

公司代码：601377

公司简称：兴业证券

兴业证券股份有限公司 2015 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、本半年度报告未经审计，但经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审阅并出具审阅报告。
- 三、公司全体董事出席董事会会议。
- 四、公司负责人兰荣、主管会计工作负责人 郑苏芬及会计机构负责人（会计主管人员）林红珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、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。
- 六、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
- 七、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	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	35
第六节	股份变动及股东情况	48
第七节	优先股相关情况	51
第八节	董事、监事、高级管理人员	52
第九节	财务报告	53
第十节	备查文件目录	151
第十一节	证券公司信息披露	152

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
兴业证券、公司、本公司	指	兴业证券股份有限公司
兴全基金	指	兴业全球基金管理有限公司
兴证期货	指	兴证期货有限公司
兴业资本	指	兴业创新资本管理有限公司
兴证物业	指	福州兴证物业管理有限公司
兴证（香港）、香港子公司	指	兴证（香港）金融控股有限公司
海交中心	指	海峡股权交易中心（福建）有限公司
兴证投资	指	兴证投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2015 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司选定的信息披露报纸	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》

第二节 公司简介

一、公司信息

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

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	5,200,000,000元	5,200,000,000元
净资产	14,105,813,197.90元	13,570,743,757.71元

公司的各单项业务资格情况

- 1) 证券经纪业务资格
- 2) 证券投资咨询资格
- 3) 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格
- 4) 证券承销与保荐资格
- 5) 证券自营业务资格
- 6) 证券资产管理业务资格
- 7) 证券投资基金代销资格
- 8) 为期货公司提供中间介绍业务资格
- 9) 互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械等内容及电子公告服务
- 10) 从事相关创新活动证券公司
- 11) 融资融券业务资格
- 12) 直接投资业务资格
- 13) 代办系统主办券商股份转让和股份报价业务资格
- 14) 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
- 15) 证券业务外汇经营资格
- 16) 网上证券委托业务资格
- 17) 开放式证券投资基金代销业务资格

- 18) 全国银行间同业拆借市场和债券市场从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格
- 19) 中国银行间市场交易商协会资格
- 20) 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
- 21) 新股网下询价业务资格
- 22) 证券经纪人制度实施资格
- 23) 中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与人资格
- 24) 向保险机构投资者提供交易单元的资格
- 25) 全国社保基金理事会签约券商资格
- 26) 债券质押式报价回购业务试点资格
- 27) 中小企业私募债券承销业务试点资格
- 28) 资产管理业务参与股指期货交易资格
- 29) 自营业务参与利率互换套期保值交易资格
- 30) 转融通业务试点资格
- 31) 约定购回式证券交易业务资格
- 32) 保证金现金管理产品资格
- 33) 柜台市场试点资格
- 34) 股票质押式回购交易业务资格
- 35) 受托管理保险资金业务资格
- 36) 全国中小企业股份转让系统主办券商资格
- 37) 非现场开户业务资格
- 38) 代理证券质押登记业务资格
- 39) 代销金融产品业务资格
- 40) 全国中小企业股份转让系统做市商业务资格
- 41) 互联网证券业务资格
- 42) 军工涉密业务咨询服务资格
- 43) 兴证期货有限公司证券投资基金销售业务资格
- 44) 权益类收益互换业务资格
- 45) 港股通业务交易资格
- 46) 证券投资基金托管资格

47) 上市公司股权激励行权融资业务试点资格

48) 上海证券交易所股票期权交易参与人资格

报告期内各单项业务资格的变化情况:

报告期内, 公司获上海证券交易所股票期权交易参与人资格。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈德富	梁文忠
联系地址	福建省福州市湖东路268号证券大厦18楼	上海市浦东新区民生路1199弄证大五道口广场1号楼22层
电话	0591-38507869	021-38565565
传真	0591-38281508	021-38565802
电子信箱	chendf@xyzq.com.cn	liangwz@xyzq.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	福州市湖东路268号
公司注册地址的邮政编码	350003
公司办公地址	福州市湖东路268号
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	http://www.xyzq.com.cn
电子信箱	xyzqmc@xyzq.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、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福州市湖东路268号证券大厦1701室 上海市浦东新区民生路1199弄证大五道口广场1号楼2211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
A股	上海证券交易所	兴业证券	601377

六、报告期内注册变更情况

变更情况说明: 2015年3月25日, 公司经营范围增加“证券投资基金托管业务”。

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		本期比上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	7,108,485,922.68	1,977,971,987.50	1,965,462,680.86	259.38
归属于母公司 股东的净利润	2,957,755,437.25	613,416,229.28	605,943,361.18	382.18
归属于母公司 股东的扣除非 经常性损益的 净利润	2,917,917,064.02	582,205,323.08	574,732,454.98	401.18
经营活动产生 的现金流量净 额	16,845,639,571.58	272,087,673.29	49,888,927.72	6,091.25
其他综合收益	27,983,045.32	43,904,207.44	52,186,035.65	-36.26
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
资产总额	138,985,338,566.74	73,487,540,375.97	73,487,540,375.97	89.13
负债总额	120,939,527,878.80	58,261,807,181.61	58,261,807,181.61	107.58
归属于母公司 股东的权益	17,401,625,625.34	14,682,646,505.66	14,682,646,505.66	18.52
所有者权益总 额	18,045,810,687.94	15,225,733,194.36	15,225,733,194.36	18.52

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.5688	0.1180	0.1165	382.03
稀释每股收益(元/股)	0.5688	0.1180	0.1165	382.03
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.5611	0.1120	0.1105	400.98
加权平均净资产收益率(%)	18.36	4.60	4.55	增加13.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	18.12	4.37	4.32	增加13.75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	14,105,813,197.90	13,570,743,757.71
净资产	16,226,626,759.23	13,974,959,746.12
净资本/各项风险准备之和(%)	670.81	911.69
净资本/净资产(%)	86.93	97.11
净资本/负债(%)	21.92	40.15
净资产/负债(%)	25.22	41.34
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	43.99	18.92
自营固定收益类证券/净资本(%)	89.27	91.64

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	65,593.59	主要为固定资产处置损益
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	60,815,789.50	主要为政府扶持资金
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,625,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,119,639.75	主要为收到项目合作赞助款
少数股东权益影响额	-11,400,022.80	
所得税影响额	-16,387,626.81	
合计	39,838,373.23	

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

2015 年上半年的证券市场整体呈曲折向上、快速发展的态势，一级市场股权融资活跃，股票发行速度明显加快，上半年股权融资规模同比增长 77%，新三板市场发展迅猛，新三板挂牌、融资及做市业务规模均实现大幅增长。二级市场震荡向上，2015 年 6 月末，上证综合指数收盘报 4277.22 点，较年初的 3234.68 点上升了 32.23%，股票基金成交额 146.99 万亿元，较 2014 年同期增长 545.33%，信用交易业务高速发展，6 月末市场两融余额逾两万亿元，较年初上涨 98.15%。

伴随证券市场各项业务的快速发展，上半年证券公司整体经营业绩优秀。根据中国证券业协会公布的 2015 年上半年证券公司经营数据显示，全行业 125 家证券公司合计实现营业收入 3305.08 亿元，同比增长 255.27%，上半年收入已超越 2007 年全年实现的收入 2836 亿元的历史最高水平；实现净利润 1531.96 亿元，同比增长 373.57%；120 家公司实现盈利，占证券公司总数的 96.00%。截至 2015 年 6 月 30 日，125 家证券公司总资产为 8.27 万亿元，净资产为 1.30 万亿元，净资本为 1.14 万亿元，较年初分别增长 101.99%、41.12%和 67.35%。

2015 年上半年，公司把握市场机遇，不断适应资本市场新情况和证券行业创新发展的要求，进一步深化业务转型与创新，推动公司各项工作，积极服务实体经济，保持了良好的发展态势。上半年公司实现营业收入 71.08 亿元，同比增长 259.38%，实现利润总额 41.76 亿元，同比增长 364.88%，实现归属于母公司股东的净利润 29.58 亿元，同比增长 382.18%；实现基本每股收益 0.57 元，加权平均净资产收益率 18.36%。截至 2015 年 6 月 30 日，公司资产总额 1,389.85 亿元，较 2014 年底增长 89.13%，归属于母公司股东的净资产 174.02 亿元，较 2014 年底增长 18.52%。

(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	7,108,485,922.68	1,977,971,987.50	259.38
营业成本	2,994,392,876.84	1,129,507,872.36	165.11
经营活动产生的现金流量净额	16,845,639,571.58	272,087,673.29	6,091.25
投资活动产生的现金流量净额	-491,840,595.79	-255,254,326.62	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	23,815,626,394.77	5,039,362,070.15	372.59
---------------	-------------------	------------------	--------

营业收入变动原因说明:报告期内公司实现营业收入 71.08 亿元,同比上升 259.38%,营业收入的大幅增长得益于上半年国内证券市场的整体繁荣,更得益于公司业务规模的扩大、核心能力的提升和经营效率的提高。其中,实现手续费及佣金净收入 39.70 亿元,较去年同期增长 266.85%,主要系经纪业务手续费收入以及资产管理和基金业务管理费收入增加;实现利息净收入 7.15 亿元,较同年同期增长 146.39%,主要系融资融券和股票质押回购利息收入增加;实现投资收益 21.23 亿元,较去年同期增长 437.42%,主要系公司证券投资业务业绩回报良好,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置收益增加。

营业成本变动原因说明:报告期内公司实现营业支出 29.94 亿元,同比上升 165.11%。其中营业税金及附加支出 4.19 亿元,较去年同期增长 264.15%,与公司营业收入同比增幅相匹配;业务及管理费用 25.58 亿元,较去年同期增长 153.06%,主要系机构扩张和营收增长相应增加的人力和业务投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内公司经营活动产生的现金流净额 168.46 亿元,较去年同期增长 6091.25%,其中,现金流入 388.99 亿元,较去年同期增长 446.23%,主要系代理买卖证券增加的现金净额增加;现金流出 220.54 亿元,较去年同期增长 221.98%,主要系融出资金和支付的利息、手续费、佣金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内公司投资活动现金流净额为 -4.92 亿元,较去年同期的-2.55 亿元新增了 2.37 亿元净流出,主要系投资活动现金流出增加 2.10 亿元,包括投资中证信用增进股份有限公司、机构报价系统和其他直接投资的增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内公司筹资活动产生的现金流净额 238.16 亿元,较去年同期增长 372.59%,主要系本年发行次级债和银行借款金额增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

①比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

I、公司资产负债表项目大幅度变动的情况及原因

资产	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	增减幅度	主要原因
----	-----------------	------------------	------	------

货币资金	51,937,943,836.90	18,642,241,990.57	178.60%	主要系客户保证金存款余额增多
客户资金存款	39,428,754,967.26	14,725,681,532.38	167.76%	主要系客户保证金存款余额增多
结算备付金	13,590,436,661.46	6,566,972,550.48	106.95%	主要系存放登记结算公司的客户备付金增多
客户备付金	10,448,930,905.26	5,871,278,972.70	77.97%	主要系存放登记结算公司的客户备付金增多
融出资金	29,903,284,771.00	14,200,924,346.56	110.57%	融资规模增加
衍生金融资产	34,950,450.53	5,839,017.68	498.57%	利率互换公允价值变动形成的资产增加
买入返售金融资产	16,321,479,948.79	12,319,385,013.00	32.49%	主要系股票质押回购业务规模增加
应收款项	1,529,383,060.85	716,312,328.80	113.51%	主要系应收基金手续费收入和应收清算款余额增加
存出保证金	2,430,153,769.35	1,687,659,156.86	44.00%	主要系交易保证金余额增加
可供出售金融资产	5,738,028,732.00	4,373,471,293.00	31.20%	主要系债券持仓规模增加
长期股权投资	101,884,437.05	43,209,758.14	135.79%	主要系对外股权投资增加
在建工程	0	415,483.72	-100.00%	主要系在建工程结束,转入固定资产导致
短期借款	2,452,475,076.88	383,785,255.00	539.02%	兴证香港短期借款增加
应付短期融资款	10,591,760,000.00	2,700,000,000.00	292.29%	主要系收益凭证融资余额增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,290,367,712.08	765,927,001.50	68.47%	合并结构化主体其他份额持有人利益增加
衍生金融负债	35,562,825.71	5,685,407.82	525.51%	利率互换公允价值变动损失形成的负债增加
卖出回购金融资产款	22,376,556,616.44	16,771,823,156.87	33.42%	卖出回购业务规模增加
代理买卖证券款	51,070,204,501.59	21,658,822,718.93	135.79%	客户保证金余额增多
代理承销证券款	63,000,000.00	0	不适用	主要系债券承销款增加
应付职工薪酬	2,132,527,312.53	1,544,916,794.57	38.04%	主要系未付的绩效余额增加
应交税费	1,199,755,570.95	632,901,279.32	89.56%	主要系应交企业所得税和营业税余额增加
应付款项	1,429,186,603.86	612,188,750.01	133.46%	主要系应付手续费及佣金和应付清算款余额增加
应付利息	621,500,127.95	380,888,060.62	63.17%	主要系应付债券利息余额增加
长期借款	18,000,000.00	424,435,000.00	-95.76%	兴证香港银行借款余额

				减少
应付债券	24,930,600,860.21	9,929,416,299.33	151.08%	主要系本年发行次级债
其他负债	1,016,040,651.30	735,591,630.55	38.13%	主要系纳入合并范围的有限合伙企业应归属于有限合伙人份额的净资产余额增加
未分配利润	6,213,521,547.00	3,515,766,109.75	76.73%	主要系本年利润增加

II、公司利润表项目大幅变动的情况及原因

项目	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间	增减幅度	主要原因
手续费及佣金净收入	3,969,758,017.41	1,082,106,848.79	266.85%	主要系经纪业务手续费收入以及资产管理和基金业务管理费收入增加
经纪业务手续费净收入	2,220,290,631.69	477,637,866.27	364.85%	主要系证券交易量增加导致
投资银行业务手续费净收入	447,383,225.92	258,268,305.69	73.22%	主要系证券承销业务规模增加
资产管理业务手续费净收入	450,719,281.44	74,007,703.21	509.02%	主要系资产管理业务规模增加和资产净值增加导致管理费收入和业绩报酬增加
利息净收入	715,030,974.65	290,199,436.41	146.39%	主要系融资融券和股票质押回购利息收入增加
投资收益	2,123,292,035.27	395,090,509.78	437.42%	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置收益增加
对联营企业和合营企业的投资收益	-514,156.85	-2,373,225.43	不适用	联营企业海峡股权交易中心本期长期股权投资损益调整
公允价值变动收益	287,435,313.49	214,776,926.66	33.83%	主要系以衍生金融资产公允价值变动收益较上年同期增加
汇兑收益	7,636,255.73	-9,033,813.75	不适用	汇率变动所致
营业税金及附加	419,271,364.17	115,137,506.43	264.15%	主要系营业收入增加导致
业务及管理费	2,557,757,998.65	1,010,746,854.41	153.06%	主要系机构扩张和营收增加相应增加人力和业务投入
资产减值损失	15,223,673.52	1,398,882.73	988.27%	主要系融资类业务坏账准备计提金额增加
营业外支出	1,366,499.17	3,118,834.18	-56.19%	主要系捐赠支出减少
所得税费用	1,001,499,620.42	212,201,667.02	371.96%	主要系本年利润增加
少数股东损益	216,839,011.01	72,698,571.50	198.27%	主要系兴全基金净利润增加
其他综合收益	27,983,045.32	43,904,207.44	-36.26%	主要系可供出售金融资产公允价值变动收益减少
基本每股收益	0.57	0.12	382.03%	净利润增加导致

III、公司现金流量表项目大幅变动的情况及原因

项 目	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	增减幅度	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	16,845,639,571.58	272,087,673.29	6091.25%	主要系本年客户交易结算资金净流入金额增加
投资活动产生的现金流量净额	-491,840,595.79	-255,254,326.62	不适用	主要系本年投资未上市公司股权金额增加
筹资活动产生的现金流量净额	23,815,626,394.77	5,039,362,070.15	372.59%	主要系本年发行债券和银行借款金额增加

(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

公司于 2013 年 6 月 7 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过公司发行证券公司短期融资券和公司债券的议案，决议有效期 24 个月；公司于 2014 年 10 月 22 日收到《中国人民银行关于兴业证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发〔2014〕307 号），核定公司待还短融券最高余额 55 亿元，有效期至 2015 年 6 月 6 日，在有效期内，公司可自主发行短期融资券。2014 年，公司完成了四期共 81 亿元人民币短期融资券的发行工作。2015 年 2 月，公司发行 2015 年第一期短期融资券，发行规模 27 亿元。2015 年 5 月，公司发行 2015 年第二期短期融资券 27 亿元。截止报告期末，公司待偿还短期融资券余额 27 亿元。

经中国证监会 2014 年 1 月 14 日签发的“证监许可〔2014〕91 号”文核准，公司获准公开发行面值总额不超过 50 亿元（含）的公司债券。2014 年 3 月，公司发行 2013 年公司债券（第一期），发行规模 25 亿元。2014 年 6 月，公司发行 2013 年公司债券（第二期），发行规模 25 亿元。截止报告期末，公司待偿还公司债余额 50 亿元。

公司于 2014 年 5 月 28 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过公司发行次级债券的议案，批准公司发行不超过 50 亿元（含 50 亿元）的次级债券。2014 年 8 月，公司发行 2014 年次级债券（第一期），发行规模 25 亿元。2014 年 9 月，公司发行 2014 年次级债券（第二期），发行规模 25 亿元。

2015 年 4 月 7 日，公司召开 2014 年年度股东大会，审议通过公司提高债务融资规模授权的议案，授权公司各类债务融资工具最高待偿还余额按照监管规定的限额执行，其中：公司债最高待偿还余额不超过净资产的 40%；短期融资券最高待偿还余额不超过净资本的 60%；证券公司短期债最高待偿还余额不超过净资本的 60%；收益凭证最高待偿还余额不超过净资本的 60%。此外，公司次级债最高待偿还余额不超过 200 亿。如相应监管规定发生变化，公司应以新的监管规定为准。2015 年 3 月，公司发行

2015 年次级债券（第一期），发行规模 25 亿元。2015 年 4 月，公司发行 2015 年次级债券（第二期），发行规模 40 亿元。2015 年 5 月，公司发行 2015 年次级债券（第三期），发行规模 25 亿元。2015 年 6 月，公司发行 2015 年次级债券（第四期），发行规模 55 亿元。截止报告期末，公司待偿还次级债余额 195 亿元。报告期内，公司共发行 76 笔收益凭证，总发行规模为 107.44 亿元，截止报告期末，公司待偿还收益凭证余额 60.92 亿元。

2014 年 12 月 26 日，公司收到上海证券交易所《接受证券公司短期公司债券备案通知书》（上证短债（2014）9 号），公司在上海证券交易所备案发行的证券公司短期公司债券的备案金额为 55 亿元，有效期一年。2015 年 1 月 16 日，公司收到中证资本市场发展监测中心有限责任公司《关于接受短期公司债券备案的函》（市场监测备案函（2015）3 号），公司在中证资本市场发展监测中心有限责任公司备案发行的短期公司债券的备案金额为 80 亿元，公司可在备案金额内发行短期公司债券，待偿还余额不超过净资本的 60%，有效期一年。2015 年 6 月 17 日，公司收到上海证券交易所《关于对兴业证券股份有限公司 2015 年非公开发行证券公司短期公司债券（第一期）挂牌转让无异议的函》（上证函（2015）926 号），公司在上海证券交易所备案发行的证券公司短期公司债券的备案金额为 80 亿元，有效期一年。2015 年 1 月，公司发行 2014 年度第一期证券公司短期公司债券，发行规模 25 亿元。2015 年 4 月，公司发行 2014 年度第二期证券公司短期公司债券，发行规模 25 亿元。截止报告期末，公司待偿还短期债余额 25 亿元。

(3) 经营计划进展说明

公司经营计划的制定和实施始终坚持战略导向。2015 年是公司首个五年战略规划收官之年，公司努力提升市场地位和业务竞争力，各项业务市场份额和行业排名持续增长，风险管理水平得到增强，基本完成五年战略规划目标，同时努力确保 A 类 AA 级。

上半年公司整体经营计划完成情况良好。一是总体收入利润水平持续增长，收入增长高于行业平均水平，业内排名稳步提升，进一步拉近与五年规划目标的距离；二是各项业务竞争力排名稳中有升，其中机构客户业务、研究业务、资产管理、投资业务等表现突出，业内领先；三是风险管理情况良好，面对市场的巨幅震荡，始终做到经营管理中无重大风险事件发生，证券公司分类评级连续三年实现 A 类 AA 级。

(4) 其他

①公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公允价值对公司财务状况、经营成果具有重要影响，公司不断完善公允价值的计量、审核、报告、披露等。报告期内，公司严格按照董事会通过的会计政策、会计制度等规定，对金融工具进行分类，对其公允价值进行确认。

公允价值的确定方法：市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

对于存在活跃市场的金融工具，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对没有活跃交易市场的金融工具，通过各种估值方法确定其公允价值，公司使用的估值方法包括现金流贴现模型分析等。在估值时，公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计。这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

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

单位：元 币种：人民币

	2015 年 6 月 30 日			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,934,028,052.50	5,517,337,168.53		15,451,365,221.03
可供出售金融资产	2,130,214,146.39	2,897,676,485.61		5,027,890,632.00
衍生金融资产		34,950,450.53		34,950,450.53
资产合计	12,064,242,198.89	8,449,964,104.67		20,514,206,303.56
以公允价值计量且		1,290,367,712.08		1,290,367,712.08

其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		35,562,825.71	35,562,825.71
负债合计		1,325,930,537.79	1,325,930,537.79

单位:元 币种:人民币

	2014 年 12 月 31 日			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,450,309,259.27	2,649,473,252.80		13,099,782,512.07
可供出售金融资产	1,736,485,570.30	2,204,847,622.70		3,941,333,193.00
衍生金融资产		5,839,017.68		5,839,017.68
资产合计	12,186,794,829.57	4,860,159,893.18		17,046,954,722.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		765,927,001.50		765,927,001.50
衍生金融负债		5,685,407.82		5,685,407.82
负债合计		771,612,409.32		771,612,409.32

2015 年上半年度及 2014 年度公司未将金融工具的公允价值从第一级和第二级转移到第三级，亦未有将金融工具的公允价值于第一层级与第二层级之间转换。

②会计政策变更说明

公司于 2014 年 7 月 1 日开始采用财政部于 2014 年新颁布的《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，同时在 2014 年度财务报表中开始采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。该等会计政策变更由本公司于 2014 年 10 月 29 日召开公司董事会 2014 年第四次临时会议、监事会 2014 年第四次临时会议，审议批准。

上述会计政策变更已在 2014 年度财务报表中执行。对于上述涉及会计政策变更的事项，业已在本财务报表中采用追溯调整法重述了可比期间的财务报表。上述会计政策变更对 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间净利润及综合收益总额的影响列示如下：

单位:元 币种:人民币

	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
--	-----------------------------

	(重述前)	调整数	(重述后)
手续费及佣金净收入	1,085,654,452.96	-3,547,604.17	1,082,106,848.79
利息净收入	285,641,446.21	4,557,990.20	290,199,436.41
投资收益	390,279,465.47	4,811,044.31	395,090,509.78
公允价值变动收益	208,089,050.36	6,687,876.30	214,776,926.66
业务及管理费	1,009,245,328.19	1,501,526.22	1,010,746,854.41
所得税费用	209,475,714.81	2,725,952.21	212,201,667.02
净利润	677,832,972.57	8,281,828.21	686,114,800.78
归属于母公司股东的净利润	605,943,361.18	7,472,868.10	613,416,229.28
少数股东损益	71,889,611.39	808,960.11	72,698,571.50
其他综合收益	52,186,035.65	-8,281,828.21	43,904,207.44
综合收益总额	730,019,008.22	-	730,019,008.22
归属于母公司股东综合收益总额	652,142,969.50	-	652,142,969.50
归属于少数股东综合收益总额	77,876,038.72	-	77,876,038.72

③报表合并范围变更的说明

2015 年上半年，公司新设立全资子公司兴证投资管理有限公司；公司子公司兴证（香港）金融控股有限公司新设立全资子公司兴证（香港）私人财富管理有限公司；公司子公司兴业创新资本管理有限公司新设立控股子公司福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司，新设立直投资基金平潭兴杭隆庆股权投资合伙企业(有限合伙)。上述 4 家公司为本年度新增纳入合并范围的子公司。

公司根据合并财务报表新准则，将管理人为集团内部公司、且集团以自有资金参与、并满足新修订准则规定“控制”定义的结构化主体（主要是证券公司和资产管理子公司资产管理计划、基金公司和基金子公司资产管理计划）纳入合并报表范围，2015 年上半年新纳入合并范围的结构化主体包括兴证资管玉麒麟 8 号集合资产管理计划、兴全套利期权 2 号特定多客户资产管理计划等 2 支产品。

同时，公司根据合并报表新准则，已在本财务报表中采用追溯调整法重述了可比期间的财务报表，纳入 2014 年 6 月 30 日报表的结构化主体包括兴业证券金麒麟顶端优势集合资产管理计划、兴业证券玉麒麟价值成长集合资产管理计划、IS FIX INCOME FUND SEGREGATED PORTFOLIO (RQFII)、兴证中国策略平衡基金、兴业证券与兴业全球基金特定客户资产管理计划、兴全步步高转债 9 期特定多客户资产管理计划、兴全

步步高 11 号资产管理计划、兴全步步高 17 号特定多客户资产管理计划、兴全持续增长 9 号特定多客户资产管理计划、兴全睿贷 16 号特定多客户流动性管理专项资产管理计划和兴全睿质 2 号特定多客户流动性管理专项资产管理计划等 11 支产品。其中，截止 2014 年 6 月 30 日，兴全睿贷 16 号特定多客户流动性管理专项资产管理计划和兴全睿质 2 号特定多客户流动性管理专项资产管理计划已处置。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

报告期内，受益于证券市场整体行情向好，公司股票基金及期货交易增量激增，信用交易持续扩容，证券及期货经纪业务收入同比增长 280.01%，营业利润率同比增加 15 个百分点。证券自营业务保持优势，收入同比增长 262.95%，营业利润率同比增加 16 个百分点。同时，公司把握上半年股权融资和公司债加速发展机遇，投资银行业务收入同比增长 72.56%，营业利润率同比增加 7 个百分点。此外，公司持续推动资产管理业务转型发展，资产管理业务收入（含基金）同比增长 287.57%，营业利润率同比增加 3 个百分点。

单位:万元 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 (%)
证券及期货经纪业务	304,624.89	116,388.09	61.79	280.01	172.99	增加 15 个百分点
证券自营业务	148,102.25	39,533.26	73.31	262.95	128.36	增加 16 个百分点
投资银行业务	39,282.28	21,634.38	44.93	72.56	52.44	增加 7 个百分点
资产管理业务（含基金）	147,598.57	54,103.55	63.34	287.57	254.12	增加 3 个百分点

注：表内资产管理业务含基金，去年同期收入利润数据按同口径进行追溯调整。

主营业务分行业和分产品情况的说明：

从各项主营业务支出情况看，证券经纪及期货业务支出占公司营业支出的比仍远高于其他业务，2015 年上半年占比达到 38.87%，较上年同期增加 1.12 个百分点，资产管理业务支出（含基金）占比为 18.07%，较上年同期增加 4.54 个百分点；证券自

营业务、投资银行业务支出占公司营业支出的比分别为 13.20%和 7.22%，较上年同期均有所减少。

(1) 经纪业务。2015年上半年，我国证券市场继续保持快速增长态势，股票基金成交额146.99万亿元，同比增长545.33%。但随着业内越来越多的券商开始拥抱互联网，竞争进一步加剧，行业佣金费率快速下滑。在此背景下，公司坚持聚焦目标客户的总体战略，以两融业务为突破口，积极把握市场发展机遇，各项业务发展良好，向财富管理转型的综合金融发展路径进一步清晰。

2015年上半年，公司交易业务发展迅速，产品销售稳步推进。根据交易所公布数据，2015年上半年公司代理买卖股票、基金、债券交易总金额达到70,058亿元，市场份额1.64%，位居第16位，排名与年初持平，其中股票基金交易总金额43,226亿元，市场份额1.47%，位居第18位，排名与年初持平。公司实现代理买卖证券业务收入20.74亿元，较去年同期增长408.64%；实现交易单元席位租赁收入4.17亿元，较去年同期增长388.27%。另一方面，公司继续坚持推进产品销售业务，实现代理销售金融产品收入9,324万元，较去年同期增长315.64%。

2015年上半年，公司信用交易业务继续快速增长。根据交易所公布数据，截至报告期末，公司融资融券余额达 276.59 亿元，同比增长 100.26%，超越行业 98.15%的平均增速，排名行业第 18 位，较年初上升 1 位，上半年实现融资融券利息收入 9.14 亿元，同期增长 358.08%。股票质押及约定购回方面，上半年公司进一步强化风险控制，适当调整业务增速，根据交易所公布数据，报告期末公司股票质押业务待回购交易金额 191.60 亿元，较去年同期增长 71.72%，位居行业第 8，较年初下降 2 位；公司约定购回业务待回购交易金额 1.85 亿元，位居行业第 13 位。

(2) 投行业务。公司投行业务推进整合业务资源，加强人才培养，推动股权、债权承销和并购等业务均衡发展，保持良好的发展态势。2015年上半年股权融资业务完成主承销5个IPO项目、7个增发项目，实际主承销金额128.27亿元。债券融资业务完成主承销18支各类债券项目，实际主承销金额220.63亿元。此外，投行业务继续坚持公司目标客户、目标行业和目标区域的核心策略，项目储备进一步增加。2015年上半年公司证券承销业务情况见下表：

单位：万元

承担角色	发行类型	承销家数		承销金额		承销保荐收入	
		2015 上半年	2014 上半年	2015 上半年	2014 上半年	2015 上半年	2014 上半年
主承销	IPO	5	1	225,004.22	35,000.00	13,550.04	2,273.49
	增发	7	2	1,057,720.70	77,800.00	8,408.99	2,142.69
	配股	-	1	-	47,006.69	33.06	1,343.62
	可转债	-	1	-	225,000.00	-16.23	2,940.87
	债券	18	19	2,206,314.99	1,187,000.00	14,872.76	11,550.86
	小计	30	24	3,489,039.91	1,571,806.69	36,848.62	20,251.53
副主承销及分销	IPO	-	-	-	-	-	-
	增发	-	-	-	-	-	-
	配股	-	-	-	-	-	-
	可转债	-	-	-	-	-	-
	债券	19	20	487,000	251,000	425.20	235.45
	小计	19	20	487,000	251,000	425.20	235.45

(3) 客户资产管理业务。报告期内，兴证资管有效把握市场机遇，择机择时推进定向增发、定制化投资服务，积极抢占上市公司员工持股计划市场高地，加速布局量化对冲投资产品服务，上半年共成立 45 只集合理财产品，合计募集资金 70.55 亿元。截止 6 月末，公司受托管理本金规模 1552 亿元。公司资产管理业务整体投资管理能力较强，旗下产品投资收益良好，定向增发、量化投资等产品经受住市场波动考验，品牌影响力不断提高，上半年实现受托资产管理业务净收入达 4.51 亿元，同比增长 509.02%，远高于行业平均增长水平。

报告期内，兴全基金平均净资产收益率和投资管理能力稳居业内前列，管理基金资产规模持续增长。2015 上半年实现营业收入 11.09 亿元，净利润 4.40 亿元，同比分别增长 179.84%和 208.47%。公司管理资产总规模（含子公司）由年初的 1231 亿元增加到 1512 亿元，增长 23%，其中，专户规模由 317 亿元增加到 459 亿元，增长 45%；公募基金管理规模由 914 亿元增加到 1053 亿元，增长 15%，行业排名第 23 位。

(4) 证券投资业务。报告期内，公司持续加大证券投资业务自有资金规模，在继续配置固定收益类投资资金的同时，重点加大了对权益类、衍生品投资及新三板做市业务的资金配置，积极开展完全对冲的无风险套利投资交易，实现证券自营投资收益和公允价值变动合计 24.11 亿元，较上年同期增长 293.84%。权益类投资方面，上半年证券市场呈现巨幅波动，公司在坚持控制风险、适度进取的原则下，合理调整仓位，取得良好正收益。同时，公司积极开展新三板做市、利率互换、股指期货、另类

投资等业务，投资品种进一步丰富，相关业务收入进一步扩大。报告期内公司证券投资业务情况见下表：

证券投资业务情况（合并数据）

单位：万元

项 目	2014 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
证券投资收益	39,746	212,381
其中：交易性金融工具投资收益	29,171	208,449
可供出售金融资产投资收益	12,385	26,222
衍生金融工具投资收益	-571	-21,729
其他投资收益	-1,239	-561
公允价值变动损益	21,478	28,743
其中：交易性金融工具公允价值变动收益	21,382	-4,583
衍生金融工具公允价值变动收益	96	33,326
合计	61,224	241,124

注：表内使用去年同期追溯调整数据。

（5）证券研究业务。提升核心优势、实现业务转型和拓展服务范围是公司证券研究业务近年来的主要转型发展方向。2015 年上半年，公司一方面继续加大对研究业务的投入，培育和引进专业人才，拓宽研究的覆盖面，提升研究的能力与水平；另一方面继续深入贯彻行业策略，在积极服务内部业务部门的同时，充分发挥研究员的主观能动性，积极开发挖掘行业客户，实现研究发现价值到研究创造价值的转型；同时，研究所还积极加大对国际客户的服务力度，上半年多次安排骨干研究员前往香港、台湾、韩国、新加坡、伦敦、北美等地举办路演，提升研究业务在海外客户中的影响力和知名度。

（6）场外及区域股权市场交易业务。新三板业务当年新增推荐挂牌项目18家，较上年大幅增加，同时积极推动新三板业务区域下沉，新三板挂牌储备项目数量快速增加。新三板做市业务突飞猛进，参与做市企业家数65家，做市成交金额交易量以及首发做市企业数量方面也表现突出，获得第六届中国股权投资论坛颁发的“新三板优秀做市商奖”以及新三板与中小企业发展论坛颁发的“2015年度十大最活跃做市商奖”。柜台交易业务基础进一步夯实，产品上柜转让数量持续增加，并通过机构间私募产品报价与服务系统发行一系列固定收益凭证产品，同时场外金融衍生品业务试点有序推进。参股海峡股权交易中心（福建）有限公司报告期内挂牌企业数量持续增加，通过银行授信、定向增资、发行中小企业私募债、股权质押融资等多种方式促进挂牌企业融资额大幅增长。同时公司已作为会员参与浙江股权交易中心。

(7) 资产托管业务。公司已于 2014 年 11 月取得证券投资基金托管资格，并开始为机构投资者及资产管理机构管理的资产管理产品提供资产托管服务。2015 年上半年，公司托管业务快速发展、业务规模迅速扩大。截至 2015 年 6 月末，公司提供托管服务的资产规模 142 亿元，提供运营外包服务的资产规模 115 亿元，较上年大幅增加。

(8) 直接投资业务。直接投资业务进展顺利，拟新设立 1 只新三板基金、2 只并购基金、1 只项目制基金，持续做大客户资产管理规模。同时围绕客户需求，创新投资与退出方式，为客户提供综合性金融服务。上半年已成功完成 1 单并购退出项目。

(9) 另类投资业务。兴证投资已筹建完毕并正式投入运营，上半年累计投资 7 个项目，包括 MOM 信托项目、新三板优质企业挂牌前后定向增发、设立权益类创投基金等，投资金额合计约 1 亿元，未来，公司将进一步拓宽另类投资业务范围，为获取稳定回报奠定基础。

2、主营业务分地区情况

(1) 报告期内公司营业收入地区分部情况表

单位：万元 币种：人民币

地区	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月		营业收入增 减百分比 (%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
福建省	41	207,155.22	38	56,138.38	269.01%
上海市	5	24,148.40	4	2,280.13	959.08%
北京市	2	6,434.60	2	1,174.94	447.65%
广东省	3	8,359.25	2	1,855.80	350.44%
山东省	2	3,533.44	2	771.30	358.12%
湖北省	3	6,399.84	3	1,456.41	339.43%
江苏省	1	2,112.01	1	590.08	257.92%
浙江省	1	4,671.31	1	954.87	389.21%
四川省	1	7,141.42	1	1,635.67	336.61%
陕西省	1	6,682.86	1	1,296.50	415.45%
黑龙江省	1	2,312.12	1	586.41	294.28%
江西省	1	840.59	1	176.82	375.39%
湖南省	1	2,294.06	1	434.52	427.95%
河北省	1	851.22	1	205.32	314.58%
安徽省	1	1,044.12	1	161.21	547.68%
广西壮族自治区	1	847.82	1	221.51	282.74%
云南省	1	451.01	1	91.20	394.53%

河南省	1	427.80	1	167.81	154.93%
山西省	1	499.75	1	83.83	496.14%
重庆市	1	630.49	1	103.17	511.12%
天津市	1	490.23	1	24.24	1922.41%
内蒙古自治区	1	481.47	1	98.99	386.38%
营业部小计	72	287,809.02	67	70,509.11	308.19%
公司本部及子公司		423,039.58	-	127,288.09	232.35%
合计		710,848.59	-	197,797.20	259.38%

(2) 报告期内公司营业利润地区分部情况表

单位：万元 币种：人民币

地区	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月		营业利润增 减百分比 (%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
福建省	41	129,269.07	38	29,701.27	335.23%
上海市	5	18,541.70	4	3,239.57	472.35%
北京市	2	3,648.62	2	-82.11	不适用
广东省	3	5,373.85	2	574.09	836.06%
山东省	2	1,953.94	2	84.13	2222.53%
湖北省	3	4,413.27	3	447.76	885.63%
江苏省	1	892.81	1	228.61	290.54%
浙江省	1	2,929.42	1	382.32	666.22%
四川省	1	4,967.00	1	634.40	682.94%
陕西省	1	4,848.07	1	750.31	546.14%
黑龙江省	1	1,746.00	1	206.32	746.26%
江西省	1	516.39	1	-26.78	不适用
湖南省	1	1,464.00	1	95.13	1438.95%
河北省	1	417.85	1	-15.80	不适用
安徽省	1	457.35	1	-146.91	不适用
广西壮族自治区	1	435.57	1	-44.74	不适用
云南省	1	215.10	1	-54.26	不适用
河南省	1	220.61	1	-13.08	不适用
山西省	1	37.84	1	-112.87	不适用
重庆市	1	248.22	1	-114.68	不适用
天津市	1	265.60	1	-158.40	不适用
内蒙古自治区	1	207.22	1	-112.84	不适用
营业部小计	72	183,069.49	67	35,461.44	416.25%
公司本部及子公司		228,339.81	-	49,384.97	362.37%
合计		411,409.30	-	84,846.41	384.89%

(三) 资产、负债情况分析

2015年6月末,公司合并报表总资产为1,389.85亿元,较年初增加654.98亿元,增幅89.13%,主要是货币资金、融出资金和结算备付金大幅增加。扣除客户保证金后资产总额为879.15亿元,较年初增加360.86亿元,增幅69.63%。从资产结构看,货币资金和结算备付金合计655.28亿元,占总资产比例为47.15%;融出资金299.03亿元,占总资产的比例21.52%;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产合计211.89亿元,占总资产比例为15.25%;买入返售金融资产163.21亿,占总资产比例11.74%;固定资产7.45亿元,占总资产的比例0.54%。公司已按照企业会计准则的规定计提了各项资产减值准备,资产结构和资产质量优良,流动性和变现能力强、风险较小。

单位:万元 币种:人民币

项目	本期期末数	本期期末数占总资产比例	年初数	年初数占总资产的比例	本期期末金额较年初变动比例
货币资金	5,193,794.38	37.37%	1,864,224.20	25.37%	178.60%
结算备付金	1,359,043.67	9.78%	656,697.26	8.94%	106.95%
融出资金	2,990,328.48	21.52%	1,420,092.43	19.32%	110.57%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,545,136.52	11.12%	1,309,978.25	17.83%	17.95%
买入返售金融资产	1,632,147.99	11.74%	1,231,938.50	16.76%	32.49%
存出保证金	243,015.38	1.75%	168,765.92	2.30%	44.00%
可供出售金融资产	573,802.87	4.13%	437,347.13	5.95%	31.20%
固定资产	74,517.40	0.54%	72,217.44	0.98%	3.18%
其他资产	286,747.16	2.06%	187,492.91	2.55%	52.94%
资产合计	13,898,533.86	100.00%	7,348,754.04	100.00%	89.13%

2015年6月末公司合并报表负债总额为1,209.4亿元,较年初增加626.78亿元,增长107.58%。一方面是正常的回购业务和代理买卖证券款增加导致,另一方面是公司为了大力发展资本中介等业务而多渠道筹集资金所致。扣除客户保证金后,2015年6月末公司对外负债总额698.69亿元,较年初增加332.66亿元,增长90.88%。扣除客户保证金后的合并报表资产负债率为79.47%,较年初提升8.85个百分点,主要是公司为了大力发展各项业务而主动增加负债规模,提升财务杠杆。

2015年6月末归属于母公司的股东权益为174.02亿元,较上年增长18.52%,公司资本实现保值和增值。2015年6月末母公司净资本为141.06亿元,净资本与净资

产的比例为 86.93%，各项财务及业务风险监管指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

(四) 核心竞争力分析

作为一家连续三年获得 A 类 AA 级的全国性、综合类的上市证券公司，公司坚持探索与实践新的商业模式，积极推动业务转型与创新。报告期内，公司按照战略规划和年度经营目标要求，着力打造研究定价、销售交易、风险管理和投资管理等核心竞争能力，重点发展私人财富管理业务、机构客户业务、投资银行业务、投资与资本中介业务和资产管理业务五大核心业务线。报告期内，公司私人财富管理业务转型朝既定方向进展，目标客户数量和资产持续增长；机构客户业务今年以来大力拓展 QFII、保险、私募等机构投资者，业务结构持续优化，非公募业务收入占比持续提高；投资银行业务向股票、债券、新三板、并购与财务顾问等多元化业务结构迈进；资产管理业务规模迅速增长，主动投资管理能力居行业前列，定增、定制及量化投资品牌效应凸显；投资与资本中介业务进展良好，融资融券、股票质押回购等资本中介业务持续快速增长，证券投资业务投资范围进一步扩大，多样化投资能力给公司带来的创收效应已经开始显现。公司收入结构总体呈现出积极的变化，机构客户业务、投资业务和资产管理业务收入占比进一步提升，公司盈利和抗风险能力持续改善和提升。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

	单位:万元
报告期内投资额	65,000.00
上年同期投资额	65,802.50
投资额增减变动数	-802.50
投资额增减幅度 (%)	-1.22

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
兴业全球基金管理有限公司	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务	51

兴证期货有限公司	商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理	97.18
兴业创新资本管理有限公司	使用自有资金对境内企业进行股权投资；为客户提供股权投资的财务顾问服务等	100
兴证证券资产管理有限公司	证券资产管理	100
兴证（香港）金融控股有限公司	设立香港证券业务的挂牌机构	100
兴证投资管理有限公司	金融产品投资，股权投资，商品期货投资，实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询，财务咨询，企业管理咨询等	100
福州兴证物业管理有限公司	物业管理服务	100
海峡股权交易中心（福建）有限公司	为非上市公司的股权交易和股权融资、企业债券交易、基金份额交易、项目推荐及招商引资等提供服务等	21.43
南方基金管理有限公司	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务	10
证通股份有限公司	证券行业联网互通平台建设、金融信息服务、电子商务、投资与资产管理、软件与信息技术服务、房地产开发经营	2.25
中证机构间报价系统股份有限公司	提供以非公开募集方式设立产品的报价、发行与转让服务；提供证券公司柜台市场、区域性股权交易市场等私募市场的信息和交易联网服务，并开展相关业务合作；提供以非公开募集方式设立产品的登记结算和担保品第三方管理等服务；管理和公布机构间私募产品报价与服务系统相关信息，提供私募市场的监测、统计分析服务；制定机构间私募产品报价与服务系统业务规则，对其参与人和信息披露义务人进行监督管理；进行私募市场和私募业务的开发、推广、研究、调查与咨询；建设和维护机构间私募产品报价与服务系统技术系统；经中国证券业协会授权和证监会依法批准的其他业务	0.66
中证信用增进股份有限公司	各类信用主体及债项产品信用增进；征信业务和信用评级；股权、债券及金融衍生品投资；增信产品的创设与交易；增信基金设立与运营管理；信用受托管理及咨询；其他与信用增进相关的私募投资业务等	3.03

2015 年 1 月和 4 月，公司根据兴业创新资本管理有限公司业务发展的需要，累计增加拨付投资款 2 亿元人民币，截止 2015 年 6 月末，公司已累计拨付兴业创新资本管理股份有限公司投资款 6 亿人民币。

根据公司董事会 2014 年第四次临时会议决议，同意公司设立全资另类投资子公司。2015 年上半年，公司出资 3 亿元设立了兴证投资管理有限公司。

2015 年 3 月 10 日，公司董事会战略委员会 2015 年第一次会议审议通过《关于参与中证机构间报价系统增资扩股的议案》，同意公司以 5000 万元参股中证机构间报价系统股份有限公司。公司于 2015 年 3 月 13 划付了投资款 5000 万元。

2015 年 3 月 10 日，公司董事会战略委员会 2015 年第一次会议审议通过《关于参股设立中证信用增进股份有限公司的议案》，同意公司以 10000 万元参股中证信用增进股份有限公司。公司于 2015 年 5 月 5 划付了投资款 10000 万元。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	000575	兴全添利宝	697,598,365.84	697,598,365.84	697,598,365.84	3.41%	15,045,647.38
2	股票	000651	格力电器	297,044,467.53	6,766,500.00	432,379,350.00	2.11%	244,384,849.57
3	金融债券	150309	15 进出 09	372,143,098.36	3,700,000.00	374,135,120.00	1.83%	4,316,080.00
4	金融债券	150302	15 进出 02	299,845,413.16	3,000,000.00	301,987,200.00	1.48%	6,072,489.58
5	股票	600036	招商银行	269,278,913.48	14,795,716.00	276,975,803.52	1.35%	12,219,240.04
6	基金专户	2015M0038	光大保德信-兴业证券-QDII 资管计划	300,000,000.00	300,000,000.00	270,000,000.00	1.32%	-30,000,000.00
7	中期票据	101454056	14 青国投 MTN001	250,000,000.00	2,500,000.00	269,976,500.00	1.32%	17,586,250.00
8	金融债券	150208	15 国开 08	254,574,941.97	2,500,000.00	252,973,750.00	1.24%	-202,077.19

9	金融债券	150311	15 进出 11	219,955,008.20	2,200,000.00	219,711,800.00	1.07%	447,996.50
10	中期票据	101456065	14 合建投 MTN0 02	200,000,000.00	2,000,000.00	212,579,000.00	1.04%	11,996,400.00
期末持有的其他证券投资				16,572,308,087.87	/	17,156,931,391.57	83.83%	521,862,895.51
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	2,137,789,065.06
合计				19,732,748,296.41	/	20,465,248,280.93	100%	2,941,518,836.45

证券投资情况的说明

注 1：本表要求按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；

注 2：本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只需填列公司在交易性金融资产中核算的部分；

注 3：其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资；

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

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000723	美锦能源	520,000.00	0.2149%	0.2149%	10,122,000.00		4,090,500.00	可供出售金融资产	原法人股
002024	苏宁云商	1,584,699.53	0.0015%	0.0015%	1,728,900.00	4,237.50	533,925.00	可供出售金融资产	二级市场购入
601006	大秦铁路	948,780.07	0.0008%	0.0008%	1,663,740.00	42,660.00	300,397.50	可供出售金融资产	二级市场购入
601318	中国平安	421,881.47	0.0001%	0.0001%	852,176.00		56,394.00	可供出售金融资产	二级市场购入
600036	招商银行	525,036.78	0.0002%	0.0002%	837,083.52		71,433.81	可供出售金融资产	二级市场购入
600016	民生银行	456,045.47	0.0003%	0.0002%	836,152.80		-59,304.60	可供出售金融资产	二级市场购入
601166	兴业银行	326,752.72	0.0002%	0.0002%	605,475.00	15,005.25	19,743.75	可供出售金融资产	二级市场购入
600000	浦发银行	322,499.90	0.0002%	0.0002%	590,208.00	19,757.70	33,147.00	可供出售金融资产	二级市场购入
601328	交通银行	344,211.18	0.0001%	0.0001%	585,864.00	14,397.75	76,788.00	可供出售金融资产	二级市场购入
600030	中信证券	278,468.47	0.0000%	0.0000%	575,874.00		-112,189.50	可供出售金融资产	二级市场购入

其他上市公司股权		12,691,471.19	/	/	22,164,908.88	113,688.75	3,994,952.39	可供出售金融资产	
合计		18,419,846.78	/	/	40,562,382.20	209,746.95	9,005,787.35	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

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

注 2：报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
兴业全球基金管理有限公司	62,428,839.73	51.00	51.00	62,428,839.73	224,164,102.05	-125,413,157.00	长期股权投资	设立
兴证期货有限公司	319,623,900.00	97.18	97.18	319,623,900.00	38,495,189.12	-5,069,429.22	长期股权投资	收购、增资
兴业创新资本管理有限公司	600,000,000.00	100.00	100.00	600,000,000.00	5,368,923.35	-134,559.16	长期股权投资	设立
兴证资产管理有限公司	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	291,463,971.16	-1,360,398.84	长期股权投资	设立
兴证投资管理有限公司	300,000,000.00		100.00	300,000,000.00	106,003.70	3,000,000.00	长期股权投资	设立
兴证(香港)金融控股有限公司	398,854,200.00	100.00	100.00	398,854,200.00	35,166,522.75	1,480,715.57	长期股权投资	设立
南方基金管理有限公司	33,800,000.00	10.00	10.00	33,800,000.00	30,000,000.00		可供出售金融资产	设立
证通股份有限公司	50,000,000.00		2.25	50,000,000.00			可供出售金融资产	设立
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00		0.66	50,000,000.00			可供出售金融资产	增资扩股
中证信用增进股份有限公司	100,000,000.00		3.03	100,000,000.00			可供出售金融资产	设立
合计	2,414,706,939.73	/	/	2,414,706,939.73	624,764,712.13	-127,496,828.65	/	/

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、保险公司、信托公司、期货公司等；

注 2：期末账面价值应当扣除已计提的减值准备；

注 3：报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响；

注 4：报告期所有者权益变动指该项投资对公司本报告期合并所有者权益的影响。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(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

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 兴业全球基金管理有限公司，注册资本1.5亿元，其经营范围为基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务，本公司持有51%的股权。截至2015年6月30日，公司总资产18.34亿元，净资产12.68亿元，报告期内实现营业收入11.09亿元，营业利润5.45亿元，净利润4.40亿元。

(2) 兴证期货有限公司，注册资本3.3亿元，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理，本公司持有97.18%的股权。截至2015年6月30日，总资产77.36亿元，净资产4.66亿元，报告期内实现营业净收入1.68亿元，实现净利润0.40亿元。

(3) 兴业创新资本管理有限公司，注册资本7亿元，公司持有其100%的股份。经营范围为使用自有资金对境内企业进行股权投资，为客户提供股权投资的财务顾问服务；在有效控制风险、保证流动性的前提下，以现金管理为目的，将闲置资本金投资于依法公开发行的国债、投资级公司债、货币市场基金、央行票据等风险较低、流动性较强的证券，以及证券公司经批准设立的集合资产管理计划、专项资产管理计划；证监会同意的其他业务。报告期内，公司实现营业净收入0.09亿元，净利润0.05亿元。截至2015年6月30日，公司总资产12.66亿元，净资产6.46亿元。

(4) 兴证(香港)金融控股有限公司，实收资本5亿港元，公司持有其100%的股份。兴证(香港)金融控股有限公司除控股下设子公司外，不直接运营证券业务；下设子公司业务范围包括证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就期货合约提供意见、就机构融资提供意见、提供证券保证金融资、提供资产管理等。截至2015年6月30日，

公司总资产45.52亿元，净资产3.75亿元，报告期实现营业净收入0.94亿元，净利润0.35亿元。

(5) 兴证证券资产管理有限公司，注册资本5亿元，公司持有其100%的股份。经营范围为证券资产管理业务。截至2015年6月30日，总资产23.18亿元，净资产9.29亿元，报告期内实现营业净收入5.77亿元，实现净利润2.91亿元。

(6) 兴证投资管理有限公司，目前实收资本3亿元，公司持有其100%的股份。经营范围为金融产品投资、投资咨询、财务咨询服务等。2015年3月17日，兴证投资管理有限公司完成工商注册登记。截止2015年6月30日，总资产3.04亿元，净资产3.03亿元，报告期内实现营业净收入11.86万元，实现净利润10.6万元。

(7) 福州兴证物业管理有限公司，注册资本50万元，公司持有其100%的股份，经营范围为物业管理服务。截至2015年6月30日，公司总资产173.60万元，净资产102.80万元，报告期实现营业净收入137.33万元，实现净利润4.42万元。作为与公司主业关联度较小的子公司，福州兴证物业管理有限公司将持续做好公司物业管理服务工作。

(8) 南方基金管理有限公司，注册资本3亿元，公司持有10%的股权。南方基金的经营经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。截至2015年6月末，南方基金公司管理73只公募基金产品，总规模人民币2,303.86亿元。南方东英子公司管理18只基金产品，资产管理规模人民币323.60亿元。截止2015年6月末，南方基金管理有限公司总资产50.06亿元，净资产33.41亿元。报告期内实现营业收入14.41亿元，净利润3.95亿元。

(9) 海峡股权交易中心(福建)有限公司，注册资本2.1亿元，公司持有21.43%的股权。场外市场建设是证券公司创新发展的主要方向和着力点，对公司的战略发展及改善业务与收入结构具有积极意义。投资参股经营海交中心，充分利用区域性股权交易市场发展的战略机遇，有助于公司场外市场建设战略布局，推动公司融入“海西”经济区的发展平台。截至2015年6月30日，公司总资产2.15亿元，净资产1.98亿元，报告期内净利润亏损259.93万元。

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

报告期内，公司根据 2014 年年度股东大会审议通过的《兴业证券股份有限公司 2014 年度利润分配预案》议案，完成了 2014 年年度现金红利派发。公司以 2014 年末总股本 52 亿股为基数，以年末未分配利润向全体股东每 10 股派送现金红利 0.5 元(含税)，共派发现金红利 260,000,000 元，占 2014 年当年归属于上市公司股东净利润的 14.59%（详见公司临 2015-040 公告）。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(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

(三) 其他披露事项

1、关于公司债券的披露事项

根据《上海证券交易所公司债券上市规则》的相关要求，公司债有关情况披露如下：

(1) 发行人概况

详见本报告第二节。

(2) 发行人经营情况、上半年财务会计状况

详见本报告第三节。

(3) 已发行的未到期债券及其变动情况，包括但不限于募集资金使用情况、债券跟踪评级情况、增信措施及其变化情况、债券兑付兑息情况、偿债保障措施执行情况、报告期内债券持有人会议召开情况等

截至本报告披露日，公司已发行未到期的债券余额共 50 亿元。

2014 年 3 月，公司发行 2013 年公司债券（第一期），发行规模 25 亿元。本期债券品种一为 5 年期，简称“13 兴业 01”，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权

及投资者回售选择权，发行规模 15 亿元，票面利率 6.00%；品种二为 7 年期，简称“13 兴业 02”，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行规模 10 亿元，票面利率 6.35%。本期债券于 2014 年 4 月 14 日在上海证券交易所挂牌上市，“13 兴业 01”代码为“122292”，“13 兴业 02”代码为“122293”。

2014 年 6 月，公司发行 2013 年公司债券（第二期），简称“13 兴业 03”，期限为 3 年，发行规模 25 亿元，票面利率 5.50%。本期债券于 2014 年 7 月 14 日在上海证券交易所挂牌上市，“13 兴业 03”代码为“122304”。

按照募集说明书的约定，2013 年公司债券（第一期）和（第二期）募集资金扣除发行费用后，全部用于补充公司营运资金，具体投向为融资类业务，包括融资融券、约定购回及股票质押回购等。

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和上海证券交易所《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司委托联合信用评级有限公司对本公司的公司债券“13 兴业 01”、“13 兴业 02”、“13 兴业 03”进行了跟踪信用评级。

2015 年 4 月 10 日，联合信用评级有限公司发布《兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券跟踪评级分析报告》，维持公司债券“13 兴业 01”、“13 兴业 02”、“13 兴业 03”的信用等级为 AAA，维持公司主体信用级别为 AAA，评级展望为稳定。

“13 兴业 01”、“13 兴业 02”、“13 兴业 03”未设增信措施。

2015 年 3 月 13 日，公司按期兑付 2013 年公司债券（第一期）本年度的利息。2015 年 6 月 23 日，公司按期兑付 2013 年公司债券（第二期）本年度的利息。

公司严格执行偿债保障措施的安排，制定了《债券持有人会议规则》，聘请中国银河证券股份有限公司担任受托管理人，签订了《债券受托管理协议》。公司在日常经营中制定并严格执行资金管理计划，在利息兑付日前设立专门的偿付工作小组，公司如期兑付了本年度的债券利息。公司严格遵守相关的信息披露规则，接受投资者的监督，并遵守公司所做的承诺。

报告期内，2013 年公司债券（第一期）和 2013 年公司债券（第二期）未召开债券持有人会议。

（4）受托管理人在履行受托管理职责时可能存在的利益冲突情形及相关风险防范、解决机制

除与本公司签订受托管理协议以及作为本公司 2013 年公司债券（第一期）和 2013 年公司债券（第二期）的保荐机构（主承销商）之外，银河证券与本公司不存在可能影响其公正履行债券受托管理人职责的利益冲突情形。

（5）涉及发行人的重大诉讼事项以及其他可能影响债券按期偿付的重大事项

截至本报告披露日，公司未涉及或可能涉及影响债券按期偿付的重大事项。

（6）法律、行政法规、规章和本所要求披露的其他事项

报告期内，公司无其他事项需披露（对外担保事项详见本报告第五节）。

2、公司第四届董事会第二次会议审议通过了关于公司 2015 年度配股的相关事项，并通过公司 2015 年第一次临时股东大会审议；2015 年 5 月，公司收到由中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（151094 号）；2015 年 6 月 19 日，中国证监会发行审核委员会对公司配股的申请进行了审核，根据审核结果，公司本次配股的申请获得审核通过。

3、2015 年 2 月，公司收到上海证券交易所《关于兴业证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函〔2015〕94 号），根据该通知，公司获准成为上海证券交易所股票期权交易参与人，并开通股票期权经纪、自营业务交易权限（详见公司临 2015-013 公告）。

4、公司于 2014 年 12 月 23 日召开 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，公司根据相关法律法规向福建证监局递交了变更《公司章程》重要条款的申请；2015 年 2 月，公司收到福建证监局《关于核准兴业证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（闽证监机构字〔2015〕3 号）。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用 √不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
兴业证券	兴业电脑有限公司	无	民事诉讼	1997年1月,公司与福州市开发区兴业电脑有限公司(下称“兴业电脑公司”,已于2004年12月16日吊销营业执照)签署协议,以60万元向其转让40万股福州天宇电气股份有限公司(现为山西美锦能源股份有限公司,以下简称“美锦能源”)法人股。2002年12月,兴业电脑公司将上述股票退还公司,但未办理过户手续。现该40万法人股经缩股、转增、送股后为60万股。公司于2015年3月25日向福州市马尾区人民法院起诉,请求确认该60万股美锦能源股份有限公司股东资格。	523.8万元	不形成预计负债	已立案,待开庭审理	法院尚未判决	未判决
高明	兴证期货及兴证期货大连营业部	无	民事诉讼、刑事诉讼	2014年8月12日,兴证期货客户高明向大连市中级法院起诉,要求兴证期货及兴证期货大连营业部赔偿擅自利用客户期货账户交易造成的损失852万元,并按央行贷款利率支付利息且承担诉讼费用。2014年9月2日,兴证期货向大连市中级人民法院提出管辖权异议。2014年9月30日,大连市中级人民法院裁定驳回兴证期货的管辖权异议申请。2014年10月21日,兴证期货向辽宁省高级人民法院提起管辖权异议上诉。2015年7月29日,	852万元	预计负债852万元	民事诉讼法院已作出裁定;刑事诉讼处于审查起诉阶段	民事部分法院裁决驳回对方起诉;刑事部分尚未进入审判程序	民事部分法院已裁决驳回对方起诉;刑事部分未判决

				辽宁省高级人民法院作出管辖权异议终审裁定，裁定驳回高明的起诉。2015 年 1 月 23 日，大连市公安机关基于上述同一事件以挪用资金罪对兴证期货大连营业部前负责人孟宪伟采取刑事拘留；2015 年 2 月 13 日，大连市检察院以涉嫌背信运用受托财产罪批准逮捕孟宪伟。2015 年 4 月 17 日，兴证期货大连营业部收到大连市沙河口区检察院《审查起诉期限告知书》，大连市公安局将兴证期货大连营业部涉嫌背信运用受托财产案移送大连市沙河口区人民检察院审查起诉；兴证期货大连营业部于 2015 年 5 月 13 日提出管辖权异议；2015 年 6 月 12 日，该案移送至大连市中级法院审理；2015 年 7 月 2 日，大连市检察院通知兴证期货大连营业部该案进入审查起诉阶段。					
兴业创新资本	世纪长龙影视有限公司	无	民事诉讼	兴业创新资本于 2013 年 11 月接受世纪长龙影视有限公司委托，担任其财务顾问。在兴业创新资本依协议约定提供财务顾问服务后，世纪长龙影视有限公司未按约定支付财务顾问费 179 万元。经多次催告无效后，兴业创新资本于 2015 年 5 月向福州市鼓楼区法院提起民事诉讼，请求世纪长龙影视有限公司等支付财务顾问费 179 万元。	179 万元	不形成预计负债	已立案，等待开庭审理	法院尚未判决	未判决
兴证期货	李华旺、李绍清	无	民事诉讼	2013 年 12 月，兴证期货与出租方李华旺、李绍清签署《解除房屋租赁协议》，约定双方提前解除房屋租赁关系，李华旺、李绍清全额返还押金（履约保证金）人民币 10 万元。但协议签署后，李华旺、李绍清并未实际退还押金。2014 年 1 月 23 日，兴证期货向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼，请求李华旺、李绍清返还押金 10 万元。	10 万元	不形成预计负债	法院已判决	法院判决李华旺、李绍清应向兴证期货退还押金 10 万元	已申请执行
兴业证券	福州神维投资有限公司	无	民事诉讼	公司诉福州神维投资有限公司等三被告追偿权纠纷执行案（详见 2010 年 10 月 12 日《兴	1506.27 3514 万 元及利	不形成预计负	已结案	法院判决三被	已执行完毕

	司等三被告			业证券首次公开发行股票招股说明书》及公司历年年度报告), 债务人于 2015 年 1 月偿还 562.5 万元。	息	债		告偿还我 司代垫资 金 1506. 27351 4 万元 及利息	
--	-------	--	--	--	---	---	--	--	--

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：港元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4.24
报告期末对子公司担保余额合计（B）	16.24
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	16.24
担保总额占公司净资产的比例（%）	7.36%
担保情况说明	（1）公司董事会 2014 年第一次会议审议通过了《关于为兴证（香港）金融控股有限公司提供担保的议案》（详见公司临 2014-021 号公告），同意公司为兴证（香港）金融控股有限公司以内保外贷形式贷款提供担保，内保外贷总额不超过人民币 10 亿元、期限不超过 3 年。2015 年 4 月，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于为兴证（香港）金融控股有限公司提供担保的议案》，同意为

	<p>兴证（香港）金融控股有限公司以内保外贷形式贷款提供担保，追加内保外贷总额不超过人民币 10 亿元、期限不超过 3 年。2014 年 10 月 21 日，兴证（香港）金融控股有限公司与农业银行（香港）分行重新签订贷款协议，协议金额调整为 6.5 亿。2014 年 9 月至报告期末，公司一共分四次向银行申请开具备用信用证，被担保人均均为兴证（香港）金融控股有限公司，有效期均为一年。其中第一笔申请开证金额 2.5 亿港币，由招商银行泉州分行出具备用信用证，有效期至 2015 年 09 月 10 日；第二笔申请开证金额 2 亿港币，由中国农业银行福建省分行出具备用信用证，有效期至 2015 年 12 月 24 日；第三笔申请开证金额 2 亿港币，由中国农业银行福建省分行出具备用信用证，有效期至 2015 年 12 月 24 日；第四笔申请开证金额 2.1 亿港币，由中国农业银行福建省分行出具备用信用证，有效期至 2016 年 3 月 25 日。公司为上述备用信用证提供反担保，承诺在备用信用证有效期内，如发生备用信用证项下的索赔，将无条件偿还备用信用证项下的垫款、费用和利息等款项，承担由此造成的一切经济损失。</p> <p>(2) 2015 年 4 月，兴业银行（香港）分行给兴证（香港）金融控股有限公司授信 10 亿港元，母公司兴业证券在给兴业银行（香港）分行出具的安慰函中做如下承诺：若借款人发生违约行为，在贵司的要求下，我司会将欠款余额及利息无条件不可撤销地以增加注册资本的方式给借款人，以支持借款人还款。</p> <p>(3) 截止报告期末，兴证（香港）金融控股有限公司分别为附属兴证（香港）证券经纪有限公司向中信银行（国际）有限公司借款 3.85 亿港元、向大新银行借款 0.8 亿港元、向富邦银行借款 2.99 亿港元，合计借款 7.64 亿港元提供担保。</p>
--	--

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
其他承诺	分红	公司	<p>公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。确保公司利润分配政策的连续性和稳定性，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。</p> <p>公司优先采用现金分红的利润分配方式，在公司盈利，现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下，公司未来三年（2015 年-2017 年）以现金方式累计分配的利润不少于未来三年</p>	2015-2017 年	是	是		

		<p>实现的年均可分配利润的 30%。 董事会认为采取股票股利方式分配利润符合公司长远发展需要和全体股东的整体利益时，可以提议公司采用股票股利方式进行利润分配。 在符合分红条件的情况下，公司董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期利润分配。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

经 2015 年 4 月 7 日公司 2014 年度股东大会审议通过，公司选聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2015 年度财务报告审计、半年度财务报告审阅和 2015 年度内部控制审计服务，审计费用合计人民币 200 万元，并提请股东大会授权经营管理层根据审计内容变更等因素对审计费用进行适当调整。

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	5 年

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人未发生被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

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“三会一层”决策科学、监督有力、执行高效、运作规范，公司治理持续符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》等法律法规的要求。公司始终高度重视投资者关系工作，通过多种方式加强与投资者的互动沟通交流。

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、报告期内分公司新设变化情况

(1) 新设 4 家分公司

序号	分公司名称	详细地址	批准文号
1	兴业证券股份有限公司杭州分公司	杭州市江干区富春路 290 号钱江国际时代广场 3 号楼 1201-1204	关于核准兴业证券股份有限公司在山东等地设立 4 家分公司的批复(闽证监许可[2014]51 号)
2	兴业证券股份有限公司济南分公司	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 6 号楼 3301 室	
3	兴业证券股份有限公司莆田分公司	莆田市城厢区凤凰山街道学园中街 88 号 505 室	
4	兴业证券股份有限公司宁德分公司	福建省宁德市蕉城南路 47 号雅加达商住小区 2-105 号	

经中国证监会福建监管局《关于核准兴业证券股份有限公司在山东等地设立 4 家分公司的批复》（闽证监许可[2014]51 号），公司获准在浙江省杭州市、山东省济南市、福建省莆田市、福建省宁德市各设立 1 家分公司，在报告期内，4 家分公司证券经营许可证已获得，分公司已开业。

(2) 新设 16 家分公司（筹）

经中国证监会福建监管局《关于核准兴业证券股份有限公司设立 16 家分公司的批复》（闽证监许可[2015]7 号），公司获准在福建省福州市、天津市、河北省石家庄市、黑龙江省哈尔滨市、安徽省合肥市、江西省南昌市、山东省青岛市、河南省郑州市、湖南省长沙市、广东省广州市、广西省南宁市、重庆市、云南省昆明市、山西

省太原市、内蒙古自治区呼和浩特市、陕西省西安市等 16 个城市各设立 1 家分公司。在报告期内，16 家分公司处于筹备中。

(3) 撤销 1 家分公司

根据中国证监会《关于核准兴业证券股份有限公司设立资产管理子公司的批复》（证监许可[2014]145 号），公司获准设立兴证证券资产管理有限公司，并变更业务范围、减少证券资产管理业务。经中国证监会上海监管局《关于核准兴业证券股份有限公司在上海撤销 1 家分支机构的批复》（沪证监许可[2014]358 号），公司获准撤销上海证券资产管理分公司。按照批复等相关文件要求，公司完成了上海证券资产管理分公司客户转移、业务了结等事宜，并关闭了分支机构营业场所，上海证券资产管理分公司正式撤销。

2、报告期内新设及变更证券营业部情况

(1) 报告期内新设证券营业部情况

截至报告期末，公司拥有 72 家证券营业部：北京 2 家；上海 5 家；山东 2 家；山西 1 家；内蒙古 1 家；天津 1 家；广东 3 家；广西 1 家；黑龙江 1 家；陕西 1 家；四川 1 家；江苏 1 家；浙江 1 家；江西 1 家；湖南 1 家；湖北 3 家；河南 1 家；河北 1 家；安徽 1 家；云南 1 家；重庆 1 家；福建 41 家。

新设 2 家营业部情况：

序号	证券营业部名称	地址
1	兴业证券股份有限公司光泽杭中路证券营业部	福建省南平市光泽县杭中路 13 号（荣兴花园）6 号楼 1-1、1-2 店面
2	兴业证券股份有限公司南平顺昌中山中路证券营业部	福建省南平市顺昌县中山中路 43 号安居楼二楼

经中国证监会福建监管局《关于核准兴业证券股份有限公司设立 1 家证券营业部的批复》（闽证监许可〔2015〕9 号），公司获准在福建省南平市光泽县设立 1 家证券营业部。经中国证监会福建监管局《关于核准兴业证券股份有限公司设立 1 家证券营业部的批复》（闽证监许可〔2015〕8 号），公司获准在福建省南平市顺昌县设立 1 家证券营业部。上述 2 家营业部已于 2015 年 7 月 23 日正式营业。

(2) 报告期内变更证券营业部情况

序号	营业部名称	变更后地址
1	兴业证券股份有限公司北京朝阳公园路证券营业部	北京市朝阳区朝阳公园路 19 号 1 幢 12 层 10-11 单元
2	兴业证券股份有限公司晋江崇德	福建省泉州市晋江市青阳崇德路 158

	路证券营业部	号（晋江市消防大队陈村中队综合楼店面 1-2 层）
3	兴业证券股份有限公司泉州丰泽街证券营业部	泉州市鲤城区丰泽街 361 号原财政综合大楼（国投大厦）3、4 楼
4	兴业证券股份有限公司福州五一北路证券营业部	福州市鼓楼区五一北路 153 号正祥中心一和格大厦六层
5	兴业证券股份有限公司漳浦印石中路证券营业部	福建省漳浦县绥安镇印石中路印石花园 1 号楼 D08 号店面

经向北京监管局报备，兴业证券股份有限公司北京朝阳公园路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司北京朝阳公园路证券营业部”，地址为北京市朝阳区朝阳公园路 19 号 1 幢 12 层 10-11 单元。

经向福建监管局报备，兴业证券股份有限公司晋江塘岸街证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司晋江崇德路证券营业部”，地址为福建省泉州市晋江市青阳崇德路 158 号（晋江市消防大队陈村中队综合楼店面 1-2 层）。

经向福建监管局报备，兴业证券股份有限公司泉州丰泽街证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司泉州丰泽街证券营业部”，地址为泉州市鲤城区丰泽街 361 号原财政综合大楼（国投大厦）3、4 楼。

经向福建监管局报备，兴业证券股份有限公司福州五一中路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司福州五一北路证券营业部”，地址为福州市鼓楼区五一北路 153 号正祥中心一和格大厦六层。

经向福建监管局报备，兴业证券股份有限公司漳浦大亭路证券营业部进行同城迁址，更名为“兴业证券股份有限公司漳浦印石中路证券营业部”，地址为福建省漳浦县绥安镇印石中路印石花园 1 号楼 D08 号店面。

3、公司集合资产管理情况

2015 年度上半年，兴证证券资产管理有限公司新设 45 只集合资产管理计划，分别为：兴证资管鑫享 6 号集合管理计划于 2015 年 1 月 9 日成立，份额为 288,529,401.03 份；兴证资管鑫成 61 号集合管理计划于 2015 年 1 月 21 日成立，份额为 80,002,286.00 份；兴证资管鑫泓 1 号集合管理计划于 2015 年 1 月 22 日成立，份额为 150,000,000.00 份；兴证资管兴证鑫成 68 号集合管理计划于 2015 年 1 月 30 日成立，份额为 49,353,583.61 份；兴证资管鑫享 7 号集合管理计划于 2015 年 2 月 5 日成立，份额为 136,949,643.92 份；兴证资管鑫泓 6 号集合管理计划于 2015 年 2 月 12 日成立，份额为 75,000,000.00 份；兴证资管鑫众 11 号集合管理计划于 2015

年 2 月 12 日成立，份额为 174,152,612.25 份；兴证资管鑫成 66 号国企混改主题集合资产管理计划于 2015 年 2 月 13 日成立，份额为 116,523,799.77 份；兴证资管玉麒麟 8 号国企改革集合管理计划于 2015 年 2 月 16 日成立，份额为 99,065,850.48 份；兴证资管鑫成 71 号集合管理计划于 2015 年 3 月 17 日成立，份额为 519,188,986.06 份；兴证资管鑫成 60 号集合管理计划于 2015 年 3 月 19 日成立，份额为 71,469,317.65 份；兴证资管鑫众 17 号集合管理计划于 2015 年 3 月 20 日成立，份额为 118,771,781.55 份；兴证资管鑫众 10 号集合管理计划于 2015 年 3 月 25 日成立，份额为 30,000,000.00 份；兴证资管鑫享 8 号集合管理计划于 2015 年 3 月 30 日成立，份额为 238,144,279.23 份；兴证资管鑫成 63 号集合管理计划于 2015 年 3 月 31 日成立，份额为 259,227,162.00 份；兴证资管鑫享 10 号集合管理计划于 2015 年 4 月 1 日成立，份额为 147,959,726.69 份；兴证资管鑫泓 7 号集合管理计划于 2015 年 4 月 8 日成立，份额为 100,000,000.00 份；兴证资管鑫利 1 号集合管理计划于 2015 年 4 月 8 日成立，份额为 455,747,291.96 份；兴证资管鑫成 67 号集合管理计划于 2015 年 4 月 15 日成立，份额为 243,582,333.01 份；兴证资管鑫成 76 号集合管理计划于 2015 年 4 月 21 日成立，份额为 113,941,476.34 份；兴证资管鑫三板 2 号集合管理计划于 2015 年 4 月 23 日成立，份额为 272,250,771.59 份；兴证资管鑫泓 8 号集合管理计划于 2015 年 4 月 24 日成立，份额为 291,000,000.00 份；兴证资管鑫众 16 号集合管理计划于 2015 年 4 月 24 日成立，份额为 330,004,950.00 份；兴证资管鑫成 55 号集合管理计划于 2015 年 4 月 24 日成立，份额为 30,000,000.00 份；兴证资管鑫成 57 号集合管理计划于 2015 年 4 月 24 日成立，份额为 30,000,000.00 份；兴证资管兴证资管鑫享 11 号集合管理计划于 2015 年 4 月 28 日成立，份额为 153,594,441.35 份；兴证资管鑫三板 1 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 5 日成立，份额为 415,210,945.60 份；兴证资管鑫泓 9 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 7 日成立，份额为 50,000,000.00 份；兴证资管鑫众 7 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 11 日成立，份额为 300,058,500.00 份；兴证资管鑫众 18 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 13 日成立，份额为 40,001,800.00 份；兴证资管鑫众 19 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 14 日成立，份额为 171,083,849.30 份；兴证资管鑫三板 3 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 15 日成立，份额为 276,734,356.20 份；兴证资管民生银行 1 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 18 日成立，份额为 101,000,000.00 份；兴证资管鑫成 83 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 19 日成立，份额为

72,366,161.42 份;兴证资管鑫泓 10 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 19 日成立, 份额为 100,000,000.00 份;兴证资管鑫成 78 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 21 日成立, 份额为 269,789,323.52 份;兴证资管鑫成 81 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 25 日成立, 份额为 120,005,400.00 份;兴证资管鑫享 12 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 27 日成立, 份额为 118,280,938.22 份;兴证资管鑫成 80 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 28 日成立, 份额为 118,389,264.7 份;兴证资管鑫成 81 号集合资产管理计划于 2015 年 5 月 25 日成立, 份额为 120,005,400.00 份;兴证资管鑫泓 12 号集合资产管理计划于 2015 年 6 月 1 日成立, 份额为 39,500,000.00 份;兴证资管鑫众 21 号集合资产管理计划于 2015 年 6 月 11 日成立, 份额为 75,016,200.00 份;兴证资管鑫泓 11 号集合资产管理计划于 2015 年 6 月 15 日成立, 份额为 145,806,336.00 份;兴证资管鑫众 8 号集合资产管理计划于 2015 年 6 月 19 日成立, 份额为 31,000,000.00 份;兴证资管玉麒麟 10 号大国战略集合资产管理计划于 2015 年 6 月 24 日成立, 份额为 134,556,257.72 份;兴证资管鑫众 15 号集合资产管理计划于 2015 年 6 月 25 日成立, 份额为 120,001,800.00 份。

截止 2015 年 6 月 30 日,兴证证券资产管理有限公司已设立 115 只集合资产管理计划,其中存续产品 99 只,公司集合资产管理计划的资产份额情况如下:

序号	计划名称	资产份额
1	兴业证券金麒麟 1 号集合资产管理计划	168,085,364.33
2	兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	71,023,117.12
3	兴业证券金麒麟 3 号优选基金组合集合资产管理计划	135,732,325.81
4	兴业证券玉麒麟 1 号集合资产管理计划	24,548,693.51
5	兴业证券玉麒麟 2 号消费升级集合资产管理计划	51,377,937.93
6	兴业证券金麒麟 5 号集合资产管理计划	64,616,135.92
7	兴业证券金麒麟消费升级集合资产管理计划	45,985,930.48
8	兴业证券玉麒麟价值成长集合资产管理计划	14,453,797.21
9	兴业证券金麒麟核心优势集合资产管理计划	344,491,724.68
10	兴业证券金麒麟定享纯利集合资产管理计划	828,879,824.64
11	兴证资管金麒麟现金添利集合资产管理计划	708,537,685.00
12	兴业证券金麒麟顶端优势集合资产管理计划	119,327,283.57
13	兴业证券金麒麟领先优势集合资产管理计划	159,243,285.80
14	兴业证券玉麒麟 5 号集合资产管理计划	25,791,886.63

15	兴业证券鑫享 1 号集合管理计划	52,687,711.68
16	兴业证券鑫享 2 号集合管理计划	25,962,923.71
17	兴业证券鑫享 3 号集合管理计划	48,500,511.61
18	兴业证券鑫享定增 9 号集合资产管理计划	594,724,958.29
19	兴业证券玉麒麟 6 号多策略对冲集合资产管理计划	18,380,838.26
20	兴业证券鑫成 1 号集合资产管理计划	31,365,625.74
21	兴业证券玉麒麟多策略 2 号集合资产管理计划	13,113,461.05
22	兴业证券鑫成 8 号集合资产管理计划	37,470,059.88
23	兴业证券鑫享定增 2 号集合资产管理计划	54,896,667.28
24	兴业证券鑫成 7 号集合资产管理计划	72,832,822.82
25	兴业证券鑫成 12 号集合资产管理计划	90,001,350.00
26	兴证资管鑫成 15 号集合资产管理计划	52,948,298.27
27	兴证资管鑫成 16 号集合资产管理计划	321,004,815.00
28	兴业证券鑫享 5 号集合资产管理计划	73,746,115.97
29	兴证资管稳进 3 号多空策略集合资产管理计划	77,446,223.76
30	兴证资管鑫成 18 号集合资产管理计划	533,377,265.57
31	兴证资管玉麒麟 7 号多策略对冲集合资产管理计划	123,402,696.22
32	兴证资管鑫成 17 号集合资产管理计划	80,420,734.06
33	兴证资管鑫成 21 号集合资产管理计划	60,087,884.08
34	兴证资管鑫成 28 号集合资产管理计划	123,176,958.02
35	兴证资管鑫泓 2 号集合资产管理计划	127,500,000.00
36	兴证资管鑫成 23 号集合资产管理计划	49,901,397.51
37	兴证资管鑫成 26 号集合资产管理计划	74,852,096.27
38	兴证资管鑫众 1 号集合资产管理计划	913,822,504.96
39	兴证资管鑫泓 3 号集合资产管理计划	85,003,082.50
40	兴证资管鑫成 22 号集合资产管理计划	55,606,852.08
41	兴证资管鑫成 20 号集合资产管理计划	63,004,725.00
42	兴证资管鑫成 32 号集合资产管理计划	178,356,780.48
43	兴证资管鑫成 36 号集合资产管理计划	45,004,050.00
44	兴证资管鑫成 39 号集合资产管理计划	49,901,397.51
45	兴证资管鑫成 50 号集合资产管理计划	56,892,840.21
46	兴证资管全天候永扬 1 号集合资产管理计划	368,646,808.52
47	兴证资管全天候永扬 2 号集合资产管理计划	324,626,547.90

48	兴证资管鑫泓 5 号集合资产管理计划	35,000,000.00
49	兴证资管鑫众 3 号集合资产管理计划	300,004,500.00
50	兴证资管鑫众 5 号集合资产管理计划	300,004,500.00
51	兴证资管鑫成 53 号集合资产管理计划	72,345,440.29
52	兴证资管鑫成 58 号集合资产管理计划	124,701,480.50
53	兴证资管鑫众 2 号集合资产管理计划	311,764,676.40
54	兴证资管全天候永扬 3 号集合资产管理计划	276,870,460.57
55	兴证资管鑫享 6 号集合资产管理计划	288,529,401.03
56	兴证资管鑫成 61 号集合资产管理计划	80,002,286.00
57	兴证资管鑫泓 1 号集合资产管理计划	150,000,000.00
58	兴证资管鑫成 68 号集合资产管理计划	49,353,583.61
59	兴证资管鑫享 7 号集合资产管理计划	136,949,643.92
60	兴证资管鑫泓 6 号集合资产管理计划	75,000,000.00
61	兴证资管鑫众 11 号集合资产管理计划	174,152,612.25
62	兴证资管鑫成 66 号集合资产管理计划	116,523,799.77
63	兴证资管玉麒麟 8 号国企改革集合资产管理计划	99,065,850.48
64	兴证资管鑫成 71 号双红利轮动集合资产管理计划	519,188,986.06
65	兴证资管鑫成 60 号集合资产管理计划	71,469,317.65
66	兴证资管鑫众 17 号集合资产管理计划	118,771,781.55
67	兴证资管鑫众 10 号集合资产管理计划	30,000,000.00
68	兴证资管鑫享 8 号集合资产管理计划	238,144,279.23
69	兴证资管鑫成 63 号集合资产管理计划	259,227,162.00
70	兴证资管鑫享 10 号集合资产管理计划	147,959,726.69
71	兴证资管鑫泓 7 号集合资产管理计划	100,000,000.00
72	兴证资管鑫利 1 号集合资产管理计划	455,747,291.96
73	兴证资管鑫成 67 号集合资产管理计划	243,582,333.01
74	兴证资管鑫成 76 号集合资产管理计划	113,941,476.34
75	兴证资管鑫三板 2 号集合资产管理计划	272,250,771.59
76	兴证资管鑫泓 8 号集合资产管理计划	291,000,000.00
77	兴证资管鑫成 55 号集合资产管理计划	30,000,000.00
78	兴证资管鑫成 57 号集合资产管理计划	30,000,000.00
79	兴证资管鑫众 16 号集合资产管理计划	330,004,950.00
80	兴证资管鑫享 11 号集合资产管理计划	153,594,441.35

81	兴证资管鑫三板 1 号集合资产管理计划	415,210,945.60
82	兴证资管鑫泓 9 号集合资产管理计划	50,000,000.00
83	兴证资管鑫众 7 号集合资产管理计划	300,058,500.00
84	兴证资管鑫众 18 号集合资产管理计划	40,001,800.00
85	兴证资管鑫众 19 号集合资产管理计划	171,083,849.30
86	兴证资管鑫三板 3 号集合资产管理计划	276,734,356.20
87	兴证资管民生银行 1 号集合资产管理计划	101,000,000.00
88	兴证资管鑫成 83 号集合资产管理计划	72,366,161.42
89	兴证资管鑫泓 10 号集合资产管理计划	100,000,000.00
90	兴证资管鑫成 78 号集合资产管理计划	269,789,323.52
91	兴证资管鑫成 81 号集合资产管理计划	120,005,400.00
92	兴证资管鑫享 12 号集合资产管理计划	118,280,938.22
93	兴证资管鑫成 80 号集合资产管理计划	118,389,264.70
94	兴证资管鑫泓 12 号集合资产管理计划	39,500,000.00
95	兴证资管鑫众 21 号集合资产管理计划	75,016,200.00
96	兴证资管鑫泓 11 号集合资产管理计划	145,806,336.00
97	兴证资管鑫众 8 号集合资产管理计划	31,000,000.00
98	兴证资管玉麒麟 10 号集合资产管理计划	134,556,257.72
99	兴证资管鑫众 15 号集合资产管理计划	120,001,800.00

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2015 年 6 月 19 日，中国证监会发行审核委员会对公司配股的申请进行了审核，据审核结果，公司本次配股的申请获得审核通过。目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	278,529
---------------	---------

(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	
福建省财政厅	-	1,043,915,180	20.08	0	无		国家
福建省投资开发 集团有限责任公司	-5,600,000	409,151,282	7.87	0	无		国有法人
上海申新（集团） 有限公司	-2,000,000	161,800,000	3.11	0	无		境内非国有 法人
华域汽车系统股 份有限公司	-	124,800,000	2.40	0	无		国有法人
申万菱信中证申 万证券行业指数 分级证券投资基金	40,169,943	122,675,243	2.36	0	无		其他

上海市糖业烟酒（集团）有限公司	-800,000	100,300,146	1.93	0	无	国有法人
福建省融资担保有限责任公司	-6,000,000	93,323,474	1.79	0	无	国有法人
厦门经济特区房地产开发集团有限公司	-	78,949,428	1.52	0	无	国有法人
上海交大昂立股份有限公司	32,950,000	69,700,000	1.34	0	无	境内非国有法人
厦门象屿集团有限公司	-1,670,000	68,770,000	1.32	0	无	国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
福建省财政厅	1,043,915,180	人民币普通股	1,043,915,180
福建省投资开发集团有限责任公司	409,151,282	人民币普通股	409,151,282
上海申新（集团）有限公司	161,800,000	人民币普通股	161,800,000
华域汽车系统股份有限公司	124,800,000	人民币普通股	124,800,000
申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	122,675,243	人民币普通股	122,675,243
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	100,300,146	人民币普通股	100,300,146
福建省融资担保有限责任公司	93,323,474	人民币普通股	93,323,474
厦门经济特区房地产开发集团有限公司	78,949,428	人民币普通股	78,949,428
上海交大昂立股份有限公司	69,700,000	人民币普通股	69,700,000

厦门象屿集团有限公司	68,770,000	人民 币普 通股	68,770,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省投资开发集团有限责任公司全资子公司福建省华兴集团有限责任公司为福建省融资担保有限责任公司的母公司。厦门经济特区房地产开发集团有限公司为厦门市特房筑筓开发有限公司的母公司。上海交大昂立股份有限公司与上海大众公用事业（集团）股份有限公司存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间存在关联关系或属于一致行动人的情况。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员

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
胡平生	董事会秘书	离任	2015 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过《关于变更公司董事会秘书的议案》，同意由陈德富副总裁兼任公司董事会秘书，胡平生副总裁不再兼任公司董事会秘书。
陈德富	董事会秘书	聘任	

第九节 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 2015 年 6 月 30 日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	51,937,943,836.90	18,642,241,990.57
其中：客户存款	七、1	39,428,754,967.26	14,725,681,532.38
结算备付金	七、2	13,590,436,661.46	6,566,972,550.48
其中：客户备付金	七、2	10,448,930,905.26	5,871,278,972.70
融出资金	七、3	29,903,284,771.00	14,200,924,346.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	15,451,365,221.03	13,099,782,512.07
衍生金融资产	七、6	34,950,450.53	5,839,017.68
买入返售金融资产	七、7	16,321,479,948.79	12,319,385,013.00
应收款项	七、8	1,529,383,060.85	716,312,328.80
应收利息	七、9	659,300,315.43	570,781,879.63
存出保证金	七、10	2,430,153,769.35	1,687,659,156.86
可供出售金融资产	七、11	5,738,028,732.00	4,373,471,293.00
长期股权投资	七、12	101,884,437.05	43,209,758.14
投资性房地产	七、13	46,445,902.14	63,190,671.80
固定资产	七、14	745,173,993.47	722,174,444.32
在建工程	七、15		415,483.72
无形资产	七、16	36,110,387.87	41,366,870.71
商誉	七、17	12,264,149.78	12,264,149.78
递延所得税资产	七、18	227,428,697.12	224,412,393.00
其他资产	七、19	219,704,231.97	197,136,515.85
资产总计		138,985,338,566.74	73,487,540,375.97
负债：			
短期借款	七、21	2,452,475,076.88	383,785,255.00
应付短期融资款	七、22	10,591,760,000.00	2,700,000,000.00
拆入资金	七、23	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、24	1,290,367,712.08	765,927,001.50
衍生金融负债	七、27	35,562,825.71	5,685,407.82
卖出回购金融资产款	七、25	22,376,556,616.44	16,771,823,156.87
代理买卖证券款	七、26	51,070,204,501.59	21,658,822,718.93
代理承销证券款		63,000,000.00	
应付职工薪酬	七、29	2,132,527,312.53	1,544,916,794.57
应交税费	七、30	1,199,755,570.95	632,901,279.32
应付款项	七、28	1,429,186,603.86	612,188,750.01

应付利息	七、31	621,500,127.95	380,888,060.62
长期借款	七、32	18,000,000.00	424,435,000.00
应付债券	七、33	24,930,600,860.21	9,929,416,299.33
递延所得税负债	七、18	11,990,019.30	15,425,827.09
其他负债	七、34	1,016,040,651.30	735,591,630.55
负债合计		120,939,527,878.80	58,261,807,181.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、35	5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
资本公积	七、36	3,767,192,911.19	3,767,192,911.19
其他综合收益	七、37	142,846,949.36	121,623,266.93
盈余公积	七、38	765,610,035.73	765,610,035.73
一般风险准备	七、39	666,026,892.56	666,026,892.56
交易风险准备		646,427,289.50	646,427,289.50
未分配利润	七、40	6,213,521,547.00	3,515,766,109.75
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		17,401,625,625.34	14,682,646,505.66
少数股东权益		644,185,062.60	543,086,688.70
所有者权益（或股东权益） 合计		18,045,810,687.94	15,225,733,194.36
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		138,985,338,566.74	73,487,540,375.97

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬 会计机构负责人：林红珍

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		43,705,897,479.20	14,303,540,971.59
其中：客户存款		33,920,847,352.18	11,847,314,354.46
结算备付金		13,411,592,514.96	6,437,890,775.41
其中：客户备付金		10,292,333,618.40	5,759,619,504.28
融出资金		27,642,344,989.13	13,778,725,969.87
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		13,594,962,046.10	11,245,021,308.81
衍生金融资产		33,376,136.53	5,839,017.68
买入返售金融资产		16,321,479,948.79	12,310,384,968.00
应收款项		403,316,413.73	165,379,689.09
应收利息		631,466,697.79	541,599,946.16
存出保证金		800,431,907.87	423,374,827.44
可供出售金融资产		4,333,998,469.72	3,132,860,492.62
长期股权投资	八、1	2,224,102,541.02	1,724,616,697.87
投资性房地产		46,445,902.14	63,190,671.80

固定资产		714,027,908.73	692,679,101.26
在建工程			415,483.72
无形资产		25,832,594.36	31,012,675.63
递延所得税资产		194,993,885.80	212,453,181.63
其他资产		129,106,273.61	118,579,368.77
资产总计		124,213,375,709.48	65,187,565,147.35
负债：			
应付短期融资款		10,791,760,000.00	2,700,000,000.00
拆入资金		1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		159,401,680.00	
衍生金融负债		35,562,825.71	5,685,407.82
卖出回购金融资产款		22,376,556,616.44	16,754,923,561.37
代理买卖证券款		43,640,037,512.62	17,410,222,265.52
代理承销证券款		63,000,000.00	
应付职工薪酬		1,831,135,281.95	1,343,671,403.94
应交税费		937,502,740.49	539,081,427.73
应付款项		727,746,963.03	332,864,224.49
应付利息		621,523,718.51	379,049,479.62
长期借款		18,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		24,930,600,860.21	9,929,416,299.33
其他负债		153,920,751.29	87,691,331.41
负债合计		107,986,748,950.25	51,212,605,401.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,200,000,000.00	5,200,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		3,767,192,911.19	3,767,192,911.19
其他综合收益		101,878,392.82	72,411,590.65
盈余公积		765,610,035.73	765,610,035.73
一般风险准备		666,026,892.56	666,026,892.56
交易风险准备		646,427,289.50	646,427,289.50
未分配利润		5,079,491,237.43	2,857,291,026.49
所有者权益（或股东权益）合计		16,226,626,759.23	13,974,959,746.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		124,213,375,709.48	65,187,565,147.35

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬 会计机构负责人：林红珍

合并利润表
2015 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		7,108,485,922.68	1,977,971,987.50
手续费及佣金净收入	七、41	3,969,758,017.41	1,082,106,848.79

其中：经纪业务手续费净收入		2,220,290,631.69	477,637,866.27
投资银行业务手续费净收入		447,383,225.92	258,268,305.69
资产管理业务手续费净收入		450,719,281.44	74,007,703.21
利息净收入	七、42	715,030,974.65	290,199,436.41
投资收益（损失以“-”号填列）	七、43	2,123,292,035.27	395,090,509.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-514,156.85	-2,373,225.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、44	287,435,313.49	214,776,926.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		7,636,255.73	-9,033,813.75
其他业务收入	七、45	5,333,326.13	4,832,079.61
二、营业支出		2,994,392,876.84	1,129,507,872.36
营业税金及附加	七、46	419,271,364.17	115,137,506.43
业务及管理费	七、47	2,557,757,998.65	1,010,746,854.41
资产减值损失	七、48	15,223,673.52	1,398,882.73
其他业务成本	七、49	2,139,840.50	2,224,628.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,114,093,045.84	848,464,115.14
加：营业外收入	七、50	63,367,522.01	52,971,186.84
减：营业外支出	七、51	1,366,499.17	3,118,834.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,176,094,068.68	898,316,467.80
减：所得税费用	七、52	1,001,499,620.42	212,201,667.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,174,594,448.26	686,114,800.78
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		2,957,755,437.25	613,416,229.28
少数股东损益		216,839,011.01	72,698,571.50
六、其他综合收益的税后净额	七、53	27,983,045.32	43,904,207.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,223,682.43	38,726,740.22
（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		21,223,682.43	38,726,740.22
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		19,742,966.86	35,765,980.23
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,480,715.57	2,960,759.99
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,759,362.89	5,177,467.22
七、综合收益总额		3,202,577,493.58	730,019,008.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,978,979,119.68	652,142,969.50
归属于少数股东的综合收益总额		223,598,373.90	77,876,038.72

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.57	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)		0.57	0.12

法定代表人：兰荣 主管会计工作负责人：郑苏芬 会计机构负责人：林红珍

母公司利润表
2015 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		5,485,908,202.56	1,614,302,377.77
手续费及佣金净收入	八、2	2,593,602,692.21	751,470,532.20
其中：经纪业务手续费净收入		2,131,540,256.52	434,524,315.36
投资银行业务手续费净收入		442,192,379.48	236,509,114.15
资产管理业务手续费净收入			76,175,641.77
利息净收入	八、3	595,300,179.07	224,097,114.05
投资收益（损失以“-”号填列）	八、4	1,754,226,205.29	429,825,241.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-514,156.85	-2,373,225.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、5	537,664,603.63	204,194,178.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,348.53	121,665.49
其他业务收入		5,113,173.83	4,593,646.81
二、营业支出		2,278,499,416.84	897,472,262.05
营业税金及附加		328,262,344.88	90,921,244.61
业务及管理费	八、6	1,935,732,928.08	804,658,261.53
资产减值损失		13,605,978.32	888,741.05
其他业务成本		898,165.56	1,004,014.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,207,408,785.72	716,830,115.72
加：营业外收入		32,972,548.30	38,520,277.56
减：营业外支出		582,222.43	815,748.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,239,799,111.59	754,534,644.96
减：所得税费用		757,598,900.65	155,944,153.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,482,200,210.94	598,590,491.64
六、其他综合收益的税后净额		29,466,802.17	39,714,884.37
（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		29,466,802.17	39,714,884.37
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		29,466,802.17	39,714,884.37
3. 持有至到期投资重分类为可供出售			

金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		2,511,667,013.11	638,305,376.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬

会计机构负责人：林红珍

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		376,331,392.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		160,455,616.31	
收取利息、手续费及佣金的现金		6,271,268,774.69	1,935,302,478.16
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,598,155,145.42	2,260,170,626.26
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		30,201,411,714.97	2,719,582,529.60
代理承销证券收到的现金净额		63,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	228,522,335.74	206,345,342.53
经营活动现金流入小计		38,899,144,979.73	7,121,400,976.55
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			1,116,566,654.82
购置可供出售金融资产净减少额		843,621,567.05	1,787,385,113.05
拆入资金净减少额			746,000,000.00
融出资金净增加额		15,716,237,920.95	772,443,288.93
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,278,129,404.07	527,402,087.01
支付给职工以及为职工支付的现金		1,543,674,738.33	851,219,536.15
支付的各项税费		1,031,681,368.81	314,325,370.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	1,640,160,408.94	733,971,252.32
经营活动现金流出小计		22,053,505,408.15	6,849,313,303.26
经营活动产生的现金流量净额		16,845,639,571.58	272,087,673.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			27,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,014,000.00	2,396,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		340,230.04	511,902.49
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,354,230.04	29,907,902.49
投资支付的现金		280,223,835.76	96,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,139,950.28	24,357,844.13
取得结构化主体支付的现金净额		160,831,039.79	164,804,384.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		495,194,825.83	285,162,229.11
投资活动产生的现金流量净额		-491,840,595.79	-255,254,326.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,108,133,321.88	396,875,000.00
发行债券及短期融资款收到的现金		35,443,590,000.00	8,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,551,723,321.88	8,996,875,000.00
偿还债务支付的现金		12,997,708,500.00	3,612,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		738,388,427.11	345,512,929.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			78,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,736,096,927.11	3,957,512,929.85
筹资活动产生的现金流量净额		23,815,626,394.77	5,039,362,070.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,116,971.30	-6,073,053.76
五、现金及现金等价物净增加额		40,178,542,341.86	5,050,122,363.06
加：期初现金及现金等价物余额		24,752,612,163.61	10,526,028,900.20
六、期末现金及现金等价物余额		64,931,154,505.47	15,576,151,263.26

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬 会计机构负责人：林红珍

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		160,455,616.31	
收取利息、手续费及佣金的现金		4,620,778,154.44	1,466,507,306.62

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,606,054,695.92	2,141,169,376.26
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		26,628,769,568.21	1,761,942,153.05
代理承销证券收到的现金净额		63,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	八、7	208,303,643.34	111,965,834.06
经营活动现金流入小计		33,287,361,678.22	5,481,584,669.99
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		310,045,035.69	609,939,416.22
购置可供出售金融资产净减少额		856,809,599.68	1,860,260,649.38
拆入资金净减少额			746,000,000.00
融出资金净增加额		13,877,496,515.77	654,310,514.03
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,086,018,333.48	374,751,407.98
支付给职工以及为职工支付的现金		1,204,896,144.56	684,308,938.30
支付的各项税费		827,211,563.24	239,101,305.69
支付其他与经营活动有关的现金	八、7	558,458,788.38	278,966,041.15
经营活动现金流出小计		18,720,935,980.80	5,447,638,272.75
经营活动产生的现金流量净额		14,566,425,697.42	33,946,397.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		127,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		311,073.05	497,498.74
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		127,811,073.05	497,498.74
投资支付的现金		650,000,000.00	658,025,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,943,661.39	15,776,163.44
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		689,943,661.39	673,801,163.44
投资活动产生的现金流量净额		-562,132,588.34	-673,303,664.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券及短期融资款收到的现金		35,643,590,000.00	8,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		35,643,590,000.00	8,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,563,830,000.00	3,612,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		725,307,541.56	313,883,383.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,289,137,541.56	3,925,883,383.16
筹资活动产生的现金流量净额		22,354,452,458.44	4,674,116,616.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,348.53	121,665.49
五、现金及现金等价物净增加额		36,358,746,916.05	4,034,881,014.87
加：期初现金及现金等价物余额		20,683,693,561.07	7,975,340,699.00
六、期末现金及现金等价物余额		57,042,440,477.12	12,010,221,713.87

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬 会计机构负责人：林红珍

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	5,200,000,000.00				3,767,192,911.19		121,623,266.93		765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	3,515,766,109.75	543,086,688.70	15,225,733,194.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,200,000,000.00				3,767,192,911.19		121,623,266.93		765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	3,515,766,109.75	543,086,688.70	15,225,733,194.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							21,223,682.43					2,697,755,437.25	101,098,373.90	2,820,077,493.58
(一)综合收益总额							21,223,682.43					2,957,755,437.25	223,598,373.90	3,202,577,493.58
(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配												-260,000,000.00	-122,500,000.00	-382,500,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

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

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备			交易风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	2,600,000,000.00				6,384,947,342.95			614,864,586.70	515,281,443.53	495,681,840.47	2,397,583,551.12	-3,435,573.95	428,564,320.47	13,433,487,511.29
加：会计政策变更					-17,754,431.76						-3,170,883.42	3,435,573.95		
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,600,000,000.00				6,367,192,911.19			614,864,586.70	515,281,443.53	495,681,840.47	2,394,412,667.70		428,564,320.47	13,433,487,511.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填											405,416,229.28		-523,961.28	443,619,008.22

列)													
(一) 综合收益总额					38,726,740.22					613,416,229.28		77,876,038.72	730,019,008.22
(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										-208,000,000.00		-78,400,000.00	-286,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-208,000,000.00		-78,400,000.00	-286,400,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,600,000,000.00			6,367,192,911.19	56,216,481.45	614,864,586.70	515,281,443.53	495,681,840.47	2,799,828,896.98			428,040,359.19	13,877,106,519.51

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬 会计机构负责人：林红珍

母公司所有者权益变动表
2015 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,200,000,000.00				3,767,192,911.19		72,411,590.65		765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	2,857,291,026.49	13,974,959,746.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	5,200,000,000.00				3,767,192,911.19		72,411,590.65		765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	2,857,291,026.49	13,974,959,746.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							29,466,802.17					2,222,200,210.94	2,251,667,013.11
(一) 综合收益总额							29,466,802.17					2,482,200,210.94	2,511,667,013.11
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-260,000,000.00	-260,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配												-260,000,000.00	-260,000,000.00
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,200,000,000.00				3,767,192,911.19	101,878,392.82		765,610,035.73	666,026,892.56	646,427,289.50	5,079,491,237.43	16,226,626,759.23

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,600,000,000.00				6,378,230,083.07			614,864,586.70	515,281,443.53	495,681,840.47	2,010,072,883.31	12,614,130,837.08	
加：会计政策变更					-11,037,171.88		11,037,171.88						
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	2,600,000,000.00				6,367,192,911.19		11,037,171.88	614,864,586.70	515,281,443.53	495,681,840.47	2,010,072,883.31	12,614,130,837.08	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							39,714,884.37				390,590,491.64	430,305,376.01	
(一) 综合收益总额							39,714,884.37				598,590,491.64	638,305,376.01	
(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											-208,000,000.00	-208,000,000.00	

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-208,000,000.00	-208,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,600,000,000.00			6,367,192,911.19		50,752,056.25		614,864,586.70	515,281,443.53	495,681,840.47	2,400,663,374.95	13,044,436,213.09

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：郑苏芬 会计机构负责人：林红珍

三、公司基本情况

1. 公司概况

1.1 历史沿革及改制情况

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

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

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

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

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

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

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

截至2015年6月30日止,福建省财政厅为公司第一大股东。本公司员工总人数为3,867人,其中包括高级管理人员7人。

1.2 公司注册地、组织形式和总部地址

截至2015年6月30日止,本公司成立17家分公司、72家营业部以及若干子公司。本公司之子公司的基本情况参见附注六。

公司营业执照注册号为350000100007510。注册地为“福建省福州市湖东路268号”,公司总部住所位于福建省福州市湖东路268号,法定代表人兰荣。

1.3 本公司及子公司（以下简称“本集团”）经营范围、主要产品和提供劳务

证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品业务（有效期至 2017 年 6 月 26 日）；互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械等内容及电子公告服务（有效期至 2017 年 8 月 16 日）；证券资产管理；商品期货经纪、金融期货经纪；证券投资基金托管业务；基金募集、基金销售及资产管理、特定客户资产管理业务；股权投资业务；物业管理服务；借贷业务。

2. 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

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。

本集团执行财政部颁布的企业会计准则和《证券公司财务报表格式和附注》（财会[2013]26 号）及相关规定。本未经审计的中期财务报告根据《企业会计准则第 32 号-中期财务报告》编制。

本中期财务报告应与本集团 2014 年度财务报表一并阅读。

2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本中期财务报告所采用的会计政策与编制 2014 年度财务报表的会计政策一致。

1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报告已经按照《企业会计准则第 32 号-中期财务报告》的要求编制，真实、完整地反映了本公司于 2015 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团的企业合并为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

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

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

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计

算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

7.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

7.2 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

8. 金融工具

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

8.1 实际利率法

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

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

8.2 金融资产的分类、确认和计量

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

8.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产:(1)取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;(2)初始确认时属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理;(3)属于衍生工具,但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

8.2.2 持有至到期投资

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

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

8.2.3 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

8.2.4 可供出售金融资产

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

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

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

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

8.3 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力或提供的抵质押物的变现价值与能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

-以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

-可供出售金融资产减值

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

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

—以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

8.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

8.5 金融负债的分类、确认及计量

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

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

8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债及指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

8.5.2 其他金融负债

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

8.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

8.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。本集团持有的衍生工具包括股指期货及利率互换。部分衍生工具因每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的衍生工具暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

8.8 金融资产和金融负债的抵销

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

8.9 权益工具

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

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

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0-0.5	0-0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

10. 长期股权投资

10.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

10.2 初始投资成本的确定

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

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

10.3 后续计量及损益确认方法

10.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

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

10.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

10.3.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

11. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法(年限平均法)	5-35 年	5%	2.71-19.00
机器设备	直线法(年限平均法)	2-11 年	1%、5%	8.64-47.50
运输设备	直线法(年限平均法)	6-8 年	5%	11.88-15.83
其他设备	直线法(年限平均法)	5 年	5%	19.00

13. 在建工程

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括交易席位费、软件等。

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

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

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

16. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

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

18. 附回购条件的资产转让

18.1 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期按确定价格返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

18.2 卖出回购金融资产款

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

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

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

20. 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21. 收入

21.1 手续费及佣金收入

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

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

21.2 利息收入

利息收入按照使用本集团资金的时间和实际利率计算确定。

21.3 其他收入

其他收入在服务提供时，按照权责发生制确认收入。

22. 政府补助

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

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

23.1 当期所得税

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

23.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

23.3 所得税的抵销

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

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

24. 租赁

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

(1)、经营租赁的会计处理方法

24.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

24.1.2 集团作为出租人记录经营租赁业务

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

25. 融资融券业务

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

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

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

26. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
见说明	于 2014 年 10 月 29 日召开公司董事会 2014 年第四次临时会议、监事会 2014 年第四次临时会议，审议批准	见说明

其他说明

本集团于 2014 年 7 月 1 日开始采用财政部于 2014 年新颁布的《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，同时在 2014 年度财务报表中开始采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。该等会计政策变更由本公司于 2014 年 10 月 29 日召开公司董事会 2014 年第四次临时会议、监事会 2014 年第四次临时会议，审议批准。

上述会计政策变更已在 2014 年度财务报表中执行。对于上述涉及会计政策变更的事项，业已在本财务报表中采用追溯调整法重述了可比期间的财务报表。其中，下述会计政策变更对可比期间利润表产生影响。

合并财务报表

《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》(修订)修订了控制的定义，将“控制”定义为“投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额”，并对特殊交易的会计处理作出了明确规定。本集团采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更对财务报表的影响参见后附列表。

财务报表列报

《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》(修订)将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

上述会计政策变更对 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间净利润及综合收益总额的影响列示如下：

对合并利润表的影响

	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间		
	(重述前)	合并财务报表	(重述后)
	人民币元	人民币元	人民币元
手续费及佣金净收入	1,085,654,452.96	-3,547,604.17	1,082,106,848.79
利息净收入	285,641,446.21	4,557,990.20	290,199,436.41
投资收益	390,279,465.47	4,811,044.31	395,090,509.78
公允价值变动收益	208,089,050.36	6,687,876.30	214,776,926.66
业务及管理费	1,009,245,328.19	1,501,526.22	1,010,746,854.41
所得税费用	209,475,714.81	2,725,952.21	212,201,667.02
净利润	677,832,972.57	8,281,828.21	686,114,800.78

归属于母公司股东的净利润	605,943,361.18	7,472,868.10	613,416,229.28
少数股东损益	71,889,611.39	808,960.11	72,698,571.50
其他综合收益	52,186,035.65	-8,281,828.21	43,904,207.44
综合收益总额	730,019,008.22		730,019,008.22
归属于母公司股东综合收益总额	652,142,969.50		652,142,969.50
归属于少数股东综合收益总额	77,876,038.72		77,876,038.72

对公司利润表的影响

上述会计政策变更对本公司 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间利润表无重大影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、16.5%和 25%
教育费附加	实际缴纳的营业税额	3%

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
福州兴证物业管理有限公司	10%
设立于香港的子公司	16.5%

2. 其他

(1) 本公司总部和其证券营业部的 2014 年企业所得税率为 25%。

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

(2) 本公司之境内子公司福州兴证物业管理有限公司适用 10%的税率，兴业全球基金管理有限公司、兴证期货有限公司、兴证证券资产管理有限公司、兴业创新资本管理有限公司、兴证投资管理有限公司等适用 25%的税率。

(3) 本公司设立于香港的子公司按照香港当地的税收制度，适用 16.5%的税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
现金：	/	/	122,310.52	/	/	20,846.05
人民币	/	/	82,849.90	/	/	20,846.05
港元	50,038.20	0.78861	39,460.62		0.78887	
银行存款：	/	/	51,807,738,209.34	/	/	18,630,802,958.59
其中：自 有资金	/	/	12,378,983,242.08	/	/	3,905,121,426.21
人民币	/	/	11,932,979,206.96	/	/	3,896,542,108.14
港元	541,926,630.16	0.78861	427,368,759.81	845,809.72	0.78887	667,233.91
美元	3,048,166.78	6.11360	18,635,272.42	1,290,495.70	6.11900	7,896,543.19
欧元	0.42	6.86990	2.89	2,084.47	7.45560	15,540.97
客户资金	/	/	39,428,754,967.26	/	/	14,725,681,532.38
人民币	/	/	38,544,599,791.38	/	/	14,647,467,266.53
港元	947,055,824.63	0.78861	746,857,693.86	30,024,555.21	0.78887	23,685,470.87
美元	22,457,714.28	6.11360	137,297,482.02	8,911,389.93	6.11900	54,528,794.98
其他货币 资金：	/	/	130,083,317.04	/	/	11,418,185.93
人民币	/	/	130,083,317.04	/	/	11,418,185.93
合计	/	/	51,937,943,836.90	/	/	18,642,241,990.57

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	/	/	299,563,093.63	/	/	624,944,649.38
人民币	/	/	299,563,093.63	/	/	624,944,649.38
客户信用资金	/	/	6,413,638,573.90	/	/	1,402,204,747.82
人民币	/	/	6,413,638,573.90	/	/	1,402,204,747.82

货币资金的说明

于 2015 年 6 月 30 日，自有资金中使用受限制的货币资金共计人民币 594,596,475.85 元（2014 年 12 月 31 日为人民币 447,034,191.51 元），其中：

1) 人民币 520,326,475.85 元为兴全基金风险准备金专户存款，该款项为兴全基金按照证监会及基金合同的要求存于专用账户，仅在特定情况下使用；

2) 人民币 74,270,000.00 元为本公司向农业银行提供反担保的保证金用于农业银行香港分行向兴证香港贷款事宜，该款项作为质押担保存入担保人指定的保证金专户并在备用信用证有效期内不申请使用。

2、 结算备付金

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:	/	/	941,022,985.08	/	/	385,282,775.60
人民币	/	/	941,022,985.08	/	/	385,282,775.60
客户备付金:	/	/	10,448,930,905.26	/	/	5,871,278,972.70
人民币	/	/	10,422,062,006.00	/	/	5,845,550,076.57
港元	22,210,846.41	0.78861	17,515,695.59	8,309,505.63	0.78887	6,555,119.71
美元	1,529,901.15	6.11360	9,353,203.67	3,133,482.01	6.11900	19,173,776.42
信用备付金:	/	/	2,200,482,771.12	/	/	310,410,802.18
人民币	/	/	2,200,482,771.12	/	/	310,410,802.18
合计	/	/	13,590,436,661.46	/	/	6,566,972,550.48

3、融出资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	28,478,443,390.42	13,820,422,063.46
机构	1,424,841,380.58	380,502,283.10
合计	29,903,284,771.00	14,200,924,346.56

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	6,206,806,855.28	1,562,385,114.86
债券	14,184,928.31	2,817,743.67
股票	83,764,695,299.10	38,967,561,226.14
基金	743,600,984.18	308,468,818.10
合计	90,729,288,066.87	40,841,232,902.77

融出资金的说明

(1) 按类别列示

	2015年6月30日(未经审计)	2014年12月31日
	人民币元	人民币元
融资融券业务融出资金(注1)	27,670,015,004.13	13,792,518,488.36
孖展融资(注2)	2,260,939,781.87	422,198,376.69
减:减值准备	27,670,015.00	13,792,518.49
融出资金净值	29,903,284,771.00	14,200,924,346.56

注1:融资融券业务融出资金为本公司开展融资融券业务向信用客户融出的资金。已融出证券见附注七、5

注2:孖展融资系兴证(香港)证券经纪有限公司开展孖展业务向客户融出的资金。

(2) 融资期限分析

	2015年6月30日 (未经审计)				2014年12月31日			
	账面金额	比例	坏账准备	比例	账面金额	比例	坏账准备	比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
1-3个月	28,245,338,995.76	94.37	26,184,706.15	94.63	13,170,964,515.47	92.66	12,748,766.14	92.43
3-6个月	1,529,606,440.76	5.11	1,447,591.00	5.23	1,025,418,567.06	7.21	1,025,418.57	7.44

6 个月以上	156,009,349.48	0.52	37,717.85	0.14	18,333,782.52	0.13	18,333.78	0.13
合计	29,930,954,786.00	100.00	27,670,015.00	100.00	14,214,716,865.05	100.00	13,792,518.49	100.00

截至 2015 年 6 月 30 日止，融出资金未发生逾期情况。期限大于 6 个月的融出资金中，人民币 118,291,500.00 元为孖展业务融资余额，该业务无期限限制。剩余人民币 37,717,849.48 元系由于融资融券期限内，标的证券暂停交易，融资融券债务到期日仍未确定恢复交易日或恢复交易日在融资融券债务到期之后。融资融券期限顺延至标的证券恢复交易日的后一个交易日，但顺延期限与暂停交易前已计算的期限合计不超过六个月。

融资融券业务取得的担保物资产明细详见附注十七(2)b。在卖出回购协议下作为担保物的融出资金账面价值详见附注十七(1)a。

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

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	8,589,569,068.00		8,589,569,068.00	8,506,478,770.04		8,506,478,770.04
基金基金及基金专户	1,713,071,829.35	32,587,597.66	1,745,659,427.01	1,701,890,115.89	31,006,277.50	1,732,896,393.39
股票	5,116,136,726.02		5,116,136,726.02	4,737,008,611.93		4,737,008,611.93
其中：已融出证券						
合计	15,418,777,623.37	32,587,597.66	15,451,365,221.03	14,945,377,497.86	31,006,277.50	14,976,383,775.36
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	7,372,819,820.97		7,372,819,820.97	7,297,543,693.06		7,297,543,693.06
基金	3,026,352,845.97		3,026,352,845.97	3,049,824,780.18		3,049,824,780.18
股票	2,700,609,845.13		2,700,609,845.13	2,500,463,940.04		2,500,463,940.04
其中：已融出证券	14,242,652.72		14,242,652.72	7,672,866.67		7,672,866.67
其他						
合计	13,099,782,512.07		13,099,782,512.07	12,847,832,413.28		12,847,832,413.28

其他说明

(1) 于 2015 年 6 月 30 日，股票中无拟融出股票(2014 年 12 月 31 日：人民币 117,877,347.28 元)。2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，无发生融券违约欠款的情况。

(2) 交易性金融资产中, 在卖出回购协议和转融通协议下作为担保物的资产账面价值详见附注十七(1)。

(3) 于 2015 年 6 月 30 日, 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为权益类收益互换而购入的金融资产, 账面价值为人民币 32,587,597.66 元。(2014 年 12 月 31 日: 无)

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	16,445,189.90	31,646,389.03
—可供出售金融资产	16,445,189.90	17,403,736.31
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,242,652.72

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		
	名义金额	非套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	3,737,865,350.00	33,376,136.53	34,039,811.40	3,580,000,000.00	5,839,017.68	5,685,407.82
-利率互换合约(注)	3,620,000,000.00	33,376,136.53	34,039,811.40	3,580,000,000.00	5,839,017.68	5,685,407.82
-国债期货(注)	117,865,350.00					
权益衍生工具	1,874,993,200.00	1,574,314.00	1,523,014.31	75,634,200.00		
-沪深300股指期货(注)	1,826,428,200.00			75,634,200.00		
-50ETF 认沽期权	17,565,000.00	1,574,314.00				
-权益类收益互换	31,000,000.00		1,523,014.31			
合计	5,612,858,550.00	34,950,450.53	35,562,825.71	3,655,634,200.00	5,839,017.68	5,685,407.82

衍生金融工具的说明:

注: 本集团进行的国债期货、沪深300股指期货以及2014年7月1日后的利率互换交易, 均为每日无负债结算。本集团于2015年6月30日所持有的国债期货和股指期货合约产生的持仓损益每日通过中国金融期货交易所结算备付金账户转入或转出; 2014年7月1日后利率互换合约产生的持仓损益每日通过上海清算所集中清算。因此, 衍生金融资产项下的国债期货、股指期货以及利率互换投资与相关的国债期货、股指期货以及利率互换暂收暂付款(结算所得的持仓损益)抵销后无余额。

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

	2015年6月30日 (未经审计)	2014年12月31日

	衍生金融资产/ 暂收款	衍生金融负债 / 暂付款	衍生金融资 产/ 暂收款	衍生金融负债/ 暂付款
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
国债期货	155,282.16			
股指期货	327,393,940.00			7,846,140.00
利率互换		725,739.07	19,282.13	

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	16,229,084,710.15	11,746,282,000.00
债券	107,300,000.00	584,750,045.00
基金	1,325,649.00	100,000.00
减：减值准备	16,230,410.36	11,747,032.00
买入返售金融资产账面价值	16,321,479,948.79	12,319,385,013.00

买入返售金融资产的说明：

按业务类别列示：	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购(注 1)	16,045,106,359.15	11,561,316,000.00
约定购回式证券(注 2)	185,304,000.00	185,716,000.00
交易所买入返售	107,300,000.00	584,100,045.00
减：减值准备	16,230,410.36	11,747,032.00
合计	16,321,479,948.79	12,319,385,013.00

注 1：于 2015 年 6 月 30 日，买入返售金融资产中包含的股票质押式回购融出资金剩余期限及余额分析如下：

	2015年6月30日 (未经审计)		2014年12月31日	
	金额	持有比例	金额	持有比例
	人民币元	%	人民币元	%
1月以内	1,214,280,298.00	7.57	223,380,000.00	1.93
1-3月	2,277,406,385.00	14.19	891,130,000.00	7.71
3月-1年	8,845,399,676.15	55.13	7,613,696,000.00	65.85
1年以上	3,708,020,000.00	23.11	2,833,110,000.00	24.51
合计	16,045,106,359.15	100.00	11,561,316,000.00	100.00
减：减值准备	16,045,106.36		11,561,316.00	
净额	16,029,061,252.79		11,549,754,684.00	

注 2：于 2015 年 6 月 30 日，买入返售金融资产中包含的约定购回融出资金剩余期限及余额分析如下：

	2015年6月30日 (未经审计)		2014年12月31日	
	金额	持有比例	金额	持有比例
	人民币元	%	人民币元	%
1月以内	1,990,000.00	1.07	69,189,000.00	37.25
1-3月	39,506,000.00	21.32	16,710,000.00	9.00
3月-1年	143,808,000.00	77.61	99,817,000.00	53.75
合计	185,304,000.00	100.00	185,716,000.00	100.00
减：减值准备	185,304.00		185,716.00	
净额	185,118,696.00		185,530,284.00	

注 3：买入返售取得的担保物资产明细详见附注十七(2)a。在卖出回购协议下作为担保物资产的买入返售金融资产账面价值详见附注十七(1)a。

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	771,037,386.25	365,704,873.84
应收手续费及佣金	626,554,597.04	333,197,729.13
应收资产管理费	138,033,602.91	21,276,404.44
合计	1,535,625,586.20	720,179,007.41
减：减值准备	6,242,525.35	3,866,678.61
应收款项账面价值	1,529,383,060.85	716,312,328.80

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,526,689,847.38	99.42	4,010,657.66	0.26	712,200,468.59	98.90	1,795,941.20	0.25
1-2年	4,327,361.20	0.28	432,736.12	10.00	3,473,685.87	0.48	347,368.59	10.00
2-3年	1,683,524.14	0.11	336,704.83	20.00	1,763,525.54	0.24	352,705.11	20.00
3年以上	2,924,853.48	0.19	1,462,426.74	50.00	2,741,327.41	0.38	1,370,663.71	50.00
合计	1,535,625,586.20	100.00	6,242,525.35	0.41	720,179,007.41	100.00	3,866,678.61	0.54

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	1,535,625,586.20	100.00	6,242,525.35	0.41	720,179,007.41	100.00	3,866,678.61	0.54
合计	1,535,625,586.20	100.00	6,242,525.35	0.41	720,179,007.41	100.00	3,866,678.61	0.54

本期无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收款项金额前五单位名称/性质情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备	性质或内容	占应收款项总额比例 (%)
辉立证券(香港)有限公司	247,520,516.64	一年以内		应收证券清算款	16.12
兴全添利宝货币市场基金	95,691,425.57	一年以内	478,457.13	应收手续费及佣金	6.23
兴业证券鑫享 1 号集合资产管理计划	49,291,959.94	一年以内	246,459.80	应收手续费及佣金	3.21
中国银河证券股份有限公司	37,500,000.00	一年以内	187,500.00	应收手续费及佣金	2.44
香港交易及结算所有限公司	36,482,045.97	一年以内		应收证券清算款	2.38

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
存放金融同业	56,791,056.57	21,539,790.90
融资融券	203,523,441.76	88,982,226.87
买入返售	71,593,544.05	47,663,875.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产利息	208,026,265.80	313,602,644.20
可供出售金融资产利息	117,912,772.24	98,491,464.81
其他	1,453,235.01	501,877.31
合计	659,300,315.43	570,781,879.63

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	1,961,075,090.39	1,321,324,388.68
其中：上海证券交易所	124,905,334.05	60,011,585.65
深圳证券交易所	50,648,634.61	29,953,373.27
上海期货交易所	278,845,562.70	199,509,153.55
郑州商品交易所	76,378,372.00	108,312,061.60
大连商品交易所	171,880,119.45	149,418,380.65
中国金融期货交易所	1,221,339,821.05	728,452,090.50
香港联合证券交易所	26,459,715.47	41,735,413.46
其他	10,617,531.06	3,932,330.00
信用保证金	431,665,012.05	327,913,537.38
履约保证金	37,413,666.91	38,421,230.80
合计	2,430,153,769.35	1,687,659,156.86

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	3,548,456,447.40	135,918,330.60		3,684,374,778.00	2,937,104,027.60	88,821,810.55		3,025,925,838.15
基金								
股票(注1)	24,419,846.78	29,237,636.73	3,095,101.31	50,562,382.20	18,419,846.78	13,159,909.00	3,095,101.31	28,484,654.47
其中：已融出证券	9,877,578.44	8,521,659.44	1,954,047.98	16,445,189.90	12,902,514.30	6,713,652.02	2,212,430.01	17,403,736.31
证券公司理财产品								
证券公司资管计划(注2)	159,881,726.78	9,363,785.02		169,245,511.80	66,677,849.07	9,773,417.77		76,451,266.84
基金及基金专户计划	972,970,061.69	57,937,898.31		1,030,907,960.00	524,146,139.62	87,549,858.41	1,224,564.49	610,471,433.54
期货公司资管计划	32,800,000.00			32,800,000.00				
银行理财产品					200,000,000.00			200,000,000.00
信托计划								
股权投资(注3)	710,218,100.00		80,000.00	710,138,100.00	432,218,100.00		80,000.00	432,138,100.00
其他	60,000,000.00			60,000,000.00				
合计	5,508,746,182.65	232,457,650.66	3,175,101.31	5,738,028,732.00	4,178,565,963.07	199,304,995.73	4,399,665.80	4,373,471,293.00

可供出售金融资产的说明

注 1：于 2015 年 6 月 30 日，可供出售金融资产—股票中含拟融出股票的账面价值人民币 12,922,867.04 元(2014 年 12 月 31 日为人民币 4,690,392.01 元)。2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，无发生融券违约欠款的情况(2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：无)。

注 2：于 2015 年 6 月 30 日，因参与投资本集团受托管理的产品及合同安排而流动性受限的可供出售金融资产账面价值为人民币 102,941,801.96 元。(2014 年 12 月 31 日：人民币 72,944,419.79 元)。

注 3：部分非上市的权益工具投资由于未在任何交易市场交易，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量。

注 4：可供出售金融资产中，在卖出回购协议下作为担保物的资产账面价值详见附注十七(1)a。

(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	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	18,419,846.78	3,548,456,447.40	1,941,869,888.47	5,508,746,182.65
公允价值	40,562,382.20	3,684,374,778.00		5,738,028,732.00

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	25,237,636.73	135,918,330.60	71,301,683.33	232,457,650.66
已计提减值金额	3,175,101.31			3,175,101.31

(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	4,399,665.80		4,399,665.80
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本年减少	1,224,564.49		1,224,564.49
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金额	3,175,101.31		3,175,101.31

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	权益法下确认的投资损益		
联营企业					
海峡股权交易中心(福建)有限公司	43,209,758.14		-514,156.85	42,695,601.29	
福建省福能武夷股权投资管理有限公司		56,208,236.28		56,208,236.28	
福建片仔癀医疗器械科技有限公司		2,980,599.48		2,980,599.48	
小计	43,209,758.14	59,188,835.76	-514,156.85	101,884,437.05	
合计	43,209,758.14	59,188,835.76	-514,156.85	101,884,437.05	

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

13、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	75,574,753.33	75,574,753.33
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	18,552,313.81	18,552,313.81
(1) 处置		
(2) 其他转出	18,552,313.81	18,552,313.81
4. 期末余额	57,022,439.52	57,022,439.52
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	11,132,755.48	11,132,755.48
2. 本期增加金额	898,165.56	898,165.56
(1) 计提或摊销	898,165.56	898,165.56
3. 本期减少金额	2,705,709.71	2,705,709.71
(1) 处置		
(2) 其他转出	2,705,709.71	2,705,709.71
4. 期末余额	9,325,211.33	9,325,211.33
三、减值准备		
1. 期初余额	1,251,326.05	1,251,326.05
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,251,326.05	1,251,326.05
四、账面价值		
1. 期末账面价值	46,445,902.14	46,445,902.14
2. 期初账面价值	63,190,671.80	63,190,671.80

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

14、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	778,818,102.38	249,145,379.36	17,687,133.47	10,052,582.07	1,055,703,197.28
2. 本期增加金额	20,415,203.59	29,024,482.29	1,009,455.34	125,279.99	50,574,421.21
(1) 购置	1,370,239.06	29,024,482.29	1,009,455.34	125,279.99	31,529,456.68
(2) 在建工程转入	492,650.72				492,650.72
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	18,552,313.81				18,552,313.81

3. 本期减少金额		2,659,812.33	406,245.59	153,830.15	3,219,888.07
(1) 处置或报废		2,659,903.86	406,045.57	153,822.80	3,219,772.23
(2) 汇率差额		-91.53	200.02	7.35	115.84
4. 期末余额	799,233,305.97	275,510,049.32	18,290,343.22	10,024,031.91	1,103,057,730.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	114,036,293.45	191,841,178.07	10,608,336.85	7,334,033.39	323,819,841.76
2. 本期增加金额	13,279,712.77	12,664,444.95	908,669.85	452,140.60	27,304,968.17
(1) 计提	10,574,003.06	12,664,444.95	908,669.85	452,140.60	24,599,258.46
(2) 投资性房地产转入	2,705,709.71				2,705,709.71
3. 本期减少金额		2,435,581.68	369,820.96	144,581.54	2,949,984.18
(1) 处置或报废		2,429,333.45	369,670.67	146,131.66	2,945,135.78
(2) 汇率差额		6,248.23	150.29	-1,550.12	4,848.40
4. 期末余额	127,316,006.22	202,070,041.34	11,147,185.74	7,641,592.45	348,174,825.75
三、减值准备					
1. 期初余额	9,708,911.20				9,708,911.20
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	9,708,911.20				9,708,911.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	662,208,388.55	73,440,007.98	7,143,157.48	2,382,439.46	745,173,993.47
2. 期初账面价值	655,072,897.73	57,304,201.29	7,078,796.62	2,718,548.68	722,174,444.32

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团以固定资产中净值为人民币 269, 214, 184. 21 元的上海证大五道口 3 号楼作为抵押物向招商银行办理借款。(2014 年 12 月 31 日: 人民币 273, 162, 520. 33 元。)

15、 在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修改造				415, 483. 72		415, 483. 72
合计				415, 483. 72		415, 483. 72

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

16、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	交易席位费	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19, 178, 444. 17	112, 360, 429. 82	90, 000. 00	131, 628, 873. 99
2. 本期增加金额	1, 080, 000. 00	4, 870, 900. 00		5, 950, 900. 00
(1) 购置	1, 080, 000. 00	4, 870, 900. 00		5, 950, 900. 00
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额	260. 00			260. 00
(1) 处置				
(2) 汇率差额	260. 00			260. 00
4. 期末余额	20, 258, 184. 17	117, 231, 329. 82	90, 000. 00	137, 579, 513. 99
二、累计摊销				
1. 期初余额	17, 436, 340. 83	72, 780, 903. 97	44, 758. 48	90, 262, 003. 28
2. 本期增加金额	203, 400. 03	10, 999, 222. 84	4, 499. 97	11, 207, 122. 84
(1) 计提	203, 400. 03	10, 999, 222. 84	4, 499. 97	11, 207, 122. 84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	17, 639, 740. 86	83, 780, 126. 81	49, 258. 45	101, 469, 126. 12
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,618,443.31	33,451,203.01	40,741.55	36,110,387.87
2. 期初账面价值	1,742,103.34	39,579,525.85	45,241.52	41,366,870.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.93%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

17、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

因非同一控制下企业合并形成的商誉未发生减值。

18、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	15,356,074.97	3,838,044.31	18,408,384.54	4,601,886.81
应付职工薪酬	1,828,154,417.24	457,038,604.31	1,222,212,448.64	305,553,112.16
买入返售金融资产减值准备	16,230,410.36	4,057,602.60	11,747,032.00	2,936,758.01
融出资金减值准备	27,670,015.00	6,917,503.75	13,792,518.49	3,448,129.62
衍生金融工具			2,138,547.96	534,636.99
其他	54,092,137.62	13,523,034.38	24,697,737.24	6,174,434.32
合计	1,941,503,055.19	485,374,789.35	1,292,996,668.87	323,248,957.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性差异	递延所得税

		负债	异	负债
可供出售金融资产公允价值变动	211,246,403.63	52,811,600.97	280,993,252.15	70,248,313.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	538,121,822.92	134,530,455.72	170,919,660.99	42,729,915.26
衍生金融工具	324,636,793.91	81,159,198.50		
其他	5,739,425.34	1,434,856.34	5,136,652.86	1,284,163.22
合计	1,079,744,445.80	269,936,111.53	457,049,566.00	114,262,392.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	257,946,092.23	227,428,697.12	98,836,564.91	224,412,393.00
递延所得税负债	-257,946,092.23	11,990,019.30	-98,836,564.91	15,425,827.09

19、其他资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	90,034,358.63	82,913,016.69
待摊费用	10,599,447.73	20,949,824.67
贷款和应收款项	49,750,000.00	56,715,000.00
长期待摊费用	36,106,949.95	34,978,927.89
应收股利	30,000,000.00	
其他	3,213,475.66	1,579,746.60
合计	219,704,231.97	197,136,515.85

其他资产的说明:

(1) 其他应收款

①按明细列示

	2015年6月30日 (未经审计)	2014年12月31日
	人民币元	人民币元
其他应收款款项余额	91,654,507.72	89,996,012.67
减:坏账准备	1,620,149.09	7,082,995.98
其他应收款净值	90,034,358.63	82,913,016.69

②按账龄分析

	2015年6月30日 (未经审计)				2014年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例

	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
1 年以内	86,608,062.95	94.50	391,403.93	0.45	79,901,005.11	88.79	429,224.06	0.54
1-2 年	2,043,979.68	2.23	204,397.96	10.00	2,757,061.78	3.06	275,706.18	10.00
2-3 年	1,589,617.79	1.73	317,923.55	20.00	344,690.51	0.38	68,938.10	20.00
3 年以上	1,412,847.30	1.54	706,423.65	50.00	6,993,255.27	7.77	6,309,127.64	90.22
合计	91,654,507.72	100.00	1,620,149.09	1.77	89,996,012.67	100.00	7,082,995.98	7.87

③其他应收款种类分析

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
单项计提坏账准备(注)					5,625,000.00	6.25	5,625,000.00	100.00
组合计提坏账准备	91,654,507.72	100.00	1,620,149.09	1.77	84,371,012.67	93.75	1,457,995.98	1.73
合计	91,654,507.72	100.00	1,620,149.09	1.77	89,996,012.67	100.00	7,082,995.98	7.87

注：2014 年 12 月 31 日单项计提坏账准备系对本公司代福州神维投资有限公司垫付款项全额计提的坏账准备。该垫付款本金已于 2015 年 1 月 26 日全部收回，相应的坏账准备已转回。

④于 2015 年 6 月 30 日前 5 大其他应收款情况

单位名称	所欠金额	账龄	坏账准备	欠款性质	占其他应收款项总额比例
	人民币元		人民币元		%
上海山川置业有限公司	22,085,702.51	一年以内	110,428.51	非经营性往来	24.10
恒生电子股份有限公司	6,492,500.00	一年以内	202,462.50	非经营性往来	8.94
	1,700,000.00	一到两年		非经营性往来	
福建投资开发集团有限责任公司	3,509,897.14	一年以内	15,517.73	非经营性往来	3.83
兴业全球基金-工商银行-兴全定增 20 号分级特定多客户资产管理计划	2,669,634.85	一年以内	13,348.17	非经营性往来	2.91
兴全步步高 5 号特定客户资产管理计划	2,131,539.71	一年以内	10,657.70	非经营性往来	2.33

⑤应收关联方款项

应收款项中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项如下：

项目名称	关联方	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)	2014 年 12 月 31 日
		人民币元	人民币元
其他应收款	福建省投资开发集团有限责任公司	3,509,897.14	27,194.00

(2) 贷款和应收款项

贷款和应收款项为本集团内子公司以质押加保证方式向一家企业出借资金账面价值人民币 49,750,000.00 元，期限为 1 年。(2014 年 12 月 31 日：贷款和应收款项包括本集团内子公司以质

押加保证方式分别向一家企业及两自然人出借资金账面价值人民币 49,750,000.00 元及人民币 6,965,000.00 元，期限分别为 1 年与 6 个月。)

(3) 长期待摊费用

	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他 减少 额	汇率差额	2015 年 6 月 30 日(未经审计)
	人民币元	人民币元	人民币元	人民 币元	人民币元	人民币元
租入固定资产 改良支出	21,871,035.37	14,182,664.81	10,975,776.96		1,205.64	25,079,128.86
其他	13,107,892.52	766,032.73	2,854,360.22		8,256.06	11,027,821.09
合计	34,978,927.89	14,948,697.54	13,830,137.18		9,461.70	36,106,949.95

20、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	11,747,032.00	4,483,378.36			16,230,410.36
坏账准备	11,234,674.59	2,563,332.59	5,685,332.74		8,112,674.44
可供出售金 融资产减值 准备	4,399,665.80			1,224,564.49	3,175,101.31
投资性房地 产减值准备	1,251,326.05				1,251,326.05
固定资产减 值准备	9,708,911.20				9,708,911.20
融资业务坏 账准备	13,792,518.49	13,877,496.51			27,670,015.00
合计	52,134,128.13	20,924,207.46	5,685,332.74	1,224,564.49	66,148,438.36

21、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	961,607,871.88	344,341,755.00
信用借款	1,490,867,205.00	39,443,500.00
合计	2,452,475,076.88	383,785,255.00

短期借款分类的说明：

期末余额为本集团之子公司兴证(香港)金融控股有限公司及其子公司的短期借款余额，借款期限为 1-3 个月。其中保证借款的保证人为兴证(香港)金融控股有限公司。

22、 应付短期融资款

债券简称	发行日期	到期日期	票面利率	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)
			(固定利率)	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
14 兴业证券 CP004	2014/11/18	2015/02/13	4.25%	2,700,000,000.00		2,700,000,000.00	
15 兴业证券 CP001	2015/02/11	2015/05/14	4.95%		2,700,000,000.00	2,700,000,000.00	
15 兴业证券 CP002	2015/05/11	2015/08/11	3.47%		2,700,000,000.00		2,700,000,000.00
14 兴业 D1(注 1)	2015/01/13	2015/04/16	5.47%		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
14 兴业 D2(注 1)	2015/04/10	2015/07/10	5.50%		2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
收益凭证(注 2)					10,043,590,000.00	4,651,830,000.00	5,391,760,000.00
合计				2,700,000,000.00	20,443,590,000.00	12,551,830,000.00	10,591,760,000.00

注 1：根据中国证监会《关于证券公司试点发行短期公司债券有关事宜的通知》（证券基金机构监管部部函〔2014〕1526 号），本公司发行如下无担保短期公司债。

(1)2015 年 1 月 13 日，发行了期限为 93 天总额为人民币 25 亿元的短期公司债，即 14 兴业 D1；

(2)2015 年 4 月 10 日，发行了期限为 91 天总额为人民币 25 亿元的短期公司债，即 14 兴业 D2。

注 2：本公司于本期通过机构间私募产品报价与服务系统共发行 75 期期限小于一年的收益凭证，未到期产品的收益率为 5.50%到 7.10%。

23、 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		
转融通融入款项	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
合计	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00

拆入资金的说明：

截至 2015 年 6 月 30 日止，转融通融入资金规模为人民币 1,700,000,000.00 元，剩余期限为 42-159 天，年利率为 6.30%。(2014 年 12 月 31 日：转融通融入资金规模为人民币 1,700,000,000.00 元，剩余期限为 41-156 天，年利率为 5.8%-6.6%。)作为转融通融入资金担保物的资产明细详见附注十七(1)b。

24、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债券(注 1)	159,401,680.00		159,401,680.00			
基金						
股票						
合并结构化主体其他份		1,130,966,032.08	1,130,966,032.08		765,927,001.50	765,927,001.50

额持有人利益(注2)						
合计	159,401,680.00	1,130,966,032.08	1,290,367,712.08		765,927,001.50	765,927,001.50

其他说明:

注 1: 系债券借贷业务借入债券后卖出产生的交易性金融负债。

注 2: 系因本集团能够实施控制而纳入合并财务报表范围的结构化主体的其他份额持有人利益。

本集团将该类金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 系该金融负债相对应的金融资产主要以公允价值计量且其变动计入当期损益, 该指定可以明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况。

25、 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	6,314,316,616.44	5,061,142,953.87
融出资金收益权	8,796,450,000.00	5,149,770,000.00
买入返售金融资产收益权	7,265,790,000.00	6,560,910,203.00
合计	22,376,556,616.44	16,771,823,156.87

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位: 元 币种: 人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	93,644,000.00	2%-4.2%	107,529,000.00	3.8%-4.5%
一个月至三个月内	857,000.00	3.4%-3.8%	2,460,000.00	4.2%
三个月至一年内				
一年以上				
合计	94,501,000.00		109,989,000.00	

卖出回购金融资产款的说明:

(1) 按业务类别列示

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行间卖出回购	3,145,335,616.44	2,110,243,358.37
交易所卖出回购	3,074,480,000.00	2,840,910,595.50
债券质押式报价回购	94,501,000.00	109,989,000.00
其他质押回购	16,062,240,000.00	11,710,680,203.00
合计	22,376,556,616.44	16,771,823,156.87

(2) 作为卖出回购业务担保物的资产明细详见附注十七(1)a。

26、 代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	38,633,607,886.97	15,569,755,177.63
机构	12,436,596,614.62	6,089,067,541.30

合计	51,070,204,501.59	21,658,822,718.93
----	-------------------	-------------------

代理买卖证券款的说明：

	2015年6月30日 (未经审计)			2014年12月31日		
	原币金额	折算率	折合人民币元	原币金额	折算率	折合人民币元
个人客户			38,633,607,886.97			15,569,755,177.63
人民币	37,851,330,526.94	1.00000	37,851,330,526.94	15,074,796,854.60	1.00000	15,074,796,854.60
港币	832,933,146.26	0.78861	656,859,408.46	534,071,577.69	0.78887	421,313,045.50
美元	20,514,582.50	6.11360	125,417,951.57	12,035,508.67	6.11900	73,645,277.53
法人客户			12,436,596,614.62			6,089,067,541.30
人民币	11,766,864,223.39	1.00000	11,766,864,223.39	6,011,384,718.44	1.00000	6,011,384,718.44
港币	849,256,329.28	0.78861	669,732,033.83	98,473,088.26	0.78887	77,682,465.14
美元	58.46	6.11360	357.40	58.46	6.11900	357.72
合计			51,070,204,501.59			21,658,822,718.93

于2015年6月30日，本集团代理买卖证券款中含信用交易代理买卖证券款人民币6,757,842,484.11元(2014年12月31日为人民币1,562,385,114.86元)。按机构和个人列示如下：

	2015年6月30日 (未经审计)	2014年12月31日
	人民币元	人民币元
机构	326,212,604.04	64,780,625.27
个人	6,431,629,880.07	1,497,604,489.59
合计	6,757,842,484.11	1,562,385,114.86

27、衍生金融负债

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
利率互换合约	34,039,811.40	5,685,407.82
权益类收益互换	1,523,014.31	
合计	35,562,825.71	5,685,407.82

其他说明：

详见附注七、6. 衍生金融工具

28、应付款项

√适用 □不适用

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付待清算款项	1,104,236,940.39	420,741,113.40
应付资管产品申赎款	106,852,840.49	42,586,411.51
应付手续费及佣金	187,096,822.98	148,861,225.10
权益互换本金及保证金	31,000,000.00	
合计	1,429,186,603.86	612,188,750.01

29、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	1,467,117,927.27	2,060,510,986.80	1,459,595,965.79	2,068,032,948.28
二、离职后福利-设定提存计划	77,798,867.30	109,949,182.89	123,253,685.94	64,494,364.25
合计	1,544,916,794.57	2,170,460,169.69	1,582,849,651.73	2,132,527,312.53

(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	1,448,236,827.28	1,995,468,326.23	1,396,066,341.41	2,047,638,812.10
二、职工福利费		10,799,592.24	10,799,592.24	
三、社会保险费	386,762.46	21,833,350.98	21,763,172.61	456,940.83
其中: 医疗保险费	256,327.99	18,956,383.38	18,942,313.86	270,397.51
工伤保险费	5,685.07	922,039.54	920,567.35	7,157.26
生育保险费	6,221.97	1,643,377.00	1,640,760.47	8,838.50
其他社会保险费	118,527.43	311,551.06	259,530.93	170,547.56
四、住房公积金	1,815,989.87	23,542,122.86	24,583,895.86	774,216.87
五、工会经费和职工教育经费	16,678,347.66	8,525,149.38	6,040,518.56	19,162,978.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿		342,445.11	342,445.11	
合计	1,467,117,927.27	2,060,510,986.80	1,459,595,965.79	2,068,032,948.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,090,825.42	40,539,753.93	39,505,198.21	3,125,381.14
2、失业保险费	72,442.89	3,035,064.46	3,012,825.95	94,681.40
3、企业年金缴费	75,635,598.99	66,374,364.50	80,735,661.78	61,274,301.71
合计	77,798,867.30	109,949,182.89	123,253,685.94	64,494,364.25

其他说明:

注 1: 应付工资、奖金年末余额将按照公司相关制度规定于满足条件年度发放。

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

30、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
营业税	100,032,163.11	62,179,076.04
企业所得税	976,551,609.40	537,459,160.92
个人所得税	36,705,202.63	20,581,952.56

城市维护建设税	7,005,455.08	4,261,101.40
限售股个人所得税	68,087,399.47	1,994,892.93
教育费附加	5,017,041.28	3,108,959.35
其他	6,356,699.98	3,316,136.12
合计	1,199,755,570.95	632,901,279.32

31、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	3,502,520.43	1,757,861.97
短期借款	1,091,477.94	
长期借款	34,950.00	1,597,738.60
拆入资金	20,965,469.45	22,141,538.89
其中：转融通融入资金	20,965,469.45	22,141,538.89
应付债券	70,129,179.00	195,031,944.46
卖出回购	87,270,603.57	51,970,176.31
次级债券	357,700,138.88	93,738,888.89
短期融资券利息	13,012,500.00	13,706,250.00
应付收益凭证利息	63,850,502.13	
其他利息	3,942,786.55	943,661.50
合计	621,500,127.95	380,888,060.62

32、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		394,435,000.00
合计	18,000,000.00	424,435,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款明细如下

贷款单位	借款起始日	借款终止日 /实际还款日	币种	利率	2015年6月30日 (未经审计)	2014年 12月31日
					人民币元	人民币元
招商银行上海分行	2011年5月6日	2016年5月5日	人民币	浮动利率	18,000,000.00	30,000,000.00
永隆银行	2014年2月20日	2015年6月5日	港币	浮动利率		394,435,000.00
合计					18,000,000.00	424,435,000.00

33、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	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额

			限				
公司债	1,500,000,000.00	2014/3/13	5年	1,500,000,000.00	6.00%	1,486,044,453.69	1,482,180,675.07
公司债	1,000,000,000.00	2014/3/13	7年	1,000,000,000.00	6.35%	992,847,402.73	986,339,962.43
公司债	2,500,000,000.00	2014/6/23	3年	2,500,000,000.00	5.5%	2,474,176,754.00	2,468,464,082.66
次级债	2,500,000,000.00	2014/8/21	4年	2,500,000,000.00	5.89%	2,499,203,250.05	2,496,730,750.01
次级债	2,500,000,000.00	2014/9/17	4年	2,500,000,000.00	5.90%	2,496,925,579.16	2,495,700,829.16
次级债	2,500,000,000.00	2015/3/9	4年	2,500,000,000.00	5.49%	2,494,874,334.04	
次级债	2,000,000,000.00	2015/4/22	3年	2,000,000,000.00	5.78%	1,996,984,173.62	
次级债	2,000,000,000.00	2015/4/22	3年	2,000,000,000.00	5.88%	1,996,595,284.74	
次级债	2,500,000,000.00	2015/5/29	2年	2,500,000,000.00	5.10%	2,497,874,194.55	
次级债	3,000,000,000.00	2015/6/10	2年	3,000,000,000.00	5.20%	2,997,353,804.69	
次级债	2,500,000,000.00	2015/6/10	3年	2,500,000,000.00	5.50%	2,497,721,628.94	
收益凭证	500,000,000.00			500,000,000.00		500,000,000.00	

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

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

(1) 2014 年 3 月 13 日发行了 5 年期总额为人民币 15 亿元公司债 13 兴业 01 (附第 3 年末发行人上调后 2 年票面利率选择权及投资者回售选择权)；

(2) 2014 年 3 月 13 日发行了 7 年期总额为人民币 10 亿元公司债 13 兴业 02 (附第 5 年末发行人上调后 2 年票面利率选择权及投资者回售选择权)；

(3) 2014 年 6 月 23 日发行了 3 年期总额为人民币 25 亿元的债券 13 兴业 03。

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

(1) 2014 年 8 月 27 日发行了 4 年期总额为人民币 25 亿元次级债 14 兴业 01 (附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 3 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)；

(2) 2014 年 9 月 18 日发行了 4 年期总额为人民币 25 亿元次级债 14 兴业 02 (附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 2 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)。

(3) 2015 年 3 月 9 日发行了 4 年期总额为人民币 25 亿元次级债 15 兴业 01 (附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 3 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)；

(4) 2015 年 4 月 22 日发行了 3 年期总额为人民币 20 亿元次级债 15 兴业 02 (附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 2 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)；

(5) 2015 年 4 月 22 日发行了 3 年期总额为人民币 20 亿元次级债 15 兴业 03 (附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 1 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)；

(6) 2015 年 5 月 29 日发行了 2 年期总额为人民币 25 亿元次级债 15 兴业 04 (附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 1 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)；

(7) 2015 年 6 月 10 日发行了 2 年期总额为人民币 30 亿元次级债 15 兴业 05 (附第 1 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 1 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)；

(8) 2015 年 6 月 10 日发行了 3 年期总额为人民币 25 亿元次级债 15 兴业 06 (附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 1 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)。

注 3: 本公司于本期通过机构间私募产品报价与服务系统共发行 1 期期限大于一年的收益凭证, 未到期产品的收益率为 5.85%。

34、其他负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	257,510,864.06	115,936,861.57
代理兑付债券款	649,838.96	649,838.96
应付股利	122,500,000.00	1,050,000.00
期货风险准备金	37,557,463.57	33,583,179.35
其他金融负债	597,822,484.71	584,371,750.67
合计	1,016,040,651.30	735,591,630.55

其他负债的说明:

(1) 其他应付款

		2015 年 6 月 30 日 (未经审计)	2014 年 12 月 31 日
		人民币元	人民币元
员工风险保证金	①	72,884,528.64	49,534,656.41
应付证券投资者保护基金	②	30,862,775.45	14,379,028.19
应付期货投资者保障基金	③	12,751,489.90	4,357,299.33
应付货款或服务性费用款		57,550,663.20	30,942,256.92
其他		83,461,406.87	16,723,620.72
合计		257,510,864.06	115,936,861.57

① 风险保证金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件年度返还。

② 证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发[2007]50 号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法(试行)〉的通知》、中国证监会机构部部函[2007]268 号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引(试行)〉的通知》按营业收入的一定比例计提, 2015 年和 2014 年计提比例均为 0.5%。

③ 期货投资者保障基金系子公司兴证期货有限公司根据中国证监会公告[2010]7 号《关于期货交易所、期货公司缴纳期货投资者保障基金有关事项的规定》, 2015 年 1-6 月按照代理交易额的千万分之六计提期货投资者保障基金。(2014 年 1-9 月按照代理交易额的千万分之六点五、10-12 月按千万分之六计提期货投资者保障基金)。

其他应付款中, 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项:

单位名称	持股比例	与本公司关系	金额	占其他应付款项总额的比例
	%		人民币元	%
福建省投资开发集团有限责任公司	7.87	公司股东	1,000,000.00	0.39

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

(3) 其他金融负债系纳入本集团合并范围的有限合伙企业应归属于本集团外有限合伙人份额的净资产部分。

35、股本

单位：元 币种：人民币

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

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,763,827,139.44			3,763,827,139.44
其他资本公积	3,365,771.75			3,365,771.75
合计	3,767,192,911.19			3,767,192,911.19

37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	110,684,776.48	76,843,463.35
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	27,671,194.11	19,210,865.84
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	56,511,252.62	16,689,150.06
小计	26,502,329.75	40,943,447.45
4. 外币财务报表折算差额	1,480,715.57	2,960,759.99
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,480,715.57	2,960,759.99
合计	27,983,045.32	43,904,207.44

其他综合收益说明:

资产负债表中其他综合收益

	2014年 12月31日	本期变动					2015年 6月30日 (未经审计)
		本期所得税前发生额	减: 所得税费用	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	税后归属于母公司股东	税后归属于少数股东	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
以后将重分类进损益的其他综合收益:							
可供出售金融资产公允价值变动损益	124,963,008.08	110,684,776.48	27,671,194.11	56,511,252.62	19,742,966.86	6,759,362.89	144,705,974.94
外币财务报表折算差额	-3,339,741.15	1,480,715.57			1,480,715.57		-1,859,025.58
合计	121,623,266.93	112,165,492.05	27,671,194.11	56,511,252.62	21,223,682.43	6,759,362.89	142,846,949.36
	2013年 12月31日 (已重述)	本期变动					2014年 6月30日 (未经审计)
	人民币元	本期所得税前发生额	减: 所得税费用	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	税后归属于母公司股东	税后归属于少数股东	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元

以后将重分类进损益的其他综合收益:							
可供出售金融资产公允价值变动损益	20,925,315.18	76,843,463.35	19,210,865.84	16,689,150.06	35,765,980.23	5,177,467.22	56,691,295.41
外币财务报表折算差额	-3,435,573.95	2,960,759.99			2,960,759.99		-474,813.96
合计	17,489,741.23	79,804,223.34	19,210,865.84	16,689,150.06	38,726,740.22	5,177,467.22	56,216,481.45

38、 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	765,610,035.73			765,610,035.73
合计	765,610,035.73			765,610,035.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

39、 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	666,026,892.56				666,026,892.56
合计	666,026,892.56				666,026,892.56

一般风险准备的说明

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

40、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期（2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间）	上期（2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止期间）
调整前上期末未分配利润	3,515,766,109.75	2,397,583,551.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,170,883.42
调整后期初未分配利润	3,515,766,109.75	2,394,412,667.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,957,755,437.25	613,416,229.28
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	260,000,000.00	208,000,000.00
转作股本的普通股股利		
提取交易风险准备		
期末未分配利润	6,213,521,547.00	2,799,828,896.98

补充说明：

(1) 依据《公司法》、《金融企业财务规则》、《证券法》以及本公司章程，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10%分别提取法定盈余公积金、一般风险准备金和交易风险准备金，剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。本公司提取的

一般风险准备金，用于弥补尚未识别的可能性损失；提取的交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失；盈余公积金用于弥补本公司的亏损、扩大本公司生产经营或者转为增加股本。法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项盈余公积金不得少于转增前本公司注册资本的 25%。

(2) 本公司 2015 年 3 月 11 日 2015 年董事会第三次会议决议批准，本公司作如下现金分红：每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元(含税)，按 2014 年 12 月 31 日已发行股份 5,200,000,000 股计算，实际拟分配的现金红利合计人民币 260,000,000.00 元。上述红利已于 2015 年 5 月 19 日完成发放。

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日止，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取之归属于母公司的盈余公积人民币 116,423,876.93 元、一般风险准备人民币 214,625,620.43 元与交易风险准备人民币 6,887,208.24 元(2014 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取之归属于母公司的盈余公积人民币 116,423,876.93 元、一般风险准备人民币 214,625,620.43 元与交易风险准备人民币 6,887,208.24 元)。

41、 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	4,688,396,890.97	1,313,030,591.28
证券经纪业务	2,595,217,622.34	513,127,033.04
其中：代理买卖证券业务	2,112,066,069.49	409,920,801.12
交易单元席位租赁	410,006,059.63	85,469,732.45
代销金融产品业务	73,145,493.22	17,736,499.47
期货经纪业务	106,651,503.97	49,086,147.93
投资银行业务	473,613,529.69	307,022,015.43
其中：证券承销业务	352,912,243.59	232,889,934.87
证券保荐业务	39,351,800.00	16,500,000.00
财务顾问业务	81,349,486.10	57,632,080.56
资产管理业务	452,618,046.82	74,362,847.67
基金管理业务	999,906,597.93	355,560,487.51
投资咨询业务	45,340,801.49	12,434,998.36
其他	15,048,788.73	1,437,061.34
手续费及佣金支出	718,638,873.56	230,923,742.49
证券经纪业务	472,039,718.26	82,660,833.90
其中：代理买卖证券业务	472,039,718.26	82,660,833.90
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务	9,538,776.36	1,914,480.80
投资银行业务	26,230,303.77	48,753,709.74
其中：证券承销业务	15,627,402.28	42,839,334.89
证券保荐业务	3,808,878.29	
财务顾问业务	6,794,023.20	5,914,374.85
资产管理业务	1,898,765.38	355,144.46
基金管理业务	189,167,177.15	91,906,533.43
投资咨询业务	622,593.92	150,340.86
其他	19,141,538.72	5,182,699.30
手续费及佣金净收入	3,969,758,017.41	1,082,106,848.79

其中：财务顾问业务净收入	74,555,462.90	51,717,705.71
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	17,269,168.43	20,738,998.89
—并购重组财务顾问业务净收入—其他		
—其他财务顾问业务净收入	57,286,294.47	30,978,706.82

(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	18,447,962,110.89	63,337,839.40	6,186,069,469.16	17,674,505.60
银行理财产品	33,359,000.00		109,308,000.00	61,993.87
信托	180,000,000.00	9,807,653.82		
合计	18,661,321,110.89	73,145,493.22	6,295,377,469.16	17,736,499.47

(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	93	294	27
期末客户数量	11,759	294	44
其中：个人客户	11,582	61	16
机构客户	177	233	28
期初受托资金	10,622,080,662.06	136,101,208,817.97	661,595,419.87
其中：自有资金投入	67,787,520.90		
个人客户	6,107,125,305.97	1,330,975,220.85	29,617,367.27
机构客户	4,447,167,835.19	134,770,233,597.12	631,978,052.60
期末受托资金	16,489,341,276.13	137,679,148,632.60	1,340,900,749.12
其中：自有资金投入	112,181,579.92		
个人客户	8,053,961,089.49	3,255,172,490.54	96,236,900.15
机构客户	8,323,198,606.72	134,423,976,142.06	1,244,663,848.97
期末主要受托资产初始成本	13,575,506,400.17	134,089,646,925.02	1,305,242,000.93
其中：股票	8,797,613,593.50	10,936,093,133.03	83,838,023.01
基金	2,448,125,097.92	63,575,229.00	
债券	2,280,840,296.75		21,317,632.58
买入返售金融资产			
卖出回购金融资产款		5,532,845,500.00	
协议存款		18,430,000.00	17,545,000.00
资产证券化	10,000,000.00		1,182,541,345.34
股指期货	29,927,412.00		
票据		26,591,570,038.22	
委贷		82,434,276,447.75	
信托	9,000,000.00	2,800,000,000.00	
应收债权投资		3,867,535,635.30	
专项资产管理计划		198,980,000.00	

存单受益权转让		1,646,340,941.72	
当期资产管理业务净收入	374,108,535.76	72,273,876.80	4,336,868.88

手续费及佣金净收入的说明：

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

当期资产管理业务净收入系抵销集团层面合并产品收入后以净额列示。

42、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	2,028,675,827.37	709,703,655.91
存放金融同业利息收入	478,919,953.81	236,269,892.90
其中：自有资金存款利息收入	88,233,426.93	73,928,078.02
客户资金存款利息收入	390,686,526.88	162,341,814.88
融资融券利息收入	943,944,448.94	201,533,139.60
买入返售金融资产利息收入	605,747,964.45	271,893,363.96
其中：约定购回利息收入	6,575,804.97	11,551,832.52
股权质押回购利息收入	592,037,606.46	248,164,583.91
拆出资金利息收入		
其他	63,460.17	7,259.45
利息支出	1,313,644,852.72	419,504,219.50
客户资金存款利息支出	52,008,671.53	14,651,198.88
卖出回购金融资产利息支出	522,276,754.98	279,480,540.27
其中：报价回购利息支出	1,750,857.90	1,640,930.57
短期借款利息支出	11,105,147.70	
拆入资金利息支出	57,329,098.57	15,266,030.56
其中：转融通利息支出	49,480,597.22	9,119,222.23
长期借款利息支出	7,077,412.87	6,617,889.00
应付债券利息支出	217,349,174.80	51,623,322.09
次级债券利息支出	272,191,920.61	
其他	2,063,096.85	
短期融资款利息支出	99,503,486.16	51,865,238.70
收益凭证利息支出	72,740,088.65	
利息净收入	715,030,974.65	290,199,436.41

43、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-514,156.85	-2,373,225.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	2,129,418,508.18	409,856,011.10
其中：持有期间取得的收益	540,831,466.31	448,709,052.24
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	358,179,271.75	349,607,203.49
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	184,686,402.90	101,598,676.56

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-2,179,056.33	
—衍生金融工具	144,847.99	-2,496,827.81
处置金融工具取得的收益	1,588,587,041.87	-38,853,041.14
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,985,841,565.84	-51,097,247.64
—可供出售金融资产	77,532,121.55	22,252,200.08
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-257,356,183.78	-6,799,148.53
—衍生金融工具	-217,430,461.74	-3,208,845.05
其他	-5,612,316.06	-12,392,275.89
合计	2,123,292,035.27	395,090,509.78

投资收益的说明:

(1) 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间	本期比上期增减变动的原因
	发生额	发生额	
	人民币元	人民币元	
海峡股权交易中心(福建)有限公司	-514,156.85	-2,373,225.43	经营亏损

(2) 投资收益汇回无重大限制。

44、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	207,187,479.60	235,295,906.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-253,016,719.07	-21,480,642.10
衍生金融工具	333,264,552.96	961,662.76
合计	287,435,313.49	214,776,926.66

45、其他业务收入

	2015年1月1日至6月30日止期间	2014年1月1日至6月30日止期间
	人民币元	人民币元
租赁收入	4,638,345.54	4,246,946.81
物业管理收入	386,298.79	472,521.02
其他	308,681.8	112,611.78
合计	5,333,326.13	4,832,079.61

46、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	372,445,782.07	102,205,171.62	应税营业收入 5%
城市维护建设税	26,002,593.70	7,114,542.09	实际缴纳的营业税额 7%
教育费附加	18,622,446.22	5,110,268.96	实际缴纳的营业税额 3%-5%
其他地方税费	2,200,542.18	707,523.76	
合计	419,271,364.17	115,137,506.43	/

47、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	1,995,468,326.23	662,337,036.92
社会保险费	131,782,533.87	69,771,621.01
折旧与摊销	46,495,968.80	40,940,478.41
资产管理营销费用	49,124,816.43	8,082,887.90
证券投资者保护基金	43,239,866.21	12,306,178.80
租赁费	41,054,539.70	32,049,310.18
业务招待费	25,179,132.40	20,177,141.86
邮电通讯费	24,222,982.54	21,095,776.49
住房公积金	23,542,122.86	19,236,288.83
差旅费	20,134,957.31	14,818,248.22
其他	157,512,752.30	109,931,885.79
合计	2,557,757,998.65	1,010,746,854.41

48、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	-3,122,000.15	1,398,882.73
二、其他	18,345,673.67	
其中：买入返售金融资产减值损失	4,483,378.36	
融资融券业务减值损失	13,862,295.31	
合计	15,223,673.52	1,398,882.73

49、其他业务成本

	2015年1月1日至 6月30日止期间	2014年1月1日至 6月30日止期间
	人民币元	人民币元
出租房产支出	898,165.56	1,004,014.86
物业管理支出	1,241,674.94	1,220,613.93
合计	2,139,840.50	2,224,628.79

50、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	102,232.52	99,741.58	102,232.52

合计			
其中：固定资产处置利得	102,232.52	99,741.58	102,232.52
政府补助	60,815,789.50	48,511,020.00	60,815,789.50
代扣代缴手续费返还	843,178.20	607,621.15	843,178.20
无法支付的应付款项	7,482.27	542,278.30	7,482.27
其他	1,598,839.52	3,210,525.81	1,598,839.52
合计	63,367,522.01	52,971,186.84	63,367,522.01

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
重点企业扶持资金	57,740,000.00	47,800,000.00	与收益相关
其他	3,075,789.50	711,020.00	与收益相关
合计	60,815,789.50	48,511,020.00	/

51、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	36,638.93	561,691.89	36,638.93
其中：固定资产处置损失	36,638.93	561,691.89	36,638.93
对外捐赠	711,190.00	2,157,886.00	711,190.00
其他	618,670.24	399,256.29	618,670.24
合计	1,366,499.17	3,118,834.18	1,366,499.17

52、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	1,015,155,294.79	145,290,639.09
递延所得税费用	-13,655,674.37	66,911,027.93
合计	1,001,499,620.42	212,201,667.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	4,176,094,068.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,044,023,517.17
子公司适用不同税率的影响	-37,049.41
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-37,399,726.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,907,189.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	-8,994,310.61

异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,001,499,620.42

53、其他综合收益

详见附注七、37.其他综合收益

54、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,815,789.50	48,511,020.00
收到资管计划净申赎款	64,266,428.98	29,399,437.75
其他业务收入	5,333,326.13	4,832,079.61
收益互换本金及保证金	31,000,000.00	
其他	67,106,791.13	123,602,805.17
合计	228,522,335.74	206,345,342.53

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的存出保证金净额	742,494,612.49	430,635,777.93
支付的其他业务及管理费	304,276,981.58	168,429,649.88
支付使用受限的现金	147,562,284.34	19,220,522.24
营业外支出支付的现金	1,329,860.24	2,558,962.29
其他	444,496,670.29	113,126,339.98
合计	1,640,160,408.94	733,971,252.32

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,174,594,448.26	686,114,800.78
加:资产减值准备	15,223,673.52	1,398,882.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,599,258.46	26,005,756.02
投资性房地产折旧	898,165.56	1,004,014.86
无形资产摊销	11,207,122.84	10,431,552.40
长期待摊费用摊销	13,830,137.18	8,161,552.98
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)	-65,593.59	460,130.31
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-287,435,313.49	-214,776,926.66
财务费用(收益以“—”号填列)	672,330,975.06	119,140,263.54

投资损失（收益以“-”号填列）	231,153,239.33	-7,831,350.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,016,304.12	64,402,383.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,639,370.25	2,508,644.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（减增加）	-2,128,551,362.08	-1,496,436,521.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的增加（减减少）	160,051,150.00	
可供出售金融资产的减少（减增加）	-1,053,404,784.07	-1,807,313,395.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,621,907,956.15	-4,035,218,948.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,646,772,085.12	6,914,036,833.95
经营活动产生的现金流量净额	16,845,639,571.58	272,087,673.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	64,931,154,505.47	15,576,151,263.26
减：现金的期初余额	24,752,612,163.61	10,526,028,900.20
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	40,178,542,341.86	5,050,122,363.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,931,154,505.47	24,752,612,163.61
其中：库存现金	122,310.52	20,846.05
可随时用于支付的银行存款	51,213,141,733.49	18,183,768,767.08
可随时用于支付的其他货币资金	127,453,800.00	1,850,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	13,590,436,661.46	6,566,972,550.48
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	64,931,154,505.47	24,752,612,163.61
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		

56、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	594,596,475.85	1) 人民币 520,326,475.85 元为兴全基金风险准备金专户存款，该款项为兴全基金按照证监会及基金合同的要求存于专用账户，仅在特定情况下使用； 2) 人民币 74,270,000.00 元为本公司向农业银行提供反担保的保证金用于农业银行香港分行向兴证香港贷款事宜，该款项作为质押担保存入担保人指定的保证金专户并在备用信用证有效期内不申请使用。
固定资产	269,214,184.21	作为抵押物向招商银行办理借款。
存出保证金	369,226,891.59	转融通担保物
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,337,699,259.22	卖出回购、转融通和债券借贷担保物
可供出售金融资产	2,312,448,330.00	卖出回购和债券借贷担保物
融出资金收益权	16,038,814,090.84	卖出回购担保物
买入返售金融资产收益权	7,828,848,000.00	卖出回购担保物
合计	32,750,847,231.71	/

57、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,505,881.06	6.11360	155,932,754.44
欧元	0.42	6.86990	2.89
港币	1,489,032,492.99	0.78861	1,174,265,914.29
应收账款			
港币	919,133,734.61	0.78861	724,838,054.45
结算备付金			
其中：美元	1,529,901.15	6.11360	9,353,203.67
港币	22,210,846.41	0.78861	17,515,695.59
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.11360	1,650,672.00
港币	41,128,356.69	0.78861	32,434,233.37
短期借款			
其中：港币	3,109,870,629.18	0.78861	2,452,475,076.88

代理买卖证券款			
其中：美元	20,514,640.96	6.11360	125,418,308.97
港币	1,682,189,475.54	0.78861	1,326,591,442.29
应付款项			
其中：美元	9,811.92	6.11360	59,986.15
港币	540,523,228.19	0.78861	426,262,022.98

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

√适用 □不适用

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

八、母公司财务报表项目注释

1、长期股权投资

(1) 长期股权投资详细情况如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日
	人民币元	人民币元
子公司	2,181,406,939.73	1,681,406,939.73
联营企业	42,695,601.29	43,209,758.14
合计	2,224,102,541.02	1,724,616,697.87
减：减值准备		
长期股权投资净额	2,224,102,541.02	1,724,616,697.87

(2) 长期股权投资详细情况如下:

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	损益调整	期末余额	期末持股比例	期末表决权比例	减值准备	本期现金红利
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	%	%	人民币元	人民币元
兴业全球基金管理有限公司	成本法	62,428,839.73	62,428,839.73				62,428,839.73	51.00	51.00		127,500,000.00
兴证期货有限公司	成本法	319,623,900.00	319,623,900.00				319,623,900.00	97.18	97.18		
兴业创新资本管理有限公司(注1)	成本法	600,000,000.00	400,000,000.00	200,000,000.00			600,000,000.00	100.00	100.00		
兴证(香港)金融控股有限公司	成本法	398,854,200.00	398,854,200.00				398,854,200.00	100.00	100.00		
福州兴证物业管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00				500,000.00	100.00	100.00		
兴证证券资产管理有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	100.00	100.00		
兴证投资管理有限公司(注2)	成本法	300,000,000.00		300,000,000.00			300,000,000.00	100.00	100.00		
海峡股权交易中心(福建)有限公司	权益法	45,355,000.00	43,209,758.14			(514,156.85)	42,695,601.29	21.43	21.43		
合计		2,226,761,939.73	1,724,616,697.87	500,000,000.00		(514,156.85)	2,224,102,541.02				127,500,000.00
减: 减值准备											
长期股权投资净额			1,724,616,697.87	500,000,000.00		(514,156.85)	2,224,102,541.02				

注 1: 按成本法核算的对兴业创新资本管理有限公司的长期股权投资本期增加人民币 200,000,000.00 元, 系本公司本期向该子公司增资。

注 2: 按成本法核算的对兴证投资管理有限公司的长期股权投资本期增加人民币 300,000,000.00 元, 系本公司本期新设立的子公司。

(3) 联营企业基本情况如下:

被投资单位名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
				万元	%	%	万元	万元	万元	万元	万元
海峡股权交易中心(福建)有限公司	福州平潭	刘志辉	股权投资	21,000.00	21.43	21.43	21,490.20	1,707.96	19,782.24	2,536.79	-259.93

(4) 于 2015 年 6 月 30 日, 被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

2、手续费及佣金净收入

	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
手续费及佣金收入	3,086,784,195.64	886,019,592.47
证券经纪业务	2,584,797,808.88	515,703,118.80
其中：证券经纪业务收入	2,584,797,808.88	515,703,118.80
其中：代理买卖证券业务	2,074,229,140.46	407,799,893.25
交易单元席位租赁	417,325,967.38	85,469,732.45
代销金融产品业务	93,242,701.04	22,433,493.10
投资银行业务	468,094,862.55	284,933,868.75
其中：证券承销业务	352,774,295.00	231,209,117.67
证券保荐业务	39,351,800.00	16,500,000.00
财务顾问业务	75,968,767.55	37,224,751.08
投资咨询业务	24,033,755.02	7,819,235.46
资产管理业务		76,445,927.02
其他	9,857,769.19	1,117,442.44
手续费及佣金支出	493,181,503.43	134,549,060.27
经纪业务	453,257,552.36	81,178,803.44
其中：证券经纪业务	453,257,552.36	81,178,803.44
其中：代理买卖证券业务	453,257,552.36	81,178,803.44
投资银行业务	25,902,483.07	48,424,754.60
其中：证券承销业务	15,579,050.24	42,839,334.89
证券保荐业务	3,808,878.29	
财务顾问业务	6,514,554.54	5,585,419.71
资产管理业务		270,285.25
其他	14,021,468.00	4,675,216.98
手续费及佣金净收入	2,593,602,692.21	751,470,532.20

3、利息净收入

	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
利息收入	1,897,567,073.24	632,752,614.24
其中：存放金融同业利息收入	379,026,083.35	171,138,673.21
其中：自有资金利息收入	62,160,243.83	47,767,643.13
客户资金利息收入	316,865,839.52	123,371,030.08
融资融券利息收入	913,700,951.47	199,461,238.06
买入返售利息收入	602,933,323.98	262,145,766.97
其中：约定购回利息收入	6,575,804.97	11,551,832.52
股票质押回购利息收入	592,037,606.46	248,164,583.91
其他	1,906,714.44	6,936.00
利息支出	1,302,266,894.17	408,655,500.19
其中：客户资金存款利息支出	52,009,200.94	14,645,668.98
回购利息支出	522,124,716.31	273,487,869.86
其中：报价式回购利息支出	1,750,857.90	1,640,930.57
借款利息支出	914,961.67	1,767,370.00

拆入资金利息支出	57,329,098.57	15,266,030.56
其中：转融通利息支出	49,480,597.22	9,119,222.23
短期融资券利息支出	99,503,486.16	51,865,238.70
债券利息支出	489,541,095.41	51,623,322.09
收益凭证利息支出	78,781,239.36	
其他	2,063,095.75	
利息净收入	595,300,179.07	224,097,114.05

4、投资收益

	2015年1月1日至 6月30日止期间	2014年1月1日至 6月30日止期间
	人民币元	人民币元
		(已重述)
成本法核算的长期股权投资收益	127,500,000.00	99,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-514,156.85	-2,373,225.43
金融工具持有期间的分红和利息	460,070,380.19	396,536,735.88
其中：以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	317,921,177.12	327,471,794.45
可供出售金融资产	143,319,568.77	71,561,769.24
衍生金融工具	144,847.99	-2,496,827.81
以公允价值计量且其变动计 入 当期损益的金融负债	-1,315,213.69	
处置收益	1,167,169,981.95	-63,938,269.43
其中：以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	1,371,901,904.40	-61,150,732.97
可供出售金融资产	11,141,046.41	439,955.10
衍生金融工具	-215,693,708.86	-3,227,491.56
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债	-179,260.00	
合计	1,754,226,205.29	429,825,241.02

5、公允价值变动收益

	2015年1月1日至 6月30日止期间	2014年1月1日至 6月30日止期间
	发生额	发生额
	人民币元	人民币元
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	210,239,791.71	203,232,515.44
衍生金融资产/负债	326,775,341.92	961,662.76
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债	649,470.00	
合计	537,664,603.63	204,194,178.20

6、业务及管理费

	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	1,576,176,024.59	550,826,314.67
社会保险费	114,575,467.76	57,271,874.06
折旧与摊销	32,299,457.90	33,568,779.15
证券投资者保护基金	27,429,541.01	8,071,511.85
租赁费	25,601,760.38	21,972,418.29
邮电通讯费	20,327,903.06	17,950,263.22
业务招待费	19,842,166.91	16,013,711.86
住房公积金	19,253,888.61	16,532,191.75
差旅费	12,574,772.10	9,319,211.46
办公费用	12,203,073.75	7,470,385.38
其他费用	75,448,872.01	65,661,599.84
合计	1,935,732,928.08	804,658,261.53

7、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
政府补助	32,787,789.50	34,911,020.00
其他业务收入	5,113,173.83	4,593,646.81
收到集合理财产品净申赎款	31,118,735.87	29,399,437.75
权益互换本金及保证金	31,000,000.00	
其他	108,283,944.14	43,061,729.50
合计	208,303,643.34	111,965,834.06

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
支付的存出保证金净额	377,057,080.43	114,641,705.31
营业外支出支付的现金	550,937.60	
支付的其他业务及管理费	146,153,760.12	106,310,513.55
支付使用受限的现金	26,100,000.00	
其他	8,597,010.23	58,013,822.29
合计	558,458,788.38	278,966,041.15

8、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,482,200,210.94	598,590,491.64
加: 资产减值损失	13,605,978.32	888,741.05
固定资产折旧	18,973,102.14	21,705,719.88
投资性房地产折旧	898,165.56	1,004,014.86
无形资产摊销	9,260,081.27	8,841,793.94
长期待摊费用摊销	7,200,468.75	6,676,765.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-70,947.69	442,684.21
公允价值变动损失(减收益)	-537,664,603.63	-204,194,178.20
汇兑损失	-1,348.53	-121,665.49
借款及短期融资券利息支出	668,740,782.60	105,255,930.79
投资损失(减收益)	-156,985,843.15	-97,226,774.57
递延所得税资产减少(减增加)	7,637,028.44	57,753,345.58
递延所得税负债增加(减减少)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少(减增加)	-2,139,700,945.58	-970,016,170.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的增加(减减少)	160,051,150.00	
可供出售金融资产的减少(减增加)	-961,848,907.54	-1,864,720,463.67
经营性应收项目的减少(减增加)	-18,664,034,177.20	-3,562,416,712.88
经营性应付项目的增加(减减少)	33,658,165,502.72	5,931,482,875.62
经营活动产生的现金流量净额	14,566,425,697.42	33,946,397.24
现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	57,042,440,477.12	12,010,221,713.87
减: 现金的期初余额	20,683,693,561.07	7,975,340,699.00
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(减少)额	36,358,746,916.05	4,034,881,014.87

(2) 现金及现金等价物的构成

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 30 日
	人民币元	人民币元
现金		
货币资金	43,705,897,479.20	10,295,633,915.03
结算备付金	13,411,592,514.96	1,715,363,765.45
减: 使用受限制的货币资金	74,270,000.00	
其他	779,517.04	775,966.61
现金余额	57,042,440,477.12	12,010,221,713.87
现金等价物余额		
现金及现金等价物余额	57,042,440,477.12	12,010,221,713.87

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1) 兴业创新资本管理有限公司	福州	福州	股权投资、财务顾问服务	100		设立
福建兴证创富股权投资管理有限公司	福建晋江	福建晋江	股权投资管理与咨询		90	投资
福建兴证兴杭股权投资管理有限公司	福建上杭	福建上杭	股权投资管理与咨询		100	投资
福建省兴潭股权投资管理有限公司	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		80	投资
福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司(注1)	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		51	投资
2) 兴证(香港)金融控股有限公司	香港	香港	控股等	100		设立
兴证(香港)证券经纪有限公司	香港	香港	证券交易等		100	设立
兴证(香港)资产管理有限公司	香港	香港	资产管理等		100	设立
兴证(香港)期货有限公司	香港	香港	期货、期权合约买卖服务等		100	设立
兴证(香港)融资有限公司	香港	香港	融资服务等		100	设立
兴证(香港)财务有限公司	香港	香港	借贷业务		100	设立
兴证(香港)投资有限公司	香港	香港	投资		100	设立
兴证(香港)私人财富管理有限公司(注2)	香港	香港	私人财富管理		100	设立
兴证咨询服务(深圳)有限公司	深圳	深圳	咨询服务		100	设立
3) 兴证证券资产管理有限公司	福州平潭	福州平潭	证券资产管理	100		设立
4) 兴证投资管理有限公司(注3)	福州平潭	福州平潭	金融产品投资、投资咨询等	100		设立
5) 福州兴证物业管理有限公司	福州	福州	物业管理服务	100		设立
6) 兴业全球基金管理有限公司(以下简称“兴全基金”)	上海	上海	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务	51		非同一控制下企业合并
上海兴全睿众资产管理有限公司(注4)	上海	上海	特定客户资产管理业务		100	设立
7) 兴证期货有限公司(以下简称“兴证期货”)	福州	福州	商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理	97.18		非同一控制下企业合并
福建兴证战略创业投资企业(有限合伙)	福建晋江	福建晋江	创业投资			结构化主体
福建兴杭战略创业投资企业(有限合伙)	福建上杭	福建上杭	创业投资			结构化主体
平潭雄鹰创业投资合	福州平潭	福州平潭	创业投资			结构化主体

伙企业(有限合伙)						
平潭雏鹰创业投资合伙企业(有限合伙)	福州平潭	福州平潭	创业投资			结构化主体
平潭兴杭隆庆股权投资合伙企业(有限合伙)	福州平潭	福州平潭	创业投资			结构化主体
若干资产管理公司资产管理计划	福州	福州	证券投资			结构化主体
若干基金公司及其子公司资产管理计划	上海	上海	证券投资			结构化主体
若干境外基金	开曼	开曼	证券投资			结构化主体

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团对该等五家有限合伙企业具有完全、独占及排他的管理决策权力，且其他投资方也无权撤销此管理决策权，本集团能够对其实施控制，因此将此五家合伙企业纳入合并范围。

本集团发行及管理的纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团发行的部分资产管理计划。相关资产管理计划和基金系本公司之子公司兴证证券资产管理有限公司、兴全基金和兴证(香港)资产管理有限公司管理的产品。本集团作为资产管理计划管理人考虑对该等结构化主体是否存在控制，并基于本集团作为资产管理人的决策范围、资产管理计划持有人的权力、提供管理服务而获得的报酬和面临的可变动收益风险敞口等因素来判断本集团作为资产管理计划管理人是主要责任人还是代理人。经评估后，本集团承担主要责任人的资产管理计划纳入合并范围。

其他说明：

注 1：福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司系由本公司之子公司兴业创新资本管理有限公司于 2015 年 6 月新设子公司。

注 2：兴证(香港)私人财富管理有限公司系由本公司之子公司兴证(香港)金融控股有限公司于 2015 年 4 月新设子公司。

注 3：兴证投资管理有限公司系由本公司于 2015 年 3 月新设子公司。

注 4：上海兴全睿众资产管理有限公司系本公司之子公司兴业全球基金管理有限公司直接持股的全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兴全基金	49.00	215,373,352.95	122,500,000.00	621,446,267.65
兴证期货	2.82	1,117,065.58		13,142,708.84

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
兴全基金	1,834,327,967.46	566,070,278.37	1,358,371,988.23	283,743,603.15
兴证期货	7,736,256,812.00	7,270,203,306.89	4,494,380,348.10	4,062,722,562.17

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
兴全基金	897,374,644.02	439,537,455.00	443,629,304.01	110,520,960.63	298,362,418.08	142,491,161.50	147,076,390.00	-104,706,423.45

兴证 期货	168,158,699.97	39,612,254.70	34,395,719.18	2,650,413,428.43	96,533,822.68	15,405,251.16	15,596,095.68	223,475,249.20
----------	----------------	---------------	---------------	------------------	---------------	---------------	---------------	----------------

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海峡股权交易中心(福建)有限公司	福州	福州平潭	股权投资	21.43		权益法
福建省福能武夷股权投资管理有限公司	福建平潭	福建平潭	咨询服务		24.50	权益法
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	福建漳州	福建漳州	生产销售医疗器械		25.00	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
	海峡股权交易中心(福建)有限公司	海峡股权交易中心(福建)有限公司
流动资产	207,172,531.77	196,463,859.59
非流动资产	7,729,483.30	10,288,222.83
资产合计	214,902,015.07	206,752,082.42
流动负债	15,993,396.94	6,330,422.34
非流动负债	1,086,214.13	
负债合计	17,079,611.07	6,330,422.34
少数股东权益	190,062.82	390,080.23
归属于母公司股东权益	197,632,341.18	200,031,579.85
按持股比例计算的净资产份额	42,352,610.71	42,866,767.56
调整事项	342,990.58	342,990.58
--商誉	342,990.58	342,990.58
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	42,695,601.29	43,209,758.14
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	25,367,907.53	1,817,909.43
净利润	-2,599,256.08	-4,861,573.49

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

(1) 本集团管理的未纳入合并财务报表范围的结构化主体

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

期末本集团发起设立的未纳入合并范围的结构化主体的情况如下：

	2015 年 6 月 30 日余额/最大损失风险敞口			产品规模
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计	合计 (亿元)
基金及基金专户计划	499,804,440.02	483,224,213.69	983,028,653.71	1,512.76
证券公司资管计划		60,908,560.60	60,908,560.60	1,702.88
合计	499,804,440.02	544,132,774.29	1,043,937,214.31	3,215.64

	2014 年 12 月 31 日余额/最大损失风险敞口			产品规模
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计	合计 (亿元)
基金及基金专户计划	842,389,944.02	425,283,768.69	1,267,673,712.71	1,230.08
证券公司资管计划		76,451,266.84	76,451,266.84	1,471.65
合计	842,389,944.02	501,735,035.53	1,344,124,979.55	2,701.73

于本报告期，本集团于上述产品中获得的利益主要包括手续费及佣金净收入计人民币 12.61 亿元 (2014 年上半年：人民币 3.38 亿元)。

(2) 本集团持有投资的其他未纳入合并范围的结构化主体

本集团投资于部分其他机构发行或管理的未纳入合并的结构化主体，并确认其产生的投资损益。于 2015 年 6 月 30 日，本集团由于持有以上未纳入合并的结构化主体而产生的最大风险敞口涉及金额见下表。

	2015 年 6 月 30 日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金及基金专户	1,245,854,986.99	688,820,697.51	1,934,675,684.50
证券公司资管计划			
银行理财产品			
合计	1,245,854,986.99	688,820,697.51	1,934,675,684.50

	2014 年 12 月 31 日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计

基金及基金专户	2,183,962,901.95	185,187,664.85	2,369,150,566.80
证券公司资管计划			
银行理财产品		200,000,000.00	200,000,000.00
合计	2,183,962,901.95	385,187,664.85	2,569,150,566.80

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见附注十四、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	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,934,028,052.50	5,517,337,168.53		15,451,365,221.03
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,934,028,052.50	5,484,749,570.87		15,418,777,623.37
（1）债务工具投资	4,152,938,295.40	4,426,255,847.00		8,579,194,142.40
（2）权益工具投资	4,310,630,558.64	805,881,092.98		5,116,511,651.62
（3）衍生金融资产				
（4）其他	1,470,459,198.46	252,612,630.89		1,723,071,829.35
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		32,587,597.66		32,587,597.66
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他		32,587,597.66		32,587,597.66
（二）可供出售金融资产	2,130,214,146.39	2,897,676,485.61		5,027,890,632.00
（1）债务工具投资	1,968,600,788.00	1,715,773,990.00		3,684,374,778.00
（2）权益工具投资	40,562,382.20			40,562,382.20
（3）其他	121,050,976.19	1,181,902,495.61		1,302,953,471.80
（三）衍生金融资产		34,950,450.53		34,950,450.53
持续以公允价值计量的资产总额	12,064,242,198.89	8,449,964,104.67		20,514,206,303.56
（四）衍生金融负债		35,562,825.71		35,562,825.71
（五）以公允价值计量且变动计入当期损益		159,401,680.00		159,401,680.00

的金融负债			
其中：借入债券		159,401,680.00	159,401,680.00
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,130,966,032.08	1,130,966,032.08
持续以公允价值计量的负债总额		1,325,930,537.79	1,325,930,537.79

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项目	2015年6月30日的公允价值 (未经审计)	2014年12月31日的公允价值	估值技术	输入值
债券	6,142,029,837.00	3,991,426,200.00	现金流量折现法	债券收益率
股票	805,881,092.98	40,856,900.00	指数收益法	行业指数涨跌幅
其他	1,467,102,724.16	822,037,775.50	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融资产				
-利率互换	33,376,136.53	5,839,017.68	现金流量折现法	远期利率/折现率
-50ETF 认沽期权	1,574,314.00		期权定价模型	权益工具波动率
合计	8,449,964,104.67	4,860,159,893.18		
债券	159,401,680.00		现金流量折现法	债券收益率
其他	1,130,966,032.08	765,927,001.50	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融负债				
-利率互换	34,039,811.40	5,685,407.82	现金流量折现法	远期利率/折现率
-权益类收益互换	1,523,014.31		现金流量折现法	相关权益证券回报
合计	1,325,930,537.79	771,612,409.32		

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

2015 年上半年度及 2014 年度本集团未将金融工具的公允价值从第一级和第二级转移到第三级，亦未有将金融工具的公允价值于第一层级与第二层级之间转换。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

6、其他

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- (i) 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- (ii) 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

- (iii) 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

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

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

本集团使用上述公允价值输入值的三个层次来确定并披露金融工具的公允价值。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
福建省财政厅	福州	机关法人		20.08	20.08

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、1

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、2

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海峡股权交易中心(福建)有限公司	联营企业
福建省福能武夷股权投资管理有限公司	联营企业
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	联营企业

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	物业管理费收入	346,577.04	342,344.58
海峡股权交易中心(福建)有限公司	财务顾问收入	48,900.00	92,000.00

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	房租收入	3,137,736.18	2,864,906.55

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
其他应收款	福建省投资开发集团有限责任公司	3,509,897.14	17,549.49	27,194.00	135.97

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

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

7、其他

本公司与子公司在本期发生了如下重大关联交易：

(1) 本公司取得收入或发生支出

关联方	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1月1日至6月30日止期间		2014年1月1日至6月30日止期间	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
			人民币元	%	人民币元	%
兴业全球基金管理有限公司	分红收入	市场原则	127,500,000.00	100.00	81,600,000.00	81.93

	销售及维护费收入	市场原则	21,650,152.07	23.22	4,854,023.77	21.64
	交易席位租赁收入	市场原则	71,768,081.92	17.20	8,877,080.36	10.39
	证券买卖交易手续费收入	市场原则			72,518.82	0.01
	结算备付金利息支出	市场原则	4,498.38	0.01	2,409.74	0.02
	回购利息支出	市场原则	28,795,170.89	5.53	34,081,115.27	24.28
兴证期货有限公司	代理期货业务手续费收入	市场原则	6,737,924.98	100.00	4,521,779.40	100.00
	房租收入	市场原则	464,700.00	9.33	464,700.00	10.12
	投资收益	市场原则	66,392.37	-0.03	18,646.51	-0.33
兴业创新资本管理有限公司	结算备付金利息支出	市场原则	10,948.37	0.02	5,836.69	0.04
	其他收入	市场原则	1,898,630.14	99.58		
	利息支出	市场原则	6,041,150.71	7.67		
福州兴证物业管理有限公司	物业管理费支出	市场原则	947,024.41	14.87	840,934.32	15.10
兴证证券资产管理有限公司	交易席位租赁收入	市场原则	24,076,400.18	5.77		
	结算备付金利息支出	市场原则	3,855.03	0.01		

(2) 本公司与子公司往来款项

项目名称	关联方	2015年6月30日	2014年12月31日
		人民币元	人民币元
应收款项	兴业全球基金管理有限公司	59,214,372.51	27,575,461.44
应收款项	兴证期货有限公司	1,535,840.25	1,252,049.77
应收款项	福州兴证物业管理有限公司	600,000.00	600,000.00
应收款项	兴证证券资产管理有限公司		5,849,753.70
应付款项	福州兴证物业管理有限公司	858,244.63	229,349.52
应付款项	兴证证券资产管理有限公司	88,802,050.11	13,046,731.90
固定收益凭证	兴业创新资本管理有限公司	200,000,000.00	
其他负债	兴证证券资产管理有限公司		5,000.00
结算备付金存款	兴业全球基金管理有限公司	4,497.96	478.92
结算备付金存款	兴证期货有限公司	77,812,868.28	11,472,583.31
存出保证金	兴证期货有限公司	184,506,010.25	2,193,720.00
通过专户理财产品融入资金	兴业全球基金管理有限公司及其子公司	438,180,000.00	2,344,300,000.00
应付回购利息	兴业全球基金管理有限公司及其子公司	7,841,823.11	18,098,495.75

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.1 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日
	(未经审计)	
	人民币元	人民币元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	98,240,028.37	77,326,755.54
资产负债表日后第2年	81,386,383.91	65,002,164.85
资产负债表日后第3年	50,579,040.66	45,256,519.69
资产负债表日后第3年以上	37,556,767.90	30,797,359.36
合计	267,762,220.84	218,382,799.44

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

①本年内已结案事项

公司诉福州神维投资有限公司等三被告追偿权纠纷执行案（详见 2010 年 10 月 12 日《兴业证券首次公开发行股票招股说明书》及公司历年年度报告），债务人于 2015 年 1 月偿还 562.5 万元。2015 年 4 月 9 日，经福州市中级人民法院裁定和解结案。

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

于 2015 年 6 月 30 日，兴全保本的净值高于保本金额，因此未确认预计负债。

截止 2015 年 6 月 30 日，兴全基金按基金合同已划入银行专用账户的保本履约风险准备金为人民币 3,618,924.20 元。

③遗留未结的诉讼仲裁事项

因本集团之子公司兴证期货大连营业部与一自然人客户期货经纪合同纠纷，该自然人客户向法院起诉兴证期货，请求判决兴证期货向其支付财产损失约人民币 880.97 万元，截至财务报告日，该案件处于审查起诉阶段，最终结果尚不明确。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

□适用 √不适用

2、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 委托中国证券金融股份有限公司投资事宜

为维护证券市场稳定发展，履行市场主要参与者社会责任，2015年7月4日，包括本公司在内的21家证券公司召开会议，一致表示对我国资本市场发展充满信心，坚决维护股票市场稳定发展，并发布《21家证券公司联合公告》。会议决定，21家证券公司以2015年6月底净资产15%出资，合计不低于1200亿元，用于投资蓝筹股ETF。

2015年7月6日，公司与中国证券金融股份有限公司签订《中国证券期货市场场外衍生品交易主协议》及《收益互换交易确认书》等相关法律文件，公司以2015年6月30日净资产的15%出资，出资额为人民币24.34亿元，委托中国证券金融股份有限公司设立专户进行统一运作，共同投资于蓝筹股ETF等，由21家证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益。本项投资经2015年7月7日公司第四届董事会第七次会议审议批准。

(2) 兑付证券公司短期公司债券事宜

2015年7月10日，公司兑付了2014年第二期证券公司短期公司债券“14兴业D2”，兑付本息共计人民币253,428.00万元。本次兑付完成后，公司已全部偿还证券公司短期公司债券。

(3) 子公司成立合伙企业事宜

2015 年 8 月 10 日，公司子公司兴业创新资本管理有限公司与其子公司福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司以及福建雪人股份有限公司出资成立了上海兴雪康投资合伙企业(有限合伙)，主要经营范围为投资管理、资产管理、企业管理、实业投资。基金计划规模 4 亿元人民币，截止本报告报出日，实收资本 4,800.00 万元人民币，兴业创新资本管理有限公司及其子公司合计投资金额为 4,320.00 万元人民币。

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

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

2015 年上半年度，根据《证券公司全面风险管理规范》关于证券公司应建立风险管理指标体系的要求和公司的战略目标，本集团制订并发布了 2015 年度风险偏好、容忍度指标和风险限额，确定了 2015 年中性的风险偏好，并从风险覆盖率、杠杆率、流动性等多个方面遴选了 10 项公司级风险容忍度指标。在综合考虑 2015 年资产配置计划等内外部因素的前提下确定了风险容忍度指标阈值。在推进全面风险管理信息系统建设的过程中，本集团正在搭建全面风险管理系统框架。

(2). 风险治理组织架构

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

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

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

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

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

2、信用风险

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约而对本集团造成损失的风险。

信用风险主要来自于四个方面：一是经纪类业务风险，即代理客户买卖证券及期货交易，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，有责任代客户进行结算而造成的损失；二是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险；三是融资类业务风险，即客户未能按照合同约定按期足额偿还融资融券负债所造成的损失，其中融资类业务是融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购业务三项业务的统称；四是交易对手信用风险，即交易对手方不能履约而造成公司承受损失的风险，公司的交易对手信用风险主要集中在利率互换业务。

针对经纪类业务信用风险，本集团在代理客户进行的证券交易时均以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式，在很大程度上控制了交易业务量相关的结算风险。针对客户进行的债券正回购业务，对申请开展正回购客户的资质进行严格要求，控制客户标准券使用比例和回购套作倍数，并安排专人实时监控，出现风险及时与客户联系解决。2015 年上半年度，经纪类业务无重大信用风险事件。

针对债券投资的违约风险，本集团对投资债券的债项评级有严格的限制要求：2015 年上半年度未出现投资于 A 级评级以下债券的情形。期间，公司在获取外部信用评级的基础上，与外部专业机构合作开发了债券内部信用评级模型，对公司所投债券进行了内部评级。通过对内部评级与外部评级的综合分析及动态比较，公司密切跟踪发债主体的经营情况和资信水平，以便于提前识别信用风险，调整持仓结构，规避违约损失。此外，针对债券投资的集中度风险，公司建立了相应的阈值监控体系，实行分散化投资，避免单个债券信用等级下降或违约对公司造成显著损失。2015 年上半年度，公司债券投资业务收益情况良好，所投债券未发生信用违约事件。

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

针对交易对手信用风险，会预先对潜在对手方进行调查和研究，根据对手方的行业地位、资产规模以及经营情况等因素，分别设定内部评级和对手方限额。2015 年上半年，公司制定了固定收益投资内部评级管理办法和交易对手方管理制度，进一步完善了债券内部信用评级体系，规范了交易对手方的信用风险管理。2015 年上半年度，与各个交易对手方的业务开展规模都在限额之内，未出现超出限额的情形，未出现交易对手违约。

2.1 于各资产负债表日本集团的债券投资分布如下：

本集团

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)	2014 年 12 月 31 日
--	---------------------------	------------------

	公允价值	占总资产比例	公允价值	占总资产比例
	人民币元	%	人民币元	%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,589,569,068.00	6.18	7,372,819,820.97	10.03
可供出售金融资产	3,684,374,778.00	2.65	3,025,925,838.15	4.12
合计	12,273,943,846.00	8.83	10,398,745,659.12	14.15

2.2 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	2015年6月30日(未经审计)	2014年12月31日
AAA		
AA+	10,000,000.00	10,000,000.00
A-1	99,724,200.00	60,004,590.00
合计	109,724,200.00	70,004,590.00

2.3 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	2015年6月30日(未经审计)	2014年12月31日
AAA	2,046,007,782.88	1,172,970,279.35
AA+	2,026,394,620.10	1,768,154,743.66
AA	5,602,641,640.32	6,369,083,948.91
AA-	485,485,752.70	416,823,667.20
A+	82,633,760.00	81,575,280.00
合计	10,243,163,556.00	9,808,607,919.12

2.4 未评级的债券投资

单位：人民币元

未评级	2015年6月30日(未经审计)	2014年12月31日
国债	20,072,920.00	
公司债(注)	133,000,000.00	58,000,000.00
中期票据	132,608,110.00	130,743,760.00
金融债	1,635,375,060.00	331,389,390.00
合计	1,921,056,090.00	520,133,150.00

注：系非公开发行的私募债。

3、流动性风险

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

根据中国证券业协会《证券公司全面风险管理规范》及《证券公司流动性风险管理指引》，本集团采用以下措施来管理流动性风险：

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

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

(3) 通过开展融资渠道管理，确保资金来源的稳定性和可靠性。目前已有融资方式包括公司债、次级债、短融券、短期债、证券公司转融资、同业拆借、卖出回购等。

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

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

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

本集团正着手建立流动性风险管理信息系统，为流动性风险管理提供技术支持，以确保能够准确、及时、持续地计量、监测的流动性风险限额、资金缺口等指标，生成流动性风险报告，使本集团能够及时应对和控制流动性风险。

此外，本集团对市场风险、信用风险的管理也能够从一定程度上防范流动性风险。报告期内，无重大流动性风险。

本集团

单位：人民币元

	2015年6月30日 (未经审计)							合计
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	已逾期/无期限	
金融资产：								
货币资金	44,316,435,608.25	1,416,718,045.21	4,088,428,042.19	2,125,653,975.34			340,940,098.63	52,318,175,769.62
结算备付金	13,590,436,661.46							13,590,436,661.46
融出资金	30,106,808,212.76							30,106,808,212.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,861,796,153.03	18,423,490.00	306,213,658.40	2,068,465,798.10	7,615,096,969.92	1,297,927,567.28		18,167,923,636.73
衍生金融资产		2,135,826.29	4,029,078.66	12,997,522.86	21,028,701.37			40,191,129.18
买入返售金融资产		1,349,313,634.42	2,423,961,240.13	9,522,802,164.40	4,222,988,184.27			17,519,065,223.22
应收款项	49,146,679.63	960,703,174.76	515,472,053.93	4,061,152.53				1,529,383,060.85
存出保证金	1,563,927,864.95	820,112,237.49			21,313,666.91	24,800,000.00		2,430,153,769.35
可供出售金融资产	1,520,490,955.31		80,842,157.50	170,867,806.50	2,624,155,821.00	3,213,410,420.00		7,609,767,160.31
其他金融资产	208,862.47	446,258.02	60,376,764.30	105,511,251.71	4,441,222.13			170,984,358.63
金融资产合计：	98,009,250,997.86	4,597,852,666.19	7,479,322,995.11	14,010,359,671.44	14,509,024,565.60	4,536,137,987.28	340,940,098.63	143,482,888,982.11
金融负债：								
短期借款		2,463,651,095.58						2,463,651,095.58
应付短期融资款			9,296,530,755.78	1,484,276,551.37				10,780,807,307.15
拆入资金			721,989,589.04	1,031,413,698.63				1,753,403,287.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	596,952,502.28	292,498,900.24		241,514,629.56				1,130,966,032.08
衍生金融负债		660,082.30	4,255,122.61	13,170,135.30	21,568,556.95			39,653,897.16
卖出回购金融资产款		6,978,520,645.92	3,003,764,767.66	8,899,060,000.00	3,500,000,000.00			22,381,345,413.58
代理买卖证券款	51,073,707,022.02							51,073,707,022.02
代理承销证券款		63,000,000.00						63,000,000.00
应付款项	433,491,034.16	681,976,045.24	206,734,331.29	75,985,193.17	31,000,000.00			1,429,186,603.86
长期借款		2,463,651,095.58	6,316,800.00	12,316,800.00				2,482,284,695.58
应付债券			294,521,680.60	1,078,710,959.04	26,956,506,314.75	1,055,893,212.80		29,385,632,167.19
其他金融负债	63,415.00	81,534,298.66	88,878,412.27	176,783,486.75	2,396,552.02		597,822,484.71	947,478,649.41
金融负债合计	52,104,213,973.46	13,025,492,163.52	13,622,991,459.25	13,013,231,453.82	30,511,471,423.72	1,055,893,212.80	597,822,484.71	123,931,116,171.28
净头寸	45,905,037,024.40	-8,427,639,497.33	-6,143,668,464.14	997,128,217.62	-16,002,446,858.12	3,480,244,774.48	-256,882,386.08	19,551,772,810.83

单位：人民币元

	2014年12月31日							合计
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	已逾期/无期限	

金融资产：									
货币资金	15,157,392,935.64	1,949,398,424.66	435,226,350.68	834,251,296.85				333,092,767.12	18,709,361,774.95
结算备付金	6,566,972,550.48								6,566,972,550.48
融出资金	14,289,906,573.43								14,289,906,573.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,190,867,433.30	72,615,791.90	378,171,717.96	846,239,705.00	6,729,785,147.78	1,100,853,560.61			14,318,533,356.55
衍生金融资产		110,499.01	506,938.50	1,845,720.92	5,344,271.56				7,807,429.99
买入返售金融资产		900,673,862.42	979,669,667.92	8,378,519,738.72	3,326,942,288.02				13,585,805,557.08
应收款项	68,033,156.71	423,542,299.36	202,765,735.31	20,118,433.61	1,852,703.81				716,312,328.80
存出保证金	1,185,691,686.30	450,766,141.39			26,401,329.17	24,800,000.00			1,687,659,156.86
可供出售金融资产	1,080,669,626.22	200,478,333.33	18,010,930.50	201,453,005.60	1,912,910,505.65	2,841,477,490.40			6,254,999,891.70
其他金融资产		44,751,453.93	32,047,044.48	56,715,000.00	1,689,518.28		5,625,000.00		140,828,016.69
金融资产合计：	43,539,533,962.08	4,042,336,806.00	2,046,398,385.35	10,339,142,900.70	12,004,925,764.27	3,967,131,051.01	338,717,767.12		76,278,186,636.53
金融负债：									
短期借款			5,165,257.28	393,308,717.03					398,473,974.31
应付短期融资款			2,727,036,986.30						2,727,036,986.30
拆入资金			721,157,808.22	1,029,079,452.05					1,750,237,260.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	176,674,857.39	418,684,250.69		170,567,893.42					765,927,001.50
衍生金融负债		18,517.49	629,487.21	1,944,014.12	5,422,489.86				8,014,508.68
卖出回购金融资产款		5,825,388,831.49	2,299,025,806.77	7,945,198,319.95	752,484,655.56				16,822,097,613.77
代理买卖证券款	21,660,543,391.30								21,660,543,391.30
应付款项	612,188,750.01								612,188,750.01
长期借款		1,314,816.67	9,157,633.33	421,284,300.00	6,105,600.00				437,862,350.00
应付债券				581,632,742.76	10,703,772,468.75	1,111,605,137.66			12,397,010,349.17
其他金融负债	9,943,905.23	58,821,891.02	10,865,409.79	12,882,918.94	2,175,410.37	593,371,750.67		852,374.00	688,913,660.02
金融负债合计	22,459,350,903.93	6,304,228,307.36	5,773,038,388.90	10,555,898,358.27	11,469,960,624.54	1,704,976,888.33		852,374.00	58,268,305,845.33
净头寸	21,080,183,058.15	-2,261,891,501.36	-3,726,640,003.55	-216,755,457.57	534,965,139.73	2,262,154,162.68		337,865,393.12	18,009,880,791.20

4、 市场风险

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

本集团建立了较为完善的市场风险关键性指标体系，通过风险敞口分析、敏感性分析、波动性分析、在险价值（VaR）分析等方法对市场风险进行评估，并跟踪有关风险指标，了解投资组合市值变动的趋势及公司承受的风险状况。为加强市场风险管理，公司正着手对市场风险管理信息系统进行升级和完善。

4.1 权益类及其他价格风险

权益类及其他价格风险是指本集团进行的权益类投资因资产价格波动而发生损失的风险。本集团的权益类及其他价格风险主要来源于公司涉及证券投资的自营及融资融券等业务。本集团建立了包含 beta 值、在险价值（VaR）、风险净敞口、动态风险率、基差、客户日均股基交易量、条件 VaR、成份 VaR、边际 VaR、成份 VaR 贡献、半方差、条件标准差、成份标准差、成份标准差贡献、成份贝塔系数贡献、跟踪误差、希腊字母等风险分析指标的监控体系，通过每日持仓监控，计算相关指标。当这些指标达到或超过本集团所授权的风险限额时，采取及时进行减仓等措施将风险控制可在可承受范围之内。

于各资产负债表日，以公允价值计量的权益及衍生工具金额及占比情况如下：

本集团

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)		2014 年 12 月 31 日	
	公允价值	占总资产比例	公允价值	占总资产比例
	人民币元	%	人民币元	%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
股票投资	5,116,136,726.02	6.96	2,700,609,845.13	3.67
基金投资	698,132,857.09	0.95	84,476,251.31	0.11
小计	5,814,269,583.11	7.91	2,785,086,096.44	3.78

可供出售金融资产				
股票投资	50,562,382.20	0.07	28,484,654.47	0.04
基金及基金专户投资	1,107,697,960.00	1.51	610,471,433.54	0.83
证券公司资管计划	125,255,511.80	0.17	76,451,266.84	0.10
小计	1,283,515,854.00	1.75	715,407,354.85	0.97
合计	7,097,785,437.11	9.66	3,500,493,451.29	4.75
	名义本金/合约市值		名义本金/合约市值	
	人民币元		人民币元	
衍生金融工具				
沪深 300 股指期货合约	1,826,428,200.00		75,634,200.00	
国债期货合约	117,865,350.00			
50ETF 认沽期权合约	17,565,000.00			
合计	1,961,858,550.00		75,634,200.00	

敏感性分析

假设上述投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对净利润和其他综合收益的影响如下：

本集团

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)		2014 年 12 月 31 日	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
市价上升 10%	305,072	96,264	203,209	53,656
市价下降 10%	-305,072	-96,264	-203,209	-53,656

由于投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异。

4.2 利率风险

利率风险是指本集团的财务状况和现金流量以及本集团自营固定收益类投资价格受市场利率变动而发生波动的风险。本集团的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融资类业务融出资金、存出保证金及债券投资等。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，本集团经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。本集团债券投资主要为企业债等债券品种，主要通过久期、凸性及基点价值等指标衡量组合利率风险。公司还通过压力测试机制对基本利率发生变动情况下固定收益类投资组合可能发生的损失进行评估，并在风险管理日报中进行体现，利率风险可控。

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

本集团

单位：人民币元

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)					非生息	合计
	3 个月内	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上			
金融资产：							
货币资金	46,916,843,836.90	4,821,100,000.00	200,000,000.00				51,937,943,836.90
结算备付金	13,590,436,661.46						13,590,436,661.46
融出资金	29,903,284,771.00						29,903,284,771.00
以公允价值计量且其变动计入当期损	250,618,620.00	1,338,981,412.50	5,906,209,667.22	1,093,759,368.28	6,861,796,153.03		15,451,365,221.03

兴业证券 2015 年半年度报告

益的金融资产						
衍生金融资产					34,950,450.53	34,950,450.53
买入返售金融资产	3,636,949,500.32	8,980,218,468.47	3,704,311,980.00			16,321,479,948.79
应收款项					1,529,383,060.85	1,529,383,060.85
应收利息					659,300,315.43	659,300,315.43
存出保证金					2,430,153,769.35	2,430,153,769.35
可供出售金融资产			1,613,131,458.00	2,071,243,320.00	2,053,653,954.00	5,738,028,732.00
其他金融资产					170,984,358.63	170,984,358.63
金融资产合计	94,298,133,389.68	15,140,299,880.97	11,423,653,105.22	3,165,002,688.28	13,740,222,061.82	137,767,311,125.97
金融负债：						
短期借款	2,452,475,076.88					2,452,475,076.88
应付短期融资款	9,163,550,000.00	1,428,210,000.00				10,591,760,000.00
拆入资金	1,700,000,000.00					1,700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					1,290,367,712.08	1,290,367,712.08
衍生金融负债					35,562,825.71	35,562,825.71
卖出回购金融资产款	9,977,496,616.44	8,899,060,000.00	3,500,000,000.00			22,376,556,616.44
代理买卖证券款	51,070,204,501.59					51,070,204,501.59
代理承销证券款	63,000,000.00					63,000,000.00
应付款项					1,429,186,603.86	1,429,186,603.86
应付利息					621,500,127.95	621,500,127.95
长期借款		18,000,000.00				18,000,000.00
应付债券			24,930,600,860.21			24,930,600,860.21
其他金融负债					947,478,649.41	947,478,649.41
金融负债合计	74,426,726,194.91	10,345,270,000.00	28,430,600,860.21		4,324,095,919.01	117,526,692,974.13
金融资产负债净头寸	19,871,407,194.77	4,795,029,880.97	-17,006,947,754.99	3,165,002,688.28	9,416,126,142.81	20,240,618,151.84

本集团

单位：人民币元

	2014年12月31日					合计
	3个月内	3个月-1年	1-5年	5年以上	非生息	
金融资产：						
货币资金	17,452,222,990.57	1,190,019,000.00				18,642,241,990.57
结算备付金	6,566,972,550.48					6,566,972,550.48
融出资金	14,200,924,346.56					14,200,924,346.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	257,002,406.80	584,298,350.20	5,567,866,466.36	963,652,597.61	5,726,962,691.10	13,099,782,512.07
衍生金融资产					5,839,017.68	5,839,017.68
买入返售金融资产	1,783,308,636.00	7,705,799,487.00	2,830,276,890.00			12,319,385,013.00
应收款项					716,312,328.80	716,312,328.80
应收利息					570,781,879.63	570,781,879.63
存出保证金					1,687,659,156.86	1,687,659,156.86
可供出售金融资产	200,000,000.00	432,138,100.00	1,107,369,007.75	1,918,556,830.40	715,407,354.85	4,373,471,293.00
其他金融资产					140,828,016.69	140,828,016.69
金融资产合计	40,460,430,930.41	9,912,254,937.20	9,505,512,364.11	2,882,209,428.01	9,563,790,445.61	72,324,198,105.34
金融负债：						
短期借款		383,785,255.00				383,785,255.00
应付短期融资款	2,700,000,000.00					2,700,000,000.00
拆入资金	1,700,000,000.00					1,700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					765,927,001.50	765,927,001.50
衍生金融负债					5,685,407.82	5,685,407.82
卖出回购金融资产款	8,096,602,953.87	7,924,720,203.00	750,500,000.00			16,771,823,156.87
代理买卖证券款	21,658,822,718.93					21,658,822,718.93
应付款项					612,188,750.01	612,188,750.01
应付利息					380,888,060.62	380,888,060.62
长期借款		394,435,000.00	30,000,000.00			424,435,000.00
应付债券			9,929,416,299.33			9,929,416,299.33
其他金融负债					688,913,660.02	688,913,660.02
金融负债合计	34,155,425,672.80	8,702,940,458.00	10,709,916,299.33		2,453,602,879.97	56,021,885,310.10
金融资产负债净头寸	6,305,005,257.61	1,209,314,479.20	-1,204,403,935.22	2,882,209,428.01	7,110,187,565.64	16,302,312,795.24

寸						
---	--	--	--	--	--	--

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

本集团

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)		2014 年 12 月 31 日	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
市场利率平行上升 25 个基点	9,153	-24,536	-7,184	-21,528
市场利率平行下降 25 个基点	-8,617	24,974	7,403	21,930

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

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

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

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

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

4.3 汇率风险

汇率风险是指由于汇率波动使得相关资产价值变化从而对本集团的经营造成损失的风险。本公司通过每日监测人民币兑港币的汇率波动情况，监控港币汇率风险。

5、操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部操作过程、人员、系统或外部事件而导致的直接或间接损失的风险。

合规与风险管理部是公司操作风险管理的牵头部门，对操作风险的关注范围较广，涉及本集团的所有部门。为防范操作风险，通过建立完善的法人治理结构与内部控制制度、建立健全操作风险识别与评估体系，运用科学有效的方法对本集团的内控风险点进行识别与评估，并逐步完善操作风险计量方法，有效地降低操作风险发生的概率。2015 年上半年度本集团无重大操作风险事件发生。

6、净资本等风险控制指标情况

本集团根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的规定，制定《兴业证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》及《兴业证券股份有限公司净资本补足管理办法》以确

保净资本等各项风险控制指标持续符合监管标准，提高抗风险能力。2015 年上半年，公司风险控制指标均符合外部监管要求。

公司对于净资本及其他证监会规定的风险控制指标进行严格监控。风险容忍度指标阈值在外部监管标准的基础上实施更加严格的标准。原则上，对于外部要求低于的指标，阈值设置为低于监管要求的 80%，对于外部要求高于的指标，阈值设置为高于监管要求的 120%。公司风险控制指标动态监控系统实现对公司各项业务动态监控，能及时反映风险控制指标变动情况。

本集团风险控制指标动态监控系统对集团各项业务进行监控，并且每项业务的风险指标变动动态反映在监控系统的相应指标上，对净资本及风险控制指标进行动态性的测算和报告，每日形成相关报表。监控系统为将来“净资本计算表”、“风险控制指标监管报表”、“风险资本准备计算表”中有关项目调整预留空间，以便能够根据最新监管要求及时调整更新。

本集团净资本补足机制包括长效补足机制、内部补足机制和外部补足机制三类。本集团致力于建立净资本长效补足机制，并积极寻求多渠道的净资本补足方式，扩大净资本规模，以满足本集团战略及业务发展需要。当本集团净资本下降或因业务发展，使得本集团净资本等各项风险控制指标达到或低于集团级别的预警标准时，合规与风险管理部立即向经营管理层做出书面报告，财务部根据本集团的经营状况和财务数据，研究并提议应采取的净资本补足机制、草拟净资本补足措施方案，经营管理层对采取的净资本补足措施进行决策。本集团首先启动净资本内部补足机制，若经采取内部补足机制仍无法满足风险控制指标监管要求的，则按规定的程序向股东、董事和监事报告，启动外部补足机制。

合规与风险管理部负责对净资本补足措施的效果进行跟踪监控，对采取净资本补足措施后风险控制指标仍未能达标的，应及时向相关部门报告，合规与风险管理部、财务部共同提议应采取的相关措施，使净资本和各项风险控制指标符合规定要求。

十六、 金融资产的转移

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

卖出回购协议

本集团通过质押或转让以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、债券借贷借入债券和买断式买入返售过户债券予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

本集团通过转让融出资金收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

融出证券

本集团与客户订立协议，融出可供出售金融资产予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。

已转让但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

2015年6月30日 (未经审计)	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	债券借贷	买入返售金融资产	融出资金收益权	合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
转让资产的账面价值	4,507,545,499.22	2,060,044,330.00	1,082,557,760.00	7,828,848,000.00	16,038,814,090.84	31,517,809,680.06
相关负债的账面价值	3,687,915,616.44	1,632,900,000.00	1,556,662,700.00	7,265,790,000.00	8,796,450,000.00	22,939,718,316.44

2014年12月31日	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	债券借贷	买入返售金融资产	融出资金收益权	合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
转让资产的账面价值	3,760,260,211.20	1,604,723,424.00	982,994,420.00	7,209,788,319.44	8,104,584,405.16	21,662,350,779.80
相关负债的账面价值	3,024,757,653.87	572,100,000.00	1,464,285,300.00	6,560,910,203.00	5,149,770,000.00	16,771,823,156.87

十七、 担保物

1、 作为担保物的资产

a. 在卖出回购业务作为担保物的资产的账面价值为：

	2015年6月30日(未经 审计)	2014年12月31日
	人民币元	人民币元
债券(注1)	6,567,589,829.22	5,364,983,635.20
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产	4,507,545,499.22	3,760,260,211.20
可供出售金融资产	2,060,044,330.00	1,604,723,424.00
融出资金收益权	16,038,814,090.84	8,104,584,405.16
买入返售金融资产收益权	7,828,848,000.00	7,209,788,319.44
合计	30,435,251,920.06	20,679,356,359.80

注1：不含附注十七（1）c中通过债券借贷融入的债券。

b. 在转融通协议下作为担保物的资产的账面价值为：

	2015年6月30日 (未经审计)	2014年12月31日
	人民币元	人民币元
存出保证金	369,226,891.59	315,011,301.27
债券		51,994,800.00
其中：以公允价值计量且其变动计入当		51,994,800.00

期损益的金融资产		
合计	369,226,891.59	367,006,101.27

注：中国证券金融股份有限公司根据征信情况和风险控制需要划分保证金比例，在 20%-50%不等。

c. 在债券借贷协议下作为担保物的资产的账面价值为：

	2015 年 6 月 30 日 (未经 审计)	2014 年 12 月 31 日
	人民币元	人民币元
债券	1,082,557,760.00	982,994,420.00
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产	830,153,760.00	851,259,370.00
可供出售金融资产	252,404,000.00	131,735,050.00

注：本集团以上述债券作为担保物通过债券借贷融入债券市值为 1,556,662,700.00 元，融入债券中继续用于卖出回购业务作为担保物的市值为 1,149,102,400.00 元。

2、取得的担保物

a. 在买入返售协议下取得的担保物资产的公允价值为：

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)	2014 年 12 月 31 日
	人民币元	人民币元
债券(注 1)		2,140,368.00
股票(注 2)	84,177,945,204.88	39,629,166,854.38
基金	2,979,603.04	276,000.00
合计	84,180,924,807.92	39,631,583,222.38

注 1：于 2015 年 6 月 30 日，无通过银行间买断式买入返售协议取得的债券担保物被转担保用于质押式卖出回购交易的情况(2014 年 12 月 31 日：无)。此外，通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因无法获知对手方质押库信息而无法披露，故此金额并未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。其所担保的买入返售金融资产 2015 年 6 月 30 日余额为人民币 107,300,000.00 元(2014 年 12 月 31 日为：人民币 584,100,045.00 元)

注 2：于 2015 年 6 月 30 日，其中流动性受限的股票公允价值为人民币 37,634,726,479.81 元，其公允价值按上市流通期末收盘价的价值计算(2014 年 12 月 31 日：20,405,799,348.55 元)。

b. 在融资融券协议下取得的担保物资产的公允价值为：

	2015 年 6 月 30 日 (未经审计)	2014 年 12 月 31 日
	人民币元	人民币元
资金	6,206,806,855.28	1,562,385,114.86
债券	14,184,928.31	2,817,743.67
股票	83,764,695,299.10	38,967,561,226.14
基金	743,600,984.18	308,468,818.10
合计	90,729,288,066.87	40,841,232,902.77

十八、 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:

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

(2). 报告分部的财务信息

2015 年 6 月 30 日 (未经审计)

单位: 元 币种: 人民币

项目	证券及期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	合计
手续费及佣金净收入	2,231,915,412.30	-1,690,064.77	412,858,296.06	1,253,007,554.63	80,471,136.54	6,804,317.35	3,969,758,017.41
投资收益	11,376,097.10	1,417,368,591.91		444,482,241.27	373,897,664.92	123,832,559.93	2,123,292,035.27
其他	802,957,353.33	65,343,978.80	-20,035,476.10	-221,504,059.13	578,312,355.34	189,638,282.24	1,015,435,870.00
营业收入合计	3,046,248,862.73	1,481,022,505.94	392,822,819.96	1,475,985,736.77	1,032,681,156.80	320,275,159.52	7,108,485,922.68
二、营业支出	1,163,880,929.26	395,332,560.15	216,343,792.04	541,035,513.12	880,217,440.20	202,417,357.93	2,994,392,876.84
三、营业利润(亏损)	1,882,367,933.47	1,085,689,945.79	176,479,027.92	934,950,223.65	152,463,716.60	117,857,801.59	4,114,093,045.84
四、资产总额	139,313,896,251.16	22,822,018,438.04	1,142,384,992.11	4,152,881,983.63	63,467,389,002.72	91,913,232,100.92	138,985,338,566.74
五、负债总额	137,869,473,095.65	21,657,198,363.17	989,893,223.62	1,955,399,339.54	47,859,653,167.79	89,392,089,310.97	120,939,527,878.80
六、补充信息:							
1. 折旧和摊销费用	18,013,522.43	358,728.12	1,422,907.74	3,565,158.74	23,967,380.77		47,327,697.80
2. 资本性支出	17,942,645.94	82,100.00	1,061,276.84	4,149,825.00	30,904,102.50		54,139,950.28
3. 资产减值损失	12,732,961.69	231,711.25	147,979.39	1,660,708.08	450,313.11		15,223,673.52

	2014 年 06 月 30 日(已重述)						单位: 元 币种: 人民币
	证券及期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他	分部间相互抵减	合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
一、营业收入							
手续费及佣金净收入	486,838,573.51	-676,276.12	232,842,947.84	336,215,138.35	31,499,409.94	4,612,944.73	1,082,106,848.79
投资收益	4,541,192.03	332,598,466.45		20,821,818.51	118,637,867.46	81,508,834.67	395,090,509.78
其他	310,245,123.23	76,130,240.00	-5,192,608.69	23,789,630.16	237,703,944.32	141,901,700.09	500,774,628.93
营业收入合计	801,624,888.77	408,052,430.33	227,650,339.15	380,826,587.02	387,841,221.72	228,023,479.49	1,977,971,987.50
二、营业支出	426,350,882.84	173,119,148.05	141,921,399.59	152,782,650.51	381,757,270.86	146,423,479.49	1,129,507,872.36
三、营业利润(亏损)	375,274,005.93	234,933,282.28	85,728,939.56	228,043,936.51	6,083,950.86	81,600,000.00	848,464,115.14
四、资产总额	30,481,356,570.28	18,898,507,117.74	129,987,783.29	2,044,977,083.17	23,645,517,780.84	26,318,988,471.09	48,881,357,864.23
五、负债总额	29,953,152,738.74	18,706,392,280.19	112,553,816.55	1,132,889,498.78	9,908,108,691.53	24,808,845,681.07	35,004,251,344.72
六、补充信息:							
1. 折旧和摊销费用	13,819,140.87	333,734.89	1,364,785.51	4,370,266.55	21,052,550.59		40,940,478.41
2. 资本性支出	5,987,500.08	289,138.00	701,239.00	4,012,867.58	13,367,099.47		24,357,844.13
3. 资产减值损失	15,382.37		76,403.67	123,668.84	1,183,427.85		1,398,882.73

(3). 其他说明:

上述分部收入均系来源于本国(包括港澳台地区)的对外交易收入,非流动资产所在地均在本国境内(包括港澳台地区)。

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)	13,099,782,512.07	207,187,479.60			15,451,365,221.03
2、衍生金融资产	5,839,017.68	362,344,695.61			34,950,450.53
3、可供出售金融资产	3,941,333,193.00		26,502,329.75		5,027,890,632.00
金融资产小计	17,046,954,722.75	569,532,175.21	26,502,329.75		20,514,206,303.56
上述合计	17,046,954,722.75	569,532,175.21	26,502,329.75		20,514,206,303.56
金融负债					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	765,927,001.50	-253,016,719.07			1,290,367,712.08
2、衍生金融负债	5,685,407.82	-29,080,142.65			35,562,825.71

3、其他

公司 2015 年上半年共发生公益性捐赠共 711,190.00 元,其中慈善捐赠人民币 2,000.00 元,教育资助 709,190.00 元。

十九、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	65,593.59	主要为固定资产处置损益
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)	60,815,789.50	主要为政府扶持资金
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,625,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,119,639.75	主要为收到项目合作赞助款
所得税影响额	-16,387,626.81	
少数股东权益影响额	-11,400,022.80	
合计	39,838,373.23	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
金融工具投资收益及公允价值变动损益	2,410,727,348.76	本公司作为证券经营机构,上述业务均属于本公司的正常经营业务

本公司持有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负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产、贷款和应收款项期间取得的投资收益，以及处置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负债、衍生金融工具和可供出售金融资产取得的投资收益不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目的原因：本公司作为证券经营机构，上述业务均属于本公司的正常经营业务。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.36	0.5688	0.5688
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.12	0.5611	0.5611

计算过程：

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

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

稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

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

董事长：兰荣

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 21 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

第十一节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

1、2015 年 1 月 16 日《关于兴业证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函〔2015〕94 号）

2、2015 年 2 月 14 日《关于核准兴业证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（闽证监许可〔2015〕3 号）

3、2015 年 3 月 6 日《关于王非证券公司董事任职资格的批复》（闽证监许可〔2015〕5 号）

4、2015 年 5 月 13 日《关于核准兴业证券股份有限公司设立 16 家分公司的批复》（闽证监许可〔2015〕7 号）

5、2015 年 6 月 3 日《关于核准兴业证券股份有限公司设立一家证券营业部的批复》（闽证监许可〔2015〕8 号）

6、2015 年 6 月 12 日《关于核准兴业证券股份有限公司设立一家证券营业部的批复》（闽证监许可〔2015〕9 号）

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司在 2015 年度分类监管评级中获得 A 类 AA 级。