

兴业证券股份有限公司

净资本、风险控制指标、
风险资本准备计算表、
流动性风险监管指标报表
及专项审计报告
2014 年 12 月 31 日

兴业证券股份有限公司

净资本、风险控制指标、风险资本准备计算表、流动性风险监管指标报表及专项审计报告
2014 年 12 月 31 日

<u>内容</u>	<u>页码</u>
专项审计报告	1 - 2
净资本计算表	3 - 5
风险控制指标监管报表	6 - 7
风险资本准备计算表	8 - 9
流动性覆盖率计算表	10 - 11
净稳定资金率计算表	12 - 13

专项审计报告

德师报(审)字(15)第 S0021 号

兴业证券股份有限公司董事会：

我们审计了后附的兴业证券股份有限公司(以下简称“兴业证券”)2014年12月31日的净资产计算表、风险控制指标监管报表、风险资本准备计算表、流动性覆盖率计算表和净稳定资金率计算表(以下统称“风险监管报表”)。

一、管理层对监管报表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《证券公司风险控制指标管理办法》(证监会第55号令)、《关于证券公司风险资本准备计算标准的规定》(证监会公告[2008]28号)、关于修改《关于证券公司风险资本准备计算标准的规定》的决定(证监会公告[2012]36号)、《关于调整证券公司净资本计算标准的规定》(证监会公告[2012]37号)、《证券公司参与股指期货、国债期货交易指引》(证监会公告[2013]34号)、《证券公司风控指标监管报表编报指引第6号》(机构部部函[2013]551号)、《证券公司风控指标监管报表编报指引第7号》(机构部部函[2013]930号),中国证券业协会《证券公司全面风险管理规范》及《证券公司流动性风险管理指引》(中证协发〔2014〕36号),证监会《关于将<证券公司全面风险管理规范>和<证券公司流动性风险管理指引>纳入日常监管的通知》(机构部部函[2014]221号)、《关于流动性风险监管指标报表填报有关事项的通知》(机构部部函[2014]302号)、《证券公司次级债管理规定》(证监会公告[2012]51号)、《关于证券经营机构参与全国股转系统相关业务有关问题的通知》等相关规定(以下统称“监管机构报告要求”)编制风险监管报表,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以使风险监管报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兴业证券的风险监管报表在所有重大方面按照监管机构报告要求的规定编制。

四、编制基础以及对使用的限制

我们提醒风险监管报表使用者关注风险监管报表的编制基础。兴业证券编制风险监管报表是为了满足证券监管机构的监管要求，不适用于其他用途。因此，本报告仅供兴业证券为上述目的使用，不得用作任何其他目的。本段内容不影响已发表的审计意见。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师

陶明亮



2015年3月11日

净资本计算表

兴业证券股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	行次	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	扣减 比例	应计算的金额	
					2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
净资产	1	12,614,130,837.08	13,974,959,746.12		12,614,130,837.08	13,974,959,746.12
减：金融资产的风险调整合计	2	11,607,587,610.99	14,344,081,801.43		486,367,468.71	518,670,072.58
1、股票	3	1,131,652,500.95	1,827,452,823.98		72,154,480.79	115,663,915.86
其中：上海 180 指数、深圳 100 指数、沪深 300 指数成分股	4	820,660,596.03	1,342,123,290.77	5%	41,033,029.80	67,106,164.54
一般上市股票	5	310,947,383.92	485,279,937.21	10%	31,094,738.39	48,527,993.72
流通受限的股票	6	-	-	20%	-	-
持有一种股票的市值与该股票市值的比例超过 5%的	7	-	-	40%	-	-
ST 股票	8	-	-	50%	-	-
*ST 股票	9	44,521.00	49,596.00	60%	26,712.60	29,757.60
已退市且在代办股份转让系统挂牌的股票	10	-	-	80%	-	-
已退市且未在代办股份转让系统挂牌的股票	11	-	-	100%	-	-
2、货币市场基金	12	610,000,000.00	2,497,521,847.01	0%	-	-
3、证券投资基金	13	302,978,203.04	72,261,829.12	1%	3,029,782.03	722,618.29
4、固定收益类证券	14	9,221,605,280.97	9,665,831,217.81		367,783,832.54	381,970,844.25
其中：国债、中央银行票据	15	330,000,000.00	-	0%	-	-
金融债券、地方政府债	16	28,354,470.00	393,027,390.00	1%	283,544.70	3,930,273.90
信用评级 AAA 级的信用债券	17	693,274,958.00	1,153,529,218.40	2%	13,865,499.16	23,070,584.37
信用评级 AAA 级以下，BBB 级（含）以上的信用债券	18	8,002,252,386.97	7,930,530,849.41	4%	320,090,095.48	317,221,233.98
信用评级 BBB 级以下的信用债券(注 1)	19	167,723,466.00	188,743,760.00	20%	33,544,693.20	37,748,752.00
5、可转换债券	20	32,077,924.46	196,819,183.51	5%	1,603,896.22	9,840,959.18
6、信托产品投资	21	-	-	80%	-	-
7、集合理财计划投资(注 2)	22	301,763,401.57	-		41,044,447.13	-
其中：投资其他证券公司集合理财计划	23	-	-	5%	-	-
投资本公司集合理财计划（未约定先行承担亏损）	24	84,401,262.20	-	10%	8,440,126.22	-
投资本公司集合理财计划（约定先行承担亏损）	25	217,362,139.37	-	15%	32,604,320.91	-
8、委托其他证券公司、基金公司的定向、专户等理财投资	26	7,510,300.00	44,650,000.00	10%	751,030.00	4,465,000.00
9、其他金融产品投资(注 3)	27	-	39,544,900.00		-	6,006,735.00
减：衍生金融资产的风险调整合计	28	105,845,451.05	5,839,017.68		105,845,451.05	5,839,017.68
1、权证投资	29	-	-	20%	-	-
2、利率互换公允价值变动收益形成的资产	30	105,845,451.05	5,839,017.68	100%	105,845,451.05	5,839,017.68
3、其他衍生金融资产	31	-	-		-	-
减：其他资产项目的风险调整合计	32	11,978,399,507.16	30,127,479,223.67		2,715,024,977.80	4,332,254,496.95
1、拆出资金(合同期以内)	33	-	-	0%	-	-
2、融出资金	34	4,214,169,590.20	13,778,725,969.87	2%	84,283,391.80	275,574,519.40
3、融出证券	35	6,520,372.13	31,646,389.03	5%	326,018.61	1,582,319.45
4、约定购回融出资金	36	467,520,000.00	185,530,284.00	5%	23,376,000.00	9,276,514.20
5、股票质押融出资金	37	4,438,080,000.00	11,549,754,684.00	10%	443,808,000.00	1,154,975,468.40
6、买入返售金融资产(未逾期)	38	124,927,111.78	575,100,000.00	0%	-	-
7、应收利息	39	421,821,201.19	541,599,946.16	0%	-	-
8、存出保证金	40	84,799,143.77	423,374,827.44		2,833,179.25	3,140,832.23
其中：交易保证金	41	75,567,280.92	411,709,985.19	0%	-	-

续上表

项 目	行次	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	扣减 比例	应计算的金额	
					2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
履约保证金	42	7,109,648.45	9,471,122.25	10%	710,964.85	947,112.23
期货保证金	43	2,122,214.40	2,193,720.00	100%	2,122,214.40	2,193,720.00
其他存出保证金	44	-	-		-	-
9、长期股权投资 (不含对上市公司的股权投资)	45	1,087,437,540.09	1,758,416,697.87		1,087,437,540.09	1,758,416,697.87
其中：对控股证券业务子公司 股权投资	46	-	500,000,000.00	100%	-	500,000,000.00
对控股基金、期货等其他 金融业务子公司股权投资	47	382,052,739.73	382,052,739.73	100%	382,052,739.73	382,052,739.73
对其他业务子公司股权投资	48	400,000,000.00	400,000,000.00	100%	400,000,000.00	400,000,000.00
对境外子公司股权投资	49	240,829,200.00	398,854,200.00	100%	240,829,200.00	398,854,200.00
策略性股权投资	50	18,800,000.00	33,800,000.00	100%	18,800,000.00	33,800,000.00
其他股权投资	51	45,755,600.36	43,709,758.14	100%	45,755,600.36	43,709,758.14
10、投资性房地产	52	65,198,701.52	63,190,671.80	100%	65,198,701.52	63,190,671.80
11、固定资产	53	727,879,002.47	693,094,584.98		727,879,002.47	693,094,584.98
其中：所有权权属明确的房产	54	680,162,873.41	652,711,186.91	100%	680,162,873.41	652,711,186.91
其他固定资产	55	47,716,129.06	40,383,398.07	100%	47,716,129.06	40,383,398.07
12、无形资产	56	32,837,633.61	31,012,675.63		32,463,033.58	30,536,058.96
其中：交易席位费	57	749,200.05	953,233.34	50%	374,600.02	476,616.67
其他无形资产	58	32,088,433.56	30,059,442.29	100%	32,088,433.56	30,059,442.29
13、商誉	59	-	-	100%	-	-
14、递延所得税资产	60	174,983,715.20	212,453,181.63	100%	174,983,715.20	212,453,181.63
15、应收股利	61	-	-	0%	-	-
16、应收融资融券客户款	62	-	-	100%	-	-
17、应收款项	63	71,130,084.03	175,310,489.87		11,340,984.11	21,744,826.64
其中：账龄一年以内(含一年)	64	65,488,357.38	168,970,255.28	10%	6,548,835.74	16,897,025.53
账龄一年至二年(含二年)	65	1,699,156.56	2,984,866.96	50%	849,578.28	1,492,433.48
账龄二年以上	66	3,942,570.09	3,355,367.63	100%	3,942,570.09	3,355,367.63
应收股东及其关联公司款项	67	-	-	100%	-	-
18、代理承销证券	68	-	-	0%	-	-
19、代兑付债券	69	-	-	0%	-	-
20、待转承销费用	70	15,986,866.92	-	100%	15,986,866.92	-
21、抵债资产	71	-	-	100%	-	-
22、长期待摊费用	72	21,432,230.79	24,676,581.71	100%	21,432,230.79	24,676,581.71
23、其他	73	23,676,313.46	83,592,239.68	100%	23,676,313.46	83,592,239.68
减：或有负债的风险调整合计	74	123,298.64	355,077,960.00		123,298.64	71,033,653.77
1、对外担保金额(公司为自身负债提 供的反担保除外)	75	-	-	100%	-	-
2、对控股证券业务子公司提供 的担保承诺(注 4)	76	-	354,991,500.00	20%	-	70,998,300.00
3、其他或有负债(注 5)	77	123,298.64	86,460.00		123,298.64	35,353.77
减：中国证监会认定的其他调整项目合计	78	-	-		-	-
1、所有权受限等无法变现的资产 (如被冻结)	79	-	-	100%	-	-
2、其他项目	80	-	-		-	-
加：中国证监会核准的其他调整项目	81	-	4,992,431,579.17		-	4,523,581,252.57
1、借入的次级债务(注 6)	82	-	4,992,431,579.17		-	4,523,581,252.57
2、母公司提供的担保承诺	83	-	-		-	-
净资本金额	84				9,306,769,640.88	13,570,743,757.71

续上表

附：其他需要特别说明的事项：

- 1、 此项下债券均为未评级的非公开发行之私募债及中期票据。
- 2、 公司于 2014 年 6 月成立兴证证券资产管理有限公司开展资产管理业务，原相关资管产品的各项权利义务关系均由该新设子公司承继。故本年末无投资本公司集合理财计划。
- 3、 本项余额均为新三板股票。根据《关于证券经营机构参与全国股转系统相关业务有关问题的通知》证券公司自营业务投资全国股转系统挂牌股票的，按 20%比例扣减净资本，并纳入权益类证券投资计算相关风险控制指标。证券公司开展全国股转系统做市业务的，持有做市股票市值与其总市值比例不超过 5%时，按 15%比例扣减净资本；持有做市股票市值与其总市值比例超过 5%时，按 40%比例扣减净资本；同时按权益类证券投资的标准计算风险资本准备。本期余额中，1,500,000.00 为自营业务投资全国股转系统挂牌股票；38,044,900.00 为持有做市股票，且持有做市股票市值与其总市值比例均不超过 5%。
- 4、 根据《关于证券公司为境外全资子公司发行债券提供反担保有关事项的通知》(闽证监发[2014]57 号)，证券公司应按反担保金额的 20%或可能发生的损失孰高者扣减净资本。公司为香港全资子公司的借款提供总额为 450,000,000.00 元港币的反担保，折合人民币 354,991,500.00 元。该反担保的净资本扣减比例参照前述通知执行。
- 5、 上海金陵东路营业部原员工谢毅因工资及经济补偿金纠纷，于 2014 年 7 月底向上海黄浦区劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁，要求营业部支付其未支付的工资差额 32,460.00 元并支付经济补偿金差额 54,000.00 元。本案于 8 月开庭审理并经裁决，裁决营业部应向谢毅支付工资差额 29,521.00 元，经济补偿金 5,832.77 元(合计 35,353.77 元)。营业部不服该裁决，已经向黄浦区法院起诉。本案于 11 月开庭审理,尚未判决。
- 6、 根据《证券公司次级债管理规定》(证监会公告[2012]51 号)，证券公司借入或发行长期次级债。到期期限在 3、2、1 年以上的，原则上分别按 100%、70%、50%的比例计入净资本，且长期次级债计入净资本的数额不得超过净资本（不含长期次级债累计计入净资本的数额）的 50%。兴业证券本次发行次级债期限均为 3 年以上，余额超过了净资本（不含长期次级债累计计入净资本的数额）的 50%，故按净资本（不含长期次级债累计计入净资本的数额）的 50%计入净资本。

第 3 页至第 13 页监管报表由下列负责人签署：



法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人

风险控制指标监管报表

兴业证券股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	行次	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	预警标准	监管标准	备注
净资本	1	9,306,769,640.88	13,570,743,757.71			
净资产	2	12,614,130,837.08	13,974,959,746.12			
净资本/各项风险资本准备之和	3	734.45%	911.69%	>120%	>100%	
净资本/净资产	4	73.78%	97.11%	>48%	>40%	
净资本/负债	5	75.72%	40.15%	>9.6%	>8%	
净资产/负债	6	102.63%	41.34%	>24%	>20%	
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	7	29.61%	18.92%	<80%	<100%	
自营固定收益类证券/净资本	8	111.02%	91.64%	<400%	<500%	
持有一种权益类证券的成本与净资本的比例前五名	9			<24%	<30%	
其中：格力电器	10	2.22%	2.10%	-	-	
兴业银行	11	3.16%	1.33%	-	-	
林洋电子	12	-	1.17%	-	-	
省广股份	13	-	1.07%	-	-	
丰原药业	14	-	0.58%	-	-	
持有一种权益类证券的市值与其总市值的比例前五名	15			<4%	<5%	
其中：汇丰晋信双核策略 C	16	-	2.34%	-	-	
丰原药业	17	-	2.27%	-	-	
林洋电子	18	-	1.79%	-	-	
布雷尔利	19	-	1.47%	-	-	
达通通信	20	-	1.30%	-	-	
自有资金参与本公司单个集合计划的份额与总份额的比例前五名	21			<16%	<20%	
其中：-	22	-	-	-	-	
	23	-	-	-	-	
	24	-	-	-	-	
	25	-	-	-	-	
	26	-	-	-	-	
对单一客户融资规模与净资本的比例前五名	27			<4%	<5%	
其中：谷 苍	28	-	1.77%	-	-	
梁志鹤	29	0.36%	1.19%	-	-	
左 敏	30	-	1.10%	-	-	
张建华	31	-	1.06%	-	-	
林泗华	32	0.81%	1.04%	-	-	
对单一客户融券规模与净资本的比例前五名	33			<4%	<5%	
其中：宋赵福	34	-	0.0119%	-	-	
王少峰	35	-	0.0060%	-	-	
吴勇军	36	-	0.0059%	-	-	
何立明	37	-	0.0059%	-	-	
陈秀惠	38	-	0.0055%	-	-	
接受单只担保股票市值与该股票总市值比例前五名	39			<16%	<20%	
其中：新 大 陆	40	0.06%	1.49%	-	-	
华塑控股	41	0.00%	1.47%	-	-	
闽发铝业	42	0.01%	1.34%	-	-	

鹏欣资源	43	0.05%	1.23%	-	-	
福建水泥	44	0.11%	1.16%	-	-	
附：其他需要特别说明的事项：无						

风险资本准备计算表

公司分类级别: A 类

2014 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	序号	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	连续 3 年 为 A(注 1)	分类计算标准				风险资本准备	
					A	B	C	D	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1、经纪业务风险资本准备	1	6,756,056,348.02	17,410,222,265.52						27,024,225.39	69,640,889.06
其中: 托管的客户交易计 算资金总额	2	6,756,056,348.02	17,410,222,265.52	0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	27,024,225.39	69,640,889.06
2、自营业务风险资本准备	3	12,978,731,522.56	14,967,572,160.83						247,863,866.99	276,080,080.06
其中: (1) 证券衍生品投资 规模	4	210,900,000.00	107,400,000.00						8,436,000.00	4,296,000.00
权证	5	-	-	4%	6%	8%	20%	40%	-	-
买入股指期货	6	-	-	4%	6%	8%	20%	40%	-	-
卖出股指期货	7	-	-	4%	6%	8%	20%	40%	-	-
买入国债期货	8	-	-	4%	6%	8%	20%	40%	-	-
卖出国债期货	9	-	-	4%	6%	8%	20%	40%	-	-
利率互换	10	210,900,000.00	107,400,000.00	4%	6%	8%	20%	40%	8,436,000.00	4,296,000.00
其他	11	-	-	4%	6%	8%	20%	40%	-	-
(2) 权益类证券投资 规模	12	2,520,702,546.44	2,450,599,979.87						75,621,076.39	73,517,999.40
股票	13	2,149,734,057.66	2,362,383,523.55	3%	4.5%	6%	15%	30%	64,492,021.73	70,871,505.71
股票基金	14	21,573,605.21	7,099,463.32	3%	4.5%	6%	15%	30%	647,208.16	212,983.90
混合基金	15	40,121,182.00	31,116,993.00	3%	4.5%	6%	15%	30%	1,203,635.46	933,509.79
集合理财产品	16	301,763,401.57	-	3%	4.5%	6%	15%	30%	9,052,902.05	-
信托产品	17	-	-	3%	4.5%	6%	15%	30%	-	-
其他	18	7,510,300.00	50,000,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%	225,309.00	1,500,000.00
(3) 固定收益类证券 投资规模	19	10,222,583,471.77	12,361,726,476.53						163,561,335.55	197,787,623.62
政府债券	20	330,000,000.00	-	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	5,280,000.00	-
公司债券	21	9,046,858,443.04	9,790,790,769.32	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	144,749,735.09	156,652,652.31
债券基金	22	235,725,028.73	34,321,372.80	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	3,771,600.46	549,141.96
其他	23	610,000,000.00	2,536,614,334.41	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	9,760,000.00	40,585,829.35
(4) 已对冲风险的 权益类证券及其 衍生品投资规模	24	24,545,504.35	47,845,704.43						245,455.04	478,457.04
权益类证券	25	21,892,736.35	44,555,124.43	1%	1.5%	2%	5%	10%	218,927.36	445,551.24
卖出股指期货	26	2,652,768.00	3,290,580.00	1%	1.5%	2%	5%	10%	26,527.68	32,905.80
其他衍生品	27	-	-	1%	1.5%	2%	5%	10%	-	-
(5) 已对冲风险的 固定收益类证券及 其衍生品投资规模	28	-	-						-	-
固定收益类证券	29	-	-	1%	1.5%	2%	5%	10%	-	-
利率互换	30	-	-	1%	1.5%	2%	5%	10%	-	-
卖出国债期货	31	-	-	1%	1.5%	2%	5%	10%	-	-
其他衍生品	32	-	-	1%	1.5%	2%	5%	10%	-	-
3、承销业务风险资本准备	33	1,000,000,000.00	-						16,000,000.00	-
其中: 再融资项目股票承 销业务规模	34	-	-	6%	9%	12%	30%	60%	-	-
IPO 项目股票承销 业务规模	35	-	-	3%	4.5%	6%	15%	30%	-	-
公司债券承销业务 规模	36	1,000,000,000.00	-	1.6%	2.4%	3.2%	8%	16%	16,000,000.00	-
政府债券承销业务 规模	37	-	-	0.8%	1.2%	1.6%	4%	8%	-	-
4、资产管理业务风险资本准备	38	102,012,749,955.23	-						210,710,349.71	-
其中: 专项理财业务规模	39	-	-	0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	-	-
集合理财业务规模	40	3,342,424,894.49	-	0.4%	0.6%	0.8%	2%	4%	13,369,699.58	-
限额特定理财业务规 模	41	1,405,166,713.03	-	0.2%	0.3%	0.4%	1%	2%	2,810,333.43	-
定向理财业务规模	42	97,265,158,347.71	-	0.2%	0.3%	0.4%	1%	2%	194,530,316.70	-
5、融资融券业务风险资本准备	43	4,220,539,775.03	13,818,001,489.92						42,269,099.59	138,434,844.91
其中: 融资业务规模	44	4,214,169,590.20	13,792,518,488.36	1%	1.5%	2%	5%	10%	42,141,695.89	137,925,184.88
融券业务规模	45	6,370,184.83	25,483,001.56	2%	3%	4%	10%	20%	127,403.70	509,660.03
6、分支机构风险资本准备	46	449,000,000.00	490,000,000.00						449,000,000.00	490,000,000.00
其中: 分公司家数	47	13.00	14.00	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	260,000,000.00	280,000,000.00
营业部家数	48	63.00	70.00	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03	189,000,000.00	210,000,000.00

7、 营运风险资本准备	49	1,285,302,998.12	1,495,970,871.87							128,530,299.81	149,597,087.19
其中：上一年度营业费用	50	1,285,302,998.12	1,495,970,871.87	10%	10%	10%	10%	10%		128,530,299.81	149,597,087.19
8、 其他风险资本准备	51	5,015,075,950.87	12,221,032,000.00							145,777,078.53	364,773,800.00
其中：中小企业私募债券	52	109,475,950.87	474,000,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%		3,284,278.53	14,220,000.00
约定购回式证券交易	53	467,520,000.00	185,716,000.00	2%	3%	4%	10%	20%		9,350,400.00	3,714,320.00
股票质押式回购交易	54	4,438,080,000.00	11,561,316,000.00	3%	4.5%	6%	15%	30%		133,142,400.00	346,839,480.00
各项风险资本准备之和	55	133,717,456,549.83	60,402,798,788.14							1,267,174,920.02	1,488,526,701.22

附：其他需要特别说明的事项：

- 1、 根据福建证监局《关于2014年证券公司分类结果的通报》(闽证监发[2014]142号)，本公司2014年度的分类结果为A类AA级，监管报表2014年12月31日和2013年12月31日的数据均采用连续三年A类的标准计算。
- 2、 公司于2014年6月成立兴证证券资产管理有限公司开展资产管理业务，原相关资管产品的各项权利义务关系均由该新设子公司承继。故本年末无资产管理业务风险资本准备。

流动性覆盖率计算表

兴业证券股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	序号	期末金额	折算率	折算后金额
优质流动性资产	1	7,961,443,643.82		7,013,658,691.93
其中：货币资金	2	2,456,226,617.13	100%	2,456,226,617.13
结算备付金	3	194,859,224.94	100%	194,859,224.94
国债、中央银行票据	4	-	100%	-
减：已冻结或质押部分	5	-	100%	-
金融债券、地方政府债	6	393,027,390.00	98%	385,166,842.20
减：已冻结或质押部分	7	310,926,972.60	98%	304,708,433.15
信用评级 AAA 级的信用债券	8	1,153,529,218.40	96%	1,107,388,049.66
减：已冻结或质押部分	9	590,580,570.00	96%	566,957,347.20
信用评级 AAA 级以下，AA-级（含）以上的信用债券	10	7,687,995,569.41	92%	7,072,955,923.86
减：已冻结或质押部分	11	4,333,163,735.20	92%	3,986,510,636.38
上海 180 指数、深圳 100 指数、沪深 300 指数成分股	12	1,342,123,290.77	50%	671,061,645.39
减：已冻结或质押部分	13	31,646,389.03	50%	15,823,194.52
	14			
未来 30 日现金流出	15	38,418,227,838.16		2,923,350,540.45
1.30 日内到期的负债现金流出	16	6,220,662,189.80		1,431,753,237.23
短期借款	17	-	100%	-
拆入资金	18	-	100%	-
卖出回购（按质押物分类）	19	5,791,703,358.37		1,002,794,405.80
其中：国债、中央银行票据	20	1,460,623,068.51	0%	-
金融债券、地方政府债	21	295,520,289.86	2%	5,910,405.80
信用评级 AAA 级的信用债券	22	395,800,000.00	4%	15,832,000.00
信用评级 AAA 级以下，AA-级（含）以上的信用债券	23	2,889,900,000.00	8%	231,192,000.00
其他	24	749,860,000.00	100%	749,860,000.00
	25			
应付职工薪酬	26	167,500,000.00	100%	167,500,000.00
应交税费	27	221,500,000.00	100%	221,500,000.00
应付利息	28	24,668,570.98	100%	24,668,570.98
应付股利	29	1,050,000.00	100%	1,050,000.00
交易性金融负债	30	-	100%	-
衍生金融负债	31	5,685,407.82	100%	5,685,407.82
30 日内须偿还的次级债务	32	-	100%	-
30 日内须偿还的其他债务	33	8,554,852.63	100%	8,554,852.63
	34			
2.或有负债	35	355,077,960.00		10,652,338.80
对外担保金额（公司为自身负债提供的反担保除外）	36	-	3%	-
对控股证券业务子公司提供的净资本担保承诺	37	354,991,500.00	3%	10,649,745.00
其他或有事项	38	86,460.00	3%	2,593.80
	39			
3.自营业务及长期投资资金流出	40	3,601,937,200.00		7,967,440.00
股指期货	41	21,937,200.00	20%	4,387,440.00
国债期货	42	-	4%	-
利率互换	43	3,580,000,000.00	0.1%	3,580,000.00

已承诺不可撤销的 30 日内须支付的 自营业务投资金额	44	-	100%	-
已承诺不可撤销的 30 日内须支付的长期股 权、固定资产、无形资产和其他长期资产 的投资金额	45	-	100%	-
	46			
4.承销业务资金流出	47	2,700,000,000.00		195,000,000.00
股票再融资承销承诺	48	-	15%	-
股票 IPO 承销承诺	49	1,200,000,000.00	10%	120,000,000.00
债券承销承诺	50	1,500,000,000.00	5%	75,000,000.00
	51			
5.融资类业务资金流出	52	25,539,550,488.36		1,276,977,524.42
未清偿融出资金余额	53	13,792,518,488.36	5%	689,625,924.42
未清偿约定购回余额	54	185,716,000.00	5%	9,285,800.00
未清偿股票质押式回购余额	55	11,561,316,000.00	5%	578,065,800.00
	56			
6.资产管理业务资金流出	57	-		-
已承诺不可撤销的 30 日内须自有资金认购 的金额	58	-	100%	-
	59			
7.其他资金流出	60	1,000,000.00		1,000,000.00
已承诺不可撤销的 30 日内须给付的约定购 回业务金额	61	1,000,000.00	100%	1,000,000.00
	62			
未来 30 日现金流入	63	1,161,436,750.93		935,758,375.47
1.30 日内到期的短期资金流入	64	699,441,773.23		579,760,886.62
银行承兑汇票	65	-	100%	-
拆出资金	66	-	50%	-
买入返售金融资产	67	575,100,000.00	90%	517,590,000.00
应收股利	68	-	50%	-
应收利息	69	124,341,773.23	50%	62,170,886.62
	70			
2.自营业务资金流入	71	-		-
30 日内到期的信用评级 AA-级以下（不含） 的信用债券	72	-	75%	-
3.未使用的不可撤销金融机构授信额度	73	500,000,000.00	75%	375,000,000.00
4.其他资金流入	74	(38,005,022.30)		(19,002,511.15)
集中清算交易在途结算资金	75	(38,005,022.30)	50%	(19,002,511.15)
银行间市场非集中清算交易在途结算资金	76	-	40%	-
	77			
未来 30 日内现金净流出	78			1,987,592,164.98
流动性覆盖率（LCR）	79			352.87%
附：其他需要特别说明的事项：无				

净稳定资金率计算表

兴业证券股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	序号	期末金额	折算率	折算后金额
可用稳定资金	1	65,187,565,147.35		24,486,766,080.31
其中：1. 调整后净资产	2	13,776,849,780.98	100%	13,776,849,780.98
	3			
2. 剩余存续期大于等于 1 年的借款和负债	4	10,709,916,299.33		10,709,916,299.33
次级债务	5	4,992,431,579.17	100%	4,992,431,579.17
长期借款(注 1)	6	780,500,000.00	100%	780,500,000.00
应付债券	7	4,936,984,720.16	100%	4,936,984,720.16
	8			
3. 所有其他负债和权益	9	40,700,799,067.04	0%	-
	10			
所需稳定资金	11	54,434,358,041.83		19,313,132,755.25
其中：1. 高流动性资产	12	6,147,082,516.52		-
货币资金	13	2,456,226,617.13	0%	-
结算备付金	14	194,859,224.94	0%	-
拆出资金（不足 1 年）	15	-	0%	-
存出保证金	16	423,374,827.44	0%	-
买入返售金融资产	17	575,100,000.00	0%	-
货币市场基金	18	2,497,521,847.01	0%	-
	19			
2. 剩余存续期不足 1 年的证券	20	831,300,757.00		6,233,531.89
国债、中央银行票据、政策性金融债券	21	117,657,840.00	0%	-
政府支持机构债券、地方政府债	22	-	0%	-
信用评级 AAA 级的信用债券	23	90,289,728.00	0%	-
信用评级 AAA 级以下，BBB 级（含）以上的信用债券	24	623,353,189.00	1%	6,233,531.89
信用评级 BBB 级以下的信用债券	25	-	5%	-
	26			
3. 剩余存续期大于等于 1 年证券	27	8,834,530,460.81		1,675,899,838.62
国债、中央银行票据、政策性金融债券	28	275,369,550.00	5%	13,768,477.50
政府支持机构债券、地方政府债	29	-	5%	-
信用评级 AAA 级的信用债券	30	1,063,239,490.40	10%	106,323,949.04
信用评级 AAA 级以下，BBB 级（含）以上的信用债券	31	7,307,177,660.41	20%	1,461,435,532.08
信用评级 BBB 级以下的信用债券	32	188,743,760.00	50%	94,371,880.00
	33			
4. 股票	34	1,827,452,823.98		645,326,551.84
上海 180 指数、深圳 100 指数、沪深 300 指数成分股	35	1,342,123,290.77	30%	402,636,987.23
一般上市股票	36	485,279,937.21	50%	242,639,968.61
其他股票	37	49,596.00	100%	49,596.00
	38			
5. 可转换债券	39	196,819,183.51	30%	59,045,755.05
6. 衍生金融资产	40	5,839,017.68	0%	-
7. 证券投资基金	41	72,261,829.12		13,067,267.54

固定收益类基金	42	34,321,372.80	10%	3,432,137.28
权益类基金	43	31,116,993.00	20%	6,223,398.60
次级类基金	44	6,823,463.32	50%	3,411,731.66
8.融出资金	45	13,792,518,488.36		6,131,259,244.18
自有资金融出资金	46	12,092,518,488.36	50%	6,046,259,244.18
转融通融出资金	47	1,700,000,000.00	5%	85,000,000.00
	48			
9.约定购回融出资金	49	185,716,000.00	50%	92,858,000.00
10.股票质押式回购融出资金	50	11,561,316,000.00		6,488,935,500.00
到期日在1年以内(含)的融出资金	51	8,728,206,000.00	50%	4,364,103,000.00
到期日在1年以上(不含)的融出资金	52	2,833,110,000.00	75%	2,124,832,500.00
11.1年以内的应收款项	53	168,970,255.28	50%	84,485,127.64
12.应收股利	54	-	50%	-
13.应收利息	55	541,599,946.16	50%	270,799,973.08
14.其他所有资产	56	3,611,935,603.41	100%	3,611,935,603.41
	57			
15.表外项目	58	6,657,015,160.00		233,286,362.00
15.1 证券衍生产品	59	3,601,937,200.00		20,532,464.00
利率互换	60	3,580,000,000.00	0.5%	17,900,000.00
股指期货	61	21,937,200.00	12%	2,632,464.00
国债期货	62	-	3%	-
	63			
15.2 其他表外项目	64	3,055,077,960.00		212,753,898.00
股票再融资承销承诺	65	-	15%	-
股票IPO承销承诺	66	1,200,000,000.00	10%	120,000,000.00
债券承销承诺	67	1,500,000,000.00	5%	75,000,000.00
对外担保金额	68	-	5%	-
对控股证券业务子公司提供的净资本担保承诺	69	354,991,500.00	5%	17,749,575.00
其他或有事项	70	86,460.00	5%	4,323.00
	71			
净稳定资金率(NSFR)	72			126.79%

附：其他需要特别说明的事项：

1、此处包含到期日在一年以上的长期借款 30,000,000.00 元及卖出回购金融资产款 750,500,000.00 元。

*** 监管报表结束 ***