

公司代码：600109

公司简称：国金证券

# 国金证券股份有限公司

股票代码：600109



## 2016 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以截止2016年12月31日公司总股本3,024,359,310股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计分配现金股利151,217,965.50元，剩余未分配利润转入下一年度。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

适用 不适用

公司主营业务受宏观经济情况、监管政策调整、证券市场波动等影响较大，公司已在本报告中详细披露经营活动中可能存在的风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析——三、关于公司未来发展的讨论与分析——（五）可能面对的风险”。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	18
第四节	经营情况讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	45
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	61
第七节	优先股相关情况.....	68
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节	公司治理.....	78
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	92
第十二节	备查文件目录.....	194
第十三节	证券公司信息披露.....	195

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,024,359,310	3,024,359,310
净资产	16,365,275,246.63	16,104,540,165.95

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

截止目前，公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

此外，公司还拥有参与股指期货、国债期货交易业务；股票质押式回购业务；股票收益互换业务；参与利率互换交易业务；直接投资业务；全国中小企业股份转让系统主办券商及做市业务；中小企业私募债券主承销业务；向保险机构投资者提供交易单元服务；约定购回式证券交易业务；全国银行间同业拆借市场同业拆借业务；沪港通业务；私募基金综合托管业务试点；银行间尝试做市商；互联网证券业务试点；柜台市场业务试点；股票期权交易参与者；开展黄金现货合约自营业务、开展非金融企业债务融资工具承销业务、合格境内机构投资者从业境外证券投资管理业务、上市公司股权激励行权融资业务试点、深港通下港股通业务交易权限、投资管理人受托管理保险资金资格备案等其他业务资格。

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	成都市青羊区东城根上街95号
公司注册地址的邮政编码	610015
公司办公地址	成都市青羊区东城根上街95号成证大厦16楼
公司办公地址的邮政编码	610015

公司网址	http://www.gjzq.com.cn
电子信箱	bgs@gjzq.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、公司其他情况

##### (一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

##### 1. 1990 年成都证券设立

国金证券为成都城建投资发展股份有限公司（以下简称“原成都建投”）吸收合并国金证券有限责任公司（以下简称“国金有限”）后更名而成。国金有限前身为成都证券，根据中国人民银行《关于成立成都证券公司的批复》（银复[1990]498号）于1990年12月成立，注册资本为1,000万元人民币。

##### 2. 1997 年更名及增资改制

1997年11月，根据中国人民银行非银行金融机构司《关于成都证券公司增资改制的批复》（非银证[1997]155号）、中国人民银行成都市分行《关于成都证券公司增资改制的通知》（成人行非银[1997]6号），公司更名为“成都证券有限责任公司”，注册资本由1,000万元人民币增至2,500万元人民币。

##### 3. 2003 年更名及增加注册资本

2003年1月，根据中国证监会《关于同意调整成都证券有限责任公司增资扩股方案的批复》（证监机构字[2003]2号），公司更名为“成都证券经纪有限责任公司”，注册资本由2,500万元人民币增至12,800万元人民币。

##### 4. 2005 年更名及增加注册资本

2005年4月，中国证监会《关于同意成都证券经纪有限责任公司增资扩股并更名的批复》（证监机构字[2005]45号），批准公司更名为“成都证券有限责任公司”，注册资本由12,800万元

人民币增至 50,000 万元人民币,业务范围比照综合类证券公司执行。2005 年 11 月公司更名为“国金证券有限责任公司”。

#### **5. 2008 年成都建投吸收合并国金证券有限责任公司并更名**

2008 年 1 月,中国证监会《关于核准成都城建投资发展股份有限公司以新增股份吸收合并国金证券有限责任公司的批复》(证监许可[2008]113 号)核准原成都建投以新增股份换股吸收合并国金证券有限责任公司,并更名为“国金证券股份有限公司”,国金证券股份有限公司继承国金证券有限责任公司(含分支机构)的各项证券业务资格,注册资本变更为 500,121,062 元。

#### **6. 2009 年未分配利润转增注册资本**

2009 年 5 月,中国证监会《关于核准国金证券股份有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2009]397 号)核准公司注册资本变更为 1,000,242,124 元。

#### **7. 2012 年非公开发行变更注册资本**

2012 年 11 月,中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1412 号),核准本公司非公开发行不超过 3 亿股新股。公司向特定对象非公开发行 293,829,578 股,注册资本变更为 1,294,071,702 元。

#### **8. 2014 年资本公积转增股本**

经公司第九届董事会第十三次会议和 2014 年第二次临时股东大会审议通过,以截止到 2014 年 6 月 30 日公司总股本 1,294,071,702 股为基数,进行资本公积金转增股本,全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 1,294,071,702 股。公司于 2014 年 10 月 24 日完成了本次资本公积转增股本方案的实施,注册资本由 1,294,071,702 元变更为 2,588,143,404 元。

#### **9. 2014 年发行可转换公司债券并完成提前赎回变更注册资本**

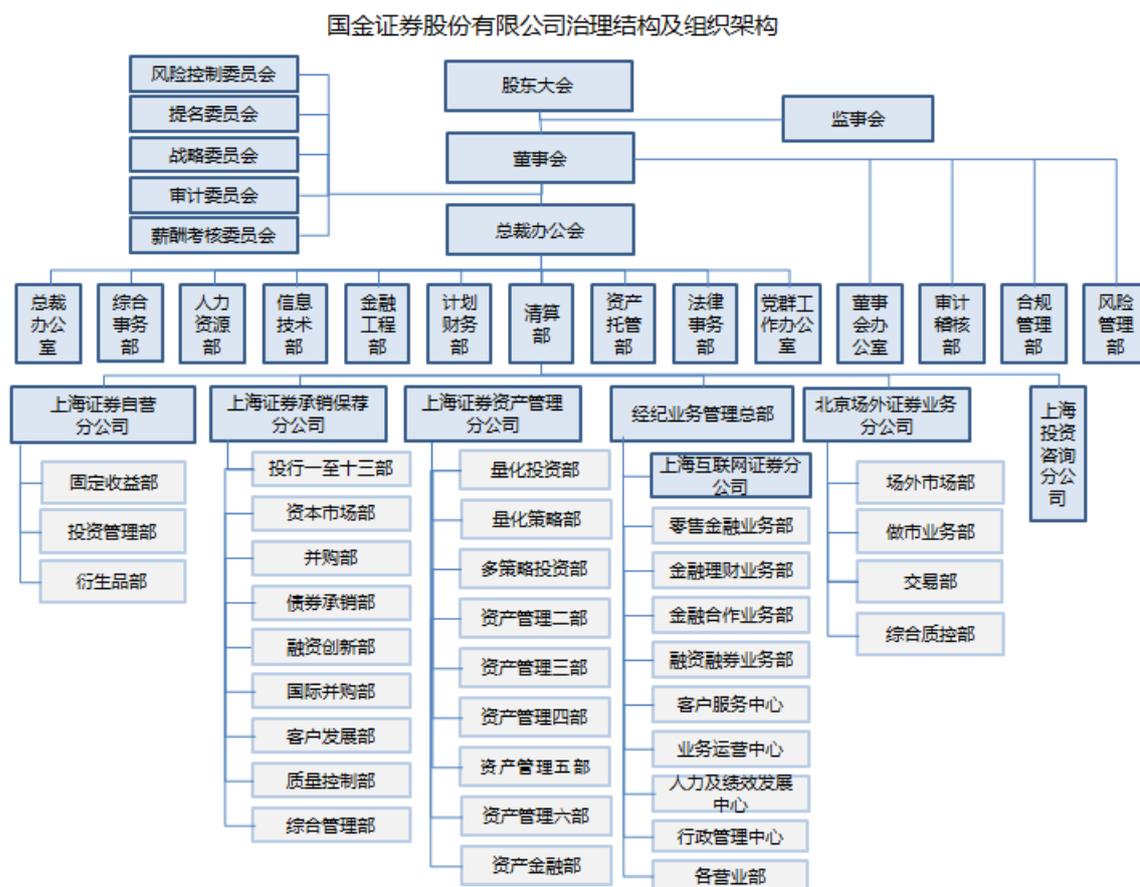
2014 年 5 月 14 日,经中国证监会证监许可[2014]425 号《关于核准国金证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准,公司发行了面值总额为人民币 25 亿元的 A 股可转债,并于 2014 年 6 月 3 日在上交所上市(可转债代码:110025)。2014 年 12 月 11 日,公司第九届董事会第十七会议审议通过了《关于提前赎回“国金转债”的议案》,决定行使公司可转债的提前赎回权,对“赎回登记日”(2014 年 12 月 29 日)登记在册的国金转债全部赎回。截止 2014 年 12 月 29 日,共计 2,484,682,000 元“国金转债”(110025)转换成“国金证券”(600109)股票,转股数为 248,715,906 股,公司注册资本变更为 2,836,859,310 股。

#### **10. 2015 年非公开发行变更注册资本**

2015 年 5 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]775 号）核准，公司非公开发行了 1.875 亿股新股，公司注册资本变更为 3,024,359,310 元。

(二) 公司组织机构情况

√适用 □不适用



(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，公司共设立 46 家证券营业部，具体数量及分布如下：

省份	营业部家数	省份	营业部家数	省份	营业部家数
四川 (其中：成都)	18 (4)	北京	2	天津	1
重庆	1	上海	3	浙江	2
湖南	2	云南	2	福建	2
广东	2	江苏	1	陕西	1
辽宁	1	河南	1	湖北	1
安徽	1	山东	1	黑龙江	1

江西	1	广西	1	河北	1
----	---	----	---	----	---

营业部基本情况如下：

序号	营业部名称	注册地址	区号	咨询电话
1	成都武成大街证券营业部	成都市武成大街 39 号	028	84320001
2	成都东城根街证券营业部	四川省成都市东城根上街 95 号	028	95310
3	成都双元街证券营业部	四川省成都市双楠小区双元街 99 号	028	85055767
4	都江堰都江堰大道证券营业部	四川省成都市都江堰市都江堰大道 317 号 3 楼 3 号	028	87119688
5	成都青白江青江东路证券营业部	成都市青白江区青江东路 1 号青江商业广场 2 栋 2 楼	028	83308970
6	成都龙泉驿区龙都南路证券营业部	四川省成都市龙泉驿区龙都南路 3 号二楼	028	84874546
7	成都温江区柳城商业新街证券营业部	四川省成都市温江区柳城商业新街 48 号	028	82713006
8	成都新都区马超西路证券营业部	四川省成都市新都区新都镇马超西路 298 号五楼	028	95310
9	邛崃东星大道证券营业部	成都市邛崃临邛镇东星大道 80 号 3 楼	028	88775680
10	成都大邑县晋原镇南街证券营业部	四川省大邑县晋原镇南街 9 号	028	88298585
11	成都天府大道证券营业部	成都市高新区天府大道中段 177 号 31 栋一单元商铺三楼 5、6、7 号	028	85331100
12	成都蒲江县杪楞路证券营业部	四川省成都市蒲江县鹤山镇杪楞路下段 5 号（东北印刷厂）综合楼 1-2 层	028	95310
13	上海长宁区延安西路证券营业部	上海市长宁区延安西路 726 号 26 楼 B、C、D、E 室	021	95310
14	北京长椿街证券营业部	北京市西城区长椿街 3 号 2-101	010	95310
15	厦门湖滨北路证券营业部	厦门市思明区湖滨北路 159 号莲北小区二期高层公寓楼 2 层	0592	95310
16	长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市天心区芙蓉中路二段 168 号摩天一号大厦 2 座 7 楼	0731	95310
17	杭州钱江路证券营业部	杭州市江干区四季青街道钱江路 1366 号万象城 2 幢 26 层 08 单元	0571	85832052
18	昆明北京路证券营业部	云南省昆明市北京路与金碧路交叉口西北角知本时代 SMART 城市公寓 2 层 A、B 室	0871	95310

19	德阳岷江东路证券营业部	德阳市岷江东路 136 号富丽名城 5 楼	0838	2533323
20	攀枝花攀枝花大道证券营业部	攀枝花市攀枝花大道南段 812 号附 139 号	0812	5790713
21	南充江东中路证券营业部	高坪区江东中路七段 1 号天来大酒店第 10 幢 9 层 2、4、6、8、10、12 号	0817	3337111
22	内江汉安大道证券营业部	四川省内江市东兴区汉安大道西段 925 号	0832	8800303
23	广安思源大道证券营业部	四川省广安市广安区思源大道 28 号	0826	2990082
24	天津南马路证券营业部	天津市和平区南马路 11、13 号-856-1、856-2、856-3 号	022	60976639
25	衡阳蒸阳南路证券营业部	衡阳市雁峰区蒸阳南路 2 号崇业商业广场三区 907 室	0734	2837899
26	深圳深南大道证券营业部	深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 7BD	0755	95310
27	嵩明水真路证券营业部	昆明市嵩明县嵩阳镇水真路 306 号	0871	95310
28	福州乌山西路证券营业部	福建省福州市鼓楼区洪山镇乌山西路 69 号阳光乌山府院 B1 号楼 1 层 06 号商业用房	0591	95310
29	郑州商务外环路证券营业部	郑州市郑东新区 CBD 商务外环路 28 号	0371	67881266
30	沈阳北陵大街证券营业部	沈阳市皇姑区北陵大街 21 号 (1509)	024	95310
31	绵阳警钟街证券营业部	绵阳市涪城区警钟街 6 号 3 楼	0816	2320013
32	上海浦东新区芳甸路证券营业部	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 19 层 05 单元	021	95310
33	南京江东中路证券营业部	南京市建邺区江东中路 108 号 203、204 室	025	82223309
34	重庆聚贤街证券营业部	重庆市江北区聚贤街 25 号 2 幢 12-4	023	63539552
35	广州华夏路证券营业部	广州市天河区华夏路 16 号 1608 房	020	29089690
36	武汉中北路证券营业部	武昌区水果湖街汉街武汉中央文化旅游区 K3 地块 2 幢 23 层 6 号	027	87839978
37	西安科技路证券营业部	西安市高新区科技路 38 号林凯国际大厦 803 室	029	89181935
38	上海奉贤区金碧路证券营业部	上海市奉贤区金汇镇金碧路 1970 号 206 室	021	37560399
39	合肥濉溪路证券营业部	合肥市庐阳区濉溪路 310 号翡丽城商业综合楼 B-806	0551	62881728

40	济南经十路证券营业部	济南市槐荫区经十路 22799 号银座中心 1 号楼 3102 室	0531	55571919
41	哈尔滨湘江路证券营业部	哈尔滨经开区南岗集中区 13 号楼 B 栋	0451	51020294
42	南昌赣江中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩新区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼 1906 室（第 19 层）	0791	83833296
43	南宁民族大道证券营业部	南宁市青秀区民族大道 136-2 号南宁华润中心西写字楼 1001 室	0771	8058187
44	杭州求是路证券营业部	杭州市西湖区公元大厦南楼 1202 室	0571	66502228
45	石家庄槐安东路证券营业部	河北省石家庄市裕华区槐安东路 158 号鑫科国际广场 C 座 1502、1503 室	0311	66502228
46	北京朝内大街证券营业部	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 6 层 50735	010	95310

## 七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	阮响华、李元良
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	李杰、刘智
	持续督导的期间	2016 年 1 月 1 日-2016 年 10 月 10 日
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福州市湖东路 268 号
	签字的财务顾问主办人姓名	刘智、李勇
	持续督导的期间	2016 年 10 月 10 日-2016 年 12 月 31 日

## 八、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	4,671,462,425.22	6,748,452,672.79	-30.78	2,721,722,488.96
归属于母公司股东的净利润	1,298,730,528.61	2,359,776,226.13	-44.96	836,489,632.37
归属于母公司股东	1,226,868,083.64	2,337,464,677.51	-47.51	832,003,766.89

的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-6,977,224,533.13	13,633,513,598.05	-151.18	2,888,201,452.58
其他综合收益	-38,256,992.09	-86,635,276.07	-	-105,163,591.84
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
资产总额	47,960,972,379.77	56,351,852,626.20	-14.89	26,280,755,088.65
负债总额	30,407,284,799.74	39,836,594,748.46	-23.67	16,395,381,593.96
归属于母公司股东的权益	17,497,135,728.20	16,478,565,340.89	6.18	9,868,919,911.87
所有者权益总额	17,553,687,580.03	16,515,257,877.74	6.29	9,885,373,494.69

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.429	0.801	-46.44	0.323
稀释每股收益(元/股)	0.429	0.801	-46.44	0.323
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.406	0.793	-48.80	0.321
加权平均净资产收益率(%)	7.65	17.44	减少9.79个百分点	11.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.22	17.28	减少10.06个百分点	11.23

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	14,865,275,246.63	14,004,540,165.95
附属净资本	1,500,000,000.00	2,100,000,000.00
净资本	16,365,275,246.63	16,104,540,165.95
净资产	17,359,523,449.24	16,339,969,843.65
各项风险资本准备之和	3,707,068,312.16	3,182,854,135.50
表内外资产总额	29,134,844,233.58	31,671,385,642.95
风险覆盖率(%)	441.46	505.98
资本杠杆率(%)	51.02	44.22
流动性覆盖率(%)	177.54	260.27
净稳定资金率(%)	170.40	179.40

净资本/净资产(%)	94.27	98.56
净资本/负债(%)	146.42	108.51
净资产/负债(%)	155.31	110.10
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	20.69	21.93
自营非权益类证券及其衍生品 / 净资本(%)	44.84	39.28

注：2016 年末净资本、风险资本准备及相关风险控制指标根据中国证监会颁布的《关于修改〈证券公司风险控制指标管理办法〉的决定》（证监会令第 125 号）、《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2016]10 号）、《关于证券公司风险控制指标监管报表填报有关事项的通知》（证监会机构部函[2016]2489 号）的要求计算，2015 年末数据亦根据相同口径调整计算。

## 九、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 十、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,100,521,194.35	1,046,556,990.30	1,308,328,655.07	1,216,055,585.50
归属于上市公司股东的净利润	317,062,969.30	320,889,354.58	375,774,312.70	285,003,892.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	316,857,014.34	261,448,757.74	367,954,942.05	280,607,369.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,401,530,409.78	-1,113,405,306.60	-7,311,063,387.23	2,848,774,570.48

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十一、 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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-289,928.13		-753,669.33	-1,513,353.54
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	98,825,162.88	财政扶持及奖励款	27,740,306.00	6,395,049.50
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	-2,855,497.10		2,273,645.67	1,109,360.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-103,801.30		-8,585.51	-4,837.58
所得税影响额	-23,713,491.38		-6,940,148.21	-1,500,353.24
合计	71,862,444.97		22,311,548.62	4,485,865.48

## 十二、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,967,641,139.79	6,317,882,194.28	350,241,054.49	321,234,462.61
衍生金融资产	931,434.67	738,175.70	-193,258.97	-23,556,665.78
可供出售金融资产	4,266,779,505.45	4,724,335,280.28	457,555,774.83	62,651,690.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,011,857,235.11	2,676,334,882.16	-335,522,352.95	13,261,310.53
衍生金融负债		7,347.00	7,347.00	-7,347.00

合计	13,247,209,315.02	13,719,297,879.42	472,088,564.40	373,583,450.58
----	-------------------	-------------------	----------------	----------------

### 十三、 其他

√适用 □不适用

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

#### 1. 合并财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	2016年12月31日 (或2016年)	2015年12月31日 (或2015年)	增减百分比(%)
资产总额	47,960,972,379.77	56,351,852,626.20	-14.89
负债总额	30,407,284,799.74	39,836,594,748.46	-23.67
所有者权益总额	17,553,687,580.03	16,515,257,877.74	6.29
营业收入	4,671,462,425.22	6,748,452,672.79	-30.78
归属于母公司所有者的净利润	1,298,730,528.61	2,359,776,226.13	-44.96
其他综合收益的税后净额	-38,256,992.09	-86,635,276.07	-
货币资金	18,188,436,851.16	26,588,597,617.03	-31.59
买入返售金融资产	4,986,791,774.15	3,480,311,957.34	43.29
应收款项	41,421,018.25	29,355,101.07	41.10
递延所得税资产	351,392,034.21	234,348,543.08	49.94
短期借款	49,198,050.00		-
拆入资金	200,000,000.00		-
卖出回购金融资产款	4,471,742,576.82	6,721,750,000.00	-33.47
代理承销证券款	965,189,173.92		-
应交税费	378,874,876.60	564,470,241.77	-32.88
应付款项	241,172,086.32	458,053,433.64	-47.35
应付债券	3,000,000,000.00	4,460,000,000.00	-32.74
递延所得税负债	2,091,297.64	35,288,939.44	-94.07
其他综合收益	-71,745,114.75	-33,358,663.13	-
少数股东权益	56,551,851.83	36,692,536.85	54.12
投资收益	528,688,946.43	999,370,451.87	-47.10
公允价值变动收益	-127,418,025.95	35,471,553.48	-459.21
税金及附加	115,811,815.50	382,883,217.11	-69.75
资产减值损失	13,009,644.69	25,661,015.39	-49.30
营业外收入	99,349,733.31	30,679,544.64	223.83
所得税费用	429,557,491.05	770,067,537.30	-44.22
经营活动产生的现金流量净额	-6,977,224,533.13	13,633,513,598.05	-151.18
投资活动产生的现金流量净额	-375,455,045.48	-3,195,653,489.66	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,905,654,473.84	8,738,774,002.16	-121.81
净资产收益率	7.65%	17.44%	减少9.79个百

			分点
每股收益	0.429	0.801	-46.44

## 2、母公司财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	2016 年 12 月 31 日 (或 2016 年)	2015 年 12 月 31 日 (或 2015 年)	增减百分比 (%)
资产总额	43,381,984,130.14	50,645,153,746.99	-14.34
负债总额	26,022,460,680.90	34,305,183,903.34	-24.14
所有者权益总额	17,359,523,449.24	16,339,969,843.65	6.24
营业收入	4,384,393,276.11	6,426,180,344.82	-31.77
净利润	1,318,394,715.10	2,282,995,595.28	-42.25
其他综合收益的税后净额	-56,892,364.71	-101,487,547.39	-
货币资金	15,912,469,553.51	23,776,295,216.48	-33.07
买入返售金融资产	3,333,975,836.00	1,288,111,917.04	158.83
应收款项	33,788,331.03	18,860,990.46	79.14
无形资产	42,535,652.23	32,437,701.39	31.13
递延所得税资产	342,884,637.00	224,921,806.00	52.45
拆入资金	200,000,000.00		-
卖出回购金融资产款	4,471,742,576.82	6,721,750,000.00	-33.47
代理承销证券款	965,189,173.92		-
应交税费	360,255,005.73	542,232,138.04	-33.56
应付款项	113,177,216.90	60,555,159.48	86.90
应付债券	3,000,000,000.00	4,460,000,000.00	-32.74
递延所得税负债	579,025.45	28,961,614.08	-98.00
其他综合收益	-102,791,386.97	-45,899,022.26	-
投资收益	505,834,425.87	906,501,502.06	-44.20
公允价值变动收益	-107,024,790.29	73,897,597.16	-244.83
税金及附加	111,043,849.78	371,431,877.37	-70.10
资产减值损失	13,002,144.69	25,725,983.39	-49.46
所得税费用	410,478,049.27	740,116,882.60	-44.54
经营活动产生的现金流量净额	-6,213,417,638.49	12,750,094,269.80	-148.73
投资活动产生的现金流量净额	-342,036,065.52	-3,831,082,376.84	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,997,275,173.84	8,719,510,502.16	-122.91

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，本公司结合个人、机构以及企业客户的投融资需求，通过开展证券经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、新三板业务及境外业务等，为其提供多元化、多层次的证券金融服务。同时公司还开展自营投资业务。主要业务如下：

**证券经纪业务：**本公司为个人及机构客户代理买卖股票、基金、债券、衍生金融工具等；向个人及机构客户代销金融产品，并提供投资研究咨询服务。

**投资银行业务：**本公司为企业客户提供多元化的投资银行服务，包括但不限于股权融资、债权融资、并购重组财务顾问等服务。

**资产管理业务：**本公司作为资产管理人，接受个人及机构客户的委托，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券及其他金融产品的投资管理服务。

**信用交易业务：**本公司为个人及机构客户提供包括融资融券、股票质押式回购及约定购回式交易等资本中介服务。

**新三板业务：**本公司为企业客户提供多元化的新三板市场服务，包括但不限于推荐挂牌、做市商服务等。

**证券投资业务：**本公司以自有资金进行权益类证券、固定收益类证券、另类投资及衍生金融工具投资，获取投资收益。

**境外业务：**本公司以香港子公司为基点，稳健拓展境外业务，为个人、机构及企业客户在香港市场提供证券销售及交易、投资银行及资产管理等服务。

2016 年，全球区域性经济体仍处于深化改革、结构性调整过程中，经济复苏较缓。受国内外宏观经济的影响，我国证券市场处于震荡调整阶段，沪深两市日均交易量及两融市场余额均环比有所回落；证券行业在监管部门的监督与指导下不断强化自身风险管理能力，强化投资者适当性管理，市场规范水平有所提高。

面对较为复杂的国内外市场环境，公司持续坚持“差异化增值服务商”战略定位，实施“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营、投资等业务为重要补充”的业务发展模式，坚持业务拓展与合规风控并重的基本原则，夯实公司“合法合规是基础”和“风险管理是前提”的经营理念，稳健发展各项业务，并保持对新兴市场的敏锐度，不断提高市场竞争力。公司结合个人、机构及企业客户的内在需求，深化巩固在经纪、投资银行等业务市场优势，稳健推进主经纪商业务，逐步探索大数据、人工智能在

证券业务领域的应用，持续梳理业务流程及跨业务协同，形成以客户需求为导向的一体化业务服务模式，不断提高客户服务能力，并逐力加大公司业务对实体经济的支持。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2016 年末，公司货币资金余额 181.88 亿元，比上年末减少 84 亿元，减幅为 31.59%，主要为自有资金存款和客户交易结算资金减少所致。报告期公司的资产变化情况详见第四节、二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 976,821,004.25（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.04%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，在国民经济整体“去杠杆”的宏观政策指导下，整个证券市场在加强监管的同时，也在持续不断地拆解市场内外的各种杠杆。伴随着市场环境的企稳，促进市场发展的举措也层出不穷。同时，监管层进一步要求金融机构强化自身风险管理能力，并加大了对市场参与者的监督及各类处罚。2016 年上证综指下跌 12.31%，沪深两市股基交易额 138.91 万亿元，较上年下降 48.72%；2016 年年末两融余额 9392.49 亿元，较上年末下降 20.01%（数据来源：WIND 数据）。

报告期内，公司经过对经济形势的判断、对行业监管态势的把握，顺应资本市场及金融行业的变化和发展趋势，积极实施既定的经营计划，加强合规宣导，提高风险管理能力，强化工作质量，拓展业务范围的维度，提升组织效率，努力完成公司各项经营目标。

报告期内，公司拟募资 48 亿元非公开发行股票的行政许可申请已经通过证监会发审会审核，并于 2017 年一季度取得了核准发行的批复文件；公司业务资质不断完善，取得了合格境内机构投资者（QDII）资格；公司的《投资管理人受托管理保险资金资格申请》已获准备案，可以开展受托管理保险资金业务；公司证券经纪业务通过互联网金融产品“佣金宝”将市占率提升并稳定在一定的份额之上，同时积极布局线下业务，提升服务水平，逐步形成线下服务多样性与线上服务标准化的经纪业务模式；公司投资银行业务经过多年的积累，在业务收入和项目储备数量上继续提升，并在国际并购业务上取得一定突破，通过组织结构优化和人才结构完善，在市场上进一步提升了自身的专业品牌形象；公司资产管理业务专注于量化对冲投资，并在该领域具备一定人才储备、技术实力和市场影响力，同时积极在 FOF/MOM 基金、债券基金和 ABS 业务上进行探索和进步；公司自营业务继续保持稳健发展态势，并在衍生品方面取得一定突破；其他业务方面，国金证券（香港）有限公司作为公司国际化战略的重要布局，为公司拓展国际销售网络及开发其他海外及跨境业务方面提供更多业务机遇，形成境内外业务的良性互动；直投业务方面，国金鼎兴投资有限公司也将在相关监管政策落地以后继续发挥积极作用。公司分类监管评级已连续四年保持 A 类 AA 级，公司主体信用等级提升为 AAA 级，评级展望为稳定。

### 二、报告期内主要经营情况

2016 年，面对证券市场的持续震荡，公司较好地经受了市场考验，坚定推进以零售、机构及企业客户需求为导向的服务模式，不断优化业务布局，多项业务市场竞争力不断提升。受证券市场行情回落影响，公司全年经营业绩同比下降。截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 479.61 亿元，同比减少 14.89%；归属于母公司股东的净资产 174.97 亿元，同比增长 6.18%。报告期内，公

司取得营业收入 46.71 亿元，同比下降 30.78%；归属于母公司股东的净利润 12.99 亿元，同比下降 44.96%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,671,462,425.22	6,748,452,672.79	-30.78
营业成本	3,034,127,104.63	3,649,441,871.65	-16.86
管理费用	2,905,305,644.44	3,240,897,639.15	-10.35
经营活动产生的现金流量净额	-6,977,224,533.13	13,633,513,598.05	-151.18
投资活动产生的现金流量净额	-375,455,045.48	-3,195,653,489.66	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,905,654,473.84	8,738,774,002.16	-121.81

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

受证券行业整体环境及市场行情回落影响，公司全年经营业绩同比下降，2016 年公司实现营业收入 46.71 亿元，同比下降 30.78%，营业成本 30.34 亿元，同比下降 16.86%；其中证券经纪业务和证券投资业务收入、成本同比下降；随着投行业务各个领域的服务水平及承销能力的进一步提升，公司 2016 年投资银行业务收入实现同比增长、相关成本同步增加。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	1,743,167,730.21	767,803,269.54	55.95	-48.80	-22.56	减少 14.93 个百分点
投资银行业务	1,304,985,491.89	898,578,285.80	31.14	14.83	17.80	减少 1.74 个百分点
证券投资业务	232,828,146.56	147,623,280.16	36.60	-69.45	-22.23	减少 38.49 个百分点
资产管理业务	351,732,436.34	249,084,934.42	29.18	-17.87	-12.10	减少 4.65 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
川内营业部	578,581,812.37	177,756,851.29	69.28	-63.07	-41.80	减少 11.22 个百分点
川外营业部	581,073,674.96	177,418,164.20	69.47	-33.49	-24.67	减少 3.57 个百分点
本部、分公司及子公司	3,511,806,937.89	2,678,952,089.14	23.72	-18.49	-13.82	减少 4.13 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

### (1) 证券经纪业务

2016 年，公司经纪业务以零售业务为基础，以互联网金融业务为重点，以理财业务模式探索为突破，以金融合作业务为补充，积极应对市场变化，并处理好业务发展与合规、成本投入与效益、人员结构与效率三个关系，提升发展质量、提高运营效率，差异化的经纪业务竞争模式进一步形成。

零售业务在转型的基础上，持续加强增值服务推广。实施客户分级管理，按核心和非核心客户实施分层服务，通过丰富“投顾宝”产品线，努力做好分级服务产品的落地。加强咨询产品生产及创新力度，根据市场变化，及时推出相关主题报告。加强投资顾问团队建设，通过人力资源招聘、培训资源的整合，建立投资顾问培养体系。

互联网金融始终秉持快速响应市场需求的理念，为线上客户提供更为优质的服务体验和更为丰富的产品内容，以佣金宝 2.0 交易终端为依托，持续优化改版，丰富交易功能点，完善用户体验。通过线上商城、微信版“我的投顾”上线，为客户提供线上理财和咨询服务，完善线上综合金融平台服务功能。同时依托线下分支机构的渠道和团队资源，进行线上产品推广，形成了线上引流、线下服务的 O2O 业务模式。

通过组建理财、合作业务团队，在区域机构市场和高净值客户群服务方面进行探索实践，发挥证券分支机构区域化、本地化的渠道和客户资源优势，整合公司资管、投行、研究等服务平台的产品及专业服务，为区域的机构和高净值客户提供综合金融服务，并取得了一定的效果。

报告期内公司经纪业务股票、基金、债券交易总金额达到 36,863.97 亿元，比上年同期减少 41.86%，其中股票基金交易总金额 36,568.18 亿元，比上年同期减少 41.60%。另外，公司还向基金公司等机构提供交易单元。2016 年公司证券经纪业务实现营业收入 17.43 亿元，较上年同期减少 48.80%。

### 代理买卖证券情况

证券种类	2016 年交易额（亿元）	市场份额	2015 年交易额（亿元）	市场份额
股票	33,724.28	1.32%	58,369.70	1.17%
基金	2,843.90	1.28%	4,244.34	1.49%
债券	295.79	0.42%	789.19	1.40%
合计	36,863.97	1.30%	63,403.23	1.19%

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

### 代理销售金融产品情况

单位：万元 币种：人民币

证券种类	销售金额	赎回金额
证券投资基金	30,407,981.90	30,596,766.63
资管计划	206,315.49	130,354.82
合计	30,614,297.39	30,727,121.45
代销收入		4,534.27

### (2) 投资银行业务

2016 年 IPO 发行节奏于下半年开始加速，全年呈现前慢后快态势，上市公司再融资和并购重组活动继续保持活跃，全年股权融资规模较 2015 年小幅增长；2016 年债券市场在相对宽松的货币政策环境以及优化企业融资结构的背景下发展迅速，全年债券发行规模较 2015 年大幅增长。为适应新的发展趋势，公司加快债券业务团队建设，同时继续加大对全国重点区域内优质企业的开拓力度，提高公司在全国重点区域的市场占有率，为 IPO 和并购重组业务储备优质标的；面对日益变化的市场格局，公司持续加强内核水平，提升内核人员的专业技术能力，提高内核标准，严控项目质量风险；公司持续提升在各个投行业务领域的服务水平，提高项目运作水平，增强承销能力，为客户提供全面的专业服务。

2016 年，股权融资方面，公司分别担任了苏奥传感(300422)、博思软件(300525)、和科达(002816)、电魂网络(603258)、富森美(002818)、兴业股份(603928)和华正新材(603186)等 IPO 项目，兴业证券(601377)配股项目，常铝股份(002160)、济川药业(600566)、山鹰纸业(600567)、永利股份(300230)、鸿博股份(002229)、瑞康医药(002589)、海默科技(300084)、皖新传媒(601801)、杭电股份(603618)、博世科(300422)、软控股份(002073)和润达医疗(603108)等非公开发行股票项目的保荐机构(主承销商)，安彩高科(600207)非公开发行股票项目的联合保荐机构(联合主承销商)，通裕重工(300185)非公开发行股票项目的联合主承销商，以及当代明诚(600136)、凯利泰(300326)、山东威达(002026)、中珠医疗(600568)、天舟文化(300148)和天际股份(002759)等重大资产重组募集配套资金的主承销商，合计承销金额为 293.99 亿元，较上年增长 32.23%。债券业务方面，2016 年共发行 54 支债券，包括 16 常城建 01、16 淮建投、16 永城投、16 赣州银行二级、16 国君 G1 等，合计承销金额为 434.45 亿元，较上年增长 76.86%。并购重组业务方面，公

司担任了当代明诚(600136)、凯利泰(300326)、山东威达(002026)、中珠医疗(600568)、天舟文化(300148)和天际股份(002759)等重大资产重组项目的独立财务顾问。截止 2016 年 12 月末, 公司共有注册保荐代表人 121 名, 在全部保荐机构中排名第 5 位。

2016 年公司投资银行业务实现营业收入 13.05 亿元, 较上年增长 14.83%。

#### 证券承销业务情况

项目		2016 年度			2015 年度		
		承销次数	承销金额(万元)	承销净收入(万元)	承销次数	承销金额(万元)	承销净收入(万元)
主承销	新股发行	7	347,692.19	20,239.54	10	446,523.43	28,443.33
	增发新股	20	1,979,344.79	24,024.22	19	1,776,819.50	22,237.70
	配股	1	612,887.05	10,300.00			
	债券	54	4,344,500.00	39,204.71	31	2,456,500.00	28,324.13
	可转换债券						
	其他						
	小计	82	7,284,424.03	93,768.47	60	4,679,842.93	79,005.16
副承销	新股发行						
	增发新股						
	配股						
	债券				2		369.00
	可转换债券						
	其他						
	小计				2		369.00
分销	新股发行						
	增发新股	1		849.05			
	配股						
	债券	9		413.21	1		1.00
	可转换债券	1		100.00			

	券						
	其他						
	小计	11		1,362.26	1		1.00
	总计	93	7,284,424.03	95,130.73	63	4,679,842.93	79,375.16

### (3) 证券投资业务

2016 年，公司自营业务秉持稳健的投资风格，严格把控投资风险，在合规发展的前提下开展各项业务。在权益类投资方面，主要投资品种为二级市场股票、股票网下定向增发、新股、公募基金、基金专户、资产管理产品等，其中，二级市场股票以基本面较好、估值较低的蓝筹股为主；其他品种投资，以中低风险的产品为主。在固定收益类投资方面，2016 年债券收益率上半年先上后下，下半年先下后上，全年债券市场收益率震荡向上。公司在报告期内秉持谨慎投资的思路，降低了债券久期，取得了较好的投资回报。2016 年公司证券投资业务实现营业收入 2.33 亿元，较上年同期下降 69.45%。

### (4) 资产管理业务

2016 年，公司资管业务不断提升投资管理能力和风险控制能力，目前已形成量化对冲、多策略、债券、ABS、FOF/MOM、股票质押等主动管理为特色的业务体系。产品创新能力不断增强，产品类型不断丰富，致力于成为多元化、个性化，特色鲜明的差异化资产管理服务提供商。

本报告期内，新发行集合计划共计 58 只，定向计划共计 96 只，专项计划共计 25 只。截止 2016 年 12 月底，存续的集合资产管理计划共有 88 支，管理规模为 156.98 亿；存续的定向资产管理计划共有 140 支，管理规模达到 1089.10 亿；存续的 ABS 项目专项资产管理计划共有 34 支，管理规模为 257.80 亿。根据中国证券投资基金业协会备案信息显示，截止 2016 年 12 月 31 日，国金证券作为计划管理人发行 ABS 项目的数量和规模分别列市场第 3 位和第 7 位。

2016 年，国金证券 ABS 业务继续稳步增长，成功发行多只行业首单。国金-金光金虹桥国际中心资产支持专项计划发行规模 78 亿元，为国内发行规模居首的 CMBS（类 REITs），同时也是备案制以来企业资产证券化单体规模第二大项目；国金-国药（一期）信托受益权资产支持专项计划创下国内首单集团财务公司类融资人通过资产证券化融资之先河，并在首届中国资产证券化年度评选中荣获“2016 信托受益权 ABS 最佳结构奖”。2017 年 1 月，国金证券荣获 2016 年度上海证券交易所“优秀资产支持专项计划管理人”称号。

### 资产管理业务规模和收入情况

单位：万元 币种：人民币

项目	受托资金		受托资产管理业务收入	
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年度	2015 年度
集合资产管理业务	1,569,831.98	923,797.28	8,236.29	17,459.73
定向资产管理业务	10,890,960.05	9,011,197.15	8,482.45	6,078.52
专项资产管理业务	2,577,967.35	673,871.69	153.72	22.94
合计	15,038,759.38	10,608,866.12	16,872.46	23,561.19

备注：上述资料和数据为母公司口径。

### （5）信用交易业务

2016 年，公司信用交易业务发展平缓。随着市场行情的平稳，成交量的缩减，参与两融交易的客户也逐步趋于理性，两融余额并未出现急跌急涨的情况，而是在行情影响下呈现稳步下降的趋势。报告期内，信用账户累计开户数约 6 万户，较上年末增长约 5%。报告期末公司的融资融券余额为 63.97 亿元，较上年末下降 20%，市场占有率为 6.67%（数据来源：沪深交易所）。报告期内公司取得融资融券利息收入 49,831.00 万元。

报告期内，自有资金出资的股票质押式回购交易客户参与数 518 户，期末待购回客户数为 78 户，待购回金额为 32.90 亿元，利息收入 15,374.85 万元。约定购回式证券交易客户参与数为 1 户，期末待购回金额为 0 亿元，利息收入 143.06 万元（注：均为母公司口径）。

### （6）新三板业务

随着新三板业务的全国扩容以及做市商制度的推出，新三板业务在 2016 年度得到稳步发展。报告期内公司已开展的新三板业务包括：推荐挂牌业务、定向增发业务、收购重组业务、做市业务等；公司在维护原有的新三板企业客户的基础上继续开拓优质新三板挂牌企业和做市企业，为客户提供更为全面、更为专业的服务。

2016 年，公司共完成统力电工、达峰智能、荣昌祥、菲信通信、塔人网络、吉祥星、悠度股份、飞通科技、盛世华安、安洁士、格兰博、新图新材、华新环保、凯金能源等推荐挂牌项目 66 个；2016 年底，在审项目 8 个；截至 2016 年底，公司对 167 家挂牌企业履行持续督导职责；公司持续督导新三板纳入创新层的家数为 24 家；2016 年，公司为 44 家挂牌企业完成定向增发，合计融资 21.34 亿元。截至报告期期末公司做市交易已上线项目 35 个，分别为：艾录股份、海容冷链、南方制药、宏源药业、恒立数控、福生佳信、南源电力、永强岩土、三祥科技、君和环保、瑞必达、吉成园林、博阅科技、复娱文化、索尔科技、爹地宝贝、达嘉维康、网高科技、合迪科技、蓝德环保、速达股份、厚谊俊捷、花嫁丽舍、兰卫检验、蓝灯数据、协昌科技、宝美户外、皓华网络、龙泰竹业、高盛板业、海阳股份、麦克韦尔、德孚转向、金雅豪、施可瑞，其中 22

个为 2016 年新增上线项目。因挂牌企业拟 IPO 或并购等原因，共有 5 家挂牌企业的交易方式从做市交易转为协议转让（春晖智控、米奥会展、欧神诺、巨网科技、金丹科技）。

### (7) 境外业务

国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”）和粤海融资有限公司（以下简称“粤海融资”）为公司的境外子公司。截至2016年12月31日止，国金香港持有香港证监会核发的第1类牌照：证券交易；第2类牌照：期货合约交易；第4类牌照：就证券提供意见；第6类牌照：就机构融资提供意见；第9类牌照：提供资产管理，以及持有香港放债人牌照。另外，国金香港于2013年12月获得中国证监会核发的RQFII资格，获批额度为人民币10亿元。粤海融资亦持有香港放债人牌照。

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

2016 年度国金香港代理股票交易量 49.58 亿港元，代理期货合约交易量 12,153 张；参与财务顾问项目 11 个。截止 2016 年 12 月 31 日，资产管理业务受托资金 1.37 亿港元，RQFII 业务受托资金 7.95 亿元人民币。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
证券经纪业务	税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	767,803,269.54	25.31	991,535,615.22	27.17	-22.56	
投资银行业务	税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	898,578,285.80	29.62	762,794,861.32	20.90	17.80	
证券投资业务	税金及附加、业务及管理费、资产减	147,623,280.16	4.87	189,830,964.19	5.20	-22.23	

	值损失、其他业务成本						
资产管理业务	税金及附加、业务及管理费、资产减值损失、其他业务成本	249,084,934.42	8.21	283,386,954.15	7.77	-12.10	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

证券经纪业务方面,受行情影响,本年证券经纪业务收入同比减少 48.80%,证券经纪业务营业支出为 767,803,269.54 元,同比减少 22.56%;在投资银行业务方面,随着承销业务的进一步增长,投资银行业务收入同比增加 14.83%,投资银行业务营业支出本年为 898,578,285.80 元,同比增长 17.80%;在证券投资业务方面,本年公司继续保持稳健投资风格,本年公司证券投资收入同比减少 69.45%,证券投资业务营业支出本年为 147,623,280.16 元,同比减少 22.23%;公司本年资产管理业务营业收入同比减少 17.87%,资产管理业务营业支出本年为 249,084,934.42 元,同比减少 12.10%。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

2. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	增减幅度 (%)	主要原因
业务及管理费	2,905,305,644.44	3,240,897,639.15	-10.35	报告期公司营业收入减少相应各项业务成本费用减少。
资产减值损失	13,009,644.69	25,661,015.39	-49.30	报告期公司融出资金计提的减值准备同比减少。
所得税费用	429,557,491.05	770,067,537.30	-44.22	报告期内公司利润总额降低相应所得税减少。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

#### 4. 现金流

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-697,722.45 万元，比上年同期减少 2,061,073.81 万元，主要是由于经纪业务代理买卖证券收到的现金净额低于去年同期所致。具体构成来看，经营活动现金流入的主要项目：收到利息、手续费及佣金的现金流入 579,642.12 万元，融出资金净流入 152,442.84 万元，收到代理承销证券款 96,518.92 万元。经营活动现金流出的主要项目：代理买卖证券业务支付的现金净额 608,580.43 万元，回购业务支付的现金净额 377,320.75 万元，支付给职工的现金及支付的业务管理费 283,743.29 万元，支付税费 105,909.40 万元，支付利息、手续费及佣金的现金流出 98,879.81 万元。

投资活动产生的现金流量净额为-37,545.50 万元，比上年同期增加 282,019.84 万元，主要是因为本期投资金融资产支付现金同比减少导致。主要构成项目：投资和处置可供出售金融资产、直投项目投资等产生的现金净流出 28,223.73 万元，购建固定资产、无形资产等支付的现金 9,321.77 万元。

筹资活动产生的现金流量净额为-190,565.45 万元，比上年同期减少了 1,064,442.85 万元，主要原因为本期发行债券和吸收投资收到的现金同比减少所致。主要构成项目：借款和发行债券收到现金 8,685.81 万元，偿还债务支付的现金 149,766.00 万元，分配股利或偿付利息产生的现金流出为 53,727.52 万元。

公司报告期净利润为 129,353.16 万元，经营活动产生的现金流量为-697,722.45 万元，二者之间存在较大差异的原因为：融资融券业务融出资金减少产生的现金流入 152,442.84 万元，代理承销证券款增加导致现金流入 96,518.92 万元；回购业务支付现金 377,320.75 万元，代理买卖证券款减少导致现金流出 608,580.43 万元，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增减产生的现金流出 80,202.19 万元。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末	上期期末数	上期期	本期期	情况
------	-------	------	-------	-----	-----	----

		数占总资产的比例 (%)		末数占总资产的比例 (%)	末金额较上期期末变动比例 (%)	说明
货币资金	18,188,436,851.16	37.92	26,588,597,617.03	47.18	-31.59	
买入返售金融资产	4,986,791,774.15	10.40	3,480,311,957.34	6.18	43.29	
递延所得税资产	351,392,034.21	0.73	234,348,543.08	0.42	49.94	
短期借款	49,198,050.00	0.10		-	-	
拆入资金	200,000,000.00	0.42		-	-	
卖出回购金融资产款	4,471,742,576.82	9.32	6,721,750,000.00	11.93	-33.47	
代理承销证券款	965,189,173.92	2.01		-	-	
应交税费	378,874,876.60	0.79	564,470,241.77	1.00	-32.88	
应付款项	241,172,086.32	0.50	458,053,433.64	0.81	-47.35	
应付债券	3,000,000,000.00	6.26	4,460,000,000.00	7.91	-32.74	

#### 其他说明

货币资金：报告期末自有资金存款和客户交易结算资金减少。

买入返售金融资产：报告期末股票质押式回购规模增加。

递延所得税资产：报告期末可抵扣暂时性差异增加。

短期借款：报告期末子公司短期借款余额增加。

拆入资金：报告期末公司转融通融入资金增加。

卖出回购金融资产款：报告期末卖出回购业务规模减小。

代理承销证券款：报告期末股票承销款增加。

应交税费：报告期末已提未付税金减少。

应付款项：报告期末应付清算款项减少。

应付债券：报告期长期收益凭证到期还款。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 479.61 亿元，比上年末总资产规模减少 14.89%，主要原因为：客户交易结算资金减少；报告期公司卖出回购业务规模下降、长期收益凭证到期还款等导致公司负债减少。客户交易结算资金为 162.25 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 317.36 亿元，公司资产结构优良，流动性强，期末自有现金及现金等价物 64.30 亿元，占资产总额（扣除客户保证金，下同）的比例为 20.26%；证券和金融产品投资账面价值 108.59 亿元，占资产总额的比例为 34.22%；融资融券融出资金为 64.80 亿元，占资产总额的比例为 20.42%。长期资产占比较小，且构成未发生较大变动。

报告期末公司负债总额 304.07 亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 141.82 亿元，资产负债率为 44.69%，比 2015 年末减少 6.63 个百分点。公司资产负债率处于合理水平，资产流动性充裕，偿债能力强。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√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
融出资金	522,277,674.73	融资融券业务债权收益权转让
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,478,546,821.30	质押式回购交易
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	598,913,110.00	买断式回购交易
可供出售金融资产	668,577.80	已融出证券
合 计	4,600,406,183.83	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

详见本节“一、经营情况讨论与分析”

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末，公司（合并口径）长期股权投资 7.07 亿元，较上年末（7.50 亿元）减少 0.43 亿元，减幅 5.70%，主要为国金鼎兴投资有限公司减少的股权投资，具体内容详见财务报表附注七、合并财务报表项目注释之 12、长期股权投资。

母公司层面，报告期内公司受让控股子公司国金期货有限责任公司（以下简称“国金期货”）少数股东持有的国金期货 4.5%的股权，受让后国金期货成为公司的全资子公司。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	2016 年末		2016 年度	
	初始投资成本/名义金额	公允价值	投资收益	公允价值变动金额
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	632,387.92	631,788.22	44,248.00	-12,124.55
(二) 可供出售金融资产	486,028.04	472,433.53	4,599.67	-5,494.77
(三) 衍生金融资产	326,142.23	73.82	-747.70	-1,607.97

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 国金期货有限责任公司**

国金期货有限责任公司（以下简称“国金期货”），注册资本 1.5 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金期货经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。截至 2016 年 12 月 31 日，国金期货总资产 20.69 亿元，净资产 2.16 亿元。报告期实现营业收入 9,312.56 万元，净利润 2,215.97 万元。

**(2) 国金鼎兴投资有限公司**

国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”），注册资本 10 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金鼎兴经营范围：股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，财务咨询（除代理记账）。截至 2016 年 12 月 31 日，国金鼎兴总资产 14.09 亿元，净资产 10.81 亿元。报告期实现营业收入 10,611.73 万元（证券公司报表口径），净利润 2,547.78 万元。

**(3) 国金创新投资有限公司**

国金创新投资有限公司（以下简称“国金创新”），注册资本 3 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金创新经营范围：金融产品投资，股权投资，实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询，财务咨询（不得从事代理记账），企业管理咨询，矿产品、金属材料、建筑材料等。截至 2016 年 12 月 31 日，国金创新总资产 5.26 亿元，净资产 3.74 亿元。报告期实现营业收入 7,279.96 万元（证券公司报表口径），净利润-1,470.71 万元。

**(4) 国金证券（香港）有限公司**

国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”），注册资本 3 亿元港币，本公司持有其 99.9999993% 股权。国金香港经营范围：证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就机构融资提供意见、提供资产管理，放债。截至 2016 年 12 月 31 日，国金香港总资产 9.60 亿元，净资产 2.21 亿元。报告期实现营业收入 3,555.72 万元，净利润-4,580.12 万元。

#### （5）粤海融资有限公司

粤海融资有限公司（以下简称“粤海融资”），注册资本 900 万元港币，本公司持有其 99.9999889% 股权。粤海融资经营范围：放贷。截至 2016 年 12 月 31 日，粤海融资总资产 0.16 亿元，净资产 0.09 亿元。报告期实现营业收入-4.39 万元，净利润-10.92 万元。

#### （6）国金基金管理有限公司

国金基金管理有限公司（以下简称“国金基金”），注册资本为 2.8 亿元人民币，本公司持有其 49% 的股权。国金基金经营范围：基金募集；基金销售；资产管理和中国证监会许可的其他业务。截至 2016 年 12 月 31 日，国金基金总资产 3.61 亿元，净资产 2.59 亿元。报告期实现营业收入 27,493.39 万元，净利润 5,045.71 万元。

### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

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

截至 2016 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围包括 15 个结构化主体，其总资产为人民币 2,572,261,421.94 元。

### （九） 报告期内营业部、分公司、专业子公司的新设和处置情况

1. 根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立 6 家证券营业部的批复》（川证监机构[2015]7 号）要求，2016 年 3 月，国金证券股份有限公司获准在河北省石家庄市、山东省济南市、安徽省合肥市、江西省南昌市、广西壮族自治区南宁市、黑龙江省哈尔滨市新设的 6 家证券营业部已全部领取了营业执照和《证券经营机构营业许可证》，并正式开业。

2、公司于 2015 年 12 月 4 日收到四川监管局下发的《关于核准国金证券股份有限公司撤销 2 家分支机构的批复》（川证监机构[2015]32 号），核准公司撤销广安岳池县滨河东路、内江资中县蓑弘路证券营业部，报告期内公司完成了上述两个营业部的现场关闭及证照注销工作。

3、根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司在北京设立 1 家分支机构的批复》（川证监机构[2016]12 号，以下简称“《批复》”），公司获准在北京设立 1 家分支机构（北京场外市场分公司）。业务范围为：推荐企业在全国中小企业股份转让系统挂牌交易；挂牌企业的定向增发、收购重组、做市交易等业务；区域性股权交易市场的相关业务；其他相关财务顾问业务。2016 年 9 月，国金证券北京场外证券业务分公司已领取营业执照和《证券经营机构营业许可证》，并正式开业。

4、经公司子公司国金期货 2016 年第一次股东会审议通过，国金证券拟受让湖南亨远投资发展有限公司持有的国金期货 4.5%的股权。2016 年 9 月，国金期货收到中国证券监督管理委员会《关于核准国金期货有限责任公司变更股权的批复》（证监许可[2016]2051 号），核准国金期货的此次股权变更。报告期内国金期货已办理完成相关的工商变更登记等事宜。

5、经公司子公司国金道富股东会决议，同意以增资扩股的方式接受恒生电子股份有限公司（以下简称“恒生电子”）、宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“云汉投资”）为国金道富新股东，其出资方式为货币。在本次增资扩股中，国金创新、恒生电子与云汉投资拟签署三方投资协议共同对国金道富进行增资，国金道富注册资本将由 5,000 万元增至 11,000 万元，国金创新、恒生电子、云汉投资出资比例分别占增资后总注册资本的 75%、15%和 10%。目前，国金道富已办理完成此次增资扩股涉及的相关工商变更登记等事宜。

6、报告期内，公司子公司国金鼎兴投资有限公司出资设立宁波国金华鼎投资管理有限公司等 2 家子公司，转让 1 家子公司。具体内容详见财务报表附注八、合并范围的变更。

#### （十） 公司创新业务

1、公司子公司国金鼎兴拟通过出借自有资金的方式，与浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司、天弘基金管理有限公司、成都佳辰投资管理有限公司等共同发起设立信美人寿相互保险社（筹）（以下简称“信美相互人寿（筹）”）。信美相互人寿（筹）初始运营资金 10 亿元人民币，国金鼎兴拟出借自有资金 1 亿元人民币，占信美相互人寿（筹）初始运营资金的 10%。2016 年 6 月，国金鼎兴收到信美相互人寿（筹）筹备组的通知，国金鼎兴参与发起设立的信美人寿相互保险社（筹）已于 2016 年 6 月 22 日收到中国保险监督管理委员会（以下简称“中国保监会”）《关于

筹建信美人寿相互保险社的批复》（保监许可[2016]551号），同意国金鼎兴与上述发起人共同发起筹建信美人寿相互保险社（筹）。目前，信美相互人寿仍处于筹建阶段。

2、2016年10月，公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复》（川证监机构[2016]25号），核准公司作为合格境内机构投资者，从事境外证券投资管理业务。目前，公司严格按照《证券公司客户资产管理业务管理办法》和《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》的有关规定，并依据《证券公司风险控制指标管理办法》的要求，加强风险监控，稳健有序的开展境外证券投资管理业务。

3、2016年11月，公司接到中国保险监督管理委员会通知，公司提交的《投资管理人受托管理保险资金资格申请》已获准备案。目前，公司严格遵守相关法律法规，稳健有序开展受托管理保险资金业务。

### （十一）公司融资渠道

#### 1、公司融资渠道

从融资方式来看，公司的融资渠道有债权融资和股权融资两种方式；从融资期限来看，公司的短期融资渠道包括通过银行间市场和沪深交易所进行债券回购融入资金、通过银行间市场进行信用拆借、发行短期融资券、发行短期公司债券、发行收益凭证、债权收益权回购融资等；长期融资渠道包括发行公司债券、可转换公司债券、次级债券、股权融资等方式。

2016年，公司实施了银行间市场和交易所开展债券回购、在银行间市场开展信用拆借、在中证机构间报价系统发行收益凭证等债权融资。股权融资方面，公司非公开发行A股股票的申请已获得中国证监会发审会审核通过，并于2017年一季度取得了核准发行的批复文件。

#### 2、公司融资能力分析

公司具有良好的信用记录和较强的融资能力，主体信用等级经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评定为AAA级。公司与各大商业银行保持良好的合作关系，获得了多家商业银行的综合授信；作为全国银行间市场成员，公司可以在全国银行间同业市场开展信用拆借、债券回购等业务。作为上市券商，公司也可以通过股权或债券融资等方式，解决长期发展的资金需求。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

伴随着我国经济结构的不断优化和调整，金融市场深化改革的不断推进，多层次资本市场的构建，促使资本市场专业水平进一步提升和服务水平升级，我国证券行业将步入新的阶段，未来转型与变革或将成为主题，与此同时监管规范也迈入常规化的时代。

#### 1、经济换挡和结构转型，促进资本市场功能完善

中国正经历着经济换挡发展和结构优化转型的阶段，经济发展逐渐从以往追求速度、规模的粗放型经济转向追求效率、质量的集约型经济。伴随着这样的转变，未来将着力发展多层次资本市场，为经济转型助力。我国资本市场将形成以主板、中小板、创业板为场内核心圈，以新三板、股权交易所、券商柜台市场为场外核心圈，以债券、期货和衍生品为延伸圈，从而构建立体化资本市场圈。

#### 2、券商牌照放开，改革转型推进，行业分化加速

自 2014 年以来券商牌照放开进程开始加快，在新国九条的背景之下，银行、创投和互联网公司纷纷获得券商牌照。2015 年混业经营的窗口期开启，各类金融机构跨界持牌的积极性不断的提高。与此同时，在 CEPA 框架下多元资本进驻内地证券行业，国内合资券商也将逐步走出发展困境。交叉持牌、混业经营一方面打开了券商业务发展的空间，包括财务管理业务、跨境并购业务、交易、做市商等等。另一方面对于券商自身而言，混业经营及牌照的逐步放开也意味着因为牌照价值垄断所获收益在弱化；目前，内资证券行业已处于充分竞争阶段，但是同质化程度还是相对较高，从长期看来，各家券商的业务将进一步分化，同时也将倒逼券商在投资、投行和资管等专业业务上的进一步提升，有助于推动行业发展，并与成熟市场进一步接轨。

#### 3、行业监管从严，稳健经营当先

经历了 2015 年资本市场急速下跌，为促进资本市场稳定健康的发展，监管层建立以净资本为核心的风控及预警措施，加强制度设计，并针对 IPO、再融资、资管、债券等业务加大监管力度。在强监管严整肃进一步升级的情况下，券商整体的资本实力、公司治理、风控能力、商誉等方面都得到了显著提升。2017 年证券行业监管将朝着规范与发展的方向发展，同时有效加强行政监管、行业自律和公司内控的自我约束的结合。

#### 4、行业整合并购加速，市场化机制不断完善

我国证券行业数量众多，但资本规模普遍较小、业务模式趋同，不过，随着市场环境的变化和监管政策的推动，行业内的整合并购也层出不穷，行业集中度会进一步提升。随着各类外部股东的介入，股权结构的优化，市场化程度的提高也将是未来整个行业的一个挑战。目前，整个行业仍然会存在市场化程度不高、灵活性不足、激励过度或不充分、创新不足、专业化程度有待进

一步提高等问题，随着资本市场的不断发展、金融深化改革的步伐不断的前进，将有利于推动公司治理和管理运营机制的不断提升，助力于行业的持续发展。

#### 5、国际化和科技化进程，为行业发展带来新的活力

随着人民币国际化和资本市场的进一步放开，我国证券行业将全面快速的推进国际化进程。一方面境内投资者寻求跨境资产配置的需求不断提高，对于海外融资并购的需求也逐步提升；另一方面境外投资者对于中国资本市场的关注度也在不断的提升。同时科技进步也将为我国证券市场的转型助力，从传统的业务模式往更加注重专业、服务和科技化等多元化业务模式转型。更多的券商通过技术手段简化业务流程、降低服务成本，提高经营效率。以互联网为基础的金融转型只是第一步，未来通过数据分析，切实的把握客户需求，提供个性化、客制化的产品与服务，以提高客户满意度及其黏性将成为新的努力方向。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

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

### (三) 经营计划

适用 不适用

2017 年，公司将通过以下主要措施推进上述战略目标：

一是在经纪业务方面，公司将进一步夯实经纪业务基础，在合规经营和风险可控的前提下，继续围绕着“零售业务为基础，网金业务为重点，理财业务为突破，合作业务为补充”的业务发展策略，同时，将进一步拓展服务半径，加强分支机构建设，并不断丰富产品线；充分利用科技手段，深化业务流程的标准化、智能化程度；适时的调整经营框架，加强平台建设和增强协同效应；为广大客户提供差异化、适配性的产品和服务，增强客户满意度和粘着度。

二是投资银行业务方面，公司将持续提高质量控制能力，继续落实强化质量控制标准，适时增加质量控制力量，防范投行经营风险。同时，持续优化收入结构，在保证先发优势的同时，继续推进如自融资、并购重组及债券等业务，保证投行经营效能可持续增长。

三是资产管理业务，公司在对客户结构和需求充分把握的情况下，坚持合规为先，加强风控管理，以主动管理创新模式为引擎，精耕具有核心竞争力和抗周期性产品，提高产品附加值，树立“做业务有特色、对客户负责任”的市场形象。

四是在信用交易业务方面，公司坚持合规风控与业务发展并举，秉承稳步与有效并重的发展节奏。

五是在证券投资业务方面，公司将维持稳健的投资风格，同时积极开拓和孵化新的业务品种，并根据市场情况做好权益类和固定收益类市场的投资配置。

六是在国际化战略方面，公司将以香港子公司为纽带，做好境内外协同，为境内外客户提供多元化金融服务。

七是在加强合规管理和风险管理方面。合规管理方面，公司将持续完善和健全合规管理制度体系和结构建设；切实加强和落实内部合规考核机制和问责机制；同时加强合规宣传和培训工作，倡导和培育良好的公司合规文化氛围。风险管理方面，进一步完善公司风险管理体系建设，包括风险管理制度、风险管理模型等方面；加强公司信用风险管理，特别是对于信用风险敞口较大的业务品种；加强公司流行性风险管理，推动并落实流动性风险管理体系的建设和完善。同时，在合规和风险管理方面，公司将进一步加强子公司的规范和管理工作。

#### **（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

为进一步加快推进公司各项业务的发展，并在未来的行业竞争及行业整合中胜出，公司拟筹集资金积极开展互联网金融，进一步加大对互联网证券经纪业务的投入；拓展证券资产管理业务，利用大数据推进资管业务创新；加大资管生态圈建设，全方位培育和服务私募机构投资者；进一步扩大信用交易业务规模；扩大自营业务投资规模，拓宽投资范围，丰富公司收入来源；加大直投业务力度，加快公司业务国际化进程；增加证券承销准备金，增强证券承销与保荐业务实力，及适时扩大新三板做市业务规模等。

2015年11月26日，经公司2015年度第四次临时股东大会审议通过，公司拟向不超过十名的特定对象发行A股股票，预计募集资金总额不超过人民币48亿元。本次非公开发行股票募集的资金扣除发行费用后，拟全部用于增加公司资本金，补充营运资金，以扩大业务范围和规模，优

化业务结构，提高公司的综合竞争力。公司非公开发行 A 股股票的申请已获得中国证监会发审会审核通过，并于 2017 年一季度取得了核准发行的批复文件。

公司着力提升公司资金营运的规模和水平，通过多种渠道补充资金，保障公司经营发展的资金需求。公司未来将根据市场发展情况，积极拓宽融资渠道，构建多维融资体系；适时采取增资扩股或多样化的债务融资工具优化资本结构、持续补充资本实力和营运资金；合理把控杠杆水平，提升公司的持续盈利能力和市场竞争能力。

## （五） 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、公司经营活动面临的风险

公司业务经营活动中面临的风险主要有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。

#### （1） 市场风险

市场风险是由于公司持有证券的市场价格变动而导致损失的风险，公司持仓的证券分为自营投资、融券业务、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益类风险主要由于股票、投资组合、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化而导致的；利率风险主要由于债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化而导致的；商品价格风险主要由于各类商品价格变化而导致的；汇率风险主要由于外汇汇率变化而导致的。

#### （2） 信用风险

公司信用风险是指交易对手、融资方和发行人未能履行责任的可能性，且此种不履行责任的情况对公司的资产或财务状况造成损失的风险。公司信用风险主要来源以下四个方面：其一，经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或者客户资金由于其他原因出现缺口，有责任代客户进行结算而造成的损失；其二，在融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等信用交易业务中，客户未能履行合同约定而带来损失的风险；其三，信用类产品投资的违约风险，即所投资信用产品的发行人出现违约，拒绝支付到期本金和利息带来的损失；其四是利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同履行相应支付义务的风险。

#### （3） 流动性风险

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。公司在经营过程中，受宏观政策、市场变化、经营状况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于公司投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。

#### （4）操作风险

操作风险是指公司内部流程管理疏漏、信息系统出现故障或人员不当等事件给公司带来直接或间接的损失。操作风险事件主要表现为：内部欺诈；外部欺诈；客户、产品和业务活动；有形资产的损失；经营中断和系统出错；涉及执行、交割以及交易过程的过错。

## 2、主要风险因素在报告期内的表现

（1）市场风险方面：公司涉及的市场风险主要为债券投资的利率风险和权益类投资的价格风险。截至 2016 年 12 月 31 日，公司自营债券资产持仓规模为 501,749.57 万元，假设自营债券组合的市场利率平均变动 50 个基点，债券组合价值变动约为 5,870.38 万元。2016 年末公司权益类证券持仓的 VaR 值测算：在 95% 的概率下，1 天的最大亏损不超过 9,116.26 万元。

（2）信用风险方面：截至 2016 年 12 月 31 日，公司所有融资融券客户除 2 户转入应收融资融券客户款（已足额计提坏账准备）以外，其余客户维持担保比例均在 130% 以上；股票质押式回购交易客户维持担保比例在 140% 以上；约定购回证券交易客户暂无在途业务，提交担保品充足，业务信用风险可控。公司通过选择投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，并及时关注发行主体的资信状况变化，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》要求设置集中度指标，分散投资风险。截至 2016 年 12 月 31 日，公司持有的企业债（含公司债）、中期票据信用评级全部为 AA（含）以上。

（3）流动性风险方面：截至 2016 年 12 月 31 日，公司流动性覆盖率监管指标为 177.54%，净稳定资金率监管指标为 170.40%，均高于监管要求。

（4）操作风险方面：截至 2016 年 12 月 31 日，公司持续健全和完善管理制度、优化业务流程、加强各项业务的实时风险监控工作，未产生重大管理风险和操作风险；加强信息技术系统的建设和管理维护，各系统的安全稳定运行得到保障，未产生技术风险。

报告期内，公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资本和流动性等风险控制指标持续符合监管要求。

### 3、公司采取的风险防范对策和措施

#### (1) 推进全面风险管理体系建设，完善风险偏好体系

根据《证券公司全面风险管理规范》和《证券公司流动性风险管理指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》等相关要求，公司持续推进全面风险管理体系建设，其中包括：

第一，公司建立公司层面的《国金证券股份有限公司风险管理制度》、《国金证券股份有限公司流动性风险管理制度》、《国金证券股份有限公司风险管理检查制度》、《国金证券股份有限公司风险管理评估制度》、《国金证券股份有限公司流动性风险应急计划》等制度，基本形成较为完整风险管理制度体系；

第二，公司任命专职首席风险官负责全面风险管理工作，同时成立风险管理部履行风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平；

第三，公司建立了以净资本、流动性为核心的风险控制指标动态监控体系，进一步完善风险管理信息系统的功能，基本实现对主要业务和风险类型识别、计量、监测和报告；监控系统能够覆盖影响风险控制指标的业务活动环节，实现了净资本和流动性风险监控指标自动报警功能，当风险控制指标触及自定义预警标准或监管部门标准时能立即发出警报，并列明警报等级、指标类型、指标名称及详细描述，由相关监控人员及时对其进行处理或向上报告，督促相关部门及时进行整改完善；

第四，公司建立了风险控制指标敏感性分析和压力测试机制。按照公司《风险控制指标管理办法》和《证券公司全面风险管理规范》的要求，当公司出现开展创新业务、提高自营投资规模，开展新的承销项目、新设营业部、新设分公司等可能对风险控制指标具有较大影响的情况时，需要进行相关业务的敏感性分析和压力测试。公司首席风险官负责分管压力测试工作，风险管理部作为压力测试工作的具体执行部门，其他相关部门和分支机构配合压力测试工作的开展；

第五，公司进一步完善多层次风险管理报告体系，并且落实风险报告的反馈机制。公司在各部门、分支机构及子公司与经理层、董事会之间建立畅通的风险信息沟通机制，确保相关信息在有效隔离的前提下，及时、准确、完整的传递与反馈；

第六，公司加大推进风险偏好体系建设，建立《国金证券股份有限公司风险偏好管理办法》、《国金证券股份有限公司风险偏好陈述书》和《国金证券股份有限公司风险限额指标体系》等制度，完善风险偏好运行机制、传导机制和跟踪调整机制。

#### (2) 持续完善风险管理技术和方法，提升风险管理能力

### ① 市场风险管理方面

公司对整体市场风险情况进行评估、监测、管理和报告。公司对不同业务分别设置了风险限额，控制盈亏波动水平和市场风险暴露，并对风险限额进行每日监控。当接近或突破风险限额时，相关业务部门将会收到预警提示，需要降低风险暴露程度使之符合风险限额，或者申请临时或永久提高风险限额，经相关委员会批准后实施。针对权益类证券的价格风险，公司采取多元化和分散的投资策略，同时对权益类证券持仓进行限额管理和及时调整，并且利用股指期货进行套期保值，有效控制市场风险。为了评估市场风险对权益类证券价值的影响，公司定期跟踪权益类证券持仓的风险价值的变化情况。针对利率风险，公司积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资久期和杠杆率，同时利用国债期货对冲部分利率风险敞口。

### ②信用风险管理方面

为了控制经纪业务中的信用风险，公司代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，控制结算风险。针对客户的债券正回购业务，公司严格控制客户标准券使用比例和回购倍数，并由专人监控。针对融资融券业务，公司主要通过对客户征信、授信、逐日盯市、风险提示、强制平仓、司法追索等方式控制信用风险。针对约定购回交易业务和股票质押式回购业务，公司制定并实施严格的尽职调查及项目审核流程，同时通过盯市、项目跟踪、平仓等多个环节，控制该业务涉及的信用风险。针对信用类固定收益投资，公司注重分散投资，投资的信用债主要以信用评级为 AA 及以上的债券为主，同时密切跟踪投资对象的经营状况和信用评级变化，有效控制投资标的信用风险。

### ③流动性风险管理方面

公司建立了有效的流动性风险管理组织架构，明确了董事会、经理层及首席风险官、相关部门在流动性风险管理中的职责和报告路线；公司对流动性风险实施限额管理，至少每年一次对流动性风险限额进行评估；公司制定了有效的流动性风险应急计划，定期组织实施流动性风险应急演练，以确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求；公司持续完善流动性压力测试管理机制，将压力测试工具运用于公司融资策略管理和日常资金管理中，有效把控公司可能面临的流动性风险。

### ④操作风险管理方面

公司建立和完善各项业务制度、操作流程以及对应的业务流程表单，明确各业务重要的操作风险点；明确界定部门、分支机构以及不同工作岗位的目标、职责和权限，强化关键岗位之间分离、制衡及相互监督的原则；完善公司信息系统风险管理，确保设备、数据、系统的安全，防范

信息技术风险，建立应急风险处置预案并定期演练；建立内部控制管理学习培训体系，组织各项内控的学习和培训，加强员工执业道德教育。

## （六）公司风险控制指标说明

### 1、风控指标敏感性分析和压力测试机制

公司建立了风险控制指标敏感性分析和压力测试机制。按照公司《风险控制指标管理办法》和《证券公司全面风险管理规范》的要求，当公司计划开展创新业务、提高自营投资规模，开展新的承销项目、新设营业部、新设分公司等可能对风险控制指标具有较大影响的情况时，公司需要进行相关业务的敏感性分析。公司成立压力测试工作领导小组和工作小组，明确了领导小组、工作小组的工作职责。风险管理部作为压力测试工作的具体执行部门，其他相关部门和分支机构积极配合压力测试工作的开展。近年来，公司不断完善压力测试模块，使公司压力测试工作更加科学、准确、及时，为公司业务发展和决策提供了有力支持。

### 2、净资本补足机制

公司根据中国证券业协会颁布的《证券公司资本补充指引》等相关制度要求，制定了《国金证券股份有限公司 2015-2017 年资本补充规划》。同时公司建立了净资本及流动性补足机制，当净资本、流动性等各项风险控制指标达到预警标准时，公司将采用调整业务结构、减少投资品种或规模、处置有形或无形资产、发行次级债、募集资本金等方式补充净资本和流动性，保证公司的净资本和流动性等风险控制指标持续符合监管部门的要求。

### 3、报告期内风险控制指标达标情况

2016 年 12 月 31 日，母公司净资本为 16,365,275,246.63 元，各项风险控制指标均符合监管标准，2016 年没有发生触及监管标准的情况。

中国证监会 2016 年发布新修订《证券公司风险控制指标管理办法》和《证券公司风险控制指标计算标准规定》，增加“证券公司持有一种非权益类证券的规模与其总规模”的比例小于等于 20%。该办法及其配套规则自 2016 年 10 月 1 日起实施，对超比例持有的债券等非权益类证券，在《证券公司风险控制指标管理办法》正式实施后给予半年过渡期。公司已就处于过渡期未达标的非权益类证券拟定处置计划，通过减持或赎回调整仓位，已于 2017 年 3 月 31 日前满足该指标监管要求。

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

根据《证券法》的规定和中国证监会的相关要求，公司对所有新开账户、所有合格账户、所有营业部均实行了第三方存管制度。2016年，公司根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知》的要求，进一步健全完善账户规范管理长效机制：加强制度落实，完善和优化账户开户相关制度和操作流程；严格进行日常的开户监控；建立健全客户回访制度，及时发现并纠正不规范行为。公司对新开账户全部进行回访，回访内容包括但不限于：确认客户开户方式、确认客户开户系其真实意愿、确认客户已阅读各类风险揭示文件并理解相关条款、确认证券营业部及证券从业人员是否存在违规言行、确认密码由客户自行设置并提示客户妥善保管等；对原有客户的回访比例不低于上年末客户总数的10%，回访内容包括但不限于客户身份核实、客户账户变动确认、证券营业部及证券从业人员是否违规代客户操作账户、是否存在全权委托行为等情况。客户回访全面留痕。公司持续健全完善了立体的、多层次的账户规范长效防控机制。

截止2016年12月31日，在公司开户的客户账户中，共有剩余不合格资金账户263户、不合格证券账户275户；休眠资金账户120587户、休眠证券账户185769户；司法冻结证券账户28户；不合格纯资金账户16511户。

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司一贯重视兼顾未来发展和对股东的合理投资回报，在公司《章程》中明确利润分配政策，要求在不影响公司可持续经营能力及未来长远发展的前提下，应保持利润分配的连续性和稳定性。且为进一步保证全体股东的合法权益，增强利润分配政策的透明度、可操作性，制定并经股东大会审议通过了《未来三年股东回报规划（2015-2017 年）》，建立了持续、稳定的投资者回报机制，致力于实现投资者和公司利益的“共赢”。

公司严格遵照中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和公司《章程》等法律法规的规定，且与投资者充分沟通，听取投资者特别是中小股东的意见和建议，独立董事对利润分配预案发表独立意见，以增强利润分配方案的决策透明度，保护投资者合法权益。

报告期内，公司完成了以下利润分配方案的实施及预案拟定：

1、根据 2015 年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配预案》，公司完成了 2015 年度利润分配方案的实施工作，以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 3,024,359,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元人民币（含税），共计分配现金股利 241,948,744.80 元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。

2、根据公司《章程》以及《未来三年股东回报规划（2015-2017 年）》的要求，并结合公司所处的发展阶段及未来的发展规划，拟定了 2016 年度利润分配预案：以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 3,024,359,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），共计分配现金股利 151,217,965.50 元，剩余未分配利润转入下一年度。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

公司独立董事对以上利润分配预案发表了独立意见。独立董事认为：公司 2016 年度利润分配预案符合公司长远利益，符合《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和公司《章程》等相关规定。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	0	0.5	0	151,217,965.50	1,298,730,528.61	11.64
2015 年	0	0.8	0	241,948,744.80	2,359,776,226.13	10.25
2014 年	0	0.3	10	85,105,779.30	836,489,632.37	10.17

注 1：2015 年利润分配实施情况详见公司公告临 2016-29 号《2015 年度利润分配实施公告》

注 2：2014 年利润分配实施情况详见公司公告临 2015-25 号《2014 年度利润分配实施公告》

注 3：2014 年中期资本公积转增股本实施情况详见公司公告临 2014-56 号《2014 半年度资本公积金转增股本实施公告》

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	四川产业振兴发展投资基金有限公司、广东宝丽华新能源股份有限公司、财通基	自 2015 年 5 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	2015 年 5 月 27 日 - 2016 年 5 月 27 日	是	是	-	-

		金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、创金合信基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、渤海证券股份有限公司、国泰基金管理有限公司	办理完毕登记托管手续起，参与认购的 8 名投资者所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让。					
股东回报承诺	分红	国金证券股份有限公司	未来三年股东回报规划	2015-2017 年	是	是	-	-
股东承诺事项	其他	清华控股有限公司	通过合法合规的方式择机增持国金证券股份，增持金额累计不低于 4,427 万元，所增持股份 6 个月内及法律法规规定的期限内不减持。	2016 年 9 月 7 日起 15 个交易日后三个月内完成	是	是	-	-
股东承诺事项	其他	长沙九芝堂（集团）有限公司、清华控股有限公司、涌金投资控股有限公司	自 2015 年 7 月 13 日起 6 个月内不通过二级市场减持本公司股份。	2015 年 7 月 13 日 -2016 年 1 月 13 日	是	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	5年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

**注：**2016年4月13日，公司2015年度股东大会审议通过《关于聘请公司二〇一六年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务审计机构及内部控制审计机构，其中年度财务审计费为人民币伍拾万元，年度内部控制审计费用为人民币贰拾万元，年度审计费合计为人民币柒拾万元整。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无交易总额高于 3,000 万元且达 2016 年经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。年度预计日常关联交易事项在报告期内的执行情况详见公司于 2017 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上披露的公司《关于预计公司 2017 年日常关联交易事项的公告》，其他关联交易事项详见财务报表附注之“关联方及关联交易”内容。

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、托管情况**

适用 不适用

**2、承包情况**

适用 不适用

**3、租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**1、主体信用等级提升**

2016年11月，公司收到上海新世纪资信评估投资服务有限公司信用评级报告，公司主体信用等级由上次评定的“AA+”提升为“AAA”，评级展望为“稳定”。详见公司于2016年11月5日在上海证券交易所网站披露的《关于公司主体信用等级提升的公告》。

**2、重要战略合作**

公司全资直投子公司国金鼎兴于2015年6月1日召开的董事会会议审议通过关于国金鼎兴作为主要发起会员之一共同设立信美人寿相互保险社（筹）（以下简称“信美相互人寿（筹）”）的事项。

国金鼎兴拟通过出借自有资金的方式，与浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司、天弘基金管理有限公司、成都佳辰投资管理有限公司、北京远望创业投资有限公司、汤臣倍健股份有限公司、

深圳市新都技术股份有限公司、深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司、北京创联中人技术服务有限公司等共同发起设立信美人寿相互保险社（筹）。信美相互人寿（筹）初始运营资金 10 亿元人民币，国金鼎兴拟出借自有资金 1 亿元人民币，占信美相互人寿（筹）初始运营资金的 10%。本次出借资金事宜不构成关联交易。

2016 年 6 月 22 日，国金鼎兴收到信美相互人寿（筹）筹备组的通知，国金鼎兴参与发起设立的信美人寿相互保险社（筹）已于 2016 年 6 月 22 日收到中国保险监督管理委员会（以下简称“中国保监会”）《关于筹建信美人寿相互保险社的批复》（保监许可[2016]551 号），同意国金鼎兴与上述发起人共同发起筹建信美人寿相互保险社（筹）。详见 2016 年 6 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《关于发起设立信美人寿相互保险社（筹）获中国保监会筹建批复的公告》。目前，信美相互人寿（筹）仍处于筹建阶段。

### 3、非公开发行股票

(1) 2015 年 7 月 10 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票的相关议案，同意公司非公开发行 A 股股票不超过 558,659,217 股，预计募集资金总额不超过人民币 150 亿元，扣除发行费用后拟全部用于增加公司资本金，补充营运资金，以扩大业务范围和规模，优化业务结构，提高公司的综合竞争力。详见 2015 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《2015 年第二次临时股东大会决议公告》。

(2) 2015 年 11 月 26 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等事项，结合近期国内证券市场的变化情况，为确保本次非公开发行的顺利进行，经慎重考虑，公司股东大会同意对 2015 年 7 月 10 日公司第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》之发行数量、发行价格及定价原则、募集资金规模、决议有效期进行调整，发行方案其他内容保持不变。详见 2015 年 11 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《2015 年第四次临时股东大会决议公告》。

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

(4) 2016 年 6 月 14 日，公司发布《关于 2015 年年度利润分配方案实施后调整非公开发行股票发行价格及发行数量的公告》，因 2015 年利润分配方案的实施，公司本次非公开发行股票发行价格由 14.38 元/股调整为 14.30 元/股；发行数量由不超过 333,796,940 股调整不超过 335,664,336 股。详见 2016 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站披露的上述公告。

(5) 2016 年 6 月 28 日，公司收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（153754 号），因本次非公开发行保荐机构兴业证券股份有限公司被立案调查，根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十二节的有关规定，中国证监会决定中止对公司本次非公开发行行政许可申请的审查。具体内容详见公司于 2016 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请中止审查通知书〉的公告》。

(6) 2016 年 8 月 22 日，公司收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（153754 号），中国证监会认为公司本次非公开发行行政许可申请符合恢复审查条件，根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十三节的有关规定，决定恢复对公司本次非公开发行行政许可申请的审查。具体内容详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请恢复审查通知书〉的公告》。

(7) 2016 年 10 月，公司收到非公开发行股票项目的保荐机构兴业证券股份有限公司变更保荐代表人的通知，兴业证券原保荐代表人李杰先生因工作变动，无法继续履行职责，为保证相关工作的有序进行，兴业证券现委派保荐代表人李勇先生接替李杰先生担任公司 2015 年度非公开发行股票项目及前次非公开发行股票持续督导的保荐代表人。具体内容详见公司于 2016 年 10 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于变更保荐代表人的公告》。

(8) 2016 年 10 月 26 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票申请进行了审核，审核结果为通过。详见 2016 年 10 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审会审核通过的公告》。

(9) 2017 年 3 月 15 日，公司披露了《关于非公开发行股票获得中国证监会核准批文的公告》，中国证监会核准公司非公开发行不超过 335,664,336 股新股，本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。详见 2017 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站披露的上述公告。

#### 4、董事会、监事会换届

2016 年 5 月，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第十届董事会董事的议案》以及《关于选举公司第八届监事会监事的议案》，同意选举冉云先生、金鹏先生、杜航先生、徐迅先生、刘江南先生、曹远刚先生、贺强先生、雷家骥先生、赵雪媛女士为公司第十

届董事会董事，其中，贺强先生、雷家骊先生、赵雪媛女士为公司独立董事；同意选举邹川先生、章卫红女士为公司第八届监事会监事。2016年5月，公司职工代表大会审议通过了《关于审议职工监事的议案》，同意选举蒋伟华女士为公司职工代表监事。

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

详见2016年5月26日在上海证券交易所网站披露的《关于完成公司董事会换届选举的公告》、《关于完成公司监事会换届选举的公告》、《第十届董事会第一次会议决议公告》、《第八届监事会第一次会议决议公告》。

#### 5、子公司股权变更

(1)公司于2016年9月20日披露了《关于国金期货有限责任公司股权变更获中国证券监督管理委员会核准的公告》，公司获准受让原湖南亨远投资发展有限公司持有的国金期货4.5%股权，此次变更股权后，国金期货有限责任公司为本公司全资子公司。具体详见公司于2016年9月20日在上海证券交易所网站披露的相关公告。

(2)原公司全资子公司国金创新持有100%股权的国金道富投资服务有限公司，于2016年9月同意以增资扩股的方式接受恒生电子股份有限公司、宁波高新区云汉股权投资管理合伙企业(有限合伙)为国金道富新股东，出资方式为货币，国金道富注册资本将由5,000万元增至11,000万元。国金创新、恒生电子、云汉投资出资比例分别占增资后总注册资本的75%、15%和10%。本次增资扩股不构成本公司关联交易。具体详见公司于2016年9月30日在上海证券交易所网站披露的《关于国金道富投资服务有限公司拟增资扩股的公告》。目前，国金道富已办理完成此次增资扩股涉及的相关工商变更登记等事宜。

#### 6、股东股权解除质押

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

2016年7月，公司接股东九芝堂集团通知，九芝堂集团已将质押给华能贵诚信托有限公司的本公司无限售条件流通股105,000,000股中的105,000,000股解除质押，并已在中国证券登记结

算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记解除手续。上述质押解除后，九芝堂集团持有本公司无限售条件流通股总数为 547,075,232 股，占公司总股本的比例为 18.09%，质押股数为 0 股。

详见分别于 2016 年 1 月 28 日、7 月 8 日在上海证券交易所网站披露的相关公告。

#### 7、股东增持公司股份

(1) 2016 年 2 月，公司股东涌金投资通知，涌金投资通过上海证券交易所集中竞价交易系统从二级市场累计增持了公司股份 21,508,273 股。基于对公司未来发展前景的信心，涌金投资计划在未来 12 个月内（自 2016 年 1 月 28 日起算）视股价变化情况决定是否继续通过上海证券交易所系统增持公司股份，并将严格按照法律法规的规定及时履行信息披露义务。涌金投资承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。具体详见公司于 2016 年 2 月 2 日在上海证券交易所网站披露的《关于控股股东之一致行动人增持公司股份的公告》。

(2) 2016 年 11 月，公司接到股东清华控股有限公司《关于清华控股有限公司完成增持承诺的通知》，2016 年 11 月 1 日、11 月 2 日，清华控股有限公司通过自身股票账户于二级市场集合竞价增持国金证券股份 3,233,737 股（A 股），合计金额 4427.64 万元。上述增持完成后，清华控股有限公司直接持有的国金证券股份总数由 167,286,000 股增至 170,519,737 股，持股比例由 5.53%增至 5.63%。上述增持完成后，清华控股有限公司通过公司分别于 2015 年 7 月 13 日公告《关于维护资本市场稳定的系列措施的公告》之增持承诺，及 2016 年 9 月 7 日《关于对上海证券交易所〈关于对国金证券股份有限公司相关股东增减持股份是否违反承诺的问询函〉回复的公告》之具体安排，全部履行完毕。具体详见公司于 2016 年 11 月 3 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司股东清华控股有限公司完成增持承诺的公告》。

#### 8、分支机构变更情况

(1) 2016 年 3 月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立 6 家证券营业部的批复》要求，公司在河北省石家庄市、山东省济南市、安徽省合肥市、江西省南昌市、广西壮族自治区南宁市、黑龙江省哈尔滨市新设的 6 家证券营业部已全部领取了营业执照和《证券经营机构营业许可证》，并正式开业。详见公司于 2016 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《关于新设证券营业部开业的公告》。

(2) 2016 年 6 月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司在北京设立 1 家分支机构的批复》，公司获准在北京设立 1 家分支机构。业务范围为：推荐企业在全国中小企业股份转让系统挂牌交易；挂牌企业的定向增发、收购重组、做市交易等业务；

区域性股权交易市场的相关业务；其他相关财务顾问业务。详见公司于 2016 年 6 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《关于获准在北京设立 1 家分支机构的公告》。2016 年 9 月，国金证券北京场外证券业务分公司已领取营业证照和《证券经营机构营业许可证》，并正式开业。

(3) 公司于 2015 年 12 月 4 日收到四川监管局下发的《关于核准国金证券股份有限公司撤销 2 家分支机构的批复》（川证监机构[2015]32 号），核准公司撤销广安岳池县滨河东路、内江资中县苕弘路证券营业部，报告期内公司完成了上述两个营业部的现场关闭及证照注销工作。

9、经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，为满足子公司国金香港经营发展需要，增强国金香港的竞争实力，做大做强公司在港业务，公司拟为子公司国金香港提供总额不超过 2 亿元人民币（或等额港币）的内保外贷担保，额度内可循环滚动操作，担保期限不超过一年。详见公司于 2016 年 8 月 29 日、9 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的公告》、《2016 年第二次临时股东大会决议公告》。

#### 10、2015 年次级债券（第一期）付息

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

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

为全面贯彻落实中共中央“四个全面”的战略布局，根据国务院《“十三五”脱贫攻坚规划》，《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》、中国证券业协会《关于证券行业履行脱贫攻坚社会责任的意见》等文件精神，公司在业务发展的同时，持续以实际行动履行社会责任。“一个也不能少”是全面建成小康社会的本质与精髓、也是其重点与难点，公司在现阶段脱贫攻坚的新形势下，深入分析自身资源和帮扶对象需求特征，加强实地调研，进一步明确了新目标和新任务，与贫困县四川九寨沟县开展结对帮扶，并通过金融扶贫、产业扶贫、教育扶贫、民生扶贫等多元化的方式推动贫困地区自身能力建设，助力其实现“造血功能”。

公司成立了以董事长为组长的扶贫工作领导小组，设立了扶贫办公室，确立了扶贫工作指导思路，并选派挂职干部与项目志愿者深入实地，加强专项扶贫队伍建设。公司以多层次资本市场

建设为依托，以精准帮扶与区域特色开发相结合，以革命老区、民族地区、边疆地区和集中连片特困地区为重点，以人文关怀，保障措施到位为基础，将持续加大对贫困地区多元化服务力度，挖掘贫困地区经济发展特色，提升当地人民生活水平，为全面建设小康社会添砖加瓦。

## 2. 年度精准扶贫概要

### 1. 定点扶贫

2016年6月30日，公司与九寨沟县人民政府签订了“精准扶贫帮扶协议”，共建白河乡生态农庄建设扶贫项目。该项目的实施旨在解决白河乡太平村809人的致富增收，其中贫困人口130人脱贫致富。项目总投资208.97万元，公司投入100万元帮助九寨沟县白河乡的生态农庄建设项目，后续还将持续开展如捐资助学，人才培养等扶贫活动。

### 2. 金融扶贫

云南省文山州文山市已列入国家级贫困县名单。公司三年来持续协助文山城市建设投资（集团）有限公司发行了14文山债、15文山债及16文山债三期债券，合计发行总额为人民币36.60亿元。其中2016年9月13日发行的16文山债发行总额11.6亿元，利率4.50%，创下云南省地级市平台融资最低利率，在扩展融资渠道的同时也降低了资金成本。16文山债募集资金投向于保障房及棚户区改造项目，项目的实施有利于解决困难群众、弱势群体、低收入阶层的“住房难”问题，有利于促进我国住房保障体系的完善，解决我国城镇低收入人群住房困难问题。

### 3. 产业扶贫

在上市辅导的企业中，公司投行也有针对性地选择了四川贫困地区巴中南江的四川七彩林业开发有限公司和四川康定县的里伍铜业股份有限公司进行上市辅导，以帮助贫困地区产业发展，为其提供专业的咨询服务和技术支持。此外，投行在贫困县的项目17个，涉及IPO、财务顾问、新三板、债券等。公司将进一步调研贫困地区特色行业，通过直接帮扶、引进投资、推动上市等方式帮助贫困地区产业资本的扩充与发展。

### 4. 选派挂职干部

公司选派了三名资深员工到绵阳梓潼县、绵阳盐亭县、宜宾兴文县挂职，挂职干部成为公司和扶贫地区产业、金融的结合点，将立足当地，结合公司资源，运用金融思维发挥好桥梁纽带作用，挖掘挂职地区经济发展优势，推介特色产业招商引资，为当地扶贫攻坚工作贡献力量。

### 5. 员工扶贫公益

2016 年 6 月，公司发布《扶贫募捐倡议书》，号召全体员工伸出援助之手，共同参与到“驻村帮扶”活动中。公司员工个人捐款 9.785 万元；员工个人资助南宁贵港市平南县同和镇平塘中心小学（人数 500-600 人）15 万元；员工个人捐赠物资约计 0.2 万元。

### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	141
其中：1. 资金	100
2. 物资折款	41
二、所获奖项（内容、级别）	四川资本市场扶贫开发工作领导小组评选的“2016 年扶贫工作先进单位”

### 4. 后续精准扶贫计划

2017 年，公司拟与宜宾市兴文县结成对口帮困扶贫，在产业、金融、教育、公益等方面联合社会资源对兴文县进行重点扶贫攻坚。通过新农村产业扶持、原生态旅游产业扶持、新农村基础金融建设、中小学扶贫帮困等方式，对贫困户进行职业技能培训和知识结构调整，提高就业率，推广产业发展和社会融资，搭建留守儿童教育平台等，通过具体扶贫措施提高当地生产生活水平，促进当地经济社会和谐健康可持续发展。

### （二）社会责任工作情况

适用  不适用

公司秉承“责任、和谐、共赢”的企业核心价值观，持续增强作为社会成员的责任意识，在追求自身经济利益、保护股东权益的同时，充分关注客户、员工等利益相关者权益，重视社会公益等非商业领域贡献，积极支持地区经济社会发展，将短期利益与长期利益结合，将自身成长融入社会建设中，致力于促进环境、经济、社会的可持续发展。

公司关于社会责任的履行情况详见公司于 2017 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>) 披露的《二〇一六年度社会责任报告》。

### （三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

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

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2015年5月，经中国证监会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕775号）核准，公司非公开发行了187,500,000股人民币普通股（A股），发行价格24.00元/股，募集资金净额4,421,637,881.06元。新增股份于2015年5月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，参与认购的8名投资者所认购股份自上市之日起12个月内不得转让。

2016年5月27日，公司前次非公开发行的187,500,000股有限售条件流通股上市流通，至此，公司总股本3,024,359,310，全部为无限售条件流通股。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川产业振兴发展投资基金有限公司	18,750,000	18,750,000	0	0	非公开发行A股股票	2016年5月27日
广东宝丽华新能源股份有限公司	18,929,508	18,929,508	0	0	非公开发行A股股票	2016年5月27日
财通基金管理有限公司	37,116,162	37,116,162	0	0	非公开发行A股股票	2016年5月27日
申万菱信基金管理有限公司	26,197,187	26,197,187	0	0	非公开发行A股股票	2016年5月27日
创金合信基金管理有限公司	22,916,666	22,916,666	0	0	非公开发行A股股票	2016年5月27日
平安大华基金管理有限公司	37,499,932	37,499,932	0	0	非公开发行A股股票	2016年5月27日

渤海证券股份有限公司	18,750,150	18,750,150	0	0	非公开发行 A 股股票	2016 年 5 月 27 日
国泰基金管理有限公司	7,340,395	7,340,395	0	0	非公开发行 A 股股票	2016 年 5 月 27 日
合计	187,500,000	187,500,000	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
普通股股票类					
非公开发行股票	2015 年 5 月 27 日	24 元	187,500,000	2016 年 5 月 27 日	187,500,000

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

非公开发行股票情况详见本节“一、普通股股本变动情况——（一）普通股股份变动情况表——2、普通股股份变动情况说明”

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	155,903
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	146,527

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

长沙九芝堂(集团)有限公司		547,075,232	18.09	0	无		境内非国有法人
涌金投资控股有限公司	28,931,406	278,188,104	9.20	0	无		境内非国有法人
清华控股有限公司	3,233,737	170,519,737	5.64	0	无		国有法人
清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户		122,000,000	4.03	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	33,233,966	69,850,350	2.31	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		46,726,900	1.55	0	无		国有法人
平安大华基金—平安银行—恒丰银行股份有限公司		37,499,932	1.24	0	无		其他
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	25,229,431	30,907,019	1.02	0	无		其他
香港中央结算有限公司	-143,097	23,327,873	0.77	0	无		境外法人
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	224,300	19,657,700	0.65	0	质押		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
长沙九芝堂(集团)有限公司	547,075,232	人民币普通股	547,075,232
涌金投资控股有限公司	278,188,104	人民币普通股	278,188,104
清华控股有限公司	170,519,737	人民币普通股	170,519,737
清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户	122,000,000	人民币普通股	122,000,000
中国证券金融股份有限公司	69,850,350	人民币普通股	69,850,350
中央汇金资产管理有限责任公司	46,726,900	人民币普通股	46,726,900

平安大华基金—平安银行—恒丰银行股份有限公司	37,499,932	人民币普通股	37,499,932
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	30,907,019	人民币普通股	30,907,019
香港中央结算有限公司	23,327,873	人民币普通股	23,327,873
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	19,657,700	人民币普通股	19,657,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 长沙九芝堂（集团）有限公司与涌金投资控股有限公司存在关联关系，亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2. 清华控股有限公司发行 2015 年可交换公司债券，将持有的本公司 122,000,000 股标的股票划入了“清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户”。</p> <p>3. 公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	长沙九芝堂(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	魏锋
成立日期	1994 年 6 月 10 日
主要经营业务	房地产开发经营；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；日用百货、五金产品、建材、装饰材料、农产品、化工产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司将按照法律法规要求，依法规范履行控股股东职责，完善上市公司法人治理结构，促进上市公司健康发展，并全力支持上市公司做大做强。

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	陈金霞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2001年5月—2005年11月担任上海汇能投资管理有限公司执行董事、2005年11月—2009年2月担任上海汇能投资管理有限公司监事。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	九芝堂股份有限公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

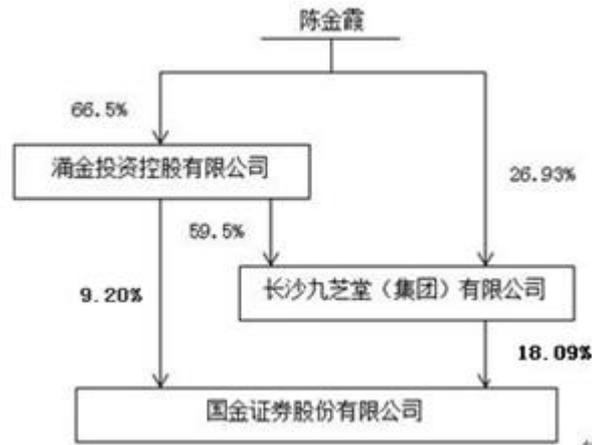
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
冉云	董事长	男	53	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	627.62	否
杜航	副董事长	男	47	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	654.91	否
金鹏	董事/总裁	男	50	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	596.34	否
徐迅	董事	男	61	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	139.07	否
曹远刚	董事	男	44	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	0	是
刘江南	董事	男	62	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	0	否
王瑞华	独立董事	男	54	2013年5月8日	2016年5月7日	0	0	0	/	4.80	否
贺强	独立董事	男	64	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	10.00	否
雷家骥	独立董事	男	62	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	10.00	否
赵雪媛	独立董事	女	47	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	6.00	否

邹川	监事会主席	男	55	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	271.00	否
章卫红	监事	女	41	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	0	是
蒋伟华	监事	女	43	2016年5月9日	2019年5月24日	0	0	0	/	221.52	否
李蒲贤	副总裁	男	49	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	607.03	否
姜文国	副总裁	男	50	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	666.50	否
纪路	副总裁	男	42	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	618.46	否
刘邦兴	副总裁 合规总监	男	42	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	538.33	否
石鸿昕	副总裁	女	49	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	435.13	否
肖振良	副总裁	男	54	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	368.49	否
周洪刚	董事会秘书	男	42	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	530.19	否
易浩	首席风险官	男	42	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	530.16	否
合计	/	/	/	/	/				/	6,835.55	/

注：1、公司高级管理人员的绩效年薪 40%以上采取了延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年。延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

2、报告期内从公司获得税前报酬总额为归属于 2016 年度计提并发放的薪酬。

3、2016 年 5 月 7 日，公司第九届董事会独立董事王瑞华任期届满，在 2016 年 5 月 25 日股东大会选举产生新的独立董事前，王瑞华仍履行独立董事职责。

姓名	主要工作经历
冉云	男，土家族，1964 年出生，EMBA。现任本公司董事长，国金鼎兴投资有限公司董事。曾任成都金融市场职员，成都市人民银行计划处职员，

	成都证券公司发行部经理、总裁助理、副总裁、监事长，国金证券有限责任公司监事长，国金证券股份有限公司监事会主席。
杜航	男，汉族，1970 年出生，管理科学与工程专业博士。现任本公司副董事长。曾任航空信托投资有限责任公司信贷部副经理、证券部负责人，航空证券筹备领导小组成员，中航证券有限公司副总经理、常务副总经理、总经理。
金鹏	男，汉族，1967 年出生，EMBA。现任本公司董事、总经理，国金创新投资有限公司董事长，国金期货有限责任公司董事，国金基金管理公司董事，国金证券（香港）有限公司董事。曾任涌金期货经纪有限公司总经理助理，上海涌金理财顾问有限公司副总经理，河北财金投资有限公司总经理，涌金实业（集团）有限公司副总裁，国金证券有限责任公司风险控制中心总经理，公司董事、副总经理、监事、监事会主席，国金期货有限责任公司董事长。
徐迅	男，汉族，1956 年出生，研究生学历。现任本公司董事，涌金实业（集团）有限公司副总裁，北青传媒股份有限公司董事，国金涌富资产管理有限责任公司董事长。曾任首都经济信息报编辑及记者，北京华人广告公司总经理，中国证券报社副总经理，北京知金科技投资有限公司副总经理、总经理，涌金实业（集团）有限公司北京管理总部总经理。
曹远刚	男，汉族，1973 年出生，管理学硕士，现任本公司董事，清华控股有限公司总裁助理、市值管理总监，清控人居控股集团有限公司董事，博奥生物集团有限公司监事长，北京荷塘投资管理有限公司监事。曾任中国银河证券投资管理部投资总监，日信证券证券投资部总经理。
刘江南	男，汉族，1955 年出生，硕士学位。现任本公司董事，中国保险投资基金董事总经理，华泰保险集团股份有限公司独立董事。曾任解放军南京军区总医院军医，法国 D&D EUROPE TECHNOLOGY 公司合伙人，阿尔卡特-朗讯（中国）投资有限公司总裁，中融国际信托有限公司战略总监。
王瑞华	男，汉族，1962 年出生，博士，非执业注册会计师。现任本公司独立董事，中央财经大学会计学教授、博士生导师，安徽古井贡酒股份有限公司独立董事，大唐电信科技股份有限公司独立董事。
贺强	男，1952 年出生，大学本科学历。现任本公司独立董事，中央财经大学证券期货研究所所长、教授、博士生导师，全国政协经济委员会委员，中国金融学会理事，中国投资协会理事，中国期货业协会顾问，中航投资控股股份有限公司独立董事，恒逸石化股份有限公司独立董事，深圳市纺织（集团）股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。
雷家骅	男，汉族，1955 年出生，博士，现任本公司独立董事，清华大学经管学院教授、博士生导师，清华大学中国企业成长与经济安全研究中心主任，教育部高等学校创业教育指导委员会委员、中国创业协会副会长，众智博汇（北京）科技孵化器有限公司监事、掌趣科技股份有限公司独立董事、北京宇信科技集团有限公司独立董事、老恒河酿造有限公司独立董事。
赵雪媛	女，汉族，1970 年出生，博士，现任中央财经大学会计学院教授、硕士生导师，阳泉煤业（集团）股份有限公司独立董事，安通控股股份有限公司独立董事。
邹川	男，汉族，1962 年出生，大学本科学历。现任本公司监事会主席、工会主席。曾任成都大学企业管理系副主任、副教授，成都证券有限责任公司上海茅台路证券营业部总经理、公司总裁助理、公司副总裁，国金证券有限责任公司上海茅台路证券营业部总经理，国金证券股份有限公司经纪业务管理总部经理。
章卫红	女，1976 年出生，硕士，中国注册会计师，中国注册税务师，高级国际财务管理师。现任本公司监事，涌金实业（集团）有限公司财务部总经理，曾任上海融兴网络科技有限公司财务经理，华东理工大学会计系讲师。
蒋伟华	女，汉族，1974 年出生，大学本科学历。现任本公司职工代表监事、本公司上海证券自营分公司投资管理部副总经理。曾任中国农业银

	行广东省信托投资公司上海营业部职员、中山证券有限责任公司上海零陵路营业部职员。
李蒲贤	男，汉族，1968 年出生，经济学博士。现任本公司副总经理，国金期货有限责任公司董事长。曾任成都证券总经理助理、交易总监，成都证券副总经理兼人民南路营业部总经理，国金证券有限责任公司副总经理。
姜文国	男，汉族，1967 年出生，研究生学历。现任本公司副总经理、国金证券（香港）有限公司董事。曾任光大证券有限公司资产经营部项目经理，兴业证券股份有限公司投资银行上海总部副总经理、总经理，兴业证券总裁助理，国金证券有限责任公司投资银行部总经理、公司副总经理。
纪路	男，蒙古族，1975 年出生，工商管理硕士，EMBA。现任公司副总经理，国金基金管理有限公司董事长，国金证券上海投资咨询分公司总经理。中国证券业协会互联网证券专业委员会委员，中国证券业协会证券公司专业评价专家，中国证券业协会证券分析师与投资顾问专业委员会委员，上交所理事会市场交易管理委员会委员，四川证券业协会创新咨询委员会主任委员，四川省青年企业家协会第十届理事会副会长。在 2008 年《证券市场周刊》举办的最佳分析师评选中，获得“金牌领队”特别奖项；在 2010 年《新财富》举办的最佳分析师评选中，被评为“杰出研究领袖”。曾任博时基金管理有限公司研究员，金信证券有限责任公司投资研究中心总经理。
刘邦兴	男，汉族，1975 年出生，法学硕士，EMBA。现任本公司副总经理、合规总监。曾任汕头经济特区对外商业（集团）公司法律顾问，汕头证券股份有限公司法律顾问，涌金集团法律部副总经理，国金证券有限责任公司董事会秘书，本公司董事、董事会秘书。
石鸿昕	女，汉族，1968 年出生，研究生学历。现任本公司副总经理、国金创新投资有限公司总经理。曾任本公司人力资源总监，九芝堂股份有限公司人力资源总监，北京涌金财经顾问有限公司人力资源部总经理、总办主任。
肖振良	男，汉族，1963 年出生，硕士学位。现任本公司副总经理、国金鼎兴投资有限公司董事长、总经理。曾任国金证券股份有限公司总裁助理，兴业证券股份有限公司投资银行福建总部总经理，中国农业银行股份有限公司干部、厦门市证券监督管理委员会干部。
周洪刚	男，汉族，1975 年出生，工商管理硕士。现任本公司董事会秘书，国金鼎兴投资有限公司董事，复旦大学新闻学院兼职硕士生导师、中国上市公司协会金融服务专业委员会委员。曾任湖南省娄底市万宝中学教师，三一重工股份有限公司人力资源部副部长，湖南电广商务拓展有限公司市场总监，九芝堂股份有限公司人力资源部部长、助理销售总监、监事，浙江祥邦科技有限公司副总经理，本公司人力资源部总经理。
易浩	男，汉族，1975 年出生，法律硕士，EMBA。现任本公司首席风险官。曾任中国建设银行长沙市分行法律顾问，湘财证券有限责任公司法律事务总部首席律师、合规管理总部总经理、风险管理总部总经理、稽核管理总部总经理、办公室主任、董秘处主任。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
曹远刚	清华控股有限公司	总裁助理、市值管理总监
在股东单位任职情况的说明	除此外，公司其他董事、监事及高级管理人员在本公司股东单位没有任职。	

### (二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
冉云	国金鼎兴投资有限公司	董事
金鹏	国金创新投资有限公司 国金期货有限责任公司 国金基金管理有限公司 国金证券（香港）有限公司	董事长 董事 董事 董事
徐迅	涌金实业(集团)有限公司 北青传媒股份有限公司 国金涌富资产管理有限公司	副总裁 董事 董事长
曹远刚	清控人居控股集团有限公司 博奥生物集团有限公司 北京荷塘投资管理有限公司	董事 监事长 监事
刘江南	中国保险投资基金 华泰保险集团股份有限公司	董事总经理 独立董事
王瑞华	中央财经大学 安徽古井贡酒股份有限公司 北京中科三环高技术股份有限公司 哈尔滨誉衡药业股份有限公司	教授、博士生导师 独立董事 独立董事 独立董事
贺强	中央财经大学金融学院 恒逸石化股份有限公司 中航投资控股股份有限公司	教授、博士生导师 独立董事 独立董事

	深圳市纺织(集团)股份有限公司 东北证券股份有限公司	独立董事 独立董事
雷家骅	清华大学经管学院 众智博汇(北京)科技孵化器有限公司 掌趣科技股份有限公司 北京宇信科技集团有限公司 老恒和酿造有限公司	教授、博士生导师 监事 独立董事 独立董事 独立董事
赵雪媛	中央财经大学会计学院 阳泉煤业(集团)股份有限公司 安通控股股份有限公司	教授、硕士生导师 独立董事 独立董事
章卫红	涌金实业(集团)有限公司	财务部总经理
李蒲贤	国金期货有限责任公司	董事长
姜文国	国金证券(香港)有限公司	董事
纪路	国金基金管理有限公司	董事长
石鸿昕	国金创新投资有限公司	总经理
肖振良	国金鼎兴投资有限公司	董事长、总经理
周洪刚	国金鼎兴投资有限公司 复旦大学新闻学院	董事 兼职硕士生导师
在其他单位任职情况的说明	除此外, 本公司其他董事、监事及高级管理人员在其他单位没有任职。	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司严格按照相关法律、法规、规范性文件的要求, 对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案进行决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事报酬标准参考同行业上市公司的平均水平确定; 公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定, 与工作岗位和绩效考核结果挂钩; 公司外部董事、监事不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按照公司《薪酬管理制度》的相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员报酬组成包含归属 2016 年计提并发放的薪酬和 2015 年度及以前年度递延发放的薪酬两部分。

	<p>截止报告期末，公司董事、监事和高级管理人员 2016 年计提并发放的薪酬合计为 6835.55 万元。报告期，上述人员归属 2015 年度及以前年度递延发放的薪酬金额分别为：冉云：358.27 万元；杜航：152.06 万元；金鹏：388.00 万元；邹川：62.67 万元；李蒲贤：159.33 万元；姜文国：316.60 万元；纪路：364.27 万元；刘邦兴：142.00；石鸿昕：70.40；肖振良：50.16 万元；周洪刚：148.53 万元；易浩：141.47 万元。</p>
--	---

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王瑞华	独立董事	离任	公司第九届董事会任期届满离任。
赵雪媛	独立董事	聘任	经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，选举赵雪媛女士担任公司第十届董事会独立董事，任期三年。

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,848
主要子公司在职员工的数量	392
在职员工的数量合计	3,240
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经纪业务人员	1,690
研究业务人员	195
自营业务人员	54
投行业务人员	501
财务人员	70
管理及其他业务人员	338
公司全资子公司国金期货有限责任公司	114
公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司	57
公司全资子公司国金创新投资管理有限公司	26
公司控股子公司国金证券（香港）有限公司	59
公司控股子公司粤海融资有限公司	3
国金创新子公司国金道富投资服务有限公司	88
国金创新子公司国金涌富资产管理有限公司	45
合计	3,240
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	959
本科	1,819
大专	390
大专以下	72
合计	3,240

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬政策遵循：

1. 市场化原则：以证券行业市场薪酬水平以及公司业绩为基础，不同职能的薪酬待遇根据市场化原则设计。
2. 公平性原则：根据职位职责和价值贡献程度确定职级，按职级确定员工的基本薪酬水平，保证薪酬对内的公平性。
3. 差异化原则：根据员工能力以及绩效水平进行薪酬差异化，拉开绩效差异。
4. 透明与保密兼顾原则：公司薪酬制度、机制和规则完全公开透明，但具体薪酬数据实行保密薪资制。

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

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

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

人才，是国金证券发展的首要驱动因素。人才培养，是人力资本的战略投资。2016 年，公司围绕平台化战略，聚焦业务发展需求，一方面实施全员普惠的培训项目，提升员工能力，一方面整合资源，搭建共享学习平台。

1、以国金公开课为基础，全面提升员工通用能力和业务知识

2016 年计划开办 20 余场培训，以国金公开课为基础，以新员工培训、管理者培训、合规培训为特色，搭建跨部门知识分享平台，促进员工融合和业务交流，塑造公司学习氛围，全面提升员工通用能力和业务知识。

(1) 国金公开课

开办 18 场国金公开课，覆盖业务知识、专业技能、通用职业能力等。

(2) 扬帆计划——新员工培训

为跨体系新员工开展 4 场新员工培训，帮助新员工快速熟悉公司制度与文化，快速上岗，融入企业。

(3) 管理者能力提升项目

实施新任管理者的转型期管理，组织《情境领导》培训和新任管理者成功转型辅导。

(4) 合规系列公开课

为提升全员合规意识，2016 年 8-10 月，开办 4 场合规系列公开课，包括 ABS 业务相关政策解读、大类基础资产展望及典型案例分析、合规与风险管理要点、资产管理业务新八条解读、反洗钱工作实务。

2、着力共享学习平台建设，夯实人才发展基石

1) 电子化学习平台建设

通过“员工成长平台”微信服务号，实现对公司全体员工即时发布培训消息。

通过《培训简报》和培训运营微信群，促进培训信息互通与资源共享。

通过架构 E-Learning 系统、开发微课和视频课程，丰富课程学习方式，解决异地员工的学习困难。

通过培训管理应用系统，实现从课程发布、学员报名、签到、内容在线发布，到课堂互动、课后反馈、在线测试、学习数据查询与统计的一站式在线服务。

2) 整合内外部培训资源

整合各体系优质培训资源和外部培训供应商，促进内、外部资源的有效共享，降低成本，提高资源利用效率。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、公司委托经纪人从事客户招揽、客户服务情况**

适用 不适用

公司于 2013 年 5 月 24 日取得开展证券经纪人的业务资格（川证监机构[2013]34 号批文）。截止 2016 年 12 月 31 日，公司在职证券经纪人共 221 人，全部具备执业资格，并与公司签订委托代理合同。对经纪人的培训和管理上，公司建立了统一管理机制，定期对经纪人进行岗位培训，规范经纪人的展业行为，同时，公司建立了对经纪人发展客户的回访制度，本年度公司未发生与证券经纪人有关的客户投诉和纠纷。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的要求，公司规范运作，不断完善法人治理结构，制定了以公司《章程》为核心，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》在内的较为完备的公司治理制度，并根据发展情况及监管规范持续修订。建立了科学严谨的组织构架，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、有效制衡的公司治理体系，确保使各层级在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，推动公司平稳健康发展。

2016年，公司完成了董事会、监事会换届选举，成立了第十届董事会和第八届监事会，调整了董事会各专门委员会的人员构成，组建了新一届高级管理人员团队，并根据最新监管要求，对公司《章程》进行了修订。

#### （一）股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构，公司严格履行《上市公司治理准则》、公司《股东大会议事规则》等法律法规的规定，确保股东大会的召集、召开、提案、表决等程序合法合规，聘请律师出席并出具法律见证意见。公司股东作为公司的所有者，不存在干涉公司经营治理的情形，所有股东，特别是中小股东享有平等地位，为充分听取中小股东的意见和诉求，在涉及其利益的股东大会议案表决时，对中小投资者采取单独计票；在拟定利润分配预案时，广泛征求投资者的意见等，通过各种方式增强公司决策的透明度，保护投资者，尤其是中小股东的合法权益。

公司在报告期内召开了4次股东大会，圆满完成各项议程，召集、召开、提案、表决等程序符合法律、法规、规范性文件的要求，充分保障了股东依法行使权利，尊重中小股东合法权益。

#### （二）董事与董事会

公司依据相关法律法规及公司《章程》的规定制定了《董事会议事规则》，对董事会的召集、召开、提案、表决、决议等事项作出明确规定，确保规范运作。公司董事会共有9名董事，其中独立董事3名。董事会下设审计委员会、风险控制委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬考核委员会，其中，审计委员会、薪酬考核委员会、提名委员会的召集人由独立董事担任，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，切实保证了董事会决策的客观性和公正性。

报告期内，公司召开了6次董事会会议，5个专业委员会共计召开11次专业委员会会议，公司董事会、各专门委员会的决策程序和议事规则科学、透明，充分履行了法律法规赋予董事的决策和管理职责。公司独立董事勤勉尽责，对相关议案发表独立意见，充分发挥了独立董事的独立作用。

#### （三）监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中由股东大会选举产生两名，由职工代表大会选举产生1名。监事会作为公司的监督机构，对公司财务、合规风险、高级管理人员履职规范等方面履行监督职责，

对公司定期报告、风险控制指标报告、内部控制自我评价报告等进行了充分审议。公司依据相关法律法规及公司《章程》的规定制定了《监事会议事规则》，全体监事能够按照相关规定履行职责，依法出席监事会会议，列席董事会会议，并向股东大会汇报工作。

公司在报告期内召开了 5 次监事会会议，圆满完成各项议题，切实维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （四）经营管理层

公司经营管理层负责公司日常经营管理工作，公司高级管理人员的选聘程序符合《公司法》、公司《章程》、公司《提名委员会工作细则》等规章制度的规定。管理层能够按照公司《章程》赋予的权利和义务履职。截止报告期末，公司有高级管理人员 9 名，其中，总裁 1 名，副总裁 6 名，其中一名副总裁兼任合规总监，首席风险官 1 名，董事会秘书 1 名。公司经营管理层按照董事会授权，执行董事会决议事项，依法、合规、勤勉、诚信，对公司的日常经营实施有效管理，努力实现公司效益和社会效益的最大化，并定期向董事会和监事会汇报公司经营情况。

#### （五）内幕信息知情人管理

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人制度》等规定并严格执行。报告期内，公司做好了内幕信息管理工作，能够真实、准确和完整地记录内幕信息在筹划、编制、传递等各个阶段的内幕信息知情人名单及重大事项进程备忘录，认真做好相关事项的信息披露工作。经自查，本年度公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 4 月 14 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 5 月 26 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 9 月 19 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 11 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 11 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

#### 1、2015 年度股东大会

公司于 2016 年 4 月 13 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦 17 楼会议室召开 2015 年度股东大会，审议通过了《二〇一五年度董事会工作报告》、《二〇一五年度监事会工作报告》、《二〇一五年度报告及摘要》、《二〇一五年度财务决算报告》、《二〇一五年度利润分配预案》、《关于聘请公司二〇一六年度审计机构的议案》、《关于预计公司二〇一六年日常关联交易事项的议案》、《二〇一五年度募集资金使用情况报告》、《关于修订公司《关联交易管理制度》的

议案》、《关于修订公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于修订公司非公开发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报措施的议案》。

## 2、2016 年第一次临时股东大会

公司于 2016 年 5 月 25 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦 17 楼会议室召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第十届董事会董事的议案》、《关于选举第八届监事会监事的议案》。

## 3、2016 年第二次临时股东大会

公司于 2016 年 9 月 14 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦 17 楼会议室召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》。

## 4、2016 年第三次临时股东大会

公司于 2016 年 11 月 17 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦 17 楼会议室召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期及董事会授权期限的议案》。

以上会议决议公告可在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
冉云	否	6	6	0	0	0	否	4
杜航	否	6	6	0	0	0	否	4
金鹏	否	6	6	0	0	0	否	4
徐迅	否	6	6	0	0	0	否	3
曹远刚	否	6	6	0	0	0	否	4
刘江南	否	6	5	0	1	0	否	3
王瑞华	是	3	3	0	0	0	否	2
贺强	是	6	6	0	0	0	否	4
雷家骕	是	6	5	0	1	0	否	4
赵雪媛	是	3	3	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，公司独立董事对 2016 年度履职情况进行了总结，详见于 2017 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《二〇一六年度独立董事述职报告》。

## (三) 董事会会议情况

适用 不适用

报告期内，公司召开了 6 次董事会，董事对会议审议的所有事项未提出异议，会议情况如下：

1、第九届董事会第二十九次会议于 2016 年 1 月 28 日在现场召开，审议并通过了《关于修订公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于修订公司非公开发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报措施的议案》、《关于投资上海涌创铎源投资合伙企业（有限合伙）的议案》。

2、第九届董事会第三十次会议于 2016 年 3 月 18 日在现场召开，审议并通过了《二〇一五年度董事会工作报告》、《二〇一五年度独立董事述职报告》、《二〇一五年度财务决算报告》、《二〇一五年度报告及摘要》、《二〇一五年度利润分配预案》、《二〇一五年度内部控制评价报告》、《二〇一五年度合规工作报告》、《二〇一五年度风险控制指标情况报告》、《二〇一五年度社会责任报告》、《董事会审计委员会二〇一五年度履职情况报告》、《董事会薪酬考核委员会二〇一五年度履职情况报告》、《关于聘请公司二〇一六年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于预计公司二〇一六年日常关联交易事项的议案》、《关于募集资金二〇一五年度存放和使用情况报告》、《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于审议公司二〇一五年风险偏好执行情况报告的议案》、《关于召开二〇一五年度股东大会的议案》

3、第九届董事会第三十一次会议于 2016 年 4 月 21 日在现场召开，审议并通过了《二〇一六年第一季度报告全文及正文》、《关于推选第十届董事会董事候选人的议案》、《关于新设北京场外市场分公司的议案》、《关于开展合格境内机构投资者（QDII）业务的议案》、《关于召开二〇一六年第一次临时股东大会的议案》

4、第十届董事会第一次会议于 2016 年 5 月 25 日在现场召开，审议并通过了《关于选举公司董事长议案》、《关于选举公司副董事长的议案》、《关于选举董事会薪酬考核委员会委员的议案》、《关于选举董事会战略委员会委员的议案》、《关于选举董事会审计委员会委员的议案》、《关于选举董事会提名委员会委员的议案》、《关于选举董事会风险控制委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司合规总监的议案》、《关于聘任公司首席风险官的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于授权经营层决定风险限额分配及具体业务经营规模的一般性授权议案》、《关于组织机构设置管理一般性授权的议案》

5、第十届董事会第二次会议于 2016 年 8 月 26 日在现场召开，审议并通过了《公司二〇一六年半年度报告及摘要》、《公司二〇一六年上半年合规工作报告》、《公司二〇一六年上半年风险控制指标情况报告》、《国金证券股份有限公司全面风险管理制度》、《国金证券股份有限

公司流动性风险管理制度（2016 年修订版）》、《国金证券股份有限公司风险偏好陈述书（2016 修订版）》、《国金证券股份有限公司风险控制指标管理办法（2016 年修订版）》、《关于申请受托管理保险资金业务的议案》、《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》、《关于召开公司 2016 年度第二次临时股东大会的议案》。

6、第十届董事会第三次会议于 2016 年 10 月 27 日在现场召开，审议并通过了《二〇一六年第三季度报告全文及正文》、《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期及董事会授权期限的议案》、《关于召开二〇一六年第三次临时股东大会的议案》。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

##### （一）董事会专门委员会构成

本公司董事会下设审计委员会、风险控制委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬考核委员会。截至本报告期末，各委员会成员构成如下：

	董事会专业委员会名称	委员名单	召集人
第九届董事会专门委员会	审计委员会	王瑞华、雷家骥、曹远刚	王瑞华
	风险控制委员会	冉云、王瑞华、贺强	冉云
	战略委员会	冉云、杜航、刘江南	冉云
	薪酬与考核委员会	贺强、王瑞华、金鹏	贺强
	提名委员会	雷家骥、贺强、徐迅	雷家骥
第十届董事会专门委员会	审计委员会	赵雪媛、雷家骥、曹远刚	赵雪媛
	风险控制委员会	冉云、赵雪媛、贺强	冉云
	战略委员会	冉云、杜航、刘江南	冉云
	薪酬与考核委员会	贺强、赵雪媛、金鹏	贺强
	提名委员会	雷家骥、贺强、徐迅	雷家骥

##### （二）董事会专门委员会职责及召开会议情况

###### 1、董事会审计委员会

董事会审计委员会在 2016 年勤勉尽责，积极履行专门委员会的职责，召开了 4 次会议。

第九届董事会审计委员会二〇一六年第一次会议审议并通过了：《关于投资上海涌创铎源投资合伙企业（有限合伙）的议案》。

第九届董事会审计委员会二〇一六年第二次会议审议并通过了：《二〇一五年度财务决算报告》、《二〇一五年度报告全文及摘要》、《二〇一五年度内部控制评价报告》、《董事会审计委员会二〇一五年度履职情况报告》、《关于聘请公司二〇一六年度财务审计及内部控制审计机构

的议案》、《关于预计公司二〇一六年日常关联交易事项的议案》、《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》、《二〇一五年度内部审计工作报告》、《二〇一六年度内部审计工作计划》、《审计委员会关于会计师事务所从事二〇一五年度公司审计工作的总结报告》。

第十届董事会审计委员会二〇一六年第一次会议审议并通过了：公司《公司二〇一六年半年度报告全文及摘要》、《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》。为进一步支持国金证券（香港）有限公司的日常经营与业务发展，董事会审计委员会同意公司在符合中国证监会相关监管规定的前提下为其提供内保外贷担保。国金证券（香港）有限公司为公司控股子公司，财务风险处于公司可有效控制的范围之内，公司在上述额度和期限内为国金证券（香港）有限公司提供内保外贷担保，不存在损害公司及股东的利益的情形。

第十届董事会审计委员会二〇一六年第二次会议审议并通过了：《审议公司二〇一六年三季报全文及正文》、《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》

## 2、董事会风险控制委员会

董事会风险控制委员会在 2016 年认真依法履行职责，召开了 3 次会议。

第九届董事会风险控制委员会二〇一六年第一次会议审议并通过了：公司《二〇一五年度内部控制评价报告》、《二〇一五年度合规工作报告》、《二〇一五年度风险控制指标情况报告》、《关于预计公司二〇一六年日常关联交易事项的议案》、《关于审议公司二〇一五年风险偏好执行情况报告的议案》。

第十届董事会风险控制委员会二〇一六年第一次会议审议并通过了：《公司二〇一六年上半年合规工作报告》、《公司二〇一六年上半年风险控制指标情况报告》、《关于制定〈国金证券股份有限公司全面风险管理制度〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司流动性风险管理制度〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司风险偏好陈述书（2016）〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司风险控制指标管理办法〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司压力测试制度〉的议案》、《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》。

第十届董事会风险控制委员会二〇一六年第二次会议审议并通过了：《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期及董事会授权期限的议案》。

## 3、董事会战略委员会

董事会战略委员会在 2016 年积极、独立履行职责，召开了 1 次会议。

第十届董事会战略委员会二〇一六年第一次会议审议并通过了：《关于申请受托管理保险资金业务的议案》，为了进一步推动资产管理业务发展，夯实主动管理业务优势，拓展长期稳定的受托资金，为更多的机构提供专业化服务，董事会战略委员会同意公司开展受托管理保险资金业务，符合公司的经营发展战略。

## 4、董事会提名委员会

董事会提名委员会在 2016 年诚信、勤勉，认真审核各项议案，召开了 1 次会议。

第九届董事会提名委员会二〇一六年第一次会议审议并通过了：公司《关于推选第十届董事会董事候选人的议案》。

#### 5、董事会薪酬考核委员会

董事会薪酬考核委员会在 2016 年谨慎、勤勉、认真履行职责，召开了 2 次会议。

第九届董事会薪酬考核委员会二〇一六年第一次会议审议并通过了审议通过了《关于审议公司董事、监事、高级管理人员 2015 年度薪酬情况的议案》、《董事会薪酬考核委员会二〇一五年度履职情况报告》

第十届董事会薪酬考核委员会 2016 年第一次会议审议并通过了：《关于调整公司独立董事津贴的议案》。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

2016 年，监事会严格按照《公司法》、公司《章程》、公司《监事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责，积极维护股东合法权益。报告期内，监事会共召开会议 5 次，对公司经营情况、财务状况、董事会和管理层履职情况等进行了监督，全体监事对报告期内审议的事项均无异议。

2016年度，公司监事出席监事会会议情况如下：

监事姓名	职务	本年应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数
邹川	监事会主席	5	5	0	0
章卫红	监事	5	4	1	0
蒋伟华	监事	5	5	0	0

1、第七届监事会第十六次会议于 2016 年 3 月 18 日在现场召开，审议通过《二〇一五年监事会工作报告》、《二〇一五年度财务决算报告》、《二〇一五年度报告及摘要》、《二〇一五年度利润分配预案》、《二〇一五年度内部控制评价报告》、《二〇一五年度风险控制指标情况报告》、《关于聘请公司二〇一六年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于预计公司二〇一六年日常关联交易事项的议案》、《关于募集资金二〇一五年度存放和使用情况报告》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于审议公司二〇一五年风险偏好执行情况报告的议案》。

2、第七届监事会第十七次会议于 2016 年 4 月 21 日在现场召开，审议通过《二〇一六年第一季度报告全文及正文》、《关于推选第八届监事会监事候选人的议案》。

3、第八届监事会第一次会议于 2016 年 5 月 25 日在现场召开，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。

4、第八届监事会第二次会议于 2016 年 8 月 26 日在现场召开，审议通过《二〇一六年半年度报告及摘要》、《二〇一六年上半年合规工作报告》、《二〇一六年上半年风险控制指标情况报告》。

5、第八届监事会第三次会议于 2016 年 10 月 27 日在现场召开，审议通过《二〇一六年第三季度报告全文及正文》。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

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

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告的具体内容详见 2017 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站上披露的《国金证券股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制进行了审计，并于 2017 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站上披露了《国金证券股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

##### （一）公司合规管理体系建设情况

##### 1、制度建设

公司根据业务发展的实际情况，梳理经营管理活动中的风险点，持续开展从制度到业务流程的修订、梳理和完善工作，并把合规管理的要求嵌入到了公司规章制度和业务流程之中，为各项业务开展构建了有力的制度保障。2016 年经合规总监与合规管理部审查通过后新制定公司规章制度 103 件、修订公司规章制度 187 件，为公司各项业务规范开展奠定了良好的制度基础。

为更好地解释合规的基本理念，明确公司员工的合规权利与义务，公司根据监管环境的变化和公司业务的发展情况，对《国金证券合规手册》进行了年度修订，将新修订的合规手册通过 EBOSS 系统发布并要求公司各部门、各分支机构组织员工认真学习。

## 2、合规审查和合规咨询

公司通过 EBOSS 系统将合规要求贯穿于公司各项业务决策、执行、监督、反馈等各个环节，与业务实现了“无缝对接”，公司相关业务流程都会流转至部门合规风控岗、合规管理部或合规总监处。公司 EBOSS 系统已全面支持移动办公，各级合规管理人员可以通过手机等移动设备对各项业务进行合规审查，保证了合规审核的及时性。各级合规管理人员根据相关的法律法规和公司的制度规定，对各项业务决策提供合规意见与建议。

公司合规管理部全程参与了公募基金托管业务、私募综合托管服务、ABS 业务、第三方投顾业务、QDII 业务、浮动收益凭证业务、PB 业务等多项新业务及创新业务的设计、准备、资格申报、审批、试运行和正式运行等阶段。在业务筹划阶段，对创新业务进行敏感性分析和压力测试，对业务制度、流程、方案和相关法律文件进行审慎的合规审查；在业务试运行阶段，根据实际工作需要，不断完善业务制度，优化业务流程，加强对具体风险点的防范和控制；在业务正式运行阶段，适时开展合规检查和评估，及时发现问题并督促相关部门按要求整改。公司针对新业务及创新业务逐步建立健全了全过程和全方位的合规管理体系，确保新业务和创新业务规范稳健开展。

## 3、合规检查

合规检查是保证公司合规管理制度得到切实执行的有效手段。2016 年，合规管理部共完成合规检查 26 次，其中包括 IB 业务检查 2 次；资产管理分公司、金亚科技重大重组情况、经纪业务体系理财业务、研究业务、投行业务、信息技术安全 6 次专项合规检查；清算部、零售金融业务部、资产托管部、计划财务部、衍生品部等部门常规合规检查；广州等 13 家营业部例行合规检查。

全年公司根据监管部门、协会、交易所、中登公司等自律组织的要求，进行了多次业务自查及接受过多次现场检查，主要包括：

- (1) 公司私募基金中介服务开展情况自查；
- (2) 四川证监局联合深沪证券交易所等多部门对公司资产证券化业务进行了专项检查；
- (3) 子（孙）公司及参股公司相关情况自查；
- (4) 公司主办券商业务开展情况自查；
- (5) 公司及其子（孙）公司互联网金融风险的自查；
- (6) 上海证券交易所和四川证监局对公司债券业务进行了联合检查；
- (7) 公司发布证券研究报告业务的全面自查；

- (8) 公司关于清理整顿违法从事证券业务活动开展情况专项自查；
- (9) 公司金融产品代销业务及理财业务开展情况专项自查；
- (10) 为提高投行项目质量，防止项目出现财务造假等严重违法违规行为，控制项目风险，加强内部控制，公司对投行业务进行了全面的内部自查。
- (11) 公司新三板业务“两个加强，两个遏制”工作开展情况专项自查；
- (12) 公司互联网证券投资咨询业务风险的专项自查；
- (13) 中国证券业协会对公司发布证券研究报告业务进行了现场检查。

针对现场检查或自查中发现的问题和风险隐患，公司都认真分析原因，拟定整改方案，及时进行整改完善。

#### 4、合规监测

公司已全面开展员工证券账户及交易情况监测、上网行为管理监测、执业行为监测、证券从业资格监测等合规监测工作。通过上述合规监测工作，公司可以及时了解员工证券从业资格情况和日常执业行为，防范违法违规行的发生。

#### 5、合规考核

为客观评价各部门及员工的合规管理成效，确保公司各项合规管理制度的贯彻执行，公司根据《国金证券合规考核制度》开展了 2016 年度合规考核工作，考核对象包括公司各部门及其负责人、部门合规风控岗及全体员工，合规考核结果在年度综合绩效考核中得到体现和应用。

#### 6、合规培训和合规宣传

公司持续加大合规宣传和培训的力度，注重合规管理人员专业素质的培养，提供各类外部培训机会，要求合规管理部全体员工通过不断学习，提升自己的专业能力和职业素养，并要求参训员工对全体部门员工进行了转培训。部门合规督导不定期对所负责部门的合规风控岗及员工进行了培训。

为进一步提高全员合规意识，2016 年，公司发起了“合规宣传月”活动。活动从 8 月开始，为期三个月，至十月末结束，主要分为“全面合规培训”、“合规公开课”、“合规新媒体征文大赛”、“合规知识竞赛”四个环节。公司邀请了贵局、上交所、人民银行成都分行等外部专家来公司进行了公开课培训，采用现场加远程视频的形式，参与人数众多，反响热烈，取得了较好的培训效果。稳健合规经营一直是公司坚持的发展战略，通过本次合规宣传月活动，在公司内部掀起了一场学习合规知识、了解合规文化的热潮，“内控驻于心、合规贵于行”的合规理念也更加深入人心。

#### 7、信息隔离墙管理

公司根据监管要求和信息隔离墙相关制度，在人员隔离、业务隔离、物理隔离、信息技术隔离、资金和账户隔离等方面严格执行相关要求，信息隔离墙两侧的业务部门及其工作人员之间对未公开信息或敏感信息进行交流的，要求履行跨墙审批程序；设置了观察名单和限制名单，对敏感信息、墙上人员、跨墙人员等关键对象进行重点管理；持续加强内幕信息及知情人登记、员工

证券投资行为管理和监控、证券研究报告的合规审核和信息隔离墙检测等工作，严格防范内幕交易和利益冲突。

#### 8、反洗钱工作

公司合规总监组织相关部门和营业部根据法律法规及中国人民银行的要求积极稳妥地开展反洗钱工作，包括按时报送大额交易、可疑交易和非现场监管报表；落实客户风险等级划分制度；持续开展客户过期身份证件清理工作；组织开展年度反洗钱自律评估工作，对公司及营业部的各项反洗钱工作进行了全面、细致的总结和评估，并对发现的问题督促相关部门认真整改完善。

年度内公司各分支机构通过合规例会培训、专题培训等方式组织员工进行内部反洗钱培训，同时对新入职员工开展了反洗钱培训。年度内公司合规管理部也通过视频会议或现场培训等方式对分支机构反洗钱岗及运行岗进行了洗钱风险等级划分、日常反洗钱工作梳理的专项培训。

#### 9、合规管理有效性评估

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

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

外部的有效性评估。自 2012 年 12 月开始，公司按照《证券公司合规管理有效性评估指引》的要求开展合规管理有效性全面评估，具体评估工作公司委托天健会计师事务所承担，年度评估的内容覆盖公司合规管理环境、合规管理职责履行情况、公司各项制度与机制的建设和运行情况等各个方面。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了《合规管理有效性情况的专项评估报告》，认为公司在所有重大方面保持了有效的合规管理。

### （二）公司内部稽核检查情况

报告期间，公司审计稽核部门根据监管政策要求和公司制度规定，合理安排审计计划，全年共完成各类审计项目 48 项，其中常规审计 18 项，离任审计 14 项，专项审计 2 项，工程审计 14 项，涉及 3 个分（子）公司、23 家证券营业部和 2 个公司总部职能及业务部门。报告期间，审计稽核部门严格按照内部审计执业规范流程，做好各项审计活动的计划、实施和报告：对证券营业部的审计涉及被审计单位的客户适当性管理、财务管理、信息系统管理、行政人事管理，同时包括营销管理、反洗钱及经营的合法合规等方面；对公司总部职能和业务部门的审计涉及被审计单位的制度执行和内部控制情况、业务开展合规情况以及预算管理、绩效管理等方面。报告期间，公司审计稽核部门根据监管部门要求，聘请会计师事务所完成公司《合规管理有效性专项审计》和《风险监控有效性专项审计》，积极促进了公司治理的完善和内部控制机制的健全。公司审计稽核部门还针对审计中发现的问题，在审计报告中提出了相应的整改建议，要求被审计单位在规

定期限内进行整改落实，并适时通过现场、非现场等方式对被审计单位整改情况进行检查，持续关注后续落实情况，定期将审计情况报告监管部门和公司管理层。

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

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
国金证券股份有限公司 2015 年次级债券	15 国金 01	125953	2015/7/16	2018/7/14	30	5.6%	按年付息到期还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内公司已于 2016 年 7 月 15 日按时足额支付 2015 年次级债券的首年利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
	联系人	卓芊任
	联系电话	021-38565709

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司 2015 年次级债券募集资金已按募集说明书约定用于补充公司营运资金。报告期末,募集资金专项账户余额为 2312.11 元。专项账户按照公司与兴业证券、中信银行签订的《三方监管协议》约定接受监管,每次划拨均履行了相应的审批程序。

### 四、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内公司偿债计划、具体安排及保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺保持一致。

### 五、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,公司采用非公开方式在机构间私募产品报价与服务系统发行了 3766 万元收益凭证。报告期内,公司到期及期末存续的其他债券和债务融资工具付息兑付情况如下表所示:

名称	品种	发行日期	发行金额（元）	期限	利率	付息兑付情况
国金证券收益凭证 1 期 14 月	收益凭证	2015/3/27	360,000,000.00	14 个月	6.30%	已兑付兑息
国金证券收益凭证 2 期 14 月	收益凭证	2015/4/22	300,000,000.00	14 个月	6.55%	已兑付兑息
国金证券收益凭证 6 期 18 月	收益凭证	2015/6/19	300,000,000.00	18 个月	6.20%	已兑付兑息
国金证券收益凭证 5 期 18 月	收益凭证	2015/6/25	500,000,000.00	18 个月	6.38%	已兑付兑息
国金证券收益凭证 7 期 92 天	收益凭证	2016/5/18	30,000,000.00	92 天	3.30%	已兑付兑息
国金证券收益凭证 8 期 30 天	收益凭证	2016/10/27	7,660,000.00	30 天	2.00%+ 浮动收 益率	已兑付兑息

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用□不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2017〕11-142号

国金证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国金证券股份有限公司（以下简称国金证券）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，国金证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国金证券 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：阮响华

中国·杭州

中国注册会计师：李元良

二〇一七年四月十一日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	1	18,188,436,851.16	26,588,597,617.03
其中：客户存款		13,191,241,962.60	17,256,231,041.19
结算备付金	2	4,204,476,375.00	5,051,090,918.05
其中：客户备付金		2,771,865,011.96	4,537,813,450.21
拆出资金			
融出资金	3	6,480,136,924.01	8,000,814,174.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	6,317,882,194.28	5,967,641,139.79
衍生金融资产	6	738,175.70	931,434.67
买入返售金融资产	7	4,986,791,774.15	3,480,311,957.34
应收款项	8	41,421,018.25	29,355,101.07
应收利息	9	252,400,872.64	277,875,196.46
存出保证金	10	702,358,812.35	866,273,954.40
可供出售金融资产	11	5,070,962,440.80	4,685,079,364.65
持有至到期投资			
长期股权投资	12	707,426,999.14	750,199,850.42
投资性房地产			
固定资产	13	127,963,194.19	126,495,981.40
在建工程			
无形资产	14	52,719,791.25	45,106,646.55
商誉	15	103,479,867.82	103,479,867.82
递延所得税资产	16	351,392,034.21	234,348,543.08
其他资产	17	372,385,054.82	144,250,879.23
资产总计		47,960,972,379.77	56,351,852,626.20
<b>负债：</b>			
短期借款	19	49,198,050.00	
应付短期融资款	20		
拆入资金	21	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22	2,676,334,882.16	3,011,857,235.11
衍生金融负债	6	7,347.00	
卖出回购金融资产款	23	4,471,742,576.82	6,721,750,000.00
代理买卖证券款	24	16,225,247,583.81	22,428,120,222.86
代理承销证券款	25	965,189,173.92	
应付职工薪酬	27	1,907,996,158.29	1,905,569,852.34
应交税费	28	378,874,876.60	564,470,241.77
应付款项	26	241,172,086.32	458,053,433.64
应付利息	29	129,477,406.20	158,240,952.95
预计负债	31	10,818,813.52	52,891.24
长期借款			
应付债券	30	3,000,000,000.00	4,460,000,000.00

递延所得税负债	16	2,091,297.64	35,288,939.44
其他负债	32	149,134,547.46	93,190,979.11
负债合计		30,407,284,799.74	39,836,594,748.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	33	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
资本公积	34	7,841,969,411.04	7,841,794,355.92
减：库存股			
其他综合收益	35	-71,745,114.75	-33,358,663.13
盈余公积	36	786,752,864.34	654,913,392.83
一般风险准备	37	1,554,145,365.57	1,290,466,422.55
未分配利润	38	4,361,653,892.00	3,700,390,522.72
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		17,497,135,728.20	16,478,565,340.89
少数股东权益		56,551,851.83	36,692,536.85
所有者权益（或股东权益） 合计		17,553,687,580.03	16,515,257,877.74
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		47,960,972,379.77	56,351,852,626.20

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金		15,912,469,553.51	23,776,295,216.48
其中：客户存款		11,231,610,626.78	15,117,218,901.17
结算备付金		4,140,350,146.76	4,828,359,971.42
其中：客户备付金		2,711,940,435.55	4,334,311,054.58
拆出资金			
融出资金		6,382,120,367.70	7,953,749,984.91
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		6,038,376,713.38	5,485,548,035.66
衍生金融资产		738,175.70	931,434.67
买入返售金融资产		3,333,975,836.00	1,288,111,917.04
应收款项		33,788,331.03	18,860,990.46
应收利息		248,672,348.04	264,222,104.17
存出保证金		167,080,063.81	213,182,813.31
可供出售金融资产		4,397,046,986.25	4,160,665,688.85
持有至到期投资			
长期股权投资	1	1,934,140,635.88	1,901,163,470.92
投资性房地产			

固定资产		105,204,899.22	107,704,721.43
在建工程			
无形资产		42,535,652.23	32,437,701.39
递延所得税资产		342,884,637.00	224,921,806.00
其他资产		302,599,783.63	388,997,890.28
资产总计		43,381,984,130.14	50,645,153,746.99
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款			
拆入资金		200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		992,680,290.00	960,895,950.00
衍生金融负债		7,347.00	
卖出回购金融资产款		4,471,742,576.82	6,721,750,000.00
代理买卖证券款		13,879,962,623.05	19,464,335,976.98
代理承销证券款		965,189,173.92	
应付职工薪酬		1,834,499,755.71	1,843,628,599.68
应交税费		360,255,005.73	542,232,138.04
应付款项		113,177,216.90	60,555,159.48
应付利息		129,477,406.20	158,240,952.95
预计负债		9,978,813.52	52,891.24
长期借款			
应付债券		3,000,000,000.00	4,460,000,000.00
递延所得税负债		579,025.45	28,961,614.08
其他负债		64,911,446.60	64,530,620.89
负债合计		26,022,460,680.90	34,305,183,903.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
资本公积		7,841,794,355.56	7,841,794,355.56
减：库存股			
其他综合收益		-102,791,386.97	-45,899,022.26
盈余公积		786,752,864.34	654,913,392.83
一般风险准备		1,554,145,365.57	1,290,466,422.55
未分配利润		4,255,262,940.74	3,574,335,384.97
所有者权益（或股东权益）合计		17,359,523,449.24	16,339,969,843.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,381,984,130.14	50,645,153,746.99

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

**合并利润表**  
2016 年 1—12 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		4,671,462,425.22	6,748,452,672.79
手续费及佣金净收入	39	3,590,407,020.03	4,846,866,931.53

其中：经纪业务手续费净收入		1,512,081,395.34	3,132,309,443.32
投资银行业务手续费净收入		1,304,770,570.33	1,142,089,020.26
资产管理业务手续费净收入		174,816,717.53	244,201,101.43
利息净收入	40	682,550,112.76	867,665,933.72
投资收益（损失以“-”号填列）	41	528,688,946.43	999,370,451.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,270,031.58	60,664,012.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	42	-127,418,025.95	35,471,553.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-4,148,943.08	-3,326,286.09
其他业务收入	43	1,383,315.03	2,404,088.28
二、营业支出		3,034,127,104.63	3,649,441,871.65
税金及附加	44	115,811,815.50	382,883,217.11
业务及管理费	45	2,905,305,644.44	3,240,897,639.15
资产减值损失	46	13,009,644.69	25,661,015.39
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,637,335,320.59	3,099,010,801.14
加：营业外收入	47	99,349,733.31	30,679,544.64
减：营业外支出	48	13,595,917.94	1,472,153.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,723,089,135.96	3,128,218,192.24
减：所得税费用	49	429,557,491.05	770,067,537.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,293,531,644.91	2,358,150,654.94
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		1,298,730,528.61	2,359,776,226.13
少数股东损益		-5,198,883.70	-1,625,571.19
六、其他综合收益的税后净额	50	-38,256,992.09	-86,635,276.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-38,386,451.62	-86,662,899.22
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-38,386,451.62	-86,662,899.22
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-552,586.09	-369,520.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-53,831,515.33	-101,647,638.57
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		15,997,649.80	15,354,259.35
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		129,459.53	27,623.15
七、综合收益总额		1,255,274,652.82	2,271,515,378.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,260,344,076.99	2,273,113,326.91
归属于少数股东的综合收益总额		-5,069,424.17	-1,597,948.04

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	56	0.429	0.801
（二）稀释每股收益(元/股)	56	0.429	0.801

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

**母公司利润表**  
2016年1—12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		4,384,393,276.11	6,426,180,344.82
手续费及佣金净收入	2	3,366,802,633.85	4,671,529,541.00
其中：经纪业务手续费净收入		1,463,083,668.89	3,078,977,568.68
投资银行业务手续费净收入		1,299,021,014.83	1,134,994,801.00
资产管理业务手续费净收入		168,724,578.01	235,611,919.85
利息净收入		617,540,889.78	776,456,249.51
投资收益（损失以“-”号填列）	3	505,834,425.87	906,501,502.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,229,751.05	57,233,566.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-107,024,790.29	73,897,597.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		893,390.22	-2,578,984.19
其他业务收入		346,726.68	374,439.28
二、营业支出		2,734,288,602.01	3,428,290,790.40
税金及附加		111,043,849.78	371,431,877.37
业务及管理费		2,610,242,607.54	3,031,132,929.64
资产减值损失		13,002,144.69	25,725,983.39
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,650,104,674.10	2,997,889,554.42
加：营业外收入		91,469,711.28	26,628,626.95
减：营业外支出		12,701,621.01	1,405,703.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,728,872,764.37	3,023,112,477.88
减：所得税费用		410,478,049.27	740,116,882.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,318,394,715.10	2,282,995,595.28
六、其他综合收益的税后净额		-56,892,364.71	-101,487,547.39
（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		-56,892,364.71	-101,487,547.39
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		-552,586.09	-369,520.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-56,339,778.62	-101,118,027.39

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		1,261,502,350.39	2,181,508,047.89

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

合并现金流量表  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		5,794,621,214.51	7,316,084,264.04
拆入资金净增加额		200,000,000.00	
回购业务资金净增加额			2,076,285,895.77
融出资金净减少额		1,524,428,391.55	
代理买卖证券收到的现金净额			10,838,187,153.97
收到其他与经营活动有关的现金	51	1,302,844,102.45	2,420,360,392.52
经营活动现金流入小计		8,821,893,708.51	22,650,917,706.30
购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额		45,484,657.07	1,671,495,670.72
融出资金净增加额			2,682,558,269.89
代理买卖证券支付的现金净额		6,085,804,282.99	
支付利息、手续费及佣金的现金		988,798,063.23	1,473,791,652.87
支付给职工以及为职工支付的现金		2,231,040,203.30	1,355,266,773.26
支付的各项税费		1,059,094,019.20	934,351,039.61
拆入资金净减少额			100,000,000.00
回购业务支付的现金净额		3,773,207,507.20	
支付其他与经营活动有关的现金	51	1,615,689,508.65	799,940,701.90
经营活动现金流出小计		15,799,118,241.64	9,017,404,108.25
经营活动产生的现金流量净额		-6,977,224,533.13	13,633,513,598.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,351,531,547.80	2,230,893,397.81
取得投资收益收到的现金		54,926,287.90	60,996,047.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,738,457.14	
收到其他与投资活动有关的现金	51		610,696,961.64
投资活动现金流入小计		1,409,196,292.84	2,902,586,406.99
投资支付的现金		1,691,433,626.74	5,978,727,658.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,217,711.58	112,600,882.12

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	51		6,911,356.30
投资活动现金流出小计		1,784,651,338.32	6,098,239,896.65
投资活动产生的现金流量净额		-375,455,045.48	-3,195,653,489.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		42,422,650.00	4,448,827,881.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		42,422,650.00	27,190,000.00
取得借款收到的现金		49,198,050.00	31,504,000.00
发行债券收到的现金		37,660,000.00	7,210,130,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		129,280,700.00	11,690,461,881.06
偿还债务支付的现金		1,497,660,000.00	2,789,560,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		537,275,173.84	162,127,378.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,034,935,173.84	2,951,687,878.90
筹资活动产生的现金流量净额		-1,905,654,473.84	8,738,774,002.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,558,743.53	11,992,008.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,246,775,308.92	19,188,626,118.91
加：期初现金及现金等价物余额		31,639,688,535.08	12,451,062,416.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,392,913,226.16	31,639,688,535.08

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

#### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		5,352,405,020.92	6,913,550,271.79
拆入资金净增加额		200,000,000.00	
回购业务资金净增加额			3,112,685,933.47
融出资金净减少额		1,575,380,758.53	
代理买卖证券收到的现金净额			10,506,794,617.62
收到其他与经营活动有关的现金		1,323,309,247.80	1,113,928,525.27
经营活动现金流入小计		8,451,095,027.25	21,646,959,348.15
购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额		254,995,527.59	1,603,156,488.18

融出资金净增加额			2,682,501,973.97
代理买卖证券支付的现金净额		5,584,373,353.93	
支付利息、手续费及佣金的现金		856,972,968.97	1,326,951,367.66
支付给职工以及为职工支付的现金		2,065,972,711.29	1,268,354,556.38
支付的各项税费		1,017,483,051.47	895,876,241.77
拆入资金净减少额			100,000,000.00
回购业务支付的现金净额		4,312,591,609.35	
支付其他与经营活动有关的现金		572,123,443.14	1,020,024,450.39
经营活动现金流出小计		14,664,512,665.74	8,896,865,078.35
经营活动产生的现金流量净额		-6,213,417,638.49	12,750,094,269.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		810,872,231.81	2,040,899,229.61
取得投资收益收到的现金		41,568,000.80	59,008,998.46
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		852,440,232.61	2,099,908,228.07
投资支付的现金		1,121,976,501.60	5,834,653,800.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,499,796.53	96,336,804.48
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,194,476,298.13	5,930,990,604.91
投资活动产生的现金流量净额		-342,036,065.52	-3,831,082,376.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,421,637,881.06
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		37,660,000.00	7,210,130,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,660,000.00	11,631,767,881.06
偿还债务支付的现金		1,497,660,000.00	2,750,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		537,275,173.84	162,127,378.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,034,935,173.84	2,912,257,378.90
筹资活动产生的现金流量净额		-1,997,275,173.84	8,719,510,502.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		893,390.22	-2,578,984.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,551,835,487.63	17,635,943,410.93
加：期初现金及现金等价物余额		28,604,655,187.90	10,968,711,776.97

六、期末现金及现金等价物余额		20,052,819,700.27	28,604,655,187.90
----------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.92		-33,358,663.13	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,700,390,522.72	36,692,536.85	16,515,257,877.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并 其他												
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.92		-33,358,663.13	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,700,390,522.72	36,692,536.85	16,515,257,877.74
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					175,055.12		-38,386,451.62	131,839,471.51	263,678,943.02	661,263,369.28	19,859,314.98	1,038,429,702.29
（一）综合收益总额							-38,386,451.62			1,298,730,528.61	-5,069,424.17	1,255,274,652.82
（二）所有者投入和减少资本					175,055.12						24,928,739.15	25,103,794.27
1. 股东投入的普通股											26,242,747.05	26,242,747.05
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					175,055.12						-1,314,007.90	-1,138,952.78
（三）利润分配								131,839,471.51	263,678,943.02	-637,467,159.33		-241,948,744.80
1. 提取盈余公积								131,839,471.51		-131,839,471.51		
2. 提取一般风险准备									263,678,943.02	-263,678,943.02		
3. 对所有者（或股东）的分配										-241,948,744.80		-241,948,744.80
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,969,411.04		-71,745,114.75	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,361,653,892.00	56,551,851.83	17,553,687,580.03

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		53,304,236.09	426,613,833.30	833,867,303.49	2,110,618,754.48	16,453,582.82	9,885,373,494.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		53,304,236.09	426,613,833.30	833,867,303.49	2,110,618,754.48	16,453,582.82	9,885,373,494.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	187,500,000.00				4,234,137,881.41		-86,662,899.22	228,299,559.53	456,599,119.06	1,589,771,768.24	20,238,954.03	6,629,884,383.05
（一）综合收益总额							-86,662,899.22			2,359,776,226.13	-1,597,948.04	2,271,515,378.87
（二）所有者投入和减少资本	187,500,000.00				4,234,137,881.41						21,836,902.07	4,443,474,783.48
1. 股东投入的普通股	187,500,000.00				4,234,137,881.06						21,836,902.43	4,443,474,783.49
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					0.35						-0.36	-0.01
（三）利润分配								228,299,559.53	456,599,119.06	-770,004,457.89		-85,105,779.30
1. 提取盈余公积								228,299,559.53		-228,299,559.53		
2. 提取一般风险准备									456,599,119.06	-456,599,119.06		
3. 对所有者（或股东）的分配										-85,105,779.30		-85,105,779.30
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.92		-33,358,663.13	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,700,390,522.72	36,692,536.85	16,515,257,877.74

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-45,899,022.26	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,574,335,384.97	16,339,969,843.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-45,899,022.26	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,574,335,384.97	16,339,969,843.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-56,892,364.71	131,839,471.51	263,678,943.02	680,927,555.77	1,019,553,605.59
（一）综合收益总额							-56,892,364.71			1,318,394,715.10	1,261,502,350.39
（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								131,839,471.51	263,678,943.02	-637,467,159.33	-241,948,744.80
1. 提取盈余公积								131,839,471.51		-131,839,471.51	
2. 提取一般风险准备									263,678,943.02	-263,678,943.02	
3. 对所有者（或股东）的分配										-241,948,744.80	-241,948,744.80
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-102,791,386.97	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,255,262,940.74	17,359,523,449.24

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		55,588,525.13	426,613,833.30	833,867,303.49	2,061,344,247.58	9,821,929,694.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,836,859,310.00				3,607,656,474.51		55,588,525.13	426,613,833.30	833,867,303.49	2,061,344,247.58	9,821,929,694.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	187,500,000.00				4,234,137,881.05		-101,487,547.39	228,299,559.53	456,599,119.06	1,512,991,137.39	6,518,040,149.64
（一）综合收益总额							-101,487,547.39			2,282,995,595.28	2,181,508,047.89
（二）所有者投入和减少资本	187,500,000.00				4,234,137,881.05						4,421,637,881.05
1. 股东投入的普通股	187,500,000.00				4,234,137,881.05						4,421,637,881.05
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					-0.01						-0.01
（三）利润分配								228,299,559.53	456,599,119.06	-770,004,457.89	-85,105,779.30
1. 提取盈余公积								228,299,559.53		-228,299,559.53	
2. 提取一般风险准备									456,599,119.06	-456,599,119.06	
3. 对所有者（或股东）的分配										-85,105,779.30	-85,105,779.30
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-45,899,022.26	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,574,335,384.97	16,339,969,843.65

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

公司注册地: 成都市青羊区东城根上街 95 号。

总部地址: 成都市青羊区东城根上街 95 号。

法定代表人: 冉云。

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

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司经批准设立分公司 6 家、证券营业部 46 家；拥有员工 3240 人，期末在职董事、监事和高级管理人员 20 人。

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 4 月 11 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

#### 5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期

末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，汇率变动不大的，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

### (2) 境外经营实体外币财务报表的折算方法

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

## 8. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法

#### ① 金融资产的确认依据和计量方法

#### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### B. 持有至到期投资

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

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

#### C. 贷款和应收款项

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

#### D. 可供出售金融资产

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

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应

收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入其他综合收益。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

## ②金融负债的确认依据和计量方法

### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### B. 其他金融负债

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

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

### C. 可转换债券

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

### (4) 金融负债的终止确认条件

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

### (5) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

非公开发行有明确锁定期的股票，按以下方法确定公允价值：

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

市价，按以下公式确定该股票的公允价值：

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

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

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

#### (6) 金融资产的减值测试和减值准备计提

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

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

可供出售金融资产发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。公司通常以“单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 40%，或者持续下跌时间达 12 个月以上”，作为认定可供出售金融资产发生减值的标准。对于本公司于中国证券金融股份有限公司设立的专户投资，鉴于该投资的特殊性，即本公司无法控制中国证券金融股份有限公司运用该等出资进行投资的方式以及可收回该等出资的时间，并结合行业惯例等其他相关因素，本公司以“出现持续 36 个月浮亏或资产负债表日浮亏 50%”，作为该投资计提减值准备的标准。需计提减值准备的可供出售金融资产，根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当前公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

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

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

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	应收款项回收风险的判断
合并范围内关联往来组合	是否属于合并报表范围
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	0	0
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

**10. 长期股权投资**

适用 不适用

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资。

**(1) 投资成本的确定**

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

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

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

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

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现

现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

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

A. 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

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

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

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

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

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

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

## 11. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

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

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

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

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

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

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

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

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

√适用 □不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### (4) 其他说明

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

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

### 13. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

### 14. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

### 15. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 16. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 17. 商誉

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

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

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

## 18. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

### (1) 买入返售金融资产

公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券和票据)，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品。根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认，买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

### (2) 卖出回购金融资产款

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

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

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

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

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

## 19. 职工薪酬

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

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

## 20. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。
- (2) 预计负债的计量公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 21. 股份支付

√适用 □不适用

- (1) 股份支付的种类  
包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
  - ①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
  - ②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

#### ③ 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 22. 收入

√适用 □不适用

### (1) 手续费及佣金收入

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

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

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

④ 投资咨询业务：在咨询服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

### (2) 利息收入

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

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

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

### (3) 其他业务收入

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

### (4) 投资收益

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

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

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

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

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 26. 融资融券业务

√适用 □不适用

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

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

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

公司对融资类业务计提坏账准备，包括专项坏账准备和一般坏账准备。对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目，公司根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品、担保比例等，采用专门的方法对资产进行单独减值测试，依此计提专项坏账

准备。对未计提专项坏账准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类结合维保比例情况按照资产负债表日融资余额的一定比例计提一般坏账准备（按维保比例的高低，融资融券业务的计提比例为 0.15%-5%，约定购回业务的计提比例为 0.45%-5%，股票质押式回购业务的计提比例为 0.45%-5%）。

## 27. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

## 28. 套期会计

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 每日无负债结算的衍生工具

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

#### (2) 一般风险准备和交易风险准备计提

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

#### (3) 分部报告

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

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

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

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

#### (4) 客户资产管理业务

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

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

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

#### (5) 转融通业务

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

#### (6) 协议安排业务

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

### 30. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

#### (4) 会计差错更正

适用 不适用

### 31. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

注：经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围。公司从 2016 年 5 月 1 日起，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

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

## 2. 其他

√适用 □不适用

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

## 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的年初余额指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末余额指 2016 年 12 月 31 日财务报表数，本期金额指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日，上期金额指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日，金额单位若未特别注明者均为人民币元。母公司同。

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	9,986.62	/	/	11,601.48
人民币	/	/	6,208.12	/	/	4,061.46
港元	4,224.10	0.89451	3,778.50	9,000.00	0.83778	7,540.02
银行存款：	/	/	18,176,801,864.54	/	/	26,583,071,015.55
其中：自有资金	/	/	4,985,559,901.94	/	/	9,326,839,974.36
人民币	/	/	4,897,753,219.39	/	/	9,109,716,473.94
美元	1,926,550.16	6.9370	13,364,478.46	3,027,737.69	6.4936	19,660,917.46
港元	83,221,209.47	0.89451	74,442,204.09	235,697,418.13	0.83778	197,462,582.96
客户资金	/	/	13,191,241,962.60	/	/	17,256,231,041.19
人民币	/	/	12,517,525,817.27	/	/	16,449,535,371.89
美元	11,195,811.30	6.9370	77,665,342.99	15,528,610.30	6.4936	100,836,583.85
港元	666,343,363.80	0.89451	596,050,802.34	842,535,135.08	0.83778	705,859,085.45
其他货币资金：	/	/	11,625,000.00	/	/	5,515,000.00
人民币	/	/	11,625,000.00	/	/	5,515,000.00
合计	/	/	18,188,436,851.16	/	/	26,588,597,617.03

其中，融资融券业务：

√适用□不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	351,628,979.21	/	/	628,592,559.68
人民币	/	/	351,628,979.21	/	/	628,592,559.68
客户信用资金	/	/	950,541,021.43	/	/	1,553,382,854.67
人民币	/	/	950,541,021.43	/	/	1,553,382,854.67

货币资金的说明

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

## 2、 结算备付金

√适用 □不适用

(1) 按类别列示:

项 目	期末余额	年初余额
客户备付金	2, 771, 865, 011. 96	4, 537, 813, 450. 21
公司备付金	1, 432, 611, 363. 04	513, 277, 467. 84
合 计	4, 204, 476, 375. 00	5, 051, 090, 918. 05

(2) 按币种列示:

单位: 元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:	/	/	1, 432, 611, 363. 04	/	/	513, 277, 467. 84
其中: 公司自有备付金			1, 432, 611, 363. 04			513, 277, 467. 84
人民币	/	/	1, 432, 611, 363. 04	/	/	513, 276, 568. 80
美元				138. 45	6. 4936	899. 04
客户备付金:	/	/	2, 771, 865, 011. 96	/	/	4, 537, 813, 450. 21
其中: 客户普通备付金			2, 472, 391, 497. 01			3, 969, 600, 544. 29
人民币	/	/	2, 448, 456, 295. 80	/	/	3, 896, 203, 231. 66
美元	1, 429, 805. 28	6. 9370	9, 918, 559. 23	1, 207, 232. 02	6. 4936	7, 839, 281. 85
港元	15, 669, 631. 39	0. 89451	14, 016, 641. 98	78, 252, 083. 81	0. 83778	65, 558, 030. 78
客户信用备付金	/	/	299, 473, 514. 95	/	/	568, 212, 905. 92
人民币	/	/	299, 473, 514. 95	/	/	568, 212, 905. 92
合 计	/	/	4, 204, 476, 375. 00	/	/	5, 051, 090, 918. 05

## 3、 融出资金

√适用□不适用

(1) 按客户列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	6, 182, 001, 862. 44	7, 844, 064, 702. 90
机构	298, 135, 061. 57	156, 749, 471. 34
合 计	6, 480, 136, 924. 01	8, 000, 814, 174. 24

截至 2016 年 12 月 31 日, 上述融出资金中因收益权转让受限金额为 522, 277, 674. 73 元。

(2) 按类别列示

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	6, 396, 515, 693. 61	7, 971, 896, 452. 14

孖展融资	98,016,556.31	47,064,189.33
减：减值准备	14,395,325.91	18,146,467.23
融出资金净值	6,480,136,924.01	8,000,814,174.24

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,240,490,863.56	2,063,382,854.67
债券	12,556,307.39	7,609,952.40
股票	20,762,094,930.21	25,781,583,697.35
基金	83,591,461.21	138,534,287.08
其他	3,524,896.28	
合计	22,102,258,458.65	27,991,110,791.50

(4) 客户因孖展业务向公司提供的担保物公允价值情况：

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	1,644,008,556.33	409,545,831.42
合计	1,644,008,556.33	409,545,831.42

融出资金的说明

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司融出资金不存在逾期。

#### 4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况：

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	5,014,276,736.50		5,014,276,736.50	5,061,673,044.59		5,061,673,044.59
基金	267,640,638.20		267,640,638.20	267,637,700.42		267,637,700.42
股票	23,917,867.07		23,917,867.07	15,590,103.55		15,590,103.55
其他	1,012,046,952.51		1,012,046,952.51	978,978,395.90		978,978,395.90
合计	6,317,882,194.28		6,317,882,194.28	6,323,879,244.46		6,323,879,244.46
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计

债券	4,356,333,581.00		4,356,333,581.00	4,278,351,364.33		4,278,351,364.33
基金	970,377,187.61		970,377,187.61	967,829,151.42		967,829,151.42
股票	78,613,961.30		78,613,961.30	77,862,244.58		77,862,244.58
其他	562,316,409.88		562,316,409.88	528,349,902.64		528,349,902.64
合计	5,967,641,139.79		5,967,641,139.79	5,852,392,662.97		5,852,392,662.97

截至 2016 年 12 月 31 日,公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无已融出证券。

(2) 变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	质押式回购交易	3,478,546,821.30
债券	买断式回购交易	598,913,110.00
合 计		4,077,459,931.30

## 5、 融券业务情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	668,577.80	56,258,560.95
—可供出售金融资产	668,577.80	56,258,560.95
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

融券业务的说明

截至 2016 年 12 月 31 日,公司所有融资融券客户除 2 户转入应收融资融券客户款(已足额计提坏账准备)以外,其余客户维持担保比例均在 130%以上,提交担保品充足,业务信用风险可控。

## 6、 衍生金融工具

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末						期初					
	套期工具		非套期工具				套期工具		非套期工具			
	名义金额	公允价值	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		
				资产	负债		资产	负债		资产	负债	
利率衍生工具 (按类别列示)			3,088,632,650.00	0.00					2,229,860,150.00	0.00		
国债期货			1,608,632,650.00	0.00					1,549,860,150.00	0.00		

利率互换				1,480,000,000.00	0.00					680,000,000.00	0.00	
权益衍生工具 (按类别列示)				87,373,720.00	738,175.70	7,347.00	55,788,720.00	0.00		15,000,000.00	931,434.67	
股指期货				26,673,120.00	0.00		55,788,720.00	0.00				
权益互换										15,000,000.00	931,434.67	
场内期权				31,560,600.00	738,175.70							
场外期权				29,140,000.00		7,347.00						
其他衍生工具 (按类别列示)				85,415,975.00	0.00					12,155,144.00	0.00	
商品期货				8,764,645.00	0.00					904,644.00	0.00	
黄金期货				35,415,850.00	0.00					5,675,500.00	0.00	
黄金现货延期				41,235,480.00	0.00					5,575,000.00	0.00	
合计				3,261,422,345.00	738,175.70	7,347.00	55,788,720.00	0.00		2,257,015,294.00	931,434.67	

衍生金融工具的说明:

注: 在当日无负债结算制度下, 结算备付金已包括公司于 2016 年 12 月 31 日所持有的衍生品合约产生的持仓损益。因此, 衍生金融工具项下的期货、利率互换、现货延期投资与相关的衍生品暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额列示, 为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融资产与衍生品暂收款的金额均为人民币-18,537,508.15 元。

7、 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	4,910,689,900.00	3,406,709,313.83
债券	99,819,538.15	80,600,040.30
减：减值准备	23,717,664.00	6,997,396.79
买入返售金融资产账面价值	4,986,791,774.15	3,480,311,957.34

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

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	947,000,000.00	47,000,000.00
一个月至三个月内		296,461,941.42
三个月至一年内	1,359,140,000.00	2,594,547,372.41
一年以上	2,604,549,900.00	468,700,000.00
合计	4,910,689,900.00	3,406,709,313.83
减：减值准备	23,717,664.00	6,997,396.79
买入返售金融资产账面价值	4,886,972,236.00	3,399,711,917.04

(3) 买入返售金融资产的担保物信息：

项目	期末公允价值	年初公允价值
约定购回：		
股票		98,136,000.00
股票质押式回购：		
股票	13,015,698,244.24	14,457,921,517.76
债券回购：		
债券	99,819,538.15	80,600,040.30
合计	13,115,517,782.39	14,636,657,558.06

8、应收款项

(1) 按明细列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	6,218,259.11	7,958,906.75
应收手续费及管理费	35,202,759.14	21,396,194.32
合计	41,421,018.25	29,355,101.07
减：减值准备		
应收款项账面价值	41,421,018.25	29,355,101.07

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,421,018.25	100.00			29,355,101.07	100.00		
合计	41,421,018.25	100.00			29,355,101.07	100.00		

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	41,421,018.25	100.00			29,355,101.07	100.00		
合计	41,421,018.25	100.00			29,355,101.07	100.00		

9、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	126,302,342.75	118,883,626.69
存放金融同业	18,159,617.56	19,346,901.52
融资融券	67,449,544.25	115,214,532.91
买入返售	17,852,500.76	17,285,336.33
其他	22,636,867.32	7,144,799.01
合计	252,400,872.64	277,875,196.46

10、 存出保证金

√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
交易保证金	676,730,912.24	811,276,791.46
信用保证金	12,837,913.83	43,356,406.48
履约保证金	12,789,986.28	11,640,756.46
合计	702,358,812.35	866,273,954.40

11、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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 注1	3,013,013.06	205,986.94		3,219,000.00	103,755,372.11	-506,772.11		103,248,600.00
基金	1,499,804.68	-50,156.08		1,449,648.60	13,761,315.95	6,248,595.54		20,009,911.49
股票	228,880,297.31	18,188,662.34		247,068,959.65	274,795,436.56	43,956,119.33		318,751,555.89
证券公司理财产品	862,638,380.96	6,021,736.90		868,660,117.86	343,060,507.42	10,338,886.54		353,399,393.96
银行理财产品	9,622,000.00	232,187.48		9,854,187.48	30,000,000.00	182,353.50		30,182,353.50
信托计划	164,400,000.00	-1,238,040.00		163,161,960.00	52,900,000.00			52,900,000.00
其他 注2	3,936,854,033.16	-159,305,465.95		3,777,548,567.21	3,947,804,089.07	-141,216,539.26		3,806,587,549.81
合计	5,206,907,529.17	-135,945,088.37		5,070,962,440.80	4,766,076,721.11	-80,997,356.46		4,685,079,364.65

可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

注 1：债券初始成本包含利息调整。

注 2：截至 2016 年 12 月 31 日，证金公司专户投资出资额为 3,147,000,000.00 元，账面价值为 2,957,221,934.53 元。

公司本报告期无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

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

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

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	5,203,894,516.11	3,013,013.06	5,206,907,529.17
公允价值	5,067,743,440.80	3,219,000.00	5,070,962,440.80
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-136,151,075.31	205,986.94	-135,945,088.37
已计提减值金额			

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额			
本年计提	18,560,000.37		18,560,000.37
其中：从其他综合收益 转入			
本年减少	18,560,000.37		18,560,000.37
其中：期后公允价值回 升转回	/		

期末已计提减值金额			
-----------	--	--	--

(4) 其他

√适用 □不适用

存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产：

① 存在限售期限的可供出售金融资产：

项 目	期末公允价值	限售期限
软控股份限售股	171,216,083.25	2018年7月16日
合 计	171,216,083.25	

② 有承诺条件的可供出售金融资产：

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
基金	已融出证券	668,577.80
合 计		668,577.80

12、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
国金基金管理有限公司	100,199,850.42			23,229,751.05	-552,586.09					122,877,015.38
上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）[注1]	200,000,000.00		-68,990,296.77							131,009,703.23
宁波鼎智金通股权投资中心（有限合伙）	450,000,000.00			2,616,986.10						452,616,986.10
上海量旗资产管理有限公司[注2]		1,500,000.00		-576,705.57						923,294.43
上海富汇财富投资有限公司		3,000,000.00	-3,000,000.00							
小计	750,199,850.42	4,500,000.00	-71,990,296.77	25,270,031.58	-552,586.09					707,426,999.14
合计	750,199,850.42	4,500,000.00	-71,990,296.77	25,270,031.58	-552,586.09					707,426,999.14

其他说明

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

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

### 13、 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及其他设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,624,282.82	19,091,418.98	21,592,690.09	178,628,146.05	225,936,537.94
2. 本期增加金额		8,660,466.96	5,383,702.40	24,644,131.83	38,688,301.19
(1) 购置		8,637,143.77	5,383,702.40	24,512,688.42	38,533,534.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额		23,323.19		131,443.41	154,766.60
3. 本期减少金额		1,016,263.51	1,284,342.00	9,643,805.91	11,944,411.42
(1) 处置或报废		1,016,263.51	1,284,342.00	9,643,805.91	11,944,411.42
4. 期末余额	6,624,282.82	26,735,622.43	25,692,050.49	193,628,471.97	252,680,427.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,586,485.63	11,010,613.60	11,814,758.89	73,028,698.42	99,440,556.54
2. 本期增加金额	268,258.50	4,769,402.10	2,804,489.10	28,650,767.00	36,492,916.70
(1) 计提	268,258.50	4,746,078.91	2,804,489.10	28,534,612.33	36,353,438.84
(2) 企业合并增加					
(3) 外币报表折算差额		23,323.19		116,154.67	139,477.86
3. 本期减少金额		916,968.92	1,102,110.46	9,197,160.34	11,216,239.72
(1) 处置或报废		916,968.92	1,102,110.46	9,197,160.34	11,216,239.72
4. 期末余额	3,854,744.13	14,863,046.78	13,517,137.53	92,482,305.08	124,717,233.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,769,538.69	11,872,575.65	12,174,912.96	101,146,166.89	127,963,194.19
2. 期初账面价值	3,037,797.19	8,080,805.38	9,777,931.20	105,599,447.63	126,495,981.40

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产，无产权存在瑕疵的固定资产，无所有权受到限制和用于担保的固定资产，无准备处置的固定资产。

#### 14、无形资产

##### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计算机软件	交易席位费	期货会员资格	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	87,103,474.70	14,507,291.61	1,818,890.00	5,900,000.00	109,329,656.31
2. 本期增加金额	23,122,472.24		28,365.00	584,905.66	23,735,742.90
(1) 购置	23,122,472.24			584,905.66	23,707,377.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额			28,365.00		28,365.00
3. 本期减少金额	3,802,749.50				3,802,749.50
(1) 处置	3,802,749.50				3,802,749.50
4. 期末余额	106,423,197.44	14,507,291.61	1,847,255.00	6,484,905.66	129,262,649.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,516,551.53	14,256,458.28		5,449,999.95	64,223,009.76
2. 本期增加金额	15,638,840.34	250,833.33		226,415.10	16,116,088.77
(1) 计提	15,638,840.34	250,833.33		226,415.10	16,116,088.77
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,796,240.07				3,796,240.07
(1) 处置	3,796,240.07				3,796,240.07
4. 期末余额	56,359,151.80	14,507,291.61		5,676,415.05	76,542,858.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	50,064,045.64		1,847,255.00	808,490.61	52,719,791.25
2. 期初账面价值	42,586,923.17	250,833.33	1,818,890.00	450,000.05	45,106,646.55

其他说明：

√适用 □不适用

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

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无通过内部研发形成的无形资产，无未办妥产权证书的土地使用权，无用于抵押或担保的无形资产。

## 15、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
国金期货有限责任公司	11,632,798.02					11,632,798.02
国金证券（香港）有限公司	91,846,664.34					91,846,664.34
粤海融资有限公司	405.46					405.46
合计	103,479,867.82					103,479,867.82

### (2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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。资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。预计未来现金流量现值根据经管理层批准的未來若干年财务预算、预算期以后的永续增长率和适用的折现率计算。

公司 2007 年通过非同一控制下企业合并方式获得国金期货有限责任公司 95.50% 股权，合并成本超过国金期货有限责任公司可辨认净资产公允价值的差额 11,632,798.02 元确认为商誉。本期末按照预计未来现金流量现值进行计算其可收回金额高于账面价值，商誉未发生减值。

公司 2015 年通过非同一控制下企业合并的方式获得粤海证券有限公司（后更名为国金证券（香港）有限公司）99.999967% 股权，合并成本超过粤海证券有限公司可辨认净资产公允价值的差额 91,846,664.34 元确认为商誉；获得粤海融资有限公司 99.9999889% 股权，合并成本超过粤海融资有限公司可辨认净资产公允价值的差额 405.46 元确认为商誉。本期末按照预计未来现金流量现值进行计算其可收回金额高于账面价值，商誉未发生减值。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,418,839.85	10,354,709.97	28,409,195.16	7,102,298.80
期货风险准备金差异	3,774,498.20	943,624.55	1,637,996.88	409,499.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公允价值变动	18,143,797.44	4,535,949.36	5,159,682.66	1,289,920.67
可供出售金融资产公允价值变动	140,627,753.57	35,156,938.39	84,683,419.68	21,170,854.93
已计提未发放的职工薪酬等	1,188,543,133.14	297,135,783.30	817,450,986.55	204,362,746.65
可抵扣亏损	3,345,341.02	107,866.28		
预计负债	10,818,813.52	2,704,703.38	52,891.24	13,222.81
其他	1,809,835.92	452,458.98		
合计	1,408,482,012.66	351,392,034.21	937,394,172.17	234,348,543.08

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公允价值变动	2,175,491.29	543,872.83	116,179,911.49	29,044,977.88
可供出售金融资产公允价值变动	4,682,665.20	1,170,666.30	3,686,063.22	921,515.80
计提未收到的利息	523,057.68	130,764.42	897,135.82	224,283.96
其他	983,976.37	245,994.09	20,392,647.27	5,098,161.80
合计	8,365,190.54	2,091,297.64	141,155,757.80	35,288,939.44

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	80,052,085.08	8,949,676.55
合计	80,052,085.08	8,949,676.55

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		285,122.22	

2020 年	4,780,740.90	4,866,499.31	
2021 年	29,207,592.33		
其他	46,063,751.85	3,798,055.02	
合计	80,052,085.08	8,949,676.55	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债。

## 17、其他资产

√适用 □不适用

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	122,352,821.31	61,352,591.85
应收融资融券客户款	0.00	0.00
长期待摊费用	36,242,803.66	20,594,287.38
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
应收款类投资	199,253,681.43	52,304,000.00
待认证进项税额	4,124,946.14	
未交增值税借方余额	410,802.28	
合计	372,385,054.82	144,250,879.23

其他资产的说明：

(2) 其他应收款：

① 按明细列示：

项目	期末余额	年初余额
其他应收款项余额	124,451,907.68	63,421,566.24
减：坏账准备	2,099,086.37	2,068,974.39
其他应收款净值	122,352,821.31	61,352,591.85

② 按账龄分析：

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	115,081,572.30	92.47		
1-2 年	7,240,637.03	5.82		

2-3 年	61,223.96	0.05	30,611.98	1.46
3 年以上	2,068,474.39	1.66	2,068,474.39	98.54
合 计	124,451,907.68	100.00	2,099,086.37	100.00
账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,575,014.04	89.21		
1-2 年	4,777,577.81	7.53		
2-3 年				
3 年以上	2,068,974.39	3.26	2,068,974.39	100.00
合 计	63,421,566.24	100.00	2,068,974.39	100.00

③ 按评估方式列示:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	124,451,907.68	100.00	2,099,086.37	100.00
合 计	124,451,907.68	100.00	2,099,086.37	100.00
种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	63,421,566.24	100.00	2,068,974.39	100.00
合 计	63,421,566.24	100.00	2,068,974.39	100.00

④ 期末其他应收款情况:

单位名称	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总额比例 (%)	性质或内容
中润资源投资股份有限公司	55,000,000.00		1 年以内	44.19	往来款
信美人寿相互保险社	15,000,000.00		1 年以内	12.05	筹建费

上海东上海联合置业有限公司	3,670,245.00		1 年以内	2.95	房租及押金
恒生电子股份有限公司	2,975,000.00		1 年以内	2.39	购软件预付款
期货应收风险损失款	2,724,533.40		1 年以内	2.19	[注]
其他	45,082,129.28			36.23	
合 计	124,451,907.68			100.00	

注：系公司子公司国金期货应收客户穿仓损失款，目前正在积极追讨中；截至 2016 年 12 月 31 日，国金期货已计提未使用的期货风险准备金余额为 17,099,585.42 元，足以覆盖该风险损失款的影响。

⑤ 应收关联方款项：

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

(3) 应收融资融券客户款：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
应收融资融券客户款	1,206,763.57	1,206,763.57		1,196,356.75	1,196,356.75	

(4) 长期待摊费用：

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	20,594,287.38	28,619,471.49	12,053,839.11	917,116.10	36,242,803.66
合 计	20,594,287.38	28,619,471.49	12,053,839.11	917,116.10	36,242,803.66

(5) 应收结算担保金：

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

(6) 应收款类投资：

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	174,253,681.43	52,304,000.00
其他	25,000,000.00	
合 计	199,253,681.43	52,304,000.00

18、资产减值准备变动表

√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
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	6,997,396.79	16,720,267.21			23,717,664.00
坏账准备	3,265,331.14	132,354.28	500.00	91,335.48	3,305,849.94
可供出售金融资产减值准备		18,560,000.37		18,560,000.37	
融出资金减值准备	18,146,467.23		3,751,141.32		14,395,325.91
合计	28,409,195.16	35,412,621.86	3,751,641.32	18,651,335.85	41,418,839.85

19、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	49,198,050.00	
合计	49,198,050.00	

短期借款分类的说明：

注：该款项系子公司国金证券（香港）有限公司在客户同意下，以其给予客户的融资款而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押借入。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无已逾期未偿还的短期借款。

20、应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期收益凭证：							
国金证券收益凭证 7 期 92 天	2016/5/18	2016/8/17	3.30%		30,000,000.00	30,000,000.00	
国金证券收益凭证 8 期 30 天	2016/10/27	2016/11/25	2%+浮动收益		7,660,000.00	7,660,000.00	
合计					37,660,000.00	37,660,000.00	

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
转融通融入款项	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

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
债券	404,290,030.00		404,290,030.00	497,828,550.00		497,828,550.00
其他	588,390,260.00	1,683,654,592.16	2,272,044,852.16	463,067,400.00	2,050,961,285.11	2,514,028,685.11
合计	992,680,290.00	1,683,654,592.16	2,676,334,882.16	960,895,950.00	2,050,961,285.11	3,011,857,235.11

其他说明：

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

### 23、 卖出回购金融资产款

#### (1) 按金融资产种类

√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
债券	4,071,742,576.82	2,861,750,000.00
资产收益权	400,000,000.00	3,860,000,000.00
合计	4,471,742,576.82	6,721,750,000.00

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

#### (3) 担保物信息

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司为卖出回购金融资产款提供的担保物价值为 4,599,737,606.03 元，详见附注七、53。

### 24、 代理买卖证券款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务：		
个人	9,776,017,809.90	13,812,761,624.72
机构	3,070,571,846.59	3,917,109,340.17
应付期货保证金	1,703,352,202.92	2,126,220,536.68
信用业务：		
个人	1,474,797,031.60	2,219,995,115.31
机构	200,508,692.80	352,033,605.98
合计	16,225,247,583.81	22,428,120,222.86

### 25、 代理承销证券款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	965,189,173.92	

合计	965,189,173.92	
----	----------------	--

26、应付款项

应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款项	193,464,949.33	422,826,625.52
应付手续费及佣金	28,114,648.53	8,503,143.00
预收业务款项	3,746,246.43	13,234,075.00
应付资管产品费用	1,005,904.09	770,323.39
应付衍生品履约保证金	32,401.00	9,945,205.48
其他	14,807,936.94	2,774,061.25
合计	241,172,086.32	458,053,433.64

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	1,904,672,293.52	2,154,428,894.12	2,152,415,346.14	1,906,685,841.50
二、离职后福利-设定提存计划	897,558.82	78,147,769.51	77,741,757.83	1,303,570.50
三、辞退福利		1,752,773.25	1,746,026.96	6,746.29
合计	1,905,569,852.34	2,234,329,436.88	2,231,903,130.93	1,907,996,158.29

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,862,541,022.32	2,033,761,129.53	2,026,079,713.72	1,870,222,438.13
二、职工福利费	5,395.00	1,803,692.04	1,797,927.04	11,160.00
三、社会保险费	416,895.05	40,678,423.75	40,419,545.89	675,772.91
其中：医疗保险费	372,532.98	36,946,286.89	36,710,626.45	608,193.42
工伤保险费	16,665.43	698,644.31	695,837.53	19,472.21
生育保险费	27,696.64	3,033,492.55	3,013,081.91	48,107.28
四、住房公积金	435,224.01	34,803,092.78	34,571,962.78	666,354.01
五、工会经费和职工教育经费	41,273,757.14	42,045,635.28	48,209,275.97	35,110,116.45
六、其他		1,336,920.74	1,336,920.74	
合计	1,904,672,293.52	2,154,428,894.12	2,152,415,346.14	1,906,685,841.50

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	840,385.04	74,587,093.99	74,176,154.03	1,251,325.00
2、失业保险费	57,173.78	3,560,675.52	3,565,603.80	52,245.50

合计	897,558.82	78,147,769.51	77,741,757.83	1,303,570.50
----	------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

## 28、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,146,727.20	162,013.05
营业税		37,915,038.57
企业所得税	315,334,013.81	501,652,790.23
个人所得税	16,419,927.62	18,348,475.91
城市维护建设税	2,263,247.44	2,496,281.86
其他	10,710,960.53	3,895,642.15
合计	378,874,876.60	564,470,241.77

## 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
客户资金	1,286,638.68	2,162,060.09
拆入资金	1,475,000.00	
其中：转融通融入资金	1,475,000.00	
应付债券		58,209,083.31
卖出回购	34,966,670.16	19,612,305.98
次级债券	79,333,333.34	75,195,833.34
黄金租赁	12,415,764.02	3,061,670.23
合计	129,477,406.20	158,240,952.95

## 30、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
应付长期收益凭证：							
国金证券收益凭证 1 期 14 月	360,000,000.00	2015/3/27	14 月	360,000,000.00	6.30%		360,000,000.00
国金证券收益凭证 2 期 14 月	300,000,000.00	2015/4/22	14 月	300,000,000.00	6.55%		300,000,000.00
国金证券收益凭证 6 期 18 月	300,000,000.00	2015/6/19	18 月	300,000,000.00	6.20%		300,000,000.00
国金证券收益凭证 5 期 18 月	500,000,000.00	2015/6/25	18 月	500,000,000.00	6.38%		500,000,000.00
应付长期次级债：							
国金证券 2015 年首期次级债	3,000,000,000.00	2015/7/16	3 年	3,000,000,000.00	5.60%	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	4,460,000,000.00			4,460,000,000.00		3,000,000,000.00	4,460,000,000.00

### 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
资管计划有限补偿责任	52,891.24	9,978,813.52	自有资金认购资管计划承担有限补偿责任
其他		840,000.00	
合计	52,891.24	10,818,813.52	/

### 32、其他负债

√适用□不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	130,222,773.37	75,710,144.32
应付股利	1,734,223.20	1,718,991.20
期货风险准备金	17,099,585.42	15,761,843.59
待转销项税额	77,965.47	
合计	149,134,547.46	93,190,979.11

其他负债的说明：

(2) 其他应付款：

1) 按明细列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应付证券投资者保护基金	14,167,318.27	19,255,022.17
应付期货投资者保障基金	243,819.22	307,221.92
应付社保及公积金	952,386.24	4,908,837.78
其他	114,859,249.64	51,239,062.45
合计	130,222,773.37	75,710,144.32

2) 应付关联方款项：

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

(3) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年初余额
部分法人股东	481,050.00	481,050.00
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00
无限售条件的流通股股东	43,173.20	27,941.20
合计	1,734,223.20	1,718,991.20

### 33、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,024,359,310						3,024,359,310

其他说明：

截至2016年12月31日，公司股份全部为无限售条件的人民币普通股。

### 34、资本公积

√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
资本溢价(股本溢价)	7,836,499,600.96	175,055.12		7,836,674,656.08
其他资本公积	5,294,754.96			5,294,754.96
合计	7,841,794,355.92	175,055.12		7,841,969,411.04

注：本期增加系公司子公司国金道富投资服务有限公司和国金涌富资产管理有限公司少数股东增资导致资本公积增加 1,314,007.90 元，母公司购买子公司国金期货有限责任公司少数股东股权导致资本公积减少 1,138,952.78 元。

### 35、其他综合收益

√适用 □不适用

此为资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-33,358,663.13	15,997,649.80	54,384,101.42	-71,745,114.75
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-428,809.18		552,586.09	-981,395.27
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-48,284,113.30		53,831,515.33	-102,115,628.63
3. 外币财务报表折算差额	15,354,259.35	15,997,649.80		31,351,909.15
合计	-33,358,663.13	15,997,649.80	54,384,101.42	-71,745,114.75

此为利润表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-29,103,380.35	-83,379,366.72
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,275,845.07	-20,844,841.70
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	31,874,520.74	39,085,490.52
小计	-53,702,056.02	-101,620,015.54
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	-552,586.09	-369,520.00
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	-552,586.09	-369,520.00
3. 外币财务报表折算差额	15,997,650.02	15,354,259.47
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	15,997,650.02	15,354,259.47
合计	-38,256,992.09	-86,635,276.07
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-38,386,451.62	-86,662,899.22
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	129,459.53	27,623.15

其他综合收益说明：

上表中其他综合收益的税后净额均为以后将重分类进损益的其他综合收益。

### 36、 盈余公积

√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
法定盈余公积	654,913,392.83	131,839,471.51		786,752,864.34
合计	654,913,392.83	131,839,471.51		786,752,864.34

### 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	656,292,023.41	131,839,471.51			788,131,494.92
交易风险准备	634,174,399.14	131,839,471.51			766,013,870.65
合计	1,290,466,422.55	263,678,943.02			1,554,145,365.57

### 38、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,700,390,522.72	2,110,618,754.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,700,390,522.72	2,110,618,754.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,298,730,528.61	2,359,776,226.13

减：提取法定盈余公积	131,839,471.51	228,299,559.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	263,678,943.02	456,599,119.06
应付普通股股利	241,948,744.80	85,105,779.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,361,653,892.00	3,700,390,522.72

### 39、手续费及佣金净收入

#### (1) 手续费及佣金净收入情况

√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
手续费及佣金收入	4,136,235,956.53	5,727,706,734.38
证券经纪业务	1,841,622,918.57	3,815,558,883.95
其中：代理买卖证券业务	1,508,854,749.86	3,402,138,944.65
交易单元席位租赁	287,425,447.51	365,142,533.33
代销金融产品业务	45,342,721.20	48,277,405.97
期货经纪业务	43,112,982.89	39,726,420.54
投资银行业务	1,477,945,000.71	1,292,924,399.10
其中：证券承销业务	1,118,217,296.35	925,202,334.79
证券保荐业务	89,972,924.56	83,560,892.00
财务顾问业务	269,754,779.80	284,161,172.31
资产管理业务	174,816,717.53	244,201,101.43
投资咨询业务	200,217,557.31	273,592,153.86
其他	398,520,779.52	61,703,775.50
手续费及佣金支出	545,828,936.50	880,839,802.85
证券经纪业务	372,654,506.12	722,975,861.17
其中：代理买卖证券业务	372,654,506.12	722,975,861.17
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务		
投资银行业务	173,174,430.38	150,835,378.84
其中：证券承销业务	164,754,114.39	131,341,808.84
证券保荐业务	799,339.62	1,250,000.00
财务顾问业务	7,620,976.37	18,243,570.00
资产管理业务		
投资咨询业务		7,028,562.84
手续费及佣金净收入	3,590,407,020.03	4,846,866,931.53
其中：财务顾问业务净收入	262,133,803.43	265,917,602.31
一并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	106,374,061.51	131,888,180.00
一并购重组财务顾问业务净收入--其他	30,237,476.90	6,230,000.00
一其他财务顾问业务净收入	125,522,265.02	127,799,422.31

**(2) 代理销售金融产品业务**

√适用 □不适用

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	304,079,819,020.23	45,271,846.28	412,641,204,895.54	42,688,423.83
信托			147,600,000.00	1,296,817.27
其他	2,063,154,921.05	70,874.92	716,492,246.00	4,292,164.87
合计	306,142,973,941.28	45,342,721.20	413,505,297,141.54	48,277,405.97

**(3) 资产管理业务**

√适用 □不适用

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	97	143	35
期末客户数量	1,269	143	439
其中：个人客户	1,117	7	1
机构客户	152	136	438
期初受托资金	10,668,171,470.73	90,111,971,510.76	6,738,716,904.19
其中：自有资金投入	547,716,325.09		
个人客户	2,291,122,297.51	693,667,457.25	
机构客户	7,829,332,848.13	89,418,304,053.51	6,738,716,904.19
期末受托资金	16,086,575,535.64	108,920,000,524.15	25,792,486,054.96
其中：自有资金投入	585,468,311.46		
个人客户	2,114,355,215.98	655,587,860.00	12,812,569.63
机构客户	13,386,752,008.20	108,264,412,664.15	25,779,673,485.33
期末主要受托资产初始成本	14,972,347,534.02	108,949,018,359.83	25,792,853,785.33
其中：股票	4,632,122,070.30	4,154,322,858.19	
国债		29,985,000.00	
其他债券	3,179,353,768.96	7,466,268,299.97	
基金	2,134,443,301.33	452,164,041.40	
其他	5,026,428,393.43	96,846,278,160.27	25,792,853,785.33
当期资产管理业务净收入	88,239,979.66	84,848,908.13	1,727,829.74

**40、利息净收入**

√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
利息收入	1,392,380,853.96	1,685,273,292.81
存放金融同业利息收入	588,275,024.61	680,631,048.21
其中：自有资金存款利息收入	223,434,451.11	197,716,245.43
客户资金存款利息收入	364,840,573.50	482,914,802.78
融资融券利息收入	498,310,046.38	752,752,875.66
香港孖展融资业务利息收入	4,188,461.86	4,619,597.50
买入返售金融资产利息收入	297,619,048.84	244,335,154.95
其中：约定购回利息收入	1,430,578.03	1,200,438.58
股权质押回购利息收入	294,406,673.95	240,841,917.32

其他	3,988,272.27	2,934,616.49
利息支出	709,830,741.20	817,607,359.09
客户资金存款利息支出	63,141,769.27	83,265,841.19
卖出回购金融资产利息支出	218,601,212.00	360,056,982.29
短期借款利息支出		360,068.49
拆入资金利息支出	22,221,172.33	25,896,789.09
其中：转融通利息支出	1,475,000.00	5,682,222.22
应付债券利息支出	68,856,972.25	58,209,083.31
次级债券利息支出	172,137,500.00	75,195,833.34
短期融资款利息支出	275,605.48	77,027,026.00
其他	164,596,509.87	137,595,735.38
利息净收入	682,550,112.76	867,665,933.72

#### 41、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,270,031.58	60,664,012.53
处置长期股权投资产生的投资收益	2,417,438.32	23,625,623.59
金融工具投资收益	501,001,476.53	915,080,815.75
其中：持有期间取得的收益	415,769,899.38	307,100,452.66
—交易性金融资产	379,573,362.42	248,951,983.03
—可供出售金融资产	36,196,536.96	58,178,934.44
—衍生金融工具		-30,464.81
处置金融工具取得的收益	85,231,577.15	607,980,363.09
—交易性金融资产	62,906,627.19	246,715,950.56
—可供出售金融资产	9,800,143.85	267,396,257.75
—衍生金融工具	-7,476,960.28	101,898,779.17
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,001,766.39	-8,030,624.39
合计	528,688,946.43	999,370,451.87

投资收益的说明：

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 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	-121,245,527.00	65,960,394.40
交易性金融负债	-6,740,455.86	-26,171,781.08
衍生金融工具	-16,087,052.50	12,337,949.57
作为被套期工具的可供出售金融资产	16,655,009.41	-16,655,009.41
合计	-127,418,025.95	35,471,553.48

#### 43、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
融资业务其他收入	346,726.68	374,439.28
其他	1,036,588.35	2,029,649.00
合计	1,383,315.03	2,404,088.28

#### 44、税金及附加

√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	计缴标准
营业税	83,551,051.32	339,538,503.13	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	17,076,226.37	22,662,845.61	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	7,826,468.30	10,196,879.53	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	56,560.98		详见本财务报表附注税项之说明
土地使用税	4,618.80		详见本财务报表附注税项之说明
车船使用税	37,814.05		详见本财务报表附注税项之说明
印花税	183,079.83		详见本财务报表附注税项之说明
其他	7,075,995.85	10,484,988.84	详见本财务报表附注税项之说明
合计	115,811,815.50	382,883,217.11	/

#### 45、业务及管理费

√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
职工薪酬	2,234,329,436.88	2,596,613,135.29
咨询费	125,279,003.01	140,188,494.88
差旅费	68,981,898.42	60,145,656.85
租赁费	72,575,029.31	56,991,029.35
折旧及摊销	64,523,366.72	48,782,020.66
电子设备运转费	45,439,910.71	39,335,252.98
邮电通讯费	41,654,855.35	34,609,426.24
其他	252,522,144.04	264,232,622.90
合计	2,905,305,644.44	3,240,897,639.15

#### 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	40,518.80	517,151.37
二、其他	12,969,125.89	25,143,864.02
合计	13,009,644.69	25,661,015.39

其他说明：

注：本期其他金额系计提买入返售金融资产减值准备 16,720,267.21 元，融出资金减值准备转回 3,751,141.32 元。

#### 47、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	105,392.34	9,388.88	105,392.34
其中：固定资产处置利得	105,392.34	9,388.88	105,392.34
政府补助	98,825,162.88	27,740,306.00	98,825,162.88
其他	419,178.09	2,929,849.76	419,178.09
合计	99,349,733.31	30,679,544.64	99,349,733.31

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
公司收到的财政扶持及奖励款	91,319,506.88	26,010,306.00	与收益相关
子公司收到的财政扶持及奖励款	7,505,656.00	1,730,000.00	与收益相关
合计	98,825,162.88	27,740,306.00	/

#### 48、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	395,320.47	763,058.21	395,320.47
其中：固定资产处置损失	366,663.71	763,058.21	366,663.71
对外捐赠	2,341,762.82	3,000.00	2,341,762.82
资管计划有限补偿责任	9,925,922.28	52,891.24	

其他	932,912.37	653,204.09	932,912.37
合计	13,595,917.94	1,472,153.54	3,669,995.66

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	571,279,564.38	875,205,169.57
递延所得税费用	-141,722,073.33	-105,137,632.27
合计	429,557,491.05	770,067,537.30

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,723,089,135.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	430,772,283.99
子公司适用不同税率的影响	-597.59
调整以前期间所得税的影响	1,896,271.78
非应税收入的影响	-34,141,241.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,173,124.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-71,280.55
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	18,804,576.46
其他	124,354.28
所得税费用	429,557,491.05

#### 50、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七.34

#### 51、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√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
收到代理承销证券款	965,189,173.92	
收到的政府补助款	98,825,162.88	27,740,306.00
为交易目的而持有的金融负债增加收到的现金	44,969,885.40	955,736,267.34
存出保证金减少而收到的现金	36,881,113.57	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加收到的现金		907,909,862.23

应付清算款项净增加额		357,577,099.46
其他	156,978,766.68	171,396,857.49
合计	1,302,844,102.45	2,420,360,392.52

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
支付的其他业务及管理费	606,392,730.57	593,590,211.88
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少支付的现金	355,503,480.19	
应付清算款项净减少额	229,361,676.19	
存出保证金增加支付的现金		158,185,284.14
应收款类投资净增加额	146,949,681.43	
其他	277,481,940.27	48,165,205.88
合计	1,615,689,508.65	799,940,701.90

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
取得子公司收到的现金净额		610,696,961.64
合计		610,696,961.64

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
处置子公司支付的现金净额		6,911,356.30
合计		6,911,356.30

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,293,531,644.91	2,358,150,654.94
加: 资产减值准备	13,009,644.69	25,661,015.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,353,438.84	25,149,009.60
无形资产摊销	16,116,088.77	13,658,526.24
长期待摊费用摊销	12,053,839.11	9,974,484.82
处置固定资产、无形资产和其他长期	289,928.13	753,669.33

资产的损失(收益以“—”号填列)		
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)	111,722,018.68	-24,065,038.58
利息支出	241,270,077.73	210,792,011.14
汇兑损失(收益以“—”号填列)	4,148,943.08	3,326,286.09
投资损失(收益以“—”号填列)	-73,684,150.71	-409,864,828.31
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-103,057,407.67	-119,714,465.70
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-33,446,792.30	14,576,833.43
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)	-471,486,581.49	-2,188,803,118.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-172,996,816.12	-4,318,687,297.27
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-7,851,048,408.78	18,032,605,855.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,977,224,533.13	13,633,513,598.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	22,392,913,226.16	31,639,688,535.08
减: 现金的期初余额	31,639,688,535.08	12,451,062,416.17
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,246,775,308.92	19,188,626,118.91

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,261,542.86
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	2,738,457.14

**(3) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	22,392,913,226.16	31,639,688,535.08
其中：库存现金	9,986.62	11,601.48
可随时用于支付的银行存款	18,176,801,864.54	26,583,071,015.55
可随时用于支付的其他货币资金	11,625,000.00	5,515,000.00
结算备付金	4,204,476,375.00	5,051,090,918.05
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,392,913,226.16	31,639,688,535.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 53、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
融出资金	522,277,674.73	融资融券业务债权收益权转让
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,478,546,821.30	质押式回购交易
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	598,913,110.00	买断式回购交易
可供出售金融资产	668,577.80	已融出证券
合计	4,600,406,183.83	/

其他说明：

详见附注七、3、（1），附注七、4、（2）和附注七、11、（4）②。

### 54、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			761,526,606.38
其中：美元	13,122,361.46	6.9370	91,029,821.45
港币	749,568,797.37	0.89451	670,496,784.93
结算备付金			23,935,201.21
其中：美元	1,429,805.28	6.9370	9,918,559.23
港币	15,669,631.39	0.89451	14,016,641.98
融出资金			98,016,556.31
其中：港币	109,575,696.54	0.89451	98,016,556.31
应收账款			6,051,515.09
其中：港币	6,765,173.21	0.89451	6,051,515.09
存出保证金			4,950,455.05
其中：美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00

港币	3,440,392.00	0.89451	3,077,465.05
其他应收款			5,500,028.95
其中：美元	100.00	6.9370	693.70
港币	6,147,874.54	0.89451	5,499,335.25
短期借款			49,198,050.00
其中：港币	55,000,000.00	0.89451	49,198,050.00
代理买卖证券款			701,382,056.39
其中：美元	12,658,776.87	6.9370	87,813,935.15
港币	685,926,508.64	0.89451	613,568,121.24
应付职工薪酬			3,733,767.54
其中：港币	4,174,092.56	0.89451	3,733,767.54
应付款项			14,999,596.80
其中：港币	16,768,506.56	0.89451	14,999,596.80
其他应付款			685,290.37
其中：美元	108.00	6.9370	749.20
港币	765,269.44	0.89451	684,541.17
合计			1,669,979,124.09

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

√适用□不适用

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

## 55、套期

√适用□不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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

项 目	期末余额			
	套期工具		被套期工具	风险敞口（%）
	名义金额	公允价值	公允价值	
公允价值套期：				
股指期货[注]				
项 目	年初余额			
	套期工具		被套期工具	风险敞口（%）
	名义金额	公允价值	公允价值	

公允价值套期:				
股指期货[注]	55,788,720.00	-3,007,560.00	59,533,452.53	6.71

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

### 56、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

√适用 □不适用

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

#### (1) 计算结果

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.429	0.429	0.801	0.801
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.406	0.406	0.793	0.793

#### (2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,298,730,528.61	2,359,776,226.13
非经常性损益	B	71,862,444.97	22,311,548.62
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	1,226,868,083.64	2,337,464,677.51
期初股份总数	D	3,024,359,310.00	2,836,859,310.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		187,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		7
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,024,359,310.00	2,946,234,310.00

基本每股收益	M=A/L	0.429	0.801
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.406	0.793

### (3) 稀释每股收益

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

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

## 八、合并范围的变更

1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置方 式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司 股权投资相关 的其他综合 收益转入 投资损益 的金额
成都鼎兴量子投 资管理有限公司	7,517,438.32	51.00	股权转让	2016年9月 21日	股权变更	212,098.69	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

非一揽子交易  
适用 不适用

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他原因的合并范围变动

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

本期公司子公司国金鼎兴投资有限公司出资设立 1 家全资子公司宁波国金华鼎投资管理有限公司，设立 1 家控股子公司北京国金汇石投资管理有限公司。上述 2 家公司为本期新增纳入合并报表范围的子公司。

## 3、其他

适用 不适用

本期新增国金慧源 16 号集合资产管理计划、国金慧睿 2 号集合资产管理计划、1088 平流层 1 号主题轮动基金、1088 粒子 1 号宏观量化基金、国金创新全光谱量化对冲 2 号 1 期基金、宁波鼎金启邦股权投资中心（有限合伙）、宁波鼎泰兴业股权投资合伙企业（有限合伙）、上海鑫亮投资中心（有限合伙）8 个纳入合并报表范围的结构化主体。

原纳入合并报表范围的结构化主体国金慧源 1 号集合资产管理计划、国金慧源 2 号集合资产管理计划、国金慧源 7 号集合资产管理计划本期内已到期终止并完成清算，不再将其纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国金期货有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	期货经纪、期货投资咨询	100.00		非同一控制下企业合并
国金证券(香港)有限公司	香港	香港	证券业务	99.9999993		非同一控制下企业合并
粤海融资有限公司	香港	香港	放贷	99.9999889		非同一控制下企业合并
国金鼎兴投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金创新投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金道富投资服务有限公司	上海市	上海市	金融产品设计、后台运营服务		75.00	自行设立
上海宜灵巴巴资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、投资业务		100.00	自行设立
国金涌富资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、实业投资		70.00	自行设立
上海国金创新金融信息服务有限公司	上海市	上海市	金融信息服务、电子商务		100.00	自行设立
国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	上海市	投资管理、投资业务		100.00	自行设立
西藏国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	西藏自治区拉萨市	资产管理、实业投资		100.00	自行设立
西藏国金聚富投资管理有限公司	上海市	西藏自治区拉萨市	资产管理		51.00	自行设立
珠海国金富润投资有限公司	广东省深圳市	广东省珠海市	咨询服务、资产管理		51.00	自行设立
国金凯歌(厦门)资本管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	资产管理、投资管理		51.00	自行设立
北京国金鼎兴投资有限公司	北京市	北京市	投资业务、资产管理		51.00	自行设立
上海佐誉资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立
宁波国金华鼎投资管理有限公司	上海市	浙江省宁波市	资产管理、投资业务		100.00	自行设立
北京国金汇石投资管理有限公司	北京市	北京市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立

②对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 5 只投资基金、6 个集合资产管理计划和 4 个有限合伙企业。上述合并结构化主体的总资产为人民币 2,572,261,421.94 元。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
国金证券(香港)有限公司	0.0000007%	-0.31		1.47
粤海融资有限公司	0.0000111%	-0.01		1.05

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

## ①资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国金证券(香港)有限公司	954,231,400.70	6,133,642.65	960,365,043.35	739,219,294.22		739,219,294.22	1,117,365,412.93	644,671.71	1,118,010,084.64	866,018,692.69		866,018,692.69
粤海融资有限公司	16,455,960.90		16,455,960.90	7,073,476.26		7,073,476.26	15,375,229.94		15,375,229.94	6,925,665.11		6,925,665.11

## ② 损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国金证券(香港)有限公司	35,557,185.66	-45,801,220.29	-30,845,642.82	-268,944,947.12	42,911,754.46	-6,058,243.49	9,008,014.50	101,084,606.18
粤海融资有限公司	-43,917.19	-109,152.74	932,919.81	-281,941.39	-8,010.28	-259,952.13	28,049.35	9,672,946.57

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
国金涌富资产管理有限公司	2016年5月	80.00%	70.00%
国金期货有限责任公司	2016年9月	95.50%	100.00%
国金道富投资服务有限公司	2016年11月	100.00%	75.00%

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	国金涌富资产管理有限公司	国金期货有限责任公司	国金道富投资服务有限公司
购买成本/处置对价			
--现金	5,714,320.00	10,300,000.00	31,154,750.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	5,714,320.00	10,300,000.00	31,154,750.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,129,895.18	9,161,047.22	30,425,166.92
差额	584,424.82	1,138,952.78	729,583.08
其中:调整资本公积	584,424.82	1,138,952.78	729,583.08
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国金基金管理有限公司	北京市	北京市	基金募集、基金销售、资产管理	49.00		权益法

**(2). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	128,537,618.34		213,244,961.50	
非流动资产	232,775,918.82		275,895,491.21	
资产合计	361,313,537.16		489,140,452.71	
流动负债	102,508,516.51		278,048,544.28	
非流动负债				
负债合计	102,508,516.51		278,048,544.28	
少数股东权益	8,035,601.49		6,602,417.78	
归属于母公司股东权益	250,769,419.16		204,489,490.65	
按持股比例计算的净资产 份额	122,877,015.38		100,199,850.42	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	122,877,015.38		100,199,850.42	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入		274,933,870.72		652,767,455.53
净利润		50,457,097.45		119,390,767.91
终止经营的净利润				
其他综合收益		-1,183,679.57		-831,807.95
综合收益总额		49,273,417.88		118,558,959.96
本年度收到的来自联营 企业的股利				

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
联营企业：				
投资账面价值合计		584,549,983.76		650,000,000.00
下列各项按持股比例计算的 合计数				
--净利润		2,040,280.53		3,430,446.33
--其他综合收益				
--综合收益总额		2,040,280.53		3,430,446.33

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

□适用 √不适用

## 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

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

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体所享有的权益皆通过本公司资产负债表中的可供出售金融资产项目进行核算，其账面价值为 275,007,744.99 元，最大损失敞口与账面价值相近。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见附注十五. 风险管理

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,358,930,747.08	4,958,951,447.20		6,317,882,194.28
1. 交易性金融资产	1,358,930,747.08	4,958,951,447.20		6,317,882,194.28
(1) 债务工具投资	1,172,025,714.50	4,958,951,447.20		6,130,977,161.70
(2) 权益工具投资	186,905,032.58			186,905,032.58
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	80,521,525.00	4,079,208,839.39	564,604,915.89	4,724,335,280.28
(1) 债务工具投资	3,219,000.00			3,219,000.00
(2) 权益工具投资	77,302,525.00	4,079,208,839.39	564,604,915.89	4,721,116,280.28
(3) 其他				
(三) 衍生金融资产	738,175.70			738,175.70
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,440,190,447.78	9,038,160,286.59	564,604,915.89	11,042,955,650.26
(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,087,944,622.16	588,390,260.00	2,676,334,882.16
1、交易性金融负债		404,290,030.00	588,390,260.00	992,680,290.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他		404,290,030.00	588,390,260.00	992,680,290.00

2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,683,654,592.16		1,683,654,592.16
(五) 衍生金融负债		7,347.00		7,347.00
持续以公允价值计量的负债总额		2,087,951,969.16	588,390,260.00	2,676,342,229.16

## 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

√适用 □不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

√适用 □不适用

项 目	期末公允价值	可观察输入值
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,958,951,447.20	
1. 交易性金融资产	4,958,951,447.20	
(1) 债务工具投资	3,852,088,374.00	债券收益率
	1,106,863,073.20	投资标的市价或单位净值
(2) 权益工具投资		
(二) 可供出售金融资产	4,079,208,839.39	
(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资	4,079,208,839.39	投资标的市价或单位净值
(三) 衍生金融资产		
持续以公允价值计量的资产总额	9,038,160,286.59	
(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,087,944,622.16	
1、交易性金融负债	404,290,030.00	
其中：发行的交易性债券		
其他	404,290,030.00	债券收益率
2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,683,654,592.16	投资标的市价或单位净值
(五) 衍生金融负债	7,347.00	投资标的市价或单位净值
持续以公允价值计量的负债总额	2,087,951,969.16	

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

√适用 □不适用

项 目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
可供出售金融资产	171,216,083.25	市价折扣法	缺乏流动性折扣	折扣越高，公允价值越低

	393,388,832.64	现金流量折 现法	违约损失率	违约损失率越高，公允 价值越低
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债	588,390,260.00	现金流量折 现法	违约损失率	违约损失率越高，公允 价值越低

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本 企业的持股 比例(%)	母公司对本 企业的表决 权比例(%)
长沙九芝堂(集 团)有限公司	长沙市芙蓉中 路一段 129 号	房地产开发经营；经济与商务 咨询服务（不含金融、证券、 期货咨询）；日用百货、五金 产品、建材、装饰材料、农产 品、化工产品的销售。（依法 须经批准的项目，经相关部门 批准后方可开展经营活动）	9,565	18.09	18.09

本企业的母公司情况的说明

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

### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 4、 其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南国际信托有限公司	同一实际控制人
涌金实业（集团）有限公司	同一实际控制人

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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

1) 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南国际信托有限公司	公司取得证券经纪业务收入	16,766,072.12	67,231,591.29
	公司取得咨询业务收入	3,681.28	4,104,925.50
	公司取得 PB 业务手续费收入	1,010,638.38	5,808,717.47
国金基金管理有限公司	公司取得证券经纪业务收入	32,488,444.63	31,827,250.63
	公司取得期货经纪业务收入	21,573.17	128,391.06
	公司取得 PB 业务手续费收入	12,596,037.74	7,336,070.98
	公司取得咨询业务收入	5,032,617.20	2,728,436.89
涌金实业（集团）有限公司	公司取得期货经纪业务收入		1,095.87
上海涌金理财顾问有限公司	公司取得顾问业绩报酬		38,787.41
陈金霞	公司取得咨询业务收入	10,529,781.49	
上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）	公司取得管理收入	18,624,712.64	19,167,180.00
国金通用基金管理有限公司、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员等	关联方认购公司发行的资管产品，公司因此取得资产管理业务收入	3,953,873.33	26,709,815.48

2) 向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国金基金管理有限公司	支付咨询服务费	1,038,985.39	542,829.90

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
涌金实业（集团）有限公司	房屋	127,500.00	170,000.00

(3). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	91,893,200.85	62,521,549.27

**(4). 其他关联交易**

√适用 □不适用

## ①持有关联方发行的金融产品

单位：元 币种：人民币

关联方名称	产品名称	期末账面价值	年初账面价值
国金基金管理有限公司	国金金腾通		13,319,480.10
	国金基金-安盛量化对冲1号	408,552.84	
	国金基金新智能1号	30,609,000.00	
	千石资本-民生银行-鑫丰11号专项资产管理计划		218,504,169.87
云南国际信托有限公司	云南信托聚鑫15号集合资金信托计划	87,021,960.00	

## ②与关联方金融产品交易的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方	本期金额	上期金额
国金基金管理有限公司		-30,549.41

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收咨询服务费	国金基金管理有限公司	4,071,324.52			
房租保证金	涌金实业（集团）有限公司	50,000.00			
应收PB业务手续费收入	国金基金管理有限公司			55,670.19	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付咨询服务费	国金基金管理有限公司	291,058.34	

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

√适用□不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

购买公司发行的负有有限风险补偿义务的集合资产管理计划

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

截至2016年12月31日，慧泉多策略5号期末单位净值为0.9434元，期末累计单位净值为0.9434元。公司已确认对委托人份额承担的有限补偿亏损责任人民币9,978,813.52元。

除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

√适用□不适用

非公开发行股票

公司于2017年3月收到中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]66号），核准公司非公开发行不超过335,664,336股新股，募集资金不超过人民币48亿元。

#### 2、 利润分配情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	151,217,965.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	151,217,965.50

2017年4月11日，公司第十届董事会第五次会议审议通过了《国金证券股份有限公司二〇一六年度利润分配预案》，以截止2016年12月31日公司总股本3,024,359,310股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），不进行资本公积转增股本或送股。上述预案待股东大会审议通过后实施。

## 十五、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

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

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

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

①风险识别：辨别组织系统与业务系统中存在的风险以及关键监管指标。

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

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

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

#### (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

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

①公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构。公司董事会负责审议通过公司风险管理的总体目标、基本政策；审议通过公司风险管理的机构设置及其职责；审议通过公司重大决策风险和重大风险的解决方案；审议通过公司的风险评估报告；审议通过公司的风险偏好、风险容忍度等其他风险管理重大事项。

董事会设立风险控制委员会，主要负责审查公司风险控制情况；对公司风险偏好、风险容忍度、风险限额等各项风险控制指标进行审议并提出意见；对公司风险管理制度的执行情况进行监督以及董事会授权的其他事项。风险控制委员会对董事会负责，向董事会报告。

②公司经理层是全面风险管理工作的组织机构。公司经理层在董事会授权范围内，审批公司风险限额、净资本和流动性补足等重大风险管理事项的实施方案。公司经理层设立风险管理委员

会，作为公司风险管理的议事机构。风险管理委员会是由总裁办公会授权的一级专业委员会。风险管理委员负责审议公司有关风险管理的重大事项，风险管理委员会在职责范围内做出的决议，其效力等同于总裁办公会决议。

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

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

公司风险管理部、合规管理部、审计稽核部、法律事务部是公司专职内控部门，分别独立行使相应的风险管理职能，对公司面临的合规风险、操作风险、市场风险、信用风险和流动性风险等主要风险进行事前、事中和事后管理，并负责沟通协调相关风险管理工作。

公司总裁办公室、计划财务部、清算部、信息技术部门、人力资源部等中后台职能部门除承担本部门内部的风险控制职能外，还应在各自职责范围内对各业务部门及分支机构履行相应的风险管理职能。

⑤公司各业务部门及分支机构、子公司负责人负责按照公司全面风险管理的要求履行一线风险管理职能，确保风险管理覆盖到所有业务流程和岗位。公司各业务部门及分支机构、子公司负责人作为风险管理第一责任人，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、监控、应对、报告相关风险，完善相关风险管理制度，并承担风险管理有效性的直接责任。公司各部门及分支机构、子公司制订的风险管理制度和流程，须经风险管理部进行风险管理机制有效性审查后执行。

公司各部门及分支机构、子公司设立履行风险管理职责的合规风控岗或履行风险管理职责的部门，建立并完善内部风险管理制度，对所开展的业务进行风险识别、评估、管理、控制、协调和报告等风险管理工作，并按公司规定及时上报相关数据。各部门及分支机构、子公司应指定专人负责与风险管理部沟通相关风险事项。

## 2、信用风险

适用 不适用

信用风险指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券和期货买卖的代理业务，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款等金融资产，以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违

约和标的证券发行人主体违约风险；三是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等业务客户违约带来的风险。

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

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司的信用风险敞口为金融资产的账面价值扣除已确认的减值准备后的余额。截至 2016 年 12 月 31 日，信用风险敞口如下：

单位：万元

涉及信用风险的项目	2016 年 12 月 31 日
货币资金	1,818,843.69
结算备付金	420,447.64
融出资金	648,013.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	501,427.67
衍生金融资产	73.82
买入返售金融资产	498,679.18
应收款项	4,142.10
应收利息	25,240.09
存出保证金	70,235.88
可供出售金融资产	321.90
其他资产中的金融资产	33,614.23
信用风险敞口	4,021,039.89

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

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中债券质押式或买断式回购有充足的担保物；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，并及时关注发行主体的资信状况变化，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》要求设置集中度指标，分散投资风险。截至 2016 年 12 月 31 日，公司持有的企业债（含公司债）、中期票据信用评级全部为 AA（含）以上。

公司对融资融券业务、约定购回证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要通过事前评估、事中监控和事后报告来实现。事前评估方面，主要是通过建立统一的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度，同时对标的折算率、维持担保比例、集中度及规模进行评估分析；事中监控方面，

在逐日盯市的基础上,通过风险管理部和业务部门对相关风控指标分别进行独立、动态监控,并及时预警;事后报告方面,风险管理部对日终收盘后主要风控指标进行详细分析和压力测试,业务部门视客户风险状况及时提示客户风险,并按照合同约定条款控制信用风险。截至2016年12月31日,公司所有融资融券客户除2户转入应收融资融券客户款(已足额计提坏账准备)以外,其余客户维持担保比例均在130%以上;股票质押式回购交易客户维持担保比例在140%以上;约定购回证券交易客户暂无在途业务,提交担保品充足,业务信用风险可控。

### 3、流动风险

√适用 □不适用

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

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

公司金融资产及金融负债未经折现的合同现金流量到期日分析如下:

单位:万元

金融资产	逾期/即时偿还	3个月以内	3个月到1年	1-5年	5年以上	无限期	合计
货币资金	1,818,843.69						1,818,843.69
结算备付金	420,447.64						420,447.64
融出资金		129,209.90	518,803.79				648,013.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	631,788.22						631,788.22
衍生金融资产	73.82						73.82
买入返售金融资产	230.00	97,730.16	142,635.80	258,083.22			498,679.18
应收款项	4,142.10						4,142.10
应收利息	53.34	10,872.81	14,305.15	8.79			25,240.09
存出保证金	52,176.78					18,059.10	70,235.88
可供出售金融资产	23,102.18	19,355.78	89,723.34	21,362.39		353,552.55	507,096.24
长期股权投资						70,742.70	70,742.70

其他	26,072.25	41.98	6,500.00			1000.00	33,614.23
合计	2,976,930.02	257,210.63	771,968.08	279,454.40		443,354.35	4,728,917.48

续上表：

金融负债	逾期/即时偿还	3个月以内	3个月到1年	1-5年	5年以上	无限期	合计
短期借款		4,919.81					4,919.81
拆入资金			20,000.00				20,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	89,252.50	10,254.60	1,703.36	162,879.28	3,543.75		267,633.49
衍生金融负债		0.73					0.73
卖出回购金融资产款		407,174.26	40,000.00				447,174.26
代理买卖证券款	1,622,524.76						1,622,524.76
代理承销证券款	96,518.92						96,518.92
应付款项	24,101.62	15.59					24,117.21
应付利息	1,169.73	811.80	10,966.21				12,947.74
应付债券				300,000.00			300,000.00
预计负债	997.88		84.00				1,081.88
其他	114,683.64	91,029.43					205,713.07
合计	1,949,249.05	514,206.22	72,753.57	462,879.28	3,543.75		3,002,631.87

截至 2016 年 12 月 31 日，公司 53.36% 的负债为证券经纪业务产生的代理买卖证券款，在实行三方存管后，代理买卖证券款对应的客户资金存款由托管银行监控，证券公司不能支配和挪用，因此这部分负债不构成公司的流动性风险。截至 2016 年 12 月 31 日，母公司流动性覆盖率为 177.54%，净稳定资金率为 170.40%，持续符合监管要求。

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

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

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

##### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负

债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小。公司对债券投资组合及利率衍生品中利率风险的控制，主要采用规模和久期控制等方法，合理配置资产，并利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。

报告期末债券及利率衍生品投资的久期、基点价值的测算如下：

项目	持仓规模（万元）	修正久期（年）	基点价值（万元）
2016年12月31日	501,749.57	2.25	117.41

截至2016年12月31日，公司自营债券资产持仓规模为501,749.57万元，假设市场利率平均变动50个基点，则组合价值变动约为5,870.38万元。

## (2) 汇率风险

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

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

单位：元

币种	期末数		
	汇率变动	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	-100个基点	-150,073.80	-150,073.80
港币	-100个基点	-1,149,742.22	-1,149,742.22

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

## (3) 权益风险

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

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

VaR是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在一定时间内可能发生的最大（价值）损失。2016年12月31日公司权益类证券持仓的VaR测算如下：

单位：万元

项目	时间长度	
	1天	5天

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 VaR	-319.11	-713.55
可供出售金融资产 VaR	-8,797.15	-19,671.02

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

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

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						合计
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	1,743,167,730.21	1,304,985,491.89	232,828,146.56	351,732,436.34	1,052,310,884.32	13,562,264.10	4,671,462,425.22
其中：手续费及佣金净收入	1,487,124,620.88	1,304,883,043.16		350,518,887.38	461,442,732.71	13,562,264.10	3,590,407,020.03
利息净收入	256,023,972.50	102,448.73	-121,416,854.68	1,213,548.96	546,626,997.25		682,550,112.76
其他	19,136.83		354,245,001.24		44,241,154.36		398,505,292.43
二、营业支出	767,803,269.54	898,578,285.80	147,623,280.16	249,084,934.42	984,599,598.81	13,562,264.10	3,034,127,104.63
三、营业利润(亏损)	975,364,460.67	406,407,206.09	85,204,866.40	102,647,501.92	67,711,285.51		1,637,335,320.59
四、利润总额	1,010,370,287.79	431,067,206.85	95,777,844.49	109,354,686.04	76,519,110.79		1,723,089,135.96
五、资产总额	14,443,911,463.65	1,775,728,135.24	5,985,215,336.79	242,178,877.94	27,198,938,566.15	1,685,000,000.00	47,960,972,379.77
六、负债总额	14,058,911,463.65	1,575,728,135.24	5,237,025,328.49	192,178,877.94	9,343,440,994.42		30,407,284,799.74
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	38,964,283.57	3,771,597.36	766,456.48	1,580,517.58	19,440,511.73		64,523,366.72
2、资本性支出	39,258,512.35	2,041,468.19	247,328.57	4,910,942.61	44,402,132.26		90,860,383.98
3、资产减值损失	22,611.98				12,987,032.71		13,009,644.69

(续上表)

项目	上期金额						合计
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	3,404,472,581.90	1,136,445,523.61	762,204,742.67	428,286,742.99	1,017,043,081.62		6,748,452,672.79
其中：手续费及佣金净收入	3,057,069,711.95	1,136,349,801.00		427,950,776.17	225,496,642.41		4,846,866,931.53
利息净收入	347,373,019.97	95,722.61	-96,238,476.93	335,966.82	616,099,701.25		867,665,933.72
其他	29,849.98		858,443,219.60		175,446,737.96		1,033,919,807.54
二、营业支出	991,535,615.22	762,794,861.32	189,830,964.19	283,386,954.15	1,421,893,476.77		3,649,441,871.65
三、营业利润(亏损)	2,412,936,966.68	373,650,662.29	572,373,778.48	144,899,788.84	-404,850,395.15		3,099,010,801.14
四、利润总额	2,463,323,810.87	380,883,458.84	579,401,895.96	147,755,788.84	-443,146,762.27		3,128,218,192.24
五、资产总额	19,960,938,266.35	658,542,055.26	4,778,175,545.91	236,735,768.19	32,142,460,990.49	1,425,000,000.00	56,351,852,626.20
六、负债总额	19,635,938,266.35	458,542,055.26	3,973,645,758.99	186,735,768.19	15,581,732,899.67		39,836,594,748.46
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	29,828,010.15	3,930,012.01	349,121.06	1,388,293.35	13,286,584.09		48,782,020.66
2、资本性支出	37,308,858.47	1,601,675.00	339,580.88	1,305,816.00	73,572,886.36		114,128,816.71
3、资产减值损失					25,661,015.39		25,661,015.39

**2、以公允价值计量的资产和负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	5,967,641,139.79	-121,245,527.00			6,317,882,194.28
2、衍生金融资产	931,434.67	-16,079,705.50			738,175.70
3、可供出售金融资产	4,266,779,505.45	16,655,009.41	-135,945,088.37		4,724,335,280.28
金融资产小计	10,235,352,079.91	-120,670,223.09	-135,945,088.37		11,042,955,650.26
金融负债	3,011,857,235.11	-6,747,802.86			2,676,342,229.16

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

**3、其他**

√适用 □不适用

**· 社会责任**

2016 年度，公司在慈善捐款、扶贫救灾捐款、教育资助等公益方面的投入金额合计 2,341,762.82 元。具体明细如下：

项目	本期金额
慈善捐款	1,911,762.82
扶贫救灾捐款	430,000.00
合计	2,341,762.82

**十七、母公司财务报表项目注释****1. 长期股权投资**

(1) 按类别列示：

项目	期末余额	年初余额
子公司	1,811,263,620.50	1,800,963,620.50
联营企业	122,877,015.38	100,199,850.42
小计	1,934,140,635.88	1,901,163,470.92
减：减值准备		
合计	1,934,140,635.88	1,901,163,470.92

(2) 长期股权投资明细情况：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
国金基金管理有限公司	权益法	137,200,000.00	100,199,850.42	22,677,164.96	122,877,015.38
权益法小计		137,200,000.00	100,199,850.42	22,677,164.96	122,877,015.38
国金期货有限责任公司	成本法	168,011,660.50	157,711,660.50	10,300,000.00	168,011,660.50
国金鼎兴投资有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
国金创新投资有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
国金证券(香港)有限公司	成本法	334,830,040.00	334,830,040.00		334,830,040.00
粤海融资有限公司	成本法	8,421,920.00	8,421,920.00		8,421,920.00
成本法小计		1,811,263,620.50	1,800,963,620.50	10,300,000.00	1,811,263,620.50
合计		1,948,463,620.50	1,901,163,470.92	32,977,164.96	1,934,140,635.88

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国金基金管理有限公司	49.00	49.00				
权益法小计						
国金期货有限责任公司	100.00	100.00				
国金鼎兴投资有限公司	100.00	100.00				
国金创新投资有限公司	100.00	100.00				
国金证券(香港)有限公司	99.9999993	99.9999993				
粤海融资有限公司	99.9999889	99.9999889				
成本法小计						
合计						

(3) 公司有无向投资企业转移资金能力受到限制的情况:

截至 2016 年 12 月 31 日, 公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

## 2. 手续费及佣金净收入

(1) 按明细列示:

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	3,911,054,843.28	5,544,418,086.40

证券经纪业务	1,834,803,704.24	3,801,030,735.24
其中：代理买卖证券业务	1,502,035,535.53	3,387,610,795.94
交易单元席位租赁	287,425,447.51	365,142,533.33
代销金融产品业务	45,342,721.20	48,277,405.97
投资银行业务	1,471,553,188.91	1,285,830,179.84
其中：证券承销业务	1,116,061,443.52	925,093,407.84
证券保荐业务	89,972,924.56	83,560,892.00
财务顾问业务	265,518,820.83	277,175,880.00
资产管理业务	168,724,578.01	235,611,919.85
投资咨询业务	145,632,445.17	221,407,120.52
其他	290,340,926.95	538,130.95
手续费及佣金支出	544,252,209.43	872,888,545.40
证券经纪业务	371,720,035.35	722,053,166.56
其中：代理买卖证券业务	371,720,035.35	722,053,166.56
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务	172,532,174.08	150,835,378.84
其中：证券承销业务	164,754,114.39	131,341,808.84
证券保荐业务	799,339.62	1,250,000.00
财务顾问业务	6,978,720.07	18,243,570.00
资产管理业务		
投资咨询业务		
手续费及佣金净收入	3,366,802,633.85	4,671,529,541.00
其中：财务顾问业务净收入	258,540,100.76	258,932,310.00
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	106,374,061.51	131,888,180.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	30,237,476.90	6,230,000.00
—其他财务顾问业务净收入	121,928,562.35	120,814,130.00

(2) 代理销售金融产品情况：

代销金融产品 业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	304,079,819,020.23	45,271,846.28	412,641,204,895.54	42,688,423.83
信托			147,600,000.00	1,296,817.27
其他	2,063,154,921.05	70,874.92	716,492,246.00	4,292,164.87
合计	306,142,973,941.28	45,342,721.20	413,505,297,141.54	48,277,405.97

## (3) 资产管理业务情况:

项 目	集合资产 管理业务	定向资产 管理业务	专项资产 管理业务
期末产品数量	88	140	34
期末客户数量	1,231	140	438
其中：个人客户	1,083	4	
机构客户	148	136	438
期初受托资金	9,237,972,770.91	90,111,971,510.76	6,738,716,904.19
其中：自有资金投入	547,716,325.09		
个人客户	2,145,713,551.88	693,667,457.25	
机构客户	6,544,542,893.94	89,418,304,053.51	6,738,716,904.19
期末受托资金	15,698,319,829.83	108,909,600,524.15	25,779,673,485.33
其中：自有资金投入	585,468,311.46		
个人客户	2,063,599,908.75	645,187,860.00	
机构客户	13,049,251,609.62	108,264,412,664.15	25,779,673,485.33
期末主要受托资产初始成本	14,618,785,607.96	108,949,018,359.83	25,779,673,485.33
其中：股票	4,298,570,334.64	4,154,322,858.19	
国债		29,985,000.00	
其他债券	3,179,353,768.96	7,466,268,299.97	
基金	2,114,433,110.93	452,164,041.40	
其他	5,026,428,393.43	96,846,278,160.27	25,779,673,485.33
当期资产管理业务净收入	82,362,895.21	84,824,482.18	1,537,200.62

## 3. 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	23,229,751.05	57,233,566.20
金融工具投资收益	482,604,674.82	849,267,935.86
其中：持有期间取得的收益	410,793,297.74	298,315,984.79
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	374,596,760.78	241,125,569.96
—可供出售金融资产	36,196,536.96	57,220,879.64
—衍生金融工具		-30,464.81
处置金融工具取得的收益	71,811,377.08	550,951,951.07
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,952,368.82	208,292,686.94
—可供出售金融资产	-11,022,973.31	272,935,822.11
—衍生金融工具	-2,119,784.82	77,754,066.41
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,001,766.39	-8,030,624.39
合 计	505,834,425.87	906,501,502.06

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 4. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,318,394,715.10	2,282,995,595.28
加：资产减值损失	13,002,144.69	25,725,983.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,963,829.63	21,320,903.44
无形资产摊销	11,839,033.90	10,206,125.67
长期待摊费用摊销	10,898,586.87	9,003,668.87
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）	256,325.76	704,830.14
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）	91,175,273.02	-70,511,288.04
利息支出	241,270,077.73	210,431,942.65

汇兑损失（收益以“-”号填列）	-893,390.22	2,578,984.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,403,314.70	-387,390,267.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-103,346,657.15	-116,534,371.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,382,588.63	13,692,343.48
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）	-673,453,460.32	-2,043,690,903.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-342,997,486.56	-3,580,668,692.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,731,740,727.61	16,372,229,415.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,213,417,638.49	12,750,094,269.80
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	20,052,819,700.27	28,604,655,187.90
减：现金的年初余额	28,604,655,187.90	10,968,711,776.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,551,835,487.63	17,635,943,410.93

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-289,928.13	
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）	98,825,162.88	财政扶持及奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时		

应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-2,855,497.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		-23,713,491.38
少数股东权益影响额		-103,801.30
合计		71,862,444.97

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益	442,479,989.61	公司主营业务损益
可供出售金融资产的投资收益	45,996,680.81	公司主营业务损益
衍生金融工具的投资收益	-7,476,960.28	公司主营业务损益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的投资收益	20,001,766.39	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益	-121,245,527.00	公司主营业务损益
作为被套期工具的可供出售金融资产的公允价值变动损益	16,655,009.41	公司主营业务损益
衍生金融工具的公允价值变动损益	-16,087,052.50	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动损益	-6,740,455.86	公司主营业务损益
合计	373,583,450.58	

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	7.65	0.429	0.429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.22	0.406	0.406

## 3、其他

√适用 □不适用

### 公司主要会计报表项目变动情况及原因说明

单位:元 币种:人民币

项目	2016年12月31日 (或2016年度)	2015年12月31日 (或2015年度)	增减百分比 (%)	主要原因
货币资金	18,188,436,851.16	26,588,597,617.03	-31.59	报告期末自有资金存款和客户交易结算资金减少。
买入返售金融资产	4,986,791,774.15	3,480,311,957.34	43.29	报告期末股票质押式回购规模增加。
卖出回购金融资产款	4,471,742,576.82	6,721,750,000.00	-33.47	报告期末卖出回购业务规模减小。
应付债券	3,000,000,000.00	4,460,000,000.00	-32.74	报告期长期收益凭证到期还款。
投资收益	528,688,946.43	999,370,451.87	-47.10	报告期内公司处置金融工具取得投资收益同比减少。
税金及附加	115,811,815.50	382,883,217.11	-69.75	报告期内公司应税收入同比下降及营改增影响。
所得税费用	429,557,491.05	770,067,537.30	-44.22	报告期内公司利润总额降低相应所得税减少。

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：冉云

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 11 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十三节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用□不适用

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2016年4月8日	关于同意国金证券开展上市公司股权激励行权融资业务试点的函	深证函[2016]278号
2016年5月13日	关于赵雪媛证券公司独立董事任职资格的批复	川证监机构[2016]8号
2016年6月24日	关于核准国金证券股份有限公司在北京设立1家分支机构的批复	川证监机构[2016]12号
2016年9月7日	关于核准国金期货有限责任公司变更股权的批复	证监许可[2016]2051号
2016年10月8日	关于核准国金证券股份有限公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复	川证监机构[2016]25号
2016年10月11日	关于安信证券等七家证券公司开展非金融企业债务融资工具承销业务有关事项的通知	中市协发[2016]139号
2016年11月7日	关于同意开通财富证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知	深证会[2016]335号
2016年11月24日	投资管理人受托管理保险资金资格备案	中国保监会

### 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用□不适用

2014年度	A类AA级
2015年度	A类AA级
2016年度	A类AA级