

公司代码：600369

公司简称：西南证券

西南证券股份有限公司

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、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实、准确和完整存在异议或无法保证。

三、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	江峡	公务	崔坚
独立董事	张力上	出国在外	吴军

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

五、公司负责人余维佳、主管会计工作负责人李勇及会计机构负责人（会计主管人员）牟光全声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案和公积金转增股本预案

公司2015年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以公司截至2015年6月30日总股本2,822,554,562股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），实际分配现金利润338,706,547.44元，占2015年半年度累计可供股东分配利润的12.19%，本次分配后剩余可进行现金分红的未分配利润2,439,048,270.43元结转至下半年度。同时，以公司截至2015年6月30日总股本2,822,554,562股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增2,822,554,562股，转增后公司总股本将增至5,645,109,124股，公司资本公积金由10,675,277,444.56元减少为7,852,722,882.56元。

七、前瞻性陈述的风险声明

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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。

八、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

九、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.....	12
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员.....	31
第八节	财务报告.....	32
第九节	备查文件目录.....	132
第十节	证券公司信息披露.....	133

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：

西南证券、本公司、公司、母公司	指	西南证券股份有限公司
西南有限	指	原西南证券有限责任公司
*ST 长运	指	原重庆长江水运股份有限公司
重庆渝富	指	重庆渝富资产经营管理集团有限公司
中国建投	指	中国建银投资有限责任公司
重庆城投	指	重庆市城市建设投资（集团）有限公司
江北嘴集团	指	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司
重庆高速	指	重庆高速公路集团有限公司
重庆水务资产	指	重庆市水务资产经营有限公司
银华基金	指	银华基金管理有限公司
重庆信托	指	重庆国际信托有限公司
重庆银行	指	重庆银行股份有限公司
西证投资	指	西证股权投资有限公司
西证创新	指	西证创新投资有限公司
西证国际	指	西证国际投资有限公司
西南期货	指	西南期货有限公司
重庆股份转让中心、重庆 OTC	指	重庆股份转让中心有限责任公司
敦沛金融	指	敦沛金融控股有限公司
西证国际证券	指	西证国际证券股份有限公司，即原敦沛金融控股有限公司（香港特别行政区主板上市证券业务类公司，00812.HK）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	西南证券股份有限公司
公司的中文简称	西南证券
公司的外文名称	Southwest Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SWSC
公司的法定代表人	余维佳
公司总经理	余维佳

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,822,554,562.00	2,822,554,562.00
净资产	13,018,386,100.70	13,233,029,290.38

公司的各单项业务资格情况

- 1、证券经纪业务资格
- 2、证券承销与保荐资格
- 3、证券资产管理业务资格
- 4、证券自营业务资格
- 5、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格
- 6、证券投资咨询资格
- 7、证券投资基金代销资格
- 8、融资融券业务资格
- 9、代销金融产品业务资格
- 10、保险资金受托管理业务资格
- 11、股票质押式回购业务资格
- 12、为期货公司提供中间介绍业务资格
- 13、直接投资业务资格
- 14、全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务和经纪业务资格
- 15、中小企业私募债券承销业务试点资格
- 16、证券经纪人制度实施资格
- 17、外币有价证券经纪业务资格
- 18、网上证券委托业务资格
- 19、公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
- 20、公司资产管理业务参与股指期货交易资格
- 21、债券质押式报价回购业务资格

- 22、约定购回式证券交易业务资格
- 23、开放式证券投资基金代销业务资格
- 24、转融通业务资格
- 25、新股网下询价业务资格
- 26、利率互换交易资格
- 27、上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
- 28、全国银行间同业拆借市场从事同业拆借业务资格
- 29、向保险机构投资者提供交易单元资格
- 30、代理证券质押登记业务资格
- 31、全国中小企业股份转让系统做市商业务资格
- 32、港股通业务资格
- 33、柜台市场业务试点资格
- 34、私募基金综合托管业务试点资格
- 35、互联网证券业务试点资格
- 36、股票期权经纪业务、自营业务及做市业务资格
- 37、期权结算业务资格
- 38、客户资金消费支付服务资格
- 39、中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与人资格

公司拥有上海证券交易所、深圳证券交易所、中国证券业协会、中国银行间市场交易商协会、中国证券投资基金业协会、中国期货业协会以及重庆股份转让中心的会员资格，亦具有中国国债协会理事级会员资格。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	合规总监	证券事务代表
姓名	徐鸣镝	李勇	王致贤
联系地址	重庆市江北区桥北苑8号 西南证券大厦	重庆市江北区桥北苑8号 西南证券大厦	重庆市江北区桥北苑8号 西南证券大厦
电话	023-63786433	023-63786433	023-63786433
传真	023-63786477	023-63786477	023-63786477
电子信箱	xmd@swsc.com.cn	liyong@swsc.com.cn	wzx@swsc.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	重庆市江北区桥北苑8号
公司注册地址的邮政编码	400023
公司办公地址	重庆市江北区桥北苑8号，西南证券大厦
公司办公地址的邮政编码	400023
公司网址	http://www.swsc.com.cn
电子信箱	dshb@swsc.com.cn

四、信息披露及备置地点情况简介

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市江北区桥北苑8号，西南证券大厦公司办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西南证券	600369	*ST长运

六、报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年5月5日
注册登记地点	重庆市江北区桥北苑8号
企业法人营业执照注册号	渝直500000000001505
税务登记号码	渝税字500902203291872
组织机构代码	20329187-2
报告期内注册变更情况查询索引	公司2015年第二次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉及〈公司股东大会议事规则〉的议案》（详见2015年4月24日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《西南证券股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议公告》），公司据此于2015年5月5日办理完成相应的工商变更登记手续。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,039,202,380.39	1,506,467,467.01	300.89
净利润	2,851,947,192.44	547,584,107.45	420.82
归属于母公司股东的净利润	2,842,499,775.04	541,905,947.42	424.54
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,795,699,996.24	541,079,358.85	416.69
经营活动产生的现金流量净额	14,355,163,432.93	2,064,948,867.84	595.18
其他综合收益	-453,704,418.72	177,500,662.59	-355.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	95,604,376,487.34	58,202,555,187.69	64.26
负债总额	76,366,852,210.54	40,982,558,807.94	86.34
归属于母公司股东的权益	18,630,912,945.21	16,750,487,091.09	11.23
所有者权益总额	19,237,524,276.80	17,219,996,379.75	11.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.01	0.20	405.00
稀释每股收益(元/股)	1.01	0.20	405.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.99	0.20	395.00
加权平均净资产收益率(%)	15.99	3.91	增加12.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	15.73	3.91	增加11.82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	13,018,386,100.70	13,233,029,290.38
净资产	17,981,851,555.30	16,284,536,705.94
净资本/各项风险准备之和(%)	856.00	1,011.68
净资本/净资产(%)	72.40	81.26
净资本/负债(%)	31.91	45.83
净资产/负债(%)	44.08	56.40
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	63.35	68.19
自营固定收益类证券/净资本(%)	121.88	96.55

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
非流动资产处置损益	-46,483.96
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	200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,246,811.29
少数股东权益影响额	-679.33
所得税影响额	-15,599,869.20
合计	46,799,778.80

四、其他
(一)资产、负债情况分析

单位:元

项目名称	期末数	本期期末数 占总资产的 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	38,884,673,122.74	40.67	11,490,132,649.45	19.74	238.42
融出资金	19,049,339,878.76	19.93	8,374,912,980.25	14.39	127.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,529,329,203.40	20.43	14,854,556,844.42	25.52	31.47
买入返售金融资产	1,126,148,737.78	1.18	8,467,389,968.12	14.55	-86.70
应收款项	327,725,780.96	0.34	114,609,465.77	0.20	185.95
可供出售金融资产	4,973,258,795.35	5.20	7,249,260,880.18	12.46	-31.40
长期股权投资	1,801,794,698.15	1.88	1,655,589,522.35	2.84	8.83
投资性房地产	47,599,435.88	0.05	49,332,925.35	0.08	-3.51
固定资产	307,691,264.10	0.32	294,711,500.78	0.51	4.40
在建工程	168,773,078.17	0.18	99,534,081.67	0.17	69.56
其他资产	1,625,633,148.79	1.70	1,586,267,567.24	2.73	2.48
应付短期融资款	4,869,260,000.00	5.09	61,220,000.00	0.11	7853.71
拆入资金	2,382,000,000.00	2.49	2,882,000,000.00	4.95	-17.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,898,522,793.66	1.99	978,748,028.04	1.68	93.97
卖出回购金融资产款	19,874,332,863.01	20.79	20,954,720,110.97	36.00	-5.16
代理买卖证券款	31,814,342,126.11	33.28	10,691,357,675.91	18.37	197.57
应付职工薪酬	1,709,998,366.15	1.79	708,821,101.47	1.22	141.25
应付债券	11,019,193,739.62	11.53	3,000,000,000.00	5.15	267.31
其他负债	964,405,235.36	1.01	801,587,410.84	1.38	20.31

(二)按《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013年修订)的要求计算的主要财务数据与财务指标
1、合并财务报表主要项目会计数据

单位:元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	增减率(%)
货币资金	38,884,673,122.74	11,490,132,649.45	238.42
结算备付金	5,349,745,841.55	2,382,201,656.11	124.57
融出资金	19,049,339,878.76	8,374,912,980.25	127.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,529,329,203.40	14,854,556,844.42	31.47
买入返售金融资产	1,126,148,737.78	8,467,389,968.12	-86.70
应收款项	327,725,780.96	114,609,465.77	185.95
应收利息	543,125,318.26	332,104,953.89	63.54
存出保证金	955,655,774.86	807,350,455.99	18.37
可供出售金融资产	4,973,258,795.35	7,249,260,880.18	-31.40
在建工程	168,773,078.17	99,534,081.67	69.56
其他资产	1,625,633,148.79	1,586,267,567.24	2.48
资产总额	95,604,376,487.34	58,202,555,187.69	64.26
应付短期融资款	4,869,260,000.00	61,220,000.00	7853.71
拆入资金	2,382,000,000.00	2,882,000,000.00	-17.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,898,522,793.66	978,748,028.04	93.97
衍生金融负债	73,925,424.02	5,879,901.60	1157.26
卖出回购金融资产款	19,874,332,863.01	20,954,720,110.97	-5.16
代理买卖证券款	31,814,342,126.11	10,691,357,675.91	197.57
应付职工薪酬	1,709,998,366.15	708,821,101.47	141.25
应交税费	1,038,015,415.25	297,383,275.00	249.05
应付款项	150,367,055.68	15,547,592.16	867.14
应付利息	422,509,350.18	223,697,731.02	88.88
应付债券	11,019,193,739.62	3,000,000,000.00	267.31
递延所得税负债	149,979,841.50	291,918,502.70	-48.62
其他负债	964,405,235.36	801,587,410.84	20.31
负债总额	76,366,852,210.54	40,982,558,807.94	86.34
股本	2,822,554,562.00	2,822,554,562.00	0.00
资本公积	10,674,622,520.06	10,674,622,520.06	0.00
其他综合收益	229,328,259.21	683,342,358.97	-66.44
盈余公积	505,679,032.39	505,679,032.39	0.00
一般风险准备	467,189,038.19	467,189,038.19	0.00
交易风险准备	467,189,038.19	467,189,038.19	0.00
未分配利润	3,464,350,495.17	1,129,910,541.29	206.60
股东权益	19,237,524,276.80	17,219,996,379.75	11.72
项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减率(%)
营业收入	6,039,202,380.39	1,506,467,467.01	300.89
手续费及佣金净收入	2,544,027,823.91	811,717,508.38	213.41
利息净收入	150,073,964.62	78,499,556.96	91.18
投资收益	3,422,690,742.95	244,912,944.23	1297.51
公允价值变动收益	-78,997,439.65	369,949,381.04	-121.35
营业支出	2,505,971,083.49	777,814,420.55	222.18
营业税金及附加	313,806,230.45	81,272,832.98	286.11
业务管理费	2,187,897,268.40	615,951,878.61	255.21
资产减值损失	-59,447.10	79,042,813.02	-100.08

营业利润	3,533,231,296.90	728,653,046.46	384.90
利润总额	3,595,631,624.23	731,143,369.13	391.78
净利润	2,851,947,192.44	547,584,107.45	420.82

2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	增减率(%)
货币资金	35,345,763,261.32	10,795,811,630.83	227.40
结算备付金	4,864,396,279.24	2,309,406,663.22	110.63
融出资金	19,029,588,821.78	8,374,912,980.25	127.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,895,405,417.03	14,596,558,850.62	22.60
买入返售金融资产	1,001,148,237.78	8,467,389,968.12	-88.18
应收款项	6,866,319.55	16,969,563.28	-59.54
应收利息	472,257,195.47	285,819,742.41	65.23
存出保证金	1,269,654,022.79	788,315,422.90	61.06
可供出售金融资产	3,795,810,824.54	5,303,802,971.15	-28.43
在建工程	168,773,078.17	99,534,081.67	69.56
递延所得税资产	432,964,841.08	200,948,928.25	115.46
其他资产	577,759,779.46	392,472,699.52	47.21
资产总额	90,196,030,711.68	55,646,532,578.92	62.09
应付短期融资款	4,869,260,000.00	61,220,000.00	7853.71
拆入资金	2,382,000,000.00	2,882,000,000.00	-17.35
衍生金融负债	63,696,606.98	5,879,901.60	983.29
卖出回购金融资产款	19,719,332,863.01	20,737,920,110.97	-4.91
代理买卖证券款	31,420,740,326.44	10,488,469,124.36	199.57
应付职工薪酬	1,666,816,454.60	667,638,990.67	149.66
应交税费	936,957,165.15	286,274,661.32	227.29
应付款项	10,765,082.02	6,350,913.58	69.50
应付利息	399,005,785.67	220,045,796.41	81.33
应付债券	9,556,786,578.35	3,000,000,000.00	218.56
递延所得税负债	123,884,787.71	166,424,098.69	-25.56
其他负债	1,064,933,506.45	770,094,797.15	38.29
负债总额	72,214,179,156.38	39,361,995,872.98	83.46
资本公积	10,675,277,444.56	10,675,277,444.56	0.00
其他综合收益	266,207,622.10	337,447,025.83	-21.11
盈余公积	505,679,032.39	505,679,032.39	0.00
一般风险准备	467,189,038.19	467,189,038.19	0.00
交易风险准备	467,189,038.19	467,189,038.19	0.00
未分配利润	2,777,754,817.87	1,009,200,564.78	175.24
股东权益	17,981,851,555.30	16,284,536,705.94	10.42
项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减率(%)
手续费及佣金净收入	2,508,577,227.46	786,995,112.58	218.75
利息净收入	189,115,480.62	66,707,801.93	183.50
投资收益	2,514,742,526.77	238,929,173.87	952.51
公允价值变动收益	-60,506,909.96	369,306,547.54	-116.38
营业支出	2,398,987,940.48	703,930,240.79	240.80
营业税金及附加	307,437,515.37	78,735,777.67	290.47

业务及管理费	2,084,649,545.93	592,604,754.16	251.78
资产减值损失	2,962,102.17	31,042,813.02	-90.46
营业利润	2,755,464,838.58	759,442,901.10	262.83
利润总额	2,817,938,257.88	761,301,172.25	270.15
净利润	2,276,614,074.25	582,201,078.99	291.04

(三) 比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	38,884,673,122.74	11,490,132,649.45	238.42%	本期经纪业务规模增大
结算备付金	5,349,745,841.55	2,382,201,656.11	124.57%	本期经纪业务规模增大
融出资金	19,049,339,878.76	8,374,912,980.25	127.46%	融资融券业务规模增大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,529,329,203.40	14,854,556,844.42	31.47%	本期市场向好
衍生金融资产	1,082,175.50			本期新增股票期权
买入返售金融资产	1,126,148,737.78	8,467,389,968.12	-86.70%	本期改变投资策略
应收账款	327,725,780.96	114,609,465.77	185.95%	本期经纪业务规模增大
应收利息	543,125,318.26	332,104,953.89	63.54%	融资融券业务规模增大
可供出售金融资产	4,973,258,795.35	7,249,260,880.18	-31.40%	本期改变投资策略
在建工程	168,773,078.17	99,534,081.67	69.56%	本期新办公楼继续建设
商誉	280,512,460.53	40,620,597.75	590.57%	本期新增非同一控制下合并西证国际证券
递延所得税资产	464,112,479.75	232,504,202.92	99.61%	本期计提薪酬增大
应付短期融资款	4,869,260,000.00	61,220,000.00	7853.71%	本期发行固定收益凭证规模增大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,898,522,793.66	978,748,028.04	93.97%	本期并表结构化主体增加
衍生金融负债	73,925,424.02	5,879,901.60	1157.26%	本期市场变化
代理买卖证券款	31,814,342,126.11	10,691,357,675.91	197.57%	本期经纪业务规模增大
应付职工薪酬	1,709,998,366.15	708,821,101.47	141.25%	本期职工薪酬增加
应交税费	1,038,015,415.25	297,383,275.00	249.05%	本期收入规模增大
应付款项	150,367,055.68	15,547,592.16	867.14%	本期经纪业务规模增大
应付利息	422,509,350.18	223,697,731.02	88.88%	本期债券融资规模增大
预计负债		69,677,478.23		本期珠峰1号价值转回
应付债券	11,019,193,739.62	3,000,000,000.00	267.31%	本期新增公司债
递延所得税负债	149,979,841.50	291,918,502.70	-48.62%	本期处置较多可供出售金融资产
其他综合收益	229,328,259.21	683,342,358.97	-66.44%	本期处置较多可供出售金融资产
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
手续费及佣金净收入	2,544,027,823.91	811,717,508.38	213.41%	本期市场向好
投资收益	3,422,690,742.95	244,912,944.23	1,297.51%	本期市场向好
公允价值变动收益	-78,997,439.65	369,949,381.04	-121.35%	本期末股指下跌
营业税金及附加	313,806,230.45	81,272,832.98	286.11%	本期收入规模增大
资产减值损失	-59,447.10	79,042,813.02	-100.08%	上期计提较多投资及坏账准备

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

(一) 行业经营概况

2015 年上半年，经济增速持续放缓，为缓解下行压力和推动经济转型，货币政策整体宽松，财政政策偏积极。市场对政府出台稳增长措施和改革预期充分，加之相对宽裕的流动性支持和杠杆交易的广泛应用，使得增量资金持续入市，市场成交量屡创新高。2015 年上半年，全市场股票基金日均交易金额达到 12,377.89 亿元，较 2014 年底增长 283.34%。虽然自 2015 年 6 月中旬开始主要指数大幅下跌，但截至 2015 年 6 月 30 日，上证综指报收 4,277.22 点，较 2014 年底上升 32.23%，深证成指报收 14,337.97 点，较 2014 年底上升 30.17%。

A 股极其活跃的市场行情，实体经济对资本市场的需求以及证券行业积极主动的创新服务，共同助推了券商各项业务发展。中国证券业协会公布的数据显示，2015 年上半年，125 家证券公司实现营业收入 3,305.08 亿元、实现净利润 1,531.96 亿元，120 家公司实现盈利。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。其中，22 家 A 股上市证券公司普遍经营稳定，盈利继续保持较快增长，合计实现营业收入 1,737.48 亿元，同比增长 280.13%；实现净利润 846.93 亿元，同比增长 358.05%。截至 2015 年 6 月 30 日，22 家 A 股上市证券公司净资产为 7,660.49 亿元，同比增长 45.74%，约占全行业净资产的 65%。

(二) 公司总体经营情况及经营计划进展说明

2015 年上半年，公司战略布局稳步推进，综合业务平台建设成效显著，资源整合及配置能力显著增强，通过密切业务协同、集中业务优势、整合客户资源，使传统业务转型全面加快，创新业务发展全面提速。

报告期内，公司四大主要业务板块—经纪、投行、自营及资产管理业务，均保持良好增长态势。公司通过优化考核指标、完善激励机制、促进跨板块业务交流、推进营业部分公司化改革等诸多方式，保持经纪业务条线的前进动力，推动业务持续转型，营业收入、利润等多项指标创下历史新高。公司继续发挥股权业务、并购业务、债权业务三大类型业务融于一个投行运作平台的优势，加大再融资、并购重组和固定收益等业务的开拓力度，同时不断增强 IPO 项目的风险控制，以适应信息披露为中心的发行制度改革及注册制的渐行渐近。公司加强自营业务的风险管控和资产配置，整体收益率跑过同期主要指数。公司进一步丰富资管产品，大力发展主动管理型业务，深入推进产品创新，业务结构不断优化，资产管理业务继续保持高速增长。

在创新业务方面，公司获批了“股票期权交易参与人及结算、股票期权做市、股票期权自营交易、客户资金消费支付”等多项创新业务资格。同时，公司进一步做大做强融资融券、

股票质押、约定回购、量化投资、新三板、另类投资、期货 IB、场外市场等现有的创新业务。报告期内，公司先后完成了对西南期货的第二轮增资，其注册资本由 3 亿元增加至 5 亿元；完成了对西证创新的首轮增资，其注册资本由 6 亿元增加至 10 亿元。公司前期新设的小贷公司、P2P 公司和基金管理公司业务也加速拓展，在满足客户多样化产品需求和提供多样化服务平台上迈出新的步伐。

在加快推进公司综合业务平台建设方面，公司进一步增强各业务板块合作协作的深度和广度，全面提升公司综合金融服务能力。一方面，公司通过高效统筹调动，将公司各方面、各层级、各类型的资源和要素集中到综合业务平台，使其成为公司优质资源的集成终端。另一方面，公司从业务团队搭建、体制机制建设等方面入手，使分公司、子公司、各业务板块、营业部成为综合业务平台前端，整合客户资源，发掘和延伸附加价值。

报告期内，公司经营业绩保持快速增长，实现营业收入 60.39 亿元，同比增长 300.89%；净利润 28.52 亿元，同比增长 420.82%。截至 2015 年 6 月 30 日，公司资产总额 956.04 亿元，净资产 192.38 亿元，母公司净资本 130.18 亿元；每股收益 1.01 元，加权平均净资产收益率 15.99%。在 2015 年证券公司分类监管评级中，公司再次获得 A 类 AA 级券商评级。

(三) 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	6,039,202,380.39	1,506,467,467.01	300.89
营业成本	2,505,971,083.49	777,814,420.55	222.18
利润总额	3,595,631,624.23	731,143,369.13	391.78
归属于母公司股东的净利润	2,842,499,775.04	541,905,947.42	424.54
经营活动产生的现金流量净额	14,355,163,432.93	2,064,948,867.84	595.18
投资活动产生的现金流量净额	2,688,481,171.24	-2,733,135,303.84	
筹资活动产生的现金流量净额	13,314,576,359.49	1,238,713,878.56	974.87

营业收入变动原因说明:2015 年上半年，证券市场交易活跃，公司把握市场机遇，积极推动业务拓展和创新转型，证券经纪业务、证券自营业务和资产管理业务均较上年同期有较大增幅。

营业成本变动原因说明:2015 年上半年，业务及管理费支出 21.88 亿元，较 2014 年同比增加 255.21%。同期，公司实现营业收入同比增长 300.89%，费用增幅远低于收入的增幅。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金净流入为 143.55 亿元，主要流入项目为：收取利息、手续费及佣金的现金 40.02 亿元、回购业务资金净增加额 61.86 亿元、代理买卖证券收到的现金净额 211.23 亿元，收到其他与经营活动有关的现金净额 2.91 亿元；主要流出项目为：融出资金净增加额 106.74 亿元，买入交易性金融资产净减少额 26.46 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 12.16 亿元，支付的各项税费 5.62 亿元，拆入资金净减少额 5 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 7.29 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金净流出为 26.88 亿元,主要流入项目为:收回投资收到的现金 25.79 亿元,取得投资收益收到的现金 5.16 亿元;主要流出项目为:投资支付现金 0.26 亿元,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1.19 亿元,取得子公司及其他营业单位支付现金净额 2.62 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金净流入 133.15 亿元,其中主要流入项目为:吸收投资收到的现金 0.31 亿元,公司发行债券收到现金 146.87 亿元,收到其他与筹资活动有关的现金 9.07 亿元;主要流出项目为:偿还债务支付的现金 18.63 亿元,分配股利、利润或偿付利息支付的现金 4.46 亿元。

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

从公司利润构成来看,报告期内,经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务和其他业务的营业利润占比分别为 36.75%、14.72%、16.34%、58.15%、-25.96%,与上年同期相比,公司资管、自营业务营业利润占比有所提升。

(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

1) 发行次级债券。2015 年 1 月,公司 2015 年第一期次级债券发行完毕,发行规模为人民币 10 亿元,票面利率为 5.70%,期限为 1 年。截至本报告期末,公司待偿还次级债券的余额共计人民币 40 亿元。具体详见刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《2015 年第一期次级债券发行结果公告》。

2015 年 6 月,联合信用评级有限公司对公司已发行次级债券的信用状况进行了跟踪评级,并出具了《西南证券股份有限公司 2014 年次级债券跟踪评级报告》,维持公司次级债券债项信用等级为 AA+,维持公司主体长期信用等级为 AAA,评级展望稳定。具体详见刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《2014 年次级债券跟踪评级报告》。

2) 发行公司债券。2015 年 4 月,公司收到中国证监会《关于核准西南证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2015]639 号),核准公司向社会公开发行面值不超过 60 亿元的公司债券。2015 年 6 月,公司发行了规模为人民币 40 亿元的 2014 年公司债券(第一期),票面利率为 4.10%,期限为 3 年;2015 年 7 月,该公司债券在上海证券交易所上市交易。2015 年 7 月,公司发行了规模为人民币 20 亿元的 2014 年公司债券(第二期),票面利率为 3.67%,期限为 5 年。至此,公司已成功发行完毕 60 亿元的公司债券。具体详见刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于公司债券发行申请获中国证券监督管理委员会核准的公告》、《2014 年公司债券(第一期)发行结果公告》及《2014 年公司债券(第二期)发行结果公告》。

3) 短期公司债券发行进展情况。2015 年 1 月,公司 2015 年第一次临时股东大会决议同意公司发行短期公司债券,发行总规模实行余额管理,待偿短期公司债券余额不超过公司净资产的 60%,在备案有效期内,由公司根据备案情况及实际资金使用需求情况确定是否分期

发行及期限结构。2015年2月，根据监管要求，结合市场环境及运营需要，公司计划在2014年公司债券发行完毕后再适时启动短期公司债券的发行工作。具体详见刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《2015年第一次临时股东大会决议公告》及《关于债券发行工作的进展公告》。

报告期内，公司无重大资产重组事项。

(四)行业、地区经营情况分析

1、主营业务分类情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分类情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	1,803,576,306.25	505,162,173.82	71.99	250.54	127.69	增加 15.11 个百分点
投资银行业务	610,052,110.34	90,018,055.24	85.24	35.38	-36.84	增加 16.87 个百分点
资产管理业务	627,120,097.47	49,881,993.17	92.05	1,103.44	327.56	增加 14.44 个百分点
证券自营业务	2,231,160,290.81	176,424,685.00	92.09	370.71	142.65	增加 7.43 个百分点

(1) 证券经纪业务 (含融资融券业务)

2015年上半年，公司经纪业务股票基金交易市场份额0.8270%，同比增长4.94%，市场交易排名由去年同期的32位上升至29位（根据沪深交易所数据统计），均达到历史新高；日均开户数较去年同期增长近15倍，期末客户总数较去年同期增长24%，期末客户流通资产同比增长118.27%；两融业务方面，期末余额较去年同期增长467%，两融余额市场份额由去年同期的0.732%上升至0.924%，市场排名由去年29名上升至24名（数据来源：万得资讯）。

此外，公司继续推动业务转型，拓展并壮大通道业务之外的收入来源。通过人才的引进和培养，以及推动跨业务条线的深入合作，中间业务继续保持高速增长；金融产品货架不断充实，产品数量较去年同期增长126.83%，已基本满足不同风险偏好、不同资产段客户的投资需求。同时，公司还积极推动投顾业务模式转型，以及快融通小额贷、股票期权业务、投融通平台以及海外业务的发展。报告期内，公司经纪业务实现营业收入18.04亿元，较去年同期增长250.54%；实现营业利润12.98亿元，较去年同期增长343.66%。

(2) 投资银行业务

2015年上半年，公司投资银行业务抓住市场较好的窗口期，充分利用综合业务平台建设成果，凭借大投行运作优势，改善业务模式，深化业务创新力度，强化优势业务品种，加快IPO和再融资项目进度，同时持续提升并购重组业务优势，加大债券业务的开发力度，并不断加强全面风险管理，提高项目管理质量，增强风险控制意识，保持投行业务稳健快速发展。2015年上半年，公司投行财务顾问业务净收入市场排名第1位，并购重组业务净收入市场排名第2位（数据来源：中国证券业协会）。报告期内，公司投行业务完成IPO项目4

个，融资额 12.52 亿元；非公开发行项目 5 个，融资总额 62.20 亿元；完成债券发行主承销项目 14 个，项目融资总额 203.90 亿元；8 个独立财务顾问项目获证监会核准后，已启动或完成相关发行工作。报告期内，公司投资银行业务实现营业收入 6.10 亿元，较去年同期增长 35.38%；实现营业利润 5.20 亿元，较去年同期增长 68.80%。

(3) 资产管理业务

2015 年上半年，公司资管业务通过对标国内一流资管机构，以主动管理业务为抓手，加强产品创设，努力提升投研能力，产品结构进一步优化，产品条线不断丰富，新增发行主动管理产品 9 只，相较去年同期，新增主动管理规模 18 亿元至 51 亿元，主动管理产品规模占比大幅提升至 5.7%。报告期内，公司资产管理业务实现营业收入为 6.27 亿元，较去年同期增长 1103.44%；营业利润 5.77 亿元，较去年同期增长 1327.26%。

(4) 证券自营业务

2015 年上半年，公司自营业务业绩取得较大进步，整体收益率超过同期主要市场指数。传统方向性投资业务抓住市场机会，实现了近年来的最佳收益；量化投资业务继续增加资产配置比例，积极把握权益类和固定收益类量化套保套利机会，业绩创历史新高，持续获得良好投资收益。报告期内，公司自营业务实现收入 22.31 亿元，较去年同期增长 370.71%；营业利润 20.55 亿元，较去年同期增长 412.03%。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	182,752,111.36	430.86
华东地区	243,179,728.38	333.78
中南地区	122,446,001.64	436.49
西南地区	5,447,586,524.44	292.93
西北地区	28,011,136.43	480.55
东北地区	5,294,859.77	813.87
境外	9,932,018.37	632.30

(1) 营业收入地区分部报告

单位：元

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	
北京	7	125,517,512.26	4	26,659,747.33	370.81
广东	3	95,704,449.90	3	21,876,468.38	337.48
江苏	5	24,010,609.92	4	5,205,757.35	361.23
广西	1	727,813.75			
山东	2	15,090,533.19	1	3,487,684.61	332.68
山西	3	15,036,794.73	3	3,573,084.27	320.84
陕西	1	2,457,246.12			
上海	3	119,852,708.28	3	28,925,096.26	314.36
四川	4	46,881,513.97	3	13,603,249.23	244.63
贵州	1	251,352.21			

云南	3	25,595,065.00	3	5,535,039.41	362.42
浙江	8	71,535,059.34	3	17,055,317.61	319.43
重庆	42	663,319,883.24	42	138,565,452.94	378.71
甘肃	1	20,631,311.68	1	4,614,999.30	347.05
河北	2	25,481,799.73	2	5,910,515.63	331.13
湖南	4	12,477,868.82	1	1,978,396.71	530.71
福建	2	9,403,374.85	2	2,169,111.22	333.51
湖北	2	6,952,584.26	1	1,691,283.82	311.08
安徽	3	3,287,442.80	1	785,600.55	318.46
青海	1	1,728,033.35	1	207,915.05	731.12
辽宁	2	2,215,723.88	1	561,112.18	294.88
天津	1	684,364.61	1	48,702.30	1,305.20
吉林	1	2,587,319.18	1	18,299.52	14,038.73
内蒙古	2	16,031,640.03	1	67,078.48	23,799.83
宁夏	2	3,194,545.28	2	2,027.56	157,456.14
河南	1	5,933,948.76	1	48,937.44	12,025.58
黑龙江	1	491,816.71	1	-24.02	
江西	1	649,336.15			
境外		9,932,018.37		1,356,271.28	632.30
公司本部		4,711,538,710.02		1,222,520,342.60	285.40
合计	109	6,039,202,380.39	86	1,506,467,467.01	300.89

(2) 营业利润地区分部报告

单位：元

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	
北京	7	93,466,100.21	4	11,884,214.30	686.47
广东	3	61,857,793.52	3	4,250,012.27	1,355.47
江苏	5	9,488,669.41	4	-607,508.84	-1,661.90
广西	1	-726,952.45			
山东	2	6,475,485.99	1	-344,243.92	
山西	3	7,083,056.04	3	-280,015.18	
陕西	1	123,361.76			
上海	3	89,214,926.74	3	13,134,138.59	579.26
四川	4	30,870,116.65	3	6,931,036.63	345.39
贵州	1	-452,432.87			
云南	3	16,671,980.44	3	741,711.46	2,147.77
浙江	8	40,224,094.47	3	2,167,374.10	1,755.89
重庆	42	503,699,117.00	42	73,978,655.22	580.87
甘肃	1	13,833,274.52	1	713,200.61	1,839.60
河北	2	12,870,926.08	2	-689,680.44	
湖南	4	1,596,290.15	1	-1,362,285.15	
福建	2	661,659.13	2	-2,928,877.15	
湖北	2	1,996,603.67	1	-76,120.29	
安徽	3	-2,318,867.47	1	-1,627,415.38	
青海	1	456,031.06	1	-626,584.10	
辽宁	2	2,708.61	1	-1,062,906.68	
天津	1	-595,315.70	1	-627,644.87	
吉林	1	-49,431.62	1	-983,028.04	

内蒙古	2	9,422,894.65	1	-411,932.51	
宁夏	2	447,683.87	2	-100,291.98	
河南	1	2,096,999.72	1	46,047.39	4,454.00
黑龙江	1	-493,423.49	1	-50,404.01	
江西	1	-1,361,034.89			
境外		-18,743,034.24		1,201,136.85	-1,660.44
公司本部		2,655,412,015.94		625,384,457.58	324.60
合计	109	3,533,231,296.90	86	728,653,046.46	384.90

(五)核心竞争力分析

作为唯一一家注册地在重庆的综合性证券公司，也是重庆唯一一家 A 股上市的金融机构，公司将抓住西部大开发和重庆长江上游区域性金融中心建设的历史机遇，紧紧围绕和服务实体经济，充分发挥在业务拓展、兼并扩张、资本实力和人才队伍等方面的区域优势，全力提升综合实力，切实将自身竞争优势转化为核心竞争力。

2015 年上半年，公司国际化战略取得了实质突破，完成了对西证国际第二轮增资，其资本金由 3 亿港币增至 10 亿港币，并最终于 6.7 亿港币收购了香港本土上市券商敦沛金融 73.79% 的股份，并将其更名为西证国际证券。2015 年 5 月，西证国际证券成功发行了总额 15 亿、期限 3 年的人民币离岸债券，大幅提升了其资金实力，有效支撑公司国际业务的全面铺开。至此，公司海外平台已经搭建成功，“立足香港、布局全球”的国际化战略取得了实质突破。

2015 年上半年，公司在优化业务结构，提升管理效能方面均取得成效，核心竞争力明显提升。公司创新业务进一步提速，融资融券、新三板等业务均出现快速增长，获得“股票期权做市”等多项创新业务资格，创新子公司进一步加速业务拓展，对公司发展及服务实体经济的支撑更强，手段更多。在传统优势业务中，经纪业务股票基金交易重庆本地市场份额约 20%（根据重庆市证券期货业协会数据统计），持续排名区域首位；公司投行并购及再融资业务继续保持行业领先地位；OTC 业务规模和效应在全国处于前列，为广大企业，尤其是西部中小微企业开辟了资本市场的融资通道。同时，公司探索对证券营业部实行分公司管理，着力打造区域综合业务平台，初显成效。此外，公司还积极建设竞争软实力，在信息化建设、资金管理等方面加大投入、理顺机制，持续提升运营支持与保障能力，进一步巩固和加强了公司的核心竞争力。

(六)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内长期股权投资情况

报告期内投资额（元）	350,800,000.00
上年同期投资额（元）	5,000,000.00
投资额增减变动数（元）	345,800,000.00
投资额增减幅度	6,916.00%

报告期内投资标的情况

单位：元

投资标的	主要经营活动	投资金额	占被投资公司权益比例
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。	50,000,000.00	0.66%
大连翼兴节能科技股份有限公司	致力于新型建筑节能保温材料研发、生产、销售及建筑节能保温施工及技术服务的高新技术企业，主要产品有聚氨酯硬泡复合板、聚氨酯组合物、界面增强型岩棉板等。	6,000,000.00	4.49%
微网信通（北京）通信技术有限公司	微网信通自有品牌 WayTone 系列行业终端和综合调度管理平台是公司的主要产品。	6,600,000.00	2.73%
广东粤新海洋工程装备股份有限公司	海洋工程辅助装备的开发、设计、制造、销售及服务业务。	43,200,000.00	4.35%
分众多媒体技术（上海）有限公司	主要经营研制，开发多媒体网络信息系统软件，多媒体网络工程设计咨询，市场调研及中介并提供相关的技术服务	100,000,000.00	0.22%
江苏广和慧云科技股份有限公司	第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、移动网信息服务业务、因特网信息服务业务	50,000,000.00	4.76%
深圳市中汇影视文化传播有限公司	受托资产管理；股权投资；投资咨询、企业管理咨询；企业营销策划、文化活动策划；影视项目的投资；文化产业项目的投资	10,000,000.00	1.52%
江苏八达园林股份有限公司	园林绿化工程、园林古建筑工程、市政工程、水暖安装工程施工，山体造绿，假山、喷泉安装，苗木花卉培植销售，园林绿化规划设计及技术服务	85,000,000.00	5.12%

(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）	占期末证券投资总额比例（%）	报告期损益（元）
1	债券	019502	15 国债 02	1,953,015,020.07	19,550,000.00	1,931,931,000.00	10.07	-20,966,174.61
2	债券	019505	15 国债 05	1,481,941,923.24	14,810,010.00	1,520,395,626.60	7.93	38,452,648.91
3	债券	019426	14 国债 26	1,122,231,754.41	11,173,440.00	1,120,137,360.00	5.84	119,568,830.73
4	债券	1080048	10 云冶债	1,110,156,092.97	11,100,000.00	1,100,649,360.00	5.74	-11,211,895.40
5	债券	019424	14 国债 24	884,041,140.90	8,753,400.00	879,716,700.00	4.59	-3,828,871.66
6	债券	019507	15 国债 07	844,756,268.88	8,400,000.00	851,256,000.00	4.44	6,499,731.12
7	债券	019421	14 国债 21	727,998,762.37	6,899,990.00	714,838,964.00	3.73	-13,089,961.24
8	债券	019503	15 国债 03	582,202,618.65	5,800,000.00	580,000,000.00	3.02	-2,202,618.65
9	债券	019315	13 国债 15	430,784,628.93	4,370,350.00	437,253,517.50	2.28	-878,310.14
10	债券	124946	14 保利集	385,302,081.12	3,849,470.00	398,805,092.00	2.08	743,447.17
期末持有的其他证券投资				9,528,515,983.59	/	9,645,912,184.30	50.29	-24,578,119.71
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	783,466,194.69
合计				19,050,946,275.13	/	19,180,895,804.40	100.00	871,974,901.21

- ①本表填列公司合并报表的交易性金融资产中核算的股票、基金、可转债等各类投资；
- ②本表按期末账面值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；
- ③其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；
- 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
1963.HK	重庆银行	1,000,000.00	0.03	0.03	4,725,331.30		1,116,044.03	可供出售金融资产	出资认购
430541.OC	翼兴节能	6,000,000.00		4.49	6,645,000.00		483,750.00	可供出售金融资产	股权投资
832563.OC	帮豪种业	8,000,000.00	3.87	3.87	29,145,875.70		15,859,406.78	可供出售金融资产	股权投资
合计		15,000,000.00	/	/	40,516,207.00		17,459,200.81	/	/

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；

②报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响；

③报告期股东权益变动指该项投资对公司本报告期合并股东权益的影响。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
银华基金管理有限公司	1,181,938,259.80	49.00	49.00	1,803,254,140.87	207,946,640.01	207,946,640.01	长期股权投资	出资认购及收购
重庆市金融资产交易所有限责任公司	12,995,400.00	20.83	20.83	12,995,400.00			可供出售金融资产	出资认购
西证(北京)股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00	0.29	0.29	1,000,000.00			可供出售金融资产	股权投资
合计	1,195,933,659.80	/	/	1,817,249,540.87	207,946,640.01	207,946,640.01	/	/

①表中除银华基金公司 20%股权来自收购，其余股权均是出资认购；

②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；

③报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响；

④报告期股东权益变动指该项投资对公司本报告期合并股东权益的影响。

2、主要子公司、参股公司分析

(1) 西证股权投资有限公司

西证股权投资有限公司系公司全资子公司，成立于2010年3月，注册资本6亿元人民币，注册地重庆，法定代表人余维佳，经营范围为股权投资。西证投资还通过旗下西证重庆股权投资基金管理有限公司在股权投资管理、股权投资咨询、发起设立股权投资企业等经营范围内开展业务；通过旗下重庆西证电子商务有限责任公司利用互联网，开展商务信息咨询、经济信息咨询、计算机软件的技术开发、会议及展览服务、计算机系统服务等业务。

截至2015年6月30日，西证投资总资产118,068.34万元，净资产117,308.37万元；报告期内实现营业收入39,259.75万元，净利润30,968.70万元。

(2) 西证创新投资有限公司

西证创新投资有限公司系公司全资子公司，成立于2013年4月，注册资本10亿元人民币，注册地重庆，法定代表人张纯勇，经营范围为从事投资业务及相关资产管理；投资咨询服务；企业财务顾问服务。西证创新还通过下属的重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司

从事股权投资管理业务；并与西证国际共同出资设立重庆西证小额贷款有限公司，在重庆市主城九区从事办理各项贷款、票据贴现、资产转让业务。

截至2015年6月30日，西证创新总资产186,359.04万元，净资产155,283.25万元；报告期内实现营业收入32,892.46万元，净利润22,730.52万元。

(3) 西南期货有限公司

西南期货有限公司于2013年10月成为公司全资子公司，注册资本5亿元人民币，注册地重庆，法定代表人李星光，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

截至2015年6月30日，西南期货总资产119,730.48万元，净资产50,422.25万元；报告期内实现营业收入2,757.00万元、净利润1,108.96万元。

(4) 西证国际投资有限公司

西证国际投资有限公司系公司在香港特别行政区注册设立的全资子公司，成立于2013年11月，资本金10亿元港币，注册地香港，董事长余维佳。

2015年1月，以西证国际为主体收购香港主板上市券商敦沛金融的工作完成，并将其正式更名为西证国际证券，其旗下全资子公司持有香港证监会第1类（证券交易）、第2类（期货合约交易）、第4类（就证券提供意见）、第6类（就机构融资提供意见）、第9类（提供资产管理）业务牌照。

截至2015年6月30日，西证国际总资产241,826.48万元，净资产86,702.17万元；实现营业收入993.20万元，净利润-2,004.42万元。

(5) 重庆股份转让中心有限责任公司

重庆股份转让中心有限责任公司系公司控股子公司，公司持有53%股权，公司于2013年2月成为其控股股东。重庆股份转让中心注册资本15,625万元人民币，注册地重庆，法定代表人崔坚，经营范围包括为非上市股份公司股份、有限公司股权以及其他各类权益的登记、托管、挂牌、交易、结算及投融资提供场所和服务。

截至2015年6月30日，重庆股份转让中心总资产67,899.41万元，净资产18,531.85万元；实现营业收入2,790.96万元，净利润1,375.96万元。

(6) 银华基金管理有限公司

银华基金管理有限公司，公司持有49%股权，为其第一大股东。银华基金成立于2001年5月，注册资本2亿元人民币，注册地深圳，法定代表人王珠林，经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。

截至2015年6月30日，银华基金总资产20.60亿元，净资产16.81亿元；报告期内实现营业收入10.28亿元，营业利润5.83亿元，净利润4.39亿元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015年5月20日，公司召开2014年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案，决定以公司截至2014年末总股本2,822,554,562股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.80元（含税），实际分配现金利润总额为508,059,821.16元，占2014年年末累计可供股东分配利润的50.34%，剩余未分配利润501,140,743.62元结转至下一年度。2014年度公司不进行资本公积金转增股本。截至本报告日，本次权益分派已按计划实施。

(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	是
每 10 股派息数(元) (含税)	1.20
每 10 股转增数 (股)	10
利润分配和资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2015 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司截至 2015 年 6 月 30 日总股本 2,822,554,562 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），实际分配现金利润 338,706,547.44 元，占 2015 年半年度累计可供股东分配利润的 12.19%，本次分配后剩余可进行现金分红的未分配利润 2,439,048,270.43 元结转至下半年度。同时，以公司截至 2015 年 6 月 30 日总股本 2,822,554,562 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 2,822,554,562 股，转增后公司总股本将增至 5,645,109,124 股，公司资本公积金由 10,675,277,444.56 元减少为 7,852,722,882.56 元。本预案已经公司第七届董事会第四十一次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 公司诉蔡开坚关于股票质押式回购交易纠纷一案

公司于 2014 年 11 月 3 日向重庆仲裁委员会申请仲裁。重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 20 日作出了裁决书（2014）渝仲字第 1071 号，支持了公司的请求事项。该案涉及本金人民币 11,700 万元，以及相关利息、违约金等，共计人民币 141,230,742 元。现公司依据裁决书（2014）渝仲字第 1071 号，向浙江台州市中级人民法院对蔡开坚申请强制执行，以便实现蔡开坚质押给公司的 3,700 万股“中捷股份（代码 002021）”的优先受偿权。该案，公司对蔡开坚的债权享有优先受偿权，通过必要的法律程序，能够保障公司的合法权益。

(二) 公司诉铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司、上海中发电气（集团）股份有限公司、陈邓华股票质押式回购交易纠纷一案

公司于 2014 年 12 月 24 日向重庆仲裁委员会申请仲裁。重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 28 日向公司发出了仲裁申请受理通知书（2015）渝仲字第 125 号，该案涉及本金人民币 14,000 万元，以及相关利息、违约金等，共计人民币 163,702,222.18 元。根据现行法律，公司对铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司质押的合计 2,707 万股“中发科技（代码 600520）”享有优先受偿权，目前该案尚处于审理阶段。

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司西证国际收购敦沛金融，本次交易由西证国际通过认购敦沛金融定向增发股份的方式，以 0.28 港元/股的价格认购并持有其增发后不少于 51% 的股份，并由此触发并实施全面要约收购。本次交易已于 2015 年 1 月 27 日完成，至此，西证国际合计持有敦沛金融 1,801,330,822 股（相当于敦沛金融已发行股本约 73.79%）。	有关内容详见 2014 年 6 月 13 日、2014 年 7 月 15 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《第七届董事会第二十七次会议决议公告》、《第七届董事会第二十九次会议决议公告》；2014 年 6 月 14 日、2014 年 6 月 20 日、2014 年 7 月 15 日、2014 年 8 月 19 日、2014 年 8 月 20 日、2014 年 11 月 19 日、2015 年 1 月 7 日、2015 年 1 月 29 日以及 2015 年 1 月 30 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的相关进展公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况
 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
(一) 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

(二) 担保情况
 适用 不适用

七、承诺事项履行情况
 适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	重庆城投、江北嘴集团、重庆高速、重庆水务资产	所认购的公司 2013 年非公开发行之 500,000,000 股股票,限售期限为 36 个月,预计可上市流通时间为 2017 年 2 月 24 日(如遇非交易日则顺延到交易日)	2014 年 2 月至 2017 年 2 月	是	是		
其他承诺	分红	公司	在保证本公司能够持续经营和长期发展的前提下,同时满足公司业务对净资本要求的基础上,如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项(募集资金投资项目除外)发生,公司在 3 个连续年度以现金方式累计分配的利润原则上不少于该 3 年归属于母公司的年均可供股东分配利润的 30%	2012 年至 2014 年	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2014 年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2015 年度审计机构的议案》和《关于续聘公司 2015 年度内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构和 2015 年度内部控制审计机构，审计费用合计 140 万元（其中年度审计费用为 110 万元，年度内部控制审计费用为 30 万元，均含异地差旅费）。

为了更准确地反映公司 2015 年半年度财务状况和经营成果，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年半年度财务报告进行了审计。因审计事项及审计工作的增加，经公司与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商，拟将公司 2015 年度财务审计费用由人民币 110 万元调整为人民币 195 万元，以上费用包含外地差旅费。

本次审计费用调整已获公司董事会同意，尚需公司股东大会审议。

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及相关法规和规范性文件的要求，持续优化公司治理结构，健全公司治理制度体系，制订有《公司章程》以及公司股东大会、董事会、监事会议事规则，董事会各专门委员会工作细则以及《公司总裁工作细则》等治理制度并根据需要对其进行不断完善。报告期内，公司根据监管要求以及监管机构对公司新增业务资格的核准情况，相应增加了《公司章程》中的经营范围，并相应修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》中有关股东大会网络投票等相关条款。

公司具备股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，各层级在职权范围内各司其职、各负其责，确保公司治理的规范有效。报告期内，公司董事会、监事会成员数量及其构成情况均符合监管要求及《公司章程》的规定。

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、取得业务资格情况

(1)取得股票期权经纪业务及期权结算业务资格。2015年1月，根据上证函[2015]145号文件，上海证券交易所同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与者，并开通股票期权经纪业务交易权限；根据中国结算函字[2015]56号文件，中国证券登记结算有限责任公司同意公司期权结算业务资格申请，并办理期权结算业务开通的相关手续。

(2)取得客户资金消费支付服务资格。2015年1月，根据证保函[2015]38号文件，中国证券投资者保护基金公司对开展客户资金消费支付服务无异议。

(3)取得股票期权自营业务资格。2015年1月，根据上证函[2015]197号文件，上海证券交易所同意开通公司股票期权自营业务交易权限。

(4)取得股票期权做市业务资格。2015年2月，根据证监许可[2015]215号文件，中国证监会核准公司股票期权做市业务资格。

有关内容详见2015年1月28日、2015年1月30日、2015年3月3日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的公司《关于获准成为股票期权交易参与者及获得期权结算业务资格的公告》、《关于获准开通股票期权自营交易权限的公告》、《关于股票期权做市业务资格获批的公告》。

2、股份变动相关

(1)重庆渝富股份解除质押。报告期内，公司接重庆渝富函告，其前期所质押的234,884,100股、234,884,199股公司股份已分别解除质押。

(2)重庆渝富减持相关事项。报告期内，公司接重庆渝富函告，截至2015年6月15日，重庆渝富通过证券交易所的集中竞价交易累计减持公司股份已超过公司总股本的5%，累计减持146,980,262股。

2015年7月27日，公司接重庆渝富函告，其收到中国证监会《调查通知书》（渝证调查字2015031号），因其在减持公司股份达到公司总股份的5%时，未按照相关法律法规的规定及时停止交易并履行信息披露义务，受到中国证监会立案调查。重庆渝富将积极配合上述调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

(3)股东计划增持公司股份。重庆渝富及重庆城投函告公司，为维护资本市场稳定，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，计划分别投入不低于人民币8.724亿元、24,414.57万元增持公司股份。

有关内容详见2015年5月28日、2015年6月3日、2015年6月16日、2015年7月9日、2015年7月25日、2015年7月28日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于股份质押登记解除的公告》、《关于股东权益变动的提示性公告》、《简式权益变动报告书》、《关于公司股东增持公司股份计划的公告》、《关于股东权益变动的更

正公告》、《简式权益变动报告书（更正版）》、《关于股东收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》。

3、子公司相关

(1) 西证国际证券更名。2015年1月，公司完成收购敦沛金融控股有限公司相关工作，将其纳入合并报表范围。2015年5月，其企业名称变更为“西证国际证券股份有限公司”，股票简称“西证国际证券”（中文）、“SWSI”（英文），股票代码“812”维持不变，公司网址“www.swsc.hk”。

(2) 西证国际增资、变更董事及增持西证国际证券股份。2015年2月，公司根据董事会决议对西证国际的7亿港元增资资金全数到位，西证国际资本金由此增至10亿港元。后续，西证国际将按香港有关规则，开展相关注册信息的变更工作。报告期内，西证国际的董事会成员变更为：余维佳先生（董事长）、蒲锐先生（总经理）、吴坚先生、张纯勇先生、徐鸣镝先生。2015年7月，西证国际增持西证国际证券10,466,000股，累计持有西证国际证券1,811,796,822股，持股比例74.22%。

(3) 西南期货增资至5亿元。报告期内，公司根据董事会决议完成对西南期货有限公司的2亿元增资事宜，西南期货注册资本由此增至5亿元。

(4) 西证创新增资及变更法定代表人、总经理。报告期内，公司完成对西证创新的增资事宜，其注册资本增至10亿元；同时，西证创新变更其董事长及法定代表人为张纯勇先生、总经理为黄青山先生。

有关内容详见2014年11月19日、2015年1月29日、2015年1月30日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于向西证国际投资有限公司增资及收购敦沛金融控股有限公司的进展公告》、《关于西证国际投资有限公司收购敦沛金融控股有限公司的进展公告》以及西证国际证券相关公告。

4、其他

(1) 公司延期换届选举。2015年2月，公司公告，经征询公司实际控制人，鉴于新一届董事会、监事会候选人提名工作尚未完成，为保持相关工作的连续性，换届选举工作将延期进行。在此之前，公司第七届董事会、监事会全体成员及公司高级管理人员继续履职。

(2) 参与投资蓝筹股ETF。为维护股票市场稳定发展，公司与其他20家证券公司发布了《21家证券公司联合公告》，约定以截至2015年6月底净资产的15%出资，交由中国证券金融股份有限公司设立专户进行统一运作，投资于蓝筹股ETF等，并据此与中国证券金融股份有限公司签订了相关协议。

(3) 完成增资中证资本市场发展监测中心有限责任公司工作。2015年3月，根据董事会决议，公司现金出资5,000万元参与增资中证资本市场发展监测中心有限责任公司（已更名为中证机构间报价系统股份有限公司）工作完成。

(4) 获准设立 10 家营业部。报告期内，重庆证监局核准公司在河南、江苏、广东、四川、广西、湖南、云南等省设立 10 家证券营业部，相关设立工作正在进行中。

(5) 筹备设立 8 家分公司。报告期内，为进一步提升和完善区域营业部管理水平及业务拓展的需求，董事会同意公司在深圳、重庆、上海、浙江、四川、西北、新疆等区域设立 8 家分公司，目前已获重庆证监局核准。

有关内容详见 2014 年 12 月 25 日、2015 年 2 月 13 日、2015 年 4 月 21 日、2015 年 6 月 26 日、2015 年 7 月 8 日及 2015 年 8 月 15 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《第七届董事会第三十四次会议决议公告》、《关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》、《关于获准设立 10 家证券营业部的公告》、《第七届董事会第三十八次会议决议公告》、《第七届董事会第三十九次会议决议公告》、《关于履行维护市场稳定社会责任的公告》及《关于获准设立 8 家分公司的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变化。

(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)	89,761
---------------	--------

(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	
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	-177,814,991	761,721,805	26.99	0	无	0	国有法人
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	0	200,250,000	7.09	150,000,000	质押	125,000,000	国有法人
中国建银投资有限责任公司	0	164,213,506	5.82	0	无	0	国有法人
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	-59,300,000	152,700,000	5.41	150,000,000	无	0	国有法人
重庆高速公路集团有限公司	0	150,000,000	5.31	150,000,000	无	0	国有法人
重庆市水务资产经营有限公司	0	50,000,000	1.77	50,000,000	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	39,177,804	45,673,818	1.62	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司-申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	44,623,760	44,623,760	1.58	0	无	0	其他
重庆国际信托有限公司	-55,630,566	44,369,434	1.57	0	无	0	境内非国有法人
重庆市涪陵区城乡资产管理有限公司	0	26,972,900	0.96	0	无	0	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			
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	761,721,805		人民币普通股	761,721,805			
中国建银投资有限责任公司	164,213,506		人民币普通股	164,213,506			
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	50,250,000		人民币普通股	50,250,000			
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	45,673,818		人民币普通股	45,673,818			
中国工商银行股份有限公司-申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	44,623,760		人民币普通股	44,623,760			
重庆国际信托有限公司	44,369,434		人民币普通股	44,369,434			
重庆市涪陵区城乡资产管理有限公司	26,972,900		人民币普通股	26,972,900			
鹏华资产-浦发银行-鹏华资产长石投资金润 22 号资产管理计划	20,015,374		人民币普通股	20,015,374			
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	18,033,300		人民币普通股	18,033,300			
重庆长江水运股份有限公司未确认持有人证券专用账户	17,753,550		人民币普通股	17,753,550			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	150,000,000	2017-2-24	150,000,000	认购公司2013年非公开发行的人民币普通股股票(于2014年2月完成登记),限售期为36个月。
2	重庆高速公路集团有限公司	150,000,000	2017-2-24	150,000,000	认购公司2013年非公开发行的人民币普通股股票(于2014年2月完成登记),限售期为36个月。
3	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	150,000,000	2017-2-24	150,000,000	认购公司2013年非公开发行的人民币普通股股票(于2014年2月完成登记),限售期为36个月。
4	重庆市水务资产经营有限公司	50,000,000	2017-2-24	50,000,000	认购公司2013年非公开发行的人民币普通股股票(于2014年2月完成登记),限售期为36个月。

(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 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
蒲锐	副总裁	聘任	
翁振杰	董事	离任	因工作需要

三、其他说明

(一) 2015年4月，公司收到中国证监会重庆监管局《关于蒲锐证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（渝证监许可[2015]4号），核准蒲锐先生证券公司经理层高级管理人员任职资格。根据公司董事会决议，蒲锐先生自2015年4月30日起担任本公司副总裁，任期至本公司第七届董事会终止履职之日止。

(二) 2015年6月，公司董事会收到翁振杰先生提交的书面辞职报告，翁振杰先生因工作需要，申请辞去本公司第七届董事会董事职务。根据本公司章程及相关规定，该辞职报告自送达本公司董事会之日生效。

第八节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

西南证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）财务报表，包括 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2015 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西南证券管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，西南证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西南证券 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 凯

中国·杭州

中国注册会计师：陈丘刚

二〇一五年八月二十八日

二、财务报表
合并资产负债表
 2015年6月30日

编制单位：西南证券股份有限公司

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	1	38,884,673,122.74	11,490,132,649.45
其中：客户存款		29,741,228,354.02	9,254,148,028.68
结算备付金	2	5,349,745,841.55	2,382,201,656.11
其中：客户备付金		4,510,081,796.05	1,889,019,646.23
融出资金	3	19,049,339,878.76	8,374,912,980.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	19,529,329,203.40	14,854,556,844.42
衍生金融资产	5	1,082,175.50	
买入返售金融资产	6	1,126,148,737.78	8,467,389,968.12
应收款项	7	327,725,780.96	114,609,465.77
应收利息	8	543,125,318.26	332,104,953.89
存出保证金	9	955,655,774.86	807,350,455.99
可供出售金融资产	10	4,973,258,795.35	7,249,260,880.18
长期股权投资	11	1,801,794,698.15	1,655,589,522.35
投资性房地产	12	47,599,435.88	49,332,925.35
固定资产	13	307,691,264.10	294,711,500.78
在建工程	14	168,773,078.17	99,534,081.67
无形资产	15	168,175,292.81	171,474,935.45
商誉	16	280,512,460.53	40,620,597.75
递延所得税资产	17	464,112,479.75	232,504,202.92
其他资产	18	1,625,633,148.79	1,586,267,567.24
资产总计		95,604,376,487.34	58,202,555,187.69
负债：			
应付短期融资款	20	4,869,260,000.00	61,220,000.00
拆入资金	21	2,382,000,000.00	2,882,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22	1,898,522,793.66	978,748,028.04
衍生金融负债	25	73,925,424.02	5,879,901.60
卖出回购金融资产款	23	19,874,332,863.01	20,954,720,110.97
代理买卖证券款	24	31,814,342,126.11	10,691,357,675.91
应付职工薪酬	27	1,709,998,366.15	708,821,101.47
应交税费	28	1,038,015,415.25	297,383,275.00
应付款项	26	150,367,055.68	15,547,592.16
应付利息	29	422,509,350.18	223,697,731.02
预计负债	31		69,677,478.23
应付债券	30	11,019,193,739.62	3,000,000,000.00
递延所得税负债	17	149,979,841.50	291,918,502.70
其他负债	32	964,405,235.36	801,587,410.84
负债合计		76,366,852,210.54	40,982,558,807.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	33	2,822,554,562.00	2,822,554,562.00
资本公积	34	10,674,622,520.06	10,674,622,520.06

其他综合收益	35	229,328,259.21	683,342,358.97
盈余公积	36	505,679,032.39	505,679,032.39
一般风险准备	37	934,378,076.38	934,378,076.38
未分配利润	38	3,464,350,495.17	1,129,910,541.29
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		18,630,912,945.21	16,750,487,091.09
少数股东权益		606,611,331.59	469,509,288.66
所有者权益(或股东权益)合计		19,237,524,276.80	17,219,996,379.75
负债和所有者权益(或股东权益)总计		95,604,376,487.34	58,202,555,187.69

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位:西南证券股份有限公司

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		35,345,763,261.32	10,795,811,630.83
其中:客户存款		29,347,862,414.73	9,120,499,433.86
结算备付金		4,864,396,279.24	2,309,406,663.22
其中:客户备付金		4,041,411,026.37	1,805,145,319.67
融出资金		19,029,588,821.78	8,374,912,980.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		17,895,405,417.03	14,596,558,850.62
衍生金融资产		1,082,175.50	
买入返售金融资产		1,001,148,237.78	8,467,389,968.12
应收款项	1	6,866,319.55	16,969,563.28
应收利息		472,257,195.47	285,819,742.41
存出保证金		1,269,654,022.79	788,315,422.90
可供出售金融资产		3,795,810,824.54	5,303,802,971.15
长期股权投资	2	4,832,558,952.95	3,520,783,777.15
投资性房地产		40,809,185.98	42,154,420.72
固定资产		295,934,596.17	282,936,008.94
在建工程		168,773,078.17	99,534,081.67
无形资产		165,257,722.87	168,714,869.89
递延所得税资产		432,964,841.08	200,948,928.25
其他资产		577,759,779.46	392,472,699.52
资产总计		90,196,030,711.68	55,646,532,578.92
负债:			
应付短期融资款		4,869,260,000.00	61,220,000.00
拆入资金		2,382,000,000.00	2,882,000,000.00
衍生金融负债		63,696,606.98	5,879,901.60
卖出回购金融资产款		19,719,332,863.01	20,737,920,110.97
代理买卖证券款		31,420,740,326.44	10,488,469,124.36
应付职工薪酬		1,666,816,454.60	667,638,990.67
应交税费		936,957,165.15	286,274,661.32
应付款项		10,765,082.02	6,350,913.58
应付利息		399,005,785.67	220,045,796.41
预计负债			69,677,478.23
应付债券		9,556,786,578.35	3,000,000,000.00
递延所得税负债		123,884,787.71	166,424,098.69
其他负债		1,064,933,506.45	770,094,797.15
负债合计		72,214,179,156.38	39,361,995,872.98
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		2,822,554,562.00	2,822,554,562.00
资本公积		10,675,277,444.56	10,675,277,444.56
其他综合收益		266,207,622.10	337,447,025.83
盈余公积		505,679,032.39	505,679,032.39
一般风险准备		934,378,076.38	934,378,076.38
未分配利润		2,777,754,817.87	1,009,200,564.78

所有者权益（或股东权益）合计		17,981,851,555.30	16,284,536,705.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		90,196,030,711.68	55,646,532,578.92

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

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		6,039,202,380.39	1,506,467,467.01
手续费及佣金净收入	39	2,544,027,823.91	811,717,508.38
其中: 经纪业务手续费净收入		1,239,240,617.39	255,912,993.89
投资银行业务手续费净收入		680,170,873.89	476,446,196.28
资产管理业务手续费净收入		605,701,531.88	52,113,534.81
利息净收入	40	150,073,964.62	78,499,556.96
投资收益(损失以“-”号填列)	41	3,422,690,742.95	244,912,944.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		207,946,640.01	44,783,498.16
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	42	-78,997,439.65	369,949,381.04
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-1,136,304.93	80,069.85
其他业务收入	43	2,543,593.49	1,308,006.55
二、营业支出		2,505,971,083.49	777,814,420.55
营业税金及附加	44	313,806,230.45	81,272,832.98
业务及管理费	45	2,187,897,268.40	615,951,878.61
资产减值损失	46	-59,447.10	79,042,813.02
其他业务成本	47	4,327,031.74	1,546,895.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,533,231,296.90	728,653,046.46
加: 营业外收入	48	62,744,926.01	2,863,352.46
减: 营业外支出	50	344,598.68	373,029.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,595,631,624.23	731,143,369.13
减: 所得税费用	51	743,684,431.79	183,559,261.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,851,947,192.44	547,584,107.45
其中: 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		2,842,499,775.04	541,905,947.42
少数股东损益		9,447,417.40	5,678,160.03
六、其他综合收益的税后净额	52	-453,704,418.72	177,500,662.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-454,014,099.76	177,500,662.59
(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		-454,014,099.76	177,500,662.59
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		-443,389,219.48	177,500,662.59
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		-13,526,918.38	
6. 其他		2,902,038.10	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		309,681.04	
七、综合收益总额		2,398,242,773.72	725,084,770.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,388,485,675.28	719,406,610.01
归属于少数股东的综合收益总额		9,757,098.44	5,678,160.03
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.01	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.01	0.20

法定代表人: 余维佳

主管会计工作负责人: 李勇

会计机构负责人: 牟光全

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		5,154,452,779.06	1,463,373,141.89
手续费及佣金净收入	1	2,508,577,227.46	786,995,112.58
其中:经纪业务手续费净收入		1,235,109,102.48	255,912,993.89
投资银行业务手续费净收入		649,211,615.15	476,446,196.28
资产管理业务手续费净收入		625,271,276.09	52,113,534.81
利息净收入	2	189,115,480.62	66,707,801.93
投资收益(损失以“-”号填列)	3	2,514,742,526.77	238,929,173.87
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		207,946,640.01	44,783,498.16
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-60,506,909.96	369,306,547.54
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-19,139.32	126,499.42
其他业务收入		2,543,593.49	1,308,006.55
二、营业支出		2,398,987,940.48	703,930,240.79
营业税金及附加		307,437,515.37	78,735,777.67
业务及管理费		2,084,649,545.93	592,604,754.16
资产减值损失		2,962,102.17	31,042,813.02
其他业务成本		3,938,777.01	1,546,895.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,755,464,838.58	759,442,901.10
加:营业外收入		62,741,654.61	2,181,259.77
减:营业外支出		268,235.31	322,988.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,817,938,257.88	761,301,172.25
减:所得税费用		541,324,183.63	179,100,093.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,276,614,074.25	582,201,078.99
六、其他综合收益的税后净额		-71,239,403.73	29,837,625.32
(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		-71,239,403.73	29,837,625.32
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		-71,239,403.73	29,837,625.32
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		2,205,374,670.52	612,038,704.31
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:余维佳

主管会计工作负责人:李勇

会计机构负责人:牟光全

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			4,140,171,819.77
收取利息、手续费及佣金的现金		4,001,755,224.71	1,309,457,652.37
拆入资金净增加额			85,000,000.00
回购业务资金净增加额		6,186,353,982.38	-1,702,729,962.18
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		21,122,984,450.20	1,134,779,393.48
收到其他与经营活动有关的现金	53	291,470,255.19	19,959,302.81
经营活动现金流入小计		31,602,563,912.48	4,986,638,206.25
融出资金净增加额		10,674,426,898.51	1,129,648,935.93
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		1,216,185,728.28	441,259,105.37
支付给职工以及为职工支付的现金		920,214,188.98	379,281,916.62
支付的各项税费		561,635,120.97	154,231,213.70
拆入资金净减少额		500,000,000.00	
买入交易性金融资产净减少额		2,645,550,544.96	
支付其他与经营活动有关的现金	53	729,387,997.85	817,268,166.79
经营活动现金流出小计		17,247,400,479.55	2,921,689,338.41
经营活动产生的现金流量净额		14,355,163,432.93	2,064,948,867.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,579,303,813.81	31,129,600.00
取得投资收益收到的现金		515,581,890.02	154,946,437.47
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	53	201,049.72	57,537.34
投资活动现金流入小计		3,095,086,753.55	186,133,574.81
投资支付的现金		25,783,652.59	2,876,466,848.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,175,402.00	42,671,653.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		261,646,527.72	
支付其他与投资活动有关的现金	53		130,376.87
投资活动现金流出小计		406,605,582.31	2,919,268,878.65
投资活动产生的现金流量净额		2,688,481,171.24	-2,733,135,303.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,500,000.00	4,360,290,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,500,000.00	110,290,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		14,687,480,000.00	3,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53	906,506,528.11	
筹资活动现金流入小计		15,624,486,528.11	7,960,290,000.00
偿还债务支付的现金		1,863,460,000.00	6,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		446,450,168.62	321,576,121.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,343,750.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,309,910,168.62	6,721,576,121.44
筹资活动产生的现金流量净额		13,314,576,359.49	1,238,713,878.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,136,304.93	-2,713,930.15
五、现金及现金等价物净增加额		30,357,084,658.73	567,813,512.41
加：期初现金及现金等价物余额		13,647,334,305.56	6,243,455,429.58
六、期末现金及现金等价物余额		44,004,418,964.29	6,811,268,941.99

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

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			4,174,961,771.40
收取利息、手续费及佣金的现金		3,911,722,120.32	1,288,861,322.63
拆入资金净增加额			85,000,000.00
回购业务资金净增加额		6,373,154,482.38	-1,772,729,962.18
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		20,932,271,202.08	997,955,908.38
收到其他与经营活动有关的现金	1	230,098,528.10	15,902,514.19
经营活动现金流入小计		31,447,246,332.88	4,789,951,554.42
融出资金净增加额		10,654,675,841.53	1,129,648,935.93
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		1,206,019,114.86	440,735,339.49
支付给职工以及为职工支付的现金		853,778,842.38	365,070,650.67
支付的各项税费		470,252,126.23	96,701,545.30
拆入资金净减少额		500,000,000.00	
买入交易性金融资产净减少额		1,429,290,688.55	
支付其他与经营活动有关的现金	2	900,954,709.98	766,539,775.03
经营活动现金流出小计		16,014,971,323.53	2,798,696,246.42
经营活动产生的现金流量净额		15,432,275,009.35	1,991,255,308.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,894,520,902.00	
取得投资收益收到的现金		132,985,299.32	150,853,049.24
收到其他与投资活动有关的现金	3	195,309.18	56,537.34
投资活动现金流入小计		2,027,701,510.50	150,909,586.58
投资支付的现金		1,165,570,000.00	3,040,820,269.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,417,485.89	39,777,223.86
支付其他与投资活动有关的现金	4		130,376.87
投资活动现金流出小计		1,281,987,485.89	3,080,727,869.95
投资活动产生的现金流量净额		745,714,024.61	-2,929,818,283.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			4,250,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		13,227,480,000.00	3,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,227,480,000.00	7,850,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,863,460,000.00	6,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		437,048,648.13	321,576,121.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,300,508,648.13	6,721,576,121.44
筹资活动产生的现金流量净额		10,926,971,351.87	1,128,423,878.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,139.32	126,499.42
五、现金及现金等价物净增加额		27,104,941,246.51	189,987,402.61
加:期初现金及现金等价物余额		13,105,218,294.05	5,620,033,357.51
六、期末现金及现金等价物余额		40,210,159,540.56	5,810,020,760.12

法定代表人:余维佳

主管会计工作负责人:李勇

会计机构负责人:牟光全

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										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	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		
一、上年期末余额	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		683,342,358.97		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,129,910,541.29	469,509,288.66	17,219,996,379.75
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		683,342,358.97		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,129,910,541.29	469,509,288.66	17,219,996,379.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-454,014,099.76					2,334,439,953.88	137,102,042.93	2,017,527,897.05
(一)综合收益总额				-454,014,099.76					2,842,499,775.04	9,757,098.44	2,398,242,773.72
(二)所有者投入和减少资本										134,688,694.49	134,688,694.49
1.股东投入的普通股										134,024,546.60	134,024,546.60
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										664,147.89	664,147.89
(三)利润分配									-508,059,821.16	-7,343,750.00	-515,403,571.16
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									-508,059,821.16	-7,343,750.00	-515,403,571.16
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	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		229,328,259.21		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	3,464,350,495.17	606,611,331.59	19,237,524,276.80

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	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		
一、上年期末余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24				371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	550,873,574.72	104,439,237.91	10,923,645,140.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并其他											
二、本年期初余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24				371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	550,873,574.72	104,439,237.91	10,923,645,140.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000,000.00	3,750,000,000.00		177,500,662.59					203,199,399.98	114,344,426.96	4,745,044,489.53
（一）综合收益总额				177,500,662.59					541,905,947.42	5,678,160.03	725,084,770.04
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00	3,750,000,000.00								108,666,266.93	4,358,666,266.93
1. 股东投入的普通股	500,000,000.00	3,750,000,000.00								110,290,000.00	4,360,290,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他										-1,623,733.07	-1,623,733.07
（三）利润分配									-338,706,547.44		-338,706,547.44
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									-338,706,547.44		-338,706,547.44
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	2,822,554,562.00	10,659,476,027.24		177,500,662.59		371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	754,072,974.70	218,783,664.87	15,668,689,630.06

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

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	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
一、上年期末余额	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		337,447,025.83		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,009,200,564.78	16,284,536,705.94
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		337,447,025.83		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,009,200,564.78	16,284,536,705.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-71,239,403.73					1,768,554,253.09	1,697,314,849.36
(一)综合收益总额				-71,239,403.73					2,276,614,074.25	2,205,374,670.52
(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									-508,059,821.16	-508,059,821.16
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-508,059,821.16	-508,059,821.16
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	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		266,207,622.10		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	2,777,754,817.87	17,981,851,555.30

项目	上期									
	股本	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
一、上年期末余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24				371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	405,811,248.65	10,674,143,576.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24				371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	405,811,248.65	10,674,143,576.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000,000.00	3,750,000,000.00		29,837,625.32					243,494,531.55	4,523,332,156.87
（一）综合收益总额				29,837,625.32					582,201,078.99	612,038,704.31
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00	3,750,000,000.00								4,250,000,000.00
1. 股东投入的普通股	500,000,000.00	3,750,000,000.00								4,250,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-338,706,547.44	-338,706,547.44
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-338,706,547.44	-338,706,547.44
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、本期末余额	2,822,554,562.00	10,659,476,027.24		29,837,625.32		371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	649,305,780.20	15,197,475,733.42

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

三、公司基本情况

1. 公司概况

西南证券股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）62 号文核准，由原西南证券有限责任公司借壳重庆长江水运股份有限公司，并依法承继原西南证券有限责任公司的各项证券业务资格而来。2009 年 2 月 17 日，公司在重庆市工商行政管理局办理完成相关变更登记备案手续，公司名称变更为西南证券股份有限公司，并取得注册号为渝直 500000000001505 号的营业执照。截至 2015 年 6 月 30 日止，公司注册资本 2,822,554,562.00 元，股份总数 2,822,554,562 股（每股面值 1 元）。其中有限售条件的流通股份为 500,000,000 股（A 股），无限售条件的流通股份 2,322,554,562 股（A 股）。

公司注册地址为重庆市江北区桥北苑 8 号。法定代表人为余维佳。经营范围为：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，为期货公司提供中间介绍业务，股票期权做市。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司拥有 5 家一级子公司，109 家证券营业部；拥有员工 2,563 人，其中董事、监事和高级管理人员共 17 人。

本财务报表业经公司 2015 年 8 月 28 日第七届第四十一次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

公司将西证股权投资有限公司、西证创新投资有限公司、西证国际投资有限公司、重庆股份转让中心有限责任公司、西南期货有限公司、西证重庆股权投资基金管理有限公司、重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司、重庆西证小额贷款有限公司、重庆西证电子商务有限责任公司和西证国际证券股份有限公司等 10 家子公司（含间接控股子公司）纳入本期合并财务报表范围，同时将部分结构化主体纳入合并范围。具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9. 客户交易结算资金

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

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

- (1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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在初始确认时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 交易性金融资产

公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：

A. 取得该金融资产的目的主要是为了近期内出售、回购或赎回；

B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C. 属于衍生工具。

② 在初始确认时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

A. 对于包括一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，如果不是以下两种情况，公司将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：a. 嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变；b. 类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

B. 除混合工具以外的其他金融资产，当直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产能够产生更相关的会计信息，则将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。符合下列条件之一，表明直接指定能产生更相关的会计信息：a. 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而导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；b. 公司的风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产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。

2) 持有至到期投资

公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

3) 贷款和应收款

公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款。

4) 可供出售金融资产

对于公允价值能够可靠计量的金融资产，且公司没有将其划分为其他三类的，公司将其

直接指定为可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%或低于其成本持续时间超过 12 个月的，则表明其发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 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	单项金额重大的判断依据为金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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）	
账龄分析法组合	账龄分析法
无收款风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 证券承销业务核算方法

公司证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、

可供出售金融资产等。

公司将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨别的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

13. 代兑付债券业务核算方法

公司接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

14. 买入返售与卖出回购款项的核算方法

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

15. 客户资产管理业务核算方法

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

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

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注其他重要事项之受托客户资产管理业务。

16. 融资融券业务

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

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

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

17. 转融通业务核算方法

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

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

18. 协议安排业务核算方法

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

19. 发起设立或发行产品业务核算方法

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

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

20. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；(2) 已经就处置该组成部分作出决议；(3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让很可能在一年内完成。

21. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 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

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	年限平均法	30-35	3	3.23-2.77
电子设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	年限平均法	3-6	3	32.33-16.17

24. 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件、交易席位费和期货会员资格等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
交易席位费	10
软件	3
土地使用权	39.5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进

行复核。

26. 部分长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

27. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其

中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

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

29. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

30. 收入

(1) 手续费及佣金收入

1) 代理买卖证券业务收入，在代买卖证券交易日确认收入。

2) 证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：1) 采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；2) 采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

3) 受托客户资产管理业务收入，在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

(2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利

率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认当期利息收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期利息收入。

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

(3) 其他业务收入

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

31. 政府补助

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

32. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

33. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

34. 一般风险准备金和交易风险准备金

公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备金和交易风险准备金。

35. 分部报告

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

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

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

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

同的分部之间分配。

36. 套期会计

(1) 公司套期为公允价值套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

37. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

38. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2 或 12
城市维护建设税	应缴流转税税额	7 或 5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	1 或 2
企业所得税	应纳税所得额	25、15 或 16.5

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
重庆股份转让中心有限责任公司	15
西南期货有限公司	15
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	15
西证国际证券股份有限公司	16.5
除上述以外的其他纳税主体	25

公司纳入合并范围的结构化主体无所得税。

2. 税收优惠

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。重庆股份转让中心有限责任公司、西南期货有限公司和重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司2015年1-6月暂按15%的税率计提企业所得税。

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：	/	/	184,914.43	/	/	160,191.56
人民币	/	/	170,204.72	/	/	160,191.56
港币	13,000	0.7886	10251.80			
台币	22,510	0.1980	4,457.91			
银行存款：	/	/	38,758,249,575.69	/	/	11,488,080,866.72
其中：自有	/	/	9,017,021,221.67	/	/	2,233,932,838.04

资金						
人民币	/	/	7,477,393,574.12	/	/	2,128,220,522.89
美元	2,251,746.21	6.1136	21,481,914.85	2,266,841.10	6.1990	13,870,800.70
港元	1,148,944.29	0.7886	1,518,112,467.53	2,334,577.14	0.7888	1,841,514.45
澳元	6,066.57	4.6993	28,508.65			
欧元	2.32	6.8699	15.97			
英镑	403.75	9.6422	3,893.07			
加元	142.81	4.9232	703.08			
日元	2,881.24	0.0501	144.35			
新加坡元	0.01	4.5580	0.05			
客户资金	/	/	29,741,228,354.02	/	/	9,254,148,028.68
人民币	/	/	29,612,754,398.81	/	/	9,184,334,981.03
美元	13,861,779.46	6.1136	84,745,374.91	6,055,882.91	6.1190	37,055,947.56
港币	55,369,518.81	0.7886	43,729,580.30	41,527,763.80	0.7888	32,757,100.09
其他货币 资金:	/	/	126,238,632.62	/	/	1,891,591.17
人民币	/	/	20,891,591.17	/	/	1,891,591.17
美元	76,333.61	6.1136	466,667.25			
港币	132,995,655.85	0.7886	104,880,374.20			
合计	/	/	38,884,673,122.74	/	/	11,490,132,649.45

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	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
人民币						
人民币						
客户信用资金	/	/	4,202,132,626.33	/	/	961,292,861.77
人民币	/	/	4,202,132,626.33	/	/	961,292,861.77

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:	/	/	839,664,045.50	/	/	493,182,009.88
人民币	/	/	839,664,045.50	/	/	486,408,117.22
美元				76,329.99	6.1190	467,063.21
港币				7,994,205.69	0.7888	6,305,829.45
客户备付金:	/	/	2,612,861,498.76	/	/	1,410,503,959.83

人民币	/	/	2,557,008,445.17	/	/	1,369,163,557.89
美元	2,889,952.92	6.1136	17,668,016.17	4,261,770.24	6.1190	26,077,772.09
港币	48,421,300.31	0.7886	38,185,037.42	19,349,175.77	0.7888	15,262,629.85
信用备付金:	/	/	1,897,220,297.29	/	/	478,515,686.40
人民币	/	/	1,897,220,297.29	/	/	478,515,686.40
合计	/	/	5,349,745,841.55	/	/	2,382,201,656.11

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	18,249,935,733.11	8,063,511,737.39
机构	799,404,145.65	311,401,242.86
合计	19,049,339,878.76	8,374,912,980.25

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	4,099,512,511.70	2,016,197,732.46
债券		
股票	46,274,649,784.91	39,999,478,978.30
合计	50,374,162,296.61	42,015,676,710.76

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券			15,633,771,063.26			15,500,673,161.27
基金			1,545,098,365.06			1,558,712,652.98
股票			2,350,459,775.08			2,340,768,753.77
其他						
合计			19,529,329,203.40			19,400,154,568.0
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的	指定以公允价	公允价值合计	为交易目的	指定以公允价	初始投资成本合计

	的而持有的金融资 产	值计量且变动 计入当期损益 的金融资产		的而持有的金融资 产	值计量且变动 计入当期损益 的金融资产	
债券			12,251,322,443.03			12,209,006,050.18
基金			283,513,922.30			266,967,768.00
股票			2,319,720,479.09			2,235,268,827.55
其他						
合计			14,854,556,844.42			14,711,242,645.73

(2) 变现有限制的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购抵质押物	13,862,709,664.10
股票	停牌受限	92,297,268.60
股票	融出证券	34,743,801.70
小计		13,989,750,734.40

5、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资 产	负 债		资 产	负 债		资 产	负 债		资 产	负 债
利率衍生工 具（按类别 列示）				51,075,000,000.00		63,696,606.98				44,645,000,000		5,879,901.60
利率互换				51,075,000,000.00		63,696,606.98				44,645,000,000		5,879,901.60
货币衍生工 具（按类别 列示）				2,976,779,026.22		10,228,817.04						
货币互换				2,976,779,026.22		10,228,817.04						
股票期权衍 生工具				45,386,000.00	1,082,175.50							
股票期权				45,386,000.00	1,082,175.50							
合计				54,097,165,026.22	1,082,175.50	73,925,424.02				44,645,000,000.00		5,879,901.60

6、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	1,001,148,237.78	2,198,859,643.52
债券	50,000,500.00	6,268,530,324.60
其他	75,000,000.00	
减：减值准备		
买入返售金融资产账面价值	1,126,148,737.78	8,467,389,968.12

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	178,895,722.27	5,724,176.24
一个月至三个月内	112,258,001.00	414,291,717.67
三个月至一年内	561,994,514.51	1,562,843,749.61
一年以上	148,000,000.00	216,000,000
合计	1,001,148,237.78	2,198,859,643.52

(3) 担保物情况

单位：元 币种：人民币

项目	担保物价值	再次用于卖出回购
约定回购	98,561,814.00	
质押式回购	4,332,360,361.36	
普通回购	290,841,200.00	
合计	4,721,763,375.36	

7、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	324,222,594.17	97,639,902.49
应收资产管理费	3,682,296.11	17,862,698.19
其他	5,005.49	
合计	327,909,895.77	115,502,600.68
减：减值准备	184,114.81	893,134.91
应收款项账面价值	327,725,780.96	114,609,465.77

(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 (%)						

1年以内	3,682,296.11	100.00	184,114.81	5.00	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00
1-2年								
2-3年								
3年以上								
合计	3,682,296.11	100.00	184,114.81	5.00	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	327,909,895.77	100.00	184,114.81	0.06	115,502,600.68	100.00	893,134.91	0.77
合计	327,909,895.77	100.00	184,114.81	0.06	115,502,600.68	100.00	893,134.91	0.77

8、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	328,267,752.81	199,391,220.29
存放金融同业	8,340,920.71	10,867,127.21
资金拆借		
融资融券	149,111,857.39	64,939,903.02
买入返售	3,278,407.19	30,433,468.42
委托贷款利息收入	53,648,000.00	
其他	478,380.16	26,473,234.95
合计	543,125,318.26	332,104,953.89

9、 存出保证金

(1) 分类列示

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	456,124,390.48	698,912,606.29
期货保证金	490,358,060.94	108,437,849.70
信用保证金	1,592,950.20	
履约保证金		
股票期权保证金	7,580,373.24	
合计	955,655,774.86	807,350,455.99

存出保证金的说明：

(2) 存出保证金——外币保证金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金：						
其中：美元	270,000.00	6.1136	1,650,672.00	540,000.00	6.1190	3,304,260.00
港币	1,000,000.00	0.7886	788,600.00	2,000,000.00	0.7888	1,577,600.00
信用保证金：						
其中：美元	260,558.46	6.1136	1,592,950.20			
合计			4,032,222.20			4,881,860.00

10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 明细情况

单位：万元 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
可供出售 债务工具	176,094.53	4,473.57		170,056.81	345,187.40	581.50		345,768.90
可供出售 权益工具	291,926.14	28,068.37	3,016.73	316,757.78	289,021.33	93,372.59	3,236.73	379,157.19
合计	468,020.67	32,541.95	3,016.73	497,325.88	634,208.73	93,954.09	3,236.73	724,926.09

(2) 按投资分类

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	197,574,306.02	3,935,733.98		201,510,040.00	832,768,134.91	6014965.09		838,783,100.00
基金	4,200,000.00			4,200,000.00	1,479,016.85	639398.35		2,118,415.20
股票	1,132,439,763.26	203,281,399.54	2,200,000.00	1,333,521,162.80	781,400,001.45	878,915,405.60		1,660,315,407.05
证 券 公 司 理 财 产 品	1,306,124,361.25	118,202,319.66	30,167,338.75	1,394,159,342.16	3,780,905,529.24	50,245,775.02	30,167,338.75	3,800,983,965.51
银 行 理 财 产 品	256,000,001.00			256,000,001.00	151,000,000.00			151,000,000.00
信 托 计 划								
其他	1,783,868,249.39			1,783,868,249.39	794,534,661.12	3,725,331.30	2,200,000.00	796,059,992.42
合计	4,680,206,680.92	325,419,453.18	32,367,338.75	4,973,258,795.35	6,342,087,343.57	939,540,875.36	32,367,338.75	7,249,260,880.18

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,007,836,712.78	1,780,945,307.02	3,788,782,019.80
公允价值	2,292,353,094.23	1,805,681,040.00	4,098,034,134.23
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	215,030,218.36	2,951,800.49	248,582,018.85
已计提减值金额	30,167,338.75		30,167,338.75

(4) 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	32,367,338.75		32,367,338.75
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本年减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金额	32,367,338.75		32,367,338.75

(5) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
青岛华侨实业股份有限公司	897,595.92			897,595.92
重庆渝高科技产业集团有限公司	300,000.00			300,000.00
四川天华股份有限公司	100,000.00			100,000.00
威海蓝星玻璃股份有限公司	291,665.20			291,665.20
深圳市芙蓉特证券投资顾问有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00
重庆金融资产交易所有限公司	12,995,400.00			12,995,400.00
重庆泰耀置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
湖北长友现代农业股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

重庆三峰环境产业集团有限公司	108,000,000.00			108,000,000.00
重庆欣材混凝土集团股份有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00
重庆帮豪种业有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	
西证（北京）投资基金管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
重庆富德投资合伙企业（有限公司）	120,000.00		120,000.00	
中节能太阳能科技股份有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00
两湖绿谷物流股份有限公司	56,500,000.00			56,500,000.00
重庆博拉网络发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
北京新兴东方航空装备股份有限公司	60,720,000.00			60,720,000.00
瑞斯康达科技发展股份有限公司	22,620,000.00			22,620,000.00
武汉广德股权投资基金合伙企业（有限合伙）		18,500,000.00		18,500,000.00
江苏广和慧云科技股份有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00
深圳市中汇影视文化传播有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
鼎龙并购基金		1,200,000.00		1,200,000.00
重庆西证渝富二线城市发展股权投资基金合伙企业		17,000,000.00		17,000,000.00
广东粤新海洋工程装备股份有限公司		43,200,000.00		43,200,000.00
江苏八达园林股份有限公司		85,000,000.00		85,000,000.00
分众多媒体技术（上海）有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
微网信通（北京）通信技术有限公司		6,600,000.00		6,600,000.00
小计	504,044,661.12	381,500,000.00	8,120,000.00	877,424,661.12

（续上表）

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
证通股份有限公司					2.04	
青岛华侨实业股份有限公司					2.61	
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	150,000.00			150,000.00	0.35	
四川天华股份有限公司	50,000.00			50,000.00	0.01	
威海蓝星玻璃股份有限公司					0.17	
深圳市美浪特证券投资顾问有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	11.63	
中证机构间报价系统股份有限公司					0.66	
湖北长友现代农业股份有限公司					7.22	
重庆三峰环境产业集团有限公司					3.71	
重庆欣材混凝土集团股份有限公司					5.00	
重庆帮豪种业有限公司					3.87	
武汉广德股权投资基金合伙企业（有限合伙）					23.13	
微网信通（北京）通信技术有限公司					2.73	
江苏广和慧云科技股份有限公司					4.76	
深圳市中汇影视文化传播有限公司					1.52	
西证（北京）投资基金管理有限公司					0.29	

鼎龙并购基金					40.00	
重庆富德投资合伙企业（有限公司）					0.74	
重庆西证渝富二线城市发展股权投资基金合伙企业					1.00	
中节能太阳能科技股份有限公司					1.77	
西湖绿谷物流股份有限公司					6.44	
重庆博拉网络发展有限公司					15.00	
北京新兴东方航空装备股份有限公司					5.00	
瑞斯康达科技发展股份有限公司					1.40	
广东粤新海洋工程装备股份有限公司					4.35	
分众多媒体技术（上海）有限公司					0.22	
重庆泰耀置业有限公司					95.24	
重庆金融资产交易所有限公司					20.83	
江苏八达园林股份有限公司					5.12	
小 计	2,200,000.00				2,200,000.00	

11、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 分类情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
银华基金管理有限公司	1,655,589,522.35			207,946,640.01			61,741,464.21			1,801,794,698.15	
小计	1,655,589,522.35			207,946,640.01			61,741,464.21			1,801,794,698.15	
合计	1,655,589,522.35			207,946,640.01			61,741,464.21			1,801,794,698.15	

(2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
银华基金管理有限公司	1,655,589,522.35			207,946,640.01			61,741,464.21			1,801,794,698.15	
合计	1,655,589,522.35			207,946,640.01			61,741,464.21			1,801,794,698.15	

12、 投资性房地产

√适用 □不适用

(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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	98,435,650.41			98,435,650.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	98,435,650.41			98,435,650.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	41,611,402.63			41,611,402.63
2. 本期增加金额	1,733,489.47			1,733,489.47
(1) 计提或摊销	1,733,489.47			1,733,489.47
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,344,892.10			43,344,892.10
三、减值准备				
1. 期初余额	7,491,322.43			7,491,322.43
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,491,322.43			7,491,322.43
四、账面价值				
1. 期末账面价值	47,599,435.88			47,599,435.88
2. 期初账面价值	49,332,925.35			49,332,925.35

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	6,790,249.90	相关产权正在办理
小计	6,790,249.90	

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	358,662,587.39	169,186,228.24	10,985,907.66	31,802,966.56	19,611,310.92	590,249,000.77
2. 本期增加金额		25,502,994.59	516,254.00	4,073,891.39	1,252,238.75	31,345,378.73
(1) 购置		25,165,686.49	516,254.00	4,073,891.39	1,045,500.63	30,801,332.51
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		337,308.10			206,738.12	544,046.22
3. 本期减少金额	299,407.50	4,237,867.50	131,324.000		484,732.90	5,153,331.90
(1) 处置或报废	299,407.50	4,237,867.50	131,324.00		484,732.90	5,153,331.90
4. 期末余额	358,363,179.89	190,451,355.33	11,370,837.66	35,876,857.95	20,378,816.77	616,441,047.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	119,675,964.03	133,666,972.57	8,503,282.75	14,575,807.48	11,990,306.54	288,412,333.37
2. 本期增加金额	6,160,928.06	8,399,400.49	476,340.94	2,091,975.77	989,436.47	18,118,081.73
(1) 计提	6,160,928.06	8,399,400.49	476,340.94	2,091,975.77	989,436.47	18,118,081.73
3. 本期减少金额	290,425.30	4,042,443.02	127,384.28		445,545.62	4,905,798.22
(1) 处置或报废	290,425.30	4,042,443.02	127,384.28		445,545.62	4,905,798.22
4. 期末余额	125,546,466.79	138,023,930.04	8,852,239.41	16,667,783.25	12,534,197.39	301,624,616.88
三、减值准备						
1. 期初余额	7,125,166.62					7,125,166.62
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	7,125,166.62					7,125,166.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	225,691,546.48	52,427,425.29	2,518,598.25	19,209,074.70	7,844,619.38	307,691,264.10
2. 期初账面价值	231,861,456.74	35,519,255.67	2,482,624.91	17,227,159.08	7,621,004.38	294,711,500.78

14、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
江北嘴大楼	168,773,078.17		168,773,078.17	99,534,081.67		99,534,081.67
合计	168,773,078.17		168,773,078.17	99,534,081.67		99,534,081.67

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江北嘴大楼	1,130,000,000.00	99,534,081.67	69,238,996.50			168,773,078.17	14.94	14.94				自有资金
合计	1,130,000,000.00	99,534,081.67	69,238,996.50			168,773,078.17	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

15、无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	期货会员资格投资	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	158,578,919.84	75,908,321.01	8,415,192.19	1,400,000.00	244,302,433.04
2. 本期增加金额		7,130,883.67			7,130,883.67
(1) 购置		6,588,200.00			6,588,200.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		542,683.67			542,683.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	158,578,919.84	83,039,204.68	8,415,192.19	1,400,000.00	251,433,316.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,361,769.77	45,687,363.69	8,415,192.19		72,464,325.65
2. 本期增加金额	2,003,102.16	8,427,424.15			10,430,526.31
(1) 计提	2,003,102.16	8,427,424.15			10,430,526.31
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,364,871.93	54,114,787.84	8,415,192.19		82,894,851.96
三、减值准备					
1. 期初余额		363,171.94			363,171.94

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		363,171.94			363,171.94
四、账面价值					
1. 期末账面价值	138,214,047.91	28,561,244.90		1,400,000.00	168,175,292.81
2. 期初账面价值	140,217,150.07	29,857,785.38		1,400,000.00	171,474,935.45

16、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	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西南期货有限公司	40,620,597.75					40,620,597.75
西证国际证券股份有限公司		239,891,862.78				239,891,862.78
合计	40,620,597.75	239,891,862.78				280,512,460.53

(2). 商誉减值准备

1) 公司于 2013 年 10 月通过非同一控制下企业合并方式获得西南期货有限公司 100% 股权，合并成本超过西南期货有限公司可辨认净资产公允价值的差额 40,620,597.75 元确认为商誉。期末，商誉未发生减值情形。

2) 西证国际证券股份有限公司商誉形成详见本附注九、1。期末，商誉未发生减值情形。

17、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	117,180,884.77	29,255,290.72	117,560,331.89	29,351,757.19
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	62,614,431.48	15,653,607.87	74,514,547.50	18,628,636.88
计入资本公积的				

可供出售金融资产公允价值变动				
应付职工薪酬	1,655,759,916.78	413,444,577.86	645,255,673.37	160,062,937.01
预计负债			69,677,478.23	17,419,369.56
可抵扣亏损			8,723,606.42	1,308,540.96
内部交易未实现利润	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
其他	5,060,022.01	759,003.30	4,886,408.84	732,961.32
合计	1,860,615,255.04	464,112,479.75	940,618,046.25	232,504,202.92

(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	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	320,721,736.00	80,180,434.00	925,046,820.75	231,247,560.19
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	140,595,654.73	35,148,913.68	215,767,026.95	53,941,756.74
结构化主体母公司享有的利润	138,601,975.28	34,650,493.82	26,916,743.08	6,729,185.77
合计	599,919,366.01	149,979,841.5	1,167,730,590.78	291,918,502.70

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

18、其他资产
(1) 明细情况

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	570,887,516.02	464,480,164.93
应收股利	67,464.66	203,767.36
长期待摊费用	42,930,753.78	53,811,624.23
预付账款	52,407,110.06	137,075,684.88
委托贷款	840,000,000.00	843,180,325.84
发放贷款及垫款	119,340,304.27	87,516,000.00
合计	1,625,633,148.79	1,586,267,567.24

其他资产的说明：

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	120,000,000.00	18.76	60,000,000.00	50.00	60,000,000.00
单项金额不重大并单项计提坏账准备					
组合计提坏账准备:					
账龄组合计提坏账准备	63,191,931.12	9.88	8,765,770.23	13.87	54,426,160.89
无收款风险组合计提坏账准备	456,461,355.13	71.36			456,461,355.13
合计	639,653,286.25	100.00	68,765,770.23	10.75	570,887,516.02

(续上表)

种类	期初数				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	120,000,000.00	22.65	60,000,000.00	50.00	60,000,000.00
单项金额不重大并单项计提坏账准备					
组合计提坏账准备:					
账龄组合计提坏账准备	42,959,058.91	8.11	5,255,871.39	12.23	377,703,187.52
无收款风险组合计提坏账准备					
合计	529,736,036.32	100.00	65,255,871.39	12.32	464,480,164.93

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收投资款	120,000,000.00	60,000,000.00	50.00	款项收回非常困难
小计	120,000,000.00	60,000,000.00	50.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内(含1年,下同)	30,836,631.00	48.80	1,541,831.56	5.00
1-2年	21,612,942.52	34.20	2,161,294.25	10.00
2-3年	6,580,059.58	10.41	1,974,017.87	30.00
3-4年	2,032,465.04	3.22	1,016,232.52	50.00
4-5年	287,194.76	0.45	229,755.81	80.00
5年以上	1,842,638.22	2.92	1,842,638.22	100.00
小计	63,191,931.12	100.00	8,765,770.23	13.87

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	23,574,106.72	54.88	1,178,705.34	5.00
1-2年	15,138,925.62	35.24	1,513,892.56	10.00
2-3年	2,033,820.27	4.73	610,146.08	30.00
3-4年	313,756.48	0.73	156,878.24	50.00
4-5年	511,003.24	1.19	408,802.59	80.00
5年以上	1,387,446.58	3.23	1,387,446.58	100.00
小计	42,959,058.91	100	5,255,871.39	12.23

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期收回或转回坏账准备金额 3,509,898.84 元。

3) 其他应收款前 5 名的情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
三佳电子(集团)有限责任公司	质押回购款	141,988,889.00	1-2年	22.20	
蔡开坚	质押回购款	127,822,500.00	1年以内	19.98	
河南福田畜牧发展有限公司	投资款	120,000,000.00	3-4年	18.76	60,000,000.00
金磊	质押回购款	45,866,500.00	2年以内	7.17	
浙江富春江环保热电股份有限公司	增发保证金	9,000,000.00	1-2年	1.41	900,000.00
小计		444,677,889.00		69.52	60,900,000.00

截至 2015 年 6 月 30 日,公司有 315,677,889.00 元的逾期质押回购款,抵质押物充足,未计提减值准备。

(3) 应收股利

项目	期末数	期初数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内				
其中:				

基金红利	67,464.66	203,767.36	宣告但尚未发放	否
合计	67,464.66	203,767.36		

(4) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
固定资产改良	23,682,103.02	7,164,194.39	5,118,291.38		25,728,006.03	
网络工程	3,484,315.30	1,036,179.00	808,218.14		3,712,276.16	
其他	14,021,056.37	4,346,499.60	4,877,084.38		13,490,471.59	
合计	41,187,474.69	12,546,872.99	10,803,593.90		42,930,753.78	

(5) 预付账款

1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	28,334,355.75	54.07		28,334,355.75
1-2 年	24,072,754.31	45.93		24,072,754.31
合计	52,407,110.06	100.00		52,407,110.06

(续上表)

账龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	137,075,684.88	100.00		137,075,684.88
合计	137,075,684.88	100.00		137,075,684.88

2) 预付账款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	占预付账款余额的比例 (%)
重庆龙湖嘉凯地产开发有限公司	购房款	18,667,537.32	35.62
神州数码系统集成股份有限公司	系统集成款	14,548,160.00	27.76
耀华创建房地产有限责任公司	租金	5,877,646.0	11.22
杭州恒生电子股份有限公司	软件款	4,892,000.00	9.33
深圳凯捷装饰工程有限公司	装修工程款	3,814,026.35	7.28
小计		47,799,369.67	91.21

(6) 委托贷款

项目	期末数	期初数
重庆泰耀置业有限公司	780,000,000.00	780,000,000.00
重庆市两江新区泽盛小额贷款股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
新乡市润森农林贸易有限公司		6,360,651.69
委托贷款合计	840,000,000.00	846,360,651.69
减: 减值准备		3,180,325.85
合计	840,000,000.00	843,180,325.84

(7) 发放贷款及垫款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

贷款	120,544,304.27	88,400,000.00
发放贷款及垫款合计	120,544,304.27	88,400,000.00
减：减值准备	1,204,000.00	884,000.00
合计	119,340,304.27	87,516,000.00

19、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					
坏账准备	66,149,006.30	2,800,878.74			68,949,885.04
可供出售金融资产减值准备	32,367,338.75				32,367,338.75
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备	7,491,322.43				7,491,322.43
固定资产减值准备	7,125,166.62				7,125,166.62
在建工程减值准备					
无形资产减值准备	363,171.94				363,171.94
贷款及委托贷款减值准备	4,064,325.84	320,000.00		3,180,325.84	1,204,000.00
合计	117,560,331.88	3,120,878.74		3,180,325.84	117,500,884.78

20、应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

项目	面值	发行日期	债券期限(天)	发行金额	票面利率(%)
西南证券季度固定收益凭证[2014002]	48,910,000.00	2014/10/13	96	48,910,000.00	5.80
西南证券季度固定收益凭证[2014003]	12,310,000.00	2014/12/10	95	12,310,000.00	5.80
西南证券收益凭证聚金[2015001]	55,530,000.00	2015/1/5	61	55,530,000.00	7.00
西南证券收益凭证聚金[2015002]	75,300,000.00	2015/1/6	61	75,300,000.00	6.60
西南证券收益凭证聚金[2015003]	183,160,000.00	2015/1/7	61	183,160,000.00	6.60
西南证券收益凭证聚金[2015004]	192,280,000.00	2015/1/8	59	192,280,000.00	6.60

西南证券收益凭证聚金[2015005]	199,200,000.00	2015/1/9	59	199,200,000.00	6.60
西南证券收益凭证聚金[2015006]	154,580,000.00	2015/3/11	88	154,580,000.00	5.60
西南证券收益凭证聚金[2015007]	15,800,000.00	2015/3/12	88	15,800,000.00	5.60
西南证券收益凭证聚金[2015008]	65,290,000.00	2015/3/16	86	65,290,000.00	5.60
西南证券收益凭证聚金[2015009]	39,200,000.00	2015/3/17	89	39,200,000.00	5.60
西南证券收益凭证聚金[2015010]	121,900,000.00	2015/3/18	89	121,900,000.00	5.60
西南证券收益凭证聚金[2015011]	300,000,000.00	2015/3/26	88	300,000,000.00	5.90
西南证券收益凭证聚金[2015012]	100,000,000.00	2015/4/2	83	100,000,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015013]	57,550,000.00	2015/4/1	90	57,550,000.00	5.80
西南证券收益凭证聚金[2015014]	62,670,000.00	2015/4/2	90	62,670,000.00	5.80
西南证券收益凭证聚金[2015015]	57,830,000.00	2015/4/1	193	57,830,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015016]	59,010,000.00	2015/4/2	193	59,010,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015017]	421,320,000.00	2015/4/9	88	421,320,000.00	5.80
西南证券收益凭证聚金[2015018]	508,200,000.00	2015/4/9	192	508,200,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015019]	300,000,000.00	2015/4/15	61	300,000,000.00	5.85
西南证券收益凭证聚金[2015023]	1,222,070,000.00	2015/5/12	183	1,222,070,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015024]	963,970,000.00	2015/5/13	182	963,970,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015025]	400,000,000.00	2015/5/12	85	400,000,000.00	5.80
西南证券收益凭证聚金[2015026]	100,000,000.00	2015/5/13	84	100,000,000.00	5.80
西南证收益凭证点金A[2015001]期	16,640,000.00	2015/6/18	181	16,640,000.00	6.00
短期次级债	1,000,000,000.00	2015/1/9	365	1,000,000,000.00	5.70
小计	6,732,720,000.00			6,732,720,000.00	

(续上表)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
西南证券季度固定收益凭证[2014002]	48,910,000.00		48,910,000.00	
西南证券季度固定收益凭证[2014003]	12,310,000.00		12,310,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015001]		55,530,000.00	55,530,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015002]		75,300,000.00	75,300,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015003]		183,160,000.00	183,160,000.00	
西南证券收益凭证		192,280,000.00	192,280,000.00	

聚金[2015004]				
西南证券收益凭证聚金[2015005]		199,200,000.00	199,200,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015006]		154,580,000.00	154,580,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015007]		15,800,000.00	15,800,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015008]		65,290,000.00	65,200,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015009]		39,200,000.00	39,200,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015010]		121,900,000.00	121,900,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015011]		300,000,000.00	300,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015012]		100,000,000.00	100,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015013]		57,550,000.00		57,550,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015014]		62,670,000.00		62,670,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015015]		57,830,000.00		57,830,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015016]		59,010,000.00		59,010,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015017]		421,320,000.00		421,320,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015018]		508,200,000.00		508,200,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015019]		300,000,000.00	300,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015023]		1,222,070,000.00		
西南证券收益凭证聚金[2015024]		963,970,000.00		963,970,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015025]		400,000,000.00		400,000,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015026]		100,000,000.00		100,000,000.00
西南证收益凭证点金A[2015001]期		16,640,000.00		16,640,000.00
短期次级债		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
小计	61,220,000.00	6,671,500,000.00	1,863,460,000.00	4,869,260,000.00

21、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		500,000,000.00
非银行金融机构拆入	2,382,000,000.00	2,382,000,000.00
合计	2,382,000,000.00	2,882,000,000.00

拆入资金的说明：

截止2015年6月30日,非银行金融机构拆入资金规模为人民币2,382,000,000.00元,剩余期限为13-178天,年利率为5.8%-6.3%。

22、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
股票	16,832,887.81		16,832,887.81	3,564,650.30		3,564,650.30
第三方在结构化主体中享有的权益		1,881,689,905.85	1,881,689,905.85		975,183,377.74	975,183,377.74
合计	16,832,887.81	1,881,689,905.85	1,898,522,793.66	3,564,650.30	975,183,377.74	978,748,028.04

23、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	10,409,332,863.01	18,659,920,110.97
其他	9,465,000,000.00	2,294,800,000.00
合计	19,874,332,863.01	20,954,720,110.97

(2) 明细情况——按交易对手

项目	期末数	期初数
银行	5,685,333,863.01	9,058,127,873.06
非银行金融机构	14,188,999,000.00	11,896,592,237.91
合计	19,874,332,863.01	20,954,720,110.97

(3) 明细情况——按业务类型

项目	期末数	期初数
债券质押式报价回购	69,199,000.00	54,111,000.00
其他卖出回购金融资产款	19,805,133,863.01	20,900,609,110.97
合计	19,874,332,863.01	20,954,720,110.97

(4) 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	69,199,000.00	2.50-4.00	54,053,000.00	2.50-4.00
一个月至三个月内			58,000.00	4.00

合计	69,199,000.00		54,111,000.00	
----	---------------	--	---------------	--

(5) 担保物情况

公司卖出回购金融资产担保物期末公允价值为 23,327,709,664.10 元。

24、代理买卖证券款

√适用 □不适用

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务	27,714,829,614.51	9,683,258,809.68
其中：个人	19,645,457,066.90	8,203,346,369.52
机构	8,069,372,547.61	1,479,912,440.16
信用业务	4,099,512,511.60	1,008,098,866.23
其中：个人	4,017,034,179.43	948,149,760.50
机构	82,478,332.17	59,949,105.73
合计	31,814,342,126.11	10,691,357,675.91

(2) 代理买卖证券款——外币款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	15,794,757.25	6.1136	96,562,827.92	10,508,647.97	6.1190	64,302,416.93
港币	101,487,110.09	0.7886	80,032,735.02	53,202,252.96	0.7888	41,965,937.13
小计			176,595,562.94			106,268,354.06

25、衍生金融负债

√适用 □不适用

项目	期末					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换				51,075,000,000.00		63,696,606.98
货币互换				2,976,779,026.22		10,228,817.04
股票期权				45,386,000.00	1,082,175.50	
合计				54,097,165,026.22	1,082,175.50	73,925,424.02
(续上表)						
项目	期初					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换				44,645,000,000.00		5,879,901.60
合计				44,645,000,000.00		5,879,901.60

26、应付款项

√适用 □不适用

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	146,818,563.85	6,350,913.58
应付手续费及佣金	3,009,392.77	864,884.97
应付管理人报酬		8,089,824.64
应付托管费	539,099.06	241,968.97
合计	150,367,055.68	15,547,592.16

27、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	676,801,756.33	1,892,949,911.98	896,793,683.91	1,672,957,984.40
二、离职后福利—设定提存计划	11,612,212.32	27,751,186.55	22,427,250.03	16,936,148.84
三、辞退福利	2,663,671.69	97,534.71	552,318.67	2,208,887.73
四、一年内到期的其他福利				
离职后福利—设定受益计划	17,743,461.13	374,289.44	222,405.39	17,895,345.18
合计	708,821,101.47	1,921,172,922.68	919,995,658.00	1,709,998,366.15

(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	666,728,680.11	1,845,344,534.21	856,991,006.32	1,655,082,208.00
二、职工福利费		11,240,514.24	11,240,514.24	
三、社会保险费	1,150,307.99	14,006,732.84	13,751,041.54	1,405,999.29
其中：医疗保险费	316,378.05	12,693,439.63	12,446,137.9	563,679.78
工伤保险费	57,369.89	501,714.29	503,930.56	55,153.62
生育保险费	776,560.05	811,578.92	800,973.08	787,165.89
四、住房公积金	251,190.38	15,002,617.76	10,687,546.35	4,566,261.79
五、工会经费和职工教育经费	8,671,577.85	7,355,512.93	4,123,575.46	11,903,515.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	676,801,756.33	1,892,949,911.98	896,793,683.91	1,672,957,984.40
----	----------------	------------------	----------------	------------------

(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	1,202,779.08	21,810,571.77	20,945,434.78	2,067,916.07
2、失业保险费	431,433.24	1,519,548.28	1,481,815.25	469,166.27
3、企业年金缴费	9,978,000.00	4,421,066.50		14,399,066.50
合计	11,612,212.32	27,751,186.55	22,427,250.03	16,936,148.84

(4). 设定受益计划变动情况

1) 设定受益计划义务现值

项目	本期数
期初余额	17,743,461.13
计入当期损益的设定受益成本	374,289.44
① 利息净额	374,289.44
其他变动	-222,405.39
② 已支付的福利	222,405.39
期末余额	17,895,345.18

2) 设定受益计划净负债

项目	本期数
期初余额	17,743,461.13
计入当期损益的设定受益成本	374,289.44
计入其他综合收益的设定受益成本	
其他变动	-222,405.39
期末余额	17,895,345.18

3) 设定受益计划的内容

公司为 2013 年 1 月 1 日之前退休的职工提供以下补充退休后福利：养老金低于社平工资的人员，补足社平工资再每月每人增加 500 元补贴；养老金高于社平工资的人员，每月每人增加 800 元补贴。

4) 设定受益计划重大精算假设

精算假设条件中，折现率为 4.12%，社平工资增长率区分重庆地区和深圳地区情况，设置为 10.87%—3.5%，重庆地区人均预期寿命男性为 75.42 岁，女性为 80.42 岁，深圳地区人均预期寿命男性为 76.67 岁，女性为 81.67 岁。

28、 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	82,686,819.87	34,806,778.14
企业所得税	837,726,921.49	188,981,672.88
代扣代缴个人所得税	75,876,773.01	56,583,361.74
城市维护建设税	5,641,421.09	2,404,980.84
房产税	67,932.94	
教育费附加	2,364,281.41	989,220.93
地方教育附加	1,570,896.34	1,188,528.99
投资者保护基金	31,219,512.50	12,063,853.26
其他	860,856.60	364,878.22
合计	1,038,015,415.25	297,383,275.00

29、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
拆入资金	46,984,030.56	48,583,861.11
其中：转融通融入资金	46,984,030.56	48,486,638.89
应付债券	44,967,722.13	
卖出回购	90,569,445.89	119,513,198.69
次级债券	124,390,684.64	37,696,438.36
应付短期融资款	63,864,936.58	637,566.19
	51,732,530.38	17,266,666.67
合计	422,509,350.18	223,697,731.02

30、应付债券

√适用 □不适用

(1). 明细情况

项目	期末数	期初数
次级债	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
公司债	5,419,193,739.62	
固定收益凭证	2,600,000,000.00	
合计	11,019,193,739.62	3,000,000,000.00

(2). 应付债券增加变动

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
港交所公司债	1,500,000,000.00	2014/10/15	5年	1,500,000,000.00			
次级债	3,000,000,000.00	2014/10/15					3,000,000,000.00
公司债	4,000,000,000.00	2014/10/15	5年	4,000,000,000.00			

西南证券收益凭证聚金 [2015020]	700,000,000.00			700,000,000.00			
西南证券收益凭证聚金 [2015021]	600,000,000.00			600,000,000.00			
西南证券收益凭证聚金 [2015022]	500,000,000.00			500,000,000.00			
西南证券收益凭证聚金 [2015027]	500,000,000.00			500,000,000.00			
西南证券收益凭证聚金 [2015028]	300,000,000.00			300,000,000.00			
合计	11,100,000,000.00			8,100,000,000.00			3,000,000,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
港交所公司债	1,500,000,000.00	8,879,638.80	-37,592,838.73		1,462,407,161.27
公司债	4,000,000,000.00	9,435,616.44	-43,213,421.65		3,956,786,578.35
次级债		86,991,780.82			3,000,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015020]	700,000,000.00				700,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015021]	600,000,000.00				600,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015022]	500,000,000.00				500,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015027]	500,000,000.00				500,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015028]	300,000,000.00				300,000,000.00
小计	8,100,000,000.00	105,307,036.06	-80,806,260.38		11,019,193,739.62

31、预计负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
集合计划次级份额认购人赔偿责任	69,677,478.23		
合计	69,677,478.23		/

32、其他负债

√适用 □不适用

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	123,823,038.61	22,752,649.61
其他应付款	819,261,038.54	745,090,082.04
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
期货风险准备金	6,743,322.28	6,202,964.31
预收款项	12,266,197.43	25,230,076.38
递延收益	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	964,405,235.36	801,587,410.84

(2) 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
海南珠江控股股份有限公司	18,287,488.59	18,287,488.59	股利领取相关事宜正在办理中
重庆市城市交通开发投资(集团)有限公司	7,660,800.02	4,465,161.02	公司尚未办理股东证券账户
重庆江北嘴中央商务区投资集团有限公司	36,045,000.00		股利领取相关事宜正在办理中
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	27,486,000.00		股利领取相关事宜正在办理中
重庆高速公路集团有限公司	27,000,000.00		股利领取相关事宜正在办理中
深圳证券信息有限公司	2,343,750.00		股利领取相关事宜正在办理中
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	5,000,000.00		股利领取相关事宜正在办理中
合计	123,823,038.61	22,752,649.61	

(3) 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	35,285,406.90	15,483,264.18
应付暂收款	59,482,253.51	15,927,770.41
信息系统及设备尾款	1,953,746.95	10,507,538.15
其他	722,539,631.18	703,171,509.30
合计	819,261,038.54	745,090,082.04

其他应付款有 700,000,000.00 系应付购买富滇银行股份有限公司持有的《安富六号定向资产管理计划资产管理合同》项下收益权的款项。

(4) 代理兑付债券款

项目	期初数	本期收到 兑付资金	本期已兑 付债券	本期结转手 续费收入	期末数
企业债券	511,638.50				511,638.50
合计	511,638.50				511,638.50

(5) 预收款项

项目	期末数	期初数
预收房租	200,000.00	200,000.00
预收新三板业务费	10,000.00	210,000.00
预收融资理财收益	40,000.00	1,657,532.20
预收财务顾问费	10,706,301.37	19,858,520.54
预收管理人报酬	1,309,896.06	
预收资产管理计划管理费		3,304,023.64
合计	12,266,197.43	25,230,076.38

(6) 递延收益

项目	期末数	期初数
政府补助	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	1,800,000.00

33、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	2,822,554,562.00						2,822,554,562.00

其他说明：

截至2015年6月30日止，公司股东被质押冻结的股份总数为125,000,000.00股，占公司总股本的4.43%。

34、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)	10,277,867,576.10			10,277,867,576.10
其他资本公积	396,754,943.96			396,754,943.96
合计	10,674,622,520.06			10,674,622,520.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加主要系公司控制的资管计划申购赎回价格与当日净资产差额。

35、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	683,342,358.97	323925041.23	681,456,871.95	78,395,621.65	-443389219.48	7,461,767.11	241120251.74
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	684,509,471.22	323925041.23	681,456,871.95	78,395,621.65	-443389219.48	7,461,767.11	241120251.74
外币财务报表折算差额	-1,167,112.25	-13526918.38			-13526918.38		-14694030.63
其他		3869384.13		967346.03	2902038.10		2902038.10
其他综合收益合计	83,342,358.97	314267506.98	681,456,871.95	79362967.68	-454014099.76	7,461,767.11	229328259.21

√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	323,925,041.23	215,598,993.69
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	78,395,621.65	53,899,748.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	681,456,871.95	-15,801,417.32
小计	-435,927,452.37	177,500,662.59
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-13,526,918.38	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-13,526,918.38	
5. 其他	2,902,038.10	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,902,038.10	
合计	-446,552,332.65	177,500,662.59

36、 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	505,679,032.39			505,679,032.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	505,679,032.39			505,679,032.39

37、 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	467,189,038.19				467,189,038.19
交易风险准备	467,189,038.19				467,189,038.19
合计	934,378,076.38				934,378,076.38

38、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,129,910,541.29	550,873,574.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,129,910,541.29	538,588,535.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,842,499,775.04	541,905,947.42
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	508,059,821.16	338,706,547.44
其他		
期末未分配利润	3,464,350,495.17	754,072,974.70

39、 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	3,034,092,651.65	934,677,849.76
证券经纪业务	1,624,927,156.13	319,664,250.84

其中：代理买卖证券业务	1,534,249,334.26	288,960,695.24
交易单元席位租赁	63,506,836.92	22,962,221.74
代销金融产品业务	27,170,984.95	7,741,333.86
期货经纪业务	7,999,060.20	1,196,277.65
投资银行业务	763,281,256.07	530,986,076.82
其中：证券承销业务	428,001,595.76	430,626,877.50
证券保荐业务	40,126,195.00	12,220,000.00
财务顾问业务	295,153,465.31	88,139,199.32
资产管理业务	608,325,822.01	56,410,521.92
基金管理业务	13,299,068.49	8,814,000.00
投资咨询业务	6,633,244.57	5,014,962.94
其他	9,627,044.18	12,591,759.59
手续费及佣金支出	490,064,827.74	122,960,341.38
证券经纪业务	385,686,538.74	63,751,256.95
其中：代理买卖证券业务	384,183,874.04	63,749,762.61
交易单元席位租赁	1,502,664.70	
代销金融产品业务		1,494.34
期货经纪业务	32,795.51	
投资银行业务	83,110,382.18	54,539,880.54
其中：证券承销业务	59,700,220.97	31,659,631.03
证券保荐业务	5,359,995.20	9,661,261.52
财务顾问业务	18,050,166.01	13,218,987.99
资产管理业务	2,624,290.13	4,296,987.11
基金管理业务	11,550,000.00	
投资咨询业务	1,833,041.56	
其他	5,227,779.62	372,216.78
手续费及佣金净收入	2,544,027,823.91	811,717,508.38
其中：财务顾问业务净收入	277,103,299.30	74,920,211.33
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	126,680,563.30	29,582,108.51
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	38,558,165.33	
—其他财务顾问业务净收入	111,864,570.67	45,338,102.82

(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	30,923,444,638.59	26,037,722.98	2,439,872,998.01	4,412,177.91
银行理财产品	279,127,000.00	235,026.58	103,512,000.00	86,594.16
信托	171,610,000.00	144,496.63	66,020,000.00	419,133.70

其他	895,170,396.04	753,738.76	252,400,000.00	2,823,428.09
合计	32,269,352,034.63	27,170,984.95	2,861,804,998.01	7,741,333.86

(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	17	96	
期末客户数量	4,128	85	
其中：个人客户	4,054	1	
机构客户	74	84	
期初受托资金	3,010,158,219.28	116,776,347,300.09	
其中：自有资金投入	387,273,261.37		
个人客户	1,361,151,049.70	120,000,000.00	
机构客户	1,261,733,908.21	116,656,347,300.09	
期末受托资金	4,668,821,294.18	83,389,022,651.57	
其中：自有资金投入	562,676,204.14		
个人客户	2,254,219,445.86	120,000,000.00	
机构客户	1,851,925,644.18	83,269,022,651.57	
期末主要受托资产初始成本	3,255,313,131.93	83,168,116,837.84	
其中：股票	1,160,421,239.06		
国债			
其他债券			
基金	1,817,391,892.87		
其他	277,500,000.00	83,168,116,837.84	
当期资产管理业务净收入	3,126,797.38	602,574,734.50	

40、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,191,646,816.38	407,276,850.00
存放金融同业利息收入	401,210,454.47	173,762,811.23
其中：自有资金存款利息收入	66,547,857.16	32,552,530.96
客户资金存款利息收入	334,662,597.31	141,210,280.27
融资融券利息收入	606,336,540.98	121,172,490.00
买入返售金融资产利息收入	142,942,708.03	110,517,097.11
其中：约定购回利息收入	2,248,416.68	8,780,836.96
股权质押回购利息收入	104,629,256.85	75,609,273.37
拆出资金利息收入		
其他	41,157,112.90	1,824,451.66

利息支出	1,041,572,851.76	328,777,293.04
客户资金存款利息支出	187,041,553.62	54,705,131.98
卖出回购金融资产利息支出	436,529,386.51	155,100,622.37
其中：报价回购利息支出	2,045,920.14	938,809.59
短期借款利息支出	86,039,066.08	
拆入资金利息支出	86,335,501.63	40,693,305.86
其中：转融通利息支出	73,095,924.99	38,859,347.22
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	46,030,939.97	78,200,816.87
次级债券利息支出	86,694,246.60	
其他	112,902,157.35	77,415.96
利息净收入	150,073,964.62	78,499,556.96

41、投资收益

√适用 □不适用

(1). 明细情况

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	207,946,640.01	44,783,498.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	3,214,744,102.94	200,129,446.07
其中：持有期间取得的收益	1,263,901,184.55	205,083,324.93
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	633,937,018.04	115,845,085.31
—可供出售金融资产	384,055,042.30	89,238,239.62
—衍生金融工具	245,909,124.21	
处置金融工具取得的收益	1,950,842,918.39	-4,953,878.86
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,385,927,304.74	-30,744,284.11
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	987,208,534.67	15,271,112.16
—衍生金融工具	-422,292,921.02	10,519,293.09
其他		
合计	3,422,690,742.95	244,912,944.23

投资收益的说明：

(2). 长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
银华基金管理有限公司	207,946,640.01	44,783,498.16	本期利润增长
小计	207,946,640.01	44,783,498.16	

42、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
交易性金融资产	-12,034,092.73	345,192,719.80
交易性金融负债		
衍生金融工具	-66,963,346.92	24,756,661.24
合计	-78,997,439.65	369,949,381.04

43、其他业务收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	23,300.00	228,450.00
代扣代缴个人所得税手续费	2,496,590.98	1,033,623.92
处置投资性房地产收入		34,200.00
其他	23,702.51	11,732.63
合计	2,543,593.49	1,308,006.55

44、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
消费税			
营业税	280,251,112.37	72,436,357.95	
城市维护建设税	19,658,782.16	5,163,932.17	
教育费附加	8,241,307.16	2,162,746.98	
资源税			
地方教育附加	5,494,177.77	1,447,032.92	
其他	160,850.99	62,762.96	
合计	313,806,230.45	81,272,832.98	/

45、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,933,676,493.06	450,817,810.40
咨询费	26,214,135.43	16,704,766.85
租赁费	34,990,236.23	24,450,163.07
业务招待费	21,714,629.24	15,813,392.97
差旅费	14,742,302.25	12,872,237.49
折旧费	18,118,098.40	13,427,506.44
邮电费	10,440,748.56	9,578,234.72
公杂费	10,606,837.95	9,160,981.58

证券投资者保护基金	28,605,105.24	10,011,904.52
电子设备运转费		
安全防范费		
物业管理费		
其他	88,788,682.04	53,114,880.57
合计	2,187,897,268.4	615,951,878.61

46、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	-379,447.1	48,875,474.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		30,167,338.75
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	320,000.00	
合计	-59,447.1	79,042,813.02

47、其他业务成本

项目	本期数	上年同期数
投资性房地产摊销	1,733,489.47	1,333,904.81
代扣代缴个税手续费奖励支出	2,114,402.72	82,614.26
其他	479,139.55	130,376.87
合计	4,327,031.74	1,546,895.94

48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,942.44	57,303.72	49,942.44
其中：固定资产处置利得	49,942.44	57,303.72	49,942.44
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	200,000.00	1,304,800.00	200,000.00
违约金及罚款收入	42,280.66		42,280.66
珠峰 1 号预计负债转回[注]	62,427,316.71	1,370,400.90	62,427,316.71
其他	25,386.20	130,847.84	25,386.20
合计	62,744,926.01	2,863,352.46	62,744,926.01

注：公司以自有资金持有珠峰 1 号份额并以其投资额为限对其他投资者本金损失承担赔偿义务，前期珠峰 1 号净亏损，公司计提预计负债计入营业外支出，本期珠峰 1 号净值超过 1 元，公司转回预计负债计入营业外收入。

49、 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
重庆市金融办奖励		40,000.00	与收益相关
财政奖励	200,000.00	1,264,800.00	与收益相关
合计	200,000.00	1,304,800.00	/

50、 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	96,426.40	217,416.83	96,426.40
其中：固定资产处置损失	96,426.40		96,426.40
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	150,000.00	100,000.00
违约、赔偿及滞纳金	75,920.74	909.67	75,920.74
非常损失	2,064.96		2,064.96
罚款支出	4,854.33		4,854.33
其他	65,332.25	4,703.29	65,332.25
合计	344,598.68	373,029.79	344,598.68

51、 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	966,164,243.63	117,617,593.38
递延所得税费用	-222,479,811.84	65,941,668.30
合计	743,684,431.79	183,559,261.68

(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	3,595,631,624.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	898,907,906.06
子公司适用不同税率的影响	-2,890,394.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-166,183,317.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,850,236.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	743,684,431.79

52、其他综合收益

详见附注。

53、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	200,000.00	
收到的清算款	134,819,463.52	
收到申购保证金	20,000,000.00	
预付款项和收回保证金	84,668,574.82	
衍生金融工具投资收益		10,519,293.09
其他	51,782,216.85	9,440,009.72
合计	291,470,255.19	19,959,302.81

(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
存出交易所保证金	148,305,318.87	185,971,430.85
支付的清算款	213,300,430.00	428,395,227.68
衍生金融工具亏损	176,383,796.81	
业务及管理费用	183,201,162.95	121,373,239.87

拟收购目标公司保证金		15,874,000.00
其他	8,197,289.22	65,654,268.39
合计	729,387,997.85	817,268,166.79

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收到的现金	201,049.72	57,537.34
合计	201,049.72	57,537.34

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产支付的现金		130,376.87
合计		130,376.87

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到结构化主体中第三方的现金	906,506,528.11	
合计	906,506,528.11	

54. 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	2,851,947,192.44	547,584,107.45
加：资产减值准备	-59,447.10	79,042,813.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,851,571.20	14,774,152.28
无形资产摊销	10,430,526.31	7,557,802.28
长期待摊费用摊销	10,803,593.90	7,021,442.12
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）	-201,049.72	124,768.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	78,997,439.65	-369,949,381.04
利息支出	218,764,252.65	
汇兑损失	1,136,304.93	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,579,210,216.98	-150,341,670.81

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-231,608,276.83	11,901,116.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,128,464.99	42,437,889.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-4,688,911,922.29	4,057,053,576.10
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,935,740,039.01	-2,809,249,599.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,589,835,038.79	627,071,921.24
其他		-80,069.85
经营活动产生的现金流量净额	14,355,163,432.93	2,064,948,867.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,004,418,964.29	6,811,268,941.99
减：现金的期初余额	13,647,334,305.56	6,243,455,429.58
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	30,357,084,658.73	567,813,512.41

(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	44,004,418,964.29	13,647,334,305.56
其中：库存现金	184,914.43	160,191.56
可随时用于支付的银行存款	44,004,234,049.86	13,647,174,114.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
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	44,004,418,964.29	13,647,334,305.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

55、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		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,862,709,664.10	用作卖出回购金融资产抵押物
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,743,801.70	融出证券
融出资金	9,310,000,000.00	用作卖出回购金融资产抵押物
可供出售金融资产	155,000,000.00	用作卖出回购金融资产抵押物
合计	23,362,453,465.80	/

八、公司财务报表主要项目附注
(一) 母公司资产负债表项目注释
1. 应收款项
(1) 类别明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄组合计提坏账准备	7,227,704.79	100.00	361,385.24	5.00
合计	7,227,704.79	100.00	361,385.24	5.00

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄组合计提坏账准备	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00
合计	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00

(2) 按账龄分析

账龄	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,227,704.79	100.00	361,385.24	5.00
小计	7,227,704.79	100.00	361,385.24	5.00

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00
小计	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00

(3) 按款项性质

项目	期末数	期初数
应收资产管理费	7,227,704.79	17,862,698.19
应收款项合计	7,227,704.79	17,862,698.19
减：应收款项减值准备	361,385.24	893,134.91
合计	6,866,319.55	16,969,563.28

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,801,794,698.15		1,801,794,698.15
对子公司投资	3,030,764,254.80		3,030,764,254.80
合计	4,832,558,952.95		4,832,558,952.95

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,655,589,522.35		1,655,589,522.35
对子公司投资	1,865,194,254.80		1,865,194,254.80
合计	3,520,783,777.15		3,520,783,777.15

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西证股权投资有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00
重庆股份转让中心有限责任公司	88,162,754.80			88,162,754.80
西证创新投资有限公司	600,000,000.00	400,000,000.00		1,000,000,000.00
西南期货有限公司	338,804,900.00	200,000,000.00		538,804,900.00
西证国际投资有限公司	238,226,600.00	565,570,000.00		803,796,600.00
小计	1,865,194,254.80	1,165,570,000.00		3,030,764,254.80

(3) 对联营、合营企业投资

同合并财务报表长期股权投资项目附注，详见本财务报表附注七、11。

(二) 母公司利润表项目注释
1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	2,979,294,464.53	909,583,237.18
证券经纪业务	1,612,930,955.19	319,664,250.84
其中：代理买卖证券业务	1,522,253,133.32	288,960,695.24
交易单元席位租赁	63,506,836.92	22,962,221.74
代销金融产品业务	27,170,984.95	7,741,333.86
投资银行业务	730,866,669.15	530,986,076.82
其中：证券承销业务	423,739,019.87	430,626,877.50
证券保荐业务	35,729,750.00	12,220,000.00
财务顾问业务	271,397,899.28	88,139,199.32
资产管理业务	631,215,013.62	56,410,521.92
投资咨询业务	3,580,409.83	2,522,387.60
其他	701,416.74	
手续费及佣金支出	470,717,237.07	122,588,124.60
证券经纪业务	377,821,852.70	63,751,256.95
其中：代理买卖证券业务	376,319,188.00	63,749,762.61
交易单元席位租赁	1,502,664.70	
代销金融产品业务		1,494.34
投资银行业务	81,655,054.00	54,539,880.54
其中：证券承销业务	58,338,381.32	31,659,631.03
证券保荐业务	5,359,995.20	9,661,261.52
财务顾问业务	17,956,677.48	13,218,987.99
资产管理业务	5,943,737.53	4,296,987.11
投资咨询业务	68,813.22	
其他	5,227,779.62	
手续费及佣金净收入	2,508,577,227.46	786,995,112.58
其中：财务顾问业务净收入	253,441,221.80	74,920,211.33
— 并购重组财务顾问业务— 入—境内上市公司	126,680,563.30	29,582,108.51
— 并购重组财务顾问业务— 入—其他	38,558,165.33	
— 其他财务顾问业务净收入	88,202,493.17	45,338,102.82

(2) 代销金融产品业务收入

同合并财务报表手续费及佣金净收入项目附注，详见本财务报表附注七、39。

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,126,092,813.64	394,735,774.75
存放金融同业利息收入	378,908,811.54	162,894,512.02
其中：自有资金存款利息收入	47,922,930.09	22,093,696.16
客户资金存款利息收入	330,985,881.45	140,800,815.86
融资融券利息收入	604,277,149.58	121,172,490.00
买入返售金融资产利息收入	141,852,841.58	110,517,097.11
其中：约定购回利息收入	2,248,416.68	8,780,836.96
股权质押回购利息收入	104,629,256.85	75,609,273.37
其他	1,054,010.94	151,675.62
利息支出	936,977,333.02	328,027,972.82
客户资金存款利息支出	187,041,553.62	54,705,131.98
卖出回购金融资产利息支出	436,529,386.51	154,650,704.57
其中：报价回购利息支出	2,045,920.14	938,809.59
短期融资款利息支出	86,039,066.08	
拆入资金利息支出	75,751,136.08	40,471,319.40
其中：转融通利息支出	73,095,924.99	38,859,347.22
应付债券利息支出	36,629,419.48	78,200,816.87
次级债券利息支出	86,694,246.60	
其他	28,292,524.65	
利息净收入	189,115,480.62	66,707,801.93

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	207,946,640.01	44,783,498.16
成本法核算的长期股权投资收益	8,281,250.00	
金融工具投资收益	2,298,514,636.76	194,145,675.71
其中：持有期间取得的收益	871,955,154.00	204,149,588.27
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	624,736,502.10	115,845,085.31
—可供出售金融资产	1,309,527.69	88,304,502.96
—衍生金融工具	245,909,124.21	
处置金融工具取得的收益	1,426,559,482.76	-10,003,912.56
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,248,591,755.84	-33,683,487.11

—持有至到期投资	69,742,356.22	
—可供出售金融资产	481,514,627.05	13,160,281.46
—衍生金融工具	-373,289,256.35	10,519,293.09
合 计	2,514,742,526.77	238,929,173.87

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

同合并财务报表投资收益项目附注，详见本财务报表附注七、41。

(三) 母公司现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	200,000.00	
收到的清算款	22,276,866.63	
拆借资金	155,000,000.00	
缴存申购保证金	20,000,000.00	
衍生金融工具业务投资收益		10,519,293.09
其他	32,621,661.47	5,383,221.10
合 计	230,098,528.10	15,902,514.19

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存出交易所保证金	481,338,599.89	175,089,914.26
支付的清算款		427,934,986.23
衍生金融工具亏损	127,380,132.14	
预付款项和支付保证金	67,123,953.47	
业务及管理费用	152,310,437.38	119,877,005.54
投资者保护基金	9,918,321.97	
股权申购款	34,850,000.00	
其他	28,033,265.13	43,637,869.00
合 计	900,954,709.98	766,539,775.03

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置长期资产收到的现金	195,309.18	56,537.34
合 计	195,309.18	56,537.34

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置长期资产支付的现金		130,376.87
合 计		130,376.87

九、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西证国际证券股份有限公司	2015-1-27	529,469,816.24	73.79%	定向增发	2015-1-27	实际取得控制权	53,086,373.14	23,937,788.83

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	529,469,816.24
--现金	529,469,816.24
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	529,469,816.24
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	289,577,953.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	239,891,862.78

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	西证国际证券股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	449,103,025.20	449,103,025.20
货币资金	288,332,724.85	288,332,724.85
可供出售金融资产	96,546,279.53	96,546,279.53
其他资产	64,224,020.82	64,224,020.82
负债：	56,667,798.93	56,667,798.93
借款	32,340,800.00	32,340,800.00

其他负债	24,326,998.93	24,326,998.93
净资产	392,435,226.27	392,435,226.27
减：少数股东权益	102,857,272.81	102,857,272.81
取得的净资产	289,577,953.46	289,577,953.46

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司合并日可辨认资产、负债账面价值即为公允价值。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 子公司的构成

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	
西证股权投资有限公司	重庆	重庆	股权投资	100.00		设立
西证创新投资有限公司	重庆	重庆	资产管理、投资咨询等	100.00		设立
西证重庆股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	股权投资管理和咨询		100.00	设立
重庆西证小额贷款有限公司	重庆	重庆	小额贷款		100.00	设立
西证国际投资有限公司	香港	香港	股权投资	100.00		设立
西南期货有限公司	重庆	重庆	商品期货经纪、金融期货经纪	100.00		非同一控制下企业合并
重庆西证电子商务有限责任公司	重庆	重庆	商务信息和经济信息的咨询		100.00	设立
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	股权投资管理		51.00	非同一控制下企业合并
重庆股份转让中心有限责任公司	重庆	重庆	提供股权交易	53.00		非同一控制下企业合并
西证国际证券股份有限公司	香港	香港	经纪业务、自营业务等		73.79	非同一控制下企业合并

其他说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有重庆泰耀置业有限公司 95.24%的股份，但不具有表决权，不享有财产和利润分配权，对被投资单位不实施控制，故不纳入合并范围。

(2). 纳入合并范围的重要的结构化主体

公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(2014)，对于公司管理并投资的结构化主体（如：资产管理计划、基金），公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

本期末，公司及子公司作为资产管理计划管理人并投资西南证券双喜汇智 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇丰 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜添富 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇智 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜基金优选 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫光大 1 号集合资产管理计划、西南证券新三板鑫瑞 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 2 号集合资产管理计划、西南证券益乾 1 号集合资产管理计划、西南证券益乾 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫工银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 3 号集合资产管理计划和西南证券双喜基金优选 2 号集合资产管理计划，并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

本期末，公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人投资西证阳光股权投资基金合伙企业、西证价值股权投资基金合伙企业、重庆西证渝富肆号城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）和重庆西证渝富叁号城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙），并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

(3). 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
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	49.00%	-519,819.36		53,686,100.32
重庆股份转让中心有限责任公司	47.00%	5,883,097.61	7,343,750.00	86,973,842.92
西证国际证券股份有限公司	26.21%	6,274,094.45		110,377,327.09

(4). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数		期初数	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计

重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	118,639,003.00	9,075,532.96	113,471,245.34	2,726,686.96
重庆股份转让中心有限责任公司	663,006,809.14	477,956,079.52	480,722,755.46	293,538,785.56
西证国际证券股份有限公司	1,955,536,991.16	1,534,410,218.58		

2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	14,293,643.35	-1,060,855.84	-1,060,855.84	-9,207,711.24
重庆股份转让中心有限责任公司	27,575,793.23	13,491,759.72	13,491,759.72	115,838,570.44
西证国际证券股份有限公司	53,086,373.14	23,937,788.83	28,791,048.15	-292,822,107.96

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	18,302,597.02	9,058,387.07	9,178,619.57	-5,650,586.51
重庆股份转让中心有限责任公司	43,548,288.66	12,653,859.70	12,653,859.70	7,417,516.38
西证国际证券股份有限公司				

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	
银华基金管理有限公司	北京	深圳	基金管理	49.00		权益法核算

(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	
	银华基金管理有限公司	银华基金管理有限公司	银华基金管理有限公司	银华基金管理有限公司
资产合计	2,060,179,448.56		1,617,163,962.79	
负债合计	379,191,932.71		233,577,652.53	
少数股东权益	27,123,189.20		28,099,893.42	
归属于母公司股东权益	1,653,864,326.65		1,355,486,416.84	
按持股比例计算的净资产份额	810,393,520.06		664,188,344.26	
调整事项	991,401,178.09		991,401,178.09	
—商誉	991,401,178.09		991,401,178.09	
对联营企业权益投资的账面价值	1,801,794,698.15		1,655,589,522.35	
营业收入		1,028,415,332.77		460,110,094.03
净利润		439,244,026.68		94,986,804.48
其他综合收益		-2,382.43		
综合收益总额		439,241,644.25		94,986,804.48
本年度收到的来自联营企业的股利		61,741,464.21		78,083,731.43

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益
(1). 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

2015 年 6 月 30 日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体，主要包括公司发起设立的资产管理计划和基金等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

2015 年 6 月 30 日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体主要从事证券投资业务。这类结构化主体 2015 年 6 月 30 日的受托资产总额为 87,495,167,741.61 元。

(2). 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
可供出售金融资产	161,514,688.13	104,954,247.71	161,514,688.13	104,954,247.71

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产	15,043,226,709.59	4,487,184,669.31		19,530,411,378.90
(1) 债务工具投资	11,147,668,569.45	4,486,102,493.81		15,633,771,063.26
(2) 权益工具投资	3,895,558,140.14			3,895,558,140.14
(3) 衍生金融资产		1,082,175.50		1,082,175.50
可供出售金融资产		4,973,258,795.35		4,973,258,795.35
(1) 债务工具投资		1,805,681,040.00		1,805,681,040.00
(2) 权益工具投资		3,167,577,755.35		3,167,577,755.35
持续以公允价值计量的资产总额	15,043,226,709.59	9,460,443,464.66		24,503,670,174.25
交易性金融负债	16,832,887.81			16,832,887.81
衍生金融负债		73,925,424.02		73,925,424.02
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,881,689,905.85		1,881,689,905.85
持续以公允价值计量的负债总额	16,832,887.81	1,955,615,329.87		1,972,448,217.68

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

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	估值技术	输入值
债务工具	现金流量折现法	债券收益率
权益工具	投资标的市价组合法、折扣法	投资标的市价、缺乏市场流动性折扣
衍生金融负债	现金流量折现法	远期利率、折现率
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	投资标的市价组合法	投资标的市价

4、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

公司认为，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。

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 (%)
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	重庆	资产管理	100 亿元	26.99	26.99

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
银华基金管理有限公司	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
重庆国际信托有限公司	公司前任董事担任首席执行官的公司
重庆三峡银行股份有限公司	公司前任董事担任其董事的公司
益民基金管理有限公司	公司前任董事担任其董事长的公司
重庆农村商业银行股份有限公司	公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
重庆银行股份有限公司	公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
安诚财产保险股份有限公司	公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其前任董事或高级管理人员的企业
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
重庆市水务资产经营有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
重庆高速公路集团有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	持有公司 5%以上股份的股东

5、关联交易情况

(1). 出租交易席位

公司出租交易席位给关联方并收取席位租赁费情况：

关联方名称	本期数（万元）	上年同期数（万元）
银华基金管理有限公司	647.86	439.08
益民基金管理有限公司	61.76	90.67

(2). 基金代销

公司与关联方开展基金代销业务，收取代销手续费情况：

关联方名称	本期数（万元）	上年同期数（万元）
银华基金管理有限公司	4.23	0.09
益民基金管理有限公司	0.04	12.37

(3). 经纪业务

关联方在公司开立证券账户进行交易，本公司收取交易手续费情况：

关联方名称	本期数（万元）	上年同期数（万元）
重庆国际信托有限公司		792.81

(4). 资产管理业务

公司向关联方提供资产管理业务服务，由此收取相应产品管理费收入及业绩报酬情况：

关联方名称	本期数（万元）	上年同期数（万元）
重庆三峡银行股份有限公司	623.38	165.52
安诚财产保险股份有限公司	58,529.66	81.09

安诚财产保险股份有限公司与本公司签订定向资产管理计划资产管理合同，委托资产本金分别为 2.63 亿元和 2.8 亿元，本公司作为定向资产管理计划的管理人，当定向资管计划的年化收益率分别达到 8.50% 和 7.00% 后，本公司对超出年化收益率的部分收取业绩报酬。本期相关定向资产管理计划投资资产已处理，扣除安诚财产保险股份有限公司收益后超出部分业绩报酬已划回公司，公司确认收入 58,529.66 万元。截至财务报表日止，安诚财产保险股份有限公司与本公司已不构成关联关系。

(5). 债券交易

公司固定收益业务日常开展过程中，通过银行间市场向关联方卖出债券交易额情况：

关联方名称	本期数（万元）	上年同期数（万元）
重庆银行股份有限公司	19,913.00	4,257.07

(6). 资金拆借

公司与关联方进行资金拆借，拆入资金支付的利息情况：

关联方名称	本期数（万元）	上年同期数（万元）
重庆农村商业银行股份有限公司		35.49

6、 关联方往来情况

关联方	期末数	期初数
其他应付款：		
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	220,156.97	220,156.97
代理买卖证券款：		
重庆国际信托有限公司		5,896,579.44

7、 关键管理人员报酬

公司董事、监事、高级管理人员共计 17 人，本期实际发放薪酬总额为 466.99 万元。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

公司分别与嘉实资本管理有限公司、重庆交通运输控股(集团)有限公司签订协议，公司将受让嘉实资本管理有限公司持有的《川信. 东方资产债券投资单一信托合同》项下的全部信托收益权及重庆交通运输控股(集团)有限公司持有的《财达证券交运 1 号定向资产管理合同》项下的全部信托收益权，受让时间分别为 2015 年 8 月 13 日、2015 年 12 月 23 日或满足一定条件下对方要求提前转让，信托资金规模分别为 2 亿元和 1.2 亿元，受让价格按资金规模及约定的年化收益率计算。2015 年 8 月 13 日到期后，公司与嘉实资本管理有限公司签订补充协议，解除《川信. 东方资产债券投资单一信托合同》项下的全部信托收益权受让义务。

公司子公司西证创新投资有限公司（以下简称西证创新）与重庆交通运输控股(集团)有限公司签订协议，在满足一定的条件下，西证创新将受让其持有的民生加银鑫牛定向增发 21 号资产管理计划的优先级份额，受让时间为 2015 年 10 月 19 日，受让价格为 1 亿元的本金及约定的年化收益率计算的利息。

截至 2015 年 6 月 30 日止，公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司诉蔡开坚关于股票质押式回购交易纠纷一案

公司于 2014 年 11 月 3 日向重庆仲裁委员会申请仲裁。重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 20 日作出裁决支持公司的请求事项[(2014)渝仲字第 1071 号]。该案涉及本金人民币 11,700 万元,以及相关利息、违约金等共计人民币 141,230,742 元。公司依据裁决书向浙江台州市中级人民法院申请对蔡开坚强制执行,同时实现蔡开坚质押给公司的 3,700 万股“中捷股份(代码 002021)”的优先受偿权。

(2) 公司诉铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司、上海中发电气(集团)股份有限公司、陈邓华股票质押式回购交易纠纷一案

公司于 2014 年 12 月 24 日向重庆仲裁委员会申请仲裁,重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 28 日向公司发出了仲裁申请受理通知书[(2015)渝仲字第 125 号]。该案涉及本金人民币 14,000 万元,以及相关利息、违约金等共计人民币 163,702,222.18 元。根据现行法律,公司对铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司质押的合计 2,707 万股“中发科技(代码 600520)”享有优先受偿权,目前该案尚处于审理阶段。

截至 2015 年 6 月 30 日止,公司无其他应披露未披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 发行公司债事宜

根据公司 2014 年 5 月 12 日召开的 2014 年第三次临时股东大会通过的有关决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)639 号文核准向社会公开发行面值不超过 60 亿元的公司债券。2015 年 7 月 23 日,公司发行 2014 年公司债券(第二期),发行规模 20 亿元。

(二) 委托证金公司投资事宜

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,一致表示坚决维护股票市场稳定发展,并发布联合公告,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 7 日,本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》,公司将人民币 21 亿元交由中国证券金融股份有限公司设立专户进行统一运作,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。

(三) 利润分配事宜

2015 年 8 月 28 日，公司第七届董事会第四十一次会议审议通过《关于公司 2015 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司 2015 年半年度利润分配预案为：以公司截至 2015 年 6 月 30 日总股本 2,822,554,562 股为基数，进行资本公积转增股本，全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 2,822,554,562 股，转增后公司总股本将增加至 5,645,109,124 股；同时，以公司截至 2015 年 6 月 30 日总股本 2,822,554,562 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），实际分配现金利润为 338,706,547.44 元。该事项尚需公司股东大会表决通过。

十五、 风险管理

1、 风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

公司风险管理的目标是健全以净资本为核心的风控指标体系，建立覆盖各项业务和管理活动的风控系统，管好市场风险和信用风险、严控操作风险、防范流动性风险，确保公司整体风险可测可控可承受。基于该风险管理目标，公司建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，主要包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

公司按照《公司法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司内部控制指引》等相关要求，制订了《内部控制制度》、《风险管理制度》、《流动性风险管理办法》、《市场风险管理办法》、《操作风险管理办法》、《信用风险管理办法》、《压力测试管理办法》、《业务授权管理办法》、以及《净资本风险控制指标监控实施细则》、《股票质押式回购交易业务风险管理办法》、《股票期权经纪业务风险管理办法》、《股票期权自营业务风险管理办法》、《融资融券业务风险监控作业指导书》、《约定式购回业务风险监控作业指导书》、《经纪业务风险监控作业指导书》、《资产管理业务风险监控作业指导书》、《证券投资业务风险监控作业指导书》等一系列规章制度，建立了全面、系统的风险控制政策与程序，严格遵循规范化、计量化、系统化的原则，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等各类风险以及创新业务风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理，以实现风险的可测、可控、可承受。

(2). 风险治理组织架构

公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管理，风险管理组织包括董事会及风险

控制委员会，经理层、首席风险官及风险与合规管理委员会，风控、合规、审计等内控部门，各职能部门、业务单元共四个层级。

公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，设风险控制委员会，负责制订公司风险管理制度、目标和政策，审议风险控制策略、重大风险事件的评估报告和重大风险控制解决方案。

公司经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实，公司设首席风险官，负责全面风险管理工作。首席风险官未兼任或者分管与其职责相冲突的职务或者部门。首席风险官有权参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。公司董事及股东不得违反规定的程序，直接向首席风险官下达指令或者干涉其工作。

公司设置独立的风险管理部门，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。公司流动性风险管理工作由风险管理部门和财务资金部门共同负责，声誉风险管理工作由公司品牌宣传部负责。公司各部门及分支机构、全体工作人员发现风险隐患时，积极主动、及时地向首席风险官或风险管理部门报告。

根据职责范围设置合规风控专兼职岗位，协助负责人履行风险管理职责。公司各分支机构负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。

2、信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

公司面临的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等融资类业务的信用风险，即由于客户未能履行合同约定而给公司带来损失的风险；二是债券类投资的违约风险，即所投资债券的发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失或收益变化的风险。随着公司信用业务规模的迅猛发展，如发生违约风险事件，信用风险暴露，可能对公司造成一定损失。

公司融资类业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物涉及法律纠纷等。公司主要通过通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、建立业务禁入标准、加强项目尽职调查及后续管理 司法追索等手段，来对融资类业务的信用风险进行管理。截止报告期末，公司融资融券业务整体维持担保比例为 261%，最低为 130%；约定购

回业务整体履约保障比例为 227%，最低为 165%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。股票质押回购业务整体履约保障比为 354%，最低为 137%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。

对债券投资的信用风险管理，主要借助风险限额、信用评级等手段，以信用风险限额和内部评级，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面分类分级授权。其中，限额管理涵盖持仓限额和交易限额两大类。持仓限额包括组合信用风险值、交易对手信用风险敞口、信用债个券集中度、低评级信用债持仓占比等指标；交易限额包括低评级债券交易限额和交易对手结算风险限额，结算风险限额针对不同类别的交易对手，采用不同的交易结算方式，并设定不同的授权额度。所有超过交易额度授权的业务均需报上一级授权组织批准。交易对手内部信用评级管理体系包括交易对手内部信用评级、交易对手信用风险敞口计量、交易对手信用风险压力测试等。

在不考虑担保物或其他信用增级的情况下，公司最大信用风险敞口为金融资产的账面价值（即扣除已确认的减值准备后的余额）：

涉及信用风险科目	期末数	期初数
货币资金	38,884,673,122.74	11,490,132,649.45
结算备付金	5,349,745,841.55	2,382,201,656.11
存出保证金	955,655,774.86	807,350,455.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,529,329,203.40	14,854,556,844.42
融出资金	19,049,339,878.76	8,374,912,980.25
衍生金融资产	1,082,175.50	
买入返售金融资产	1,126,148,737.78	8,467,389,968.12
应收款项	327,725,780.96	114,609,465.77
应收利息	543,125,318.26	332,104,953.89
可供出售金融资产	4,973,258,795.35	7,249,260,880.18
其他资产中的金融资产	1,582,634,930.35	1,395,380,258.13
合计	92,322,719,559.51	55,467,900,112.31

3、流动风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司的流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时支付债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销、自营业

务投资规模过大、期限错配、长期资产比例过高等因素，都会导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

报告期内，根据证监会 2014 年 9 月发布的《关于鼓励证券公司进一步补充资本的通知》中的相关要求，公司进一步加强流动性指标管理，通过压力测试、日常监控、测算，及时了解公司流动性指标情况，并根据相应时期公司流动性状况，与财务资金部及业务部门沟通，建议相关部门进一步合理配置资产，减少期限错配的情况，以满足公司各项业务开展所需的充足流动性。公司坚持资金营运安全性、流动性与效益性相统一的经营原则，强调资金的集中统一管理和运用，资金拆借、回购等业务由财务资金部集中管理，确保了资金流动性充足；通过合理控制各品种证券的投资规模，避免单一证券持仓过大和投资过于集中，同时建立投资组合量化指标分析机制，动态调整资产配置，确保投资组合的流动性适度充裕。

报告期内，杠杆率快速加大，公司负债规模增加，流动性压力加大。公司实时监控、定期计算流动性风险管理指标（流动性覆盖率和净资金稳定率），截止 2015 年 6 月公司流动性覆盖率（LCR）161.90%、净稳定资金率（NSFR）138.52%，均符合监管要求。

4、市场风险

市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险、其他价格风险。

公司承担市场风险的业务部门主要有自营业务部门，及自有资金参与资管计划开展证券投资。当投资的股票、基金、股指期货、投资组合等权益类品种及权益类衍生品，在缺乏有效的对冲机制情景下，面对市场价格或波动率变化时，将可能产生价格风险。当投资债券等固定收益类证券面对利率、收益率曲线变化时，将可能产生利率风险。外汇汇率的变化，将可能产生汇率风险。

公司建立起由董事会、投资决策委员会及自营业务部门组成投资业务三级决策与授权体系，对自有资金投资实行授权管理；同时，在业务部门之外，设立独立的风险管理部门对市场风险进行评估、监测和报告，保证公司整体市场风险水平在适当的范围之内。公司采取风险限额措施对各业务单元所承担的市场风险进行控制，风险限额主要包括规模限额、止损限额、风险度限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额；投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部门进行实时监控，及时进行风险提示，督促自营业务部门进行风险处置。此外，公司建立压力测试机制，对极端情景下公司可能面临的市场风险进

行分析。极端情景主要包括：宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件等。通过压力测试评估公司自有资金投资在极端情况下的可能损失金额，判断公司整体的市场风险是否在可承受范围之内，并拟定应对措施。

目前权益类证券价格风险和固收产品利率风险是公司主要面对的市场风险。

利率风险是指市场利率变动的不确定性给固定收益投资组合造成影响的风险。公司固定收益投资主要是央票、国债、短期融资券、国债期货、利率互换等。公司每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性、DV01 等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。截止 2015 年 6 月，公司债券规模 156.48 亿元，其组合久期 4.62，基点价值 736.17 万。针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设利率增减 100 个基点对利润总额的影响如下：

利率变动	本期数	上年同期数
下降 100 个基点	736,169,949.00	488,117,900.28
上升 100 个基点	-736,169,949.00	-488,117,900.28

权益类证券价格风险是指由于股票、基金及衍生品等权益类品种价格波动而导致的风险。公司通过头寸规模限额、量化风险限额、止损限额、集中度管理等风险限额指标管理市场风险，主要以风险价值（VaR）为衡量投资组合市场风险工具。风险价值（VaR）是指在一定时间段内投资组合因市场价格变动造成最大可能的损失。公司以 99%置信区间为计算标准，观察期为 1 个交易日，根据历史数据计算 VaR 值。

公司按风险类别分类的风险价值（VaR）如下：

项 目	期末数	本期最高	本期最低	本期平均
股价敏感型金融工具	8,575	8,575	2,799	3,766
利率敏感型金融工具	2,199	2,199	1,492	1,963
整体组合	7,881	7,881	4,049	4,835

针对公司对价格波动比较敏感的股票、基金、衍生工具、可转换债券进行敏感性分析，假设价格上升或下降 10%对利润总额的影响如下：

价格变动	本期数	上年同期数
价格上升 10%	155,979,870.97	134,091,875.80
价格下降 10%	-155,979,870.97	-134,091,875.80

十六、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 公司确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。分别对证券经纪业务、自营投资业务、受托资产管理业务、投资银行业务、其他业务等的经营业绩进行考核。

(2). 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

项 目	经纪业务		自营业务		投资银行业务		资产管理业务	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	1,803,576,306.25	514,518,999.17	2,231,160,290.81	473,996,115.95	610,052,110.34	450,610,524.63	627,120,097.47	52,110,434.81
其中：1. 手续费 及佣金净收入	1,281,463,958.29	266,149,878.80	-22,774,876.62	9,849,955.56	610,052,110.34	450,600,596.96	627,120,097.47	52,110,434.81
2. 投资收益	5,746,571.62		2,479,233,570.00	195,102,321.18	-		-	
3. 其他收入	516,365,776.34	248,369,120.37	-225,298,402.57	269,043,839.21	-	9,927.67	-	
二、营业支出	505,162,173.82	221,859,923.92	176,424,685.00	72,707,495.14	90,018,055.24	142,529,652.15	49,881,993.17	11,666,532.74
三、营业利润	1,298,414,132.43	292,659,075.25	2,054,735,605.81	401,288,620.81	520,034,055.10	308,080,872.48	577,238,104.30	40,443,902.07
四、资产总额	53,141,937,943.42	8,121,619,816.97	13,533,260,075.12	7,259,233,428.65	492,789,208.22	360,547,687.04	588,514,941.23	53,470,072.68
五、负债总额	50,692,284,034.09	7,471,722,599.34	10,866,419,712.84	6,626,952,267.59	39,024,863.97	96,414,791.18	11,276,948.43	13,026,170.61
六、补充信息								
1. 折旧和摊销 费用	10,720,126.38	9,261,338.30	114,000.43	128,724.26	1,064,918.41	974,672.88	364,125.79	410,795.57
2. 资本性支出	2,527,419.91	11,035,830.50	31,987.09	98,493.99	216,407.85	487,597.00	-217,278.94	22,199.98

(续上表)

项 目	其他业务		抵消		合 计	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	767,293,575.52	15,231,392.45			6,039,202,380.39	1,506,467,467.01
其中：1. 手续费及佣金净收入	48,166,534.43	33,006,642.25			2,544,027,823.91	811,717,508.38
2. 投资收益	937,710,601.33	49,810,623.05			3,422,690,742.95	244,912,944.23
3. 其他收入	-218,583,560.24	-67,585,872.85			72,483,813.53	449,837,014.40
二、营业支出	1,684,484,176.26	329,050,816.60			2,505,971,083.49	777,814,420.55
三、营业利润	-917,190,600.74	-313,819,424.15			3,533,231,296.90	728,653,046.46
四、资产总额	28,478,478,177.32	18,770,321,322.19	-630,603,857.97	-1,893,330,047.92	95,604,376,487.34	32,671,862,279.61
五、负债总额	14,757,846,651.21	2,795,056,820.83			76,366,852,210.54	17,003,172,649.55
六、补充信息						
1. 折旧和摊销费用	26,315,845.98	16,174,823.29			38,579,016.99	26,950,354.30
2. 资本性支出	75,019,873.95	54,653,920.72			77,578,409.86	66,298,042.19

2、受托客户资产管理业务

(1). 明细情况

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	1,519,012,909.89	2,659,370,780.18	受托管理资金	89,028,828,402.94	121,279,027,770.67
客户结算备付金	20,836,202.66	26,408,859.10	应付款项	142,745,284.13	52,303,456.45
存出与托管客户资金	2,214,077.89	736,012.18			
应收款项	197,761,131.67	3,470,465,271.20			
受托投资	87,431,749,364.96	115,174,350,304.46			
其中：投资成本	86,423,429,969.77	114,553,349,266.83			
已实现未结算 损益	1,008,319,395.19	621,001,037.63			
合 计	89,171,573,687.07	121,331,331,227.12	合 计	89,171,573,687.07	121,331,331,227.12

(2). 业务分类情况

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务
期末产品数量	17	96
期末客户数量	4,128	85
其中：个人客户	4,054	1
机构客户	74	84
期初受托资金	3,010,158,219.28	116,776,347,300.09
其中：自有资金投入	387,273,261.37	
个人客户	1,361,151,049.70	120,000,000.00
机构客户	1,261,733,908.21	116,656,347,300.09
期末受托资金	4,668,821,294.18	83,389,022,651.57
其中：自有资金投入	562,676,204.14	
个人客户	2,254,219,445.86	120,000,000.00
机构客户	1,851,925,644.18	83,269,022,651.57
期末主要受托资产初始成本	3,255,313,131.93	83,168,116,837.84
其中：股票	1,160,421,239.06	
基金	1,817,391,892.87	
其他	277,500,000.00	83,168,116,837.84
当期资产管理业务净收入	3,126,797.38	602,574,734.50

3、 融资融券业务
(1). 融资业务明细情况

项 目	期末数	期初数
个人客户	18,249,935,733.13	8,063,511,737.39
机构客户	799,404,145.63	311,401,242.86
小 计	19,049,339,878.76	8,374,912,980.25

(2). 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	34,743,801.70	44,471,489.67
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,743,801.70	42,611,081.67
可供出售金融资产		1,860,408.00

(3). 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	4,099,512,511.70	2,016,197,732.46
股票	46,274,649,784.91	39,999,478,978.30
小 计	50,374,162,296.61	42,015,676,710.76

4、 对应数据

本财务报表 2014 年 1-6 月数据未经审计。

5、增资西证国际投资有限公司事项

公司本期完成了对西证国际投资有限公司第二轮增资，其资本金由3亿港币增至10亿港币，并最终以其6.7亿港币收购了香港本土上市券商敦沛金融73.79%的股份，并将其更名为西证国际证券股份有限公司。

十七、 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	-46,483.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的		

影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,246,811.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,599,869.20	
少数股东权益影响额	-679.33	
合计	46,799,778.80	

2、净资产收益率及每股收益

(1). 明细情况

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	15.99	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.73	0.99	0.99

(2). 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,842,499,775.04
非经常性损益	B	46,799,778.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,795,699,996.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	16,750,487,091.09
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G	508,059,821.16
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00
其他综合收益影响	I1	-454,014,099.76
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
资本公积影响	I2	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	17,775,376,655.01
加权平均净资产收益率	M=A/L	15.99%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	15.73%

(3). 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,842,499,775.04
非经常性损益	B	46,799,778.80

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,795,699,996.24
期初股份总数	D	2,822,554,562.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,822,554,562.00
基本每股收益	M=A/L	1.01
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.99

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	38,884,673,122.74	11,490,132,649.45	238.42%	本期经纪业务规模增大
结算备付金	5,349,745,841.55	2,382,201,656.11	124.57%	本期经纪业务规模增大
融出资金	19,049,339,878.76	8,374,912,980.25	127.46%	融资融券业务规模增大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,529,329,203.40	14,854,556,844.42	31.47%	本期市场向好
衍生金融资产	1,082,175.50			本期新增股票期权
买入返售金融资产	1,126,148,737.78	8,467,389,968.12	-86.70%	本期改变投资策略
应收账款	327,725,780.96	114,609,465.77	185.95%	本期经纪业务规模增大
应收利息	543,125,318.26	332,104,953.89	63.54%	融资融券业务规模增大
可供出售金融资产	4,973,258,795.35	7,249,260,880.18	-31.40%	本期改变投资策略
在建工程	168,773,078.17	99,534,081.67	69.56%	本期新办公楼继续建设
商誉	280,512,460.53	40,620,597.75	590.57%	本期新增非同一控制下合并西证国际证券
递延所得税资产	464,112,479.75	232,504,202.92	99.61%	本期计提薪酬增大
应付短期融资款	4,869,260,000.00	61,220,000.00	7,853.71%	本期发行固定收益凭证规模增大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,898,522,793.66	978,748,028.04	93.97%	本期并表结构化主体增加
衍生金融负债	73,925,424.02	5,879,901.60	1,157.26%	本期市场变化
代理买卖证券款	31,814,342,126.11	10,691,357,675.91	197.57%	本期经纪业务规模增大
应付职工薪酬	1,709,998,366.15	708,821,101.47	141.25%	本期收入规模增大
应交税费	1,038,015,415.25	297,383,275.00	249.05%	本期收入规模增大
应付款项	150,367,055.68	15,547,592.16	867.14%	本期经纪业务规模增大
应付利息	422,509,350.18	223,697,731.02	88.88%	本期债券融资规模增大
预计负债		69,677,478.23		本期珠峰1号价值转回
应付债券	11,019,193,739.62	3,000,000,000.00	267.31%	本期新增公司债
递延所得税负债	149,979,841.50	291,918,502.70	-48.62%	本期处置较多可供出售金融资产

其他综合收益	229,328,259.21	683,342,358.97	-66.44%	本期处置较多可供出售金融资产
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
手续费及佣金净收入	2,544,027,823.91	811,717,508.38	213.41%	本期市场向好
投资收益	3,422,690,742.95	244,912,944.23	1,297.51%	本期市场向好
公允价值变动收益	-78,997,439.65	369,949,381.04	-121.35%	本期末股指下跌
营业税金及附加	313,806,230.45	81,272,832.98	286.11%	本期收入规模增大
资产减值损失	-59,447.10	79,042,813.02	-100.08%	上期计提较多投资及坏账准备

第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司2015年半年度报告全文文本
备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2015年半年度财务报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	其他有关资料

董事长：崔坚

总裁、法定代表人：余维佳

董事会批准报送日期：2015年8月28日

第十节 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

序号	类型	时间	内容
1	高管任职	2015 年 4 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准蒲锐证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（渝证监许可[2015]4 号），核准蒲锐证券公司经理层高级管理人员任职资格。
2	营业部相关	2015 年 4 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司设立 10 家证券营业部的批复》（渝证监许可[2015]3 号），核准公司在河南省、江苏省、广东省、四川省、广西壮族自治区、湖南省、云南省等地新设 10 家证券营业部。
3	分公司相关	2015 年 8 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司设立 8 家分公司的批复》（渝证监许可[2015]5 号），核准公司在深圳市、上海市、四川省成都市、浙江省杭州市、陕西省西安市、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市各设立 1 家分公司，在重庆市设立 2 家分公司。
4	取得业务资格	2015 年 1 月	上海证券交易所向公司下发了《关于西南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]145 号），同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人，并开通股票期权经纪业务交易权限。
5		2015 年 1 月	中国证券登记结算公司向公司下发了《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》（中国结算函字[2015]56 号），同意公司期权结算业务资格申请，并办理期权结算业务开通的相关手续。
6		2015 年 1 月	中国证券投资者保护基金公司向公司下发了《关于西南证券股份有限公司开展客户资金消费支付服务的无异议函》（证保函[2015]38 号），对公司开展客户资金消费支付服务无异议。
7		2015 年 1 月	上海证券交易所向公司下发了《关于开通股票期权自营交易权限的通知》（上证函[2015]197 号），同意开通公司股票期权自营业务交易权限。
8		2015 年 2 月	中国证监会向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》（证监许可[2015]215 号），核准公司股票期权做市业务资格。
9	公司债券相关	2015 年 7 月	中国证监会向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]639 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 60 亿元的公司债券。

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司始终坚持合规经营和规范管理，各项业务稳健发展，在 2015 年证券公司分类监管评级中，公司再次获得 A 类 AA 级券商评级。