

西南证券股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实、准确和完整存在异议或无法保证。
- 三、公司全体董事出席董事会会议。
- 四、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、公司负责人余维佳、主管会计工作负责人李勇及会计机构负责人（会计主管人员）牟光全声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2015年度利润分配预案为：以公司截至2015年末总股本5,645,109,124股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.30元（含税），实际分配现金利润为733,864,186.12元，占2015年末累计可供股东分配利润的30.41%，本次分配后剩余未分配利润1,679,418,685.02元结转至下一年度。2015年末公司不进行资本公积金转增股本。本预案已经公司第七届董事会第四十七次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

加上2015年中期已经分配的现金股利338,706,547.44元，全年合计分配现金利润总额为1,072,570,733.56元，占公司2015年合并报表归属于母公司所有者的净利润的30.17%，剩余可供投资者分配的未分配利润为1,679,418,685.02元。

七、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

八、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

九、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十、重大风险提示

本公司已在本年度报告中详述经营活动可能遇到的风险，具体参见“第四节管理层讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	16
第四节	管理层讨论与分析.....	19
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节	公司治理.....	58
第九节	公司债券相关情况.....	62
第十节	财务报告.....	66
第十一节	备查文件目录.....	170
第十二节	证券公司信息披露.....	171

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

公司注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	5,645,109,124.00	2,822,554,562.00
净资产	13,837,228,198.98	13,233,029,290.38

注：公司于2015年9月实施完成资本公积金转增股本事项后，总股本已增至5,645,109,124股，相应工商变更登记备案手续正在按要求办理中。

公司的各单项业务资格情况

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

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

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市江北区桥北苑8号，西南证券大厦公司办公室

五、公司股票简况

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

六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

西南证券系经中国证监会批准，通过*ST长运重大资产重组及吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格设立的全国第9家上市证券公司。

西南有限是1999年12月28日经中国证监会证监机构字[1999]32号文、证监机构字[1999]114号文和证监机构字[1999]159号文批复，以原重庆国际信托投资有限公司证券部、原重庆市证券公司、原重庆有价证券公司和原重庆证券登记有限责任公司的全部净资产为基础，联合其他股东（均以现金出资）共同发起设立的有限责任公司。西南有限设立时注册资本为112,820.99万元。

2002年11月14日，经中国证监会证监机构字[2002]332号文批复，西南有限实施增资扩股，注册资本增至163,043.12万元。

2006年8月7日，经中国证监会证监机构字[2006]185号文批复，西南有限于2006年8月实施减资，股东和持股比例不变，注册资本由163,043.12万元减至81,521.56万元。

2006年10月23日，经中国证监会证监机构字[2006]250号文批复，西南有限实施增资扩股，注册资本由81,521.56万元增至233,661.56万元。

2009年2月，经中国证监会证监许可[2009]62号文批复，*ST长运重大资产重组并以新增1,658,997,062股人民币普通股吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格。公司名称变更为“西南证券股份有限公司”，注册资本变更为190,385.46万元。公司证券简称由“*ST长运”变更为“西南证券”，证券代码为600369。

2010年5月21日，经中国证监会证监许可[2010]673号文核准，公司非公开发行人民币普通股41,870万股，并于2010年8月30日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份的登记托管手续，公司总股本（注册资本）增至2,322,554,562股（元）。

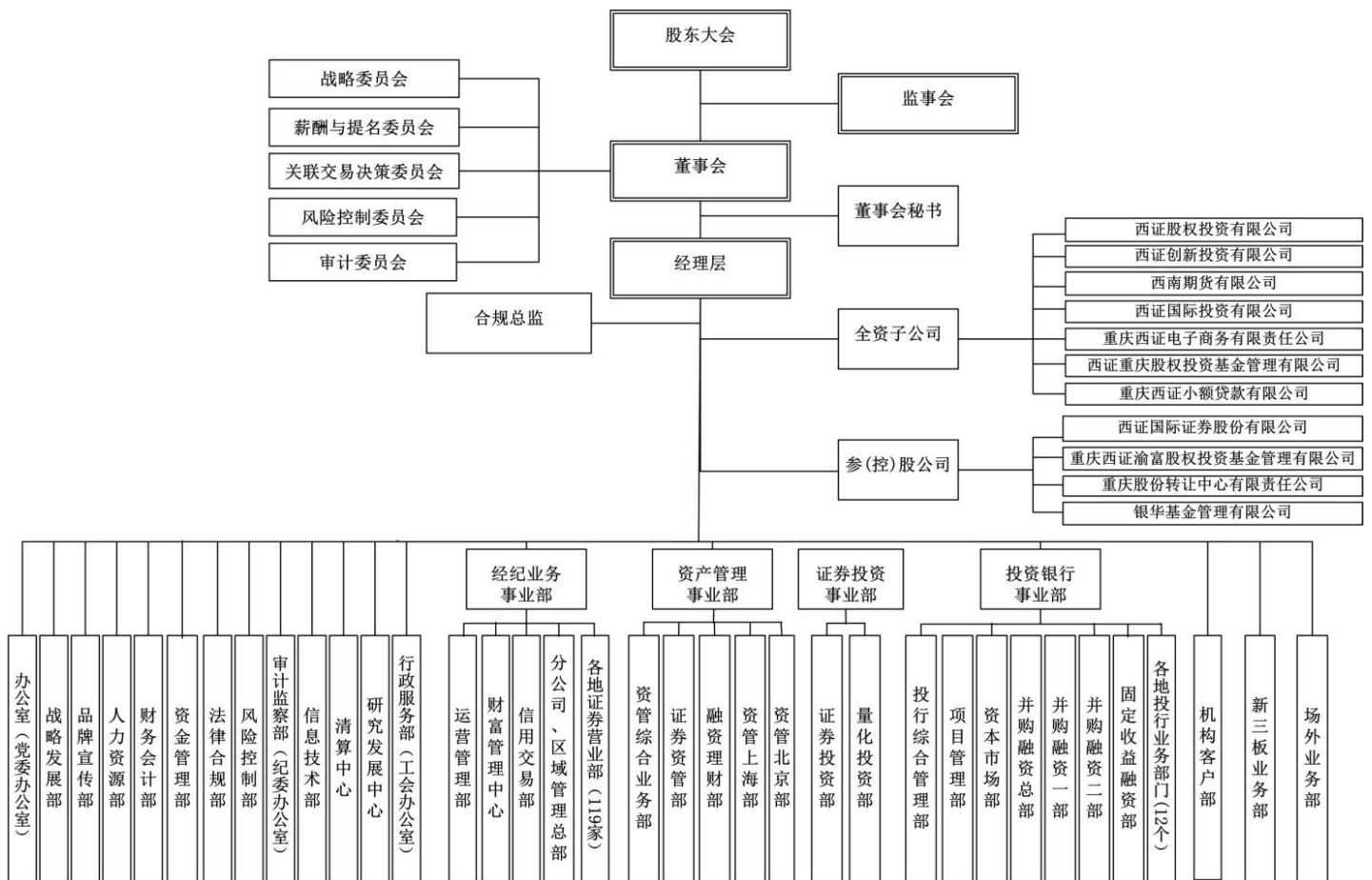
2013年12月6日，经中国证监会证监许可[2013]1533号文核准，公司非公开发行人民币普通股50,000万股，并于2014年2月24日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份的登记托管手续，公司总股本（注册资本）增至2,822,554,562股（元）。

2015 年 9 月，公司实施完成资本公积金转增股本事项后，以公司截至 2015 年 6 月 30 日总股本 2,822,554,562 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 2,822,554,562 股，转增后公司总股本增至 5,645,109,124 股。

(二) 公司组织机构情况

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规章制度及《公司章程》的规定，规范运作，构建了科学有效的法人治理结构，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司组织机构图如下：



(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司共拥有 119 家证券营业部（详见下表），其中重庆地区有 42 家证券营业部，实现了对重庆区县的全覆盖，其他 77 家证券营业部分布在北京、上海、天津、广东、山东、山西、安徽、福建、甘肃、河北、河南、湖北、湖南、黑龙江、吉林、辽宁、内蒙古、四川、江苏、宁夏、青海、云南、浙江、江西、广西、陕西、贵州等全国 27 个省、直辖市及自治区，大大扩展了公司业务的地地区覆盖面，网点的地区分布也更加合理。

营业部一览表

序号	省份	证券营业部名称	运营状态
1	重庆	重庆沧白路证券营业部	运营中
2		重庆嘉陵桥西村证券营业部	运营中
3		重庆建新北路证券营业部	运营中
4		重庆大石坝七村证券营业部	运营中
5		重庆渝碚路证券营业部	运营中
6		重庆惠工路证券营业部	运营中
7		重庆杨家坪正街证券营业部	运营中
8		重庆春晖路证券营业部	运营中
9		重庆胜利路证券营业部	运营中
10		重庆金渝大道证券营业部	运营中
11		重庆南川河滨南路证券营业部	运营中
12		重庆万州高笋塘证券营业部	运营中
13		重庆涪陵滨江路证券营业部	运营中
14		重庆长寿证券营业部	运营中
15		重庆潼南证券营业部	运营中
16		重庆荣昌证券营业部	运营中
17		重庆垫江证券营业部	运营中
18		重庆合川希尔安大道证券营业部	运营中
19		重庆洋河北路证券营业部	运营中
20		重庆秀山证券营业部	运营中
21		重庆万盛大道证券营业部	运营中
22		重庆开县证券营业部	运营中
23		重庆永川红河大道证券营业部	运营中
24		重庆江津江州大道证券营业部	运营中
25		重庆巴南证券营业部	运营中
26		重庆大足证券营业部	运营中
27		重庆璧山名豪街证券营业部	运营中
28		重庆武隆芙蓉中路证券营业部	运营中
29		重庆铜梁证券营业部	运营中
30		重庆忠县证券营业部	运营中
31		重庆丰都证券营业部	运营中
32		重庆黔江证券营业部	运营中
33		重庆酉阳证券营业部	运营中
34		重庆綦江证券营业部	运营中
35		重庆奉节永安路证券营业部	运营中
36		重庆梁平证券营业部	运营中
37		重庆云阳云江大道证券营业部	运营中
38		重庆石柱证券营业部	运营中
39		重庆彭水证券营业部	运营中
40		重庆巫山证券营业部	运营中
41		重庆巫溪证券营业部	运营中
42		重庆城口证券营业部	运营中
43	北京	北京北三环中路证券营业部	运营中
44		北京西城证券营业部	运营中

45		北京海淀证券营业部	运营中
46		北京昌平证券营业部	运营中
47		北京东城证券营业部	运营中
48		北京房山证券营业部	运营中
49		北京平谷证券营业部	运营中
50	天津	天津福安大街证券营业部	运营中
51	上海	上海黄陵路证券营业部	运营中
52		上海田林东路证券营业部	运营中
53		上海浦东新区陆家嘴东路证券营业部	运营中
54	广东	广州天河路证券营业部	运营中
55		深圳滨河大道证券营业部	运营中
56		深圳深南大道证券营业部	运营中
57		中山中山四路证券营业部	运营中
58	广西	柳州晨华路证券营业部	运营中
59		南宁中泰路证券营业部	运营中
60	浙江	杭州庆春东路证券营业部	运营中
61		温州江滨西路证券营业部	运营中
62		金华丹溪路证券营业部	运营中
63		绍兴延安东路证券营业部	运营中
64		义乌城中中路证券营业部	运营中
65		宁波江东北路证券营业部	运营中
66		台州市府大道证券营业部	运营中
67		萧山市心北路证券营业部	运营中
68	江西	南昌红谷中路大道证券营业部	运营中
69	江苏	徐州二环西路证券营业部	运营中
70		苏州仲英大道证券营业部	运营中
71		南京江东中路证券营业部	运营中
72		常熟海虞北路证券营业部	运营中
73		无锡青山西路证券营业部	运营中
74		昆山前进东路证券营业部	运营中
75	福建	福州井大路证券营业部	运营中
76		龙岩龙岩大道证券营业部	运营中
77	山东	济南黑虎泉西路证券营业部	运营中
78		淄博柳泉路证券营业部	运营中
79	河北	保定朝阳北大街证券营业部	运营中
80		唐山新华西道证券营业部	运营中
81	河南	郑州商务外环路证券营业部	运营中
82		郑州东风路证券营业部	运营中
83		安阳铁西路证券营业部	运营中
84		洛阳西苑路证券营业部	运营中
85		信阳东方红大道证券营业部	运营中
86	湖北	武汉中北路证券营业部	运营中
87		荆州北京路证券营业部	运营中
88	湖南	长沙芙蓉中路证券营业部	运营中
89		湘潭传奇路证券营业部	运营中
90		浏阳环府路证券营业部	运营中
91		岳阳通海南路证券营业部	运营中

92		郴州南岭大道证券营业部	运营中
93	山西	太原长治路证券营业部	运营中
94		运城学苑路证券营业部	运营中
95		大同迎宾街证券营业部	运营中
96		成都天府大道证券营业部	运营中
97	四川	攀枝花临江路证券营业部	运营中
98		德阳岷江西路证券营业部	运营中
99		绵阳安昌路证券营业部	运营中
100		乐山人民北路证券营业部	运营中
101	云南	昆明北京路证券营业部	运营中
102		曲靖麒麟南路证券营业部	运营中
103		富民环城南路证券营业部	运营中
104		大理云岭大道证券营业部	运营中
105	贵州	贵阳中山西路证券营业部	运营中
106	陕西	西安高新路证券营业部	运营中
107	甘肃	兰州南昌路证券营业部	运营中
108	安徽	合肥长江中路证券营业部	运营中
109		淮南龙湖中路证券营业部	运营中
110		当涂隆昌路证券营业部	运营中
111	青海	西宁西大街证券营业部	运营中
112	辽宁	大连民主广场证券营业部	运营中
113		沈阳和平南大街证券营业部	运营中
114	吉林	长春康平街证券营业部	运营中
115	黑龙江	哈尔滨尚志大街证券营业部	运营中
116	宁夏	银川新华东街证券营业部	运营中
117		吴忠迎宾大街证券营业部	运营中
118	内蒙古	包头昆仑广场证券营业部	运营中
119		呼和浩特呼伦贝尔南路证券营业部	运营中

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	张凯、陈丘刚
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
	签字的保荐代表人姓名	杨伟、祁俊伟
	持续督导的期间	2014 年 2 月 24 日至 2015 年 12 月 31 日

八、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	8,496,799,180.16	3,674,829,197.88	131.22	1,964,126,453.35
归属于母公司股东的净利润	3,554,650,541.89	1,339,048,940.41	165.46	630,328,806.70

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,497,377,497.12	1,325,351,708.05	163.88	605,960,572.62
经营活动产生的现金流量净额	2,457,455,563.00	5,575,305,755.34	-55.92	-968,475,283.60
其他综合收益	-438,017,070.48	699,202,690.22	-162.65	16,361,692.87
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
资产总额	71,749,438,233.09	58,202,555,187.69	23.28	29,997,866,259.97
负债总额	52,159,299,089.46	40,982,558,807.94	27.27	19,074,221,119.44
归属于母公司股东的权益	19,017,736,045.79	16,750,487,091.09	13.54	10,819,205,902.62
所有者权益总额	19,590,139,143.63	17,219,996,379.75	13.76	10,923,645,140.53
期末总股本	5,645,109,124.00	2,822,554,562.00	100.00	2,322,554,562.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.63	0.24	162.50	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.63	0.24	162.50	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.62	0.23	169.57	0.11
加权平均净资产收益率(%)	19.83	8.83	增加11.00个百分点	5.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.51	8.74	增加10.77个百分点	5.65

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	13,837,228,198.98	13,233,029,290.38
风险资本准备	1,549,714,514.59	1,308,025,864.40
净资产	18,527,874,441.89	16,284,536,705.94
净资本/各项风险准备之和(%)	892.89	1,011.68
净资本/净资产(%)	74.68	81.26
净资本/负债(%)	52.07	45.83
净资产/负债(%)	69.71	56.40
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	74.54	68.19
自营固定收益类证券/净资本(%)	86.18	96.55

注：此表数据为母公司口径，根据《证券公司年度报告内容与格式准则》规定，2014年数据按照新标准重新计算列示。报告期内，公司各项风险控制指标均持续合规。

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

十、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,019,176,466.88	4,020,025,913.51	668,648,891.32	1,788,947,908.45
归属于上市公司股东的净利润	965,222,284.48	1,877,277,490.56	267,441,702.74	444,709,064.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	965,114,345.54	1,830,585,650.70	256,839,631.35	444,837,869.53
经营活动产生的现金流量净额	2,223,018,924.72	12,132,144,508.21	1,330,865,975.98	-13,228,573,845.91

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	370,818.62	-280,725.34	25,953,257.42
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	15,256,558.00	17,100,900.16	621,537.14
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			5,586,742.29
非货币性资产交换损益	8,246,089.71		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,216,404.24	1,501,957.43	316,795.64
少数股东权益影响额	-762,378.74	-64,088.22	
所得税影响额	-19,054,447.06	-4,560,811.67	-8,110,098.41
合计	57,273,044.77	13,697,232.36	24,368,234.08

十二、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,854,556,844.42	16,376,728,884.07	1,522,172,039.65	2,041,376,811.76
可供出售金融资产	6,747,416,219.06	9,507,042,013.45	2,759,625,794.39	1,727,081,890.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	978,748,028.04	3,772,653,089.25	2,793,905,061.21	12,509,262.07
衍生金融工具	-5,879,901.60	-164,107,630.04	-158,227,728.44	-192,996,645.64
合计	22,574,841,189.92	29,492,316,356.73	6,917,475,166.81	3,587,971,318.44

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

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	22,205,059,526.75	11,490,132,649.45	93.25
结算备付金	4,373,744,276.33	2,382,201,656.11	83.60
融出资金	10,108,587,709.91	8,374,912,980.25	20.70
衍生金融资产	602,698.95		
买入返售金融资产	1,323,333,999.84	8,467,389,968.12	-84.37
应收款项	970,637,720.98	114,609,465.77	746.91
应收利息	414,863,179.56	332,104,953.89	24.92
存出保证金	998,317,476.91	807,350,455.99	23.65
可供出售金融资产	10,169,611,118.09	7,249,260,880.18	40.28
在建工程	240,736,919.65	99,534,081.67	141.86
其他资产	1,583,697,811.77	1,586,267,567.24	-0.16
资产总额	71,749,438,233.09	58,202,555,187.69	23.28
应付短期融资款	1,300,000,000.00	61,220,000.00	2,023.49
拆入资金	885,000,000.00	2,882,000,000.00	-69.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,772,653,089.25	978,748,028.04	285.46
衍生金融负债	164,710,328.99	5,879,901.60	2,701.24
卖出回购金融资产款	10,331,801,349.72	20,954,720,110.97	-50.69
代理买卖证券款	19,064,859,186.98	10,691,357,675.91	78.32
应付职工薪酬	1,476,768,598.06	708,821,101.47	108.34
应交税费	350,758,648.81	297,383,275.00	17.95
应付款项	656,112,350.76	15,547,592.16	4,120.03
应付利息	410,529,570.73	223,697,731.02	83.52
应付债券	12,714,977,017.90	3,000,000,000.00	323.83
递延所得税负债	153,414,050.84	291,918,502.70	-47.45
其他负债	877,714,897.42	801,587,410.84	9.50
负债总额	52,159,299,089.46	40,982,558,807.94	27.27
股本	5,645,109,124.00	2,822,554,562.00	100.00
资本公积	7,852,067,958.06	10,674,622,520.06	-26.44
其他综合收益	242,707,140.38	683,342,358.97	-64.48
盈余公积	827,228,843.10	505,679,032.39	63.59
一般风险准备	788,738,848.90	467,189,038.19	68.83
交易风险准备	788,738,848.90	467,189,038.19	68.83
未分配利润	2,873,145,282.45	1,129,910,541.29	154.28
股东权益	19,590,139,143.63	17,219,996,379.75	13.76
项目	2015 年	2014 年	增减率 (%)
营业收入	8,496,799,180.16	3,674,829,197.88	131.22
手续费及佣金净收入	4,307,367,941.55	1,923,549,477.35	123.93
利息净收入	213,841,229.09	198,289,640.36	7.84
投资收益	3,948,018,572.82	1,248,559,130.59	216.21
公允价值变动收益	-65,146,630.45	302,139,407.84	-121.56
营业支出	4,230,702,247.50	2,028,864,694.98	108.53

营业税金及附加	524,009,006.96	221,539,953.34	136.53
业务管理费	3,266,806,869.83	1,719,258,802.59	90.01
资产减值损失	433,329,191.59	82,255,090.02	426.81
营业利润	4,266,096,932.66	1,645,964,502.90	159.19
利润总额	4,342,742,003.61	1,664,286,635.15	160.94
净利润	3,545,060,131.45	1,346,796,992.54	163.22

(二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	19,409,111,717.79	10,795,811,630.83	79.78
结算备付金	3,166,121,271.22	2,309,406,663.22	37.10
融出资金	9,406,397,089.04	8,374,912,980.25	12.32
买入返售金融资产	789,731,663.84	8,467,389,968.12	-90.67
应收款项	7,647,855.22	16,969,563.28	-54.93
应收利息	361,493,327.53	285,819,742.41	26.48
存出保证金	1,315,042,312.56	788,315,422.90	66.82
可供出售金融资产	9,466,434,074.07	5,303,802,971.15	78.48
在建工程	240,736,919.65	99,534,081.67	141.86
递延所得税资产	164,889,060.56	200,948,928.25	-17.94
其他资产	581,385,769.87	392,472,699.52	48.13
资产总额	63,817,044,398.12	55,646,532,578.92	14.68
应付短期融资款	1,300,000,000.00	61,220,000.00	2,023.49
拆入资金	885,000,000.00	2,882,000,000.00	-69.29
衍生金融负债	79,156,685.58	5,879,901.60	1,246.22
卖出回购金融资产款	10,331,801,349.72	20,737,920,110.97	-50.18
代理买卖证券款	17,870,995,226.80	10,488,469,124.36	70.39
应付职工薪酬	1,378,351,930.53	667,638,990.67	106.45
应交税费	303,963,131.57	286,274,661.32	6.18
应付款项	522,872,986.31	6,350,913.58	8,133.04
应付利息	402,148,595.68	220,045,796.41	82.76
应付债券	11,245,549,193.17	3,000,000,000.00	274.85
递延所得税负债	138,213,034.59	166,424,098.69	-16.95
其他负债	831,117,822.28	770,094,797.15	7.92
负债总额	45,289,169,956.23	39,361,995,872.98	15.06
资本公积	7,852,722,882.56	10,675,277,444.56	-26.44
其他综合收益	212,053,023.29	337,447,025.83	-37.16
盈余公积	827,228,843.10	505,679,032.39	63.59
一般风险准备	788,738,848.90	467,189,038.19	68.83
交易风险准备	788,738,848.90	467,189,038.19	68.83
未分配利润	2,413,282,871.14	1,009,200,564.78	139.13
股东权益	18,527,874,441.89	16,284,536,705.94	13.78
项目	2015 年	2014 年	增减率 (%)
营业收入	7,639,628,035.12	3,536,134,426.63	116.04
手续费及佣金净收入	4,219,622,574.50	1,870,066,608.20	125.64

利息净收入	248,435,212.47	165,359,307.30	50.24
投资收益	3,112,599,455.71	1,194,373,801.50	160.61
公允价值变动收益	45,767,025.22	303,383,849.60	-84.91
营业支出	3,788,426,832.98	1,868,950,892.40	102.70
营业税金及附加	491,567,131.32	215,027,500.09	128.61
业务及管理费	2,980,492,189.38	1,618,537,557.13	84.15
资产减值损失	310,591,934.97	29,803,168.37	942.14
营业利润	3,851,201,202.14	1,667,183,534.23	131.00
利润总额	3,905,646,180.38	1,684,708,452.57	131.83
净利润	3,215,498,107.09	1,363,401,289.97	135.84

(三) 比较式会计报表中变动幅度超过 30% 以上项目的情况

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	22,205,059,526.75	11,490,132,649.45	93.25	本期经纪业务规模增大
结算备付金	4,373,744,276.33	2,382,201,656.11	83.60	本期经纪业务规模增大
可供出售金融资产	10,169,611,118.09	7,249,260,880.18	40.28	本期新增证金公司收益互换
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,772,653,089.25	978,748,028.04	285.46	本期并表结构化主体增加
卖出回购金融资产	10,331,801,349.72	20,954,720,110.97	-50.69	本期发行债券替代融资
代理买卖证券款	19,064,859,186.98	10,691,357,675.91	78.32	本期经纪业务规模增大
应付债券	12,714,977,017.90	3,000,000,000.00	323.83	本期新增公司债等
股本	5,645,109,124.00	2,822,554,562.00	100.00	本期资本公积转增股本
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度(%)	变动原因说明
手续费及佣金净收入	4,307,367,941.55	1,923,549,477.35	123.93	本期证券市场活跃，交易量大幅增长
投资收益	3,948,018,572.82	1,248,559,130.59	216.21	本期证券市场投资额及盈利增长
营业税金及附加	524,009,006.96	221,539,953.34	136.53	本期收入规模增长
业务及管理费	3,266,806,869.83	1,719,258,802.59	90.01	主要为本期业绩大幅增长，薪酬亦相应增长

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

2015 年,证券市场波动较大,上证综指和深证综指最高振幅分别达到 71.95%和 81.27%,上证指数收于 3,539.18 点,涨幅 9.41%;深证成指收于 12,664.89 点,涨幅 14.98%。整个证券行业在资本市场整体向好的大背景下实现了较快发展,证券公司整体资产规模显著提升,净资产及净资本稳步增长,盈利水平也创历史最高。中国证券业协会数据显示,2015 年,125 家证券公司实现营业收入、净利润分别为 5,751.55 亿元和 2,447.63 亿元(未经审计,下同),同比分别增长 120.97%和 153.50%;截至 2015 年底,125 家证券公司总资产 6.42 万亿元、净资产 1.45 万亿元。

公司作为全国性、综合性大型券商,近年来不断拓展业务广度和深度,加快完善海外业务平台,不断强化综合金融服务能力,基本构建全牌照、一体化、跨地域的全业务链体系。

公司经纪业务主要为投资者提供代理买卖证券等金融产品的服务,包括境内外证券及期货经纪业务、代销金融产品等,随着行业创新发展和公司综合平台的打造,融资融券、约定购回、股票质押等中间业务得以发展迅猛。

公司投资银行业务主要为客户提供融资及财务顾问服务,包括股权融资(IPO 及再融资)、债券融资和财务顾问(并购重组)业务,持续保持并购和再融资的市场领先地位,并不断为客户提供优先股、私募债等新服务。

公司资管业务主要为客户提供资产管理服务及产品,包括集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理及其他资产管理业务。近年公司大力发展主动管理业务,已成功发行固定收益、量化投资、主题策略、FOFs、新三板、员工持股计划业务及资产证券化等多元化资管产品。

公司自营业务主要从事方向性投资和量化投资业务,包括权益类产品、固定收益类产品、衍生品交易等。在市场波动加剧的情况下,公司自营业务通过权益类套保投资,利率互换及国债期货套保、跨境套利和股票期权等业务,取得了较为稳定的收益。

公司新三板业务主要为中小微企业提供全国中小企业股份转让系统(新三板)的挂牌、做市,以及后续再融资及财务咨询等服务。同时,在创新的大背景下,公司大力拓展场外业务,为投资者提供柜台交易服务,包括柜台市场产品发行代销、场外衍生品交易、股权众筹等。

公司还通过下属分支机构开展各项创新业务及综合金融服务。通过重庆 OTC 参与区域股权交易市场,开展股权登记托管和转让等业务,通过西证投资及其子公司开展股权直接投资、互联网金融等业务,通过西证创新及其子公司开展另类投资、小额贷款等业务,通过西南期货开展商品期货、金融期货经纪、期货投资咨询等业务。此外,公司全资子公司西证国际控股的西证国际证券在境外市场亦开展各项证券业务,公司参股的银华基金从事基金募集、基金销售、资产管理等业务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期末，公司资产总额为 717.49 亿元，较 2014 年末增长 23.28%。占总资产规模比重较大的资产为货币资金、结算备付金、交易性金融资产、可供出售金融资产、融出资金和长期股权投资，合计数占总资产规模达到 90.44%，其中，变动较大的项目如下表所示：

单位：元

资产项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	22,205,059,526.75	11,490,132,649.45	93.25%	本期经纪业务规模增长
结算备付金	4,373,744,276.33	2,382,201,656.11	83.60%	本期经纪业务规模增长
可供出售金融资产	10,169,611,118.09	7,249,260,880.18	40.28%	本期新增证金公司收益互换
在建工程	240,736,919.65	99,534,081.67	141.86%	公司江北嘴大楼新增投资

其中：境外资产 2,892,949,553.59（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.03%。

三、报告期内核心竞争力分析

公司是唯一一家注册地在重庆的综合性证券机构及重庆唯一一家 A 股上市金融机构，通过多年的努力在区域市场建立了相对领先的市场地位。同时，公司 2015 年继续牢牢抓住西部大开发和重庆长江上游区域性金融中心建设的历史机遇，紧紧围绕和服务实体经济，充分发挥在资本实力、业务拓展、兼并扩张和人才队伍等方面的区域优势，全力提升综合实力，切实将自身竞争优势转化为核心竞争力。

传统业务方面，经纪业务深化创新转型，克服佣金费率大幅下降的不利因素，大力推动营业部改革升级，保持了充沛的前进动力，交易量继续排名区域首位，信用交易、产品销售和中间业务持续高速增长；投资银行业务把握市场变化的趋势，以股权融资、债权融资和并购重组为重要抓手，进一步优化了业务结构和收入结构，并继续保持并购和再融资的市场领先地位；证券投资业务不断优化传统方向性投资和量化投资的资金配置和投资结构，持续完善业务体系、内控机制和队伍建设，逐步构建起安全、稳定、多元的盈利模式；资产管理业务继续推进开放资管平台建设，有效拓展主动管理业务，努力完善资管业务条线，产品类型不断丰富，资产配置结构持续优化，业务创新和投资能力稳步提升，保持了强劲的发展势头。

创新业务方面，公司进一步整合升级全业务链体系，持续加大对创新业务的投入规模，不断拓展业务边界，有效优化业务结构，获批并开展了股票期权做市、股票期权自营交易、客户资金消费支付等多项创新业务，进一步巩固了公司全牌照、一体化、跨地域、多功能的综合金融服务模式。

境外业务方面，公司“立足香港、布局全球”的国际化战略取得实质突破，完成对香港本土上市券商敦沛金融的收购并将其更名为西证国际证券，且成功发行总额 15 亿的人民币离岸债券大幅提升了其资金实力，公司已基本具备了为海外客户提供多元化金融服务的能力。

运营支持方面，公司加大对信息化建设和财务管理的投入，保证交易系统的安全和各项业务的顺利开展，加强和提高流动性管理及资金配置效率，持续提升运营支持与保障能力。

公司不断完善市场化的薪酬考核机制，构建了一支结构合理、能力突出的人才队伍，进一步巩固和加强了公司的核心竞争力。

同时，公司始终坚持稳健经营，在合规方面建立了多层级合规体系，通过加强事前业务风险防控，完善事中业务运行监督机制，处置事后经营环节合规隐患，不断发挥全链条合规管理职能；在风控方面不断提升主动风险管理能力，积极落实全面风险管理制度，建立完全独立于业务的数据采集与全面风险监控系統，强化风控对公司各业务、各板块、各环节的实质覆盖，公司合规运作水平和风险管理能力持续提升，连续获评 A 类 AA 级券商，有力保障了公司创新转型的健康发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，世界经济依然面临错综复杂的国际环境和地缘政治风险，各经济体业绩分化进一步加剧，美国经济增速继续领先大部分发达经济体，并开启了近十年来首次加息，欧元区经济缓慢复苏，新兴经济体增速持续下滑。与此同时，中国经济正处三期叠加的特殊阶段，依然面临去产能、去泡沫、去杠杆的结构调整压力，但中国政府持续创新宏观调控，大力支持大众创业、万众创新，全面推进结构性改革，全年实现 GDP 同比增长 6.9%，加快适应经济“新常态”。

2015 年，中国经济着力推进供给侧结构性改革，充分发挥市场在资源配置中的决定性作用，为资本市场长期健康稳定发展奠定了坚实基础。在这一转型路径下，监管机构以关键制度改革、多层次资本市场建设、资本市场内外开放、提升投融资功能、强化事中事后监管等为主要抓手，不仅在新股发行制度、优先股试点、国企改革、沪港通、再融资审核机制、并购重组配套融资政策、公司债券市场化改革等方面取得了进展，还加强了法治建设和稽查执法，营造了良好的市场环境，持续为证券行业注入发展活力，进一步拓宽了创新发展空间。

在改革红利释放、流动性充裕等合理因素，以及杠杆化驱动、舆论集中看多等非理性因素的推动下，A 股市场上半年经历了单边大幅上涨，但受资金去杠杆、产能过剩等因素的影响，市场随之遭遇了深幅重挫，流动性几近枯竭。2015 年，股市的异常波动充分反映了我国股市在市场体系、监管机制等方面均亟待完善。

2015 年，面对复杂多变的经营环境，公司认真研判行业发展趋势，紧紧围绕服务实体经济，全面落实战略布局，深化业务创新转型，不断强化资本中介功能，持续延伸产业链条，综合实力获得全面增强，实现了历史最好经营业绩。

为向公司改革创新和业务发展提供充足的资金保障，公司完成了公司债、次级债、首期短期公司债的发行等工作。为进一步拓展业务广度和深度，公司持续打造全业务链体系，不断强化综合金融服务能力，在加速推进经纪、投行、资管、自营等传统业务转型的基础上，不断加大对信用、直投、另类投资、基金、期货、场外、新三板、财富管理、互联网金融等创新业务的投入规模，逐步向全牌照、一体化、跨地域、多功能的综合金融服务模式转变。为完善海外业务平台，公司完成了香港上市券商收购及更名工作，国际化战略取得实质突破，跨境业务联动效应初步显现。为进一步提升业务运作和管理的系统化、专业化、平台化水平，公司正着力构建与业务发展相匹配的创新组织架构、市场化激励机制、资源配置体系、内部控制机制、信息技术水平以及品牌体系等，并在此基础上，持续完善覆盖全公司范围的综合业务平台，不断整合客户资源，提升客户服务能力，优化公司盈利模式，进一步增强了公司核心竞争力和盈利能力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司保持经营业绩的较快增长,实现营业收入 84.97 亿元,同比增长 131.22%;净利润 35.45 亿元,同比增长 163.22%。截至 2015 年 12 月 31 日,公司资产总额 717.49 亿元,所有者权益总额 195.90 亿元,母公司净资产 138.37 亿元;每股收益 0.63 元,加权平均净资产收益率 19.83%。在 2015 年证券公司分类监管评级中,公司继续获得 A 类 AA 级券商评级。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,496,799,180.16	3,674,829,197.88	131.22
营业成本	4,230,702,247.50	2,028,864,694.98	108.53
利润总额	4,342,742,003.61	1,664,286,635.15	160.94
归属于母公司股东的净利润	3,554,650,541.89	1,339,048,940.41	165.46
经营活动产生的现金流量净额	2,457,455,563.00	5,575,305,755.34	-55.92
投资活动产生的现金流量净额	-2,395,244,921.27	-2,997,158,144.89	
筹资活动产生的现金流量净额	12,667,647,425.24	4,828,833,399.75	162.33

1. 收入和成本分析

报告期内,公司经纪、投行、资管、自营收入占公司总收入的比例分别为 31.58%、16.24%、8.39%和 32.81%。其中,公司经纪业务(含融资融券业务)、自营业务收入占比较大,且经纪、资管和自营业务的营业收入均实现了大幅增长。从公司利润构成来看,报告期内,经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务和其他业务的营业利润占比分别为 41.13%、26.93%、15.05%、60.38%及-43.49%。与上年同期相比,公司自营业务和资管业务的营业利润占比大幅提升,经纪业务和投行业务与去年基本持平,而其他业务营业利润占比下降较多。

(1) 主营业务分类别、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分类别情况						
分类别	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	2,683,404,643.14	928,629,693.38	65.39	82.44	26.48	增加 15.31 个百分点
投资银行业务	1,380,048,829.76	231,125,046.91	83.25	47.64	-54.12	增加 37.15 个百分点
资产管理业务	712,674,141.56	70,636,459.14	90.09	545.61	-17.59	增加 67.74 个百分点
证券自营业务	2,787,567,207.32	211,747,304.74	92.40	170.24	-1.03	增加 13.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	329,286,770.26	119,213,690.93	63.80	186.86	54.55	增加 30.99 个百分点
华东	439,862,992.58	199,725,928.99	54.59	164.93	47.34	增加 36.24 个百分点
中南	225,389,417.13	115,031,317.38	48.96	181.76	47.11	增加 46.71 个百分点
西南	7,442,802,973.79	3,675,228,734.33	50.62	125.24	119.12	增加 1.38 个百分点
西北	51,433,719.24	27,462,578.74	46.61	248.18	-15.99	
东北	14,236,894.97	15,181,666.23		741.36	-22.85	
境外	-6,213,587.81	78,858,330.90			841.12	

1) 主营业务分类别情况的说明

① 证券经纪业务（含融资融券业务）

2015 年，市场交易水平同比大幅增长，全市场股票基金日均交易金额达到 11,098 亿元，较 2014 年的 3,229 亿元同比增长了 243.68%。全年市场行情起伏较大，投资者参与度提升，期末全国投资者数量达到 9,910.54 万人。公司经纪业务通过三年耕耘，在改革政策的持续引导和推动下，经营面貌出现显著变化，战略格局明显提升，总体上形成以费收比为核心的高度市场化的考核管理模式，以创新业务转型为方向，形成能者上、庸者下的经营氛围。经纪业务序列人力资源不断优化，传统的低技术含量的通道业务逐步转变成以证券公司所有业务为背景依托，结合营业部渠道优势的新模式。

2015 年，在包括考核激励引导、人力资源管理、网点架构试点改革、合规风险控制、管理及服务支持等各项工作高效完成的基础上，公司经纪业务保持了充沛的前进动力，多项业务指标创下历史新高，合规工作总体上卓有成效。截至期末，公司营业部家数达到 119 家，客户流通资产超过 3,000 亿元，交易市场份额 0.813%，均为历史最好水平。

信用业务方面，在行情推动下全年客户融资需求增长迅猛，在合规及风险可控的前提下，各营业部快速提升信用业务收入比重，推进业务转型，并在行情变化中快速反应，采取多种措施减少系统性风险对公司及客户的影响，收入同比大幅增长，两融日均余额市场份额 0.9%，行业排名 23 位，较 2014 年上升 6 位。

此外，经纪业务团队在海外业务、客户服务和财富管理方面也取得了较大突破，不仅新增了不少针对高端客户的服务手段，同时通过提升产品线的数量和质量，使得产品销售再次创下历史新高，不仅满足了客户需求，同时也为公司拓展了新的收入渠道，助推客户结构的不断完善。

报告期内，公司经纪业务实现营业收入 26.83 亿元，同比增长 82.44%；营业利润 17.55 亿元，同比增长 138.20%。

② 投资银行业务

2015 年，股票发行注册制改革启动、公司债新规正式实施、并购重组审核进一步市场化等一系列具有深远影响的改革创新举措的出台，为投资银行业务带来难得发展机遇的同时，也对现有投资银行业务的市场格局和业务模式发起了挑战。

公司投行团队勇于迎接挑战，抓住市场机遇，充分发挥大投行平台融合股权、债权、并购三大类业务的优势，把握市场脉搏，升级优化业务模式，增加业务品种，在积极推进 IPO 项目的同时，继续保持并购业务优势，并加大债券业务的开发力度。公司投行团队不断加强业务创新力度，加快推出新品种和新业务，在公司债、二级资本债、资产证券化、优先股、新三板、资产管理业务和股权质押等多项新业务上均取得了长足的进步。

随着业务规模的扩展，投行持续强化全面风险管理，细化风险控制机制，提高项目管理质量，进一步夯实风险控制工作，推动投行业务稳健发展。

报告期内，投行业务实现营业收入13.80亿元，同比增长47.64%；营业利润11.49亿元，同比增长166.60%。

a. 股权融资业务：

报告期内，投行完成IPO项目5个，再融资项目21个，累计承销金额211.32亿元，再融资发行家数在行业继续保持领先地位。公司投行服务金融行业大客户的能力进一步显现，作为联席主承销商之一，成功参与了农业银行非公开发行优先股第二期发行（总发行量4亿股，总募集金额400亿元）和国泰君安股份公司首次公开发行A股的承销工作（总发行量15.25亿股，总募集金额300.57亿元）。

2015 年股权承销保荐业务详细情况表

项目类型	主承销金额（万元）	发行家数
首次公开发行	155,155.10	5
再融资发行	1,958,082.16	21
合计	2,113,237.26	26

b. 债务融资业务：

2015年，债券市场保持迅速发展的态势，在证监会有关公司债新规则的推动下，公司债业务出现了“井喷”式的增长，其他品种则继续保持良好发展势头。公司投行成功为攀枝花市商业银行股份有限公司、中国铁路总公司、国家电网公司等国内大型客户承销发行债券。

报告期内，投行累计完成债券主承销发行项目33个、累计承销金额384.21亿元。

2015 年债券承销业务详细情况表

项目类型	主承销金额（万元）	发行家数
企业债券	1,377,600.00	12
公司债券	2,072,500.00	13
其他债券	392,000.00	8
合计	3,842,100.00	33

c. 财务顾问业务

2015年，公司担任财务顾问的重大资产项目24家（按照通过并购重组委审核家数统计），行业排名继续保持领先，并位列前三名。报告期内，投行实现财务顾问收入6.29亿元。公司在中国证券业协会对2015年度证券公司从事上市公司并购重组财务顾问业务执业能力专业评价中，继续获评为A类，连续三年保持行业对并购重组执业评价能力的最高评级。

2015年，公司还获得证券时报评选的“2015 中国区最佳全能投行”、“2015 中国区最佳财务顾问项目团队”、“2015 最受投资者追捧的承销商”等多项荣誉称号。

③资产管理业务

2015年，券商资产管理行业面对错综复杂的国内外宏观经济形势，面对国内证券市场的巨幅波动，以及监管政策的巨大变化，经受住了诸多考验，继续快速向前发展。中国证券业协会数据显示，截至2015年末，全行业受托资金11.88万亿元，较2014年末增加3.91

万亿元，增幅 49.06%。2015 年证券公司资产管理业务净收入 274.88 亿元，较 2014 年增加 150.53 亿元，增幅为 121.05%。对证券公司营业收入贡献为 4.78%，与 2014 年持平。

2015 年，公司资产管理业务紧紧围绕公司总体发展战略，对标国内一流资管机构，全力拓展主动管理业务，取得了较好的经营业绩。报告期内，资产管理业务实现营业收入 7.13 亿元，同比增长 545.61%；营业利润 6.42 亿元，同比增长 2,502.38%。资管业务收入占公司总体营收的比重为 8.39%，远高于行业整体水平。

截至 2015 年末，公司资管业务在运产品 116 只，同比增加 46 只，管理规模 902.38 亿元；在运主动管理产品 24 只，报告期内新增发行 22 只，主动管理规模达到 66.74 亿元，同比增加 33.54 亿元，同比增长 101.02%，主动管理规模占比由 2014 年的 2.73% 大幅提升至 7.40%。同时，公司主动管理规模还新增发行固定收益、量化、FOF、主题策略、资产证券化等产品，资管业务条线得以丰富，业务结构亦进一步优化。

④ 证券自营业务

2015 年，国内经济仍面临较大下行压力，央行持续降准降息，延续宽松的货币政策。国际市场美联储加息预期贯穿全年，并于年末首次开启本轮加息，全球避险情绪加大，原油等大宗商品下跌，市场面临的国际不确定性因素增加。A 股全年跌宕起伏，上半年股市赚钱效应明显，增量资金推动指数、个股屡创新高；6 月下旬开始，去杠杆叠加市场调整，市场遭遇两次急速下跌。全年上证综指累计涨 9.41%，振幅高达 71.95%。在巨幅震荡行情中，公司证券自营业务在维护市场稳定的同时秉承稳健投资理念，继续加大量化、固定收益等低风险自营业务的投资力度，优化资产配置结构，实现了全年自营业务收入稳步增长的良好局面。

报告期内，公司证券自营业务实现营业收入 27.88 亿元，同比增长 170.24%；营业利润 25.76 亿元，同比增长 215.05%，创造了 5 年以来的最佳投资业绩。

⑤ 其他业务

2015 年，公司高效统筹调动各方面、各层级、各类型的资源，正式建立起覆盖全公司范围的综合业务平台，不断加强业务资源分享和交叉合作的频率、深度及广度，有效促进了其他业务的协同、快速发展。新三板业务储备项目突破 1000 个，累计签约近 600 家企业；完成挂牌项目 83 个，同比增长逾 8 倍；完成新三板定增项目 37 个，融资总额 10.61 亿元；累计托管新三板股份市值达 105 亿元，累计挂牌数市场排名第 18。场外业务柜台交易系统成功上线，互联网平台正式运营；完成第一单股权众筹业务，合作发行股权投资基金；有序推进海外基金等跨境业务，顺利取得央行征信资格，并积极申请贵金属现货合约代理和黄金自营业务资格。

西证股权投资有限公司全力打造股权投资、基金管理及相关专业咨询服务的多元服务平台，截至 2015 年底累计投资项目 25 个，并积极推进第 3 支基金的运营管理工作，其下属的重庆西证电子商务有限责任公司转变经营模式，探索成为公司互联网金融的一个营销平台，通过“投融通”平台发布各类产品共 80 期，募集资金 4.65 亿元。西证创新投资有限公司有效控

制总体风险敞口,积极探索另类投资业务,深度融入大资管业务平台及母公司综合业务平台,全年完成投资项目 30 个,其下属的重庆西证小额贷款有限公司探索转型,积极服务母公司客户,累计提供 9 笔股权质押融资贷款。

西南期货有限公司加强内部建设和业务探索,经营业绩稳步增长,客户资产规模较上年增长 3 倍,净利润同比增长逾 10 倍;与母公司业务合作强加,开展 IB 业务的营业部数量达 75 家;在 2015 年期货公司分类评级中获评 B 类 BBB 级,较上年实现二个等级的提升。目前,其综合实力跃居重庆辖区期货公司第二名,并跻身全行业中等偏上位置。

重庆股份转让中心有限责任公司进一步丰富业务模式,新设了中小企业股权报价系统,成立了基金管理与电子商务子公司,2015 年新增挂牌企业 38 家,同比增长 80%;新增托管企业 46 家,托管企业总数达 767 家;实现交易额 51.88 亿元;会员家数、交易额、融资额等主要指标在国内区域市场中位居前列。

研发中心以重点行业和重点区域为研究业务突破口,努力培育区域品牌和差异化竞争优势,在内外研究服务方面均取得可喜成绩。在第九届(2015)“卖方分析师水晶球”的评选中,机械团队蝉联第 1 名、医药团队获得第 2 名。在 2015 年新财富评选中,医药研究员获“最具潜力分析师”奖。此外,由华尔街见闻等首次联合发布的“2015 金牌分析师”评选中,公司传媒、计算机、电子等行业研究员榜上有名。

2) 主营业务分地区情况的说明

① 营业收入地区分部报告

单位:元

地区	2015 年		2014 年		营业收入增 减百分比(%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
北京	7	224,248,920.42	7	82,198,756.33	172.81
广东	4	167,581,129.56	3	67,521,437.74	148.19
江苏	6	45,720,208.95	5	16,869,648.06	171.02
广西	2	2,836,350.34	1		
山东	2	25,304,423.48	2	10,419,651.15	142.85
山西	3	29,837,558.49	3	10,444,523.91	185.68
陕西	1	6,327,761.37	1		
上海	3	203,292,893.00	3	87,833,332.94	131.45
四川	5	83,367,890.14	4	39,676,876.25	110.12
贵州	1	900,444.52	1		
云南	4	45,221,982.27	3	17,551,538.49	157.65
浙江	8	136,271,112.82	8	51,856,208.35	162.79
重庆	42	1,156,942,427.69	42	443,236,688.74	161.02
甘肃	1	34,501,787.68	1	13,568,824.73	154.27
河北	2	38,387,681.57	2	20,580,980.33	86.52
湖南	5	25,056,261.73	4	8,033,386.16	211.90
福建	2	19,884,974.92	2	5,938,507.21	234.85
湖北	2	14,766,476.02	2	4,456,988.84	231.31

安徽	3	7,770,815.74	3	2,852,005.47	172.47
青海	1	2,747,786.27	1	750,878.70	265.94
辽宁	2	6,746,243.30	2	1,124,755.65	499.80
天津	1	273,758.95	1	338,258.97	-19.07
吉林	1	6,197,237.30	1	494,935.10	1152.13
内蒙古	2	36,538,850.83	2	4,140,196.05	782.54
宁夏	2	7,856,383.92	2	452,537.55	1636.07
河南	5	15,149,199.48	1	787,937.44	1822.64
黑龙江	1	1,293,414.37	1	72,433.71	1685.65
江西	1	1,618,563.67	1		
境外	-	-6,213,587.81	-	-6,800,723.82	
公司本部	-	6,156,370,229.17	-	2,790,428,633.83	120.62
合计	119	8,496,799,180.16	109	3,674,829,197.88	131.22

②营业利润地区分部报告

单位：元

地区	2015 年		2014 年		营业利润增 减百分比(%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
北京	7	160,919,947.15	7	41,058,563.31	291.93
广东	4	99,587,283.52	3	12,494,646.11	697.04
江苏	6	15,496,488.40	5	-540,242.17	
广西	2	-993,697.64	1		
山东	2	8,861,083.29	2	-1,607,063.91	
山西	3	12,720,513.80	3	-1,759,831.04	
陕西	1	-780,155.05	1		
上海	3	143,681,471.40	3	41,923,522.29	242.72
四川	5	49,834,677.44	4	19,515,354.15	155.36
贵州	1	-2,046,003.41	1		
云南	4	29,072,243.63	3	5,024,859.73	478.57
浙江	8	75,518,805.47	8	12,170,638.50	520.50
重庆	42	867,643,834.92	42	233,050,343.76	272.30
甘肃	1	22,349,264.40	1	-908,521.61	
河北	2	17,991,860.27	2	3,280,565.24	448.44
湖南	5	2,093,237.97	4	-5,848,489.58	
福建	2	4,174,218.82	2	-6,411,493.90	
湖北	2	3,362,865.74	2	-1,941,439.98	
安徽	3	-4,985,345.19	3	-5,323,978.27	
青海	1	404,818.86	1	-1,418,201.88	
辽宁	2	183,968.63	2	-2,331,975.40	
天津	1	-3,325,875.16	1	-1,600,431.95	
吉林	1	1,010,966.97	1	-2,331,975.40	
内蒙古	2	21,756,895.86	2	-411,168.89	
宁夏	2	1,997,066.77	2	-2,404,897.18	
河南	5	6,250,761.48	1	-2,098,780.53	
黑龙江	1	-2,142,229.22	1	-2,331,975.40	
江西	1	-1,927,240.67	1		

境外	-	-90,167,568.71	-	-7,936,734.14	
公司本部	-	2,827,552,772.92	-	1,324,653,211.04	113.46
合计	119	4,266,096,932.66	109	1,645,964,502.90	159.19

(2) 成本分析表

单位：万元

分类别情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
证券经纪业务	业务及管理费、营业税金及附加	92,862.97	21.95	73,418.67	36.19	26.48
投资银行业务	业务及管理费、营业税金及附加	23,112.50	5.46	50,377.94	24.83	-54.12
资产管理业务	业务及管理费、营业税金及附加	7,063.65	1.67	8,571.73	4.22	-17.59
证券自营业务	业务及管理费、营业税金及附加	21,174.73	5.01	21,394.80	10.55	-1.03

2. 费用

2015 年，公司实现营业收入同比增长 131.22%，业务规模和员工队伍的同步扩张，相应导致业务及管理费支出达到 326,680.69 万元，较 2014 年同比增加 90.01%。业务及管理费支出增幅大大低于营业收入增幅。

3. 现金流

报告期内，公司现金及等价物净增加额为 127.31 亿元。具体分析如下：

(1) 经营活动产生的现金净流入为 24.57 亿元，主要流入项目为：处置交易性金融资产净增加额 5.59 亿元、收取利息、手续费及佣金的现金 70.35 亿元、代理买卖证券收到的现金净额 83.74 亿元，收到其他与经营活动有关的现金净额 1.16 亿元；主要流出项目为：融出资金净增加额 17.53 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 21.40 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 18.90 亿元，支付的各项税费 12.57 亿元，拆入资金净减少额 19.97 亿元，回购业务资金净减少额 35.33 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 10.56 亿元。

(2) 投资活动产生的现金净流出为 23.95 亿元，主要流入项目为：取得投资收益收到的现金 8.33 亿元；主要流出项目为：投资支付现金 26.93 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2.74 亿元，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2.62 亿元。

(3) 筹资活动产生的现金净流入 126.68 亿元，其中吸收投资收到的现金 0.15 亿元，公司发行债券收到现金 173.41 亿元，收到其他与筹资活动有关的现金 27.65 亿元，偿还债务支付的现金 63.33 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 11.21 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析**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 (%)
货币资金	22,205,059,526.75	30.95	11,490,132,649.45	19.74	93.25
结算备付金	4,373,744,276.33	6.10	2,382,201,656.11	4.09	83.60
融出资金	10,108,587,709.91	14.09	8,374,912,980.25	14.39	20.70
买入返售金融资产	1,323,333,999.84	1.84	8,467,389,968.12	14.55	-84.37
应收款项	970,637,720.98	1.35	114,609,465.77	0.2	746.91
可供出售金融资产	10,169,611,118.09	14.17	7,249,260,880.18	12.46	40.28
长期股权投资	1,655,217,844.00	2.31	1,655,589,522.35	2.84	-0.02
固定资产	315,975,350.79	0.44	294,711,500.78	0.51	7.22
在建工程	240,736,919.65	0.34	99,534,081.67	0.17	141.86
商誉	265,786,152.94	0.37	40,620,597.75	0.07	554.31
其他资产	1,583,697,811.77	2.21	1,586,267,567.24	2.73	-0.16
应付短期融资款	1,300,000,000.00	1.81	61,220,000.00	0.11	2,023.49
拆入资金	885,000,000.00	1.23	2,882,000,000.00	4.95	-69.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,772,653,089.25	5.26	978,748,028.04	1.68	285.46
卖出回购金融资产款	10,331,801,349.72	14.40	20,954,720,110.97	36	-50.69
代理买卖证券款	19,064,859,186.98	26.57	10,691,357,675.91	18.37	78.32
应付职工薪酬	1,476,768,598.06	2.06	708,821,101.47	1.22	108.34
应付款项	656,112,350.76	0.91	15,547,592.16	0.03	4,120.03
应付利息	410,529,570.73	0.57	223,697,731.02	0.38	83.52
应付债券	12,714,977,017.90	17.72	3,000,000,000.00	5.15	323.83
递延所得税负债	153,414,050.84	0.21	291,918,502.70	0.50	-47.45
其他负债	877,714,897.42	1.22	801,587,410.84	1.38	9.50

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

报告期内投资额 (元)	310,652,319.35
上年同期投资额 (元)	223,840,000.00
投资额增减变动数 (元)	86,812,319.35
投资额增减幅度 (%)	38.78

(1) 重大的股权投资**1) 报告期内股权投资标的的情况**

单位：元

投资标的	主要经营活动	投资金额	占被投资公司权益比例 (%)	报告期内的投资收益
中证机构间报价系统股份有限公司	提供产品的报价、发行与转让相关信息以及服务	50,000,000.00	0.66	0
北京八叶科技有限公司	主要以工业自动化行业产品研发生产、贸易、工程服务为主，面向于石油石化、化工电力、环保电子、食品卫生等行业	18,000,000.00	5.93	0
北京经舆典网络科技有限公司	从事法律信息服务业务，通过法律数据库的研发，充分挖掘海量司法数据的价值，为全国法官审判工作提供便利，助力全国法官司法能力的提升	12,000,000.00	8.00	0

上海泽生科技开发股份有限公司	生物工程产品、生化试剂、检测试剂研究、开发，自有技术转让	16,000,000.00	1.12	0
广东粤新海洋工程装备股份有限公司	海洋工程辅助装备的开发、设计、制造、销售及业务。	43,200,000.00	4.35	0
分众多媒体技术(上海)有限公司	主要经营研制，开发多媒体网络信息系统软件，多媒体网络工程设计咨询，市场调研及中介并提供相关的技术服务	100,000,000.00	0.22	0
深圳市中汇影视文化传播有限公司	受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；各类投资以及咨询业务；商业策划；文学作品创作；影视文化的技术相关业务；多媒体设计；动漫设计；图文设计；广告业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）广播剧、电视剧、动画片（制作须另申报），专题、专栏（不含时政新闻类）、综艺的制作、复制、发行。	10,000,000.00	1.52	0
宁波盛衍创业投资中心(有限合伙)	演唱会项目及相关咨询业务	10,000,000.00	18.45	0

(2) 重大的非股权投资

报告期内，公司重大的非股权投资主要为江北嘴大楼（在建工程）项目，全年新增投资额 141,202,837.98 元，累计投资额 240,736,919.65 元，工程累计投入占预算比例 21.30%。

(3) 以公允价值计量的金融资产

单位：元

	项目	投资成本	账面价值	报告期内购入或出售净额	公允价值变动	投资收益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	债券	9,784,436,566.15	10,066,748,942.54	-2,466,885,876.88	239,995,983.54	
	基金	3,060,772,828.67	3,050,305,798.80	2,777,258,906.37	-27,013,184.17	
	股票	3,300,307,660.16	3,259,674,142.73	980,587,181.07	-135,247,529.84	
	报告期已出售证券投资损益					1,963,641,542.23
	合计	16,145,517,054.98	16,376,728,884.07	1,290,960,210.56	77,735,269.53	1,963,641,542.23
可供出售金融资产	债券	510,972,533.40	516,023,110.00	-321,795,601.51	5,050,576.60	
	基金	3,863,571,765.10	3,717,154,711.09	3,862,092,748.25	-146,417,054.01	
	股票	2,609,495,193.39	2,967,431,573.22	1,828,095,191.94	355,641,374.19	
	证券公司资管产品	1,244,218,288.94	1,297,607,397.80	-2,536,687,240.30	53,389,108.86	
	银行理财产品	416,050,000.00	416,050,000.00	265,050,000.00		
	其他	585,102,899.85	592,775,221.34	466,245,219.20	7,672,321.49	
	报告期已出售证券投资损益					1,727,081,890.25
合计	9,229,410,680.68	9,507,042,013.45	3,563,000,317.58	275,336,327.13	1,727,081,890.25	
衍生金融资产	货币衍生工具		503,058.95			
	其他衍生工具		99,640.00			
	合计		602,698.95			

(五) 主要控股参股公司分析

1. 西证股权投资有限公司

西证股权投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2010 年 3 月，当前注册资本 8 亿元人民币，注册地重庆，法定代表人余维佳，经营范围为股权投资。西证投资还通过旗下西证重庆股权投资基金管理有限公司在股权投资管理、股权投资咨询、发起设立股权投资企业等经营范围内开展业务；通过旗下重庆西证电子商务有限责任公司利用互联网，开展商务信息咨询、经济信息咨询、计算机软件的技术开发、会议及展览服务、计算机系统服务等业务。

截至 2015 年 12 月 31 日，西证投资总资产 121,805.36 万元，净资产 116,687.17 万元；报告期内实现营业收入 41,499.38 万元，净利润 27,541.76 万元。

2. 西证创新投资有限公司

西证创新投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2013 年 4 月，当前注册资本 40 亿元人民币，注册地重庆，法定代表人张纯勇，经营范围为从事投资业务及相关资产管理；投资咨询服务；企业财务顾问服务。2015 年 5 月，西证创新在中国证券投资基金业协会登记备案，取得私募投资基金管理人资格，可以开展股权投资基金、证券投资基金以及创业投资基金业务。西证创新还通过下属的重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司从事股权投资管理业务；并与西证国际共同出资设立重庆西证小额贷款有限公司，在重庆市主城九区从事办理各项贷款、票据贴现、资产转让业务。

截至 2015 年 12 月 31 日，西证创新总资产 151,891.02 万元，净资产 143,000.44 万元；报告期内实现营业收入 37,981.10 万元，净利润 16,028.91 万元。

3. 西南期货有限公司

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

截至 2015 年 12 月 31 日，西南期货总资产 177,707.40 万元，净资产 50,733.95 万元；报告期内实现营业收入 4,570.12 万元、净利润 1,156.50 万元。

4. 西证国际投资有限公司

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

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

截至 2015 年 12 月 31 日，西证国际总资产 289,294.96 万元，净资产 83,131.83 万元；实现营业收入-621.36 万元，净利润-9,016.76 万元。

5. 重庆股份转让中心有限责任公司

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

截至 2015 年 12 月 31 日，重庆股份转让中心总资产 69,931.80 万元，净资产 18,649.35 万元；实现营业收入 5,695.46 万元，净利润 1,430.63 万元。

6. 银华基金管理有限公司

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

截至 2015 年 12 月 31 日，银华基金总资产 24.23 亿元，净资产 18.01 亿元；报告期内实现营业收入 18.90 亿元，营业利润 7.40 亿元，净利润 5.50 亿元。

(六) 公司控制的结构化主体情况

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

本期末，公司及子公司作为资产管理计划管理人并投资西南证券珠峰 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇智 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜基金优选 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫光大 1 号集合资产管理计划、西南证券新三板鑫瑞 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 2 号集合资产管理计划、西南证券益乾 1 号集合资产管理计划、西南证券益乾 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫工银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉策略 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫策略 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 5 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫工银 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉策略 2 号集合资产管理计划和西南证券双喜汇鑫 6 号集合资产管理计划等 22 只集合资产管理计划，并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

本期末，公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人投资重庆西证阳光股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆西证价值股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆西证渝富肆号城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆西证渝富叁号城市发展股权投资基金合伙

企业（有限合伙）、深圳西证众城投资合伙企业（有限合伙）、西证创投定增壹号基金、武汉国凯聚华投资合伙企业（有限合伙）和渝江四号私募基金，并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

2016 年是“十三五”开局之年，中国经济将继续适应“新常态”，经济增速将稳中趋缓，创新驱动的发展战略将加快新兴产业的成长和传统产业的改造提升。实体经济着力推进的供给侧结构性改革将促进虚拟经济的发展，同时，十三五规划强调要培育公开透明、健康发展的资本市场，进一步明确了我国资本市场发展的前进方向。一方面，为服务好创新型企业的融资需求，培育新产业、新模式、新业态，金融业必须提供多元化、高质量、高效率的融资方式。另一方面，化解过剩产能、盘活存量资产、重新配置资源以及优化产业结构的内在需要可能催生资本市场的并购、重组浪潮，带来更多的资本中介和投资业务机会。

得益于此，作为市场化资源配置平台的重要组成部分，证券行业将在制度规范、市场结构、监管体系、内外开放等方面迎来诸多机遇。注册制的渐进实施将推动机构性监管向功能性监管转变，重塑政府与市场的边界；新三板转板试点、战略新兴板落地等将不断完善多层次资本市场建设，更好地满足不同企业的投融资需求；并购重组市场化改革、规范发展债券市场等，也将在国企改革和供给侧结构性改革中发挥重要作用；此外，深港通启动、合格境外机构投资者的完善，将进一步提升资本市场的国际化水平，并向“引进来”和“走出去”的双向策略转变。一系列的改革创新措施，以及监管理念和市场环境的变化，要求券商由过去的注重传统通道业务优势向资本驱动、创新驱动、服务驱动的经营路径转型，以更加多元化、专业化、个性化的全产业链服务模式和综合金融服务能力，满足资本市场各参与方的需要。

同时，证券行业也将面临一系列的挑战。牌照放开更进一步，证监类机构的交叉持牌和放开已进入了实质阶段，银行、保险、信托等传统金融领域的混业经营将进入证券行业，成为新的竞争力量，加剧了证券行业的跨界竞合。互联网金融凭借其在信息传递、数据挖掘、降低成本、客户体验等方面的优势，对券商传统的业务模式和盈利模式产生了巨大的冲击，证券行业游戏规则和市场格局将迎来新一轮洗牌和调整。因此，行业格局将发生深刻的变化，券商将改变同质化的经营模式，加速行业分化整合，凭借资本、人才、客户、服务等方面的优势展开错位竞争和差异化经营，行业集中度将大幅提高，实力不足、效益不够、特色不突出的券商将被淘汰出局，留给“第三梯队”的生存空间会越来越狭小。

（二）公司发展战略

基于对宏观经济和资本市场的分析研判，以及对证券行业机遇与压力的把握应对，公司将迎来前所未有的战略机遇期和挑战期。公司将坚持以客户为中心的经营宗旨和服务实体经

济的重要导向，抓住行业变革的历史机遇，牢牢把握一带一路、西部大开发、长江经济带发展和新一轮国资改革等重要战略机会，立足重庆，全力推进业务模式创新转型，持续优化内部管理机制，统筹协调国内国际市场，将公司建成重庆和西部金融企业的标杆，力争尽早实现全面向国内一流券商的跨越，以优异的业绩回报股东和社会，为重庆建成金融中心，为西部实体经济与海外资本市场的合作沟通，为重庆和西部经济发展提供优异的专业服务。

(三) 经营计划

2016 年，公司将进一步强化战略执行力度，加快创新发展步伐，完善国际化布局，提升运营管理能力，形成公司的比较优势和差异化竞争能力，全面增强公司综合实力，早日实现公司既定战略目标。为此，将重点做好以下几方面工作：

一是适时启动资本补充工作，通过各类融资手段夯实公司快速发展的资本实力。在行业竞争对手不断提升资本实力的趋势下，迅速提升净资本规模既是监管机构的强制要求，也是公司增强核心竞争力、冲击行业一流的基本保障。鉴于此，公司将按照三年资本补充规划，适时启动相关工作，确保通过股权融资、债权融资等多种方式，为公司高速健康持续发展提供充足动力。

二是强化人才队伍建设。公司将从人才招聘、选用和培训机制入手，进一步加大人才吸引力度，不断优化人才队伍结构，持续加强人才素质提升，更加注重人力资源的合理调配，确保公司人才队伍支撑各项业务持续保持强有力的市场竞争力。

三是加大创新支持力度。公司将进一步强化创新意识，把创新贯穿于发展的各个板块和各个环节，加大对业务创新、流程创新、管理创新的支持力度。既要在坚持合规底线的基础上，获取更多创新业务试点资格，拓展公司业务边界；也要引进和培育创新人才，建立公司创新型团队；还要积极探索互联网金融经营和管理模式，发挥线上市场与线下市场的联动效应，不断提升根据市场需求开发与创设产品的能力。

四是全面做实管理基础。一方面，公司将进一步加大对财务、人力、IT 建设中后台管理机制的改革力度，提升整体管理效能，确保以业务为导向，将各种优质资源向创造价值的优秀板块、部门、团队集中，有效支撑业务高速发展。另一方面，公司将继续坚守合规风控底线，进一步强化合规风控管理能力，确保经营安全，并从组织、制度、系统、指标、人员及应对处置等多个方面加强对各类业务风险的识别和控制，建立覆盖事前事中事后环节、适应综合业务平台发展、囊括全体干部员工、深入公司各业务链条的全面风险合规管理体系，实现公司各层面风险合规管理体系的联动协同，防范风险在集团内部交叉传递和叠加放大，保障公司创新转型健康发展。

五是完善公司国际业务平台，强化跨境服务能力。依托已经收购的香港上市券商，公司将延伸海外业务触角，持续完善跨境业务体系，加快推进香港子平台与公司综合业务平台的对接，培育和发掘公司客户跨境服务需求，实现内地业务平台与海外业务平台的良性互动，

助力内陆企业特别是重庆企业实施“走出去”和“引进来”战略，并吸引更多的国际资本通过香港平台参与到重庆乃至全国实体经济建设中来。

(四) 可能面对的风险

1. 面对的主要风险

报告期内，公司面临的主要风险包括：流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险以及创新业务风险，主要表现在以下几个方面：

(1) 流动性风险

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

公司的流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时支付债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。报告期内，随着公司各项创新业务的快速发展，公司业务种类不断增加，经营模式出现较大变化。在创新转型的过程中，融资融券、约定购回、股票质押式回购等融资类业务规模较以往有较大增长，规模的扩大使资金的消耗更为明显，行业杠杆水平快速上升，公司负债规模增加，对外融资需求也越来越大。此外，投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、期限错配、长期资产比例过高等因素，都可能导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

(2) 市场风险

市场风险是目前证券公司面临的最主要风险，是指所持金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的风险，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险、汇率风险等。

当投资的股票、基金、股指期货、投资组合等权益类品种及权益类衍生品，在缺乏有效的对冲机制情景下，面对市场价格或波动率变化时，将可能产生价格风险。当投资债券等固定收益类证券面对利率、收益率曲线变化时，将可能产生利率风险。外汇汇率的变化，将可能产生汇率风险。报告期内，A股市场出现较大波动，公司自营业务部门及自有资金参与资管计划开展证券投资承担一定市场风险，所持金融资产公允价值波动较大，公司采用风险价值（VaR）为主要工具定量分析各业务单元及公司整体市场风险。

(3) 信用风险

信用风险是指公司的交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成损失的风险，以及公司持有证券的发行人信用质量发生恶化情况下给公司造成损失的风险。

公司面临的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等业务的信用风险，即由于客户未能履行合同约定而给公司带来损失的风险；二是

债券类投资的违约风险，即所投资债券的发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失或收益变化的风险。随着公司信用业务的发展及市场震荡加剧，融资类业务容易受市场风险影响从而诱发信用风险，如发生违约风险事件，信用风险暴露，可能对公司造成一定损失。

(4) 操作风险

操作风险是指由于人员、内部程序、系统的不完善或失误，以及企业外部事件冲击给公司带来损失的风险。

公司操作风险主要包括四个方面：

①人员风险，是指公司员工内部欺诈、失职违规、知识/技术匮乏、核心人员流失等造成损失的风险；

②内部流程风险，是指在日常业务开展过程中财务/会计错误、文件/合同缺陷、产品设计缺陷、错误监控/报告、计算/支付错误和交易/定价错误导致公司损失的风险；

③技术风险，是指数据/信息系统缺陷、系统设计和开发错误和系统稳定性和兼容性不够完善造成损失的风险；

④外部风险，是指业务开展过程中外部人员和机构欺诈、监管规定的变化和政治因素导致损失的风险。

(5) 创新业务风险

公司报告期内开展了股票期权业务、港股通、小额贷款等创新业务，并积极探索互联网证券等业务。创新业务的快速发展在丰富金融产品层次的同时也产生了新的风险管理需求。在各项创新业务开展中，依然会面对市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等，特别是流动性风险和操作风险，对于创新业务来说，由于规模体量的限制，相对缺乏一个可以随时变现的市场环境，流动性风险更为突出；其次，对于某些创新产品复杂的定价过程和支付过程，导致存在较大操作风险。因此，对创新型业务的合规性判断、产品开发、风险识别和风险定价能力提出更高的要求，如对此类创新业务的风险点认识不全、对其风险大小估计不足、风险控制机制不健全或执行不到位等，都可能会导致面临风险。

2. 已采取或拟采取的对策

报告期内，公司从风险管理组织、制度、系统、指标、人员及应对处置等六个方面加强全面风险管理体系建设，健全公司风险管理组织架构，完善风险管理制度，建立风险管理信息系统，强化各业务风险的识别与控制，针对净资本风控指标、市场风险、信用风险、流动性风险实行重点管理，逐步建立起适应公司经营水平和业务规模的风险管理支持体系，确保各项业务在运营过程中的风险可测、可控、可承受。

(1) 公司建立起由董事会、投资决策委员会及自营业务部门组成的投资业务三级决策与授权体系，对自有资金投资实行授权管理；同时，在业务部门之外，设立独立的风险管理部门对市场风险进行评估、监测和报告，保证公司整体市场风险水平在适当的范围之内。

公司采取风险限额措施对各业务单元所承担的市场风险进行控制,风险限额主要包括规模限额、止损限额、风险度限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额;投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额;自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、报警线、止损线等进行前端控制;风险管理部门进行实时监控,及时进行风险提示,督促自营业务部门进行风险处置。报告期内,A股市场出现较大波动,公司作为维护市场稳定的主力券商,在维稳期间承诺股票不减持并保证每日净买入。面对剧烈波动的市场,公司加强对权益投资业务的风险管理,进一步加强盘中、盘后监控力度,每日监测投资盈亏、风险敞口和授权指标等内容。

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

(2)融资融券、约定购回、股票质押回购业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物涉及法律纠纷等。公司主要通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、建立业务禁入标准、加强项目尽职调查及后续管理、司法追索等手段,来对融资类业务的信用风险进行管理。报告期内,公司对场内开展的信用交易业务已初步建立了交易对手的征信授信评估流程,对信用风险资产也建立了监控系统。后期公司将完善信用评级指标和模型、客户及项目选择准入标准、风险评估报告模式等信用风险管理体系。

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

(3)公司制定了《西南证券股份有限公司流动性风险管理办法》,明确公司流动性风险管理的目标、原则、组织体系和工作方法,提出从流动性限额、融资策略、现金流缺口、日间流动性管理、优质流动性资产配置、压力测试、应急计划等方面加强流动性管理,增强应对流动性冲击的能力。

报告期内,公司坚持资金营运安全性、流动性与效益性相统一的经营原则,强调资金的集中统一管理和运用,资金拆借、回购等业务由财务部门集中管理,确保了资金流动性充足;随着公司两融规模快速增加,公司进一步加强流动性风险管理,动态监控流动性指标并进行

每日测算，公司通过评估合理的期限结构发行收益凭证、转让收益权等方式募集资金，确保募集资金满足业务需求，流动性风险控制指标流动性覆盖率（LCR）、净稳定资金率（NSFR）持续符合监管标准。同时，公司已完成资金管理系统的一期上线，实现流动性风险控制指标实时动态监控。

(4) 公司制订了《西南证券股份有限公司操作风险管理办法》，明确公司操作风险管理的目标、原则、组织体系和工作方法，提出从内控机制、风险监测、风险缓释、风险管理工具、风险报告和风险应急管理应急预案等方面加强操作风险管理。公司还对质押式融资回购业务、股票期权业务、互联网金融业务、港股通等业务制定了风险监控作业指导书和风险管理办法，确保公司各个业务环节标准化，流程化，尽可能降低操作风险事件发生的可能性。

通过构建操作风险分级监控体系，公司各业务部门和分支机构设立了合规与风控经理对部门内部操作风险进行前端监控，对风险较大的业务设专人专岗进行盯市，对关键业务数据双人进行复核。风险管理部门进行独立监控，通过恒生内控平台、债券本币交易系统分别对交易所市场和银行间市场操作风险进行监控。

(5) 公司在充分考虑自身实际情况，资本实力、经营能力、专业水平、风险管理能力、合规管理、团队建设、技术条件满足创新业务需要的前提下开展创新业务。同时，将创新业务纳入公司全面风险管理体系，所有创新业务方案应当由风险管理部门独立评估，建立风险监控和预警机制，制定应急处理预案，对创新风险做到准确识别、实时监测，把创新业务的风险敞口控制在公司净资本和流动性水平可承受的范围之内。公司通过加强对创新业务的研究，完善创新业务管理体系，认真评估公司风险承受能力，审慎确定各项创新业务风险容忍度，合理开展创新业务规模授权，从适当的规模授权进行试点，运作相对成熟后逐步加大授权，在有效控制风险前提下促进创新业务正常开展。此外，公司将在风险收益基础上，引入经济资本等绩效指标，更好地匹配投资风险与收益关系，提高风险资源使用效率，降低各项风险对公司的影响。

3. 公司风险控制指标动态监控和补足机制

公司制定净资本与风险控制指标管理办法和《净资本与风险控制指标监控实施细则》，对净资本等风控指标的计算规则、方法和流程予以明确，通过建立净资本与风险控制指标监控系统，实施净资本与风险控制指标的实时、动态监控和自动预警机制，实现动态显示和监控。

公司制订了《西南证券股份有限公司资本补充管理办法》，完善了净资本补足机制。此外，公司根据制订的《西南证券股份有限公司三年资本补充规划（2015-2017）》有计划地通过股权及债权融资等方式进行资本补充，促进公司业务发展，保障公司健康运行。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司章程规定，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，同时满足公司业务发
展对净资产要求的基础上，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项
目除外）发生，公司在任意3个连续年度以现金方式累计分配的利润原则上不少于该3年归
属于母公司的年均可供股东分配利润的30%。上述重大投资计划或重大现金支出事项是指未来
12个月拟累计支出达到或超过公司最近一次经审计净资产10%的事项。公司在满足上述现金
分红比例的前提下，可以采取发放股票股利的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以
进行中期利润分配。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金
红利，以偿还其占用的资金。

公司利润分配政策的分红标准和比例明确，利润分配政策的调整及执行均由独立董事发
表独立意见，其制订、修订及其执行情况均符合公司章程及相关监管规定的要求，程序合规、
透明，切实维护了包括中小投资者在内的广大投资者的合法权益。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送 红股数 (股)	每10股派 息数(元) (含税)	每10股 转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率(%)
2015年	0	1.30	0	733,864,186.12	3,554,650,541.89	20.65
2015年中期	0	1.20	10	338,706,547.44	3,554,650,541.89	9.53
2014年	0	1.80	0	508,059,821.16	1,339,048,940.41	37.94
2013年	0	1.20	0	338,706,547.44	630,328,806.70	53.73

注：1. “占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率”是指“现金分红的数额（含税）”占“分红
年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润”的比率。

2. 报告期内，公司实施了2015年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司截至2015年6
月30日的总股本2,822,554,562股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），共计派发
现金红利338,706,547.44元；同时以公司截至2015年6月30日的总股本2,822,554,562股为基数，以资
本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股份2,822,554,562股，公司总股本由此增至5,645,10
9,124股。

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告 期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	重庆城投、江北嘴集团、重庆高速、重庆水务资产	所认购的公司2013年非公开发行之5亿股股票,限售期限为36个月,预计可上市流通时间为2017年2月24日(如遇非交易日则顺延到交易日);对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的5亿股股票一并限售。	2014年2月至2017年2月	是	是
其他承诺	其他	重庆渝富、重庆城投	在符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件条件下,通过包括但不限于证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持公司股份(其中,重庆渝富投入增持资金不低于人民币8.724亿元,重庆城投投入增持资金不低于24,414.57万元)。	2015年7月	否	是

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

为规范公司融资类业务活动,提高融资类业务风险防范能力,保持公司融资类业务平稳、健康、持续发展,根据《企业会计准则》、《金融企业财务规则》、《证券公司融资融券业务管理办法》等规定,以及2015年度证券公司年报审计培训要求,变更融资类业务坏账准备的计提标准。

1. 变更前,对于融资类业务,在资产负债表日,对于已经形成的客户未能如期、足额还款等情况,转为应收账款,根据应收账款坏账准备的计提标准和方法进行计提;对正常的未逾期的融资类业务项目,不计提坏账准备。

2. 变更后,对于未能如期、足额还款的融资类业务项目,转为应收账款,按照应收账款坏账准备的计提标准和方法进行计提;对于正常的未逾期的融资类业务,根据融资类业务资产分类,按照资产负债表日融资余额的一定比例计提坏账准备,具体计提标准如下表所示:

融资类业务坏账准备计提比例

业务类型	变更后计提比例	变更前计提比例
融资融券业务	0.20%	0.00%
约定购回	0.30%	0.00%
股票质押式回购	0.50%	0.00%

根据《企业会计准则》相关规定,该事项属于会计估计变更,采用未来适用法处理,无需对2014年及以前年度进行追溯调整,因此不会对公司已披露的财务数据产生影响。根据2015年度证券公司年报审计培训要求,该会计估计变更适用2015年度财务报告,以2015

年 12 月 31 日融资类业务规模为基础测算,2015 年度共需计提融资类业务坏账准备 2,136.71 万元,净利润减少 1,602.53 万元。具体情况如下表所示:

2015 年度融资类业务坏账准备计提金额

单位: 万元

业务类型	业务规模	变更后计提比例	坏账准备金额
融资融券业务	948,193.38	0.20%	1,896.38
约定购回	19,010.80	0.30%	57.03
股票质押式回购	36,660.22	0.50%	183.30
合计	1,003,864.40		2,136.71

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明
 适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

	现聘任
聘任、解聘会计师事务所情况	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	195
境内会计师事务所审计年限	3

注: 上表中境内会计师事务所报酬含公司 2015 年中期审计费用。

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	30
保荐人	东吴证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
 适用 不适用

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

公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过《关于调整公司 2015 年度财务审计费用的议案》, 同意公司 2015 年度财务审计费用由 110 万元调增为 195 万元(不含内部控制审计费用)。

六、破产重整相关事项
 适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项
 适用 不适用

(一) 公司诉蔡开坚关于股票质押式回购交易纠纷一案

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

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

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

(三) 新华证券有限公司诉公司股票交易纠纷案

2015 年 10 月，新华证券有限公司破产管理人向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令公司上海陆家嘴东路证券营业部（原公司上海定西路证券营业部）因 2003 年抛售原告股票向其赔偿损失及承担利息共计 62,234,470.29 元，并要求公司承担连带责任。该案系因历史遗留问题引发，目前正在审理中。

(四) 西证创新投资有限公司诉渝宏公路工程（集团）有限公司、重庆市交通融资担保有限公司债券合同纠纷案

西证创新投资有限公司于 2015 年 11 月向重庆市第五中级人民法院提起诉讼，请求法院判令渝宏公路工程（集团）有限公司偿还债券本金 5,000 万元及利息以及原告实现债权的费用，判令重庆市交通融资担保有限公司承担连带清偿责任。该案尚未开庭。

该案，被告二重庆市交通融资担保有限公司对被告一债券兑付承担担保义务，西证创新投资有限公司正通过必要的法律程序以保障其合法权益。

(五) 重庆西证小额贷款有限公司诉张抛贫、邓祖兰抵押借款合同纠纷案

重庆西证小额贷款有限公司于 2015 年 8 月向江北区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告张抛贫偿还欠款本金 1,170 万元并承担利息及实现债权的费用，判令被告邓祖兰承担连带清偿责任。该案已进入强制执行程序。

该案因被告已提供相应抵押物，西证小额贷款有限公司正通过必要的法律程序以保障其合法权益。

八、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

2015 年 11 月，控股股东重庆渝富因超比例减持公司股份等行为，受到中国证监会 [2015]57 号行政处罚决定书的处罚，并于 2015 年 12 月执行完成。重庆渝富表示将以此为戒，加强证券法规和相关规范性制度的学习，严格按照法规要求，规范股东行为、合法合规运作，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。有关内容详见 2015 年 7 月 28 日、11 月 21 日发布于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于股东收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》、《关于股东收到中国证监会处罚决定书及致歉的公告》。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

公司视诚信为发展的最重要基础之一，报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十一、重大关联交易

适用 不适用

公司其它日常关联交易等事项详见本报告第十节财务报告附注中有关内容。

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 取得业务资格情况

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

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

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

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

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

(二) 公司债券有关事宜

1. 公司债券。2015年4月,公司收到中国证监会《关于核准西南证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2015]639号),核准公司向社会公开发行面值不超过60亿元的公司债券。2015年6月,公司发行了规模为人民币40亿元的2014年公司债券(第一期),票面利率为4.10%,期限为3年;2015年7月,该期公司债券在上海证券交易所上市交易。2015年7月,公司发行了规模为人民币20亿元的2014年公司债券(第二期),票面利率为3.67%,期限为5年;2015年8月,该期公司债券在上海证券交易所上市交易。至此,公司60亿元公司债券已成功发行完毕并上市。

2. 次级债券。2015年10月,公司完成2014年次级债券的当期付息工作(计息期限自2014年10月15日至2015年10月14日),该期次级债券于2014年10月15日发行,总额为人民币30亿元,票面利率(计息年利率)为5.88%,债券期限为5年期(2+3),附第2年末发行人赎回选择权。2016年1月,公司完成2015年第一期次级债券的本息兑付和摘牌工作,该期次级债券于2015年1月发行完毕,规模为10亿元,票面利率为5.70%,期限为1年。

3. 证券公司短期公司债券。2016年1月,经上海证券交易所《关于对西南证券股份有限公司2016年非公开发行证券公司短期公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2016]50号)同意,公司完成2016年第一期证券公司短期公司债券的发行,发行规模为45亿元(含90天品种15亿元,票面利率为3.00%;180天品种15亿元,票面利率为3.00%;270天品种15亿元,票面利率为3.10%)。

有关内容详见2015年4月24日、2015年6月15日、2015年7月2日、2015年7月28日、2015年9月30日、2015年12月30日、2016年1月14日、2016年1月15日、2016年1月20日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于公司债券发行申请获中国证券监督管理委员会核准的公告》、《2014年公司债券(第一期)发行结果公告》、《2014年公司债券(第一期)上市公告书》、《2014年公司债券(第二期)发行结果公告》、《2014年次级债券2015年付息公告》、《2015年第一期次级债券2016年本息兑付和摘牌公告》、《关于2015年第一期次级债券兑付完成的公告》、《关于发行证券公司短期公司债券获得上海证券交易所挂牌转让无异议函的公告》、《2016年第一期证券公司短期公司债券发行结果公告》等。

(三) 股东持股变动相关事项

1. 重庆渝富所持公司股份解除质押。报告期内,公司接重庆渝富函告,其前期所质押的

234,884,100股、234,884,199股公司股份已分别解除质押。

2. 重庆渝富减持相关事项。报告期内，公司接重庆渝富函告，截至2015年6月15日，重庆渝富通过证券交易所的集中竞价交易累计减持约合1.47亿股公司股票，超过公司总股本的5%。因上述情况重庆渝富于报告期内受到中国证监会[2015]57号行政处罚决定书的处罚，并于2015年12月执行完成。

3. 股东计划增持公司股份及其进展情况。报告期内，重庆渝富及重庆城投通过公司公告，计划分别投入不低于人民币8.72亿元、2.44亿元增持公司股份。2015年9月24日，公司接重庆渝富及重庆城投函告，重庆渝富通过专项资产管理计划增持公司股份约合600.91万股，增持金额约合9,015万元；重庆城投通过定向资产管理方式增持公司股份约合841.72万股，有关增持工作尚在继续实施中。

有关内容详见2015年5月28日、2015年6月3日、2015年6月16日、2015年7月9日、2015年7月25日、2015年7月28日、2015年9月25日、2015年11月21日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于股份质押登记解除的公告》、《关于股东权益变动的提示性公告》、《简式权益变动报告书》、《关于公司股东增持公司股份计划的公告》、《关于股东权益变动的更正公告》、《简式权益变动报告书（更正版）》、《关于股东收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》、《关于公司股东增持公司股份的公告》、《关于股东收到中国证监会处罚决定书及致歉的公告》。

(四) 子公司事项

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

2. 西证国际增资、变更董事及增持西证国际证券股份。2015年2月，公司完成对西证国际的增资，其资本金由此增至10亿港元，并完成相关注册信息变更工作。报告期内，西证国际的董事会成员变更为：余维佳先生（董事长）、蒲锐先生（总经理）、吴坚先生、张纯勇先生、徐鸣镝先生。报告期内，公司董事会同意将西证国际资本金增加至30亿元，目前正在推进相关申报审核工作。2015年7月，西证国际增持西证国际证券10,466,000股，累计持有西证国际证券1,811,796,822股，持股比例74.22%。

3. 西南期货增资及取得期货资产管理业务资格。报告期内，公司完成对西南期货的增资，其注册资本由此增至5亿元。经中国期货业协会（中期协备字[2015]74号文）同意，西南期货于报告期内取得期货资产管理业务资格。

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

总经理为黄青山先生。报告期内，公司董事会同意将西证创新资本金增加至 40 亿元，并授权公司经理层决定后续具体实施进程，公司将综合有关因素在后续分步实施该增资工作。

5. 西证投资及旗下子公司增资事项。至 2016 年 1 月，公司完成对西证投资的增资，其资本金增至 8 亿元；报告期内，西证投资将旗下子公司重庆西证电子商务有限责任公司资本金增加至 5 千万元。

有关内容详见 2014 年 11 月 19 日、2015 年 1 月 29 日、2015 年 1 月 30 日、2015 年 12 月 18 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于向西证国际投资有限公司增资及收购敦沛金融控股有限公司的进展公告》、《关于西证国际投资有限公司收购敦沛金融控股有限公司的进展公告》、《第七届董事会第四十四次会议决议公告》以及西证国际证券相关公告。

(五)其他

1. 参与投资蓝筹股ETF。2015 年 7 月，为维护股票市场稳定发展，公司与其他 20 家证券公司发布了《21 家证券公司联合公告》，约定以截至 2015 年 6 月底净资产的 15% 出资，交由中国证券金融股份有限公司设立专户进行统一运作，投资于蓝筹股ETF等，并据此与中国证券金融股份有限公司签订了相关协议。2015 年 9 月，公司董事会审议通过《关于继续与中国证券金融股份有限公司开展收益互换业务的议案》，同意公司与中国证券金融股份有限公司开展收益互换业务的合计出资金额不超过截至 2015 年 7 月底公司净资产的 20%。

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

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

4. 获准设立 10 家营业部。报告期内，公司获重庆证监局核准在河南、江苏、广东、四川、广西、湖南、云南等省设立 10 家证券营业部，截至本报告期末，上述营业部已筹建完成并投入运营。

5. 筹备设立 8 家分公司。报告期内，公司获重庆证监局核准在深圳、重庆、上海、浙江、四川、西北、新疆等区域设立 8 家分公司，截至目前，上述分公司已取得相关证照。

6. 董事变化情况。2015 年 6 月，公司董事会收到翁振杰先生提交的书面辞职报告，翁振杰先生因工作需要，申请辞去公司第七届董事会董事职务。根据本公司章程及相关规定，该辞职报告自送达本公司董事会之日生效。2016 年 2 月 15 日，经公司第七届董事会第四十六次会议审议通过，同意崔坚先生辞去公司第七届董事会董事长、董事会战略委员会主任委员、董事职务。2016 年 3 月 2 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于增补公司第七届董事会董事的议案》，同意增补廖庆轩先生为公司第七届董事会董事，自中国证监会核准其

证券公司董事任职资格之日起正式任职。2016年3月3日，经公司第七届董事会第四十七次会议审议通过，同意选举廖庆轩先生为公司第七届董事会董事长、董事会战略委员会主任委员，自中国证监会核准其证券公司董事任职资格之日起正式任职。

有关内容详见2014年12月25日、2015年2月13日、2015年4月21日、2015年6月16日、2015年6月26日、2015年7月8日及2015年8月15日、2015年9月2日、2016年2月16日、2016年3月3日及2016年3月5日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《第七届董事会第三十四次会议决议公告》、《关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》、《关于获准设立10家证券营业部的公告》、《关于董事辞职的公告》、《第七届董事会第三十八次会议决议公告》、《第七届董事会第三十九次会议决议公告》、《关于履行维护市场稳定社会责任的公告》、《关于获准设立8家分公司的公告》、《第七届董事会第四十二次会议决议公告》及《第七届董事会第四十六次会议决议公告》、《2016年第二次临时股东大会决议公告》及《第七届董事会第四十七次会议决议公告》。

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

报告期内，作为社会公众企业，公司积极履行社会责任，有关情况详见2016年3月5日公司发布于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《西南证券股份有限公司2015年度社会责任报告》。

十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1. 普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	500,000,000	17.71	0	0	500,000,000	0	500,000,000	1,000,000,000	17.71
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	500,000,000	17.71	0	0	500,000,000	0	500,000,000	1,000,000,000	17.71
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	2,322,554,562	82.29	0	0	2,322,554,562	0	2,322,554,562	4,645,109,124	82.29
1、人民币普通股	2,322,554,562	82.29	0	0	2,322,554,562	0	2,322,554,562	4,645,109,124	82.29
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	2,822,554,562	100.00	0	0	2,822,554,562	0	2,822,554,562	5,645,109,124	100.00

2. 普通股股份变动情况说明

报告期内，经公司 2015 年第四次临时股东大会决议同意，公司以截至 2015 年 6 月 30 日总股本 2,822,554,562 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 2,822,554,562 股，转增后公司总股本增至 5,645,109,124 股。公司资本公积金由 10,675,277,444.56 元减少为 7,852,722,882.56 元。

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

报告期内，公司实施了 2015 年半年度资本公积金转增股本，公司 2015 年期末每股收益按资本公积转增股本前的股本计算为 1.26 元/股，按资本公积转增股本后的股本计算为 0.63 元/股；公司 2015 年期末每股净资产按资本公积转增股本前的股本计算为 6.74 元/股，按资本公积转增股本后的股本计算为 3.37 元/股。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	150,000,000	0	150,000,000	300,000,000	认购公司 2013 年非公开发行的 A 股股票，限售期为 36 个月；对应取得的公司 2015 年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。	2017 年 2 月 24 日

重庆市城市建设投资(集团)有限公司	150,000,000	0	150,000,000	300,000,000	认购公司2013年非公开发行的A股股票,限售期为36个月;对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。	2017年2月24日
重庆高速公路集团有限公司	150,000,000	0	150,000,000	300,000,000	认购公司2013年非公开发行的A股股票,限售期为36个月;对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。	2017年2月24日
重庆市水务资产经营有限公司	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000	认购公司2013年非公开发行的A股股票,限售期为36个月;对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。	2017年2月24日
合计	500,000,000	0	500,000,000	1,000,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
次级债券	2015-01-09	5.71%	10亿元	2015-02-10	10亿元	2016-01-08
公司债券	2015-06-10	4.10%	40亿元	2015-07-03	40亿元	2018-06-09
公司债券	2015-07-23	3.67%	20亿元	2015-08-27	20亿元	2020-07-22

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内,公司实施了2015年半年度资本公积金转增股本事项,以本公积金向全体股东每10股转增10股,共转增2,822,554,562股,转增后公司总股本增至5,645,109,124股,股本结构未因此出现变化;公司资本公积金相应由10,675,277,444.56元减少为7,852,722,882.56元。

三、股东和实际控制人情况

(一)股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	189,747
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	164,727

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	583,906,814	1,523,443,610	26.99	0	无	0	国有法人
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	200,250,000	400,500,000	7.09	300,000,000	质押	250,000,000	国有法人
中国建银投资有限责任公司	164,213,506	328,427,012	5.82	0	无	0	国有法人
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	93,400,000	305,400,000	5.41	300,000,000	质押	158,060,000	国有法人
重庆高速公路集团有限公司	150,000,000	300,000,000	5.31	300,000,000	无	0	国有法人
东吴证券股份有限公司	172,000,082	172,000,082	3.05	0	无	0	国有法人
重庆市水务资产经营有限公司	50,000,000	100,000,000	1.77	100,000,000	无	0	国有法人

重庆国际信托股份有限公司	-11,261,132	88,738,868	1.57	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	71,424,874	71,424,874	1.27	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	62,392,600	62,392,600	1.11	0	无	0	国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	1,523,443,610	人民币普通股	1,523,443,610
中国建银投资有限责任公司	328,427,012	人民币普通股	328,427,012
东吴证券股份有限公司	172,000,082	人民币普通股	172,000,082
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	100,500,000	人民币普通股	100,500,000
重庆国际信托股份有限公司	88,738,868	人民币普通股	88,738,868
中国证券金融股份有限公司	71,424,874	人民币普通股	71,424,874
中央汇金资产管理有限责任公司	62,392,600	人民币普通股	62,392,600
重庆市涪陵区城乡资产管理有限公司	53,945,800	人民币普通股	53,945,800
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	42,600,000	人民币普通股	42,600,000
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产长石投资金润 22 号资产管理计划	40,030,748	人民币普通股	40,030,748
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中的中国建银投资有限责任公司为中央汇金投资有限责任公司之全资子公司，除此之外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	300,000,000	2017年2月24日	300,000,000	认购公司2013年非公开发行的A股股票，限售期为36个月；对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。
2	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	300,000,000	2017年2月24日	300,000,000	认购公司2013年非公开发行的A股股票，限售期为36个月；对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。
3	重庆高速公路集团有限公司	300,000,000	2017年2月24日	300,000,000	认购公司2013年非公开发行的A股股票，限售期为36个月；对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。
4	重庆市水务资产经营有限公司	100,000,000	2017年2月24日	100,000,000	认购公司2013年非公开发行的A股股票，限售期为36个月；对应取得的公司2015年半年度资本公积金转增股本的股票一并限售。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

名称	重庆渝富资产经营管理集团有限公司					
单位负责人或法定代表人	李剑铭					
成立日期	2004年2月27日					
主要经营业务	市政府授权范围内的资产收购、处置及相关产业投资，投资咨询，财务顾问，企业重组兼并顾问及代理，企业和资产托管（国家法律法规规定须取得前置审批的，在未取得审批前不得经营）。					
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权	序号	投资上市企业	股票代码	总股本(万元)	持股数(万股)	持股比例(%)

情况	1	重庆银行股份有限公司	01963. HK	312,700	40,701	13.02
	2	重庆川仪自动化股份有限公司	603100	39,500	5,138	13.01
	3	中房地产股份有限公司	000736	29,719	3,176	10.69
	4	重庆农村商业银行股份有限公司	03618. HK	930,000	62,930	6.77
	5	重庆机电股份有限公司	02722. HK	368,464	23,213	6.30
	6	金科地产集团股份有限公司	000656	413,562	4,185	1.01

2. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

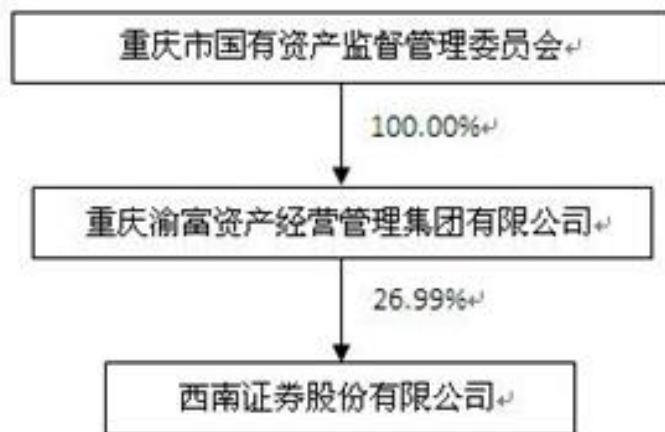


(二) 实际控制人情况

1. 法人

名称	重庆市国有资产监督管理委员会
单位负责人	胡际权

2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
崔坚	党委书记、董事长	男	60	2013.5.20	2016.2.2					139.95	否
余维佳	党委副书记、总裁	男	51	2012.4.26	至今					139.75	否
王珠林	董事	男	51	2009.3.5	至今						否
李剑铭	董事	男	53	2014.1.27	至今						是
江峡	董事	女	47	2010.4.29	至今					4	是
翁振杰	董事	男	53	2009.2.15	2015.6.15					2	是
吴军	独立董事	男	62	2009.3.16	至今					10	否
刘轶茂	独立董事	女	67	2012.11.30	至今					10	否
张力上	独立董事	男	57	2013.7.31	至今					10	否
蒋辉	监事会主席	男	56	2010.9.28	至今					125.88	否
高文志	监事	男	45	2009.2.15	至今					4	否
李波	职工监事	男	47	2013.6.8	至今					227.29	否
吴坚	副总裁	男	51	2014.2.14	至今					121.15	否
张纯勇	副总裁	男	50	2009.2.15	至今					121.16	否
徐鸣韬	副总裁、董事会秘书	男	46	2009.2.15	至今					123.80	否
李勇	副总裁、合规总监	男	49	2009.2.15	至今					115.65	否
侯曦蒙	副总裁	女	45	2010.9.16	至今					112.86	否
蒲锐	副总裁	男	42	2015.4.30	至今					106.62	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,374.11	/

注：1. 崔坚先生于 2016 年 2 月 2 日书面提请辞去公司第七届董事会董事长、董事会战略委员会主任委员、董事职务。
 2. 公司董事长、监事长、高级管理人员的税前薪酬总额仍在确认过程中，待确认后再另行披露。

姓名	主要工作经历
崔坚	硕士研究生，中共党员，报告期内任公司党委书记、董事长，重庆股份转让中心有限责任公司董事长，还担任第十二届全国人大代表，中共重庆市第四届市委委员，重庆市第四次党代会代表。崔坚先生于 1972 年参加工作，曾任重庆市政府副秘书长，重庆市政府办公厅副主任、党组副书记（正厅局级）兼重庆市政府金融工作办公室主任、兼重庆市整顿金融“三乱”办公室主任，重庆市国资委主任、党委常务副书记，西证创新投资有限公司董事长，第十一届全国人大代表，重庆市第三届市委委员，重庆市第三次党代会代表。
余维佳	博士，高级经济师，中共党员，现任公司董事、总裁，西证股权投资有限公司董事长，西证国际投资有限公司董事长，西证重庆股权投资基金管理有限公司董事长，重庆证券期货业协会会长，西证国际证券股份有限公司董事会主席。余维佳先生于 1989 年参加工作，曾任招商局蛇口工业区发展研究室研究员、企业管理室部长，深圳市半岛投资基金管理公司副总经理、总经理，招商证券股份有限公司副总裁、常务副总裁、首席运营官，兼任招商证券（香港）有限公司董事长。
王珠林	经济学博士，中共党员，现任公司董事，银华基金管理有限公司董事长，中国上市公司协会并购融资委员会执行主任委员，中国退役士兵就业创业服务促进会副理事长，中证机构间报价系统股份有限公司董事，中航动力股份有限公司独立董事，中国资产评估准则委员会委员。王珠林先生于 1987 年参加工作，曾任甘肃省职工财经学院财会系讲师，甘肃省证券公司发行部经理、投资银行部经理，中国蓝星化学工业总公司证券投资处处长，蓝星清洗股份有限公司董事副总经理兼董事会秘书，新材料股份公司筹备组长，西南有限党委委员、副总裁，中国证监会发行审核委员会委员，中国证券业协会投资银行专业委员会委员，中国银河证券股份有限公司副总裁，西南有限公司党委副书记、董事、总裁，中国证监会上市公司并购重组审核委员会委员，西南证券党委副书记、董事、总裁，银华基金管理有限公司副董事长，重庆证券期货业协会会长。
李剑铭	博士研究生，经济学博士，高级经济师，中共党员，现任公司董事，重庆渝富资产经营管理集团有限公司党委书记、董事长，还担任中共重庆市第四届委员会委员，重庆市第四次党代会代表，重庆市第四届人大代表。李剑铭先生于 1982 年参加工作，曾任深圳市华夏实业股份有限公司执行董事、总经理，深圳市先科实业投资股份有限公司执行董事、总经理，深圳先科企业集团总经济师，重庆市沙坪坝区人民政府副区长，重庆市证券监督管理局办公室副主任，重庆市国资委副主任、党委委员，重庆建工集团有限责任公司董事长、总经理、党委委员，重庆建工集团有限责任公司党委书记、董事长，中共重庆市沙坪坝区委书记，重庆市第三次党代会代表，重庆市第三届人大代表。
江峡	硕士研究生，中共党员，现任公司董事，中建投信托有限责任公司副总经理。江峡女士于 1990 年参加工作，曾任中国建设银行总行科技部主任科员、中信控股有限责任公司风险管理部高级经理、中国建投审计与风险控制部高级业务副经理、中国建投风险管理部高级业务经理，中国建投法律合规部负责人、业务总监，中国投资咨询有限责任公司副总经理。
翁振杰	硕士研究生，民建会员，现任重庆国际信托股份有限公司董事长、首席执行官、益民基金管理有限公司董事长、重庆三峡银行股份有限公司董事、重庆渝涪高速公路有限公司董事，还担任重庆市第四届人大常委，民建重庆市委副主委。翁振杰先生于 1983 年参加工作，曾任重庆三峡银行股份有限公司董事长、重庆路桥股份有限公司董事、西南证券有限责任公司董事、西南证券股份有限公司董事长、西南证券股份有限公司董事。

吴军	博士、教授，中共党员，现任公司独立董事，对外经济贸易大学金融学院教授，西证国际证券股份有限公司独立非执行董事，浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司独立董事。吴军先生于 1970 年参加工作，曾任云南财贸学院金融系讲师、教研室主任，中国金融学院副教授、教授、系主任、对外经济贸易大学金融学院院长、深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司独立董事。
刘轶茂	本科学历，高级经济师，中共党员，现任公司独立董事。刘轶茂女士于 1970 年参加工作，历任重庆市政府办公厅三处副处长、处长，重庆市政府副秘书长兼重庆市证券监管办公室主任，重庆市商业委员会副主任，重庆市国资委副主任，重庆联合产权交易所股份有限公司党委书记、董事长，重庆联合产权交易所股份有限公司一级资深经理。
张力上	硕士，会计学教授，民革成员，中国注册会计师非执业会员，现任公司独立董事，西南财经大学会计学院教授委员会主席，会计系主任，成都卫士通信息产业股份有限公司独立董事，盛和资源控股股份有限公司独立董事，四川科新机电股份有限公司独立董事。张力上先生于 1982 年参加工作，历任成都精准会计公司副总经理、成都信达会计师事务所资产评估部副主任、四川嘉禾股份有限公司独立董事、北京互信互通股份有限公司独立董事、成都前锋电子股份有限公司独立董事、吉峰农机连锁股份有限公司独立董事、西南科技大学兼职教授。
蒋辉	中共党员，现任公司监事会主席。蒋辉先生于 1985 年参加工作，曾任西南财经大学统计系教师，海南省富南国际信托投资公司证券部经理，海南港澳国际信托投资公司证券部经理，重庆市证券监管办公室机构部主任兼上市部副主任，重庆证监局上市处处长，重庆证监局党委委员、副局长，西南有限党委书记、董事长，西南证券党委书记、董事长、副董事长、重庆市证券期货业协会会长。
高文志	博士，中共党员，现任公司监事，平安信托有限责任公司北京区域事业群事业三部总监。高文志先生于 1992 年参加工作，曾任河北省政府外事办公室科员，中国建设银行总行政研室、研发部、投资银行部副主任科员、主任科员，中国建设银行甘肃省兰州市电力支行行长助理（挂职锻炼），中国建投投资银行部高级副经理，西南有限监事，中国建投研究中心高级经理，财富期货有限公司董事，中国金谷国际信托有限责任公司高级经理。
李波	中共党员，会计师、高级审计师，现任公司监事，公司审计监察部（纪委办公室）总经理、重庆市内部审计协会常务理事。李波先生于 1988 年参加工作，曾任重庆市审计局外资审计处、行政事业审计处、办公室、金融审计处科员、副主任科员、主任科员，西南有限审计稽核部总经理助理、副总经理、总经理。
吴坚	中共党员，现任公司副总裁，重庆股份转让中心有限责任公司董事、总裁，西证国际投资有限公司董事，西证国际证券股份有限公司董事，重庆仲裁委仲裁员。吴坚先生于 1985 年参加工作，曾任重庆市经济体制改革委员会主任科员，重庆市证券监管办公室副处长，重庆证监局上市处处长，重庆渝富资产经营管理集团有限公司党委委员、副总经理，重庆东源产业投资股份有限公司董事长，重庆机电股份有限公司董事，重庆上市公司董事长协会秘书长，西南证券有限责任公司董事，安诚财产保险股份有限公司副董事长，重庆银海融资租赁有限公司董事长，重庆直升机产业投资有限公司副董事长，华融渝富股权投资基金管理有限公司副董事长，西南药业股份有限公司独立董事，西南证券董事。
张纯勇	硕士研究生，中共党员，现任公司副总裁，西证股权投资有限公司董事、西证重庆股权投资基金管理有限公司董事、西证创新投资有限公司董事长、重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司董事长、西南期货有限公司董事长、重庆西证小额贷款有限公司董事长，西证国际投资有限公司董事，西证国际证券股份有限公司董事。张纯勇先生于 1984 年参加工作，曾任解放军第 324 医院、第三军医大学附一院医生，重庆市出入境检验检疫局第一检验监管处副科长、科长、副处长，重庆证监局上市公司监管处负责人，西南合成制药股份有限公司董事长，重庆市人民政府金融工作办公室上市公司处处长、证券处处长，西南有限副总裁。

徐鸣镝	硕士，注册会计师，中共党员，现任公司副总裁、董事会秘书，西证创新投资有限公司董事，西证国际投资有限公司董事，西证国际证券股份有限公司董事。徐鸣镝先生于 1991 年参加工作，曾任黑龙江会计师事务所证券部副经理，中国证监会主任科员，西南有限总裁助理、副总裁、董事会秘书。
李勇	研究生，中共党员，现任公司副总裁、合规总监、首席风险官，西证股权投资有限公司董事、西证创新投资有限公司董事、西证重庆股权投资基金管理有限公司董事。李勇先生于 1988 年参加工作，曾任中国人民银行重庆市分行非银处市场科科长，中国证监会重庆监管局上市处副处长，重庆国际信托投资有限公司党委委员、工会主席兼综合管理部总经理，西南有限办公室主任、副总裁、合规总监。
侯曦蒙	硕士，中共党员，现任公司副总裁，重庆西证小额贷款有限公司董事。侯曦蒙女士于 1993 年参加工作，曾任西南有限人力资源部副总经理（主持工作）、经纪业务总部副总经理、办公室主任，西南证券总裁办公室主任。
蒲锐	经济学硕士，中共党员，现任西南证券股份有限公司党委委员、副总裁，西证国际投资有限公司董事、总经理，西证国际证券股份有限公司执行董事、行政总裁。蒲锐先生于 1994 年 8 月参加工作，曾任四川省证管办上市发行部副科长、科长，中国证监会成都证管办上市公司监管处副处长，中国证监会四川证监局上市公司监管一处副处长，中国证监会四川监管局上市二处处长（其间：2007 年 5 月至 2008 年 5 月挂职任四川省遂宁市人民政府市长助理），中国证监会四川监管局稽查二处处长，西南证券股份有限公司总裁助理。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李剑铭	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	董事长、党委书记	2013 年 9 月	至今
翁振杰	重庆国际信托股份有限公司	董事长、首席执行官	2014 年 11 月	至今

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
崔坚	重庆股份转让中心有限责任公司	董事长	2013 年 2 月	2016 年 2 月
崔坚	西证创新投资有限公司	董事长	2013 年 4 月	2015 年 1 月
余维佳	西证股权投资有限公司	董事长	2012 年 6 月	至今
余维佳	西证创新投资有限公司	董事	2013 年 4 月	2015 年 1 月

余维佳	西证国际投资有限公司	董事长	2013 年 12 月	至今
余维佳	西证重庆股权投资基金管理有限公司	董事长	2013 年 7 月	至今
余维佳	重庆证券期货业协会	会长	2012 年 11 月	至今
余维佳	西证国际证券股份有限公司	董事会主席	2015 年 2 月	至今
王珠林	银华基金管理有限公司	董事长	2012 年 7 月	至今
江峡	中建投信托有限责任公司	副总经理	2013 年 6 月	至今
翁振杰	重庆三峡银行股份有限公司	董事	2007 年 12 月	至今
翁振杰	益民基金管理有限公司	董事长	2005 年 12 月	至今
翁振杰	重庆渝涪高速公路有限公司	董事	2003 年 9 月	至今
吴军	对外经济贸易大学	教授	2000 年 6 月	至今
吴军	浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	独立董事	2011 年 1 月	至今
吴军	西证国际证券股份有限公司	独立非执行董事	2015 年 1 月	至今
张力上	西南财经大学会计学院	会计学院教授委员会主席、会计系主任	2009 年 12 月	至今
张力上	吉峰农机连锁股份有限公司	独立董事	2008 年 4 月	2014 年 1 月
张力上	成都卫士通信息产业股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月	至今
张力上	盛和资源控股股份有限公司	独立董事	2013 年 1 月	至今
张力上	四川科新机电股份有限公司	独立董事	2014 年 10 月	至今
张力上	西南科技大学	兼职教授	2011 年 12 月	2013 年 12 月
高文志	平安信托有限责任公司	北京区域事业群事业三部总监	2015 年 2 月	至今
李波	重庆市内部审计协会	常务理事	2012 年 2 月	至今
吴坚	重庆股份转让中心有限责任公司	董事、总裁	2013 年 10 月	至今
吴坚	西证国际投资有限公司	董事	2015 年 3 月	至今
吴坚	西证国际证券股份有限公司	董事	2015 年 2 月	至今
张纯勇	西南期货有限公司	董事长	2013 年 12 月	至今
张纯勇	重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	董事长	2013 年 5 月	至今
张纯勇	西证股权投资有限公司	董事	2013 年 4 月	至今
张纯勇	西证创新投资有限公司	董事长	2015 年 1 月	至今
张纯勇	西证重庆股权投资基金管理有限公司	董事	2013 年 7 月	至今
张纯勇	重庆西证小额贷款有限公司	董事长	2014 年 8 月	至今
张纯勇	西证国际投资有限公司	董事	2015 年 3 月	至今

张纯勇	西证国际证券股份有限公司	董事	2015 年 2 月	至今
徐鸣镝	西证创新投资有限公司	董事	2013 年 4 月	至今
徐鸣镝	西证国际投资有限公司	董事	2015 年 3 月	至今
徐鸣镝	西证国际证券股份有限公司	董事	2015 年 2 月	至今
李勇	西证股权投资有限公司	董事	2014 年 2 月	至今
李勇	西证重庆股权投资基金管理有限公司	董事	2014 年 2 月	至今
李勇	西证创新投资有限公司	董事	2015 年 1 月	至今
侯曦蒙	西证国际投资有限公司	董事	2013 年 12 月	2015 年 3 月
侯曦蒙	重庆西证小额贷款有限公司	董事	2014 年 8 月	至今
蒲锐	西证国际投资有限公司	董事	2015 年 3 月	至今
蒲锐	西证国际证券股份有限公司	董事、总裁	2015 年 2 月	至今

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬标准参照上市券商水平及公司实际情况确定，高级管理人员的报酬按照公司薪酬制度确定，与绩效考核结果挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员应付报酬总额为 1,374.11 万元。公司将按照相关规定执行高级管理人员绩效年薪的延期支付。报告期内公司未实行股权激励计划，没有非现金薪酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	990.51 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒲锐	副总裁	聘任	
翁振杰	董事	离任	因工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,048
主要子公司在职员工的数量	364
在职员工的数量合计	3,412
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	42
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
中后台部门	352
证券投资事业部	26
资产管理事业部	65
投资银行事业部	317
经纪业务事业部	2,131
新三板业务部	63
场外业务部	32
机构客户部	24
主要子公司	364
其他	38
合计	3,412
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	31
硕士研究生	1,018
大学本科	1,947
大专及以下	416
合计	3,412

(二) 薪酬政策

公司年度薪酬总额由董事会按人力成本占营业收入的一定比例确定。公司根据经营目标，结合证券行业特点，按照“公平、公正”的原则，以业绩为导向，搭建了市场化的员工薪酬体系。员工薪酬结构包括基本工资、福利、绩效等。按照《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规及地方政府的有关规定，公司为员工办理了各项社会统筹保险、住房公积金、企业年金，并为符合条件的员工办理了补充商业医疗保险。

(三) 培训计划

2015 年，随着国家金融领域改革持续深入推进，证券行业呈现迅猛发展态势。公司在“全面深化全员素质培养，重点培育金融创新人才”的目标指引下，以“打造综合平台、促进梯队建设、推动业务创新”为着力点，以在线学习平台为依托、以集中面授培训为重点、以外派培训为补充，开展了多层次、多形式的员工培训工作，匹配不同层级员工的需求，完成了各级监管机构业务培训、合规风控培训、港股通培训以及管理人员管理技能培训等。

2016 年，公司将进一步引入与开发优质业务培训资源，以新业务、管理提升、战略落地、创新能力培养为重点，培养一批经营人才及后备管理人才，继续完善线上培训平台建设

与管理，挖掘内外部讲师与课程资源，推动碎片化学习等新学习模式；进一步规范培训管理模式，提高培训管理效率与效果。

七、其他

截至报告期末，公司 119 家营业部共有经纪人 1277 名，并已全部取得了证券经纪人资格。经纪人直接隶属于营业部，不分序列和职级，不以团队方式进行管理，可通过公司网站、客户服务统一电话等方式查询经纪人的执业信息等资料。营业部负责人作为第一管理责任人，全面具体负责本营业部的经纪人管理工作，并接受公司总部的管理、协调和监督、检查。另外公司还建立经纪人风险监控系統，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人风险。营业部还定期通过面谈、电话、信函或者其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会相关法规的要求，不断完善公司治理结构，健全公司治理制度，制定了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、董事会各专门委员会工作细则以及《公司总裁工作细则》等制度，公司治理符合监管机构的相关规定。报告期内，根据监管机构的要求及核准情况，并结合公司发展状况，公司进一步修订和完善了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》相关条款。

公司股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层级在职权范围内各司其职、各负其责，确保公司治理的规范有效。报告期内，公司董事会、监事会人数及人员构成情况符合监管要求及《公司章程》的相关规定。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 1 月 9 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 1 月 10 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 4 月 24 日
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 5 月 21 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 7 月 24 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 9 月 16 日
2015 年第五次临时股东大会	2015 年 11 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 11 月 20 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
崔坚	否	11	11	6	0	0	否	5
余维佳	否	11	9	6	2	0	是	2
王珠林	否	11	10	6	1	0	否	0
李剑铭	否	11	8	6	3	0	是	0
江峡	否	11	9	6	2	0	否	0
翁振杰	否	3	3	2	0	0	否	0
吴军	是	11	11	6	0	0	否	5
刘轶菺	是	11	11	6	0	0	否	1
张力上	是	11	8	6	3	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

2015 年 10 月 28 日，公司第七届董事会第四十三次会议以现场表决方式在重庆召开，余维佳董事因公务出差未能亲自出席本次会议，委托王珠林董事出席会议并代为行使表决权

并签署相关文件；2015 年 12 月 17 日，公司第七届董事会第四十四次会议以现场表决方式在重庆召开，余维佳董事因公务出差未能亲自出席本次会议，委托崔坚董事长出席会议并代为行使表决权并签署相关文件。

2015 年 4 月 24 日，公司第七届董事会第三十七次会议以现场表决方式在重庆召开，李剑铭董事因工作原因未能亲自出席本次会议，委托崔坚董事长出席会议并代为行使表决权并签署相关文件；2015 年 6 月 25 日，公司第七届董事会第三十八次会议以现场表决方式在重庆召开，李剑铭董事因工作原因未能亲自出席本次会议，委托崔坚董事长出席会议并代为行使表决权并签署相关文件。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对 2015 年度公司董事会及各专门委员会审议的议案及其他非董事会议案提出异议。

(三) 其他

公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等相关规定，严格保持独立董事独立性和职业操守，勤勉、忠实地履行了独立董事职责，切实维护了公司股东，特别是中小股东的利益。《西南证券股份有限公司独立董事 2015 年度工作报告》全文于 2016 年 3 月 5 日发布于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

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

公司第七届董事会下设战略委员会、审计委员会、风险控制委员会、关联交易决策委员会、薪酬与提名委员会等 5 个专门委员会。报告期内，召开战略委员会会议 1 次，审计委员会会议 5 次，风险控制委员会会议 1 次，关联交易决策委员会会议 3 次，薪酬与提名委员会会议 4 次。董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各委员会工作细则召开会议，履行职责，依法合规运作，分别对公司发展战略、财务报告、内部控制、风险管理、重大关联交易、高管薪酬与考核等事项提出意见与建议，为董事会高效、科学决策发挥重要作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对监督事项无异议。

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

重庆渝富作为公司控股股东，能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形，没有占用公司资金或要求公司为其担保或为他人提供担保。

公司重大决策均由公司股东大会及董事会作出，不存在公司控股股东和实际控制人直接或间接干预公司决策及损害公司及其它股东利益的行为；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等各个方面分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据《西南证券股份有限公司高级管理人员薪酬绩效管理制度》，公司以德能勤绩廉相结合的方式，从经营业绩、个人综合绩效、合规管理等维度对高级管理人员进行绩效考核，且考核结果与绩效分配相挂钩。高级管理人员年度绩效考核方案、考核结果及绩效分配等事项均需公司董事会审议。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《西南证券股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》全文于 2016 年 3 月 5 日发布于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并于 2016 年 3 月 3 日出具了无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

（一）合规管理体系建设情况

公司拥有董事会、经理层及合规总监、合规管理部门和合规经理的四级合规管理组织体系，制订了明确的合规管理目标和基本原则，建立了规范的合规管理基本制度和工作程序。合规管理工作覆盖公司所有业务、各部门及分支机构以及全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。合规管理部门本着服务业务、促进规范的理念，通过实施合规咨询、审查、监督、检查、报告等工作，对公司业务与管理活动进行合规性控制，通过实施合规培训和合规文化宣导，推行合规创造价值、全员合规、合规从高层做起的理念，引导公司全员

合规意识、思维的形成，保持激励约束机制与公司合规文化和价值观的一致性，实现内部自律和外部监管的有效结合。

(二) 合规及稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

报告期内，公司针对资产管理、证券研究、代销金融产品、网上开户等业务，反洗钱、信息技术等相关工作以及对西证创新投资有限公司与各营业部开展了审计稽核与合规检查，其中营业部负责人强制离岗稽核及离任审计 34 项，相关整改建议得到了营业部及时采纳与整改完善。根据检查结果综合反馈，公司合规管理及风险控制情况良好。

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: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
西南证券股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	14 西南 01	122379	2015 年 6 月 10 日	2018 年 6 月 10 日	4,000,000,000	4.10%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
西南证券股份有限公司 2014 年公司债券（第二期）	14 西南 02	122404	2015 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 23 日	2,000,000,000	3.67%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

1. 此处列示的公司债券仅包含公司在中华人民共和国境内公开发行并在证券交易所上市或转让，且在报告期末未到期的公司债券，不包含次级债。

2. 以上所列示的利率均为票面利率。

3. 西南证券股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）期限为 3 年，付息日期为 2016 年至 2018 年每年的 6 月 10 日，兑付日期为 2018 年 6 月 10 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息。

4. 西南证券股份有限公司 2014 年公司债券（第二期）期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，付息日期为 2016 年至 2020 年间每年的 7 月 23 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2016 年至 2018 年间每年的 7 月 23 日；兑付日期为 2020 年 7 月 23 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2018 年 7 月 23 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日；顺延期间不另计息。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
	联系人	苏北、刘科峰、贝一飞
	联系电话	0512-62938508
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券的募集资金在扣除发行费用后，全部用于补充公司营运资金。

四、公司债券资信评级机构情况

联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）成立于 2002 年 5 月，注册资金 3000 万元，是国内专业从事资本市场信用评级业务的全国性公司之一，办公地点位于北京。

联合评级长期专注于中国信用评级市场的研究和实践工作，先后获得中国国家发展和改革委员会和中国人民银行总行的认可，开展相关信用评级业务，2008 年 5 月获得中国证券监督管理委员会行政许可，从事证券市场资信评级业务。2013 年 10 月，联合评级取得了中国保监会对于外部信用评级机构能力的认可。

联合评级业务范围主要包括企业主体信用评级、债券评级（公司债、可转债、可交换债、私募债、金融债、资产证券化产品等）、债权投资计划评级、信托产品评级、资管计划评级、信用衍生产品评级、国家主权评级等，以及拟上市企业风险评析、企业社会责任评价、公司治理评价、私募股权基金风险评价、信用风险管理咨询等评价和咨询业务。

联合评级为联合信用管理有限公司（以下简称“联合信用”）全资子公司，天津泰达国际控股（集团）有限公司持有其 46% 的股权。联合信用是经国家工商行政管理局核准，于 2000 年 1 月注册成立的全国性专业信用信息服务机构，注册资本 1.36 亿元人民币。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本次公司债券未采用第三方担保、资产抵押、质押担保等增信机制。

本期债券发行后，本公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。报告期内，本次公司债券的偿债计划及其他相关情况未发生重大变化。

六、公司债券持有人会议召开情况

公司在报告期内不存在《非公开发行公司债券项目承接负面清单指引》附件中所列的有关情形，根据公司和债券受托管理人共同制定的《债券持有人会议规则》，并未涉及需召开债券持有人会议的情形。

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，本次公司债券受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》的相关规定履行职责，保障本期债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	6,072,327,551.28	2,436,291,264.05	149.24	本期业绩大幅增长

投资活动产生的现金流量净额	-2,395,244,921.27	-2,997,158,144.89		
筹资活动产生的现金流量净额	12,667,647,425.24	4,828,833,399.75	162.33	债券发行规模增加
期末现金及现金等价物余额	26,378,803,803.08	13,647,334,305.56	93.29	随着资本补充和市场去杠杆化,年末现金余额增加
流动比率	1.90	1.35	40.74	现金余额增加,资产流动性水平提高
速动比率	1.90	1.35	40.74	现金余额增加,资产流动性水平提高
资产负债率	62.82%	63.76%	-1.47	
EBITDA 全部债务比	0.21	0.09	133.33	本期公司业绩增长,EBITDA 指标提升
利息保障倍数	3.67	3.55	3.38	
现金利息保障倍数	3.15	11.23	-71.95	本期发行债券替代回购融资,经营活动现金流量减少致倍数下降
EBITDA 利息保障倍数	3.73	3.44	8.43	
贷款偿还率	100%	100%	0	
利息偿付率	100%	100%	0	

九、报告期末公司资产情况

截至报告期末,公司合并口径总资产 71,749,438,233.09 元,净资产 19,590,139,143.63

元。公司主要资产项目请见下表:

单位:元 币种:人民币

资产项目	期末余额
货币资金	22,205,059,526.75
结算备付金	4,373,744,276.33
融出资金	10,108,587,709.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,376,728,884.07
衍生金融资产	602,698.95
买入返售金融资产	1,323,333,999.84
应收款项	970,637,720.98
应收利息	414,863,179.56
存出保证金	998,317,476.91
可供出售金融资产	10,169,611,118.09
持有至到期投资	293,602,122.20
长期股权投资	1,655,217,844.00
投资性房地产	46,180,052.06
固定资产	315,975,350.79
在建工程	240,736,919.65
无形资产	176,103,740.01
商誉	265,786,152.94
递延所得税资产	230,651,648.28
其他资产	1,583,697,811.77
资产总计	71,749,438,233.09

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司报告期内,其他债券和债务融资工具均按照合同或相关约定按期足额付息兑付,未发生违约情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

公司资信状况优良，与工商银行、建设银行、农业银行、交通银行、招商银行等国内主要银行保持着长期合作伙伴关系，截至报告期末，本公司（母公司）已获得各家银行各类授信额度为 792.00 亿元人民币，尚未使用的各类授信额度总额为 722.13 亿元人民币。

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

公司在报告期内严格执行公司债券募集说明书中的相关约定或承诺。

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

报告期内，公司及子公司通过公开发行公司债券、港交所公司债、次级债券等方式，累计新增发行债券 85.00 亿元。通过发行收益凭证、两融资产收益权转让、转融通、同业拆借等方式，累计新增负债融资 201.08 亿元。公司债券发行及负债融资余额累计新增 286.08 亿元，超过上年末净资产的 20%，属于《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条规定之重大事项。

上述各项债务融资工具的发行有利于公司拓展融资渠道、优化债务结构、提高流动性管理能力，通过对资金需求的合理配置，有效支持公司各项业务的快速发展。公司高度重视资产负债管理，保障债务规模合理、风险可控，同时，持续快速增长的收入规模和盈利能力为公司按期偿本付息提供了有力保障。

报告期内不存在对公司经营情况和偿债能力产生重大不利影响的未披露事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

审计报告

天健审〔2016〕8-54号

西南证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西南证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西南证券 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：张 凯

中国注册会计师：陈丘刚

二〇一六年三月三日

二、财务报表
合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	1	22,205,059,526.75	11,490,132,649.45
其中：客户存款		16,870,396,029.80	9,254,148,028.68
结算备付金	2	4,373,744,276.33	2,382,201,656.11
其中：客户备付金		3,401,144,238.78	1,889,019,646.23
拆出资金			
融出资金	3	10,108,587,709.91	8,374,912,980.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	16,376,728,884.07	14,854,556,844.42
衍生金融资产	6	602,698.95	
买入返售金融资产	7	1,323,333,999.84	8,467,389,968.12
应收款项	8	970,637,720.98	114,609,465.77
应收利息	9	414,863,179.56	332,104,953.89
存出保证金	10	998,317,476.91	807,350,455.99
应收股利			
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	13	10,169,611,118.09	7,249,260,880.18
持有至到期投资	14	293,602,122.20	
长期应收款			
长期股权投资	16	1,655,217,844.00	1,655,589,522.35
投资性房地产	17	46,180,052.06	49,332,925.35
固定资产	18	315,975,350.79	294,711,500.78
在建工程	19	240,736,919.65	99,534,081.67
无形资产	20	176,103,740.01	171,474,935.45
开发支出			
商誉	22	265,786,152.94	40,620,597.75
长期待摊费用			
递延所得税资产	24	230,651,648.28	232,504,202.92
其他资产	25	1,583,697,811.77	1,586,267,567.24
资产总计		71,749,438,233.09	58,202,555,187.69
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	28	1,300,000,000.00	61,220,000.00
拆入资金	29	885,000,000.00	2,882,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30	3,772,653,089.25	978,748,028.04
衍生金融负债	6	164,710,328.99	5,879,901.60
卖出回购金融资产款	31	10,331,801,349.72	20,954,720,110.97
代理买卖证券款	32	19,064,859,186.98	10,691,357,675.91
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款			
应付职工薪酬	36	1,476,768,598.06	708,821,101.47
应交税费	37	350,758,648.81	297,383,275.00

应付款项	35	656,112,350.76	15,547,592.16
应付利息	38	410,529,570.73	223,697,731.02
应付股利			
划分为持有待售的负债			
预计负债	45		69,677,478.23
长期借款			
应付债券	41	12,714,977,017.90	3,000,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债	24	153,414,050.84	291,918,502.70
递延收益			
其他负债	47	877,714,897.42	801,587,410.84
负债合计		52,159,299,089.46	40,982,558,807.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	48	5,645,109,124.00	2,822,554,562.00
其他权益工具			
资本公积	50	7,852,067,958.06	10,674,622,520.06
减：库存股			
其他综合收益	52	242,707,140.38	683,342,358.97
专项储备			
盈余公积	54	827,228,843.10	505,679,032.39
一般风险准备	55	1,577,477,697.80	934,378,076.38
未分配利润	56	2,873,145,282.45	1,129,910,541.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,017,736,045.79	16,750,487,091.09
少数股东权益		572,403,097.84	469,509,288.66
所有者权益（或股东权益）合计		19,590,139,143.63	17,219,996,379.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		71,749,438,233.09	58,202,555,187.69

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		19,409,111,717.79	10,795,811,630.83
其中：客户存款		16,463,103,751.44	9,120,499,433.86
结算备付金		3,166,121,271.22	2,309,406,663.22
其中：客户备付金		2,213,306,075.01	1,805,145,319.67
拆出资金			
融出资金		9,406,397,089.04	8,374,912,980.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,764,818,195.56	14,596,558,850.62
衍生金融资产			
买入返售金融资产		789,731,663.84	8,467,389,968.12
应收款项	1	7,647,855.22	16,969,563.28
应收利息		361,493,327.53	285,819,742.41
存出保证金		1,315,042,312.56	788,315,422.90
应收股利			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
可供出售金融资产		9,466,434,074.07	5,303,802,971.15
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2	4,626,984,198.80	3,520,783,777.15
投资性房地产		39,463,951.21	42,154,420.72
固定资产		304,743,495.03	282,936,008.94
在建工程		240,736,919.65	99,534,081.67
无形资产		172,043,496.17	168,714,869.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		164,889,060.56	200,948,928.25
其他资产	3	581,385,769.87	392,472,699.52
资产总计		63,817,044,398.12	55,646,532,578.92
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		1,300,000,000.00	61,220,000.00
拆入资金		885,000,000.00	2,882,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		79,156,685.58	5,879,901.60
卖出回购金融资产款		10,331,801,349.72	20,737,920,110.97
代理买卖证券款		17,870,995,226.80	10,488,469,124.36
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款			
应付职工薪酬		1,378,351,930.53	667,638,990.67
应交税费		303,963,131.57	286,274,661.32

应付款项		522,872,986.31	6,350,913.58
应付利息		402,148,595.68	220,045,796.41
应付股利			
划分为持有待售的负债			
预计负债			69,677,478.23
长期借款			
应付债券		11,245,549,193.17	3,000,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债		138,213,034.59	166,424,098.69
递延收益			
其他负债		831,117,822.28	770,094,797.15
负债合计		45,289,169,956.23	39,361,995,872.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,645,109,124.00	2,822,554,562.00
其他权益工具			
资本公积		7,852,722,882.56	10,675,277,444.56
减：库存股			
其他综合收益		212,053,023.29	337,447,025.83
专项储备			
盈余公积		827,228,843.10	505,679,032.39
一般风险准备		1,577,477,697.80	934,378,076.38
未分配利润		2,413,282,871.14	1,009,200,564.78
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		18,527,874,441.89	16,284,536,705.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		63,817,044,398.12	55,646,532,578.92

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

合并利润表
 2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		8,496,799,180.16	3,674,829,197.88
手续费及佣金净收入	57	4,307,367,941.55	1,923,549,477.35
其中:经纪业务手续费净收入		2,079,969,456.41	805,074,518.61
投资银行业务手续费净收入		1,469,090,012.50	968,592,963.25
资产管理业务手续费净收入		682,519,606.71	101,311,415.46
利息净收入	58	213,841,229.09	198,289,640.36
投资收益(损失以“-”号填列)	59	3,948,018,572.82	1,248,559,130.59
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		262,709,865.79	158,107,360.86
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	60	-65,146,630.45	302,139,407.84
汇兑收益(损失以“-”号填列)		78,911,664.78	-3,102,134.22
其他业务收入	61	13,806,402.37	5,393,675.96
二、营业支出		4,230,702,247.50	2,028,864,694.98
营业税金及附加	62	524,009,006.96	221,539,953.34
业务及管理费	63	3,266,806,869.83	1,719,258,802.59
资产减值损失	64	433,329,191.59	82,255,090.02
其他业务成本	65	6,557,179.12	5,810,849.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,266,096,932.66	1,645,964,502.90
加:营业外收入	66	87,757,668.69	19,278,665.32
减:营业外支出	67	11,112,597.74	956,533.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,342,742,003.61	1,664,286,635.15
减:所得税费用	68	797,681,872.16	317,489,642.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,545,060,131.45	1,346,796,992.54
其中:归属于母公司所有者(或股东)的净利润		3,554,650,541.89	1,339,048,940.41
少数股东损益		-9,590,410.44	7,748,052.13
六、其他综合收益的税后净额	69	-438,017,070.48	699,202,690.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-440,635,218.59	699,143,776.29
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,679,202.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,679,202.00	
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		-434,956,016.59	699,143,776.29
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		652,004.55	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-492,866,089.99	700,310,888.54
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		22,150,709.46	-1,167,112.25
6.其他		35,107,359.39	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,618,148.11	58,913.93
七、综合收益总额		3,107,043,060.97	2,045,999,682.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,114,015,323.30	2,038,192,716.70
归属于少数股东的综合收益总额		-6,972,262.33	7,806,966.06
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.63	0.24
(二)稀释每股收益(元/股)		0.63	0.24

法定代表人:余维佳

主管会计工作负责人:李勇

会计机构负责人:牟光全

母公司利润表
 2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		7,639,628,035.12	3,536,134,426.63
手续费及佣金净收入	4	4,219,622,574.50	1,870,066,608.20
其中: 经纪业务手续费净收入		2,087,026,490.09	805,074,518.61
投资银行业务手续费净收入		1,428,987,002.68	952,280,259.48
资产管理业务手续费净收入		696,367,290.86	110,530,063.89
利息净收入	5	248,435,212.47	165,359,307.30
投资收益(损失以“-”号填列)	6	3,112,599,455.71	1,194,373,801.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		262,709,865.79	158,107,360.86
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7	45,767,025.22	303,383,849.60
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,611,553.19	-2,638,015.93
其他业务收入		11,592,214.03	5,588,875.96
二、营业支出		3,788,426,832.98	1,868,950,892.40
营业税金及附加		491,567,131.32	215,027,500.09
业务及管理费		2,980,492,189.38	1,618,537,557.13
资产减值损失		310,591,934.97	29,803,168.37
其他业务成本		5,775,577.31	5,582,666.81
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,851,201,202.14	1,667,183,534.23
加: 营业外收入		64,922,217.48	18,425,879.94
减: 营业外支出		10,477,239.24	900,961.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,905,646,180.38	1,684,708,452.57
减: 所得税费用		690,148,073.29	321,307,162.60
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,215,498,107.09	1,363,401,289.97
六、其他综合收益的税后净额		-125,394,002.54	353,248,443.15
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,679,202.00	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,679,202.00	
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		-119,714,800.54	353,248,443.15
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		652,004.55	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-142,992,309.15	353,248,443.15
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		22,625,504.06	
七、综合收益总额		3,090,104,104.55	1,716,649,733.12
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 余维佳

主管会计工作负责人: 李勇

会计机构负责人: 牟光全

合并现金流量表
 2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、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		558,512,675.70	-121,243,783.26
收取利息、手续费及佣金的现金		7,034,750,640.99	3,073,416,667.36
拆入资金净增加额			1,622,000,000.00
回购业务资金净增加额			5,148,775,963.86
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		8,373,501,511.07	6,359,212,908.98
收到其他与经营活动有关的现金	70	116,069,272.57	26,410,327.47
经营活动现金流入小计		16,082,834,100.33	16,108,572,084.41
融出资金净增加额		1,752,638,597.41	6,151,091,007.06
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		2,140,171,129.81	843,905,938.65
支付给职工以及为职工支付的现金		1,889,632,009.58	894,784,614.65
支付的各项税费		1,256,557,860.47	343,032,330.27
拆入资金净减少额		1,997,000,000.00	
回购业务资金净减少额		3,533,052,303.28	
支付其他与经营活动有关的现金	70	1,056,326,636.78	2,300,452,438.44
经营活动现金流出小计		13,625,378,537.33	10,533,266,329.07
经营活动产生的现金流量净额		2,457,455,563.00	5,575,305,755.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		832,823,962.14	380,407,626.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	70	597,389.13	
投资活动现金流入小计		833,421,351.27	380,407,626.90
投资支付的现金		2,693,017,164.49	3,183,151,096.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,002,580.33	192,054,352.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		261,646,527.72	
支付其他与投资活动有关的现金	70		2,360,321.97
投资活动现金流出小计		3,228,666,272.54	3,377,565,771.79
投资活动产生的现金流量净额		-2,395,244,921.27	-2,997,158,144.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,100,000.00	4,609,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,100,000.00	359,490,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		17,341,069,193.17	3,061,220,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	70	2,764,759,518.49	975,183,377.74
筹资活动现金流入小计		20,120,928,711.66	8,645,893,377.74
偿还债务支付的现金		6,332,720,000.00	3,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,120,561,286.42	417,059,977.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,343,750.00	1,646,133.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,453,281,286.42	3,817,059,977.99
筹资活动产生的现金流量净额		12,667,647,425.24	4,828,833,399.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,611,430.55	-3,102,134.22
五、现金及现金等价物净增加额		12,731,469,497.52	7,403,878,875.98
加：期初现金及现金等价物余额		13,647,334,305.56	6,243,455,429.58
六、期末现金及现金等价物余额		26,378,803,803.08	13,647,334,305.56

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、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		3,391,683,852.38	123,400,832.41
收取利息、手续费及佣金的现金		6,840,431,846.23	3,019,084,324.07
拆入资金净增加额			1,622,000,000.00
回购业务资金净增加额			4,929,054,963.86
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		7,382,526,102.44	6,192,982,151.74
收到其他与经营活动有关的现金	8	52,425,568.23	23,954,740.12
经营活动现金流入小计		17,667,067,369.28	15,910,477,012.20
融出资金净增加额		1,050,447,976.54	6,151,091,007.06
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,916,199,756.07	821,870,326.75
支付给职工以及为职工支付的现金		1,741,149,541.75	857,904,088.68
支付的各项税费		1,123,483,491.93	280,951,051.71
拆入资金净减少额		1,997,000,000.00	
回购业务资金净减少额		2,770,271,845.97	
支付其他与经营活动有关的现金	9	1,182,882,793.36	1,709,735,774.14
经营活动现金流出小计		11,781,435,405.62	9,821,552,248.34
经营活动产生的现金流量净额		5,885,631,963.66	6,088,924,763.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		730,055,265.33	318,067,416.34
收到其他与投资活动有关的现金	10	289,079.48	
投资活动现金流入小计		730,344,344.81	318,067,416.34
投资支付的现金		5,259,318,536.84	2,236,790,469.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		260,270,575.17	175,818,493.79
支付其他与投资活动有关的现金			2,366,419.36
投资活动现金流出小计		5,519,589,112.01	2,414,975,382.94
投资活动产生的现金流量净额		-4,789,244,767.20	-2,096,907,966.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,250,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		15,881,069,193.17	3,061,220,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,881,069,193.17	7,311,220,000.00
偿还债务支付的现金		6,332,720,000.00	3,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,176,333,247.86	415,413,844.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,509,053,247.86	3,815,413,844.79
筹资活动产生的现金流量净额		8,372,015,945.31	3,495,806,155.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,611,553.19	-2,638,015.93
五、现金及现金等价物净增加额		9,470,014,694.96	7,485,184,936.54
加：期初现金及现金等价物余额		13,105,218,294.05	5,620,033,357.51
六、期末现金及现金等价物余额		22,575,232,989.01	13,105,218,294.05

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

合并所有者权益变动表
 2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		683,342,358.97		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,129,910,541.29	469,509,288.66	17,219,996,379.75
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		683,342,358.97		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,129,910,541.29	469,509,288.66	17,219,996,379.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,822,554,562.00	-2,822,554,562.00		-440,635,218.59		321,549,810.71	321,549,810.71	321,549,810.71	1,743,234,741.16	102,893,809.18	2,370,142,763.88
(一) 综合收益总额				-440,635,218.59					3,554,650,541.89	-6,972,262.33	3,107,043,060.97
(二) 所有者投入和减少资本										117,209,821.51	117,209,821.51
1. 股东投入的普通股										15,100,000.00	15,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他										102,109,821.51	102,109,821.51
(三) 利润分配						321,549,810.71	321,549,810.71	321,549,810.71	-1,811,415,800.73	-7,343,750.00	-854,110,118.60
1. 提取盈余公积						321,549,810.71			-321,549,810.71		
2. 提取一般风险准备							321,549,810.71		-321,549,810.71		
3. 提取交易风险准备								321,549,810.71	-321,549,810.71		
4. 对所有者(或股东)的分配									-846,766,368.60	-7,343,750.00	-854,110,118.60
5. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	2,822,554,562.00	-2,822,554,562.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,822,554,562.00	-2,822,554,562.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	5,645,109,124.00	7,852,067,958.06		242,707,140.38		827,228,843.10	788,738,848.90	788,738,848.90	2,873,145,282.45	572,403,097.84	19,590,139,143.63

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24				371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	550,873,574.72	104,439,237.91	10,923,645,140.53
加：会计政策变更		15,801,417.32		-15,801,417.32		-1,755,005.63	-1,755,005.63	-1,755,005.63	-12,285,039.40		-17,550,056.29
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	2,322,554,562.00	6,925,277,444.56		-15,801,417.32		369,338,903.39	330,848,909.19	330,848,909.19	538,588,535.32	104,439,237.91	10,906,095,084.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	500,000,000.00	3,749,345,075.50		699,143,776.29		136,340,129.00	136,340,129.00	136,340,129.00	591,322,005.97	365,070,050.75	6,313,901,295.51
（一）综合收益总额				699,143,776.29					1,339,048,940.41	7,806,966.06	2,045,999,682.76
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00	3,749,345,075.50								358,909,217.89	4,608,254,293.39
1. 股东投入的普通股	500,000,000.00	3,750,000,000.00								359,490,000.00	4,609,490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他		-654,924.50								-580,782.11	-1,235,706.61
（三）利润分配						136,340,129.00	136,340,129.00	136,340,129.00	-747,726,934.44	-1,646,133.20	-340,352,680.64
1. 提取盈余公积						136,340,129.00			-136,340,129.00		
2. 提取一般风险准备							136,340,129.00		-136,340,129.00		
3. 提取交易风险准备								136,340,129.00	-136,340,129.00		
4. 对所有者（或股东）的分配									-338,706,547.44	-1,646,133.20	-340,352,680.64
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		683,342,358.97		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,129,910,541.29	469,509,288.66	17,219,996,379.75

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

母公司所有者权益变动表
 2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		337,447,025.83		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,009,200,564.78	16,284,536,705.94
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		337,447,025.83		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,009,200,564.78	16,284,536,705.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,822,554,562.00	-2,822,554,562.00		-125,394,002.54		321,549,810.71	321,549,810.71	321,549,810.71	1,404,082,306.36	2,243,337,735.95
(一)综合收益总额				-125,394,002.54					3,215,498,107.09	3,090,104,104.55
(二)所有者投入和减少资本										
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配						321,549,810.71	321,549,810.71	321,549,810.71	-1,811,415,800.73	-846,766,368.60
1.提取盈余公积						321,549,810.71			-321,549,810.71	
2.提取一般风险准备							321,549,810.71		-321,549,810.71	
3.提取交易风险准备								321,549,810.71	-321,549,810.71	
4.对所有者(或股东)的分配									-846,766,368.60	-846,766,368.60
5.其他										
(四)所有者权益内部结转	2,822,554,562.00	-2,822,554,562.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	2,822,554,562.00	-2,822,554,562.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期末余额	5,645,109,124.00	7,852,722,882.56		212,053,023.29		827,228,843.10	788,738,848.90	788,738,848.90	2,413,282,871.14	18,527,874,441.89

项目	上期									
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,322,554,562.00	6,909,476,027.24				371,093,909.02	332,603,914.82	332,603,914.82	405,811,248.65	10,674,143,576.55
加：会计政策变更		15,801,417.32		-15,801,417.32		-1,755,005.63	-1,755,005.63	-1,755,005.63	-12,285,039.40	-17,550,056.29
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,322,554,562.00	6,925,277,444.56		-15,801,417.32		369,338,903.39	330,848,909.19	330,848,909.19	393,526,209.25	10,656,593,520.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	500,000,000.00	3,750,000,000.00		353,248,443.15		136,340,129.00	136,340,129.00	136,340,129.00	615,674,355.53	5,627,943,185.68
（一）综合收益总额				353,248,443.15					1,363,401,289.97	1,716,649,733.12
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00	3,750,000,000.00								4,250,000,000.00
1. 股东投入的普通股	500,000,000.00	3,750,000,000.00								4,250,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配						136,340,129.00	136,340,129.00	136,340,129.00	-747,726,934.44	-338,706,547.44
1. 提取盈余公积						136,340,129.00			-136,340,129.00	
2. 提取一般风险准备							136,340,129.00		-136,340,129.00	
3. 提取交易风险准备								136,340,129.00	-136,340,129.00	
4. 对所有者（或股东）的分配									-338,706,547.44	-338,706,547.44
5. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		337,447,025.83		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,009,200,564.78	16,284,536,705.94

法定代表人：余维佳

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：牟光全

三、公司基本情况

1. 公司概况

西南证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）证监许可〔2009〕62号文批准，由原西南证券有限责任公司借壳重庆长江水运股份有限公司，并依法承继原西南证券有限责任公司的各项证券业务资格而来。2009年2月17日，公司在重庆市工商行政管理局办理完成相关变更登记备案手续，公司名称变更为西南证券股份有限公司，并取得统一社会信用代码为渝直500000000001505号的营业执照。截至2015年12月31日止，公司注册资本5,645,109,124.00元，股份总数5,645,109,124股（每股面值1元）。其中有限售条件的流通股份为1,000,000,000股（A股），无限售条件的流通股份4,645,109,124股（A股）。

本公司主要经营活动：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，为期货公司提供中间介绍业务，股票期权做市。

截至2015年12月31日止，公司拥有5家一级子公司（含全资子公司），119家证券营业部；拥有员工3,412人，其中高级管理人员17人。

本财务报表业经公司2016年3月3日第七届第四十七次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

9. 客户交易结算资金

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

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

① 交易性金融资产

公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：

- A. 取得该金融资产的目的主要是为了近期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C. 属于衍生工具。

② 在初始确认时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

B. 除混合工具以外的其他金融资产，当直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产能够产生更相关的会计信息，则将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。符合下列条件之一，表明直接指定能产生更相关的会计信息：a. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同而导致的相关利得或损失在确认和计量方面的不一致的情况；b. 公司的风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

2) 持有至到期投资

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

3) 贷款和应收款

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

4) 可供出售金融资产

对于公允价值能够可靠计量的金融资产，且公司没有将其划分为其他三类的，公司将其直接指定为可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
 适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	-------------------------------------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

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

12. 证券承销业务核算方法

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

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

13. 代兑付债券业务核算方法

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

14. 买入返售与卖出回购款项的核算方法

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

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

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

除子公司西证国际证券股份有限公司外，公司按照约定购回资产负债表日余额的0.30%、股票质押式回购资产负债表日余额的0.50%计提减值准备。西证国际证券股份有限公司对上述业务未计提减值准备。

15. 客户资产管理业务核算方法

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

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

并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

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

16. 融资融券业务

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

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

除子公司西证国际证券股份有限公司外，公司按照融资融券资产负债表日余额的0.20%计提减值准备。西证国际证券股份有限公司对上述业务未计提减值准备。

17. 转融通业务核算方法

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

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

18. 协议安排业务核算方法

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

19. 发起设立或发行产品业务核算方法

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

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

算。

20. 划分为持有待售资产

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

21. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产为已出租的建筑物。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	3	3.23-2.77
电子设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	年限平均法	3-6	3	32.33-16.17

24. 在建工程

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

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

25. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
交易席位费	10
软件	3
土地使用权	39.5

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

26. 长期资产减值

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

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

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

27. 长期待摊费用

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

28. 职工薪酬

(1). 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2). 短期薪酬的会计处理方法

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

(3). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(4). 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5). 其他长期职工福利的会计处理方法

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

29. 预计负债

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

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

30. 收入

1. 手续费及佣金收入

(1) 代理买卖证券业务收入，在代买卖证券交易日确认收入。

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

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

2. 利息收入

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

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

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

3. 其他业务收入

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

31. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

32. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

33. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

34. 一般风险准备金和交易风险准备金

本公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备金和交易风险准备金。

35. 分部报告

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

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

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

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

36. 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

- (1) 套期为公允价值套期。
- (2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、

风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

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

(3) 套期会计处理

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

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

37. 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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司原对融资类业务未按组合计提减值准备。根据《企业会计准则》、中国证监会 2015 年 7 月 1 日新修订发布的《证券公司融资融券业务管理办法》的相关规定，公司融资融券业务按资产负债表日余额 0.2%计提减值准备，约定购回业务按资产负债表日余额 0.3%计提减值准备，股票质押式回购业务按资产负债表日余额 0.5%计提减值准备。	本次变更经公司第七届第四十七次董事会审议通过。	自公司董事会审议通过之日起，适用于 2015 年度财务报告	详见下表

其他说明

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2015 年 12 月 31 日资产负债表项目		
融出资金	18,963,867.75	
买入返售金融资产	2,403,335.22	
2015 年度利润表项目		
资产减值损失	21,367,202.97	

六、税项

1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

2. 税收优惠

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

七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2015 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日，上年同期指 2014 年 1 月 1 日—2014 年 12 月 31 日。母公司同。

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	177,139.83	/	/	160,191.56
人民币	/	/	19,282.11	/	/	160,191.56
港元	13,000.00	0.8377	10,890.10			
新加坡元	31,067.07	4.5875	142,522.92			
台币	22,510.00	0.1975	4,444.70			

银行存款:	/	/	21,987,586,498.31	/	/	11,488,080,866.72
其中:自有资金	/	/	5,117,190,468.51	/	/	2,233,932,838.04
人民币	/	/	4,619,257,134.50	/	/	2,218,220,522.89
美元	2,654,248.13	6.4936	17,235,625.64	2,266,841.10	6.1190	13,870,800.70
港元	573,788,761.76	0.8377	480,662,845.73	2,334,577.14	0.7888	1,841,514.45
澳元	6,083.79	4.7403	28,838.95			
欧元	2.43	7.0988	17.25			
英镑	405.44	9.6235	3,901.75			
加元	134.01	4.6791	627.04			
日元	3,817.00	0.0539	205.82			
新加坡元	277.24	4.5875	1,271.83			
客户资金	/	/	16,870,396,029.80	/	/	9,254,148,028.68
人民币	/	/	16,382,467,634.59	/	/	9,184,334,981.03
美元	15,102,409.17	6.4936	98,069,004.19	6,055,882.91	6.1190	37,055,947.56
港元	465,392,611.93	0.8377	389,859,391.02	41,527,763.80	0.7888	32,757,100.09
其他货币资金:	/	/	217,295,888.61	/	/	1,891,591.17
人民币	/	/	128,703,946.27	/	/	1,891,591.17
港元	105,756,168.48	0.8377	88,591,942.34			
人民币						
合计	/	/	22,205,059,526.75	/	/	11,490,132,649.45

其中,融资融券业务:

√适用□不适用

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/		/	/	
人民币	/	/	48,767,475.50	/	/	
人民币						
人民币						
客户信用资金	/	/		/	/	
人民币	/	/	2,151,606,081.16	/	/	961,292,861.77
人民币						
人民币						

2、结算备付金

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:	/	/	972,600,037.55	/	/	493,182,009.88
人民币	/	/	972,600,037.55	/	/	486,409,117.22
美元				76,329.99	6.1190	467,063.21
港元				7,994,205.69	0.7888	6,305,829.45
客户备付金:	/	/	2,521,249,062.73	/	/	1,410,503,959.83
人民币	/	/	2,478,113,587.25	/	/	1,369,163,557.89
美元	3,871,683.32	6.4936	25,141,162.81	4,261,770.24	6.1190	26,077,772.09

港元	21,480,616.78	0.8377	17,994,312.67	19,349,175.77	0.7888	15,262,629.85
信用备付金:	/	/	879,895,176.05	/	/	478,515,686.40
人民币	/	/	879,895,176.05	/	/	478,515,686.40
合计	/	/	4,373,744,276.33	/	/	2,382,201,656.11

3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	9,397,126,107.53	8,063,511,737.39
机构	730,425,470.13	311,401,242.86
小计	10,127,551,577.66	8,374,912,980.25
减：减值准备	18,963,867.75	
合计	10,108,587,709.91	8,374,912,980.25

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,191,263,972.99	2,016,197,732.46
债券		
股票	32,532,464,614.61	39,999,478,978.30
合计	34,723,728,587.60	42,015,676,710.76

4、拆出资金

□适用 √不适用

5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	10,066,748,942.54		10,066,748,942.54	9,784,436,566.15		9,784,436,566.15
基金	3,050,305,798.80		3,050,305,798.80	3,060,772,828.67		3,060,772,828.67
股票	3,259,674,142.73		3,259,674,142.73	3,300,307,660.16		3,300,307,660.16
合计	16,376,728,884.07		16,376,728,884.07	16,145,517,054.98		16,145,517,054.98
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	12,251,322,443.03		12,251,322,443.03	12,209,006,050.18		12,209,006,050.18
基金	283,513,922.30		283,513,922.30	266,967,768.00		266,967,768.00
股票	2,319,720,479.09		2,319,720,479.09	2,235,268,827.55		2,235,268,827.55
合计	14,854,556,844.42		14,854,556,844.42	14,711,242,645.73		14,711,242,645.73

其他说明

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	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	卖出回购抵质押物	6,358,955,780.67
股票	停牌受限	50,959,042.78
股票	融出证券	24,897,401.71
基金	融出证券	31,675,516.00
小 计		6,466,487,741.16

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具（按类别列示）				49,000,000,000.00		68,475,239.58				44,645,000,000.00		5,879,901.60
利率互换				49,000,000,000.00		68,475,239.58				44,645,000,000.00		5,879,901.60
货币衍生工具（按类别列示）	1,600,000,000.00	503,058.95	85,553,643.41									
货币互换	1,500,000,000.00		85,553,643.41									
远期外汇	100,000,000.00	503,058.95										
权益衍生工具（按类别列示）				247,129,500.00		10,681,446.00						
股票期权				247,129,500.00		10,681,446.00						
信用衍生工具（按类别列示）												
其他衍生工具（按类别列示）				144,363,300.00	99,640.00							
合计	1,600,000,000.00	503,058.95	85,553,643.41	49,391,492,800.00	99,640.00	79,156,685.58				44,645,000,000.00		5,879,901.60

7、买入返售金融资产

√适用□不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	556,710,244.97	2,198,859,643.52
债券	769,027,090.09	6,268,530,324.60
减：减值准备	2,403,335.22	
买入返售金融资产账面价值	1,323,333,999.84	8,467,389,968.12

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	34,108,747.92	5,724,176.24
一个月至三个月内	150,178,508.90	414,291,717.67
三个月至一年内	343,422,988.15	1,562,843,749.61
一年以上	29,000,000.00	216,000,000.00
合计	556,710,244.97	2,198,859,643.52

(3) 担保物情况

单位：元 币种：人民币

项目	收取担保物价值	再次用于卖出回购
约定回购	608,703,162.68	
质押式回购	1,387,523,377.44	
普通回购	771,234,176.00	
合计	2,767,460,716.12	

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	969,335,262.08	97,639,902.49
应收资产管理费	1,506,683.62	17,862,698.19
其他		
合计	970,841,945.70	115,502,600.68
减：减值准备	204,224.72	893,134.91
应收款项账面价值	970,637,720.98	114,609,465.77

(2) 按账龄分析

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,506,683.62	100.00	75,334.18	5.00	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00
合计	1,506,683.62	100.00	75,334.18	5.00	17,862,698.19	100.00	893,134.91	5.00

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	128,890.54	0.01	128,890.54	100.00				
组合计提减值准备	970,713,055.16	99.99	75,334.18	0.01	115,502,600.68	100.00	893,134.91	0.77
合计	970,841,945.70	100.00	204,224.72	0.02	115,502,600.68	100.00	893,134.91	0.77

9、应收利息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	202,044,030.72	199,391,220.29
存放金融同业	20,681,042.46	10,867,127.21
资金拆借		
融资融券	145,439,392.56	64,939,903.02
买入返售	14,016,838.95	30,433,468.42
委托贷款	20,524,000.00	20,524,000.00
其他	12,157,874.87	5,949,234.95
合计	414,863,179.56	332,104,953.89

10、存出保证金

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	818,559,670.77	698,912,606.29
信用保证金	1,698,978.17	
期货保证金	51,035,044.00	108,437,849.70
股票期权保证金	5,073,975.97	
履约保证金	121,949,808.00	
合计	998,317,476.91	807,350,455.99

存出保证金的说明:

存出保证金——外币保证金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
交易保证金:						
其中:美元	270,000.00	6.4936	1,753,272.00	540,000.00	6.1190	3,304,260.00
港币	5,887,818.73	0.8377	4,932,225.75	2,000,000.00	0.7888	1,577,600.00
小计			6,685,497.75			4,881,860.00
信用保证金:						
其中:美元	261,621.96	6.4936	1,698,978.17			
小计			1,698,978.17			
履约保证金:						

其中：美元	18,780,000.00	6.4936	121,949,808.00			
合计			130,334,283.92			4,881,860.00

11、应收股利
 适用 不适用

12、划分为持有待售的资产
 适用 不适用

13、可供出售金融资产
 适用 不适用

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,848,269,891.45	15,497,853.54		1,863,767,744.99	3,451,874,034.91	5,814,965.09		3,457,689,000.00
可供出售权益工具	8,056,817,769.70	262,133,479.23	13,107,875.83	8,305,843,373.10	2,890,213,308.66	933,725,910.27	32,367,338.75	3,791,571,880.18
合计	9,905,087,661.15	277,631,332.77	13,107,875.83	10,169,611,118.09	6,342,087,343.57	939,540,875.36	32,367,338.75	7,249,260,880.18

注：期末可供出售金融资产中包括本公司与其他证券公司投资于中国证券金融股份有限公司（以下简称证金公司）设立的专户投资。根据本公司与证金公司签订的相关合同，本公司分别于2015年7月、9月出资210,000.00万元、150,651.00万元。该专户投资于蓝筹股ETF等。根据相关合约，各家证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益。

(2) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	510,972,533.40	5,050,576.60		516,023,110.00	832,768,134.91	6,014,965.09		838,783,100.00
基金	3,863,571,765.10	-146,417,054.01		3,717,154,711.09	1,479,016.85	639,398.35		2,118,415.20
股票	2,609,495,193.39	357,936,379.83		2,967,431,573.22	781,400,001.45	878,915,405.60		1,660,315,407.05
证券公司理财产品	1,244,218,288.94	53,389,108.86		1,297,607,397.80	3,780,905,529.24	50,245,775.02	30,167,338.75	3,800,983,965.51
银行理财产品	416,050,000.00			416,050,000.00	151,000,000.00			151,000,000.00
其他	1,260,779,880.32	7,672,321.49	13,107,875.83	1,255,344,325.98	794,534,661.12	3,725,331.30	2,200,000.00	796,059,992.42
合计	9,905,087,661.15	277,631,332.77	13,107,875.83	10,169,611,118.09	6,342,087,343.57	939,540,875.36	32,367,338.75	7,249,260,880.18

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

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	7,381,140,789.23	1,848,269,891.45	9,229,410,680.68
公允价值	7,643,274,268.46	1,863,767,744.99	9,507,042,013.45
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	200,612,577.19	11,623,390.15	212,235,967.34
已计提减值金额			

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	32,367,338.75		32,367,338.75
本年计提	10,907,875.83		10,907,875.83
其中：非同一控制合并转入	10,907,875.83		10,907,875.83
本年减少	30,167,338.75		30,167,338.75
其中：期后公允价值回升转回	30,167,338.75		30,167,338.75
期末已计提减值金额	13,107,875.83		13,107,875.83

(5) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
青岛华侨实业股份有限公司	897,595.92			897,595.92
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	300,000.00			300,000.00
四川天华股份有限公司	100,000.00			100,000.00
威海蓝星玻璃股份有限公司	291,665.20			291,665.20
深圳市芙蓉特证券投资顾问有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00
湖北长友现代农业股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
重庆三峰环境产业集团有限公司	108,000,000.00			108,000,000.00
重庆欣材混凝土集团股份有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00
北京八叶科技有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00
微网信通(北京)通信技术有		7,500,000.00	900,000.00	6,600,000.00

限公司				
天津三英精密仪器有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00
北京经典典网络科技有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00
上海泽生科技开发有限公司		16,000,000.00		16,000,000.00
西证（北京）投资基金管理有 限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
两湖绿谷物流股份有限公司	56,500,000.00			56,500,000.00
重庆博拉网络发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
北京新兴东方航空装备股份有 限公司	60,720,000.00			60,720,000.00
瑞斯康达科技发展股份有限公 司	22,620,000.00			22,620,000.00
广东粤新海洋工程装备股份有 限公司		43,200,000.00		43,200,000.00
分众多媒体技术（上海）有限 公司		100,000,000.00		100,000,000.00
深圳市中汇影视文化传播有限 公司		10,000,000.00		10,000,000.00
中智壹号成都股权投资基金中 心（有限合伙）		8,000,000.00		8,000,000.00
宁波盛衍创业投资中心（有限 合伙）		10,000,000.00		10,000,000.00
重庆金融资产交易所有限公司	12,995,400.00			12,995,400.00
Med Support Systems		3,557,543.52		3,557,543.52
Qunetto Japan Co Ltd		2,765,247.70		2,765,247.70
Asia Vision Technology Ltd		5,629,528.13		5,629,528.13
重庆泰耀置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
重庆富德投资合伙企业（有限 公司）	120,000.00		120,000.00	-
中节能太阳能科技股份有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00	
重庆帮豪种业有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	
重庆西证渝富二号城市发展股 权投资基金合伙企业		17,000,000.00		17,000,000.00
小 计	504,044,661.12	310,652,319.35	139,020,000.00	675,676,980.47

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资 单位持股 比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本 期 减 少	期末数		
证通股份有限公司					2.04	
青岛华侨实业股份 有限公司					2.61	
重庆渝高科技产业 (集团)股份有限公 司	150,000.00			150,000.00	0.35	
四川天华股份有限 公司	50,000.00			50,000.00	0.01	
威海蓝星玻璃股份 有限公司					0.17	
深圳市芙蓉特证券 投资顾问有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	11.63	
中证机构间报价系 统股份有限公司					0.66	

湖北长友现代农业股份有限公司				7.22	
重庆三峰环境产业集团有限公司				3.71	
重庆欣材混凝土集团股份有限公司				5.00	
北京八叶科技有限公司				5.93	
微网信通（北京）通信技术有限公司				2.73	
天津三英精密仪器有限公司				7.00	
北京经舆典网络科技有限公司				8.00	
上海泽生科技开发有限公司				1.12	
西证（北京）投资基金管理有限公司				0.29	
两湖绿谷物流股份有限公司				9.33	
重庆博拉网络发展有限公司				15.00	
北京新兴东方航空装备股份有限公司				5.00	1,518,000.00
瑞斯康达科技发展股份有限公司				4.00	1,920,000.00
广东粤新海洋工程装备股份有限公司				4.35	-
分众多媒体技术（上海）有限公司				0.22	-
深圳市中汇影视文化传播有限公司				1.52	
中智壹号成都股权投资基金中心（有限合伙）				7.11	
宁波盛衍创业投资中心（有限合伙）				18.45	
重庆金融资产交易所有限公司				20.83	
Med Support Systems		2,513,100.00	2,513,100.00	极小	
Qunetto Japan Co Ltd		2,765,247.70	2,765,247.70	极小	
Asia Vision Technology Ltd		5,629,528.13	5,629,528.13	极小	
重庆泰耀置业有限公司				95.24	
重庆富德投资合伙企业（有限公司）				0.74	
中节能太阳能科技股份有限公司				1.77	
重庆帮豪种业有限公司				3.87	
重庆西证渝富二号城市发展股权投资基金合伙企业				1.00	
小 计	2,200,000.00	10,907,875.83	13,107,875.83		3,438,000.00

14、持有至到期投资

√适用 □不适用

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	期末公允价值
债券	98,806,715.00		98,806,715.00
其中（按类别列示）：			
可转股债券	194,795,407.20		194,795,407.20
持有至到期投资合计	293,602,122.20		293,602,122.20
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	293,602,122.20		293,602,122.20

(2) 期末重要的持有至到期投资

项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
海航 HNA TOU N1708-R 债券	RMB100,000,000	9.25%	9.25%	2017 年 8 月
鑫仁铝业可换股债券	USD30,000,000	8.00%	8.00%	2020 年 8 月

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,886,609,928.48	231,392,084.48	1,655,217,844.00
合计	1,886,609,928.48	231,392,084.48	1,655,217,844.00

（续上表）

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,655,589,522.35		1,655,589,522.35
合计	1,655,589,522.35		1,655,589,522.35

(2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
银华基金管理有限公司	1,655,589,522.35			262,709,865.79	652,004.55		61,741,464.21	231,392,084.48		1,625,817,844.00	231,392,084.48
武汉广德股权投资基金合伙企业(有限合伙)		18,500,000.00								18,500,000.00	
珠海西证汇盈股权投资基金合伙企业(有限合伙)		10,500,000.00								10,500,000.00	
四川省川机天成股权投资基金有限公司		400,000.00								400,000.00	
小计	1,655,589,522.35	29,400,000.00		262,709,865.79	652,004.55		61,741,464.21	231,392,084.48		1,655,217,844.00	231,392,084.48
合计	1,655,589,522.35	29,400,000.00		262,709,865.79	652,004.55		61,741,464.21	231,392,084.48		1,655,217,844.00	231,392,084.48

其他说明

注：公司于资产负债表日对持有的银华基金管理有限公司进行了减值测试，聘请开元资产评估公司进行了评估，评估机构按收益法测算银华基金管理有限公司股权价值，折现率为 12.14%。根据评估机构出具开元评报字[2016]087 号评估报告，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司所持银华基金管理有限公司股权价值为 1,625,817,844.00 元，故本期计提减值 231,392,084.48 元。

17、投资性房地产

√适用□不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	98,435,650.41			98,435,650.41
2. 本期增加金额	1,021,070.63			1,021,070.63
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,021,070.63			1,021,070.63
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,456,721.04			99,456,721.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	41,611,402.63			41,611,402.63
2. 本期增加金额	4,173,943.92			4,173,943.92
(1) 计提或摊销	4,173,943.92			4,173,943.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	45,785,346.55			45,785,346.55
三、减值准备				
1. 期初余额	7,491,322.43			7,491,322.43
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,491,322.43			7,491,322.43
四、账面价值				
1. 期末账面价值	46,180,052.06			46,180,052.06
2. 期初账面价值	49,332,925.35			49,332,925.35

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	6,401,995.17	相关产权正在办理
小计	6,401,995.17	

18、固定资产
(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	358,662,587.39	169,186,228.24	10,985,907.66	31,802,966.56	19,611,310.92	590,249,000.77
2. 本期增加金额		51,137,342.67	895,302.80	6,621,631.87	4,093,897.40	62,748,174.74
(1) 购置		51,137,342.67	895,302.80	6,621,631.87	4,093,897.40	62,748,174.74
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,086,598.63	6,355,395.30	913,575.50	1,680,283.61	936,531.86	10,972,384.90
(1) 处置或报废	1,086,598.63	6,355,395.30	913,575.50	1,680,283.61	936,531.86	10,972,384.90
4. 期末余额	357,575,988.76	213,968,175.61	10,967,634.96	36,744,314.82	22,768,676.46	642,024,790.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	119,675,964.03	133,666,972.57	8,504,403.63	14,575,807.48	11,989,185.66	288,412,333.37
2. 本期增加金额	12,242,165.99	20,857,428.14	1,007,756.74	4,505,119.54	2,200,484.19	40,812,954.60
(1) 计提	12,242,165.99	20,857,428.14	1,007,756.74	4,505,119.54	2,200,484.19	40,812,954.60
3. 本期减少金额	765,434.76	6,099,714.37	859,423.02	1,667,537.03	908,905.59	10,301,014.77
(1) 处置或报废	765,434.76	6,099,714.37	859,423.02	1,667,537.03	908,905.59	10,301,014.77
4. 期末余额	131,152,695.26	148,424,686.34	8,652,737.35	17,413,389.99	13,280,764.26	318,924,273.20
三、减值准备						
1. 期初余额	7,125,166.62					7,125,166.62
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	7,125,166.62					7,125,166.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	219,298,126.88	65,543,489.27	2,314,897.61	19,330,924.83	9,487,912.20	315,975,350.79
2. 期初账面价值	231,861,456.74	35,519,255.67	2,481,504.03	17,227,159.08	7,622,125.26	294,711,500.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

19、在建工程
 适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江北嘴大楼	240,736,919.65		240,736,919.65	99,534,081.67		99,534,081.67
合计	240,736,919.65		240,736,919.65	99,534,081.67		99,534,081.67

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江北嘴大楼	1,130,000,000.00	99,534,081.67	141,202,837.98			240,736,919.65	21.30	21.30				自有资金
合计	1,130,000,000.00	99,534,081.67	141,202,837.98			240,736,919.65	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	158,578,919.84	75,908,321.01	8,415,192.19	1,400,000.00	244,302,433.04
2. 本期增加金额		25,880,417.83			25,880,417.83
(1) 购置		25,880,417.83			25,880,417.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		15,555.54			15,555.54
(1) 处置		15,555.54			15,555.54
2) 其他					
4. 期末余额	158,578,919.84	101,773,183.30	8,415,192.19	1,400,000.00	270,167,295.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,361,769.77	45,687,363.69	8,415,192.19		72,464,325.65
2. 本期增加金额	4,006,204.32	17,229,853.41			21,236,057.73
(1) 计提	4,006,204.32	17,229,853.41			21,236,057.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

(2)其他					
4. 期末余额	22,367,974.09	62,917,217.10	8,415,192.19		93,700,383.38
三、减值准备					
1. 期初余额		363,171.94			363,171.94
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		363,171.94			363,171.94
四、账面价值					
1. 期末账面价值	136,210,945.75	38,492,794.26		1,400,000.00	176,103,740.01
2. 期初账面价值	140,217,150.07	29,857,785.38		1,400,000.00	171,474,935.45

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西证国际证券股份有限公司		254,763,455.19				254,763,455.19
西南期货有限公司	40,620,597.75					40,620,597.75
合计	40,620,597.75	254,763,455.19				295,384,052.94

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西南期货有限公司		29,597,900.00				29,597,900.00
合计		29,597,900.00				29,597,900.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 西南期货有限公司

公司聘请专业评估机构对商誉可回收金额进行评估，评估机构出具开元评报字[2016]052号。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量以5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.34%，预测期以后的现金流量无增长。

评估机构根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述评估预计值为11,022,697.75元，公司按照可回收金额与账面价值的差额计提商誉减值准备29,597,900.00元。

2) 西证国际证券股份有限公司

西证国际证券股份有限公司系香港主板上市企业，能够取得活跃股价，公司按照期末收盘价计算可回收金额高于账面价值，故未发生减值。

23、长期待摊费用

适用 不适用

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	259,732,200.25	55,261,772.94	117,560,331.89	29,351,757.19
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	79,156,685.58	19,789,171.40	74,514,547.50	18,628,636.88
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	33,926,385.04	8,481,596.26		
应付职工薪酬	603,361,939.47	145,789,102.68	645,255,673.37	160,062,937.01
预计负债			69,677,478.23	17,419,369.56
内部交易未实现利润			20,000,000.00	5,000,000.00
可抵扣亏损	2,018,870.11	504,717.53	8,723,606.42	1,308,540.96
其他	5,501,916.52	825,287.47	4,886,408.84	732,961.32
合计	983,697,996.97	230,651,648.28	940,618,046.25	232,504,202.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

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
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	263,411,844.01	65,852,961.00	215,767,026.95	53,941,756.74

计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	316,810,742.00	75,203,305.15	925,046,820.75	231,247,560.19
结构化主体母公司享有的利润	19,263,800.00	4,815,950.00	26,916,743.08	6,729,185.77
其他	30,167,338.75	7,541,834.69		
合计	629,653,724.76	153,414,050.84	1,167,730,590.78	291,918,502.70

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

25、其他资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	484,450,330.30	464,480,164.93
应收股利	3,072,235.68	203,767.36
长期待摊费用	63,227,019.99	53,811,624.23
预付账款	157,539,678.49	137,075,684.88
委托贷款	780,000,000.00	843,180,325.84
发放贷款及垫款	65,638,298.61	87,516,000.00
预缴所得税	29,770,248.70	
合计	1,583,697,811.77	1,586,267,567.24

其他资产的说明:

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	465,903,039.35	67.80	161,026,964.08	34.56	304,876,075.27
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	82,823,860.50	12.05	7,663,038.03	9.25	75,160,822.47
无收款风险组合	70,413,432.56	10.25			70,413,432.56
单项金额不重大并单项计提坏账准备	68,000,000.00	9.90	34,000,000.00	50.00	34,000,000.00
合计	687,140,332.41	100.00	202,690,002.11	29.50	484,450,330.30

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	120,000,000.00	22.65	60,000,000.00	50.00	60,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	42,959,058.91	8.11	5,255,871.39	12.23	37,703,187.52
无收款风险组合	366,776,977.41	69.24			366,776,977.41
合计	529,736,036.32	100.00	65,255,871.39	12.32	464,480,164.93

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
质押回购款	269,811,389.00	26,981,138.90	10.00	预计回款期限较长
应收投资款	120,000,000.00	96,000,000.00	80.00	款项收回非常困难
逾期信托投资款	76,091,650.35	38,045,825.18	50.00	款项收回非常困难
小计	465,903,039.35	161,026,964.08		

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	71,761,736.75	86.64	3,588,086.84	5.00
1-2 年	3,627,948.30	4.38	362,794.83	10.00
2-3 年	4,396,269.06	5.31	1,318,880.72	30.00
3-4 年	1,214,528.81	1.47	607,264.41	50.00
4-5 年	186,831.76	0.22	149,465.41	80.00
5 年以上	1,636,545.82	1.98	1,636,545.82	100.00
小计	82,823,860.50	100.00	7,663,038.03	9.25

(续上表)

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

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 137,434,130.72 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

押金保证金	21,515,528.71	58,537,977.41
拆借款	12,232,229.64	
应收暂付款	78,635,558.12	123,198,058.91
投资款	120,000,000.00	120,000,000.00
股权认购款	48,720,000.00	
股权质押回购款	269,811,389.00	228,000,000.00
逾期投资款	126,091,650.35	
其他	10,133,976.59	
其他应收款项合计	687,140,332.41	529,736,036.32
减：其他应收款项减值准备	202,690,002.11	65,255,871.39
合计	484,450,330.30	464,480,164.93

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
三佳电子(集团)有限责任公司	股权质押回购款	141,988,889.00	1-2 年	20.66	14,198,888.90
蔡开坚	股权质押回购款	127,822,500.00	1 年以内	18.60	12,782,250.00
河南富田畜牧发展有限公司	投资款	120,000,000.00	3-4 年	17.46	96,000,000.00
嘉实资本管理有限公司	信托投资款	76,091,650.35	1 年以内	11.07	38,045,825.18
重庆渝宏公路工程(集团)有限责任公司	私募债投资款	50,000,000.00	1 年以内	7.28	25,000,000.00
小 计		515,903,039.35		75.07	186,026,964.08

(3) 应收股利

项 目	期末数	期初数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内				
其中：				
基金、股票红利	3,072,235.68	203,767.36	宣告但尚未发放	否
合 计	3,072,235.68	203,767.36		

(4) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
固定资产改良	19,781,677.77	28,400,586.15	14,349,846.37		33,832,417.55
网络工程	9,768,755.30	3,394,834.34	8,127,133.03		5,036,456.61
其 他	24,261,191.16	16,795,907.44	16,698,952.77		24,358,145.83
合 计	53,811,624.23	48,591,327.93	39,175,932.17		63,227,019.99

(5) 预付账款

1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	139,001,495.45	88.23		139,001,495.45
1-2 年	18,538,183.04	11.77		18,538,183.04
合 计	157,539,678.49	100.00		157,539,678.49

(续上表)

账 龄	期初数
-----	-----

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

2) 预付账款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
重庆泰正(集团)有限公司	购房款	24,777,940.00	15.73
重庆渝高新兴科技发展有限公司	购房款	24,056,390.59	15.27
重庆龙湖嘉凯地产开发有限公司	购房款	22,971,200.88	14.58
神州数码系统集成服务有限公司	系统集成款	9,994,000.00	6.34
上海惠普有限公司	服务器采购款	5,978,876.00	3.80
小计		87,778,407.47	55.72

(6) 委托贷款

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

(7) 发放贷款及垫款

项目	期末数	期初数
贷款	84,058,298.61	88,400,000.00
发放贷款及垫款合计	84,058,298.61	88,400,000.00
减: 减值准备	18,420,000.00	884,000.00
合计	65,638,298.61	87,516,000.00

26、资产减值准备变动表

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		合并增加	计提	转回	转销	
买入返售金融资产减值准备			2,403,335.22			2,403,335.22
坏账准备	66,149,006.30	128,890.54	136,616,329.99			202,894,226.83
可供出售金融资产减值准备	32,367,338.75	10,907,875.83		30,167,338.75		13,107,875.83
持有至到期投资减值准备						
长期股权投资减值准备			231,392,084.48			231,392,084.48

投资性房地产减值准备	7,491,322.43					7,491,322.43
固定资产减值准备	7,125,166.62					7,125,166.62
在建工程减值准备						
无形资产减值准备	363,171.94					363,171.94
商誉减值准备			29,597,900.00			29,597,900.00
贷款及委托贷款减值准备	4,064,325.85		17,536,000.00		3,180,325.85	18,420,000.00
融出资金减值准备			18,963,867.75			18,963,867.75
合计	117,560,331.89	11,036,766.37	436,509,517.44	30,167,338.75	3,180,325.85	531,758,951.10

27、短期借款

适用 不适用

28、应付短期融资款

项目	面值	发行日期	债券期限(天)	发行金额	票面利率(%)
西南证券季度固定收益凭证[2014002]	48,910,000.00	2014/10/13	96	48,910,000.00	5.80
西南证券季度固定收益凭证[2014003]	12,310,000.00	2014/12/10	95	12,310,000.00	5.80
西南证券收益凭证聚金[2015001]	55,530,000.00	2015/1/5	61	55,530,000.00	7.00
西南证券收益凭证聚金[2015002]	75,300,000.00	2015/1/6	61	75,300,000.00	7.00
西南证券收益凭证聚金[2015003]	183,160,000.00	2015/1/7	61	183,160,000.00	7.00
西南证券收益凭证聚金[2015004]	192,280,000.00	2015/1/8	59	192,280,000.00	7.00
西南证券收益凭证聚金[2015005]	199,200,000.00	2015/1/9	59	199,200,000.00	7.00
西南证券收益凭证聚金[2015006]	154,580,000.00	2015/3/11	88	154,580,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015007]	15,800,000.00	2015/3/12	88	15,800,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015008]	65,290,000.00	2015/3/16	86	65,290,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015009]	39,200,000.00	2015/3/17	89	39,200,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015010]	121,900,000.00	2015/3/18	89	121,900,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015011]	300,000,000.00	2015/3/26	88	300,000,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015013]	57,550,000.00	2015/4/1	90	57,550,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015015]	57,830,000.00	2015/4/1	193	57,830,000.00	6.00

西南证券收益凭证聚金[2015012]	100,000,000.00	2015/4/2	83	100,000,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015014]	62,670,000.00	2015/4/2	90	62,670,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015016]	59,010,000.00	2015/4/2	193	59,010,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015017]	421,320,000.00	2015/4/9	88	421,320,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015018]	508,200,000.00	2015/4/9	192	508,200,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015019]	300,000,000.00	2015/4/15	61	300,000,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015025]	400,000,000.00	2015/5/12	85	400,000,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015023]	1,222,070,000.00	2015/5/12	183	1,222,070,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015026]	100,000,000.00	2015/5/13	84	100,000,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015024]	963,970,000.00	2015/5/13	182	963,970,000.00	6.00
西南证券收益凭证聚金[2015029]徽商银行	300,000,000.00	2015/10/14	75	300,000,000.00	5.00
西南证券收益凭证聚金[2015030]宁波银行置换	300,000,000.00	2015/10/28	156	300,000,000.00	6.00
西南证收益凭证点金 A[2015001]期	16,640,000.00	2015/6/18	181	16,640,000.00	6.00
15 西南 01	1,000,000,000.00	2015/1/9	365	1,000,000,000.00	5.70
小 计	7,332,720,000.00			7,332,720,000.00	

(续上表)

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
西南证券季度固定收益凭证[2014002]	48,910,000.00		48,910,000.00	
西南证券季度固定收益凭证[2014003]	12,310,000.00		12,310,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015001]		55,530,000.00	55,530,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015002]		75,300,000.00	75,300,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015003]		183,160,000.00	183,160,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015004]		192,280,000.00	192,280,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015005]		199,200,000.00	199,200,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015006]		154,580,000.00	154,580,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015007]		15,800,000.00	15,800,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015008]		65,290,000.00	65,290,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015009]		39,200,000.00	39,200,000.00	

西南证券收益凭证聚 金[2015010]		121,900,000.00	121,900,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015011]		300,000,000.00	300,000,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015013]		57,550,000.00	57,550,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015015]		57,830,000.00	57,830,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015012]		100,000,000.00	100,000,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015014]		62,670,000.00	62,670,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015016]		59,010,000.00	59,010,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015017]		421,320,000.00	421,320,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015018]		508,200,000.00	508,200,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015019]		300,000,000.00	300,000,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015025]		400,000,000.00	400,000,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015023]		1,222,070,000.00	1,222,070,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015026]		100,000,000.00	100,000,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015024]		963,970,000.00	963,970,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015029]徽商银 行		300,000,000.00	300,000,000.00	
西南证券收益凭证聚 金[2015030]宁波银 行置换		300,000,000.00		300,000,000.00
西南证收益凭证点金 A[2015001]期		16,640,000.00	16,640,000.00	
15 西南 01		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
小 计	61,220,000.00	7,271,500,000.00	6,032,720,000.00	1,300,000,000.00

29、拆入资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项		500,000,000
转融通融入款项	885,000,000	2,382,000,000
合计	885,000,000	2,882,000,000

拆入资金的说明：

截至 2015 年 12 月 31 日，转融通融入资金规模为人民币 885,000,000.00 元，剩余期限为 12-36 天，年利率为 6.3%。

30、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

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						
基金						
股票	32,710,193.02		32,710,193.02	3,564,650.30		3,564,650.30
第三方在结构化主体中享有的权益		3,739,942,896.23	3,739,942,896.23		975,183,377.74	975,183,377.74
合计	32,710,193.02	3,739,942,896.23	3,772,653,089.25	3,564,650.30	975,183,377.74	978,748,028.04

31、卖出回购金融资产款

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	5,381,801,349.72	18,659,920,110.97
其他	4,950,000,000.00	2,294,800,000.00
合计	10,331,801,349.72	20,954,720,110.97

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	70,293,000.00	2.50-4.00	54,053,000.00	2.50-4.00
一个月至三个月内	100,000.00		58,000.00	
三个月至一年内				
一年以上				
合计	70,393,000.00		54,111,000.00	

(3) 按业务类型

项目	期末数	期初数	备注
债券质押式报价回购	70,393,000.00	54,111,000.00	
其他卖出回购金融资产款	10,261,408,349.72	20,900,609,110.97	
合计	10,331,801,349.72	20,954,720,110.97	

卖出回购金融资产款的说明：

公司卖出回购金融资产担保物期末公允价值为 11,835,449,590.46 元。

32、代理买卖证券款

√适用 □不适用

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务	16,873,595,213.99	9,683,258,809.68

其中：个人	14,129,018,688.04	8,203,346,369.52
机构	2,744,576,525.95	1,479,912,440.16
信用业务	2,191,263,972.99	1,008,098,866.23
其中：个人	2,117,818,584.56	948,149,760.50
机构	73,445,388.43	59,949,105.73
合计	19,064,859,186.98	10,691,357,675.91

代理买卖证券款的说明：

(2) 代理买卖证券款——外币款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
港币	481,194,996.76	0.8377	403,097,048.79	53,202,252.96	0.7888	41,965,937.13
美元	17,803,398.21	6.4936	115,608,146.62	10,508,647.97	6.1190	64,302,416.93
小计			518,705,195.41			106,268,354.06

33、信用交易代理买卖证券款

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付款项

适用 不适用

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	654,044,577.41	6,350,913.58
应付手续费及佣金	417,113.07	864,884.97
应付管理人报酬		8,089,824.64
应付托管费	1,650,660.28	241,968.97
合计	656,112,350.76	15,547,592.16

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	676,801,756.33	2,590,983,015.88	1,819,589,075.11	1,448,195,697.10
二、离职后福利—设定提存计划	11,612,212.32	78,038,210.10	85,749,544.39	3,900,878.03
三、辞退福利	2,663,671.69	97,534.71	1,060,787.91	1,700,418.49
四、离职后福利—设定受益计划	17,743,461.13	6,427,780.88	1,199,637.57	22,971,604.44
合计	708,821,101.47	2,675,546,541.57	1,907,599,044.98	1,476,768,598.06

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	666,728,680.11	2,476,017,757.61	1,706,738,528.93	1,436,007,908.79
二、职工福利费		28,205,083.12	28,205,083.12	
三、社会保险费	1,150,307.99	32,341,972.01	32,099,979.28	1,392,300.72
其中：医疗保险费	316,378.05	29,292,469.25	29,052,675.58	556,171.72
工伤保险费	57,369.89	1,248,367.08	1,267,242.50	38,494.47
生育保险费	776,560.05	1,801,135.68	1,780,061.20	797,634.53
四、住房公积金	251,190.38	35,725,430.73	35,321,226.44	655,394.67
五、工会经费和职工教育经费	8,671,577.85	18,507,489.34	17,224,257.34	9,954,809.85
六、短期带薪缺勤		185,283.07		185,283.07
七、短期利润分享计划				
合计	676,801,756.33	2,590,983,015.88	1,819,589,075.11	1,448,195,697.10

(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	1,202,779.08	54,455,779.52	53,616,536.12	2,042,022.48
2、失业保险费	431,433.24	3,254,805.93	3,252,996.89	433,242.28
3、企业年金缴费	9,978,000.00	20,327,624.65	28,880,011.38	1,425,613.27
合计	11,612,212.32	78,038,210.10	85,749,544.39	3,900,878.03

(4). 设定受益计划变动情况

1) 设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	17,743,461.13
计入当期综合收益的设定受益成本	6,427,780.88
① 利息净额	748,578.88
其他变动	-1,199,637.57
② 已支付的福利	1,199,637.57
期末余额	22,971,604.44

2) 设定受益计划净负债

项目	本期数
期初余额	17,743,461.13
计入当期损益的设定受益成本	748,578.88
计入其他综合收益的设定受益成本	5,679,202.00
其他变动	-1,199,637.57
期末余额	22,971,604.44

3) 设定受益计划的内容

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

4) 设定受益计划重大精算假设

精算假设条件中，折现率为 3.6833%，社平工资增长率区分重庆地区和深圳地区情况，设置为 10.54%—4.5%，重庆地区人均预期寿命男性为 75.30 岁，女性为 80.30 岁，深圳地区人均预期寿命男性为 76.50 岁，女性为 81.50 岁。

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,820.76	
营业税	58,181,785.93	34,806,778.14
企业所得税	202,637,229.30	188,981,672.88
个人所得税	62,881,048.38	56,583,361.74
城市维护建设税	3,987,223.80	2,404,980.84
教育费附加	1,720,569.81	989,220.93
地方教育附加	1,126,595.44	1,188,528.99
投资者保障基金	20,135,076.48	12,063,853.26
其他	75,298.91	364,878.22
合计	350,758,648.81	297,383,275.00

38、应付利息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆入资金	24,825,500.00	48,583,861.11
其中：转融通融入资金	24,825,500.00	48,486,638.89
应付短期融资款	57,752,054.80	637,566.19
应付债券	200,264,262.78	
卖出回购	72,724,244.66	119,513,198.69
次级债券	37,696,438.39	37,696,438.36
其他	17,267,070.10	17,266,666.67
合计	410,529,570.73	223,697,731.02

39、划分为持有待售的负债
 适用 不适用

40、长期借款
 适用 不适用

41、应付债券
 适用 不适用

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

债券类型	期末余额	期初余额
次级债	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
公司债	7,414,977,017.90	

固定收益凭证	2,300,000,000.00	
合计	12,714,977,017.90	3,000,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值(元)	发行日期	债券期限	发行金额(元)	期初数(元)
港交所公司债	1,500,000,000.00	2015/5/29	3年	1,500,000,000.00	
14 西南 01 债	4,000,000,000.00	2015/6/10	3年	4,000,000,000.00	
14 西南债	3,000,000,000.00	2014/10/5	5年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
14 西南 02 债	2,000,000,000.00	2015/7/23	5年	2,000,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015020]	700,000,000.00	2015/4/17	540天	700,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015021]	600,000,000.00	2015/4/22	546天	600,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015022]	500,000,000.00	2015/5/11	548天	500,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015027]	500,000,000.00	2015/5/26	541天	500,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金[2015028]	300,000,000.00	2015/5/27	540天	300,000,000.00	
小计	13,100,000,000.00			13,100,000,000.00	3,000,000,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行(元)	按面值计提利息(元)	溢折价摊销(元)	本期偿还(元)	期末数(元)
港交所公司债	1,500,000,000.00	8,398,615.05	-30,572,175.27		1,469,427,824.73
14 西南 01 债	4,000,000,000.00	92,109,589.02	-36,146,258.89		3,963,853,741.11
14 西南债		37,678,798.39			3,000,000,000.00
14 西南 02 债	2,000,000,000.00	32,577,534.25	-18,304,547.94		1,981,695,452.06
西南证券收益凭证聚金[2015020]	700,000,000.00	31,912,328.77			700,000,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015021]	600,000,000.00	3,158,630.14		300,000,000.00	300,000,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015022]	500,000,000.00	2,761,643.87			500,000,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015027]	500,000,000.00	18,383,561.66			500,000,000.00
西南证券收益凭证聚金[2015028]	300,000,000.00	10,980,000.02			300,000,000.00
小计	10,100,000,000.00	237,960,701.17	-85,022,982.10	300,000,000.00	12,714,977,017.90

42、长期应付款

适用 不适用

43、长期应付职工薪酬

适用 不适用

44、专项应付款

适用 不适用

45、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

集合计划次级份额认购人赔偿责任	69,677,478.23	0	
合计	69,677,478.23	0	/

46、递延收益

适用 不适用

47、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
应付股利	50,578,714.61	22,752,649.61
其他应付款	817,591,002.23	745,090,082.04
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
预收款项	249,570.06	25,230,076.38
期货风险准备金	7,212,299.26	6,202,964.31
递延收益	1,571,672.76	1,800,000.00
合计	877,714,897.42	801,587,410.84

其他负债的说明：

(1) 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	22,500,000.00		
重庆长江水运股份有限公司	5,326,065.00		
海南珠江控股股份有限公司	18,287,488.59	18,287,488.59	股利领取相关事宜正在办理中
重庆市城市交通开发投资（集团）有限公司	4,465,161.02	4,465,161.02	公司尚未办理股东证券账户
合计	50,578,714.61	22,752,649.61	

(2) 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	57,343,295.73	15,483,264.18
拆借款	8,745,389.78	
应付暂收款	38,817,138.02	15,927,770.41
信息系统及设备尾款	3,764,253.86	10,507,538.15
其他	708,920,924.84	703,171,509.30
合计	817,591,002.23	745,090,082.04

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

(3) 代理兑付债券款

项目	期初数	本期收到兑付资金	本期已兑付债券	本期结转手续费收入	期末数
国债					12,717.50
企业债券	511,638.50				498,921.00
合计	511,638.50				511,638.50

(4) 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租	200,000.00	200,000.00
预收新三板业务费	10,000.00	210,000.00
预收融资理财收益		1,657,532.20
预收财务顾问费		19,858,520.54
预收资产管理计划管理费		3,304,023.64
其他	39,570.06	
合 计	249,570.06	25,230,076.38

(5) 递延收益

项 目	期末数	期初数
政府补助	1,571,672.76	1,800,000.00
合 计	1,571,672.76	1,800,000.00

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,822,554,562.00			2,822,554,562.00		2,822,554,562.00	5,645,109,124.00

其他说明：

公司 2015 年度第四次临时股东大会通过《关于公司 2015 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司截至 2015 年 6 月 30 日总股本 2,822,554,562 股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 2,822,554,562 股，转增后公司总股本增加至 5,645,109,124 股。

49、其他权益工具
 适用 不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,277,867,576.10		2,822,554,562.00	7,455,313,014.10
其他资本公积	396,754,943.96			396,754,943.96
合计	10,674,622,520.06		2,822,554,562.00	7,852,067,958.06

本期资本公积变动详见财务报表附注七、48。

51、库存股
 适用 不适用

52、其他综合收益
 适用 不适用

(1) 资产负债表中其他综合收益累计余额：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,679,202.00			-5,679,202.00		-5,679,202.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动		-5,679,202.00			-5,679,202.00		-5,679,202.00
以后将重分类进损益的其他综合收益	683,342,358.97	343,737,413.92	682,463,151.99	75,407,626.55	-434,956,016.59	20,822,651.97	248,386,342.38
其中：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		652,004.55			652,004.55		652,004.55
可供出售金融资产公允价值变动损益	684,509,471.22	275,336,327.13	682,463,151.99	65,146,679.02	-492,866,089.99	20,592,586.11	191,643,381.23
外币财务报表折算差额	-1,167,112.25	22,150,709.46			22,150,709.46		20,983,597.21
其他		45,598,372.78		10,260,947.53	35,107,359.39	230,065.86	35,107,359.39
其他综合收益合计	683,342,358.97	338,058,211.92	682,463,151.99	75,407,626.55	-440,635,218.59	20,822,651.97	242,707,140.38

(2) 利润表中其他综合收益当期发生额

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	257,361,889.13	915,815,945.34
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	65,146,679.02	231,247,560.19
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	682,463,151.99	-15,801,417.32
小计	-490,247,941.88	700,369,802.47
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	652,004.55	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	652,004.55	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-5,679,202.00	
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-5,679,202.00	
4. 外币财务报表折算差额	22,150,709.46	-1,167,112.25
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	22,150,709.46	-1,167,112.25
5. 其他	45,368,306.92	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	10,260,947.53	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	35,107,359.39	
合计	-438,017,070.48	699,202,690.22

53、专项储备

 适用 不适用

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	505,679,032.39	321,549,810.71		827,228,843.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	505,679,032.39	321,549,810.71		827,228,843.10

55、一般风险准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	467,189,038.19	321,549,810.71			788,738,848.90
交易风险准备	467,189,038.19	321,549,810.71			788,738,848.90
合计	934,378,076.38	643,099,621.42			1,577,477,697.80

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,129,910,541.29	550,873,574.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,285,039.40
调整后期初未分配利润	1,129,910,541.29	538,588,535.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,554,650,541.89	1,339,048,940.41
减：提取法定盈余公积	321,549,810.71	136,340,129.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	321,549,810.71	136,340,129.00
提取交易风险准备	321,549,810.71	136,340,129.00
应付普通股股利	846,766,368.60	338,706,547.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,873,145,282.45	1,129,910,541.29

57、手续费及佣金净收入
(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	5,221,287,523.96	2,288,850,596.05
证券经纪业务	2,809,067,172.01	1,022,632,894.36
其中：代理买卖证券业务	2,631,068,464.90	959,492,191.72
交易单元席位租赁	132,339,122.99	43,696,616.72
代销金融产品业务	45,659,584.12	19,444,085.92
期货经纪业务	21,966,060.02	5,835,891.72
投资银行业务	1,637,470,181.86	1,104,722,928.56

其中：证券承销业务	829,765,169.24	761,515,913.93
证券保荐业务	112,925,125.00	63,320,000.00
财务顾问业务	694,779,887.62	279,887,014.63
资产管理业务	688,260,815.79	110,690,041.94
基金管理业务	4,455,021.02	10,842,338.27
投资咨询业务	11,666,704.49	3,551,245.43
其他	48,401,568.77	30,575,255.77
手续费及佣金支出	913,919,582.41	365,301,118.70
证券经纪业务	729,097,715.60	217,558,375.75
其中：代理买卖证券业务	726,915,461.25	217,418,885.23
交易单元席位租赁	2,182,254.35	137,996.18
代销金融产品业务		1,494.34
期货经纪业务	8,524,152.74	
投资银行业务	168,380,169.36	136,129,965.31
其中：证券承销业务	93,084,396.65	92,704,894.23
证券保荐业务	9,783,753.47	19,602,060.67
财务顾问业务	65,512,019.24	23,823,010.41
资产管理业务	5,741,209.08	9,378,626.48
基金管理业务	9,346.91	79,477.05
投资咨询业务	2,020,159.13	
其他	146,829.59	2,154,674.11
手续费及佣金净收入	4,307,367,941.55	1,923,549,477.35
其中：财务顾问业务净收入	629,267,868.38	256,064,004.22
一并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	253,948,791.69	164,769,295.80
一并购重组财务顾问业务净收入—其他	143,107,249.74	73,507,004.65
一其他财务顾问业务净收入	232,211,826.95	17,787,703.77

(2) 代理销售金融产品业务

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	35,424,621,936.98	42,963,891.77	20,313,937,660.36	17,566,523.57
银行理财产品	574,441,000.00	696,696.81	751,443,000.00	802,513.36
信托	244,190,000.00	296,159.91	378,170,000.00	403,871.59
其他	1,404,023,376.24	1,702,835.63	628,465,000.00	671,177.40
合计	37,647,276,313.22	45,659,584.12	22,072,015,660.36	19,444,085.92

(3) 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	24	76	1
期末客户数量	3,726	76	7
其中：个人客户	3,633	11	

机构客户	93	65	7
期初受托资金	3,010,158,219.28	116,776,347,300.09	
其中：自有资金投入	387,273,261.37		
个人客户	1,361,151,049.70	120,000,000.00	
机构客户	1,261,733,908.21	116,656,347,300.09	
期末受托资金	6,325,874,470.64	82,323,679,173.47	222,759,346.60
其中：自有资金投入	1,413,824,014.61		
个人客户	1,843,623,404.85	58,120,000.00	
机构客户	3,068,427,051.18	82,265,559,173.47	222,759,346.60
期末主要受托资产初始成本	4,142,231,411.32	81,467,291,078.15	220,000,000.00
其中：股票	1,768,750,356.07	318,736,975.23	
国债			
其他债券	434,528,111.81	1,150,000,000.00	
基金	1,835,950,913.44		
其他	103,002,030.00	79,998,554,102.92	220,000,000.00
当期资产管理业务净收入	53,581,211.46	642,785,179.40	900.00

58、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,926,943,058.10	931,773,777.91
存放金融同业利息收入	655,168,398.62	308,797,675.41
其中：自有资金存款利息收入	189,760,835.06	75,889,594.05
客户资金存款利息收入	465,407,563.56	232,908,081.36
融资融券利息收入	1,065,974,178.08	356,012,899.03
买入返售金融资产利息收入	184,653,173.82	227,881,144.67
其中：约定购回利息收入	6,967,872.02	14,112,622.97
股权质押回购利息收入	141,156,811.73	174,081,702.65
拆出资金利息收入		
其他	21,147,307.58	39,082,058.80
利息支出	1,713,101,829.01	733,484,137.55
客户资金存款利息支出	85,375,222.17	24,738,869.44
卖出回购金融资产利息支出	736,992,104.59	457,924,564.47
其中：报价回购利息支出	2,080,942.18	2,045,920.14
短期借款利息支出	138,660,328.49	
拆入资金利息支出	122,611,641.59	108,261,299.96
其中：转融通利息支出	114,155,094.42	103,848,272.20
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	297,208,323.39	79,656,060.98
次级债券利息支出	231,213,698.67	37,696,438.36
其他	101,040,510.11	25,206,904.34
利息净收入	213,841,229.09	198,289,640.36

59、投资收益

 适用 不适用

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	262,709,865.79	158,107,360.86
处置长期股权投资产生的投资收益	444,799.62	
金融工具投资收益	3,672,593,360.01	1,090,451,769.73
其中：持有期间取得的收益	2,366,735,440.83	1,016,300,045.18
— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,583,143,680.83	594,381,361.00
— 持有至到期投资	16,037,411.12	
— 可供出售金融资产	755,045,086.81	302,323,895.47
— 衍生金融工具	12,509,262.07	119,594,788.71
处置金融工具取得的收益	1,305,857,919.18	74,151,724.55
— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	380,497,861.40	517,790,705.28
— 可供出售金融资产	975,474,803.44	23,510,825.28
— 衍生金融工具	-50,114,745.66	-467,149,806.01
其他	12,270,547.40	
合计	3,948,018,572.82	1,248,559,130.59

(2) 长期股权投资

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	262,709,865.79	158,107,360.86	本期证券市场行情向好
小 计	262,709,865.79	158,107,360.86	

60、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	77,735,269.53	343,701,997.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,509,262.07	-190,605.63
衍生金融工具	-155,391,162.05	-41,371,983.59
合计	-65,146,630.45	302,139,407.84

61、其他业务收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	1,578,122.60	578,287.50
代扣代缴个人所得税手续费	10,663,092.13	3,462,907.71
印花税返还		1,301,080.44
其他	1,565,187.64	51,400.31
合 计	13,806,402.37	5,393,675.96

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	467,657,634.66	197,724,199.61	
城市维护建设税	32,922,556.40	13,932,081.95	
教育费附加	13,934,513.16	5,837,449.31	
资源税	9,184,089.81	3,896,790.78	
资源税			
其他	310,212.93	149,431.69	
合计	524,009,006.96	221,539,953.34	/

63、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,669,864,545.57	1,301,223,864.41
租赁费	90,788,245.56	54,423,351.12
咨询费	43,065,406.35	42,133,002.06
折旧费	44,986,898.52	29,028,231.31
业务招待费	54,865,116.81	40,678,747.26
电子设备运转费	31,618,875.75	32,174,126.72
差旅费	35,365,961.41	32,390,856.33
邮电费	37,786,534.61	24,612,240.98
公杂费	28,009,510.02	22,942,830.62
证券投资保护基金	42,957,419.30	20,881,738.58
其他	187,498,355.93	118,769,813.20
合计	3,266,806,869.83	1,719,258,802.59

64、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	136,616,329.99	49,030,654.38
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		28,796,937.85
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	231,392,084.48	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、融资融券减值损失	18,963,867.75	
十二、无形资产减值损失		363,171.94
十三、商誉减值损失	29,597,900.00	
十四、其他	16,759,009.37	4,064,325.85
合计	433,329,191.59	82,255,090.02

65、其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
投资性房地产摊销	3,472,071.32	2,873,266.92
处置投资性房地产		2,609,062.15
代扣代缴个税手续费奖励支出	2,500,570.25	317,190.03
其他	584,537.55	11,329.93
合 计	6,557,179.12	5,810,849.03

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	104,408.36	61,752.17	104,408.36
其中：固定资产处置利得	104,408.36	61,752.17	104,408.36
非货币性资产交换利得	8,246,089.71		8,246,089.71
政府补助	15,256,558.00	17,100,900.16	15,256,558.00
违约金及罚款收入	42,280.66	2,003,450.00	42,280.66
其他	1,681,015.25	112,562.99	1,681,015.25
珠峰一号预计损失转回	62,427,316.71		62,427,316.71
合 计	87,757,668.69	19,278,665.32	87,757,668.69

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
专项人才奖励		15,400,000.00	与收益相关
财政奖励		894,800.00	与收益相关
产业扶持基金	15,256,558.00	806,100.16	与收益相关
合 计	15,256,558.00	17,100,900.16	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	178,389.36	342,477.51	178,389.36
其中：固定资产处置损失	178,389.36	342,477.51	178,389.36
对外捐赠	10,669,441.00	600,042.07	10,669,441.00
非常损失	2,068.06		2,068.06
罚款支出	155,639.18	5,391.77	155,639.18
其他	107,060.14	8,621.72	107,060.14
合 计	11,112,597.74	956,533.07	11,112,597.74

68、所得税费用
(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	769,807,918.08	352,417,293.30

递延所得税费用	27,873,954.08	-34,927,650.69
合计	797,681,872.16	317,489,642.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	4,342,742,003.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,085,685,500.90
子公司适用不同税率的影响	-8,271,861.02
调整以前期间所得税的影响	4,036,941.23
非应税收入的影响	-360,705,792.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,802,106.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	68,134,977.93
所得税费用	797,681,872.16

69、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款	25,000,000.00	
收回押金及保证金	72,500,920.19	
收到政府补助	15,256,558.00	17,100,900.16
其他	3,311,794.38	9,309,427.31
合计	116,069,272.57	26,410,327.47

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出交易所保证金	190,967,020.92	572,217,195.91
支付的清算款	215,667,721.13	523,900,621.48
衍生金融工具亏损	37,814,194.13	343,891,249.06
业务及管理费用	467,861,940.67	329,401,763.54
预付款项和支付保证金		256,194,133.39
缴存定期存款		225,000,000.00
其他	144,015,759.93	49,847,475.06
合计	1,056,326,636.78	2,300,452,438.44

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收到的现金	597,389.13	
合计	597,389.13	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失		2,360,321.97
合计		2,360,321.97

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到结构化主体中第三方的现金	2,764,759,518.49	975,183,377.74
合计	2,764,759,518.49	975,183,377.74

71、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,545,060,131.45	1,346,796,992.54
加：资产减值准备	433,329,191.59	82,255,090.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,986,898.52	31,912,828.16
无形资产摊销	21,236,057.73	14,913,829.56
长期待摊费用摊销	35,635,984.58	16,432,703.07
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)	-73,981.00	2,889,787.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	65,146,630.45	-302,139,407.84
发行债券利息支出	569,560,216.78	117,352,499.34
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-78,911,664.78	3,102,134.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,009,711,966.78	-483,942,081.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,334,150.90	-85,809,630.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	17,539,803.18	50,881,979.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	-1,434,274,409.25	-1,233,212,082.18

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,179,411,201.46	-14,225,793,776.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,941,812,681.83	20,239,664,889.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,457,455,563.00	5,575,305,755.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,378,803,803.08	13,647,334,305.56
减：现金的期初余额	13,647,334,305.56	6,243,455,429.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,731,469,497.52	7,403,878,875.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	529,469,816.24
其中：西证国际证券股份有限公司	529,469,816.24
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	267,823,288.52
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	261,646,527.72

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,378,803,803.08	13,647,334,305.56
其中：库存现金	177,139.83	160,191.56
可随时用于支付的银行存款	26,378,626,663.25	13,647,174,114.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,378,803,803.08	13,647,334,305.56
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		

72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,358,955,780.67	用作卖出回购金融资产抵押物
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,572,917.71	融出证券
融出资金	5,476,493,809.79	用作卖出回购金融资产抵押物
合计	11,892,022,508.17	/

73、外币货币性项目

√适用□不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			22,205,059,526.75
其中：美元	17,756,657.3	6.4936	115,304,629.83
欧元	2.43	7.0988	17.25
港币	1,144,950,542.17	0.8377	959,125,069.19
澳元	6,083.79	4.74	28,838.95
英镑	405.44	9.6235	3,901.75
加拿大元	134.01	4.6791	627.04
日元	3,817.00	0.05	205.82
新加坡元	31,344.91	4.59	143,794.75
台币	22,510.00	0.1975	4,444.70
人民币			21,130,447,997.47
应收账款			970,637,720.98
其中：港币	61,686,699.65	0.8377	51,674,948.30
人民币			918,962,772.68
结算备付金			4,373,744,276.33
其中：美元	3,871,683.32	6.4936	25,141,162.81
港币	21,480,616.78	0.8377	17,994,312.67
人民币			4,330,608,800.85

(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

西证国际投资有限公司为西南证券股份有限公司全资子公司，2013年11月成立于香港，资本金10亿港元。主要从事股权及项目投资，主要经营地香港，记账本位币为港币。

74、套期

□适用√不适用

八、资产证券化业务的会计处理
 适用 不适用

九、母公司财务报表项目注释
1. 应收款项

(1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合计提坏账准备	7,723,189.40	100.00	75,334.18	0.98
合 计	7,723,189.40	100.00	75,334.18	0.98

(续上表)

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

(2) 按账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,564,003.67	97.94	75,334.18	1.00
1-2 年	159,185.73	2.06		
小 计	7,723,189.40	100.00	75,334.18	0.98

(续上表)

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

(3) 按款项性质

项 目	期末数	期初数
应收资产管理费	7,723,189.40	17,862,698.19
应收款项合计	7,723,189.40	17,862,698.19
减：应收款项减值准备	75,334.18	893,134.91
合 计	7,647,855.22	16,969,563.28

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,857,209,928.48	231,392,084.48	1,625,817,844.00
对子公司投资	3,030,764,254.80	29,597,900.00	3,001,166,354.80
合 计	4,887,974,183.28	260,989,984.48	4,626,984,198.80

(续上表)

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

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
西证股权投资有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
重庆股份转让中心有限责任公司	88,162,754.80			88,162,754.80		
西证创新投资有限公司	600,000,000.00	400,000,000.00		1,000,000,000.00		
西南期货有限公司	338,804,900.00	200,000,000.00		538,804,900.00	29,597,900.00	29,597,900.00
西证国际投资有限公司	238,226,600.00	565,570,000.00		803,796,600.00		
小 计	1,865,194,254.80	1,165,570,000.00		3,030,764,254.80	29,597,900.00	29,597,900.00

(3) 对联营、合营企业投资

同合并财务报表长期股权投资项目附注。

3. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	370,117,819.64	311,608,345.52
应收股利	214,563.50	191,951.20
长期待摊费用	57,207,034.49	51,888,628.04
预付款项	153,846,352.24	28,783,774.76
小 计	581,385,769.87	392,472,699.52

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	269,811,389.00	66.72	26,981,138.90	10.00	242,830,250.10
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	76,181,497.26	18.84	7,302,273.85	9.59	68,879,223.41
无收款风险组合	58,408,346.13	14.44			58,408,346.13
单项金额不重大并单项计提坏账准备					
合 计	404,401,232.39	100.00	34,283,412.75	8.48	370,117,819.64

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	42,471,795.11	13.40	5,230,864.50	12.32	37,240,930.61
无收款风险组合	274,367,414.91	86.60			274,367,414.91
合 计	316,839,210.02	100.00	5,230,864.50	1.65	311,608,345.52

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
质押回购款	269,811,389.00	26,981,138.90	10.00	预计回款期限较长
小 计	269,811,389.00	26,981,138.90	10.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	65,673,865.05	86.20	3,283,693.25	5.00
1-2 年	3,077,260.33	4.04	307,726.03	10.00
2-3 年	4,393,269.06	5.77	1,317,980.72	30.00
3-4 年	1,213,725.24	1.59	606,862.62	50.00
4-5 年	186,831.76	0.25	149,465.41	80.00
5 年以上	1,636,545.82	2.15	1,636,545.82	100.00
小 计	76,181,497.26	100.00	7,302,273.85	9.59

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,091,825.72	54.37	1,154,591.29	5.00
1-2 年	15,135,915.62	35.64	1,513,591.56	10.00
2-3 年	2,031,847.47	4.78	609,554.24	30.00
3-4 年	313,756.48	0.74	156,878.24	50.00
4-5 年	511,003.24	1.20	408,802.59	80.00
5 年以上	1,387,446.58	3.27	1,387,446.58	100.00
小 计	42,471,795.11	100.00	5,230,864.50	12.32

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,052,548.25 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	13,234,785.27	46,367,414.93
应收暂付款	78,635,058.12	42,471,795.09
股权认购款	42,720,000.00	
股权质押回购款	269,811,389.00	228,000,000.00
其他		
其他应收款项合计	404,401,232.39	316,839,210.02
减：其他应收款项减值准备	34,283,412.75	5,230,864.50
合 计	370,117,819.64	311,608,345.52

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
三佳电子(集团)有限责任公司	股权质押回购款	141,988,889.00	1-2 年	35.11	14,198,888.90
蔡开坚	股权质押回购款	127,822,500.00	1 年以内	31.61	12,782,250.00
颖泰生物股份认购款	股权认购款	19,320,000.00	1 年以内	4.78	
商汇小贷股份认购款	股权认购款	14,000,000.00	1 年以内	3.46	
必然传媒认购款	股权认购款	8,000,000.00	1 年以内	1.98	
小 计		311,131,389.00		76.94	26,981,138.90

(3) 应收股利

项 目	期末数	期初数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内				
其中:				
基金、股票红利	214,563.50		宣告但尚未发放	否
合 计	214,563.50			

(4) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
固定资产改良	18,469,018.58	22,142,085.58	11,436,329.23		29,174,774.93
网络工程	9,532,490.30	3,394,834.34	8,042,689.03		4,884,635.61
其 他	23,887,119.16	15,819,180.56	16,558,675.77		23,147,623.95
合 计	51,888,628.04	41,356,100.48	36,037,694.03		57,207,034.49

(5) 预付款项

1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	135,468,855.02	88.05		135,468,855.02
1-2 年	18,377,497.22	11.95		18,377,497.22
合 计	153,846,352.24	100.00		153,846,352.24

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	28,783,774.76	100.00		28,783,774.76
合 计	28,783,774.76	100.00		28,783,774.76

2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
重庆泰正(集团)有限公司	购房款	24,777,940.00	16.11
重庆渝高新兴科技发展有限公司	购房款	24,056,390.59	15.64
重庆龙湖嘉凯地产开发有限公司	购房款	22,971,200.88	14.93
神州数码系统集成服务有限公司	系统集成款	9,994,000.00	6.50
上海惠普有限公司	服务器采购款	5,978,876.00	3.89
小 计		87,778,407.47	57.07

4. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	5,068,041,404.85	2,230,418,694.68
证券经纪业务	2,785,411,665.20	1,022,632,894.36
其中：代理买卖证券业务	2,607,412,958.09	959,492,191.72
交易单元席位租赁	132,339,122.99	43,696,616.72
代销金融产品业务	45,659,584.12	19,444,085.92
期货经纪业务		
投资银行业务	1,572,147,940.07	1,084,626,624.79
其中：证券承销业务	815,713,052.12	761,515,913.93
证券保荐业务	107,229,750.00	63,320,000.00
财务顾问业务	649,205,137.95	259,790,710.86
资产管理业务	703,190,345.37	118,822,735.20
投资咨询业务	7,291,454.21	3,551,245.43
其他		785,194.90
手续费及佣金支出	848,418,830.35	360,352,086.48
证券经纪业务	698,385,175.11	217,558,375.75
其中：代理买卖证券业务	696,202,920.76	217,418,885.23
交易单元席位租赁	2,182,254.35	137,996.18
代销金融产品业务		1,494.34
投资银行业务	143,160,937.39	132,346,365.31
其中：证券承销业务	91,182,578.85	92,704,894.23
证券保荐业务	9,783,753.47	19,602,060.67
财务顾问业务	42,194,605.07	20,039,410.41
资产管理业务	6,823,054.51	8,292,671.31
投资咨询业务	49,663.34	
其他		2,154,674.11
手续费及佣金净收入	4,219,622,574.50	1,870,066,608.20
其中：财务顾问业务净收入	607,010,532.88	239,751,300.45
—并购重组财务顾问业务—入	253,948,791.69	164,769,295.80
—境内上市公司		
—并购重组财务顾问业务—	143,107,249.74	73,507,004.65
—入—其他		
—其他财务顾问业务净收入	209,954,491.45	1,475,000.00

(2) 代销金融产品业务收入

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	35,424,621,936.98	42,963,891.77	20,313,937,660.36	17,566,523.57
银行理财产品	574,441,000.00	696,696.81	751,443,000.00	802,513.36
信托	244,190,000.00	296,159.91	378,170,000.00	403,871.59
其他	1,404,023,376.24	1,702,835.63	628,465,000.00	671,177.40
小 计	37,647,276,313.22	45,659,584.12	22,072,015,660.36	19,444,085.92

5. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,855,711,881.72	878,104,930.56
存放金融同业利息收入	619,824,210.73	281,534,949.30
其中：自有资金存款利息收入	163,514,804.17	50,178,031.12
客户资金存款利息收入	456,309,406.56	231,356,918.18
融资融券利息收入	1,052,368,185.88	356,012,899.03
买入返售金融资产利息收入	183,519,485.11	227,369,490.10
其中：约定购回利息收入	6,967,872.02	14,112,622.97
股权质押回购利息收入	141,156,811.73	174,081,702.65
其他		13,187,592.13
利息支出	1,607,276,669.25	712,745,623.26
客户资金存款利息支出	85,207,789.46	24,734,202.44
卖出回购金融资产利息支出	736,992,104.59	445,130,954.85
其中：报价回购利息支出	2,080,942.18	2,045,920.14
短期借款利息支出	138,660,328.49	
拆入资金利息支出	118,390,624.95	108,261,299.96
其中：转融通利息支出	114,155,094.42	103,848,272.20
应付债券利息支出	237,154,259.66	79,656,060.98
次级债券利息支出	231,213,698.67	37,696,438.36
其他	59,657,863.43	17,266,666.67
利息净收入	248,435,212.47	165,359,307.30

6. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	262,709,865.79	158,107,360.86
成本法核算的长期股权投资收益	8,281,250.00	
金融工具投资收益	2,841,608,339.92	1,036,266,440.64
其中：持有期间取得的收益	2,317,964,424.61	972,441,555.48
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,596,167,796.98	591,910,048.71
—可供出售金融资产	721,796,627.63	260,936,718.06
—衍生金融工具		119,594,788.71
处置金融工具取得的收益	523,643,915.31	63,824,885.16
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	328,209,518.41	509,406,291.89
—可供出售金融资产	229,371,639.53	21,568,399.28
—衍生金融工具	-33,937,242.63	-467,149,806.01
合 计	3,112,599,455.71	1,194,373,801.50

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理有限公司	262,709,865.79	158,107,360.86	本期证券市场行情好
小 计	262,709,865.79	158,107,360.86	

7. 公允价值变动损益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	119,043,809.20	344,755,833.19
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	-73,276,783.98	-41,371,983.59
合 计	45,767,025.22	303,383,849.60

8. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
政府补助	1,021,000.00	16,294,800.00
代扣代缴个人所得税手续费	10,663,092.13	
收到押金及保证金等	38,338,453.43	
其他	2,403,022.67	7,659,940.12
合 计	52,425,568.23	23,954,740.12

9. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
存出交易所保证金	526,726,889.66	549,991,068.99
支付的清算款		436,144,767.02
衍生金融工具亏损	33,937,242.63	343,891,249.06
预付款项和支付保证金	125,062,577.48	34,773,778.06
业务及管理费用	374,852,286.32	305,492,522.89
投资者保护基金	34,759,322.52	12,548,782.05
其他	87,544,474.75	26,893,606.07
合 计	1,182,882,793.36	1,709,735,774.14

10. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
处置固定资产收到的现金	289,079.48	
合 计	289,079.48	

十、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并

√适用□不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西证国际证券股份有限公司	2015-1-27	529,469,816.24	73.79%	定向增发、要约收购	2015-1-27	实际取得控制权	92,833,670.84	-69,703,059.53

(2). 合并成本及商誉

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	529,469,816.24
—现金	529,469,816.24
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	529,469,816.24
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	289,577,953.46
外币报表折算差额	14,871,592.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	254,763,455.19

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	西证国际证券股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	449,103,025.20	449,103,025.20
货币资金	288,332,724.85	288,332,724.85
可供出售金融资产	96,546,279.53	96,546,279.53
其他资产	64,224,020.82	64,224,020.82
负债：	56,667,798.93	56,667,798.93
借款	32,340,800.00	32,340,800.00
其他负债	24,326,998.93	24,326,998.93
净资产	392,435,226.27	392,435,226.27
减：少数股东权益	102,857,272.81	102,857,272.81
取得的净资产	289,577,953.46	289,577,953.46

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司合并日可辨认资产、负债账面价值即为公允价值。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用√不适用

(5). 其他说明：

纳入合并范围的结构化主体的情况详见本报附注十一、1(1)。

2、同一控制下企业合并
 适用 不适用

3、反向购买
 适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 适用 不适用

十一、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
 适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
西证股权投资有限公司	重庆	重庆	股权投资	100.00		设立
西证创新投资有限公司	重庆	重庆	资产管理、投资咨询等	100.00		设立
西证重庆股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	股权投资管理和咨询		100.00	设立
重庆西证小额贷款有限公司	重庆	重庆	小额贷款		100.00	设立
西证国际投资有限公司	香港	香港	股权投资	100.00		设立
西南期货有限公司	重庆	重庆	商品期货经纪、金融期货经纪	100.00		非同一控制下企业合并
重庆西证电子商务有限责任公司	重庆	重庆	商务信息和经济信息的咨询		100.00	设立
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	股权投资管理		51.00	非同一控制下企业合并
重庆股份转让中心有限责任公司	重庆	重庆	提供股权交易	53.00		非同一控制下企业合并
西证国际证券股份有限公司	香港	香港	经济业务、自营业务等		74.22	非同一控制下企业合并

注：公司全资子公司西证国际投资有限公司非同一控制下合并西证国际证券股份有限公司后，继续通过公开市场增持西证国际证券股份有限公司 0.43% 的股份，截至期末合计持有 74.22% 股份。

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2014），对于公司管理并投资的

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

本期末，公司及子公司作为资产管理计划管理人并投资西南证券珠峰 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇智 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜基金优选 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫光大 1 号集合资产管理计划、西南证券新三板鑫瑞 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 2 号集合资产管理计划、西南证券益乾 1 号集合资产管理计划、西南证券益乾 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫工银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉策略 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫策略 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 5 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫工银 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉策略 2 号集合资产管理计划和西南证券双喜汇鑫 6 号集合资产管理计划等 22 只集合资产管理计划，并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

本期末，公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人投资西证阳光股权投资基金合伙企业、西证价值股权投资基金合伙企业、重庆西证渝富肆号城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆西证渝富叁号城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳西证众城投资合伙企业（有限合伙）、西证创投定增壹号基金、武汉国凯聚华投资合伙企业（有限合伙）和渝江四号私募基金，并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	49.00%	2,180,589.85		53,515,207.04
重庆股份转让中心有限责任公司	47.00%	6,265,948.95	7,343,750.00	87,651,924.52

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	85,454,157.35	50,364,680.40	135,818,837.75	5,362,170.00	24,741.00	5,386,911.00	36,011,419.80	77,459,825.54	113,471,245.34	2,705,469.46	21,217.5	2,726,686.96
重庆股份转让中心有限责任公司	137,524,237.29	561,793,744.25	699,317,981.54	511,142,002.44	1,682,522.67	512,824,525.11	63,322,305.85	417,400,449.61	480,722,755.46	291,738,785.56	1,800,000.00	293,538,785.56

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
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	41,884,489.00	4,667,401.87	4,687,368.37	-11,912,354.42	18,302,597.02	9,058,387.07	9,178,619.57	-5,650,586.51
重庆股份转让中心有限责任公司	55,872,020.07	14,306,337.03	14,934,486.53	42,520,510.37	43,548,288.66	12,653,859.70	12,653,859.70	7,417,516.38

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

3、在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理有限公司	北京	深圳	基金管理	49.00		权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	银华基金管理有限公司	银华基金管理有限公司	银华基金管理有限公司	银华基金管理有限公司
流动资产				
非流动资产				
资产合计	2,422,543,475.90		1,617,163,962.79	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	621,263,743.02		233,577,652.53	
少数股东权益	34,323,099.43		28,099,893.42	
归属于母公司股东权益	1,766,956,633.45		1,355,486,416.84	
按持股比例计算的净资产份额	865,808,750.39		664,188,344.26	
调整事项	760,009,093.61		991,401,178.09	
--商誉	991,401,178.09		991,401,178.09	
--内部交易未实现利润				
--其他	-231,392,084.48			
对联营企业权益投资的账面价值	1,625,817,844.00		1,655,589,522.35	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,889,912,077.69		1,087,017,423.50
净利润		536,142,583.25		334,039,682.22
终止经营的净利润				
其他综合收益		1,330,621.54		-47,986.25
综合收益总额		551,453,529.40		333,991,695.97
本年度收到的来自联营企业的股利		61,741,464.21		78,083,731.43

4、重要的共同经营
 适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2015 年 12 月 31 日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体，包括公司发起设立的资产管理计划和基金等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收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；亦包括公司投资的其他机构发行的资产管理计划、银行理财产品等，这些结构化主体的性质和目的主要是获取投资收益，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资的投资收益。

2015 年 12 月 31 日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体主要从事投资业务。这类结构化主体 2015 年 12 月 31 日的受托资产总额为 86,018,705,466.02 元。

(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
可供出售金 融资产	1,830,867,636.58	104,954,247.71	1,830,867,636.58	104,954,247.71

(3) 最大损失敞口的确定方法

不承担超额损失，以账面实际投资价值为限。

(4) 发起设立未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

公司发起设立 76 支定向资产管理计划，无投资份额，受托资产总额为 82,323,679,173.47 元，未纳入合并范围。

公司发起设立 2 支集合资产管理计划，无投资份额，受托资产总额为 1,608,230,572.64 元，未纳入合并范围。

公司发起设立 1 支专项资产管理计划，无投资份额，受托资产总额为 222,759,346.60 元，未纳入合并范围。

十二、公允价值的披露

√适用□不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	11,658,243,887.80	4,719,087,695.22		16,377,331,583.02
1. 交易性金融资产	11,658,243,887.80	4,719,087,695.22		16,377,331,583.02
(1) 债务工具投资	5,348,263,946.27	4,718,484,996.27		10,066,748,942.54

(2) 权益工具投资	6,309,979,941.53		6,309,979,941.53
(3) 衍生金融资产		602,698.95	602,698.95
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(二) 可供出售金融资产		9,507,042,013.45	9,507,042,013.45
(1) 债务工具投资		1,863,767,744.99	1,863,767,744.99
(2) 权益工具投资		7,643,274,268.46	7,643,274,268.46
(3) 其他			
(三) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(四) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
持续以公允价值计量的资产总额	11,658,243,887.80	14,226,129,708.67	25,884,373,596.47
(五) 交易性金融负债	32,710,193.02		32,710,193.02
(六) 发行的交易性债券			
(七) 衍生金融负债		164,710,328.99	164,710,328.99
(八) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		3,739,942,896.23	3,739,942,896.23
持续以公允价值计量的负债总额	32,710,193.02	3,904,653,225.22	3,937,363,418.24
二、非持续的公允价值计量			
(一) 持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

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

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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(%)
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	重庆	资产管理	1,000,000	26.99	26.99

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
银华基金管理有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

注：1. 重庆市水务资产经营有限公司及其一致行动人在 2014 年 12 月之后不再持有公司 5%以上股份。

2. 2015 年 9 月，重庆国际信托有限公司名称变更为“重庆国际信托股份有限公司”。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
 适用 不适用

(3). 关联租赁情况
 适用 不适用

公司出租交易席位给关联方并收取席位租赁费情况：

单位：万元 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
银华基金管理有限公司		1,749.87	657.64
益民基金管理有限公司		61.76	153.22

(4). 关联担保情况
 适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员共计 17 人，本年度应付职工薪酬总额为 1,374.11 万元，实际发放薪酬总额 990.51 万元。

(8). 其他关联交易
1) 基金代销

公司与关联方开展基金代销业务，收取代销手续费情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
银华基金管理有限公司	39.03	15.74
益民基金管理有限公司	0.04	12.52

2) 经纪业务

关联方在公司开立证券账户进行交易，本公司收取交易手续费情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
重庆国际信托股份有限公司	1,729.15	792.81

3) 资产管理业务

公司向关联方提供资产管理业务服务，由此收取相应产品管理费收入情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
重庆三峡银行股份有限公司	1,401.08	508.03
安诚财产保险股份有限公司	58,529.66	309.05
重庆银行股份有限公司	221.20	

安诚财产保险股份有限公司分别于 2014 年 3 月和 2014 年 4 月与本公司签订定向资产管理计划资产管理合同，本公司作为定向资产管理计划的管理人，当定向资管计划的年化收益率分别达到 8.50% 和 7.00% 后，本公司对超出年化收益率的部分收取业绩报酬。本期相关定向资产管理计划投资资产已处理，扣除安诚财产保险股份有限公司收益后超出部分业绩报酬已划回公司，公司确认收入 58,529.66 万元。截至财务报表日止，安诚财产保险股份有限公司与本公司已不构成关联关系。

4) 债券交易

公司固定收益业务日常开展过程中，通过银行间市场与关联方债券交易额情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
重庆银行股份有限公司	30,332.12	4,257.07

5) 回购交易

公司与重庆三峡银行股份有限公司进行回购交易情况：

项目	本期数（万元）	上期数（万元）
回购金额	10,035.90	96,480.44
确认利息支出	1.09	507.00

6) 资金拆借

公司与关联方进行资金拆借，拆入资金支付的利息情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
重庆农村商业银行股份有限公司		222.00

7) 金融产品销售服务

关联方向公司提供金融产品销售服务，由此公司支付相关服务费情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
重庆三峡银行股份有限公司		242.40

8) 购买理财产品

公司向关联方购买理财产品，由此公司获取的利息收入情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
重庆银行股份有限公司	33.00	

9) 购买金融产品

公司受让关联方集合资金信托计划项下信托受益权，由此公司获取的投资收益情况：

关联方名称	本期数（万元）	上期数（万元）
重庆三峡银行股份有限公司	6.99	

6、关联方应收应付款项
 适用 不适用

(1). 代理买卖证券款

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
代理买卖证券款	重庆国际信托股份有限公司	127,708,721.91		5,896,579.44	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	220,156.97	220,156.97

十四、股份支付
1、股份支付总体情况
 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

十五、承诺及或有事项
1、重要承诺事项
 适用 不适用

2、或有事项
 适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项
1) 公司诉蔡开坚关于股票质押式回购交易纠纷一案

公司于 2014 年 11 月 3 日向重庆仲裁委员会申请仲裁。重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 20 日作出裁决支持公司的请求事项[(2014)渝仲字第 1071 号]。截至 2015 年 12 月 31 日,该案涉及本金人民币 11,700 万元,以及相关利息共计人民币 138,157,500 元。公司依据裁决书向浙江台州市中级人民法院申请对蔡开坚强制执行,同时实现蔡开坚质押给公司的 3,700 万股“中捷股份(代码 002021)”的优先受偿权。

2) 公司诉铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司股票质押式回购交易纠纷一案

公司于 2014 年 12 月 24 日向重庆仲裁委员会申请仲裁,重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 28 日向公司发出了仲裁申请受理通知书[(2015)渝仲字第 125 号]。截至 2015 年 12 月 31 日,该案涉及本金人民币 14,000 万元,以及相关利息共计人民币 163,146,666.67 元。根据现行法律,公司对铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司质押的合计 2,707 万股“中发

科技（代码 600520）”享有优先受偿权，目前该案尚处于审理阶段。

3) 新华证券诉公司擅自处置委托股票案

公司于 2015 年 10 月 22 日收到长春市中级人民法院送达的诉状，原告新华证券有限公司请求法院判令公司上海陆家嘴东路证券营业部（原西南证券有限责任公司上海定西路证券营业部）因 2003 年处置原告股票偿还处置价款所得及资金账户余额共计 19,780,936.80 元、补偿股票抛售损失 14,906,904.51 元、补偿上述款项截至 2015 年 9 月 30 日止按同期贷款利率计算的利息损失 27,546,628.98 元，合计标的金额 62,234,470.29 元，并要求公司共同承担上述责任。截至 2015 年 12 月 31 日，因该案件尚处于举证阶段，公司尚无法对诉讼结果作出判断。

4) 公司全资子公司西证创新投资有限公司诉渝宏公路工程（集团）有限公司、重庆市交通融资担保有限公司债券合同纠纷案

西证创新投资有限公司于 2015 年 11 月向重庆市第五中级人民法院提起诉讼，请求法院判令渝宏公路工程（集团）有限公司偿还债券本金 5000 万元及利息以及原告实现债权的费用，判令重庆市交通融资担保有限公司承担连带清偿责任。该案尚未开庭。

5) 公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司诉张抛贫、邓祖兰抵押借款合同纠纷案

重庆西证小额贷款有限公司于 2015 年 8 月向江北区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告张抛贫偿还欠款本金 1170 万元并承担利息及实现债权的费用，判令被告邓祖兰承担连带清偿责任。该案已进入强制执行程序。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无其他应披露未披露的或有事项。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	733,864,186.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	733,864,186.12

公司 2015 年度利润分配预案已经公司第七届董事会第四十七次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 短期公司债发行情况

公司面向合格投资者非公开发行不超过 150 亿元人民币证券公司短期公司债券在上海证券交易所挂牌转让的申请已获得上海证券交易所上证函[2016]50 号文核准。2016 年 1 月 19 日，公司 2016 年第一期证券公司短期公司债券发行成功，发行规模为人民币 45 亿元。

(2) 2015 年第一期次级债兑付情况

公司于 2016 年 1 月 11 日完成兑付 2015 年第一期次级债的本金及利息，其中，本金总额为 1,000,000,000 元，利息总额为 57,000,000.00 元。

(3) 利润分配事宜

公司 2015 年度利润分配预案为：以公司截至 2015 年末总股本 5,645,109,124 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），实际分配现金利润为 733,864,186.12 元，占 2015 年末累计可供股东分配利润的 30.41%，本次分配后剩余未分配利润 1,679,418,685.02 元结转至下一年度。本预案已经公司第七届董事会第四十七次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

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

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

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

(2). 风险治理组织架构

公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管理，风险管理组织包括董事会及风险控制委员会，经理层、首席风险官及风险与合规管理委员会，风控、合规、审计等内控部门，各职能部门、业务单元风控岗共四个层级。

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

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

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

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

2、信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

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

公司融资类业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物涉及法律纠纷等。公司主要通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、建立业务禁入标准、加强项目尽职调查及后续管理 司法追索等手段，来对融资类业务的信用风险进行管理。截至报告期末，公司融资融券业务整体维持担保比例为 328.68%，最低为 131.56%；约定购回业务整体履约保障比例为 374.66%，最低为 227.22%；股票质押回购业务整体履约保障比为 351.78%，最低为 152.05%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。

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

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

单位：人民币元

涉及信用风险科目	期末数	期初数
货币资金	22,205,059,526.75	11,490,132,649.45
结算备付金	4,373,744,276.33	2,382,201,656.11
存出保证金	998,317,476.91	807,350,455.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,376,728,884.07	14,854,556,844.42
融出资金	10,108,587,709.91	8,374,912,980.25
衍生金融资产	602,698.95	
买入返售金融资产	1,323,333,999.84	8,467,389,968.12
应收款项	970,637,720.98	114,609,465.77
应收利息	414,863,179.56	332,104,953.89
可供出售金融资产	10,169,611,118.09	7,249,260,880.18
其他资产中的金融资产	1,330,088,628.91	1,395,380,258.13
合计	68,271,575,220.30	55,467,900,112.31

3、流动风险

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

公司的流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时支付债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、期限错配、长期资产比例过高等因素，都会导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

公司制定了《西南证券股份有限公司流动性风险管理办法》，明确公司流动性风险管理的目标、原则、组织体系和工作方法，从流动性限额、融资策略、现金流缺口、日间流动性管理、优质流动性资产配置、压力测试、应急计划等方面加强流动性管理，增强应对流动性冲击的能力。公司坚持资金营运安全性、流动性与效益性相统一的经营原则，强调资金的集

中统一管理和运用,资金拆借、回购等业务由财务资金部集中管理,确保了资金流动性充足;通过合理控制各品种证券的投资规模,避免单一证券持仓过大和投资过于集中,同时建立投资组合量化指标分析,动态调整资产配置,确保投资组合的流动性适度充裕。

报告期上半年随着杠杆增加和业务规模扩大,公司流动性压力加大,但下半年随着资本补充和市场去杠杆化,流动性相对宽裕。公司实时监控、定期计算流动性风险监管指标,截至 2015 年末公司流动性覆盖率(LCR) 191.47%、净稳定资金率(NSFR) 135.04%,均符合监管要求。

4、市场风险

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

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

公司建立起由董事会、投资决策委员会及自营业务部门组成投资业务三级决策与授权体系,对自有资金投资实行授权管理;同时,在业务部门之外,设立独立的风险管理部门对市场风险进行评估、监测和报告,保证公司整体市场风险水平在可控范围。公司采取风险限额措施对各业务单元所承担的市场风险进行控制,风险限额主要包括规模限额、止损限额、风险度限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额;投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额;自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制;风险管理部门进行实时监控,及时进行风险提示,督促自营业务部门进行风险处置。此外,公司建立压力测试机制,对极端情景下公司可能面临的市场风险进行分析。极端情景主要包括:宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件等。通过压力测试评估公司自有资金投资在极端情况下的可能损失金额,判断公司整体的市场风险是否在可承受范围之内,并拟定应对措施。

目前权益类证券价格风险和固收产品利率风险是公司主要面对的市场风险。

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

公司按风险类别分类的风险价值(VaR)如下:

项 目	期末数	本期最高	本期最低	本期平均
股价敏感型金融工具	22,598	23,671	2,731	12,324
利率敏感型金融工具	949	2,199	949	1,859
整体组合	23,547	25,870	3,680	14,183

利率风险是指市场利率变动的不确定性给固定收益投资组合造成影响的风险。公司固定收益投资主要是央票、国债、短期融资券、国债期货、利率互换等。公司每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性、DV01 等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。截止 2015 年底，公司债券规模 97.34 亿元，其组合久期 3.17，基点价值 320.85 万。针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设利率增减 100 个基点对利润总额的影响如下：

利率变动	本期数	上期数
下降 100 个基点	320,865,189.31	488,117,900.28
上升 100 个基点	-320,865,189.31	-488,117,900.28

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、终止经营

适用 不适用

5、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

(2). 报告分部的财务信息

项目	经纪业务		自营业务		投资银行业务		资产管理业务	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业收入	2,683,404,643.14	1,470,871,125.17	2,787,567,207.32	1,031,531,532.75	1,380,048,829.76	934,731,395.62	712,674,141.56	110,388,455.57
其中：1. 手续费及佣金净收入	2,252,948,525.07	837,394,173.29	-33,524,168.64	-7,692,050.21	1,302,747,272.84	925,214,098.62	712,674,141.56	110,388,455.57
2. 其他收入	430,456,118.07	633,476,951.88	2,821,091,375.96	1,039,223,582.96	77,301,556.92	9,517,297.00		
二、营业支出	928,629,693.38	734,186,695.66	211,747,304.74	213,947,991.49	231,125,046.91	503,779,394.66	70,636,459.14	85,717,288.71
三、营业利润	1,754,774,949.76	736,684,429.51	2,575,819,902.58	817,583,541.26	1,148,923,782.85	430,952,000.96	642,037,682.42	24,671,166.86
四、资产总额	21,465,757,607.94	18,981,192,008.18	12,997,046,545.08	16,564,945,500.12	55,359,567.26	182,510,986.89	11,143,697.84	10,063,857.05
五、负债总额	20,333,503,247.96	17,952,309,775.13	5,679,923,644.63	16,425,133,490.31	49,670,550.67	180,851,970.30	11,143,697.84	46,383,857.05
六、补充信息								
1. 折旧和摊销费用	23,460,466.32	18,952,874.26	400,039.93	204,665.27	2,535,350.79	1,987,158.53	691,991.06	763,772.66
2. 资本性支出	49,336,518.65	20,008,212.51	414,275.73	205,581.05	2,465,445.47	937,631.99	865,581.36	133,975.98

(续上表)

项 目	其他业务		抵消		合 计	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业收入	933,104,358.38	127,306,688.77			8,496,799,180.16	3,674,829,197.88
其中：1. 手续费及佣金净收入	72,522,170.72	58,244,800.08			4,307,367,941.55	1,923,549,477.35
2. 其他收入	860,582,187.66	69,061,888.69			4,189,431,238.61	1,751,279,720.53
二、营业支出	2,788,563,743.33	491,233,324.46			4,230,702,247.50	2,028,864,694.98
三、营业利润	-1,855,459,384.95	-363,926,635.69			4,266,096,932.66	1,645,964,502.90
四、资产总额	37,774,419,287.02	23,090,866,526.60	-554,288,472.05	-627,023,691.15	71,749,438,233.09	58,202,555,187.69
五、负债总额	26,085,057,948.36	6,377,879,715.15			52,159,299,089.46	40,982,558,807.94
六、补充信息						
1. 折旧和摊销费用	74,771,092.73	41,350,890.07			101,858,940.83	63,259,360.79
2. 资本性支出	202,807,209.62	170,768,951.36			255,889,030.83	192,054,352.89

6、外币金融资产和金融负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	27,089,285.33	-31,530,010.43			377,696,242.31
2、衍生金融资产		503,058.95			503,058.95
3、贷款和应收款					58,298.61
4、可供出售金融资产			-5,823,434.26		59,020,542.70
5、持有至到期投资					293,602,122.00
金融资产小计	27,089,285.33	-31,026,951.48	-5,823,434.26		730,880,264.57
金融负债	3,564,650.30	-70,207,814.95			118,263,836.43

7、受托客户资产管理业务
(1) 明细情况

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	1,971,461,039.88	2,659,370,780.18	受托管理资金	90,164,688,377.68	121,279,027,770.67
客户结算备付金	42,019,713.06	26,408,859.10	应付款项	73,268,412.10	52,303,456.45
存出与托管客户资金	7,750,545.93	736,012.18			
应收款项	1,486,247,779.29	3,470,465,271.20			
受托投资	86,730,477,711.62	115,174,350,304.46			
其中：投资成本	85,829,522,489.47	114,553,349,266.83			
已实现未结算损益	900,955,222.15	621,001,037.63			
合计	90,237,956,789.78	121,331,331,227.12	合计	90,237,956,789.78	121,331,331,227.12

(2) 业务分类情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	24	91	1
期末客户数量	3,726	91	7
其中：个人客户	3,633	12	
机构客户	93	79	7
期初受托资金	3,010,158,219.28	116,776,347,300.09	
其中：自有资金投入	387,273,261.37		
个人客户	1,361,151,049.70	120,000,000.00	
机构客户	1,261,733,908.21	116,656,347,300.09	
期末受托资金	6,325,874,470.64	82,323,679,173.47	222,759,346.60
其中：自有资金投入	1,413,824,014.61		
个人客户	1,843,623,404.85	58,120,000.00	
机构客户	3,068,427,051.18	82,265,559,173.47	222,759,346.60
期末主要受托资产初始成本	4,142,231,411.32	81,467,291,078.15	220,000,000.00
其中：股票	1,768,750,356.07	318,736,975.23	
国债			
其他债券	434,528,111.81	1,150,000,000.00	
基金	1,835,950,913.44		
其他	103,002,030.00	79,998,554,102.92	220,000,000.00
当期资产管理业务净收入	53,581,211.46	642,785,179.40	900.00

8、融资融券业务

(1) 融资业务明细情况

项 目	期末数	期初数
个人客户	9,397,126,107.53	8,063,511,737.39
机构客户	730,425,470.13	311,401,242.86
小 计	10,127,551,577.66	8,374,912,980.25

(2) 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	56,572,917.71	44,471,489.67
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,572,917.71	42,611,081.67
可供出售金融资产		1,860,408.00

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,191,263,972.99	2,016,197,732.46
股票	32,532,464,614.61	39,999,478,978.30
小 计	34,723,728,587.60	42,015,676,710.76

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	370,818.62	
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）	15,256,558.00	
非货币性资产交换损益	8,246,089.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,216,404.24	主要系珠峰 1 号预计负债转回
所得税影响额	-19,054,447.06	
少数股东权益影响额	-762,378.74	
合计	57,273,044.77	

2、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.83%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.51%	0.62	0.62

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,554,650,541.89
非经常性损益	B	57,273,044.77

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	3,497,377,497.12
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	16,750,487,091.09
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 1		G	508,059,821.16
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 1		H	7.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 2			338,706,547.44
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 2			3.00
其他	其他综合收益影响	I1	-440,635,218.59
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	17,926,449,886.87
加权平均净资产收益率		M=A/L	19.83%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	19.51%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,554,650,541.89
非经常性损益	B	57,273,044.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,497,377,497.12
期初股份总数	D	2,822,554,562.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	2,822,554,562.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	5,645,109,124.00
基本每股收益	M=A/L	0.63
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.62

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程和基本每股收益的计算过程相同。

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	22,205,059,526.75	11,490,132,649.45	93.25%	本期经纪业务规模增大
结算备付金	4,373,744,276.33	2,382,201,656.11	83.60%	本期经纪业务规模增大
可供出售金融资产	10,169,611,118.09	7,249,260,880.18	40.28%	本期新增证金公司收益互换
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,772,653,089.25	978,748,028.04	285.46%	本期并表结构化主体增加
卖出回购金融资产款	10,331,801,349.72	20,954,720,110.97	-50.69%	本期发行债券替代融资

代理买卖证券款	19,064,859,186.98	10,691,357,675.91	78.32%	本期经纪业务规模增大
应付债券	12,714,977,017.90	3,000,000,000.00	323.83%	本期新增公司债等
股本	5,645,109,124.00	2,822,554,562.00	100.00%	本期资本公积转增股本
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
手续费及佣金净收入	4,307,367,941.55	1,923,549,477.35	123.93%	本期证券市场活跃,交易量大幅增长
投资收益	3,948,018,572.82	1,248,559,130.59	216.21%	本期证券市场投资额及盈利增长
营业税金及附加	524,009,006.96	221,539,953.34	136.53%	本期收入规模增大
业务及管理费	3,266,806,869.83	1,719,258,802.59	90.01%	主要为本期业绩大幅增长,薪酬亦相应增长

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字和公司盖章的公司2015年年度报告全文文本
备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2015年年度财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	其他有关资料

代董事长、总裁：余维佳

董事会批准报送日期：2016年3月3日

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

序号	类型	时间	内容
1	高管任职	2015 年 4 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准蒲锐证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（渝证监许可[2015]4 号），核准蒲锐证券公司经理层高级管理人员任职资格。
2	营业部相关	2015 年 4 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司设立 10 家证券营业部的批复》（渝证监许可[2015]3 号），核准公司在河南省、江苏省、广东省、四川省、广西壮族自治区、湖南省、云南省等地新设 10 家证券营业部。
3	分公司相关	2015 年 8 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司设立 8 家分公司的批复》（渝证监许可[2015]5 号），核准公司在深圳市、上海市、四川省成都市、浙江省杭州市、陕西省西安市、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市各设立 1 家分公司，在重庆市设立 2 家分公司。
4	取得业务资格	2015 年 1 月	上海证券交易所向公司下发了《关于西南证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函[2015]145 号），同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人，并开通股票期权经纪业务交易权限。
5		2015 年 1 月	中国证券登记结算公司向公司下发了《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》（中国结算函字[2015]56 号），同意公司期权结算业务资格申请，并办理期权结算业务开通的相关手续。
6		2015 年 1 月	中国证券投资者保护基金公司向公司下发了《关于西南证券股份有限公司开展客户资金消费支付服务的无异议函》（证保函[2015]38 号），对公司开展客户资金消费支付服务无异议。
7		2015 年 1 月	上海证券交易所向公司下发了《关于开通股票期权自营交易权限的通知》（上证函[2015]197 号），同意开通公司股票期权自营业务交易权限。
8		2015 年 2 月	中国证监会向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》（证监许可[2015]215 号），核准公司股票期权做市业务资格。
9	公司债券相关	2015 年 2 月	上海证券交易所向公司下发了《关于西南证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券挂牌转让的函》（上证函[2015]230 号），同意公司发行的西南证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台挂牌转让。
10		2015 年 4 月	中国证监会向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]639 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 60 亿元的公司债券。
11		2016 年 1 月	上海证券交易所向公司下发了《关于对西南证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]50 号），同意公司本次证券公司短期公司债券拟发行金额为 150 亿元，自来函出具之日起 12 个月内组织发行。

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用□不适用

年度	分类结果
2015	A 类 AA 级
2014	A 类 AA 级
2013	A 类 A 级