

公司代码：600109

公司简称：国金证券

# 国金证券股份有限公司

## 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	徐迅	工作原因	金鹏
独立董事	雷家骅	工作原因	贺强

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冉云、主管会计工作负责人金鹏 及会计机构负责人（会计主管人员）李登川声明：保证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

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	129
第十二节	证券公司信息披露.....	130

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
公司、本公司	指	国金证券股份有限公司
董事会	指	国金证券股份有限公司董事会
监事会	指	国金证券股份有限公司监事会
公司《章程》	指	《国金证券股份有限公司章程》
非公开发行、增发	指	非公开发行股票
报告期	指	2016 年上半年
控股股东、九芝堂集团	指	长沙九芝堂（集团）有限公司
涌金投资	指	涌金投资控股有限公司
清华控股	指	清华控股有限公司
成都建投	指	成都城建投资发展股份有限公司
国金期货	指	公司控股子公司国金期货有限责任公司
国金鼎兴	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司
国金创新	指	公司全资子公司国金创新投资有限公司
国金基金	指	公司参股公司国金基金管理有限公司
国金香港	指	公司控股子公司国金证券（香港）有限公司
粤海融资	指	公司控股子公司粤海融资有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

注册资本和净资产（单位：元）

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,024,359,310	3,024,359,310
净资产	15,216,616,893.05	14,881,058,177.03

公司的各单项业务资格情况

截至目前，公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。（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）。

此外，公司还拥有参与股指期货、国债期货交易业务；股票质押式回购业务；股票收益互换业务；参与利率互换交易业务；直接投资业务；全国中小企业股份转让系统从事推荐业务、做市业务和经纪业务；中小企业私募债券主承销业务；向保险机构投资者提供交易单元服务；约定购回式证券交易业务；全国银行间同业拆借市场同业拆借业务；沪港通业务；私募基金综合托管业务试点；银行间尝试做市商；互联网证券业务试点；柜台市场业务试点；股票期权交易参与者；开展黄金现货合约自营业务、上市公司股权激励行权融资业务等其他业务资格。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周洪刚	叶新豪
联系地址	成都市东城根上街95号	成都市东城根上街95号
电话	028-86690021	028-86690021
传真	028-86695681	028-86695681
电子信箱	tzzgx@gjq.com.cn	tzzgx@gjq.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	成都市青羊区东城根上街95号
公司注册地址的邮政编码	610015
公司办公地址	成都市青羊区东城根上街95号成证大厦16楼
公司办公地址的邮政编码	610015
公司网址	http://www.gjq.com.cn

电子信箱	bgs@gjzq.com.cn
------	-----------------

#### 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》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	国金证券股份有限公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	阮响华、李元良
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	李杰、刘智
	持续督导的期间	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日

### 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	2,147,078,184.65	3,302,936,022.15	-34.99
归属于母公司股东的净利润	637,952,323.88	1,233,434,820.54	-48.28
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	578,305,772.08	1,218,340,081.59	-52.53
经营活动产生的现金流量净额	-2,514,935,716.38	23,898,218,552.72	-110.52
其他综合收益	-206,991,406.28	195,527,123.10	-205.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
资产总额	51,487,357,942.57	56,351,852,626.20	-8.63
负债总额	34,774,814,006.02	39,836,594,748.46	-12.71
归属于母公司股东的权益	16,668,181,170.94	16,478,565,340.89	1.15
所有者权益总额	16,712,543,936.55	16,515,257,877.74	1.19

##### (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)	0.211	0.430	-50.93
稀释每股收益(元/股)	0.211	0.430	-50.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.191	0.425	-55.06
加权平均净资产收益率(%)	3.82	10.92	减少7.10个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.46	10.79	减少7.33个百分点

##### (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	15,216,616,893.05	14,881,058,177.03
净资产	16,543,676,043.36	16,339,969,843.65
净资本/各项风险准备之和(%)	942.30	1,102.77
净资本/净资产(%)	91.98	91.07
净资本/负债(%)	110.43	100.27
净资产/负债(%)	120.06	110.10
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	31.60	30.32
自营固定收益类证券/净资本(%)	39.39	36.56

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## (一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□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	-88,303.92	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,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	80,947,228.85	财政扶持及奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损		

益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,655,889.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额(税后)	-4,042.61	
所得税影响额	-19,552,440.73	
合计	59,646,551.80	

#### 四、其他

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

##### 1. 合并财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

项 目	2016年6月30日 (或2016年1-6月)	2015年12月31日 (或2015年1-6月)	增减百分比(%)
资产总额	51,487,357,942.57	56,351,852,626.20	-8.63
负债总额	34,774,814,006.02	39,836,594,748.46	-12.71
所有者权益总额	16,712,543,936.55	16,515,257,877.74	1.19
营业收入	2,147,078,184.65	3,302,936,022.15	-34.99
归属于母公司所有者的净利润	637,952,323.88	1,233,434,820.54	-48.28
其他综合收益的税后净额	-206,991,406.28	195,527,123.10	-205.86
结算备付金	3,060,729,707.00	5,051,090,918.05	-39.40
衍生金融资产	3,810,146.60	931,434.67	309.06
递延所得税资产	305,724,495.23	234,348,543.08	30.46
其他资产	286,165,935.06	144,250,879.23	98.38
应付短期融资款	30,000,000.00		-
拆入资金	150,000,000.00		-
卖出回购金融资产款	4,165,979,635.00	6,721,750,000.00	-38.02
代理承销证券款	2,507,039,998.75		-
应付职工薪酬	1,224,936,671.55	1,905,569,852.34	-35.72
应交税费	245,843,282.30	564,470,241.77	-56.45
应付利息	246,181,347.83	158,240,952.95	55.57
预计负债	7,651,599.06	52,891.24	14,366.67
递延所得税负债	13,533,493.30	35,288,939.44	-61.65
其他负债	172,184,187.48	93,190,979.11	84.76
其他综合收益	-240,330,836.98	-33,358,663.13	-
手续费及佣金净收入	1,593,106,547.12	2,381,324,177.42	-33.10
投资收益	296,374,625.82	473,864,280.84	-37.46
公允价值变动收益	-65,219,141.11	6,095,689.15	-1,169.92
营业税金及附加	98,369,514.24	188,219,545.80	-47.74
所得税费用	220,843,019.09	398,643,410.76	-44.60
经营活动产生的现金流量净额	-2,514,935,716.38	23,898,218,552.72	-110.52



投资活动产生的现金流量净额	186,054,227.18	627,249,010.34	-70.34
筹资活动产生的现金流量净额	-912,958,914.27	8,550,255,221.31	-110.68
净资产收益率	3.82	10.92	减少 7.10 个百分点
每股收益	0.211	0.430	-50.93

## 2、母公司财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

项 目	2016 年 6 月 30 日 (或 2016 年 1-6 月)	2015 年 12 月 31 日 (或 2015 年 1-6 月)	增减百分比 (%)
资产总额	46,375,958,945.45	50,645,153,746.99	-8.43
负债总额	29,832,282,902.09	34,305,183,903.34	-13.04
所有者权益总额	16,543,676,043.36	16,339,969,843.65	1.25
营业收入	2,023,253,104.67	3,131,041,964.58	-35.38
净利润	661,194,780.37	1,190,156,735.12	-44.44
其他综合收益的税后净额	-215,539,835.86	197,673,860.05	-209.04
结算备付金	2,754,548,742.78	4,828,359,971.42	-42.95
衍生金融资产	3,810,146.60	931,434.67	309.06
买入返售金融资产	2,005,040,970.82	1,288,111,917.04	55.66
存出保证金	148,872,915.78	213,182,813.31	-30.17
递延所得税资产	298,264,390.17	224,921,806.00	32.61
其他资产	174,927,123.23	388,997,890.28	-55.03
应付短期融资款	30,000,000.00		-
拆入资金	150,000,000.00		-
卖出回购金融资产款	4,165,979,635.00	6,721,750,000.00	-38.02
代理承销证券款	2,507,039,998.75		-
应付职工薪酬	1,189,669,866.17	1,843,628,599.68	-35.47
应交税费	240,432,688.07	542,232,138.04	-55.66
应付款项	225,720,400.59	60,555,159.48	272.75
应付利息	246,181,347.83	158,240,952.95	55.57
预计负债	7,651,599.06	52,891.24	14,366.67
递延所得税负债	11,866,765.46	28,961,614.08	-59.03
其他负债	85,037,594.17	64,530,620.89	31.78
其他综合收益	-261,438,858.12	-45,899,022.26	-
手续费及佣金净收入	1,503,017,974.28	2,305,212,643.72	-34.80
公允价值变动收益	-47,617,457.81	37,784,377.18	-226.02
营业税金及附加	94,171,725.67	183,028,950.76	-48.55
所得税费用	217,222,540.61	384,089,261.63	-43.44
经营活动产生的现金流量净额	-2,059,344,556.78	20,854,887,677.54	-109.87
投资活动产生的现金流量净额	11,905,196.59	-108,857,612.70	-
筹资活动产生的现金流量净额	-921,326,814.27	8,516,301,221.31	-110.82

## 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 年上半年，全球经济增长继续放缓，国内经济下行压力不容忽视，A 股市场整体呈震荡调整格局。报告期末，上证综指较年初下跌 17.22%，深证成指较年初下跌 17.17%，中小板指数较年初下跌 17.88%，创业板指较年初下跌 17.92%；报告期内，沪深两市股票基金成交额相较于去年同期亦有较大幅度的萎缩。

报告期内，公司通过明确的战略规划拟定，积极的经营计划实施，高度的风险管理意识，收入结构不断优化，业务范围多维度拓展，努力完成各项经营目标。

报告期内，公司完成了2015年非公开发行股票形成的有限售条件流通股的上市流通，并继续推进本次拟募资48亿元非公开发行股票的行政许可申请；业务资质不断完善，获批开展上市公司股权激励行权融资业务试点；继续推进分支机构设置和优化，在北京设立分公司开展全国中小企业股份转让系统推荐挂牌及做市交易等业务，在河北省石家庄市新设营业部优化全国经纪业务线下网点布局。同时，公司全资子公司国金鼎兴与蚂蚁金服、天弘基金等共同发起设立的信美人寿相互保险社（筹）在报告期内已拿到中国保监会的筹建批复。公司分类监管评级已连续四年保持A类AA级。

截至2016年6月30日，公司总资产514.87亿元，较年初减少8.63%；归属于母公司股东的权益166.68亿元，较年初增长1.15%。报告期内，公司取得营业收入21.47亿元，同比下降 34.99%；归属于母公司股东的净利润 6.38亿元，同比下降48.28%。

### (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	2,147,078,184.65	3,302,936,022.15	-34.99
营业成本	1,359,981,182.99	1,692,282,113.41	-19.64
经营活动产生的现金流量净额	-2,514,935,716.38	23,898,218,552.72	-110.52
投资活动产生的现金流量净额	186,054,227.18	627,249,010.34	-70.34
筹资活动产生的现金流量净额	-912,958,914.27	8,550,255,221.31	-110.68

营业收入变动原因说明:受证券市场整体低迷,股基交易量同比大幅萎缩等市场环境影响,报告期公司经纪业务,证券投资业务营业收入同比下降。

营业成本变动原因说明:报告期营业成本随着营业收入下降同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内代理买卖证券支付的现金净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:去年同期收购子公司导致的现金净流入金额较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期发行债券和吸收投资收到的现金同比减少。

## 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

报告期公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (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

2015 年 5 月 27 日，公司非公开发行 187,500,000 股新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司 2015 年非公开发行新增股份为有限售条件流通股，参与认购的 8 名投资者所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让，新增股份上市流通时间为 2016 年 5 月 27 日。

2016 年 5 月 20 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登了《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示性公告》，公司 2015 年非公开发行形成的有限售条件的 187,500,000 股已于 2016 年 5 月 27 日全部上市流通。

### (3) 经营计划进展说明

公司确定的总体发展战略为：不断夯实“差异化增值服务商”的战略定位，坚持合规风险管理工作与业务创新发展并重，坚定落实“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营和其他业务为重要补充”的业务发展模式，积极应对互联网金融带来的机遇与挑战，并以客户需求为导向，围绕客户属性强化业务协同，完善业务平台化服务能力，不断提升众筹社会资源的能力，努力将公司建设成为“治理健全、管理规范、业务精湛、资质齐备、技术领先”的国内证券行业具有一流竞争力和影响力的上市券商，实现“成为受人尊敬的公众公司”的战略愿景。

2016 年上半年，公司继续按照年初确定的经营计划全面推进各项业务的持续发展：

一是继续推进经纪业务转型，积极利用互联网工具为客户提供包括交易、理财、融资、咨询在内的各项服务，同时通过加强线上和线下的联动协调，不断提升客户获取公司服务的便捷性，提升客户的服务感受。报告期内，公司经纪业务巩固了原有优势并进一步提升了交易市场份额；

二是以 PB 业务为主轴，公司不断完善泛资管生态圈的建设，结合机构投资者的服务需求，公司已经梳理并建立了全方位的服务能力包括：产品创设服务、私募基金综合托管服务、资本引介服务、种子基金、研究服务、行政人服务等；

三是在投资银行业务方面，公司在严控项目质量的前提下，IPO、再融资、并购重组等业务市场优势进一步提升，同时积极开拓 ABS 等创新业务，为客户提供更多样化的综合融资服务；

四是在财富管理业务方面，公司始终秉持相对价值发现的投资策略，并进一步开拓了其他类型的资产管理产品设计，不断提高主动管理能力，综合市场竞争力进一步增强；

五是在新三板业务方面，公司在报告期内由董事会决议，在北京专门设立一家分公司，从事新三板项目的推荐挂牌和做市交易业务，在该项业务上的布局进一步加强；

六是在证券投资业务方面，公司持续维持了稳健的投资风格，上半年根据市场状况和经授权的风险限额开展了权益类、固定收益类产品的投资配置；

七是公司持续加强合规管理和风险管理工作。不断根据最新的法律法规调整、完善了公司的相关制度，并开展如“合规宣传月”、合规知识竞赛等活动加强合规培训和宣传。进一步加强公司全面风险管理能力，定期或根据业务事项进行相关风控指标的压力测试，持续保持公司风控指标符合监管标准。

#### (4) 其他

公司主要会计报表项目变动幅度超过 30%以上情况及原因说明

项 目	2016 年 6 月 30 日 (或 2016 年 1-6 月)	2015 年 12 月 31 日 (或 2015 年 1-6 月)	增减幅度 (%)	主要原因
结算备付金	3,060,729,707.00	5,051,090,918.05	-39.40	报告期末客户结算备付金减少。
递延所得税资产	305,724,495.23	234,348,543.08	30.46	报告期内可供出售金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异增加。
其他资产	286,165,935.06	144,250,879.23	98.38	报告期末应收款增加
应付短期融资款	30,000,000.00		-	报告期末应付短期收益凭证增加。
拆入资金	150,000,000.00		-	报告期末公司拆借资金增加。
卖出回购金融资产款	4,165,979,635.00	6,721,750,000.00	-38.02	报告期卖出回购业务规模减小。
代理承销证券款	2,507,039,998.75		-	报告期末股票和企业债券承销款增加。
应付职工薪酬	1,224,936,671.55	1,905,569,852.34	-35.72	报告期末已计提未发放的职工薪酬减少。
应交税费	245,843,282.30	564,470,241.77	-56.45	报告期末已提未付税金减少。
应付利息	246,181,347.83	158,240,952.95	55.57	报告期末应付融资款利息增加。
其他负债	172,184,187.48	93,190,979.11	84.76	报告期末应付款增加。
其他综合收益	-240,330,836.98	-33,358,663.13	-	报告期内可供出售金融资产公允价值变动损益减少。
手续费及佣金净收入	1,593,106,547.12	2,381,324,177.42	-33.10	报告期内经纪业务收入同比下降。
投资收益	296,374,625.82	473,864,280.84	-37.46	报告期公司处置金融工具取得投资收益减少。
公允价值变动收益	-65,219,141.11	6,095,689.15	-1,169.92	报告期公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动收益减少。
营业税金及附加	98,369,514.24	188,219,545.80	-47.74	报告期内公司应税收入同比下降；报告期内营改增。
所得税费用	220,843,019.09	398,643,410.76	-44.60	报告期内公司利润总额降低相应所得税减少。
经营活动产生的现金流量净额	-2,514,935,716.38	23,898,218,552.72	-110.52	报告期内代理买卖证券支付的现金净额增加。
投资活动产生的现金流量净额	186,054,227.18	627,249,010.34	-70.34	去年同期收购子公司导致的现金净流入金额较大。
筹资活动产生的现金	-912,958,914.27	8,550,255,221.31	-110.68	报告期发行债券和吸收投资收到的现金

流量净额				同比减少。
------	--	--	--	-------

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	951,664,393.12	371,694,032.05	60.94	-44.82	-14.28	减少 13.92 个百分点
投资银行业务	481,115,551.57	332,598,804.20	30.87	-6.72	-3.87	减少 2.04 个百分点
证券投资业务	157,156,075.31	86,982,541.24	44.65	-46.83	26.66	减少 32.12 个百分点
资产管理业务	194,506,930.93	124,159,094.40	36.17	6.45	60.62	减少 21.52 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

##### (1) 证券经纪业务

2016 年上半年，公司经纪业务继续以零售业务为基础，以互联网金融为核心，以理财营业部建设及经营模式探索为突破，以金融合作营业部建设为补充，线上通过网络技术升级为客户提供更加便捷、极致的服务体验，线下着力提升客户服务水平，为客户建立起全方位的财富管理和综合性金融服务平台。

公司互联网证券业务向纵深发展，佣金宝产品体验大幅提升，并以此为核心，在做好合规、风控前提下，不断对现有产品及其功能进行迭代升级。在功能方面，移动版线上柜台功能已上线；在新股申购新规则出台之后，率先在业内推出了新版的打新功能，行情及交易速度等方面进一步提升。佣金宝开户方面，进一步进行开户各步骤的优化，开户效率及体验大幅提升。在多元化渠道合作方面，同样向着纵深化方向发展，在合规的前提下，不断扩大渠道合作的外延。在传统导流合作的基础上，逐步在服务及资讯内容方面展开合作。线下牛人见面会继续举办，扩大公司与客户、客户与客户之间的沟通交流。引入具有市场竞争力的理财产品，满足客户的多种投资理财需求。在了解客户需求的基础上，逐步完善线上咨询服务。

优化服务人员结构，着力提升客户服务水平。2016 年上半年，随着佣金宝客户体量不断增大，经纪业务已开始着手进一步完善公司的客户服务体系，以深化客户需求为核心，通过调整服务人员结构和职能，提升服务人员能力，为提高佣金宝客户整体服务满意度提供有力支撑。

业务稳健发展基础上，重点加强了对业务运行过程中的风险自查与梳理。通过制度完善、流程优化、系统改造三者相结合的方式，进一步保障经纪业务的规范经营。同时，立足合规与风控，公司围绕理财账户创设的综合账户体系建设工作仍在稳步推进中，最终将实现交易账户和理财账户的有效对接，努力为客户打造一个极致体验的网络金融平台。

报告期内公司经纪业务股票、基金、债券交易总金额达到 19,121.57 亿元，比上年同期减少 38.17%，其中股票基金交易总金额 18,944.40 亿元，比上年同期减少 37.77%。另外，公司还向基金公司等机构提供交易单元。2016 年上半年公司证券经纪业务实现营业收入 9.52 亿元，较上年同期下降 44.82%。

## （2）投资银行业务

2016 年上半年，A 股市场仍处于震荡调整中，IPO 和再融资规模有所回落，依法合规经营、有效控制风险、保证项目优质质量仍将是现代投行业务的市场核心竞争力。面对日益变化的市场格局，公司持续加强内核水平，提高内核人员的专业技术能力，提高内核标准，严控项目质量；同时，公司继续加大对全国重点区域内优质企业的开拓力度，提高公司在全国重点区域的市场占有率，为 IPO 和并购重组业务储备优质标的；继续提升在各个投行业务领域的服务水平，提高项目运作水平，增强承销能力，为客户提供全面的专业服务。

2016 年上半年，股权融资方面，公司分别担任了苏奥传感(300507) IPO 项目，兴业证券(601377) 配股项目，常铝股份(002160)、济川药业(600566)等非公开发行股票项目的保荐机构与主承销商，通裕重工(300185)非公开发行股票的联合主承销商，当代明诚(600136)、凯利泰(300326)、山东威达(002026)等重大资产重组募集配套资金项目的主承销商，合计承销金额为 93.49 亿元；债券业务方面，2016 年上半年共发行 24 支债券，包括 16 淮建、16 永城投、16 綦江债、16 自贡债和 16 山鹰债等，合计承销金额为 195.10 亿元；并购重组业务方面，公司担任了当代明诚(600136)、凯利泰(300326)、山东威达(002026)等重大资产重组项目的独立财务顾问。截止 2016 年 6 月末，公司共有注册保荐代表人 100 名，在全部保荐机构中排名第 7 位。

2016 年上半年公司投资银行业务实现营业收入 4.81 亿元，较上年同期下降 6.72%。

## （3）证券投资业务

2016 年上半年，公司秉持稳健的投资风格，严格把控投资风险。在权益类投资方面，主要投资品种为公募基金、资产管理产品、基金专户、定增项目和二级市场股票等，其中，二级市场股票的投资规模与上年末相对持平；其他场外品种投资，以中低风险的产品为主。在固定收益投资方面，2016 年上半年货币政策相对比较稳健，除 3 月份降准外，另外主要通过 MLF 渠道释放资金，保持了货币市场利率总体平稳。2016 年上半年宏观经济动能总体比较偏弱，再叠加海外市场的动荡，债券收益率震荡下行。公司在报告期内逐步增加了债券投资规模，取得了较好的投资回报。2016 年上半年公司证券投资业务实现营业收入 1.57 亿元，较上年同期下降 46.83%。

## （4）资产管理业务

2016 年上半年，公司顺应市场需求，丰富资管产品线，重点拓展和维护高净值个人、银行、私募基金、上市公司以及实体企业客户，以产品创新为突破，设计满足不同风险偏好的资管产品，在大力发展量化对冲产品、资产证券化产品、固定收益类产品、定增类产品、员工持股与大股东增持类产品等优势产品线的基础上，重点开发了 FOF、MOM 等创新产品线。

本报告期内，新发行集合计划共计 14 只，定向计划共计 39 只，专项计划共计 10 只。截止 2016 年 6 月底，存续的集合资产管理计划共有 62 支，管理规模为 92.56 亿；存续的定向资产管理计划共有 161 支，管理规模达到 965.47 亿；存续的专项资产管理计划共有 19 支，管理规模为 112.56 亿。

#### （5）信用交易业务

2016 年上半年，公司信用交易业务稳步发展，期末累计开户数超过 5.8 万户，较上年末增长约 3%。报告期末，公司的融资融券余额为 57.72 亿元，较上年末下降 28%，市场占有率为 6.76%（数据来源：沪深交易所）。报告期公司取得融资融券利息净收入 25,115.95 万元。

报告期内，自有资金出资的股票质押式回购交易客户参与数 462 户，期末待购回客户数为 72 户，待购回金额为 18.63 亿元，利息收入 6,820.44 万元。约定购回式证券交易客户参与数为 1 户，期末待购回金额为 0.34 亿元，利息收入 130.85 万元（注：均为母公司口径）。

#### （6）新三板业务

随着新三板业务的全国扩容以及做市商制度的推出，新三板业务在 2016 年上半年度继续获得发展。报告期内公司已开展的新三板业务包括：推荐挂牌业务、做市业务等；公司重点开拓优质的新三板挂牌企业和做市企业。公司将继续加大对优质新三板企业的开拓力度，为客户提供更为全面、更为专业的服务。

2016 年上半年，公司共完成邦普刀具、金禾新材、同鑫光电、华闽南配、祥维斯、草原宏宝等推荐挂牌项目 36 个；截止 2016 年 6 月末，在会审核项目 31 个。报告期内公司做市交易上线项目 14 个，分别为：爹地宝贝、网高科技、同健股份、合迪科技、巨网科技、蓝德环保、速达股份、厚谊俊捷、金丹科技、花嫁丽舍、兰卫检验、蓝灯数据、协昌科技、宝美户外。

#### （7）境外业务

国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”）和粤海融资有限公司（以下简称“粤海融资”）为公司的境外子公司。截至 2016 年 6 月 30 日止，国金香港持有香港证监会核发的第 1 类牌照：证券交易；第 2 类牌照：期货合约交易；第 4 类牌照：就证券提供意见；第 6 类牌照：就机构融资提供意见；第 9 类牌照：提供资产管理，以及持有香港放债人牌照。另外，国金香港于 2013 年 12 月获得中国证监会核发的 RQFII 资格，获批额度为人民币 10 亿元。粤海融资亦持有香港放债人牌照。

目前，国金香港的主要业务包括销售及交易业务（为股票和期货产品提供交易服务）；投资银行业务（股票承销和财务顾问）和资产管理业务。

2016 年上半年，国金香港代理股票交易量 23.83 亿港元，代理期货合约交易量 9,113 张；参与财务顾问项目 8 个。截止 2016 年 6 月 30 日，资产管理业务受托资金 6.54 亿港元，RQFII 业务受托资金 7.81 亿元人民币。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
川内营业部	316,589,157.09	-65.17
川外营业部	302,606,007.13	-13.83
本部、分公司及子公司	1,527,883,020.43	-25.21

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未有重大调整。但通过对核心竞争能力的持续培育，公司的竞争优势得到进一步加强。

一是作为上市券商，公司法人治理结构健全，不存在股东干涉公司经营治理的情形。公司发展战略定位清晰，决策效率高敏捷。公司管理层均具有较丰富的从业及管理经验，以公司的长远发展和股东回报为根本目标，相互协作、共同对公司行使经营管理职能。

二是作为业务范围辐射全国的综合类券商，公司已基本实现全牌照经营，公司以零售客户、机构客户和企业客户为分类导向，紧紧围绕各种客户类型来建设和整合各项业务和服务能力。公司跨业务、跨部门、跨区域协作能力不断加强，且在较强的战略规划能力的基础上，不断拓展业务规模和范围。

三是企业战略明晰、企业文化锐意进取。公司敏锐把握了互联网及移动互联网对证券行业带来的发展机遇，率先在业内推出了基于互联网思维的“佣金宝”产品，取得了较好的市场反馈，并通过持续创新，产品功能不断完善、客户体验持续提升。

四是作为分类监管评级 A 类 AA 级券商，公司具有较强的风险管理能力及风险控制意识，在行业内较早建立全面风险管理体系，能够适应公司经营管理和创新业务发展的需要，且能得到有效执行，保障了公司各项业务在风险可测、可控、可承受的前提下运行。

五是作为机制灵活、行动敏捷的的券商，公司具有良好的市场化机制和执行有效的激励制度，能够适应证券行业创新环境。公司每年根据薪酬市场水平的波动对公司的薪酬结构进行调整，根据各个业务条线的特点和当期公司的战略目标及经营计划，动态调整公司的考核激励机制，最大程度地激发业务部门与员工的工作动力；人才培养方面，建立了员工通用素质模型以及中层干部素质模型，并在此基础上形成了由培训运营体系、讲师体系、课程体系、评估体系组成的人才培养体系。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司（合并口径）长期股权投资 7.16 亿元，较上年末（7.50 亿元）减少 4.60%，主要为国金鼎兴投资有限公司减少的股权投资，具体内容详见财务报表附注七、合并财务报表项目注释之 12、长期股权投资。



(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、份、张)	期末账面价值 (元)	占期末证券总 投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	证金公司专户			3,147,000,000.00		2,758,870,075.90	27.94	-
2	国债	160006	16 附息国债 06	543,248,127.29	5,500,000.00	546,797,350.00	5.54	6,174,837.27
3	国债	160007	16 附息国债 07	207,951,716.43	2,100,000.00	209,149,290.00	2.12	5,661,091.23
4	基金	320019	诺安货 B	200,000,000.00	201,552,294.94	201,552,294.94	2.04	1,552,294.94
5	特种金融债券	160202	16 国开 02	188,024,176.68	1,900,000.00	188,477,150.00	1.91	1,336,188.38
6	特种金融债券	140210	14 国开 10	132,888,410.00	1,200,000.00	133,142,160.00	1.35	1,109,201.49
7	理财产品	DB6114	慧睿泰诚龙舞 1 号 A	120,000,000.00	120,000,000.00	124,292,000.00	1.26	-
8	信托产品		中航天玑聚富	121,230,000.00	121,230,000.00	122,822,542.56	1.24	-
9	企业债券	122757	11 丹东债	122,925,960.04	1,188,530.00	122,442,360.60	1.24	3,132,691.46
10	企业债券	124317	13 华发集	110,937,478.67	1,499,900.00	117,592,160.00	1.19	8,151,159.82
期末持有的其他证券投资				5,319,026,686.04	/	5,348,419,446.85	54.17	85,327,844.48
报告期已售证券投资损益				/	/	/	/	71,080,374.76
合计				10,213,232,555.15	/	9,873,556,830.85	100%	183,525,683.83

证券投资情况的说明

注 1、本表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、债券、基金等投资。其中，股票投资只填列公司在合并报表交易性金融资产中核算的部分；

注 3、其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；

注 4、报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的公允价值变动损益、投资收益及计提的资产减值损失。

(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 (%)	期末账面价值	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
002073	软控股份	149,631,328.70	2.08	2.09	167,633,419.77	0.00	-2,888,226.43	可供出售 金融资产	购买
002755	东方新星	10,014,431.11	0.00	0.27	10,294,425.00	7,158.38	209,995.42	可供出售 金融资产	购买
000502	绿景控股	9,979,580.26	0.00	0.21	8,015,007.00	0.00	1,473,429.95	可供出售 金融资产	购买
002645	华宏科技	6,008,253.36	0.00	0.14	7,524,000.00	0.00	1,136,809.98	可供出售 金融资产	购买
002438	江苏神通	5,991,054.10	0.00	0.15	7,298,126.00	12,502.50	980,303.93	可供出售 金融资产	购买
002240	威华股份	5,961,059.88	0.00	0.11	6,957,888.00	0.00	747,621.09	可供出售 金融资产	购买
002552	宝鼎重工	6,034,111.12	0.00	0.15	6,830,750.00	3,337.50	597,479.16	可供出售 金融资产	购买
002319	乐通股份	5,955,040.97	0.00	0.18	6,305,506.56	0.00	262,849.19	可供出售 金融资产	购买
603088	宁波精达	6,060,792.49	0.00	0.18	6,302,775.00	11,756.25	181,486.88	可供出售 金融资产	购买
002637	赞宇科技	6,015,198.00	0.00	0.12	6,277,510.00	18,757.50	196,734.00	可供出售 金融资产	购买
	其他	58,562,787.26			57,570,370.98	2,142,573.07	-6,308,936.76	可供出售 金融资产	-
合计		270,213,637.25	/	/	291,009,778.31	2,196,085.20	-3,410,453.59	/	/

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。

注 3、报告期所有者权益变动不包括递延所得税的影响。

### (3) 持有非上市金融企业股权情况

√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
国金基金管理 有限公司	137,200,000.00	49.00	49.00	115,953,601.77	16,476,504.54	-722,753.19	长期 股权 投资	出资 增资
合计	137,200,000.00	/	/	115,953,601.77	16,476,504.54	-722,753.19	/	/

持有金融企业股权情况的说明

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

注 2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响；

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

## 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

### (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

### (4) 其他

报告期内，公司无募集资金余额。

## 3、主要子公司、参股公司分析

### (1) 国金期货有限责任公司

国金期货有限责任公司（以下简称“国金期货”），注册资本 1.5 亿元人民币，本公司持有其 95.5% 股权。国金期货经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。截至 2016 年 6 月 30 日，国金期货总资产 24.96 亿元，净资产 1.98 亿元。报告期实现营业收入 4,401.48 万元，净利润 362.21 万元。

### (2) 国金鼎兴投资有限公司

国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”），注册资本 10 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金鼎兴经营范围：股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，财务咨询（除代理记

账)。截至 2016 年 6 月 30 日, 国金鼎兴总资产 12.47 亿元, 净资产 10.76 亿元。报告期实现营业收入 4,484.56 万元(证券公司报表口径), 净利润 1,599.32 万元。

### (3) 国金创新投资有限公司

国金创新投资有限公司(以下简称“国金创新”), 注册资本 3 亿元人民币, 为公司的全资子公司。国金创新经营范围: 金融产品投资, 股权投资, 实业投资, 资产管理, 投资管理, 投资咨询, 财务咨询(不得从事代理记账), 企业管理咨询, 矿产品、金属材料、建筑材料等。截至 2016 年 6 月 30 日, 国金创新总资产 6.32 亿元, 净资产 3.48 亿元。报告期实现营业收入 3,169.28 万元(证券公司报表口径), 净利润-1,251.16 万元。

### (4) 国金证券(香港)有限公司

国金证券(香港)有限公司(以下简称“国金香港”), 注册资本 3 亿元港币, 本公司持有其 99.999993% 股权。国金香港经营范围: 证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就机构融资提供意见、提供资产管理, 放债。截至 2016 年 6 月 30 日, 国金香港总资产 8.63 亿元, 净资产 2.35 亿元。报告期实现营业收入 1,699.85 万元, 净利润-2,113.07 万元。

### (5) 粤海融资有限公司

粤海融资有限公司(以下简称“粤海融资”), 注册资本 900 万元港币, 本公司持有其 99.9999889% 股权。粤海融资经营范围: 放贷。截至 2016 年 6 月 30 日, 粤海融资总资产 0.16 亿元, 净资产 0.09 亿元。报告期实现营业收入 1.55 万元, 净利润-4.19 万元。

### (6) 国金基金管理有限公司

国金基金管理有限公司(以下简称“国金基金”), 注册资本为 2.8 亿元人民币, 本公司持有其 49% 的股权。国金基金经营范围: 基金募集; 基金销售; 资产管理和中国证监会许可的其他业务。截至 2016 年 6 月 30 日, 国金基金总资产 3.89 亿元, 净资产 2.43 亿元。报告期实现营业收入 13,756.49 万元, 净利润 3,496.81 万元。

## 4、非募集资金项目情况

适用  不适用

### 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

经公司 2015 年年度股东大会审议通过, 公司 2015 年度利润分配方案为: 以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 3,024,359,310 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币(含税), 共计分配现金股利 241,948,744.80 元(含税)。

2016 年 6 月 2 日, 公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登了《2015 年度利润分配实施公告》, 股权登记日 2016 年 6 月 7 日, 除息日、现金红利发放日 2016 年 6 月 8 日。公司 2015 年度利润分配方案已实施完毕。

#### (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
---------	---

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 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

(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

### 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

报告期内，公司无交易总额高于 3,000 万元且达 2015 年经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。其他关联交易事项详见财务报表附注之“关联方及关联交易”内容。

### 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

#### 3 其他重大合同或交易

报告期内公司无其他重大合同或交易。

### 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	四川产业振兴发展投资基金有限公司、广东宝丽华新能源股份有限公司、	自 2015 年 5 月 27 日在中国证券登记结算有限责	2015 年 5 月 27 日-2016 年 5 月 26 日	是	是	-	-

		财通基金管理 有限公司、申万 菱信基金管理 有限公司、创金 合信基金管理 有限公司、平安 大华基金管理 有限公司、渤海 证券股份有限 公司、国泰基金 管理有限公司	任公司上 海分公司 办理完毕 登记托管 手续起，参 与认购的 8 名投资者 所认购的 股份自上 市之日起 12 个月 内不得转 让。					
其他承诺	分红	国金证券股份 有限公司	未来三年 股东回报 规划	2015-2017 年	是	是	-	-
	其他	清华控股有限 公司	通过合法 合规的方 式择机增 持本公司 股份，增 持金额累 计不低于 4,427 万 元，所增 持股份 6 个月内及 法律法规 规定的期 限内不减 持。	2015 年 7 月 13 日	否	是	-	-
	其他	长沙九芝堂（集 团）有限公 司、清华控 股有限公 司、涌金投 资控股有 限公司	自 2015 年 7 月 13 日 起 6 个月 内不通过 二级市场 减持本公 司股份。	2015 年 7 月 13 日	是	是	-	-

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用  不适用

经公司 2015 年度股东大会审议通过，聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构及内部控制审计机构，其中年度财务审计费为人民币伍拾万元、年度内部控制审计费用为人民币贰拾万元，年度审计费合计为人民币柒拾万元整。

### 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

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

## 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、股权解除质押

2016年1月，公司接股东涌金投资通知，涌金投资已将质押给华泰证券（上海）资产管理有限公司的本公司无限售条件流通股 33,850,000 股中的 33,850,000 股解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记解除手续。上述质押解除后，涌金投资质押本公司股数为 0 股。

2016年7月，公司接股东九芝堂集团通知，九芝堂集团已将质押给华能贵诚信托有限公司的本公司无限售条件流通股 105,000,000 股中的 105,000,000 股解除质押（上述质押情况请见本公司于 2015 年 6 月 16 日披露的《关于股权质押的公告》），并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记解除手续。上述质押解除后，九芝堂集团持有本公司无限售条件流通股总数为 547,075,232 股，占公司总股本的比例为 18.09%，质押股数为 0 股。

#### 2、股东增持公司股份

2016年2月，公司股东涌金投资通知，涌金投资通过上海证券交易所集中竞价交易系统从二级市场累计增持了公司股份 21,508,273 股。

基于对公司未来发展前景的信心，涌金投资计划在未来 12 个月内（自 2016 年 1 月 28 日起算）视股价变化情况决定是否继续通过上海证券交易所系统增持公司股份，并将严格按照法律法规的规定及时履行信息披露义务。涌金投资承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。

#### 3、营业部设立情况

2016 年 3 月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立 6 家证券营业部的批复》要求，公司在河北省石家庄市、山东省济南市、安徽省合肥市、江西省南昌市、广西壮族自治区南宁市、黑龙江省哈尔滨市新设的 6 家证券营业部已全部领取了营业执照和《证券经营机构营业许可证》，并正式开业。

#### 4、业务资质获批情况

2016 年 4 月，根据深圳证券交易所《关于同意国金证券开展上市公司股权激励行权融资业务试点的函》（深证函[2016]278 号）的要求，公司获批开展上市公司股权激励行权融资业务试点。

#### 5、2015 年度利润分配预案及实施

公司于 2016 年 4 月召开 2015 年年度股东大会，审议通过了公司《2015 年度利润分配预案》，本次分配以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 3,024,359,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币（含税），共计分配现金股利 241,948,744.80 元。公司于 2016 年 6 月完成了本次利润分配预案的实施工作。

#### 6、关于 2015 年非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通

2015 年 5 月 27 日，公司非公开发行 187,500,000 股新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司 2015 年非公开发行新增股份为有限售条件流通股，参与认购的 8 名投资者所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让，新增股份上市流通时间为 2016 年 5 月 27 日。

2016 年 5 月 20 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登了《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示性公告》，公司 2015 年非公开发行形成的有限售条件的 187,500,000 股已于 2016 年 5 月 27 日全部上市流通。

#### 7、非公开发行股票

(1) 根据中国证监会发布的《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）的有关规定，公司董事会、股东大会分别于 2016 年 1 月 28 日、2016 年 4 月 13 日审议通过了《关于修订公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于修订公司非公开发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报措施的议案》。具体内容详见公司于 2016 年 2 月 1 日在上海证券交易所网站披露的《第九届董事会第二十九次会议决议公告》、《关于公司非公开发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报措施（第二次修订稿）的公告》、《2015 年度非公开发行股票预案（第二次修订稿）》，以及于 2016 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《2015 年年度股东大会决议公告》。

(2) 公司于 2016 年 1 月 21 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（153754 号），公司及相关中介机构对《反馈意见》中提出的问题进行了认真研究，并根据要求对反馈意见回复进行了公开披露，具体内容详见公司于 2016 年 2 月 29 日、2016 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《关于国金证券股份有限公司非公开发行股



票申请文件反馈意见的回复报告》、《关于国金证券股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复报告（修订稿）》。

(3) 2016 年 4 月 13 日，公司召开 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配预案》等议案，并于 2016 年 6 月 8 日完成了本次利润分配预案的实施工作。公司 2015 年度利润分配方案实施后，本次非公开发行 A 股股票的发行价格由 14.38 元/股调整为 14.30 元/股，相应的发行数量由不超过 333,796,940 股调整为不超过 335,664,336 股。具体内容详见公司于 2016 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2015 年年度利润分配方案实施后调整非公开发行股票发行价格及发行数量的公告》。

(4) 2016 年 6 月 28 日，公司收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（153754 号），因本次非公开发行保荐机构兴业证券股份有限公司被立案调查，根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十二节的有关规定，中国证监会决定中止对公司本次非公开发行行政许可申请的审查。具体内容详见公司于 2016 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请中止审查通知书〉的公告》。

(5) 2016 年 8 月 22 日，公司收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（153754 号），中国证监会认为公司本次非公开发行行政许可申请符合恢复审查条件，根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十三节的有关规定，决定恢复对公司本次非公开发行行政许可申请的审查。具体内容详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请恢复审查通知书〉的公告》。

#### 8、董事会、监事会换届

2016 年 5 月，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第十届董事会董事的议案》以及《关于选举公司第八届监事会监事的议案》，同意选举冉云先生、金鹏先生、杜航先生、徐迅先生、刘江南先生、曹远刚先生、贺强先生、雷家骥先生、赵雪媛女士为公司第十届董事会董事，其中，贺强先生、雷家骥先生、赵雪媛女士为公司独立董事；同意选举邹川先生、章卫红女士为公司第八届监事会监事。2016 年 5 月，公司职工代表大会审议通过了《关于审议职工监事的议案》，同意选举蒋伟华女士为公司职工代表监事。

2016 年 5 月，经公司第十届董事会第一次会议审议通过，董事会选举产生了新一届董事会董事长、副董事长、薪酬考核委员会、战略委员会、审计委员会、提名委员会、风险控制委员会以及总经理、副总经理、董事会秘书、合规总监、首席风险官；经公司第八届监事会第一次会议决议审议通过，监事会选举产生了新一届监事会监事长。

#### 9、发起设立信美人寿相互保险社（筹）获中国保监会筹建批复

2016 年 6 月，公司全资子公司国金鼎兴收到信美人寿相互保险社（筹）筹备组的通知，国金鼎兴参与发起设立的信美人寿相互保险社（筹）已于 2016 年 6 月 22 日收到中国保险监督管理委员会《关于筹建信美人寿相互保险社的批复》（保监许可[2016]551 号），同意国金鼎兴与上述发起人共同发起筹建信美人寿相互保险社（筹）。

国金鼎兴拟通过出借自有资金的方式，与浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司、天弘基金管理有限公司、成都佳辰投资管理有限公司等共同发起设立信美人寿相互保险社（筹）。信美人寿相互保险社（筹）初始运营资金 10 亿元人民币，国金鼎兴拟出借自有资金 1 亿元人民币，占信美人寿相互保险社（筹）初始运营资金的 10%。具体内容详见公司于 2016 年 6 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《关于发起设立信美人寿相互保险社（筹）获中国保监会筹建批复的公告》。

#### 10、分支机构设立情况

2016 年 6 月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司在北京设立 1 家分支机构的批复》（川证监机构[2016]12 号，以下简称“《批复》”），公司获准在北京设立 1 家分支机构。业务范围为：推荐企业在全国中小企业股份转让系统挂牌交易；挂牌企业的定向增发、收购重组、做市交易等业务；区域性股权交易市场的相关业务；其他相关财务顾问业务。

#### 11、2015 年次级债券（第一期）付息

公司于 2015 年 7 月发行次级债券，募集资金总额为人民币 30 亿元，期限 3 年，计息期限为 2015 年 07 月 15 日至 2018 年 7 月 14 日，票面利率为 5.60%。公司已于 2016 年 7 月 15 日兑付完成 2015 年 7 月 15 日至 2016 年 7 月 14 日期间的利息。具体详见公司于 2016 年 7 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《2015 年次级债券（第一期）付息公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	187,500,000	6.20				-187,500,000	-187,500,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	187,500,000	6.20				-187,500,000	-187,500,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	187,500,000	6.20				-187,500,000	-187,500,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,836,859,310	93.8				187,500,000	187,500,000	3,024,359,310	100
1、人民币普通股	2,836,859,310	93.8				187,500,000	187,500,000	3,024,359,310	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,024,359,310	100				0	0	3,024,359,310	100

##### 2、股份变动情况说明

2015年5月27日，公司向8名投资者非公开发行187,500,000股新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了新增股份登记托管及股份限售手续，限售期为12个月，公司总股本变更为3,024,359,310股。

本次非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通日为2016年5月27日，公司已通过2016年5月20日在上海证券交易所网站披露的《关于非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通的提示性公告》向投资者告知了本次限售股份上市流通事宜。

本次非公开发行形成的有限售条件的流通股上市后，公司总股本仍为 3,024,359,310 股，其中有限售条件流通股为 0 股，无限售条件的流通股为 3,024,359,310 股。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川产业振兴发展投资基金有限公司	18,750,000	18,750,000	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
广东宝丽华新能源股份有限公司	18,929,508	18,929,508	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
财通基金管理有限公司	37,116,162	37,116,162	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
申万菱信基金管理有限公司	26,197,187	26,197,187	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
创金合信基金管理有限公司	22,916,666	22,916,666	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
平安大华基金管理有限公司	37,499,932	37,499,932	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
渤海证券股份有限公司	18,750,150	18,750,150	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
国泰基金管理有限公司	7,340,395	7,340,395	0	0	非公开发行股份	2016年5月27日
合计	187,500,000	187,500,000	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	168,256
---------------	---------

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
长沙九芝堂(集团)有限公司		547,075,232	18.09	0	无	0	境内非国有法人
涌金投资控股有限公司	28,931,406	278,188,104	9.20	0	无	0	境内非国有法人
清华控股有限公司	-200,000	167,086,000	5.52	0	无	0	国有法人
清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户		122,000,000	4.03	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	16,467,257	74,337,641	2.46	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		46,726,900	1.55	0	无	0	国有法人
平安大华基金—平安银行—恒丰银行股份有限公司		37,499,932	1.24	0	无	0	其他
全国社保基金一一四组合	23,020,679	23,020,679	0.76	0	无	0	其他
申万菱信基金—民生银行—创盈定增36号资产管理计划		21,161,041	0.70	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-2,803,373	20,667,597	0.68	0	无	0	境外法人
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				
长沙九芝堂(集团)有限公司	547,075,232	人民币普通股	547,075,232				
涌金投资控股有限公司	278,188,104	人民币普通股	278,188,104				
清华控股有限公司	167,086,000	人民币普通股	167,086,000				
清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户	122,000,000	人民币普通股	122,000,000				
中国证券金融股份有限公司	74,337,641	人民币普通股	74,337,641				
中央汇金资产管理有限责任公司	46,726,900	人民币普通股	46,726,900				
平安大华基金—平安银行—恒丰银行股份有限公司	37,499,932	人民币普通股	37,499,932				
全国社保基金一一四组合	23,020,679	人民币普通股	23,020,679				
申万菱信基金—民生银行—创盈定增36号资产管理计划	21,161,041	人民币普通股	21,161,041				
香港中央结算有限公司	20,667,597	人民币普通股	20,667,597				

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>1. 长沙九芝堂（集团）有限公司与涌金投资控股有限公司存在关联关系，亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2. 清华控股有限公司在报告期内发行了 2015 年可交换公司债券，将持有的本公司 122,000,000 股标的股票划入了“清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户”。</p> <p>3. 公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>
-------------------------	---

备注：经公司函证，清华控股有限公司因开展转融券业务，截至 2016 年 6 月 30 日，标的股票数量 20 万股，由此导致其自有帐户持股数量相应变化。

**(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
王瑞华	独立董事, 董事会审计委员会委员、召集人, 董事会风险控制委员会委员, 董事会薪酬考核委员会委员	离任	公司第九届董事会任期届满。
赵雪媛	独立董事, 董事会审计委员会委员、召集人, 董事会风险控制委员会委员, 董事会薪酬考核委员会委员	选举	经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过, 同意选举赵雪媛女士为公司第十届董事会独立董事。

### 三、其他说明

2016 年 5 月 25 日, 公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第十届董事会董事的议案》, 同意选举冉云先生、金鹏先生、杜航先生、徐迅先生、刘江南先生、曹远刚先生、贺强先生、雷家骥先生、赵雪媛女士为公司董事, 其中, 贺强先生、雷家骥先生、赵雪媛女士为公司独立董事; 审议通过了《关于选举第八届监事会监事的议案》, 同意选举邹川先生、章卫红女士为公司监事。2016 年 5 月 9 日, 公司职工代表大会审议通过了《关于审议职工监事的议案》, 同意选举蒋伟华女士为公司职工代表监事。

2016 年 5 月 25 日, 公司第八届监事会第一次会议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》, 同意选举邹川先生担任公司第八届监事会主席。

2016 年 5 月 25 日, 公司第十届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》等, 同意选举冉云先生担任公司第十届董事会董事长; 同意选举杜航先生担任公司第十届董事会副董事长; 同意聘任金鹏先生为公司总经理; 同意聘任李蒲贤先生、姜文国先生、纪路先生、刘邦兴先生、石鸿昕女士、肖振良先生为公司副总经理; 同意聘任周洪刚先生为公司董事会秘书; 同意聘任刘邦兴先生为公司合规总监; 同意聘任易浩先生为公司首席风险官。

公司《2016 年第一次临时股东大会决议公告》、《关于完成公司董事会换届选举的公告》、《关于完成公司监事会换届选举的公告》、《第十届董事会第一次会议决议公告》、《第八届监事会第一次会议决议公告》已于 2016 年 5 月 26 日在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露。



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司无公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

报告期内，公司采用非公开方式在机构间私募产品报价与服务系统发行了 3000 万元收益凭证，为到期一次还本付息，已于到期日 2016 年 8 月 17 日兑付兑息。

报告期内公司已到期债券和债务融资工具均按照合同或相关约定按期足额兑付兑息。公司报告期内到期及期末存续的其他债券和债务融资工具付息兑付情况如下表所示：

名称	品种	发行日期	发行金额（元）	期限	利率	付息兑付情况
国金证券股份有限公司 2015 年次级债券	次级债券	2015/7/16	3,000,000,000.00	3 年	5.60%	按年计息，已于首次付息日 2016/7/15 足额付息
国金证券收益凭证 1 期 14 月	收益凭证	2015/3/27	360,000,000.00	14 个月	6.30%	已兑付兑息
国金证券收益凭证 2 期 14 月	收益凭证	2015/4/22	300,000,000.00	14 个月	6.55%	已兑付兑息
国金证券收益凭证 6 期 18 月	收益凭证	2015/6/19	300,000,000.00	18 个月	6.20%	未到期，到期一次还本付息
国金证券收益凭证 5 期 18 月	收益凭证	2015/6/25	500,000,000.00	18 个月	6.38%	未到期，到期一次还本付息
国金证券收益凭证 7 期 92 天	收益凭证	2016/5/18	30,000,000.00	92 天	3.30%	到期一次还本付息，已于到期日 2016/8/17 足额兑付兑息

## 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：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	1	25,342,273,714.47	26,588,597,617.03
其中：客户存款		15,552,573,421.05	17,256,231,041.19
结算备付金	2	3,060,729,707.00	5,051,090,918.05
其中：客户备付金		2,720,717,960.61	4,537,813,450.21
拆出资金			
融出资金	3	5,800,567,940.07	8,000,814,174.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	6,321,514,163.60	5,967,641,139.79
衍生金融资产	6	3,810,146.60	931,434.67
买入返售金融资产	7	3,964,254,908.11	3,480,311,957.34
应收款项	8	27,589,769.36	29,355,101.07
应收利息	9	237,436,426.63	277,875,196.46
存出保证金	10	858,193,287.72	866,273,954.40
可供出售金融资产	11	4,296,046,439.58	4,685,079,364.65
持有至到期投资			
长期股权投资	12	715,685,069.36	750,199,850.42
投资性房地产			
固定资产	13	123,768,940.15	126,495,981.40
在建工程			
无形资产	14	40,117,131.81	45,106,646.55
商誉	15	103,479,867.82	103,479,867.82
递延所得税资产	16	305,724,495.23	234,348,543.08
其他资产	17	286,165,935.06	144,250,879.23
资产总计		51,487,357,942.57	56,351,852,626.20
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	19	30,000,000.00	
拆入资金	20	150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21	2,892,070,497.93	3,011,857,235.11
衍生金融负债	6		
卖出回购金融资产款	22	4,165,979,635.00	6,721,750,000.00
代理买卖证券款	23	18,836,944,050.36	22,428,120,222.86
代理承销证券款	24	2,507,039,998.75	

应付职工薪酬	26	1,224,936,671.55	1,905,569,852.34
应交税费	27	245,843,282.30	564,470,241.77
应付款项	25	482,449,242.46	458,053,433.64
应付利息	28	246,181,347.83	158,240,952.95
预计负债	30	7,651,599.06	52,891.24
长期借款			
应付债券	29	3,800,000,000.00	4,460,000,000.00
递延所得税负债	16	13,533,493.30	35,288,939.44
其他负债	31	172,184,187.48	93,190,979.11
负债合计		34,774,814,006.02	39,836,594,748.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	32	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
资本公积	33	7,842,378,780.74	7,841,794,355.92
减：库存股			
其他综合收益	34	-240,330,836.98	-33,358,663.13
盈余公积	35	654,913,392.83	654,913,392.83
一般风险准备	36	1,290,466,422.55	1,290,466,422.55
未分配利润	37	4,096,394,101.80	3,700,390,522.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,668,181,170.94	16,478,565,340.89
少数股东权益		44,362,765.61	36,692,536.85
所有者权益（或股东权益）合计		16,712,543,936.55	16,515,257,877.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,487,357,942.57	56,351,852,626.20

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金		22,881,610,076.32	23,776,295,216.48
其中：客户存款		13,636,832,559.47	15,117,218,901.17
结算备付金		2,754,548,742.78	4,828,359,971.42
其中：客户备付金		2,427,786,490.89	4,334,311,054.58
拆出资金			
融出资金		5,757,383,917.00	7,953,749,984.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,183,516,664.00	5,485,548,035.66
衍生金融资产		3,810,146.60	931,434.67
买入返售金融资产		2,005,040,970.82	1,288,111,917.04
应收款项		21,332,146.62	18,860,990.46
应收利息		233,453,435.26	264,222,104.17

存出保证金		148,872,915.78	213,182,813.31
可供出售金融资产		3,864,769,750.89	4,160,665,688.85
持有至到期投资			
长期股权投资	1	1,916,917,222.27	1,901,163,470.92
投资性房地产			
固定资产		102,791,766.58	107,704,721.43
在建工程			
无形资产		28,719,677.13	32,437,701.39
递延所得税资产		298,264,390.17	224,921,806.00
其他资产		174,927,123.23	388,997,890.28
资产总计		46,375,958,945.45	50,645,153,746.99
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		30,000,000.00	
拆入资金		150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,119,978,674.70	960,895,950.00
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		4,165,979,635.00	6,721,750,000.00
代理买卖证券款		16,052,724,332.29	19,464,335,976.98
代理承销证券款		2,507,039,998.75	
应付职工薪酬		1,189,669,866.17	1,843,628,599.68
应交税费		240,432,688.07	542,232,138.04
应付款项		225,720,400.59	60,555,159.48
应付利息		246,181,347.83	158,240,952.95
预计负债		7,651,599.06	52,891.24
长期借款			
应付债券		3,800,000,000.00	4,460,000,000.00
递延所得税负债		11,866,765.46	28,961,614.08
其他负债		85,037,594.17	64,530,620.89
负债合计		29,832,282,902.09	34,305,183,903.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
资本公积		7,841,794,355.56	7,841,794,355.56
减：库存股			
其他综合收益		-261,438,858.12	-45,899,022.26
盈余公积		654,913,392.83	654,913,392.83
一般风险准备		1,290,466,422.55	1,290,466,422.55
未分配利润		3,993,581,420.54	3,574,335,384.97
所有者权益（或股东权益）合计		16,543,676,043.36	16,339,969,843.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,375,958,945.45	50,645,153,746.99

法定代表人：冉云      主管会计工作负责人：金鹏      会计机构负责人：李登川

**合并利润表**  
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		2,147,078,184.65	3,302,936,022.15
手续费及佣金净收入	38	1,593,106,547.12	2,381,324,177.42
其中: 经纪业务手续费净收入		834,434,250.12	1,651,858,300.38
投资银行业务手续费净收入		481,378,101.15	515,670,233.30
资产管理业务手续费净收入		84,284,713.28	131,970,098.95
利息净收入	39	319,145,245.78	439,518,478.77
投资收益(损失以“-”号填列)	40	296,374,625.82	473,864,280.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		15,822,991.03	42,659,142.88
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	41	-65,219,141.11	6,095,689.15
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-5,254.57	184,342.81
其他业务收入	42	3,676,161.61	1,949,053.16
二、营业支出		1,359,981,182.99	1,692,282,113.41
营业税金及附加	43	98,369,514.24	188,219,545.80
业务及管理费	44	1,242,147,729.57	1,483,022,050.95
资产减值损失	45	19,463,939.18	21,040,516.66
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		787,097,001.66	1,610,653,908.74
加: 营业外收入	46	81,241,078.52	20,216,524.85
减: 营业外支出	47	9,636,751.20	84,390.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		858,701,328.98	1,630,786,042.73
减: 所得税费用	48	220,843,019.09	398,643,410.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		637,858,309.89	1,232,142,631.97
其中: 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		637,952,323.88	1,233,434,820.54
少数股东损益		-94,013.99	-1,292,188.57
六、其他综合收益的税后净额	49	-206,991,406.28	195,527,123.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-206,972,173.85	195,523,140.63
(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		-206,972,173.85	195,523,140.63
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		-722,753.19	824,335.86
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-211,425,710.56	195,136,585.29
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		5,176,289.90	-437,780.52

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-19,232.43	3,982.47
七、综合收益总额		430,866,903.61	1,427,669,755.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		430,980,150.03	1,428,957,961.17
归属于少数股东的综合收益总额		-113,246.42	-1,288,206.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	55	0.211	0.430
（二）稀释每股收益(元/股)	55	0.211	0.430

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

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		2,023,253,104.67	3,131,041,964.58
手续费及佣金净收入	2	1,503,017,974.28	2,305,212,643.72
其中：经纪业务手续费净收入		812,709,632.38	1,618,941,121.25
投资银行业务手续费净收入		477,113,624.63	515,373,207.16
资产管理业务手续费净收入		80,814,404.95	131,445,563.74
利息净收入		289,433,565.68	397,015,386.18
投资收益（损失以“-”号填列）	3	278,034,358.25	390,714,772.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,476,504.54	42,887,344.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-47,617,457.81	37,784,377.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		269,805.66	-46,923.68
其他业务收入		114,858.61	361,708.88
二、营业支出		1,215,230,394.76	1,576,798,742.80
营业税金及附加		94,171,725.67	183,028,950.76
业务及管理费		1,101,594,229.91	1,372,726,772.84
资产减值损失		19,464,439.18	21,043,019.20
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		808,022,709.91	1,554,243,221.78
加：营业外收入		80,015,703.78	20,079,644.85
减：营业外支出		9,621,092.71	76,869.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		878,417,320.98	1,574,245,996.75
减：所得税费用		217,222,540.61	384,089,261.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		661,194,780.37	1,190,156,735.12
六、其他综合收益的税后净额		-215,539,835.86	197,673,860.05
（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		-215,539,835.86	197,673,860.05

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		-722, 753. 19	824, 335. 86
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-214, 817, 082. 67	196, 849, 524. 19
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		445, 654, 944. 51	1, 387, 830, 595. 17

法定代表人：冉云      主管会计工作负责人：金鹏      会计机构负责人：李登川

### 合并现金流量表 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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			280, 249, 041. 58
收取利息、手续费及佣金的现金		2, 624, 965, 676. 86	3, 495, 961, 863. 10
拆入资金净增加额		150, 000, 000. 00	
回购业务资金净增加额			5, 043, 694, 018. 32
融出资金净减少额		2, 205, 204, 804. 39	
代理买卖证券收到的现金净额			24, 339, 455, 085. 27
收到其他与经营活动有关的现金	50	3, 082, 326, 135. 73	3, 440, 434, 947. 66
经营活动现金流入小计		8, 062, 496, 616. 98	36, 599, 794, 955. 93
购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额		211, 773, 727. 65	
融出资金净增加额			9, 879, 116, 284. 90
代理买卖证券支付的现金净额		3, 641, 598, 044. 71	
支付利息、手续费及佣金的现金		526, 006, 129. 44	668, 959, 346. 78
支付给职工以及为职工支付的现金		1, 627, 523, 362. 91	784, 410, 187. 17
支付的各项税费		651, 422, 937. 39	421, 155, 339. 84
回购业务支付的现金净额		3, 045, 569, 671. 61	
支付其他与经营活动有关的现金	50	873, 538, 459. 65	947, 935, 244. 52
经营活动现金流出小计		10, 577, 432, 333. 36	12, 701, 576, 403. 21
经营活动产生的现金流量净额		-2, 514, 935, 716. 38	23, 898, 218, 552. 72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		989, 336, 797. 17	623, 066, 600. 91
取得投资收益收到的现金		47, 794, 619. 20	36, 120, 965. 07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6, 000, 000. 00	
收到其他与投资活动有关的现金	50		610, 696, 961. 64
投资活动现金流入小计		1, 043, 131, 416. 37	1, 269, 884, 527. 62

投资支付的现金		829,434,707.99	381,641,731.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,642,481.20	46,627,265.26
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	50		214,366,520.50
投资活动现金流出小计		857,077,189.19	642,635,517.28
投资活动产生的现金流量净额		186,054,227.18	627,249,010.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,367,900.00	4,424,087,881.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,367,900.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金			31,504,000.00
发行债券收到的现金		30,000,000.00	4,210,130,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		38,367,900.00	8,665,721,881.06
偿还债务支付的现金		660,000,000.00	29,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		291,326,814.27	85,506,659.75
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			
筹资活动现金流出小计		951,326,814.27	115,466,659.75
筹资活动产生的现金流量净额		-912,958,914.27	8,550,255,221.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,155,289.86	-249,978.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,236,685,113.61	33,075,472,806.07
加：期初现金及现金等价物余额		31,639,688,535.08	12,451,062,416.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,403,003,421.47	45,526,535,222.24

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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			202,542,166.99
收取利息、手续费及佣金的现金		2,424,259,947.87	3,378,885,821.18
拆入资金净增加额		150,000,000.00	
回购业务资金净增加额			6,014,394,025.72
融出资金净减少额		2,201,324,638.13	
代理买卖证券收到的现金净额			23,461,482,772.94
收到其他与经营活动有关的现金		3,229,952,157.79	277,214,832.24
经营活动现金流入小计		8,005,536,743.79	33,334,519,619.07



购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额		551,293,103.41	
融出资金净增加额			9,853,462,914.58
代理买卖证券支付的现金净额		3,411,611,644.69	
支付利息、手续费及佣金的现金		458,022,899.76	665,225,849.67
支付给职工以及为职工支付的现金		1,525,862,033.14	741,778,051.92
支付的各项税费		622,922,243.37	394,647,086.29
回购业务支付的现金净额		3,278,555,774.62	
支付其他与经营活动有关的现金		216,613,601.58	824,518,039.07
经营活动现金流出小计		10,064,881,300.57	12,479,631,941.53
经营活动产生的现金流量净额		-2,059,344,556.78	20,854,887,677.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		490,399,838.12	438,633,162.55
取得投资收益收到的现金		24,827,476.04	35,554,814.80
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		515,227,314.16	474,187,977.35
投资支付的现金		485,307,379.43	543,270,280.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,014,738.14	39,775,309.26
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		503,322,117.57	583,045,590.05
投资活动产生的现金流量净额		11,905,196.59	-108,857,612.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,421,637,881.06
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		30,000,000.00	4,210,130,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	8,631,767,881.06
偿还债务支付的现金		660,000,000.00	29,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		291,326,814.27	85,506,659.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		951,326,814.27	115,466,659.75
筹资活动产生的现金流量净额		-921,326,814.27	8,516,301,221.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		269,805.66	-46,923.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,968,496,368.80	29,262,284,362.47
加：期初现金及现金等价物余		28,604,655,187.90	10,968,711,776.97

额			
六、期末现金及现金等价物余额		25,636,158,819.10	40,230,996,139.44

法定代表人：冉云      主管会计工作负责人：金鹏      会计机构负责人：李登川

## 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	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.92		-33,358,663.13	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,700,390,522.72	36,692,536.85	16,515,257,877.74
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	3,024,359,310.00				7,841,794,355.92		-33,358,663.13	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,700,390,522.72	36,692,536.85	16,515,257,877.74
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					584,424.82		-206,972,173.85			396,003,579.08	7,670,228.76	197,286,058.81
（一）综合收益总额							-206,972,173.85			637,952,323.88	-113,246.42	430,866,903.61
（二）所有者投入和减少资本					584,424.82						7,783,475.18	8,367,900.00
1. 股东投入的普通股											8,367,900.00	8,367,900.00
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					584,424.82						-584,424.82	
（三）利润分配										-241,948,744.80		-241,948,744.80
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										-241,948,744.80		-241,948,744.80
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												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,842,378,780.74		-240,330,836.98	654,913,392.83	1,290,466,422.55	4,096,394,101.80	44,362,765.61	16,712,543,936.55

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		53,304,236.09	426,613,833.30	833,867,303.49	2,110,618,754.48	16,453,582.82	9,885,373,494.69
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	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		53,304,236.09	426,613,833.30	833,867,303.49	2,110,618,754.48	16,453,582.82	9,885,373,494.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	187,500,000.00				4,234,137,881.06		195,523,140.63			1,148,329,041.24	-4,191,303.67	5,761,298,759.26
（一）综合收益总额							195,523,140.63			1,233,434,820.54	-1,288,206.10	1,427,669,755.07
（二）所有者投入和减少资本	187,500,000.00				4,234,137,881.06						-2,903,097.57	4,418,734,783.49
1. 股东投入的普通股	187,500,000.00				4,234,137,881.06						-2,903,097.57	4,418,734,783.49
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										-85,105,779.30		-85,105,779.30
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										-85,105,779.30		-85,105,779.30
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												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.57		248,827,376.72	426,613,833.30	833,867,303.49	3,258,947,795.72	12,262,279.15	15,646,672,253.95

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

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	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-45,899,022.26	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,574,335,384.97	16,339,969,843.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-45,899,022.26	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,574,335,384.97	16,339,969,843.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-215,539,835.86			419,246,035.57	203,706,199.71
（一）综合收益总额							-215,539,835.86			661,194,780.37	445,654,944.51
（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										-241,948,744.80	-241,948,744.80
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										-241,948,744.80	-241,948,744.80
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											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-261,438,858.12	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,993,581,420.54	16,543,676,043.36

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		55,588,525.13	426,613,833.30	833,867,303.49	2,061,344,247.58	9,821,929,694.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		55,588,525.13	426,613,833.30	833,867,303.49	2,061,344,247.58	9,821,929,694.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	187,500,000.00				4,234,137,881.06		197,673,860.05			1,105,050,955.82	5,724,362,696.93
（一）综合收益总额							197,673,860.05			1,190,156,735.12	1,387,830,595.17
（二）所有者投入和减少资本	187,500,000.00				4,234,137,881.06						4,421,637,881.06
1. 股东投入的普通股	187,500,000.00				4,234,137,881.06						4,421,637,881.06
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										-85,105,779.30	-85,105,779.30
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										-85,105,779.30	-85,105,779.30
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											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.57		253,262,385.18	426,613,833.30	833,867,303.49	3,166,395,203.40	15,546,292,390.94

法定代表人：冉云    主管会计工作负责人：金鹏    会计机构负责人：李登川

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

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

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

根据公司 2008 年度利润分配方案,公司以 2008 年 12 月 31 日总股份 500,121,062 股为基数每 10 股派发股票股利 10 股(含税),公司股本变更为 1,000,242,124 股。2012 年公司非公开发行股票 293,829,578 股,发行后股本变更为 1,294,071,702 股。2014 年根据公司 2014 年第 2 次临时股东大会会议决议,公司以截至到 2014 年 6 月 30 日总股本为基数,进行资本公积金转增股本,每 10 股转增 10 股,转增股本后公司股本变更为 2,588,143,404 股。2014 年 5 月,公司公开发行 250,000 万元可转换公司债券;公司可转债于 2014 年 11 月 21 日开始转股,共计转股数为 248,715,906 股,公司股本变更为 2,836,859,310 股。2015 年公司非公开发行股票 187,500,000 股,发行后股本变更为 3,024,359,310 股。

公司注册地:成都市青羊区东城根上街 95 号。

总部地址:成都市青羊区东城根上街 95 号。

法定代表人:冉云。

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。

本财务报表经本公司董事会于 2016 年 8 月 26 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

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。具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际业务经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、22. 收入”、“五、29. 其他重要的会计政策和会计估计”

### 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

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

## 5. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 7. 外币业务和外币报表折算

### (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，汇率变动不大的，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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。

### (2) 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益—外币报表折算差额”项目列示。

## 8. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

公司基于风险管理和投资策略及持有金融资产和承担金融负债的目的等原因，将金融资产分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；金融负债分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法

#### ① 金融资产的确认依据和计量方法

##### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：a、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；b、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；c、属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已

宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B. 持有至到期投资

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

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

#### C. 贷款和应收款项

本公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产作为贷款和应收款项，本公司持有的该类资产主要是日常经营过程中形成的应收款项等债权。

#### D. 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款的金融资产。

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

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

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，按照成本计量。

### ②金融负债的确认依据和计量方法

#### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：a、为了近期内回购而承担的金融负债；b、本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；c、不作为有效套期工具的衍生工具。

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

#### B. 其他金融负债

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

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

#### C. 可转换债券

本公司发行的同时包含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入资本公积。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与权益成份相关的交易费用直接计入权益；与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期限内进行摊销。

后续计量时，可转换债券负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；划分为权益的转换选择权的价值继续保留在权益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：1) 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；2) 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；3) 有义务将收取的现金流量及时支付给

最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外，企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：A、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；B、未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值划分为以下三个层次：

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。

存在有序交易和市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

非公开发行有明确锁定期的股票，按以下方法确定公允价值：

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

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

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

对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等，公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。全国银行间债券市场交易的债券、中央银行票据等固定收益品种，采用中央国债登记结算有限责任公司每日公布的估值数据确定公允价值。

#### (6) 金融资产的减值测试和减值准备计提

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但可供出售债务工具因客观原因导致公允价值上升的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。

## 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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单项金额超过公司净资产总额 0.5% 的应收款，确定为单项金额重大的应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款，汇同对单项金额非重大的应收款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账</p>

	准备。
--	-----

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	应收款项回收风险的判断
合并范围内关联往来组合	是否属于合并报表范围
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）	
账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	0	0
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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:**

本公司本年度无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项。

**10. 长期股权投资**

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资

**(1) 投资成本的确定**

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注“五、4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (5) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

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

#### A. 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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



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

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益(如果存在相关的商誉，还应扣除商誉)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

## 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

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

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

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

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

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

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

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

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

### (2). 折旧方法

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

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租

赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 其他说明

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

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

### 13. 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

### 14. 无形资产

#### 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

项 目	摊销年限(年)	摊销方法
交易席位费	10	直线法
特许经营权	10	直线法
软件	2-5	直线法

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

### 15. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 16. 长期待摊费用

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

### 17. 商誉

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

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

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

### 18. 附回购条件的资产转让

#### (1) 买入返售金融资产

公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券和票据)，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品。根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认，买入该等资产所支付的成本，

在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

#### (2) 卖出回购金融资产款

公司对卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产(包括债券和票据)出售给交易对手，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同之金融产品。根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

#### (3) 约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务与报价回购业务

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

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

(4) 买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，参照融资类业务的方法计提坏账准备。详见本附注“五、26. 融资融券业务”。

## 19. 职工薪酬

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

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形

成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量

公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 21. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

③ 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 22. 收入

### (1) 手续费及佣金收入

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

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

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

④ 投资咨询业务：在咨询服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

### (2) 利息收入

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

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

③融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额(额度)、期限、利率等按期确认。

### (3) 其他业务收入

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

### (4) 投资收益

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

采用成本法核算的长期股权投资，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。



对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

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

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

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

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

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

## 26. 融资融券业务

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

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

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

公司对融资类业务计提坏账准备，包括专项坏账准备和一般坏账准备。对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目，公司根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品、担保比例等，采用专门的方法对资产进行单独减值测试，依此计提专项坏账准备。对未计提专项坏账准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类结合维保比例情况按照资产负债表日融资余额的一定比例计提一般坏账准备（按维保比例的高低，融资融券业务的计提比例为 0.15%-5%，约定购回业务的计提比例为 0.45%-5%，股票质押式回购业务的计提比例为 0.45%-5%）。

## 27. 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

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

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

## 28. 套期会计

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

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

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

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

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

### 29. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 每日无负债结算的衍生工具

本公司持有的衍生工具包括股指期货、国债期货等。因股指期货、国债期货交易每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的股指期货、国债期货暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

#### (2) 一般风险准备和交易风险准备计提

公司按照净利润(减弥补亏损)的10%计提一般风险准备；按照净利润(减弥补亏损)的10%计提交易风险准备。

#### (3) 分部报告

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

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

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

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

#### (4) 客户资产管理业务

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

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

本公司对由公司(含公司子公司)作为管理人的集合资产管理计划，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些集合资产管理计划的可变回报，或承担的风险敞口等因素，将符合条件的集合资产管理计划纳入合并报表范围。除此以外，资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，资产管理业务开展情况及收入在财务报表附注中列示。

#### (5) 转融通业务

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

#### (6) 协议安排业务

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

### 30. 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

## (3)、重要会计差错变更

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售额为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税;或按销售额简易征收。	6%; 17%。简易征收率为 3%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%, 16.5%, 15%

注:经国务院批准,自 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。公司从 2016 年 5 月 1 日起,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

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
西藏国金鼎兴资本管理有限公司	15%
香港子公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注:公司之子公司西藏国金鼎兴资本管理有限公司根据藏政发[2014]51 号执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。

## 2. 其他

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

## 七、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的年初余额指 2016 年 1 月 1 日财务报表数,期末余额指 2016 年 6 月 30 日财务报表数,本期金额指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 6 月 30 日,上期金额指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 6 月 30 日,金额单位若未特别注明者均为人民币元。母公司同。

## 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:	/	/	69,741.19	/	/	11,601.48
人民币	/	/	61,408.64	/	/	4,061.46

港元	9,749.55	0.85467	8,332.55	9,000.00	0.83778	7,540.02
银行存款:	/	/	25,339,712,307.09	/	/	26,583,071,015.55
其中: 自有资金	/	/	9,787,138,886.04	/	/	9,326,839,974.36
人民币	/	/	9,711,695,923.55	/	/	9,109,716,473.94
美元	1,500,246.44	6.6312	9,948,434.21	3,027,737.69	6.4936	19,660,917.46
港元	76,631,364.47	0.85467	65,494,528.28	235,697,418.13	0.83778	197,462,582.96
客户资金	/	/	15,552,573,421.05	/	/	17,256,231,041.19
人民币	/	/	14,927,594,937.89	/	/	16,449,535,371.89
美元	10,230,135.85	6.6312	67,838,076.81	15,528,610.30	6.4936	100,836,583.85
港元	651,877,808.23	0.85467	557,140,406.35	842,535,135.08	0.83778	705,859,085.45
其他货币资金:	/	/	2,491,666.19	/	/	5,515,000.00
人民币	/	/	2,491,666.19	/	/	5,515,000.00
合计	/	/	25,342,273,714.47	/	/	26,588,597,617.03

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	/	/	356,114,404.03	/	/	628,592,559.68
人民币	/	/	356,114,404.03	/	/	628,592,559.68
客户信用资金	/	/	1,419,460,999.19	/	/	1,553,382,854.67
人民币	/	/	1,419,460,999.19	/	/	1,553,382,854.67

货币资金的说明

截至 2016 年 6 月 30 日, 公司无质押、冻结, 或有潜在回收风险的款项。

## 2、 结算备付金

(1) 按类别列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	2,720,717,960.61	4,537,813,450.21
公司备付金	340,011,746.39	513,277,467.84
合计	3,060,729,707.00	5,051,090,918.05

(2) 按币种列示:

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:	/	/	340,011,746.39	/	/	513,277,467.84
其中: 公司自有备付金			340,011,746.39			513,277,467.84
人民币	/	/	340,011,746.39	/	/	513,276,568.80
美元				138.45	6.4936	899.04
客户备付金:	/	/	2,720,717,960.61	/	/	4,537,813,450.21

其中：客户普通备付金			2,500,510,176.95			3,969,600,544.29
人民币	/	/	2,482,151,181.69	/	/	3,896,203,231.66
美元	1,908,572.38	6.6312	12,656,125.12	1,207,232.02	6.4936	7,839,281.85
港元	6,672,598.95	0.85467	5,702,870.14	78,252,083.81	0.83778	65,558,030.78
客户信用备付金：	/	/	220,207,783.66	/	/	568,212,905.92
人民币	/	/	220,207,783.66	/	/	568,212,905.92
合计	/	/	3,060,729,707.00	/	/	5,051,090,918.05

### 3、融出资金

√适用 □不适用

(1) 按客户列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	5,723,252,168.94	7,844,064,702.90
机构	77,315,771.13	156,749,471.34
合计	5,800,567,940.07	8,000,814,174.24

截至 2016 年 6 月 30 日，上述融出资金中因收益权转让受限金额为 1,302,320,348.65 元。

(2) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	5,770,571,814.01	7,971,896,452.14
孖展融资	43,184,023.07	47,064,189.33
减：减值准备	13,187,897.01	18,146,467.23
融出资金净值	5,800,567,940.07	8,000,814,174.24

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√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	1,629,460,999.19	2,063,382,854.67
债券	1,177,438,181.40	7,609,952.40
股票	14,953,039,268.50	25,781,583,697.35
基金	269,726,877.19	138,534,287.08
其他	3,379,605,498.20	
合计	21,409,270,824.48	27,991,110,791.50

(4) 客户因孖展业务向公司提供的担保物公允价值情况：

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	1,080,045,920.86	409,545,831.42
合计	1,080,045,920.86	409,545,831.42

融出资金的说明

截至 2016 年 6 月 30 日，公司融出资金不存在逾期。

4、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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况：

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	5,019,841,099.40		5,019,841,099.40	4,968,187,119.58		4,968,187,119.58
基金	499,307,720.34		499,307,720.34	525,276,607.71		525,276,607.71
股票	36,099,484.93		36,099,484.93	37,806,615.45		37,806,615.45
其他	766,265,858.93		766,265,858.93	742,550,137.02		742,550,137.02
合计	6,321,514,163.60		6,321,514,163.60	6,273,820,479.76		6,273,820,479.76
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	4,356,333,581.00		4,356,333,581.00	4,278,351,364.33		4,278,351,364.33
基金	970,377,187.61		970,377,187.61	967,829,151.42		967,829,151.42
股票	78,613,961.30		78,613,961.30	77,862,244.58		77,862,244.58
其他	562,316,409.88		562,316,409.88	528,349,902.64		528,349,902.64
合计	5,967,641,139.79		5,967,641,139.79	5,852,392,662.97		5,852,392,662.97

截至 2016 年 6 月 30 日，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无已融出证券。

(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：

单位：元 币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	质押式回购交易	3,444,246,634.80
债券	买断式回购交易	433,688,725.00
合计		3,877,935,359.80

5、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	1,474,925.90	56,258,560.95
—可供出售金融资产	1,474,925.90	56,258,560.95
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

融券业务的说明

截至 2016 年 6 月 30 日，公司所有融资融券客户除 2 户转入应收融资融券客户款（已足额计提坏账准备）以外，其余客户维持担保比例均在 130%以上，提交担保品充足，业务信用风险可控。

6、 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					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具				3,507,511,850.00	0.00					2,229,860,150.00	0.00	
国债期货[注]				2,407,511,850.00	0.00					1,549,860,150.00	0.00	
利率互换[注]				1,100,000,000.00	0.00					680,000,000.00	0.00	
权益衍生工具				99,842,480.00	3,810,146.60		55,788,720.00	0.00		15,000,000.00	931,434.67	
股指期货[注]							55,788,720.00	0.00				
权益互换				33,000,000.00	2,548,703.60					15,000,000.00	931,434.67	
场内期权				46,842,480.00	185,618.00							
场外期权				20,000,000.00	1,075,825.00							
其他衍生工具				1,315,690.00	0.00					12,155,144.00	0.00	
商品期货[注]				180,090.00	0.00					904,644.00	0.00	

黄金期货[注]				1,135,600.00	0.00					5,675,500.00	0.00
黄金现货延期[注]										5,575,000.00	0.00
合计				3,608,670,020.00	3,810,146.60		55,788,720.00	0.00		2,257,015,294.00	931,434.67

衍生金融工具的说明：

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括公司于 2016 年 6 月 30 日所持有的衍生品合约产生的持仓损益。因此，衍生金融工具项下的股指期货、国债期货、利率互换、商品期货、黄金期货、黄金现货延期投资与相关的衍生品暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融资产与衍生品暂收款的金额均为人民币-2,417,824.60 元。

7、 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	3,839,358,123.45	3,406,709,313.83
债券	137,750,537.29	80,600,040.30
减：减值准备	12,853,752.63	6,997,396.79
买入返售金融资产账面价值	3,964,254,908.11	3,480,311,957.34

(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	117,790,416.15	47,000,000.00
一个月至三个月内	60,063,307.30	296,461,941.42
三个月至一年内	2,219,790,000.00	2,594,547,372.41
一年以上	1,441,714,400.00	468,700,000.00
合计	3,839,358,123.45	3,406,709,313.83
减：减值准备	12,853,752.63	6,997,396.79
买入返售金融资产账面价值	3,826,504,370.82	3,399,711,917.04

(3) 买入返售金

融资产的担保物信息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
----	--------	--------

约定购回:		
股票	96,914,000.00	98,136,000.00
股票质押式回购:		
股票	10,982,931,152.32	14,457,921,517.76
债券回购:		
债券	137,750,537.29	80,600,040.30
合计	11,217,595,689.61	14,636,657,558.06

## 8、 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	1,380,812.38	7,958,906.75
应收手续费及管理费	26,208,956.98	21,396,194.32
合计	27,589,769.36	29,355,101.07
减: 减值准备		
应收款项账面价值	27,589,769.36	29,355,101.07

### (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	27,589,769.36	100.00			29,355,101.07	100.00		
合计	27,589,769.36	100.00			29,355,101.07	100.00		

### (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	27,589,769.36	100.00			29,355,101.07	100.00		
合计	27,589,769.36	100.00			29,355,101.07	100.00		

## 9、 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
债券投资	117,249,685.39	118,883,626.69

存放金融同业	18,960,205.75	19,346,901.52
融资融券	69,098,827.70	115,214,532.91
买入返售	18,367,967.01	17,285,336.33
其他	13,759,740.78	7,144,799.01
合计	237,436,426.63	277,875,196.46

## 10、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	821,919,144.44	811,276,791.46
信用保证金	20,946,826.83	43,356,406.48
履约保证金	15,327,316.45	11,640,756.46
合计	858,193,287.72	866,273,954.40

## 11、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	3,016,843.51	202,156.49		3,219,000.00	103,755,372.11	-506,772.11		103,248,600.00
基金	5,000,000.00	648,928.98		5,648,928.98	13,761,315.95	6,248,595.54		20,009,911.49
股票	270,213,637.25	20,796,141.06		291,009,778.31	274,795,436.56	43,956,119.33		318,751,555.89
证券公司理财产品	384,165,171.88	4,427,080.57	18,560,000.37	370,032,252.08	343,060,507.42	10,338,886.54		353,399,393.96
银行理财产品	11,000,060.00	22,590.25		11,022,650.25	30,000,000.00	182,353.50		30,182,353.50
信托计划	25,000,000.00			25,000,000.00	52,900,000.00			52,900,000.00
其他	3,964,223,994.02	-374,110,164.06		3,590,113,829.96	3,947,804,089.07	-141,216,539.26		3,806,587,549.81
合计	4,662,619,706.66	-348,013,266.71	18,560,000.37	4,296,046,439.58	4,766,076,721.11	-80,997,356.46		4,685,079,364.65

## 可供出售金融资产的说明

注：债券初始成本包含利息调整。

公司本报告期无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

可供出售金融资产中已融出证券情况详见附注七、5，已融出证券的担保情况详见附注七、3。

## (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	4,654,602,863.15	8,016,843.51	4,662,619,706.66

公允价值	4,287,178,510.60	8,867,928.98	4,296,046,439.58
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-347,120,023.28	851,085.47	-346,268,937.81
已计提减值金额			

(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			
本年计提	18,560,000.37		18,560,000.37
其中：从其他综合收益转入			
本年减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金额	18,560,000.37		18,560,000.37

(4) 其他

1) 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产：

① 存在限售期限的可供出售金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	限售期限
软控股份限售股	167,592,931.77	2018年7月16日
合计	167,592,931.77	

② 有承诺条件的可供出售金融资产：

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
股票	已融出证券	1,474,925.90
合计		1,474,925.90

2) 划分为可供出售金融资产且采用成本计量的权益工具投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末余额	年初余额
成都鼎兴量子文化传播中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
Pitango Venture Capital Fund VI-A	39,581,503.26	51,194,637.00
经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	112,500,000.00	112,500,000.00
上海翼优信息技术有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00

深圳英博科技产业培育有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
深圳英智剑桥科技投资基金合伙企业（有限合伙）		4,495,500.00
长城人寿保险股份有限公司	207,455,164.20	207,455,164.20
深圳英智投资管理有限公司	7,500.00	7,500.00
上海朝阳永续信息技术股份有限公司	18,748,258.00	18,748,258.00
央数文化（上海）股份有限公司	2,998,800.00	2,998,800.00
宁波鼎亮汇通股权投资中心（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
宁波裕辉股权投资中心（有限合伙）	20,802,768.56	
锐普乐华（天津）投资中心（有限合伙）	30,000,000.00	
合计	452,993,994.02	418,299,859.20

## 12、 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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
国金基金管理有限公司	100,199,850.42			16,476,504.54	-722,753.19					115,953,601.77
深圳英智剑桥科技投资基金合伙企业（有限合伙）		8,991,000.00								8,991,000.00
上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）[注 1]	200,000,000.00		-63,106,018.90							136,893,981.10
宁波鼎智金通股权投资中心（有限合伙）	450,000,000.00									450,000,000.00
上海量旗资产管理有限公司[注 2]		1,500,000.00		-317,024.87						1,182,975.13
上海富汇财富投资有限公司		3,000,000.00		-336,488.64						2,663,511.36
小计	750,199,850.42	13,491,000.00	-63,106,018.90	15,822,991.03	-722,753.19					715,685,069.36
合计	750,199,850.42	13,491,000.00	-63,106,018.90	15,822,991.03	-722,753.19					715,685,069.36

其他说明

注 1：上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）系公司子公司国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”）参与投资设立的合伙企业，其中国金鼎兴出资占总出资额的 13.17%。根据《合伙协议》，国金鼎兴对上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）具有重大影响，公司按权益法核算该投资。

注 2：上海量旗资产管理有限公司系公司子公司国金创新投资有限公司（以下简称“国金创新”）参与投资设立的公司，其中国金创新出资比例为 15%；根据公司章程，国金创新指派一名董事参与该公司经营决策，故对该公司具有重大影响，公司按权益法核算该投资。

### 13、 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	办公及其他设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,624,282.82	19,091,418.98	21,592,690.09	178,628,146.05	225,936,537.94
2. 本期增加金额		3,934,053.11	655,364.95	9,450,098.47	14,039,516.53
(1) 购置		3,933,936.92	655,364.95	9,446,180.03	14,035,481.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额		116.19		3,918.44	4,034.63
3. 本期减少金额		398,805.72	299,100.00	2,406,383.83	3,104,289.55
(1) 处置或报废		398,805.72	299,100.00	2,406,383.83	3,104,289.55
4. 期末余额	6,624,282.82	22,626,666.37	21,948,955.04	185,671,860.69	236,871,764.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,586,485.63	11,010,613.60	11,814,758.89	73,028,698.42	99,440,556.54
2. 本期增加金额	134,129.25	1,380,673.85	1,250,735.98	13,890,466.85	16,656,005.93
(1) 计提	134,129.25	1,380,673.85	1,250,735.98	13,890,466.85	16,656,005.93
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		386,840.24	290,127.00	2,316,770.46	2,993,737.70
(1) 处置或报废		386,840.24	290,127.00	2,316,770.46	2,993,737.70
4. 期末余额	3,720,614.88	12,004,447.21	12,775,367.87	84,602,394.81	113,102,824.77
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,903,667.94	10,622,219.16	9,173,587.17	101,069,465.88	123,768,940.15
2. 期初账面价值	3,037,797.19	8,080,805.38	9,777,931.20	105,599,447.63	126,495,981.40

#### (2) 其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日止，公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产，无产权存在瑕疵的固定资产，无所有权受到限制和用于担保的固定资产，无准备处置的固定资产。

## 14、 无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	计算机软件	交易席位费	期货会员资格 [注]	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	87,103,474.70	14,507,291.61	1,818,890.00	5,900,000.00	109,329,656.31
2. 本期增加金额	2,742,687.10		8,445.00		2,751,132.10
(1) 购置	2,742,687.10				2,742,687.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额			8,445.00		8,445.00
3. 本期减少金额	1,615,680.00				1,615,680.00
(1) 处置	1,615,680.00				1,615,680.00
4. 期末余额	88,230,481.80	14,507,291.61	1,827,335.00	5,900,000.00	110,465,108.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,516,551.53	14,256,458.28		5,449,999.95	64,223,009.76
2. 本期增加金额	7,428,774.42	192,500.01		120,000.00	7,741,274.43
(1) 计提	7,428,774.42	192,500.01		120,000.00	7,741,274.43
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,616,307.59				1,616,307.59
(1) 处置	1,616,307.59				1,616,307.59
4. 期末余额	50,329,018.36	14,448,958.29		5,569,999.95	70,347,976.60
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	37,901,463.44	58,333.32	1,827,335.00	330,000.05	40,117,131.81
2. 期初账面价值	42,586,923.17	250,833.33	1,818,890.00	450,000.05	45,106,646.55

## (2) 其他说明:

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

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无通过内部研发形成的无形资产，无未办妥产权证书的土地使用权，无用于抵押或担保的无形资产。



## 15、 商誉

√适用 □不适用

## 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	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
国金期货有限责任公司	11,632,798.02					11,632,798.02
国金证券（香港）有限公司	91,846,664.34					91,846,664.34
粤海融资有限公司	405.46					405.46
合计	103,479,867.82					103,479,867.82

## 16、 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
资产减值准备	47,827,910.38	11,956,977.59	28,409,195.16	7,102,298.80
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	1,637,996.88	409,499.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公允价值变动			5,159,682.66	1,289,920.67
可供出售金融资产公允价值变动	355,574,218.53	88,893,554.63	84,683,419.68	21,170,854.93
已计提未发放的职工薪酬等	809,794,007.67	202,448,501.93	817,450,986.55	204,362,746.65
可抵扣亏损	624,618.73	103,062.09		
预计负债	7,651,599.06	1,912,899.77	52,891.24	13,222.81
合计	1,223,110,351.25	305,724,495.23	937,394,172.17	234,348,543.08

## (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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公	47,614,763.08	11,903,690.77	116,179,911.49	29,044,977.88

允价值变动				
可供出售金融资产公允价值变动	7,560,951.85	1,890,237.96	3,686,063.22	921,515.80
计提未收到的利息	105,555.56	26,388.89	897,135.82	224,283.96
其他	-1,147,297.26	-286,824.32	20,392,647.27	5,098,161.80
合计	54,133,973.23	13,533,493.30	141,155,757.80	35,288,939.44

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√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	45,223.96	
可抵扣亏损	43,455,562.32	8,949,676.55
合计	43,500,786.28	8,949,676.55

## (4). 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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	285,122.22	285,122.22	
2020 年	4,866,499.31	4,866,499.31	
2021 年	13,286,001.62		
其他[注]	25,017,939.17	3,798,055.02	
合计	43,455,562.32	8,949,676.55	/

其他说明：

注：根据《香港法例》第 112 章《税务条例》第 19 条规定，对亏损的相关处理为：纳税人在香港经营而产生的亏损，准予其在以后连续的各纳税年度抵销，无抵销年限。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债。

## 17、 其他资产

(1) 按类别列示

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	125,392,485.53	61,352,591.85
应收融资融券客户款	0.00	0.00
长期待摊费用	23,069,449.53	20,594,287.38
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
应收款类投资	127,704,000.00	52,304,000.00
合计	286,165,935.06	144,250,879.23

其他资产的说明：

(2) 其他应收款：

① 按明细列示：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款项余额	127,506,183.88	63,421,566.24
减：坏账准备	2,113,698.35	2,068,974.39
其他应收款净值	125,392,485.53	61,352,591.85

② 按账龄分析：

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	118,129,735.62	92.65		
1-2 年	7,262,749.91	5.70		
2-3 年				
3 年以上	2,113,698.35	1.65	2,113,698.35	100.00
合 计	127,506,183.88	100.00	2,113,698.35	100.00
账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,575,014.04	89.21		
1-2 年	4,777,577.81	7.53		
2-3 年				
3 年以上	2,068,974.39	3.26	2,068,974.39	100.00
合 计	63,421,566.24	100.00	2,068,974.39	100.00

③ 按评估方式列示：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	-		-	
组合计提减值准备	127,506,183.88	100.00	2,113,698.35	100.00

合 计	127,506,183.88	100.00	2,113,698.35	100.00
种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	63,421,566.24	100.00	2,068,974.39	100.00
合 计	63,421,566.24	100.00	2,068,974.39	100.00

④ 应收关联方款项：

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

(3) 应收融资融券客户款：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
应收融资融券客户款	1,157,785.98	1,157,785.98		1,196,356.75	1,196,356.75	

(4) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	20,594,287.38	8,013,007.83	5,537,845.68		23,069,449.53
合 计	20,594,287.38	8,013,007.83	5,537,845.68		23,069,449.53

(5) 应收结算担

保金：

单位：元 币种：人民币

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

(6) 应收款类投

资：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

银行理财产品	127,704,000.00	52,304,000.00
合计	127,704,000.00	52,304,000.00

18、 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	6,997,396.79	5,856,355.84			12,853,752.63
坏账准备	3,265,331.14	81,098.83	74,945.64		3,271,484.33
可供出售金融资产减值准备		18,560,000.37			18,560,000.37
融出资金减值准备	18,146,467.23		4,958,570.22		13,187,897.01
合计	28,409,195.16	24,497,455.04	5,033,515.86		47,873,134.34

19、 应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额
应付短期收益凭证：				
国金证券收益凭证 1 期 90 天	2016/5/18	2016/8/17	3.30%	
合计				

(续上表)

类型	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期收益凭证：			
国金证券收益凭证 1 期 90 天	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00

20、 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
银行拆入款项	150,000,000.00	
转融通融入款项		
合计	150,000,000.00	

21、 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

期末公允价值	期初公允价值
--------	--------

项目	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
债券	131,974,720.00		131,974,720.00	497,828,550.00		497,828,550.00
基金						
股票						
其他(注)	988,003,954.70	1,772,091,823.23	2,760,095,777.93	463,067,400.00	2,050,961,285.11	2,514,028,685.11
合计	1,119,978,674.70	1,772,091,823.23	2,892,070,497.93	960,895,950.00	2,050,961,285.11	3,011,857,235.11

其他说明:

注: 本公司将具有控制权的结构化主体(如资产管理计划等)纳入合并财务报表的合并范围, 由于本公司作为结构化主体发行人具有合约义务以现金赎回结构化主体份额, 因此将本公司以外各方持有的结构化主体份额确认为指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债。

## 22、 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
债券	3,205,979,635.00	2,861,750,000.00
资产收益权	960,000,000.00	3,860,000,000.00
合计	4,165,979,635.00	6,721,750,000.00

### (2) 担保物信息

截至2016年6月30日, 本公司为卖出回购金融资产款提供的担保物价值为5,180,255,708.45元, 详见附注七、52。

## 23、 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
普通经纪业务		
个人	11,575,183,463.48	13,812,761,624.72
机构	3,115,321,750.00	3,917,109,340.17
应付期货保证金	2,173,299,665.62	2,126,220,536.68
信用业务:		
个人	1,765,700,551.16	2,219,995,115.31
机构	207,438,620.10	352,033,605.98
合计	18,836,944,050.36	22,428,120,222.86

## 24、 代理承销证券款

√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
股票	1,999,999,998.75	
债券	507,040,000.00	

其中：企业债券	507,040,000.00	
其他有价证券		
合计	2,507,039,998.75	

## 25、 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
应付清算款项	417,951,538.37	422,826,625.52
应付手续费及佣金	21,280,450.20	8,503,143.00
预收业务款项	25,803,027.40	13,234,075.00
应付资管产品费用	596,791.42	770,323.39
应付衍生品履约保证金	13,918,739.72	9,945,205.48
其他	2,898,695.35	2,774,061.25
合计	482,449,242.46	458,053,433.64

## 26、 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	1,904,672,293.52	915,273,509.57	1,596,164,305.26	1,223,781,497.83
二、离职后福利-设定提存计划	897,558.82	35,492,855.86	35,378,795.38	1,011,619.30
三、辞退福利		833,166.16	689,611.74	143,554.42
合计	1,905,569,852.34	951,599,531.59	1,632,232,712.38	1,224,936,671.55

应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

### (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	1,862,541,022.32	863,003,499.79	1,518,284,178.31	1,207,260,343.80
二、职工福利费	5,395.00	1,015,038.01	1,017,633.01	2,800.00
三、社会保险费	416,895.05	19,235,857.31	19,095,830.55	556,921.81
其中：医疗保险费	372,532.98	17,420,767.03	17,299,605.29	493,694.72
工伤保险费	16,665.43	483,110.48	477,440.88	22,335.03
生育保险费	27,696.64	1,331,979.80	1,318,784.38	40,892.06
四、住房公积金	435,224.01	14,823,759.20	14,769,614.20	489,369.01
五、工会经费和职工教育经费	41,273,757.14	16,816,275.77	42,617,969.70	15,472,063.21
六、其他		379,079.49	379,079.49	
合计	1,904,672,293.52	915,273,509.57	1,596,164,305.26	1,223,781,497.83

## (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	840,385.04	33,537,264.80	33,425,347.66	952,302.18
2、失业保险费	57,173.78	1,955,591.06	1,953,447.72	59,317.12
合计	897,558.82	35,492,855.86	35,378,795.38	1,011,619.30

## 27、 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	13,515,818.12	162,013.05
消费税		
营业税		37,915,038.57
企业所得税	201,861,664.91	501,652,790.23
个人所得税	16,150,335.11	18,348,475.91
城市维护建设税	1,110,725.88	2,496,281.86
其他	13,204,738.28	3,895,642.15
合计	245,843,282.30	564,470,241.77

## 28、 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	1,579,212.22	2,162,060.09
拆入资金	56,753.48	
其中:转融通融入资金		
应付债券	52,353,055.53	58,209,083.31
卖出回购	20,480,520.46	19,612,305.98
次级债券	160,129,166.68	75,195,833.34
短期融资款	119,869.86	
黄金租赁	11,462,769.60	3,061,670.23
合计	246,181,347.83	158,240,952.95

## 29、 应付债券

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
应付长期收益凭证:							
国金证券收益凭证1期14月	360,000,000.00	2015/3/27	14月	360,000,000.00	6.30%		360,000,000.00
国金证券收益凭证2期14月	300,000,000.00	2015/4/22	14月	300,000,000.00	6.55%		300,000,000.00
国金证券收益凭证6期18月	300,000,000.00	2015/6/19	18月	300,000,000.00	6.20%	300,000,000.00	300,000,000.00



国金证券收益凭证 5 期 18 月	500,000,000.00	2015/6/25	18 月	500,000,000.00	6.38%	500,000,000.00	500,000,000.00
应付长期次级债：							
国金证券 2015 年首期次级债	3,000,000,000.00	2015/7/16	3 年	3,000,000,000.00	5.60%	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	4,460,000,000.00			4,460,000,000.00		3,800,000,000.00	4,460,000,000.00

### 30、 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
集合计划有限补偿责任	52,891.24	7,651,599.06	自有资金认购集合计划承担有限补偿责任
合计	52,891.24	7,651,599.06	/

### 31、 其他负债

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

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	153,791,339.11	75,710,144.32
应付股利	1,734,223.20	1,718,991.20
期货风险准备金	16,658,625.17	15,761,843.59
合计	172,184,187.48	93,190,979.11

(2) 其他应付款

①

按明细列

示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应付证券投资者保护基金	11,099,522.71	19,255,022.17
应付期货投资者保障基金	435,291.15	307,221.92
应付社保及公积金	2,755,682.50	4,908,837.78
其他	139,500,842.75	51,239,062.45
合计	153,791,339.11	75,710,144.32

② 应付关联方款项：

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

(3) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年初余额
部分法人股东	481,050.00	481,050.00
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00
无限售条件的流通股股东	43,173.20	27,941.20

合计	1,734,223.20	1,718,991.20
----	--------------	--------------

### 32、 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	3,024,359,310						3,024,359,310

其他说明：

截至2016年6月30日，公司股份全部为无限售条件的人民币普通股。

### 33、 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)	7,836,499,600.96	584,424.82		7,837,084,025.78
其他资本公积	5,294,754.96			5,294,754.96
合计	7,841,794,355.92	584,424.82		7,842,378,780.74

### 34、 其他综合收益

√适用 □不适用

此为资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-33,358,663.13	5,176,289.90	212,148,463.75	-240,330,836.98
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	-428,809.18		722,753.19	-1,151,562.37
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-48,284,113.30		211,425,710.56	-259,709,823.86
3. 外币财务报表折算差额	15,354,259.35	5,176,289.90		20,530,549.25
合计	-33,358,663.13	5,176,289.90	212,148,463.75	-240,330,836.98

此为利润表项目：

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	-242,284,191.41	269,654,725.59

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-60,571,047.85	67,413,681.40
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	29,731,799.53	7,100,476.40
小计	-211,444,943.09	195,140,567.79
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	-722,753.19	824,335.86
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	-722,753.19	824,335.86
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	5,176,290.00	-437,780.55
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	5,176,290.00	-437,780.55
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	-206,991,406.28	195,527,123.10
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-206,972,173.85	195,523,140.63
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-19,232.43	3,982.47

其他综合收益说明：

上表中其他综合收益的税后净额均为以后将重分类进损益的其他综合收益。

### 35、 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	654,913,392.83			654,913,392.83
合计	654,913,392.83			654,913,392.83

### 36、 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	656,292,023.41				656,292,023.41
交易风险准备	634,174,399.14				634,174,399.14
合计	1,290,466,422.55				1,290,466,422.55

### 37、 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	3,700,390,522.72	2,110,618,754.48
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	3,700,390,522.72	2,110,618,754.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	637,952,323.88	1,233,434,820.54
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	241,948,744.80	85,105,779.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,096,394,101.80	3,258,947,795.72

### 38、 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	1,853,183,822.00	2,854,837,265.09
证券经纪业务	1,013,362,304.17	2,011,934,949.63
其中：代理买卖证券业务	815,614,652.80	1,849,974,924.09
交易单元席位租赁	173,759,485.47	134,145,578.39
代销金融产品业务	23,988,165.90	27,814,447.15
期货经纪业务	18,441,600.41	23,171,011.83
投资银行业务	544,085,721.57	604,268,726.14
其中：证券承销业务	430,993,750.63	448,287,551.14
证券保荐业务	13,377,358.49	66,360,892.00
财务顾问业务	99,714,612.45	89,620,283.00
资产管理业务	84,284,713.28	131,970,098.95
投资咨询业务	138,585,717.59	69,901,526.33
其他	54,423,764.98	13,590,952.21
手续费及佣金支出	260,077,274.88	473,513,087.67
证券经纪业务	197,369,654.46	383,247,661.08
其中：代理买卖证券业务	197,369,654.46	383,247,661.08
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务		
投资银行业务	62,707,620.42	88,598,492.84
其中：证券承销业务	61,736,480.42	77,743,722.84
证券保荐业务	300,000.00	1,250,000.00
财务顾问业务	671,140.00	9,604,770.00
资产管理业务		
投资咨询业务		1,666,933.75
手续费及佣金净收入	1,593,106,547.12	2,381,324,177.42
其中：财务顾问业务净收入	99,043,472.45	80,015,513.00
一并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	36,009,698.20	46,194,000.00
一并购重组财务顾问业	8,680,000.00	1,700,000.00

务净收入—其他		
—其他财务顾问业务净收入	54,353,774.25	32,121,513.00

## (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	152,350,609,327.52	23,917,290.98	203,045,286,076.98	24,114,851.70
信托			147,600,000.00	1,385,561.23
其他	516,475,969.93	70,874.92	536,886,700.00	2,314,034.22
合计	152,867,085,297.45	23,988,165.90	203,729,772,776.98	27,814,447.15

## (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	68	161	19
期末客户数量	1,163	161	311
其中：个人客户	1,068	3	
机构客户	95	158	311
期初受托资金	10,668,171,470.73	90,111,971,510.76	6,738,716,904.19
其中：自有资金投入	547,716,325.09		
个人客户	2,291,122,297.51	693,667,457.25	
机构客户	7,829,332,848.13	89,418,304,053.51	6,738,716,904.19
期末受托资金	10,450,247,414.98	96,547,414,503.15	11,256,097,497.59
其中：自有资金投入	526,639,005.96		571,000,000.00
个人客户	2,104,323,481.53	90,000,000.00	
机构客户	7,819,284,927.49	96,457,414,503.15	10,685,097,497.59
期末主要受托资产初始成本	8,840,475,244.80	98,845,305,488.70	11,256,097,497.59
其中：股票	3,684,480,937.32	2,817,687,905.38	
其他债券	407,481,341.80	5,143,681,953.04	
基金	1,225,569,941.12	361,854,125.57	
其他	3,522,943,024.56	90,522,081,504.71	11,256,097,497.59
当期资产管理业务净收入	43,332,521.13	40,437,629.95	514,562.20

## 39、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	737,108,002.56	741,924,975.77
存放金融同业利息收入	331,284,587.36	224,434,288.66
其中：自有资金存款利息收入	131,431,983.24	46,164,112.37
客户资金存款利息收入	199,852,604.12	178,270,176.29
融资融券利息收入	251,159,523.94	414,496,833.65
香港孖展融资业务利息收入	1,759,983.59	2,130,979.34

买入返售金融资产利息收入	151,066,622.46	98,534,709.17
其中：约定购回利息收入	1,308,478.46	1,534.81
股权质押回购利息收入	148,907,142.32	96,596,708.08
其他	1,837,285.21	2,328,164.95
利息支出	417,962,756.78	302,406,497.00
客户资金存款利息支出	35,420,465.96	30,320,256.97
卖出回购金融资产利息支出	149,629,630.24	160,111,577.51
短期借款利息支出		306,140.14
拆入资金利息支出	7,770,697.94	16,574,725.27
其中：转融通利息支出		2,934,722.22
应付债券利息支出	44,234,472.22	11,020,500.00
次级债券利息支出	84,933,333.34	
短期融资款利息支出	119,869.86	47,911,841.34
其他	95,854,287.22	36,161,455.77
利息净收入	319,145,245.78	439,518,478.77

#### 40、 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
权益法核算的长期股权投资收益	15,822,991.03	42,659,142.88
处置长期股权投资产生的投资收益		23,730,623.59
金融工具投资收益	280,551,634.79	407,474,514.37
其中：持有期间取得的收益	200,460,475.90	154,633,884.33
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	181,087,641.78	122,546,851.35
—可供出售金融资产	19,372,834.12	32,087,032.98
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	80,091,158.89	252,840,630.04
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,660,075.18	192,618,702.51
—可供出售金融资产	22,910,094.71	17,449,796.53
—衍生金融工具	18,567,429.30	43,951,328.51
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,046,440.30	-1,179,197.51
合计	296,374,625.82	473,864,280.84

投资收益的说明：

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 41、 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	-67,554,792.98	6,996,578.71
以公允价值计量且其变动计入当期	-15,724,795.24	-17,225,093.41

损益的金融负债		
衍生金融工具	3,149,469.39	21,123,500.82
作为被套期工具的可供出售金融资产	14,910,977.72	-4,799,296.97
合计	-65,219,141.11	6,095,689.15

## 42、 其他业务收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
融资业务其他收入	114,858.61	361,708.88
其他	3,561,303.00	1,587,344.28
合计	3,676,161.61	1,949,053.16

## 43、 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	83,551,051.34	166,664,383.24	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	7,875,614.36	11,398,540.81	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	5,910,065.86	5,004,181.46	详见本财务报表附注税项之说明
其他	1,032,782.68	5,152,440.29	详见本财务报表附注税项之说明
合计	98,369,514.24	188,219,545.80	/

## 44、 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
职工薪酬	951,599,531.59	1,210,958,990.06
咨询费	48,349,020.57	55,942,333.17
租赁费	34,942,654.50	27,813,892.38
折旧及摊销	29,935,126.04	22,600,677.33
差旅费	26,228,779.64	21,642,917.96
电子设备运转费	21,971,155.17	18,256,295.08
邮电通讯费	20,055,896.04	13,221,368.50
安全防范费		
物业管理费		
其他	109,065,566.02	112,585,576.47
合计	1,242,147,729.57	1,483,022,050.95

## 45、 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	6,153.19	-2,502.54
二、可供出售金融资产减值损失	18,560,000.37	
三、其他（注）	897,785.62	21,043,019.20
合计	19,463,939.18	21,040,516.66

其他说明：

注：本期金额系计提买入返售金融资产减值准备 5,856,355.84 元，融出资金减值准备转回 4,958,570.22 元。

#### 46、 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	21,239.59	3,638.85	21,239.59
其中：固定资产处置利得	21,239.59	3,638.85	21,239.59
政府补助	80,947,228.85	20,074,006.00	80,947,228.85
其他	272,610.08	138,880.00	272,610.08
合计	81,241,078.52	20,216,524.85	81,241,078.52

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
公司收到的财政扶持及奖励款	79,953,228.85	20,074,006.00	与收益相关
子公司收到的财政扶持及奖励款	994,000.00		与收益相关
合计	80,947,228.85	20,074,006.00	/

#### 47、 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	109,543.51	55,027.88	109,543.51
其中：固定资产处置损失	109,543.51	55,027.88	109,543.51
对外捐赠	1,911,762.82	3,000.00	1,911,762.82
集合计划有限补偿责任	7,598,707.82		
其他	16,737.05	26,362.98	16,737.05
合计	9,636,751.20	84,390.86	2,038,043.38



**48、 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	252,443,117.39	398,079,859.93
递延所得税费用	-31,600,098.30	563,550.83
合计	220,843,019.09	398,643,410.76

**(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	858,701,328.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	214,675,332.25
子公司适用不同税率的影响	-14,886.24
调整以前期间所得税的影响	-117,619.04
非应税收入的影响	-4,119,126.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,779,587.19
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	8,639,731.06
所得税费用	220,843,019.09

**49、 其他综合收益**

详见附注七、34

**50、 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
收到代理承销证券款	2,507,039,998.75	30,000,000.00
为交易目的而持有的金融负债增加收到的现金	160,506,258.82	
收到的政府补助款	80,947,228.85	20,074,006.00
存出保证金减少收到的现金	64,486,273.63	
应付款项净增加额	24,395,808.82	2,181,334,645.55
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加收到的现金		971,734,237.24
其他	244,950,566.86	237,292,058.87
合计	3,082,326,135.73	3,440,434,947.66

**(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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少支付的现	300,671,092.60	

金		
支付的其他业务及管理费	260,240,639.24	247,889,757.33
应收款类投资净增加额	75,400,000.00	402,010,000.00
存出保证金增加支付的现金		110,756,602.86
其他	237,226,727.81	187,278,884.33
合计	873,538,459.65	947,935,244.52

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额		610,696,961.64
合计		610,696,961.64

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付直投项目投资款		207,455,164.20
处置子公司支付的现金净额		6,911,356.30
合计		214,366,520.50

## 51、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	637,858,309.89	1,232,142,631.97
加：资产减值准备	19,463,939.18	21,040,516.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,656,005.93	10,704,454.58
无形资产摊销	7,741,274.43	6,919,719.07
长期待摊费用摊销	5,537,845.68	4,976,503.68
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）	88,303.92	51,389.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	65,642,817.39	18,147,798.56
利息支出	129,287,675.42	59,238,481.48
汇兑损失（收益以“-”号填列）	5,254.57	-184,342.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,105,919.86	-120,480,631.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,653,252.45	-4,507,065.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,724,168.30	6,270,440.15
以公允价值计量且其变动计入当期	-421,427,816.79	5,486,961.10

损益的金融资产等的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,660,345,190.24	-11,537,473,419.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,551,651,175.63	34,195,885,115.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,514,935,716.38	23,898,218,552.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	28,403,003,421.47	45,526,535,222.24
减：现金的期初余额	31,639,688,535.08	12,451,062,416.17
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	-3,236,685,113.61	33,075,472,806.07

**(2) 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	
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	6,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	6,000,000.00

**(3) 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	28,403,003,421.47	31,639,688,535.08
其中：库存现金	69,741.19	11,601.48
可随时用于支付的银行存款	25,339,712,307.09	26,583,071,015.55
可随时用于支付的其他货币资金	2,491,666.19	5,515,000.00
结算备付金	3,060,729,707.00	5,051,090,918.05
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	28,403,003,421.47	31,639,688,535.08
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		

**52、 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,444,246,634.80	质押式回购交易
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	433,688,725.00	买断式回购交易
可供出售金融资产	1,474,925.90	已融出证券
融出资金	1,302,320,348.65	融资融券业务债权收益权转让
合计	5,181,730,634.35	/

其他说明：详见附注七、4、（2），附注七、11、（4）②和附注七、3、（1）。

**53、 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			700,429,778.20
其中：美元	11,730,382.29	6.6312	77,786,511.02
港币	728,518,922.25	0.85467	622,643,267.18
结算备付金			18,358,995.26
其中：美元	1,908,572.38	6.6312	12,656,125.12
港币	6,672,598.95	0.85467	5,702,870.14
融出资金			43,184,023.07
其中：港币	50,527,131.02	0.85467	43,184,023.07
应收账款			1,359,180.80
其中：港币	1,590,298.94	0.85467	1,359,180.80
存出保证金			4,225,120.72
其中：美元	270,000.00	6.6312	1,790,424.00
港币	2,848,698.00	0.85467	2,434,696.72
其他应收款			7,044,406.54
其中：美元	100.00	6.6312	663.12
港币	8,241,477.32	0.85467	7,043,743.42
代理买卖证券款			639,405,228.03
其中：美元	11,956,928.58	6.6312	79,288,784.80
港币	655,359,897.07	0.85467	560,116,443.23
应交税费			675.65
其中：美元	101.89	6.6312	675.65
应付款项			1,214,056.71
其中：港币	1,420,497.63	0.85467	1,214,056.71
其他应付款			8,916,538.63
其中：美元	108.00	6.6312	716.17
港币	10,431,888.87	0.85467	8,915,822.46
合计			1,424,138,003.61

(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

重要的境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
国金证券（香港）有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币
粤海融资有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币

#### 54、 套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

公司采用卖出股指期货合约对持有的权益类资产进行套期保值，以此来对冲权益类资产的价格波动风险，具体情况如下：

项目	期末余额			
	套期工具		被套期工具	风险敞口（%）
	名义金额	公允价值	公允价值	
公允价值套期：				
股指期货[注]				
项 目	年初余额			
	套期工具		被套期工具	风险敞口（%）
	名义金额	公允价值	公允价值	
公允价值套期：				
股指期货[注]	55,788,720.00	-3,007,560.00	59,533,452.53	6.71

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

#### 55、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

(1) 计算结果

单位：元 币种：人民币

报告期利润	本期金额	上期金额
-------	------	------

	基本 每股收益	稀释 每股收益	基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.211	0.211	0.430	0.430
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.191	0.191	0.425	0.425

## (2) 基本每股收益的计算过程

单位：元币种：人民币

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	637,952,323.88	1,233,434,820.54
非经常性损益	B	59,646,551.80	15,094,738.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	578,305,772.08	1,218,340,081.59
期初股份总数	D	3,024,359,310.00	2,836,859,310.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		187,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		1
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,024,359,310.00	2,868,109,310.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.211	0.430
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.191	0.425

## (3) 稀释每股收益

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

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

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本期公司子公司国金鼎兴投资有限公司出资设立 4 家全资子公司宁波鼎金启邦股权投资中心（有限合伙）、宁波鼎泰兴业股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波国金华鼎投资管理有限公司、上海鑫亮投资中心（有限合伙），设立 1 家控股子公司宁波国金汇石投资管理有限公司。上述 5 家公司为本期新增纳入合并报表范围的子公司。

### 2、其他

本期新增国金慧源 16 号集合资产管理计划、1088 平流层 1 号主题轮动基金、1088 粒子 1 号宏观量化基金等 3 个纳入合并报表范围的结构化主体。本公司作为上述结构化主体的管理人，对结构化主体拥有权力且其他投资者没有实质性的权利，同时本公司承担并有权获取可变回报，且该回报的比重和可变动性均较为重大，因此本公司认为，本公司在上述 3 个结构化主体中享有较大的实质性权利，本公司为主要责任人，对上述 3 个结构化主体构成控制。故自上述结构化主体成立之日起，将其纳入合并报表范围。

## 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

## ①基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国金期货有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	期货经纪、期货投资咨询	95.50		非同一控制下企业合并
国金证券（香港）有限公司	香港	香港	证券业务	99.9999993		非同一控制下企业合并
粤海融资有限公司	香港	香港	放贷	99.9999889		非同一控制下企业合并
国金鼎兴投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金创新投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金道富投资服务有限公司	上海市	上海市	金融产品设计、后台运营服务		100.00	自行设立
上海宜灵巴巴资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、投资业务		100.00	自行设立
国金涌富资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、实业投资		70.00	自行设立
上海国金创新金融信息服务有限公司	上海市	上海市	金融信息服务、电子商务		100.00	自行设立
成都鼎兴量子投资管理有限公司	四川省成都市	四川省成都市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立
国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	上海市	投资管理、投资业务		100.00	自行设立
西藏国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	西藏自治区拉萨市	资产管理、实业投资		100.00	自行设立
宁波鼎亮博恒股权投资中心	浙江省宁波市	浙江省宁波市	股权投资、咨询服务		100.00	自行设立



(有限合伙)						
西藏国金聚富投资管理有限公司	上海市	西藏自治区拉萨市	资产管理		51.00	自行设立
珠海国金富润投资有限公司	广东省深圳市	广东省珠海市	咨询服务、资产管理		51.00	自行设立
国金凯歌(厦门)资本管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	资产管理、投资管理		51.00	自行设立
北京国金鼎兴投资有限公司	北京市	北京市	投资业务、资产管理		51.00	自行设立
上海佐誉资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立
宁波鼎金启邦股权投资中心(有限合伙)	浙江省宁波市	浙江省宁波市	股权投资、咨询服务		100.00	自行设立
宁波鼎泰兴业股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江省宁波市	浙江省宁波市	股权投资、咨询服务		100.00	自行设立
宁波国金华鼎投资管理有限公司	上海市	浙江省宁波市	资产管理、投资业务		100.00	自行设立
上海鑫亮投资中心(有限合伙)	上海市	上海市	资产管理、投资业务		100.00	自行设立
宁波国金汇石投资管理有限公司	北京市	浙江省宁波市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立

②对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对由公司同时作为管理人和投资人的结构化主体，综合评估持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成影响重大，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 4 只投资基金和 8 个集合资产管理计划。上述合并结构化主体的总资产为人民币 2,188,998,443.10 元，本公司在上述合并结构化主体中的权益合并前体现在资产负债表中可供出售金融资产的金额为人民币 414,484,574.24 元。

## (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	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派	期末少数股东权益余额
-------	--------	--------------	-------------	------------

	比例		的股利	
国金期货有限责任公司	4.50%	162,996.38		8,897,186.51
国金证券(香港)有限公司	0.0000007%	-0.14		1.57
粤海融资有限公司	0.0000111%	0.00		1.01

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

#### ① 资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国金期货有限责任公司	2,488,429,936.93	7,414,879.92	2,495,844,816.85	2,298,103,172.10	26,388.89	2,298,129,560.99	2,428,878,281.76	18,307,150.89	2,447,185,432.65	2,252,868,034.65	224,283.96	2,253,092,318.61
国金证券(香港)有限公司	858,938,946.68	3,597,490.21	862,536,436.89	627,120,122.88		627,120,122.88	1,117,365,412.93	644,671.71	1,118,010,084.64	866,018,692.69		866,018,692.69
粤海融资有限公司	15,781,381.37		15,781,381.37	6,753,030.69		6,753,030.69	15,375,229.94		15,375,229.94	6,925,665.11		6,925,665.11

#### ② 损益和现金流量情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国金期货有限责任公司	44,014,801.52	3,622,141.82	3,622,141.82	125,300,737.87	47,675,154.52	2,850,526.69	2,939,026.69	917,426,986.60
国金证券(香港)有限公司	16,998,512.52	-21,130,685.83	-16,575,077.94	-252,168,156.83	16,872,633.34	4,215,997.36	3,929,755.47	1,386,681.95
粤海融资有限公司	15,540.26	-41,896.26	578,785.85	-662,034.00	35,132.44	-832,328.59	-983,867.25	8,441,819.08

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
国金涌富资产管理有限公司	2016 年 5 月	80.00%	70.00%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	5,714,320.00
购买成本/处置对价合计	5,714,320.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,129,895.18
差额	584,424.82
其中:调整资本公积	584,424.82

3、 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	
国金基金管理 有限公司	北京市	北京市	基金募集、 基金销售、 资产管理	49.00		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	
流动资产	113,760,343.32		213,244,961.50	
非流动资产	275,682,206.08		275,895,491.21	
资产合计	389,442,549.40		489,140,452.71	
流动负债	146,523,913.18		278,048,544.28	
非流动负债				
负债合计	146,523,913.18		278,048,544.28	
少数股东权益	6,278,632.61		6,602,417.78	

归属于母公司股东权益	236,640,003.61		204,489,490.65	
按持股比例计算的净资产份额	115,953,601.77		100,199,850.42	
调整事项				
--商誉				
--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	115,953,601.77		100,199,850.42	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		137,564,862.08		277,450,760.08
净利润		34,968,057.59		88,479,610.04
终止经营的净利润				
其他综合收益		-1,581,024.14		1,682,318.08
综合收益总额		33,387,033.46		90,161,928.12
本年度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	599,731,467.59	650,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-653,513.51	-228,201.60
--其他综合收益		
--综合收益总额	-653,513.51	-228,201.60

### (4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

## 4、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：

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金和集合资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其募资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体所享有的权益皆通过本公司资产负债表中的可供出售金融资产项目进行核算，其账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	账面价值	最大损失敞口
投资基金	986,559.19	986,559.19
集合资产管理计划	215,880,252.44	215,880,252.44

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见附注十五、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,829,355,738.93	4,492,158,424.67		6,321,514,163.60
1. 交易性金融资产	1,829,355,738.93	4,492,158,424.67		6,321,514,163.60
（1）债务工具投资	1,601,417,143.89	4,492,158,424.67		6,093,575,568.56
（2）权益工具投资	227,938,595.04			227,938,595.04
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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	126,635,846.54	3,401,001,124.69	315,415,474.33	3,843,052,445.56
（1）债务工具投资	3,219,000.00	5,648,928.98		8,867,928.98
（2）权益工具投资	123,416,846.54	3,395,352,195.71	315,415,474.33	3,834,184,516.58
（3）其他				
（三）衍生金融资产	185,618.00	3,624,528.60		3,810,146.60
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,956,177,203.47	7,896,784,077.96	315,415,474.33	10,168,376,755.76
（四）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,904,066,543.23	988,003,954.70	2,892,070,497.93
1、交易性金融负债		131,974,720.00	988,003,954.70	1,119,978,674.70
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他		131,974,720.00	988,003,954.70	1,119,978,674.70
2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,772,091,823.23		1,772,091,823.23
持续以公允价值计量的负债总额		1,904,066,543.23	988,003,954.70	2,892,070,497.93

## 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：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	可观察输入值
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,492,158,424.67	
1. 交易性金融资产	4,492,158,424.67	
(1) 债务工具投资	3,808,964,243.00	债券收益率
	683,194,181.67	投资标的市价或单位净值
(二) 可供出售金融资产	3,401,001,124.69	
(1) 债务工具投资	5,648,928.98	投资标的市价或单位净值
(2) 权益工具投资	3,395,352,195.71	投资标的市价或单位净值
(三) 衍生金融资产	3,624,528.60	基础权益工具的报价
持续以公允价值计量的资产总额	7,896,784,077.96	
(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,904,066,543.23	
1、交易性金融负债	131,974,720.00	
其中：发行的交易性债券		
其他	131,974,720.00	债券收益率
2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,772,091,823.23	投资标的市价或单位净值
持续以公允价值计量的负债总额	1,904,066,543.23	

## 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：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
可供出售金融资产	167,592,931.77	市价折扣法	缺乏流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
	147,822,542.56	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	988,003,954.70	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低

## 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 (%)
长沙九芝堂 (集团)有限 公司	长沙市芙蓉中 路一段 129 号	房地产开发经营;经济与商务咨询服务(不含金融、证券、期货咨询);日用百货、五金产品、建材、装饰材料、农产品、化工产品的销售。(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)	9565 万元	18.09	18.09

公司实际控制人:陈金霞女士通过长沙九芝堂(集团)有限公司、涌金投资控股有限公司合计控制本公司已发行股份的 27.29%,系本公司实际控制人。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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九、在其他主体中的权益。

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

### 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
云南国际信托有限公司	同一实际控制人
涌金实业(集团)有限公司	同一实际控制人
上海涌裕股权投资合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人
上海涌铎投资管理有限公司	同一实际控制人

### 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

公司与关联方之间的交易按照市场价格进行,无任何高于或低于正常交易价格的情况发生;存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

##### 1) 向关联方收取的手续费及佣金收入

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
云南国际信托有限公司	公司取得证券经纪业务收入	11,235,878.08	34,551,974.92
	公司取得咨询业务收入	3,681.28	1,479,450.60
	公司取得 PB 业务手续费收入	489,221.27	
国金基金管理有限公司	公司取得证券经纪业务收入	15,502,710.01	10,127,480.60
	公司取得期货经纪业务收入		57,798.65
	公司取得 PB 业务手续费收入	10,398,252.25	1,906,097.92

	公司取得咨询业务收入		21,460,271.97
涌金实业（集团）有限公司	公司取得期货经纪业务收入		1,095.87
陈金霞	公司取得顾问业绩报酬	10,529,781.49	
上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）	公司取得管理收入	9,583,600.00	
国金通用基金管理有限公司、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员等	关联方认购公司发行的资管产品，公司因此取得资产管理业务收入	2,181,828.45	18,810,395.64

## 2) 向关联方支付的业务及管理费

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
国金基金管理有限公司	支付咨询服务费	277,220.00	126,401.69

## (2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
涌金实业（集团）有限公司	房屋	42,500.00	170,000.00

## (3). 关键管理人员报酬

√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
关键管理人员报酬	76,291,703.24	39,472,196.23

## (4). 其他关联交易

①持有关联方发行的金融产品

单位：元 币种：人民币

关联方名称	产品名称	期末账面价值	年初账面价值
国金基金管理有限公司	国金金腾通	6,566,256.62	13,319,480.10
	国金基金-安盛量化对冲1号	29,793,000.00	
	国金基金新智能1号	30,081,000.00	
	千石资本-民生银行-鑫丰11号专项资产管理计划		218,504,169.87

②与关联方金融产品交易的投资收益

单位：元 币种：人民币



关联方	本期金额	上期金额
国金基金管理有限公司		801,577.53

## 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	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收PB业务手续费收入	国金基金管理有限公司			55,670.19	

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

### 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

购买公司发行的负有有限风险补偿义务的集合资产管理计划

2015年12月，公司设立了“国金慧泉多策略5号集合资产管理计划”，（以下简称“慧泉多策略5号”），根据慧泉多策略5号的推广公告，在推广期公司以自有资金参与本集合计划，参与比例为推广期结束日本集合计划总份额（含管理人自有资金参与份额）的10%。公司以推广期投入的自有资金参与份额对应的计划资产为限，按同比例对在推广期参与并持有满1年（本集合计划提前终止时为或本集合计划实际存续期）的委托人份额承担有限补偿亏损责任。

截至 2016 年 6 月 30 日，慧泉多策略 5 号单位期末单位净值为 0.9566，期末累计单位净值为 0.9566。公司已确认对委托人份额承担的有限补偿亏损责任人民币 7,651,599.06 元。

(2). 除上述事项外，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十四、 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

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十五、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

公司使用金融工具的主要目的在于作为本公司的投资运营。公司向来注重对风险的防范与控制，设计了一套风险管理与控制体系以衡量、监督和管理在经营过程中产生的财务风险。公司的金融工具主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产以及因公司经营直接产生的其他金融资产与负债，如各类应收应付款项等。公司因对金融工具的应用所产生的风险主要为信用风险、流动性风险及市场风险等。

公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》和《证券公司全面风险管理规范》的规定，建立了全面、系统的风险控制政策与程序，严格遵循规范化、计量化、系统化的原则，以实现风险的可测、可控、可承受，针对不同资产和投资建立了风险限额审批、授权和责任承担制度，先后出台涵盖经营管理各个方面的风险管理制度。

公司建立了业务风险识别、评估和控制的完整体系，运用包括敏感性分析在内的多种手段，对信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险等进行持续监控，明确风险管理流程和风险化解方法。

①风险识别：辨别组织系统与业务系统中存在的风险以及关键监管指标。

②风险评估：利用敏感分析、风险在险值等对各类风险进行定量、定性分析，分析各类风险的可能性及后果，制定风险管理战略，并通过沟通渠道进行报告。

③风险控制：根据风险评估，积极采取应对措施，保证公司的经营不受影响或将影响降至最低。

公司根据经营环境的变化，建立动态的净资本和流动性监控机制，确保公司净资本和流动性符合监管指标的要求。

#### (2). 风险治理组织架构

公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理结构体系。

①公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构，主要负责对风险管理的总体目标、基本政策进行审议并提出意见；对风险管理的机构设置及其职责进行审议并提出意见；对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案进行评估并提出意见；对需董事会审议的风险评估报告进行审议并提出意见；对需董事会审议风险偏好、风险容忍度等其他需董事会审议的风险管理重大事项进行审议并提出意见。

②公司经理层是全面风险管理工作的组织机构。公司经理层在董事会授权范围内，审批公司风险限额、净资本和流动性补足等重大风险管理事项的实施方案。公司经理层设立风险管理委员会，作为公司风险管理的议事机构，风险管理委员会是由总裁办公会授权的一级专业委员会。风险管理委员负责审议公司有关风险管理的重大事项，风险管理委员会在职责范围内做出的决议其效力等同于总裁办公会决议。

③公司设专职首席风险官，由其负责全面风险管理工作。首席风险官负责领导风险管理部实施公司相关风险管理战略、计划和决策。

④公司设立风险管理部履行风险管理职责，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，负责根据授权拟定公司风险管理政策、规章和制度，督导各部门、分支机构及子公司制定业务风险管理制度和业务流程，识别、监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作，组织风险管理培训和宣导，协助公司培育风险管理文化，对重大风险隐患或风险事件，及时报告并提出风险处置建议等。

⑤公司各部门和分支机构负责其经营管理范围内的风险管理工作，建立健全相应的风险管理制度和流程，落实公司风险管理政策，组织实施相应的风险管理工作，建立并执行业务持续发展和危机应急计划。公司各部门和各分支机构负责人承担风险管理有效性的直接责任。

## 2、信用风险

信用风险指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券和期货买卖的代理业务，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款等金融资产，以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违约和标的证券发行人主体违约风险；三是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等业务客户违约带来的风险。

经纪业务全额保证金结算方式可以切实规避相关信用风险，因此，公司信用风险主要体现在债券投资、融资融券和股票质押式回购交易等业务上。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司的信用风险敞口为金融资产的账面价值扣除已确认的减值准备后的余额。截止2016年6月30日，信用风险敞口如下：

单位：万元

涉及信用风险的项目	2016年6月30日
货币资金	2,534,227.37
结算备付金	306,072.97
融出资金	580,056.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	501,984.11

衍生金融资产	381.01
买入返售金融资产	396,425.49
应收款项	2,758.98
应收利息	23,743.64
存出保证金	85,819.33
可供出售金融资产	321.90
其他资产中的金融资产	26,309.65
信用风险敞口	4,458,101.24

上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产均仅包含债券投资。

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中债券质押式或买断式回购有充足的担保物；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、中央银行票据、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的资质分析。截止 2016 年 6 月 30 日，公司持有的企业债（含公司债）、中期票据信用评级全部为 AA（含）以上。

公司对融资融券业务、约定购回证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过建立统一的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度，以及逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。截至 2016 年 6 月 30 日，公司所有融资融券客户除 2 户转入应收融资融券客户款（已足额计提坏账准备）以外，其余客户维持担保比例均在 130%以上；约定购回证券交易、股票质押式回购交易客户维持担保比例在 120%以上（其中客户维持担保比例在 120%—130%的仅 3.34 万元，其余客户维持担保比例均在 130%以上），提交担保品充足，业务信用风险可控。

### 3、流动风险

流动性风险一是指是在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司持有资产的流动性影响公司偿还到期债务的能力。公司在进行流动性风险分析时，对金融资产和金融负债按到期日结构进行分析，确定到期期限，充分考虑公司各项金融资产和金融负债流动性的高低对公司经营的影响程度及公司对金融资产和金融负债流动性的需求。

公司管理金融资产和金融负债流动性风险的方法和措施主要有：建立动态的以净资本和流动性为核心的风险控制指标监控体系，并开发了净资本动态监控系统；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险计量指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司计划财务部、清算部、合规管理部、风险管理部进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的领域，需公司相关决策机构进行审议；设立自营分公司，并由董事会授权自营分公司在限额内进行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性

需求，严格控制自营业务投资范围及规模；审慎选择信用级别较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

公司金融资产及金融负债未经折现的合同现金流量到期日分析如下：

单位：万元

金融资产	逾期/即时偿还	3 个月以内	3 个月到 1 年	1-5 年	5 年以上	无限期	合计
货币资金	2,534,227.37						2,534,227.37
结算备付金	306,072.97						306,072.97
融出资金		71,592.33	508,464.46				580,056.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	632,151.42						632,151.42
衍生金融资产	18.56		362.45				381.01
买入返售金融资产		30,275.05	221,979.00	144,171.44			396,425.49
应收款项	2,758.98						2,758.98
应收利息	11,631.25	4,326.90	7,649.74	135.75			23,743.64
存出保证金	69,407.48	6,716.48				9,695.37	85,819.33
可供出售金融资产	15,166.09	15,586.43	25,511.46	53,650.12		319,690.54	429,604.64
长期股权投资						71,568.51	71,568.51
其他	12,799.75	9,709.90	2,800.00			1,000.00	26,309.65
合计	3,584,233.87	138,207.09	766,767.11	197,957.31		401,954.42	5,089,119.80

(续上表)

金融负债	逾期/即时偿还	3 个月以内	3 个月到 1 年	1-5 年	5 年以上	无限期	合计
应付短期融资款		3,000.00					3,000.00
拆入资金		15,000.00					15,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	14,250.08	8,701.81	95,630.18	156,973.04	13,651.94		289,207.05
卖出回购金融资产款		320,597.96	96,000.00				416,597.96
代理买卖证券款	1,883,694.41						1,883,694.41
代理承销证券款	250,704.00						250,704.00
应付款项	48,244.92						48,244.92
应付利息	157.91	16,257.13	8,203.09				24,618.13
应付债券			80,000.00	300,000.00			380,000.00
预计负债			765.16				765.16
其他	67,190.46		72,521.63				139,712.09
合计	2,264,241.78	363,556.90	353,120.06	456,973.04	13,651.94		3,451,543.72

截至 2016 年 6 月 30 日，公司 54.58% 的负债为证券经纪业务产生的代理买卖证券款，在实行三方存管后，代理买卖证券款对应的客户资金存款由托管银行监控，证券公司不能支配和挪用，因此这部分负债不构成公司的流动性风险。截止 2016 年 6 月 30 日，母公司流动性覆盖率为 300.57%，净稳定资金率为 159.83%，持续符合监管要求。

#### 4、 市场风险

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场不利变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和权益风险等。

公司建立了自上而下，由董事会及其风险控制委员会，公司经营层及其风险管理委员会，风险管理部、合规管理部、计划财务部等中后台，各业务部门及其证券投资决策委员会等组成的多道风险防线。并建立了风险限额管理体系，主要包括规模限额、止损限额等。董事会及其风险控制委员会确定自营业务风险偏好和容忍度；公司经营层及其风险管理委员会确定自营业务的年度规模；证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部通过自营业务风险监控系统进行监控，及时进行风险提示，督促业务部门进行风险处置等。

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小。公司对债券投资组合利率风险的控制，主要采用规模和久期控制等方法，合理配置资产，并利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。

报告期末债券投资的久期、基点价值的测算如下：

日期	持仓规模（万元）	修正久期（年）	基点价值（万元）
2016年6月30日	511,875.40	2.8	143.61

截至2016年6月30日，公司自营债券资产持仓规模为511,875.40万元，假设自营债券组合的市场利率平均变动50个基点，则组合价值变动约为7,180.57万元。

### (2) 汇率风险

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

下表为汇率风险的敏感性分析，其反映了在其他变量不变的假设下，外币对人民币汇率的合理可能变动对净利润及股东权益产生的影响。

单位：元

币种	期末数		
	汇率变动	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	-100个基点	-129,435.47	-129,435.47
港币	-100个基点	-1,121,214.59	-1,121,214.59

上表列示了美元及港元相对人民币贬值1%对税前利润及权益所产生的影响，若上述币种以相同幅度升值，则将对税前利润和权益产生与上表相同金额方向相反的影响。

### (3) 权益风险

公司面临的价格风险主要为权益性证券投资的公允价值因指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。该项风险在数量上表现为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的市价波动影响公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动影响公司的股东权益变动。

在权益类证券投资方面，本公司对规模进行适当的控制，并且利用股指期货进行了套期保值。公司用在险价值（VaR）来对所持有的金融资产进行市场风险的敏感性分析，通过压力测试对于极端情况下的可能损失进行评估。但这些管理工具和方法的使用仍然受到投资策略、套期保值策略有效性的影响。

VaR 是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在一定时间内可能发生的最大（价值）损失。2016 年 6 月 30 日公司权益类证券持仓的 VaR 测算如下：

单位：万元

项 目	时间长度	
	1 天	5 天
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 VaR	-1,206.92	-2,698.75
可供出售金融资产 VaR	-4,956.40	-11,082.86

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

√适用 □不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

本公司有 4 个报告分部：证券经纪业务分部、投资银行业务分部、证券投资业务分部、资产管理业务分部。各报告分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

#### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						合计
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	951,664,393.12	481,115,551.57	157,156,075.31	194,506,930.93	362,635,233.72		2,147,078,184.65
其中：手续费及佣金净收入	810,120,594.39	481,057,020.86		194,263,733.74	107,665,198.13		1,593,106,547.12
利息净收入	141,539,413.41	58,530.71	-56,502,690.11	243,197.19	233,806,794.58		319,145,245.78
其他	4,385.32		213,658,765.42		21,163,241.01		234,826,391.75
二、营业支出	371,694,032.05	332,598,804.20	86,982,541.24	124,159,094.40	444,546,711.10		1,359,981,182.99
三、营业利润（亏损）	579,970,361.07	148,516,747.37	70,173,534.07	70,347,836.53	-81,911,477.38		787,097,001.66
四、利润总额	606,443,788.86	172,931,030.97	82,591,906.25	77,055,020.65	-80,320,417.75		858,701,328.98
五、资产总额	17,165,605,883.27	3,307,885,624.02	5,282,878,852.74	262,246,988.81	26,903,740,593.73	1,435,000,000.00	51,487,357,942.57
六、负债总额	16,217,232,566.27	2,934,954,593.05	4,610,574,242.24	135,191,968.16	10,876,860,636.30		34,774,814,006.02
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	18,763,900.61	1,989,096.84	382,673.40	695,255.43	8,104,199.76		29,935,126.04
2、资本性支出	9,681,599.01	520,484.85	192,320.04	1,262,689.49	13,134,083.44		24,791,176.83
3、资产减值损失	45,223.96		18,560,000.37		858,714.85		19,463,939.18

项目	上期金额						
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,724,678,934.99	515,752,762.40	295,579,506.71	182,719,224.96	584,205,593.09		3,302,936,022.15
其中：手续费及佣金净收入	1,597,791,706.45	515,728,207.16		182,563,716.38	85,240,547.43		2,381,324,177.42
利息净收入	126,889,810.06	24,555.24	-58,631,691.17	155,508.58	371,080,296.06		439,518,478.77
其他	-2,581.52		354,211,197.88	0.00	127,884,749.60		482,093,365.96
二、营业支出	433,597,510.34	346,005,333.86	68,674,065.78	77,299,537.94	766,705,665.49		1,692,282,113.41
三、营业利润（亏损）	1,291,081,424.65	169,747,428.54	226,905,440.93	105,419,687.02	-182,500,072.40		1,610,653,908.74
四、利润总额	1,296,906,473.48	176,881,140.71	233,991,440.93	105,419,687.02	-182,412,699.41		1,630,786,042.73
五、资产总额	34,136,499,365.31	723,361,412.51	4,332,010,615.47	242,736,236.48	33,306,014,902.71	1,395,000,000.00	71,345,622,532.48
六、负债总额	32,563,257,398.69	346,480,271.80	2,995,521,836.04	87,316,549.46	19,706,374,222.54		55,698,950,278.53
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	12,906,665.78	1,972,295.78	146,533.62	715,836.69	6,859,345.46		22,600,677.33
2、资本性支出	7,183,185.55	128,900.00	29,800.00	369,136.00	42,404,246.18		50,115,267.73
3、资产减值损失					21,040,516.66		21,040,516.66

## 2、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）	5,967,641,139.79	-67,554,792.98			6,321,514,163.60
2、衍生金融资产	931,434.67	3,149,469.39			3,810,146.60
3、可供出售金融资产	4,266,779,505.45	14,910,977.72	-346,268,937.81	18,560,000.37	3,843,052,445.56
金融资产小计	10,235,352,079.91	-49,494,345.87	-346,268,937.81	18,560,000.37	10,168,376,755.76
金融负债	3,011,857,235.11	-15,724,795.24			2,892,070,497.93

注：在当日无负债结算制度下，衍生金融资产项下的利率互换、期货、黄金现货延期投资与相关的衍生品暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。

## 3、社会责任

2016 年 1-6 月，公司在慈善捐款、扶贫救灾捐款、教育资助等公益方面的投入金额合计 1,911,762.82 元。具体明细如下：



单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额
慈善捐款	1,911,762.82
合 计	1,911,762.82

### 十七、 母公司财务报表项目注释

#### 1. 长期股权投资

(1) 按类别列示：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
子公司	1,800,963,620.50	1,800,963,620.50
联营企业	115,953,601.77	100,199,850.42
小 计	1,916,917,222.27	1,901,163,470.92
减：减值准备		
合 计	1,916,917,222.27	1,901,163,470.92

(2) 长期股权投资明细情况：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
国金基金管理有限公司	权益法	137,200,000.00	100,199,850.42	15,753,751.35	115,953,601.77
权益法小计		137,200,000.00	100,199,850.42	15,753,751.35	115,953,601.77
国金期货有限责任公司	成本法	157,711,660.50	157,711,660.50		157,711,660.50
国金鼎兴投资有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
国金创新投资有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
国金证券（香港）有限公司	成本法	334,830,040.00	334,830,040.00		334,830,040.00
粤海融资有限公司	成本法	8,421,920.00	8,421,920.00		8,421,920.00
成本法小计		1,800,963,620.50	1,800,963,620.50		1,800,963,620.50
合 计		1,938,163,620.50	1,901,163,470.92	15,753,751.35	1,916,917,222.27

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

国金基金管理有限公司	49.00	49.00				
权益法小计						
国金期货有限责任公司	95.50	95.50				
国金鼎兴投资有限公司	100.00	100.00				
国金创新投资有限公司	100.00	100.00				
国金证券（香港）有限公司	99.9999993	99.9999993				
粤海融资有限公司	99.9999889	99.9999889				
成本法小计						
合 计						

(3) 公司有无向投资企业转移资金能力受到限制的情况：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

## 2. 手续费及佣金净收入

(1) 按明细列示：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	1,762,324,240.63	2,776,382,762.76
证券经纪业务	1,009,308,278.31	2,001,512,747.45
其中：代理买卖证券业务	811,560,626.94	1,839,552,721.91
交易单元席位租赁	173,759,485.47	134,145,578.39
代销金融产品业务	23,988,165.90	27,814,447.15
投资银行业务	539,821,245.05	603,971,700.00
其中：证券承销业务	430,993,750.63	448,187,708.00
证券保荐业务	13,377,358.49	66,360,892.00
财务顾问业务	95,450,135.93	89,423,100.00
资产管理业务	80,814,404.95	131,445,563.74
投资咨询业务	130,625,049.87	39,374,684.62
其他	1,755,262.45	78,066.95
手续费及佣金支出	259,306,266.35	471,170,119.04
证券经纪业务	196,598,645.93	382,571,626.20

其中：代理买卖证券业务	196,598,645.93	382,571,626.20
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务	62,707,620.42	88,598,492.84
其中：证券承销业务	61,736,480.42	77,743,722.84
证券保荐业务	300,000.00	1,250,000.00
财务顾问业务	671,140.00	9,604,770.00
资产管理业务		
投资咨询业务		
手续费及佣金净收入	1,503,017,974.28	2,305,212,643.72
其中：财务顾问业务净收入	94,778,995.93	79,818,330.00
一并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	36,009,698.20	46,194,000.00
一并购重组财务顾问业务净收入--其他	8,680,000.00	1,700,000.00
一其他财务顾问业务净收入	50,089,297.73	31,924,330.00

## (2) 代理销售金融产品情况：

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	152,350,609,327.52	23,917,290.98	203,045,286,076.98	24,114,851.70
信托			147,600,000.00	1,385,561.23
其他	516,475,969.93	70,874.92	536,886,700.00	2,314,034.22
合计	152,867,085,297.45	23,988,165.90	203,729,772,776.98	27,814,447.15

## (3) 资产管理业务情况：

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	62	161	19
期末客户数量	1142	161	311
其中：个人客户	1054	3	
机构客户	88	158	311

期初受托资金（元）	9,237,972,770.91	90,111,971,510.76	6,738,716,904.19
其中：自有资金投入	547,716,325.09		
个人客户	2,145,713,551.88	693,667,457.25	
机构客户	6,544,542,893.94	89,418,304,053.51	6,738,716,904.19
期末受托资金（元）	9,255,623,865.78	96,547,414,503.15	11,256,097,497.59
其中：自有资金投入	526,639,005.96		571,000,000.00
个人客户	1,994,804,130.12	90,000,000.00	
机构客户	6,734,180,729.70	96,457,414,503.15	10,685,097,497.59
期末主要受托资产初始成本（元）	7,588,264,419.79	98,845,305,488.70	11,256,097,497.59
其中：股票	2,830,142,112.31	2,817,687,905.38	
其他债券	9,609,341.80	5,143,681,953.04	
基金	1,225,569,941.12	361,854,125.57	
其他	3,522,943,024.56	90,522,081,504.71	11,256,097,497.59
当期资产管理业务净收入（元）	39,862,212.80	40,437,629.95	514,562.20

## 3. 投资收益

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	16,476,504.54	42,887,344.48
金融工具投资收益	261,557,853.71	347,827,427.82
其中：持有期间取得的收益	198,355,114.51	151,296,883.09
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	178,982,280.39	119,683,548.74
—可供出售金融资产	19,372,834.12	31,613,334.35
处置金融工具取得的收益	63,202,739.20	196,530,544.73
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,502,869.86	131,832,356.76
—可供出售金融资产	-731,679.73	17,449,796.53
—衍生金融工具	19,477,989.37	48,427,588.95
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,046,440.30	-1,179,197.51

合 计	278,034,358.25	390,714,772.30
-----	----------------	----------------

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 4. 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	661,194,780.37	1,190,156,735.12
加：资产减值损失	19,464,439.18	21,043,019.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,147,306.08	8,984,023.64
无形资产摊销	5,542,435.10	4,823,824.87
长期待摊费用摊销	5,109,284.31	4,410,677.61
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）	86,628.08	51,389.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	48,308,734.09	-18,653,007.18
利息支出	129,287,675.42	58,932,341.34
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-269,805.66	46,923.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,117,658.93	-91,950,475.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,464,560.08	-5,260,754.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,094,848.62	5,863,076.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-765,337,667.38	-11,519,538.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,781,608,255.59	-10,503,223,317.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,900,809,554.33	30,191,182,760.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,059,344,556.78	20,854,887,677.54
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	25,636,158,819.10	40,230,996,139.44
减：现金的年初余额	28,604,655,187.90	10,968,711,776.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,968,496,368.80	29,262,284,362.47

## 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	-88,303.92	
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）	80,947,228.85	财政扶持及奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准		

备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,655,889.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,552,440.73	
少数股东权益影响额(税后)	-4,042.61	
合计	59,646,551.80	

公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益	220,747,716.96	公司主营业务损益
可供出售金融资产的投资收益	42,282,928.83	公司主营业务损益
衍生金融工具的投资收益	18,567,429.30	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的投资收益	-1,046,440.30	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益	-67,554,792.98	公司主营业务损益
作为被套期工具的可供出售金融资产的公允价值变动损益	14,910,977.72	公司主营业务损益
衍生金融工具的公允价值变动损益	3,149,469.39	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动损益	-15,724,795.24	公司主营业务损益
合计	215,332,493.68	

## 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(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.82	0.211	0.211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46	0.191	0.191

## 3、公司主要会计报表项目变动幅度超过 30%以上情况及原因说明

单位：元 币种：人民币

项 目	2016 年 6 月 30 日 (或 2016 年 1-6 月)	2015 年 12 月 31 日 (或 2015 年 1-6 月)	增减幅度 (%)	主要原因
结算备付金	3,060,729,707.00	5,051,090,918.05	-39.40	报告期末客户结算备付金减少。
递延所得税资产	305,724,495.23	234,348,543.08	30.46	报告期内可供出售金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异增加。
其他资产	286,165,935.06	144,250,879.23	98.38	报告期末应收款增加。
应付短期融资款	30,000,000.00		-	报告期末应付短期收益凭证增加。
拆入资金	150,000,000.00		-	报告期末公司拆借资金增加。
卖出回购金融资产款	4,165,979,635.00	6,721,750,000.00	-38.02	报告期卖出回购业务规模减小。
代理承销证券款	2,507,039,998.75		-	报告期末股票和企业债券承销款增加。
应付职工薪酬	1,224,936,671.55	1,905,569,852.34	-35.72	报告期末已计提未发放的职工薪酬减少。
应交税费	245,843,282.30	564,470,241.77	-56.45	报告期末已提未付税金减少。
应付利息	246,181,347.83	158,240,952.95	55.57	报告期末应付融资款利息增加。
其他负债	172,184,187.48	93,190,979.11	84.76	报告期末应付款增加。
其他综合收益	-240,330,836.98	-33,358,663.13	-	报告期内可供出售金融资产公允价值变动损益减少。
手续费及佣金净收入	1,593,106,547.12	2,381,324,177.42	-33.10	报告期内经纪业务收入同比下降。
投资收益	296,374,625.82	473,864,280.84	-37.46	报告期公司处置金融工具取得投资收益减少。
公允价值变动收益	-65,219,141.11	6,095,689.15	-1,169.92	报告期公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动收益减少。
营业税金及附加	98,369,514.24	188,219,545.80	-47.74	报告期内公司应税收入同比下降；报告期内营改增。
所得税费用	220,843,019.09	398,643,410.76	-44.60	报告期内公司利润总额降低相应所得税减少。
经营活动产生的现金流量净额	-2,514,935,716.38	23,898,218,552.72	-110.52	报告期内代理买卖证券支付的现金净额增加。
投资活动产生的现金流量净额	186,054,227.18	627,249,010.34	-70.34	去年同期收购子公司导致的现金净流入金额较大。
筹资活动产生的现金流量净额	-912,958,914.27	8,550,255,221.31	-110.68	报告期发行债券和吸收投资收到的现金同比减少。



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长冉云先生签名的二〇一六年半年度报告文本
	载有董事长冉云先生、主管会计工作的总经理金鹏先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报告文件
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿
	公司《章程》
	其他有关资料

董事长  冉云

董事会批准报起日期：2016 年 8 月 26 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

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2016年4月8日	关于同意国金证券开展上市公司股权激励行权融资业务试点的函	深证函[2016]278号
2016年5月13日	关于赵雪媛证券公司独立董事任职资格的批复	川证监机构[2016]8号
2016年6月24日	关于核准国金证券股份有限公司在北京设立1家分支机构的批复	川证监机构[2016]12号
2016年6月27日	中国证监会行政许可申请中止审查通知书	153754号
2016年8月19日	中国证监会行政许可申请恢复审查通知书	153754号

### 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2014年7月，公司被评定为A类AA级证券公司。2015年7月，公司被评定为A类AA级证券公司。2016年7月，公司被评定为A类AA级证券公司。