

公司代码：601377

公司简称：兴业证券

兴业证券股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计，但经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审阅并出具审阅报告。
- 四、公司负责人兰荣、主管会计工作负责人郑苏芬及会计机构负责人（会计主管人员）林红珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案不适用。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
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、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无。

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	53
第十一节	备查文件目录.....	150
第十二节	证券公司信息披露.....	150

第一节 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		
兴业证券、公司、本公司	指	兴业证券股份有限公司
兴全基金	指	兴业全球基金管理有限公司
兴证资管	指	兴证证券资产管理有限公司
兴证期货	指	兴证期货有限公司
兴业资本	指	兴业创新资本管理有限公司
兴证物业	指	福州兴证物业管理有限公司
兴证（香港）、香港子公司	指	兴证（香港）金融控股有限公司
海交中心	指	海峡股权交易中心（福建）有限公司
兴证投资	指	兴证投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
交易所	指	上海证券交易所和深圳证券交易所
欣泰电气	指	丹东欣泰电气股份有限公司
报告期	指	2016 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司选定的信息披露报纸	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	兴业证券股份有限公司
公司的中文简称	兴业证券
公司的外文名称	INDUSTRIAL SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	INDUSTRIAL SECURITIES
公司的法定代表人	兰荣
公司总裁	刘志辉

注册资本和净资本

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,696,671,674元	5,200,000,000元
净资本	19,828,678,626.26元	14,307,091,708.14元

公司的各单项业务资格情况

- 1) 证券经纪业务资格
- 2) 证券投资咨询资格
- 3) 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格

- 4) 证券承销与保荐资格
- 5) 证券自营业务资格
- 6) 证券资产管理业务资格
- 7) 证券投资基金代销资格
- 8) 为期货公司提供中间介绍业务资格
- 9) 互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械等内容及电子公告服务
- 10) 从事相关创新活动证券公司
- 11) 融资融券业务资格
- 12) 直接投资业务资格
- 13) 代办系统主办券商股份转让和股份报价业务资格
- 14) 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
- 15) 证券业务外汇经营资格
- 16) 网上证券委托业务资格
- 17) 开放式证券投资基金代销业务资格
- 18) 全国银行间同业拆借市场和债券市场从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格
- 19) 中国银行间市场交易商协会资格
- 20) 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
- 21) 新股网下询价业务资格
- 22) 证券经纪人制度实施资格
- 23) 中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与人资格
- 24) 向保险机构投资者提供交易单元的资格
- 25) 全国社保基金理事会签约券商资格
- 26) 债券质押式报价回购业务试点资格
- 27) 中小企业私募债券承销业务试点资格
- 28) 资产管理业务参与股指期货交易资格
- 29) 自营业务参与利率互换套期保值交易资格
- 30) 转融通业务试点资格
- 31) 约定购回式证券交易业务资格
- 32) 保证金现金管理产品资格
- 33) 柜台市场试点资格
- 34) 股票质押式回购交易业务资格
- 35) 受托管理保险资金业务资格
- 36) 全国中小企业股份转让系统主办券商资格

- 37) 非现场开户业务资格
- 38) 代理证券质押登记业务资格
- 39) 代销金融产品业务资格
- 40) 全国中小企业股份转让系统做市商业资格
- 41) 互联网证券业务资格
- 42) 军工涉密业务咨询服务资格
- 43) 兴证期货有限公司证券投资基金销售业务资格
- 44) 权益类收益互换业务资格
- 45) 港股通业务交易资格
- 46) 证券投资基金托管资格
- 47) 上市公司股权激励行权融资业务试点资格
- 48) 上海证券交易所股票期权交易参与人资格
- 49) 合格境内机构投资者境外证券投资管理资格

报告期内，兴证资管收到《关于核准兴证证券资产管理有限公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复》（闽证监许可〔2016〕5号），新增合格境内机构投资者境外证券投资管理资格。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑城美	梁文忠
联系地址	福建省福州市湖东路268号证券大厦18楼	上海市浦东新区长柳路36号东塔22楼
电话	0591-38281668	021-38565565
传真	0591-38281508	021-38565802
电子信箱	zhengcm@xyzq.com.cn	liangwz@xyzq.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福州市湖东路268号
公司注册地址的邮政编码	350003
公司办公地址	福州市湖东路268号
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	http://www.xyzq.com.cn
电子信箱	xyzqdmc@xyzq.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福州市湖东路268号证券大厦1701室

	上海市浦东新区长柳路36号东塔22楼
报告期内变更情况查询索引	无变更

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	兴业证券	601377	

六、 报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年1月20日
注册登记地点	福州市湖东路268号
企业法人营业执照注册号	91350000158159898D
税务登记号码	91350000158159898D
组织机构代码	91350000158159898D
报告期内注册变更情况查询索引	

七、 其他有关资料

2016年1月，公司完成股份配售，公司实际向全体原股东配售1,496,671,674股股份，公司注册资本由5,200,000,000元变更为6,696,671,674元。根据国家“三证合一”登记制度改革精神，公司已申请并办理新的营业执照。从2016年1月20日起，原有的工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证已合并为新的营业执照，公司统一社会信用代码为：91350000158159898D。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	3,534,626,491.57	7,108,485,922.68	-50.28
归属于母公司股东的净利润	1,111,631,183.11	2,957,755,437.25	-62.42
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	984,420,019.25	2,917,917,064.02	-66.26
经营活动产生的现金流量净额	-10,413,235,126.29	16,845,639,571.58	-161.82
其他综合收益	-79,537,913.78	27,983,045.32	-384.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
资产总额	113,227,195,154.18	113,818,052,744.62	-0.52
负债总额	81,412,674,775.14	94,529,977,039.12	-13.88
归属于母公司股东的权益	30,384,319,034.71	18,515,376,804.67	64.10
所有者权益总额	31,814,520,379.04	19,288,075,705.50	64.94

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1670	0.5348	-68.77
稀释每股收益(元/股)	0.1670	0.5348	-68.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1479	0.5276	-71.97
加权平均净资产收益率(%)	3.92	18.36	减少14.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.47	18.12	减少14.65个百分点

2016年1月,公司完成股份配售,公司实际向全体原股东配售1,496,671,674股。各比较期间基本每股收益根据《企业会计准则第34号—每股收益》的规定,按照调整后的股数重新进行了计算。2015年1-6月重算前每股收益0.5688元,重算后每股收益0.5348元,本报告期基本每股收益比上年同期重算前每股收益下降70.64%。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	19,828,678,626.26	14,307,091,708.14
净资产	28,774,488,260.02	17,016,510,500.89
净资本/各项风险准备之和(%)	508.06	594.86
净资本/净资产(%)	68.91	84.08
净资本/负债(%)	49.33	25.94
净资产/负债(%)	71.59	30.85
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	39.11	70.71
自营固定收益类证券/净资本(%)	132.93	165.75

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-253,387.42	
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	235,548,190.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,872,417.27	
少数股东权益影响额	-17,620,146.82	
所得税影响额	-56,591,074.84	
合计	127,211,163.86	

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

2016 上半年，全球经济复苏乏力，国内经济总体平稳，但下行压力依然存在，资本市场持续低迷。在市场环境日趋复杂的严峻形势下，我国资本市场和证券行业继续深化改革，加强防范系统性金融风险，强化监管，进一步加快多层次资本市场发展。上半年，一级市场股权融资同期增长 21%，企业债公司债同期大幅增长 536%，新三板新增挂牌企业家数同期大幅增长 135%、分层制度推出，有效增强了服务实体经济的能力。因市场低迷，2016 年 6 月末上证综指收盘报 2929.61 点，较年初的 3539.18 点下跌 17.22%，沪深股基日均成交额 5773 亿元，同比下降 53%。6 月末市场两融余额 8535.84 亿元，较年初下降 27.31%。

证券行业 2016 年上半年经营业绩同比大幅下滑。根据中国证券业协会公布的 2016 年上半年证券公司经营数据显示，全行业 126 家证券公司合计实现营业收入 1570.79 亿元，同比下降 52.47%；实现净利润 624.72 亿元，同比下降 59.22%；117 家公司实现盈利，占证券公司总数的 92.86%。截至 2016 年 6 月 30 日，126 家证券公司总资产为 5.75 万亿元，净资产为 1.46 万亿元，净资本为 1.18 万亿元，较年初变动幅度分别为-10.44%、0.69%和-5.60%。

2016 年上半年，公司进一步深化业务转型与创新，推进公司各项工作，落实公司战略规划，积极服务实体经济，努力完成经营目标。上半年公司实现营业收入 35.35 亿元，同比减少 50.28%，实现利润总额 16.40 亿元，同比减少 60.72%，实现归属于母公司股东的净利润 11.12 亿元，同比减少 62.42%；实现基本每股收益 0.17 元，加权平均净资产收益率 3.92%。截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 1,132.27 亿元，较 2015 年底减少了 0.52%，归属于母公司股东的净资产 303.84 亿元，较 2015 年底增长 64.10%。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	3,534,626,491.57	7,108,485,922.68	-50.28
营业成本	2,095,827,230.03	2,994,392,876.84	-30.01
利润总额	1,640,221,647.06	4,176,094,068.68	-60.72
归属于母公司股东的净利润	1,111,631,183.11	2,957,755,437.25	-62.42
经营活动产生的现金流量净额	-10,413,235,126.29	16,845,639,571.58	-161.82
投资活动产生的现金流量净额	1,126,779,190.69	-491,840,595.79	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	6,590,106,360.60	23,815,626,394.77	-72.33

营业收入变动原因说明：报告期内公司实现营业收入 35.35 亿元，同比下降 50.28%，营业收入的下滑主要系上半年国内证券市场调整，代买、投资及信用业务收入同比均下降。其中，公司实现手续费及佣金净收入 25.31 亿元，较去年同期下降 36.25%，主要系经纪业务手续费收入以及

资产管理业务收入同比减少；实现利息净收入 4.55 亿元，较去年同期下降 36.35%，主要系融资融券和股票质押回购利息收入减少；实现投资收益 6.90 亿元，较去年同期下降 67.51%，主要系公司证券投资业务受市场行情影响，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置收益减少。

营业成本变动原因说明：报告期内公司实现营业支出 20.96 亿元，同比下降 30.01%。其中营业税金及附加支出 1.81 亿元，较去年同期减少 56.83%，成本缩减幅度略大于营业收入下降程度；业务及管理费用 19.16 亿元，较去年同期减少 25.09%，主要系人力成本控制力度加大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司经营活动产生的现金流净额 -104.13 亿元，较去年同期减少 161.82%，其中，现金流入 91.89 亿元，较去年同期减少 76.38%，主要系代理买卖证券增加的现金净额减少；现金流出 196.02 亿元，较去年同期减少 11.12%，主要系融出资金和支付的利息、手续费、佣金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司投资活动现金流净额为 11.27 亿元，较去年同期的-4.92 亿元大幅增长，主要系投资活动现金流入增加 12.17 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司筹资活动产生的现金流净额 65.90 亿元，较去年同期下降 72.33%，主要系公司筹资活动现金流入减少、流出增加。

利润总额变动原因说明：报告期内公司实现利润总额 16.40 亿元，同比下降 60.72%，主要系营业收入同比减少，且营业支出同比降幅低于营业收入降幅所致。

归属于母公司股东的净利润变动原因说明：报告期内公司实现利润总额 11.12 亿元，同比下降 62.42%，与利润总额同比降幅基本相当。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

① 资产负债情况

2016 年 6 月末，公司合并报表总资产 1132.27 亿元，较年初减少 5.91 亿元，降幅 0.5%，主要是结算备付金和融出资金较年初大幅减少。扣除客户保证金后资产总额为 793.88 亿元，较年初增长 2.53 亿元，增幅 0.3%。从资产结构看，货币资金和结算备付金合计 379.80 亿元，占总资产 34%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产合计 403.48 亿元，占总资产 36%；买入返售金融资产 135.12 亿元，占资产总额 12%；融出资金 137.82 亿元，占资产总额 12%。公司已按照企业会计准则的规定计提了各项资产减值准备，资产结构和资产质量优良，流动性和变现能力强、风险较小。

2016 年 6 月末，公司合并报表负债总额为 814.13 亿元，较年初减少 131.17 亿元，降幅 14%，主要是应付债券和卖出回购金融资产较年初大幅下降。扣除保证金后，2016 年 6 月末，公司负债总额 475.74 亿元，较年初减少 122.73 亿元，降幅 21%。扣除客户保证金后的合并报表资产负债

率为 60%，较年初下降 16 个百分点，主要是公司 2016 年 1 月完成配股后净资产增加，同时缩减了债权融资规模所致。

2016 年 6 月末，归属于母公司的股东权益为 303.84 亿元，较年初增加 118.69 亿元，增长 64%。2016 年 6 月末，母公司净资本为 198.29 亿元，净资本与净资产的比例为 68.8%，各项风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

② 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

I、公司资产负债表项目大幅变动的情况及原因

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	增减幅度	主要原因
衍生金融资产	20,721,067.58	30,050,333.53	-31.05%	利率互换公允价值变动损失形成的资产减少
长期股权投资	152,248,771.56	104,705,440.40	45.41%	主要系对外股权投资增加
短期借款	3,254,228,484.83	2,024,914,260.00	60.71%	主要系香港银行借款增加
应付短期融资款	9,491,623,122.32	4,237,859,860.00	123.97%	主要系本期发行短期公司债
拆入资金	100,000,000.00	1,700,000,000.00	-94.12%	主要系转融通融入资金减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,759,102,331.06	1,124,473,123.51	145.37%	合并结构化主体其他份额持有人权益增加
衍生金融负债	26,013,264.72	38,805,677.40	-32.97%	利率互换公允价值变动损失形成的负债减少
卖出回购金融资产款	10,007,064,000.00	16,934,782,772.70	-40.91%	卖出回购业务规模减少
应交税费	577,520,706.58	923,833,692.87	-37.49%	主要系应交的企业所得税余额减少
应付利息	329,885,503.72	865,808,568.67	-61.90%	主要系应付债券利息余额减少
预计负债	57,380,000.00	-	不适用	主要系预提的罚没支出
长期借款	-	6,000,000.00	-100.00%	本年归还银行借款
应付债券	16,280,616,443.37	26,543,180,608.05	-38.66%	主要系发行的次级债余额减少
递延所得税负债	7,513,711.45	29,733,741.41	-74.73%	主要系可供出售金融资产公允价值减少导致递延所得税负债减少
资本公积	14,331,058,406.95	3,767,192,911.19	280.42%	主要系本期完成配股增加股本溢价
库存股	544,206,246.06	-	不适用	本期回购股份
其他综合收益	-48,949,817.08	47,202,916.59	-203.70%	主要系可供出售金融资产公允价值减少
少数股东权益	1,430,201,344.33	772,698,900.83	85.09%	主要系子公司少数股东权益增加导致

II、公司利润表项目大幅变动的情况及原因

项目	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	增减幅度	主要原因
手续费及佣金净收入	2,530,576,708.25	3,969,758,017.41	-36.25%	主要系证券交易量减少导致佣金收入减少
经纪业务手续费净收入	857,061,930.75	2,220,290,631.69	-61.40%	主要系证券交易量减少导致佣金收入减少
投资银行业务手续费净收入	621,942,062.39	447,383,225.92	39.02%	主要系证券承销业务规模增加
受托客户资产管理业务净收入	310,813,721.54	450,719,281.44	-31.04%	主要系资产管理业务净值减少导致业绩报酬减少
利息净收入	455,140,309.39	715,030,974.65	-36.35%	主要系融资融券和股票质押回购业务利息收入减少
投资收益	689,867,981.04	2,123,292,035.27	-67.51%	主要系以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产处置收益减少
公允价值变动收益	-145,775,238.41	287,435,313.49	-150.72%	主要系以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和衍生金融工具的公允价值变动收益相比去年同期减少
汇兑收益	-237,572.68	7,636,255.73	-103.11%	汇率变动所致
营业税金及附加	181,018,319.04	419,271,364.17	-56.83%	主要系营业收入减少及营改增后不再缴纳营业税
资产减值损失	-3,428,148.85	15,223,673.52	-122.52%	主要系本期冲回部分融资类业务坏账准备
营业外收入	238,394,910.85	63,367,522.01	276.21%	主要系政府补助增加导致
营业外支出	36,972,525.33	1,366,499.17	2605.64%	主要系本期罚款支出增加导致
所得税费用	362,623,507.43	1,001,499,620.42	-63.79%	主要系本期利润减少
其他综合收益	-79,537,913.78	27,983,045.32	-384.24%	主要系可供出售金融资产公允价值变动收益减少
基本每股收益	0.1670	0.5348	-68.77%	主要系净利润减少导致

III、公司现金流量表项目大幅变动的情况及原因

项目	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	增减幅度	主要原因
经营活动产生的现金流量金额	-10,413,235,126.29	16,845,639,571.58	-161.82%	主要系本期客户交易结算资金净流入金额减少
投资活动产生的现金流量净额	1,126,779,190.69	-491,840,595.79	不适用	主要系本期对外投资产生的现金流量净额相比上年同期增加
筹资活动产生的现金流量金额	6,590,106,360.60	23,815,626,394.77	-72.33%	主要系本期债券和短期融资款产生的现金流量净额相比上年同期减少

(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

经公司董事会 2013 年第二次临时会议审议通过，并经 2013 年第一次临时股东大会批准，公司于 2014 年 3 月 13 日发行了兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券（第一期），发行规模 25 亿元，2014 年 6 月 23 日发行了兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券（第二期），发行规模 25 亿元。经公

司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2015 年 12 月 23 日非公开发行 30 亿元的公司债券。截止报告期末，公司待偿还公司债余额为 80 亿元。

经公司董事会 2014 年第一次会议决议审议通过，并经 2013 年年度股东大会批准，公司于 2014 年 9 月 18 日发行了兴业证券股份有限公司 2014 年次级债券（第二期），发行规模 25 亿元。经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司 2015 年共发行 145 亿元次级债券。截止报告期末，公司待偿还次级债券余额为 70 亿元。报告期内，公司共发行 23 笔收益凭证，总发行规模为 12.15 亿元。截止报告期末，公司待偿还收益凭证余额为 20 亿元。

经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2016 年 3 月 28 日发行人民币 25 亿元的证券公司短期公司债券，2016 年 6 月 2 日发行人民币 30 亿元的证券公司短期债券。截止报告期末，公司待偿还短期公司债券余额为 55 亿元。

经《中国人民银行关于兴业证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发【2015】243 号）核准，公司于 2015 年 11 月 27 日公开发行人民币 25 亿元的短期融资券，2016 年 4 月 22 日公开发行人民币 30 亿元的短期融资券。截止报告期末，公司待偿还短期融资券余额为 30 亿元。

公司第四届董事会第二次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过 2015 年度配股的相关方案，经公司第四届董事会第六次会议调整，公司 2015 年度配股申请并经中国证监会发行审核委员会审核通过，获得中国证监会证监许可[2015]1631 号文核准。本次配股以股权登记日 2015 年 12 月 28 日上海证券交易所收市后公司总股本 5,200,000,000 股为基数，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售 A 股股份，有效认购数量为 1,496,671,674 股，认购金额为人民币 12,257,741,010.06 元。

(3) 经营计划进展说明

公司经营计划的制定和实施始终坚持战略导向。2015 年，公司开始制定第二个五年战略规划，制定了《兴业证券股份有限公司五年战略规划纲要（2016-2020）》，对公司新一期发展提出了新目标，明确了新要求。公司努力提升市场地位和业务竞争力，资本实力及盈利能力排名整体实现增长。

上半年公司总体经营计划完成情况良好。一是资本实力显著增强，净资产及净资本金额较年初增幅远超行业平均，排名较年初大幅提升，为新一期战略目标的实现奠定坚实基础；二是总体收入利润降幅低于行业平均，业内排名有所提升，盈利能力持续提升；三是业务竞争力整体提升，研究业务、机构业务和资管业务继续保持发展优势，投资业务、投资银行业务等排名稳中有升。

(4) 其他

关于合并范围变更的说明：

2016 年上半年，公司子公司兴证国际控股有限公司新设立全资子公司智创国际有限公司；兴证国际投资有限公司出资设立全资子公司 CISI Investment Limited；公司子公司兴业创新资本

管理有限公司新设子公司平潭兴证创新股权投资管理有限公司。上述 3 家公司为本年度新增纳入合并报表范围的子公司。

2016 年上半年新纳入合并范围的结构化主体包括上海兴证赛富投资管理合伙企业(普通合伙)、兴全套利期权 7 号特定多客户资产管理计划、兴鑫-兴证嘉翼 1 号资产管理计划等 3 个结构化主体。

2016 年上半年已处置、不再纳入合并范围的子公司和结构化主体包括福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司、上海兴雪康投资合伙企业(有限合伙)和兴全套利期权 2 号特定多客户资产管理计划。

(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

报告期内，受益于一级市场股权及债权融资额同比增长，公司投资银行业务竞争力整体持续提升，投资银行业务收入同比增长 54.16%，营业利润率同比增加 0.13 个百分点。公司海外业务拓展有力，步入快速发展期，海外业务收入同比增长 5.29%，因战略性扩张成本增加，营业利润率同比减少 21.48 个百分点。受证券市场股票基金及期货交易量同比减少，信用交易较年初有所回落，证券及期货经纪业务收入同比减少 46.62%，营业利润率同比增加 0.64 个百分点。同时，证券自营业务及资产管理业务（含基金）受行情影响，收入同比分别减少 79.20%和 32.52%，营业利润率同比有不同程度下滑。

单位:万元 币种:人民币

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
证券及期货经纪业务	162,601.65	61,082.78	62.43	-46.62	-47.52	增加 0.64 个百分点
证券自营业务	30,805.18	22,629.70	26.54	-79.20	-42.76	减少 46.77 个百分点
投资银行业务	60,555.75	33,268.97	45.06	54.16	53.78	增加 0.13 个百分点
资产管理业务(含基金)	99,600.84	49,552.38	50.25	-32.52	-8.41	减少 13.10 个百分点
海外业务	9,946.02	8,412.30	15.42	5.29	41.13	减少 21.48 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

从各项主营业务支出情况看，证券经纪及期货业务支出占公司营业支出的比仍高于其他业务，2016 年上半年占比达到 29.14%，较上年同期减少 9.73 个百分点；证券自营业务支出占比为 10.80%，较上年同期减少 2.40 个百分点；资产管理业务（含基金）、投资银行业务支出占公司营业支出的比分别为 23.64%和 15.87%，较上年同期均有所增加。

(1) 经纪业务。2016 年上半年，我国证券市场持续低迷，成交量大幅萎缩，股票基金成交额 69.28 万亿元，同比下降 52.87%。随着业内券商的竞争日益加剧，行业佣金费率持续下滑。

根据交易所公布数据，2016 年上半年公司代理买卖股票、基金、债券交易总金额 60,858 亿元，市场份额 1.81%，位居第 16 位，排名与年初持平，其中股票基金交易总金额 18,406 亿元，市场份额 1.33%，位居第 19 位，排名比年初下降 2 位。公司实现代理买卖证券业务净收入 4.76 亿元，较去年同期下降 70.66%；实现交易单元席位租赁收入 2.52 亿元，较去年同期下降 39.62%。另一方面，公司继续坚持推进产品销售业务，实现代理销售金融产品收入 9,378 万元，较去年同期增长 0.58%。

2016 年上半年，公司信用交易业务受市场影响规模下降。根据交易所公布数据，截至报告期末，公司融资融券余额达 113.81 亿元，比年初下降 23.26%，低于行业降幅，排名行业第 18 位，与年初持平。上半年实现融资融券利息收入 4.72 亿元，同期下降 48.29%。根据交易所公布数据，报告期末公司股票质押业务待回购交易金额 146.79 亿元，较年初下降 7.39%，位居行业第 22 位，较年初下降 7 位。

(2) 投行业务。公司投行于 2016 年 6 月 12 日因欣泰电气项目欺诈发行遭到证监会立案调查，业务暂停受理。期间，公司积极主动配合调查，积极研究制定先行赔偿方案，公司在收到处罚决定书后于 8 月 11 日继续开展业务。在业务进度受到一定程度的影响下，2016 年上半年股权融资业务完成主承销 1 个 IPO 项目、6 个增发项目，2 个可转债项目，1 个配股项目，实际主承销金额 85.16 亿元。上半年债券一级市场融资创历史新高，公司在严格风险控制的情况下大力发展业务，债券融资业务完成主承销 73 支各类债券项目，实际主承销金额 696.15 亿元。此外，投行业务继续坚持公司目标客户、目标行业和目标区域的核心策略，项目储备进一步增加。2016 年上半年公司证券承销业务情况见下表：

单位：万元

承担角色	发行类型	2016 年上半年		2015 年上半年	
		承销金额	承销家数	承销金额	承销家数
主承销	IPO	26,814	1	225,004	5
	增发	587,731	6	1,057,720	7
	配股	109,904	1	-	-
	可转债	127,000	2	-	-
	债券	6,961,500	73	2,206,314	18
	小计	7,812,949	83	3,489,039	30
副主承销及分销	IPO	-	-	-	-
	增发	-	-	-	-
	配股	-	-	-	-
	可转债	-	-	-	-
	债券	659,000	12	487,000	19
	小计	659,000	12	487,000	19

(3) 客户资产管理业务。报告期内，兴证资管有效把握市场机遇，推行主动管理业务。上半年共成立 26 只集合理财产品，成立规模 33.76 亿元，集合理财产品市值累计 320 亿，较年初上升 31%。截止 6 月末，公司受托管理本金规模 1457 亿元。报告期内公司实现受托资产管理业务净收入 3.51 亿元，同比下降 23.98%。

报告期内，兴全基金投资管理能力稳居业内前列，管理基金资产规模持续增长。2016 上半年实现营业收入 7.10 亿元，同比下降 20.90%，下降的主要原因有以下三点：第一，专户产品管理费收入及业绩报酬收入较同期有较大幅度下降；第二，基金产品分红及专户产品价差收益较同期下降甚多；第三，较同期相比，市场活跃程度不高，所以手续收入也有所下降。上半年净利润 3.24 亿元，同比下降 26.40%，利润同比下降主要原因是营业收入的下降。公司管理资产总规模（含子公司）由年初的 1758 亿元增加到 1824 亿元，增长 3.73%，其中，公募基金管理规模由 1131 亿元增加到 1249 亿元，增长 10.43%；专户规模由 627 亿元下降到 575 亿元，减少 8.34%。

(4) 证券投资业务。报告期内，公司持续加大证券投资业务自有资金规模，重点增加了固定收益类、权益类及新三板做市业务的资金配置，积极开展完全对冲的无风险套利投资交易，实现证券自营投资收益和公允价值变动合计 5.30 亿元。权益类投资方面，上半年二级市场波动较大，公司坚持控制风险、合理调整仓位，最终获得正收益。固定收益类投资方面，公司有力抓住风险和机遇，总体降低投资杠杆，获得良好绝对收益。同时，公司积极开展新三板做市、利率互换、权益互换、股指期货、另类投资等业务，投资范围不断扩大，部分业务盈利能力稳步增强。报告期内公司证券投资业务情况见下表：

证券投资业务情况（合并数据）

单位：万元

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
证券投资收益	67,529	212,381
其中：交易性金融工具投资收益	41,661	208,449
可供出售金融资产投资收益	23,077	26,222
衍生金融工具投资收益	2,813	-21,729
其他投资收益	-22	-561
公允价值变动损益	-14,578	28,743
其中：交易性金融工具公允价值变动收益	-14,924	-4,583
衍生金融工具公允价值变动收益	346	33,326
合计	52,952	241,124

(5) 证券研究业务。公司持续巩固竞争优势，拓宽研究覆盖面，多个行业均处于业内领先地位。2016 年上半年，公司继续加大对研究业务的投入，培育和引进专业人才，拓宽研究的覆盖面，提升研究的能力与水平。同时继续深入贯彻行业策略，在积极服务内部业务部门的同时，充分发挥研究员的主观能动性，积极开发挖掘行业客户，实现研究发现价值到研究创造价值的转型。近年来，研究所一直积极推进国际化策略，加大对国际客户的服务力度，提升研究业务在海外客户中的影响力和知名度。

(6) 场外及区域股权市场交易业务。新三板业务当年新增推荐挂牌项目76家，较上年大幅增加，排名上升至市场第6位，累计总挂牌数量排名上升至市场第12位。新三板挂牌储备项目充足，股转系统在审项目数量达到78家，位居行业第3位。新三板做市业务突飞猛进，参与做市企业家数达到273家，排名行业第3位。做市成交金额表现突出，截至股转系统4月底最新公布数据，公司做市成交金额排名第7位。在福建区域新三板挂牌方面，公司始终处于绝对领先地位，挂牌家数18家，稳居市场第1位。

(7) 资产托管业务。2016年上半年，公司托管业务快速发展、业务规模继续扩大。截至2016年6月末，公司提供托管服务的资产规模259亿元，较年初增长12.43%，提供运营外包服务的资产规模179亿元，较年初增长6.61%。

(8) 直接投资业务。截至6月底，管理资金总规模40.18亿元（含自有资金、管理客户资金和已设立直投基金），实缴到位资金33.64亿元，累计已投资项目51个，累计已投资金额21.39亿元，累计退出项目18个。已设立10只直投基金，管理规模28.77亿元，实缴资本规模22.23亿元，累计已投资项目23个，累计已投资金额9.44亿元，累计退出项目3个。直投业务持续做大客户资产管理规模，同时围绕客户需求，创新投资与退出方式，为客户提供综合性金融服务。

(9) 另类投资业务。兴证投资步入持续发展阶段，截至上半年末，累计投资金额2.98亿元，包括各类基金及理财产品、财产收益权、股权投资等，项目储备丰富，未来，公司将加大另类投资业务规模，提升盈利能力，持续扩大公司证券投资业务收入来源。

2、 主营业务分地区情况

(1) 报告期内公司营业收入地区分部情况表

单位：万元 币种：人民币

地区	分支机构数量	营业收入	营业收入增减百分比
福建省	50	114,457.76	-44.75%
上海市	6	9,403.29	-61.06%
北京市	3	2,308.80	-64.12%
广东省	4	2,806.05	-66.43%
山东省	3	1,335.09	-62.22%
湖北省	4	2,768.96	-56.73%
江苏省	2	1,015.34	-51.93%
浙江省	2	1,816.91	-61.10%
四川省	2	2,699.34	-62.20%
陕西省	1	1,877.21	-71.91%
黑龙江省	2	831.19	-64.05%
江西省	2	275.90	-67.18%
湖南省	1	874.82	-61.87%
河北省	1	324.04	-61.93%
安徽省	1	346.46	-66.82%
广西壮族自治区	1	249.93	-70.52%
云南省	1	236.86	-47.48%

地区	分支机构数量	营业收入	营业收入增减百分比
河南省	1	134.28	-68.61%
山西省	1	256.81	-48.61%
重庆市	1	312.40	-50.45%
天津市	1	114.18	-76.71%
内蒙古自治区	1	260.93	-45.81%
分支机构小计	91	144,706.52	-49.72%
公司本部及子公司		208,756.13	-50.65%
合 计		353,462.65	-50.28%

(2) 报告期内公司营业利润地区分部情况表

单位：万元 币种：人民币

地区	分支机构数量	营业利润	营业利润增减百分比
福建省	50	81,736.55	-36.77%
上海市	6	5,974.61	-67.78%
北京市	3	521.38	-85.71%
广东省	4	925.66	-82.77%
山东省	3	274.57	-85.95%
湖北省	4	1,478.90	-66.49%
江苏省	2	-96.86	-110.85%
浙江省	2	635.52	-78.31%
四川省	2	1,305.60	-73.71%
陕西省	1	1,225.52	-74.72%
黑龙江省	2	261.87	-85.00%
江西省	2	-40.00	-107.75%
湖南省	1	330.89	-77.40%
河北省	1	-46.22	-111.06%
安徽省	1	-59.54	-113.02%
广西壮族自治区	1	-32.30	-107.42%
云南省	1	-54.39	-125.29%
河南省	1	-49.29	-122.34%
山西省	1	-180.94	-578.23%
重庆市	1	5.79	-97.67%
天津市	1	-60.64	-122.83%
内蒙古自治区	1	-15.00	-107.24%
分支机构小计	91	94,041.69	-48.63%
公司本部及子公司		49,838.24	-78.17%
合 计		143,879.93	-65.03%

(三) 核心竞争力分析

1、发展战略明确、综合金融服务实力不断增强

2016年是公司第二个五年战略规划的开局之年，公司未来五年内要努力建设成为业务特色鲜明、竞争优势独特、管理机制高效、风控能力健全、人才队伍优秀的综合型金融服务机构，综合实力排名进入行业前十位，初步建成具有系统重要性的现代投资银行。

公司发展始终以战略为导向，资本实力不断提高，业务持续稳步发展，现已形成集证券、基金管理、期货、直接投资、境外业务等为一体的综合性证券金融集团，以满足客户的多种需求。公司的投资银行、资产管理、期货经纪、融资融券、股指期货套利交易等业务总体实现提升，多元化的业务结构初步建立，综合金融服务能力不断增强。

2、强大的研究实力为公司各项业务提供了夯实基础

研究实力是证券公司综合实力的基础，帮助券商建立良好的行业口碑和卓越的市场影响力。公司早在2009年就确定了将研究作为公司三大战略投入之一，几年下来投入卓见成效，研究所的业内排名大幅提升，影响力逐步扩大，综合实力进入第一梯队。另一方面研究所积极探索转型与创新，对内服务与对外服务并重，从研究发现价值到研究创造价值，在对外服务加深的同时，对内各优势行业均积极响应内部需求，逐步融入公司各业务链条，积极发起一批重点项目并为项目落地起到关键作用，对其他业务发展起到了联动作用。

3、优秀的客户投资服务能力

近年来公司机构客户投研服务水平的持续提升有目共睹。公司着力打造包括公募基金、私募基金、保险公司、社保基金、QFII、RQFII、券商资管、券商自营、信托公司、投资公司、财务公司和上市公司等在内的全面机构客户服务体系，为机构客户提供专业精准服务的能力不断提升。同时，资产管理业务规模迅速增长，主动投资管理能力居行业前列，定增、定制及量化投资品牌效应凸显，产品业绩表现良好，多次获得业内各种荣誉。

4、快速发展的客户融资服务能力

公司融资业务实力有了显著提升，在2015年获得《证券时报》颁发的“中国区十佳投行”之后，2016年上半年再获《证券时报》颁发的“2016中国区最佳并购投行”和“2016中国区股转系统最佳做市商”两项殊荣。债券融资业务和新三板业务也大幅提升。根据Wind资讯统计，公司上半年企业债公司债融资家数进入第3位、融资额进入第6位，新三板上半年挂牌数量位居第6位，有效增强服务实体经济、服务中小企业的服务能力。

5、立足海西辐射全国的业务布局

公司地处海西，在海西区经济发展和两岸经济金融交流的背景下获得有利的地缘优势。公司目前在福建地区处于行业领军地位，在东部沿海和中西部的的主要经济发达地区也已经布局网点。未来将进一步实施区域扩张，建立起以福建为基地，立足沿海经济发达省市，面向全国发展的业务布局。

6、不断强化的风险管理能力

公司在经营管理和业务开展过程中坚持一贯的“稳健经营、长远发展”理念，扎实推进合规管理全业务、全流程、全员覆盖，有效落实公司部署的各项内控措施。公司不断加强内风控文化建设，打造全面风险管理信息系统，落实行业全面风险管理的要求，提升公司驾驭风险的能力，严守合规底线，从“被动风险规避”转向“主动管理风险”。欣泰电气事件中，公司和相关人员

积极主动配合调查，积极研究制定先行赔偿方案，补偿投资者因欣泰电气虚假陈述而遭受的投资损失，避免了风险事件的进一步扩大。

7、稳健的经营管理团队和高素质的员工队伍

高绩效团队是决定公司持续稳定发展的最重要因素之一。公司秉承“艰苦创业、勤勉敬业、廉洁自律、励精图治”的兴业精神，坚持“专业化、规范化、市场化”的战略指导思想，恪守“提升员工价值、创造客户价值”的核心价值观。公司积极推进与团队策略相配套的激励机制改革，通过有效的机制确保能者居其位、能者施其才，充分调动并激发公司上下的主动性、积极性与创造性，释放公司转型与创新发展的活力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	156,890.00
上年同期投资额	65,000.00
投资额增减变动数	91,890.00
投资额增减幅度（%）	141.37

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）
兴业全球基金管理有限公司	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	51
兴证期货有限公司	商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理	97.18
兴业创新资本管理有限公司	使用自有资金对境内企业进行股权投资、为客户提供股权投资的财务顾问服务等	100
兴证证券资产管理有限公司	证券资产管理	100
兴证（香港）金融控股有限公司	设立香港证券业务的挂牌机构	100
兴证投资管理有限公司	金融产品投资、股权投资、商品期货投资、实业投资、资产管理、投资管理、投资咨询、财务咨询、企业管理咨询等	100
福州兴证物业管理有限公司	物业管理服务	100
海峡股权交易中心（福建）有限公司	为非上市公司的股权交易和股权融资、企业债券交易、基金份额交易、项目推荐及招商引资等提供服务等	21.43
南方基金管理有限公司	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	10
证通股份有限公司	证券行业联网互通平台建设、金融信息服务、电子商务、投资与资产管理、软件与信息技术服务、	1.99

	房地产开发经营	
中证机构间报价系统股份有限公司	提供以非公开募集方式设立产品的报价、发行与转让服务；提供证券公司柜台市场、区域性股权交易市场等私募市场的信息和交易联网服务，并开展相关业务合作；提供以非公开募集方式设立产品的登记结算和担保品第三方管理等服务；管理和公布机构间私募产品报价与服务系统相关信息，提供私募市场的监测、统计分析服务；制定机构间私募产品报价与服务系统业务规则，对其参与人和信息披露义务人进行监督管理；进行私募市场和私募业务的开发、推广、研究、调查与咨询；建设和维护机构间私募产品报价与服务系统技术系统；经中国证券业协会授权和证监会依法批准的其他业务	0.66
中证信用增进股份有限公司	各类信用主体及债项产品信用增进；征信业务和信用评级；股权、债券及金融衍生品投资；增信产品的创设与交易；增信基金设立与运营管理；信用受托管理及咨询；其他与信用增进相关的私募投资业务等	2.44

2016 年 1 月，公司根据兴业创新资本管理有限公司业务发展的需要，增加拨付投资款 1 亿元人民币，截止 2016 年 6 月末，公司已累计拨付兴业创新资本管理有限公司投资款 7 亿元人民币。

2016 年 3 月，公司根据兴证投资管理有限公司业务发展的需要，增加拨付投资款 2 亿元人民币，截止 2016 年 6 月末，公司已累计拨付兴证投资管理有限公司投资款 5 亿元人民币。

公司根据第四届董事会第五次会议决议，决定对全资子公司兴证（香港）金融控股有限公司增资 15 亿港币。公司于 2016 年 2 月 4 日划付了投资款 15 亿港币，折合人民币 126,890 万元。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

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)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例	报告期损益(元)
1	股票	600066	宇通客车	279,672,650.53	14,000,835.00	277,216,533.00	8.80%	-12,485,299.01
2	股票	600741	华域汽车	181,896,067.00	12,400,112.00	173,725,569.12	5.51%	-13,544,400.99
3	股票	002051	中工国际	137,356,102.00	7,186,496.00	141,358,376.32	4.48%	15,807,608.81
4	股票	000858	五粮液	120,706,252.11	4,150,000.00	134,999,500.00	4.28%	23,980,413.25
5	股票	002271	东方雨虹	115,555,715.42	6,890,000.00	118,714,700.00	3.77%	3,787,880.38
6	股票	000333	美的集团	102,052,694.21	4,724,500.00	112,065,140.00	3.55%	19,732,404.30
7	股票	600048	保利地产	112,587,427.87	12,000,077.00	103,560,664.51	3.29%	303,415.52
8	股票	002367	康力电梯	79,463,553.06	5,510,000.00	84,854,000.00	2.69%	-192,997.63
9	股票	600529	山东药玻	67,720,374.52	4,380,200.00	77,135,322.00	2.45%	16,498,302.54
10	股票	600887	伊利股份	67,092,213.86	4,170,815.00	69,527,486.05	2.21%	1,722,105.19
期末持有的其他证券投资				1,746,167,474.08	/	1,858,630,299.64	58.97%	-46,413,194.27
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-57,161,032.09
合计				3,010,270,524.66	/	3,151,787,590.64	100%	-47,964,794.00

证券投资情况的说明

注 1：本表要求按期末账面价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、可转换债券投资。其中，股票投资只需填列公司在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（股票、权证、可转债）；

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

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例	期末持股比例	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
600048	保利地产	209,456,681.64	0.2791%	0.1562%	159,827,720.82	-6,727,849.26	-22,099,006.85	可供出售金融资产	二级市场购入
600104	上汽集团	122,705,040.25	0.1951%	0.0454%	101,587,972.00	-54,929,603.40	37,350,599.09	可供出售金融资产	二级市场购入
601166	兴业银行	95,632,910.90	0.1839%	0.0286%	83,135,724.00	-37,307,412.48	3,919,559.79	可供出售金融资产	二级市场购入
600660	福耀玻璃	44,509,858.05	0.8612%	0.1198%	42,070,000.00	50,126.17	-7,803,368.45	可供出售金融资产	二级市场购入
600867	通化东宝	38,546,510.19	0.0000%	0.1269%	37,242,000.00	225,000.00	-978,382.64	可供出售金融资产	二级市场购入
000723	美锦能源	520,000.00	0.2149%	0.0263%	7,332,000.00	0.00	-166,500.00	可供出售金融资产	原法人股
831143	焕鑫股份	6,000,000.00	1.0101%	1.0101%	4,777,000.00	0.00	-305,175.00	可供出售金融资产	定向增发
600519	贵州茅台	2,731,471.65	0.3186%	0.0009%	3,306,984.75	33,237,485.34	82,559,133.62	可供出售金融资产	二级市场购入
002024	苏宁云商	1,584,699.53	0.0015%	0.0012%	1,227,180.00	6,780.00	-219,502.50	可供出售金融资产	二级市场购入
600036	招商银行	525,036.78	0.0002%	0.0002%	782,530.00	0.00	-16,433.13	可供出售金融资产	二级市场购入
	其他上市公司股权	14,910,551.55			18,097,753.25	1,347,997.13	-4,952,697.66		
	合计	537,122,760.54	/	/	459,386,864.82	-64,097,476.50	87,288,226.27	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

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。

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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
兴业全球基金管理有限公司	62,428,839.73	51	51	62,428,839.73	164,986,797.26	-313,568,324.98	长期股权投资	设立
兴证期货有限公司	525,163,900.00	97.18	97.18	525,163,900.00	54,251,972.83	-6,670,605.06	长期股权投资	收购、增资
兴业创新资本管理有限公司	700,000,000.00	100	100	700,000,000.00	20,508,219.42	-2,401,372.85	长期股权投资	设立
兴证证券资产管理有限公司	500,000,000.00	100	100	500,000,000.00	173,313,634.54	5,883,907.39	长期股权投资	设立
兴证投资管理有限公司	500,000,000.00	100	100	500,000,000.00	2,535,362.96	-22,955,441.21	长期股权投资	设立
兴证(香港)金融控股有限公司	1,667,754,200.00	100	100	1,667,754,200.00	9,465,388.85	25,470,653.32	长期股权投资	设立
南方基金管理有限公司	33,800,000.00	10	10	33,800,000.00	36,000,000.00	-	可供出售金融资产	设立
证通股份有限公司	50,000,000.00	2.25	2.25	50,000,000.00	-	-	可供出售金融资产	设立
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00	0.66	0.66	50,000,000.00	-	-	可供出售金融资产	增资扩股
中证信用增进股份有限公司	100,000,000.00	3.03	3.03	100,000,000.00	-	-	可供出售金融资产	设立
合计	4,189,146,939.73	/	/	4,189,146,939.73	461,061,375.86	-314,241,183.39	/	/

持有金融企业股权情况的说明

注 1: 本表填列公司持有的非上市金融企业股权情况, 金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等;

注 2: 期末帐面价值应当扣除已计提的减值准备;

注 3: 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 4: 报告期所有者权益变动指该项投资对公司本报告期合并所有者权益的影响。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016 年	配股	12,063,659,954.47	12,091,650,733.33	12,091,650,733.33	0	不适用
合计	/	12,063,659,954.47	12,091,650,733.33	12,091,650,733.33	0	/
募集资金总体使用情况说明			经中国证券监督管理委员会《关于核准兴业证券股份有限公司配股的批复》(证监许可[2015]1631 号文)核准,公司于 2016 年 1 月完成向全体股东配售 A 股股份的发行工作,按照每股人民币 8.19 元的价格,扣除发行费用的实际募集资金净			

额 12,063,659,954.47 元。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金全部投入使用完毕。
--

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
适度扩大自营业务规模	否	不超过 78 亿元	7,643,889,301.61	7,643,889,301.61	/	/	/	/	/	/	/
扩大信用交易业务规模	否	不超过 70 亿元	4,367,761,431.72	4,367,761,431.72	/	/	/	/	/	/	/
加大对柜台交易业务及做市商业务等资本中介业务的投入	否	不超过 2 亿元	80,000,000.00	80,000,000.00	/	/	/	/	/	/	/
合计	/	不超过 150 亿元	12,091,650,733.33	12,091,650,733.33	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	公司严格按照《2015 年度配股公开发行证券预案》、《配股说明书》承诺使用募集资金。本年度投入募集资金总额超出募集资金净额 2,799.08 万元，一部分系募集资金专户产生利息 2,491.03 万元，另 308.05 万元的差额主要系统口径差异所致（该部分费用为先行支付的验资费、律师费、信息披露费等，在计算募集资金净额时作为费用扣除）。										

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、主要子公司、参股公司分析

1、兴业全球基金管理有限公司，成立于 2003 年 9 月，注册资本 1.5 亿元，经营范围为：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，公司持有 51%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，兴全基金总资产 19.93 亿元，净资产 12.02 亿元，报告期实现营业净收入 7.10 亿元，净利润 3.24 亿元。

2、兴证证券资产管理有限公司，成立于 2014 年 6 月，注册资本 5 亿元，为公司的全资子公司。经营范围为证券资产管理业务。截至 2016 年 6 月 30 日，总资产 33.48 亿元，净资产 12.21 亿元，报告期实现营业净收入 2.92 亿元，实现净利润 1.73 亿元。

3、兴证期货有限公司，成立于 2007 年 9 月，注册资本 4.8 亿元，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理，本公司持有 97.18%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，总资产 105.16 亿元，净资产 7.71 亿元，报告期内实现营业净收入 1.79 亿元，实现净利润 0.56 亿元。

4、兴证（香港）金融控股有限公司，实收资本 20 亿港元，公司持有其 100%的股份。兴证（香港）金融控股有限公司除控股下设子公司外，不直接运营证券业务；下设子公司业务范围包括证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就期货合约提供意见、就机构融资提供意见、提供证券保证金融资、提供资产管理等。截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产 77.80 亿元，净资产 25.16 亿元，报告期实现营业净收入 0.99 亿元，净利润 0.11 亿元。

5、兴业创新资本管理有限公司，注册资本 7 亿元，公司持有其 100%股权。经营范围为使用自有资金对境内企业进行股权投资，为客户提供股权投资的财务顾问服务；在有效控制风险、保证流动性的前提下，以现金管理为目的，将闲置资本金投资于依法公开发行的国债、投资级公司债、货币市场基金、央行票据等风险较低、流动性较强的证券，以及证券公司经批准设立的集合资产管理计划、专项资产管理计划；证监会同意的其他业务。截止 2016 年 6 月 30 日，总资产 14.35 亿元，净资产 7.8 亿元，报告期内实现营业净收入 0.41 亿元，净利润 0.25 亿元。

6、兴证投资管理有限公司，成立于 2015 年 3 月，注册资本 10 亿元，实缴资本 5 亿元，为公司的全资子公司。经营范围为：金融产品投资、投资咨询（不含需审批的项目）；财务咨询服务，企业管理咨询服务；农产品、燃料油、矿产品、金属材料、建筑材料、化工产品（不含民用爆炸物品）、木材、玻璃的批发兼零售；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定或禁止公司经营的项目除外；法律法规和国务院决定未规定许可的，均可自主选择经营项目开展经营活动（经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2016 年 6 月 30 日，兴证投资总资产 4.93 亿元，净资产 4.93 亿元，报告期实现营业净收入 531.27 万元，实现净利润 253.54 万元。

7、福州兴证物业管理有限公司，成立于 2009 年 11 月，注册资本 50 万元，为公司的全资子公司，经营范围为：物业管理服务。截至 2016 年 6 月 30 日，兴证物业总资产 181.75 万元，净资产 115.63 万元，报告期实现营业净收入 164.23 万元，实现净利润 14.43 万元。

8、海峡股权交易中心（福建）有限公司，成立于 2011 年 10 月，注册资本 2.1 亿元，公司持有 21.43%的股权。场外市场建设是证券公司创新发展的主要方向和着力点，对公司的战略发展及改善业务与收入结构具有积极意义。投资参股经营海交中心，充分利用区域性股权交易市场发展的战略机遇，有助于公司场外市场建设战略布局，推动公司融入“海西”经济区的发展平台。截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产 2.29 亿元，净资产 2.06 亿元，报告期内实现营业收入 1424.84 万元，净利润 301.26 万元。

9、南方基金管理有限公司，注册资本 3 亿元，公司持有 10%的股权。南方基金的经营经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。截至 2016 年 6 月 30 日，南方

基金管理有限公司总资产 56.09 亿元，净资产 36.04 亿元。报告期内实现营业收入 13.97 亿元，净利润 3.10 亿元。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

根据公司第四届董事会第五次会议决议，公司决定对全资子公司兴证（香港）金融控股有限公司增资 15 亿港币。公司于 2016 年 2 月 4 日划付了投资款 15 亿港币，折合人民币 126,890 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司根据 2015 年年度股东大会审议通过的《兴业证券股份有限公司 2015 年度利润分配预案》议案，完成了 2015 年年度现金红利派发。公司以实施利润分配时股权登记日的总股本扣除派发红利前已回购股份数后 6,628,671,431 股为基数，以年末未分配利润向全体股东每股派发现金红利 0.1 元（含税），共计派发现金红利 662,867,143.10 元。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

现阶段我国证券公司的经营状况和盈利情况与证券市场行情走势密切相关，存在公司经营业绩随证券市场行情变化而发生大幅波动的可能，对未来某一特定期间的经营业绩难以准确预计，为避免对投资者造成误导的风险，公司目前无法对 2016 年 1-9 月份的经营业绩进行准确估计。特此提示，针对欣泰事件，公司使用自有资金 5.5 亿元人民币设立欣泰电气适格投资者先行赔付专项基金，用于先行赔付适格投资者的投资损失。赔付发生后预计会对公司下半年业绩产生影响，同时公司将做好向欣泰电气主要责任方及其他连带责任方的追偿工作。

公司将根据中国证监会《关于加强上市证券公司监管的规定》（2010 年修订）的要求，及时披露公司月度主要财务信息，以便投资者及时掌握公司经营情况。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
兴业证券	北京精彩无限音像有限公司	北京隆源建业房地产开发有限公司、李冬青、周江、崔建明、张鸿成、广东精彩企业集团有限公司	民事诉讼	因持有的北京精彩无限音像有限公司(简称“精彩公司”)2012年中小企业私募债券(证券代码:“118089”,证券简称:“12精彩债”)未获按期还本付息,2015年11月30日,公司通过特别程序向北京市密云县人民法院提出实现担保物权申请,请求拍卖、变卖抵押人北京隆源建业房地产开发有限公司、李冬青的抵押房产。由于抵押人就实现担保物权提出实质异议,法院经审查驳回公司本次特别程序的申请。鉴此,2015年11月30日,公司通过普通程序向北京市第二中级人民法院提起诉讼,请求精彩公司偿还债券本息,担保人北京隆源建业房地产开发有限公司、李冬青、周江、崔建明、张鸿成、广东精彩企业集团有限公司承担担保责任。	10,000	不形成预计负债	一审已审结	2016年6月12日,北京市第二中级人民法院判决精彩公司向公司支付本金1亿及2200万利息;判决公司对李冬青、北京隆源建业房地产开发有限公司的抵押房产在前述债权范围享有优先受偿权,公司对周江、崔建明持有的互众(北京)文化发展有限公司的质押股权在前述债权范围享有优先受偿权;张鸿成、广东精彩企业集团有限公司对精彩公司前述债务承担连带责任。	一审已审结
兴业证券	柳州化学工业集团有限公司	广西柳州化工控股有限公司	仲裁	2014年8月,公司与柳州化学工业集团有限公司(以下简称“柳化集团”)签订《股票质押式回购交易业务协议》(下	12,000	不形成预计负债	已裁决	2016年4月8日,上海仲裁委员会作出《裁决书》,裁决柳化集团偿还公司本金12000	已裁决

				简称“《业务协议》”)和《股票质押式回购交易协议》，约定柳化集团以其持有的 5162 万股“柳化股份”质押，向公司融入资金 12,000 万元。同时，广西柳州化工控股有限公司（以下简称“柳化控股”）向公司出具《担保函》，同意为前述债务提供连带保证责任。2015 年 10 月 21 日，因柳化集团已出现合同约定的提前购回情形，且无法按约定及时履行提前购回义务，未支付到期利息，公司向上海仲裁委员会申请仲裁，请求裁决柳化集团返还本金 12000 万元，支付相应利息、违约金及实现债权的费用，保证人柳化控股承担连带保证责任。				万元及未付利息、违约金、律师费和仲裁费，若其未按期履行付款义务，公司有权依法处置 5162 万股“柳化股份”，并在债权范围内享有优先受偿权；柳化控股在 5162 万股“柳化股份”所得价款不能足额清偿的债务范围内向公司承担连带保证责任。	
陈航	李萍、翁颖琦	兴业证券五四路证券营业部、兴业证券	民事诉讼	据起诉状称，因李萍（原兴业证券五一中路营业部员工）、翁颖琦自 2007 年 6 月 21 日至 2010 年 9 月 15 日操作原告证券账户，并造成原告亏损 320 万元，陈航请求法院判决李萍、翁颖琦赔偿其损失，并要求公司五四路营业部及公司承担连带责任。	320	或有负债 320 万元	已立案	尚未判决	未判决
贵阳市工业投资(集团)有限公司	明朝勇	兴业证券(第三人)	民事诉讼	据起诉状称，原告贵阳市工业投资(集团)有限公司(以下简称“贵阳工投”)曾与被告明朝勇签署双方协议，约定由明朝勇认购 3000 万至 6000 万股“黔轮胎 A”(股票代码: 000589)非公开发行股份，当其认购的前述股份出售或处置所得超过双方约定金额时，超额收益的 20%归贵阳工投享有。现因明朝勇未及时支付相关款项，贵阳工投于 2015 年 9 月向贵州省高级人民法院起诉，请求明朝勇支付其合同约定的	2,961.49	不形成预计负债	已立案	尚未判决	未判决

				超额收益 29,250,600 元及利息,并由公司承担连带责任。2015 年 11 月,法院依贵阳工投的申请,裁定准许其撤回对公司的起诉,同时通知公司作为第三人参加诉讼。2015 年 11 月和 2016 年 6 月,贵州省高级人民法院和最高人民法院分别驳回明朝勇提出的管辖权异议。					
高明	兴证期货及兴证期货大连营业部	无	民事诉讼、刑事诉讼	2014 年 8 月 12 日,兴证期货客户高明向大连市中级法院起诉,要求兴证期货及兴证期货大连营业部赔偿擅自利用客户期货账户交易造成的损失 852 万元,并按央行贷款利率支付利息且承担诉讼费用。2014 年 9 月 2 日,兴证期货向大连市中级人民法院提出管辖权异议。2014 年 9 月 30 日,大连市中级人民法院裁定驳回兴证期货的管辖权异议申请。2014 年 10 月 21 日,兴证期货向辽宁省高级人民法院提起管辖权异议上诉。2015 年 7 月 29 日,辽宁省高级人民法院作出管辖权异议终审裁定,裁定驳回高明的起诉。2015 年 1 月 23 日,大连市公安局基于上述同一事件以挪用资金罪对兴证期货大连营业部前负责人孟宪伟采取刑事拘留;2015 年 2 月 13 日,大连市检察院以涉嫌背信运用受托财产罪批准逮捕孟宪伟。2015 年 4 月 17 日,兴证期货大连营业部收到大连市沙河口区检察院《审查起诉期限告知书》,大连市公安局将兴证期货大连营业部涉嫌背信运用受托财产案移送大连市沙河口区人民检察院审查起诉;兴证期	852	已确认负债 852 万元	民事诉讼法院已裁定驳回起诉;刑事诉讼处于一审阶段	民事诉讼部分法院裁决驳回对方起诉;刑事诉讼部分处于一审程序,尚未判决	民事诉讼部分法院已裁决驳回对方起诉;刑事诉讼部分处于一审阶段,尚未判决

				<p>货大连营业部于 2015 年 5 月 13 日提出管辖权异议；2015 年 6 月 12 日，该案移送至大连市中级人民法院审理；2015 年 7 月 2 日，大连市检察院通知兴证期货大连营业部该案进入审查起诉阶段；2016 年 1 月 27 日，兴证期货收到大连市检察院起诉书，称对兴证期货大连营业部及孟宪伟、陈晶以背信运用受托财产罪提起公诉。2016 年 5 月 26 日，大连市中级人民法院开庭审理该案。</p>				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

不适用。

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

1、公司被中国证监会采取行政处罚措施

2016 年 7 月 27 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（〔2016〕91 号）。依据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会经查明，公司存在以下违法事实：公司在推荐欣泰电气申请首次公开发行股票并在创业板上市过程中，未遵守业务规则和行业规范，未勤勉尽责地对欣泰电气 IPO 申请文件进行审慎核查，出具的《兴业证券股份有限公司关于丹东欣泰电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书》和《兴业证券股份有限公司关于丹东欣泰电气股份有限公司之 2012 年度财务报告专项检查自查工作报告》存在虚假记载；在欣泰电气公开发行股票过程中，公司作为主承销商，未审慎核查公开发行股票募集文件的真实性和准确性，未发现《丹东欣泰电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》和《丹东欣泰电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中涉及欣泰电气应收账款、流动资产和经营活动产生的现金流量净额等项目的财务数据存在虚假记载。

鉴于公司和相关人员能够配合调查，积极研究制定先行赔偿方案，补偿投资者因欣泰电气虚假陈述而遭受的投资损失。根据当事人违法行为的事实、性质、情节和社会危害程度，依据《中华人民共和国证券法》第一百九十一条、第一百九十二条和《中华人民共和国行政处罚法》第二十七条第一款第（一）项的规定，中国证监会决定对公司给予警告，没收保荐业务收入 1,200 万元，并处以 2,400 万元罚款；没收承销股票违法所得 2,078 万元，并处以 60 万元罚款。对兰翔、伍文祥给予警告，并分别处以 30 万元罚款，撤销证券从业资格。

2、公司被国家外汇管理局福建省分局采取行政处罚措施

2015 年 6 月 1 日，国家外汇管理局福建省分局在“全国外商投资企业年度投资经营信息联合报告系统”上发布《关于开展直接投资存量权益登记的通知》，告知境外投资企业的境内主体应于 2015 年 6 月 1 日至 9 月 30 日办理境外直接投资存量权益登记等事宜。公司未按规定办理境外直接投资存量权益登记行为，违反了《中华人民共和国外汇管理条例》第三十五条规定。2016 年 1 月 26 日，国家外汇管理局福建省分局向公司出具《国家外汇管理局福建省分局行政处罚决定书》（闽汇罚〔2016〕2 号），根据《中华人民共和国外汇管理条例》第四十八条第二项规定，国家外汇管理局福建省分局责令公司改正，对公司予以警告，处罚款 3 万元人民币。

3、公司被中国证监会福建监管局采取行政监管措施

2015 年 7 月 7 日，公司融资融券强制平仓出现差错，导致客户信用证券账户股票的实际平仓数量远超过应平仓数量；7 月 8 日，公司未经客户同意直接在客户信用证券账户进行买回操作。2016 年 2 月 18 日，公司收到《关于对兴业证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数措施的决定书》（中国证监会福建监管局行政监管措施书〔2016〕2 号），中国证监会福建监管局责令公司在 2016 年 3 月 1 日至 2017 年 2 月 28 日期间，每 3 个月对融资融券业务进行一次内部合规检查，并在每次检查后 10 个工作日内，向其报送合规检查报告。

4、公司莆田学院中街营业部被中国证监会福建监管局采取行政监管措施

因公司莆田学院中街营业部原负责人郑赛芳、员工祁冰在营业部任职期间存在违规为客户融资提供便利等问题，莆田学院中街营业部在 2016 年 4 月 7 日收到《关于对兴业证券股份有限公司莆田学院中街营业部采取警示函措施的决定》（中国证监会福建监管局行政监管措施书〔2016〕4 号），被中国证监会福建监管局采取出具警示函的监督管理措施。

5、兴业全球基金管理有限公司负责人被中国证监会上海监管局采取行政监管措施

兴业全球基金管理有限公司专户投资经理兼专户投资部副总监吕琪在微信朋友圈发布与基金投资运作有关的不当言论，产生一定的负面影响。杨东作为兴业全球基金管理有限公司总经理及分管专户投资业务的高管，未有效履行管理职责，对上述事件负有领导责任。2016 年 2 月 22 日，中国证监会上海监管局对杨东出具《关于对杨东出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2016〕14 号），对杨东予以警示，并要求他认真学习有关法律法规，严格遵守岗位职责，做到专业审慎、勤勉尽责，强化守法合规意识。在 2016 年 1 月 28 日之前提交有关落实整改工作的书面报告，切实履行职责。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						52,989,540							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						252,989,540							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						252,989,540							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.83%							
担保情况说明						截止报告期末，公司对子公司担保余额为2.53亿人民币。其中，公司为兴证（香港）金融控股有限公司以内保外贷形式贷款提供担保余额为6200万港元，担保期限至2016年8月22日；公司为兴证证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺2亿元人民币。							

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	持有公司 5%以上股份的股东福建省财政厅、福建省投资开发集团有限责任公司	根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，承诺在配股新发股份上市之日(2016 年 1 月 18 日)起 6 个月内不减持本公司股份，如在本次配股新发股份上市后六个月内卖出其所持股票，所得收益归公司所有(详见公告临 2016-006 号)	2016 年 1 月 18 日至 2016 年 7 月 17 日	是	是		
其他承诺	分红	公司	<p>公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。确保公司利润分配政策的连续性和稳定性，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。</p> <p>公司优先采用现金分红的利润分配方式，在公司盈利，现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下，公司未来三年（2015 年-2017 年）以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>董事会认为采取股票</p>	2015-2017 年	是	是		

			<p>股利方式分配利润符合公司长远发展需要和全体股东的整体利益时,可以提议公司采用股票股利方式进行利润分配。</p> <p>在符合分红条件的情况下,公司董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期利润分配。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2016 年 4 月 20 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过,选聘德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供 2016 年度财务报告审计、半年度财务报告审阅和 2016 年度内部控制审计服务,审计费用合计人民币 210 万元。提请股东大会授权公司经营管理层根据审计内容变更等因素对审计费用进行调整。

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司始终重视建立健全专业化、规范化、透明化的公司治理。公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《证券公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求制定公司章程,设立股东大会、董事会和监事会并规范运作,公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司“三会一层”决策科学、执行有力、监督到位、运转高效。公司治理是一项长期、系统工程,公司将继续努力,不断提高公司治理水平。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、2016 年 2 月 2 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》（详见临 2016-017 号公告）；2016 年 2 月 18 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过股份回购的有关事项（详见临 2016-024 号公告）。截至 2016 年 8 月 17 日，公司已回购股份数量为 68,000,243 股，占公司总股本的比例为 1.02%，购买的最高价为 8.63 元/股，购买的最低价为 7.13 元/股，支付的总金额为 544,116,246.06 元（包含印花税、佣金等交易费用）。回购资金使用金额已经达到回购要求，本次回购股份方案实施完毕。

2、报告期内分公司新设变化情况

经中国证监会福建监管局《关于核准兴业证券股份有限公司设立 84 家分支机构的批复》（闽证监许可[2016]6 号），公司获准在陕西省西安市、浙江省温州市、金华市、宁波市、台州市等 5 个城市各设立 1 家分公司。报告期内，5 家分公司处于筹备中。

3、报告期内新设及变更证券营业部情况

截至报告期末，公司拥有 59 家证券营业部：北京 2 家；上海 5 家；广东 2 家；黑龙江 1 家；四川 1 家；江苏 1 家；浙江 1 家；江西 1 家；湖北 3 家；重庆 1 家；福建 41 家。（报告期内，有太原双塔寺街证券营业部、广州东风中路证券营业部、昆明东风东路证券营业部、西安朱雀大街证券营业部、郑州商务外环路证券营业部、重庆珊瑚路证券营业部，共 6 家证券营业部升格为分公司，升格后分别为山西分公司、广东分公司、云南分公司、陕西分公司、河南分公司、重庆分公司）

经中国证监会福建监管局《关于核准兴业证券股份有限公司设立 9 家分支机构的批复》（闽证监许可[2016]1 号）及《关于核准兴业证券股份有限公司设立 84 家分支机构的批复》（闽证监许可[2016]6 号），公司获准在北京市、上海市、深圳市等 59 地设立 88 家证券营业部。报告期内，88 家证券营业部处于筹备中。

报告期内营业部迁址及营业地址变更情况

序号	营业部名称	变更后地址
1	兴业证券股份有限公司邵武五	福建省邵武市五一九路联昌大厦 A 栋二楼

	一九路证券营业部	
2	兴业证券股份有限公司长乐西洋中路证券营业部	福建省长乐市吴航街道西洋中路 110 号国际明珠二层 A 区
3	兴业证券股份有限公司宁德蕉城南路证券营业部	福建省宁德市蕉城区蕉城南路 47 号雅家达 1 幢 201
4	兴业证券股份有限公司厦门鹭江道路证券营业部	福建省厦门市思明区鹭江道路 100 号怡山商业中心（厦门财富中心）18 层 03-04 单元
5	兴业证券股份有限公司厦门穆厝路证券营业部	福建省厦门市湖里区穆厝路 9 号 113、114 单元
6	兴业证券股份有限公司南京中山路证券营业部	江苏省南京市玄武区中山路 338 号苏粮国际大厦一楼大厅、十楼 1002 室

经向福建监管局报备，兴业证券股份有限公司邵武华光路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司邵武五一九路证券营业部”，地址为福建省邵武市五一九路联昌大厦 A 栋二楼。

经向福建监管局报备，兴业证券股份有限公司长乐会堂路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司长乐西洋中路证券营业部”，地址为福建省长乐市吴航街道西洋中路 110 号国际明珠二层 A 区。

经向福建监管局报备，兴业证券股份有限公司宁德蕉城南路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司宁德蕉城南路证券营业部”，地址为福建省宁德市蕉城区蕉城南路 47 号雅家达 1 幢 201。

经向厦门监管局报备，兴业证券股份有限公司厦门嘉禾路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司厦门鹭江道路证券营业部”，地址为福建省厦门市思明区鹭江道路 100 号怡山商业中心（厦门财富中心）18 层 03-04 单元。

经向厦门监管局报备，兴业证券股份有限公司厦门展鸿路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司厦门穆厝路证券营业部”，地址为福建省厦门市湖里区穆厝路 9 号 113、114 单元。

经向江苏监管局报备，兴业证券股份有限公司南京珠江路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司南京中山路证券营业部”，地址为江苏省南京市玄武区中山路 338 号苏粮国际大厦一楼大厅、十楼 1002 室。

3、报告期内，兴证资管资产管理计划发行及存续情况

2016 年度上半年，兴证证券资产管理有限公司新设 26 只集合资产管理计划，分别为：

序号	资产管理计划名称	设立日期	成立规模（份）
1	兴证资管鑫泓 16 号集合资产管理计划	2016-01-14	80,000,000.00

2	兴证资管鑫众 56 号集合资产管理计划	2016-01-14	47,939,290.89
3	兴证资管鑫安 1 号集合资产管理计划	2016-01-22	50,186,033.99
4	兴证资管鑫众 59 号集合资产管理计划	2016-01-27	75,000,000.00
5	兴证资管鑫众 61 号集合资产管理计划	2016-02-02	82,172,531.25
6	兴证资管玉麒麟 11 号集合资产管理计划	2016-02-03	31,112,850.67
7	兴证资管鑫成 98 号集合资产管理计划	2016-02-03	92,732,116.88
8	兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划	2016-02-03	108,158,111.25
9	兴证资管鑫汇 1 号集合资产管理计划	2016-02-04	95,893,663.58
10	兴证资管鑫众 55 号集合资产管理计划	2016-02-15	250,000,000.00
11	兴证资管鑫泓 17 号集合资产管理计划	2016-02-23	260,035,100.00
12	兴证资管鑫众 24 号集合资产管理计划	2016-03-03	40,000,000.00
13	兴证资管鑫泓 18 号集合资产管理计划	2016-03-30	50,000,000.00
14	兴证资管债券多策略集合资产管理计划	2016-04-13	281,078,261.48
15	兴证资管汇升定增量化鑫汇 3 号集合资产管理计划	2016-04-14	67,195,951.92
16	兴证资管汇升定增量化鑫汇 2 号集合资产管理计划	2016-04-21	88,818,088.80
17	兴证资管汇升定增量化鑫汇 5 号集合资产管理计划	2016-04-29	119,643,238.38
18	兴证资管鑫利 5 号集合资产管理计划	2016-04-29	505,000,000.00
19	兴证资管玉麒麟高端客户定制 1 号集合资产管理计划	2016-05-04	40,174,548.34
20	兴证资管鑫众 58 号集合资产管理计划	2016-05-04	30,000,000.00
21	兴证资管鑫安 2 号集合资产管理计划	2016-05-17	57,831,659.19
22	兴证资管债券多策略 2 号集合资产管理计划	2016-05-24	212,003,912.49
23	兴证资管鑫成 101 号集合资产管理计划	2016-06-14	92,690,070.62
24	兴证资管鑫成 111 号集合资产管理计划	2016-06-24	200,032,557.50
25	兴证资管鑫众 69 号集合资产管理计划	2016-06-23	100,002,250.00
26	兴证资管鑫利 8 号分级集合资产管理计划	2016-06-24	318,000,000.00

截止 2016 年 6 月 30 日，兴证证券资产管理有限公司已设立 162 只集合资产管理计划，其中存续产品 110 只，公司集合资产管理计划的资产份额情况如下：

序号	资产管理计划名称	报告期末份额
1	兴业证券金麒麟 1 号集合资产管理计划	7,038,040,087.88
2	兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	3,070,885,486.64
3	兴业证券金麒麟 3 号优选基金组合集合资产管理计划	106,930,958.40
4	兴业证券玉麒麟 1 号集合资产管理计划	16,139,421.61
5	兴业证券玉麒麟 2 号消费升级集合资产管理计划	45,075,130.41
6	兴业证券金麒麟 5 号集合资产管理计划	47,847,591.81
7	兴业证券金麒麟消费升级集合资产管理计划	60,716,916.89
8	兴业证券玉麒麟价值成长集合资产管理计划	14,453,797.21
9	兴业证券金麒麟核心优势集合资产管理计划	1,284,559,229.62

10	兴业证券金麒麟定享纯利集合资产管理计划	1,731,562,658.83
11	兴证资管金麒麟现金添利集合资产管理计划	530,664,808.00
12	兴业证券金麒麟顶端优势集合资产管理计划	1,480,992,977.79
13	兴业证券金麒麟领先优势集合资产管理计划	97,112,845.96
14	兴业证券玉麒麟 5 号集合资产管理计划	10,983,192.25
15	兴业证券鑫享 1 号集合管理计划	7,879,907.49
16	兴业证券鑫享 2 号集合管理计划	8,998,859.84
17	兴业证券鑫享 3 号集合管理计划	5,380,279.74
18	兴业证券玉麒麟 6 号多策略对冲集合资产管理计划	1,976,464.58
19	兴业证券玉麒麟多策略 2 号集合资产管理计划	4,076,586.15
20	兴业证券鑫享 5 号集合资产管理计划	10,460,488.49
21	兴证资管稳进 3 号多空策略集合资产管理计划	46,223,303.29
22	兴证资管鑫成 18 号集合资产管理计划	266,377,265.57
23	兴证资管玉麒麟 7 号多策略对冲集合资产管理计划	33,587,932.07
24	兴证资管鑫成 28 号集合资产管理计划	61,506,958.02
25	兴证资管鑫众 1 号集合资产管理计划	913,822,504.96
26	兴证资管鑫成 22 号集合资产管理计划	9,764,013.94
27	兴证资管鑫成 32 号集合资产管理计划	7,831,423.58
28	兴证资管鑫众 3 号集合资产管理计划	300,004,500.00
29	兴证资管鑫众 5 号集合资产管理计划	300,004,500.00
30	兴证资管鑫成 58 号集合资产管理计划	3,504,442.18
31	兴证资管鑫众 2 号集合资产管理计划	311,764,676.40
32	兴证资管鑫享 6 号集合资产管理计划	9,753,513.69
33	兴证资管鑫成 61 号集合资产管理计划	403,543,790.96
34	兴证资管鑫享 7 号集合资产管理计划	10,183,640.71
35	兴证资管鑫众 11 号集合资产管理计划	174,152,612.25
36	兴证资管鑫成 66 号集合资产管理计划	116,523,799.77
37	兴证资管玉麒麟 8 号国企改革集合资产管理计划	78,509,652.06
38	兴证资管鑫成 71 号双红利轮动集合资产管理计划	519,188,986.06
39	兴证资管鑫成 60 号集合资产管理计划	71,469,317.65
40	兴证资管鑫众 17 号集合资产管理计划	111,771,781.55
41	兴证资管鑫享 8 号集合资产管理计划	35,295,524.73
42	兴证资管鑫成 63 号集合资产管理计划	259,227,162.00
43	兴证资管鑫享 10 号集合资产管理计划	21,391,492.56
44	兴证资管鑫利 1 号集合资产管理计划	837,754,438.35
45	兴证资管鑫成 67 号集合资产管理计划	243,582,333.01
46	兴证资管鑫三板 2 号集合资产管理计划	272,250,771.59

47	兴证资管鑫成 55 号集合资产管理计划	72,583,528.83
48	兴证资管鑫成 57 号集合资产管理计划	54,526,420.74
49	兴证资管鑫众 16 号集合资产管理计划	330,004,950.00
50	兴证资管鑫享 11 号集合资产管理计划	74,352,136.67
51	兴证资管鑫三板 1 号集合资产管理计划	415,210,945.60
52	兴证资管鑫众 7 号集合资产管理计划	300,058,500.00
53	兴证资管鑫众 18 号集合资产管理计划	40,001,800.00
54	兴证资管鑫众 19 号集合资产管理计划	171,083,849.30
55	兴证资管鑫三板 3 号集合资产管理计划	276,734,356.20
56	兴证资管民生银行 1 号集合资产管理计划	750,000.00
57	兴证资管鑫成 83 号集合资产管理计划	72,366,161.42
58	兴证资管鑫成 78 号集合资产管理计划	269,789,323.52
59	兴证资管鑫成 81 号集合资产管理计划	120,005,400.00
60	兴证资管鑫享 12 号集合资产管理计划	37,474,034.61
61	兴证资管鑫成 80 号集合资产管理计划	118,389,264.70
62	兴证资管鑫众 21 号集合资产管理计划	75,016,200.00
63	兴证资管鑫众 8 号集合资产管理计划	150,450,366.99
64	兴证资管玉麒麟 10 号集合资产管理计划	53,188,427.14
65	兴证资管鑫众 15 号集合资产管理计划	120,001,800.00
66	兴证资管鑫泓 14 号集合资产管理计划	60,008,100.00
67	兴证资管鑫众 22 号集合资产管理计划	120,007,200.00
68	兴证资管鑫众 25 号集合资产管理计划	123,003,150.00
69	兴证资管全天候永扬 5 号集合资产管理计划	450,824,342.80
70	兴证资管鑫泓 13 号集合资产管理计划	66,000,000.00
71	兴证资管鑫众 12 号集合资产管理计划	31,718,070.50
72	兴证资管鑫成 86 号集合资产管理计划	77,182,093.40
73	兴证资管鑫泓 15 号集合资产管理计划	129,500,000.00
74	兴证资管鑫众 27 号集合资产管理计划	60,002,700.00
75	兴证资管鑫众 23 号集合资产管理计划	100,002,250.00
76	兴证资管鑫众-北信源 1 号集合资产管理计划	180,062,100.00
77	兴证资管鑫众 29 号集合资产管理计划	60,000,000.00
78	兴证资管鑫众 50 号集合资产管理计划	150,009,000.00
79	兴证资管平安银行 1 号集合资产管理计划	201,000,000.00
80	兴证资管鑫众 53 号集合资产管理计划	140,713,181.95
81	兴证资管玉麒麟沪港深精选 1 号集合资产管理计划	29,063,149.47
82	兴证资管全天候永扬 11 号集合资产管理计划	369,014,799.44
83	兴证资管鑫众 57 号集合资产管理计划	42,000,000.00

84	兴证资管全天候永扬 7 号集合资产管理计划	17, 115, 818. 40
85	兴证资管鑫泓 16 号集合资产管理计划	80, 000, 000. 00
86	兴证资管鑫众 56 号集合资产管理计划	47, 939, 290. 89
87	兴证资管鑫安 1 号集合资产管理计划	50, 186, 033. 99
88	兴证资管鑫众 59 号集合资产管理计划	75, 000, 000. 00
89	兴证资管鑫众 61 号集合资产管理计划	82, 172, 531. 25
90	兴证资管玉麒麟 11 号集合资产管理计划	31, 112, 850. 67
91	兴证资管鑫成 98 号集合资产管理计划	92, 732, 116. 88
92	兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划	108, 158, 111. 25
93	兴证资管鑫汇 1 号集合资产管理计划	95, 893, 663. 58
94	兴证资管鑫众 55 号集合资产管理计划	250, 000, 000. 00
95	兴证资管鑫泓 17 号集合资产管理计划	260, 035, 100. 00
96	兴证资管鑫众 24 号集合资产管理计划	80, 000, 000. 00
97	兴证资管鑫泓 18 号集合资产管理计划	50, 000, 000. 00
98	兴证资管债券多策略集合资产管理计划	281, 078, 261. 48
99	兴证资管汇升定增量化鑫汇 3 号集合资产管理计划	67, 492, 981. 62
100	兴证资管汇升定增量化鑫汇 2 号集合资产管理计划	88, 818, 088. 80
101	兴证资管汇升定增量化鑫汇 5 号集合资产管理计划	119, 643, 238. 38
102	兴证资管鑫利 5 号集合资产管理计划	1, 805, 027, 845. 11
103	兴证资管玉麒麟高端客户定制 1 号集合资产管理计划	40, 174, 548. 34
104	兴证资管鑫众 58 号集合资产管理计划	30, 499, 500. 50
105	兴证资管鑫安 2 号集合资产管理计划	57, 831, 659. 19
106	兴证资管债券多策略 2 号集合资产管理计划	212, 003, 912. 49
107	兴证资管鑫成 101 号集合资产管理计划	92, 690, 070. 62
108	兴证资管鑫成 111 号集合资产管理计划	200, 032, 557. 50
109	兴证资管鑫众 69 号集合资产管理计划	100, 002, 250. 00
110	兴证资管鑫利 8 号分级集合资产管理计划	668, 000, 000. 00

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	公积金	其	小计	数量	比例

		(%)		股	转股	他			(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	5,200,000,000	100	+1,496,671,674				+1,496,671,674	6,696,671,674	100
1、人民币普通股									
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	5,200,000,000	100	+1,496,671,674				+1,496,671,674	6,696,671,674	100

2、 股份变动情况说明

根据《关于核准兴业证券股份有限公司配股的批复》（证监许可（2015）1631号），公司以股权登记日2015年12月28日总股本5,200,000,000股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售A股股份，可配售股份总数为1,560,000,000股，实际配售股份为1,496,671,674股，配股价格8.19元/股，募集资金总额12,257,741,010.06元（详见公司于2016年1月13日在《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站披露的《配股股份变动及获配股票上市公告书》）。

3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2016年2月18日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《兴业证券股份有限公司关于股份回购的议案》，并于2016年2月23日披露了《兴业证券关于回购股份的报告书》。

本次回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起原则上不超过 6 个月（2016 年 2 月 19 日-2016 年 8 月 18 日），回购 A 股股份的价格不超过人民币 11 元/股，预计可回购股份不超过 200,900,150 股。截止 2016 年 6 月 30 日，公司累计回购股份数量为 68,000,243 股，占公司目前总股本的比例为 1.02%，成交的最高价为 8.63 元/股，成交的最低价为 7.13 元/股，支付的总金额为 544,116,246.06 元（包含印花税、佣金等交易费用），符合《兴业证券关于回购股份的报告书》的相关内容。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	304,360
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
福建省财政厅	+313,174,554	1,357,089,734	20.27	0	无		国家
福建省投资开发集团有限责任公司	+123,273,385	534,184,667	7.98	0	无		国有法人
上海申新（集团）有限公司	+48,540,000	210,340,000	3.14	0	无		境内非国有法人
华域汽车系统股份有限公司	+37,440,000	162,240,000	2.42	0	无		国有法人
厦门经济特区房地产开发集团有限公司	+35,220,187	152,620,812	2.28	0	无		国有法人
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	+26,474,965	125,145,182	1.87	0	无		国有法人
福建省融资担保有限责任公司	+27,997,042	121,320,516	1.81	0	无		国有法人
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	+51,965,849	104,954,730	1.57	0	无		其他

厦门象屿集团有限 公司	+24,042,000	94,482,000	1.41	0	无	国有法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	+20,638,020	89,431,420	1.34	0	无	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
福建省财政厅	1,357,089,734	人民币 普通股	1,357,089,734			
福建省投资开发集团 有限责任公司	534,184,667	人民币 普通股	534,184,667			
上海申新（集团）有 限公司	210,340,000	人民币 普通股	210,340,000			
华域汽车系统股份有 限公司	162,240,000	人民币 普通股	162,240,000			
厦门经济特区房地产 开发集团有限公司	152,620,812	人民币 普通股	152,620,812			
上海市糖业烟酒（集 团）有限公司	125,145,182	人民币 普通股	125,145,182			
福建省融资担保有限 责任公司	121,320,516	人民币 普通股	121,320,516			
广发证券股份有限公司 客户信用交易担保证 券账户	104,954,730	人民币 普通股	104,954,730			
厦门象屿集团有限 公司	94,482,000	人民币 普通股	94,482,000			
中央汇金资产管理有 限责任公司	89,431,420	人民币 普通股	89,431,420			
上述股东关联关系或 一致行动的说明	福建省投资开发集团有限责任公司的全资子公司福建省华兴集团 有限责任公司为福建省融资担保有限责任公司的母公司。厦门 经济特区房地产开发集团有限公司为厦门市特房筓开发有 限公司的母公司。公司股东中，上海交大昂立股份有限公司与上海 大众公用事业（集团）股份有限公司存在关联关系。除此之外， 公司未知其他股东之间存在关联关系或属于一致行动人的情况。					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱宁	独立董事	聘任	鉴于独立董事吴晓求的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，补选独立董事。
吴晓求	独立董事	离任	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》及教育部办公厅《关于开展党政领导干部在企业兼职情况专项检查的通知》的相关规定，吴晓求申请辞去公司第四届董事会独立董事职务，并相应辞去董事会薪酬与考核委员会召集人、董事会战略委员会委员职务。
庄占建	监事	选举	公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于变更公司股东监事的议案》，同意由庄占建担任公司监事，余乃建不再担任公司监事。
余乃建	监事	离任	工作需要。
郑城美	董事会秘书	聘任	2016 年 5 月 13 日第四届董事会第十七次会议表决通过，由副总裁郑城美兼任公司董事会秘书，副总裁陈德富不再兼任公司董事会秘书职务。
陈德富	董事会秘书	离任	2016 年 5 月 13 日第四届董事会第十七次会议表决通过，由副总裁郑城美兼任公司董事会秘书，副总裁陈德富不再兼任公司董事会秘书职务。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券 (第一期) (品种一)	13 兴业 01	122292	2014-3-13	2019-3-13	15	6.00%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所
兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券 (第一期) (品种二)	13 兴业 02	122293	2014-3-13	2021-3-13	10	6.35%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所
兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券 (第二期)	13 兴业 03	122304	2014-6-23	2017-6-23	25	5.50%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所
兴业证券股份有限公司 2014 年次级债券 (第二期)	14 兴业 02	123359	2014-9-18	2018-9-18	25	5.90%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券 (第一期)	15 兴业 01	123246	2015-3-9	2016-3-9	0	5.49%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券 (第二期) (品种一)	15 兴业 02	123200	2015-4-22	2016-4-22	0	5.78%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券	15 兴业 03	123201	2015-4-22	2018-4-22	20	5.88%	每年付息一次, 到期一	上海证券交易所固定

(第二期)(品种二)							次还本	收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券(第三期)	15 兴业 04	123068	2015-5-29	2016-5-30	0	5.10%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券(第四期)(品种一)	15 兴业 05	125998	2015-6-10	2016-6-13	0	5.20%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券(第四期)(品种二)	15 兴业 06	125997	2015-6-10	2018-6-10	25	5.50%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司 2015 年非公开发行公司债券	15 兴业 07	125631	2015-12-23	2017-12-23	30	4.00%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司 2015 年度第三期短期融资券	15 兴业 证券 CP003	071526003	2015-11-27	2016-2-26	0	3.16%	到期一次还本付息	银行间
兴业证券股份有限公司 2016 年度第一期短期融资券	16 兴业 证券 CP001	071626001	2016-4-22	2016-7-22	30	3.00%	到期一次还本付息	银行间
兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券(第一期)	16 兴业 D1	135336	2016-3-28	2017-2-28	25	3.28%	到期一次还本付息	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行	16 兴业 D2	135520	2016-6-2	2017-5-18	30	3.39%	到期一次还本付息	上海证券交易所固定

证券公司短期 公司债券（第 二期）								收益综 合电子 平台
-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	------------------

公司债券其他情况的说明

2016 年 1 月 20 日，公司按照《兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券（第一期）募集说明书》的约定，在上海证券交易所网站公告行使赎回选择权，本期债券于 2016 年 3 月 9 日全部到期，公司以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期次级债券。

2016 年 3 月 10 日，公司按照《兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券（第二期）募集说明书》的约定，在上海证券交易所网站公告行使赎回选择权，本期债券于 2016 年 4 月 22 日全部到期，公司以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期次级债券。

2016 年 4 月 15 日，公司按照《兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券（第三期）募集说明书》的约定，在上海证券交易所网站公告行使赎回选择权，本期债券于 2016 年 5 月 30 日全部到期，公司以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期次级债券。

2016 年 4 月 27 日，公司按照《兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券（第四期）（品种一）募集说明书》的约定，在上海证券交易所网站公告行使赎回选择权，本期债券于 2016 年 6 月 13 日全部到期，公司以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期次级债券。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国银河证券股份有限公司 光大证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 2 层 上海市静安区新闻路 1508 号
	联系人	王俭、权浩庆 林枫
	联系电话	010-66568415 、010-66568421 021-22169458
资信评级机构	名称	联合资信评估有限公司 联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明：

中国银河证券股份有限公司为公司债券“13 兴业 01”、“13 兴业 02”、“13 兴业 03”的受托管理人；光大证券股份有限公司为公司债券“15 兴业 01”、“15 兴业 02”、“15 兴业 03”、“15 兴业 04”、“15 兴业 05”、“15 兴业 06”、“15 兴业 07”、“16 兴业 D1”、“16 兴业 D2”的受托管理人。

联合资信评估有限公司（以下简称“联合资信”）为短期融资券“15 兴业证券 CP003”、“16 兴业证券 CP001”的资信评级机构；联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）为公司债券“13 兴业 01”、“13 兴业 02”、“13 兴业 03”、“15 兴业 02”、“15 兴业 03”、“15 兴业 04”、“15 兴业 05”、“15 兴业 06”、“15 兴业 07”、“16 兴业 D1”、“16 兴业 D2”的资信评级机构。

三、公司债券募集资金使用情况

1、经公司董事会 2013 年第二次临时会议审议通过，并经 2013 年第一次临时股东大会批准，公司于 2014 年 3 月 13 日发行了兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）。公司按《兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募资金全部用于补充公司营运资金。截止报告期末，本期债券余额 25 亿元。

2、经公司董事会 2013 年第二次临时会议审议通过，并经 2013 年第一次临时股东大会批准，公司于 2014 年 6 月 23 日发行了兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）。公司按《兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募资金全部用于补充公司营运资金。截止报告期末，本期债券余额 25 亿元。

3、经公司董事会 2014 年第一次会议决议审议通过，并经 2013 年年度股东大会批准，公司于 2014 年 9 月 18 日发行了兴业证券股份有限公司 2014 年次级债券（第二期）。公司按《兴业证券股份有限公司 2014 年次级债券（第二期）募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募资金全部用于补充公司营运资金、充实净资本。截止报告期末，本期债券余额 25 亿元。

4、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2015 年 3 月 9 日发行人民币 25 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券（第一期）募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募集资金用于补充公司营运资金、充实净资本。截止报告期末，本期债券已兑付。

5、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2015 年 4 月 22 日发行人民币 40 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券（第二期）募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募集资金用于补充公司营运资金、充实净资本。截止报告期末，本期债券余额 20 亿元。

6、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2015 年 5 月 29 日非公开发行人民币 25 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券（第三期）募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募集资金用于补充公司营运资金、充实净资本。截止报告期末，本期债券已兑付。

7、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2015 年 6 月 10 日非公开发行人民币 55 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券（第四期）募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募集资金用于补充公司营运资金、充实净资本。截止报告期末，本期债券余额 25 亿元。

8、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2015 年 12 月 23 日非公开发行 30 亿元的公司债券。公司按《兴业证券股份有限公司 2015 年非公开发行公司债券募集说明书》的约定，扣除发行等相关费用后，所募集资金用于补充公司营运资金。截止报告期末，本期债券余额 30 亿元。

9、经《中国人民银行关于兴业证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发【2015】243 号）核准，公司于 2015 年 11 月 27 日公开发行人民币 25 亿元的短期融资券。公司按《兴业证券股份有限公司 2015 年度第三期短期融资券募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充流动资金。截止报告期末，本期债券已兑付。

10、经《中国人民银行关于兴业证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发【2015】243 号）核准，公司于 2016 年 4 月 22 日公开发行人民币 30 亿元的短期融资券。公司按《兴业证券股份有限公司 2016 年度第一期短期融资券募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充流动资金。截止报告期末，本期债券余额 30 亿元。

11、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2016 年 3 月 28 日发行人民币 25 亿元的证券公司短期公司债券。公司按《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第一期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充流动资金。截止报告期末，本期债券余额 25 亿元。

12、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2016 年 6 月 2 日发行人民币 30 亿元的证券公司短期债券。公司按《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第二期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充流动资金。截止报告期末，本期债券余额 30 亿元。

公司按照《公司债券发行与交易管理办法》，为各类债券指定或开立专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。

四、公司债券资信评级机构情况

2016 年 3 月 14 日，联合评级对 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第一期）（“16 兴业 D1”）的信用状况进行综合分析和评估，确定公司长期信用等级为 AAA，展望为“稳定”，“16 兴业 D1”的信用等级为 A-1。

2016 年 4 月 13 日，联合资信对 2016 年度第一期短期融资券（“16 兴业证券 CP001”）的信用状况进行综合分析与评估并对公司的信用状况进行跟踪分析，确定公司主体长期信用等级为 AAA，“16 兴业证券 CP001”信用等级为 A-1。

2016 年 4 月 18 日，联合评级对 2013 年公司债券（第一期）（品种一）（“13 兴业 01”）、2013 年公司债券（第一期）（品种二）（“13 兴业 02”）、2013 年公司债券（第二期）（“13 兴业 03”）的信用状况进行了跟踪评级，确定“13 兴业 01”、“13 兴业 02”和“13 兴业 03”信用等级为 AAA，主体信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”。

2016 年 4 月 18 日，联合评级对 2015 年次级债券（第二期）（品种一）（“15 兴业 02”）、2015 年次级债券（第二期）（品种二）（“15 兴业 03”）、非公开发行 2015 年次级债券（第三期）（“15 兴业 04”）、非公开发行 2015 年次级债券（第四期）（品种一）（“15 兴业 05”）、非公开发行 2015 年次级债券（第四期）（品种二）（“15 兴业 06”）的信用状况进行了跟踪评级，确定“15 兴业 02”、“15 兴业 03”、“15 兴业 04”、“15 兴业 05”和“15 兴业 06”信用等级为 AA+，主体信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”。

2016 年 4 月 18 日，联合评级对 2015 年非公开发行公司债券（“15 兴业 07”）的信用状况进行了跟踪评级，确定“15 兴业 07”信用等级为 AAA，主体信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”。

2016 年 5 月 19 日，联合评级对公司主体长期信用状况和 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第二期）（“16 兴业 D2”）进行综合分析和评估，确定公司长期信用等级为 AAA，展望为“稳定”，“16 兴业 D2”的信用等级为 A-1。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司各期债券均无担保。

报告期内公司各期债券的偿债计划及相关偿债保障措施均未发生变化，公司严格按照募集说明书等发行文件的承诺及约定严格执行偿债计划及相关偿债保障措施，按期支付到期利息及本金，未发生违约事件。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司债券未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

2016 年 4 月 18 日，光大证券股份有限公司出具了《兴业证券股份有限公司 2015 年非公开发行次级债券（第一期）、2015 年非公开发行次级债券（第二期）、2015 年非公开发行次级债券（第三期）、2015 年非公开发行次级债券（第四期）、2015 年非公开发行公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》。2016 年 6 月 16 日，光大证券股份有限公司出具了《兴业证券股份有限公司 2015 年非公开发行公司债券临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券（第四期）（品种二）临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第一期）临时受托管理事务报告》及《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第二期）临时受托管理事务报告》。

2016 年 6 月 30 日，中国银河证券股份有限公司于上海证券交易所网站公布了兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第一期)（“13 兴业 01”、“13 兴业 02”）和兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)（“13 兴业 03”）2015 年度的受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.03	1.97	3.05	主要系公司流动负债减少较多所致
速动比率	2.03	1.97	3.05	主要系公司流动负债减少较多所致
资产负债率	59.93%	75.63%	-20.76	主要系融资减少所致
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.74	4.35	-37.01	主要系利润总额较上年同期下降所致
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

报告期末公司资产情况详见本报告“第四节 董事会报告”。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

债券名称	兑息/兑付日	兑息/兑付金额(元)	兑付是否按期完成
兴业证券股份有限公司 2015 年度第三期短期融资券	2016-2-26	2,519,642,076.50	是
兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券(第一期)	2016-3-9	2,637,250,000.00	是
兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第一期)	2016-3-14	153,500,000.00	是
兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券(第二期)(品种一)	2016-4-22	2,115,600,000.00	是
兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券(第二期)(品种二)	2016-4-22	117,600,000.00	是
兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券(第三期)	2016-5-30	2,627,500,000.00	是
兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券(第四期)(品种一)	2016-6-13	3,156,000,000.00	是
兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券(第四期)(品种二)	2016-6-13	137,500,000.00	是
兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)	2016-6-23	137,500,000.00	是

十一、公司报告期内的银行授信情况

截止报告期末，母公司获得主要贷款银行的授信额度为 726.4 亿元人民币，已使用额度为 116.63 亿元人民币，未使用额度为 609.77 亿元人民币；

截止报告期末，香港子公司获得主要贷款银行的授信额度为 47.38 亿元港币，已使用额度为 38.07 亿元港币，未使用额度为 9.31 亿元港币；

公司信誉良好，报告期内公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司各期债券严格执行募集说明书的相关约定及承诺，发行文件真实、准确和完整，发行程序合规，募集资金用途合法合规、严格在约定的范围内使用，履行相关的信息披露义务，按期支付到期的利息及本金，未发生违约事件。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

2016年6月12日，公司收到中国证监会调查通知书（沈稽查调查通字16005号），因涉嫌未按规定履行法定职责，中国证监会决定对公司立案调查。2016年7月27日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（〔2016〕91号），中国证监会决定对公司给予警告，没收保荐业务收入1,200万元，并处以2,400万元罚款；没收承销股票违法所得2,078万元，并处以60万元罚款。公司2016年1-6月累计新增借款（含发行债券及子公司新增借款）132.94亿元，超过2015年末净资产人民币192.88亿元的20%。

截止报告期末，公司经营情况正常。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016 年 6 月 30 日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	1	31,046,867,380.80	31,119,198,071.79
其中：客户存款	1	24,974,797,313.93	25,278,539,692.69
结算备付金	2	6,933,005,580.36	9,466,412,384.51
其中：客户备付金	2	6,122,128,704.48	7,216,995,904.47
融出资金	3	13,782,350,190.82	16,781,119,288.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	23,901,426,791.38	23,484,193,093.30
衍生金融资产	7	20,721,067.58	30,050,333.53
买入返售金融资产	8	13,512,187,136.21	12,588,105,063.34
应收款项	9	1,119,475,698.07	939,076,054.00
应收利息	10	806,750,530.39	807,249,664.32
存出保证金	11	3,567,177,656.37	2,869,593,329.11
可供出售金融资产	12	16,446,314,204.74	13,758,205,919.94
长期股权投资	13	152,248,771.56	104,705,440.40
投资性房地产	14	49,498,586.61	50,326,122.03
固定资产	15	731,563,912.28	746,319,720.24
无形资产	17	41,913,169.13	52,296,953.24
商誉	19	12,264,149.78	12,264,149.78
递延所得税资产	20	481,329,048.22	501,060,349.05
其他资产	21	622,101,279.88	507,876,807.60
资产总计		113,227,195,154.18	113,818,052,744.62
负债：			
短期借款	23	3,254,228,484.83	2,024,914,260.00
应付短期融资款	36	9,491,623,122.32	4,237,859,860.00
拆入资金	24	100,000,000.00	1,700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	25	2,759,102,331.06	1,124,473,123.51
衍生金融负债	29	26,013,264.72	38,805,677.40
卖出回购金融资产款	26	10,007,064,000.00	16,934,782,772.70
代理买卖证券款	27	33,839,078,734.09	34,683,337,681.48

应付职工薪酬	31	2,406,664,164.25	3,132,244,951.73
应交税费	32	577,520,706.58	923,833,692.87
应付款项	30	1,037,612,223.64	1,162,867,766.06
应付利息	33	329,885,503.72	865,808,568.67
预计负债	40	57,380,000.00	-
长期借款	35	-	6,000,000.00
应付债券	36	16,280,616,443.37	26,543,180,608.05
递延所得税负债	20	7,513,711.45	29,733,741.41
其他负债	42	1,238,372,085.11	1,122,134,335.24
负债合计		81,412,674,775.14	94,529,977,039.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	43	6,696,671,674.00	5,200,000,000.00
资本公积	45	14,331,058,406.95	3,767,192,911.19
减：库存股	46	544,206,246.06	
其他综合收益	47	-48,949,817.08	47,202,916.59
盈余公积	49	1,106,786,337.41	1,106,786,337.41
一般风险准备	50	1,007,203,194.24	1,007,203,194.24
交易风险准备	50	987,603,591.18	987,603,591.18
未分配利润	51	6,848,151,894.07	6,399,387,854.06
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		30,384,319,034.71	18,515,376,804.67
少数股东权益		1,430,201,344.33	772,698,900.83
所有者权益（或股东权益） 合计		31,814,520,379.04	19,288,075,705.50
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		113,227,195,154.18	113,818,052,744.62

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		19,544,338,907.18	22,584,657,180.96
其中：客户存款		16,937,098,024.03	19,147,644,962.07
结算备付金		6,757,192,162.39	9,353,898,379.35
其中：客户备付金		5,992,152,538.29	7,141,223,060.11

融出资金		11,519,396,939.31	14,813,300,559.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,712,938,587.26	21,656,981,390.45
衍生金融资产		20,721,067.58	30,050,333.53
买入返售金融资产		13,486,187,136.21	12,588,105,063.34
应收款项		323,544,678.09	293,381,455.30
应收利息		745,639,085.54	772,460,861.76
存出保证金		307,441,957.96	653,960,571.95
可供出售金融资产		13,007,767,201.47	11,798,176,989.45
长期股权投资		4,000,190,683.25	2,430,754,023.97
投资性房地产		49,498,586.61	50,326,122.03
固定资产		695,213,298.05	705,958,939.85
无形资产		29,988,271.43	38,533,316.12
递延所得税资产		420,347,063.71	489,084,496.06
其他资产		275,282,196.13	215,062,738.53
资产总计		91,895,687,822.17	98,474,692,421.84
负债：			
应付短期融资款		9,491,623,122.32	4,462,859,860.00
拆入资金		100,000,000.00	1,700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,172,845,370.00	659,369,750.00
衍生金融负债		26,013,264.72	38,805,677.40
卖出回购金融资产款		10,007,064,000.00	16,934,782,772.70
代理买卖证券款		22,927,224,638.11	26,304,103,068.48
应付职工薪酬		1,812,691,410.33	2,507,418,981.56
应交税费		439,123,177.49	745,910,389.55
应付款项		502,659,066.70	776,274,267.77
应付利息		328,316,899.51	864,676,037.71
预计负债		57,380,000.00	-
长期借款		-	6,000,000.00
应付债券		16,030,199,776.70	26,292,284,774.72
其他负债		226,058,836.27	165,696,341.06
负债合计		63,121,199,562.15	81,458,181,920.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,696,671,674.00	5,200,000,000.00
资本公积		14,334,181,191.66	3,767,192,911.19
减：库存股		544,206,246.06	-
其他综合收益		-132,567,440.37	-37,800,671.36
盈余公积		1,106,786,337.41	1,106,786,337.41
一般风险准备		1,007,203,194.24	1,007,203,194.24
交易风险准备		987,603,591.18	987,603,591.18
未分配利润		5,318,815,957.96	4,985,525,138.23

所有者权益（或股东权益）合计		28,774,488,260.02	17,016,510,500.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		91,895,687,822.17	98,474,692,421.84

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,534,626,491.57	7,108,485,922.68
手续费及佣金净收入	52	2,530,576,708.25	3,969,758,017.41
其中：经纪业务手续费净收入		857,061,930.75	2,220,290,631.69
投资银行业务手续费净收入		621,942,062.39	447,383,225.92
资产管理业务手续费净收入		310,813,721.54	450,719,281.44
利息净收入	53	455,140,309.39	715,030,974.65
投资收益（损失以“-”号填列）	54	689,867,981.04	2,123,292,035.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,543,330.16	-514,156.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	55	-145,775,238.41	287,435,313.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-237,572.68	7,636,255.73
其他业务收入	56	5,054,303.98	5,333,326.13
二、营业支出		2,095,827,230.03	2,994,392,876.84
营业税金及附加	57	181,018,319.04	419,271,364.17
业务及管理费	58	1,915,988,465.74	2,557,757,998.65
资产减值损失	59	-3,428,148.85	15,223,673.52
其他业务成本		2,248,594.10	2,139,840.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,438,799,261.54	4,114,093,045.84
加：营业外收入	60	238,394,910.85	63,367,522.01
减：营业外支出	61	36,972,525.33	1,366,499.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,640,221,647.06	4,176,094,068.68
减：所得税费用	62	362,623,507.43	1,001,499,620.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,277,598,139.63	3,174,594,448.26
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		1,111,631,183.11	2,957,755,437.25
少数股东损益		165,966,956.52	216,839,011.01
六、其他综合收益的税后净额	63	-79,537,913.78	27,983,045.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-96,152,733.67	21,223,682.43
（一）以后不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-117,453,862.51	19,742,966.86
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		21,301,128.84	1,480,715.57
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		16,614,819.89	6,759,362.89
七、综合收益总额		1,198,060,225.85	3,202,577,493.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,015,478,449.44	2,978,979,119.68
归属于少数股东的综合收益总额		182,581,776.41	223,598,373.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.53
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.53

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,520,289,117.88	5,485,908,202.56
手续费及佣金净收入		1,459,257,945.03	2,593,602,692.21
其中：经纪业务手续费净收入		821,309,344.98	2,131,540,256.52
投资银行业务手续费净收入		614,489,186.26	442,192,379.48
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入		267,680,441.82	595,300,179.07
投资收益（损失以“-”号填列）		1,010,143,741.00	1,754,226,205.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		536,659.28	-514,156.85

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-221,461,593.19	537,664,603.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		213,732.81	1,348.53
其他业务收入		4,454,850.41	5,113,173.83
二、营业支出		1,399,361,574.68	2,278,499,416.84
营业税金及附加		129,408,273.32	328,262,344.88
业务及管理费		1,271,918,993.40	1,935,732,928.08
资产减值损失		-2,793,227.46	13,605,978.32
其他业务成本		827,535.42	898,165.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,120,927,543.20	3,207,408,785.72
加：营业外收入		107,944,408.52	32,972,548.30
减：营业外支出		31,976,604.22	582,222.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,196,895,347.50	3,239,799,111.59
减：所得税费用		200,737,384.67	757,598,900.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		996,157,962.83	2,482,200,210.94
六、其他综合收益的税后净额		-94,766,769.01	29,466,802.17
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-94,766,769.01	29,466,802.17
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		901,391,193.82	2,511,667,013.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加			376,331,392.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		502,435,830.28	160,455,616.31
融出资金净减少额		3,002,066,298.44	
回购业务资金净增加额			1,598,155,145.42
代理买卖证券收到的现金净额		340,875,167.30	30,201,411,714.97
收取利息、手续费及佣金的现金		4,668,225,091.19	6,271,268,774.69
代理承销证券收到的现金净额			63,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	64	675,594,418.30	228,522,335.74
经营活动现金流入小计		9,189,196,805.51	38,899,144,979.73
购置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净减少额		35,862,164.54	
购置可供出售金融资产净减少额		3,025,829,715.10	843,621,567.05
拆入资金净减少额		1,600,000,000.00	-
融出资金净增加额		-	15,716,237,920.95
回购业务净减少额		7,851,059,946.74	-
支付利息、手续费及佣金的现金		753,420,895.68	1,278,129,404.07
支付给职工以及为职工支付的现金		2,324,959,774.72	1,543,674,738.33
支付的各项税费		2,242,940,250.77	1,031,681,368.81
支付其他与经营活动有关的现金	64	1,768,359,184.25	1,640,160,408.94
经营活动现金流出小计		19,602,431,931.80	22,053,505,408.15
经营活动产生的现金流量净额		-10,413,235,126.29	16,845,639,571.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		920,000.00	3,014,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,449,343.61	340,230.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		138,757,836.75	
收到其他与投资活动有关的现金		1,109,777,374.06	
投资活动现金流入小计		1,250,904,554.42	3,354,230.04
投资支付的现金		81,250,001.00	280,223,835.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,875,362.73	54,139,950.28

支付其他与投资活动有关的现金			160,831,039.79
投资活动现金流出小计		124,125,363.73	495,194,825.83
投资活动产生的现金流量净额		1,126,779,190.69	-491,840,595.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,834,357,836.85	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		770,697,882.38	
取得借款收到的现金		3,554,785,032.58	2,108,133,321.88
发行债券收到的现金		9,985,984,638.67	35,443,590,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,375,127,508.10	37,551,723,321.88
偿还债务支付的现金		17,360,393,084.19	12,997,708,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,839,216,386.22	738,388,427.11
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		585,411,677.09	
筹资活动现金流出小计		19,785,021,147.50	13,736,096,927.11
筹资活动产生的现金流量净额		6,590,106,360.60	23,815,626,394.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,825,926.84	9,116,971.30
五、现金及现金等价物净增加额		-2,654,523,648.16	40,178,542,341.86
加：期初现金及现金等价物余额		40,074,763,456.58	24,752,612,163.61
六、期末现金及现金等价物余额		37,420,239,808.42	64,931,154,505.47

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		1,351,581,322.38	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		502,435,830.28	160,455,616.31
收取利息、手续费及佣金的现金		3,149,919,130.69	4,620,778,154.44
融出资金净减少额		3,297,200,820.70	
回购业务资金净增加额			1,606,054,695.92

代理买卖证券收到的现金净额			26,628,769,568.21
代理承销证券受到的现金净额			63,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		519,839,942.14	208,303,643.34
经营活动现金流入小计		8,820,977,046.19	33,287,361,678.22
购置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净减少额			310,045,035.69
购置可供出售金融资产净减少额		1,266,064,310.64	856,809,599.68
拆入资金净减少额		1,600,000,000.00	
融出资金净增加额			13,877,496,515.77
回购业务资金净减少额		7,825,059,946.74	
代理买卖证券支付的现金净额		2,257,658,948.13	
支付利息、手续费及佣金的现金		606,519,502.83	1,086,018,333.48
支付给职工以及为职工支付的现金		1,703,352,057.89	1,204,896,144.56
支付的各项税费		1,935,446,601.43	827,211,563.24
支付其他与经营活动有关的现金		409,234,547.34	558,458,788.38
经营活动现金流出小计		17,603,335,915.00	18,720,935,980.80
经营活动产生的现金流量净额		-8,782,358,868.81	14,566,425,697.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		306,000,000.00	127,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,938.50	311,073.05
投资活动现金流入小计		306,180,938.50	127,811,073.05
投资支付的现金		1,568,900,000.00	650,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,834,785.42	39,943,661.39
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,603,734,785.42	689,943,661.39
投资活动产生的现金流量净额		-1,297,553,846.92	-562,132,588.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,063,659,954.47	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		9,735,567,972.00	35,643,590,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,799,227,926.47	35,643,590,000.00
偿还债务支付的现金		15,004,427,832.00	12,563,830,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,817,820,501.17	725,307,541.56
支付其他与筹资活动有关的现金		544,206,246.06	
筹资活动现金流出小计		17,366,454,579.23	13,289,137,541.56
筹资活动产生的现金流量净额		4,432,773,347.24	22,354,452,458.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		213,732.81	1,348.53
五、现金及现金等价物净增加额		-5,646,925,635.68	36,358,746,916.05
加：期初现金及现金等价物余额		31,886,925,147.26	20,683,693,561.07
六、期末现金及现金等价物余额		26,239,999,511.58	57,042,440,477.12

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		47,202,916.59	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	6,399,387,854.06	772,698,900.83	19,288,075,705.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		47,202,916.59	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	6,399,387,854.06	772,698,900.83	19,288,075,705.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,496,671,674.00	10,563,865,495.76	544,206,246.06	-96,152,733.67				448,764,040.01	657,502,443.50	12,526,444,673.54
（一）综合收益总额				-96,152,733.67				1,111,631,183.11	182,581,776.41	1,198,060,225.85
（二）所有者投入和减少资本	1,496,671,674.00	10,563,865,495.76	544,206,246.06						768,920,667.09	12,285,251,590.79
1. 股东投入的普通股	1,496,671,674.00	10,566,988,280.47							765,797,882.38	12,829,457,836.85

2. 其他权益工具 持有者投入资本										
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额										
4. 其他		-3,122,784.71	544,206,246.06						3,122,784.71	-544,206,246.06
(三) 利润分配								-662,867,143.10	-294,000,000.00	-956,867,143.10
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险 准备										
3. 对所有者（或 股东）的分配								-662,867,143.10	-294,000,000.00	-956,867,143.10
4. 其他										
(四) 所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转增 资本（或股本）										
2. 盈余公积转增 资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补 亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余	6,696,671,674.00	14,331,058,406.95	544,206,246.06	-48,949,817.08	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	6,848,151,894.07	1,430,201,344.33	31,814,520,379.04

额										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		121,623,266.93	765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	3,515,766,109.75	543,086,688.70	15,225,733,194.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		121,623,266.93	765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	3,515,766,109.75	543,086,688.70	15,225,733,194.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				21,223,682.43				2,697,755,437.25	101,098,373.90	2,820,077,493.58
(一) 综合收益总额				21,223,682.43				2,957,755,437.25	223,598,373.90	3,202,577,493.58
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-260,000,000.00	-122,500,000.00	-382,500,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-260,000,000.00	-122,500,000.00	-382,500,000.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		142,846,949.36	765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	6,213,521,547.00	644,185,062.60	18,045,810,687.94

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		-37,800,671.36	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	4,985,525,138.23	17,016,510,500.89

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		-37,800,671.36	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	4,985,525,138.23	17,016,510,500.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,496,671,674	10,566,988,280.47	544,206,246.06	-94,766,769.01				333,290,819.73	11,757,977,759.13
(一)综合收益总额				-94,766,769.01				996,157,962.83	901,391,193.82
(二)所有者投入和减少资本	1,496,671,674.00	10,566,988,280.47	544,206,246.06						11,519,453,708.41
1. 股东投入的普通股	1,496,671,674.00	10,566,988,280.47							12,063,659,954.47
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他			544,206,246.06						-544,206,246.06
(三)利润分配								-662,867,143.10	-662,867,143.1
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配								-662,867,143.1	-662,867,143.10
3. 其他									
(四)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	6,696,671,674.00	14,334,181,191.66	544,206,246.06	-132,567,440.37	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	5,318,815,957.96	28,774,488,260.02

项目	上期								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		72,411,590.65	765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	2,857,291,026.49	13,974,959,746.12
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		72,411,590.65	765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	2,857,291,026.49	13,974,959,746.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				29,466,802.17				2,222,200,210.94	2,251,667,013.11
（一）综合收益总额				29,466,802.17				2,482,200,210.94	2,511,667,013.11
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									

2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配								-260,000,000.00	-260,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配								-260,000,000.00	-260,000,000.00
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		101,878,392.82	765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	5,079,491,237.43	16,226,626,759.23

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

三、公司基本情况

1. 公司概况

1.1 历史沿革及改制情况

兴业证券股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身是福建兴业证券公司。1991年10月由福建兴业银行设立证券业务部,1994年4月29日经中国人民银行银复[1994]160号文《关于成立福建兴业证券公司的批复》批准,在福建兴业银行证券业务部的基础上,改组设立福建兴业证券公司,为福建兴业银行全资专业证券子公司,注册资本金人民币1亿元。

1999年8月9日,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监机构字[1999]73号文《关于福建兴业证券公司与福建兴业银行脱钩及增资扩股方案的批复》批准,福建兴业证券公司与福建兴业银行脱钩,进行改制及增资扩股。1999年12月19日,兴业证券股份有限公司创立大会召开。2000年3月15日,经中国证监会证监机构字[2000]52号文《关于核准福建兴业证券公司增资改制及更名的批复》,福建兴业证券公司成为综合类证券公司,同时经福建省经济体制改革委员会闽体改[1999]125号文《关于同意筹建兴业证券股份有限公司的批复》批准,福建省工商行政管理局核准登记为兴业证券股份有限公司,注册资本金人民币9.08亿元。

2007年9月28日,根据中国证监会证监机构字[2007]246号文《关于兴业证券股份有限公司增资扩股的批复》,兴业证券股份有限公司增加注册资本人民币5.82亿元,变更后的注册资本为人民币14.90亿元。

2008年12月24日,根据中国证监会证监许可[2008]1441号文《关于核准兴业证券股份有限公司变更注册资本的批复》,公司以未分配利润转增资本的方式向全体股东送股4.47亿股,每股面值人民币1元,共增加注册资本人民币4.47亿元,变更后的注册资本为人民币19.37亿元。

2010年9月9日,经中国证监会证监许可[2010]1240号《关于核准兴业证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股2.63亿股。发行后公司注册资本总额为人民币22亿元。2010年10月13日,公司股票在上海证券交易所挂牌上市,证券简称为“兴业证券”,证券代码为“601377”。

2013年2月16日,中国证监会证监许可[2013]161号《关于核准兴业证券股份有限公司非公开发行股票批复》核准公司非公开发行不超过4亿股人民币普通股(A股)。公司于2013年4月26日完成非公开发行4亿股人民币普通股(A股),注册资本总额增加至人民币26亿元。

2014年9月5日,根据2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2014年半年度以资本公积金转增股本的议案》,公司按每10股转增10股的比例,以资本公积向全体股东转增股份,增加股本人民币26亿元。公司于2014年9月22日完成资本公积转增股本,注册资本总额增加至人民币52亿元。

2015年7月13日,中国证监会证监许可[2015]1631号《关于核准兴业证券股份有限公司配股的批复》,核准公司按每10股配3股的比例向A股股东配售股份。公司于2016年1月7日完成配股,实际向原股东配售人民币普通股(A股)股票计1,496,671,674股,配股完成后公司注册资本总额增加至人民币6,696,671,674.00元。

2016年2月18日,公司召开2016年第一次临时股东大会,审议通过了《兴业证券关于股份回购的议案》,拟实施股份回购计划,回购的股份将作为公司实施员工持股计划的股份来源。截止2016年6月30日,公司累计回购股份数量为68,000,243股。

截至 2016 年 6 月 30 日止，福建省财政厅为公司第一大股东。本公司员工总人数为 4620 人，其中包括高级管理人员 7 人。

1.2 公司注册地、组织形式和总部地址

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司共成立了 33 家分公司、59 家营业部以及若干子公司。本公司之子公司的基本情况参见附注九。

公司统一社会信用代码为 91350000158159898D。注册地为“福建省福州市湖东路 268 号”，公司总部住所位于福建省福州市湖东路 268 号，法定代表人兰荣。

1.3 本公司及子公司（以下简称“本集团”）经营范围、主要产品和提供劳务

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；代销金融产品业务（有效期至 2017 年 6 月 26 日）；互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械等内容及电子公告服务（有效期至 2017 年 8 月 16 日）；证券投资基金托管业务；证券资产管理；商品期货经纪、金融期货经纪；基金募集、基金销售及资产管理、特定客户资产管理业务；股权投资业务；物业管理服务；借贷业务。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。具体详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团执行中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则（包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则）及相关规定（以下简称“企业会计准则”）和《证券公司财务报表格式和附注》（财会[2013]26 号）及相关规定。本未经审计的中期财务报告根据《企业会计准则第 32 号-中期财务报告》编制。

2. 持续经营

本集团对自本报告期末至少 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本中期财务报告所采用的会计政策与编制 2015 年度财务报表的会计政策一致。

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金

额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

7. 外币业务和外币报表折算

7.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

8.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

8.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

8.2.1 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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

8.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

8.2.3 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

8.2.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的非上市实体权益工具投资，按照成本计量。

8.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，若有客观证据表明金融资产发生减值，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
 - (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力或提供的抵质押物的变现价值与能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
 - (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
 - (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。
- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后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。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金、已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

8.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

8.5 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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及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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

8.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

8.6 金融负债的终止确认

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。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

8.7 衍生工具及嵌入衍生工具

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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。部分衍生工具因每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的衍生工具暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

8.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项，单独进行减值测试。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0-0.5	0-0.5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照账龄分析法及上述标准计提坏账准备无法真实地反映其可收回金额的，将采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

10. 长期股权投资

10.1 控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

10.2 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

10.3 后续计量及损益确认方法

10.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

10.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

10.3.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

11. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团的投资性房地产为已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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差额计入当期损益。

12. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为提供劳务、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法(年限平均法)	5-35 年	5%	2.71-19.00
机器设备	直线法(年限平均法)	2-11 年	1%、5%	8.64-49.50

运输设备	直线法(年限平均法)	6-8 年	5%	11.88-15.83
其他设备	直线法(年限平均法)	5 年	5%	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

13. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

14. 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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括交易席位费、软件、商标等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本集团至少于年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

交易席位费及商标从公司开始使用的当月起按 10 年平均摊销。软件从公司开始使用的当月起至 3 至 10 年内平均摊销。

16. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值

迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

18. 附回购条件的资产转让

18.1 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期按确定价格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。

18.2 卖出回购金融资产款

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

为开展卖出回购业务而通过债券借贷融入的债券表外记录，相关支出在协议期内按实际利率法确认计入利息支出。

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团境内分支机构为员工参加本集团设定提存类年金计划，本集团按员工工资总额的一定比例向年金计划缴款，相应支出于发生时计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

20. 预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。

21. 回购本公司股份

本集团对回购自身权益工具支付的对价和交易费用，记入库存股项目，减少股东权益。除股份支付之外，发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

22. 收入

22.1 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时，按权责发生制确认收入。其中：

- (1) 代买卖证券业务收入在代买卖证券交易日确认为收入。
- (2) 证券承销及保荐业务收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时按协议约定的金额或比例确认收入。
- (3) 财务顾问业务收入及投资咨询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。
- (4) 资产管理业务及基金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。基础费率管理费收入依据合同约定的基数和年费率按照权责发生制计算确认；业绩报酬于资产管理计划终止时、分红时或投资者退出时，根据资产管理计划合同约定计算并确认。

22.2 利息收入

利息收入按照使用本集团资金的时间和实际利率计算确定。

22.3 其他收入

其他收入在服务提供时，按照权责发生制确认收入。

23. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

24.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

24.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、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，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

23.3 所得税的抵销

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

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

25. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

25.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26. 融资融券业务

融资融券业务，是指本集团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。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团对融出的资金，确认应收债权，在资产负债表中列示为融出资金，并确认相应利息收入；用于融出的证券，在初始确认时分类为交易性金融资产或可供出售金融资产，已融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

为融资业务向证券金融公司借入的资金，在资产负债表中作为拆入资金列示，按摊余成本乘以实际利率确认利息支出。目前本公司尚未开展转融券业务。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

28. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

- 应用会计政策过程中所作的重要判断

金融资产的分类

本集团需要在金融资产初始确认时根据其性质及持有意图对金融资产进行分类，由于不同金融资产类别的后续计量方法存在差异，金融资产的分类对本集团的财务状况和经营成果将产生影响。

合并范围的确定

评估本集团是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：(a)拥有对被投资者的权力；(b)通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；及(c)有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本集团需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体。对于本集团管理并投资的结构化主体(如基金及资产管理计划等)，本集团会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。在评估时，本集团需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额等可变因素，进而测算本公司享有的可变回报及回报的可变性，以分析评估本集团是否达到控制标准。若本集团对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

- 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

金融资产的公允价值

本集团对没有活跃交易市场的金融工具，通过各种估值方法确定其公允价值。本集团使用的估值方法包括现金流贴现模型分析等。本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计。这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

可供出售金融资产的减值

本集团在确定可供出售金融资产是否发生减值时很大程度上依赖于管理层的判断。本集团需区分不同投资品种及交易市场，根据其公允价值低于成本的程度和持续期间进行判断。于资产负

债表日，若一项权益类投资的公允价值低于成本达到 40%，或持续超过 12 个月，本集团认为需按个别评估方式计提减值准备。

对于债权类投资，需评估投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

融资类业务债权的减值

本集团在资产负债表日，对已形成风险的融资类业务所形成的债权(含融出资金、融出证券和买入返售金融资产等科目)，先按照个别基础复核客户所提供的资金及证券抵押品的价值判断是否出现减值，再按组合基础进行评估。本集团将定期复核融出类业务债权减值方法及假设，以减少预计损失与实际损失之间的差异。

递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。

所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初入账的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	5%

(1) 本公司总部和其证券营业部的 2015 年企业所得税率为 25%。

自 2008 年 1 月 1 日起所得税执行《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》。所得税的计算和缴纳按照国家税务总局公告[2012]57 号《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》的通知执行。

本公司之境内部分子公司兴业全球基金管理有限公司、兴证期货有限公司、兴证证券资产管理有限公司、兴业创新资本管理有限公司、兴证投资管理有限公司等适用 25% 的税率。

(2) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司设立于香港的子公司	16.5%
福州兴证物业管理有限公司	10%

(3) 2016 年 3 月 23 日，财政部、国家税务总局联合发布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)，要求从 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自 2016 年 5 月 1 日起，本集团由缴纳营业税改为缴纳增值税，本集团提供的金融服务适用 6% 的税率。其他税项本期未发生变化。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	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
现金：	/	/	66,221.28	/	/	40,671.87
人民币	/	/	46,509.00	/	/	
港元	23,064.20	0.85467	19,712.28	48,547.20	0.83778	40,671.87
人民币						
银行存款：	/	/	30,984,776,257.91	/	/	31,023,320,720.87
其中：自有资金	/	/	6,009,978,943.98	/	/	5,744,781,028.18
人民币	/	/	4,895,582,546.27	/	/	5,533,823,244.11
港元	1,267,793,100.58	0.85467	1,083,544,729.28	228,799,265.46	0.83778	191,683,448.62
美元	4,650,878.14	6.63120	30,840,903.13	2,968,204.07	6.49360	19,274,329.94
欧元	0.42	7.37500	3.10	0.42	7.09524	2.98
其他			10,762.20			2.53
客户资金	/	/	24,974,797,313.93	/	/	25,278,539,692.69
人民币	/	/	22,757,370,945.34	/	/	23,763,081,443.92
港元	1,282,708,452.92	0.85467	1,096,292,433.43	1,216,591,472.20	0.83778	1,019,236,003.58
美元	161,050,074.45	6.63120	1,067,955,253.67	76,313,760.75	6.49360	495,551,036.83
欧元	6,126,946.58	7.37500	45,186,231.06	104.25	7.09524	739.65
其他			7,992,450.43			670,468.71
其他货币资金：	/	/	62,024,901.61	/	/	95,836,679.05
人民币	/	/	62,024,901.61	/	/	95,836,679.05
合计	/	/	31,046,867,380.80	/	/	31,119,198,071.79

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	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	/	/	994,821.27	/	/	72,146,433.98
人民币	/	/	994,821.27	/	/	72,146,433.98
客户信用资金	/	/	2,384,352,071.60	/	/	3,174,623,470.33
人民币	/	/	2,384,352,071.60	/	/	3,174,623,470.33

货币资金的说明

于 2016 年 6 月 30 日，自有资金中使用受限制的货币资金共计人民币 556,951,594.75 元（2015 年 12 月 31 日为人民币 508,216,586.67 元），其中：

- 1) 人民币 496,201,594.75 元为兴全基金风险准备金专户存款，该款项为兴全基金按照证监会及基金合同的要求存于专用账户，仅在特定情况下使用；
- 2) 人民币 24,750,000.00 元为本公司向中国农业银行提供反担保的保证金用于中国农业银行香港分行向兴证(香港)金融控股有限公司贷款事宜，该款项作为质押担保存入担保人指定的保证金专户并在备用信用证有效期内不申请使用；

3) 人民币 36,000,000.00 元为本公司开立在华夏银行福州分行营业部的定期存款, 该款项已因本公司在与北京精彩无限音像有限公司的民事诉讼中作为原告提出司法保全而冻结。

2、 结算备付金

单位: 元

项目	期末			期初		
	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:	/	/	492,233,816.13	/	/	939,913,597.37
人民币	/	/	492,233,816.13	/	/	939,913,597.37
客户备付金:	/	/	6,122,128,704.48	/	/	7,216,995,904.47
人民币	/	/	6,093,195,250.11	/	/	7,184,857,546.83
港元	21,498,341.72	0.85467	18,373,987.72	9,026,573.92	0.83778	7,562,283.10
美元	1,592,391.52	6.63120	10,559,466.65	3,784,660.98	6.49360	24,576,074.54
信用备付金:	/	/	318,643,059.75	/	/	1,309,502,882.67
人民币	/	/	318,643,059.75	/	/	1,309,502,882.67
合计	/	/	6,933,005,580.36	/	/	9,466,412,384.51

结算备付金的说明

注: 信用备付金反映为融资融券业务资金清算与交收而存入证券登记结算公司的款项。

3、 融出资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	12,839,431,362.63	15,393,336,451.04
机构	942,918,828.19	1,387,782,837.40
合计	13,782,350,190.82	16,781,119,288.44

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	3,194,774,380.42	4,114,866,420.79
债券	1,292,327.27	36,976,968.64
股票	44,922,139,168.45	57,464,559,629.49
基金	116,821,622.96	163,363,068.76
合计	48,235,027,499.10	61,779,766,087.68

融出资金的说明

(1) 按类别列示

	期末余额	期初余额
	人民币元	人民币元
融资融券业务融出资金(注 1)	11,530,927,867.18	14,828,128,687.88
孖展融资(注 2)	2,262,953,251.51	1,967,818,729.25
小计	13,793,881,118.69	16,795,947,417.13

减：减值准备	11,530,927.87	14,828,128.69
融出资金净值	13,782,350,190.82	16,781,119,288.44

注 1：融资融券业务融出资金为本公司开展融资融券业务向信用客户融出的资金。

注 2：开展融资融券业务系兴证国际证券有限公司开展融资融券业务向客户融出的资金。

(2) 融资期限分析

	期末				期初			
	账面金额	比例	坏账准备	比例	账面金额	比例	坏账准备	比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
1-3 个月	7,101,720,698.24	51.48	6,190,164.61	53.68	12,511,746,038.70	74.49	11,444,783.56	77.19
3-6 个月	1,570,549,542.11	11.39	1,098,784.18	9.53	1,915,730,368.27	11.41	1,240,108.99	8.36
6 个月以上	5,121,610,878.34	37.13	4,241,979.08	36.79	2,368,471,010.16	14.10	2,143,236.14	14.45
合计	13,793,881,118.69	100.00	11,530,927.87	100.00	16,795,947,417.13	100.00	14,828,128.69	100.00

截至 2016 年 6 月 30 日止，融出资金未发生逾期情况。

4、拆出资金

适用 不适用

5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	13,126,694,332.43		13,126,694,332.43	12,982,026,444.48		12,982,026,444.48
基金	7,425,319,791.58	211,176,526.73	7,636,496,318.31	7,424,107,242.14	331,006,277.50	7,755,113,519.64
股票	3,138,236,140.64		3,138,236,140.64	2,996,901,729.51		2,996,901,729.51
合计	23,690,250,264.65	211,176,526.73	23,901,426,791.38	23,403,035,416.13	331,006,277.50	23,734,041,693.63
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	11,983,416,451.91		11,983,416,451.91	11,720,294,425.30		11,720,294,425.30
基金	7,915,268,242.46	252,846,908.21	8,168,115,150.67	7,905,531,853.80	331,006,277.50	8,236,538,131.30
股票	3,332,661,490.72		3,332,661,490.72	3,114,912,214.29		3,114,912,214.29
合计	23,231,346,185.09	252,846,908.21	23,484,193,093.30	22,740,738,493.39	331,006,277.50	23,071,744,770.89

其他说明：

(1) 于 2016 年 6 月 30 日，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中，基金专户的投资标的包括 1) 权益类收益互换而购入的金融资产公允价值人民币 0.37 亿元(2015 年 12 月

31 日：人民币 0.39 亿元)；2) 与权益挂钩的结构型票据公允价值人民币 1.74 亿元(2015 年 12 月 31 日：人民币 2.14 亿元)。

(2) 变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
		人民币元	人民币元
债券	卖出回购业务作为担保物	7,855,341,486.60	8,335,789,224.00
债券	债券借贷作为担保物	1,006,519,920.00	1,209,003,800.00

6、 融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	15,343,068.50	17,833,606.00
—可供出售金融资产	15,343,068.50	17,833,606.00

注：2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，无发生融券违约欠款的情况(2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止期间：无)。

7、 衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	名义金额	非套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具(按类别列示)	5,442,107,082.50	20,721,067.58	19,836,738.00	4,400,385,000.04	30,050,333.53	31,282,932.72
利率互换合约(注1)	4,130,000,000.00	20,721,067.58	19,836,738.00	3,700,000,000.00	30,050,333.53	31,282,932.72
国债期货合约注(2)	1,312,107,082.50			700,385,000.04		
货币衍生工具(按类别列示)	49,150,687.50					
外汇期货合约(注2)	49,150,687.50					
权益衍生工具(按类别列示)	76,459,360.00		6,176,526.72	32,197,466.66		7,522,744.68
股指期货合约(注2)	45,459,360.00			1,197,466.66		
权益类收益互换	31,000,000.00		6,176,526.72	31,000,000.00		7,522,744.68
其他衍生工具(按类别列示)	19,320,975.00					
商品期货合约(注2)	19,320,975.00					
合计	5,587,038,105.00	20,721,067.58	26,013,264.72	4,432,582,466.70	30,050,333.53	38,805,677.40

衍生金融工具的说明：

注 1：利率互换衍生金融资产及负债余额系 2014 年 7 月 1 日前执行的利率互换合约的公允价值。

注 2：本集团进行的国债期货、股指期货、商品期货、外汇期货以及 2014 年 7 月 1 日后的利率互换交易，均为每日无负债结算。本集团于 2016 年 6 月 30 日所持有的国债期货、股指期货、商品期货和外汇期货合约产生的持仓损益每日通过期货交易所结算备付金账户转入或转出；2014 年 7 月 1 日后利率互换合约产生的持仓损益每日通过上海清算所集中清算。因此，衍生金融工具项下的国债期货、股指期货、商品期货、外汇期货以及利率互换投资与相关的国债期货、股指期货、商品期货、外汇期货以及利率互换暂收暂付款（结算所得的持仓损益）抵销后无余额。

衍生金融工具项下的国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约、外汇期货合约以及 2014 年 7 月 1 日后发生的利率互换合约按抵消后的净额列示，为人民币零元。抵消前衍生金融资产/负债与国债期货、股指期货、商品期货、外汇期货以及利率互换的暂收/暂付款的期末金额如下表所示：

	期末		期初	
	衍生金融资产/暂收款	衍生金融负债/暂付款	衍生金融资产/暂收款	衍生金融负债/暂付款
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
利率互换合约	11,685,631.19		2,220,436.17	
国债期货合约	14,527,227.21		4,137,600.00	
股指期货合约		440,820.00	1,403,120.00	
商品期货合约	61,732.10			
外汇期货合约	123,015.00			

8、 买入返售金融资产

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	11,859,696,943.15	12,600,585,648.99
债券	1,664,240,000.00	
基金	110,000.00	120,120.12
减：减值准备	11,859,806.94	12,600,705.77
买入返售金融资产账面价值	13,512,187,136.21	12,588,105,063.34

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	534,707,380.70	795,028,202.45
一个月至三个月内	1,477,457,912.00	1,343,073,201.00
三个月至一年内	8,216,355,907.45	8,171,304,365.66
一年以上	1,630,990,000.00	2,291,300,000.00
合计	11,859,511,200.15	12,600,705,769.11
减：减值准备	11,859,511.20	12,600,705.77
净额	11,847,651,688.95	12,588,105,063.34

买入返售金融资产的说明：
按业务类别列示

	期末余额	期初余额
股票质押式回购(注 1)	11,859,311,200.15	12,506,865,769.11
约定购回式证券(注 2)	200,000.00	93,840,000.00
交易所买入返售	1,459,200,000.00	
银行间买入返售	205,040,000.00	
其他买入返售	295,743.00	
减：减值准备	11,859,806.94	12,600,705.77
合计	13,512,187,136.21	12,588,105,063.34

注 1：买入返售金融资产中包含的股票质押式回购剩余期限及余额分析如下：

	期末		期初	
	金额	持有比例	金额	持有比例
	人民币元	%	人民币元	%
1月以内	534,507,380.70	4.51	787,728,202.45	6.30
1-3月	1,477,457,912.00	12.46	1,293,585,201.00	10.34
3月-1年	8,216,355,907.45	69.28	8,134,252,365.66	65.04
1年以上	1,630,990,000.00	13.75	2,291,300,000.00	18.32
合计	11,859,311,200.15	100.00	12,506,865,769.11	100.00
减：减值准备	11,859,311.20		12,506,865.77	
净额	11,847,451,888.95		12,494,358,903.34	

注 2：买入返售金融资产中包含的约定购回式证券剩余期限及余额分析如下：

	期末余额		期初余额	
	金额	持有比例	金额	持有比例
	人民币元	%	人民币元	%
1月以内	200,000.00	100.00	7,300,000.00	7.78
1-3月			49,488,000.00	52.74
3月-1年			37,052,000.00	39.48
合计	200,000.00	100.00	93,840,000.00	100.00
减：减值准备	200.00		93,840.00	
净额	199,800.00		93,746,160.00	

9、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	714,922,025.26	452,671,933.37
应收手续费及佣金	361,250,372.95	419,804,451.19
应收资产管理费	49,297,132.59	72,973,245.44
其他		
合计	1,125,469,530.80	945,449,630.00
减：减值准备	5,993,832.73	6,373,576.00

应收款项账面价值	1, 119, 475, 698. 07	939, 076, 054. 00
----------	----------------------	-------------------

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1, 116, 108, 880. 35	99. 17	2, 725, 168. 47	0. 24	933, 703, 117. 73	98. 76	3, 157, 596. 48	0. 34
1-2 年	2, 028, 353. 53	0. 18	202, 835. 35	10. 00	4, 349, 014. 18	0. 46	434, 901. 42	10. 00
2-3 年	2, 001, 065. 18	0. 18	400, 213. 04	20. 00	3, 058, 903. 16	0. 32	611, 780. 63	20. 00
3 年以上	5, 331, 231. 74	0. 47	2, 665, 615. 87	50. 00	4, 338, 594. 93	0. 46	2, 169, 297. 47	50. 00
合计	1, 125, 469, 530. 80	100. 00	5, 993, 832. 73	0. 53	945, 449, 630. 00	100. 00	6, 373, 576. 00	0. 67

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	1, 125, 469, 530. 80	100. 00	5, 993, 832. 73	0. 53	945, 449, 630. 00	100. 00	6, 373, 576. 00	0. 67
合计	1, 125, 469, 530. 80	100. 00	5, 993, 832. 73	0. 53	945, 449, 630. 00	100. 00	6, 373, 576. 00	0. 67

(4) 应收款项金额前五名单位名称/性质情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备	性质或内容	占应收款项总额比例 (%)
	人民币元		人民币元		
中国证券登记结算有限责任公司	135,229,427.73	一年以内		应收清算款项	12.02
兴证资管鑫成 50 号集合资产管理计划	70,732,493.41	一年以内	353,662.47	应收清算款项	6.28
兴证资管鑫成 39 号集合资产管理计划	60,810,907.43	一年以内	304,054.54	应收清算款项	5.40
港汇金融(香港)有限公司	58,204,284.42	一年以内		应收清算款项	5.17
辉立证券(香港)有限公司	51,353,664.09	一年以内		应收清算款项	4.56

10、 应收利息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款及外部清算机构利息	44, 247, 783. 76	58, 504, 545. 64
融资融券利息	146, 665, 091. 38	220, 439, 017. 83
买入返售金融资产利息	50, 694, 815. 07	51, 305, 709. 92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产利息	312, 279, 560. 94	333, 436, 170. 49
可供出售金融资产利息	249, 639, 846. 79	139, 442, 111. 35

其他	3,223,432.45	4,122,109.09
合计	806,750,530.39	807,249,664.32

11、存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	3,377,607,182.23	2,333,329,570.23
履约保证金	152,464,107.36	454,602,235.27
信用保证金	37,106,366.78	81,661,523.61
合计	3,567,177,656.37	2,869,593,329.11

存出保证金的说明：

分币种列示：

	期末			期初		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
交易保证金			3,377,607,182.23			2,333,329,570.23
人民币	3,367,692,865.97	1.00000	3,367,692,865.97	2,322,597,104.56	1.00000	2,322,597,104.56
港币	9,505,297.09	0.85467	8,123,892.26	10,717,842.00	0.83778	8,979,193.67
美元	270,000.00	6.63120	1,790,424.00	270,000.00	6.49360	1,753,272.00
履约保证金			152,464,107.36			454,602,235.27
人民币	145,903,361.81	1.00000	145,903,361.81	449,085,447.52	1.00000	449,085,447.52
港币	7,676,349.41	0.85467	6,560,745.55	6,585,007.70	0.83778	5,516,787.75
信用保证金			37,106,366.78			81,661,523.61
人民币	37,106,366.78	1.00000	37,106,366.78	81,661,523.61	1.00000	81,661,523.61
合计			3,567,177,656.37			2,869,593,329.11

12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	10,100,112,295.69	305,102,259.08	36,964,000.00	10,368,250,554.77	5,132,238,225.95	293,237,391.05	36,964,000.00	5,388,511,617.00
股票	537,122,760.54	-74,341,209.55	3,394,686.17	459,386,864.82	2,823,543,935.98	-189,909,411.35	3,129,509.51	2,630,505,015.12
其中：已融出证券（注1）	12,692,317.79	4,818,301.54	2,167,550.83	15,343,068.50	12,867,995.85	7,210,962.67	2,245,352.52	17,833,606.00
证券公司资管计划（注2）	1,180,801,484.95	13,929,991.72		1,194,731,476.67	778,668,621.00	26,275,728.66		804,944,349.66
基金及基金专户计划	458,589,081.11	65,546,787.82		524,135,868.93	557,936,354.74	88,987,026.61		646,923,381.35
专户及其他（注3）	3,460,088,000.00	-412,530,660.45		3,047,557,339.55	3,329,800,000.00	-159,634,543.19		3,170,165,456.81
股权投资（注4）	852,332,100.00		80,000.00	852,252,100.00	1,117,236,100.00		80,000.00	1,117,156,100.00
合计	16,589,045,722.29	-102,292,831.38	40,438,686.17	16,446,314,204.74	13,739,423,237.67	58,956,191.78	40,173,509.51	13,758,205,919.94

可供出售金融资产的说明

注1：于2016年6月30日，可供出售金融资产—股票中含拟融出股票的账面价值人民币4,179,615.74元(2015年12月31日为人民币4,903,258.39元)。

注 2: 于 2016 年 6 月 30 日, 因参与投资本集团受托管理的产品及合同安排而流动性受限的可供出售金融资产账面价值为人民币 489,699,047.75 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 239,323,853.24 元)。

注 3: 于 2016 年 6 月 30 日, 可供出售金融资产中包括本公司对中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)专户的投资。根据本公司与证金公司签订的相关合同, 本公司分别于 2015 年 7 月 6 日和 2015 年 9 月 1 日出资人民币 2,434,000,000.00 元和人民币 763,000,000.00 元投入该专户。该专户由证金公司进行统一运作与投资, 由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益。于 2016 年 6 月 30 日, 本公司根据证金公司提供的资产报告确定该专户投资期末账面价值。

注 4: 部分非上市的权益工具投资由于未在任何交易市场交易, 且其公允价值不能可靠计量, 故采用成本计量。

(2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,338,933,426.60	10,250,112,295.69	16,589,045,722.29
公允价值	5,928,063,649.97	10,518,250,554.77	16,446,314,204.74
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-407,395,090.46	305,102,259.08	-102,292,831.38
已计提减值金额	3,474,686.17	36,964,000.00	40,438,686.17

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	3,209,509.51	36,964,000.00	40,173,509.51
本期计提	265,176.66		265,176.66
其中: 从其他综合收益转入	265,176.66		265,176.66
本期减少			
其中: 期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金额	3,474,686.17	36,964,000.00	40,438,686.17

13、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	

一、合营企业				
小计				
二、联营企业				
海峡股权交易中心(福建)有限公司	43,807,084.24		536,659.28	44,343,743.52
福建省福能武夷股权投资管理有限公司	58,023,614.55		2,235,814.98	60,259,429.53
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	2,874,741.61		-53,406.76	2,821,334.85
宁波兴富致远股权投资合伙企业(有限合伙)		35,000,000.00	-300.00	34,999,700.00
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)		7,913,340.00	-139,927.05	7,773,412.95
平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)		2,086,660.00	-35,510.29	2,051,149.71
平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)		1.00		1.00
小计	104,705,440.40	45,000,001.00	2,543,330.16	152,248,771.56
合计	104,705,440.40	45,000,001.00	2,543,330.16	152,248,771.56

其他说明

注 1: 根据合伙协议, 本集团为平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)、平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)及平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人, 均为执行事务合伙人, 对其具有重大影响, 因此本集团将该等合伙企业作为联营企业按照权益法进行核算。

注 2: 于 2016 年 6 月 30 日, 被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

14、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	62,572,247.17	62,572,247.17
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	62,572,247.17	62,572,247.17
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	10,994,799.09	10,994,799.09
2. 本期增加金额	827,535.42	827,535.42
(1) 计提或摊销	827,535.42	827,535.42
4. 期末余额	11,822,334.51	11,822,334.51
三、减值准备		
1. 期初余额	1,251,326.05	1,251,326.05
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,251,326.05	1,251,326.05
四、账面价值		
1. 期末账面价值	49,498,586.61	49,498,586.61
2. 期初账面价值	50,326,122.03	50,326,122.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

15、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	793,683,498.32	284,633,933.41	19,828,935.03	10,208,546.50	1,108,354,913.26
2. 本期增加金额		15,975,785.18	2,220,580.87	1,705,364.47	19,901,730.52
(1) 购置		15,645,897.56	2,207,587.28	1,704,315.77	19,557,800.61
(2) 汇率差额		329,887.62	12,993.59	1,048.70	343,929.91
3. 本期减少金额		11,047,671.75	1,015,758.34	6,988.00	12,070,418.09
(1) 处置或报废		11,047,671.75	1,015,758.34	6,988.00	12,070,418.09
4. 期末余额	793,683,498.32	289,562,046.84	21,033,757.56	11,906,922.97	1,116,186,225.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	137,154,872.37	196,749,733.54	10,498,909.78	7,922,766.13	352,326,281.82
2. 本期增加金额	10,680,918.49	19,541,644.14	1,358,284.54	1,373,960.28	32,954,807.45
(1) 计提	10,680,918.49	19,331,590.49	1,352,032.56	1,373,547.34	32,738,088.88
(2) 汇率差额		210,053.65	6,251.98	412.94	216,718.57
3. 本期减少金额		9,583,955.89	778,652.10	5,079.07	10,367,687.06
(1) 处置或报废		9,583,955.89	778,652.10	5,079.07	10,367,687.06
4. 期末余额	147,835,790.86	206,707,421.79	11,078,542.22	9,291,647.34	374,913,402.21
三、减值准备					
1. 期初余额	9,708,911.20				9,708,911.20
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	9,708,911.20				9,708,911.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	636,138,796.26	82,854,625.05	9,955,215.34	2,615,275.63	731,563,912.28
2. 期初账面价值	646,819,714.75	87,884,199.87	9,330,025.25	2,285,780.37	746,319,720.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

于 2016 年 6 月 30 日, 本集团无所有权存在限制和用于担保的固定资产。

16、 在建工程

适用 不适用

17、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,307,354.17	150,078,816.66	90,000.00	170,476,170.83
2. 本期增加金额	16,890.00	3,319,902.66		3,336,792.66
(1) 购置		3,257,205.54		3,257,205.54
(2) 汇率差额	16,890.00	62,697.12		79,587.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	20,324,244.17	153,398,719.32	90,000.00	173,812,963.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,852,140.89	100,273,318.28	53,758.42	118,179,217.59
2. 本期增加金额	212,400.03	13,501,176.77	6,999.97	13,720,576.77
(1) 计提	212,400.03	13,465,419.02	6,999.97	13,684,819.02
(2) 汇率差额		35,757.75		35,757.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	18,064,540.92	113,774,495.05	60,758.39	131,899,794.36
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,259,703.25	39,624,224.27	29,241.61	41,913,169.13
2. 期初账面价值	2,455,213.28	49,805,498.38	36,241.58	52,296,953.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 17.43

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

18、开发支出

适用 不适用

19、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
兴全基金商誉	1,317,291.24	1,317,291.24
兴证期货商誉	10,946,858.54	10,946,858.54
合计	12,264,149.78	12,264,149.78

其他说明

因非统一控制下企业合并形成的商誉未发生减值

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	4,734,387.36	1,183,596.84	7,647,002.36	1,911,750.59
可供出售金融资产	233,135,913.25	58,283,978.14	90,491,472.08	22,622,868.02
应付职工薪酬	1,874,743,456.36	468,681,364.09	2,348,318,306.76	587,079,576.69
坏账准备	9,844,980.71	2,461,170.86	9,497,792.43	2,374,417.63
固定资产	6,231,875.96	1,557,968.99	6,402,963.88	1,600,740.97
投资性房地产	891,473.52	222,868.38	915,567.40	228,891.85
买入返售金融资产减值准备	11,859,806.94	2,964,951.74	12,600,705.77	3,150,176.45
融出资金减值准备	11,530,927.87	2,882,731.95	14,828,128.69	3,707,032.16
预计负债	32,780,000.00	8,195,000.00		
其他	50,298,081.39	12,574,520.34	66,968,652.85	16,742,163.23
合计	2,236,050,903.36	559,008,151.33	2,557,670,592.22	639,417,617.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	139,514,269.70	34,878,567.34	240,702,354.89	60,175,588.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	165,467,314.82	41,366,828.71	394,171,857.63	98,542,964.41

资产/负债				
其他	37,703,228.15	8,947,418.51	40,279,221.65	9,372,456.82
合计	342,684,812.67	85,192,814.56	675,153,434.17	168,091,009.95

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	77,679,103.11	481,329,048.22	138,357,268.54	501,060,349.05
递延所得税负债	-77,679,103.11	7,513,711.45	-138,357,268.54	29,733,741.41

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

21、其他资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	248,164,592.61	217,197,064.84
待摊费用	16,883,922.40	18,331,633.17
应收股利	36,009,115.97	
长期待摊费用	38,532,059.42	32,840,758.99
贷款和应收款项	270,759,456.00	236,505,294.00
其他	11,752,133.48	3,002,056.60
合计	622,101,279.88	507,876,807.60

其他资产的说明:

(1)其他应收款

① 按明细列示

	期末余额	期初余额
	人民币元	人民币元
其他应收款款项余额	252,665,752.75	220,586,442.35
减:坏账准备	4,501,160.14	3,389,377.51
其他应收款净值	248,164,592.61	217,197,064.84

② 按账龄分析

	期末				期初			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	234,336,870.53	92.75	1,094,637.73	0.47	206,301,933.11	93.52	1,007,659.14	0.49
1-2年	11,264,157.74	4.46	1,126,415.77	10.00	9,841,018.80	4.46	984,101.88	10.00
2-3年	4,174,185.31	1.65	834,837.06	20.00	2,747,095.77	1.25	549,419.15	20.00

3 年以上	2,890,539.17	1.14	1,445,269.58	50.00	1,696,394.67	0.77	848,197.34	50.00
合计	252,665,752.75	100.00	4,501,160.14	1.78	220,586,442.35	100.00	3,389,377.51	1.54

③ 其他应收款种类分析

	期末				期初			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
单项计提坏账准备								
组合计提坏账准备	252,665,752.75	100.00	4,501,160.14	1.78	220,586,442.35	100.00	3,389,377.51	1.54
合计	252,665,752.75	100.00	4,501,160.14	1.78	220,586,442.35	100.00	3,389,377.51	1.54

④ 于 2016 年 6 月 30 日前五大其他应收款情况

单位名称	所欠金额	账龄	坏账准备	欠款性质	占其他应收款项总额比例
	人民币元		人民币元		%
应收员工留存绩效及风险金投资款	92,045,211.99	1 年以内	460,226.06	代垫款	36.43
吉安市新琪安科技有限公司	50,000,000.00	1 年以内	250,000.00	预付投资款	19.79
恒生电子股份有限公司	7,341,153.83	1 年以内	1,021,455.77	暂付款	5.74
	4,557,500.04	1 - 2 年			
	2,570,000.00	2 - 3 年			
	30,000.00	3 年以上			
上海市浦东新区人民法院	6,340,943.00	1 年以内	31,704.72	财产保全保证金	2.51
上海山川置业有限公司	6,236,379.81	1 年以内	31,181.90	暂付款	2.47

⑤ 应收关联方款项

应收款项中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项如下:

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		人民币元	人民币元
其他应收款	福建省投资开发集团有限责任公司	84,662.00	26,282.00

(2) 贷款和应收款项

	期末余额	期初余额
	人民币元	人民币元
贷款和应收款项余额	270,759,456.00	236,505,294.00
减: 坏账准备		
贷款和应收款项净值	270,759,456.00	236,505,294.00

注: 于 2016 年 6 月 30 日, 本集团之子公司以质押的方式向若干企业及自然人出借资金, 期限为一年至两年。

(3) 长期待摊费用

	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	汇率差额	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
租入固定资产	21,962,045.55	15,801,161.19	7,154,144.33		39,013.26	30,648,075.67

产改良支出						
其他	10,878,713.44	973,569.24	3,968,298.93			7,883,983.75
合计	32,840,758.99	16,774,730.43	11,122,443.26		39,013.26	38,532,059.42

22、资产减值准备变动表

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	12,600,705.77		740,898.83		11,859,806.94
坏账准备	9,762,953.51	1,247,177.27	899,912.59	-384,774.68	10,494,992.87
可供出售金融资产减值准备	40,173,509.51	265,176.66			40,438,686.17
投资性房地产减值准备	1,251,326.05				1,251,326.05
固定资产减值准备	9,708,911.20				9,708,911.20
融资业务坏帐准备	14,828,128.69		3,297,200.82		11,530,927.87
合计	88,325,534.73	1,512,353.93	4,938,012.24	-384,774.68	85,284,651.10

23、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	526,121,844.83	330,923,100.00
保证借款	52,989,540.00	663,521,760.00
信用借款	2,675,117,100.00	1,030,469,400.00
合计	3,254,228,484.83	2,024,914,260.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

24、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行机构拆入资金(注1)	100,000,000.00	1,000,000,000.00
转融通融入资金(注2)		700,000,000.00
合计	100,000,000.00	1,700,000,000.00

拆入资金的说明：

注 1：截至 2016 年 6 月 30 日止，银行机构拆入资金规模为人民币 100,000,000.00 元，剩余期限为 1 天(2015 年 12 月 31 日：银行机构拆入资金规模为人民币 1,000,000,000.00 元，剩余期限为 4 天)。

注 2：截至 2016 年 6 月 30 日止，无转融通融入资金(2015 年 12 月 31 日：转融通融入资金规模为人民币 700,000,000.00 元，剩余期限为 42 至 74 天，年利率为 6.30%)。

25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
借入债券	1,172,845,370.00		1,172,845,370.00	659,369,750.00		659,369,750.00
其他		1,586,256,961.06	1,586,256,961.06		465,103,373.51	465,103,373.51
合计	1,172,845,370.00	1,586,256,961.06	2,759,102,331.06	659,369,750.00	465,103,373.51	1,124,473,123.51

注 1：系债券借贷业务借入债券后卖出产生的交易性金融负债。

注 2：系因本集团能够实施控制而纳入合并财务报表范围的结构化主体的其他份额持有人利益。本集团将该类金融负债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，系该金融负债相对应的金融资产主要以公允价值计量且其变动计入当期损益，该指定可以明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况。

26、卖出回购金融资产款

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
(1) 按标的物类别列示		
债券	8,507,064,000.00	10,355,382,772.70
融出资金收益权	1,500,000,000.00	4,966,000,000.00
买入返售金融资产收益权		1,613,400,000.00
合计	10,007,064,000.00	16,934,782,772.70
(2) 按业务类别列示		
银行间卖出回购	2,927,520,000.00	4,838,046,772.70
交易所卖出回购	5,484,553,000.00	5,409,045,000.00
债券质押式报价回购(注1)	94,991,000.00	108,291,000.00
其他质押回购	1,500,000,000.00	6,579,400,000.00
合计	10,007,064,000.00	16,934,782,772.70

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	94,272,000.00	2.2%-3.1%	106,751,000.00	2.5%-3.6%
一个月至三个月内	719,000.00	2.5%-2.6%	1,540,000.00	2.9%-3.0%
合计	94,991,000.00		108,291,000.00	

27、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人客户	21,353,141,621.90	23,893,690,210.67
机构客户	12,485,937,112.19	10,789,647,470.81
合计	33,839,078,734.09	34,683,337,681.48

(1) 按币种列示：

	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折合人民币元	原币金额	折算率	折合人民币元
个人客户			21,353,141,621.90			23,893,690,210.67
人民币	19,880,322,899.87	1.00000	19,880,322,899.87	22,599,503,091.08	1.00000	22,599,503,091.08
港币	860,074,254.59	0.85467	735,079,663.18	905,639,165.61	0.83778	758,726,380.17
美元	109,651,014.19	6.63120	727,117,805.26	81,512,393.94	6.49360	529,308,881.31
其他			10,621,253.59			6,151,858.11
法人客户			12,485,937,112.19			10,789,647,470.81
人民币	12,156,439,334.28	1.00000	12,156,439,334.28	10,445,585,191.51	1.00000	10,445,585,191.51
港币	197,264,434.61	0.85467	168,595,994.33	297,440,159.23	0.83778	249,189,416.60
美元	24,055,521.88	6.63120	159,516,976.68	14,174,435.62	6.49360	92,043,115.13
其他			1,384,806.90			2,829,747.57
合计			33,839,078,734.09			34,683,337,681.48

(2) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团代理买卖证券款中含信用交易代理买卖证券款人民币 3,194,774,380.42 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 4,114,866,420.79 元)。按机构和个人列示如下：

	期末余额	期初余额
	人民币元	人民币元
机构	219,335,015.23	232,301,965.33
个人	2,975,439,365.19	3,882,564,455.46
合计	3,194,774,380.42	4,114,866,420.79

28、代理承销证券款

□适用 √不适用

29、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率互换	19,836,738.00	31,282,932.72
权益类收益互换	6,176,526.72	7,522,744.68
合计	26,013,264.72	38,805,677.40

30、应付款项

√适用 □不适用

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付待清算款项	826,535,072.63	999,187,141.33
应付资管产品申赎款	14,197,496.90	5,050,993.29
应付手续费及佣金	165,879,654.11	127,629,631.44
权益互换本金及保证金	31,000,000.00	31,000,000.00
合计	1,037,612,223.64	1,162,867,766.06

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,993,232,456.33	1,391,148,432.09	2,055,164,838.27	2,329,216,050.15
二、离职后福利-设定提存计划	139,012,495.40	132,582,373.07	194,146,754.37	77,448,114.10
合计	3,132,244,951.73	1,523,730,805.16	2,249,311,592.64	2,406,664,164.25

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,972,629,959.84	1,310,272,807.13	1,976,005,447.88	2,306,897,319.09
二、职工福利费		16,325,148.50	16,325,148.50	
三、社会保险费	173,022.80	27,298,219.83	27,172,476.66	298,765.97
其中:医疗保险费	161,320.72	24,561,873.46	24,442,416.63	280,777.55
工伤保险费	11,702.08	736,395.55	735,480.99	12,616.64
生育保险费		1,858,579.89	1,853,208.11	5,371.78
其他社会保险费		141,370.93	141,370.93	
四、住房公积金	6,029.18	30,153,814.45	29,731,530.35	428,313.28
五、工会经费和职工教育经费	20,423,444.51	6,868,867.64	5,700,660.34	21,591,651.81
六、因解除劳动关系给予的补偿		229,574.54	229,574.54	
合计	2,993,232,456.33	1,391,148,432.09	2,055,164,838.27	2,329,216,050.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,014,297.94	50,737,761.83	50,431,209.22	2,320,850.55
2、失业保险费	136,961,227.51	78,450,330.09	140,353,900.69	75,057,656.91
3、企业年金缴费	36,969.95	3,394,281.15	3,361,644.46	69,606.64
合计	139,012,495.40	132,582,373.07	194,146,754.37	77,448,114.10

其他说明:

注1:应付工资、奖金期末余额将按照公司相关制度规定于满足条件年度发放。

注2：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工工资的14-25%和1-2%向该等计划缴存费用。此外，本集团参加企业年金计划，根据该等计划，本集团按不高于员工上年工资的8.33%向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,086,383.44	292,577.89
营业税		99,221,836.48
企业所得税	456,069,259.14	768,529,567.28
个人所得税	28,175,365.34	24,367,205.16
城市维护建设税	2,478,136.82	6,950,202.38
限售股个人所得税	53,259,612.62	18,341,644.26
教育费附加	1,772,022.71	4,971,607.68
其他	679,926.51	1,159,051.74
合计	577,520,706.58	923,833,692.87

33、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金利息	2,323,037.95	3,285,360.30
拆入资金利息	46,166.67	14,843,611.11
其中：转融通融入资金利息		14,472,500.00
应付债券利息	261,452,500.04	745,669,595.64
卖出回购金融资产利息	6,894,672.67	75,722,190.44
借款利息	1,568,604.21	1,354,279.29
短期融资款利息	46,823,060.98	17,953,947.95
其他利息	10,777,461.20	6,979,583.94
合计	329,885,503.72	865,808,568.67

34、 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

35、 长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款明细如下

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	期初余额
					人民币元	人民币元

招商银行上海分行	2011年5月6日	2016年5月5日	人民币	浮动利率		6,000,000.00
合计						6,000,000.00

36、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值和发行金额（亿）	发行日期	债券期限	票面利率	期末余额	期初余额
公司债 13 兴业 01	15.00	2014年03月13日	3+2年期	6.00%	1,494,170,295.50	1,490,004,780.15
公司债 13 兴业 02	10.00	2014年03月13日	5+2年期	6.35%	990,753,583.51	994,305,810.07
公司债 13 兴业 03	25.00	2014年06月23日	3年期	5.50%	2,487,195,591.93	2,480,799,852.49
公司债 15 兴业 07	30.00	2015年12月23日	1+1年期	4.00%	2,996,113,262.66	2,992,231,073.66
小计(注 1)					7,968,232,733.60	7,957,341,516.37
次级债 14 兴业 02	25.00	2014年09月18日	2+2年期	5.90%	2,499,498,019.55	2,498,199,662.09
次级债 15 兴业 01	25.00	2015年03月09日	1+3年期	5.49%		2,498,656,459.06
次级债 15 兴业 02	20.00	2015年04月22日	1+2年期	5.78%		1,998,872,048.66
次级债 15 兴业 03	20.00	2015年04月22日	2+1年期	5.88%	1,998,386,455.14	1,997,483,159.76
次级债 15 兴业 04	25.00	2015年05月29日	1+1年期	5.10%		2,499,063,255.77
次级债 15 兴业 05	30.00	2015年06月10日	1+1年期	5.20%		2,998,779,273.47
次级债 15 兴业 06	25.00	2015年06月10日	2+1年期	5.50%	2,498,851,746.46	2,498,281,591.30
小计(注 2)					6,996,736,221.15	16,989,335,450.11
收益凭证(注 3)	18.93				1,315,647,488.62	1,596,503,641.57
合计					16,280,616,443.37	26,543,180,608.05

注 1: 根据证监会《关于核准兴业证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2014]91号), 本公司分别发行如下无担保债券。

- (1) 2014 年 3 月 13 日发行了 5 年期总额为人民币 15 亿元公司债 13 兴业 01(附第 3 年末发行人上调后 2 年票面利率选择权及投资者回售选择权);
- (2) 2014 年 3 月 13 日发行了 7 年期总额为人民币 10 亿元公司债 13 兴业 02(附第 5 年末发行人上调后 2 年票面利率选择权及投资者回售选择权);
- (3) 2014 年 6 月 23 日发行了 3 年期总额为人民币 25 亿元的公司债 13 兴业 03;
- (4) 2015 年 12 月 23 日发行了 2 年期总额为人民币 30 亿元的公司债 15 兴业 07(附第 1 年末发行人赎回选择权)。

注 2: 根据 2014 年 5 月 28 日兴业证券股份有限公司 2013 年年度股东大会审议通过的《关于公司发行次级债券的议案》、2014 年 12 月 23 日兴业证券股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会表决通过的《关于发行债务融资工具授权的议案》本公司分别发行如下无担保次级债, 偿还次序优于公司股本权益、但低于公司一般债务的一种债务形式。根据监管要求, 以下次级债券均在发行完毕后按证券监管部门要求进行备案。

- (1) 2014 年 9 月 18 日发行了 4 年期总额为人民币 25 亿元次级债 14 兴业 02(附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 2 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点);
- (2) 2015 年 3 月 9 日发行了 4 年期总额为人民币 25 亿元次级债 15 兴业 01(附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 3 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点), 该债券于 2016 年 3 月 9 日兑付;
- (3) 2015 年 4 月 22 日发行了 3 年期总额为人民币 20 亿元次级债 15 兴业 02(附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 2 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点), 该债券于 2016 年 4 月 22 日兑付;
- (4) 2015 年 4 月 22 日发行了 3 年期总额为人民币 20 亿元次级债 15 兴业 03(附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 1 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点);
- (5) 2015 年 5 月 29 日发行了 2 年期总额为人民币 25 亿元次级债 15 兴业 04(附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 1 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点), 该债券于 2016 年 5 月 30 日兑付;
- (6) 2015 年 6 月 10 日发行了 2 年期总额为人民币 30 亿元次级债 15 兴业 05(附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 1 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点), 该债券于 2016 年 6 月 13 日兑付;
- (7) 2015 年 6 月 10 日发行了 3 年期总额为人民币 25 亿元次级债 15 兴业 06(附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 1 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)。

注 3: 系本公司通过机构间私募产品报价与服务系统等发行的期限大于一年的收益凭证, 未到期产品的收益率为 5.85%至 7.10%:

应付短期融资款

债券类型	债券简称	面值 人民币 亿元	发行日期	债券期限	到期日期	票面利率	期初账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末账面余额 人民币元
短期融资券	15 兴业证券 CP003	25.00	2015 年 11 月 27 日	91 天	2016 年 02 月 26 日	3.16%	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	
短期融资券	16 兴业证券 CP001	30.00	2016 年 04 月 22 日	91 天	2016 年 07 月 22 日	3.00%		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
小计							2,500,000,000.00	3,000,000,000.00	2,500,000,000.00	3,000,000,000.00
短期公司债	16 兴业 D1	25.00	2016 年 03 月 28 日	337 天	2017 年 02 月 28 日	3.28%		2,500,000,000.00	3,546,434.13	2,496,453,565.87
短期公司债	16 兴业 D2	30.00	2016 年 06 月 02 日	350 天	2017 年 05 月 18 日	3.39%		3,000,000,000.00	4,830,443.55	2,995,169,556.45
小计								5,500,000,000.00	8,376,877.68	5,491,623,122.32
收益凭证	注	29.73					1,737,859,860.00	1,235,567,972.00	1,973,427,832.00	1,000,000,000.00
合计							4,237,859,860.00	9,735,567,972.00	4,481,804,709.68	9,491,623,122.32

注：系本公司通过机构间私募产品报价与服务系统等发行的期限小于一年的收益凭证，期间内发行面值合计人民币 12.36 亿元，未到期产品的收益率为 3.65%。

37、长期应付款

适用 不适用

38、长期应付职工薪酬

适用 不适用

39、专项应付款

适用 不适用

40、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计罚没损失		57,380,000.00	

注：预计负债详见附注十四。

41、递延收益

适用 不适用

42、其他负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	(1)	259,830,968.94	224,970,849.22
应付股利	(2)	294,000,000.00	
代理兑付证券款		649,838.96	649,838.96
期货风险准备金	(3)	40,895,394.43	38,095,614.38
其他金融负债	(4)	642,995,882.78	858,418,032.68
合计		1,238,372,085.11	1,122,134,335.24

(1) 其他应付款

		期末余额	期初余额
		人民币元	人民币元
员工风险保证金	①	94,749,433.94	81,953,187.93
应付证券投资者保护基金	②	61,753,713.01	17,330,899.32
应付期货投资者保障基金	③	1,061,700.80	955,267.92
应付贷款或服务性费用款		48,571,181.43	48,968,013.21
其他		53,694,939.76	75,763,480.84
合计		259,830,968.94	224,970,849.22

① 风险保证金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件年度返还。

② 证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发[2007]50号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法（试行）〉的通知》、中国证监会机构部部函[2007]268号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引（试行）〉的通知》按营业收入的一定比例计提，2016年和2015年计提比例分别为1.5%和0.5%。

③ 期货投资者保障基金系本公司之子公司兴证期货有限公司根据中国证监会公告[2010]7号《关于期货交易所、期货公司缴纳期货投资者保障基金有关事项的规定》，2016年1-6月及2015年1-12月均按照代理交易额的千万分之六计提期货投资者保障基金。

其他应付款中，应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项：

单位名称	持股比例	与本公司关系	金额	占其他应付款项总额的比例
	%		人民币元	%
福建省投资开发集团有限责任公司	7.98	公司股东	1,000,000.00	0.38

(2) 应付股利系本公司之子公司兴业全球基金管理有限公司已宣告而尚未发放给少数股东的分红。

(3) 期货风险准备金按照子公司兴证期货有限公司代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%计提。

(4) 其他金融负债系纳入本集团合并范围的有限合伙基金应归属于本集团外其他份额持有人享有的净资产部分。_____

43、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,200,000,000.00	1,496,671,674.00				1,496,671,674.00	6,696,671,674.00

其他说明：

注：2015年7月13日，中国证监会证监许可[2015]1631号《关于核准兴业证券股份有限公司配股的批复》核准公司按每10股配3股的比例向A股股东配售股份。公司于2016年1月7日完成配股，实际向原股东配售人民币普通股(A股)股票计1,496,671,674股，募集资金总额为人民币12,257,741,010.06元，扣减发行费用人民币194,081,055.59元后，实际募集资金净额为人民币12,063,659,954.47元。其中，计入股本人民币1,496,671,674.00元，计入资本公积人民币10,566,988,280.47元。

44、其他权益工具

适用 不适用

45、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,763,827,139.44	10,566,988,280.47		14,330,815,419.91
其他资本公积	3,365,771.75		3,122,784.71	242,987.04
合计	3,767,192,911.19	10,566,988,280.47	3,122,784.71	14,331,058,406.95

注：本期股本溢价的增加额系由配股事宜产生。

46、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		544,206,246.06		544,206,246.06
合计		544,206,246.06		544,206,246.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过的《兴业证券关于股份回购的议案》，本公司实施股份回购计划，回购的股份将作为本公司实施员工持股计划的股份来源。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计回购股份 68,000,243 股，占本公司总股本的比例为 1.02%。

47、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-210,830,269.05	82,497,940.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-54,657,385.76	20,624,485.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-38,719,020.78	42,130,488.78
小计	-117,453,862.51	19,742,966.86
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		
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		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	21,301,128.84	1,480,715.57
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	21,301,128.84	1,480,715.57
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-96,152,733.67	21,223,682.43

其他综合收益说明：

	期初余额	本期变动					期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	税后归属于母公司股东	税后归属于少数股东	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
以后将重分类进损益的其他综合收益：							
可供出售金融资产公允价值变动损益	26,618,273.03	-209,986,086.58	-55,275,726.87	-33,108,946.41	-117,453,862.51	-4,147,550.79	-90,835,589.48
外币财务报表折算差额	20,584,643.56	42,063,499.52			21,301,128.84	20,762,370.68	41,885,772.40
合计	47,202,916.59	-167,922,587.06	-55,275,726.87	-33,108,946.41	-96,152,733.67	16,614,819.89	-48,949,817.08

48、专项储备

适用 不适用

49、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,106,786,337.41			1,106,786,337.41
合计	1,106,786,337.41			1,106,786,337.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积金根据公司年度净利润的10%提取，可用于弥补本公司的亏损及扩大本公司生产经营或转增本公司资本。

50、一般风险准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,007,203,194.24				1,007,203,194.24
合计	1,007,203,194.24				1,007,203,194.24

根据《金融企业财务规则》要求，一般风险准备金按本公司年度净利润之 10%提取。

交易风险准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
交易风险准备	987,603,591.18			987,603,591.18
合计	987,603,591.18			987,603,591.18

根据《证券法》要求，交易风险准备金按本公司年度净利润之 10%提取。

51、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,399,387,854.06	3,515,766,109.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,111,631,183.11	2,957,755,437.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	662,867,143.10	260,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,848,151,894.07	6,213,521,547.00

52、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	2,941,589,332.69	4,688,396,890.97
证券经纪业务收入	983,916,603.95	2,595,217,622.34
其中：代理买卖证券业务	671,162,313.79	2,112,066,069.49
交易单元席位租赁	249,953,151.37	410,006,059.63
代销金融产品业务	62,801,138.79	73,145,493.22
期货经纪业务收入	65,225,321.90	106,651,503.97
投资银行业务	679,567,329.32	473,613,529.69
其中：证券承销业务	526,686,516.46	352,912,243.59
证券保荐业务	8,834,628.98	39,351,800.00
财务顾问业务	144,046,183.88	81,349,486.10
资产管理业务	310,951,151.87	452,618,046.82
基金管理业务	827,431,583.79	999,906,597.93
投资咨询业务	17,102,849.95	45,340,801.49
其他	57,394,491.91	15,048,788.73
手续费及佣金支出	411,012,624.44	718,638,873.56
证券经纪业务	188,222,154.32	472,039,718.26
其中：代理买卖证券业务	187,281,116.89	472,039,718.26
代销金融产品业务	941,037.43	-
期货经纪业务	3,857,840.78	9,538,776.36
投资银行业务支出	57,625,266.93	26,230,303.77
其中：证券承销业务	46,524,150.67	15,627,402.28
证券保荐业务	4,468,985.61	3,808,878.29
财务顾问业务	6,632,130.65	6,794,023.20
资产管理业务	137,430.33	1,898,765.38
基金管理业务	142,131,808.91	189,167,177.15
投资咨询业务		622,593.92
其他	19,038,123.17	19,141,538.72

手续费及佣金净收入	2,530,576,708.25	3,969,758,017.41
其中：财务顾问业务净收入	137,414,053.23	74,555,462.90
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	8,512,583.69	17,269,168.43
—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	128,901,469.54	57,286,294.47

(2) 代理销售金融产品业务

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,824,264,551.29	29,749,782.08	11,549,190,890.89	55,463,905.74
其他	1,395,825,153.48	33,051,356.71	7,112,130,220.00	17,681,587.48
合计	5,220,089,704.77	62,801,138.79	18,661,321,110.89	73,145,493.22

(3) 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

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	154	214	14
期末客户数量	39,012	214	86
其中：个人客户	38,610	49	18
机构客户	402	165	68
期初受托资金	22,247,319,373.01	127,460,158,762.23	1,393,427,673.39
其中：自有资金投入	280,314,026.47		
个人客户	12,265,290,657.92	3,362,563,367.37	162,298,296.63
机构客户	9,701,714,688.62	124,097,595,394.86	1,231,129,376.76
期末受托资金	32,056,770,715.21	109,673,908,317.93	5,048,121,613.02
其中：自有资金投入	440,509,316.69		
个人客户	16,216,217,909.76	706,694,977.93	139,170,747.60
机构客户	15,400,043,488.76	108,967,213,340.00	4,908,950,865.42
期末主要受托资产初始成本（注1）	29,161,462,818.94	108,325,431,523.75	5,023,286,035.76
其中：股票	10,624,017,322.16	8,745,425,712.76	99,476,979.06
国债			
其他债券	12,180,289,699.18	1,609,711,448.90	5,042,449.77
基金	4,877,808,057.42	473,293,748.19	
买入返售金融资产	1,907,112,866.50	2,299,701,899.00	
卖出回购金融资产款	-912,418,664.65	-1,452,293,454.80	
协议存款	270,000,000.00	98,000,000.00	30,130,000.00
资产证券化	15,000,000.00	210,000,000.00	4,888,636,606.93
期货	199,653,538.33		
票据		44,355,434,811.44	
委贷		49,467,000,000.00	
信托		1,900,000,000.00	
收益凭证		250,000,000.00	
福费廷		369,157,358.26	

当期资产管理业务净收入(注 2)	269,028,103.01	36,126,508.33	5,659,110.20
------------------	----------------	---------------	--------------

注 1: 期末主要受托资产初始成本, 以本期集团受托资产抵销集团层面合并产品后净额列示。

注 2: 当期资产管理业务净收入系抵销集团层面合并产品收入后以净额列示。

53、利息净收入

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,475,563,639.62	2,028,675,827.37
存放金融同业利息收入	471,031,974.50	478,919,953.81
其中: 自有资金存款利息收入	125,450,932.39	88,233,426.93
客户资金存款利息收入	345,581,042.11	390,686,526.88
融资融券利息收入	550,313,576.86	943,944,448.94
买入返售金融资产利息收入	445,472,722.19	605,747,964.45
其中: 约定购回利息收入	1,919,156.06	6,575,804.97
股票质押回购利息收入	438,229,405.64	592,037,606.46
拆出资金利息收入		
其他	8,745,366.07	63,460.17
利息支出	1,020,423,330.23	1,313,644,852.72
客户资金存款利息支出	45,393,271.41	52,008,671.53
卖出回购金融资产利息支出	204,313,832.84	522,276,754.98
其中: 报价回购利息支出	1,275,745.61	1,750,857.90
短期借款利息支出	22,697,717.96	18,182,560.57
拆入资金利息支出	8,823,666.67	57,329,098.57
其中: 转融通利息支出	7,962,500.00	49,480,597.22
短期融资款利息支出	68,972,364.42	236,008,136.45
债券利息支出	663,682,238.50	425,776,533.77
其他	6,540,238.43	2,063,096.85
利息净收入	455,140,309.39	715,030,974.65

54、投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,543,330.16	-514,156.85
处置长期股权投资产生的投资收益	12,030,411.00	
金融工具投资收益	675,511,005.81	2,129,418,508.18
其中: 持有期间取得的收益	803,097,935.26	540,831,466.31
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	543,980,482.26	358,179,271.75
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	279,512,012.72	184,686,402.90
—衍生金融工具		144,847.99
—以公允价值计量且其	-20,394,559.72	-2,179,056.33

变动计入当期损益的金融负债		
处置金融工具取得的收益	-127,586,929.45	1,588,587,041.87
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-41,738,099.51	1,985,841,565.84
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	-48,737,063.43	77,532,121.55
—衍生金融工具	28,129,921.79	-217,430,461.74
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-65,241,688.30	-257,356,183.78
其他	-216,765.93	-5,612,316.06
合计	689,867,981.04	2,123,292,035.27

投资收益的说明：

(1) 对联营企业和合营企业的投资损益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	人民币元	人民币元	
海峡股权交易中心(福建)有限公司	536,659.28	-514,156.85	经营盈利
福建省福能武夷股权投资管理有限公司	2,235,814.98		经营盈利
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	-53,406.76		经营亏损
宁波兴富致远股权投资合伙企业(有限合伙)	-300.00		本期新增投资
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)	-139,927.05		本期新增投资
平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)	-35,510.29		本期新增投资

(2) 投资收益汇回无重大限制

55、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-246,248,736.75	207,187,479.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	97,012,173.91	-253,016,719.07
衍生金融工具	3,461,324.43	333,264,552.96
合计	-145,775,238.41	287,435,313.49

56、其他业务收入

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
租赁收入	3,804,585.64	4,638,345.54
物业管理收入	654,498.02	386,298.79

其他	595,220.32	308,681.80
合计	5,054,303.98	5,333,326.13

57、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	152,006,459.58	372,445,782.07	应税营业收入 5%
城市维护建设税	16,194,948.23	26,002,593.70	实际缴纳的流转税额 7%
教育费附加	11,585,469.67	18,622,446.22	实际缴纳的流转税额 3%-5%
其他地方税费	1,231,441.56	2,200,542.18	
合计	181,018,319.04	419,271,364.17	

58、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	1,309,609,270.79	1,995,468,326.23
社会保险费	159,758,374.86	131,782,533.87
租赁费	55,967,118.09	41,054,539.70
折旧与摊销	51,827,284.73	46,495,968.80
证券投资者保护基金	43,306,387.92	43,239,866.21
咨询费	31,465,873.98	19,808,056.03
住房公积金	30,111,382.45	23,542,122.86
邮电通讯费	27,000,600.16	24,222,982.54
监管及会员费	24,874,802.87	24,717,176.57
差旅费	23,047,275.14	20,134,957.31
其他	159,020,094.75	187,291,468.53
合计	1,915,988,465.74	2,557,757,998.65

59、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	347,264.68	-3,122,000.15
二、可供出售金融资产减值损失	265,176.66	
三、买入返售金融资产减值损失	-740,898.83	4,483,378.36
四、融资融券业务减值损失	-3,299,691.36	13,862,295.31
合计	-3,428,148.85	15,223,673.52

60、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	91,750.62	102,232.52	91,750.62
其中：固定资产处置	91,750.62	102,232.52	91,750.62

利得			
政府补助	235,548,190.21	60,815,789.50	235,548,190.21
代扣代缴手续费返还	1,854,589.70	843,178.20	1,854,589.70
无法支付的应付款项		7,482.27	
其他	900,380.32	1,598,839.52	900,380.32
合计	238,394,910.85	63,367,522.01	238,394,910.85

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融企业扶持资金	232,982,548.52	59,878,000.00	与收益相关
财政局奖励	392,434.94	937,789.50	与收益相关
其他	2,173,206.75		与收益相关
合计	235,548,190.21	60,815,789.50	/

61、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	345,138.04	36,638.93	345,138.04
其中：固定资产处置损失	345,138.04	36,638.93	345,138.04
对外捐赠	10,328,841.30	711,190.00	10,328,841.30
罚款支出	24,630,050.00	105.05	24,630,050.00
其他	1,668,495.99	618,565.19	1,668,495.99
合计	36,972,525.33	1,366,499.17	36,972,525.33

62、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	320,790,168.74	1,015,155,294.79
递延所得税费用	41,833,338.69	-13,655,674.37
合计	362,623,507.43	1,001,499,620.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,640,221,647.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	410,055,411.77
子公司适用不同税率的影响	-1,256,766.49
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	-58,727,948.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,688,546.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-135,735.66
所得税费用	362,623,507.43

63、其他综合收益

详见附注七、47

64、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	235,548,190.21	60,815,789.50
收到资管计划净申赎款	9,146,503.61	64,266,428.98
其他业务收入	5,127,234.73	5,333,326.13
收到使用受限的现金	26,100,000.00	
收到的存出保证金净额	352,109,815.69	
收益互换本金及保证金		31,000,000.00
其他	47,562,674.06	67,106,791.13
合计	675,594,418.30	228,522,335.74

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的存出保证金净额	1,049,694,142.95	742,494,612.49
支付的其他业务及管理费	292,760,800.94	304,276,981.58
支付使用受限的现金	74,835,008.08	147,562,284.34
营业外支出支付的现金	12,027,387.29	1,329,860.24
其他	339,041,844.99	444,496,670.29
合计	1,768,359,184.25	1,640,160,408.94

65、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	1,277,598,139.63	3,174,594,448.26
加：资产减值准备	-3,428,148.85	15,223,673.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,738,088.88	24,599,258.46
投资性房地产折旧	827,535.42	898,165.56
无形资产摊销	13,684,819.02	11,207,122.84

长期待摊费用摊销	11,122,443.26	13,830,137.18
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)	253,387.42	-65,593.59
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)	145,775,238.41	-287,435,313.49
财务费用(收益以“-”号填列)	755,589,893.56	672,330,975.06
投资损失(收益以“-”号填列)	15,438,824.70	231,153,239.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	57,680,469.21	-3,016,304.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-15,847,130.52	-10,639,370.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	-662,296,922.74	-2,128,551,362.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额	516,610,949.94	160,051,150.00
可供出售金融资产的减少(减增加)	-3,114,526,484.62	-1,053,404,784.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,242,312,603.23	-21,621,907,956.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,686,768,832.24	37,646,772,085.12
经营活动产生的现金流量净额	-10,413,235,126.29	16,845,639,571.58
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	37,420,239,808.42	64,931,154,505.47
减: 现金的期初余额	40,074,763,456.58	24,752,612,163.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,654,523,648.16	40,178,542,341.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	138,757,836.75
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	138,757,836.75

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	37,420,239,808.42	40,074,763,456.58
其中：库存现金	66,221.28	40,671.87
可随时用于支付的银行存款	30,427,824,663.16	30,515,104,134.2
可随时用于支付的其他货币资金	59,343,343.62	93,206,266.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	6,933,005,580.36	9,466,412,384.51
拆放同业款项		
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,420,239,808.42	40,074,763,456.58
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		

66、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	556,951,594.75	人民币 496,201,594.75 元为兴全基金风险准备金专户款项,该款项为兴全基金按照证监会及基金合同的要求存于专用账户,仅在特定情况下使用;人民币 24,750,000.00 元为本公司向中国农业银行提供反担保的保证金用于中国农业银行香港分行向兴证(香港)金融控股有限公司贷款事宜,该款项作为质押担保存入担保人指定的保证金专户并在并用信用证有效期内不申请使用;人民币 36,000,000.00 元为本公司开立在华夏银行福州分行营业部的定期存款,该款项已因本公司在与北京精彩无限音像有限公司的民事诉讼中作

		为原告提出司法保全而冻结。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,861,861,406.60	卖出回购和债券借贷担保物
可供出售金融资产	5,628,633,445.00	卖出回购和债券借贷担保物
融出资金收益权	2,108,615,666.30	卖出回购担保物
合计	17,156,062,112.65	/

67、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	165,700,952.59	6.63120	1,098,796,156.80
欧元	6,126,947.00	7.37500	45,186,234.16
港币	2,550,524,617.70	0.85467	2,179,856,874.99
其他			8,003,212.62
结算备付金			
其中：美元	1,592,391.52	6.63120	10,559,466.65
港币	21,498,341.72	0.85467	18,373,987.72
融出资金			
其中：港币	2,647,750,888.07	0.85467	2,262,953,251.51
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.63120	1,790,424.00
港币	17,181,646.50	0.85467	14,684,637.81
应收账款			
其中：港币	504,422,244.87	0.85467	431,114,560.02
短期借款			
其中：港币	3,807,584,781.06	0.85467	3,254,228,484.83
代理买卖证券款			
其中：美元	133,706,536.07	6.63120	886,634,781.94
港币	1,057,338,689.20	0.85467	903,675,657.51
其他			12,006,060.49
应付款项			
其中：美元	5,575.91	6.63120	36,974.97
港币	397,075,489.23	0.85467	339,368,508.38

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

本公司境外子公司兴证（香港）金融控股有限公司主要经营地在中国香港，记账本位币为港币，记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，本年度未发生变化。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- （1）新设子公司导致的合并范围变动情况，详见附注九、在其他主体中的权益
- （2）纳入合并范围的结构化主体情况，详见附注九、在其他主体中的权益

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
1) 兴业创新资本管理有限公司	福州	福州	股权投资、财务顾问服务	100		通过设立或投资等方式
福建兴证创富股权投资管理有限公司	福建晋江	福建晋江	股权投资管理与咨询		90	通过设立或投资等方式
福建兴证兴杭股权投资管理有限公司	福建上杭	福建上杭	股权投资管理与咨询		100	通过设立或投资等方式
福建省兴潭股权投资管理有限公司	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		80	通过设立或投资等方式
平潭兴证创新股权投资管理有限公司(注 1)	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		100	通过设立或投资等方式
漳州兴证片仔癀股权投资管理有限公司	福建漳州	福建漳州	股权投资管理与咨询		51	通过设立或投资等方式
上海兴证澳洋股权投资管理有限公司	上海	上海	股权投资管理与咨询		51	通过设立或投资等方式
2) 兴证(香港)金融控股有限公司	香港	香港	控股等	100		通过设立或投资等方式
兴证国际控股有限公司	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100	通过设立或投资等方式
兴证国际金融集团有限公司(注 2)	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		68.44	通过设立或投资等方式
兴证国际证券有限公司	香港	香港	证券交易等		68.44	通过设立或投资等方式
兴证国际资产管理有限公司	香港	香港	资产管理等		68.44	通过设立或投资等方式
兴证国际期货有限公司	香港	香港	期货、期权合约买卖服务等		68.44	通过设立或投资等方式

兴证国际融 资有限公司	香港	香港	融资服务等		68.44	通过设立或 投资等方式
兴证国际财 务有限公司	香港	香港	借贷业务		68.44	通过设立或 投资等方式
兴证国际投 资有限公司	香港	香港	投资		68.44	通过设立或 投资等方式
兴证国际私 人财富管理 有限公司	香港	香港	私人财富管 理		68.44	通过设立或 投资等方式
CISI Investment Limited(注 1)	英属维尔京 群岛	英属维尔 京群岛	自营投资		68.44	通过设立或 投资等方式
智创国际有 限公司(注 1)	英属维尔京 群岛	英属维尔 京群岛	未开展业务		100	通过设立或 投资等方式
兴证咨询服 务(深圳)有 限公司	深圳	深圳	咨询服务		100	通过设立或 投资等方式
3)兴证证券 资产管理有 限公司	福州平潭	福州平潭	证券资产管 理	100		通过设立或 投资等方式
4)兴证投资 管理有限公司	福州平潭	福州平潭	金融产品投 资、投资咨 询等	100		通过设立或 投资等方式
上海兴证管 理咨询有限 公司	上海	上海	企业管理咨询 、投资咨 询等		100	通过设立或 投资等方式
5)福州兴证 物业管理有 限公司	福州	福州	物业管理服 务	100		通过设立或 投资等方式
6)兴业全球 基金管理有 限公司)	上海	上海	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	51		非同一控制 下企业合并 取得
上海兴全睿 众资产管理 有限公司	上海	上海	特定客户资 产管理业务		51	通过设立或 投资等方式
7)兴证期货 有限公司	福州	福州	商品期货经 纪、金融期 货经纪、基 金销售、资 产管理	97.18		非同一控制 下企业合并 取得

注 1：系本公司或本公司之子公司于本期新设之子公司。

注 2：本集团引入第三方投资者对兴证国际金融集团有限公司进行增资扩股。增资完成后，兴证(香港)金融控股有限公司对兴证国际金融集团有限公司直接持股比例为 68.44%。兴证国际金融集团有限公司对其所有子公司的直接持股比例为 100%。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团发行及管理的纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团发行的资产管理计划及特定客户资产管理计划。本集团作为资产管理计划管理人考虑对该等结构化主体是否存在控制，并基于本集团作为资产管理人的决策范围、资产管理计划持有人的权力、提供管理服务而获得的报酬和面临的可变动收益风险敞口等因素来判断本集团作为资产管理计划管理人是主要责任人还是代理人。经评估后，本集承担主要责任人的资产管理计划纳入合并范围。

结构化主体详见下表：

全称	类型	注册地	业务性质及经营范围	本公司或其子公司年末实际出资额	是否合并报表
				万元	
福建兴证战略创业投资企业(有限合伙)	合伙企业	福建晋江	创业投资	人民币 4,893.09	是
福建兴杭战略创业投资企业(有限合伙)	合伙企业	福建上杭	创业投资	人民币 3,000.00	是
平潭雄鹰创业投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 8,560.00	是
平潭雏鹰创业投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 1,740.00	是
平潭兴杭隆庆股权投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 5,900.00	是
平潭兴杭龙腾股权投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 3,710.00	是
平潭兴杭旌彩股权投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 2,500.00	是
上海兴证赛富投资管理合伙企业(普通合伙)	合伙企业	上海	股权投资管理与咨询	人民币 510.00	是
若干证券公司资产管理计划	资管计划	不适用	证券投资	人民币 16,986.96	是
基金公司资产管理计划	资管计划	不适用	证券投资	人民币 1,000.00	是
期货公司资产管理计划	资管计划	不适用	证券投资	人民币 2,000.00	是

子公司的处置

全称	类型	注册地	业务性质及经营范围
福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司(注 1)	有限公司	福州平潭	股权投资管理与咨询
上海兴雪康投资合伙企业(有限合伙)(注 1)	合伙企业	上海	创业投资
若干资产管理计划	资管计划	不适用	不适用

注 1：福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司、上海兴雪康投资合伙企业(有限合伙)已于 2016 年 4 月处置，不再纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兴全基金	49.00	158,516,726.78	294,000,000.00	588,860,219.12
兴证期货	2.82	1,574,300.92		21,751,457.72

兴证国际金融集团有限公司	31.56	1,573,697.10		794,574,281.73
--------------	-------	--------------	--	----------------

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
兴全基金	1,993,263,606.86	791,508,057.64	2,016,120,398.83	523,028,520.74
兴证期货	10,516,315,029.24	9,744,982,441.20	7,947,932,434.97	7,225,561,945.89
兴证国际金融集团有限公司	7,727,956,770.02	5,210,077,159.48	不适用	不适用

子公司名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	净利润	营业收入	净利润
兴全基金	709,824,373.32	323,503,524.04	897,374,644.02	439,537,455.00
兴证期货	178,773,851.03	55,826,273.75	168,158,699.97	39,612,254.70
兴证国际金融集团有限公司	145,242,293.82	11,161,172.61	不适用	不适用

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海峡股权交易中心(福建)有限公司	福州平潭	福州平潭	股权投资	21.43		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
资产合计	228,977,420.39		232,430,398.86	
负债合计	23,124,970.78		29,590,557.57	
少数股东权益	529,290.73		20,925.46	
归属于母公司股东权益	205,323,158.88		202,818,915.83	
按持股比例计算的净资产份额	44,000,752.94		43,464,093.66	

调整事项	342,990.58		342,990.58	
--商誉	342,990.58		342,990.58	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	44,343,743.52		43,807,084.24	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		14,248,400.07		25,367,907.53
净利润		3,012,608.32		-2,599,256.08
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		3,012,608.32		-2,599,256.08
本期收到的来自联营企业的股利				

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	107,905,028.04	60,898,356.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,006,670.88	
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,006,670.88	

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

(1) 本集团管理的未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本集团管理的未纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团发起设立的投资基金和资产管理计划等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本集团除了兴全保本混合型证券投资基金向认购兴全保本基金份额并持有到基金保本周期到期日的基金份额持有人承担保本义务外，未对其他产品的本金和收益提供任何承诺。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。本集团所承担的与产品收益相关的可变回报并不重大，因此，本集团未合并此类产品。

期末本集团发起设立的未纳入合并范围的结构化主体的情况如下：

单位：人民币元

	期末余额/最大损失风险敞口			合计	产品规模
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	长期股权投资		合计(亿元)
基金及基金专户	2,910,457,953.22	410,596,305.58		3,321,054,258.80	1,823.59
证券公司资管计划		652,150,043.88		652,150,043.88	1,456.36
专户及其他		26,228,000.00	9,824,563.66	36,052,563.66	25.07

合计	2,910,457,953.22	1,088,974,349.46	9,824,563.66	4,009,256,866.34	3,305.02
----	------------------	------------------	--------------	------------------	----------

单位：人民币元

	期初余额/最大损失风险敞口			产品规模
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计	合计 (亿元)
基金及基金专户	1,459,776,141.90	443,034,437.64	1,902,810,579.54	1,757.93
证券公司资管计划		285,350,197.01	285,350,197.01	1,503.86
专户及其他		34,269,885.69	34,269,885.69	6.33
合计	1,459,776,141.90	762,654,520.34	2,222,430,662.24	3,268.12

(2)本集团持有投资的其他未纳入合并范围的结构化主体

本集团投资于部分其他机构发行或管理的未纳入合并的结构化主体，并确认其产生的投资损益。本集团由于持有以上未纳入合并的结构化主体而产生的最大风险敞口涉及金额见下表。

单位：人民币元

	期末余额			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	长期股权投资	合计
基金及基金专户	4,726,038,365.09	113,539,563.35		4,839,577,928.44
证券公司资管计划		542,581,432.79		542,581,432.79
专户及其他		3,021,329,339.55	34,999,700.00	3,056,329,039.55
合计	4,726,038,365.09	3,677,450,335.69	34,999,700.00	8,438,488,400.78

单位：人民币元

	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金及基金专户	6,708,339,008.77	203,888,943.71	6,912,227,952.48
证券公司资管计划		519,594,152.65	519,594,152.65
专户及其他		3,135,895,571.12	3,135,895,571.12
合计	6,708,339,008.77	3,859,378,667.48	10,567,717,676.25

本期本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费收入为人民币 1,002,950,582.16 元(2015 年度：人民币 2,252,067,618.55 元)。

4、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见十六、风险管理

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	17,819,996,733.58	6,028,046,757.80	53,383,300.00	23,901,426,791.38
1. 交易性金融资产	17,819,996,733.58	5,816,870,231.07	53,383,300.00	23,690,250,264.65
(1) 债务工具投资	8,403,433,600.17	4,741,941,671.14		13,145,375,271.31
(2) 权益工具投资	9,416,563,133.41	1,074,928,559.93	53,383,300.00	10,544,874,993.34
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		211,176,526.73		211,176,526.73
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		211,176,526.73		211,176,526.73
(二) 可供出售金融资产	5,700,992,990.99	9,776,388,113.75	116,681,000.00	15,594,062,104.74
(1) 债务工具投资	5,111,335,895.00	5,343,878,659.77	63,036,000.00	10,518,250,554.77
(2) 权益工具投资	589,657,095.99	4,432,509,453.98	53,645,000.00	5,075,811,549.97
(3) 其他				
(三) 衍生金融资产		20,721,067.58		20,721,067.58
持续以公允价值计量的资产总额	23,520,989,724.57	15,825,155,939.13	170,064,300.00	39,516,209,963.70
(四) 交易性金融负债		1,172,845,370.00		1,172,845,370.00
(五) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,586,256,961.06		1,586,256,961.06
(六) 衍生金融负债		26,013,264.72		26,013,264.72
持续以公允价值计量的负债总额		2,785,115,595.78		2,785,115,595.78

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团及本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

单位：人民币元

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	输入值
资产				
债券	9,935,820,330.91	7,878,037,452.00	现金流量折现法	债券收益率
股票	1,079,705,559.93	919,278,674.61	指数收益法	行业指数涨跌幅
其他	4,788,908,980.71	4,734,662,329.84	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融资产				

-利率互换	20,721,067.58	30,050,333.53	现金流量折现法	远期利率/折现率
合计	15,825,155,939.13	13,562,028,789.98		
负债				
债券	1,172,845,370.00	659,369,750.00	现金流量折现法	债券收益率
其他	1,586,256,961.06	465,103,373.51	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融负债				
-利率互换	19,836,738.00	31,282,932.72	现金流量折现法	远期利率/折现率
-权益类收益互换	6,176,526.72	7,522,744.68	现金流量折现法	相关权益证券回报
合计	2,785,115,595.78	1,163,278,800.91		

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	估值技术	输入值	对公允价值的影响
资产					
股票	53,383,300.00	58,937,300.00	市价折扣法	缺乏流通性折扣	折扣越高公允价值越低
债券	63,036,000.00	63,036,000.00	现金流量折现法	债券收益率、现金流量	贴现率越大公允价值越低
其他	53,645,000.00	50,000,000.00	上市公司比较法	流动性折价	折扣越高公允价值越低

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

单位：人民币元

项目	期初余额	转入第三层级	转出第三层级	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
-股票	58,937,300.00					32,166,000.00		-37,720,000.00		53,383,300.00	
可供出售金融资产											
-债券	63,036,000.00									63,036,000.00	
-专户及其他	50,000,000.00				-2,355,000.00	6,000,000.00				53,645,000.00	

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

2016 年上半年度及 2015 年度本集团未将金融工具的公允价值从第一层次和第二层次转移到第三层次，亦未有将金融工具的公允价值于第一层次与第二层次之间转换。

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，除以下项目外，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

	期末余额		期末公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层级	第二层级	第三层级

	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
应付债券	16,280,616,443.37	16,565,100,000.00		16,565,100,000.00	
合计	16,280,616,443.37	16,565,100,000.00		16,565,100,000.00	

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
福建省财政厅	福州	机关法人		20.27	20.27

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本集团的联营企业相关信息详见附注九、在其他主体中的权益所述

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海峡股权交易中心(福建)有限公司	联营企业
福建省福能武夷股权投资管理有限公司	联营企业
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	联营企业
宁波兴富致远股权投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)	联营企业

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省投资开发集团有限责任公司	参股股东
福建省创新创业投资管理有限公司	股东的子公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	物业管理费收入	277,133.97	346,577.04

福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	证券承销业务收入	21,000,000.00	
海峡股权交易中心(福建)有限公司	财务顾问收入	890,566.04	48,900.00

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	房租收入	2,779,888.80	3,137,736.18

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,103	1,915

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
其他应收款	福建省投资开发集团有限责任公司	84,662.00	26,282.00
其他应收款	员工留存绩效及风险金投资款	92,045,211.99	105,850,185.00

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
房租押金	福建省投资开发集团有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00

7、 关联方承诺

(1) 截止报告期末, 兴业证券股份有限公司为兴证证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺人民币 2 亿元。

(2) 截止报告期末, 兴业证券股份有限公司以人民币 24,750,000.00 元作为保证金向兴证(香港)金融控股有限公司以内保外贷形式贷款提供担保, 对应贷款余额为港币 6200 万元, 担保期限至 2016 年 8 月 22 日。

8、 其他

本公司与子公司在本期发生了如下重大关联交易:

(1 本公司取得收入或发生支出

关联方	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
			人民币元	%	人民币元	%
兴业全球基金管理有限公司	分红收入	市场原则	306,000,000.00	100.00	127,500,000.00	100.00
	销售及维护费收入	市场原则	20,515,821.70	21.88	21,650,152.07	23.22
	交易席位租赁收入	市场原则	33,036,557.42	13.11	71,768,081.92	17.20
	结算备付金利息支出	市场原则	62.67		4,498.38	0.01
	回购利息支出	市场原则	127,378.90	0.11	28,795,170.89	5.53
兴证期货有限公司	代理期货业务手续费收入	市场原则	2,443,996.00	100.00	6,737,924.98	100.00
	房租收入	市场原则	464,700.00	11.01	464,700.00	9.33
	投资收益	市场原则	51,224.40	0.18	66,392.37	-0.03
兴业创新资本管理有限公司	结算备付金利息支出	市场原则	2,469.47	0.01	10,948.37	0.02
	其他利息收入	市场原则			1,898,630.14	99.58
	代销金融产品业务收入	市场原则	13,301,886.79	14.18		
	债券利息支出	市场原则	1,202,591.33	2.39	6,041,150.71	7.67
福州兴证物业管理有限公司	物业管理费支出	市场原则	1,277,361.62	21.93	947,024.41	14.87
兴证证券资产管理有限公司	交易席位租赁收入	市场原则	15,203,201.32	6.51	24,076,400.18	5.77
	结算备付金利息支出	市场原则	8,846.56	0.02	3,855.03	0.01
兴证投资管理有限公司	结算备付金利息支出	市场原则	4,283.25	0.01		

(2) 本公司与子公司往来款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		人民币元	人民币元
应收款项	兴业全球基金管理有限公司	29,293,607.34	28,768,093.31
应收款项	兴证期货有限公司	395,819.90	322,056.49
应收款项	福州兴证物业管理有限公司	600,000.00	600,000.00
应收款项	兴证证券资产管理有限公司		6,396,944.42
其他应收款	兴证证券资产管理有限公司	25,618,285.51	25,618,285.51
应付款项	福州兴证物业管理有限公司	624,808.39	243,175.22
应付固定收益凭证	兴业创新资本管理有限公司		225,000,000.00

应付利息	兴业创新资本管理有限公司		210,833.33
结算备付金存款	兴业全球基金管理有限公司	12,615.26	12,552.59
结算备付金存款	兴证期货有限公司	83,923,023.60	30,337,667.30
结算备付金存款	兴证投资管理有限公司	57,287.20	16,230,875.46
结算备付金存款	兴证证券资产管理有限公司	123,598.52	3,308,815.60
存出保证金	兴证期货有限公司	22,360,328.00	13,007,150.00
其他货币资金	兴业创新资本管理有限公司	1,189.08	
通过专户理财产品融入资金	兴业全球基金管理有限公司及其子公司		12,900,000.00
应付回购利息	兴业全球基金管理有限公司及其子公司		265,859.04

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	期末	期初
	人民币元	人民币元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	199,319,016.45	101,295,547.18
资产负债表日后第 2 年	162,032,105.61	73,079,227.79
资产负债表日后第 3 年	137,427,432.32	43,759,698.85
资产负债表日后第 3 年以上	593,529,686.28	25,795,922.29
合计	1,092,308,240.66	243,930,396.11

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

① 丹东欣泰电气股份有限公司(以下简称“欣泰电气”)因涉嫌在申请首次公开发行股票并在创业板上市的申请文件以及上市后披露的定期报告中存在虚假记载和重大遗漏，被中国证监会立案调查。本公司作为欣泰电气 IPO 保荐机构和主承销商，因涉嫌未按规定履行法定职责，于 2016 年 6 月 12 日被证监会立案调查。

I、2016年7月8日，本公司收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字[2016]70号)，拟决定对公司给予警告，没收保荐业务收入人民币1,200万元，并处以人民币2,400万元罚款，没收公司承销股票违法所得人民币2,078万元，并处以人民币60万元罚款。2016年7月27日，本公司收到中国证监会《行政处罚决定书》([2016]91号)，处罚内容与《行政处罚及市场禁入事先告知书》一致。鉴于该事项于资产负债表日已存在，故本公司将相关行政处罚金额全额计入本中期财务报表损益，并确认为预计负债。

II、除行政处罚的相关责任外，本公司还将面临民事赔偿责任。2016年6月24日，本公司经董事会决议通过，拟使用自有资金人民币5.5亿元设立欣泰电气适格投资者先行赔付专项基金，用于先行赔付适格投资者的投资损失。截至报告日，相关赔偿金额尚无法可靠计量，故未在本中期财务报表中予以确认和计量。

②根据兴全基金管理的兴全保本混合型证券投资基金(以下简称“兴全保本”)基金合同的相关约定，兴全基金向认购兴全保本基金份额并持有到基金保本周期到期日的基金份额持有人承担保本义务。即在保本周期到期日，如按基金份额持有人认购并持有到期的基金份额与到期日基金份额净值的乘积加上认购并持有到期的基金份额累计分红款项之和计算的总金额低于其认购保本金额，则兴全基金补足该保本差额。为此，兴全基金按前一日该基金资产净值的0.5%(年率)计算履约风险准备金，按月划入银行专用账户管理。

于2016年6月30日，兴全保本的净值高于保本金额，因此未确认预计负债。

截止2016年6月30日，兴全基金按基金合同已划入银行专用账户的保本履约风险准备金为人民币7,645,666.37元。

3、 遗留未结的诉讼仲裁事项

遗留未结的诉讼仲裁情况详见本报告“第五节 重要事项”。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

除上述或有事项外，截至2016年6月30日，本集团无其他重大或有事项

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 发行和兑付短期融资券事宜

2016 年 7 月 22 日，公司兑付了 2016 年第一期短期融资券，兑付本息共计人民币 3,022,438,356.16 元。

2016 年 7 月 29 日，公司完成 2016 年度第二期人民币 30 亿元短期融资券的发行，起息日为 2016 年 7 月 29 日，期限为 91 天，票面利率为 2.71%，实际发行总额为人民币 30 亿元。本次发行完成后，公司待偿还短期融资券的余额为人民币 30 亿元。

(2) 发行次级债事宜

公司于 2016 年 7 月 20 日完成 2016 年非公开发行次级债券(第一期)的发行，本次发行的次级债发行规模为人民币 30 亿元，票面利率为 3.49%，期限为 4 年期。

十六、 风险管理

1、 风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

本集团采取稳健型风险管理政策，在满足监管要求的基础上大力发展中低风险业务，严格控制高风险业务的规模和风险敞口，对各项业务风险进行有效管理以平衡收益和风险水平，保持适度的风险敞口，使其符合本集团的风险承受能力，使得本集团在承担有限风险的基础上获取较大的收益。

2016 年上半年度，根据《证券公司全面风险管理规范》关于证券公司应建立风险管理指标体系的要求和公司的战略目标，本集团制订并发布了 2016 年度风险偏好、容忍度指标和风险限额，确定了 2016 年中性的风险偏好，并从风险覆盖率、杠杆率、流动性等多个方面遴选了 10 项公司级风险容忍度指标。在综合考虑 2016 年资产配置计划等内外部因素的前提下确定了风险容忍度指标阈值。在推进全面风险管理信息系统建设的过程中，本集团正在搭建全面风险管理系统框架。

(2). 风险治理组织架构

本集团建立了较为完整有效的风险管理组织结构体系，股东大会、董事会和监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《证券公司内部控制指引》等履行职权，对本集团的经营运作进行监督管理。本集团风险管理组织架构分为“董事会及其风险控制委员会——公司经营管理层面的合规与风险管理执行委员会——合规与风险管理部——各业务及职能部门”四个层级。各层级内部控制职责明晰。

董事会及其风险控制委员会主要负责对公司风险管理进行监督与指导，将公司总体风险控制在合理的范围内，以确保公司能够对经营活动中的风险控制实施有效的管理。主要职责包括：审议批准公司风险管理战略、偏好及重大政策制度；确定公司重要的风险界限，对重大的风险承担活动或交易进行审批，对公司重大风险事项提出处理意见；审议公司风险评估报告，根据评估结果适时调整相关风险管理政策及标准；指导公司的风险管理工作，对公司风险管理政策的执行进行监督、审查，确保公司经营符合相关的法律、法规和标准，各项风险管理政策制度有效执行；制定适当的奖惩制度，在全公司范围有效地推动风险管理体的建设等。

公司经营管理层设合规与风险管理执行委员会，对公司经营过程中的主要风险事项进行研究、讨论、测评、控制决策等。主要职责包括：贯彻执行董事会通过的公司风险管理政策及基本制度，研究风险管理的新思路和手段提交董事会决策；建立公司各项业务风险控制制度及相应的风险测量方法、风险管理流程等；处置董事会授权范围内的各种风险；建立公司风险管理活动的评价机制；适时掌握公司经营管理中的风险状况，监督指导风控部门及时检查处理、反馈情况；对创新业务和产品的风险进行识别和管理等。

合规与风险管理部是公司风险管理政策及基本制度的具体执行部门，负责日常风险管理工作。其主要职责包括：落实董事会风险控制委员会及合规与风险管理执行委员会的各项决定；建立健全公司风险识别、风险评估和衡量、风险应对、风险监测、风险报告的制度、程序与方法；负责对日常业务活动的风险进行监测和控制，定期报告公司各项风险控制指标执行情况；对各部门和分支机构的风险识别、评估、控制情况进行指导、监督、检查、评价和报告；组织对新产品、新业务进行风险评估，并提交合规与风险管理执行委员会或办公会议决策等。

各业务及职能部门是风险管理第一道防线和第一责任部门，在日常工作中应当充分了解并在决策中充分考虑经营管理活动中所包含的各种风险，并为承担风险所带来的损失承担责任。其风险管理主要职责包括：分析、识别、报告业务经营管理中的风险，及时采取措施加以处理；制订和完善本部门、分支机构风险管理制度和风险管理措施；定期或不定期对业务风险情况进行自查，对风险管理的薄弱环节进行完善等。

2、信用风险

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约而对本集团造成损失的风险。

信用风险主要来自于四个方面：一是经纪类业务风险，即代理客户买卖证券及期货交易，若没有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，有责任代客户进行结算而造成的损失；二是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险；三是融资类业务风险，即客户未能按照合同约定按期足额偿还负债所造成的损失，其中融资类业务是融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购业务三项业务的统称；四是交易对手信用风险，即交易对手方不能履约而造成公司承受损失的风险，公司的交易对手信用风险主要集中在利率互换业务。

针对经纪类业务信用风险，本公司在代理客户进行的证券交易时均以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式，在很大程度上控制了交易业务量相关的结算风险。针对客户进行的债券正回购业务，对申请开展正回购客户的资质进行严格要求，控制客户标准券使用比例和回购套作倍数，并安排专人实时监控，出现风险及时与客户联系解决。2016 年上半年度，经纪类业务无重大信用风险事件。

针对债券投资的违约风险，公司制定了《兴业证券股份有限公司固定收益投资内部评级管理办法》。公司对投资债券的债项评级有严格的限制要求，公司在获取外部信用评级的基础上，与外部专业机构合作开发了债券内部信用评级模型，对公司所投债券进行内部评级。通过对内部评级与外部评级的综合分析及动态比较，公司密切跟踪发债主体的经营情况和资信水平，以便于提前识别信用风险，调整持仓结构，规避违约损失。此外，针对债券投资的集中度风险，公司建立了相应的阈值监控体系，实行分散化投资，避免单个债券信用等级下降或违约对公司造成显著损失。

针对融资类业务信用风险，本集团建立了科学的客户资质审核机制，对客户资信状况、风险承受能力以及对证券市场的认知程度等进行审核，建立科学有效的客户资信评价体系，谨慎判断客户的偿债意愿和偿债能力，合理评估客户违约概率及违约损失，严格控制客户的最大交易额度与每笔交易；并在客户主体长期信用分析的基础上，重点分析客户中短期信用状况，结合业务开展情况判断客户信用级别，按照信用等级对不同客户分配不同最大交易额度系数，实现客户分类管理；严格控制单一投资者及单一证券业务规模，将相应指标列为重点监控指标，在监控系统中设定风险监控阈值及预警值，对其实施逐日盯市并及时预警；建立信用风险定量分析体系，通过压力测试等手段对信用风险进行评估。公司对客户严格选择、内控指标科学合理、风险提示及时有效，融资类业务信用风险可控。

针对交易对手信用风险,公司会预先对潜在对手方进行调查和研究,根据对手方的行业地位、资产规模以及经营情况等因素,分别设定内部评级和对手方限额。2016 年上半年,公司与各个交易对手方的业务开展规模均在限额之内,未出现超出限额的情形,未出现交易对手违约。

2.1于各资产负债表日本集团的债券投资分布如下:

	期末		期初	
	公允价值	占总资产比例	公允价值	占总资产比例
	人民币元	%	人民币元	%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,126,694,332.43	11.59	11,983,416,451.91	10.53
可供出售金融资产	10,368,250,554.77	9.16	5,388,511,617.00	4.73
合计	23,494,944,887.20	20.75	17,371,928,068.91	15.26

2.2按短期信用评级列示的债券投资

单位:人民币元

短期信用评级	期末余额	期初余额
AAA		140,054,200.00
A-1	50,005,630.00	210,779,880.00
合计	50,005,630.00	350,834,080.00

2.3按长期信用评级列示的债券投资

单位:人民币元

长期信用评级	期末余额	期初余额
AAA	6,105,143,019.00	4,388,875,345.00
AA+	3,977,119,206.80	2,885,399,017.30
AA	7,022,209,496.49	5,526,833,968.11
AA-	189,486,931.60	421,813,666.50
A+	148,956,720.00	85,973,492.00
A(注 1)	66,650,568.19	
A-(注 1)	168,678,992.70	
BBB+(注 1)	354,715,650.27	
BBB(注 1)	182,974,734.53	
BBB-(注 1)	47,487,700.85	
BB+(注 1)	205,897,200.52	
BB(注 1)	431,465,416.60	
B(注 1)	20,021,034.86	
合计	18,920,806,672.41	13,308,895,488.91

注 1: 系兴证(香港)金融控股有限公司之子公司 CISI Investment Limited 持有之债券。

2.4未评级的债券投资

单位:人民币元

未评级	期末余额	期初余额
国债	220,671,090.40	392,989,650.00

公司债(注)	1,331,098,530.00	147,897,370.00
中期票据	439,073,640.00	156,304,290.00
金融债	2,088,865,763.32	2,872,631,190.00
可交换债	6,000,000.00	142,376,000.00
同业存单	424,927,650.00	
海外场外公司债	13,495,911.07	
合计	4,524,132,584.79	3,712,198,500.00

注：系非公开发行的私募债。

3、流动风险

流动性风险是指资产负债结构不匹配无法偿还到期债务而导致资金短缺的风险及持有的金融工具在市场发生重大事件等情况下不能以合理的价格迅速变现而遭受损失的风险。随着公司业务杠杆增加，公司资产负债的期限错配现象逐渐增加，公司将面临一定的流动性风险。

公司建立流动性风险限额和预警体系，根据公司业务规模、性质、复杂程度、流动性风险偏好和外部市场发展变化情况，设定流动性风险限额并对其执行情况进行监控，及时跟踪市场近期变化情况及公司流动性状况，确保公司在现金流异常时能及时采取应对措施。

公司建立优质流动性储备池，保持一定数量的流动性储备资产，监测其变现能力，确保变现能够在正常的结算期内完成，以弥补现金流缺口，降低流动性风险。

通过开展融资渠道管理，确保资金来源的稳定性和可靠性。目前公司已有融资方式包括公司债、次级债、短融券、短期债、收益凭证、证金公司转融资、同业拆借、卖出回购等。

公司做好日间流动性管理，确保具有充足的日间流动性头寸和相关融资安排，及时满足正常和压力情景下的日间支付需求。

公司建立流动性风险应急机制，制定流动性风险应急预案并定期对应急预案进行审查和测试，不断更新和完善应急处理方案，确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

公司建立流动性风险报告机制，明确流动性风险报告种类、内容、形式、频率以及报告路径，确保董事会、经理层和其他管理人员及时了解流动性风险水平及其管理状况。目前公司已构建了完善的资金日报、周报、月报等资金报告体系，报告内容涵盖货币市场利率情况、市场融资情况、公司筹融资情况、流动性风险限额执行情况、资金预算完成情况、业务资金使用收益情况、同业授信情况以及资金头寸情况等。

公司建立了流动性风险管理信息系统，为公司流动性风险管理提供技术支持，以确保公司能够准确、及时、持续地计量、监测公司的流动性覆盖率、净稳定资金率等指标。未来公司将进一步完善流动性风险管理信息系统，使公司能够及时应对和控制流动性风险。

此外，公司对市场风险、信用风险的管理也能够从一定程度上防范流动性风险。报告期内，公司未发生重大流动性风险事件。

本集团持有的金融资产及负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

单位：人民币元

	期末余额							合计
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	已逾期/无期限	
金融资产：								
货币资金	21,790,297,680.39	2,901,188,983.25	1,426,712,488.50	3,494,720,635.27	1,431,207,561.64		280,078,669.18	31,324,206,018.23
结算备付金	6,933,005,580.36							6,933,005,580.36
融出资金	13,929,015,282.20							13,929,015,282.20
以公允价值计量且	10,774,732,458.95	396,121,157.20	415,441,897.20	1,879,762,439.70	10,895,885,079.40	1,969,506,954.40		26,331,449,986.85

兴业证券 2016 年半年度报告

其变动计入当期损益的金融资产									
衍生金融资产		1,496,718.41	2,720,949.97	8,373,218.98	10,014,072.89				22,604,960.25
买入返售金融资产		2,225,276,345.20	1,533,386,380.98	8,662,101,271.49	1,842,046,598.44				14,262,810,596.11
应收款项	68,787,303.45	877,219,152.73	126,116,858.37	41,260,397.33	6,091,986.19				1,119,475,698.07
存出保证金	3,208,982,270.65	184,049,929.81		1,281,348.55	142,608,874.31		30,258,233.05		3,567,177,656.37
可供出售金融资产	14,184,022,434.97	15,174,945.00	107,759,380.80	652,540,531.70	8,080,489,056.50		5,675,769,305.40		28,715,755,654.37
其他金融资产		49,779,993.01	88,739,333.80	402,091,477.95	14,865,590.90		656,768.92		556,133,164.58
金融资产合计:	70,888,843,010.97	6,650,307,224.61	3,700,877,289.62	15,142,131,320.97	22,423,208,820.27		7,676,188,261.77	280,078,669.18	126,761,634,597.39
金融负债:									
短期借款		3,171,706,377.37	85,823,006.28						3,257,529,383.65
应付短期融资款		3,022,931,506.85	1,006,500,000.00	5,665,091,357.52					9,694,522,864.37
拆入资金		100,053,123.29							100,053,123.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,416,137,791.99	1,302,649,443.62	32,176,178.84	8,887,601.53					2,759,851,015.98
衍生金融负债		-480,352.49	2,865,857.25	5,796,583.33	1,016,527.66				9,198,615.75
卖出回购金融资产款		8,514,647,571.53	723,660.20	1,502,214,726.03					10,017,585,957.76
代理买卖证券款	33,841,401,772.04								33,841,401,772.04
应付款项	10,690,129.95	868,887,722.28	52,654,166.55	68,789,588.36	36,590,616.50				1,037,612,223.64
应付债券	-	535,889,041.10	147,500,000.00	3,710,896,575.34	13,872,832,876.71				18,267,118,493.15
其他金融负债	26,220,574.20	120,726,073.09	87,760,196.92	943,780,890.24	5,508,274.44				1,183,996,008.89
金融负债合计	35,294,450,268.18	17,637,010,506.64	1,416,003,066.04	11,905,457,322.35	13,915,948,295.31				80,168,869,458.52
净头寸	35,594,392,742.79	-10,986,703,082.03	2,284,874,223.58	3,236,673,998.62	8,507,260,524.96		7,676,188,261.77	280,078,669.18	46,592,765,138.87

单位:人民币元

	期初余额							已逾期/无期限	合计
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上			
金融资产:									
货币资金	30,059,673,992.23	482,853,858.35	42,139,160.77	95,266,362.53				504,149,761.64	31,184,083,135.52
结算备付金	9,466,412,384.51								9,466,412,384.51
融出资金	17,001,558,306.27								17,001,558,306.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,500,776,641.39	72,442,000.00	689,029,906.70	1,537,249,308.50	8,638,093,135.21	3,781,256,527.50			26,218,847,519.30
衍生金融资产		846,810.92	4,746,998.74	11,179,475.30	19,791,898.34				36,565,183.30
买入返售金融资产		801,234,501.55	1,368,761,586.11	8,642,790,708.14	2,592,624,040.97				13,405,410,836.77
应收款项	161,092,942.21	654,245,581.06	100,123,796.04	15,083,201.94	8,530,532.75				939,076,054.00
存出保证金	2,152,468,467.80	580,430,244.85			106,494,616.46	30,200,000.00			2,869,593,329.11
可供出售金融资产	9,197,353,713.15		30,123,870.00	288,187,244.00	3,033,639,152.50	4,766,940,530.00			17,316,244,509.65
其他金融资产		12,328,919.03	325,323,702.18	106,068,571.31	11,542,556.38	360,234.49			455,623,983.39
金融资产合计:	79,539,336,447.56	2,604,381,915.76	2,560,249,020.54	10,695,824,871.72	14,410,715,932.61	8,578,757,291.99		504,149,761.64	118,893,415,241.82
金融负债:									
短期借款									
应付短期融资款		2,027,915,470.23							2,027,915,470.23
拆入资金			1,722,842,465.75						1,722,842,465.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	138,180,065.26	198,702,159.17	3,900,000.00	152,210,869.09	90,226,860.00	702,730,200.00			1,285,950,153.52
衍生金融负债		761,218.49	4,728,724.01	11,046,700.37	18,576,010.76				35,112,653.63
卖出回购金融资产款		11,119,988,253.42	1,956,720,168.09	3,505,642,191.78	674,094,246.58				17,256,444,859.87
代理买卖证券款	34,686,623,041.78								34,686,623,041.78
应付款项	2,000,000.00	1,010,599,821.56	81,546,478.50	37,721,466.00	31,000,000.00				1,162,867,766.06
长期借款			6,316,800.00						6,316,800.00
应付债券			289,714,945.35	1,974,812,435.34	27,907,055,650.27	1,070,244,894.77			31,241,827,925.73
其他金融负债	86,100,727.03	47,029,015.02	9,708,656.74	880,090,733.83	5,105,816.77				1,028,034,949.39
金融负债合计	34,912,903,834.07	14,404,995,937.89	8,351,033,746.10	6,561,524,396.41	28,726,058,584.38	1,772,975,094.77			94,729,491,593.62
净头寸	44,626,432,613.49	-11,800,614,022.13	-5,790,784,725.56	4,134,300,475.31	-14,315,342,651.77	6,805,782,197.22		504,149,761.64	24,163,923,648.20

4、市场风险

本集团面临的市场风险是指因市场变量的不利变动而使本集团发生损失的风险。市场风险主要包括权益类及其他价格风险、利率风险与汇率风险等。

本集团建立了较为完善的市场风险关键性指标体系，通过风险敞口分析、敏感性分析、波动性分析、在险价值（VaR）分析等方法对各类市场风险进行评估，并跟踪有关风险指标，了解投资组合市值变动的趋势及公司承受的风险状况。公司正在着手完善市场风险管理信息系统，引进了RiskMetrics 市场风险计量引擎，以确保公司能准确、及时、完整的评估市场风险。

4.1 权益类及其他价格风险

权益类及其他价格风险是指公司进行的权益类投资因资产价格波动而发生损失的风险。公司的权益类及其他价格风险主要来源于公司涉及证券投资的自营及融资融券等业务。公司已建立了包含敏感性分析、希腊字母、在险价值（VaR）、压力测试等风险指标监控体系，通过每日持仓监控，计算相关指标。当这些指标达到或超过公司所授权的风险限额时，采取及时进行减仓等措施控制风险。

于各资产负债表日，本集团以公允价值计量的权益及权益类衍生工具金额及占比情况如下：

	期末余额		期初余额	
	公允价值 人民币元	占总资产比例 %	公允价值 人民币元	占总资产比例 %
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
股票投资	3,138,236,140.64	2.77	3,332,661,490.72	2.93
基金及基金专户计划	478,954,555.46	0.42	928,031,957.07	0.82
小计	3,617,190,696.10	3.19	4,260,693,447.79	3.75
可供出售金融资产				
股票投资	459,386,864.82	0.41	2,630,505,015.12	2.31
基金及基金专户计划	524,135,868.93	0.46	646,923,381.35	0.57
证券公司资管计划	1,194,731,476.67	1.06	804,944,349.66	0.71
专户及其他	2,897,557,339.55	2.56	3,170,165,456.81	2.79
小计	5,075,811,549.97	4.49	7,252,538,202.94	6.38
合计	8,693,002,246.07	7.68	11,513,231,650.73	10.13
	名义本金/合约市值		名义本金/合约市值	
	人民币元		人民币元	
衍生金融工具				
股指期货合约	45,459,360.00		1,197,466.66	
权益类收益互换	31,000,000.00		31,000,000.00	
合计	76,459,360.00		32,197,466.66	

敏感性分析

假设上述投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变且不考虑触发可供出售金融资产减值的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本集团净利润和其他综合收益的影响如下：

	期末余额		期初余额	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
市价上升 10%	267,880	380,686	319,642	543,940
市价下降 10%	-267,880	-380,686	-319,642	-543,940

由于投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异。

4.2 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量以及公司自营固定收益类投资价格受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融资类业务债权、存出保证金及债券投资等。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，公司经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。公司自营固定收益类投资主要集中于固定收益类证券及相关衍生品等投资品种。公司通过久期、凸性、基点价值等指标监控利率风险，还通过压力测试机制对固定收益类投资组合可能发生的损失进行评估。

于各资产负债表日，本集团金融资产和金融负债的利率重新定价日或到期日(较早者)的情况如下：

单位：人民币元

	期末余额					
	3 个月内	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	非生息	合计
金融资产：						
货币资金	26,178,955,980.80	3,527,911,400.00	1,340,000,000.00			31,046,867,380.80
结算备付金	6,933,005,580.36					6,933,005,580.36
融出资金	13,782,350,190.82					13,782,350,190.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	620,158,014.00	1,385,198,574.39	9,386,727,183.81	1,734,610,560.23	10,774,732,458.95	23,901,426,791.38
衍生金融资产					20,721,067.58	20,721,067.58
买入返售金融资产	3,674,688,574.67	8,208,139,551.54	1,629,359,010.00			13,512,187,136.21
应收款项					1,119,475,698.07	1,119,475,698.07
应收利息					806,750,530.39	806,750,530.39
存出保证金					3,567,177,656.37	3,567,177,656.37
可供出售金融资产		142,850,884.39	6,073,817,360.80	4,151,582,309.58	6,078,063,649.97	16,446,314,204.74
其他金融资产					556,133,164.58	556,133,164.58
金融资产合计	51,189,158,340.65	13,264,100,410.32	18,429,903,554.61	5,886,192,869.81	22,923,054,225.91	111,692,409,401.30
金融负债：						
短期借款	3,254,228,484.83					3,254,228,484.83
应付短期融资款	4,000,000,000.00	5,491,623,122.32				9,491,623,122.32
拆入资金	100,000,000.00					100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,172,845,370.00				1,586,256,961.06	2,759,102,331.06
衍生金融负债					26,013,264.72	26,013,264.72
卖出回购金融资产款	8,507,064,000.00	1,500,000,000.00				10,007,064,000.00
代理买卖证券款	33,839,078,734.09					33,839,078,734.09
应付款项					1,037,612,223.64	1,037,612,223.64
应付利息					329,885,503.72	329,885,503.72
应付债券	535,500,000.00	3,016,926,413.88	12,728,190,029.49			16,280,616,443.37
其他金融负债					1,183,996,008.89	1,183,996,008.89
金融负债合计	51,408,716,588.92	10,008,549,536.20	12,728,190,029.49		4,163,763,962.03	78,309,220,116.64
金融资产负债净头寸	-219,558,248.27	3,255,550,874.12	5,701,713,525.12	5,886,192,869.81	18,759,290,263.88	33,383,189,284.66

单位：人民币元

	期初余额					
	3 个月内	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	非生息	合计
金融资产：						
货币资金	30,686,954,471.79	432,243,600.00				31,119,198,071.79
结算备付金	9,466,412,384.51					9,466,412,384.51
融出资金	16,781,119,288.44					16,781,119,288.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	578,266,482.80	1,085,446,693.00	7,078,495,183.61	3,241,208,092.50	11,500,776,641.39	23,484,193,093.30

衍生金融资产					30,050,333.53	30,050,333.53
买入返售金融资产	2,135,963,302.05	8,163,133,061.29	2,289,008,700.00		-	12,588,105,063.34
应收款项					939,076,054.00	939,076,054.00
应收利息					807,249,664.32	807,249,664.32
存出保证金					2,869,593,329.11	2,869,593,329.11
可供出售金融资产		63,036,000.00	2,168,397,507.00	3,157,078,110.00	8,369,694,302.94	13,758,205,919.94
其他金融资产					455,623,983.39	455,623,983.39
金融资产合计	59,648,715,929.59	9,743,859,354.29	11,535,901,390.61	6,398,286,202.50	24,972,064,308.68	112,298,827,185.67
金融负债：						
短期借款	2,024,914,260.00					2,024,914,260.00
应付短期融资款	4,237,859,860.00					4,237,859,860.00
拆入资金	1,700,000,000.00					1,700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				659,369,750.00	465,103,373.51	1,124,473,123.51
衍生金融负债					38,805,677.40	38,805,677.40
卖出回购金融资产款	12,984,782,772.70	3,350,000,000.00	600,000,000.00			16,934,782,772.70
代理买卖证券款	34,683,337,681.48					34,683,337,681.48
应付款项					1,162,867,766.06	1,162,867,766.06
应付利息					865,808,568.67	865,808,568.67
长期借款	6,000,000.00					6,000,000.00
应付债券		830,461,917.81	24,718,412,880.17	994,305,810.07		26,543,180,608.05
其他金融负债					1,028,034,949.39	1,028,034,949.39
金融负债合计	55,636,894,574.18	4,180,461,917.81	25,318,412,880.17	1,653,675,560.07	3,560,620,335.03	90,350,065,267.26
金融资产负债净头寸	4,011,821,355.41	5,563,397,436.48	-13,782,511,489.56	4,744,610,642.43	21,411,443,973.65	21,948,761,918.41

下表显示了所有货币的利率同时平行上升或下降 25 个基点的情况下，基于资产负债表日的金融资产与金融负债的结构，对净利润及其他综合收益的影响。

	期末余额		期初余额	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
市场利率平行上升 25 个基点	-66,761	-75,257	-53,181	-45,512
市场利率平行下降 25 个基点	67,707	76,446	54,292	46,507

对净利润的影响是指基于一定利率变动对净生息头寸一年内的利息及年末持有交易性的金融资产及金融负债所产生的重估影响。

对其他综合收益的影响是指基于在一定利率变动时对年末持有的固定利率可供出售金融资产进行重估后公允价值变动的的影响。

上述预测假设各期限资产和负债的收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期。

本集团认为该假设并不代表本集团的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计收益情形及本集团现时利率风险状况下，净利润和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。

4.3 汇率风险

汇率风险是指由于汇率波动使得相关资产价值变化从而对证券公司的经营造成损失的风险。本集团目前境外投资主要为港股通业务以及香港子公司业务。本集团通过每日监测人民币兑港币的汇率波动情况，监控相关汇率风险。

十七、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本集团的主要分部为证券及期货经纪业务、证券自营业务、投资银行业务、资产管理业务、海外业务及其他业务。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。除分部内部资金占用收入与支出按内部管理价格确定外，分部收入与支出按各分部的实际收入和费用确定。

(2). 报告分部的财务信息

2016 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	证券及期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	海外业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入								
手续费及佣金净收入	893,483,528.39	-1,897,688.85	614,548,517.50	974,385,746.73	24,567,835.43	27,984,166.12	2,495,397.07	2,530,576,708.25
投资收益	14,691,973.42	614,491,057.12	1,931,825.98	-66,539,225.55	8,727,828.67	422,014,804.83	305,450,283.43	689,867,981.04
其他	717,841,013.17	-304,541,567.56	-10,922,880.59	88,161,923.91	66,164,497.25	-55,012,764.50	187,508,419.40	314,181,802.28
营业收入合计	1,626,016,514.98	308,051,800.71	605,557,462.89	996,008,445.09	99,460,161.35	394,986,206.45	495,454,099.90	3,534,626,491.57
二、营业支出	610,827,811.72	226,297,029.73	332,689,731.71	495,523,752.42	84,122,985.30	537,520,925.89	191,155,006.74	2,095,827,230.03
三、营业利润(亏损)	1,015,188,703.26	81,754,770.98	272,867,731.18	500,484,692.67	15,337,176.05	(142,534,719.44)	304,299,093.16	1,438,799,261.54
四、资产总额	77,553,335,497.48	32,646,050,567.04	779,895,990.52	5,360,417,770.91	7,779,505,940.60	55,597,951,104.71	66,489,961,717.08	113,227,195,154.18
五、负债总额	77,008,802,954.55	32,527,704,932.21	617,946,603.42	2,937,761,318.65	5,263,341,221.51	25,233,496,671.93	62,176,378,927.13	81,412,674,775.14
六、补充信息:								
1. 折旧和摊销费用	12,731,155.86	255,107.15	1,341,017.81	5,813,786.56	3,647,265.61	33,757,018.17		57,545,351.16
2. 资本性支出	10,765,294.28	147,039.00	336,664.22	3,645,892.73	706,982.17	27,273,490.33		42,875,362.73
3. 资产减值损失	-3,037,476.18	-500,206.38	6,437.08	-635,290.45		738,387.08		-3,428,148.85

2015 年 6 月 30 日

2015 年 6 月 30 日								
	证券及期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	海外业务	其他	分部间相互抵减	合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
一、营业收入								
手续费及佣金净收入	2,231,915,412.30	-1,690,064.77	412,858,296.06	1,253,007,554.63	50,092,418.84	30,378,717.70	6,804,317.35	3,969,758,017.41
投资收益	11,376,097.10	1,417,368,591.91	-	444,482,241.27	28,405,346.87	345,492,318.05	123,832,559.93	2,123,292,035.27
其他	802,957,353.33	65,343,978.80	-20,035,476.10	-221,504,059.13	15,964,254.20	562,348,101.14	189,638,282.24	1,015,435,870.00
营业收入合计	3,046,248,862.73	1,481,022,505.94	392,822,819.96	1,475,985,736.77	94,462,019.91	938,219,136.89	320,275,159.52	7,108,485,922.68
二、营业支出	1,163,880,929.26	395,332,560.15	216,343,792.04	541,035,513.12	59,608,267.76	820,609,172.44	202,417,357.93	2,994,392,876.84
三、营业利润(亏损)	1,882,367,933.47	1,085,689,945.79	176,479,027.92	934,950,223.65	34,853,752.15	117,609,964.45	117,857,801.59	4,114,093,045.84
四、资产总额	139,313,896,251.16	22,822,018,438.04	1,142,384,992.11	4,152,881,983.63	4,551,787,416.71	58,915,601,586.01	91,913,232,100.92	138,985,338,566.74
五、负债总额	137,869,473,095.65	21,657,198,363.17	989,893,223.62	1,955,399,339.54	4,177,279,208.26	43,682,373,959.53	89,392,089,310.97	120,939,527,878.80
六、补充信息:								
1.折旧和摊销费用	18,013,522.43	358,728.12	1,422,907.74	3,565,158.74	2,823,424.84	21,143,955.93		47,327,697.80
2.资本性支出	17,942,645.94	82,100.00	1,061,276.84	4,149,825.00		30,904,102.50		54,139,950.28
3.资产减值损失	12,732,961.69	231,711.25	147,979.39	1,660,708.08		450,313.11		15,223,673.52

7、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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)	23,484,193,093.30	-246,248,736.75			23,901,426,791.38
2、衍生金融资产	30,050,333.53	3,461,324.43			20,721,067.58
3、可供出售金融资产	12,641,049,819.94		-117,453,862.51	265,176.66	15,594,062,104.74
金融资产小计	36,155,293,246.77	-242,787,412.32	-117,453,862.51	265,176.66	39,516,209,963.70
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	36,155,293,246.77	-242,787,412.32	-117,453,862.51	265,176.66	39,516,209,963.70
金融负债	1,124,473,123.51	97,012,173.91			2,759,102,331.06

8、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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）		220,644.91			147,666,513.14
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产			10,609,856.06		1,410,039,669.77
5、持有至到期投资					
金融资产小计		220,644.91	10,609,856.06		1,557,706,182.91
金融负债					

9、其他

1、公益性捐赠

本公司 2016 年上半年共发生公益性捐赠共人民币 10,328,841.30 元，其中慈善捐赠人民币 4,000.00 元，教育资助人民币 10,324,841.30 元。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-253,387.42	主要为固定资产处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	235,548,190.21	主要为政府扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,872,417.27	主要系罚款支出和公益性捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-56,591,074.84	
少数股东权益影响额	-17,620,146.82	
合计	127,211,163.86	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	3.92	0.1670	0.1670

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.1479	0.1479

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
	其他有关资料。

兴业证券股份有限公司

董事长：兰荣

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 19 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

第十二节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

- 1、2016 年 3 月 14 日《关于核准兴业证券股份有限公司设立 9 家分支机构的批复》（闽证监许可〔2016〕1 号）
- 2、2016 年 3 月 29 日《关于核准庄占建证券公司监事任职资格的批复》（闽证监许可〔2016〕2 号）
- 3、2016 年 3 月 30 日《关于核准陆成来证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（闽证监许可〔2016〕3 号）
- 4、2016 年 4 月 21 日《关于核准兴业证券股份有限公司设立 84 家分支机构的批复》（闽证监许可〔2016〕6 号）

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司在 2016 年度分类监管评级中获得 B 类 BBB 级。