,675.95	1,603,716.75
其他	2,200.00	
合 计	3,946,461,080.02	821,970,672.56

4. 交易性金融资产

(1) 按类别列示:

项目名称	期末余额	期末初始成本	年初余额	年初初始成本
债券	2,538,268,788.70	2,508,710,900.97	1,258,974,634.87	1,226,751,397.43

股票	19,496,787.92	19,092,094.97	724,780,606.82	688,687,717.61
基金	53,979,755.24	53,974,566.48	416,642,089.20	408,034,924.53
其他			4,381,365.12	4,950,695.05
合计	2,611,745,331.86	2,581,777,562.42	2,404,778,696.01	2,328,424,734.62

(2) 所有权受到限制的交易性金融资产：

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司交易性债券投资中包括为正回购交易而设定质押的金融资产 2,200,701,252.10 元，详见附注十四.（一）.19 所有权受到限制的资产。

### 5. 衍生金融工具

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
5 年期国债期货[注]				7,364,720.00	0.00	
权益衍生工具						
沪深 300 股指期货[注]	18,400,080.00	0.00		37,613,040.00	0.00	
合计	18,400,080.00	0.00		44,977,760.00	0.00	

(续上表)

类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
5 年期国债期货						
权益衍生工具						
沪深 300 股指期货	52,524,180.00	0.00				
合计	52,524,180.00	0.00				

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括公司于 2013 年 12 月 31 日所持有的期货

合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融资产与期货暂收款的金额均为人民币 54,240.00 元。

## 6. 买入返售金融资产

### (1) 按金融资产种类：

项 目	期末余额	年初余额
股票	70,351,000.00	2,520,480.00
减：减值准备		
账面价值	70,351,000.00	2,520,480.00

### (2) 约定购回、股票质押式回购融出资金--按剩余期限：

项 目	期末余额	年初余额
一个月以内	55,100,000.00	
一个月至三个月内		
三个月至一年内	15,251,000.00	2,520,480.00
一年以上		
合 计	70,351,000.00	2,520,480.00
其中：约定购回融出资金	63,581,000.00	2,520,480.00

### (3) 已收取担保物情况：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
约定购回：		
股票	108,361,800.00	6,381,900.00
股票质押式回购：		
股票	21,951,378.75	
合 计	130,313,178.75	6,381,900.00

## 7. 应收款项

### (1) 按明细列示

项 目	期末余额	年初余额
应收资产管理费	3,858,611.55	64,218.11



合 计	3,858,611.55	64,218.11
减：减值准备		
应收款项账面价值	3,858,611.55	64,218.11

(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 年以内	3,858,611.55	100.00		
合 计	3,858,611.55	100.00		

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,218.11	100.00		
合 计	64,218.11	100.00		

(3) 按评估方式列示：

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	3,858,611.55	100.00		
合 计	3,858,611.55	100.00		

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	64,218.11	100.00		
合 计	64,218.11	100.00		

8. 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

债券投资	135,285,696.21	46,443,605.88
融资融券	15,675,834.20	1,906,311.98
买入返售	2,494,587.10	15,654.98
其他	10,304,957.19	
合 计	163,761,074.70	48,365,572.84

9. 存出保证金

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	30,791,812.36	81,402,581.34
信用保证金	3,318,434.86	250,000.00
期货保证金[注]	6,942,516.00	7,878,627.00
合 计	41,052,763.22	89,531,208.34

注：系公司存入子公司国金期货有限责任公司的期货交易保证金。

10. 可供出售金融资产

(1) 按类别列示：

项目名称	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券[注]	563,838,217.15	-19,670,787.15		544,167,430.00
基金	475,236.42	-36.42		475,200.00
股票	345,937,255.43	233,564,047.37		579,501,302.80
证券公司理财产品	160,509,352.88	-2,447,468.03		158,061,884.85
银行理财产品	30,000,000.00	875,057.92		30,875,057.92
信托计划	362,800,000.00			362,800,000.00
其他	115,000,000.00			115,000,000.00
合 计	1,578,560,061.88	212,320,813.69		1,790,880,875.57
其中：融出证券	9,626,183.03	38,588.26		9,664,771.29

(续上表)

项目名称	年初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券[注]				

基金	1,188,091.06	73,908.94		1,262,000.00
股票				
证券公司理财产品	11,640,211.80	4,356.01		11,644,567.81
银行理财产品				
信托计划				
其他				
合计	12,828,302.86	78,264.95		12,906,567.81
其中：融出证券				

注：债券初始成本包含利息调整。

(2) 所有权受到限制的可供出售金融资产：

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司可供出售金融资产中包括为正回购交易而设定质押的金融资产、为融资融券业务而转让过户的金融资产、为转融通业务而设定质押的金融资产合计 411,824,131.29 元，详见附注十四.（一）.19 所有权受到限制的资产。

(3) 存在限售期限的可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	限售期限
欧菲光(002456)限售股	363,847,200.00	至 2014 年 1 月 31 日
皖能电力(000543)限售股	141,977,348.54	至 2014 年 3 月 24 日
天药股份(600488)限售股	36,768,600.00	至 2014 年 4 月 16 日
合计	542,593,148.54	

11. 融券业务情况

(1) 按明细列示：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	9,664,771.29	
—可供出售金融资产	9,664,771.29	
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

(2) 违约风险：

截至 2013 年 12 月 31 止，公司所有融券客户除 1 户因标的证券连续跌停导致担保物不足的

情况（已平仓，余额转入应收融资融券客户款）以外，其余客户维持担保比例均在 130%以上，提交担保品充足，业务信用风险可控。

12. 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	617,711,660.50	357,711,660.50
联营企业	35,983,545.09	49,112,803.89
小 计	653,695,205.59	406,824,464.39
减：减值准备		
合 计	653,695,205.59	406,824,464.39

(2) 长期股权投资明细情况：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
国金通用基金管理 有限公司	权益法	137,200,000.00	49,112,803.89	-13,129,258.80	35,983,545.09
权益法小计	-	137,200,000.00	49,112,803.89	-13,129,258.80	35,983,545.09
国金期货有限责任 公司	成本法	157,711,660.50	157,711,660.50		157,711,660.50
国金鼎兴投资有限 公司	成本法	260,000,000.00	200,000,000.00	60,000,000.00	260,000,000.00
国金创新投资有限 公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
成本法小计	-	617,711,660.50	357,711,660.50	260,000,000.00	617,711,660.50
合 计	-	754,911,660.50	406,824,464.39	246,870,741.20	653,695,205.59

(续上表)

被投资单位	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
国金通用基金管理 有限公司	49.00	49.00				
权益法小计	-	-				
国金期货有限责任 公司	95.50	95.50				
国金鼎兴投资有限 公司	100.00	100.00				
国金创新投资有限 公司	100.00	100.00				
成本法小计	-	-				
合 计	-	-				

(3) 公司有无向投资企业转移资金能力受到限制的情况:

截至 2013 年 12 月 31 日止, 公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

13. 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	5,860,116.00			5,860,116.00
房屋、建筑物	5,860,116.00			5,860,116.00
二、累计折旧合计	2,459,827.78	237,385.38		2,697,213.16
房屋、建筑物	2,459,827.78	237,385.38		2,697,213.16
三、投资性房地产净值合计	3,400,288.22			3,162,902.84
房屋、建筑物	3,400,288.22			3,162,902.84
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	3,400,288.22			3,162,902.84
房屋、建筑物	3,400,288.22			3,162,902.84

本期计提的折旧额为 237,385.38 元。

14. 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	111,454,512.64	104,928,314.72
减: 累计折旧	70,361,580.19	64,236,721.01
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	41,092,932.45	40,691,593.71

(2) 固定资产增减变动表:

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他设备	电子设备	合 计
一、原价:					
1. 年初余额	764,166.82	13,826,196.49	12,355,202.01	77,982,749.40	104,928,314.72
2. 本期增加		2,535,138.00	2,525,294.50	9,972,475.00	15,032,907.50

(1) 本期购置		2,535,138.00	2,525,294.50	9,972,475.00	15,032,907.50
(2) 在建工程转入					
(3) 其他增加					
3. 本期减少		1,345,113.00	942,843.33	6,218,753.25	8,506,709.58
(1) 转让和出售		1,071,792.00		23,850.00	1,095,642.00
(2) 清理报废		273,321.00	942,843.33	6,194,903.25	7,411,067.58
(3) 其他减少					
4. 外币报表折算差额					
5. 期末余额	764,166.82	15,016,221.49	13,937,653.18	81,736,471.15	111,454,512.64
二、累计折旧:					
年初余额	321,882.35	7,653,990.15	7,679,511.95	48,581,336.56	64,236,721.01
本期计提	30,873.12	2,114,071.97	1,751,828.52	10,244,695.76	14,141,469.37
本期减少		1,098,504.23	900,260.27	6,017,845.69	8,016,610.19
外币报表折算差额					
期末余额	352,755.47	8,669,557.89	8,531,080.20	52,808,186.63	70,361,580.19
三、减值准备:					
年初余额					
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
四、账面价值:					
1. 期末账面价值	411,411.35	6,346,663.60	5,406,572.98	28,928,284.52	41,092,932.45
2. 年初账面价值	442,284.47	6,172,206.34	4,675,690.06	29,401,412.84	40,691,593.71

本期计提的折旧额为 14,141,469.37 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止, 公司无产权存在瑕疵的固定资产, 无所有权受到限制和用于担保的固定资产。

15. 无形资产

项 目	计算机软件	交易席位费	其他	合计
原价：				
年初余额	36,808,249.54	14,507,291.61	5,400,000.00	56,715,541.15
本期增加	8,732,004.13			8,732,004.13
本期减少	200,000.00			200,000.00
外币报表折算差额				
期末余额	45,340,253.67	14,507,291.61	5,400,000.00	65,247,545.28
累计摊销：				
年初余额	17,384,140.58	12,885,624.78	3,696,666.69	33,966,432.05
本期增加	6,912,815.46	459,000.06	540,000.00	7,911,815.52
本期减少	187,633.47			187,633.47
外币报表折算差额				
期末余额	24,109,322.57	13,344,624.84	4,236,666.69	41,690,614.10
减值准备：				
年初余额				
本期增加				
本期减少				
外币报表折算差额				
期末余额				
账面价值：				
年初余额	19,424,108.96	1,621,666.83	1,703,333.31	22,749,109.10
期末余额	21,230,931.10	1,162,666.77	1,163,333.31	23,556,931.18

本期无形资产摊销额为 7,911,815.52 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无用于抵押或担保的无形资产。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债：

1) 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
资产减值准备	1,963,398.20	490,849.55	1,953,398.20	488,349.55
已计提未发放的职工薪酬等	152,743,730.95	38,185,932.75	180,964,411.33	45,241,102.85
合 计	154,707,129.15	38,676,782.30	182,917,809.53	45,729,452.40

2) 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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	29,967,769.44	7,491,942.36	76,353,961.39	19,088,490.35
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	212,320,813.69	53,080,203.42	78,264.95	19,566.23
合 计	242,288,583.13	60,572,145.78	76,432,226.34	19,108,056.58

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等金额：

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损。

17. 其他资产

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	83,508,225.99	27,678,976.16
应收融资融券客户款	614,059.66	
长期待摊费用	17,313,032.95	12,918,119.14
合 计	101,435,318.60	40,597,095.30

(2) 其他应收款：

1) 按明细列示：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------



其他应收款项余额	85,471,624.19	29,632,374.36
减：坏账准备	1,963,398.20	1,953,398.20
其他应收款净值	83,508,225.99	27,678,976.16

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 年以内	83,398,225.99	97.57		
1-2 年	100,000.00	0.12		
2-3 年	20,000.00	0.02	10,000.00	0.51
3 年以上	1,953,398.20	2.29	1,953,398.20	99.49
合 计	85,471,624.19	100.00	1,963,398.20	100.00

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,455,337.53	92.65		
1-2 年	223,638.63	0.75		
2-3 年				
3 年以上	1,953,398.20	6.60	1,953,398.20	100.00
合 计	29,632,374.36	100.00	1,953,398.20	100.00

3) 按种类分析：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提				
组合计提	85,471,624.19	100.00	1,963,398.20	100.00
合 计	85,471,624.19	100.00	1,963,398.20	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项计提				
组合计提	29,632,374.36	100.00	1,953,398.20	100.00
合计	29,632,374.36	100.00	1,953,398.20	100.00

4) 期末其他应收款情况:

单位名称	金额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)	性质或内容
国金鼎兴投资有限公司	60,000,000.00	1 年以内	70.20	往来款
上海东上海联合置业有限公司	2,765,940.00	1 年以内	3.24	租房押金
员工备用金借款	2,325,096.42	1 年以内	2.72	备用金
住房借款	1,587,782.32	3 年以上	1.86	员工住房借款
杭州恒生电子股份公司	1,300,000.00	1 年以内	1.52	购软件预付款
其他	17,492,805.45		20.46	
合计	85,471,624.19		100.00	

5) 应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项:

本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(3) 应收融资融券客户款:

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账 准备	净值	账面余额	坏账 准备	净值
应收融资融券客户款	614,059.66		614,059.66			

(4) 长期待摊费用 :

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他 减少	期末余额
经营租入固定 资产改良支出	12,918,119.14	12,645,342.60	7,878,651.76	371,777.03	17,313,032.95
合计	12,918,119.14	12,645,342.60	7,878,651.76	371,777.03	17,313,032.95

18. 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	
坏账准备	1,953,398.20	10,000.00			1,963,398.20
合计	1,953,398.20	10,000.00			1,963,398.20

19. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末公允价值	年初公允价值
为质押式回购业务而设定质押的交易性金融资产	2,200,701,252.10	985,484,566.97
为质押式回购业务而设定质押的可供出售金融资产	375,867,360.00	
为融资融券业务而转让过户的可供出售金融资产	9,664,771.29	
为转融通业务而设定质押的可供出售金融资产	26,292,000.00	
合 计	2,612,525,383.39	985,484,566.97

20. 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类:

项 目	期末余额	年初余额
债券	2,032,200,000.00	868,300,000.00
其中: 企业债	2,032,200,000.00	868,300,000.00
合 计	2,032,200,000.00	868,300,000.00

(2) 按业务类别列示:

项 目	期末余额	年初余额	备注
债券质押式正回购	2,032,200,000.00	868,300,000.00	
合 计	2,032,200,000.00	868,300,000.00	

(3) 担保物信息:

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司为卖出回购金融资产款提供的担保物包括为正回购交易设定质押的交易性金融资产、可供出售金融资产合计 2,576,568,612.10 元, 详见附注十四。

(一). 19 所有权受到限制的资产。

21. 代理买卖证券款

(1) 普通经纪业务代理买卖证券款:

1) 按类别列示:

项 目	期末余额	年初余额
个人	2,775,096,555.60	3,232,085,403.55
机构	478,869,663.15	881,554,459.09
合 计	3,253,966,218.75	4,113,639,862.64

2) 按币种列示:

币种	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
人民币			3,244,898,842.46			4,107,183,072.46
美元	832,806.31	6.0969	5,077,536.77	746,926.70	6.2855	4,694,807.78
港元	5,074,646.78	0.78623	3,989,839.52	2,173,006.60	0.81085	1,761,982.40
合计			3,253,966,218.75			4,113,639,862.64

(2) 信用交易代理买卖证券款：

项目	期末余额	年初余额
个人	132,175,641.48	16,675,290.73
机构	39,094.53	1,979.66
合计	132,214,736.01	16,677,270.39

22. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	330,173,494.60	517,566,793.70	528,639,258.17	319,101,030.13
二、职工福利费		596,552.17	596,552.17	
三、社会保险费	381,051.14	51,433,769.16	51,200,330.04	614,490.26
四、住房公积金	105,516.00	14,270,952.12	14,188,164.12	188,304.00
五、工会经费和职工教育经费	9,273,835.56	13,555,544.51	14,975,669.59	7,853,710.48
六、因解除劳动关系给予的补偿	4,110.06	534,402.85	538,512.91	
合计	339,938,007.36	597,958,014.51	610,138,487.00	327,757,534.87

应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

公司本期实际向高管人员发放薪酬 16,658,384.62 元。

23. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
营业税	5,671,104.04	4,419,815.80
城建税	394,981.86	307,726.45

教育费附加及地方教育附加	283,558.68	220,990.80
企业所得税	40,324,587.60	35,751,399.92
个人所得税	4,404,603.48	4,782,858.31
其他	258,609.04	5,017,699.76
合 计	51,337,444.70	50,500,491.04

24. 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
代理销售金融产品款	32,960,820.21	10,093,696.00
预收业务款项	4,200,000.00	1,000,000.00
应付客户红利	1,301,438.44	1,212,148.60
应付开户费	8,515.00	8,515.00
期货暂收暂付款[注]	0.00	0.00
合 计	38,470,773.65	12,314,359.60

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括公司于 2013 年 12 月 31 日所持有的期货合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融资产与期货暂收款的金额均为人民币 54,240.00 元。

25. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	297,404.11	411,907.38
卖出回购	1,391,102.30	885,065.28
合 计	1,688,506.41	1,296,972.66

26. 其他负债

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	17,301,376.81	28,862,754.74
应付股利	1,706,329.60	1,699,998.80
合 计	19,007,706.41	30,562,753.54

(2) 其他应付款:

1) 按明细列示:

项 目	期末余额	年初余额
应付社保及公积金	2,734,681.54	3,180,306.32
其他	14,566,695.27	25,682,448.42
合 计	17,301,376.81	28,862,754.74

2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项:

本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

(3) 应付股利:

1) 按明细列示:

单位名称	期末余额	年初余额
部分法人股东	481,050.00	481,050.00
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00
无限售条件的流通股股东	15,279.60	8,948.80
合 计	1,706,329.60	1,699,998.80

2) 账龄超过 1 年的应付股利的原因说明:

超过 1 年的应付股利系股东未领取。

27. 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-) [注]			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	
一、有限售条件股份:					
国家持股					
国有法人持股	29,489,206		29,489,206	-29,489,206	
其他内资持股	264,340,372		264,340,372	-264,340,372	
其中: 境内非国有法人持股	264,340,372		264,340,372	-264,340,372	
小 计	293,829,578		293,829,578	-293,829,578	
二、无限售条件股份:					
人民币普通股	1,000,242,124	293,829,578		293,829,578	1,294,071,702

小 计	1,000,242,124	293,829,578		293,829,578	1,294,071,702
合 计	1,294,071,702	293,829,578	293,829,578		1,294,071,702

注：本期变动系公司2012年度非公开发行形成的有限售条件的流通股于本年度上市流通所致。

## 28. 资本公积

### (1) 按类别列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价：				
(1) 股本溢价	2,630,126,584.02			2,630,126,584.02
小 计	2,630,126,584.02			2,630,126,584.02
2. 其他资本公积：				
(1) 可供出售金融资产公允价值变动产生的得利或损失	58,698.72	159,181,911.55		159,240,610.27
(2) 权益法核算的参股公司可供出售金融资产公允价值变动产生的得利或损失		12,578.41		12,578.41
(3) 其他	4,934,258.27			4,934,258.27
小 计	4,992,956.99	159,194,489.96		164,187,446.95
合 计	2,635,119,541.01	159,194,489.96		2,794,314,030.97

### (2) 资本公积本期增减原因及依据说明：

其他资本公积本期增加中有 159,181,911.55 元系可供出售金融资产公允价值变动所致，有 12,578.41 元系按照权益法核算的在国金通用基金管理有限公司其他综合收益中所享有的份额。

## 29. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
法定盈余公积	315,823,403.02	30,725,529.20		346,548,932.22
合 计	315,823,403.02	30,725,529.20		346,548,932.22

注：本期增加系按 10%的比例提取法定盈余公积。

## 30. 一般风险准备

项 目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
一般风险准备	317,202,033.60	30,725,529.20		347,927,562.80
合 计	317,202,033.60	30,725,529.20		347,927,562.80

注：本期增加系按 10%的比例提取一般风险准备。

### 31. 交易风险准备

项 目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
交易风险准备	295,084,409.33	30,725,529.20		325,809,938.53
合 计	295,084,409.33	30,725,529.20		325,809,938.53

注：本期增加系按 10%的比例提取交易风险准备。

### 32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,479,921,990.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,255,292.04	
减：提取法定盈余公积	30,725,529.20	10%
提取一般风险准备	30,725,529.20	10%
提取交易风险准备	30,725,529.20	10%
应付普通股股利	90,585,019.14	
期末未分配利润	1,604,415,676.23	

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 手续费及佣金净收入

#### (1) 按明细列示：

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
证券经纪业务	701,775,420.07	508,976,018.04
其中：代理买卖证券业务	540,650,470.00	367,503,265.95
交易单元席位租赁	157,814,793.37	138,244,783.20



代销金融产品业务	3,310,156.70	3,227,968.89
投资银行业务	197,325,216.03	479,646,006.70
其中：证券承销业务	122,785,216.03	403,791,966.70
证券保荐业务	5,750,000.00	47,004,040.00
财务顾问业务	68,790,000.00	28,850,000.00
资产管理业务	49,693,865.61	64,215.05
投资咨询业务	168,101,466.56	218,177,620.76
合 计	1,116,895,968.27	1,206,863,860.55
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	60,206,802.26	61,816,461.81
其中：代理买卖证券业务	60,206,802.26	61,816,461.81
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务	13,787,237.20	68,694,689.00
其中：证券承销业务	13,787,237.20	68,694,689.00
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务		
投资咨询业务		
合 计	73,994,039.46	130,511,150.81
手续费及佣金净收入	1,042,901,928.81	1,076,352,709.74
其中：财务顾问业务净收入	68,790,000.00	28,850,000.00

—并购重组财务顾问业务 净收入—境内上市公司	37,780,000.00	
—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	31,010,000.00	28,850,000.00

(2) 代理销售金融产品情况:

代销金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,553,938,666.18	2,700,357.13	1,452,170,619.90	2,971,668.89
信托	93,300,000.00	441,799.57		
其他	109,200,000.00	168,000.00	234,130,000.00	256,300.00
合 计	3,756,438,666.18	3,310,156.70	1,686,300,619.90	3,227,968.89

(3) 资产管理业务情况:

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	14	29	
期末客户数量	1387	29	
其中：个人客户	1364	1	
机构客户	23	28	
期初受托资金	244,808,285.85	300,000,000.00	
其中：自有资金投入	11,640,211.80		
个人客户	203,159,974.05		
机构客户	30,008,100.00	300,000,000.00	
期末受托资金	1,744,550,428.55	78,406,528,806.00	
其中：自有资金投入	158,240,885.01		

个人客户	1,414,011,661.16	60,000,000.00	
机构客户	172,297,882.38	78,346,528,806.00	
期末主要受托资产初始成本	961,059,254.42	23,710,000.00	
其中：股票	917,985,395.88		
国债			
其他债券	13,214,330.54		
基金	29,859,528.00	23,710,000.00	
当期资产管理业务净收入	25,923,502.91	23,770,362.70	

其中：集合资产管理业务净收入明细情况：

项 目	本期金额	上期金额
国金慧泉量化专享 1 号限额特定	1,469,165.77	3,148.94
国金慧泉量化对冲 1 号限额特定	12,760,131.97	61,066.11
国金慧泉 ETF 套利 1 号限额特定	763,329.46	
国金慧泉 ETF 套利 2 号分级	297,684.16	
国金慧京 ETF 套利分级	241,101.55	
国金慧泉量化对冲 2 号限额特定	2,041,336.75	
国金慧泉量化对冲 3 号限额特定	1,727,237.20	
国金慧泉量化对冲 5 号限额特定	1,520,689.53	
国金歌赋山跨市场多策略量化对冲分级	298,377.41	
国金天添盈	1,788,135.80	
国金慧泉量化专享 2 号限额特定	1,198,453.70	
国金慧泉精选对冲 1 号	1,568,680.68	
国金慧泉精选对冲 2 号	249,178.93	
合 计	25,923,502.91	64,215.05

2. 利息净收入

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

利息收入		
存放金融同业利息收入	215,597,445.05	182,188,394.29
其中：自有资金存款利息收入	137,487,515.75	105,973,623.91
客户资金存款利息收入	78,109,929.30	76,214,770.38
融资融券利息收入	60,118,299.59	3,351,489.83
买入返售金融资产利息收入	4,707,971.06	119,560.15
其中：约定购回利息收入	2,772,678.57	15,335.71
股权质押回购利息收入	191,966.67	
其他		
合 计	280,423,715.70	185,659,444.27
利息支出		
客户资金存款利息支出	18,856,475.44	21,170,691.73
卖出回购金融资产利息支出	78,774,963.89	33,662,488.74
拆入资金利息支出	1,379,522.24	
其中：转融通利息支出	1,377,222.24	
其他		8,244.11
合 计	99,010,961.57	54,841,424.58
利息净收入	181,412,754.13	130,818,019.69

### 3. 投资收益

#### (1) 按类别列示：

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,141,837.21	-22,416,241.04
金融工具投资收益	297,757,175.52	191,891,704.56
其中：持有期间取得的收益	225,152,933.78	88,456,511.25
—交易性金融资产	165,446,092.60	88,440,011.25

—可供出售金融资产	59,706,841.18	16,500.00
处置金融工具取得的收益	72,604,241.74	103,435,193.31
—交易性金融资产	-10,391,799.78	115,484,315.61
—可供出售金融资产	-17,389,705.42	-7,668,473.23
—衍生金融工具	100,262,173.03	-4,380,649.07
—交易性金融负债	123,573.91	
合 计	284,615,338.31	169,475,463.52

(2) 对联营企业和合营企业的投资收益:

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
国金通用基金管理有限公司	-13,141,837.21	-22,416,241.04	被投资单位亏损减少
合 计	-13,141,837.21	-22,416,241.04	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明:

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-46,386,191.97	91,795,778.06
衍生金融工具	717,540.00	-4,705,560.00
合 计	-45,668,651.97	87,090,218.06

5. 其他业务收入

项 目	本期金额	上期金额
租赁收入	375,825.00	354,531.00
其他		47,082.98
合 计	375,825.00	401,613.98

6. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	71,495,664.33	67,000,747.85	详见本财务报表附注税项之说明
城建税	4,980,042.77	4,672,732.69	
教育费附加及地方教育附加	3,574,783.31	3,350,037.78	
其他	785,274.28	784,523.76	
合 计	80,835,764.69	75,808,042.08	

7. 业务及管理费

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	597,958,014.51	664,971,109.93
咨询费	164,484,818.30	148,411,844.74
租赁费	35,987,997.56	36,858,488.11
折旧及摊销	29,931,936.65	29,822,147.10
差旅费	29,862,981.13	28,956,643.87
邮电通讯费	19,435,524.49	22,058,711.72
业务招待费	16,013,793.62	15,504,447.40
其他	90,698,577.99	86,195,736.86
合 计	984,373,644.25	1,032,779,129.73

8. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,000.00	
合 计	10,000.00	

9. 其他业务成本

项 目	本期金额	上期金额
租赁成本	237,385.38	237,385.43
合 计	237,385.38	237,385.43

10. 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
固定资产处置利得	179,794.56	11,294.35	179,794.56
政府补助	18,697,854.00	16,958,017.51	18,697,854.00
其他	988,757.08	157,545.30	988,757.08
合 计	19,866,405.64	17,126,857.16	19,866,405.64

(2) 政府补助明细:

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
公司收到的财政扶持及奖励款	18,697,854.00	16,958,017.51	与收益相关	
合 计	18,697,854.00	16,958,017.51		

11. 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
固定资产处置损失	510,966.28	117,464.54	510,966.28
对外捐赠	2,502,000.00	4,000.00	2,502,000.00
其他	613,117.86	529,938.21	613,117.86
合 计	3,626,084.14	651,402.75	3,626,084.14

12. 所得税费用

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	111,468,587.59	105,197,359.91
递延所得税调整	-4,543,877.89	-4,261,754.19
合 计	106,924,709.70	100,935,605.72

所得税费用与会计利润关系的说明:

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	414,180,001.74	371,759,643.30
按适用税率计算的所得税费用	103,545,000.44	92,939,910.83
永久性差异的影响	3,379,709.26	7,995,694.89
所得税费用	106,924,709.70	100,935,605.72

## 13. 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1、可供出售金融资产产生的利得（或损失）金额	212,286,894.10	78,264.95
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	53,071,723.53	19,566.23
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	33,259.02	
小 计	159,181,911.55	58,698.72
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	12,578.41	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	12,578.41	
合 计	159,194,489.96	58,698.72

## (三) 母公司现金流量表项目注释

## 1. 现金流量补充信息

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
收到衍生金融工具投资收益	100,262,173.03	
存出保证金净减少额	48,478,445.12	28,212,880.56
收到的政府补助款	18,697,854.00	16,958,017.51
其他	16,677,158.20	14,292,511.58
合 计	184,115,630.35	59,463,409.65

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他业务及管理费	356,344,070.70	336,433,760.14
支付国金鼎兴往来款	60,000,000.00	
其他	19,564,277.63	10,507,692.65
合 计	435,908,348.33	346,941,452.79

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
支付与筹资活动相关的费用	50,000.00	993,829.58



合 计	50,000.00	993,829.58
-----	-----------	------------

2. 现金流量表补充披露

(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	307,255,292.04	270,824,037.58
加: 资产减值损失	10,000.00	
固定资产折旧	14,378,854.75	15,760,426.62
无形资产摊销	7,911,815.52	6,888,771.99
长期待摊费用摊销	7,878,651.76	7,410,333.92
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)	331,171.72	106,170.19
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)	46,386,191.97	-87,090,218.06
利息支出		
汇兑损失(收益以“-”号填列)	240,719.72	29,278.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-29,175,298.55	30,068,214.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,052,670.10	-23,350,244.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-11,596,547.99	19,088,490.36
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)	-253,352,827.80	-593,431,330.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,434,019,672.21	-222,287,063.24

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	430,462,042.87	380,586,358.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-906,236,936.10	-195,396,774.38
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	5,607,370,886.74	8,438,480,160.15
减：现金的年初余额	8,438,480,160.15	6,107,889,561.87
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	-2,831,109,273.41	2,330,590,598.28

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	5,607,370,886.74	8,438,480,160.15
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,692,434,624.68	7,625,099,215.49
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	914,936,262.06	813,380,944.66

二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	5,607,370,886.74	8,438,480,160.15
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		

## 十五、补充资料

### (一) 当期归属于母公司普通股股东的非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告（2008）43 号），本公司非经常性损益如下：

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-401,920.88	-206,984.06	-110,443.03
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,104,954.00	17,358,017.51	17,135,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,685,399.25	-338,873.37	586,454.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计（影响利润总额）	22,017,633.87	16,812,160.08	17,611,611.76
减：所得税影响额	5,504,408.47	4,203,040.02	4,402,902.94
非经常性损益净额（影响净利润）	16,513,225.40	12,609,120.06	13,208,708.82
减：少数股东权益影响额	12,292.17	-2,136.18	58,912.19
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	16,500,933.23	12,611,256.24	13,149,796.63
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	300,410,448.97	261,791,326.37	218,513,844.15

公司根据自身正常经营业务的性质和特点将上表列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目列示如下：

项 目	涉及金额	原因
交易性金融资产的投资收益	155,604,405.55	公司主营业务损益
可供出售金融资产的投资收益	43,100,522.82	公司主营业务损益
衍生金融工具的投资收益	101,544,932.14	公司主营业务损益
交易性金融负债的投资收益	123,573.91	公司主营业务损益
交易性金融资产公允价值变动损益	-46,391,790.35	公司主营业务损益
衍生金融工具公允价值变动损益	717,540.00	公司主营业务损益
合 计	254,699,184.07	

## （二）净资产收益率和每股收益

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

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(中国证券监督管理委员会公告(2008)43 号)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	本期金额		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.245	0.245
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.232	0.232
报告期利润	上期金额		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.24	0.274	0.274
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.86	0.262	0.262

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项 目	2013 年 12 月 31 日 (或 2013 年度)	2012 年 12 月 31 日 (或 2012 年度)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	备注
货币资金	5,600,236,283.63	8,181,540,176.95	-2,581,303,893.32	-31.55	注 1
融出资金	1,479,662,292.73	232,921,947.32	1,246,740,345.41	535.26	注 2
买入返售金融资产	72,151,000.00	2,520,480.00	69,630,520.00	2,762.59	注 3
应收利息	166,720,417.59	48,879,372.84	117,841,044.75	241.09	注 4
可供出售金融资产	1,892,447,909.52	12,906,567.81	1,879,541,341.71	14,562.67	注 5
长期股权投资	165,470,228.57	49,112,803.89	116,357,424.68	236.92	注 6
卖出回购金融资产款	2,032,200,000.00	868,300,000.00	1,163,900,000.00	134.04	注 7

利息净收入	214,091,587.78	152,412,886.47	61,678,701.31	40.47	注 8
投资收益	287,231,597.69	170,040,699.49	117,190,898.20	68.92	注 9
公允价值变动收益	-45,674,250.35	87,361,718.06	-133,035,968.41	-152.28	注 10
其他综合收益	160,331,020.42	58,698.72	160,272,321.70	273,042.28	注 11
经营活动产生的现金流量净额	-559,079,585.34	-201,986,986.51	-357,092,598.83	-176.79	注 12
投资活动产生的现金流量净额	-1,902,984,701.41	-105,528,284.79	-1,797,456,416.62	-1,703.29	注 13
筹资活动产生的现金流量净额	-62,880,732.75	2,826,693,847.23	-2,889,574,579.98	-102.22	注 14

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因：

注 1：货币资金期末减少的原因主要系公司以自有资金购买金融资产增加及融资融券业务融出资金增加；

注 2：融出资金期末增加的原因主要系公司融资融券业务融出资金增加；

注 3：买入返售金融资产期末增加的原因主要系公司约定购回式证券交易融出资金增加；

注 4：应收利息期末增加的原因主要系期末公司持有的债券投资应收利息增加；

注 5：可供出售金融资产期末增加的原因主要系公司期末持有债券、股票等金融资产增加；

注 6：长期股权投资期末增加的原因主要系子公司国金鼎兴直投业务增加的股权投资；

注 7：卖出回购金融资产款期末增加的原因主要系公司债券回购融入资金规模增加；

注 8：利息净收入本期增加的原因主要系公司融资融券利息收入同比增加；

注 9：投资收益本期增加的原因主要系公司金融工具取得投资收益同比增加；

注 10：公允价值变动损益本期减少的原因主要系公司交易性金融资产公允价值变动收益同比减少；

注 11：其他综合收益本期增加的原因主要系公司可供出售金融资产产生的利得金额同比增加；

注 12：经营活动产生的现金流量净额本期降低的原因主要系公司融出资金同比增加；

注 13：投资活动产生的现金流量净额本期降低的原因主要系公司购买可供出售金融资产支付的现金同比增加；

注 14：筹资活动产生的现金流量净额本期降低的原因系公司上年同期非公开发行募集资金，筹资金额较大。

## 十六、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月13日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。



## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、报告期内公司重大行政许可事项的相关情况

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2013 年 3 月 8 日	关于核准国金证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复	川证监机构[2013]17 号
2013 年 4 月 3 日	关于蒋伟华证券公司监事任职资格的批复	川证监机构[2013]21 号
2013 年 4 月 23 日	关于周洪刚证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	川证监机构[2013]26 号
2013 年 4 月 23 日	关于童利斌证券公司董事任职资格的批复	川证监机构[2013]27 号
2013 年 4 月 25 日	关于张亚芬证券公司独立董事任职资格的批复	川证监机构[2013]28 号
2013 年 5 月 6 日	关于刘江南证券公司董事任职资格的批复	川证监机构[2013]32 号
2013 年 7 月 5 日	关于陈定伟证券公司分支机构负责人任职资格的批复	川证监机构[2013]46 号
2013 年 8 月 2 日	关于何先明证券公司分支机构负责人任职资格的批复	川证监机构[2013]56 号
2013 年 8 月 2 日	关于核准国金证券股份有限公司设立 5 家分支机构的批复	川证监机构[2013]57 号
2013 年 8 月 12 日	厦门证监局关于林楨证券公司分支机构负责人任职资格的批复	厦证监许可[2013]18 号
2013 年 9 月 16 日	关于徐英姿证券公司分支机构负责人任职资格的批复	津证监许可字[2013]41 号
2013 年 9 月 27 日	关于伍小伟同志证券公司分支机构负责人任职资格的批复	湘证监机构字[2013]85 号
2013 年 9 月 27 日	关于核准国金证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复	川证监机构[2013]83 号
2013 年 10 月 29 日	云南证监局关于王志云证券公司分支机构负责人任职资格的批复	云证监许可[2013]41 号
2013 年 11 月 1 日	深圳证监局关于核准薛鹏证券公司分支机构负责人任职资格的批复	深证局许可字[2013]155 号
2013 年 11 月 6 日	关于马庭广证券公司分支机构负责人任职资格的批复	沪证监机构字[2013]301 号
2013 年 11 月 18 日	关于陈建锦证券公司分支机构负责人任职资格的批复	闽证监机构字[2013]72 号
2013 年 12 月 11 日	关于核准国金证券股份有限公司在上海设立 1 家分公司的批复	川证监机构[2013]106 号
2013 年 12 月 11 日	关于反馈国金证券股票收益互换业务方案专业评价的函	中证协函[2013]1359 号

### 二、监管部门对公司的分类结果

2011 年 7 月，公司被评定为 B 类 BBB 级证券公司。2012 年 7 月，公司被评定为 A 类 A 级证券公司。2013 年 7 月，公司被评定为 A 类 AA 级证券公司。



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长冉云先生签名的二〇一三年度报告文本；
- 二、载有董事长冉云先生、主管会计工作的总经理金鹏先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报告文件；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿；
- 四、公司《章程》文本；
- 五、其他有关资料。



二〇一四年三月十三日

