

公司代码：601377

公司简称：兴业证券

兴业证券股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司 8 位董事出席董事会会议（蔡绿水先生的董事任职资格尚须经监管机构审批）。

三、本半年度报告未经审计，但经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审阅并出具审阅报告。

四、公司负责人兰荣、主管会计工作负责人夏锦良 及会计机构负责人（会计主管人员）林红珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析——二、其他披露事项——（二）可能面对的风险”中相关陈述。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	59
第十一节	备查文件目录.....	162
第十二节	证券公司信息披露.....	163

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
兴业证券、公司、本公司	指	兴业证券股份有限公司
本集团	指	本公司及下属控股公司
兴全基金	指	兴全基金管理有限公司
兴证期货	指	兴证期货有限公司
兴证资本	指	兴证创新资本管理有限公司
兴证物业	指	福州兴证物业管理有限公司
兴证（香港）、香港子公司	指	兴证（香港）金融控股有限公司
海交中心	指	海峡股权交易中心（福建）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所和深圳证券交易所
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
欣泰电气	指	丹东欣泰电气股份有限公司
报告期	指	2017 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司选定的信息披露报纸	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本（元）	6,696,671,674.00	6,696,671,674.00
净资产（元）	33,010,379,770.66	30,797,344,724.42

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

1) 证券经纪业务资格

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

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

报告期内，公司未获新的业务资格。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑城美	梁文忠
联系地址	福州市湖东路268号证券大厦18层	上海市浦东新区长柳路36号东塔22楼
电话	0591-38507869	021-38565565
传真	0591-38281508	021-68583231
电子信箱	zhengcm@xyzq.com.cn	liangwz@xyzq.com.cn

三、 基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福州市湖东路268号证券大厦1701室 上海市浦东新区长柳路36号东塔22楼
报告期内变更情况查询索引	无变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兴业证券	601377	—

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	4,056,753,044.52	3,534,626,491.57	14.77
归属于母公司股东的净利润	1,309,346,644.20	1,111,631,183.11	17.79
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,246,254,531.66	984,420,019.25	26.60
经营活动产生的现金流量净额	-10,447,323,498.90	-10,413,235,126.29	不适用
其他综合收益	-6,715,233.83	-79,537,913.78	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
资产总额	149,624,495,154.85	136,534,824,716.61	9.59
负债总额	115,124,258,440.11	102,236,774,034.36	12.61
归属于母公司股东的权益	32,049,391,515.77	31,692,855,997.57	1.12
所有者权益总额	34,500,236,714.74	34,298,050,682.25	0.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.17	17.65
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.17	17.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.15	26.67
加权平均净资产收益率(%)	4.05	3.92	增加0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.86	3.47	增加0.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(二) 母公司的净资产及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资产	33,010,379,770.66	30,797,344,724.42
净资产	29,777,942,916.89	29,497,282,185.84
各项风险准备之和	14,451,477,148.42	11,417,750,199.92
净资产/净资产(%)	110.86	104.41
净资产/负债(%)	43.23	50.76
净资产/负债(%)	39.00	48.62
自营权益类证券及衍生品/净资产(%)	21.50	22.84
自营非权益类证券及其衍生品/净资产(%)	120.38	125.09
风险覆盖率(%)	228.42	269.73
资本杠杆率(%)	21.83	25.35
流动性覆盖率(%)	336.72	413.15
净稳定资金率(%)	141.83	142.30

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	126,776.27	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	126,582,627.64	主要为财政扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,999,096.67	主要为公益性捐赠支出
少数股东权益影响额	-18,727,912.47	
所得税影响额	-27,890,282.23	
合计	63,092,112.54	

十、 其他

适用 不适用

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

（一）公司所从事的主要业务和经营模式

公司致力于打造国内最优秀的金融服务机构，为境内外各类客户提供全面专业的金融产品与服务。按照客户群体及业务属性的不同，公司所从事的主要业务分为五大板块，分别是财富管理业务、机构投资业务、企业融资业务、资产管理业务与投资业务。

财富管理业务是通过线下和线上相结合的方式为客户提供证券及期货经纪、融资融券、股票质押式回购、产品销售、投资顾问等一揽子财富管理服务。

机构投资业务是为各类专业投资机构、国际客户、上市公司客户、同业客户等多类机构客户提供销售交易、证券研究、PB主经纪商服务等。

企业融资业务是运用股票融资、债券融资、场外融资、并购、财务顾问等多种方式为企业和政府客户提供直接融资服务。

资产管理业务是为机构和个人客户提供各类资产管理服务，包括券商资产管理、基金资产管理、私募投资基金和期货资产管理等业务。

投资业务是在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品、股权、另类等多种自营投资、交易和做市服务。

公司业务主要围绕上述主营业务展开，通过提供综合金融产品和服务获取各类手续费及佣金收入、利息收入及自营收入等。

（二）公司所处行业的情况说明

公司所处证券行业具有周期性强、不确定性高的特点，受到国内外经济环境、资本市场表现和监管环境等多方面因素影响。证券行业在过去数年发展的进程中，业务范畴不断扩大、新业务的创收能力不断增强，整个行业多元化融资服务能力、投资管理能力、投资咨询能力和并购服务等核心能力提升明显，收入多元化态势愈加稳固，抗风险能力不断提升。近年来行业监管不断加强，金融行业监管趋向统一、各类监管套利逐渐消除，全国金融第五次工作会议上更是明确了金融服务实体经济的使命，证券行业发展逐渐回归本源，行业的根本驱动力也从牌照红利向市场红利，向定价能力、风险管理能力等投资银行核心竞争力转变。

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

报告期末，公司资产总额为 1,496.24 亿元，较 2016 年末增加 9.59%。占总资产规模比重较大的资产为货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、买入返售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产，合计数占总资产规模达到 97.10%，其中，变动较大的项目如下表所示：

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	增减幅度	变动原因说明
结算备付金	5,594,603,624.90	9,843,691,884.17	-43.17%	主要系客户备付金减少

衍生金融资产	10,272,173.81	19,321,490.46	-46.84%	主要系利率互换公允价值变动收益形成的资产以及指数基金期权规模减少导致
买入返售金融资产	34,070,978,492.59	20,913,530,149.53	62.91%	主要系股票质押回购规模增加
投资性房地产	245,016,935.81	161,270,700.89	51.93%	主要系自有办公房产转为出租房产

其中：境外资产 12,411,011,266.42（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.29%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）业务平台全面、金融控股集团日趋强大

在经纪、投行、自营等证券业务全牌照经营的基础上，建成包括基金、期货、资管、私募、境外、另类等在内的综合金融服务大平台，金融集团日趋强大，能够满足客户的多种金融产品和服务的需求。

（二）内生增长强劲

公司多年来依靠内生式的增长，持续的扩充资本与发展业务，资产规模大幅提升、业务持续稳步增长，实现了行业排名的不断提升。

（三）投研能力突出

公司卖方研究实力和机构销售服务能力位居行业第一梯队，新财富综合排名连续两年进入行业前5位，新财富最佳销售服务团队连续3年蝉联第一。证券自营投资业绩良好，资产管理业务主动投资管理能力居行业前列，投资品牌效应凸显，产品业绩表现良好，多次获得业内各种荣誉。

（四）企业融资服务能力快速发展

公司服务实体经济的能力不断提升，融资业务快速发展。根据Wind资讯统计，上半年公司股票承销家数位居行业第8位、企业债公司债承销家数位居行业第10位；根据东方财富choice统计，公司上半年新三板新增挂牌家数位居第5位，有效增强了服务实体经济、服务中小企业的服务能力。

（五）风险管理能力不断强化

公司在经营管理和业务开展过程中一贯坚持“稳健经营、长远发展”理念，扎实推进合规管理全业务、全流程、全员覆盖。不断加强风控文化建设，打造全面风险管理信息系统，落实行业全面风险管理的要求，提升公司驾驭风险的能力，从“被动风险规避”转向“主动管理风险”。

（六）稳健的经营管理团队和高素质的员工队伍

高效团队是决定公司持续稳定发展的最重要因素之一。公司秉承“艰苦创业、勤勉敬业、廉洁自律、励精图治”的兴业精神，坚持“专业化、规范化、市场化”的战略指导思想，恪守“简单、敬业、专业、稳健”的核心价值观。公司积极推进与团队策略相配套的激励机制改革，通过

有效的机制确保能者居其位、能者施其才，充分调动并激发公司上下的主动性、积极性与创造性，释放公司转型与创新发展的活力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年全球经济呈现温和复苏态势，国内经济稳中向好，经济结构持续优化，资本市场进一步深化改革。上半年证券行业新规密集出台规范市场秩序，严监管严处置，加速金融去杠杆，防范系统性风险。全国第五次金融工作会议设立了国务院金融稳定发展委员会，加强统一监管，明确资本市场服务实体经济的基本定位，引导资金“脱虚向实”。上半年国内资本市场进一步加快了对外开放的步伐，A 股被正式纳入明晟指数（即 MSCI 指数），继沪港通、深港通开通后，沪伦通也在积极推进中。根据 Wind 资讯，上半年一级市场 IPO 融资金额同期增长 259%，现金类增发融资金额同期下降 49%，企业债公司债融资金额同期下降 64%。6 月末上证综指收盘报 3192.43 点，较年初增长 2.86%，上半年沪深股基日均成交额 4760.78 亿元，同期下降 17.53%，融资融券余额 8795 亿元，比年初下降 6.35%。

2017 年上半年，公司实现营业收入 40.57 亿元，同比增长 14.77%，实现利润总额 18.18 亿元，同比增长 10.82%，实现归属于母公司股东的净利润 13.09 亿元，同比增长 17.79%。截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额 1,496.24 亿元，较 2016 年底增长 9.59%，归属于母公司股东的净资产 320.49 亿元，较 2016 年底增长 1.12%，基本每股收益 0.20 元，归属于普通股净利润加权平均净资产收益率为 4.05%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,056,753,044.52	3,534,626,491.57	14.77
营业成本	2,348,767,619.91	2,095,827,230.03	12.07
利润总额	1,817,695,731.85	1,640,221,647.06	10.82
归属于母公司股东的净利润	1,309,346,644.20	1,111,631,183.11	17.79
经营活动产生的现金流量净额	-10,447,323,498.90	-10,413,235,126.29	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-496,637,010.12	1,126,779,190.69	-144.08
筹资活动产生的现金流量净额	8,066,549,881.82	6,590,106,360.60	22.40

单位：元 币种：人民币

成本项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度
税金及附加	28,084,515.37	181,018,319.04	-152,933,803.67	-84.49%

业务及管理费	2,205,113,863.46	1,915,988,465.74	289,125,397.72	15.09%
资产减值损失	108,893,937.81	-3,428,148.85	112,322,086.66	不适用
其他业务成本	6,675,303.27	2,248,594.10	4,426,709.17	196.87%
合计	2,348,767,619.91	2,095,827,230.03	252,940,389.88	12.07%

营业收入变动原因说明:报告期内公司实现营业收入 40.57 亿元,同比增长 14.77%,营业收入的增长主要系投资业务收入同比实现增长。其中,公司实现投资收益 16.19 亿元,较去年同期增长 134.69%,主要系公司上半年权益类投资获得良好收益;实现手续费及佣金净收入 19.85 亿元,较去年同期下降 21.57%,主要系经纪业务手续费收入以及资产管理业务收入同比减少;实现利息净收入 3.12 亿元,较去年同期下降 31.55%,主要系短期融资款及债券利息支出增长。

营业成本变动原因说明:2017 年上半年公司营业支出 23.49 亿元,同比增加 2.53 亿元,增幅 12.07%。其中税金及附加同比减少 1.53 亿元,下降 84.49%,主要是受营改增会计处理变化的影响。业务及管理费同比增加 2.89 亿元,增幅 15.09%,主要是公司围绕推动战略目标落地,加大对高效团队、证券研究、IT 与互联网的战略投入,确保对核心业务、核心区域、重要客户的投入,加大对业务拓展和基础性建设的投入,同时根据市场变化,对出现的业务机会及时增加投入。资产减值损失同比增加 1.12 亿元,主要是因为香港子公司计提开展业务减值准备。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金净流出额 104.47 亿元,报告期内集团公司经营活动的现金净流量与本年度净利润存在一定差异,主要是因为回购业务资金净减少额、购置可供出售金融资产、代理买卖证券减少的现金金额较大,但该事项不影响公司报告期损益。经营活动现金流入中,收取利息、手续费及佣金的现金流入 41.61 亿元,是公司经营活动现金流入的主要原因,另外,处置以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产净增加额 28.63 亿元,融出资金净减少额 7.14 亿元,也是经营活动现金流入的主要原因;经营活动现金流出中,回购业务资金净减少额 50.24 亿元,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净减少额 14.41 亿元,购置可供出售金融资产净减少额 35.80 亿元,代理买卖证券和代理承销证券减少的现金净额 31.97 亿元,支付各项税费 14.77 亿元,支付给职工以及为职工支付的现金 18.30 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金净流出额 4.97 亿元。投资活动产生的现金流入 0.18 亿元中,主要为取得投资收益收到的现金。投资活动产生的现金流出 5.15 亿元,主要为投资支付的现金和支付其他与投资活动有关的现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金净流入额 80.67 亿元。筹资活动现金流入 301.81 亿元,主要为发行债券及短期融资款收到的现金 250.45 亿元,取得借款收到的现金 47.59 亿元。筹资活动现金流出 221.14 亿元,主要为偿还债务支付的现金 212.14 亿元,分配股利、利润或偿付利息支付现金 8.95 亿元。

利润总额变动原因说明:报告期内公司实现利润总额 18.18 亿元,同比增长 10.82%,主要系营业收入同比增长,且涨幅高于营业支出同比涨幅。

归属于母公司股东的净利润变动原因说明:报告期内公司实现归属于母公司股东的净利润 13.09 亿元,同比增长 17.79%,主要系利润总额同比增长且所得税费用及少数股东损益同比降低。

2 主营业务分行业、分产品情况

报告期内,面对复杂的市场环境,公司证券投资业务坚持风险控制、适度进取的原则,获得良好投资收益,保持了公司在证券投资业务领域中的优势,证券自营业务收入同比增长 265.12%,毛利率同比增加 33.03 个百分点。公司海外业务持续快速发展,收入同比增长 178.17%,毛利率同比增加 7.07 个百分点。受证券市场股票基金及期货交易量同比减少,信用交易较年初有所回落,证券及期货经纪业务收入同比减少 23.13%,毛利率同比减少 16.55 个百分点。同时,资产管理业务(含基金)受产品业绩报酬收入下降影响,收入同比减少 20.84%,在严控成本下,毛利率同比略有上升;投资银行业务收入同比下降 4.14%,毛利率同比去年上半年基本持平。

从各项主营业务支出情况看,证券经纪及期货业务支出占公司营业支出的比重仍高于其他业务,2017 年上半年占比达到 28.80%,较上年同期减少 0.34 个百分点;证券自营业务支出占比为 19.36%,较上年同期增加 8.57 个百分点;资产管理业务(含基金)、投资银行业务支出占公司营业支出的比分别为 16.04%和 13.80%,较上年同期均有所减少。

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券及期货经纪业务	124,996.73	67,645.96	45.88	-23.13	10.74	减少 16.55 个百分点
证券自营业务	112,476.24	45,478.74	59.57	265.12	100.97	增加 33.03 个百分点
投资银行业务	58,046.31	32,405.46	44.17	-4.14	-2.60	减少 0.89 个百分点
资产管理业务(含基金)	78,848.83	37,664.19	52.23	-20.84	-23.99	增加 1.98 个百分点
海外业务	27,666.68	21,444.89	22.49	178.17	154.92	增加 7.07 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明:

(1) 证券与期货经纪业务。2017年上半年,我国证券市场呈震荡态势,股票基金成交额56.65万亿元,同比下降18.22%。业内券商竞争激烈,行业佣金费率下行压力不减。

交易业务方面,根据交易所公布数据,2017年上半年公司代理买卖股票、基金、债券交易总金额59,140亿元,市场份额1.62%,位居第19位,其中股票基金交易总金额15,682亿元,市场份额1.38%,位居第19位。母公司实现代理买卖证券业务净收入3.32亿元,较去年同期下降30.18%。

产品销售方面,产品是加快公司经纪业务由传统交易向财富管理转型的重要业务,公司向来重视产品业务的发展,一方面继续重点发展产品业务,另一方面加强公司内部的协同,为客户提

供优质产品,根据客户的需求设计定制化产品。2017上半年母公司实现代理金融产品销售收入0.56亿元,较去年同比下降39.98%。

融资融券业务方面,公司融资融券余额达111.72亿元,比年初下降7.30%,根据交易所公布数据,排名行业第18位。上半年母公司实现融资融券利息收入4.61亿元,同期下降2.40%。股票质押回购业务方面,报告期末公司待回购交易金额达423.95亿元,较年初增长63.39%。

根据中国期货业协会公布,2017年上半年,全国期货市场累计成交额为85.91万亿元,同比下降13.52%。其中,商品期货累计成交额为73.31万亿元,同比下降18.56%;金融期货累计成交额为12.60万亿元,同比增长35.17%。2017年上半年,兴证期货继续机构化、产品化和专业化发展路径,同时抓住金融期货市场恢复活跃的机会大力发展金融期货业务。报告期内,兴证期货期末客户权益92.89亿元,较2016年减少6.22%;商品期货成交额的市场份额达到1.60%,较上年实现提升;金融期货业务成交额市场份额提升至4.56%。

(2) 投行业务。2017年上半年股票一级市场IPO迅速增长、增发同比大幅滑落,公司抓住IPO扩容的机会,大力发展股票融资业务,完成主承销11个IPO项目、7个增发项目,实际主承销金额137.14亿元。上半年债券一级市场同比大幅减少,公司在严格风险控制的情况下稳健发展业务,债券融资业务完成主承销18支各类债券项目,实际主承销金额149.73亿元。2017年上半年公司证券承销业务情况见下表:

单位:万元

项目类型	2017年上半年		2016年上半年	
	主承销金额	主承销家数	主承销金额	主承销家数
首次公开发行 A 股	321,592	11	26,814	1
增发 A 股	1,049,792	7	587,731	6
配股	0	0	109,904	1
可转债	0	0	127,000	2
债券	1,497,300	18	6,961,500	73
合计	2,868,684	36	7,812,949	83

(3) 客户资产管理业务。报告期内,兴证资管继续加强做大主动管理业务规模、发挥主动管理业务优势。上半年共成立 23 只集合理财产品,成立规模 23.45 亿元,集合理财产品市值累计 411.04 亿元,较年初上升 4.06%。同时抓住市场机会,积极发展资产证券化业务,报告期内新设 2 单资产证券化项目,成立规模 22.30 亿元。公司期末受托管理本金规模 1066 亿元。

报告期内,兴全基金投资管理能力稳居业内前列,管理基金资产规模持续增长。截至 2017 年 6 月底,兴全基金(含子公司)总资产管理规模 2031.29 亿元,较年初增加 16.72%,其中:管理公募基金产品规模 1293.32 亿元,较年初增加 16.36%;管理专户产品(含子公司)规模共计 737.97 亿元,较年初增加 17.35%。

报告期内,兴证资本新设立 1 支直投资基金,新增管理规模 1707 万元,公司管理资金总规模 46.95 亿元(含自有资金、管理客户资金和已设立直投资基金)。公司坚持围绕客户需求,创新投

资与退出方式，为客户提供综合性金融服务。上半年共完成投资项目 8 个，投资金额合计 2.92 亿元。

(4) 投资业务。报告期内，公司加大证券投资业务自有资金规模，重点在固定收益及权益类投资上加大资金配置，并积极开展完全对冲的无风险套利投资交易，实现证券自营投资收益和公允价值变动合计 17.06 亿元。上半年二级市场呈现结构性行情，公司坚持风险控制、适度进取原则，权益投资方面获得可观收益，固定收益投资方面获得良好绝对收益。同时，公司有序开展新三板做市、利率互换、权益互换、股指期货、另类投资等业务，投资盈利能力稳定性有所提升。报告期内公司证券投资业务情况见下表：

证券投资业务情况（合并数据）

单位：万元

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
证券投资收益	161,850	67,529
其中：交易性金融工具投资收益	118,564	41,661
可供出售金融资产投资收益	48,856	23,077
衍生金融工具投资收益	-6,723	2,813
其他投资收益	1,154	-22
公允价值变动损益	8,710	-14,578
其中：交易性金融工具公允价值变动收益	4,203	-14,924
衍生金融工具公允价值变动收益	4,507	346
合 计	170,559	52,952

兴证投资各项业务开展有序，截止上半年末，累计投资金额 10 亿元，包括长期股权投资、二级市场权益及债权类投资等，并积极布局量化套利策略投资，获得良好收益。报告期内，兴证投资收入及利润同比实现大幅增长，未来，公司将进一步扩充资本实力，适度加大投资规模，提升盈利能力。

(5) 机构销售交易业务。2017 年上半年公司机构客户销售交易业务进展有序，综合实力保持行业第一梯队。客户数量持续增长并日益多样化，国际客户和保险客户数明显增加。在全面拓宽机构客户服务范围的同时，积极开展主经纪商业系统平台，2017 年上半年，托管外包资产规模达到 646.67 亿，初步形成品牌效应。积极打造全周期私募服务体系，为建立综合机构客户服务体系打下坚实基础。

(6) 证券研究业务。2017 年上半年，公司深入推进行业战略，持续加大对研究业务的投入，继续保持多个行业在业内的领先地位，不断提升对外服务质量。同时，积极展开对内服务，内部服务次数稳步增长，切实落地行业客户开发，加快向“研究创造价值”转型。上半年，研究所积极推进国际化策略，努力提升研究业务在海外客户中的影响力和知名度，不断加大对国际客户的服务力度。

(7) 场外业务。公司上半年新三板业务当年新增推荐挂牌项目 44 家，根据东方财富 choice 统计，排名位居行业第 5 位，累计总挂牌数量排名上升至市场第 9 位，有效助力中小企业的发展。业务发展注重挂牌企业质量，累计已有 37 家企业进入新三板创新层。

(8) 海外业务。兴证（香港）是集团海外业务发展的桥头堡，近年已经发展成为集证券、期货、企业融资、资产管理、固定收益及私人财富管理等业务为一体的综合型金融服务公司，业务牌照齐全。上半年，兴证（香港）充分发挥资本优势，收入利润同比大幅增长，各项业务规模和盈利水平均有显著提升，收入多元化的结构更加稳固，为集团的国际化发展进一步夯实了基础。

(9) 其它创新业务开展情况。2017 年上半年，我国资产证券化市场延续了 2016 年快速扩容和创新迭出的良好发展态势。2017 年 1 月 17 日，由兴证资管担任管理人和推广机构的“兴证资管-九江银行信托受益权资产支持专项计划”成功设立。该项目是交易所市场上为数不多的以城商行非标资产为基础资产的证券化产品，也是兴证资管首单以信托受益权为基础资产的证券化产品，在盘活银行的存量资产、实现非标转标、提高资产经营效率上具有重要意义，该项目的成功设立，充分体现了兴证资管在资产证券化项目运作上的专业管理能力。同时，公司上半年作为联席代理推广机构的“华夏幸福固安工业园区新型城镇化 PPP 项目供热收费收益权资产支持专项计划”成为全国首批获准发行的四单 PPP 资产支持证券之一，也是唯一一单涉及新型城镇化工业园区 PPP 项目的资产证券化产品。该资产支持专项计划于 2017 年 3 月 10 日顺利完成发行工作，成为全国首单完成发行的 PPP 资产证券化项目，这些项目的落地，为后续业务开拓打下了良好的基础，有效地提升了公司的市场影响力。

公司“自主开发平台及组件库”已经逐步在 AFA、大投行、产品管理平台等 10 余项系统开发上得到了广泛应用，极大提升了公司各系统建设效率，有效推动了公司创新业务的开展，也为提升行业信息化水平提供了标杆示范。

公司在开展创新业务下坚持把防范风险放在第一位，在对系统性风险整体考量下的前提下，通过优化风险管理方法与工具，强化责任问责制度等方式来防范风险事项。

主营业务分区域情况的说明：

(1) 营业收入分区域

地区	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	分支机构数量	营业收入	分支机构数量	营业收入
福建省	71	800,257,642.43	50	1,144,577,557.60
上海市	13	81,311,976.43	6	94,032,866.95
北京市	6	19,157,746.07	3	23,088,038.18
广东省	10	19,960,652.63	4	28,060,545.24
山东省	4	10,276,358.36	3	13,350,873.28
湖北省	10	13,288,408.03	4	27,689,560.06
江苏省	8	9,609,665.04	2	10,153,374.27
浙江省	8	17,034,914.29	2	18,169,102.49
四川省	3	16,798,572.56	2	26,993,374.46
陕西省	4	12,886,473.10	1	18,772,110.39
黑龙江省	2	6,213,562.63	2	8,311,940.43
辽宁省	2	21,974.00	0	0

江西省	5	1,854,906.76	2	2,758,993.64
湖南省	5	5,857,562.07	1	8,748,159.34
河北省	2	1,856,825.54	1	3,240,412.35
安徽省	3	2,386,251.14	1	3,464,576.68
广西壮族自治区	2	1,912,572.80	1	2,499,254.73
云南省	2	2,283,336.48	1	2,368,624.09
河南省	3	1,686,424.45	1	1,342,768.14
山西省	3	2,251,763.32	1	2,568,080.95
重庆市	2	2,288,991.84	1	3,123,953.73
天津市	1	771,591.43	1	1,141,775.06
贵州省	1	-20,081.49	0	0
新疆维吾尔自治区	1	7,916.71	0	0
内蒙古自治区	2	2,035,615.39	1	2,609,265.74
分支机构小计	173	1,031,991,622.01	91	1,447,065,207.80
公司本部及子公司		3,024,761,422.51		2,087,561,283.77
合 计		4,056,753,044.52		3,534,626,491.57

(2) 营业利润分区域

地区	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润
福建省	71	604,183,565.95	50	817,365,533.67
上海市	13	-79,521,790.13	6	59,746,110.28
北京市	6	-2,700,514.91	3	5,213,825.60
广东省	10	-5,133,242.35	4	9,256,567.88
山东省	4	-1,368,776.26	3	2,745,678.10
湖北省	10	-2,927,838.62	4	14,788,985.29
江苏省	8	-3,301,774.48	2	-968,572.29
浙江省	8	-5,240,629.40	2	6,355,151.59
四川省	3	695,367.20	2	13,056,011.04
陕西省	4	2,139,033.34	1	12,255,184.23
黑龙江省	2	1,079,399.38	2	2,618,719.28
辽宁省	2	-1,236,774.34	0	0
江西省	5	-2,773,315.19	2	-399,965.73
湖南省	5	-1,582,749.98	1	3,308,897.66
河北省	2	-2,091,195.79	1	-462,226.17
安徽省	3	-3,088,657.05	1	-595,350.86
广西壮族自治区	2	-1,630,846.27	1	-322,990.67
云南省	2	-823,063.69	1	-543,913.08
河南省	3	-962,419.22	1	-492,872.48
山西省	3	-2,287,078.03	1	-1,809,383.91
重庆市	2	-700,712.94	1	57,883.05
天津市	1	-862,822.24	1	-606,384.21
贵州省	1	-1,426,170.43	0	0

新疆维吾尔自治区	1	-1,569,084.34	0	0
内蒙古自治区	2	-907,625.01	1	-150,017.34
分支机构小计	173	485,960,285.20	91	940,416,870.93
公司本部及子公司		1,222,025,139.41		498,382,390.61
合 计		1,707,985,424.61		1,438,799,261.54

3 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(1) 经营计划进展说明

公司（2016-2020）的战略目标是通过发展建设成为业务特色鲜明、竞争优势独特、管理机制高效、风控能力健全、人才队伍优秀的综合型金融服务机构，初步建成具有系统重要性的现代投资银行。

2017 年是公司第二个五年战略规划的第二年，上半年以来公司继续全面加强内部控制与风险管理，深入贯彻战略规划、扎实有效推进各项竞争策略，总体经营计划完成情况良好：一是公司充分发挥资本优势，总体收入利润实现超行业增长、排名较年初提升；二是各项业务竞争力整体提升，公司研究业务、机构业务和投资业务继续保持发展优势，资产管理业务持续关注主动管理能力的提升、业绩表现良好，投资银行实力整体提升、努力为实体经济提供各项融资服务，私人财富管理业务继续加速向财富管理转型。

(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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
结算备付金	5,594,603,624.90	3.74	9,843,691,884.17	7.21	-43.17	主要系客户结算备付金减少
衍生金融资产	10,272,173.81	0.01	19,321,490.46	0.01	-46.84	主要系利率互换公允价值变动收益形成的资产以及指数基金期权规模减少导致

买入返售金融资产	34,070,978,492.59	22.77	20,913,530,149.53	15.32	62.91	主要系股票质押回购规模增加
投资性房地产	245,016,935.81	0.16	161,270,700.89	0.12	51.93	主要系原自有办公房产转为出租房导致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,234,131,513.40	1.49	3,922,136,257.25	2.87	-43.04	主要系借入债券规模减少
卖出回购金融资产款	17,152,231,238.47	11.46	9,004,854,354.69	6.60	90.48	主要系卖出回购业务规模增加
代理承销证券款	0.00	0.00	995,700,000.00	0.73	-100.00	上年末存在代理承销债券款本期已支付
应交税费	499,695,898.96	0.33	813,140,852.88	0.60	-38.55	主要系应交企业所得税和限售股个人所得税减少导致
应付利息	947,236,410.67	0.63	669,131,132.65	0.49	41.56	主要系应付债券利息和短期融资款利息增加导致
递延所得税负债	20,896,079.64	0.01	12,025,488.32	0.01	73.76	主要系可供出售金融资产公允价值增加导致递延所得税负债增加
其他负债	2,949,727,268.76	1.97	1,152,565,270.98	0.84	155.93	主要是应付股利增加导致

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	增减幅度	主要变动原因
利息净收入	311,556,345.97	455,140,309.39	-31.55%	主要是本期应付债券利息支出较上年同期增加
投资收益	1,619,048,265.35	689,867,981.04	134.69%	主要系本期交易性金融资产投资收益较上年同期增加
公允价值变动收益	87,096,351.34	-145,775,238.41	不适用	主要系行情上涨导致持仓证券市值上升
汇兑收益	45,087,890.11	-237,572.68	不适用	主要是汇率变动导致
其他业务收入	9,170,298.57	5,054,303.98	81.44%	主要系自有房产租金收入增加
税金及附加	28,084,515.37	181,018,319.04	-84.49%	主要系营改增后营业税减少导致
资产减值损失	108,893,937.81	-3,428,148.85	不适用	主要系香港子公司计提的孖展业务减值准备增加
其他业务成本	6,675,303.27	2,248,594.10	196.87%	主要系自有房产转投资性房地产后折旧金额增加
营业外收入	129,507,377.66	238,394,910.85	-45.68%	主要系政府补助减少

营业外支出	19,797,070.42	36,972,525.33	-46.45%	主要系罚没支出较去年同期减少
其他综合收益	-6,715,233.83	-79,537,913.78	不适用	主要系行情上涨导致持仓可供出售金融资产公允价值回升

2017年6月末，公司合并报表总资产1,496.24亿元，较年初增加130.90亿元，增幅10%，主要是买入返售金融资产、可供出售金融资产较年初增加所致。扣除客户资金后资产总额为1,212.29亿元，较年初增长168.65亿元，增幅16%。从资产结构看，货币资金和结算备付金合计342.65亿元，占总资产23%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产合计582.49亿元，占总资产39%；买入返售金融资产340.71亿元，占资产总额23%；融出资金147.15亿元，占资产总额10%。公司已按照企业会计准则的规定计提了各项资产减值准备，资产结构和资产质量优良，流动性和变现能力强、风险较小。

2017年6月末，公司合并报表负债总额为1,151.24亿元，较年初增加128.87亿元，增幅13%，主要是应付债券和卖出回购金融资产较年初增加所致。扣除客户资金后负债总额867.29亿元，较年初增加166.63亿元，增幅24%。扣除客户资金后的合并报表资产负债率为72%，较年初上升5个百分点。

2017年6月末，归属于母公司的股东权益为320.49亿元，较年初增长3.57亿元，增幅1%。2017年6月末，母公司净资本为330.10亿元，净资本与净资产的比例为111%，各项财务及业务风险监管指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用
详见附注七、58。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司出资人民币2亿元对子公司兴证投资管理有限公司进行增资。公司之控股子公司兴全基金管理有限公司出资人民币6000万元对其全资子公司上海兴全睿众资产管理有限公司进行增资。

本集团设立的子公司平潭兴证创湃股权投资管理有限公司、兴证安吉股权投资管理有限公司、平潭兴证泽宏股权投资管理有限公司、厦门兴证优选股权投资基金管理有限公司、平潭兴证闽商投资管理有限公司，平潭兴证鑫源股权投资管理有限公司、平潭兴证福日投资管理有限公司、CISI Capital Management Limited 截至本期末尚未完成出资，持股比例及表决权比例均按认缴比例计算。

本集团的子公司上海兴证澳洋股权投资管理有限公司和上海兴颐资产管理有限公司截至本期末处于清算过程中。上海小兴网络科技有限公司已于 2017 年 4 月完成工商注销。

公司及子公司通过直投业务投资其他股权共计约 2.92 亿元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

序号	本年度主要被投资公司名称	主要经营活动	投资金额	占被投资公司权益比例 (%)	投资方式	报告期内的投资收益
1	兴证投资管理有限公司	金融产品投资、投资咨询等	人民币 2 亿元	100	现金增资	
2	上海兴全睿众资产管理有限公司	资产管理、销售等	人民币 0.6 亿元	100	现金增资	

(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

序号	会计科目	投资成本	年末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
1	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,575,963.37	3,584,785.88	-136,677.34	114,404.41	12,902.37
2	衍生金融工具		-1,686.82		-6,723.29	4,506.74
3	可供出售金融资产	2,102,232.17	2,136,216.85	418,930.34	48,855.59	26,830.86

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、兴全基金管理有限公司，成立于 2003 年 9 月，注册资本 1.5 亿元，经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务，公司持有 51% 的股权。截至 2017 年 6 月 31 日，兴全基金总资产 21.49 亿元，净资产 12.02 亿元，管理公募基金规模 1,249 亿元，较年初增长 10%，报告期实现营业净收入 5.41 亿元，净利润 2.48 亿元。

2、兴证证券资产管理有限公司，成立于 2014 年 6 月，注册资本 5 亿元，为公司的全资子公司。

公司。经营范围为证券资产管理业务。截至 2017 年 6 月 31 日，总资产 35.02 亿元，净资产 14.06 亿元，报告期实现营业净收入 2.88 亿元，实现净利润 1.53 亿元。

3、兴证期货有限公司，2007 年被公司收购，目前注册资本 4.8 亿元，公司持有 97.18% 的股权，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理。截至 2017 年 6 月 30 日，总资产 103.26 亿元，净资产 8.79 亿元，报告期内实现营业净收入 2.20 亿元，实现净利润 0.66 亿元。

4、兴证(香港)金融控股有限公司，成立于 2011 年 7 月，注册资本 20 亿港元，为公司的全资子公司。兴证(香港)除控股下设子公司外，不直接运营证券业务；下设子公司业务范围包括证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就期货合约提供意见、就机构融资提供意见、提供证券保证金融资、提供资产管理等。截至 2017 年 6 月 30 日，兴证香港总资产 143 亿港元，净资产 43.30 亿港元，报告期实现营业净收入 3.12 亿港元，净利润 0.59 亿港元。

5、兴证创新资本管理有限公司，成立于 2010 年 4 月，注册资本 7 亿元，为公司的全资子公司。经营范围为私募投资基金业务（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营）。截至 2017 年 6 月 30 日，总资产 23.39 亿元，净资产 9.04 亿元，报告期内实现营业净收入 2,612 万元，净利润 947 万元。

6、兴证投资管理有限公司，成立于 2015 年 3 月，注册资本 10 亿元，为公司的全资子公司。经营范围为：金融产品投资、投资咨询（不含需审批的项目）；财务咨询服务，企业管理咨询服务；农产品、燃料油、矿产品、金属材料、建筑材料、化工产品（不含民用爆炸物品）、木材、玻璃的批发兼零售；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定或禁止公司经营的项目除外；法律法规和国务院决定未规定许可的，均可自主选择经营项目开展经营（经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2017 年 6 月 30 日，兴证投资总资产 10.25 亿元，净资产 10.15 亿元，报告期实现营业净收入 1,617 万元，实现净利润 494 万元。

7、福州兴证物业管理有限公司，成立于 2009 年 11 月，注册资本 50 万元，为公司的全资子公司，经营范围为：物业管理服务。截至 2017 年 6 月 30 日，兴证物业总资产 161 万元，净资产 123 万元，报告期实现营业净收入 142 万元，实现净利润 17 万元。

8、海峡股权交易中心（福建）有限公司，成立于 2011 年 10 月，注册资本 2.1 亿元，公司持有 21.43% 的股权。场外市场建设是证券公司创新发展的主要方向和着力点，对公司的战略发展及改善业务与收入结构具有积极意义。投资参股经营海交中心，充分利用区域性股权交易市场发展的战略机遇，有助于公司场外市场建设战略布局，推动公司融入“海西”经济区的发展平台。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 2.48 亿元，净资产 2.10 亿元，报告期内实现营业收入 4,405 万元，净利润 286 万元。

9、南方基金管理有限公司，注册资本 3 亿元，公司持有 10% 的股权。南方基金的经营经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。截至 2017 年 6 月 30 日，南方

基金管理有限公司总资产 62.37 亿元，净资产 42.31 亿元。报告期实现营业收入 15.18 亿元，净利润 4.48 亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

1、合并的结构化主体

公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人拥有福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）、福建兴杭战略创业投资企业（有限合伙）、平潭雄鹰创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭雏鹰创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴杭隆庆股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴杭龙腾股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴杭旌彩股权投资合伙企业（有限合伙）、上海兴证赛富投资管理合伙企业（普通合伙）、漳州兴证片仔癀股权投资合伙企业（有限合伙）和平潭兴证大维股权投资合伙企业（有限合伙）等十家合伙企业具有完全、独占及排他的管理决策权力，且其他投资方也无权撤销此管理决策权，公司能够对其实施控制，因此将此十家合伙企业纳入合并范围。于 2017 年 6 月 30 日，上述十家合伙企业的净资产为人民币 1,448,112,989.95 元。

公司拥有若干纳入合并范围的资管计划和基金系本公司之子公司兴证证券资产管理有限公司、兴证（香港）金融控股有限公司、兴全基金管理有限公司和兴证期货管理有限公司管理的产品，包括兴业证券金麒麟顶端优势集合资产管理计划、兴证资管玉麒麟 5 号集合资产管理计划、兴证资管玉麒麟 8 号国企改革集合资产管理计划、兴证资管-兴业银行定向资产管理计划 α DX-2015045 号、兴证资管-兴业银行定向资产管理计划 α DX-2015183 号、兴证资管鑫利 1 号集合资产管理计划、兴证资管玉麒麟鑫发集合资产管理计划、兴证资管鑫成 110 号集合资产管理计划、兴全套利期权 7 号特定多客户资产管理计划、兴全-兴证投资 1 号特定客户资产管理计划、兴智 CTA 量化 2 号资产管理计划、CIS Resources Fund 和 CIS Excellent Select Fund 等十三支产品，能够对该产品实施控制，故将其纳入合并范围。于 2017 年 6 月 30 日，合并结构化主体的净资产为人民币 3,883,860,299.88 元。本公司持有在上述合并结构化主体的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的总金额为人民币 2,172,330,104.42 元。

公司为先行赔付适格投资者因丹东欣泰电气股份有限公司（以下简称“欣泰电气”）欺诈发行而遭受的投资损失，出资人民币 5.5 亿元设立欣泰电气欺诈发行先行赔付专项基金（以下简称“专项基金”），委托中国证券投资者保护基金有限责任公司作为管理人的专项基金。截至本期末，本公司已将人民币 5.5 亿元资金全部划付至专项基金监管专户。

2、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本集团管理的未纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团发起设立的投资基金和资产管理计划等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本集团除了兴全保本混合型证券投资基金向认购兴全保本基金份额并持有到基金保本周期到期日的基金份额持有人承担保本义务外，未向其他产品的本金和收益提供任何

承诺。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。本集团所承担的与产品收益相关的可变回报并不重大，因此，本集团未合并此类产品。

2017 年 6 月 30 日，由本公司管理且有自有资金投入的未纳入合并范围的结构化主体权益为人民币 5,753,265,335.33 元。

3、不再纳入合并范围的子公司及结构化主体

本年度本集团对兴证资管-民生银行 1 号集合资产管理计划、兴鑫-兴证嘉翼 1 号资产管理计划、兴智进取 2 号资产管理计划、兴智稳健 1 号资产管理计划和兴智进取 1 号资产管理计划丧失控制权，不再纳入合并范围。

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、流动性风险、信用风险和操作风险等。公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能、风险策略、风险措施、风险流程，培育风险文化，建立科学的风险识别、监测、评估和控制机制，将风险管理贯穿事前、事中和事后，确保风险可测、可控、可承受。

1、市场风险

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

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

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

汇率风险是指由于汇率波动使得相关资产价值变化从而对证券公司的经营造成损失的风险。公司目前境外投资主要为港股通业务、深港通业务与 QDII 基金。公司通过每日监测人民币兑港币的汇率波动情况，监控港股汇率风险。

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

总体而言，公司市场风险在可测、可控、可承受的范围之内，2017 年上半年公司未发生重大市场风险事件。

2、流动性风险

流动性风险是指证券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。随着公司资产负债的期限错配现象逐渐增加，公司面临一定的流动性风险。

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

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

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

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

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

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

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

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

3、信用风险

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约而对公司造成损失的风险。

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

针对经纪类业务信用风险，公司在代理客户进行的证券交易时均以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式，公司在很大程度上控制了交易业务量相关的结算风险。2017 年上半年，经纪类业务无重大信用风险事件。

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

为防范融资类业务信用风险，公司建立了科学的客户资质审核机制，对客户资信状况、融资目的、风险承受能力等进行审核，建立科学有效的客户资信评价体系，谨慎判断客户的偿债意愿和偿债能力，合理评估客户违约概率及违约损失，严格控制客户的交易额度；在客户主体分析的基础上，结合业务开展情况判断客户信用级别，按照信用等级对不同客户分配不同最大交易额度系数，实现客户分类管理；严格控制单一投资者及单一证券业务规模，将相应指标列为重点监控指标，在监控系统中设定风险监控预警阈值，实施逐日盯市并及时预警；建立信用风险定量分析体系，通过压力测试等手段对信用风险进行评估。公司对融资类客户筛选标准严格、内控指标科学合理、风险提示及时有效，2017 年上半年，融资类业务信用风险基本可控。

为防范交易对手信用风险，公司会预先对潜在对手方进行调查和研究，根据对手方的行业地位、资产规模以及经营情况等因素，分别设定内部评级和对手方限额。2017 年上半年，公司与各个交易对手方的业务开展规模都在限额之内，未出现超出限额的情形，交易对手信用风险基本可控。

4、操作风险

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

风险管理部是公司操作风险管理的牵头部门，对操作风险的关注范围较广，涉及本集团的所有部门。为防范操作风险，公司通过建立完善的法人治理结构与内部控制制度、建立健全操作风险识别与评估体系，运用科学有效的方法对本集团的内控风险点进行识别与评估，并逐步完善操作风险计量方法，有效地降低操作风险发生的概率。公司建立操作风险管理系统，通过试点的方式逐步推广。在内控管理的基础上采用操作风险与控制的自我评估、建设监测关键风险指标、收集风险损失数据等工具，通过系统化工具的应用、收集和分析业务环节风险信息、同时对操作风险进行及时预警，完善操作风险管理。报告期内加强了关键风险指标和风险月报的报送管理，各部门报送及时性显著提高。

5、净资本管理

公司根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的规定，制定《兴业证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》及《兴业证券股份有限公司净资本补足管理办法》，以确保净资本等各项风险控制指标持续符合监管标准，提高抗风险能力。

公司净资本补足机制包括长效补足机制、内部补足机制和外部补足机制三类。公司致力于建立净资本长效补足机制，并积极寻求多渠道的净资本补足方式，扩大净资本规模，以满足公司战略及业务发展需要。

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2017 年 6 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

会议届次	会议议案名称	决议情况
2016 年年度股东大会	《兴业证券股份有限公司董事会 2016 年度工作报告》、《兴业证券股份有限公司监事会 2016 年度工作报告》、《兴业证券股份有限公司 2016 年年度报告》及其摘要、《兴业证券股份有限公司 2016 年度财务决算报告》、《兴业证券股份有限公司 2016 年度利润分配预案》、《兴业证券股份有限公司关于续聘审计机构的议案》、《关	所有议案均获得出席会议的股东所持表决权的 99% 以上同意。

	于兴业证券股份有限公司 2017 年度证券投资规模的议案》、《兴业证券股份有限公司关于债务融资规模授权的议案》、《关于修订〈兴业证券股份有限公司股东大会议事规则〉等制度的议案》、《关于设立兴业证券股份有限公司员工持股计划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会并由董事会转授权经营层全权办理公司员工持股计划的议案》、《关于变更公司董事、独立董事的议案》、《关于变更公司监事的议案》	
--	---	--

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司不进行半年度利润分配或资本公积金转增股本。	

三、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
其他承诺	分红	公司	公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。确保公司利润分配政策的连续性和稳定性，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司优先采用现金分红的利润分配方式，在公司盈利，现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下，公司未来三年（2015 年-2017 年）以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。董事会认为采取股票股利方式分配利润符合公司长远发展需要和全体股东的整体利益时，可以提议公司采用股票股利方式进行利润分配。在符合分红条件的情况下，公司董事会可以根据公	2015-2017 年	是	是		

			司的经营状况和资金状况提议公司进行中期利润分配。					
--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2016 年年度股东大会审议批准，公司续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度外部审计机构，为公司提供 2017 年度财务报告审计、半年度财务报告审阅和 2017 年度内部控制审计服务，审计费用合计人民币 220 万元。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）本次系第七年为本公司提供审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
赵大伟等 26 名欣泰电气投资者	欣泰电气	兴业证券	民事诉讼	2017 年 2-3 月,赵大伟等 26 名欣泰电气投资者因欣泰电气 IPO 申请文件存在虚假记载和重大遗漏,向沈阳市中院提起 26 宗诉讼,要求欣泰电气赔偿其损失合计约 294.72 万元,公司作为保荐机构和主承销商,承担连带责任。	294.72	不形成预计负债	已立案,欣泰电气提起管辖权异议,被法院裁定驳回,欣泰电气已提起管辖权异议上诉	尚未判决	未进入执行程序
侯海波等 19 名欣泰	兴业证券(其中贵国兴同时	无	民事诉讼	2017 年 3 月至 6 月,侯海波等 18 名欣泰电气投资者,向福州市中院提起 18 宗证券虚假陈述责任纠纷诉讼,要求公	352.51	预计形成负债 38959 元	杨忠及贵国兴等 3 名适格投资者已撤	尚未判决	未进入执行程序

电气投资者	以兴华会计师事务所为被告；杨忠同时以欣泰电气为被告			司作为欣泰电气的保荐人及主承销商赔偿因欣泰电气虚假陈述给其造成的损失 382.66 万元，其中贵国兴还将兴华会计师事务所列为被告。2017 年 5 月，欣泰电气投资者杨忠，向福州市鼓楼区法院提起 1 宗诉讼，要求公司及欣泰电气赔偿其损失 1.12 万元。			诉。其他案件于 8 月 3 日进行了开庭审理		
兴业证券（反申请被申请人）	欣泰电气（反申请申请人）	无	仲裁	公司作为欣泰电气股票在创业板首次公开发行并上市的保荐机构、主承销商，因欣泰电气欺诈发行事件，被中国证监会处罚，并需对投资者因欣泰电气欺诈发行行为遭受的投资损失与欣泰电气承担连带赔偿责任。因欣泰电气及相关责任人员故意隐瞒或编造虚假事实，向公司提供的材料存在虚假记载致使公司遭受损失，公司依据与欣泰电气签订的《关于首次公开发行股票之保荐协议》，向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求裁决欣泰电气赔偿公司因其违约行为而遭受的损失 3600 万元，并支付公司因签字保荐代表人职业资格被撤销的补偿金 360 万元。丹东市振安区法院已受理公司仲裁财产保全申请，裁定对欣泰电气进行财产保全，并采取了相应的保全措施。欣泰电气提出反申请，要求公司赔偿因违约给欣泰电气造成的损失 1972 万元（包括保荐费用 1200 万元和 772 万元行政罚款）及相关合理费用。	3,960	不形成预计负债	已立案并开庭审理	尚未裁决	未进入执行程序
兴业证券（反申请被申请人）	欣泰电气、王建华、孙文东、刘桂文（反申请申请人）	无	仲裁	公司作为欣泰电气股票在创业板首次公开发行并上市的保荐机构、主承销商，因欣泰电气欺诈发行事件，被中国证监会处罚，并需对投资者因欣泰电气欺诈发行行为遭受的投资损失与欣泰电气承担连带赔偿责任。因欣泰电气及相关责任人员故意隐瞒或编造虚假事实，向公司提供的材料存在虚假记载致使公司遭受损失，公司依据与欣泰电气、王建华、孙文东、刘桂文签订《关于首次公开发行股票及原股东公开发售股份承销协议》，向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求裁决欣泰电气、王建华、孙文东、刘桂文赔偿公司因其违约行为而遭受的损失 2138 万元，	7,138	不形成预计负债	已立案并开庭审理	尚未裁决	未进入执行程序

				并支付公司因欣泰电气、王建华、孙文东、刘桂文违约而向投资者先行赔付产生的损失 5000 万元。丹东市振安区法院已受理公司仲裁财产保全申请,裁定对欣泰电气进行财产保全,并采取了相应的保全措施。欣泰电气等提出反申请,以公司违约造成其损失为由,要求赔偿损失 2078 万元及相关合理费用。					
辽宁欣泰股份有限公司	兴业证券	丹东欣泰电气股份有限公司(第三人)	民事诉讼	2016 年 12 月,辽宁欣泰股份有限公司(以下简称“辽宁欣泰”)以欣泰电气股东身份向丹东市中院提起股东代表诉讼,诉称公司作为欣泰电气股票在创业板首次公开发行并上市的保荐机构,在保荐中未履行尽职调查义务,导致欣泰电气利益受损,请求法院判令公司向欣泰电气赔偿损失 3793.43 万元。2016 年 12 月 22 日,公司向丹东市中院提起管辖权异议申请,请求驳回起诉。2017 年 2 月 28 日,公司收到丹东市中院作出的民事裁定书,裁定驳回公司提起的管辖权异议申请。2017 年 3 月 8 日,公司向辽宁省高院提起管辖权异议上诉。	3,793.43	不形成预计负债	已立案,待开庭审理	尚未判决	未进入执行程序
兴业证券	北京精彩无限音像有限公司	北京隆源房地产开发有限公司、李冬青、周江、崔建明、张鸿成、广东精彩企业集团有限公司	民事诉讼	因持有的北京精彩无限音像有限公司(以下简称“精彩公司”)2012 年中小企业私募债券(证券代码:“118089”,证券简称:“12 精彩债”)未获按期还本付息,2015 年 11 月,公司向北京市二中院提起诉讼,请求精彩公司偿还债券本息,担保人北京隆源建业房地产开发有限公司(以下简称“隆源建业”)、李冬青、周江、崔建明、张鸿成、广东精彩企业集团有限公司承担担保责任。	10,000	不形成预计负债	已判决	2016 年 6 月 12 日,北京市二中院判决精彩公司向公司支付本金 1 亿及 2200 万利息;判决公司对李冬青、北京隆源建业房地产开发有限公司的抵押房产在前述债权范围享有优先受偿权,公司对周江、崔建明持有的互众(北京)文化发展有限公司的质押股权在前述债权范围享有优先受偿权;张鸿成、广东精彩企业集团	已申请执行

								精彩公司前述债务承担连带责任。	
贵阳市工业投资(集团)有限公司	明朝勇	兴业证券(第三人)	民事诉讼	2015年9月,贵阳市工业投资(集团)有限公司(以下简称“贵阳工投”)向贵州省高院提起诉讼,诉称其曾与明朝勇签署双方协议,约定由明朝勇认购不少于3000万股“黔轮胎A”(股票代码:000589)非公开发行股份,当明朝勇认购的前述股份出售或处置所得超过双方约定金额时,超额收益的20%归贵阳工投享有,因明朝勇未及时支付相关款项,请求法院判令明朝勇向其支付合同约定的超额收益2925.06万元及利息,并由公司承担连带责任。2015年11月,法院依贵阳工投的申请,裁定准许其撤回对公司的起诉,同时通知公司作为第三人参加诉讼。	2,925.06	不形成预计负债	一审已审结,明朝勇提起上诉	2016年12月21日,贵州省高院判决明朝勇向贵阳工投支付超额收益款2907.96万元及其利息、分红17.1万元。目前,明朝勇因不服一审判决,已提起上诉。	未进入执行程序
陈航	李萍、翁颖琦	兴业证券五四路证券营业部、兴业证券	民事诉讼	2015年8月,陈航向福州市鼓楼区法院提起诉讼,诉称李萍(原兴业证券五一中路营业部员工)、翁颖琦自2007年6月21日至2010年9月15日操作其证券账户,并造成其亏损320万元,请求法院判决李萍、翁颖琦赔偿其损失,并要求五四路证券营业部、公司承担连带责任。2017年3月,陈航变更诉讼请求,请求法院判决李萍、翁颖琦赔偿其损失154.2万元,并要求五四路证券营业部、公司承担连带责任。	154.2	或有负债154.2万元	已立案并裁定移送福州市仓山区法院审理	尚未判决	未进入执行程序
高明	兴证期货大连营业部、孟宪伟、陈晶	无	民事诉讼、刑事诉讼	2014年8月12日,兴证期货客户高明向大连市中院起诉,要求兴证期货及兴证期货大连营业部赔偿擅自利用客户期货账户交易造成的损失852万元,并按央行贷款利率支付利息且承担诉讼费用。2014年9月2日,兴证期货向大连市中院提出管辖权异议。2014年9月30日,大连市中院裁定驳回兴证期货的管辖权异议申请。2014年10月21日,兴证期货向辽宁省高院提起管辖权异议上诉。2015年7月29日,辽宁省高院作出管辖权异议终审裁定,裁定驳回高明的起诉。2015年1月23日,大连市公安机关基于上述同一事件以挪用资金罪对兴证期货大连营业部前负责人孟宪伟采取刑事	952.1	或有负债952.1万元	民事诉讼部分法院已裁定驳回起诉;刑事诉讼部分一审已审结,兴证期货提起上诉	民事诉讼部分法院裁定驳回原告起诉。刑事诉讼部分,2016年11月23日,大连市中院作出一审判决,判决兴证期货大连营业部犯背信运用受托财产罪,判处有期徒刑三年六个月,并	未进入执行程序

			<p>拘留；2015 年 2 月 13 日，大连市检察院以涉嫌背信运用受托财产罪批准逮捕孟宪伟。2015 年 4 月 17 日，兴证期货大连营业部收到大连市沙河口区检察院《审查起诉期限告知书》，大连市公安局将兴证期货大连营业部涉嫌背信运用受托财产案移送大连市沙河口区检察院审查起诉；兴证期货大连营业部于 2015 年 5 月 13 日提出管辖权异议；2015 年 6 月 12 日，该案移送至大连市中院审理；2015 年 7 月 2 日，大连市检察院通知兴证期货大连营业部该案进入审查起诉阶段；2016 年 1 月 27 日，兴证期货收到大连市检察院起诉书，称对兴证期货大连营业部及孟宪伟、陈晶以背信运用受托财产罪提起公诉。</p>				<p>处罚金 15 万元；被告陈晶犯背信运用受托财产罪，判处有期徒刑三年，并处罚金 10 万元；责令兴证期货大连营业部退赔高明经济损失 852.1 万元。</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

2017 年上半年，公司持续推进欣泰电气欺诈发行先行赔付工作。2017 年 6 月 9 日，公司发布《关于设立欣泰电气欺诈发行先行赔付专项基金的公告》，出资 5.5 亿元设立先行赔付专项基金，并委托中国证券投资者保护基金有限责任公司担任专项基金管理人。

2017 年 8 月 9 日，中国证券投资者保护基金有限责任公司发布《关于欣泰电气欺诈发行先行赔付专项基金的阶段性公告》，截止 2017 年 7 月 28 日 15 时，完成有效申报、与专项基金出资人达成有效和解的适格投资者人数为 11,524 人，占适格投资者总人数的 94.49%，赔付金额为 236,858,909 元，占应赔付总金额的 99.18%。

七、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

八、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。

九、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) 相关股权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

公司第四届董事会第二十五次会议、2016 年年度股东大会审议通过《关于设立兴业证券股份有限公司员工持股计划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会并由董事会转授权经营层全权办理公司员工持股计划的议案》，2017 年 8 月 17 日，公司按照相关规定完成员工持股计划的股票过户手续，兴业证券股份有限公司第 1 期员工持股计划持有 47,669,000 股，占公司总股本的比例为 0.71%，认购总金额 311,755,260 元，参与人数共 2,943 人；兴业证券股份有限公司第 2 期员工持股计划持有 20,331,243 股，占公司总股本的比例为 0.30%，认购总金额 132,966,329.22 元，参与人数共 210 人（详见公司 2017-040 号临时公告）。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

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

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁合同总金额	租赁起始日	租赁终止日	本期租赁费支出	租赁收益确定依据	本期租赁费支出对公司影响	是否关联交易
上海山川置业有限公司	兴业证券股份有限公司（并代表所属分公司与子公司）	上海市长柳路36号丁香国际商业中心写字楼东楼5-22层	822,640,940.40	2016年6月1日	2026年5月31日	38,803,817.94	合同	因租赁费支出导致净利润减少金额占本期净利润的2.22%	否

租赁情况说明

注：租赁金额系按照首两个租赁年度的日租金计算，自第三个租赁年度起，每两个租赁年度双方就租金调整进行协商。

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						2.63							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						20.58							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						20.58							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.97							
担保情况说明						截止报告期末，公司对子公司担保余额为20.58亿人民币，包括： 1、公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于向兴证证券资产管理有限公司提供净资本担保的议案》（详见公司临2016-104号公告），同意为兴证资管提供最高额度为人民币16亿元的净资本担保承诺，福建证监局于2016年10月9日对此事项出具无异议函。净资本担保承诺期限至2017年12月31日止； 2、兴证国际金融集团有限公司为兴证国际证券有限公司银行贷款提供担保余额合计10.28亿港元，根据股权比例折算，子公司的担保余额为5.28亿港元。按照2017年6月30日即期汇率计算，担保余额合计人民币4.58亿元。担保期限至兴证国际证券有限公司银行贷款结清之日止。							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司在创造良好经营业绩、服务实体经济发展同时，始终坚持履行企业社会责任，持续以实际行动参与社会公益事业，贡献价值回馈社会。公司自成立以来一直高度重视并务实践行责任文化。2009年，公司出资500万元发起成立福建省兴业慈善基金会，持续化、系统化、专业化致力慈善公益事业。公司董事会2014年第一次会议审议通过《关于建立对兴业慈善基金会长效捐赠机制的议案》，董事会同意公司每年按不超过母公司报表利润总额的1%向兴业慈善基金会进行捐赠。公司持续深入推进精准扶贫工作，成立了以董事长为组长的扶贫工作领导小组与扶贫办公室，加

强组织领导；派出扶贫挂职干部与项目志愿者，加强队伍建设；公司长期捐赠同时撬动社会资源更多资源投入，保障资金投入。

公司从产业、金融、教育、民生、消费等多个维度全方位支持结对贫困县脱贫攻坚事业。以教育扶贫为重点，通过提升贫困县乡村教师的教学能力、补充现有学生资助体系，提高贫困县职业教育质量，长期助力贫困县教育事业的发展。发挥行业特色开展产业、金融扶贫，帮助贫困县利用多层次资本市场资源，拓宽直接融资渠道，提高融资效率，降低融资成本，增强贫困地区自我发展能力。公司努力探索可复制的证券公司结对帮扶国家级贫困县扶贫模式，持续践行公司责任文化。

2. 报告期内精准扶贫概要

2017 年上半年公司进一步深入推进落实与云南省彝良县的结对帮扶关系，扎实推进教育、产业金融、民生、消费扶贫等工作，长效助力贫困县各项事业发展，2017 年上半年度公司精准扶贫总支出 805 万元。

（一）教育扶贫

公司通过捐资设立的“彝良革命老区教育扶贫专项基金”，扎实开展学生素质教育、教师培训、职高办学能力提升等各类教育扶贫工作：建设完成首批 10 所兴证梦想中心，10 所梦想中心校长培训与 182 名梦想教师培训同期完成，10 所学校现均已开始梦想课程授课，实现每个班级每周一节梦想课程，直接惠及乡村儿童约 10400 人。建设完成阅读助学项目首期 500 个图书乡村图书角，捐赠图书 4 万册，直接惠及乡村儿童约 2 万人，同时完成配套“阅读领航员”教师培训，共计 615 名彝良乡村小学老师参与。与彝良职校确定资助“服装设计与工艺、五星级饭店运营与管理”等 5 个专业教育实训设备的帮扶计划，并已正式委托彝良县教育局代理开展设备招标采购事宜。

在积极履行自身社会责任的同时，公司积极撬动和引导客户、公司内部及社会爱心人士的资源投入。兴证期货子公司捐赠 5 万元、公司客户圆信永丰基金捐赠 5 万元，汇入彝良教育扶贫专项基金，用于彝良乡村图书角建设。公司员工及社会爱心人士参与公司发起的“压岁钱去哪儿”、“为彝良孩子建一个乒乓球台”等公益项目，参与人数超过 280 名，募集总金额超过 4 万元，用于彝良乡村图书角与乒乓球台建设，共同长期助力彝良县教育事业的发展。

（二）民生扶贫

公司捐资 800 万元专项用于彝良县安全饮水工程建设。2017 年上半年完成专家评审、工程征地、前置审计，招投标等准备工作并进入施工阶段，2017 年年底将竣工验收。项目建成后将解决一万多人的生活用水与两千多亩烤烟田灌溉用水紧缺问题，并惠及约 5300 名建档立卡贫困户。

（三）产业金融扶贫

公司与昭通市金融办联合主办“兴业证券助力昭通产业扶贫、金融扶贫调研暨金融培训会”，邀请昭通市及下辖区县政府干部、重点企业负责人共计 650 余人参加培训。培训会有力增强当地政府及企业对资本市场的了解程度，拓宽各级干部和企业管理者的工作思路。

同时，公司组织多批次金融扶贫考察组赴昭通、彝良等地调研，深度走访当地重点企业，了解产业发展现状与企业生产经营发展情况，确定产业金融帮扶需求，从专业角度提出对行业与企业发展的指导性意见并反馈当地，积极筹建与企业对口帮扶的产业金融扶贫工作组。

（四）定点扶贫

公司从员工中选拔出 2 名核心骨干担任扶贫挂职干部，分别担任彝良县副县长与政府办公室副主任职务，2017 年 2 月已正式到岗履职，有力推动公司在彝良扶贫项目的执行落实，增进与贫困县结对帮扶工作的交流协作。

（五）消费扶贫

公司推荐彝良县天麻、竹笋干、核桃仁等特色农产品在中证协消费扶贫平台“中证普惠”上线销售，累计消费认购与推荐销售总金额超过 25 万元。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	805
其中：1. 资金	805
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	12,900
二、分项投入	
1. 教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	5
1.2 资助贫困学生人数（人）	7,600
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	200
2. 其他项目	
其中：2.1. 项目个数（个）	1
2.2. 投入金额	800
2.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	5,300
2.4. 其他项目说明	项目已经于 2017 年上半年开工建设,2017 年年底将完工，工程将惠及约 5300 名建档立卡贫困户。

4. 后续精准扶贫计划

（一）教育扶贫

依托教育扶贫专项基金，继续深入推动开展教育扶贫工作：捐建“兴证梦想教室”、班级图书角和阅读活动中心，开展校本课程、阅读课程主题培训，设立奖教金；设立彝良贫困生助学金；为彝良职高提供教学仿真软件，改善教学条件、为学生对接实习机会；为贫困县留守儿童集中的乡镇捐建“兴未来”社区儿童中心，同时引进和培育专业社会组织、社会工作者提供社工服务支

持；开发扶贫志愿者岗位，引导员工及大学生志愿者到国家级贫困县开展志愿支教服务；倡导员工向扶贫专项公益基金捐赠。

（二）产业金融扶贫

在国家级贫困县举办产业金融扶贫培训会，设立金融扶贫工作站，为贫困县产业发展提供智力支持；成立与贫困县企业对口帮扶的产业扶贫金融扶贫工作小组，帮助贫困县企业利用多层次资本市场资源，拓宽直接融资渠道，提高融资效率，降低融资成本，增强贫困地区自我发展能力。

（三）民生扶贫

建设完成彝良县奎香乡安全饮水工程。根据工程进度分期拨付资金，工程资金管理严格按照财务管理制度执行，工程竣工验收后，持续监督与管理工程后续使用情况。

（四）消费扶贫

积极组织公司工会、各分支机构、公司员工积极认购贫困县特色农产品；甄选合适的彝良特色农产品供应商，在中证协消费扶贫平台“中证普惠”继续上线贫困县特色农产品；为贫困县特色农产品打造品牌，拓展其特色农产品的销售渠道。

（五）定点扶贫

探索完善挂职干部工作模式与管理办法，推进扶贫项目志愿者招募，加强双方结对帮扶工作的交流协作。

5、2017 年上半年公司其他精准扶贫工作情况

（一）产业金融扶贫

2017 年上半年，公司积极为国家级贫困县企业提供股权融资、新三板挂牌及定增等服务：负责陕西中再生资源环境股份有限公司非公开发行股票项目，实现募集资金 4.62 亿元；推荐“国瑞税务”、“九皇山生态旅游”2 家国家级贫困县企业完成新三板挂牌；辅导“艾禾生态”、“羊泉生物”2 家国家级贫困县企业完成新三板定增，实现融资 5265 万元。此外，2017 年上半年，公司在国家级贫困县储备债券项目 1 家——17 贵州德溪建投债，计划融资 18 亿元；储备收购兼并项目 1 家——江西吉安鑫泰科技并购重组项目，计划募集资金 2000.8 万元。这一系列举措有效的拓宽了贫困地区企业的融资渠道、提高其融资效率、降低其融资成本，强有力地支撑了企业的发展壮大。

（二）教育扶贫工作

由公司发起设立的兴业慈善基金会持续化、系统化、专业化致力慈善公益事业，为捐赠人搭建专业的公益实践平台，2017 年上半年在以下方面开展教育扶贫工作：

一是面向福建省扶贫开发重点县开展教育公益扶贫项目，提升乡村教师的教学水平，丰富乡村学校的教学资源。在顺昌县新增 4 间“兴证梦想中心”项目校，即将建成落地；“乡村儿童分级阅读课程”完成研发，即将出版和推广使用；继续推进长汀阅读项目，捐建 18000 册图书、1 间中心书库，培训 110 名教师；在永定试点开展探究性学习项目。

二是支持社会组织、社会工作者参与扶贫工作，对农民工子女（留守流动儿童）进行帮扶。新建一间社区儿童发展中心，全省总数达到 11 间，持续开展安全教育、课业辅导、心理帮扶、第二课堂等专业服务，生命领航员项目受训志愿者继续在 16 个服务点持续开展志愿服务，覆盖儿童超过 3 万名。启动福建省儿童/青少年社会服务机构调研工作，完成困境儿童性教育小册子的设计。

三是鼓励员工参与扶贫志愿服务活动和慈善捐赠活动。2017 年上半年，基金会组织开展“压岁钱去哪儿”等募捐活动，持续做好员工月捐工作，公司员工、客户等参与各类捐赠超过 816 人次，参与志愿服务时长超过 472 小时（包含子公司）。基金会累计募集善款接近 2400 万元。

（三）各子公司精准扶贫工作情况

2017 年上半年，兴证期货捐资 5 万元参与建设云南省彝良县乡村班级图书角建设。

2017 年上半年，兴全基金从学生助学、教师助教、绿色公益等多个维度开展各类扶贫公益项目，公益慈善支出共计 569.76 万元。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 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

十五、 其他重大事项的说明

（一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

1、兴证资管集合资产管理情况

2017 年上半年度，公司新设 23 只集合资产管理计划：兴证资管鑫利 11 号集合资产管理计划于 2017 年 1 月 20 日成立，份额为 171,000,000.00 份；兴证资管鑫利 10 号集合资产管理计划于 2017 年 1 月 23 日成立，份额为 218,900,000.00 份；兴证资管鑫成 109 号集合资产管理计划于 2017 年 1 月 25 日成立，份额为 64,223,443.68 份；兴证资管鑫成 110 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 22 日成立，份额为 110,017,288.13 份；兴证资管鑫利 17 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 22 日成立，份额为 55,000,000.00 份；兴证资管鑫利 19 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 22 日成立，份额为 84,010,000.00 份；兴证资管鑫利 15 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 23 日成立，份额为 85,270,540.00 份；兴证资管鑫利 16 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 23 日成立，份额为 64,031,260.00 份；兴证资管鑫利 12 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 23 日成立，

份额为 100,600,990.00 份；兴证资管鑫利 20 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 23 日成立，份额为 92,271,000.00 份；兴证资管鑫利 18 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 24 日成立，份额为 94,101,759.50 份；兴证资管鑫利 22 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 28 日成立，份额为 79,250,000.00 份；兴证资管鑫利 23 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 28 日成立，份额为 55,000,000.00 份；兴证资管鑫利 25 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 28 日成立，份额为 110,350,000.00 份；兴证资管鑫利 26 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 28 日成立，份额为 54,801,836.00 份；兴证资管鑫利 27 号集合资产管理计划于 2017 年 2 月 28 日成立，份额为 55,000,000.00 份；兴证资管鑫利 21 号集合资产管理计划于 2017 年 3 月 1 日成立，份额为 105,000,000.00 份；兴证资管玉麒麟高端定制 6 号集合资产管理计划于 2017 年 3 月 23 日成立，份额为 52,500,000.00 份；兴证资管尊瑞 5 号集合资产管理计划于 2017 年 4 月 5 日成立，份额为 451,000,000.00 份；兴证资管鑫众 73 号集合资产管理计划于 2017 年 4 月 14 日成立，份额为 75,250,000.00 份；兴证资管鑫众 72 号结构化集合资产管理计划于 2017 年 6 月 2 日成立，份额为 104,002,340.00 份；兴证资管智选 1 号集合资产管理计划于 2017 年 6 月 9 日成立，份额为 40,285,104.60 份；兴证资管鑫光瑞宝 1 号集合资产管理计划于 2017 年 6 月 22 日成立，份额为 31,000,000.00 份。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司已推出 201 只集合资产管理计划，其存续产品 116 只，公司集合资产管理计划的资产份额情况如下：

序号	计划名称	资产份额
1	兴证资管金麒麟 2 号集合资产管理计划	3,082,377,093.77
2	兴业证券金麒麟 3 号优选基金组合集合资产管理计划	91,837,285.83
3	兴证资管玉麒麟 1 号集合资产管理计划	15,578,019.27
4	兴业证券玉麒麟 2 号消费升级集合资产管理计划	37,751,010.95
5	兴证资管金麒麟 5 号集合资产管理计划	2,201,610,018.55
6	兴证资管金麒麟消费升级集合资产管理计划	468,011,124.43
7	兴业证券玉麒麟价值成长集合资产管理计划	2,369,022.49
8	兴证资管金麒麟核心优势集合资产管理计划	696,137,887.07
9	兴业证券金麒麟定享纯利集合资产管理计划	2,285,703,778.54
10	兴业证券金麒麟现金添利集合资产管理计划	473,448,748.00
11	兴业证券金麒麟顶端优势集合资产管理计划	898,800,058.24
12	兴证资管金麒麟领先优势集合资产管理计划	563,706,773.86
13	兴证资管玉麒麟 5 号集合资产管理计划	3,512,502.75
14	兴证资管鑫享 1 号集合资产管理计划	6,137,866.65

15	兴业证券鑫享 2 号集合资产管理计划	8,003,699.96
16	兴证资管鑫享 3 号集合资产管理计划	2,395,115.10
17	兴证资管玉麒麟 6 号多策略对冲集合资产管理计划	1,976,464.58
18	兴证资管玉麒麟多策略 2 号集合资产管理计划	3,068,176.11
19	兴业证券鑫享 5 号集合资产管理计划	6,588,725.46
20	兴证资管稳进 3 号多空策略集合资产管理计划	33,264,541.21
21	兴证资管玉麒麟 7 号多策略对冲集合资产管理计划	12,442,522.60
22	兴证资管鑫众 1 号集合资产管理计划	913,822,504.96
23	兴证资管鑫众 3 号集合资产管理计划	300,004,500.00
24	兴证资管鑫众 5 号集合资产管理计划	300,004,500.00
25	兴证资管鑫众 2 号集合资产管理计划	163,102,634.40
26	兴证资管鑫享 6 号集合资产管理计划	3,979,791.84
27	兴证资管鑫成 61 号集合资产管理计划	403,543,790.96
28	兴证资管鑫享 7 号集合资产管理计划	4,976,656.16
29	兴证资管玉麒麟 8 号国企改革集合资产管理计划	26,327,067.04
30	兴证资管鑫成 71 号双红利轮动集合资产管理计划	471,329,560.86
31	兴证资管鑫享 8 号集合资产管理计划	15,561,345.12
32	兴证资管鑫成 63 号集合资产管理计划	259,227,162.00
33	兴证资管鑫享 10 号集合资产管理计划	9,950,653.78
34	兴证资管鑫利 1 号集合资产管理计划	761,770,438.35
35	兴证资管鑫众 16 号集合资产管理计划	220,004,950.00
36	兴证资管鑫成 55 号集合资产管理计划	72,583,528.83
37	兴证资管鑫成 57 号集合资产管理计划	54,526,420.74
38	兴证资管鑫享 11 号集合资产管理计划	43,997,240.40
39	兴证资管鑫众 19 号集合资产管理计划	171,083,849.30
40	兴证资管民生银行 1 号集合资产管理计划	249,912,420.04
41	兴证资管鑫享 12 号集合资产管理计划	23,698,942.79
42	兴证资管鑫众 21 号集合资产管理计划	75,016,200.00
43	兴证资管鑫众 8 号集合资产管理计划	150,450,366.99
44	兴证资管玉麒麟 10 号集合资产管理计划	9,359,453.92
45	兴证资管鑫众 15 号集合资产管理计划	80,001,800.00

46	兴证资管全天候永扬 5 号集合资产管理计划	20,284,784.41
47	兴证资管鑫众 12 号集合资产管理计划	31,718,070.50
48	兴证资管鑫众 27 号集合资产管理计划	60,002,700.00
49	兴证资管鑫众 23 号集合资产管理计划	100,002,250.00
50	兴证资管鑫众-北信源 1 号集合资产管理计划	120,062,100.00
51	兴证资管鑫众 29 号集合资产管理计划	60,000,000.00
52	兴证资管平安银行 1 号集合资产管理计划	48,596,774.00
53	兴证资管鑫众 53 号集合资产管理计划	140,713,181.95
54	兴证资管玉麒麟沪港深精选 1 号集合资产管理计划	14,131,000.27
55	兴业证券金麒麟 1 号集合资产管理计划	12,060,425,362.55
56	兴证资管全天候永扬 11 号集合资产管理计划	10,947,976.31
57	兴证资管全天候永扬 7 号集合资产管理计划	11,443,663.59
58	兴证资管鑫众 57 号集合资产管理计划	42,000,000.00
59	兴证资管鑫众 56 号集合资产管理计划	47,939,290.89
60	兴证资管鑫安 1 号集合资产管理计划	36,056,680.75
61	兴证资管鑫众 59 号集合资产管理计划	75,000,000.00
62	兴证资管鑫众 61 号集合资产管理计划	82,172,531.25
63	兴证资管鑫成 98 号集合资产管理计划	92,732,116.88
64	兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划	108,158,111.25
65	兴证资管玉麒麟 11 号集合资产管理计划	21,020,562.95
66	兴证资管汇升定增量化鑫汇 1 号集合资产管理计划	95,893,663.58
67	兴证资管鑫众 55 号集合资产管理计划	250,000,000.00
68	兴证资管鑫众 24 号集合资产管理计划	80,000,000.00
69	兴证资管鑫泓 18 号集合资产管理计划	1,901,892.48
70	兴证资管债券多策略集合资产管理计划	278,021,167.00
71	兴证资管汇升定增量化鑫汇 3 号集合资产管理计划	67,492,981.62
72	兴证资管汇升定增量化鑫汇 2 号集合资产管理计划	88,818,088.80
73	兴证资管鑫利 5 号集合资产管理计划	3,768,035,956.34
74	兴证资管汇升定增量化鑫汇 5 号集合资产管理计划	119,643,238.38
75	兴证资管鑫众 58 号集合资产管理计划	30,000,000.00
76	兴证资管玉麒麟高端客户定制 1 号集合资产管理计划	34,208,218.60

77	兴证资管鑫安 2 号集合资产管理计划	31,320,857.42
78	兴证资管债券多策略 2 号集合资产管理计划	208,833,454.46
79	兴证资管鑫成 101 号集合资产管理计划	92,690,070.62
80	兴证资管鑫众 69 号集合资产管理计划	100,002,250.00
81	兴证资管鑫利 8 号分级集合资产管理计划	628,000,000.00
82	兴证资管鑫成 111 号集合资产管理计划	200,032,557.50
83	兴证资管玉麒麟稳进 1 号集合资产管理计划	22,593,785.69
84	兴证资管中石化财务 1 号集合资产管理计划	101,004,839.50
85	兴证资管鑫成 102 号集合资产管理计划	46,012,365.80
86	兴证资管玉麒麟高端客户定制 2 号集合资产管理计划	24,629,265.68
87	兴证资管鑫成智远集合资产管理计划	1,006,869,720.76
88	兴证资管玉麒麟鑫发集合资产管理计划	104,923,579.05
89	定增通宝-兴证资管鑫成 108 号集合资产管理计划	297,077,436.70
90	兴证资管玉麒麟高端客户定制 5 号集合资产管理计划	31,000,000.00
91	兴证资管鑫众 71 号集合资产管理计划	49,200,150.30
92	兴证资管鑫安 6 号集合资产管理计划	51,500,000.00
93	兴证资管鑫众 70 号集合资产管理计划	81,231,263.04
94	兴证资管鑫利 11 号集合资产管理计划	171,000,000.00
95	兴证资管鑫利 10 号集合资产管理计划	218,900,000.00
96	兴证资管鑫成 109 号集合资产管理计划	64,223,443.68
97	兴证资管鑫成 110 号集合资产管理计划	110,017,288.13
98	兴证资管鑫利 17 号集合资产管理计划	55,000,000.00
99	兴证资管鑫利 19 号集合资产管理计划	84,010,000.00
100	兴证资管鑫利 15 号集合资产管理计划	85,270,540.00
101	兴证资管鑫利 16 号集合资产管理计划	64,031,260.00
102	兴证资管鑫利 12 号集合资产管理计划	100,600,990.00
103	兴证资管鑫利 20 号集合资产管理计划	92,271,000.00
104	兴证资管鑫利 18 号集合资产管理计划	94,101,759.50
105	兴证资管鑫利 22 号集合资产管理计划	79,250,000.00
106	兴证资管鑫利 23 号集合资产管理计划	55,000,000.00
107	兴证资管鑫利 25 号集合资产管理计划	110,350,000.00

108	兴证资管鑫利 26 号集合资产管理计划	54,801,836.00
109	兴证资管鑫利 27 号集合资产管理计划	55,000,000.00
110	兴证资管鑫利 21 号集合资产管理计划	105,000,000.00
111	玉麒麟高端定制 6 号集合资产管理计划	52,500,000.00
112	兴证资管尊瑞 5 号集合资产管理计划	451,000,000.00
113	兴证资管鑫众 73 号集合资产管理计划	75,250,000.00
114	兴证资管鑫众 72 结构化号集合资产管理计划	104,002,340.00
115	兴证资管智选 1 号集合资产管理计划	40,285,104.60
116	兴证资管鑫光瑞宝 1 号集合资产管理计划	31,000,000.00

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	259,661
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
福建省财政厅	0	1,357,089,734	20.27	0	无	0	国家
福建省投资开发集团有 限责任公司	0	534,184,667	7.98	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限 公司	247,331,473	334,129,361	4.99	0	无	0	未知
上海申新(集团)有限 公司	0	210,340,000	3.14	0	无	0	境内非国 有法人
华域汽车系统股份有限 公司	0	162,240,000	2.42	0	无	0	国有法人
厦门经济特区房地产开 发集团有限公司	0	152,620,812	2.28	0	无	0	国有法人
上海市糖业烟酒(集团) 有限公司	0	125,145,182	1.87	0	无	0	国有法人
福建省融资担保有限责 任公司	0	121,320,516	1.81	0	无	0	国有法人
厦门象屿集团有限公 司	0	94,652,000	1.41	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	89,431,420	1.34	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
福建省财政厅	1,357,089,734	人民币 普通股	1,357,089,734				
福建省投资开发集团有 限责任公司	534,184,667	人民币 普通股	534,184,667				
中国证券金融股份有限 公司	334,129,361	人民币 普通股	334,129,361				
上海申新(集团)有限 公司	210,340,000	人民币 普通股	210,340,000				
华域汽车系统股份有限 公司	162,240,000	人民币 普通股	162,240,000				
厦门经济特区房地产开 发集团有限公 司	152,620,812	人民币 普通股	152,620,812				
上海市糖业烟酒(集团) 有限公司	125,145,182	人民币 普通股	125,145,182				
福建省融资担保有限责 任公司	121,320,516	人民币 普通股	121,320,516				
厦门象屿集团有限公 司	94,652,000	人民币 普通股	94,652,000				

中央汇金资产管理有限责任公司	89,431,420	人民币普通股	89,431,420
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省投资开发集团有限责任公司全资子公司福建省华兴集团有限责任公司为福建省融资担保有限责任公司的母公司。厦门经济特区房地产开发集团有限公司为公司股东厦门市特房筑筑开发有限公司的母公司。除此之外，公司未知其他股东之间存在关联关系或属于一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郑苏芬	董事	离任

夏锦良	董事	选举
苏宝通	董事	离任
蔡绿水	董事	选举
陈杰平	独立董事	离任
孙铮	独立董事	选举
曹根兴	监事	选举
葛俊杰	监事	离任
郑苏芬	副总裁、公司财务总监（财务负责人）	离任
庄园芳	副总裁	离任
刘志辉	代行合规总监职责（在郑城美取得监管部门合规总监任职无异议函之前）	聘任
郑城美	合规总监（待获得监管部门合规总监任职无异议函之后履职）	聘任
郑城美	首席风险官	解聘
夏锦良	副总裁、首席风险官、财务负责人	聘任
夏锦良	合规总监	解聘
黄奕林	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 1、因郑苏芬达到法定退休年龄，将不再担任公司董事，按规定退休。
- 2、公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于变更公司董事、独立董事的议案》，同意由夏锦良担任公司董事，郑苏芬不再担任公司董事。
- 3、因工作安排，厦门经济特区房地产开发集团有限公司不再委派苏宝通担任公司董事。
- 4、公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于变更公司董事、独立董事的议案》，同意由蔡绿水担任公司董事，苏宝通不再担任公司董事。蔡绿水的董事任职资格经监管部门审批后生效。
- 5、陈杰平因在公司担任独立董事职务已满六年，根据《公司法》、中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》的有关规定，申请辞去公司第四届董事会独立董事职务。
- 6、公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于变更公司董事、独立董事的议案》，同意由孙铮担任公司独立董事。孙铮的独立董事任职资格经监管部门审批后生效。
- 7、2017 年 6 月 26 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于变更公司监事的议案》，同意由曹根兴担任公司监事，葛俊杰因个人工作变动不再担任公司监事。
- 8、根据公司第四届董事会第二十二次会议决议，聘任黄奕林为公司副总裁，庄园芳不再担任公司副总裁职务。
- 9、根据公司第四届董事会第二十五次会议决议：因郑苏芬副总裁已达到法定退休年龄，按照相关规定，不再担任公司副总裁、公司财务总监（财务负责人）职务；聘任夏锦良为公司副总裁，兼任首席风险官、财务负责人，不再担任合规总监职务；郑城美副总裁兼任合规总监，不再担任首席风险官职务。郑城美副总裁在获得监管部门合规负责人任职无异议函之前，由刘志辉总裁代行公司合规总监职责。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
兴业证券股份有限公司2013年公司债券(第一期)(品种一)	13 兴业01	122292	2014-3-13	2019-3-13	15	6.00%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所
兴业证券股份有限公司2013年公司债券(第一期)(品种二)	13 兴业02	122293	2014-3-13	2021-3-13	10	6.35%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所
兴业证券股份有限公司非公开发行2016年次级债券(第一期)	16 兴业C1	135626	2016-7-19	2020-7-19	30	3.49%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行2016年次级债券(第二期)	16 兴业02	135874	2016-9-26	2021-9-26	30	3.68%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行2016年	16 兴业03	145044	2016-10-20	2021-10-20	50	3.48%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台

次级债券(第三期)								
兴业证券股份有限公司非公开发行2016年次级债券(第四期)	16 兴业04	145165	2016-11-16	2018-11-16	20	3.39%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行2016年次级债券(第五期)	16 兴业C5	145275	2016-12-26	2018-12-26	30	5.26%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券(第一期)	17 兴业C1	145353	2017-2-22	2019-2-22	25	4.80%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券(第二期)	17 兴业C2	145416	2017-3-21	2020-3-21	40	5.00%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券(第三期)	17 兴业C3	145472	2017-4-14	2019-4-14	50	4.90%	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份	17 兴业C4	145504	2017-4-25	2020-4-25	30	5.15%	每年付息一	上海证券交易所

有限公司非公开发行 2017 年次级债券(第四期)(品种一)							次, 到期一次还本	所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券(第四期)(品种二)	17 兴业 C5	145505	2017-4-25	2018-4-25	15	5.00%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台
兴业证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券(第五期)	17 兴业 C6	145549	2017-5-17	2018-5-17	10	5.20%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所固定收益综合电子平台

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券类型	债券简称	起息日	到期日/兑付日	发行规模	兑付兑息情况
公司债券	13 兴业 01	2014-3-13	2019-3-13	15	已足额按时付息
	13 兴业 02	2014-3-13	2021-3-13	10	
	13 兴业 03	2014-6-23	2017-6-23	25	
短期公司债券	16 兴业 D1	2016-3-28	2017-2-28	25	已足额按时兑付
	16 兴业 D2	2016-6-2	2017-5-18	30	
次级债券	15 兴业 03	2015-4-22	2017-4-24	20	
	15 兴业 06	2015-6-10	2017-6-12	25	

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

(一) 投资者适当性安排情况

债券类型	简称	投资者适当性安排
公司债券	13 兴业 01	网上面向社会公众投资者公开发行和

	13 兴业 02	网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行
次级债券	16 兴业 C1	符合《证券公司次级债管理规定》及相关法律法规规定的机构投资者
	16 兴业 02	
	16 兴业 03	
	16 兴业 04	
	16 兴业 C5	
	17 兴业 C1	
	17 兴业 C2	
	17 兴业 C3	
	17 兴业 C4	
	17 兴业 C5	
	17 兴业 C6	

(二) 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款及报告期内相关条款的执行情况

“13 兴业 01”附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2017 年 1 月 23 日，公司按照募集说明书的约定，在上海证券交易所网站公告不调整票面利率，即票面利率维持 6.00%，并在债券存续期的后 2 年（2017 年 3 月 13 日至 2019 年 3 月 12 日）固定不变。2017 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 26 日，公司按照募集说明书的约定，在上海证券交易所网站连续披露“13 兴业 01”回售实施公告及提示性公告。2017 年 3 月 13 日，公司对有效登记回售的“13 兴业 01”持有人实施回售，回售数量为 0 张，回售金额为 0 元。

“13 兴业 02”附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内未发生相关条款执行的情况。

“15 兴业 03”附第 2 年末发行人赎回选择权，若发行人未行使赎回权利，则本期债券将继续在第 3 年存续，且第 3 个计息年度的票面年利率在初始发行利率的基础上提高 300 个基点。2017 年 3 月 9 日，公司按照募集说明书的约定，在上海证券交易所网站公告行使赎回选择权，“15 兴业 03”于 2017 年 4 月 24 日全部到期，公司以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期次级债券。

“15 兴业 06”附第 2 年末发行人赎回选择权，若发行人未行使赎回权利，则本期债券将继续在第 3 年存续，且第 3 个计息年度的票面年利率在初始发行利率的基础上提高 300 个基点。2017 年 4 月 26 日，公司按照募集说明书的约定，在上海证券交易所网站公告行使赎回选择权，“15 兴业 06”于 2017 年 6 月 12 日全部到期，公司以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期次级债券。

“16 兴业 C1”附第 2 年末发行人赎回选择权，若发行人不行使赎回权利，则本次债券将继续在第 3 年至第 4 年存续，且从第 3 个计息年度开始，后 2 个计息年度的票面年利率在初始发行利率的基础上提高 300 个基点。报告期内未发生相关条款执行的情况。

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

13 兴业 01、13 兴业 02 债券受托管理人	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 2 层
	联系人	王俭、权浩庆
	联系电话	010-66568415 、 010-66568421
16 兴业 C1、16 兴业 C5、17 兴业 C1、17 兴业 C2、17 兴业 C3、17 兴业 C4、17 兴业 C5、17 兴业 C6 债券受托管理人	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
	联系人	邢一唯
	联系电话	021-32587357
16 兴业 02、16 兴业 03、16 兴业 04 债券受托管理人	名称	中山证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 210 号二十一世纪大厦 3 楼
	联系人	张茜
	联系电话	021-50801138
13 兴业 01、13 兴业 02、16 兴业 C1 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
16 兴业 02、16 兴业 03、16 兴业 04、16 兴业 C5、17 兴业 C1、17 兴业 C2、17 兴业 C3、17 兴业 C4、17 兴业 C5、17 兴业 C6 资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 24 楼

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

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

2、经公司董事会 2014 年第六次临时会议审议通过，并经公司 2014 年第三次临时股东大会批准，公司于 2016 年 7 月 19 日发行人民币 30 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券（第一期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求。截至报告期末，本期债券余额 30 亿元。

3、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2016 年 9 月 26 日发行人民币 30 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开

发行 2016 年次级债券（第二期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求。截至报告期末，本期债券余额 30 亿元。

4、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2016 年 10 月 20 日发行人民币 50 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券（第三期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求。截至报告期末，本期债券余额 50 亿元。

5、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2016 年 11 月 16 日发行人民币 20 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券（第四期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求。截至报告期末，本期债券余额 20 亿元。

6、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2016 年 12 月 26 日发行人民币 30 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券（第五期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求。截至报告期末，本期债券余额 30 亿元。

7、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2017 年 2 月 22 日发行人民币 25 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券（第一期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求。截至报告期末，本期债券余额 25 亿元。

8、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2017 年 3 月 21 日发行人民币 40 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券（第二期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求；或用于偿还借款，调整优化债务结构。截至报告期末，本期债券余额 40 亿元。

9、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2017 年 4 月 14 日发行人民币 50 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券（第三期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求；或用于偿还借款，调整优化债务结构。截至报告期末，本期债券余额 50 亿元。

10、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2017 年 4 月 25 日发行人民币 45 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券（第四期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求；或用于偿还借款，调整优化债务结构。截至报告期末，本期债券余额 45 亿元。

11、经公司第四届董事会第十五次会议决议审议通过，并经公司 2015 年年度股东大会批准，公司于 2017 年 5 月 17 日发行人民币 10 亿元的次级债券。公司按《兴业证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券（第五期）募集说明书》的约定，所募集资金主要用于补充公司营运资金、充实净资本，满足公司中长期业务发展需求；或用于偿还借款，调整优化债务结构。截至报告期末，本期债券余额 10 亿元。

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

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2017 年 6 月 5 日，中诚信证券评估有限公司对公司主体长期信用状况、“16 兴业 02”、“16 兴业 03”、“16 兴业 04”、“16 兴业 C5”、“17 兴业 C1”、“17 兴业 C2”和“17 兴业 C3”进行跟踪评级，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定；维持“16 兴业 02”、“16 兴业 03”、“16 兴业 04”、“16 兴业 C5”、“17 兴业 C1”、“17 兴业 C2”和“17 兴业 C3”信用等级为 AA+，评级展望稳定，与上次评级结果一致。该评级结论表示债券信用质量很高，信用风险很低。

2017 年 6 月 8 日，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况、“13 兴业 01”、“13 兴业 02”和“13 兴业 03”进行跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”；“13 兴业 01”、“13 兴业 02”和“13 兴业 03”债券信用等级均为 AAA，与上次评级结果一致。该评级结论表示公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。

2017 年 6 月 8 日，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况、“15 兴业 06”和“16 兴业 C1”进行跟踪评级，确定公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”；“15 兴业 06”和“16 兴业 C1”债券信用等级为 AA+，与上次评级结果一致。该评级结论表示公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

报告期内，公司发行“17 兴业 C4”、“17 兴业 C5”和“17 兴业 C6”时，中诚信证券评估有限公司对公司主体信用状况进行评估，确定公司主体信用等级均为 AAA，评级展望为稳定，与上述评级结果不存在评级差异情况。

五、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

公司各期债券均无担保。

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

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，公司聘任中国银河证券股份有限公司担任“13 兴业 01”、“13 兴业 02”和“13 兴业 03”公司债券的受托管理人；公司聘任光大证券股份有限公司担任“15 兴业 03”、“15 兴业 06”、“16 兴业 D1”、“16 兴业 D2”、“16 兴业 C1”、“16 兴业 C5”、“17 兴业 C1”、“17 兴业 C2”、“17 兴业 C3”、“17 兴业 C4”、“17 兴业 C5”和“17 兴业 C6”次级债券的受托管理人；公司聘任中山证券有限责任公司担任“16 兴业 02”、“16 兴业 03”和“16 兴业 04”次级债券的受托管理人。报告期内，各受托管理人严格按照《债券受托管理协议》约定履行受托管理人职责，为保护债券投资者的利益发挥了积极作用。

债券受托管理人	受托管理报告出具时间	受托管理报告名称
中国银河证券股份有限公司	2017 年 1 月 12 日	《兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第一期)临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)临时受托管理事务报告》
	2017 年 4 月 21 日	《兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第一期)受托管理事务报告(2016 年度)》、《兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)受托管理事务报告(2016 年度)》
	2017 年 5 月 10 日	《中国银河证券股份有限公司关于兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第一期)、兴业证券股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)重大事项临时受托管理事务报告》
光大证券股份有限公司	2017 年 1 月 9 日	《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券(第一期)2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券(第二期)2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券(第二期)(品种二)2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券(第四期)(品种二)2017 年度第一次临时受托管

债券受托管理人	受托管理报告出具时间	受托管理报告名称
		理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2016 年次级债券（第一期）2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券（第五期）2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、
	2017 年 5 月 8 日	《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第二期）2017 年度第二次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2015 年次级债券（第四期）（品种二）2017 年度第二次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2016 年次级债券（第一期）2017 年度第二次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2016 年次级债券（第五期）2017 年度第二次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2017 年次级债券（第一期）2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2017 年次级债券（第二期）2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2017 年次级债券（第三期）2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2017 年次级债券（第四期）（品种一）2017 年度第一次临时受托管理事务报告》、《兴业证券股份有限公司 2017 年次级债券（第四期）（品种二）2017 年度第一次临时受托管理事务报告》
	2017 年 5 月 9 日	《兴业证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券（第二期）受托管理事务报告（2016 年度）》、《兴业证券股份有限公司非公开发行 2015 年次级债券（第四期）（品种二）受托管理事务报告（2016 年度）》、《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年

债券受托管理人	受托管理报告出具时间	受托管理报告名称
		次级债券（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》、《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券（第五期）受托管理事务报告（2016 年度）》
中山证券 有限责任公司	2017 年 1 月 11 日	《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券临时受托管理事务报告》
	2017 年 5 月 4 日	《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券受托管理事务报告（2016 年度）》
	2017 年 5 月 9 日	《兴业证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券临时受托管理事务报告》

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.97	2.04	-3.43%	-
速动比率	1.97	2.04	-3.43%	-
资产负债率	71.54%	67.14%	上升 4.40 个百分点	-
贷款偿还率	100%	100%	不变	-
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.37	2.74	-13.50%	-
利息偿付率	100%	100%	不变	-

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、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，公司其他债券和债务融资工具包括收益凭证、债权收益权转让、证金公司转融资等。公司各项债务融资工具均按时足额兑付本金及利息，未出现违约情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期末，母公司获得银行授信额度 1125 亿元，已使用额度为 337 亿元，未使用额度为 788 亿元；资管子公司获得银行授信额度 5 亿元，尚未使用；期货子公司获得银行授信额度 5 亿元，尚未使用；香港子公司获得银行授信额度 75 亿港币，已使用额度为 55 亿港币。公司信誉良好，报告期内公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

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

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

披露时点	重大事项临时报告名称	公告事由	披露地址
2017 年 1 月 6 日	《兴业证券股份有限公司 2016 年累计新增借款公告》	公司 2016 年累计新增借款余额超过上年末净资产的 20%	http://www.sse.com.cn
2017 年 5 月 6 日	《兴业证券股份有限公司 2017 年 1-4 月累计新增借款公告》	公司当年累计新增借款余额超过上年末净资产的 20%	http://www.sse.com.cn

截至报告期末，公司经营情况正常，上述事项对公司偿债能力无重大影响

十四、 公司债券其他说明

（一）受限资产情况

详见附注七、58。

（二）募集资金及专项偿债账户运作情况

公司按照《公司债券发行与交易管理办法》，为各类债券指定募集资金及专项偿债账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，公司严格按照募集说明书的约定使用募集资金，并按照债券登记机构的相关业务规则，至少提前 2 个工作日将偿债资金划入专户，公司按时足额兑付到期利息或本金，未出现违约情况。

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表
2017 年 6 月 30 日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金	七、1	28,670,681,948.43	26,714,346,577.88
其中:客户存款	七、1	21,199,188,054.43	19,527,352,528.36
结算备付金	七、2	5,594,603,624.90	9,843,691,884.17
其中:客户备付金	七、2	3,989,607,845.73	8,290,575,694.28
融出资金	七、3	14,714,946,794.57	15,521,481,852.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	35,847,858,781.98	37,214,632,167.48
衍生金融资产	七、6	10,272,173.81	19,321,490.46
买入返售金融资产	七、7	34,070,978,492.59	20,913,530,149.53
应收款项	七、8	1,043,011,893.77	1,095,993,766.56
应收利息	七、9	1,139,141,136.60	1,000,115,995.94
存出保证金	七、10	3,979,156,550.02	3,920,269,440.04
可供出售金融资产	七、11	22,400,866,519.85	18,046,944,374.93
长期股权投资	七、12	257,512,888.52	260,565,962.04
投资性房地产	七、13	245,016,935.81	161,270,700.89
固定资产	七、14	521,431,511.64	621,653,459.11
无形资产	七、15	60,444,616.54	69,145,157.91
商誉	七、16	12,264,149.78	12,264,149.78
递延所得税资产	七、17	557,192,850.10	664,887,903.98
其他资产	七、18	499,114,285.94	454,709,683.24
资产总计		149,624,495,154.85	136,534,824,716.61
负债:			
短期借款	七、20	4,758,952,486.66	3,926,985,389.61
应付短期融资款	七、22	17,868,263,732.83	17,116,222,007.36
拆入资金	七、21	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、23	2,234,131,513.40	3,922,136,257.25
衍生金融负债	七、27	27,140,375.48	28,914,993.14
卖出回购金融资产款	七、24	17,152,231,238.47	9,004,854,354.69
代理买卖证券款	七、25	28,395,086,434.17	31,175,120,217.69
代理承销证券款	七、26		995,700,000.00
应付职工薪酬	七、29	2,699,853,036.17	2,944,622,185.50
应交税费	七、30	499,695,898.96	813,140,852.88
应付款项	七、28	1,855,282,350.90	1,751,916,587.90
应付利息	七、31	947,236,410.67	669,131,132.65
预计负债	七、33	250,000,000.00	250,002,941.44
应付债券	七、32	34,465,761,614.00	27,473,436,354.95
递延所得税负债	七、17	20,896,079.64	12,025,488.32
其他负债	七、34	2,949,727,268.76	1,152,565,270.98
负债合计		115,124,258,440.11	102,236,774,034.36
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、35	6,696,671,674.00	6,696,671,674.00
资本公积	七、36	14,470,483,941.75	14,470,483,941.75
减:库存股	七、37	544,206,246.06	544,206,246.06
其他综合收益	七、38	226,960,951.20	185,471,362.55

盈余公积	七、39	1,261,333,033.36	1,261,333,033.36
一般风险准备	七、40	1,161,749,890.19	1,161,749,890.19
交易风险准备	七、41	1,142,150,287.13	1,142,150,287.13
未分配利润	七、42	7,634,247,984.20	7,319,202,054.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		32,049,391,515.77	31,692,855,997.57
少数股东权益		2,450,845,198.97	2,605,194,684.68
所有者权益（或股东权益）合计		34,500,236,714.74	34,298,050,682.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		149,624,495,154.85	136,534,824,716.61

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：夏锦良

会计机构负责人：林红珍

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		16,984,746,660.85	14,586,874,970.54
其中：客户存款		13,459,430,214.27	10,643,614,601.18
结算备付金		5,311,530,919.30	9,655,648,480.56
其中：客户备付金		3,750,102,226.86	8,159,140,463.12
融出资金		11,438,566,821.72	12,246,417,537.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		28,665,700,570.82	31,551,126,500.90
衍生金融资产		10,272,173.81	19,321,490.46
买入返售金融资产		33,969,177,983.59	20,191,522,797.03
应收款项		262,115,568.61	255,258,968.64
应收利息		973,742,822.06	873,421,757.85
存出保证金		489,451,618.90	491,976,034.40
可供出售金融资产		18,116,942,579.54	13,987,831,560.30
长期股权投资	八、1	4,501,063,126.42	4,300,437,917.81
投资性房地产		245,016,935.81	161,270,700.89
固定资产		486,171,506.45	583,814,111.22
无形资产		42,253,807.55	52,863,347.02
递延所得税资产		465,697,587.98	564,426,220.65
其他资产		1,117,111,365.77	303,370,903.99
资产总计		123,079,562,049.18	109,825,583,299.35
负债：			
应付短期融资款		17,904,976,428.64	17,287,222,007.36
拆入资金		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		519,941,130.00	1,980,256,040.00
衍生金融负债		27,140,375.48	28,914,993.14

卖出回购金融资产款		17,127,731,850.97	8,704,557,882.19
代理买卖证券款		16,938,705,713.04	18,658,908,309.84
代理承销证券款			995,700,000.00
应付职工薪酬		2,020,390,888.92	2,101,691,430.81
应交税费		380,617,569.76	536,581,775.95
应付款项		466,661,302.75	445,156,026.73
应付利息		941,788,046.75	665,362,135.62
预计负债		250,000,000.00	250,002,941.44
应付债券		34,465,761,614.00	27,473,436,354.95
其他负债		1,257,904,211.98	200,511,215.48
负债合计		93,301,619,132.29	80,328,301,113.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,696,671,674.00	6,696,671,674.00
资本公积		14,334,181,191.66	14,334,181,191.66
减：库存股		544,206,246.06	544,206,246.06
其他综合收益		117,180,340.73	40,917,488.77
盈余公积		1,261,333,033.36	1,261,333,033.36
一般风险准备		1,161,749,890.19	1,161,749,890.19
交易风险那准备		1,142,150,287.13	1,142,150,287.13
未分配利润		5,608,882,745.88	5,404,484,866.79
所有者权益（或股东权益）合计		29,777,942,916.89	29,497,282,185.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		123,079,562,049.18	109,825,583,299.35

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：夏锦良

会计机构负责人：林红珍

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,056,753,044.52	3,534,626,491.57
手续费及佣金净收入	七、43	1,984,793,893.18	2,530,576,708.25
其中：经纪业务手续费净收入		685,814,762.19	857,061,930.75
投资银行业务手续费净收入		580,009,944.67	621,942,062.39
资产管理业务手续费净收入		172,796,488.89	310,813,721.54
利息净收入	七、44	311,556,345.97	455,140,309.39
投资收益（损失以“-”号填列）	七、45	1,619,048,265.35	689,867,981.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		550,016.14	2,543,330.16
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、46	87,096,351.34	-145,775,238.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		45,087,890.11	-237,572.68
其他业务收入	七、47	9,170,298.57	5,054,303.98
二、营业支出		2,348,767,619.91	2,095,827,230.03
税金及附加	七、48	28,084,515.37	181,018,319.04

业务及管理费	七、49	2,205,113,863.46	1,915,988,465.74
资产减值损失	七、50	108,893,937.81	-3,428,148.85
其他业务成本	七、51	6,675,303.27	2,248,594.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,707,985,424.61	1,438,799,261.54
加：营业外收入	七、52	129,507,377.66	238,394,910.85
减：营业外支出	七、53	19,797,070.42	36,972,525.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,817,695,731.85	1,640,221,647.06
减：所得税费用	七、54	354,839,700.21	362,623,507.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,462,856,031.64	1,277,598,139.63
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		1,309,346,644.20	1,111,631,183.11
少数股东损益		153,509,387.44	165,966,956.52
六、其他综合收益的税后净额	七、55	-6,715,233.83	-79,537,913.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		41,489,588.65	-96,152,733.67
（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		41,489,588.65	-96,152,733.67
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		101,416,351.05	-117,453,862.51
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		-59,926,762.40	21,301,128.84
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-48,204,822.48	16,614,819.89
七、综合收益总额		1,456,140,797.81	1,198,060,225.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,350,836,232.85	1,015,478,449.44
归属于少数股东的综合收益总额		105,304,564.96	182,581,776.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.17

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：夏锦良

会计机构负责人：林红珍

母公司利润表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,960,350,563.78	2,520,289,117.88
手续费及佣金净收入	八、2	1,201,140,048.75	1,459,257,945.03
其中：经纪业务手续费净收入		602,890,447.87	821,309,344.98
投资银行业务手续费净收入		562,724,179.21	614,489,186.26
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入	八、3	74,127,884.98	267,680,441.82
投资收益（损失以“-”号填列）	八、4	1,546,929,009.65	1,010,143,741.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		625,208.61	536,659.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、5	131,396,380.11	-221,461,593.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-276,511.50	213,732.81
其他业务收入		7,033,751.79	4,454,850.41
二、营业支出		1,604,753,783.34	1,399,361,574.68
税金及附加		23,171,150.60	129,408,273.32
业务及管理费	八、6	1,562,973,241.24	1,271,918,993.40
资产减值损失		14,561,153.82	-2,793,227.46
其他业务成本		4,048,237.68	827,535.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,355,596,780.44	1,120,927,543.20
加：营业外收入		56,587,995.85	107,944,408.52
减：营业外支出		13,216,492.03	31,976,604.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,398,968,284.26	1,196,895,347.50
减：所得税费用		200,269,690.52	200,737,384.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,198,698,593.74	996,157,962.83
六、其他综合收益的税后净额		76,262,851.96	-94,766,769.01
（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		76,262,851.96	-94,766,769.01
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		76,262,851.96	-94,766,769.01
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		1,274,961,445.70	901,391,193.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：夏锦良

会计机构负责人：林红珍

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额		2,863,137,959.45	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额			502,435,830.28
收取利息、手续费及佣金的现金		4,161,412,226.94	4,668,225,091.19
融出资金净减少额		714,174,982.73	3,002,066,298.44
代理买卖证券收到的现金净额			340,875,167.30
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	147,121,983.88	675,594,418.30
经营活动现金流入小计		7,885,847,153.00	9,189,196,805.51
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			35,862,164.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净减少额		1,441,371,870.02	
购置可供出售金融资产净减少额		3,579,661,163.67	3,025,829,715.10
拆入资金净减少额			1,600,000,000.00
回购业务资金净减少额		5,024,060,103.11	7,851,059,946.74
代理买卖证券支付的现金净额		2,201,377,134.83	
代理承销证券减少的现金净额		995,700,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		673,130,172.54	753,420,895.68
支付给职工以及为职工支付的现金		1,830,266,376.13	2,324,959,774.72
支付的各项税费		1,477,347,114.17	2,242,940,250.77
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	1,110,256,717.43	1,768,359,184.25
经营活动现金流出小计		18,333,170,651.90	19,602,431,931.80
经营活动产生的现金流量净额		-10,447,323,498.90	-10,413,235,126.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,412,384.66	
取得投资收益收到的现金		13,201,410.00	920,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		464,135.92	1,449,343.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			138,757,836.75
收到其他与投资活动有关的现金			1,109,777,374.06
投资活动现金流入小计		18,077,930.58	1,250,904,554.42
投资支付的现金		220,453,710.00	81,250,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,899,478.59	42,875,362.73
支付其他与投资活动有关的现金		223,361,752.11	
投资活动现金流出小计		514,714,940.70	124,125,363.73
投资活动产生的现金流量净额		-496,637,010.12	1,126,779,190.69

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,834,357,836.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			770,697,882.38
取得借款收到的现金		4,758,952,486.66	3,554,785,032.58
发行债券及短期融资款收到的现金		25,045,102,127.19	9,985,984,638.67
收到其他与筹资活动有关的现金		376,678,260.87	
筹资活动现金流入小计		30,180,732,874.72	26,375,127,508.10
偿还债务支付的现金		21,214,023,454.61	17,360,393,084.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		895,296,931.46	1,839,216,386.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,291,443.84	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,862,606.83	585,411,677.09
筹资活动现金流出小计		22,114,182,992.90	19,785,021,147.50
筹资活动产生的现金流量净额		8,066,549,881.82	6,590,106,360.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,325,890.27	41,825,926.84
五、现金及现金等价物净增加额		-2,892,736,517.47	-2,654,523,648.16
加：期初现金及现金等价物余额		36,006,957,248.65	40,074,763,456.58
六、期末现金及现金等价物余额		33,114,220,731.18	37,420,239,808.42

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：夏锦良

会计机构负责人：林红珍

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额		4,006,431,038.18	1,351,581,322.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额			502,435,830.28
收取利息、手续费及佣金的现金		2,844,661,679.69	3,149,919,130.69
融出资金净减少额		808,659,374.74	3,297,200,820.70
收到其他与经营活动有关的现金	八、7	65,896,942.19	519,839,942.14
经营活动现金流入小计		7,725,649,034.80	8,820,977,046.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净减少额		1,444,022,497.70	

购置可供出售金融资产净减少额		3,706,604,700.38	1,266,064,310.64
拆入资金净减少额			1,600,000,000.00
回购业务资金净减少额		5,368,469,861.61	7,825,059,946.74
代理买卖证券支付的现金净额		1,150,669,438.67	2,257,658,948.13
代理承销证券减少的现金净额		995,700,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		446,639,578.95	606,519,502.83
支付给职工以及为职工支付的现金		1,230,323,339.16	1,703,352,057.89
支付的各项税费		1,081,021,976.30	1,935,446,601.43
支付其他与经营活动有关的现金	八、7	810,964,486.88	409,234,547.34
经营活动现金流出小计		16,234,415,879.65	17,603,335,915.00
经营活动产生的现金流量净额		-8,508,766,844.85	-8,782,358,868.81
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		6,000,000.00	306,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		432,884.98	180,938.50
投资活动现金流入小计		6,432,884.98	306,180,938.50
投资支付的现金		200,000,000.00	1,568,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,580,203.55	34,834,785.42
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		255,580,203.55	1,603,734,785.42
投资活动产生的现金流量净额		-249,147,318.57	-1,297,553,846.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,063,659,954.47
发行债券及短期融资款收到的现金		24,860,814,823.00	9,735,567,972.00
筹资活动现金流入小计		24,860,814,823.00	21,799,227,926.47
偿还债务支付的现金		17,237,038,065.00	15,004,427,832.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		811,833,102.41	1,817,820,501.17
支付其他与筹资活动有关的现金			544,206,246.06
筹资活动现金流出小计		18,048,871,167.41	17,366,454,579.23
筹资活动产生的现金流量净额		6,811,943,655.59	4,432,773,347.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-276,511.50	213,732.81
五、现金及现金等价物净增加额		-1,946,247,019.33	-5,646,925,635.68
加：期初现金及现金等价物余额		24,241,740,991.45	31,886,925,147.26
六、期末现金及现金等价物余额		22,295,493,972.12	26,239,999,511.58

法定代表人：兰荣

主管会计工作负责人：夏锦良

会计机构负责人：林红珍

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	6,696,671,674.00	14,470,483,941.75	544,206,246.06	185,471,362.55	1,261,333,033.36	1,161,749,890.19	1,142,150,287.13	7,319,202,054.65	2,605,194,684.68	34,298,050,682.25
二、本年期初余额	6,696,671,674.00	14,470,483,941.75	544,206,246.06	185,471,362.55	1,261,333,033.36	1,161,749,890.19	1,142,150,287.13	7,319,202,054.65	2,605,194,684.68	34,298,050,682.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				41,489,588.65				315,045,929.55	-154,349,485.71	202,186,032.49
(一) 综合收益总额				41,489,588.65				1,309,346,644.20	105,304,564.96	1,456,140,797.81
(二) 所有者投入和减少资本									-4,862,606.83	-4,862,606.83
1. 股东投入的普通股									-4,862,606.83	-4,862,606.83
(三) 利润分配								-994,300,714.65	-254,791,443.84	-1,249,092,158.49
1. 对所有者(或股东)的分配								-994,300,714.65	-254,791,443.84	-1,249,092,158.49
四、本期期末余额	6,696,671,674.00	14,470,483,941.75	544,206,246.06	226,960,951.20	1,261,333,033.36	1,161,749,890.19	1,142,150,287.13	7,634,247,984.20	2,450,845,198.97	34,500,236,714.74

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		47,202,916.59	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	6,399,387,854.06	772,698,900.83	19,288,075,705.50
二、本年期初余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		47,202,916.59	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	6,399,387,854.06	772,698,900.83	19,288,075,705.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,496,671,674.00	10,563,865,495.76	544,206,246.06	-96,152,733.67				448,764,040.01	657,502,443.50	12,526,444,673.54
(一) 综合收益总额				-96,152,733.67				1,111,631,183.11	182,581,776.41	1,198,060,225.85
(二) 所有者投入和减少资本	1,496,671,674.00	10,563,865,495.76	544,206,246.06						768,920,667.09	12,285,251,590.79
1. 股东投入的普通股	1,496,671,674.00	10,566,988,280.47							765,797,882.38	12,829,457,836.85
2. 其他		-3,122,784.71	544,206,246.06						3,122,784.71	-544,206,246.06
(三) 利润分配								-662,867,143.10	-294,000,000.00	-956,867,143.10
1. 对所有者(或股东)的分配								-662,867,143.10	-294,000,000.00	-956,867,143.10
四、本期期末余额	6,696,671,674.00	14,331,058,406.95	544,206,246.06	-48,949,817.08	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	6,848,151,894.07	1,430,201,344.33	31,814,520,379.04

法定代表人: 兰荣

主管会计工作负责人: 夏锦良

会计机构负责人: 林红珍

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,696,671,674.00	14,334,181,191.66	544,206,246.06	40,917,488.77	1,261,333,033.36	1,161,749,890.19	1,142,150,287.13	5,404,484,866.79	29,497,282,185.84
二、本年期初余额	6,696,671,674.00	14,334,181,191.66	544,206,246.06	40,917,488.77	1,261,333,033.36	1,161,749,890.19	1,142,150,287.13	5,404,484,866.79	29,497,282,185.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				76,262,851.96				204,397,879.09	280,660,731.05
(一) 综合收益总额				76,262,851.96				1,198,698,593.74	1,274,961,445.70
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
(三) 利润分配								-994,300,714.65	-994,300,714.65
1. 对所有者(或股东)的分配								-994,300,714.65	-994,300,714.65
四、本期期末余额	6,696,671,674.00	14,334,181,191.66	544,206,246.06	117,180,340.73	1,261,333,033.36	1,161,749,890.19	1,142,150,287.13	5,608,882,745.88	29,777,942,916.89

项目	上期								
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		-37,800,671.36	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	4,985,525,138.23	17,016,510,500.89
二、本年期初余额	5,200,000,000.00	3,767,192,911.19		-37,800,671.36	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	4,985,525,138.23	17,016,510,500.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,496,671,674.00	10,566,988,280.47	544,206,246.06	-94,766,769.01				333,290,819.73	11,757,977,759.13
(一) 综合收益总额				-94,766,769.01				996,157,962.83	901,391,193.82
(二) 所有者投入和减少资本	1,496,671,674.00	10,566,988,280.47	544,206,246.06						11,519,453,708.41
1. 股东投入的普通股	1,496,671,674.00	10,566,988,280.47							12,063,659,954.47
4. 其他			544,206,246.06						-544,206,246.06
(三) 利润分配								-662,867,143.10	-662,867,143.10
1. 对所有者(或股东)的分配								-662,867,143.10	-662,867,143.10
四、本期期末余额	6,696,671,674.00	14,334,181,191.66	544,206,246.06	-132,567,440.37	1,106,786,337.41	1,007,203,194.24	987,603,591.18	5,318,815,957.96	28,774,488,260.02

法定代表人: 兰荣

主管会计工作负责人: 夏锦良

会计机构负责人: 林红珍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革及改制情况

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

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

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

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

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

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

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

2015年7月13日,中国证监会证监许可[2015]1631号《关于核准兴业证券股份有限公司配股的批复》,核准公司按每10股配3股的比例向A股股东配售股份。2016年1月7日,公司完

成配股，实际向原股东配售人民币普通股(A股)股票计 1,496,671,674 股，配股完成后公司注册资本总额增加至人民币 6,696,671,674.00 元。

2016 年 2 月 18 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《兴业证券关于股份回购的议案》，拟实施股份回购计划，回购的股份将作为公司实施员工持股计划的股份来源。截至 2017 年 6 月 30 日止，公司累计回购股份数量为 68,000,243 股。

于 2017 年 6 月 30 日，福建省财政厅为公司第一大股东。本公司员工总人数为 5,627 人，其中包括高级管理人员 6 人。

2、公司注册地、组织形式和总部地址

于 2017 年 6 月 30 日，本公司共成立了 47 家分公司、128 家营业部以及若干子公司。本公司之子公司的基本情况参见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

3、本公司及子公司(以下简称“本集团”)经营范围、主要产品和提供劳务

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。具体详见本附注“九、合并范围的变更”及本附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团执行财政部颁布的企业会计准则和《证券公司财务报表格式和附注》(财会[2013]26号)及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2014 年修订)》以及《证券公司年度报告内容与格式准则》(证监会公告[2013]41号)披露有关财务信息。本未经审计的中期财务报告根据《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》编制。

本中期财务报告应与本集团 2016 年度财务报表一并阅读。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2017 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

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

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

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

4.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

4.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公

允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

5. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

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

7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

7.1 外币业务

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

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

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

7.2 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8. 金融工具

√适用 □不适用

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

8.1 实际利率法

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

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

8.2 金融资产的分类、确认和计量

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

8.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，

对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

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

8.2.2 持有至到期投资

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

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

8.2.3 贷款和应收款项

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

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

8.2.4 可供出售金融资产

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

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

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

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

8.3 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 包括:

- 该组金融资产的债务人支付能力或提供的抵质押物的变现价值与能力逐步恶化;
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

-以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

-可供出售金融资产减值

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

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

-以成本计量的金融资产减值

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

8.4 金融资产的转移

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

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

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

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

8.5 金融负债的分类、确认及计量

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

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

8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

8.5.2 其他金融负债

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

8.6 金融负债的终止确认

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

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

8.7 衍生工具及嵌入衍生工具

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

8.8 金融资产和金融负债的抵销

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

8.9 权益工具

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

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

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

10. 长期股权投资

√适用 □不适用

10.1 控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制

这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

10.2 初始投资成本的确定

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

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

10.3 后续计量及损益确认方法

10.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

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

10.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

10.3.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

11. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

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

12. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

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	直线法(年限平均法)	5-35 年	5%	2.71-19.00
机器设备	直线法(年限平均法)	2-11 年	1%、5%	8.64-49.50
运输设备	直线法(年限平均法)	6-8 年	5%	11.88-15.83

其他设备	直线法(年限平均法)	5 年	5%	19.00
------	------------	-----	----	-------

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

13. 在建工程

适用 不适用

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

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

14. 借款费用

适用 不适用

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

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

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括交易席位费、软件、商标等。

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

不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产从公司开始使用的当月起按 3 至 10 年平均摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

18. 附回购条件的资产转让

√适用 □不适用

18.1 买入返售金融资产

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

18.2 卖出回购金融资产款

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

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

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

20. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21. 回购本公司股份

适用 不适用

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

22. 收入

适用 不适用

23.1 手续费及佣金收入

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

(1) 代买卖证券业务收入在代买卖证券交易日确认为收入。

(2) 证券承销及保荐业务收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时按协议约定的金额或比例确认收入。

(3) 财务顾问业务收入及投资咨询业务收入在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入。

(4) 资产管理业务及基金管理业务收入在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入。基础费率管理费收入依据合同约定的基数和年费率按照权责发生制计算确认；业绩报酬于资产管理计划终止时、分红时或投资者退出时，根据资产管理计划合同约定计算并确认。

23.2 利息收入

利息收入按照使用本集团资金的时间和实际利率计算确定。

23.3 其他收入

其他收入在服务提供时，按照权责发生制确认收入。

23. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

(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

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

25.1 当期所得税

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

25.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，

与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

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

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

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

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

25.3 所得税的抵销

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

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

25. 租赁

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

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

26. 融资融券业务

适用 不适用

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

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

转融通业务，是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法募集的资金或证券出借给本集团，供本集团办理融资融券业务的经营活动。本集团发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务两类。

本集团对融入的资金，在资产负债表中作为拆入资金列示，按摊余成本乘以实际利率确认利息支出。对于融入的证券，由于其主要受益或风险不由本集团享有或承担，不确认该证券，只进行表外登记，同时表内确认相应利息费用。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

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

-应用会计政策过程中所作的重要判断

金融资产的分类

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

合并范围的确定

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

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

-会计估计中采用的关键假设和不确定因素

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

金融资产的公允价值

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

可供出售金融资产的减值

本集团在确定可供出售金融资产是否发生减值时很大程度上依赖于管理层的判断。本集团需区分不同投资品种及交易市场，根据其公允价值低于成本的程度和持续期间进行判断。如果有客观证据表明划分为可供出售金融资产的权益工具投资公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌，

本公司对可供出售权益工具投资计提减值准备。一般情况下，单项可供出售权益工具投资公允价值低于成本达到 40%或以上，或持续超过 12 个月或以上，则表明该投资存在减值的客观证据。

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

融资类业务债权的减值

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

预计负债

本公司作为丹东欣泰电气股份有限公司(以下简称“欣泰电气”)首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构和主承销商，因未按规定履行法定职责，除已承担行政处罚的相关责任外，还将面临民事赔偿责任。本公司已使用自有资金人民币 5.5 亿元设立欣泰电气适格投资者先行赔付专项基金，用于先行赔付适格投资者的投资损失。本公司考虑预计赔付时间范围、主体范围、金额计算方式、可能性等因素，基于资产负债表日的最佳估计，确认预计负债人民币 2.5 亿元，未确认与预计负债相关可能得到的补偿金额。截至本期末，本公司收到若干与欣泰电气相关的民事诉讼，基于相关民事诉讼的进展情况，未确认与该民事诉讼相关的预计负债。上述因素存在的不确定性，将对最终赔偿金额和补偿金额产生影响。

递延所得税资产

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

所得税

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

六、税项

1. 主要税种及税率

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	应税销售额	6%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	5%

(1) 本公司总部和其证券营业部的 2016 年企业所得税率为 25%。

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

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

(2) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

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

(4) 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额计算，本公司提供的金融服务适用 6% 的税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√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
现金：	/	/	17,766.00	/	/	25,649.00
人民币	/	/	17,766.00	/	/	25,649.00
银行存款：	/	/	28,109,316,800.15	/	/	26,637,956,926.61
其中：自有资金	/	/	6,910,128,745.72	/	/	7,110,604,398.25
人民币	/	/	5,613,783,603.14	/	/	6,198,026,138.60
港元	845,879,167.92	0.86792	734,155,447.41	735,266,153.50	0.89451	657,702,926.97
美元	82,951,422.92	6.77440	561,946,119.42	36,730,975.63	6.93700	254,802,777.97
欧元	1,122.44	7.74960	8,698.45	0.79	7.30680	5.77
其他			234,877.30			72,548.94
客户资金	/	/	21,199,188,054.43	/	/	19,527,352,528.36
人民币	/	/	18,631,140,158.86	/	/	16,561,160,227.82
港元	1,907,506,194.95	0.86792	1,655,562,776.73	1,218,588,884.00	0.89451	1,090,039,942.63
美元	134,260,314.03	6.77440	909,533,071.37	270,087,283.62	6.93700	1,873,595,486.51
欧元	142,956.86	7.74960	1,107,858.45	104.26	7.30680	761.83

其他			1,844,189.02			2,556,109.57
其他货币资金:	/	/	561,347,382.28	/	/	76,364,002.27
人民币	/	/	561,347,382.28	/	/	76,364,002.27
合计	/	/	28,670,681,948.43	/	/	26,714,346,577.88

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	/	/	254,607,578.05	/	/	840,571.72
人民币	/	/	254,607,578.05	/	/	840,571.72
客户信用资金	/	/	1,656,262,444.94	/	/	1,612,732,379.46
人民币	/	/	1,656,262,444.94	/	/	1,612,732,379.46

货币资金的说明

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日，使用受限制货币资金共计人民币 1,150,281,234.12 元(2016 年 12 月 31 日为人民币 550,298,753.75 元)。

2、 结算备付金

√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
自有备付金:	/	/	1,209,613,667.05	/	/	867,652,254.02
人民币	/	/	1,209,613,667.05	/	/	867,652,254.02
客户备付金:	/	/	3,989,607,845.73	/	/	8,290,575,694.28
人民币	/	/	3,951,926,624.46	/	/	8,264,499,440.34
港元	16,680,054.25	0.86792	14,476,952.68	17,120,298.60	0.89451	15,314,278.30
美元	3,425,287.64	6.77440	23,204,268.59	1,551,387.58	6.93700	10,761,975.64
信用备付金:	/	/	395,382,112.12	/	/	685,463,935.87
人民币	/	/	395,382,112.12	/	/	685,463,935.87
合计	/	/	5,594,603,624.90	/	/	9,843,691,884.17

结算备付金的说明

信用备付金反映为融资融券业务资金清算与交收而存入证券登记结算公司的款项。

3、 融出资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	13,585,308,878.63	14,285,060,859.64
机构	1,129,637,915.94	1,236,420,993.03
合计	14,714,946,794.57	15,521,481,852.67

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	2,853,473,833.28	2,714,863,684.86
债券	23,991,870.07	69,918,584.65
股票	53,833,345,594.08	59,808,355,450.14
基金	103,909,851.65	89,213,282.80
合计	56,814,721,149.08	62,682,351,002.45

融出资金的说明

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
融资融券业务融出资金	11,450,016,838.56	12,258,676,213.30
孖展融资	3,369,548,707.59	3,275,064,315.58
减：减值准备	104,618,751.58	12,258,676.21
融出资金净值	14,714,946,794.57	15,521,481,852.67

(2) 融资期限分析

	期末数				期初数			
	账面金额	比例	坏账准备	比例	账面金额	比例	坏账准备	比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
1-3个月	7,150,010,822.01	48.24	8,254,924.07	7.89	8,579,121,753.38	55.23	7,087,101.25	57.81
3-6个月	2,094,751,255.00	14.14	91,853,497.79	87.80	2,372,516,076.86	15.27	1,815,631.88	14.81
6个月以上	5,574,803,469.14	37.62	4,510,329.72	4.31	4,582,102,698.64	29.50	3,355,943.08	27.38
合计	14,819,565,546.15	100.00	104,618,751.58	100.00	15,533,740,528.88	100.00	12,258,676.21	100.00

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	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	19,314,191,426.22		19,314,191,426.22	19,399,498,870.88		19,399,498,870.88
基金	10,331,963,999.80		10,331,963,999.80	10,317,438,315.82		10,317,438,315.82
股票	5,098,532,898.20		5,098,532,898.20	4,853,634,940.09		4,853,634,940.09
其他	209,992,202.50	893,178,255.26	1,103,170,457.76	209,992,202.50	979,069,395.31	1,189,061,597.81
合计	34,954,680,526.72	893,178,255.26	35,847,858,781.98	34,780,564,329.29	979,069,395.31	35,759,633,724.60
项目	期初余额					
	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	18,853,204,650.54		18,853,204,650.54	18,887,460,680.43		18,887,460,680.43
基金	14,018,401,270.56		14,018,401,270.56	14,007,936,151.13		14,007,936,151.13
股票	4,045,607,714.88		4,045,607,714.88	3,967,368,667.89		3,967,368,667.89
其他		297,418,531.50	297,418,531.50		380,998,279.10	380,998,279.10
合计	36,917,213,635.98	297,418,531.50	37,214,632,167.48	36,862,765,499.45	380,998,279.10	37,243,763,778.55

其他说明

(1) 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	期末数	期初数
		人民币元	人民币元
债券	卖出回购业务作为担保物	10,613,306,274.80	9,729,882,702.26
债券	债券借贷作为担保物	516,748,616.00	1,326,420,859.00
债券	质押借款作为担保物	113,947,188.22	

(2) 交易性金融资产中，在卖出回购、债券借贷及质押借款协议下作为担保物的资产账面价值详见附注十九、1。

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	19,322,052.05	14,602,573.28
—可供出售金融资产	14,412,422.05	14,602,573.28
—转融通融入证券	4,909,630.00	
转融通融入证券总额	4,909,630.00	

融券业务的说明

在转融通协议下作为担保物的资产的账面价值详见附注十九、1(2)。

6、 衍生金融工具

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末			期初		
	名义金额	非套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具 (按类别列)						
利率互换合约 (注 1)	3,830,000,000.00	10,272,173.81	9,863,601.41	3,930,000,000.00	15,001,010.46	14,230,984.49
国债期货合约 (注 2)	2,038,258,325.84			3,721,740,182.00		
权益衍生工具 (按类别列)						
股指期货合约 (注 2)	63,695,520.00			42,318,660.00		
指数基金期权				77,460,000.00	4,320,480.00	693,900.00
权益类收益互换	31,000,000.00		17,276,774.07	31,000,000.00		13,990,108.65

其他衍生工具 (按类别列)						
商品期货合约 (注 2)	15,985,170.00			11,512,760.00		
合计	5,978,939,015.84	10,272,173.81	27,140,375.48	7,814,031,602.00	19,321,490.46	28,914,993.14

衍生金融工具的说明:

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

注 2: 本集团进行的国债期货、股指期货、商品期货以及 2014 年 7 月 1 日后的利率互换交易, 均为每日无负债结算。本集团于 2017 年 6 月 30 日所持有的国债期货、股指期货和商品期货合约产生的持仓损益每日通过期货交易所结算备付金账户转入或转出; 2014 年 7 月 1 日后利率互换合约产生的持仓损益每日通过上海清算所集中清算。因此, 衍生金融工具项下的国债期货、股指期货、商品期货以及利率互换投资与相关的国债期货、股指期货、商品期货以及利率互换暂收暂付款(结算所得的持仓损益)抵销后无余额。

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

	期末数		期初数	
	衍生金融资产 /暂收款	衍生金融负债 /暂付款	衍生金融资产/ 暂收款	衍生金融负债 /暂付款
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
利率互换合约	8,828,935.02		8,606,287.48	
国债期货合约	12,965,018.13	6,203,539.58		62,156,749.58
股指期货合约	35,580.00			1,897,950.05
商品期货合约	420,349.92	268,564.85		137,318.84

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	33,798,451,960.55	19,810,168,000.16
债券	305,800,509.00	1,123,007,352.50
基金	525,000.00	165,130.00
减: 减值准备	33,798,976.96	19,810,333.13
买入返售金融资产账面价值	34,070,978,492.59	20,913,530,149.53

(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	420,992,281.31	515,330,443.56
一个月至三个月内	1,233,081,517.17	739,485,274.50
三个月至一年内	14,967,328,393.84	10,566,905,229.64
一年以上	17,143,775,791.27	7,968,509,663.85
合计	33,765,177,983.59	19,790,230,611.55

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

按业务类别列示

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
股票质押式回购(注 1)	33,760,976,960.55	19,810,040,652.20
约定购回式证券(注 2)	38,000,000.00	
交易所买入返售	305,800,509.00	1,123,007,352.50
其他买入返售		292,477.96
减：减值准备	33,798,976.96	19,810,333.13
合计	34,070,978,492.59	20,913,530,149.53

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

	期末数		期初数	
	金额	持有比例	金额	持有比例
	人民币元	%	人民币元	%
1月以内	421,413,695.00	1.25	515,846,289.85	2.60
1-3月	1,234,315,833.00	3.65	740,225,500.00	3.74
3月-1年	14,944,310,704.55	44.27	10,577,482,712.35	53.40
1年以上	17,160,936,728.00	50.83	7,976,486,150.00	40.26
合计	33,760,976,960.55	100.00	19,810,040,652.20	100.00
减：减值准备	33,760,976.96		19,810,040.65	
净额	33,727,215,983.59		19,790,230,611.55	

注 2：买入返售金融资产中包含的约定购回融出资金剩余期限及余额分析如下：

	期末数		期初数	
	金额	持有比例	金额	持有比例
	人民币元	%	人民币元	%
3月-1年	38,000,000.00	100.00		
合计	38,000,000.00	100.00		
减：减值准备	38,000.00			
净额	37,962,000.00			

注 3：买入返售取得的担保物资产明细详见附注十九、2(1)。在卖出回购协议下作为担保物的买入返售金融资产账面价值详见附注十九、1(1)。

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	525,549,759.25	627,469,887.17
应收手续费及佣金	434,297,651.65	380,752,271.90
应收资产管理费	89,103,057.07	91,656,004.88
合计	1,048,950,467.97	1,099,878,163.95
减：减值准备	5,938,574.20	3,884,397.39
应收款项账面价值	1,043,011,893.77	1,095,993,766.56

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,016,215,705.49	96.87	2,639,452.65	0.26	1,089,970,610.48	99.10	2,722,589.96	0.25
1-2 年	32,061,940.40	3.06	3,151,447.25	9.83	8,867,945.70	0.81	881,830.04	9.94
2-3 年	629,122.47	0.06	125,824.49	20.00	799,421.68	0.07	159,884.34	20.00
3 年以上	43,699.61	0.01	21,849.81	50.00	240,186.09	0.02	120,093.05	50.00
合计	1,048,950,467.97	100.00	5,938,574.20	0.57	1,099,878,163.95	100.00	3,884,397.39	0.35

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	1,048,950,467.97	100.00	5,938,574.20	0.57	1,099,878,163.95	100.00	3,884,397.39	0.35
合计	1,048,950,467.97	100.00	5,938,574.20	0.57	1,099,878,163.95	100.00	3,884,397.39	0.35

本期无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 于 2017 年 6 月 30 日应收款项金额前五单位名称/性质情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备	性质或内容	占应收款项总额比例
	人民币元		人民币元		%
辉立证券(香港)有限公司	42,934,701.42	一年以内		应收清算款	4.09
中央国债登记结算有限责任公司	37,470,000.00	一年以内	187,350.00	应收清算款	3.57
兴全添利宝货币市场基金	34,952,173.84	一年以内	174,760.87	应收手续费及佣金	3.33
Marex Hong Kong	30,129,895.27	一年以内		应收清算款	2.87

Limited					
中信建投证券股份有限公司	20,000,000.00	一年以内	100,000.00	应收手续费及佣金	1.91

9、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存放金融同业	68,766,324.79	69,895,073.35
融资融券	159,862,769.68	150,767,508.81
买入返售	113,976,661.13	46,762,759.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产利息	412,745,292.52	391,097,091.47
可供出售金融资产利息	383,014,046.76	339,027,620.68
其他	776,041.72	2,565,942.07
合计	1,139,141,136.60	1,000,115,995.94

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	3,573,869,517.06	3,545,883,743.10
信用保证金	18,977,094.55	21,295,528.55
履约保证金	386,309,938.41	353,090,168.39
合计	3,979,156,550.02	3,920,269,440.04

存出保证金的说明：

	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
交易保证金			3,573,869,517.06			3,545,883,743.10
人民币			3,558,726,914.57			3,535,177,061.73
港币	15,339,564.12	0.86792	13,313,514.49	9,875,452.90	0.89451	8,833,691.37
美元	270,000.00	6.77440	1,829,088.00	270,000.00	6.93700	1,872,990.00
履约保证金			386,309,938.41			353,090,168.39
人民币			372,048,845.11			346,280,318.24
港币	16,431,345.40	0.86792	14,261,093.30	7,612,939.10	0.89451	6,809,850.15
信用保证金			18,977,094.55			21,295,528.55
人民币			18,977,094.55			21,295,528.55
合计			3,979,156,550.02			3,920,269,440.04

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	16,397,982,976.86	-60,703,168.70		16,337,279,808.16	11,712,047,341.54	154,822,531.92		11,866,869,873.46
基金及基金专户(注1)	474,779,881.70	60,684,331.52	2,689,005.72	532,775,207.50	420,472,097.08	56,682,754.03	2,689,005.72	474,465,845.39
股票(注1)	298,063,906.69	255,723,125.58	7,625,570.64	546,161,461.63	338,108,670.35	20,359,571.95	7,827,756.36	350,640,485.94
证券公司理财产品	1,134,301,608.73	64,233,985.53	79,716.00	1,198,455,878.26	1,202,758,988.28	40,078,800.73	77,097.47	1,242,760,691.54
其他(注2)	2,717,193,318.74	30,302,841.06		2,747,496,159.80	3,428,139,318.74	-190,011,134.64		3,238,128,184.10
股权投资(注3)	1,038,778,004.50		80,000.00	1,038,698,004.50	874,159,294.50		80,000.00	874,079,294.50
合计	22,061,099,697.22	350,241,114.99	10,474,292.36	22,400,866,519.85	17,975,685,710.49	81,932,523.99	10,673,859.55	18,046,944,374.93

可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

注 1: 于 2017 年 6 月 30 日, 可供出售金融资产—股票中含拟融出股票的账面价值人民币 11,098,639.93 元, 可供出售金融资产—基金中含拟融出基金的账面价值为人民币 197,339.40 元。(2016 年 12 月 31 日拟融出股票: 人民币 6,359,780.72 元; 拟融出基金: 无)。

注 2: 注 2: 于 2017 年 6 月 30 日, 可供出售金融资产中包括本公司对中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)专户的投资。该专户由证金公司进行统一运作与投资管理, 由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益。本公司根据证金公司提供的资产报告确定该专户投资期末账面价值。

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

注 4: 于 2017 年 6 月 30 日, 本集团持有的存在限售期限的可供出售金融资产账面价值为人民币 320,910,716.61 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 278,840,985.01 元); 本集团持有的有承诺条件的可供出售金融资产账面价值为人民币 252,784,338.34 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 148,917,266.76 元)。

注 5: 可供出售金融资产中, 在卖出回购、债券借贷及质押借款协议下作为担保物的资产账面价值详见附注十九、1。

(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	5,503,116,720.36	16,557,982,976.86	22,061,099,697.22
公允价值	5,903,586,711.69	16,497,279,808.16	22,400,866,519.85
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	410,944,283.69	-60,703,168.70	350,241,114.99
已计提减值金额	10,474,292.36		10,474,292.36

(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	10,673,859.55		10,673,859.55
本年计提	35,752.90		35,752.90
其中：从其他综合收益转入	35,752.90		35,752.90
本年减少	235,320.09		235,320.09
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金额	10,474,292.36		10,474,292.36

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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业								
二、联营企业								
海峡股权交易中心(福建)有限公司	44,590,978.08			625,208.61			45,216,186.69	
福建省福能兴业股权投资管理有限公司	61,313,431.77			791,067.83			62,104,499.60	
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	2,776,158.43			-493,157.39			2,283,001.04	
北京盈科瑞药物研究院有限公司	105,981,518.67			-443,561.80	2,525,705.00		103,012,251.87	
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)(注1)	1,000,000.00			-40,597.97			959,402.03	
宁波兴富致远股权投资合伙企业(有限合伙)	34,974,491.17		1,077,384.66	-605.79			33,896,500.72	
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)(注1)	7,855,580.27			87,552.41			7,943,132.68	
平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)(注1)	2,073,802.65			24,110.24			2,097,912.89	
平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)(注1)	1.00						1.00	
小计	260,565,962.04		1,077,384.66	550,016.14	2,525,705.00		257,512,888.52	
合计	260,565,962.04		1,077,384.66	550,016.14	2,525,705.00		257,512,888.52	

其他说明

注1：根据合伙协议，本集团为珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)、平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)、平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)及平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人及执行事务合伙人，对其具有重大影响，因此本集团将该等合伙企业作为联营企业按照权益法进行核算。

注2：于2017年6月30日，被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	188,765,120.36	188,765,120.36
2. 本期增加金额	111,643,032.19	111,643,032.19
(1) 固定资产转入	110,670,964.62	110,670,964.62
(2) 其他	972,067.57	972,067.57
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	300,408,152.55	300,408,152.55
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	27,494,419.47	27,494,419.47
2. 本期增加金额	27,896,797.27	27,896,797.27
(1) 计提或摊销	3,341,584.25	3,341,584.25
(2) 固定资产转入	24,555,213.02	24,555,213.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	55,391,216.74	55,391,216.74
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	245,016,935.81	245,016,935.81
2. 期初账面价值	161,270,700.89	161,270,700.89

14、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	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	668,816,380.75	297,503,461.26	21,612,428.12	14,154,250.05	1,002,086,520.18
2. 本期增加金额	167,754.96	17,024,121.39	685,096.58	487,763.43	18,364,736.36
(1) 购置	167,754.96	17,024,121.39	685,096.58	487,763.43	18,364,736.36
3. 本期减少金额	110,670,964.62	4,252,382.71	2,768,837.00	42,260.00	117,734,444.33
(1) 处置或报废		4,252,382.71	2,768,837.00	42,260.00	7,063,479.71
(2) 本期转入投资性房地产	110,670,964.62				110,670,964.62
4. 汇率差额		-488,172.60	-20,455.87	-10,356.55	-518,985.02
5. 期末余额	558,313,171.09	309,787,027.34	19,508,231.83	14,589,396.93	902,197,827.19

二、累计折旧					
1. 期初余额	142,391,918.47	207,598,179.48	12,014,154.42	8,719,897.50	370,724,149.87
2. 本期增加金额	8,269,760.85	22,033,509.18	935,510.75	761,964.27	32,000,745.05
(1) 计提	8,269,760.85	22,033,509.18	935,510.75	761,964.27	32,000,745.05
3. 本期减少金额	24,555,213.02	3,894,389.68	2,725,476.90	35,025.48	31,210,105.08
(1) 处置或报废		3,894,389.68	2,725,476.90	35,025.48	6,654,892.06
(2) 本期转入投资性房地产	24,555,213.02				24,555,213.02
4. 汇率差额		-443,149.00	-11,982.49	-2,254.00	-457,385.49
5. 期末余额	126,106,466.30	225,294,149.98	10,212,205.78	9,444,582.29	371,057,404.35
三、减值准备					
1. 期初余额	9,708,911.20				9,708,911.20
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	9,708,911.20				9,708,911.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	422,497,793.59	84,492,877.36	9,296,026.05	5,144,814.64	521,431,511.64
2. 期初账面价值	516,715,551.08	89,905,281.78	9,598,273.70	5,434,352.55	621,653,459.11

15、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	交易席位费	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,364,084.17	191,926,874.76	90,000.00	212,380,958.93
2. 本期增加金额		9,476,032.09	44,102.56	9,520,134.65
(1) 购置		9,411,503.79	44,102.56	9,455,606.35
(2) 内部研发		64,528.30		64,528.30
3. 本期减少金额		30,000.00		30,000.00
(1) 处置		30,000.00		30,000.00
4. 汇率差额	-26,590.00	-112,605.05		-139,195.05
5. 期末余额	20,337,494.17	201,260,301.80	134,102.56	221,731,898.53
二、累计摊销				
1. 期初余额	18,225,740.94	124,947,301.66	62,758.42	143,235,801.02
2. 本期增加金额	79,000.02	18,066,866.75	15,074.99	18,160,941.76
(1) 计提	79,000.02	18,066,866.75	15,074.99	18,160,941.76
3. 本期减少金额		30,000.00		30,000.00
(1) 处置		30,000.00		30,000.00
4. 汇率差额		-79,460.79		-79,460.79
5. 期末余额	18,304,740.96	142,904,707.62	77,833.41	161,287,281.99
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,032,753.21	58,355,594.18	56,269.15	60,444,616.54
2. 期初账面价值	2,138,343.23	66,979,573.10	27,241.58	69,145,157.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 23.11%

16、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	期末余额
兴全基金商誉	1,317,291.24	1,317,291.24
兴证期货商誉	10,946,858.54	10,946,858.54
合计	12,264,149.78	12,264,149.78

其他说明

√适用 □不适用

因非同一控制下企业合并形成的商誉未发生减值。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债			101,407,222.84	25,351,805.71
可供出售金融资产	384,165.51	96,041.37	3,680,249.04	920,062.26
应付职工薪酬	2,160,477,016.98	540,112,000.39	2,340,160,359.48	585,035,589.87
坏账准备	45,010,398.57	11,252,563.55	46,584,829.65	11,646,170.55
固定资产减值准备	5,889,700.08	1,472,425.02	6,060,788.00	1,515,197.00
买入返售金融资产减值准备	33,798,976.96	8,449,744.24	19,810,333.13	4,952,583.30
融出资金减值准备	11,450,016.84	2,862,504.20	12,258,676.21	3,064,669.03
预计负债	250,000,000.00	62,500,000.00	250,002,941.44	62,500,735.36
其他	76,802,831.98	19,200,707.99	85,293,273.19	21,323,318.29
合计	2,583,813,106.92	645,945,986.76	2,865,258,672.98	716,310,131.37

(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资产/负债	102,584,034.57	25,646,008.64	38,164,915.23	9,541,228.80
可供出售金融资产公允价值变动	281,333,651.65	70,333,412.91	159,554,413.06	39,888,603.19
其他	55,341,186.64	13,669,794.75	57,450,816.70	14,017,883.72
合计	439,258,872.86	109,649,216.30	255,170,144.99	63,447,715.71

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	88,753,136.66	557,192,850.10	51,422,227.39	664,887,903.98
递延所得税负债	-88,753,136.66	20,896,079.64	-51,422,227.39	12,025,488.32

18、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	265,281,000.03	249,185,668.17
贷款和应收款项	69,982,208.00	72,421,054.00
长期待摊费用	81,142,216.06	74,223,869.93
待摊费用	26,739,605.65	47,695,230.56
其他	55,969,256.20	11,183,860.58
合计	499,114,285.94	454,709,683.24

其他资产的说明:

(1) 其他应收款

① 按明细列示

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
其他应收款款项余额	305,170,641.30	289,997,094.27
减: 坏账准备	39,889,641.27	40,811,426.10
其他应收款净值	265,281,000.03	249,185,668.17

② 按账龄分析

	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	296,589,323.69	97.19	37,764,381.25	12.73	276,861,017.69	95.47	37,681,868.96	13.61
1-2年	924,675.62	0.30	92,467.55	10.00	3,567,640.57	1.23	356,507.66	9.99
2-3年	5,985,095.08	1.96	1,197,019.02	20.00	6,703,895.10	2.31	1,340,779.02	20.00
3年以上	1,671,546.91	0.55	835,773.45	50.00	2,864,540.91	0.99	1,432,270.46	50.00
合计	305,170,641.30	100.00	39,889,641.27	13.07	289,997,094.27	100.00	40,811,426.10	14.07

③ 其他应收款种类分析

	期末数				期初数			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
单项计提坏账准备	100,001,570.00	32.77	36,964,000.00	36.96	100,001,570.00	34.48	36,964,000.00	36.96
组合计提坏账准备	205,169,071.30	67.23	2,925,641.27	1.43	189,995,524.27	65.52	3,847,426.10	2.03
合计	305,170,641.30	100.00	39,889,641.27	13.07	289,997,094.27	100.00	40,811,426.10	14.07

④ 于 2017 年 6 月 30 日前五大其他应收款情况

单位名称	所欠金额	账龄	坏账准备	欠款性质	占其他应收款项总额比例
	人民币元		人民币元		%
北京精彩无限音像有限公司	100,001,570.00	1 年以内	36,964,000.00	应收债权	32.77
应收员工留存绩效及风险金投资款	78,565,751.16	1 年以内	392,828.76	代垫款	25.74
丹东市振安区人民法院	11,098,000.00	1 年以内	55,490.00	财产保全保证金	3.64
恒生电子股份有限公司	7,509,519.52	1 年以内	188,705.24	预付款	2.71
	755,788.20	2-3 年			
太平洋保险股份有限公司	6,553,797.18	1 年以内	32,768.99	预交补充医保款	2.15

⑤ 应收关联方款项

其他应收款项中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项如下:

项目名称	关联方	期末数	期初数
		人民币元	人民币元
其他应收款	福建省投资开发集团有限责任公司	45,280.00	

(2) 贷款和应收款项

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
贷款和应收款项余额	70,007,208.00	72,446,054.00
减: 坏账准备	25,000.00	25,000.00
贷款和应收款项净值	69,982,208.00	72,421,054.00

注: 于 2017 年 6 月 30 日, 本集团之子公司以信用及质押的方式向若干企业及自然人出借资金, 期限为两年至四年。

(3) 长期待摊费用

	期初数	本期增加额	本期摊销额	汇率差额	期末数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
租入固定资产改良支出	66,661,886.02	17,775,842.71	14,845,233.08	-37,136.34	69,555,359.31
其他	7,561,983.91	7,299,531.68	3,274,658.84		11,586,856.75
合计	74,223,869.93	25,075,374.39	18,119,891.92	-37,136.34	81,142,216.06

19、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		外币报表折算差额	期末余额
			转回	转销		

买入返售金融资产减值准备	19,810,333.13	13,988,643.83				33,798,976.96
坏账准备	44,720,823.49	2,282,375.37	1,149,983.39			45,853,215.47
可供出售金融资产减值准备	10,673,859.55	35,752.90		235,320.09		10,474,292.36
固定资产减值准备	9,708,911.20					9,708,911.20
融出资金减值准备	12,258,676.21	93,737,339.25			-1,377,263.88	104,618,751.58
合计	97,172,603.58	110,044,111.35	1,149,983.39	235,320.09	-1,377,263.88	204,454,147.57

20、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	1,131,046,886.66	876,706,289.61
信用借款	3,627,905,600.00	3,050,279,100.00
合计	4,758,952,486.66	3,926,985,389.61

其他说明

√适用 □不适用

注 1：截至 2017 年 6 月 30 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款情况。

注 2：于 2017 年 6 月 30 日，本集团质押借款中包含非银行借款人民币 585,716,479.16 元 (2016 年 12 月 31 日：人民币 158,845,171.69 元)，作为质押借款业务担保物的资产明细详见附注十九、1(4)

21、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项		
转融通融入款项	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

拆入资金的说明：

注 1：截至 2017 年 6 月 30 日止，转融通融入资金规模为人民币 1,000,000,000.00 元，剩余期限为 77 天，年利率为 4.50% (2016 年 12 月 31 日：转融通融入资金规模为人民币 1,000,000,000.00 元，剩余期限为 6 天，年利率为 3.00%)。作为转融通融入资金担保物的资产明细详见附注十九、1(2)。

22、应付短期融资款

债券类型	债券简称	面值 人民币 亿元	发行日期	债券期限	到期日期	票面利率	期初账面余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末账面余额 人民币元
短期次级债	17 兴业 C5	15.00	2017 年 04 月 25 日	365 天	2018 年 04 月 25 日	5.00%		1,501,383,182.89	7,500,000.00	1,493,883,182.89
短期次级债	17 兴业 C6	10.00	2017 年 05 月 17 日	365 天	2018 年 05 月 17 日	5.20%		1,000,618,102.75	5,000,000.00	995,618,102.75
小计								2,502,001,285.64	12,500,000.00	2,489,501,285.64
短期公司债	16 兴业 D1	25.00	2016 年 03 月 28 日	337 天	2017 年 02 月 28 日	3.28%	2,499,240,815.89	880,679.86	2,500,121,495.75	
短期公司债	16 兴业 D2	30.00	2016 年 06 月 02 日	350 天	2017 年 05 月 18 日	3.39%	2,996,282,806.47	3,863,303.01	3,000,146,109.48	
小计							5,495,523,622.36	4,743,982.87	5,500,267,605.23	
收益凭证	注	193.64					11,620,698,385.00	7,742,814,823.00	4,066,038,065.00	15,297,475,143.00
票据		0.81	2017 年 06 月 12 日	365 天	2018 年 06 月 12 日	3.00%		81,287,304.19		81,287,304.19
合计							17,116,222,007.36	10,330,847,395.70	9,578,805,670.23	17,868,263,732.83

注：系本公司通过机构间私募产品报价与服务系统等发行的期限小于一年的收益凭证，本期间内发行面值合计人民币 77.43 亿元，未到期产品的收益率为 4.30%至 6.00%。

23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债券（注 1）	519,941,130.00		519,941,130.00	1,980,256,040.00		1,980,256,040.00
股票	2,650,627.68		2,650,627.68			
其他（注 2）		1,711,539,755.72	1,711,539,755.72		1,941,880,217.25	1,941,880,217.25
合计	522,591,757.68	1,711,539,755.72	2,234,131,513.40	1,980,256,040.00	1,941,880,217.25	3,922,136,257.25

其他说明：

注 1：系债券借贷业务借入债券后卖出产生的交易性金融负债。

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

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

24、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	13,552,231,238.47	9,004,854,354.69
融出资金收益权	3,000,000,000.00	
买入返售金融资产收益权	600,000,000.00	
合计	17,152,231,238.47	9,004,854,354.69

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	23,379,000.00	3.0%-3.5%	33,536,000.00	2.9%-4.5%
一个月至三个月内	500,000.00	3.20%	785,000.00	2.9%-3.15%
三个月至一年内				
一年以上				
合计	23,879,000.00		34,321,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

1、按业务类别列示

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
银行间卖出回购	6,019,525,850.97	1,967,638,882.19
交易所卖出回购	7,508,826,387.50	7,002,894,472.50
债券质押式报价回购	23,879,000.00	34,321,000.00
其他质押回购	3,600,000,000.00	
合计	17,152,231,238.47	9,004,854,354.69

2、作为卖出回购业务担保物的资产明细详见附注十九、1(1)。

25、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	17,307,244,647.37	18,420,463,836.53
机构	11,087,841,786.80	12,754,656,381.16
合计	28,395,086,434.17	31,175,120,217.69

代理买卖证券款的说明：

(1) 按币种列示：

	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	折合人民币元	原币金额	折算率	折合人民币元
个人客户			17,307,244,647.37			18,420,463,836.53
人民币			15,550,099,326.86			16,848,530,254.28
港币	1,238,831,276.89	0.86792	1,075,206,441.81	915,955,900.08	0.89451	819,331,712.21
美元	98,599,545.96	6.77440	667,952,764.19	107,178,999.85	6.93700	743,500,721.99
其他			13,986,114.51			9,101,148.05
法人客户			11,087,841,786.80			12,754,656,381.16
人民币			10,142,775,008.38			11,184,859,164.23
港币	686,462,089.93	0.86792	595,794,177.09	347,915,617.34	0.89451	311,213,998.87
美元	51,459,340.26	6.77440	348,606,154.69	181,395,897.25	6.93700	1,258,343,339.20
其他			666,446.64			239,878.86
合计			28,395,086,434.17			31,175,120,217.69

(2) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团代理买卖证券款中含信用交易代理买卖证券款人民币 2,853,473,833.28 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 2,714,863,684.86 元)。按机构和个人列示如下：

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
机构	616,435,198.30	236,671,095.82
个人	2,237,038,634.98	2,478,192,589.04
合计	2,853,473,833.28	2,714,863,684.86

26、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
债券		
其中：国债		
金融债券		
企业债券		995,700,000.00
合计		995,700,000.00

27、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益类收益互换	17,276,774.07	13,990,108.65
指数基金期权		693,900.00
利率互换合约	9,863,601.41	14,230,984.49
合计	27,140,375.48	28,914,993.14

其他说明：

详见本附注 6. 衍生金融工具

28、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
应付待清算款项	1,606,419,273.91	1,477,652,642.75
应付资管产品申赎款	5,388,054.67	11,058,038.43
应付手续费及佣金	212,475,022.32	232,205,906.72
权益互换保证金	31,000,000.00	31,000,000.00
合计	1,855,282,350.90	1,751,916,587.90

29、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,942,142,032.55	1,511,777,364.49	1,847,924,239.95	2,605,995,157.09
二、离职后福利-设定提存计划	2,480,152.95	171,371,272.05	79,993,545.92	93,857,879.08
合计	2,944,622,185.50	1,683,148,636.54	1,927,917,785.87	2,699,853,036.17

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,918,310,170.69	1,411,682,308.05	1,749,268,409.88	2,580,724,068.86
二、职工福利费		15,363,353.09	15,363,353.09	
三、社会保险费	308,308.64	36,031,860.01	35,910,232.31	429,936.34
其中：医疗保险费	290,870.96	32,439,176.01	32,327,419.83	402,627.14
工伤保险费	12,382.00	717,081.85	713,171.13	16,292.72
生育保险费	5,055.68	2,647,112.86	2,641,152.06	11,016.48
其他社会保险费		228,489.29	228,489.29	
四、住房公积金	-27,207.18	40,700,934.51	40,160,770.10	512,957.23
五、工会经费和职工教育经费	23,550,760.40	7,818,535.18	7,041,100.92	24,328,194.66
六、因解除劳动关系给予的补偿		180,373.65	180,373.65	
合计	2,942,142,032.55	1,511,777,364.49	1,847,924,239.95	2,605,995,157.09

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,428,311.46	71,182,517.99	67,828,589.95	5,782,239.50
2、失业保险费	51,797.28	2,998,816.98	2,959,367.15	91,247.11
3、企业年金缴费	44.21	97,189,937.08	9,205,588.82	87,984,392.47
合计	2,480,152.95	171,371,272.05	79,993,545.92	93,857,879.08

其他说明:

√适用 □不适用

注1: 应付工资及奖金期末余额将按照公司相关制度规定于满足条件时依规发放。

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

30、 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	37,568,339.11	60,120,233.63
企业所得税	308,903,932.10	540,684,902.58
个人所得税	129,270,702.32	61,516,027.23
城市维护建设税	2,490,552.12	4,154,006.59
限售股个人所得税	19,436,767.46	142,485,661.61
教育费附加	1,779,026.69	3,060,044.06
其他	246,579.16	1,119,977.18
合计	499,695,898.96	813,140,852.88

31、 应付利息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	1,917,990.36	1,868,438.91
短期借款	6,387,109.37	4,142,391.04
拆入资金	13,267,325.14	14,749,999.99
其中: 转融通融入资金	13,267,325.14	14,749,999.99
应付债券	654,040,103.83	477,703,068.07
卖出回购	23,142,323.92	7,395,557.55
短期融资款利息	241,938,557.32	144,474,124.78
其他利息	6,543,000.73	18,797,552.31
合计	947,236,410.67	669,131,132.65

32、应付债券

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券类型	债券简称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	到期日期/实际偿付日	票面利率	期末余额	期初余额
公司债	13 兴业 01	15.00	2014 年 03 月 13 日	3+2 年期	15.00	2019 年 03 月 13 日	6.00%	1,500,000,000.00	1,498,392,003.50
公司债	13 兴业 02	10.00	2014 年 03 月 13 日	5+2 年期	10.00	2021 年 03 月 13 日	6.35%	993,928,644.63	992,310,141.67
公司债	13 兴业 03	25.00	2014 年 06 月 23 日	3 年期	25.00	2017 年 06 月 23 日	5.50%		2,493,738,181.28
小计								2,493,928,644.63	4,984,440,326.45
次级债	15 兴业 03	20.00	2015 年 04 月 22 日	2+1 年期	20.00	2017 年 04 月 24 日	5.88%		1,999,327,425.06
次级债	15 兴业 06	25.00	2015 年 06 月 10 日	2+1 年期	25.00	2017 年 06 月 12 日	5.50%		2,499,442,786.72
次级债	16 兴业 C1	30.00	2016 年 07 月 19 日	2+2 年期	30.00	2020 年 07 月 19 日	3.49%	2,997,396,746.79	2,996,136,246.81
次级债	16 兴业 02	30.00	2016 年 09 月 26 日	5 年期	30.00	2021 年 09 月 26 日	3.68%	2,987,080,430.12	2,985,725,905.47
次级债	16 兴业 03	50.00	2016 年 10 月 20 日	5 年期	50.00	2021 年 10 月 20 日	3.48%	4,978,202,835.61	4,975,920,500.00
次级债	16 兴业 04	20.00	2016 年 11 月 16 日	2 年期	20.00	2018 年 11 月 16 日	3.39%	1,993,006,972.62	1,990,609,342.47
次级债	16 兴业 C5	30.00	2016 年 12 月 26 日	2 年期	30.00	2018 年 12 月 26 日	5.26%	2,996,246,239.73	2,995,039,986.30
次级债	17 兴业 C1	25.00	2017 年 02 月 22 日	2 年期	25.00	2019 年 02 月 22 日	4.80%	2,498,993,730.49	
次级债	17 兴业 C2	40.00	2017 年 03 月 21 日	3 年期	40.00	2020 年 03 月 21 日	5.00%	3,998,551,779.99	
次级债	17 兴业 C3	50.00	2017 年 04 月 14 日	2 年期	50.00	2019 年 04 月 14 日	4.90%	4,999,231,676.50	
次级债	17 兴业 C4	30.00	2017 年 04 月 25 日	3 年期	30.00	2020 年 04 月 25 日	5.15%	2,985,844,475.33	
小计								30,434,554,887.18	20,442,202,192.83
收益凭证		20.82			20.82			1,537,278,082.19	2,046,793,835.67
								34,465,761,614.00	27,473,436,354.95

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

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

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

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

(3) 2014 年 6 月 23 日发行了 3 年期总额为人民币 25 亿元的公司债 13 兴业 03, 该债券于 2017 年 6 月 23 日兑付。

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

(1) 2015 年 4 月 22 日发行了 3 年期总额为人民币 20 亿元次级债 15 兴业 03(附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 1 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)，该债券于 2017 年 4 月 24 日兑付；

(2) 2015 年 6 月 10 日发行了 3 年期总额为人民币 25 亿元次级债 15 兴业 06(附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后，后 1 个计息年度的票面利率调整，即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点)，该债券于 2017 年 6 月 12 日兑付；

(3) 2016 年 7 月 19 日发行了 4 年期总额为人民币 30 亿元次级债 16 兴业 C1 (附第 2 年末发行人赎回选择权及发行人未行使赎回权利后, 后 2 个计息年度的票面利率调整, 即在初始发行利率的基础上提高 300 个基点);

(4) 2016 年 9 月 26 日发行了 5 年期总额为人民币 30 亿元次级债 16 兴业 02;

(5) 2016 年 10 月 20 日发行了 5 年期总额为人民币 50 亿元次级债 16 兴业 03;

(6) 2016 年 11 月 16 日发行了 2 年期总额为人民币 20 亿元次级债 16 兴业 04;

(7) 2016 年 12 月 26 日发行了 2 年期总额为人民币 30 亿元次级债 16 兴业 C5;

(8) 2017 年 2 月 22 日发行了 2 年期总额为人民币 25 亿元次级债 17 兴业 C1;

(9) 2017 年 3 月 21 日发行了 3 年期总额为人民币 40 亿元次级债 17 兴业 C2;

(10) 2017 年 4 月 14 日发行了 2 年期总额为人民币 50 亿元次级债 17 兴业 C3;

(11) 2017 年 4 月 25 日发行了 3 年期总额为人民币 30 亿元次级债 17 兴业 C4。

注 3: 系本公司通过机构间私募产品报价与服务系统等发行的期限大于一年的收益凭证, 未到期产品的收益率为 4.70%。

33、 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
未决诉讼	2,941.44		
欣泰电气赔付损失	250,000,000.00	250,000,000.00	
合计	250,002,941.44	250,000,000.00	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

预计负债详见附注五、28

34、 其他负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	307,579,566.76	243,177,555.05
代理兑付债券款	649,838.96	649,838.96
应付股利	1,214,800,714.65	
期货风险准备金	48,717,427.22	44,951,533.96
其他金融负债	1,131,408,283.66	863,718,503.39
其他	246,571,437.51	67,839.62
合计	2,949,727,268.76	1,152,565,270.98

其他负债的说明:

(1) 其他应付款

		期末数	期初数
		人民币元	人民币元
员工风险保证金	①	95,303,781.41	93,602,526.48

应付证券投资者保护基金	②	47,357,567.45	62,061,668.61
应付期货投资者保障基金	③	209,367.96	746,569.73
应付货款或服务性费用款		91,559,748.25	32,612,503.65
其他		73,149,101.69	54,154,286.58
合计		307,579,566.76	243,177,555.05

①风险保证金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件时依规返还。

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

③根据中国证监会公告[2016]27 号《关于修改〈关于期货交易所、期货公司缴纳期货投资者保障基金有关事项的规定〉的决定》，子公司兴证期货有限公司自 2016 年 12 月 8 日起按照代理交易额的亿分之六计提期货投资者保障基金(2016 年 12 月 8 日前按照千万分之六计提)。

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

单位名称	持股比例	与本公司关系	金额	占其他应付款项总额的比例
	%		人民币元	%
福建省投资开发集团有限责任公司	7.98	公司股东	1,000,000.00	0.33

(2) 应付股利中人民币 994,300,714.65 元系本公司已宣告而尚未发放给股东的分红，人民币 220,500,000.00 元系本公司之子公司兴全基金管理有限公司已宣告而尚未发放给少数股东的分红。

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

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

(5) 其他负债-其他中人民币 244,200,000.00 元系本公司之子公司兴证创新资本管理有限公司向其他投资者预先收取的结构化主体投资款。该结构化主体截至本期末尚未成立。

35、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	6,696,671,674.00						6,696,671,674.00

其他说明：

2017 上半年

	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	股份转换	小计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
一、有限售条件股份							

1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股							
4. 外资持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	6,696,671,674.00						6,696,671,674.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
无限售条件股份合计	6,696,671,674.00						6,696,671,674.00
三、股份总数	6,696,671,674.00						6,696,671,674.00

36、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）	14,330,815,419.91			14,330,815,419.91
其他资本公积	139,668,521.84			139,668,521.84
合计	14,470,483,941.75			14,470,483,941.75

37、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过的《兴业证券关于股份回购的议案》，本公司实施股份回购计划，回购的股份将作为本公司实施员工持股计划的股份来源。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司累计回购股份 68,000,243 股，占本公司总股本的比例为 1.02%。

38、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	325,614,097.90	-209,986,086.58
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	81,518,009.88	-55,275,726.87
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	134,739,794.66	-33,108,946.41
小计	109,356,293.36	-121,601,413.30
4. 外币财务报表折算差额	-116,071,527.19	42,063,499.52
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-116,071,527.19	42,063,499.52
合计	-6,715,233.83	-79,537,913.78

其他综合收益说明：

资产负债表中的其他综合收益

	期初数	本期变动					期末数
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当	税后归属于母公司股东	税后归属于少数股东	

	人民币元	人民币元	人民币元	期转入损益的 净额	人民币元	人民币元	人民币元
以后将重分类进损益的其他综合收益：							
可供出售金融资产公允价值变动损益	56,842,820.27	325,614,097.90	81,518,009.88	134,739,794.66	101,416,351.05	7,939,942.31	158,259,171.32
外币财务报表折算差额	128,628,542.28	-116,071,527.19			-59,926,762.40	-56,144,764.79	68,701,779.88
合计	185,471,362.55	209,542,570.71	81,518,009.88	134,739,794.66	41,489,588.65	-48,204,822.48	226,960,951.20

39、 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	1,261,333,033.36			1,261,333,033.36
合计	1,261,333,033.36			1,261,333,033.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

40、 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	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,161,749,890.19			1,161,749,890.19
合计	1,161,749,890.19			1,161,749,890.19

一般风险准备的说明

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

41、 交易风险准备

	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
交易风险准备	1,142,150,287.13			1,142,150,287.13
合计	1,142,150,287.13			1,142,150,287.13

根据《证券法》要求，交易风险准备金按本公司年度净利润之 10%提取。

42、 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	7,319,202,054.65	6,399,387,854.06
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	7,319,202,054.65	6,399,387,854.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,309,346,644.20	1,111,631,183.11
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	994,300,714.65	662,867,143.10
期末未分配利润	7,634,247,984.20	6,848,151,894.07

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(1) 依据《公司法》、《金融企业财务规则》、《证券法》以及本公司章程，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10%分别提取法定盈余公积金、一般风险准备金和交易风险准备金，剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。本公司提取的一般风险准备金，用于弥补尚未识别的可能性损失；提取的交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失；盈余公积金用于弥补本公司的亏损、扩大本公司生产经营或者转为增加股本。法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项盈余公积金不得少于转增前本公司注册资本的 25%。

(2) 经 2017 年 6 月 26 日股东大会批准，本公司以公司扣除回购股份后的股本 6,628,671,431 股为基数，共派送现金股利人民币 994,300,714.65 元(最终以实施利润分配时股权登记日的总股本扣除派发红利前已回购股份数为基数进行 2016 年度利润分配，并于 2017 年 8 月 2 日完成发放)。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日止，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取之归属于母公司的盈余公积人民币 211,809,428.95 元、一般风险准备人民币 383,196,026.43 元与交易风险准备人民币 78,027,476.10 元(2016 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取之归属于母公司的盈余公积人民币 211,809,428.95 元、一般风险准备人民币 383,196,026.43 元与交易风险准备人民币 78,027,476.10 元)。

43、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	2,326,722,314.15	2,941,589,332.69
证券经纪业务	763,858,664.06	983,916,603.95
其中：代理买卖证券业务	507,811,558.79	671,162,313.79
交易单元席位租赁	213,015,645.46	249,953,151.37
代销金融产品业务	43,031,459.81	62,801,138.79
期货经纪业务	82,582,417.31	65,225,321.90
投资银行业务	614,342,774.21	679,567,329.32
其中：证券承销业务	467,798,716.06	526,686,516.46
证券保荐业务	37,058,506.59	8,834,628.98
财务顾问业务	109,485,551.56	144,046,183.88
资产管理业务	172,797,138.89	310,951,151.87
基金管理业务	614,529,004.55	827,431,583.79

投资咨询业务	15,771,832.11	17,102,849.95
其他	62,840,483.02	57,394,491.91
手续费及佣金支出	341,928,420.97	411,012,624.44
证券经纪业务	157,710,520.35	188,222,154.32
其中：代理买卖证券业务	156,487,849.30	187,281,116.89
代销金融产品业务	1,222,671.05	941,037.43
期货经纪业务	2,915,798.83	3,857,840.78
投资银行业务	34,332,829.54	57,625,266.93
其中：证券承销业务	18,532,660.23	46,524,150.67
证券保荐业务	10,372,627.05	4,468,985.61
财务顾问业务	5,427,542.26	6,632,130.65
资产管理业务	650.00	137,430.33
基金管理业务	124,160,210.48	142,131,808.91
投资咨询业务	2,884,726.48	
其他	19,923,685.29	19,038,123.17
手续费及佣金净收入	1,984,793,893.18	2,530,576,708.25
其中：财务顾问业务净收入	104,058,009.30	137,414,053.23
一并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	14,798,899.89	8,512,583.69
一并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,000,000.00	
一其他财务顾问业务净收入	88,259,109.41	128,901,469.54

(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
基金及基金专户	3,395,393,004.41	17,855,109.34	3,824,264,551.29	29,749,782.08
其他	2,142,135,828.61	25,176,350.47	1,395,825,153.48	33,051,356.71
合计	5,537,528,833.02	43,031,459.81	5,220,089,704.77	62,801,138.79

(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	143	193	11
期末客户数量	69,406	193	85
其中：个人客户	68,945	64	14
机构客户	461	129	71
期初受托资金	36,229,941,809.40	75,157,127,056.72	5,314,525,246.12
其中：自有资金投入	322,033,435.38		
个人客户	16,442,611,387.49	1,034,247,427.78	129,869,046.12
机构客户	19,465,296,986.53	74,122,879,628.94	5,184,656,200.00
期末受托资金	41,128,168,265.43	61,597,080,033.36	5,373,342,284.64

其中：自有资金投入	781,260,588.16		
个人客户	21,078,892,836.59	1,901,143,854.40	116,558,284.64
机构客户	19,268,014,840.68	59,695,936,178.96	5,256,784,000.00
期末主要受托资产初始成本	40,376,239,426.67	58,104,894,561.64	5,197,327,128.66
其中：股票	13,179,256,882.26	15,135,202,327.99	21,035,781.85
其他债券	20,433,302,468.34	4,067,121,227.93	880,261.82
基金	4,974,213,956.97	879,707,458.03	
买入返售金融资产	1,656,901,447.50	8,751,156,547.00	
卖出回购金融资产款	-2,038,054,446.15	-2,774,835,303.50	
协议存款	438,000,000.00		21,000,000.00
资产支持证券	282,007,574.63	210,000,000.00	5,154,411,084.99
期货	55,193,690.95		
票据	1,395,417,852.17	13,793,692,504.72	
委贷		15,174,000,000.00	
信托		2,549,000,000.00	
福费廷		314,168,549.77	
信用证		5,681,249.70	
当期资产管理业务净收入	143,341,091.09	22,904,186.66	6,551,211.14

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

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

注 2：当期资产管理业务净收入系抵销集团层面合并产品收入后以净额列示。

44、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	1,722,776,236.45	1,475,563,639.62
存放金融同业利息收入	431,453,540.46	471,031,974.50
其中：自有资金存款利息收入	99,632,484.33	125,450,932.39
客户资金存款利息收入	331,821,056.13	345,581,042.11
融资融券利息收入	586,575,104.19	550,313,576.86
买入返售金融资产利息收入	702,563,691.07	445,472,722.19
其中：约定购回利息收入	100,277.77	1,919,156.06
股权质押回购利息收入	684,498,773.70	438,229,405.64
其他	2,183,900.73	8,745,366.07
利息支出	1,411,219,890.48	1,020,423,330.23
客户资金存款利息支出	34,645,814.44	45,393,271.41
卖出回购金融资产利息支出	192,016,708.01	204,313,832.84
其中：报价回购利息支出	871,711.21	1,275,745.61
短期借款利息支出	52,430,415.57	22,697,717.96
拆入资金利息支出	14,569,076.49	8,823,666.67
其中：转融通利息支出	13,715,743.16	7,962,500.00
短期融资款利息支出	321,933,441.93	68,972,364.42
应付债券利息支出	164,929,433.88	271,351,630.11
次级债券利息支出	615,600,343.66	392,330,608.39
其他	15,094,656.50	6,540,238.43

利息净收入	311,556,345.97	455,140,309.39
-------	----------------	----------------

45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	550,016.14	2,543,330.16
处置长期股权投资产生的投资收益		12,030,411.00
金融工具投资收益	1,606,961,856.18	675,511,005.81
其中：持有期间取得的收益	1,258,985,502.66	803,097,935.26
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	851,321,924.02	543,980,482.26
—可供出售金融资产	431,250,419.99	279,512,012.72
—衍生金融工具		
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-23,586,841.35	-20,394,559.72
处置金融工具取得的收益	347,976,353.52	-127,586,929.45
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	292,722,146.85	-41,738,099.51
—可供出售金融资产	57,305,506.91	-48,737,063.43
—衍生金融工具	-67,232,878.80	28,129,921.79
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	65,181,578.56	-65,241,688.30
其他	11,536,393.03	-216,765.93
合计	1,619,048,265.35	689,867,981.04

投资收益的说明：

(1) 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	人民币元	人民币元	
海峡股权交易中心(福建)有限公司	625,208.61	536,659.28	经营盈利
福建省福能武夷股权投资管理有限公司	791,067.83	2,235,814.98	经营盈利
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	-493,157.39	-53,406.76	经营亏损
宁波兴富致远股权投资合伙企业(有限合伙)	-605.79	-300.00	经营亏损
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)	87,552.41	-139,927.05	经营盈利
平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)	24,110.24	-35,510.29	经营盈利
北京盈科瑞药物研究院有限公司	-443,561.80		经营亏损
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)	-40,597.97		经营亏损

(2) 投资收益汇回无重大限制。

46、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	129,023,749.43	-246,248,736.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-86,994,778.92	97,012,173.91
衍生金融工具	45,067,380.83	3,461,324.43
合计	87,096,351.34	-145,775,238.41

47、其他业务收入

√适用 □不适用

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
租赁收入	6,425,448.12	3,804,585.64
物业管理收入	317,892.46	654,498.02
其他	2,426,957.99	595,220.32
合计	9,170,298.57	5,054,303.98

48、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		152,006,459.58	5%
城市维护建设税	14,366,082.77	16,194,948.23	5%、7%
教育费附加	10,267,066.55	11,585,469.67	4.5%、5%
其他地方税费	3,451,366.05	1,231,441.56	
合计	28,084,515.37	181,018,319.04	/

49、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
工资、奖金、津贴和补贴	1,411,012,856.05	1,309,609,270.79
社会保险费	207,256,911.32	159,758,374.86
租赁费	114,028,333.97	55,967,118.09
折旧与摊销	61,979,151.26	51,827,284.73
证券及期货投资者保护基金	44,960,998.26	43,306,387.92
住房公积金	40,652,778.51	30,111,382.45
业务招待费	33,272,824.48	20,303,184.53
资产管理业务营销费用	32,839,682.42	19,350,830.71
咨询费	30,687,851.01	31,465,873.98
邮电通讯费	29,890,144.41	27,000,600.16

其他	198,532,331.77	167,288,157.52
合计	2,205,113,863.46	1,915,988,465.74

50、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	1,132,391.98	347,264.68
二、可供出售金融资产减值损失	35,752.90	265,176.66
三、买入返售金融资产减值损失	13,988,643.83	-740,898.83
四、融出资金减值损失	93,737,339.25	-3,297,200.82
五、其他	-190.15	-2,490.54
合计	108,893,937.81	-3,428,148.85

51、其他业务成本

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
出租房产支出	3,341,584.25	827,535.42
物业管理支出	1,214,249.20	1,421,058.68
其他支出	2,119,469.82	
合计	6,675,303.27	2,248,594.10

52、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	250,680.56	91,750.62	250,680.56
其中：固定资产处置利得	250,680.56	91,750.62	250,680.56
政府补助	126,582,627.64	235,548,190.21	126,582,627.64
代扣代缴手续费返还	1,654,831.35	1,854,589.70	1,654,831.35
无法支付的应付款项	18,720.00		18,720.00
其他	1,000,518.11	900,380.32	1,000,518.11
合计	129,507,377.66	238,394,910.85	129,507,377.66

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融企业扶持资金	126,412,713.57	232,982,548.52	与收益相关
财政局奖励	142,766.00	392,434.94	与收益相关
其他	27,148.07	2,173,206.75	与收益相关
合计	126,582,627.64	235,548,190.21	/

53、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	123,904.29	345,138.04	123,904.29
其中：固定资产处置损失	123,904.29	345,138.04	123,904.29
对外捐赠	14,503,411.61	10,328,841.30	14,503,411.61
罚款支出	20,903.43	24,630,050.00	20,903.43
违约和赔偿损失	4,945,921.28	1,341,381.22	4,945,921.28
其他	202,929.81	327,114.77	202,929.81
合计	19,797,070.42	36,972,525.33	19,797,070.42

54、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	258,456,325.53	320,790,168.74
递延所得税费用	96,383,374.68	41,833,338.69
合计	354,839,700.21	362,623,507.43

(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	1,817,695,731.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	454,423,932.96
子公司适用不同税率的影响	-5,713,424.00
非应税收入的影响	-112,823,499.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,115,614.46
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	837,076.62
所得税费用	354,839,700.21

55、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、38

56、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
政府补助	126,582,627.64	235,548,190.21
其他业务收入	9,737,651.21	5,127,234.73

收回使用受限的现金		26,100,000.00
收到的存出保证金净额	6,158,877.57	352,109,815.69
其他	4,642,827.46	56,709,177.67
合计	147,121,983.88	675,594,418.30

(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
支付的存出保证金净额	65,045,987.55	1,049,694,142.95
支付的其他业务及管理费	397,668,552.14	292,760,800.94
支付使用受限的现金	599,807,034.97	74,835,008.08
营业外支出支付的现金	19,482,389.48	12,027,387.29
其他	28,252,753.29	339,041,844.99
合计	1,110,256,717.43	1,768,359,184.25

57、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,462,856,031.64	1,277,598,139.63
加: 资产减值准备	108,893,937.81	-3,428,148.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,000,745.05	32,738,088.88
投资性房地产折旧	3,341,584.25	827,535.42
无形资产摊销	18,160,941.76	13,684,819.02
长期待摊费用摊销	18,119,891.92	11,122,443.26
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)	-126,776.27	253,387.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-87,096,351.34	145,775,238.41
财务费用(收益以“-”号填列)	1,109,805,744.93	755,589,893.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,225,721.14	15,438,824.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	59,922,173.86	57,680,469.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	36,461,200.82	-15,847,130.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	1,487,220,053.95	-662,296,922.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额	-1,477,648,897.00	516,610,949.94
可供出售金融资产的减少(减增加)	-3,868,295,276.73	-3,114,526,484.62
经营性应收项目的减少(增加以	-13,310,182,737.60	1,242,312,603.23

“－”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	4,006,469,955.19	-10,686,768,832.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,447,323,498.90	-10,413,235,126.29
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	33,114,220,731.18	37,420,239,808.42
减: 现金的期初余额	36,006,957,248.65	40,074,763,456.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,892,736,517.47	-2,654,523,648.16

(2) 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	33,114,220,731.18	36,006,957,248.65
其中: 库存现金	17,766.00	25,649.00
可随时用于支付的银行存款	27,509,211,011.43	26,087,658,172.86
可随时用于支付的其他货币资金	10,388,328.85	75,581,542.62
存放同业款项	5,594,603,624.90	9,843,691,884.17
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	33,114,220,731.18	36,006,957,248.65
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		

58、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,150,281,234.12	人民币600,105,788.72元为兴全基金及其子公司风险准备金专户款项,该款项为兴全基金及其子公司按照证监会及基金合同的要求存于专用账户,仅在特定情况下使用。人民币550,175,445.40元为存于欣泰电气欺诈发行先行赔付专项基金之款项
存出保证金	229,949,174.88	转融通担保物
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,244,002,079.02	卖出回购、债券借贷和质押借款担保物
可供出售金融资产	9,435,788,582.33	卖出回购、债券借贷和质押借款担保物
融出资金收益权	4,071,564,269.60	卖出回购担保物
买入返售金融资产收益权	1,698,721,000.00	卖出回购担保物
合计	27,830,306,339.95	/

59、 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			
其中：美元	217,211,736.95	6.77440	1,471,479,190.79
欧元	144,079.30	7.74960	1,116,556.90
港币	2,753,385,362.87	0.86792	2,389,718,224.14
其他			2,079,066.32
应收账款			
港币	531,654,214.36	0.86792	461,433,325.73
结算备付金			
美元	3,425,287.64	6.77440	23,204,268.59
港元	16,680,054.25	0.86792	14,476,952.68
融出资金			
港元	3,774,979,229.48	0.86792	3,276,379,972.85
存出保证金			
美元	270,000.00	6.77440	1,829,088.00
港元	31,770,909.52	0.86792	27,574,607.79
短期借款			
港元	5,483,169,516.38	0.86792	4,758,952,486.66
代理买卖证券款			
美元	150,058,886.22	6.77440	1,016,558,918.88
港元	1,925,293,366.82	0.86792	1,671,000,618.90
其他			14,652,561.15
应付款项			
美元	5,545.27	6.77440	37,565.88
港元	1,255,090,650.70	0.86792	1,089,318,277.56

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

√适用 □不适用

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

八、 母公司财务报表项目注释

1、 长期股权投资

(1) 按类别列示：

	2017年6月30日	2016年12月31日
	人民币元	人民币元
子公司	4,455,846,939.73	4,255,846,939.73
联营企业	45,216,186.69	44,590,978.08
合计	4,501,063,126.42	4,300,437,917.81
减：减值准备		
长期股权投资净额	4,501,063,126.42	4,300,437,917.81

(2) 长期股权投资详细情况如下:

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	损益调整	期末余额	期末持股比例	期末表决权比例	减值准备	本期现金红利
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	%	%	人民币元	人民币元
兴全基金管理有限公司	成本法	62,428,839.73	62,428,839.73				62,428,839.73	51.00	51.00		229,500,000.00
兴证期货有限公司	成本法	525,163,900.00	525,163,900.00				525,163,900.00	97.18	97.18		
兴证创新资本管理有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00				700,000,000.00	100.00	100.00		
兴证(香港)金融控股有限公司	成本法	1,667,754,200.00	1,667,754,200.00				1,667,754,200.00	100.00	100.00		
福州兴证物业管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00				500,000.00	100.00	100.00		
兴证证券资产管理有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	100.00	100.00		
兴证投资管理有限公司(注1)	成本法	1,000,000,000.00	800,000,000.00	200,000,000.00			1,000,000,000.00	100.00	100.00		
海峡股权投资交易中心(福建)有限公司	权益法	45,355,000.00	44,590,978.08			625,208.61	45,216,186.69	21.43	21.43		
合计		4,501,201,939.73	4,300,437,917.81	200,000,000.00		625,208.61	4,501,063,126.42				229,500,000.00
减:减值准备											
长期股权投资净额			4,300,437,917.81	200,000,000.00		625,208.61	4,501,063,126.42				

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

(3) 于 2017 年 6 月 30 日, 被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

2、 手续费及佣金净收入

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
手续费及佣金收入	1,375,840,675.18	1,704,238,129.29
证券经纪业务	728,068,797.63	992,494,837.51
其中: 证券经纪业务收入	728,068,797.63	992,494,837.51
其中: 代理买卖证券业务	457,198,191.62	646,735,031.37
交易单元席位租赁	214,583,171.01	251,976,024.11
代销金融产品业务	56,287,435.00	93,783,782.03
投资银行业务	597,057,008.75	671,916,467.72
其中: 证券承销业务	452,987,824.60	526,187,881.06
证券保荐业务	34,849,056.59	6,741,509.43

财务顾问业务	109,220,127.56	138,987,077.23
投资咨询业务	11,118,637.85	12,980,752.94
其他	39,596,230.95	26,846,071.12
手续费及佣金支出	174,700,626.43	244,980,184.26
经纪业务	125,178,349.76	171,185,492.53
其中：证券经纪业务	125,178,349.76	171,185,492.53
其中：代理买卖证券业务	125,178,349.76	171,185,492.53
投资银行业务	34,332,829.54	57,427,281.46
其中：证券承销业务	18,532,660.23	46,326,165.20
证券保荐业务	10,372,627.05	4,468,985.61
财务顾问业务	5,427,542.26	6,632,130.65
其他	15,189,447.13	16,367,410.27
手续费及佣金净收入	1,201,140,048.75	1,459,257,945.03

3、利息净收入

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
利息收入	1,424,605,662.09	1,261,624,930.57
其中：存放金融同业利息收入	263,093,617.15	343,723,914.02
其中：自有资金利息收入	60,572,761.60	97,017,158.24
客户资金利息收入	202,520,855.55	246,706,755.78
融资融券利息收入	461,115,989.27	472,478,007.23
买入返售利息收入	700,395,972.13	445,422,092.32
其中：约定购回利息收入	100,277.77	1,919,156.06
股票质押回购利息收入	684,498,773.70	438,229,405.64
其他	83.54	917.00
利息支出	1,350,477,777.11	993,944,488.75
其中：客户资金存款利息支出	34,579,660.90	45,345,155.68
回购利息支出	188,713,717.17	204,313,832.84
其中：报价式回购利息支出	871,711.21	1,275,745.61
借款利息支出		79,835.00
拆入资金利息支出	14,569,076.49	8,823,666.67
其中：转融通利息支出	13,715,743.16	7,962,500.00
短期融资款利息支出	323,764,169.62	70,174,955.75
债券利息支出	780,169,777.54	658,666,960.72
其他	8,681,375.39	6,540,082.09
利息净收入	74,127,884.98	267,680,441.82

4、投资收益

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
成本法核算的长期股权投资收益	229,500,000.00	306,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	625,208.61	536,659.28
金融工具持有期间取得的分红和利息	1,026,626,663.04	760,999,364.59
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	698,594,859.62	517,816,933.60

可供出售金融资产	347,316,778.03	263,576,990.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-19,284,974.61	-20,394,559.72
处置收益/(损失)	290,177,138.00	-57,392,282.87
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	254,780,607.39	-8,551,499.77
可供出售金融资产	28,994,733.09	-79,171,915.28
衍生金融工具	-57,160,713.42	28,857,020.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	63,562,510.94	1,474,111.63
合计	1,546,929,009.65	1,010,143,741.00

5、 公允价值变动收益/(损失)

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,554,439.06	-228,525,851.72
衍生金融资产/负债	42,826,555.73	3,928,928.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-19,984,614.68	3,135,329.94
合计	131,396,380.11	-221,461,593.19

6、 业务及管理费

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	1,017,202,061.55	854,986,752.50
社会保险费	162,900,124.11	134,251,605.42
租赁费	80,804,682.37	35,311,047.25
折旧与摊销	46,768,337.84	38,914,485.68
证券投资者保护基金	42,013,629.17	36,169,555.66
住房公积金	33,946,998.05	24,737,237.74
业务招待费	25,517,179.58	15,095,240.73
邮电通讯费	25,173,788.21	22,190,766.28
监管及会员费	22,943,922.24	22,851,867.43
差旅费	18,547,026.22	13,929,743.14
其他费用	87,155,491.90	73,480,691.57
合计	1,562,973,241.24	1,271,918,993.40

7、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
政府补助	56,224,122.07	107,780,412.69
其他业务收入	7,033,751.79	4,458,290.57
收回使用受限的现金		26,100,000.00
收到的的存出保证金净额	2,524,415.50	346,518,613.99
其他	114,652.83	34,982,624.89
合计	65,896,942.19	519,839,942.14

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
营业外支出支付的现金	12,917,968.49	7,375,381.22
支付的其他业务及管理费	227,107,994.71	159,773,245.46
支付使用受限的现金	550,000,000.00	36,000,000.00
其他	20,938,523.68	206,085,920.66
合计	810,964,486.88	409,234,547.34

8、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	本期发生额	上期发生额
	人民币元	人民币元
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,198,698,593.74	996,157,962.83
加: 资产减值损失	14,561,153.82	-2,793,227.46
固定资产折旧	24,611,991.87	23,497,378.31
投资性房地产折旧	3,341,584.25	827,535.42
无形资产摊销	13,922,563.51	10,666,886.09
长期待摊费用摊销	14,472,477.12	9,205,073.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-138,495.31	-78,979.50
公允价值变动损失(减收益)	-131,396,380.11	221,461,593.19
汇兑损失	276,511.50	-213,732.81
利息支出	1,103,933,947.16	728,921,751.47
投资损失(减收益)	-272,125,208.61	-342,536,659.28
递延所得税资产减少(减增加)	73,353,991.94	100,326,355.35
递延所得税负债增加(减减少)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少(减增加)	2,993,980,369.14	715,516,951.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的增加(减减少)	-1,480,299,524.68	516,610,949.94
可供出售金融资产的减少(减增加)	-4,027,227,649.36	-1,336,211,080.69
经营性应收项目的减少(减增加)	-13,671,651,395.53	2,745,744,966.20
经营性应付项目的增加(减减少)	5,632,918,624.70	-13,169,462,593.29
经营活动产生的现金流量净额	-8,508,766,844.85	-8,782,358,868.81
(2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22,295,493,972.12	26,239,999,511.58
减: 现金的期初余额	24,241,740,991.45	31,886,925,147.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加(减少)额	-1,946,247,019.33	-5,646,925,635.68

(2) 现金及现金等价物的构成

	2017年6月30日	2016年6月30日
	人民币元	人民币元
现金		
货币资金	16,984,746,660.85	19,544,338,907.18

结算备付金	5,311,530,919.30	6,757,192,162.39
减：使用受限制的货币资金		60,750,000.00
其他	783,608.03	781,557.99
现金余额	22,295,493,972.12	26,239,999,511.58
现金等价物余额		
现金及现金等价物余额	22,295,493,972.12	26,239,999,511.58

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 新设子公司导致的合并范围变化情况，详见附注十、在其他主体中的权益。

(2) 纳入合并范围的结构化主体情况，详见附注十、在其他主体中的权益。

十、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	
兴证创新资本管理有限公司	福州	福州	股权投资、财务顾问服务	100		通过设立或投资等方式
福建兴证创富股权投资管理有限公司	福建晋江	福建晋江	股权投资管理与咨询		90	通过设立或投资等方式
福建兴证兴杭股权投资管理有限公司	福建上杭	福建上杭	股权投资管理与咨询		100	通过设立或投资等方式
福建省兴潭股权投资管理有限公司	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		80	通过设立或投资等方式
漳州兴证片仔癀股权投资管理有限公司	福建漳州	福建漳州	股权投资管理与咨询		51	通过设立或投资等方式
上海兴证澳洋股权投资管理有限公司(注3)	上海	上海	股权投资管理与咨询		51	通过设立或投资等方式
平潭兴证创新股权投资管理有限公司	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		100	通过设立或投资等方式
珠海兴证六和创业投资管理有限公司	广东珠海	广东珠海	股权投资管理与咨询		56	通过设立或投资等方式
平潭兴证创湃股权投资管理有限公司(注5)	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		51	通过设立或投资等方式
兴证安吉股权投资管理有限公司(注5)	浙江湖州	浙江湖州	股权投资管理与咨询		100	通过设立或投资等方式
平潭兴证泽宏股权投资管理有限公司(注5)	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		51	通过设立或投资等方式
厦门兴证优选股权投资基金管理有限公司*(注5)	福建厦门	福建厦门	股权投资管理与咨询		50.2	通过设立或投资等方式
平潭兴证闽商投资管理有限公司*(注5)	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		60	通过设立或投资等方式
平潭兴证鑫源股权投资管理有限公司*(注5)	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		100	通过设立或投资等方式
平潭兴证福日投资管理有限公司*(注5)	福州平潭	福州平潭	股权投资管理与咨询		70	通过设立或投资等方式
兴证(香港)金融控股有限公司	香港	香港	控股等	100		通过设立或投资等方式
兴证咨询服务(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	咨询服务		100	通过设立或投资等方式
兴证国际控股有限公司	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100	通过设立或投资等方式
兴证国际金融集团有限公司	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		51.33	通过设立或投资等方式
兴证国际证券有限公司	香港	香港	证券交易等		51.33	通过设立或投资等方式
兴证国际资产管理有限公司	香港	香港	资产管理等		51.33	通过设立或投资等方式
兴证国际期货有限公司	香港	香港	期货、期权合约买卖服务等		51.33	通过设立或投资等方式
兴证国际融资有限公司	香港	香港	融资服务等		51.33	通过设立或投资等方式
兴证国际财务有限公司	香港	香港	借贷业务		51.33	通过设立或投资等方式
兴证国际投资有限公司	香港	香港	投资		51.33	通过设立或投资等方式
CISI Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	自营投资		51.33	通过设立或投资等方式
CISI Capital Management Limited*(注5)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	自营投资		51.33	通过设立或投资等方式
兴证国际私人财富管理有限公司	香港	香港	私人财富管理		51.33	通过设立或投资等方式
智创国际有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	未开展业务		100	通过设立或投资等方式

	岛					式
兴证证券资产管理有限公司	福州平潭	福州平潭	证券资产管理	100		通过设立或投资等方式
兴证投资管理有限公司	福州平潭	福州平潭	金融产品投资、投资咨询等	100		通过设立或投资等方式
上海兴证管理咨询有限公司	上海	上海	企业管理咨询、投资咨询等		100	通过设立或投资等方式
福州兴证物业管理有限公司	福州	福州	物业管理服务	100		通过设立或投资等方式
兴证期货有限公司	福州	福州	商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理	97.18		非同一控制下企业合并取得
兴全基金管理有限公司	上海	上海	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务	51		非同一控制下企业合并取得
上海兴全睿众资产管理有限公司(注 2)	上海	上海	特定客户资产管理业务		51	通过设立或投资等方式
上海兴颐资产管理有限公司(注 4)	上海	上海	投资管理、资产管理		注 4	通过设立或投资等方式

注 1：加*系本公司或本公司之子公司于本期新设之子公司。

注 2：上海兴全睿众资产管理有限公司是本公司之控股子公司兴全基金管理有限公司设立且直接持股 100%的子公司。本期兴全睿众增加注册资本人民币 60,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元。

注 3：上海兴证澳洋股权投资管理有限公司截至本期末处于清算过程中。

注 4：上海兴颐资产管理有限公司由本公司之控股子公司兴证投资管理有限公司及上海兴全睿众资产管理有限公司分别持股 33%。上海兴颐资产管理有限公司截至本期末处于清算过程中。

注 5：本集团设立的子公司平潭兴证创湃股权投资管理有限公司、兴证安吉股权投资管理有限公司、平潭兴证泽宏股权投资管理有限公司、厦门兴证优选股权投资基金管理有限公司、平潭兴证闽商投资管理有限公司，平潭兴证鑫源股权投资管理有限公司、平潭兴证福日投资管理有限公司、CISI Capital Management Limited 截至本期末尚未完成出资，持股比例及表决权比例均按认缴比例计算。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团发行及管理的纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团发行的私募基金及证券公司、基金公司和期货公司资产管理计划。本集团作为管理人考虑对该等结构化主体是否存在控制，并基于本集团作为管理人的决策范围、提供管理服务而获得的报酬和面临的可变动收益风险敞口等因素来判断本集团作为管理人是主要责任人还是代理人。经评估后，本集团承担主要责任人的结构化主体纳入合并范围。

全称	类型	注册地	业务性质及经营范围	本公司或其子公司期末实际出资额 (万元)	是否合并报表
福建兴证战略创业投资企业(有限合伙)	合伙企业	福建晋江	创业投资	人民币 3,413.41	是
福建兴杭战略创业投资企业(有限合伙)	合伙企业	福建上杭	创业投资	人民币 3,000.00	是
平潭雄鹰创业投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 4,700.00	是
平潭雏鹰创业投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 1,740.00	是
平潭兴杭龙腾股权投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 2,510.00	是
平潭兴杭旌彩股权投资合伙企业	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 2,500.00	是

(有限合伙)					
上海兴证赛富投资管理合伙企业(普通合伙)	合伙企业	上海	股权投资管理与咨询	人民币 510.00	是
漳州兴证片仔癀股权投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业	福建漳州	创业投资	人民币 5,000.00	是
平潭兴证大维股权投资合伙企业(有限合伙)*	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 319.20	是
平潭兴证杭隆庆股权投资合伙企业(有限合伙)(注 4)	合伙企业	福州平潭	创业投资	人民币 0.00	是
欣泰电气欺诈发行先行赔付专项基金(注 3)*	专项基金	不适用	不适用	人民币 55,000.00	是
CIS Resources Fund*	投资基金	开曼群岛	证券投资	港币 25,000.00	是
CIS Excellent Select Fund*	投资基金	开曼群岛	证券投资	港币 4,000.00	是
本集团管理之资产管理计划(注 2)	资管计划	不适用	证券投资	人民币 193,342.66	是

注 1: 加*为本期新设之结构化主体。

注 2: 本期末, 本集团作为资产管理计划管理人管理兴业证券金麒麟顶端优势集合资产管理计划、兴证资管玉麒麟 5 号集合资产管理计划、兴证资管玉麒麟 8 号国企改革集合资产管理计划、兴证资管-兴业银行定向资产管理计划 α DX-2015045 号、兴证资管-兴业银行定向资产管理计划 α DX-2015183 号、兴证资管鑫利 1 号集合资产管理计划、兴证资管玉麒麟鑫发集合资产管理计划、兴证资管鑫成 110 号集合资产管理计划、兴全套利期权 7 号特定多客户资产管理计划、兴全-兴证投资 1 号特定客户资产管理计划、兴智 CTA 量化 2 号资产管理计划, 并对其实施控制, 故将其纳入本集团合并财务报表的合并范围。

注 3: 欣泰电气欺诈发行先行赔付专项基金(以下简称“专项基金”)系本公司为先行赔付适格投资者因丹东欣泰电气股份有限公司(以下简称“欣泰电气”)欺诈发行而遭受的投资损失, 出资人民币 5.5 亿元设立, 委托中国证券投资者保护基金有限责任公司作为管理人的专项基金。截至本期末, 本公司已将人民币 5.5 亿元资金全部划付至专项基金监管专户。

注 4: 平潭兴证杭隆庆股权投资合伙企业(有限合伙)截至本期末处于清算过程中。

其他说明:

(1) 不再纳入合并范围的子公司及结构化主体

全称	类型	注册地	业务性质及经营范围
上海小兴网络科技有限公司(注 1)	有限公司	上海	网络技术开发、技术咨询等
本集团管理之资产管理计划(注 2)	资管计划	不适用	证券投资

注 1: 上海小兴网络科技有限公司已于 2017 年 4 月完成工商注销。

注 2: 本期本集团对兴证资管-民生银行 1 号集合资产管理计划、兴鑫-兴证嘉翼 1 号资产管理计划、兴智进取 2 号资产管理计划、兴智稳健 1 号资产管理计划、兴智进取 1 号资产管理计划因到期清算或可变回报下降而丧失控制权, 不再纳入合并范围。

(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	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权益
-------	--------	----------	----------	----------

	比例 (%)	东的损益	告分派的股利	余额
兴全基金	49.00	121,348,216.02	220,500,000.00	589,219,430.84
兴证期货	2.82	1,860,693.54		24,776,097.13
兴证国际金融集团有限公司	48.67	25,923,726.72	34,291,443.84	1,813,860,609.34

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
兴全基金	2,149,459,667.39	946,971,033.02	2,040,366,768.89	630,726,464.94
兴证期货	10,326,395,888.72	9,447,806,584.00	10,896,567,295.79	10,082,504,404.08
兴证国际金融集团有限公司	12,319,362,578.88	8,592,350,701.66	11,984,776,835.18	8,143,460,357.13

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兴全基金	540,824,415.05	247,649,420.44	242,848,330.42	-49,007,306.07	709,824,373.32	323,503,524.04	308,663,671.13	250,246,616.45
兴证期货	219,616,070.66	65,982,040.26	64,526,413.01	-719,103,679.33	178,773,851.03	55,826,273.75	48,962,098.96	1,743,434,252.62
兴证国际金融集团有限公司	276,496,389.27	53,281,455.46	-43,844,600.83	-998,240,828.27	145,242,293.82	11,161,172.61	77,149,993.66	-1,686,552,044.36

子公司财务信息已根据本集团会计政策进行了调整。

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

本公司于2017年6月通过转让股权的方式处置部分对平潭雄鹰创业投资合伙企业(有限合伙)的投资(占该公司股权的16.43%),但本公司未丧失对该公司的控制权。

(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

购买成本/处置对价	
--现金	43,665,900.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	43,665,900.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	41,206,093.33
差额	2,459,806.67
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
海峡股权交易中心(福建)有限公司	福州平潭	福州平潭	股权交易	21.43		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
	海峡股权交易中心(福建)有限公司	海峡股权交易中心(福建)有限公司
资产合计	248,289,809.39	237,017,520.44
负债合计	38,577,387.46	30,168,432.21
少数股东权益	318,132.99	372,244.99
归属于母公司股东权益	209,394,288.94	206,476,843.24
按持股比例计算的净资产份额	44,873,196.11	44,247,987.50
调整事项	342,990.58	342,990.58
--商誉	342,990.58	342,990.58
对联营企业权益投资的账面价值	45,216,186.69	44,590,978.08
营业收入	44,052,154.92	14,248,400.07
净利润	2,863,333.70	3,012,608.32
其他综合收益		
综合收益总额	2,863,333.70	3,012,608.32

(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	212,296,701.83	215,974,983.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-75,192.47	2,006,670.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	-75,192.47	2,006,670.88

其他说明

上述联营企业的财务信息已根据本集团的会计政策进行了调整。

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

(1) 本集团管理的未纳入合并财务报表范围的结构化主体

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

期末本集团发起设立的未纳入合并范围的结构化主体的情况如下：

	2017年6月30日余额/最大损失风险敞口				产品规模
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	长期股权投资	合计	合计(亿元)
基金及基金专户	4,844,152,837.77	319,154,304.34		5,163,307,142.11	2,032.80
证券公司资管计划		578,957,744.62		578,957,744.62	1,068.50
专户及其他		-	11,000,448.60	11,000,448.60	26.64
合计	4,844,152,837.77	898,112,048.96	11,000,448.60	5,753,265,335.33	3,127.94

	2016年12月31日余额/最大损失风险敞口				产品规模
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	长期股权投资	合计	合计(亿元)
基金及基金专户	4,663,219,563.71	312,127,714.72		4,975,347,278.43	1,740.37
证券公司资管计划		536,395,616.26		536,395,616.26	1,150.07
专户及其他		16,973,017.15	10,929,383.92	27,902,401.07	32.16
合计	4,663,219,563.71	865,496,348.13	10,929,383.92	5,539,645,295.76	2,922.60

本期本集团从由本集团发起设立并管理的但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费收入为人民币 720,192,288.13 元(2016 年 1 至 6 月：人民币 1,002,950,582.16 元)。

(2) 本集团持有投资的其他未纳入合并范围的结构化主体

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

	2017年6月30日			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	长期股权投资	合计
基金及基金专户	6,355,989,417.29	213,620,903.16		6,569,610,320.45
证券公司资管计划		619,498,133.64		619,498,133.64
专户及其他		2,747,496,159.80	33,896,500.72	2,781,392,660.52
合计	6,355,989,417.29	3,580,615,196.60	33,896,500.72	9,970,501,114.61

2016 年 12 月 31 日				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	长期股权投资	合计
基金及基金专户	9,652,600,238.35	162,338,130.67		9,814,938,369.02
证券公司资管计划		706,365,075.28		706,365,075.28
专户及其他		3,184,593,966.95	34,974,491.17	3,219,568,458.12
合计	9,652,600,238.35	4,053,297,172.90	34,974,491.17	13,740,871,902.42

5、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

详见附注十七、风险管理

十二、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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	25,476,974,818.18	9,986,156,394.23	384,727,569.57	35,847,858,781.98
1. 交易性金融资产	25,476,974,818.18	9,117,978,138.97	359,727,569.57	34,954,680,526.72
(1) 债务工具投资	10,739,615,501.49	8,911,522,095.51	209,992,202.50	19,861,129,799.50
(2) 权益工具投资	14,737,359,316.69	206,456,043.46	149,735,367.07	15,093,550,727.22
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		868,178,255.26	25,000,000.00	893,178,255.26
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		868,178,255.26	25,000,000.00	893,178,255.26
(二) 可供出售金融资产	6,427,603,699.29	14,857,367,697.32	77,197,118.74	21,362,168,515.35
(1) 债务工具投资	5,827,881,295.00	10,669,398,513.16		16,497,279,808.16
(2) 权益工具投资	599,722,404.29	4,187,969,184.16	77,197,118.74	4,864,888,707.19
(3) 其他				
(三) 衍生金融资产		10,272,173.81		10,272,173.81
持续以公允价值计量的资产总额	31,904,578,517.47	24,853,796,265.36	461,924,688.31	57,220,299,471.14
(四) 交易性金融负债	2,650,627.68	519,941,130.00		522,591,757.68
(五) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,711,539,755.72		1,711,539,755.72
(六) 衍生金融负债		27,140,375.48		27,140,375.48

持续以公允价值计量的 负债总额	2,650,627.68	2,258,621,261.20		2,261,271,888.88
--------------------	--------------	------------------	--	------------------

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

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

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

√适用 □不适用

项目	2017年6月30日的公允价值	2016年12月31日的公允价值	估值技术	输入值
资产				
债券	19,420,920,608.67	15,085,161,727.76	现金流量折现法	债券收益率
股票	156,275,221.54	987,902,421.89	指数收益法	行业指数涨跌幅
其他	5,266,328,261.34	5,112,450,156.80	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融资产				
-利率互换	10,272,173.81	15,001,010.46	现金流量折现法	远期利率/折现率
-50ETF 认沽期权		4,320,480.00	期权定价模型	权益工具波动率
合计	24,853,796,265.36	21,204,835,796.91		
负债				
债券	519,941,130.00	1,980,256,040.00	现金流量折现法	债券收益率
其他	1,711,539,755.72	1,941,880,217.25	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融负债				
-利率互换	9,863,601.41	14,230,984.49	现金流量折现法	远期利率/折现率
-权益类收益互换	17,276,774.07	13,990,108.65	现金流量折现法	相关权益证券回报
-50ETF 认购期权		693,900.00	期权定价模型	权益工具波动率
合计	2,258,621,261.20	3,951,051,250.39		

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	期末数	期初数	估值技术	输入值	对公允价值的影响
资产					
股票	149,735,367.07	150,383,030.35	市价折扣法	缺乏流通性折扣	折扣越高公允价值越低
可转换债务工具	25,000,000.00		现金流量折现法	债券收益率、现金流量	贴现率越大公允价值越低
其他	287,189,321.24	89,762,339.26	上市公司比较法	流动性折价	折扣越高公允价值越低
合计	461,924,688.31	240,145,369.61			

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

√适用 □不适用

项目	期初数	转入第三层级	转出第三层级	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末数	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	转出			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产												
-股票	150,383,030.35	32,501,892.30	49,501,926.00			56,124,296.77		39,771,926.35		149,735,367.07		
-可转换债务工具						25,000,000.00				25,000,000.00		
-优先股						209,992,202.50				209,992,202.50		
可供出售金融资产												
-其他	89,762,339.26		56,707,804.36			44,142,583.84				77,197,118.74		

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

√适用 □不适用

本期间及上年同期本集团未将金融工具的公允价值从第一层级和第二层级转移到第三层级，亦未有将金融工具的公允价值于第一层级与第二层级之间转换。

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

	期末数		2017年6月30日公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层级	第二层级	第三层级
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
应付债券	34,465,761,614.00	33,838,220,500.00		33,838,220,500.00	
合计	34,465,761,614.00	33,838,220,500.00		33,838,220,500.00	

十三、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 (%)
福建省财政厅	福州	机关法人		20.27	20.27

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海峡股权交易中心(福建)有限公司	联营企业
福建省福能兴业股权投资管理有限公司	联营企业
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	联营企业
北京盈科瑞药物研究院有限公司	联营企业
珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)(注 1)	联营企业
宁波兴富致远股权投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)(注 1)	联营企业
平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)(注 1)	联营企业
平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)(注 1)	联营企业

注 1：根据合伙协议，本集团为珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)、平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)、平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)及平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人及执行事务合伙人，对其具有重大影响，因此本集团将该等合伙企业作为联营企业按照权益法进行核算。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省财政厅	证券买卖交易手续费收入		308,224.99
福建省财政厅	结算备付金利息支出	159,919.13	544,131.46
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	物业管理费收入	317,892.46	277,133.97
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	证券承销业务收入		21,000,000.00
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	证券买卖交易手续费收入	79,252.07	180,601.62
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	客户保证金利息支出	1,945.65	131,578.14
海峡股权交易中心(福建)有限公司	财务顾问收入		890,566.04
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)	托管业务手续费收入	58,653.90	
平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)	托管业务手续费收入	49,583.84	

(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

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司	房租收入	2,753,707.14	2,779,888.80

(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	997.09	2,103.08

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	账面余额
其他应收款	福建省投资开发集团有限责任公司	45,280.00	
其他应收款	员工留存绩效及风险金	78,565,751.16	92,143,091.50

	投资款		
--	-----	--	--

(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
房租押金	福建省投资开发集团有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
代理买卖证券款	福建省投资开发集团有限责任公司	101,470,724.17	64,824.53
代理买卖证券款	福建省财政厅	243,272.52	83,353.39

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 本公司承诺为本公司之子公司兴证证券资产管理有限公司提供总额不超过人民币 10 亿元的借款。

(2) 本公司承诺为本公司之子公司兴证证券资产管理有限公司提供总额不超过人民币 16 亿元的净资本担保。

8、 其他

√适用 □不适用

1、 本公司与子公司在本期发生了如下重大关联交易：

(1) 本公司取得收入或发生支出

关联方	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
			人民币元	%	人民币元	%
兴全基金管理有限公司	销售及维护费收入	市场原则	14,576,311.93	25.90	20,515,821.70	21.88
	交易席位租赁收入	市场原则	28,925,471.89	13.48	33,036,557.42	13.11
	客户保证金利息支出	市场原则	63.30	0.00	62.67	0.00
	回购利息支出	市场原则			127,378.90	0.11
兴证期货有限公司	代理期货业务手续费收入	市场原则	2,016,672.42	100.00	2,443,996.00	100.00
	房租收入	市场原则	670,208.43	9.53	464,700.00	11.01
	期货交易手续费支出	市场原则	9,521.04	0.02	51,224.40	0.18
	客户保证金利息支出	市场原则	3.86	0.00		
兴证创新资本管理有限公司	证券买卖交易手续费收入	市场原则	17,094.51	0.00		
	代销金融产品业务收入	市场原则	1,429,245.28	2.54	13,301,886.79	14.18
	客户保证金利息支出	市场原则	611.73	0.00	2,469.47	0.01
	债券利息支出	市场原则	1,961,037.29	0.70	1,202,591.33	2.39
福州兴证物业管理有限公司	物业管理费支出	市场原则	1,028,676.20	8.90	1,277,361.62	21.93
兴证证券资产管理有限公司	交易席位租赁收入	市场原则	15,189,341.22	7.08	15,203,201.32	6.51
	客户保证金利息支出	市场原则	2,046.73	0.01	8,846.56	0.02
兴证投资管理有限公司	客户保证金利息支出	市场原则	15,771.90	0.05	4,283.25	0.01
	培训费支出	市场原则	17,475.73	0.77		

(2) 本公司与子公司往来款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

		人民币元	人民币元
应收款项	兴全基金管理有限公司	30,035,425.37	28,735,651.61
应收款项	兴证期货有限公司	299,462.39	609,924.37
应收款项	兴证证券资产管理有限公司		4,708,439.59
其他应收款	福州兴证物业管理有限公司	315,419.49	612,244.00
其他应收款	兴证创新资本管理有限公司		48,794.82
其他应收款	兴证投资管理有限公司		11,512.54
其他应收款	兴证证券资产管理有限公司		181,670.26
应付固定收益凭证	兴证创新资本管理有限公司	118,000,000.00	221,000,000.00
应付利息	兴证创新资本管理有限公司	1,022,761.64	520,476.70
客户保证金存款	兴全基金管理有限公司	12,741.89	12,678.59
客户保证金存款	兴证期货有限公司	82,358,617.81	63,854,513.90
客户保证金存款	兴证投资管理有限公司	19,394.23	97,744.01
客户保证金存款	兴证证券资产管理有限公司		9,528.73
存出保证金	兴证期货有限公司	9,733,852.00	40,950,589.00

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	68,000,243.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	带有锁定期的权益工具公允价值扣减行权价
可行权权益工具数量的确定依据	立即可行权，按授予权益工具数量确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

于 2017 年 6 月 26 日，经本公司 2016 年年度股东大会决议通过，本公司设立兴业证券股份有限公司员工持股计划(以下简称“员工持股计划”)。本员工持股计划的股票来源为 2016 年 2 月 23 日至 2016 年 8 月 18 日期间公司回购的股票，不超过 68,000,243 股(含)。员工持股计划购买回购股票的价格以该董事会(即公司第四届董事会第二十五次会议)决议公告日前二十个交易日公司股票加权交易均价的 90%作为回购股票的转让价格，即 6.69 元/股。若公司股票在本次董事会决议公告日至员工持股计划购买回购股票日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，本次交易价格将作相应调整。

根据公司于 2017 年 7 月 26 日发布的《兴业证券 2016 年年度利润分派实施公告》，公司于 2017 年 8 月 2 日分派 A 股每股现金红利 0.15 元(税前)，本次员工持股计划购买回购股票的价格相应做除息调整为 6.54 元/股。

员工持股计划所获标的股票的锁定期为：中层以上管理人员 36 个月，普通员工 12 个月，自最后一笔标的股票完成登记过户之日起计算。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司正在办理员工持股计划相关手续。2017 年 8 月 17 日，公司完成员工持股计划的股票过户手续。

十五、 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
经营性租赁

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	249,706,117.05	231,077,351.20
资产负债表日后第 2 年	236,360,209.09	206,970,217.95
资产负债表日后第 3 年	180,275,408.66	165,825,875.84
资产负债表日后第 3 年以上	781,446,792.92	815,560,152.95
合计	1,447,788,527.72	1,419,433,597.94

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

1、本公司作为丹东欣泰电气首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构和主承销商，因未按规定履行法定职责，除已承担行政处罚的相关责任外，还面临民事赔偿责任。本公司已使用自有资金人民币 5.5 亿元设立欣泰电气适格投资者先行赔付专项基金，用于先行赔付适格投资者的投资损失（详见第五节、六（四））。本公司考虑专项基金的赔付范围、赔付金额的计算方法等，基于资产负债日的最佳估计，确认预计负债人民币 2.5 亿元，未确认与该预计负债相关可能得到的补偿金额。截至本期末，本公司收到若干与欣泰电气相关的民事诉讼，基于相关民事诉讼的进展情况，未确认与该民事诉讼相关的预计负债。上述因素存在的不确定性，将对最终赔偿金额和补偿金额产生影响。

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

于 2017 年 6 月 30 日，兴全保本的净值高于保本金额，因此未确认预计负债。

截止 2017 年 6 月 30 日，兴全基金按基金合同已划入银行专用账户的保本履约风险准备金为人民币 10,458,273.64 元。

3、 遗留未结的诉讼仲裁事项

详见“第五节 重要事项 六、重要诉讼、仲裁事项”。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

除上述或有事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十六、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 发行次级债事宜

公司于 2017 年 8 月 24 日完成非公开发行 2017 年次级债券(第六期)(17 兴业 C7)，发行规模为人民币 28 亿元，票面利率 5.15%，期限为 2 年期。

十七、 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

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

2017 年，根据《证券公司全面风险管理规范》关于证券公司应建立风险管理指标体系的要求和公司的战略目标，本集团制订并发布了 2017 年度风险偏好声明、风险容忍度指标和重大风险限额，确定了 2017 年中性偏稳健的风险偏好，并从风险覆盖率、资本杠杆率等多个方面遴选了 7 项公司级风险容忍度指标。在综合考虑 2017 年资产配置计划等内外部因素的前提下确定了风险容忍度指标阈值，对主要业务条线、部门以及子公司确定了重大风险限额指标。同时，本集团正在积极推进与完善全面风险管理体系的建设工作。

(2). 风险治理组织架构

适用 不适用

本集团建立了较为完整有效的风险管理组织架构体系，股东大会、董事会和监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《证券公司内部控制指引》等履行职权，对本集团的经营运作进行监督管理。本集团风险管理组织架构分为“董事会及其风险控制委员会、监事会——公司经营管理层及其风险管理委员会——风险管理部门——各部门、分支机构及子公司”四个层级。

同时本集团确立风险管理的三道防线，即各部门、分支机构及子公司实施有效自我控制为第一道防线，风险管理部门在事前和事中实施专业的风险管理为第二道防线，审计监察部门实施事后监督、评价为第三道防线。各层级各防线内部控制职责明晰。

董事会主要负责对公司风险管理进行监督与指导，将公司总体风险控制在合理的范围内，以确保公司能够对经营活动中的风险控制实施有效的管理，主要职责包括：推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额，指导公司的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险等各类风险管理工作；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会风险控制委员会作为董事会专门委员会，可在董事会授权范围内履行和协助董事会履行上述部分职责。监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经营管理层领导管理公司经营过程中的各类风险，推动公司全面风险管理体系的规划、建设与执行等，主要职责包括：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。公司经营管理层下设风险管理委员会，在经营管理层授权范围内开展公司风险管理工作，主要职责包括：指导、督促、协调公司风险管理相关工作的开展落实，对组织体系提出完善与改进意见，推进公司全面风险管理建设；拟定公司风险偏好政策，确定风险容忍度和重大风险限额，审议风险管理基本制度、重要流程及风控标准；组织对公司市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险等各大类风险进行管理，对公司重大创新业务模式进行风险评估；组织建立并实施公司风险管理活动的评价机制；适时掌握公司经营管理中的风险状况，监督指导风控部门及时检查处理、反馈情况等。

风险管理部是公司风险管理政策及基本制度的具体执行部门，负责日常风险管理工作。其主要职责包括：落实董事会与经营层关于全面风险管理的各项决定；拟定公司风险偏好、风险容忍度和风险限额；建立健全公司风险识别、风险评估和衡量、风险应对、风险监测、风险报告的制度、程序与方法；对公司金融工具的估值和风险计量进行审核确认；负责对日常业务活动的风险进行监测和控制，定期报告公司各项风险控制指标执行情况；对各部门、分支机构和子公司的风险识别、评估、控制情况进行指导、监督、检查、评价和报告；组织对新产品、新业务进行风险评估，并提交风险管理委员会或办公会议决策等。

各部门、分支机构及子公司是风险管理的第一责任人，作为风险管理的第一道防线，在日常工作中应当充分了解并在决策中充分考虑经营管理活动中所包含的各种风险，并为承担风险所带

来的损失承担责任。其主要职责包括：其职能职责相关风险的分析、识别、报告业务经营管理中的风险，及时采取措施加以处理；制订和完善本部门、分支机构风险管理制度和风险管理措施；定期或不定期对业务风险情况进行自查，对风险管理的薄弱环节进行完善等。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约而对本集团造成损失的风险。

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

针对经纪类业务信用风险，本公司在代理客户进行的证券交易时均以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式，在很大程度上控制了交易业务量相关的结算风险。2017 年上半年，经纪类业务无重大信用风险事件。

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

针对融资类业务信用风险，本集团建立了科学的客户资质审核机制，对客户资信状况、融资目的、风险承受能力等进行审核，建立科学有效的客户资信评价体系，谨慎判断客户的偿债意愿和偿债能力，合理评估客户违约概率及违约损失，严格控制客户的交易额度；在客户主体分析的基础上，结合业务开展情况判断客户信用级别，按照信用等级对不同客户分配不同最大交易额度系数，实现客户分类管理；严格控制单一投资者及单一证券业务规模，将相应指标列为重点监控指标，在监控系统中设定风险监控预警阈值，实施逐日盯市并及时预警；建立信用风险定量分析体系，通过压力测试等手段对信用风险进行评估公司对融资类客户筛选标准严格、内控指标科学合理、风险提示及时有效，2017 年上半年融资类业务信用风险基本可控。

针对交易对手信用风险,公司会预先对潜在对手方进行调查和研究,根据对手方的行业地位、资产规模以及经营情况等因素,分别设定内部评级和对手方限额。2017 年上半年,公司与各个交易对手方的业务开展规模均在限额之内,未出现超出限额的情形,交易对手信用风险基本可控。

2.1若不考虑担保品和其他信用增级,最大信用风险敞口为金融资产的账面金额(即,扣除减值准备后的净额)。本集团最大风险敞口金额列示如下:

单位:人民币元

	期末余额	期初余额
货币资金	28,670,681,948.43	26,714,346,577.88
结算备付金	5,594,603,624.90	9,843,691,884.17
融出资金	14,714,946,794.57	15,521,481,852.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(注)	29,302,168,698.45	32,456,490,033.77
其中:货币基金	9,777,985,069.73	13,603,285,383.23
衍生金融资产	10,272,173.81	19,321,490.46
买入返售金融资产	34,070,978,492.59	20,913,530,149.53
应收款项	1,043,011,893.77	1,095,993,766.56
应收利息	1,139,141,136.60	1,000,115,995.94
存出保证金	3,979,156,550.02	3,920,269,440.04
可供出售金融资产(注)	16,351,692,230.21	11,881,472,446.74
其中:融出证券	14,412,422.05	14,602,573.28
其他金融资产	376,177,491.85	323,143,550.24
合计	135,252,831,035.20	123,689,857,188.00

注:上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产仅包含债券投资、货币基金和融出证券业务下融出给客户的证券。

2.2 于各资产负债表日本集团的债券投资分布如下:

	期末数		期初数	
	公允价值	占总资产比例	公允价值	占总资产比例
	人民币元	%	人民币元	%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,524,183,628.72	13.04	18,853,204,650.54	13.81
可供出售金融资产	16,337,279,808.16	10.91	11,866,869,873.46	8.69
合计	35,861,463,436.88	23.95	30,720,074,524.00	22.50

2.3 按短期信用评级列示的债券投资

单位:人民币元

短期信用评级	期末数	期初数
A-1+	1,450,701,750.00	
A-1	349,066,000.00	259,300,000.00
合计	1,799,767,750.00	259,300,000.00

2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	期末数	期初数
AAA	8,904,114,394.52	6,809,101,923.40
AA+	5,749,676,701.40	4,215,385,441.40
AA	9,172,746,890.49	7,933,780,693.24
AA-	232,904,764.34	30,681,438.00
A+	341,960,918.47	106,281,800.00
A	13,347,375.35	182,006,268.37
A-	111,459,133.67	144,093,977.27
BBB+	216,648,277.91	503,149,288.79
BBB	308,377,613.73	367,751,497.14
BBB-	133,831,688.58	432,809,696.83
BB+	201,699,542.68	474,951,533.60
BB	598,461,716.03	173,195,333.69
BB-	217,623,522.36	422,354,668.90
B+	201,104,790.57	
B	80,336,242.73	54,466,088.46
B-	265,307,318.57	41,609,725.42
CCC	2,641,837.39	
合计	26,752,242,728.79	21,891,619,374.51

2.5 未评级的债券投资

单位：人民币元

未评级	期末数	期初数
金融债	5,174,247,167.65	4,677,156,982.63
国债	1,066,630,904.00	20,380,051.10
海外场外公司债	572,985,325.26	61,702,111.76
优先股	209,992,202.50	
可交换债	200,271,800.00	307,093,340.00
可转换债务工具	79,868,710.08	
公司债(注)	5,456,848.60	2,757,930,834.00
中期票据		499,966,730.00
同业存单		244,925,100.00
合计	7,309,452,958.09	8,569,155,149.49

注：系非公开发行的私募债。

3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险，是指证券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。随着公司资产负债的期限错配现象逐渐增加，公司面临一定的流动性风险。

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

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

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

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

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

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

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

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

本集团持有的金融资产及负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

单位：人民币元

	期末数							合计
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	已逾期/无期限	
金融资产：								
货币资金	20,671,018,581.35	3,096,192,116.97	2,268,748,023.76	2,352,426,800.26			510,362,042.74	28,898,747,565.08
结算备付金	5,594,603,624.90							5,594,603,624.90
融出资金	3,262,874,659.96	450,336,169.39	2,526,397,740.26	9,335,093,852.96			12,783,378.41	15,587,485,800.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,323,675,153.26	1,171,482,613.15	1,209,951,182.45	3,847,688,137.91	14,312,821,451.58	2,291,277,932.48		39,156,896,470.83
衍生金融资产		616,336.86	2,560,140.15	7,174,845.10	2,798,167.92			13,149,490.03
买入返售金融资产		753,827,537.25	1,308,936,145.97	15,945,500,340.44	19,392,253,686.05			37,400,517,709.71
应收款项	116,943,691.72	470,312,559.35	266,797,319.49	160,070,150.26	28,888,172.95			1,043,011,893.77
存出保证金	455,394,610.90	3,445,668,463.95	3,995,120.82	90,263.68	60,581,471.39	12,997,008.00	429,611.28	3,979,156,550.02
可供出售金融资产	3,052,886,204.98	84,630,918.46	333,649,805.37	1,092,141,625.35	11,337,087,020.96	8,920,155,557.04	2,652,523,863.14	27,473,074,995.30
其他金融资产	213,841,121.83	37,428,439.97	57,507,051.68	48,176,621.66	18,627,754.41	596,502.30	-	376,177,491.85
金融资产合计：	49,691,237,648.90	9,510,495,155.35	7,978,542,529.95	32,788,362,637.62	45,153,057,725.26	11,225,026,999.82	3,176,098,895.57	159,522,821,592.47
金融负债：								
短期借款		3,898,718,690.97	280,030,692.22	605,595,505.61				4,784,344,888.80
应付短期融资款		1,808,128,119.17	3,888,594,651.45	12,838,555,351.80				18,535,278,122.42
拆入资金			1,022,438,356.16					1,022,438,356.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,416,137,791.99	1,302,649,443.62	32,176,178.84	8,887,601.53				2,759,851,015.98
衍生金融负债		(38,165.34)	2,379,111.84	4,108,407.22	8,030,374.20			14,479,727.92
卖出回购金融资产款		13,605,337,199.77	503,989.04	3,605,220,000.00				17,211,061,188.81
代理买卖证券款	28,397,004,424.53							28,397,004,424.53
代理承销证券款								
应付款项		1,270,770,712.70	215,421,349.06	181,530,962.69	187,559,326.45			1,855,282,350.90
应付债券		104,700,000.00	110,702,465.75	2,843,100,000.00	36,032,276,712.33			39,090,779,178.08
其他金融负债	2,215,877,739.29	596,344,438.11	59,226,968.87	11,601,485.13	6,552,967.76	832,747.10		2,890,436,346.26
金融负债合计：	32,029,019,955.81	22,586,610,439.00	5,611,473,763.23	20,098,599,313.98	36,234,419,380.74	832,747.10		116,560,955,599.86
净头寸	17,662,217,693.09	(13,076,115,283.65)	2,367,068,766.72	12,689,763,323.64	8,918,638,344.52	11,224,194,252.72	3,176,098,895.57	42,961,865,992.61

单位：人民币元

	期初数							合计
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	已逾期/无期限	
金融资产：								
货币资金	16,977,929,143.59	2,343,126,431.54	2,754,984,477.47	3,529,793,198.78	897,193,589.04		483,465,146.85	26,986,491,987.27
结算备付金	9,843,691,884.17							9,843,691,884.17
融出资金	3,913,671,284.75	2,294,279,311.24	9,601,472,949.99					15,809,423,545.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,361,427,516.94	429,882,602.90	978,016,929.80	3,401,293,477.49	13,698,541,603.81	4,003,958,758.29		40,873,120,889.23
衍生金融资产		659,188.31	2,452,543.62	13,354,864.81	6,943,551.31			23,410,148.05
买入返售金融资产	-	1,681,305,230.13	806,325,195.27	11,334,413,339.98	9,001,039,860.21			22,823,083,625.59
应收款项	148,534,469.90	603,909,622.71	171,703,902.41	138,811,707.96	32,019,317.23	1,014,746.35		1,095,993,766.56
存出保证金	3,409,687,049.13	153,386,524.92	207,809,127.39	6,013,184.97	128,828,136.39	14,545,417.24		3,920,269,440.04
可供出售金融资产	1,810,090,502.15	289,834,816.81	126,561,370.25	862,522,193.74	10,276,488,741.94	4,582,990,566.75	4,069,700,936.31	22,018,189,127.95
其他金融资产	42,732,080.43	96,073,192.40	50,611,621.91	27,307,024.24	6,188,872.16	229,189.10	100,001,570.00	323,143,550.24
金融资产合计：	54,507,763,931.06	7,892,456,920.96	14,699,938,118.11	19,313,508,991.97	34,047,243,672.09	8,602,738,677.73	4,653,167,653.16	143,716,817,965.08
金融负债：								
短期借款		3,753,495,622.21	179,401,594.72					3,932,897,216.93
应付短期融资款		263,769,948.15	5,212,450,364.07	12,153,988,476.29				17,630,208,788.51
拆入资金		1,015,041,095.89		-				1,015,041,095.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	729,011,792.22	2,408,142,469.74	700,627,452.05	125,439,423.78				3,963,221,137.79
衍生金融负债		1,371,406.00	2,581,989.65	12,251,331.20	30,950,947.26			47,155,674.11
卖出回购金融资产款		9,019,046,280.21	690,201.96					9,019,736,482.17
代理买卖证券款	31,176,988,656.60							31,176,988,656.60
代理承销证券款		995,700,000.00						995,700,000.00
应付款项	46,753,214.16	689,470,167.75	182,530,952.69	800,069,540.61	32,834,527.47	258,185.22		1,751,916,587.90
应付债券		544,796,575.34	153,500,000.00	3,507,300,000.00	26,954,412,328.77			31,160,008,904.11
其他金融负债	20,271,323.74	116,835,128.74	48,602,342.77	893,650,085.59	17,413,743.37	573,117.88		1,097,345,742.09
金融负债合计	31,973,024,986.72	18,807,688,694.03	6,480,384,897.91	17,492,698,857.47	27,035,611,546.87	831,303.10		101,790,220,286.10
净头寸	22,534,738,944.34	-10,915,211,773.07	8,219,553,220.20	1,820,810,134.50	7,011,632,125.22	8,601,907,374.63	4,653,167,653.16	41,926,597,678.98

4、 操作风险

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

风险管理部是公司操作风险管理的牵头部门，对操作风险的关注范围较广，涉及本集团的所有部门。为防范操作风险，通过建立完善的法人治理结构与内部控制制度、建立健全操作风险识别与评估体系，运用科学有效的方法对本集团的内控风险点进行识别与评估，并逐步完善操作风险计量方法，有效地降低操作风险发生的概率。本公司建立操作风险管理系统，通过试点的方式逐步推广。在内控管理的基础上采用操作风险与控制的自我评估、建设监测关键风险指标、收集风险损失数据等工具，通过系统化工具的应用、收集和分析业务环节风险信息、同时对操作风险进行及时预警，完善操作风险管理。报告期内加强了关键风险指标和风险月报的报送管理，各部门报送及时性显著提高。

5、 净资本等风险控制指标情况

本公司根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的规定，制定《兴业证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》及《兴业证券股份有限公司净资本补足管理办法》，以确保净资本等各项风险控制指标持续符合监管标准，提高抗风险能力。2017年上半年，本公司根据中国证监会对风险控制指标的修订及时更新公司相关制度与监控系统，确保各项风险控制指标在任一时点均符合监管要求。

本公司净资本补足机制包括长效补足机制、内部补足机制和外部补足机制三类。本公司致力于建立净资本长效补足机制，并积极寻求多渠道的净资本补足方式，扩大净资本规模，以满足公司战略及业务发展需要。

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

6、市场风险

√适用 □不适用

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

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

6.1 权益类及其他价格风险

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

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

	期末数		期初数	
	公允价值	占总资产比例	公允价值	占总资产比例
	人民币元	%	人民币元	%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
股票投资	5,098,532,898.20	3.41	4,045,607,714.88	2.96
基金及基金专户计划	1,447,157,185.33	0.97	712,534,418.83	0.52
小计	6,545,690,083.53	4.38	4,758,142,133.71	3.48
可供出售金融资产				
股票投资	546,161,461.63	0.36	350,640,485.94	0.26
基金及基金专户计划	532,775,207.50	0.36	474,465,845.39	0.35
证券公司资管计划	1,198,455,878.26	0.80	1,242,760,691.54	0.91
其他	2,587,496,159.80	1.73	3,109,128,184.10	2.28
小计	4,864,888,707.19	3.25	5,176,995,206.97	3.80
合计	11,410,578,790.72	7.63	9,935,137,340.68	7.28
	名义本金		名义本金	
	/合约市值		/合约市值	
	人民币元		人民币元	
衍生金融工具				
股指期货合约	-63,695,520.00		32,442,660.00	
权益类收益互换	31,000,000.00		31,000,000.00	
指数基金期权			77,460,000.00	
合计	-32,695,520.00		140,902,660.00	

敏感性分析

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

	期末数		期初数	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
市价上升 10%	488,475	364,867	367,428	388,275
市价下降 10%	-488,475	-364,867	-367,428	-388,275

由于投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异。

6.2 利率风险

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

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

单位：人民币元

	期末数				非生息	合计
	3 个月内	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上		
金融资产：						
货币资金	26,297,852,348.43	2,372,829,600.00				28,670,681,948.43
结算备付金	5,594,603,624.90					5,594,603,624.90
融出资金	6,068,449,506.36	8,646,497,288.21				14,714,946,794.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,901,005,828.94	3,157,993,402.60	12,406,998,873.38	2,058,185,523.80	16,323,675,153.26	35,847,858,781.98
衍生金融资产					10,272,173.81	10,272,173.81
买入返售金融资产	1,959,874,307.47	14,967,328,393.85	17,143,775,791.27			34,070,978,492.59
应收款项					1,043,011,893.77	1,043,011,893.77
应收利息					1,139,141,136.60	1,139,141,136.60
存出保证金					3,979,156,550.02	3,979,156,550.02
可供出售金融资产	94,086,650.00	346,462,688.84	8,622,921,633.37	7,273,808,835.95	6,063,586,711.69	22,400,866,519.85
其他金融资产					376,177,491.85	376,177,491.85
金融资产合计	41,915,872,266.10	29,491,111,373.50	38,173,696,298.02	9,331,994,359.75	28,935,021,111.00	147,847,695,408.37
金融负债：						
短期借款	4,173,236,007.50	585,716,479.16				4,758,952,486.66
应付短期融资款	5,548,905,143.00	12,319,358,589.83				17,868,263,732.83
拆入资金	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,172,845,370.00				1,061,286,143.40	2,234,131,513.40
衍生金融负债					27,140,375.48	27,140,375.48
卖出回购金融资产款	13,552,231,238.47	3,600,000,000.00				17,152,231,238.47
代理买卖证券款	28,395,086,434.17					28,395,086,434.17
应付款项					1,855,282,350.90	1,855,282,350.90
应付利息					947,236,410.67	947,236,410.67
应付债券		1,537,278,082.19	32,928,483,531.81			34,465,761,614.00

其他金融负债					2,890,436,346.26	2,890,436,346.26
金融负债合计	53,842,304,193.14	18,042,353,151.18	32,928,483,531.81		6,781,381,626.71	111,594,522,502.84
金融资产负债净头寸	-11,926,431,927.04	11,448,758,222.32	5,245,212,766.21	9,331,994,359.75	22,153,639,484.29	36,253,172,905.53

	期初数					
	3个月内	3个月-1年	1-5年	5年以上	非生息	合计
金融资产：						
货币资金	22,295,505,977.88	3,578,840,600.00	840,000,000.00			26,714,346,577.88
结算备付金	9,843,691,884.17					9,843,691,884.17
融出资金	6,155,283,607.74	9,366,198,244.93				15,521,481,852.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,167,704,053.75	2,753,774,211.57	11,460,487,392.01	3,471,238,993.21	18,361,427,516.94	37,214,632,167.48
衍生金融资产					19,321,490.46	19,321,490.46
买入返售金融资产	2,378,115,256.04	10,566,905,229.64	7,968,509,663.85			20,913,530,149.53
应收款项					1,095,993,766.56	1,095,993,766.56
应收利息					1,000,115,995.94	1,000,115,995.94
存出保证金					3,920,269,440.04	3,920,269,440.04
可供出售金融资产		176,891,800.00	7,942,433,098.63	3,747,544,974.83	6,180,074,501.17	18,046,944,374.93
其他金融资产					323,143,550.24	323,143,550.24
金融资产合计	41,840,300,779.58	26,442,610,086.14	28,211,430,154.49	7,218,783,968.04	30,900,346,261.65	134,613,471,249.90
金融负债：						
短期借款	3,926,985,389.61					3,926,985,389.61
应付短期融资款	5,369,939,200.89	11,746,282,806.47				17,116,222,007.36
拆入资金	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,980,256,040.00				1,941,880,217.25	3,922,136,257.25
衍生金融负债					28,914,993.14	28,914,993.14
卖出回购金融资产款	9,004,854,354.69					9,004,854,354.69
代理买卖证券款	31,175,120,217.69					31,175,120,217.69
代理承销证券款					995,700,000.00	995,700,000.00
应付款项					1,751,916,587.90	1,751,916,587.90
应付利息					669,131,132.65	669,131,132.65
应付债券	544,476,027.45	2,493,738,181.28	24,435,222,146.22			27,473,436,354.95
其他金融负债					1,097,345,742.09	1,097,345,742.09
金融负债合计	53,001,631,230.33	14,240,020,987.75	24,435,222,146.22		6,484,888,673.03	98,161,763,037.33
金融资产负债净头寸	-11,161,330,450.75	12,202,589,098.39	3,776,208,008.27	7,218,783,968.04	24,415,457,588.62	36,451,708,212.57

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

	期末数		期初数	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
市场利率平行上升 25 个基点	-93,335	-113,765	-106,721	-87,641
市场利率平行下降 25 个基点	94,185	115,540	107,979	88,990

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

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

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

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

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

6.3 汇率风险

汇率风险是指由于汇率波动使得相关资产价值变化从而对证券公司的经营造成损失的风险。本集团目前境外资产主要为港股通业务以及香港子公司业务。本集团通过每日监测人民币兑港币的汇率波动情况，监控相关汇率风险。香港子公司记账本位币为港币，除香港子公司外，本集团持有的外币资产及负债占整体资产及负债的比例并不重大，因此本集团面临的汇率风险并不重大。

十八、 金融资产的转移

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

卖出回购协议

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

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

融出证券

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

已转让但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

2017 年 6 月 30 日	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融资 产	可供出售 金融资产	债券借贷	买入返售 金融资产	融出资金 收益权	合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
转让资产的 账面价值	10,613,306,274.80	7,651,388,537.25	1,371,380,502.00	1,698,721,000.00	4,071,564,269.60	25,406,360,583.65
相关负债的 账面价值	9,309,908,506.80	3,726,905,731.67	1,752,423,850.00	600,000,000.00	3,000,000,000.00	18,389,238,088.47

2016 年	以公允价值计量	可供出售	债券借贷	买入返售	融出资金	合计
--------	---------	------	------	------	------	----

12 月 31 日	且其变动计入当期损益的金融资产	金融资产		金融资产	收益权	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
转让资产的账面价值	9,729,882,702.26	3,810,076,483.28	2,230,613,249.00			15,770,572,434.54
相关负债的账面价值	7,842,372,774.69	862,708,000.00	2,675,264,190.00			11,380,344,964.69

十九、担保物

1、作为担保物的资产

(1) 卖出回购业务作为担保物的资产的账面价值为：

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
债券(注 1)	18,250,282,390.00	13,525,356,612.26
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,613,306,274.80	9,729,882,702.26
可供出售金融资产	7,636,976,115.20	3,795,473,910.00
融出资金收益权	4,071,564,269.60	
买入返售金融资产收益权	1,698,721,000.00	
合计	24,020,567,659.60	13,525,356,612.26

注 1：不含附注十九、1(3)中通过债券借贷融入的债券。

(2) 在转融通协议下作为担保物的资产的账面价值为：

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
存出保证金	229,949,174.88	207,809,127.39
合计	229,949,174.88	207,809,127.39

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

(3) 在债券借贷协议下作为担保物的资产的账面价值为：

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
债券	1,371,380,502.00	2,230,613,249.00
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	516,748,616.00	1,326,420,859.00
可供出售金融资产	854,631,886.00	724,554,810.00
借入债券		179,637,580.00

注：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以上述债券作为担保物通过债券借贷融入债券市值为人民币 1,752,423,850.00 元，融入债券中继续用于卖出回购业务作为担保物的市值为人民币 515,417,000.00 元。

(4) 在质押借款下作为担保物的资产的账面价值为：

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
债券	1,058,127,769.35	312,010,745.78
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	113,947,188.22	
可供出售金融资产	944,180,581.13	312,010,745.78

注：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以上述债券作为担保物借入的质押借款账面价值为人民币 585,716,479.16 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 158,845,171.69 元)。

2、取得的担保物

(1) 在买入返售协议下取得的担保物资产的公允价值为：

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
股票(注 1)	82,074,456,076.05	51,149,133,084.14
基金	1,398,847.42	354,614.30
合计	82,075,854,923.47	51,149,487,698.44

注 1: 于 2017 年 6 月 30 日, 其中流动性受限的股票公允价值为人民币 32,582,116,802.70 元, 其公允价值按上市流通期末收盘价的价值计算(2016 年 12 月 31 日: 人民币 28,404,133,003.26 元)。

注 2: 通过交易所操作的国债逆回购交易, 因其为交易所自动撮合并保证担保物足值, 因无法获知对手方质押库信息而无法披露, 故此金额并未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。其所担保的买入返售金融资产 2017 年 6 月 30 日余额为人民币 305,800,509.00 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 1,123,007,352.50 元)。

(2) 在融资融券协议下取得的担保物资产的公允价值为:

	期末数	期初数
	人民币元	人民币元
资金	2,853,473,833.28	2,714,863,684.86
债券	23,991,870.07	69,918,584.65
股票	53,833,345,594.08	59,808,355,450.14
基金	103,909,851.65	89,213,282.80
合计	56,814,721,149.08	62,682,351,002.45

二十、 其他重要事项

1、 年金计划

√适用 □不适用

本集团参加企业年金计划, 根据该等计划, 本集团按不高于员工上年工资的 8.33%向该等计划缴存费用。

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2017 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	证券及期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	海外业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入								
手续费及佣金净收入	696,470,395.58	-4,786,404.58	563,315,881.19	642,377,058.00	60,597,857.96	28,845,298.49	2,026,193.46	1,984,793,893.18
投资收益	3,447,922.27	1,164,049,285.13	16,674,555.18	180,397,064.09	89,961,957.71	394,378,759.23	229,861,278.26	1,619,048,265.35
其他	550,048,994.01	-34,500,459.62	472,678.44	-34,285,867.99	126,106,961.17	219,877,917.11	374,809,337.13	452,910,885.99
营业收入合计	1,249,967,311.86	1,124,762,420.93	580,463,114.81	788,488,254.10	276,666,776.84	643,101,974.83	606,696,808.85	4,056,753,044.52

二、营业支出	676,459,589.08	454,787,437.59	324,054,598.67	376,641,905.80	214,448,927.40	681,162,208.21	378,787,046.84	2,348,767,619.91
三、营业利润(亏损)	573,507,722.78	669,974,983.34	256,408,516.14	411,846,348.30	62,217,849.44	-38,060,233.38	227,909,762.01	1,707,985,424.61
四、资产总额	85,640,229,296.06	46,925,774,516.56	627,807,811.82	5,646,753,554.33	12,411,011,266.42	91,336,384,314.56	92,963,465,604.90	149,624,495,154.85
五、负债总额	83,493,866,288.97	45,735,871,390.11	380,187,227.25	3,038,684,778.22	8,653,138,552.07	61,787,393,018.44	87,964,882,814.95	115,124,258,440.11
六、补充信息:								
1. 折旧和摊销费用	19,140,169.95	427,693.00	1,461,202.01	8,383,404.25	3,465,877.40	35,403,232.12		68,281,578.73
2. 资本性支出	24,412,742.76	1,483,273.44	2,257,095.72	11,778,908.51	797,562.15	20,608,715.03		61,338,297.61
3. 资产减值损失	12,822,679.34	-181,097.59	101,218.28	254,237.97	94,545,998.62	1,350,901.19		108,893,937.81

2016 年 1-6 月

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

(3). 其他说明:

√适用 □不适用

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

3、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
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)	37,214,632,167.48	129,023,749.43			35,847,858,781.98
2、衍生金融工具	9,593,502.68	45,067,380.83			16,868,201.67
3、可供出售金融资产	17,172,865,080.43		350,241,114.99	35,752.90	21,362,168,515.35
4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,922,136,257.28	-86,994,778.92			2,234,131,513.40

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

本公司 2017 年上半年共发生公益性捐赠共人民币 14,503,411.61 元,其中慈善捐赠人民币 8,054,000.00 元,教育资助人民币 6,449,411.61 元。

5、其他

适用 不适用

二十一、 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	126,776.27	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	126,582,627.64	主要为财政扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,999,096.67	主要为公益性捐赠支出
所得税影响额	-27,890,282.23	
少数股东权益影响额	-18,727,912.47	
合计	63,092,112.54	

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

2、 净资产收益率及每股收益

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	4.05	0.1975	0.1975
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.1880	0.1880

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

其他有关资料。

董事长：兰荣

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用

第十二节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

- 1、2017 年 1 月 20 日《关于核准曹根兴证券公司监事任职资格的批复》（闽证监许可（2017）2 号）
- 2、2017 年 6 月 5 日《关于核准黄奕林证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（闽证监许可（2017）5 号）

二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

公司在 2017 年度分类监管评级中获得 B 类 BBB 级。