

# 西南证券股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本公司 2016 年半年度财务报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司未拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	13
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	133
第十二节	证券公司信息披露.....	134

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

西南证券、本公司、公司、母公司	指	西南证券股份有限公司
西南有限	指	原西南证券有限责任公司
*ST 长运	指	原重庆长江水运股份有限公司
重庆渝富	指	重庆渝富资产经营管理集团有限公司
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	银华基金管理股份有限公司
西证投资	指	西证股权投资有限公司
西证创新	指	西证创新投资有限公司
西证国际	指	西证国际投资有限公司
西南期货	指	西南期货有限公司
重庆股份转让中心、重庆 OTC	指	重庆股份转让中心有限责任公司
敦沛金融	指	敦沛金融控股有限公司
西证国际证券	指	西证国际证券股份有限公司，即原敦沛金融控股有限公司（香港特别行政区主板上市证券业务类公司，00812.HK）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 注册资本和净资本

	本报告期末	上年度末
注册资本（元）	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00
净资本（元）	13,781,007,888.49	13,837,228,198.98

注：公司于2015年9月实施完成资本公积金转增股本事项后，总股本增至5,645,109,124股，并于2016年7月完成相关的工商变更登记备案手续。

### 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
- 40、上市公司股权激励行权融资业务试点

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、基本情况变更简介

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变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月21日
注册登记地点	重庆市江北区桥北苑8号
统一社会信用代码	91500000203291872B
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，按照“三证合一”的要求，公司办理并领取了新的营业执照和统一社会信用代码。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,002,953,221.85	6,039,202,380.39	-66.83
归属于母公司股东的净利润	860,368,675.67	2,842,499,775.04	-69.73
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	828,206,858.30	2,795,699,996.24	-70.38
经营活动产生的现金流量净额	-12,055,367,892.42	14,355,163,432.93	-183.98
其他综合收益	-540,534,821.63	-453,704,418.72	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	79,054,372,273.19	71,749,438,233.09	10.18
负债总额	59,832,101,848.44	52,159,299,089.46	14.71
归属于母公司股东的权益	18,604,382,356.01	19,017,736,045.79	-2.17
所有者权益总额	19,222,270,424.75	19,590,139,143.63	-1.88

##### (二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.50	-70.00
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.50	-70.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.50	-70.00
加权平均净资产收益率(%)	4.57	15.99	减少11.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.40	15.73	减少11.33个百分点

##### (三)母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	13,781,007,888.49	13,837,228,198.98
各项风险准备之和	1,831,400,185.38	1,549,714,514.59
净资产	18,199,296,913.76	18,527,874,441.89
净资本/各项风险准备之和(%)	752.48	892.89
净资本/净资产(%)	75.72	74.68
净资本/负债(%)	38.53	52.07
净资产/负债(%)	50.89	69.71
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	70.29	74.54
自营固定收益类证券/净资本(%)	128.61	86.18

**二、境内外会计准则下会计数据差异**
 适用  不适用

**三、非经常性损益项目和金额**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	67,191,313.92
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	3,010,204.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-517,168.46
少数股东权益影响额	-26,960,062.37
所得税影响额	-10,562,470.02
合计	32,161,817.37

**四、其他**
**(一) 资产、负债情况分析**

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	年初数	年初数占 总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较年初变 动比例 (%)
货币资金	19,651,719,397.93	24.86	22,205,059,526.75	30.95	-11.50
结算备付金	2,120,229,697.94	2.68	4,373,744,276.33	6.10	-51.52
融出资金	7,720,153,831.06	9.77	10,108,587,709.91	14.09	-23.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,742,627,048.98	32.57	16,376,728,884.07	22.82	57.19
买入返售金融资产	5,314,808,780.80	6.72	1,323,333,999.84	1.84	301.62
应收款项	241,598,058.96	0.31	970,637,720.98	1.35	-75.11
应收利息	601,403,565.01	0.76	414,863,179.56	0.58	44.96
存出保证金	1,181,175,564.76	1.49	998,317,476.91	1.39	18.32
可供出售金融资产	11,248,211,146.41	14.23	10,169,611,118.09	14.17	10.61
长期股权投资	1,551,419,660.63	1.96	1,655,217,844.00	2.31	-6.27
投资性房地产	44,436,377.85	0.06	46,180,052.06	0.06	-3.78
固定资产	317,622,506.57	0.40	315,975,350.79	0.44	0.52
在建工程	261,373,221.75	0.33	240,736,919.65	0.34	8.57
递延所得税资产	544,598,429.78	0.69	230,651,648.28	0.32	136.11
其他资产	1,773,472,397.08	2.24	1,583,697,811.77	2.21	11.98
应付短期融资款	6,000,000,000.00	7.59	1,300,000,000.00	1.81	361.54
拆入资金			885,000,000.00	1.23	-100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,022,975,210.70	7.62	3,772,653,089.25	5.26	59.65
衍生金融负债	147,794,652.72	0.19	164,710,328.99	0.23	-10.27
卖出回购金融资产款	13,782,111,572.41	17.43	10,331,801,349.72	14.40	33.40
代理买卖证券款	15,183,413,727.32	19.21	19,064,859,186.98	26.57	-20.36
应付职工薪酬	954,828,907.97	1.21	1,476,768,598.06	2.06	-35.34



应交税费	183,624,800.36	0.23	350,758,648.81	0.49	-47.65
应付款项	191,463,821.20	0.24	656,112,350.76	0.91	-70.82
应付利息	473,645,965.19	0.60	410,529,570.73	0.57	15.37
应付债券	15,537,352,133.39	19.65	12,714,977,017.90	17.72	22.20
递延所得税负债	116,755,938.26	0.15	153,414,050.84	0.21	-23.89
其他负债	1,238,135,118.92	1.57	877,714,897.42	1.22	41.06

(二) 按《证券公司年度报告与格式准则》(2013 年修订)的要求计算的主要财务数据与财务指标

1、合并财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	19,651,719,397.93	22,205,059,526.75	-11.50
结算备付金	2,120,229,697.94	4,373,744,276.33	-51.52
融出资金	7,720,153,831.06	10,108,587,709.91	-23.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,742,627,048.98	16,376,728,884.07	57.19
买入返售金融资产	5,314,808,780.80	1,323,333,999.84	301.62
应收款项	241,598,058.96	970,637,720.98	-75.11
应收利息	601,403,565.01	414,863,179.56	44.96
存出保证金	1,181,175,564.76	998,317,476.91	18.32
可供出售金融资产	11,248,211,146.41	10,169,611,118.09	10.61
长期股权投资	1,551,419,660.63	1,655,217,844.00	-6.27
投资性房地产	44,436,377.85	46,180,052.06	-3.78
固定资产	317,622,506.57	315,975,350.79	0.52
在建工程	261,373,221.75	240,736,919.65	8.57
无形资产	177,689,234.47	176,103,740.01	0.90
商誉	265,786,152.94	265,786,152.94	
递延所得税资产	544,598,429.78	230,651,648.28	136.11
其他资产	1,773,472,397.08	1,583,697,811.77	11.98
应付短期融资款	6,000,000,000.00	1,300,000,000.00	361.54
拆入资金		885,000,000.00	-100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,022,975,210.70	3,772,653,089.25	59.65
衍生金融负债	147,794,652.72	164,710,328.99	-10.27
卖出回购金融资产款	13,782,111,572.41	10,331,801,349.72	33.40
代理买卖证券款	15,183,413,727.32	19,064,859,186.98	-20.36
应付职工薪酬	954,828,907.97	1,476,768,598.06	-35.34
应交税费	183,624,800.36	350,758,648.81	-47.65
应付款项	191,463,821.20	656,112,350.76	-70.82
应付利息	473,645,965.19	410,529,570.73	15.37
应付债券	15,537,352,133.39	12,714,977,017.90	22.20
递延所得税负债	116,755,938.26	153,414,050.84	-23.89
其他负债	1,238,135,118.92	877,714,897.42	41.06
实收资本(或股本)	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00	
资本公积	7,852,067,958.06	7,852,067,958.06	
其他综合收益	-297,151,038.95	242,707,140.38	-222.43
盈余公积	827,228,843.10	827,228,843.10	

一般风险准备	1,577,477,697.80	1,577,477,697.80	
未分配利润	2,999,649,772.00	2,873,145,282.45	4.40
归属于母公司所有者权益	18,604,382,356.01	19,017,736,045.79	-2.17
<b>项目</b>	<b>2016年1-6月</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>增减率(%)</b>
营业收入	2,002,953,221.85	6,039,202,380.39	-66.83
手续费及佣金净收入	1,517,724,749.79	2,544,027,823.91	-40.34
利息净收入	-22,126,796.19	150,073,964.62	-114.74
投资收益	552,423,075.07	3,422,690,742.95	-83.86
公允价值变动收益	-71,374,270.37	-78,997,439.65	
营业支出	1,029,149,071.77	2,505,971,083.49	-58.93
营业税金及附加	110,935,368.86	313,806,230.45	-64.65
业务及管理费	993,389,372.31	2,187,897,268.40	-54.60
资产减值损失	-82,650,655.40	-59,447.10	
营业利润	973,804,150.08	3,533,231,296.90	-72.44
利润总额	976,323,917.44	3,595,631,624.23	-72.85
净利润	880,313,787.93	2,851,947,192.44	-69.13

## 2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减率(%)
货币资金	17,264,635,973.45	19,409,111,717.79	-11.05
结算备付金	1,871,913,206.61	3,166,121,271.22	-40.88
融出资金	7,312,063,981.93	9,406,397,089.04	-22.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,443,039,288.96	13,764,818,195.56	33.99
买入返售金融资产	4,836,806,300.80	789,731,663.84	512.46
应收款项	18,453,790.95	7,647,855.22	141.29
应收利息	452,553,408.65	361,493,327.53	25.19
存出保证金	477,326,573.00	1,315,042,312.56	-63.70
可供出售金融资产	10,107,051,572.20	9,466,434,074.07	6.77
长期股权投资	5,533,686,015.43	4,626,984,198.80	19.60
投资性房地产	38,118,716.44	39,463,951.21	-3.41
固定资产	307,972,948.71	304,743,495.03	1.06
在建工程	261,373,221.75	240,736,919.65	8.57
无形资产	174,117,468.91	172,043,496.17	1.21
递延所得税资产	442,817,428.50	164,889,060.56	168.55
其他资产	711,683,426.73	581,385,769.87	22.41
应付短期融资款	6,000,000,000.00	1,300,000,000.00	361.54
拆入资金		885,000,000.00	-100.00
衍生金融负债	43,106,431.97	79,156,685.58	-45.54
卖出回购金融资产款	13,055,711,572.41	10,331,801,349.72	26.36
代理买卖证券款	14,289,884,579.03	17,870,995,226.80	-20.04
应付职工薪酬	903,411,277.74	1,378,351,930.53	-34.46
应交税费	198,872,123.78	303,963,131.57	-34.57
应付款项	97,181,871.31	522,872,986.31	-81.41
应付利息	464,936,140.77	402,148,595.68	15.61
应付债券	14,054,444,306.07	11,245,549,193.17	24.98
递延所得税负债	109,011,988.56	138,213,034.59	-21.13

其他负债	838,297,567.62	831,117,822.28	0.86
实收资本（或股本）	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00	
资本公积	7,852,722,882.56	7,852,722,882.56	
其他综合收益	-388,391,005.78	212,053,023.29	-283.16
盈余公积	827,228,843.10	827,228,843.10	
一般风险准备	1,577,477,697.80	1,577,477,697.80	
未分配利润	2,685,149,372.08	2,413,282,871.14	11.27
所有者权益	18,199,296,913.76	18,527,874,441.89	-1.77
<b>项目</b>	<b>2016年1-6月</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>增减率（%）</b>
营业收入	2,006,613,250.85	5,154,452,779.06	-61.07
手续费及佣金净收入	1,470,940,703.33	2,508,577,227.46	-41.36
利息净收入	-26,083,762.74	189,115,480.62	-113.79
投资收益	554,114,023.89	2,514,742,526.77	-77.97
公允价值变动收益	-237,029.97	-60,506,909.96	
营业支出	918,115,100.80	2,398,987,940.48	-61.73
营业税金及附加	83,021,108.23	307,437,515.37	-73.00
业务及管理费	880,620,472.99	2,084,649,545.93	-57.76
资产减值损失	-52,943,480.22	2,962,102.17	-1,887.36
营业利润	1,088,498,150.05	2,755,464,838.58	-60.50
利润总额	1,089,444,135.91	2,817,938,257.88	-61.34
净利润	1,005,730,687.06	2,276,614,074.25	-55.82

### （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
结算备付金	2,120,229,697.94	4,373,744,276.33	-51.52	本期经纪业务规模缩减
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,742,627,048.98	16,376,728,884.07	57.19	本期债券投资规模增加
买入返售金融资产	5,314,808,780.80	1,323,333,999.84	301.62	本期债券质押式回购规模增加
应收款项	241,598,058.96	970,637,720.98	-75.11	本期收到证券清算款
应收利息	601,403,565.01	414,863,179.56	44.96	本期债券投资利息增加
递延所得税资产	544,598,429.78	230,651,648.28	136.11	本期可供出售金融资产公允价值变动影响
应付短期融资款	6,000,000,000.00	1,300,000,000.00	361.54	本期新发行短期公司债
拆入资金		885,000,000.00	-100.00	归还转融通融入资金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,022,975,210.70	3,772,653,089.25	59.65	系合并结构化主体增加所致
卖出回购金融资产款	13,782,111,572.41	10,331,801,349.72	33.40	本期卖出回购金融资产业务规模增加
应付职工薪酬	954,828,907.97	1,476,768,598.06	-35.34	本期发放上年绩效
应交税费	183,624,800.36	350,758,648.81	-47.65	本期缴纳上年末税金所致
应付款项	191,463,821.20	656,112,350.76	-70.82	本期支付证券清算款
其他负债	1,238,135,118.92	877,714,897.42	41.06	本期其他应付款增加
其他综合收益	-297,151,038.95	242,707,140.38	-222.43	本期市场行情变化影响

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	2,002,953,221.85	6,039,202,380.39	-66.83	本期市场行情变化影响
手续费及佣金净收入	1,517,724,749.79	2,544,027,823.91	-40.34	本期市场行情变化影响
利息净收入	-22,126,796.19	150,073,964.62	-114.74	本期两融业务利息收入减少以及债券利息支出增加
投资收益	552,423,075.07	3,422,690,742.95	-83.86	本期市场行情变化影响
营业税金及附加	110,935,368.86	313,806,230.45	-64.65	本期应税收入减少以及营改增影响
业务及管理费	993,389,372.31	2,187,897,268.40	-54.60	本期职工薪酬减少
资产减值损失	-82,650,655.40	-59,447.10		本期收回已计提坏账准备的应收账款所致

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一)行业整体概况

2016 年上半年,世界经济复苏不及预期,贸易持续低迷,国内经济增速放缓,A 股市场在经历了年初的较快下跌后,基本维持宽幅震荡格局,上证综指、深证成指较上年末跌幅均超过 17%;两市成交量较上年同期有较大幅度的萎缩,全市场股票基金日均交易量 5,790.87 亿元,较 2015 年同期的 12,377.89 亿元下降了 53.22%。

在中国证券业协会公布的证券公司 2016 年上半年经营数据(未经审计)中,126 家证券公司当期实现营业收入 1,570.79 亿元,较上年同期下降 52.47%,净利润 624.72 亿元,较去年同期下降 59.22%,117 家公司实现盈利。截至 2016 年 6 月 30 日,126 家证券公司总资产为 5.75 万亿元,净资产为 1.46 万亿元,净资本为 1.18 万亿元。

#### (二)公司总体经营情况及经营计划进展说明

在复杂严峻的市场形势下,公司积极加强实施全面风险管理,不断增强风险控制意识,积极挖掘资源应对市场变化,在业务上精耕细作,以市场为方向,以改革促转型,在巩固提升传统业务的基础上有效拓展创新业务的发展空间。

2016 年上半年,在传统业务方面,公司投资银行业务凭借大投行运作优势,改善业务模式,深化业务创新力度,强化优势业务品种,加大债券业务开发力度,并不断加强全面风险管理,报告期内,公司投行业务收入较去年同期有大幅提高,公司股权承销项目及承销金额位居行业前列,并购重组继续保持行业领先地位,公司债券承销业绩呈现稳定发展的态势;公司证券自营业务秉承稳健投资的理念,优化资产配置,在经济下行压力持续增大及 A 股市场开局不利的背景下,仍创造了正收益;资产管理业务品种配置进一步优化,在巩固定向增发、量化投资、主题策略等优势品种的基础上,公司加大新增发行主动管理产品力度,有助于分散投资风险,降低股票二级市场波动对业务收入的影响;在交易量大幅萎缩的情况下,公司股票基金交易市场排名及融资融券业务、股票质押业务、股票期权业务市场份额较去年同期仍有所提升,同时,公司继续推进分公司综合业务平台建设,各分支机构参与中间业务向纵深发展,中间业务收入较去年同期大幅增长。在创新业务方面,公司新三板业务在保持业务规模快速发展的同时,不断加强业务质量管理和风险控制,取得了良好成效,报告期内新增挂牌家数和执业质量排名均进入了行业前十;公司获得深圳证券交易所上市公司股权激励行权融资业务试点资格;完成全国首单公路客运服务费 ABS 项目等。在融资方面,报告期内,公司稳步推进债券融资,发行次级债券、短期公司债券,募集资金达 105 亿元,为公司发展提供了资金支持。

报告期内,受二级市场持续低迷影响,公司业绩出现一定幅度下滑,公司实现营业收入 20.03 亿元,同比下降 66.83%;实现净利润 8.80 亿元,同比下降 69.13%。截至 2016 年 6

月 30 日，公司资产总额 790.54 亿元，净资产 192.22 亿元，母公司净资本 137.81 亿元；每股收益 0.15 元，加权平均净资产收益率 4.57%。在 2016 年证券公司分类监管评级中，公司再获 A 类评级，至此已连续 6 年获得 A 类券商评级。

### (三) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,002,953,221.85	6,039,202,380.39	-66.83
营业成本	1,029,149,071.77	2,505,971,083.49	-58.93
利润总额	976,323,917.44	3,595,631,624.23	-72.85
归属于母公司股东的净利润	860,368,675.67	2,842,499,775.04	-69.73
经营活动产生的现金流量净额	-12,055,367,892.42	14,355,163,432.93	-183.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,466,024,779.22	2,688,481,171.24	-154.53
筹资活动产生的现金流量净额	8,672,336,049.18	13,314,576,359.49	-34.87

营业收入变动原因说明：2016 年上半年，证券市场交易量较去年同期大幅减少，公司证券经纪业务净收入、利息净收入减少较多，同时，由于市场行情变化影响，公司自营业务、资产管理业务收入均较上年同期下降较多。

营业成本变动原因说明：2016 年上半年，公司营业支出为 10.29 亿元，同比减少 58.93%，主要系营业收入减少导致营业税金及附加、业务及管理费用等减少较多，其中，公司营业税金及附加同比减少 64.65%，业务及管理费较 2015 年上半年减少 54.60%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流出 120.55 亿元，主要流入项目为收取利息、手续费及佣金的现金 23.77 亿元、融出资金净减少额 23.93 亿元、收到其他与经营活动有关的现金净额 12.25 亿元，主要流出项目为代理买卖证券支付的现金净额 38.81 亿元、买入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额 93.35 亿元、支付利息、手续费及佣金的现金 7.41 亿元、支付给职工以及为职工支付的现金 12.49 亿元、支付的各项税费 4.87 亿元、回购业务资金净减少额 3.92 亿元、拆入资金净减少额 8.85 亿元、支付的其他与经营活动有关的现金 10.81 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出为 14.66 亿元，主要流入项目为取得投资收益收到的现金 1.38 亿元，主要流出项目为投资支付现金 15.24 亿元、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.81 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流入 86.72 亿元，其中主要流入项目为吸收投资收到的现金 0.33 亿元、公司发行债券收到现金 107.09 亿元、收到其他与筹资活动有关的现金 21.48 亿元，主要流出项目为偿还债务支付的现金 32.00 亿元、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 10.18 亿元。

## 2、其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

从公司利润构成来看，报告期内，经纪业务、投行业务、资管业务、自营业务和其他业务的营业利润占比分别为 29.91%、82.49%、5.61%、26.65%、-44.66%，与上年同期相比，公司投资银行业务营业利润占比大幅提升，该比例达到 82.49%。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

#### 1) 次级债

2016 年 1 月 11 日，公司完成兑付 2015 年第一期次级债券的本金及利息，其中，本金总额为 10 亿元，利息总额为 0.57 亿元。

2016 年 6 月 2 日，公司完成发行 2016 年第一期次级债券，发行规模为人民币 30 亿元，债券期限为 5 年期，附第 2 年末发行人赎回选择权，最终票面利率为 3.63%。

2016 年 8 月 25 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会及第七届董事会第四十四次会议授权，公司研究决定行使“14 西南债”发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“14 西南债”次级债券全部赎回。

有关内容详见 2016 年 1 月 14 日、2016 年 6 月 3 日、2016 年 8 月 25 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 2015 年第一期次级债券兑付完成的公告》、《2016 年第一期次级债券发行结果公告》及《关于行使“14 西南债”次级债券发行人赎回选择权的公告》。

截至本报告日，公司待偿还次级债券余额共计人民币 60 亿元。

#### 2) 短期公司债券

2016 年 1 月 19 日，公司发行完成 2016 年第一期证券公司短期公司债券，实际发行规模为人民币 45 亿元，其中：90 天期品种，发行规模为 15 亿元，最终票面利率为 3.00%；180 天期品种，发行规模为 15 亿元，最终票面利率为 3.00%；270 天期品种，发行规模为 15 亿元，最终票面利率为 3.10%。

2016 年 4 月 13 日，公司发行完成 2016 年第二期证券公司短期公司债券，发行规模为 30 亿元，债券期限为 270 天期，最终票面利率为 3.15%。

2016 年 4 月 18 日，公司完成 2016 年第一期证券公司短期公司债券（90 天期）兑付和摘牌工作。

2016 年 7 月 18 日，公司完成 2016 年第一期证券公司短期公司债券（180 天期）兑付和摘牌工作。

有关内容详见 2016 年 1 月 20 日、2016 年 4 月 7 日、2016 年 4 月 15 日、2016 年 7 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《2016 年第一期证券公司短期公司债券发行结果公告》、《2016 年第一期证券公司短期公司债券（90 天期）2016 年本息

兑付和摘牌公告》、《2016 年第二期证券公司短期公司债券发行结果公告》、《2016 年第一期证券公司短期公司债券（180 天期）2016 年本息兑付和摘牌公告》。

截至本报告日，公司待偿还短期公司债券共计 45 亿元。

### 3) 公司债券

2016 年 6 月 13 日，公司完成支付 2014 年公司债券（第一期）自 2015 年 6 月 10 日至 2016 年 6 月 9 日期间的利息。

2016 年 7 月 25 日，公司完成支付 2014 年公司债券（第二期）自 2015 年 7 月 23 日至 2016 年 7 月 22 日期间的利息。

有关内容详见 2016 年 6 月 3 日、2016 年 7 月 15 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《2014 年公司债券（第一期）2016 年付息公告》、《2014 年公司债券（第二期）2016 年付息公告》。

截至本报告日，公司待偿还公司债券共计 60 亿元。

### 4) 债券跟踪评级

2016 年 4 月，联合信用评级有限公司对公司已发行次级债券“14 西南债”及公司债券“14 西南 01”和“14 西南 02”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《西南证券股份有限公司次级债券 2016 年跟踪评级报告》和《西南证券股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》，维持公司次级债券“14 西南债”债项信用等级为 AA+，维持公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望稳定；维持公司发行的公司债券“14 西南 01”和“14 西南 02”债项信用等级为 AAA，维持公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望稳定。

有关内容详见 2016 年 4 月 8 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《关于次级债券“14 西南债”及公司债券“14 西南 01”和“14 西南 02”跟踪评级结果的公告》。

5) 报告期内，公司无重大资产重组事项。

## (四) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分类情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分类情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	666,999,683.53	375,745,728.28	43.67	-63.02	-25.62	减少 28.32 个百分点
投资银行业务	941,646,383.02	138,388,897.93	85.30	54.36	53.73	增加 0.06 个百分点
资产管理业务	70,938,696.91	16,295,922.37	77.03	-88.69	-67.33	减少 15.02 个百分点
证券自营业务	283,280,687.91	23,725,816.81	91.62	-87.30	-86.55	减少 0.47 个百分点

主营业务分类情况说明

#### (1) 投资银行业务



2016年上半年,公司投资银行业务发挥大投行运作优势,强化优势业务品种,改善业务模式,同时积极加强实施全面风险管理,不断增强风险控制意识,公司投行业务业绩较去年同期出现较大幅度提高。公司完成IPO项目2个,融资额9.62亿元;非公开发行项目9个,融资总额186.68亿元;完成债券发行主承销项目22个,项目融资总额313亿元;8个独立财务顾问项目已经取得证监会核准批文启动或完成相关发行工作。与此同时,公司投行继续深化业务创新,开发新业务、新品种,在信贷资产证券化、新三板、资产管理业务和股权质押等多项新业务上也取得了一定的进展。

报告期内,公司投行业务实现营业收入9.42亿元,同比增长54.36%,营业利润8.03亿元,同比增长54.46%。

### (2) 证券经纪业务

2016年上半年,公司经纪业务累计实现股票基金成交金额11,037.83亿元,同比下降54.66%;股票基金交易市场份额0.7942%,同比下降3.97%,但市场交易排名仍有所攀升;融资融券业务期末余额77.63亿元,市场份额0.85%,较去年末增长2.69%;股票质押业务期末余额67.84亿元,市场份额0.75%,较去年末增长24.54%,市场排名较去年末上升4位;股票期权业务累计成交量18.27万张,金额8,752.85万元,市场份额0.518%,较去年末增长22.75%。同时,公司还获得深圳证券交易所上市公司股权激励行权融资业务试点资格,有助于丰富公司信用业务产品线。

此外,公司继续推进分公司综合业务平台建设,各分支机构参与中间业务能力向纵深发展,中间业务收入较去年同期增长41.8%,7家分公司已取得新三板承做资格。在金融产品销售方面,公司重点推进高净值机构客户私人定制,并加强产品主动管理能力;大力发展投顾综合业务,投顾收费业务收入较去年同期增长47.5%。

报告期内,公司经纪业务实现营业收入6.67亿元,同比下降63.02%;实现营业利润2.91亿元,同比下降77.57%。

### (3) 资产管理业务

2016年以来,在“依法监管”、“从严监管”、“全面监管”的政策环境下,券商资产管理行业在市场洗礼和监管约束中进入规范、调整的发展阶段。截至2016年6月末,国内证券行业受托管理资金总额14.78万亿元,较2015年末增加2.90万亿元,增幅24.41%。今年1-5月,券商资产管理业务实现净收入104.44亿元,同比增长24.8%(数据来源:中国证券业协会)。

报告期内,公司进一步加强资产管理业务合规管理和风险管控,稳步推进业务发展。上半年,公司资管继续着力打造主动管理业务,调整优化业务结构,新增发行集合资管产品12只,新增管理规模97.5亿元。截至6月末,公司在运集合资管产品数量达31只,管理规模增至155.40亿元,较2015年同期净增加108.71亿元,同比增长232.84%。集合资管产品数量占全部资管产品数量的比重达17.61%,管理规模占比达14.07%,较去年同期提升

了8.77个百分点。同时，在原有集合资管产品基础上，公司进一步巩固定向增发、量化投资、主题策略等优势品种，并大力发展固定收益类产品。目前，固定收益型产品的规模占比已提升至60%左右，资产配置进一步优化将有助于分散投资风险，降低市场波动对业务收入的影响。

报告期内，公司资产管理业务实现营业收入0.71亿元，同比下降88.69%；实现营业利润0.55亿元，同比下降90.53%。

#### (4) 证券自营业务

2016年上半年，公司证券自营业务秉承稳健投资的理念，在市场低迷的情况下，实现了正收益。在传统方向性投资业务方面，精选蓝筹个股，适时利用股指期货开展风险对冲，取得超越大盘表现的投资业绩；量化投资业务在权益类衍生品受限的背景下，重点配置债券资产，同时积极发展固定收益类套保业务，稳定了自营投资收入。

报告期内，公司证券自营业务实现营业收入2.83亿元，同比下降87.30%；实现营业利润2.60亿元，同比下降87.37%。

#### (5) 其他业务

2016年上半年，公司新三板业务继续保持快速、健康发展的势头，成功跻身主办券商第一梯队。截至报告期末，公司新三板项目累计立项超1500家，累计签约近900家，已形成一定的业务规模。报告期内，公司新三板推荐业务收入、新增项目合同金额均取得较大增幅；新增推荐挂牌家数达到71家，在93家券商中新增挂牌家数排名居第9位；累计推荐挂牌家数突破160家，占挂牌公司总数的2.1%，市场排位提升至14位；做市家数达到52家，占做市企业总数的3.3%；协助27家新三板企业完成股票发行30次，融资金额达到40.2亿元。

此外，公司场外业务多点开花，微证券移动互联网平台正式上线，渠道引流工作完成布局；场外期权业务模式初步建立，场外股权质押式回购、场外融券交易等方案成型；有序推进卡塔尔主权基金、限售股减持优惠政策、贵金属、中新项目、众筹、PPP和ABS等创新业务落地。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	71,463,824.93	-60.90
华东地区	111,379,073.79	-54.20
中南地区	54,394,335.76	-55.58
西南地区	1,780,731,066.31	-67.31
西北地区	13,083,138.21	-53.29
东北地区	5,613,957.07	6.03
境外	-33,712,174.22	-439.43

主营业务分地区情况的说明

## (1) 营业收入地区分布报告

单位：元

地区	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月		营业收入增 减百分比 (%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
北京	7	51,025,408.36	7	125,517,512.26	-59.35
广东	4	33,580,417.87	3	95,704,449.90	-64.91
江苏	6	14,843,041.48	5	24,010,609.92	-38.18
广西	2	892,033.58	1	727,813.75	22.56
山东	2	5,746,620.00	2	15,090,533.19	-61.92
山西	3	9,104,634.83	3	15,036,794.73	-39.45
陕西	1	2,720,046.28	1	2,457,246.12	10.69
上海	3	40,413,517.45	3	119,852,708.28	-66.28
四川	5	21,140,514.18	4	46,881,513.97	-54.91
贵州	1	482,772.55	1	251,352.21	92.07
云南	4	10,826,722.94	3	25,595,065.00	-57.70
浙江	8	39,728,242.60	8	71,535,059.34	-44.46
重庆	42	258,440,997.11	42	663,319,883.24	-61.04
甘肃	1	6,310,980.47	1	20,631,311.68	-69.41
河北	2	7,015,673.08	2	25,481,799.73	-72.47
湖南	5	8,453,520.81	4	12,477,868.82	-32.25
福建	2	6,413,074.33	2	9,403,374.85	-31.80
湖北	2	5,967,458.50	2	6,952,584.26	-14.17
安徽	3	3,316,227.91	3	3,287,442.80	0.88
青海	1	1,004,927.19	1	1,728,033.35	-41.85
辽宁	2	2,474,030.40	2	2,215,723.88	11.66
天津	1	450,410.48	1	684,364.61	-34.19
吉林	1	2,056,622.78	1	2,587,319.18	-20.51
内蒙古	2	3,867,698.18	2	16,031,640.03	-75.87
宁夏	2	3,047,184.27	2	3,194,545.28	-4.61
河南	5	5,500,905.00	1	5,933,948.76	-7.30
黑龙江	1	1,083,303.89	1	491,816.71	120.27
江西	1	918,350.02	1	649,336.15	41.43
境外	-	-33,712,174.22	-	9,932,018.37	-439.43
公司本部	-	1,489,840,059.53	-	4,711,538,710.02	-68.38
合计	119	2,002,953,221.85	109	6,039,202,380.39	-66.83

## (2) 营业利润地区分部报告

单位：元

地区	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月		营业利润增 减百分比 (%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
北京	7	38,118,641.43	7	93,466,100.21	-59.22
广东	4	13,276,379.18	3	61,857,793.52	-78.54
江苏	6	4,659,426.03	5	9,488,669.41	-50.89
广西	2	-1,819,411.70	1	-726,952.45	-
山东	2	1,373,819.06	2	6,475,485.99	-78.78
山西	3	3,725,128.86	3	7,083,056.04	-47.41
陕西	1	-1,053,766.81	1	123,361.76	-954.21
上海	3	27,446,030.95	3	89,214,926.74	-69.24

四川	5	11,563,249.37	4	30,870,116.65	-62.54
贵州	1	-230,362.95	1	-452,432.87	-
云南	4	5,473,788.16	3	16,671,980.44	-67.17
浙江	8	24,297,173.28	8	40,224,094.47	-39.60
重庆	42	198,727,357.96	42	503,699,117.00	-60.55
甘肃	1	3,408,877.25	1	13,833,274.52	-75.36
河北	2	3,902,438.04	2	12,870,926.08	-69.68
湖南	5	-25,094.01	4	1,596,290.15	-101.57
福建	2	1,727,408.70	2	661,659.13	161.07
湖北	2	1,539,846.27	2	1,996,603.67	-22.88
安徽	3	-774,416.67	3	-2,318,867.47	-
青海	1	237,222.87	1	456,031.06	-47.98
辽宁	2	-361,272.05	2	2,708.61	-13,437.91
天津	1	-766,853.09	1	-595,315.70	-
吉林	1	227,092.61	1	-49,431.62	-
内蒙古	2	1,446,680.19	2	9,422,894.65	-84.65
宁夏	2	1,084,578.42	2	447,683.87	142.26
河南	5	-225,926.26	1	2,096,999.72	-110.77
黑龙江	1	-497,933.34	1	-493,423.49	-
江西	1	-409,308.97	1	-1,361,034.89	-
境外	-	-65,905,957.80	-	-18,743,034.24	-
公司本部	-	703,639,315.10	-	2,655,412,015.94	-73.50
合计	119	973,804,150.08	109	3,533,231,296.90	-72.44

### (五)核心竞争力分析

2016 年上半年，公司通过打造全产业链条，优化业务结构，提升管理效能，进一步强化了核心竞争力。报告期内，公司股权承销项目及承销金额位居行业前列，并购重组继续保持行业领先地位；公司新三板业务继续保持业务规模快速发展，报告期内新增挂牌家数和执业质量排名均进入了行业前十。同时，公司还依托子公司积极开展创新业务，西证创新充分利用新疆“一带一路”核心区的区位优势和本土资源优势，设立新疆西证丝路股权投资基金，挖掘新疆以及全国区域内优势成长企业投资机会，服务西部实体经济。在国际化战略方面，经过 2015 年第一年收购后的适应和调整，西证国际证券不断提升业务改革及创新能力，除了继续着力推进经纪及孖展借贷和资产管理业务以外，保荐项目数量有倍数增长。同时，公司各分支机构、业务部门联动，综合业务平台效应进一步显现，公司另类投资、直接投资、融资融券、股票质押、约定购回、场外市场等业务也迅速发展。

### (六)投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内长期股权投资情况

报告期内投资额（元）	97,599,250.00
上年同期投资额（元）	350,800,000.00
投资额增减变动数（元）	-253,200,750.00

投资额增减幅度 (%)	-72.18
-------------	--------

### 报告期内投资标的情况

单位：元

投资标的	主要经营活动	投资金额	占被投资公司权益比例 (%)
彩虹无线（北京）新技术有限公司	以“车联网大数据”为核心，基于用户行为的车险渠道创新服务及车险产品创新服务为主营业务	5,000,000.00	2.20
奇虎 360 科技有限公司	互联网安全服务	60,000,000.00	0.10
上海阿波罗机械股份有限公司	各类高端泵系统的集成研发设计、生产制造、供应链管理以及服务延伸等，公司主要产品为核电用泵（各类核级泵及重要非核级泵）和相关后处理设备	10,000,000.00	0.35
弘大科技（北京）有限公司	气凝胶纳米材料的研发及产业化应用	5,000,000.00	1.26
平顶山金晶生物科技股份有限公司	可溶性大豆多糖、大豆膳食纤维、低温豆粕生产、销售；本企业产品、原辅料及技术的进出口业务；生物工程技术开发与应用；本企业生产用大豆的收购	10,000,000.00	3.94
湖南先步信息股份有限公司	工业自动化、信息化及相关产品的研发、制造、销售和技术服务	1,199,250.00	1.74
深圳市华阳国际工程设计股份有限公司	城市规划、建筑设计（居住建筑、公共建筑、商业综合体）、建筑产业化设计与咨询、BIM 设计与咨询、工程造价与咨询	6,400,000.00	0.78

### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益（元）
1	债券	1080048	10 云冶债	1,110,429,189.27	11,100,000.00	1,094,519,940.00	4.25	-10,449,540.00
2	债券	19540	16 国债 12	679,281,634.59	6,800,000.00	679,932,000.00	2.64	650,365.41
3	债券	118451	15 中城 04	660,209,271.20	6,600,000.00	656,436,660.00	2.55	-3,772,611.20
4	债券	122059	10 重钢债	548,666,010.26	5,463,820.00	549,113,910.00	2.13	-1,034,036.00
5	债券	127296	15 云能源	519,000,000.00	5,190,000.00	541,161,300.00	2.10	22,161,300.00
6	债券	19539	16 国债 11	399,711,638.34	4,000,000.00	399,880,000.00	1.55	168,361.66
7	债券	118327	15 新华联	395,147,566.90	3,950,000.00	397,640,180.00	1.55	2,739,399.99
8	债券	19537	16 国债 09	349,635,173.48	3,500,000.00	350,385,000.00	1.36	749,826.52
9	债券	19535	16 国债 07	347,551,809.12	3,500,000.00	348,775,000.00	1.36	1,223,190.88
10	债券	136435	16 广汇 G1	299,676,000.00	3,000,000.00	300,000,000.00	1.17	324,000.00
期末持有的其他证券投资				20,307,501,292.00	/	20,424,783,058.98	79.34	-78,014,629.25
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	34,330,276.24
合计				25,616,809,585.16	/	25,742,627,048.98	100.00	-30,924,095.75

### 证券投资情况的说明

- ①本表填列公司合并报表的交易性金融资产中核算的股票、基金、可转债等各类投资；
- ②本表按期末账面值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；
- ③其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；
- ④报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
1963.HK	重庆银行	1,000,000.00	0.03	0.03	5,449,531.96		-941,781.53	可供出售金融资产	出资认购
430541.0C	翼兴节能	6,000,000.00	4.49	4.49	6,645,000.00			可供出售金融资产	股权投资
832563.0C	帮豪种业	8,000,000.00	3.87	3.87	14,497,440.00		-3,020,300.00	可供出售金融资产	股权投资
430489.0C	佳先股份	15,000,000.00	4.06	4.06	10,400,000.00		-10,300,000.00	可供出售金融资产	股权投资
831964.0C	浩瀚科技	9,000,000.00	2.00	2.00	6,000,000.00		-3,000,000.00	可供出售金融资产	股权投资
合计		39,000,000.00	/	/	42,991,971.96		-17,262,081.53	/	/

**持有其他上市公司股权情况的说明**

- ① 本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；
- ② 报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响；
- ③ 报告期股东权益变动指该项投资对公司本报告期合并股东权益的影响。

**(3) 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
银华基金管理股份有限公司	1,181,938,259.80	49.00	49.00	1,532,519,660.63	62,835,310.73	62,835,310.73	长期股权投资	出资认购及收购
西证 (北京) 股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00	0.29	0.29	1,000,000.00			可供出售金融资产	股权投资
证通股份有限公司	25,000,000.00	2.04	2.04	25,000,000.00			可供出售金融资产	股权投资
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00	0.66	0.66	50,000,000.00			可供出售金融资产	股权投资
武汉广德股权投资基金合伙企业	18,500,000.00	23.13	23.13	18,500,000.00			可供出售金融资产	股权投资
中智壹号成都股权投资基金中心	8,000,000.00	7.11	7.11	8,000,000.00			可供出售金融资产	股权投资
合计	1,284,438,259.80	/	/	1,635,019,660.63	62,835,310.73	62,835,310.73	/	/

**持有金融企业股权情况的说明**

- ① 表中除银华基金 20% 股权来自收购，其余股权均是出资认购；
- ② 金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司、基金公司等；
- ③ 报告期损益指该项投资对公司本报告期净利润的影响；
- ④ 报告期股东权益变动指该项投资对公司本报告期合并股东权益的影响。

**2、主要子公司、参股公司分析**
**(1) 西证股权投资有限公司**

西证股权投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2010 年 3 月，当前注册资本 8 亿元人民币，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2016年6月30日,西证投资总资产138,636.46万元,净资产138,282.68万元;报告期内实现营业收入3,413.06万元,净利润-381.06万元。

## (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,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2016年6月30日,西证创新总资产223,428.75万元,净资产218,964.57万元;报告期内实现营业收入5,916.69万元,净利润6,687.50万元。

## (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,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2016年6月30日,西南期货总资产156,923.18万元,净资产51,436.69万元;报告期内实现营业收入2,216.25万元、净利润702.74万元。

## (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。

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2016年6月30日,西证国际总资产250,713.69万元,净资产73,082.39万元;实现营业收入-3,747.97万元,净利润-8,843.98万元。

## (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,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2016年6月30日,重庆股份转让中心总资产66,183.71万元,净资产25,786.68万元;实现营业收入10,153.81万元,净利润7,668.47万元。

**(6) 银华基金管理股份有限公司**

银华基金管理股份有限公司, 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, 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。2016 年 8 月, 经银华基金股东会同意, 其由有限公司整体变更设立为股份有限公司, 公司名称相应变更为银华基金管理股份有限公司并领取了营业执照。

截至 2016 年 6 月 30 日, 银华基金合并报表总资产 233, 299. 30 万元, 净资产 160, 599. 93 万元; 报告期内实现营业收入 70, 230. 57 万元, 营业利润 19, 049. 10 万元, 净利润 13, 591. 04 万元。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016 年 3 月 25 日, 公司召开 2015 年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配方案, 决定以公司截至 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。报告期内, 本次权益分派已按计划实施。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

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

适用  不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司申请执行蔡开坚股票质押式回购交易纠纷案

重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 20 日作出 (2014) 渝仲字第 1071 号裁决书, 裁决被申请人蔡开坚应向公司偿还本金人民币 11,700 万元以及相关利息、违约金等。现公司已向浙江台州市中级人民法院申请强制执行, 以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) 公司申请执行铜陵市三佳电子(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案

公司于 2014 年 12 月 24 日向重庆仲裁委员会申请仲裁, 该案涉及本金人民币 14,000 万元以及相关利息、违约金等。2016 年 5 月 27 日, 铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司与我公司达成《还款和解协议》; 2016 年 5 月 30 日, 铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司偿还全部本金、利息以及违约金和仲裁费、律师费。公司向重庆仲裁委员会申请撤回仲裁申请, 重庆仲裁委员会于 2016 年 7 月 1 日做出决定同意撤回仲裁申请。该案件已结案。

#### (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。重庆市第五中级人民法院于 2016 年 4 月 12 日作出判决, 支持了西证创新全部诉讼请求。针对上述判决, 被告重庆市交通融资担保有限公司不服, 已向重庆市高级人民法院提起上诉。目前该案正在二审审理中。

该案, 西证创新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申请执行张抛贫、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。该案于 2016 年 5 月进入执行程序, 现已收回欠款本金 20 万元。

**(六) 重庆西证小额贷款有限公司诉邓刚、邓丽娟等六保证人保证合同纠纷案**

2016 年 7 月 1 日，重庆西证小额贷款有限公司向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，请求法院判令邓刚、邓丽娟、邓苏轩、吴开平、赵红浪、重庆葢林科技发展有限公司六保证人连带支付重庆公信科技发展（集团）有限公司所欠西证小贷的借款本金 1000 万元、利息、罚息及复利。目前，该案尚未开庭。

**二、破产重整相关事项**

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

适用 不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

适用 不适用

**五、重大关联交易**

适用 不适用

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。

**六、重大合同及其履行情况**
**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**七、承诺事项履行情况**

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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		
------	----	-----------	--	------------	---	---	--	--

注：报告期内，重庆渝富已履行完毕上述增持公司股份事项。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用  不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于聘请公司 2016 年度审计及内部控制审计中介机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构和 2016 年度内部控制审计机构，审计费用合计 150 万元（其中年度审计费用为 110 万元，年度内部控制审计费用为 40 万元，均含异地差旅费）。

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

适用  不适用

（一）2016 年 6 月 23 日，公司收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：深专调查通字 2016975 号），因涉嫌未按规定履行职责，受到中国证监会立案调查。目前，公司正积极配合监管部门的调查工作，并将严格按照监管要求履行信息披露义务。

（二）2016 年 6 月 23 日，公司收到重庆证监局《关于对西南证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施决定书[2016]11 号），因公司约定购回式证券交易业务被动持有江苏中泰桥梁钢构股份有限公司（以下简称中泰桥梁）股票以及自营业务通过二级市场交易持有中泰桥梁股票之合计数量达到其总股本 5.03%，超过 5%的规定标准。重庆证监局要求公司在 4 个月内对该情况予以改正；在 2 个工作日内就该相关情况进行补充披露。公司已于 2016 年 6 月 24 日补充披露了上述相关情况，并拟定了详细的整改计划。2016 年 7 月 20 日起，因中泰桥梁非公开发行新增股份上市，导致其总股本增加，使公司所持中泰桥梁股份在未变动情况下，持股比例被动下降至 3.14%，即公司证券自营业务风险控制指标已符合《证券公司风险控制指标管理办法》相关规定，公司亦就此按要求披露了整改完成情况的公告。

有关内容详见 2016 年 6 月 24 日、7 月 22 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《关于收到〈中国证券监督管理委员会调查通知书〉及复牌的公告》、《关于

证券自营业务风险控制指标情况及收到重庆证监局行政监管措施决定书的公告》及《关于证券自营业务风险控制指标合规整改完成情况的公告》。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及相关法规和规范性文件的要求，持续优化公司治理结构，健全公司治理制度体系，制订有《公司章程》以及公司股东大会、董事会、监事会议事规则，董事会各专门委员会工作细则以及《公司总裁工作细则》等治理制度并根据需要对其进行不断完善。

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

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

#### 1、取得业务资格情况

2016年4月，公司收到深圳证券交易所《关于同意西南证券开展上市公司股权激励行权融资业务试点的函》（深证函[2016]279号），同意公司开展上市公司股权激励行权融资业务试点。

有关内容详见2016年4月19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《关于获批上市公司股权激励行权融资业务试点的公告》。

#### 2、股东增持相关事项

2016年3月，公司股东重庆渝富和重庆城投分别函告公司其增持计划的实施进展情况，其中，重庆渝富直接持有公司股票1,523,443,610股，占公司总股本的26.99%；通过专项资产管理计划增持公司股票61,018,282股，占公司总股本的1.08%，增持金额482,090,240元；重庆城投直接持有公司股票305,400,000股，占公司总股本的5.41%；通过专项资产管理计划增持公司股票16,834,524股，占公司总股本的0.3%，增持金额约12,661.53万元。

2016 年 5 月，公司收到股东重庆渝富来函，重庆渝富于 2015 年 9 月 18 日至 2016 年 5 月 10 日通过“招商财富-招商银行-渝富 4 号专项资产管理计划”（以下简称资管计划）在上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式实施增持公司股份的计划，资管计划合计买入公司股票 107,218,242 股，占公司总股本的 1.90%，增持金额 872,568,910.83 元，至此，重庆渝富之增持计划已完成。增持后，重庆渝富直接持有公司股票 1,523,443,610 股，占公司总股本的 26.99%；通过资管计划实现增持公司股份 107,218,242 股，占公司总股本的 1.90%。

有关内容详见 2016 年 3 月 16 日、2016 年 3 月 18 日、2016 年 5 月 12 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《关于公司股东增持公司股份的进展公告》、《关于公司股东增持公司股份的结果公告》。

### 3、实施 2015 年度利润分配

2016 年 5 月 18 日，公司披露《2015 年度利润分配实施公告》，公司 2015 年度红利股权登记日为 2016 年 5 月 24 日，相应红利已于 2016 年 5 月 25 日发放。

有关内容详见 2016 年 5 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《2015 年度利润分配实施公告》。

### 4、公司股票停牌及复牌交易

2016 年 6 月，公司就相关媒体关于中国证监会停止接收公司及其他中介机构材料的报道，向相关监管机构进行核实，为保证公平信息披露，维护投资者权益，避免造成公司股价异常波动，经申请，公司股票于 2016 年 6 月 22 日、23 日停牌，并于 6 月 24 日起复牌交易。

有关内容详见 2016 年 6 月 22 日、2016 年 6 月 23 日、2016 年 6 月 24 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《澄清公告》、《关于继续停牌的公告》、《关于收到〈中国证券监督管理委员会调查通知书〉及复牌的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	157,978
---------------	---------

#### (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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	300,000,000	5.31	300,000,000	无	0	国有法人
东吴证券股份有限公司	-42,000,082	130,000,000	2.30	0	无	0	国有法人
招商财富—招商银行—渝富4号专项资产管理计划	95,200,038	107,218,242	1.90	0	无	0	其他
重庆市水务资产经营有限公司	0	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	0	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	10,867,106	82,291,980	1.46	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
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	130,000,000	人民币普通股	130,000,000				
招商财富—招商银行—渝富4号专项资产管理计划	107,218,242	人民币普通股	107,218,242				
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	82,291,980	人民币普通股	82,291,980				
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				
南方资本—平安银行—增利B配置1号资产管理计划	57,999,809	人民币普通股	57,999,809				
南方资本—平安银行—增利C配置2号资产管理计划	56,476,604	人民币普通股	56,476,604				
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、中央汇金资产管理有限责任公司具有同一控股股东；重庆渝富资产经营管理集团有限公司通过招商财富—招商银行—渝富4号专项资产管理计划增持公司股份。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。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**
适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**
适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
廖庆轩	董事长	选举	
崔坚	董事长	离任	退休
吴坚	董事、总裁	选举、聘任	
余维佳	董事、总裁	离任	个人原因

### 三、其他说明

(一)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长任职资格之日起正式任职。2016年7月15日,公司收到重庆监管局下发的《关于核准廖庆轩证券公司董事长类人员任职资格的批复》(渝证监许可[2016]1号),廖庆轩先生自2016年7月15日起正式担任公司董事长、董事会战略委员会主任委员职务。

(二)2016年7月18日,公司召开第七届董事会第四十九次会议,同意余维佳先生辞去公司总裁、董事会战略委员会委员、风险控制委员会主任委员及董事职务;同意聘任吴坚先生为公司总裁并为公司法定代表人,吴坚先生已于该次董事会审议通过之日(2016年7月18日)起正式任职;同意增补吴坚先生为公司第七届董事会董事、董事会战略委员会委员,自股东大会审议通过之日起正式任职。2016年8月3日,公司2016年第三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》,同意增补吴坚先生为公司第七届董事会董事,自股东大会审议通过之日起正式任职。

有关内容详见2016年2月16日、2016年3月3日、2016年3月5日、2016年7月16日、2016年7月19日及2016年8月4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》、《第七届董事会第四十七次会议决议公告》、《关于董事长廖庆轩先生的任职公告》、  
《第七届董事会第四十九次会议决议公告》及《2016 年第三次临时股东大会决议公告》。

## 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 7 月 23 日	2020 年 7 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、以上债券发行均面向合格投资者发行。
- 4、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。
- 5、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。
- 6、2016 年 6 月 13 日，公司按时、足额支付了 2014 年公司债券（第一期）2015 年 6 月 10 日至 2016 年 6 月 9 日期间的利息，利率 4.10%（含税），总付息金额为 16,400.00 万元。
- 7、2016 年 7 月 25 日，公司按时、足额支付了 2014 年公司债券（第二期）2015 年 7 月 23 日至 2016 年 7 月 22 日期间的利息，利率 3.67%（含税），总付息金额为 7,340.00 万元。

### 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

其他说明：

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。

### 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。截至目前，公司债券所募得的资金已经全部使用完毕，募集资金的使用符合《西南证券股份有限公司公开发行 2014 年公司债券募集说明书》中的募集资金运用承诺。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

公司聘请联合信用评级有限公司对“14 西南 01”、“14 西南 02”公司债券进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《西南证券股份有限公司 2014 年公司债券信用评级报告》（联合评字[2015]153 号），公司的主体信用评级为 AAA，公司“14 西南 01”、“14 西南 02”公司债券的债项信用评级均为 AAA。

联合信用评级有限公司将在公司债券存续期内，每年公司发布年度报告后 2 个月内对公司债券进行一次定期跟踪评级，并在公司债券存续期内根据有关可能导致信用等级变化的情况进行不定期跟踪评级。2016 年 4 月 8 日，联合信用评级有限公司对公司已发行的公司债券“14 西南 01”和“14 西南 02”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《西南证券股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望稳定；维持公司发行的公司债券“14 西南 01”和“14 西南 02”债项信用等级为 AAA。

#### 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、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.66	1.90	-12.63	
速动比率	1.66	1.90	-12.63	

资产负债率	69.90%	62.82%	11.27	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.34	5.26	-55.51	利润总额较去年 同期下降
利息偿付率	100%	100%		

### 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 79,054,372,273.19 元,净资产 19,222,270,424.75 元。公司主要资产项目请见下表:

单位:元

资产项目	期末余额
货币资金	19,651,719,397.93
结算备付金	2,120,229,697.94
融出资金	7,720,153,831.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,742,627,048.98
衍生金融资产	817,710.00
买入返售金融资产	5,314,808,780.80
应收款项	241,598,058.96
应收利息	601,403,565.01
存出保证金	1,181,175,564.76
可供出售金融资产	11,248,211,146.41
持有至到期投资	295,229,490.27
长期股权投资	1,551,419,660.63
投资性房地产	44,436,377.85
固定资产	317,622,506.57
在建工程	261,373,221.75
无形资产	177,689,234.47
商誉	265,786,152.94
递延所得税资产	544,598,429.78
其他资产	1,773,472,397.08
资产总计	79,054,372,273.19

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司其他债券和债务融资工具主要包括:短期公司债券、次级债券、融资融券收益权转让、固定收益凭证、证券公司转融通以及同业拆借等。报告期内,公司各项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)已获得主要贷款银行各类授信额度 499.96 亿元人民币,尚未使用的授信额度为 458.52 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，未发生损害债券投资者利益的情形。

## 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

2016 年 6 月 23 日，公司收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：深专调查通字 2016975 号），因涉嫌未按规定履行职责，受到中国证监会立案调查。目前，公司积极配合监管部门的调查工作。

报告期内，公司及子公司通过发行短期公司债券、次级债券、固定收益凭证等方式，累计发行债券 107.00 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。

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

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	1	19,651,719,397.93	22,205,059,526.75
其中：客户存款		13,923,003,479.07	16,870,396,029.80
结算备付金	2	2,120,229,697.94	4,373,744,276.33
其中：客户备付金		1,569,999,249.81	3,401,144,238.78
拆出资金			
融出资金	3	7,720,153,831.06	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	5	25,742,627,048.98	16,376,728,884.07
衍生金融资产	7	817,710.00	602,698.95
买入返售金融资产	8	5,314,808,780.80	1,323,333,999.84
应收款项	9	241,598,058.96	970,637,720.98
应收利息	10	601,403,565.01	414,863,179.56
存出保证金	11	1,181,175,564.76	998,317,476.91
应收股利			
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	14	11,248,211,146.41	10,169,611,118.09
持有至到期投资	15	295,229,490.27	293,602,122.20
长期应收款			
长期股权投资	17	1,551,419,660.63	1,655,217,844.00
投资性房地产	18	44,436,377.85	46,180,052.06
固定资产	19	317,622,506.57	315,975,350.79
在建工程	20	261,373,221.75	240,736,919.65
无形资产	21	177,689,234.47	176,103,740.01
开发支出			
商誉	23	265,786,152.94	265,786,152.94
长期待摊费用			
递延所得税资产	25	544,598,429.78	230,651,648.28
其他资产	26	1,773,472,397.08	1,583,697,811.77
资产总计		79,054,372,273.19	71,749,438,233.09
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	29	6,000,000,000.00	1,300,000,000.00
拆入资金	30		885,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	31	6,022,975,210.70	3,772,653,089.25

衍生金融负债	36	147,794,652.72	164,710,328.99
卖出回购金融资产款	32	13,782,111,572.41	10,331,801,349.72
代理买卖证券款	33	15,183,413,727.32	19,064,859,186.98
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款			
应付职工薪酬	38	954,828,907.97	1,476,768,598.06
应交税费	39	183,624,800.36	350,758,648.81
应付款项	37	191,463,821.20	656,112,350.76
应付利息	40	473,645,965.19	410,529,570.73
应付股利			
划分为持有待售的负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	43	15,537,352,133.39	12,714,977,017.90
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	25	116,755,938.26	153,414,050.84
递延收益			
其他负债	49	1,238,135,118.92	877,714,897.42
负债合计		59,832,101,848.44	52,159,299,089.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	51	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00
其他权益工具			
资本公积	53	7,852,067,958.06	7,852,067,958.06
减：库存股			
其他综合收益	55	-297,151,038.95	242,707,140.38
专项储备			
盈余公积	57	827,228,843.10	827,228,843.10
一般风险准备	58	1,577,477,697.80	1,577,477,697.80
未分配利润	59	2,999,649,772.00	2,873,145,282.45
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		18,604,382,356.01	19,017,736,045.79
少数股东权益		617,888,068.74	572,403,097.84
所有者权益（或股东权益）合计		19,222,270,424.75	19,590,139,143.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,054,372,273.19	71,749,438,233.09

法定代表人：吴坚

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**

2016 年 6 月 30 日

编制单位:西南证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产:</b>			
货币资金		17,264,635,973.45	19,409,111,717.79
其中:客户存款		13,453,680,564.94	16,463,103,751.44
结算备付金		1,871,913,206.61	3,166,121,271.22
其中:客户备付金		1,299,523,322.10	2,213,306,075.01
拆出资金			
融出资金		7,312,063,981.93	9,406,397,089.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,443,039,288.96	13,764,818,195.56
衍生金融资产		541,450.00	
买入返售金融资产		4,836,806,300.80	789,731,663.84
应收款项	1	18,453,790.95	7,647,855.22
应收利息		452,553,408.65	361,493,327.53
存出保证金		477,326,573.00	1,315,042,312.56
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		10,107,051,572.20	9,466,434,074.07
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2	5,533,686,015.43	4,626,984,198.80
投资性房地产		38,118,716.44	39,463,951.21
固定资产		307,972,948.71	304,743,495.03
在建工程		261,373,221.75	240,736,919.65
无形资产		174,117,468.91	172,043,496.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		442,817,428.50	164,889,060.56
其他资产	3	711,683,426.73	581,385,769.87
资产总计		68,254,154,773.02	63,817,044,398.12
<b>负债:</b>			
短期借款			
应付短期融资款		6,000,000,000.00	1,300,000,000.00
拆入资金			885,000,000.00
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		43,106,431.97	79,156,685.58
卖出回购金融资产款		13,055,711,572.41	10,331,801,349.72
代理买卖证券款		14,289,884,579.03	17,870,995,226.80
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款			
应付职工薪酬		903,411,277.74	1,378,351,930.53
应交税费		198,872,123.78	303,963,131.57

应付款项		97,181,871.31	522,872,986.31
应付利息		464,936,140.77	402,148,595.68
应付股利			
划分为持有待售的负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		14,054,444,306.07	11,245,549,193.17
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		109,011,988.56	138,213,034.59
递延收益			
其他负债		838,297,567.62	831,117,822.28
负债合计		50,054,857,859.26	45,289,169,956.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		5,645,109,124.00	5,645,109,124.00
其他权益工具			
资本公积		7,852,722,882.56	7,852,722,882.56
减：库存股			
其他综合收益		-388,391,005.78	212,053,023.29
专项储备			
盈余公积		827,228,843.10	827,228,843.10
一般风险准备		1,577,477,697.80	1,577,477,697.80
未分配利润		2,685,149,372.08	2,413,282,871.14
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		18,199,296,913.76	18,527,874,441.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		68,254,154,773.02	63,817,044,398.12

法定代表人：吴坚

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**  
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,002,953,221.85	6,039,202,380.39
手续费及佣金净收入	60	1,517,724,749.79	2,544,027,823.91
其中: 经纪业务手续费净收入		441,365,782.85	1,239,240,617.39
投资银行业务手续费净收入		973,421,929.58	680,170,873.89
资产管理业务手续费净收入		48,373,248.59	605,701,531.88
利息净收入	61	-22,126,796.19	150,073,964.62
投资收益(损失以“-”号填列)	62	552,423,075.07	3,422,690,742.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		62,835,310.73	207,946,640.01
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	63	-71,374,270.37	-78,997,439.65
汇兑收益(损失以“-”号填列)		18,355,394.14	-1,136,304.93
其他业务收入	64	7,951,069.41	2,543,593.49
二、营业支出		1,029,149,071.77	2,505,971,083.49
营业税金及附加	65	110,935,368.86	313,806,230.45
业务及管理费	66	993,389,372.31	2,187,897,268.40
资产减值损失	67	-82,650,655.40	-59,447.10
其他业务成本	68	7,474,986.00	4,327,031.74
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		973,804,150.08	3,533,231,296.90
加: 营业外收入	69	3,371,481.84	62,744,926.01
减: 营业外支出	70	851,714.48	344,598.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		976,323,917.44	3,595,631,624.23
减: 所得税费用	71	96,010,129.51	743,684,431.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		880,313,787.93	2,851,947,192.44
其中: 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		860,368,675.67	2,842,499,775.04
少数股东损益		19,945,112.26	9,447,417.40
六、其他综合收益的税后净额	72	-540,534,821.63	-453,704,418.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-539,858,179.33	-454,014,099.76
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-539,858,179.33	-454,014,099.76
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		179,640.88	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-520,726,561.50	-443,389,219.48
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		15,796,100.68	-13,526,918.38
6.其他		-35,107,359.39	2,902,038.10
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-676,642.30	309,681.04
七、综合收益总额		339,778,966.30	2,398,242,773.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		320,510,496.34	2,388,485,675.28
归属于少数股东的综合收益总额		19,268,469.96	9,757,098.44
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.15	0.50
(二)稀释每股收益(元/股)		0.15	0.50

法定代表人: 吴坚

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**  
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,006,613,250.85	5,154,452,779.06
手续费及佣金净收入	4	1,470,940,703.33	2,508,577,227.46
其中:经纪业务手续费净收入		450,581,937.83	1,235,109,102.48
投资银行业务手续费净收入		951,656,081.73	649,211,615.15
资产管理业务手续费净收入		67,029,176.09	625,271,276.09
利息净收入	5	-26,083,762.74	189,115,480.62
投资收益(损失以“-”号填列)	6	554,114,023.89	2,514,742,526.77
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		62,835,310.73	207,946,640.01
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7	-237,029.97	-60,506,909.96
汇兑收益(损失以“-”号填列)		620,377.26	-19,139.32
其他业务收入		7,258,939.08	2,543,593.49
二、营业支出		918,115,100.80	2,398,987,940.48
营业税金及附加		83,021,108.23	307,437,515.37
业务及管理费		880,620,472.99	2,084,649,545.93
资产减值损失		-52,943,480.22	2,962,102.17
其他业务成本		7,416,999.80	3,938,777.01
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,088,498,150.05	2,755,464,838.58
加:营业外收入		1,789,745.14	62,741,654.61
减:营业外支出		843,759.28	268,235.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,089,444,135.91	2,817,938,257.88
减:所得税费用		83,713,448.85	541,324,183.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,005,730,687.06	2,276,614,074.25
六、其他综合收益的税后净额		-600,444,029.07	-71,239,403.73
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-600,444,029.07	-71,239,403.73
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		179,640.88	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-577,998,165.89	-71,239,403.73
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		405,286,657.99	2,205,374,670.52
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:吴坚

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**  
 2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,376,526,439.00	4,001,755,224.71
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			6,186,353,982.38
融出资金净减少额		2,392,688,496.23	
代理买卖证券收到的现金净额			21,122,984,450.20
收到其他与经营活动有关的现金	73	1,225,262,563.15	291,470,255.19
经营活动现金流入小计		5,994,477,498.38	31,602,563,912.48
融出资金净增加额			10,674,426,898.51
代理买卖证券支付的现金净额		3,881,445,459.66	
拆入资金净减少额		885,000,000.00	500,000,000.00
回购业务资金净减少额		391,913,107.28	
买入以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净减少		9,334,860,454.61	2,645,550,544.96
支付利息、手续费及佣金的现金		740,844,187.09	1,216,185,728.28
支付给职工以及为职工支付的现金		1,248,577,160.48	920,214,188.98
支付的各项税费		486,517,025.71	561,635,120.97
支付其他与经营活动有关的现金	73	1,080,687,995.97	729,387,997.85
经营活动现金流出小计		18,049,845,390.80	17,247,400,479.55
经营活动产生的现金流量净额		-12,055,367,892.42	14,355,163,432.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,579,303,813.81
取得投资收益收到的现金		138,301,839.19	515,581,890.02
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	73	282,463.55	201,049.72
投资活动现金流入小计		138,584,302.74	3,095,086,753.55
投资支付的现金		1,523,796,974.59	25,783,652.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,812,107.37	119,175,402.00
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			
投资活动现金流出小计		1,604,609,081.96	406,605,582.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,466,024,779.22	2,688,481,171.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,040,000.00	30,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,040,000.00	30,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		10,708,895,112.90	14,687,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	73	2,148,220,322.11	906,506,528.11
筹资活动现金流入小计		12,890,155,435.01	15,624,486,528.11
偿还债务支付的现金		3,200,000,000.00	1,863,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,017,819,385.83	446,450,168.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,523,263.35	7,343,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,217,819,385.83	2,309,910,168.62
筹资活动产生的现金流量净额		8,672,336,049.18	13,314,576,359.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		12,201,915.25	-1,136,304.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,836,854,707.21	30,357,084,658.73
加：期初现金及现金等价物余额		26,378,803,803.08	13,647,334,305.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,541,949,095.87	44,004,418,964.29

法定代表人：吴坚

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**  
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,273,147,770.57	3,911,722,120.32
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			6,373,154,482.38
融出资金净减少额		2,098,587,724.49	
代理买卖证券收到的现金净额			20,932,271,202.08
收到其他与经营活动有关的现金	8	908,813,709.74	230,098,528.10
经营活动现金流入小计		5,280,549,204.80	31,447,246,332.88
融出资金净增加额			10,654,675,841.53
代理买卖证券支付的现金净额		3,581,110,647.77	
拆入资金净减少额		885,000,000.00	500,000,000.00
回购业务资金净减少额		1,181,175,525.27	
买入以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净减少		4,996,938,647.11	1,429,290,688.55
支付利息、手续费及佣金的现金		539,737,892.72	1,206,019,114.86
支付给职工以及为职工支付的现金		1,137,924,298.69	853,778,842.38
支付的各项税费		372,784,585.17	470,252,126.23
支付其他与经营活动有关的现金	9	279,390,339.39	900,954,709.98
经营活动现金流出小计		12,974,061,936.12	16,014,971,323.53
经营活动产生的现金流量净额		-7,693,512,731.32	15,432,275,009.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			1,894,520,902.00
取得投资收益收到的现金		90,181,344.61	132,985,299.32
收到其他与投资活动有关的现金	10	317,616.78	195,309.18
投资活动现金流入小计		90,498,961.39	2,027,701,510.50
投资支付的现金		2,241,217,569.63	1,165,570,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,766,546.84	116,417,485.89
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,319,984,116.47	1,281,987,485.89
投资活动产生的现金流量净额		-2,229,485,155.08	745,714,024.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		10,708,895,112.90	13,227,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,708,895,112.90	13,227,480,000.00
偿还债务支付的现金		3,200,000,000.00	1,863,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,025,201,412.71	437,048,648.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,225,201,412.71	2,300,508,648.13
筹资活动产生的现金流量净额		6,483,693,700.19	10,926,971,351.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		620,377.26	-19,139.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,438,683,808.95	27,104,941,246.51
加: 期初现金及现金等价物余额		22,575,232,989.01	13,105,218,294.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,136,549,180.06	40,210,159,540.56

法定代表人: 吴坚

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**  
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	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
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	5,645,109,124.00	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-539,858,179.33					126,504,489.55	45,484,970.90	-367,868,718.88
(一)综合收益总额				-539,858,179.33					860,368,675.67	19,268,469.96	339,778,966.30
(二)所有者投入和减少资本										28,739,764.29	28,739,764.29
1. 股东投入的普通股										33,040,000.00	33,040,000.00
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										-4,300,235.71	-4,300,235.71
(三)利润分配									-733,864,186.12	-2,523,263.35	-736,387,449.47
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-733,864,186.12	-2,523,263.35	-736,387,449.47
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	5,645,109,124.00	7,852,067,958.06		-297,151,038.95		827,228,843.10	788,738,848.90	788,738,848.90	2,999,649,772.00	617,888,068.74	19,222,270,424.75

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	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		683,342,358.97		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,129,910,541.29	469,509,288.66	17,219,996,379.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		683,342,358.97		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,129,910,541.29	469,509,288.66	17,219,996,379.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-454,014,099.76					2,334,439,953.88	137,102,042.93	2,017,527,897.05
（一）综合收益总额				-454,014,099.76					2,842,499,775.04	9,757,098.44	2,398,242,773.72
（二）所有者投入和减少资本										134,688,694.49	134,688,694.49
1. 股东投入的普通股										134,024,546.60	134,024,546.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他										664,147.89	664,147.89
（三）利润分配									-508,059,821.16	-7,343,750.00	-515,403,571.16
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-508,059,821.16	-7,343,750.00	-515,403,571.16
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,822,554,562.00	10,674,622,520.06		229,328,259.21	0.00	505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	3,464,350,495.17	606,611,331.59	19,237,524,276.80

法定代表人：吴坚

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**  
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-600,444,029.07					271,866,500.94	-328,577,528.13
(一)综合收益总额				-600,444,029.07					1,005,730,687.06	405,286,657.99
(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									-733,864,186.12	-733,864,186.12
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-733,864,186.12	-733,864,186.12
3.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	5,645,109,124.00	7,852,722,882.56		-388,391,005.78		827,228,843.10	788,738,848.90	788,738,848.90	2,685,149,372.08	18,199,296,913.76

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	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		337,447,025.83		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,009,200,564.78	16,284,536,705.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		337,447,025.83		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	1,009,200,564.78	16,284,536,705.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-71,239,403.73					1,768,554,253.09	1,697,314,849.36
（一）综合收益总额				-71,239,403.73					2,276,614,074.25	2,205,374,670.52
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-508,059,821.16	-508,059,821.16
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-508,059,821.16	-508,059,821.16
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,822,554,562.00	10,675,277,444.56		266,207,622.10		505,679,032.39	467,189,038.19	467,189,038.19	2,777,754,817.87	17,981,851,555.30

法定代表人：吴坚

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，并取得渝直 500000000001505 号的营业执照。截至本报告日，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 2016 年 6 月 30 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 3418 人，其中高级管理人员 7 人。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 26 日第七届第五十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、重庆榆钱儿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、西证创新资本（深圳）有限公司和西证国际证券股份有限公司等 12 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

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 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。

## 11. 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。

## 12. 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。

## 13. 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。

#### 14. 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

#### 15. 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。

#### 16. 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。

#### 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 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。

### 20. 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。

### 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 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。

### (2) 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。

### (3) 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。



#### (4) 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。

#### (5) 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。

#### (6) 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。

#### (7) 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。

#### (8) 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。

#### **(9) 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。

#### **(10) 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。

#### **(11) 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。

#### **(12) 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。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	6%
营业税	应纳税营业额	5%
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%
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%

注：由于国家税收政策的调整，公司在 2016 年 5 月 1 日前缴纳的流转税为营业税，2016 年 5 月 1 日后缴纳的流转税为增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
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、西证股权投资有限公司和重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司2016年1-6月暂按15%的税率计提企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	197,068.26	/	/	177,139.83
人民币	/	/	28,800.36	/	/	19,282.11
港元	13,000.00	0.8546	11,109.80	13,000.00	0.8377	10,890.10
新加坡元	31,025.20	4.9164	152,532.29	31,067.07	4.5875	142,522.92
台币	22,510.00	0.2055	4,625.81	22,510.00	0.1975	4,444.70
银行存款：	/	/	19,479,542,540.15	/	/	21,987,586,498.31
其中：自有资金	/	/	5,556,539,061.08	/	/	5,117,190,468.51
人民币	/	/	5,028,968,578.17	/	/	4,619,257,134.50
美元	8,963,337.57	6.6312	59,437,684.09	2,654,248.13	6.4936	17,235,625.64
港元	547,731,507.06	0.8546	468,091,345.93	573,788,761.76	0.8377	480,662,845.73
澳元	6,259.55	4.9300	30,859.58	6,083.79	4.7403	28,838.95
欧元	638.68	7.3796	4,713.20	2.43	7.0988	17.25
英镑	405.44	8.9408	3,624.96	405.44	9.6235	3,901.75
加拿大元	126.67	5.1183	648.34	134.01	4.6791	627.04
日元	3,804.00	0.0645	245.36	3,817.00	0.0539	205.82
新加坡元	276.92	4.9164	1,361.45	277.24	4.5875	1,271.83
客户资金	/	/	13,923,003,479.07	/	/	16,870,396,029.80
人民币	/	/	13,780,622,282.41	/	/	16,382,467,634.59
美元	15,379,733.19	6.6312	101,986,086.72	15,102,409.17	6.4936	98,069,004.19
港元	47,267,856.24	0.8546	40,395,109.94	465,392,611.93	0.8377	389,859,391.02
其他货币资金：	/	/	171,979,789.52	/	/	217,295,888.61
人民币	/	/	2,126,600.94	/	/	128,703,946.27
港元	198,751,683.34	0.8546	169,853,188.58	105,756,168.48	0.8377	88,591,942.34
人民币		1.0000	0.00			
合计	/	/	19,651,719,397.93	/	/	22,205,059,526.75

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	/	/	17,297,561.31	/	/	48,767,475.50
人民币	/	/	17,297,561.31	/	/	48,767,475.50
客户信用资金	/	/	1,608,775,798.75	/	/	2,151,606,081.16
人民币	/	/	1,608,775,798.75	/	/	2,151,606,081.16

## 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：	/	/	550,230,448.13	/	/	972,600,037.55
人民币	/	/	550,230,448.13	/	/	972,600,037.55
客户备付金：	/	/	1,294,906,367.53	/	/	2,521,249,062.73
人民币	/	/	1,272,015,661.39	/	/	2,478,113,587.25
美元	1,432,308.25	6.6312	9,497,922.48	3,871,683.32	6.4936	25,141,162.81
港元	15,671,406.11	0.8546	13,392,783.66	21,480,616.78	0.8377	17,994,312.67
信用备付金：	/	/	275,092,882.28	/	/	879,895,176.05
人民币	/	/	275,092,882.28	/	/	879,895,176.05
合计	/	/	2,120,229,697.94	/	/	4,373,744,276.33

## 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	7,063,515,473.94	9,397,126,107.53
机构	671,347,607.49	730,425,470.13
小计	7,734,863,081.43	10,127,551,577.66
减：减值准备	14,709,250.37	18,963,867.75
合计	7,720,153,831.06	10,108,587,709.91

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,531,776,131.86	2,191,263,972.99
债券		
股票	23,673,132,064.90	32,532,464,614.61
合计	25,204,908,196.76	34,723,728,587.60

## 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

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	21,294,154,637.28		21,294,154,637.28	21,078,365,955.05		21,078,365,955.05
基金	1,310,974,275.90		1,310,974,275.90	1,405,565,300.15		1,405,565,300.15
股票	3,137,498,135.80		3,137,498,135.80	3,132,878,329.96		3,132,878,329.96
合计	25,742,627,048.98		25,742,627,048.98	25,616,809,585.16		25,616,809,585.16
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	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

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	11,066,787,521.93
股票	停牌受限	128,554,381.35
股票	融出证券	3,929,012.20
基金	融出证券	23,922,942.00
小计		11,223,193,857.48

## 6、融券业务情况

适用 不适用

**7、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）			60,600,000,000.00		43,106,431.97				49,000,000,000.00		68,475,239.58	
利率互换			60,600,000,000.00		43,106,431.97				49,000,000,000.00		68,475,239.58	
货币衍生工具（按类别列示）	1,696,939,503.58		104,045,720.30			1,600,000,000.00	503,058.95	85,553,643.41				
货币互换	1,600,374,531.83		103,406,600.00			1,500,000,000.00		85,553,643.41				
远期外汇	96,564,971.75		639,120.30			100,000,000.00	503,058.95					
权益衍生工具（按类别列示）			1,156,537.20	541,450.00					247,129,500.00		10,681,446.00	
股票期权			1,156,537.20	541,450.00					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）			22,677,039.55	276,260.00	642,500.45				144,363,300.00	99,640.00		
合计	1,696,939,503.58		104,045,720.30	60,623,833,576.75	817,710.00	43,748,932.42	1,600,000,000.00	503,058.95	85,553,643.41	49,391,492,800.00	99,640.00	79,156,685.58

**8、 买入返售金融资产**

√适用 □不适用

**(1) 按金融资产种类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	1,302,405,868.58	556,710,244.97
债券	4,017,518,471.54	769,027,090.09
其他		
减：减值准备	5,115,559.32	2,403,335.22
买入返售金融资产账面价值	5,314,808,780.80	1,323,333,999.84

**(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	57,719,364.49	34,108,747.92
一个月至三个月内	340,960,703.27	150,178,508.90
三个月至一年内	48,464,380.82	343,422,988.15
一年以上	219,080,000.00	29,000,000.00
合计	666,224,448.58	556,710,244.97

**(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	486,589,239.09	
质押式回购	17,236,296,194.80	
普通回购	3,482,910,160.00	
合计	21,205,795,593.89	

**9、 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	221,844,611.38	969,335,262.08
应收资产管理费	19,425,043.10	1,506,683.62
其他	9,336,328.07	
合计	250,605,982.55	970,841,945.70
减：减值准备	9,007,923.59	204,224.72
应收款项账面价值	241,598,058.96	970,637,720.98

**(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	19,425,043.10	100	971,252.16	5	1,506,683.62	100.00	75,334.18	5.00
合计	19,425,043.10	100	971,252.16	5	1,506,683.62	100.00	75,334.18	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	8,036,671.43	3.21	8,036,671.43	100.00	128,890.54	0.01	128,890.54	100.00
组合计提减值准备	242,569,311.12	96.79	971,252.16	0.40	970,713,055.16	99.99	75,334.18	0.01
合计	250,605,982.55	100.00	9,007,923.59	3.59	970,841,945.70	100.00	204,224.72	0.02

### 10、 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	519,318,845.61	202,044,030.72
存放金融同业	1,930,214.32	20,681,042.46
资金拆借		
融资融券	78,422,774.01	145,439,392.56
买入返售	1,477,123.05	14,016,838.95
委托贷款		20,524,000.00
其他	254,608.02	12,157,874.87
合计	601,403,565.01	414,863,179.56

### 11、 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	840,879,606.90	818,559,670.77
信用保证金	26,966,372.28	1,698,978.17
期货保证金	189,183,954.40	51,035,044.00
股票期权保证金	5,115,846.18	5,073,975.97
履约保证金	119,029,785.00	121,949,808.00
合计	1,181,175,564.76	998,317,476.91

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	6.6312	1,790,424.00	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
港币	5,265,050.00	0.8546	4,499,511.73	5,887,818.73	0.8377	4,932,225.75
小计			6,289,935.73			6,685,497.75
信用保证金:						
其中:美元	160,673.12	6.6312	1,065,455.59	261,621.96	6.4936	1,698,978.17
小计			1,065,455.59			1,698,978.17
履约保证金:						
其中:美元	17,949,961.55	6.6312	119,029,785.03	18,780,000.00	6.4936	121,949,808.00
合计			126,385,176.35			130,334,283.92

**12、 应收股利**
 适用  不适用

具体内容详见合并财务报表项目注释 26（3）。

**13、 划分为持有待售的资产**
 适用  不适用

**14、 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			
	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	2,131,564,996.01	19,912,641.60		2,151,477,637.61
可供出售权益工具	9,643,064,563.58	-533,223,178.95	13,107,875.83	9,096,733,508.80
合计	11,774,629,559.59	-513,310,537.35	13,107,875.83	11,248,211,146.41

(续上表)

项目名称	期初			
	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
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
合计	9,905,087,661.15	277,631,332.77	13,107,875.83	10,169,611,118.09

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。截至报告期末，该部分投资的账面价值分别为 174,746.88 万元、150,290.94 万元。

**(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	298,997,637.96	1,488,182.04		300,485,820.00	510,972,533.40	5,050,576.60		516,023,110.00
基金	2,148,210,316.80	-350,526,660.65		1,797,683,656.15	3,863,571,765.10	-146,417,054.01		3,717,154,711.09
股票	4,243,697,782.85	-140,501,828.77		4,103,195,954.08	2,609,495,193.39	357,936,379.83		2,967,431,573.22
证券公司理财产品	2,013,512,534.50	-27,490,100.13		1,986,022,434.37	1,244,218,288.94	53,389,108.86		1,297,607,397.80
银行理财产品	2,103,500,000.00			2,103,500,000.00	416,050,000.00			416,050,000.00
其他	966,711,287.48	3,719,870.16	13,107,875.83	957,323,281.81	1,260,779,880.32	7,672,321.49	13,107,875.83	1,255,344,325.98
合计	11,774,629,559.59	-513,310,537.35	13,107,875.83	11,248,211,146.41	9,905,087,661.15	277,631,332.77	13,107,875.83	10,169,611,118.09

**(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	8,882,783,733.11	2,131,564,996.01	11,014,348,729.12

公允价值	8,349,560,554.16	2,151,477,637.61	10,501,038,191.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-398,969,074.13	15,126,701.20	-383,842,372.93
已计提减值金额	13,107,875.83		13,107,875.83

#### (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	13,107,875.83		13,107,875.83
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本年减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	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

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
深圳市英浪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
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
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
彩虹无线(北京)新技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
湖北长友农业股份有限公司	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)通信技术股份有限公司	6,600,000.00			6,600,000.00
天津三英精密仪器有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
北京经典网络科技股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
上海泽生科技开发股份有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00
奇虎360科技有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00
博拉网络股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
两湖绿谷物流股份有限公司	56,500,000.00			56,500,000.00
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

西证（北京）投资基金管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
重庆泰耀置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海阿波罗机械股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
弘大科技（北京）有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
平顶山金晶生物科技股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
湖南先步信息股份有限公司		1,199,250.00		1,199,250.00
深圳市华阳国际工程设计股份有限公司		6,400,000.00		6,400,000.00
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
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	-
小计	675,676,980.47	97,599,250.00	12,995,400.00	760,280,830.47

（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				0.17	
深圳市美浪特证券投资顾问有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	11.63	
中证机构间报价系统股份有限公司					0.66	
深圳市中汇影视文化传播有限公司					1.40	
中智壹号成都股权投资基金中心（有限合伙）					7.11	
重庆西证渝富二号城市发展股权投资基金合伙企业					1.00	
彩虹无线（北京）新技术有限公司					2.20	
湖北长友农业股份有限公司					6.95	
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）通信技术股份有限公司					2.73	
天津三英精密仪器有限公司					7.00	
北京经典典网络科技有限公司					8.00	
上海泽生科技开发股份有限公司					1.12	
奇虎 360 科技有限公司					0.10	
博拉网络股份有限公司					15.00	
两湖绿谷物流股份有限公司					9.33	
北京新兴东方航空装备股份有限公司					5.00	
瑞斯康达科技发展股份有限公司					4.00	
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	
西证（北京）投资基金管理有限公司					0.29	
重庆泰耀置业有限公司					95.24	
上海阿波罗机械股份有限公司					0.35	

弘大科技（北京）有限公司				1.26	
平顶山金晶生物科技股份有限公司				3.94	
湖南先步信息股份有限公司				1.74	
深圳市华阳国际工程设计股份有限公司				0.78	
Med Support Systems	2,513,100.00		2,513,100.00	极小	11,426.00
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	
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	
小计	13,107,875.83		13,107,875.83		11,426.00

### 15、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	99,543,808.00	98,806,715.00	99,543,808.00
其中（按类别列示）：			
可转股债券	195,685,682.27	194,795,407.20	195,685,682.27
其他			
持有至到期投资合计	295,229,490.27	293,602,122.20	295,229,490.27
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	295,229,490.27	293,602,122.20	295,229,490.27

#### (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	CNY 100,000,000.00	9.25%	9.25%	2017/8/12
鑫仁铝业可换股债券	USD 30,000,000.00	8.00%	11.98%	2020/8/27

### 16、长期应收款

□适用 √不适用

### 17、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	1,782,811,745.11	231,392,084.48	1,551,419,660.63
合计	1,782,811,745.11	231,392,084.48	1,551,419,660.63

（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	1,886,609,928.48	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
-----	------------------	----------------	------------------

**(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											
银华基金管理股份有限公司	1,625,817,844.00			62,835,310.73	179,640.88		156,313,134.98			1,532,519,660.63	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	
四川省川机天成股权投资基金有限公司	400,000.00									400,000.00	
珠海西证汇盈股权投资基金合伙企业	10,500,000.00							-10,500,000.00			
小计	1,655,217,844.00			62,835,310.73	179,640.88		156,313,134.98	-10,500,000.00		1,551,419,660.63	231,392,084.48
合计	1,655,217,844.00			62,835,310.73	179,640.88		156,313,134.98	-10,500,000.00		1,551,419,660.63	231,392,084.48

**18、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	99,456,721.04			99,456,721.04
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,456,721.04			99,456,721.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	45,785,346.55			45,785,346.55
2. 本期增加金额	1,743,674.21			1,743,674.21
(1) 计提或摊销	1,743,674.21			1,743,674.21
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	47,529,020.76		47,529,020.76
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	44,436,377.85		44,436,377.85
2. 期初账面价值	46,180,052.06		46,180,052.06

## (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	6,013,740.43	相关产权正在办理

## 19、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	357,575,988.76	213,968,175.61	10,967,634.96	36,744,314.82	22,768,676.46	642,024,790.61
2. 本期增加金额		27,400,913.22	59,511.49		3,916,438.61	31,376,863.32
(1) 购置		27,400,913.22	59,511.49		3,916,438.61	31,376,863.32
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,650,648.79	436,628.00	-23,170.04	11,297.87	2,075,404.62
(1) 处置或报废		1,822,475.20	436,628.00		69,950.61	2,329,053.81
汇兑调整		-171,826.41		-23,170.04	-58,652.74	-253,649.19
4. 期末余额	357,575,988.76	239,718,440.04	10,590,518.45	36,767,484.86	26,673,817.20	671,326,249.31
二、累计折旧						
1. 期初余额	131,152,695.26	148,424,686.34	8,652,737.35	17,413,389.99	13,280,764.26	318,924,273.20
2. 本期增加金额	6,098,732.19	18,045,709.69	413,960.55	2,444,505.82	2,471,067.26	29,473,975.51
(1) 计提	6,098,732.19	18,045,709.69	413,960.55	2,444,505.82	2,471,067.26	29,473,975.51
3. 本期减少金额		1,278,590.35	423,529.23	-4,048.07	121,601.08	1,819,672.59
(1) 处置或报废		1,436,068.70	423,529.23		169,548.62	2,029,146.55
汇兑调整		-157,478.35		-4,048.07	-47,947.54	-209,473.96
4. 期末余额	137,251,427.45	165,191,805.68	8,643,168.67	19,861,943.88	15,630,230.44	346,578,576.12
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	213,199,394.69	74,526,634.36	1,947,349.78	16,905,540.98	11,043,586.76	317,622,506.57
2. 期初账面价值	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). 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

**20、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	261,373,221.75		261,373,221.75	240,736,919.65		240,736,919.65
合计	261,373,221.75		261,373,221.75	240,736,919.65		240,736,919.65

**(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	240,736,919.65	20,636,302.10			261,373,221.75	23.13	23.13				自有资金
合计	1,130,000,000.00	240,736,919.65	20,636,302.10			261,373,221.75	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**
 适用  不适用

**21、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	101,773,183.30	8,415,192.19	1,400,000.00	270,167,295.33
2. 本期增加金额		12,888,295.90			12,888,295.90
(1) 购置		12,888,295.90			12,888,295.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		-20,065.57			-20,065.57
(1) 处置		9,444.44			9,444.44
(2) 其他		-29,510.01			-29,510.01
4. 期末余额	158,578,919.84	114,681,544.77	8,415,192.19	1,400,000.00	283,075,656.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,367,974.09	62,917,217.10	8,415,192.19		93,700,383.38
2. 本期增加金额	2,003,102.16	9,314,032.22			11,317,134.38
(1) 计提	2,003,102.16	9,314,032.22			11,317,134.38
3. 本期减少金额		-5,732.63			-5,732.63
(1) 处置		1,666.66			1,666.66
(2) 其他		-7,399.29			-7,399.29
4. 期末余额	24,371,076.25	72,236,981.95	8,415,192.19		105,023,250.39
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	134,207,843.59	42,081,390.88		1,400,000.00	177,689,234.47
2. 期初账面价值	136,210,945.75	38,492,794.26		1,400,000.00	176,103,740.01

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

22、开发支出

适用  不适用

23、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	295,384,052.94					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

**24、长期待摊费用**
 适用  不适用

具体内容详见合并财务报表项目注释 26（4）。

**25、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	183,197,449.73	36,161,036.65	259,732,200.25	55,261,772.94
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	257,063,183.02	64,265,795.76	79,156,685.58	19,789,171.40
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	852,733,610.75	212,535,296.19	33,926,385.04	8,481,596.26
应付职工薪酬	918,546,185.99	228,593,088.91	603,361,939.47	145,789,102.68
预计负债				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,871,699.20	2,217,924.80	2,018,870.11	504,717.53
其他	5,501,916.49	825,287.47	5,501,916.52	825,287.47
合计	2,225,914,045.18	544,598,429.78	983,697,996.97	230,651,648.28

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	355,125,309.77	76,850,559.97	263,411,844.01	65,852,961.00
可供出售金融资产公允价值变动	168,314,012.69	39,905,378.29	316,810,742.00	75,203,305.15
结构化主体母公司享有的利润			19,263,800.00	4,815,950.00
其他			30,167,338.75	7,541,834.69
合计	523,439,322.46	116,755,938.26	629,653,724.76	153,414,050.84

**(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

**26、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	366,039,056.73	484,450,330.30
应收股利	273,413,462.45	3,072,235.68
长期待摊费用	63,220,689.40	63,227,019.99
预付账款	170,243,940.95	157,539,678.49
委托贷款	780,000,000.00	780,000,000.00
发放贷款及垫款	120,555,247.55	65,638,298.61
预缴所得税		29,770,248.70
合计	1,773,472,397.08	1,583,697,811.77

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	247,822,500.00	47.93	108,782,250.00	43.90	139,040,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	62,882,614.84	12.16	8,198,766.01	13.04	54,683,848.83
无收款风险组合	147,314,957.90	28.50	0.00	0.00	147,314,957.90
单项金额不重大并单项计提坏账准备	59,000,000.00	11.41	34,000,000.00	57.63	25,000,000.00
合计	517,020,072.74	100.00	150,981,016.01	29.20	366,039,056.73

(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	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

## 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	127,822,500.00	12,782,250.00	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
小 计	247,822,500.00	108,782,250.00	43.90	

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	46,984,078.63	74.72	2,349,203.93	5.00
1-2 年	6,320,005.19	10.05	632,000.52	10.00
2-3 年	2,963,433.97	4.71	889,030.19	30.00
3-4 年	4,394,072.63	6.99	2,197,036.32	50.00
4-5 年	447,646.84	0.71	358,117.47	80.00
5 年以上	1,773,377.58	2.82	1,773,377.58	100.00
小 计	62,882,614.84	100.00	8,198,766.01	13.04

(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	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

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本转回坏账准备金额 51,708,986.10 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	25,781,852.48	21,515,528.71
拆借款	9,205,710.31	12,232,229.64
应收暂付款	174,468,688.60	78,635,558.12
投资款	120,000,000.00	120,000,000.00
股权认购款	2,799,998.60	48,720,000.00
股权质押回购款	127,822,500.00	269,811,389.00
逾期投资款	50,000,000.00	126,091,650.35
其他	6,941,322.75	10,133,976.59
其他应收款项合计	517,020,072.74	687,140,332.41
减：其他应收款项减值准备	150,981,016.01	202,690,002.11
合 计	366,039,056.73	484,450,330.30

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

蔡开坚	股权质押回购款	127,822,500.00	1-2 年	24.72	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	23.21	96,000,000.00
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	1-2 年	9.67	25,000,000.00
重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款股份有限公司	小贷公司贷款	18,000,000.00	1-2 年	3.48	9,000,000.00
力帆股份有限公司	保证金	4,500,000.00	1-2 年	0.87	225,000.00

### (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	273,413,462.45	3,072,235.68	宣告但尚未发放	否
合 计	273,413,462.45	3,072,235.68		

### (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	33,832,417.55	6,691,798.28	7,065,961.37	-64,789.93	33,523,044.39
网络工程	5,036,456.61	973,326.66	925,461.54		5,084,321.73
其 他	24,358,145.83	8,245,521.11	7,990,343.66		24,613,323.28
合 计	63,227,019.99	15,910,646.05	15,981,766.57	-64,789.93	63,220,689.40

### (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	145,765,098.32	85.62		145,765,098.32
1-2 年	24,375,055.45	14.32		24,375,055.45
2-3 年	10,887.18	0.01		10,887.18
3 年以上	92,900.00	0.05		92,900.00
合 计	170,243,940.95	100.00		170,243,940.95

(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	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

#### 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	14.55
重庆渝高新科技发展有限公司	购房款	24,056,390.59	14.13
重庆龙湖嘉凯地产开发有限公司	购房款	22,971,200.88	13.49
恒生电子股份有限公司	系统改造维护款	8,461,948.12	4.97
上海惠普有限公司	服务器采购款	5,978,876.00	3.51
小计		86,246,355.59	50.66

**(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
委托贷款合计	780,000,000.00	780,000,000.00
减：减值准备		
合计	780,000,000.00	780,000,000.00

**(7) 发放贷款及垫款**

项 目	期末数	期初数
贷款	139,408,847.55	84,058,298.61
发放贷款及垫款合计	139,408,847.55	84,058,298.61
减：减值准备	18,853,600.00	18,420,000.00
合计	120,555,247.55	65,638,298.61

**27、资产减值准备变动表**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	2,403,335.22	2,712,224.10			5,115,559.32
坏账准备	202,894,226.83	9,339,426.85	52,244,714.08		159,988,939.60
可供出售金融资产减值准备	13,107,875.83				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	18,420,000.00	433,600.00			18,853,600.00
融出资金减值准备	18,963,867.75		4,254,617.38		14,709,250.37
合计	531,758,951.10	12,485,250.95	56,499,331.46		487,744,870.59

**28、短期借款**
 适用  不适用

**29、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(%)
2016年第一期短期公司债(第一笔)	1,500,000,000.00	2016/1/19	90	1,500,000,000.00	3.00%
2016年第一期短期公司债(第二笔)	1,500,000,000.00	2016/1/19	180	1,500,000,000.00	3.00%
2016年第一期短期公司债(第三笔)	1,500,000,000.00	2016/1/19	270	1,500,000,000.00	3.10%
2016年第二期短期公司债	3,000,000,000.00	2016/4/13	270	3,000,000,000.00	3.15%
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%
15西南01	1,000,000,000.00	2015/1/9	365	1,000,000,000.00	5.70%
西南证券收益凭证聚金[2016001]	200,000,000.00	2016/3/15	92	200,000,000.00	5.20%
合计	9,000,000,000.00			9,000,000,000.00	

(续上表)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
2016年第一期短期公司债(第一笔)		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	

2016 年第一期短期公司债（第二笔）		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
2016 年第一期短期公司债（第三笔）		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
2016 年第二期短期公司债		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
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	-
15 西南 01	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	-
西南证券收益凭证聚金[2016001]		200,000,000.00	200,000,000.00	
合计	1,300,000,000.00	7,700,000,000.00	3,000,000,000.00	6,000,000,000.00

### 30、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项		
转融通融入款项		885,000,000.00
合计		885,000,000.00

### 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债券						
基金						
股票	134,811,992.36		134,811,992.36	32,710,193.02		32,710,193.02
第三方在结构化主体中享有的权益		5,888,163,218.34	5,888,163,218.34		3,739,942,896.23	3,739,942,896.23
合计	134,811,992.36	5,888,163,218.34	6,022,975,210.70	32,710,193.02	3,739,942,896.23	3,772,653,089.25

### 32、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	10,632,111,572.41	5,381,801,349.72
其他	3,150,000,000.00	4,950,000,000.00
合计	13,782,111,572.41	10,331,801,349.72

#### (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	37,387,000.00	6.1-6.6	70,293,000.00	2.50-4.00
一个月至三个月内	100,000.00		100,000.00	
三个月至一年内				
一年以上				

合计	37,487,000.00	70,393,000.00
----	---------------	---------------

**(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	37,487,000.00	70,393,000.00	
其他卖出回购金融资产款	13,744,624,572.41	10,261,408,349.72	
合计	13,782,111,572.41	10,331,801,349.72	

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 14,472,260,441.76 元。

**33、代理买卖证券款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务	13,651,637,595.46	16,873,595,213.99
其中：个人	11,917,762,860.53	14,129,018,688.04
机构	1,733,874,734.93	2,744,576,525.95
信用业务	1,531,776,131.86	2,191,263,972.99
其中：个人	1,490,801,155.61	2,117,818,584.56
机构	40,974,976.25	73,445,388.43
合计	15,183,413,727.32	19,064,859,186.98

代理买卖证券款的说明：

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	56,561,370.48	0.8546	48,337,347.21	481,194,996.76	0.8377	403,097,048.79
美元	15,752,052.42	6.6312	104,455,010.01	17,803,398.21	6.4936	115,608,146.62
小计			152,792,357.22			518,705,195.41

**34、代理承销证券款**

适用 不适用

**35、信用交易代理买卖证券款**

适用 不适用

**36、衍生金融负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率互换	43,106,431.97	68,475,239.58
股票期权		10,681,446.00
货币互换	103,406,600.00	85,553,643.41
远期外汇	639,120.30	



其他衍生金融负债	642,500.45	
合计	147,794,652.72	164,710,328.99

### 37、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	168,735,403.28	654,044,577.41
应付手续费及佣金	6,628,803.62	417,113.07
应付管理人报酬	14,495,061.68	
应付托管费	1,604,552.62	1,650,660.28
合计	191,463,821.20	656,112,350.76

### 38、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,448,195,697.10	687,184,949.02	1,207,982,217.66	927,398,428.46
二、离职后福利-设定提存计划	3,900,878.03	39,298,816.31	39,872,533.96	3,327,160.38
三、辞退福利	1,700,418.49	153,705.06	449,831.19	1,404,292.36
四、离职后福利-设定收益计划	22,971,604.44		272,577.67	22,699,026.77
合计	1,476,768,598.06	726,637,470.39	1,248,577,160.48	954,828,907.97

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,436,007,908.79	629,426,748.37	1,154,620,711.02	910,813,946.14
二、职工福利费		10,403,593.77	10,403,593.77	
三、社会保险费	1,392,300.72	19,630,623.84	19,575,336.58	1,447,587.98
其中：医疗保险费	556,171.72	18,070,620.76	18,067,614.57	559,177.91
工伤保险费	38,494.47	605,172.69	608,772.89	34,894.27
生育保险费	797,634.53	954,830.39	898,949.12	853,515.80
四、住房公积金	655,394.67	19,636,986.11	18,743,186.40	1,549,194.38
五、工会经费和职工教育经费	9,954,809.85	8,086,996.93	4,454,106.82	13,587,699.96
六、短期带薪缺勤	185,283.07		185,283.07	
七、短期利润分享计划				
合计	1,448,195,697.10	687,184,949.02	1,207,982,217.66	927,398,428.46

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,042,022.48	30,787,528.96	30,283,081.09	2,546,470.35
2、失业保险费	433,242.28	1,529,803.02	1,476,087.10	486,958.20
3、企业年金缴费	1,425,613.27	6,981,484.33	8,113,365.77	293,731.83
合计	3,900,878.03	39,298,816.31	39,872,533.96	3,327,160.38

### 39、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	21,876,140.37	13,820.76
营业税	1,786,088.86	58,181,785.93
企业所得税	97,744,817.61	202,637,229.30
个人所得税	39,897,517.07	62,881,048.38
城市维护建设税	3,263,181.94	3,987,223.80
教育费附加	-270,541.80	1,720,569.81
地方教育附加	264,684.40	1,126,595.44
投资者保障基金	18,521,935.33	20,135,076.48
其他	540,976.58	75,298.91
合计	183,624,800.36	350,758,648.81

### 40、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
其中:转融通融入资金		24,825,500.00
应付短期融资款	61,056,164.39	57,752,054.80
应付债券	200,548,702.24	200,264,262.78
卖出回购	32,765,261.29	72,724,244.66
次级债券	134,008,767.17	37,696,438.39
其他	45,267,070.10	17,267,070.10
合计	473,645,965.19	410,529,570.73

### 41、划分为持有待售的负债

 适用  不适用

### 42、长期借款

 适用  不适用

### 43、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	6,000,000,000.00	3,000,000,000.00
公司债	7,437,352,133.39	7,414,977,017.90

固定收益凭证	2,100,000,000.00	2,300,000,000.00
合计	15,537,352,133.39	12,714,977,017.90

## (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	1,469,427,824.73
14 西南 01 债	4,000,000,000.00	2015/6/10	3 年	4,000,000,000.00	3,963,853,741.11
14 西南 02 债	2,000,000,000.00	2015/7/23	5 年	2,000,000,000.00	1,981,695,452.06
14 西南债	3,000,000,000.00	2014/10/5	5 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
16 西南债	3,000,000,000.00	2016/6/2	5 年	3,000,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金 [2015020]	700,000,000.00	2015/4/17	540 天	700,000,000.00	700,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015021]	300,000,000.00	2015/4/22	546 天	300,000,000.00	300,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015022]	300,000,000.00	2015/5/11	548 天	500,000,000.00	500,000,000.00
西南证券收益凭证聚金 [2015027]	500,000,000.00	2015/6/26	541 天	500,000,000.00	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	300,000,000.00
小 计	15,600,000,000.00			15,800,000,000.00	12,714,977,017.90

(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			13,480,002.59		1,482,907,827.32
14 西南 01 债		82,448,087.43	6,990,345.77		3,970,844,086.88
14 西南 02 债		36,900,546.45	1,904,767.13		1,983,600,219.19
14 西南债		88,681,967.21			3,000,000,000.00
16 西南债	3,000,000,000.00	8,628,688.52			3,000,000,000.00
西南证券收益凭证 聚金[2015020]		22,874,316.94			700,000,000.00
西南证券收益凭证 聚金[2015021]		9,501,639.34			300,000,000.00
西南证券收益凭证 聚金[2015022]		15,836,065.57		200,000,000.00	300,000,000.00
西南证券收益凭证 聚金[2015027]		15,333,333.33			500,000,000.00
西南证券收益凭证 聚金[2015028]		9,200,000.00			300,000,000.00
小 计	3,000,000,000.00	289,404,644.79	22,375,115.49	200,000,000.00	15,537,352,133.39

**44、长期应付款**
 适用  不适用

**45、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**46、专项应付款**
 适用  不适用

**47、预计负债**
 适用  不适用

**48、递延收益**
 适用  不适用

**49、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	32,694,637.61	50,578,714.61
其他应付款	1,195,630,229.83	817,591,002.23
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
预收款项	210,000.00	249,570.06
期货风险准备金	7,732,280.22	7,212,299.26
递延收益	1,356,332.76	1,571,672.76
合计	1,238,135,118.92	877,714,897.42

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
重庆长江水运股份有限公司	9,941,988.00	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
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司		22,500,000.00	
合计	32,694,637.61	50,578,714.61	

**(2) 其他应付款**

项目	期末数	期初数
押金保证金	71,950,125.79	57,343,295.73
拆借款	11,597,808.31	8,745,389.78
应付暂收款	33,067,302.50	38,817,138.02
信息系统及设备尾款	3,784,569.71	3,764,253.86
其他	1,075,230,423.52	708,920,924.84
合计	1,195,630,229.83	817,591,002.23

其他应付款有 700,000,000.00 元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				12,717.50
企业债券	498,921.00				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	10,000.00
其他		39,570.06
合 计	210,000.00	249,570.06

**(5) 递延收益**

项 目	期末数	期初数
政府补助	1,356,332.76	1,571,672.76
合 计	1,356,332.76	1,571,672.76

**50、次级债券**

适用 不适用

2016年1月11日，公司完成兑付2015年第一期次级债券的本金及利息，其中，本金总额为1,000,000,000元，利息总额为57,000,000元。

2016年6月2日，公司完成发行2016年第一期次级债券，发行规模为人民币30亿元，债券期限为5年期，附第2年末发行人赎回选择权，最终票面利率为3.63%。

截至报告期末，公司待偿还次级债券余额共计人民币60亿元。

**51、股本**

单位：元 币种：人民币

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

**52、其他权益工具**

适用 不适用

**53、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)	7,455,313,014.10			7,455,313,014.10
其他资本公积	396,754,943.96			396,754,943.96
合计	7,852,067,958.06			7,852,067,958.06

**54、库存股**

适用 不适用

**55、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
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
以后将重分类进损益的其他综合收益	248,386,342.38	-424,517,146.59	226,750,740.62	-110,733,065.58	-539,858,179.33	-676,642.30	-291,471,836.95
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	179,640.88			179,640.88		831,645.43
可供出售金融资产公允价值变动损益	191,643,381.23	-440,492,888.15	191,643,381.23	-110,733,065.58	-520,726,561.50	-676,642.30	-329,083,180.27
外币财务报表折算差额	20,983,597.21	15,796,100.68			15,796,100.68		36,779,697.89
其他	35,107,359.39		35,107,359.39		-35,107,359.39		
其他综合收益合计	242,707,140.38	-424,517,146.59	226,750,740.62	-110,733,065.58	-539,858,179.33	-676,642.30	-297,151,038.95

## (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	-440,492,888.15	323,925,041.23
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-110,733,065.58	78,395,621.65
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	191,643,381.23	681,456,871.95
小计	-521,403,203.80	-435,927,452.37
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	179,640.88	
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	179,640.88	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	15,796,100.68	-13,526,918.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计	15,796,100.68	-13,526,918.38
5. 其他		2,902,038.10
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	35,107,359.39	
小计	-35,107,359.39	2,902,038.10
合计	-540,534,821.63	-446,552,332.65

**56、专项储备**
 适用  不适用

**57、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	827,228,843.10			827,228,843.10
合计	827,228,843.10			827,228,843.10

**58、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	788,738,848.90				788,738,848.90
交易风险准备	788,738,848.90				788,738,848.90
合计	1,577,477,697.80				1,577,477,697.80

**59、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	2,873,145,282.45	1,129,910,541.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,873,145,282.45	1,129,910,541.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	860,368,675.67	2,842,499,775.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
提取交易风险准备		
应付普通股股利	733,864,186.12	508,059,821.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,999,649,772.00	3,464,350,495.17

**60、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	1,787,433,710.26	3,034,092,651.65
证券经纪业务	612,979,896.48	1,624,927,156.13
其中：代理买卖证券业务	533,562,616.24	1,534,249,334.26
交易单元席位租赁	66,083,850.66	63,506,836.92
代销金融产品业务	13,333,429.58	27,170,984.95
期货经纪业务	11,011,991.75	7,999,060.20
投资银行业务	1,041,208,605.52	763,281,256.07
其中：证券承销业务	612,467,548.50	428,001,595.76
证券保荐业务	67,991,520.04	40,126,195.00
财务顾问业务	360,749,536.98	295,153,465.31
资产管理业务	70,386,935.01	608,325,822.01
基金管理业务		13,299,068.49
投资咨询业务	13,299,388.00	6,633,244.57
其他	38,546,893.50	9,627,044.18
手续费及佣金支出	269,708,960.47	490,064,827.74
证券经纪业务	171,614,113.63	385,686,538.74
其中：代理买卖证券业务	171,614,113.63	384,183,874.04
交易单元席位租赁		1,502,664.70
代销金融产品业务		
期货经纪业务	604,826.04	32,795.51
投资银行业务	67,786,675.94	83,110,382.18
其中：证券承销业务	42,235,985.95	59,700,220.97
证券保荐业务	6,651,268.24	5,359,995.20
财务顾问业务	18,899,421.75	18,050,166.01
资产管理业务	22,013,686.42	2,624,290.13
基金管理业务		11,550,000.00
投资咨询业务	7,689,658.44	1,833,041.56
其他		5,227,779.62
手续费及佣金净收入	1,517,724,749.79	2,544,027,823.91
其中：财务顾问业务净收入	341,850,115.23	277,103,299.30
— 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	183,990,311.66	126,680,563.30
— 并购重组财务顾问业务净收入—其他	100,792,675.02	38,558,165.33
— 其他财务顾问业务净收入	57,067,128.55	111,864,570.67

## (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	2,612,136,216.61	10,230,553.33	30,923,444,638.59	26,037,722.98
银行理财产品	223,348,000.00	874,752.86	279,127,000.00	235,026.58
信托	60,100,000.00	235,384.45	171,610,000.00	144,496.63
其他	508,800,000.00	1,992,738.94	895,170,396.04	753,738.76
合计	3,404,384,216.61	13,333,429.58	32,269,352,034.63	27,170,984.95



**(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	45	144	1
期末客户数量	4,307	144	7
其中：个人客户	4,177	15	
机构客户	130	129	7
期初受托资金	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
期末受托资金	16,046,365,978.56	94,654,577,051.68	220,000,000.00
其中：自有资金投入	1,912,528,262.82		
个人客户	2,250,041,564.96	58,120,000.00	
机构客户	11,883,796,150.78	94,596,457,051.68	220,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	14,654,762,481.80	95,403,972,499.90	187,981,398.26
其中：股票	1,530,298,041.13	426,838,189.78	
国债			
其他债券	10,991,506,004.64	1,828,515,298.44	
基金	1,375,380,142.69	3,561,706,000.00	
其他	757,578,293.34	89,586,913,011.68	187,981,398.26
当期资产管理业务净收入	11,475,371.32	35,869,942.13	

**61、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	775,672,684.25	1,191,646,816.38
存放金融同业利息收入	297,977,759.96	401,210,454.47
其中：自有资金存款利息收入	123,691,605.97	66,547,857.16
客户资金存款利息收入	174,286,153.99	334,662,597.31
融资融券利息收入	315,023,276.30	606,336,540.98
买入返售金融资产利息收入	73,258,070.77	142,942,708.03
其中：约定购回利息收入	7,460,474.70	2,248,416.68
股权质押回购利息收入	51,846,350.22	104,629,256.85
拆出资金利息收入	3,892,840.86	
其他	85,520,736.36	41,157,112.90
利息支出	797,799,480.44	1,041,572,851.76
客户资金存款利息支出	32,297,625.79	187,041,553.62
卖出回购金融资产利息支出	211,878,071.29	436,529,386.51
其中：报价回购利息支出	1,089,377.01	2,045,920.14
短期借款利息支出	78,564,383.95	86,039,066.08
拆入资金利息支出	7,050,377.90	86,335,501.63
其中：转融通利息支出	3,361,750.00	73,095,924.99
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	247,630,590.70	46,030,939.97
次级债券利息支出	98,551,480.14	86,694,246.60
其他	121,826,950.67	112,902,157.35

利息净收入	-22,126,796.19	150,073,964.62
-------	----------------	----------------

## 62、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	62,835,310.73	207,946,640.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	489,590,579.13	3,214,744,102.94
其中：持有期间取得的收益	1,181,070,744.97	1,263,901,184.55
—交易性金融资产	1,057,926,065.60	633,937,018.04
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	138,301,839.19	384,055,042.30
—衍生金融工具	-15,157,159.82	245,909,124.21
处置金融工具取得的收益	-691,480,165.84	1,950,842,918.39
—交易性金融资产	-1,023,595,789.36	1,385,927,304.74
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	295,150,222.44	987,208,534.67
—衍生金融工具	36,965,401.08	-422,292,921.02
其他	-2,814.79	
合计	552,423,075.07	3,422,690,742.95

(2) 长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理股份有限公司	62,835,310.73	207,946,640.01	本期利润减少
小计	62,835,310.73	207,946,640.01	

## 63、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-65,254,371.99	-12,034,092.73
交易性金融负债	-2,758,539.49	
衍生金融工具	-3,361,358.89	-66,963,346.92
合计	-71,374,270.37	-78,997,439.65

## 64、其他业务收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
租赁收入	4,415,796.89	23,300.00
代扣代缴个人所得税手续费	2,913,760.75	2,496,590.98
其他	621,511.77	23,702.51
合计	7,951,069.41	2,543,593.49

**65、 营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	92,941,097.22	280,251,112.37	
城市维护建设税	10,572,840.10	19,658,782.16	
教育费附加	4,408,153.40	8,241,307.16	
地方教育附加	3,002,057.32	5,494,177.77	
其他	11,220.82	160,850.99	
合计	110,935,368.86	313,806,230.45	

**66、 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	726,637,470.39	1,933,676,493.06
咨询费	25,450,086.12	26,214,135.43
租赁费	45,466,146.08	34,990,236.23
业务招待费	26,488,886.36	21,714,629.24
差旅费	18,497,189.97	14,742,302.25
折旧费	29,626,548.34	18,118,098.40
邮电费	18,690,335.25	10,440,748.56
公杂费	9,592,802.22	10,606,837.95
证券投资者保护基金	11,724,459.39	28,605,105.24
电子设备运转费	14,057,457.48	15,588,970.82
无形资产摊销	11,085,533.20	10,345,088.29
长期待摊费用摊销	10,111,324.89	10,115,830.30
其他	45,961,132.62	52,738,792.63
合计	993,389,372.31	2,187,897,268.40

**67、 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	-81,541,862.12	-379,447.10
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-1,108,793.28	320,000.00
合计	-82,650,655.40	-59,447.10

注：坏账损失为-81,541,862.12 元，主要系母公司收回已核销债权 38,633,811.00 元，收回三佳电子股份有限公司的逾期股票质押回购款，冲回已计提的坏账损失 14,198,888.90 元；子公司西证创新投资有限公司收回嘉实资本管理有限公司的信托投资款，冲回已计提的坏账损失 38,045,825.18 元。

### 68、其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
投资性房地产摊销	1,355,419.47	1,733,489.47
代扣代缴个税手续费奖励支出	5,990,254.14	2,114,402.72
其他	129,312.39	479,139.55
合 计	7,474,986.00	4,327,031.74

### 69、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	172,029.44	49,942.44	172,029.44
其中：固定资产处置利得	172,029.44	49,942.44	172,029.44
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,010,204.30	200,000.00	3,010,204.30
违约金及罚款收入		42,280.66	
珠峰 1 号预计负债转回		62,427,316.71	
其他	189,248.10	25,386.20	189,248.10
合 计	3,371,481.84	62,744,926.01	3,371,481.84

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
财政奖励	2,960,204.30	200,000.00	与收益相关
渝中区电子商务发展专项资金	50,000.00		与收益相关
合 计	3,010,204.30	200,000.00	

### 70、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	145,297.92	96,426.40	145,297.92
其中：固定资产处置损失	145,297.92	96,426.40	145,297.92
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	416,800.00	100,000.00	416,800.00
违约、赔偿及滞纳金	267,446.74	75,920.74	267,446.74
非常损失	186.27	2,064.96	186.27

罚款支出		4,854.33	
其他	21,983.55	65,332.25	21,983.55
合计	851,714.48	344,598.68	851,714.48

## 71、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	169,859,383.96	966,164,243.63
递延所得税费用	-73,849,254.45	-222,479,811.84
合计	96,010,129.51	743,684,431.79

### (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	976,323,917.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	244,080,979.36
子公司适用不同税率的影响	-1,063,839.08
调整以前期间所得税的影响	6,092,562.54
非应税收入的影响	-216,502,464.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,504,353.19
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	59,898,537.65
所得税费用	96,010,129.51

## 72、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。

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,010,204.30	200,000.00
收到证券清算款	747,490,650.70	134,819,463.52
收到申购保证金		20,000,000.00
预付款项和收回保证金	391,037,927.86	84,668,574.82
衍生金融工具盈利	21,808,241.26	
租赁收入	4,415,796.89	
其他	57,499,742.14	51,782,216.85
合计	1,225,262,563.15	291,470,255.19

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的清算款	485,309,174.13	213,300,430.00
存出交易所保证金	182,858,087.85	148,305,318.87
衍生金融工具亏损		176,383,796.81
业务及管理费用	195,381,714.41	183,201,162.95
缴存定期存款	30,000,000.00	
其他	187,139,019.58	8,197,289.22
合计	1,080,687,995.97	729,387,997.85

**(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	282,463.55	201,049.72
合计	282,463.55	201,049.72

**(4). 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现金	2,148,220,322.11	906,506,528.11
合计	2,148,220,322.11	906,506,528.11

**74、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	880,313,787.93	2,851,947,192.44
加: 资产减值准备	-82,650,655.40	-59,447.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,217,649.71	19,851,571.20
无形资产摊销	11,317,134.38	10,430,526.31
长期待摊费用摊销	15,981,766.57	10,803,593.90
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)	26,731.52	-201,049.72
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)	71,374,270.37	78,997,439.65
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-18,355,394.14	1,136,304.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-496,392,661.48	-1,579,210,216.98
发行债券利息支出	346,182,070.84	218,764,252.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-109,893,081.57	-231,608,276.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,360,185.72	9,128,464.99
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)	-9,471,292,530.18	-4,688,911,922.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,313,364,763.90	-3,935,740,039.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,918,472,031.35	21,589,835,038.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,055,367,892.42	14,355,163,432.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	21,541,949,095.87	44,004,418,964.29
减: 现金的期初余额	26,378,803,803.08	13,647,334,305.56
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	-4,836,854,707.21	30,357,084,658.73

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,541,949,095.87	26,378,803,803.08
其中: 库存现金	197,068.26	177,139.83
可随时用于支付的银行存款	21,541,752,027.61	26,378,626,663.25
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	21,541,949,095.87	26,378,803,803.08
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**75、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	11,066,787,521.93	用作卖出回购金融资产的抵押物
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,851,954.20	融出证券
融出资金	3,405,472,919.83	用作卖出回购金融资产的抵押物
合计	14,500,112,395.96	

**76、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			19,651,719,397.93

其中：美元	24,343,070.76	6.6312	161,423,770.81
欧元	638.68	7.3796	4,713.20
港币	793,764,046.64	0.8546	678,350,754.25
澳元	6,259.55	4.9300	30,859.58
英镑	405.44	8.9408	3,624.96
加元	126.67	5.1183	648.34
日元	3,804.00	0.0645	245.36
新加坡元	31,302.12	4.9164	153,893.74
台币	22,510.00	0.2055	4,625.81
人民币			18,811,746,261.88
应收账款			241,598,058.96
其中：美元	1,266,863.28	6.6312	8,400,823.77
英镑	1,841.55	8.9408	16,464.96
港币	171,014,306.48	0.8546	146,148,826.32
加元	97.55	5.1183	499.29
新加坡元	82.00	4.9164	403.15
日元	8,591,648.37	0.0645	554,161.32
人民币			86,476,880.14
结算备付金			2,120,229,697.94
其中：美元	1,432,308.25	6.6312	9,497,922.48
港元	15,671,406.11	0.8546	13,392,783.66
人民币			2,097,338,991.80

(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。

## 77、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	19,425,043.10	100.00	971,252.15	5.00
合计	19,425,043.10	100.00	971,252.15	5.00

(续上表)

种类	期初数
----	-----



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

**(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	19,425,043.10	100.00	971,252.15	5.00
小计	19,425,043.10	100.00	971,252.15	5.00

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	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

**(3) 按款项性质**

项目	期末数	期初数
应收资产管理费	19,425,043.10	7,723,189.40
应收款项合计	19,425,043.10	7,723,189.40
减：应收款项减值准备	971,252.15	75,334.18
合计	18,453,790.95	7,647,855.22

**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	1,763,911,745.11	231,392,084.48	1,532,519,660.63
对子公司投资	4,030,764,254.80	29,597,900.00	4,001,166,354.80
合计	5,794,675,999.91	260,989,984.48	5,533,686,015.43

(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	1,857,209,928.48	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

**(2) 对子公司的投资**

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	200,000,000.00		800,000,000.00		

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	1,000,000,000.00	800,000,000.00		1,800,000,000.00		
西南期货有限公司	538,804,900.00			538,804,900.00		29,597,900.00
西证国际投资有限公司	803,796,600.00			803,796,600.00		
小计	3,030,764,254.80	1,000,000,000.00		4,030,764,254.80		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	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	302,769,742.81	370,117,819.64
应收股利	188,163,523.53	214,563.50
长期待摊费用	58,829,048.28	57,207,034.49
预付账款	161,921,112.11	153,846,352.24
合计	711,683,426.73	581,385,769.87

### (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	127,822,500.00	39.53	12,782,250.00	10.00	115,040,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	56,240,251.45	17.39	7,838,001.83	13.94	48,402,249.62
无收款风险组合	139,327,243.19	43.08			139,327,243.19
单项金额不重大并单项计提坏账准备					
合计	323,389,994.64	100.00	20,620,251.83	6.38	302,769,742.81

(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	269,811,389.00	66.72	26,981,138.90	10	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

##### 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	127,822,500.00	12,782,250.00	10	预计回款期限较长
小计	127,822,500.00	12,782,250.00		

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	40,896,206.81	72.72	2,044,810.34	5
1-2 年	5,769,317.19	10.26	576,931.72	10
2-3 年	2,960,433.97	5.26	888,130.19	30
3-4 年	4,393,269.06	7.81	2,196,634.53	50
4-5 年	447,646.84	0.80	358,117.47	80
5 年以上	1,773,377.58	3.15	1,773,377.58	100
小计	56,240,251.45	100.00	7,838,001.83	13.94

(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	65,673,865.05	86.2	3,283,693.25	5
1-2 年	3,077,260.33	4.04	307,726.03	10
2-3 年	4,393,269.06	5.77	1,317,980.72	30
3-4 年	1,213,725.24	1.59	606,862.62	50
4-5 年	186,831.76	0.25	149,465.41	80
5 年以上	1,636,545.82	2.15	1,636,545.82	100
小计	76,181,497.26	100.00	7,302,273.85	9.59

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 13,663,160.92 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	17,035,513.49	13,234,785.27
应收暂付款	175,731,982.55	78,635,058.12
股权认购款	2,799,998.60	42,720,000.00
股权质押回购款	127,822,500.00	269,811,389.00
其他应收款项合计	323,389,994.64	404,401,232.39
减：其他应收款项减值准备	20,620,251.83	34,283,412.75
合计	302,769,742.81	370,117,819.64

4) 其他应收款前 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
蔡开坚	股权质押回购款	127,822,500.00	1-2 年	39.53	12,782,250.00
重庆市劳动保障监察总队	押金保证金	4,400,000.00		1.36	
能为科技股份认购款	股份认购款	2,800,000.00	1 年以内	0.87	

中保大厦有限公司	押金保证金	2,330,102.13	2~3 年	0.72	
深圳耀华创建房地产发展有限公司	押金保证金	1,050,588.00	2~3 年	0.32	

### (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	188,163,523.53	214,563.50	宣告但尚未发放	否
合 计	188,163,523.53	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	29,174,774.93	6,691,798.28	5,466,365.62		30,400,207.59
网络工程	4,884,635.61	973,326.66	883,239.54		4,974,722.73
其 他	23,147,623.95	7,038,217.67	6,731,723.66		23,454,117.96
合 计	57,207,034.49	14,703,342.61	13,081,328.82		58,829,048.28

### (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	137,982,955.30	85.22		137,982,955.30
1-2 年	23,938,156.81	14.78		23,938,156.81
合 计	161,921,112.11	100.00		161,921,112.11

(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	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

#### 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	15.30
重庆渝高新兴科技发展有限公司	购房款	24,056,390.59	14.86
重庆龙湖嘉凯地产开发有限公司	购房款	22,971,200.88	14.19
恒生电子股份有限公司	系统改造款	8,316,000.00	5.13
上海惠普有限公司	服务器采购款	5,978,876.00	3.69
小计		86,100,407.47	53.17

## 4、手续费及佣金净收入

### (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,698,406,299.36	2,979,294,464.53
证券经纪业务	608,453,193.32	1,612,930,955.19

其中：代理买卖证券业务	529,035,913.08	1,522,253,133.32
交易单元席位租赁	66,083,850.66	63,506,836.92
代销金融产品业务	13,333,429.58	27,170,984.95
投资银行业务	1,018,139,492.67	730,866,669.15
其中：证券承销业务	603,572,831.25	423,739,019.87
证券保荐业务	61,590,566.04	35,729,750.00
财务顾问业务	352,976,095.38	271,397,899.28
资产管理业务	70,140,105.69	631,215,013.62
投资咨询业务	1,673,507.68	3,580,409.83
其他		701,416.74
手续费及佣金支出	227,465,596.03	470,717,237.07
证券经纪业务	157,871,255.49	377,821,852.70
其中：代理买卖证券业务	157,871,255.49	376,319,188.00
交易单元席位租赁		1,502,664.70
代销金融产品业务		
投资银行业务	66,483,410.94	81,655,054.00
其中：证券承销业务	42,005,243.95	58,338,381.32
证券保荐业务	5,578,745.24	5,359,995.20
财务顾问业务	18,899,421.75	17,956,677.48
资产管理业务	3,110,929.60	5,943,737.53
投资咨询业务		68,813.22
其他		5,227,779.62
手续费及佣金净收入	1,470,940,703.33	2,508,577,227.46
其中：财务顾问业务净收入	334,076,673.63	253,441,221.80
—并购重组财务顾问业务净收入— 境内上市公司	183,990,311.66	126,680,563.30
—并购重组财务顾问业务净收入— 其他	100,792,675.02	38,558,165.33
—其他财务顾问业务净收入	49,293,686.95	88,202,493.17

## (2) 代理销售金融产品业务

同合并财务报表手续费及佣金净收入项目附注，详见本财务报表附注七、60。

## 5、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	621,851,095.07	1,126,092,813.64
存放金融同业利息收入	262,030,345.97	378,908,811.54
其中：自有资金存款利息收入	92,886,959.61	47,922,930.09
客户资金存款利息收入	169,143,386.36	330,985,881.45
融资融券利息收入	288,646,446.75	604,277,149.58
买入返售金融资产利息收入	71,174,302.35	141,852,841.58
其中：约定购回利息收入	7,460,474.70	2,248,416.68
股权质押回购利息收入	51,846,350.22	104,629,256.85
其他		1,054,010.94
利息支出	647,934,857.81	936,977,333.02
客户资金存款利息支出	31,751,637.99	187,041,553.62
卖出回购金融资产利息支出	207,841,966.81	436,529,386.51
其中：报价回购利息支出	1,089,377.01	2,045,920.14

短期借款利息支出	78,564,383.95	86,039,066.08
拆入资金利息支出	7,049,747.24	75,751,136.08
其中：转融通利息支出	3,361,750.00	73,095,924.99
应付债券利息支出	196,175,641.68	36,629,419.48
次级债券利息支出	98,551,480.14	86,694,246.60
其他	28,000,000.00	28,292,524.65
利息净收入	-26,083,762.74	189,115,480.62

## 6、投资收益

### (1) 明细情况

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	2,845,382.07	8,281,250.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,835,310.73	207,946,640.01
金融工具投资收益	488,433,331.08	2,298,514,636.76
其中：持有期间取得的收益	1,094,316,405.01	871,955,154.00
—交易性金融资产	975,344,617.43	624,736,502.10
—可供出售金融资产	118,971,787.58	1,309,527.69
—衍生金融工具		245,909,124.21
处置金融工具取得的收益	-605,883,073.93	1,426,559,482.76
—交易性金融资产	-817,856,342.71	1,248,591,755.84
—持有至到期投资		69,742,356.22
—可供出售金融资产	175,007,867.70	481,514,627.05
—衍生金融工具	36,965,401.08	-373,289,256.35
合计	554,114,023.88	2,514,742,526.77

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

同合并财务报表投资收益项目附注，详见本财务报表附注七、62。

## 7、公允价值变动损益

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	-11,758,685.09	-3,772,380.08
衍生金融工具	11,521,655.12	-56,734,529.88
合计	-237,029.97	-60,506,909.96

## 8、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助	3,010,204.30	200,000.00
收到的清算款		22,276,866.63
拆借资金		155,000,000.00
缴存申购保证金		20,000,000.00
收到押金及保证金等	837,715,739.56	
衍生金融工具业务投资收益	36,965,401.08	
其他	31,122,364.80	32,621,661.47
合计	908,813,709.74	230,098,528.10

## 9、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

存出交易所保证金		481,338,599.89
衍生金融工具亏损		127,380,132.14
预付款项和支付保证金	11,875,488.09	67,123,953.47
业务及管理费用	154,764,176.27	152,310,437.38
投资者保护基金	13,273,612.74	9,918,321.97
股权申购款		34,850,000.00
其他	99,477,062.29	28,033,265.13
合计	279,390,339.39	900,954,709.98

#### 10、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置长期资产收到的现金	317,616.78	195,309.18
合计	317,616.78	195,309.18

#### 十、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 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

			投资咨询、资产管理			
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	非上市公司股份、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	53.00		非同一控制下企业合并
西证国际证券股份有限公司	香港	香港	经纪业务、自营业务等		74.22	非同一控制下企业合并
西证创新资本（深圳）有限公司	深圳	深圳	受托资产管理、投资管理和投资咨询		100.00	设立
重庆榆钱儿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		98.00	设立

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双喜基金优选 1 号集合资管计划、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 4 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、西南证券双喜汇鑫 6 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、西南证券双喜盛誉策略 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫 7 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划、西南证券益乾 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划、西南证券双喜聚金 1 号集合资产管理计划、西南证券盛誉混合配置 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫策略 2 号集合资产管理计划等 28 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）、珠海西证汇盈股权投资基金合伙企业、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%	-1,343,820.52		52,277,823.59
重庆股份转让中心有限责任公司	47.00%	33,807,617.34	2,523,263.35	118,944,409.75
西证国际证券股份有限公司	25.78%	-19,864,381.38		69,244,534.54

**(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	43,436,229.65	65,457,888.83	108,894,118.48	2,179,941.59	24,741.00	2,204,682.59	85,454,157.35	50,364,680.40	135,818,837.75	5,362,170.00	24,741.00	5,386,911.00
重庆股份转让中心有限责任公司	190,445,682.84	464,774,755.85	655,220,438.69	400,733,218.69	1,414,007.76	402,147,226.45	137,524,237.29	561,793,744.25	699,317,981.54	511,142,002.44	1,682,522.67	512,824,525.11
西证国际证券股份有限公司	1,532,766,234.20	377,469,927.84	1,910,236,162.04	158,730,450.53	1,482,907,827.32	1,641,638,277.85	1,655,051,337.74	362,997,529.11	2,018,048,866.85	207,131,627.67	1,469,427,824.73	1,676,559,452.40

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	7,691,127.21	-2,742,490.86	-2,742,490.86	-13,010,083.70	14,293,643.35	-1,060,855.84	-1,060,855.84	-9,207,711.24
重庆股份转让中心有限责任公司	95,141,366.69	71,931,100.73	69,943,801.23	17,059,164.44	27,575,793.23	13,491,759.72	13,491,759.72	115,838,570.44
西证国际证券股份有限公司	-26,495,830.74	-77,053,457.64	-79,678,136.84	47,734,401.29	53,086,373.14	23,937,788.83	28,791,048.15	-292,822,107.96

**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	
银华基金管理股份有限公司	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	
	银华基金管理股份有限公司	银华基金管理股份有限公司	银华基金管理股份有限公司	银华基金管理股份有限公司
流动资产				
非流动资产				
资产合计	2,332,992,965.60		2,422,543,475.90	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	726,993,647.17		621,263,743.02	
少数股东权益	29,447,140.82		34,323,099.43	
归属于母公司股东权益	1,576,552,177.61		1,766,956,633.45	
按持股比例计算的净资产份额	772,510,567.02		865,808,750.39	
调整事项	760,009,093.61		760,009,093.61	
--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		-231,392,084.48	
对联营企业权益投资的账面价值	1,532,519,660.63		1,625,817,844.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		702,305,661.03		1,028,415,332.77
净利润		128,235,328.03		439,244,026.68
终止经营的净利润				
其他综合收益		366,614.04		-2,382.43
综合收益总额		128,601,942.07		439,241,644.25
本年度收到的		156,313,134.98		61,741,464.21

来自联营企业的股利				
-----------	--	--	--	--

注：以上数据为银华基金管理股份有限公司合并财务报表数据。

#### 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

2016年6月30日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体，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。

2016年6月30日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体主要从事投资业务。这类结构化主体2016年6月30日的受托资产总额为103,344,372,832.92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	1,457,830,014.21	1,830,867,636.58	1,457,830,014.21	1,830,867,636.58

##### (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144支定向资产管理计划，无投资份额，受托资产总额为94,654,577,051.68元，未纳入合并范围。

公司发起设立11支集合资产管理计划，无投资份额，受托资产总额为789,376,627.15元，未纳入合并范围。

公司发起设立7支集合资产管理计划，有投资份额，未纳入合并范围，受托资产总额为7,680,419,154.09元。

公司发起设立1支专项资产管理计划，有投资份额，未纳入合并范围，受托资产总额为220,000,000.00元。

**十二、与金融工具相关的风险**
 适用  不适用

**十三、公允价值的披露**
 适用  不适用

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	14,070,376,738.70	11,673,068,020.28		25,743,444,758.98
1. 交易性金融资产	14,070,376,738.70	11,673,068,020.28		25,743,444,758.98
(1) 债务工具投资	9,621,904,327.00	11,672,250,310.28		21,294,154,637.28
(2) 权益工具投资	4,448,472,411.70			4,448,472,411.70
(3) 衍生金融资产		817,710.00		817,710.00
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		10,501,038,191.77		10,501,038,191.77
(1) 债务工具投资		2,151,477,637.61		2,151,477,637.61
(2) 权益工具投资		8,349,560,554.16		8,349,560,554.16
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	14,070,376,738.70	22,174,106,212.05		36,244,482,950.75
(五) 交易性金融负债	134,811,992.36			134,811,992.36
(六) 发行的交易性债券				
(七) 衍生金融负债		147,794,652.72		147,794,652.72
(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		5,888,163,218.34		5,888,163,218.34
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	134,811,992.36	6,035,957,871.06		6,170,769,863.42
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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。

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
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
银华基金管理股份有限公司	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	公司前任董事担任其董事长的公司
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
重庆高速公路集团有限公司	持有公司 5%以上股份的股东

重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
---------------------	----------------

**5、关联交易情况**
**(1). 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

本公司作为出租方：

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
银华基金管理股份有限公司		845.33	647.86
益民基金管理有限公司		44.02	61.76

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	144.91	466.99

**(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）
银华基金管理股份有限公司	27.01	4.23
益民基金管理有限公司		0.04

**2) 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	963.58	623.38

重庆市城市建设投资(集团)有限公司	10.25	
-------------------	-------	--

### 3) 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		19,913.00

### 4) 购买金融产品

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	15.34	

### 5) 债券承销

根据与重庆银行股份有限公司签署的二级资本债券承销协议，我司承销收费情况：

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	300.00	

## 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	1,173,966,831.86		127,708,721.91	

### (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有限责任公司	220,156.97	220,156.97

## 十五、 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



## 十六、 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) 公司申请执行蔡开坚股票质押式回购交易纠纷案

重庆仲裁委员会于 2015 年 1 月 20 日作出 (2014) 渝仲字第 1071 号裁决书, 裁决被申请人蔡开坚应向公司偿还本金人民币 11,700 万元以及相关利息、违约金等。现公司已向浙江台州市中级人民法院申请强制执行, 以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。

##### 2) 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。

##### 3) 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。重庆市第五中级人民法院于 2016 年 4 月 12 日作出判决, 支持了西证创新全部诉讼请求。针对上述判决, 被告重庆市交通融资担保有限公司不服, 已向重庆市高级人民法院提起上诉。目前该案正在二审审理中。

该案, 西证创新正通过必要的法律程序以保障其合法权益。

##### 4) 重庆西证小额贷款有限公司申请执行张抛贫、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。该案于 2016 年 5 月进入执行程序, 现已收回欠款本金 20 万。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

截至 2016 年 6 月 30 日, 公司无其他应披露而未披露的或有事项。

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

2016 年 7 月，公司完成 2016 年第一期证券公司短期公司债券（180 天期）2016 年本息兑付和摘牌工作，该期债券于 2016 年 1 月发行完毕，规模为 15 亿元，票面利率为 3.00%。

## 十八、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

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

公司按照《公司法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司内部控制指引》等相关要求，制订了《内部控制制度》、《风险管理制度》、《流动性风险管理办法》、《市场风险管理办法》、《操作风险管理办法》、《信用风险管理办法》、《压力测试管理办法》、

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

#### (2). 风险治理组织架构

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

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

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

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

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

## 2、信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

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

公司融资类业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物涉及法律纠纷等。公司主要通过通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、建立业务禁入标准、加强项目尽职调查及后续管理 司法追索等手段，来对融资类业务的信用风险进行管理。截止报告期末(20160630)，公司融资融券业务整体维持担保比例为 328%，最低为 126%；约定购回业务整体履约保障比例为 308%，最低为 173%；股票质押回购业务整体履约保障比为 292%，最低为 137%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。

对债券投资的信用风险管理，主要借助风险限额、信用评级等手段，以信用风险限额和内部评级，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面分类分级授权。其中，限额管理涵盖持仓限额和交易限额两大类。持仓限额包括组合信用风险值、交易对手信用风险敞口、信用债个券集中度、低评级信用债持仓占比等指标；交易限额包括低评级债券交易限额和交易对

手结算风险限额，结算风险限额针对不同类别的交易对手，采用不同的交易结算方式，并设定不同的授权额度。所有超过交易额度授权的业务均需报上一级授权组织批准。交易对手内部信用评级管理体系包括交易对手内部信用评级、交易对手信用风险敞口计量、交易对手信用风险压力测试等。

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

涉及信用风险科目	期末数	期初数
货币资金	19,651,719,397.93	22,205,059,526.75
结算备付金	2,120,229,697.94	4,373,744,276.33
存出保证金	1,181,175,564.76	998,317,476.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,742,627,048.98	16,376,728,884.07
融出资金	7,720,153,831.06	10,108,587,709.91
衍生金融资产	817,710.00	602,698.95
买入返售金融资产	5,314,808,780.80	1,323,333,999.84
应收款项	241,598,058.96	970,637,720.98
应收利息	601,403,565.01	414,863,179.56
可供出售金融资产	11,248,211,146.41	10,169,611,118.09
其他资产中的金融资产	1,266,594,304.28	1,330,088,628.91
合计	75,089,339,106.13	68,271,575,220.30

### 3、流动风险

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

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

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

报告期内，公司实时监控、定期计算流动性风险管理指标（流动性覆盖率和净资金稳定率），截止2016年6月公司流动性覆盖率（LCR）332.91%、净稳定资金率（NSFR）124.74%，

均符合监管要求。

#### 4、市场风险

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

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

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

目前权益类证券价格风险和固收产品利率风险是公司主要面对的市场风险。

利率风险是指市场利率变动的不确定性给固定收益投资组合造成影响的风险。公司固定收益投资主要是央票、国债、短期融资券、国债期货、利率互换等。公司每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性、DV01 等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。截止 2016 年上半年，公司债券规模 165.10 亿元，其组合久期 2.36，基点价值 397.71 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	397,709,804.21	320,865,189.31
上升 100 个基点	-397,709,804.21	-320,865,189.31

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	6,684	13,949	6,684	12,738
利率敏感型金融工具	1,084	1,403	1,084	1,350
整体组合	7,099	13,578	7,099	12,498

## 十九、 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、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 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**

单位：元 币种：人民币

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	666,999,683.53	1,803,576,306.25	283,280,687.91	2,231,160,290.81	941,646,383.02	610,052,110.34	70,938,696.91	627,120,097.47
其中：								
1、手续费及佣金净收入	509,588,547.20	1,281,463,958.29	-27,587,371.28	-22,774,876.62	924,697,301.59	610,052,110.34	70,938,696.91	627,120,097.47
2、其他收入	157,411,136.33	522,112,347.96	310,868,059.19	2,253,935,167.43	16,949,081.43			
二、营业支出	375,745,728.28	505,162,173.82	23,725,816.81	176,424,685.00	138,388,897.93	90,018,055.24	16,295,922.37	49,881,993.17
三、营业利润	291,253,955.25	1,298,414,132.43	259,554,871.10	2,054,735,605.81	803,257,485.09	520,034,055.10	54,642,774.54	577,238,104.30
四、资产总额	17,218,709,685.42	53,141,937,943.42	20,474,511,964.43	13,533,260,075.12	687,443,144.69	492,789,208.22	58,826,190.07	588,514,941.23
五、负债总额	15,646,627,387.80	50,692,284,034.09	10,959,388,052.32	10,866,419,712.84	66,089,609.82	39,024,863.97	4,184,793.55	11,276,948.43
六、补充信息								
1、折旧和摊销费用	15,423,346.12	10,720,126.38	184,512.62	114,000.43	1,186,782.19	1,064,918.41	188,641.00	364,125.79
2、资本性支出	2,926,816.00	2,527,419.91	179,852.30	31,987.09	2,950,168.23	216,407.85	168,963.68	-217,278.94

(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	40,087,770.48	767,293,575.52			2,002,953,221.85	6,039,202,380.39
其中：1、手续费及佣金净 收入	40,087,575.37	48,166,534.43			1,517,724,749.79	2,544,027,823.91
2、其他收入	195.11	719,127,041.09			485,228,472.06	3,495,174,556.48
二、营业支出	474,992,706.38	1,684,484,176.26			1,029,149,071.77	2,505,971,083.49
三、营业利润	-434,904,935.90	-917,190,600.74			973,804,150.08	3,533,231,296.90
四、资产总额	41,553,178,952.96	28,478,478,177.32	-938,297,664.38	-630,603,857.97	79,054,372,273.19	95,604,376,487.34
五、负债总额	33,155,812,004.95	14,757,846,651.21			59,832,101,848.44	76,366,852,210.54
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	35,158,436.80	26,315,845.98			52,141,718.73	38,579,016.99
2、资本性支出	58,667,599.03	75,019,873.95			64,893,399.24	77,578,409.86



**7、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
<b>金融资产</b>					
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）	374,525,407.04	-3,969,538.68			389,564,881.22
2、衍生金融资产	503,058.95	-513,207.81			
3、贷款和应收款	52,096,315.59			-7,905,180.62	155,449,073.28
4、可供出售金融资产	59,020,542.70		-2,624,679.20		73,991,513.18
5、持有至到期投资	293,602,122.20	-8,037,132.64			295,229,490.26
金融资产小计	779,747,446.48	-12,519,879.13	-2,624,679.20	-7,905,180.62	914,234,957.94
金融负债	-85,553,643.41	-16,766,093.16			-104,045,720.30

**8、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	2,018,012,648.83	1,971,461,039.88	受托管理资金	111,383,914,019.14	90,164,688,377.68
客户结算备付金	134,723,104.52	42,019,713.06	应付款项	1,387,268,352.80	73,268,412.10
存出与托管客户资金	15,714,707.41	7,750,545.93			
应收款项	714,835,200.79	1,486,247,779.29			
受托投资	109,887,896,710.39	86,730,477,711.62			
其中：投资成本	109,850,122,464.24	85,829,522,489.47			
已实现未结算损益	37,774,246.15	900,955,222.15			
合 计	112,771,182,371.94	90,237,956,789.78	合 计	112,771,182,371.94	90,237,956,789.78

**(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	31	144	1
期末客户数量	4,019	144	7
其中：个人客户	3,906	15	0
机构客户	113	129	7
期初受托资金	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
期末受托资金	15,539,665,978.56	94,654,577,051.68	220,000,000.00
其中：自有资金投入	1,312,994,673.73		
个人客户	1,834,041,564.96	58,120,000.00	
机构客户	12,392,629,739.87	94,596,457,051.68	220,000,000.00

期末主要受托资产初始成本	14,258,168,566.08	95,403,972,499.90	187,981,398.26
其中：股票	1,479,078,421.22	426,838,189.78	
国债			
其他债券	10,949,505,140.64	1,828,515,298.44	
基金	1,331,582,524.22	3,561,706,000.00	
其他	498,002,480.00	89,586,913,011.68	187,981,398.26
当期资产管理业务净收入	30,131,298.82	35,869,942.13	

## 9、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	7,063,515,473.94	9,397,126,107.53
机构客户	671,347,607.49	730,425,470.13
小 计	7,734,863,081.43	10,127,551,577.66

### (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	27,851,954.20	56,572,917.71
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,851,954.20	56,572,917.71

### (3) 客户因融资融券业务向公司提供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	1,531,776,131.86	2,191,263,972.99
股票	23,673,132,064.90	32,532,464,614.61
小 计	25,204,908,196.76	34,723,728,587.60

## 二十、 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	67,191,313.92	
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）	3,010,204.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-517,168.46	
所得税影响额	-10,562,470.02	
少数股东权益影响额	-26,960,062.37	
合计	32,161,817.37	

### 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	4.57	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.40	0.15	0.15

### (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	860,368,675.67	
非经常性损益	B	32,161,817.37	
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	828,206,858.30	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	19,017,736,045.79	
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	733,864,186.12	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	H	3.00	
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			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 2			
其他	其他综合收益影响	I1	-539,858,179.33
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	18,811,059,200.90	
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.57%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.40%	

### (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	860,368,675.67
非经常性损益	B	32,161,817.37
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	828,206,858.30
期初股份总数	D	5,645,109,124.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
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	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.15

#### 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、其他**

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
结算备付金	2,120,229,697.94	4,373,744,276.33	-51.52	本期经纪业务规模缩减
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,742,627,048.98	16,376,728,884.07	57.19	本期债券投资规模增加
买入返售金融资产	5,314,808,780.80	1,323,333,999.84	301.62	本期债券质押式回购规模增加
应收款项	241,598,058.96	970,637,720.98	-75.11	本期收到证券清算款
应收利息	601,403,565.01	414,863,179.56	44.96	本期债券投资利息增加
递延所得税资产	544,598,429.78	230,651,648.28	136.11	本期可供出售金融资产公允价值变动影响
应付短期融资款	6,000,000,000.00	1,300,000,000.00	361.54	本期新发行短期公司债
拆入资金		885,000,000.00	-100.00	归还转融通融入资金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,022,975,210.70	3,772,653,089.25	59.65	系合并结构化主体增加所致
卖出回购金融资产款	13,782,111,572.41	10,331,801,349.72	33.40	本期卖出回购金融资产业务规模增加
应付职工薪酬	954,828,907.97	1,476,768,598.06	-35.34	本期发放上年绩效
应交税费	183,624,800.36	350,758,648.81	-47.65	本期缴纳上年末税金所致
应付款项	191,463,821.20	656,112,350.76	-70.82	本期支付证券清算款
其他负债	1,238,135,118.92	877,714,897.42	41.06	本期其他应付款增加
其他综合收益	-297,151,038.95	242,707,140.38	-222.43	本期市场行情变化影响
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	2,002,953,221.85	6,039,202,380.39	-66.83	本期市场行情变化影响
手续费及佣金净收入	1,517,724,749.79	2,544,027,823.91	-40.34	本期市场行情变化影响
利息净收入	-22,126,796.19	150,073,964.62	-114.74	本期两融业务利息收入减少以及债券利息支出增加
投资收益	552,423,075.07	3,422,690,742.95	-83.86	本期市场行情变化影响
营业税金及附加	110,935,368.86	313,806,230.45	-64.65	本期应税收入减少以及营改增影响
业务及管理费	993,389,372.31	2,187,897,268.40	-54.60	本期职工薪酬减少
资产减值损失	-82,650,655.40	-59,447.10		本期收回已计提坏账准备的应收账款所致

## 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年半年度报告全文文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2015年半年度财务报表
	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
	其他有关资料

董事长：廖庆轩

总裁、法定代表人：吴 坚

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 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	人员任职资格	2016 年 7 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准廖庆轩证券公司董事长类人员任职资格的批复》（渝证监许可[2016]1 号），核准廖庆轩证券公司董事长任职资格。
2	取得业务资格	2016 年 4 月	深圳证券交易所向公司下发了《关于同意西南证券开展上市公司股权激励行权融资业务试点的函》（深证函[2016]279 号），同意公司开展上市公司股权激励行权融资业务试点。
3	公司债券相关	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

公司在 2016 年度分类评价中，获评 A 类 A 级。