

债券代码：122407

136115

债券简称：15 广证债

15 广证 G2

广州证券股份有限公司

公司债券 2016 年半年度报告

2016 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事、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，并承担相应的法律责任。

公司负责人邱三发先生、主管会计工作负责人凌富华先生及会计机构负责人苏声宏先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2016 年半年度财务报告未经审计。

本公司业务经营活动中可能对未来发展战略和经营目标产生不利影响的重大风险因素主要有财务风险、信用风险、管理风险及政策风险等。详细内容敬请投资者查阅本次债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司及相关中介机构简介.....	4
第三节 公司债券事项.....	7
第四节 财务和资产情况.....	10
第五节 业务和公司治理情况.....	15
第六节 重大事项.....	21
第七节 财务报告.....	23
第八节 备查文件目录.....	24
附件：财务报告及附注.....	25

释 义

在本报告中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

一、普通词汇		
发行人、公司、本公司	指	广州证券股份有限公司
本次债券	指	根据发行人 2015 年 3 月 4 日召开的 2015 年第二次临时股东大会通过的有关决议，经中国证监会批准，向合格投资者公开发行的面值总额不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券
募集说明书	指	本公司根据有关法律法规为发行本期债券制作的《广州证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券（第一期）募集说明书》及《广州证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券（第二期）募集说明书》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
主承销商、债券受托管理人、受托管理人	指	平安证券有限责任公司
监管银行	指	招商银行股份有限公司广州丰兴支行
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
《公司章程》	指	《广州证券股份有限公司公司章程》
公司董事会	指	广州证券股份有限公司董事会
本报告期、报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
工作日	指	上海证券交易所交易日
元	指	如无特别说明，指人民币元

第二节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

公司中文名称	广州证券股份有限公司
公司简称	广州证券
公司外文名称（如有）	Guangzhou Securities Co., LTD.
公司外文名称缩写（如有）	Guangzhou Securities
公司法定代表人	邱三发
注册地址	广东省广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19 层、20 层
办公地址	广东省广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19 层、20 层
邮政编码	510623
公司网址	www.gzs.com.cn
电子信箱	zcb@gzs.com.cn
公司登载半年度报告的交易场所网站的网址	上交所网站 www.sse.com.cn
半年度报告备置地	广东省广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 20 层
信息披露事务负责人	
姓名	王伟
联系地址	广东省广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 20 层
电话	020-88836933
传真	020-88836900
电子信箱	wangwei@gzs.com.cn

二、报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）公司实际控制人变更情况

2016 年 5 月，经广东证监局《关于核准广州证券股份有限公司变更实际控

制人的批复》（广东证监许可〔2016〕11 号）核准，我公司实际控制人由广州越秀集团有限公司变更为广州友谊集团股份有限公司。2016 年 7 月，我公司实际控制人广州友谊集团股份有限公司名称变更为“广州越秀金融控股集团股份有限公司”。

（二）公司董事变更情况

2015 年 12 月，公司召开 2015 年第六次临时股东大会，选举吴勇高同志为第一届董事会董事（拟任）。2016 年 2 月 23 日，经广东证监局《关于核准吴勇高证券公司董事任职资格的批复》（广东证监许可〔2016〕4 号）核准，吴勇高同志获得证券公司董事任职资格并正式履职。唐寿春同志因工作安排原因，即日起不再担任公司董事职务。

（三）公司监事变更情况

2015 年 12 月，公司召开 2015 年第六次临时股东大会，选举李松民同志为第一届监事会监事（拟任）。2016 年 2 月 23 日，经广东证监局《关于核准李松民证券公司监事任职资格的批复》（广东证监许可〔2016〕3 号）核准，李松民同志获得证券公司监事任职资格并正式履职。欧俊明同志因工作安排原因，即日起不再担任公司监事职务。

经公司第一届监事会第四次会议选举，并经广东证监局《关于核准李松民证券公司董事长类任职资格的批复》（广东证监许可〔2016〕9 号）核准，自 2016 年 5 月 6 日起，李松民同志担任公司监事会主席。

（四）报告期公司控股股东、高级管理人员未发生变化。

三、相关中介机构情况

债券受托管理人：							
名称	平安证券有 限责任公司	办公地址	广东省深圳 市福田中心 区金田路 4036 号荣超 大厦 16-20 层	联系人	周顺强、张 冬平、任彬	联系人电话	0755-226254 03
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

第三节 公司债券事项

一、存续债券情况

截止目前公司公开发行并在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转让的未到期或到期未全额兑付的公司债券共 2 期, 共计债券余额 20 亿元; 未到期或到期未全额兑付的次级债券共 2 期, 共计债券余额 18 亿元:

1. 公司债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率	还本付息方式
广州证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券(第一期)	15 广证债	122407.SH	2015-7-24	2020-7-24	100,000	3.90%	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
广州证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券(第二期)	15 广证 G2	136115.SH	2015-12-18	2020-12-21	100,000	3.50%	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
公司债券上市或转让的交易场所	上海证券交易所						
投资者适当性安排	本次债券发行仅采取网下面向合格投资者申购和配售的方式; 本次债券将向合格投资者公开发行, 发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》第十四条规定的合格投资者。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况(如适用)。	不适用。						

2. 次级债券

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广州证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券	15 广证 01	125976.SH	2015-6-25	2020-6-25	100,000	6.00%	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
广州证券股份有限公司 2015 年第二期次级债券	15 广证 02	125861.SH	2015-8-26	2020-8-26	80,000	5.04%	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
公司债券上市或转让的交易场所	上海证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者非公开发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2016 年 6 月 27 日，支付广州证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券自 2015 年 6 月 25 日至 2016 年 6 月 24 日期间的利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用。						

二、募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经中国证监会证监许可[2015]1509 文批准，公司于 2015 年 7 月 24 日及 2015 年 12 月 21 日分两期发行公司债券，每期发行金额 10 亿元，发行金额总计 20 亿元。募集资金到账后，公司设立专用账户存储募集资金，实行集中存放，专户管理。公司严格按照募集说明书披露的投向和投资金额安排使用募集资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	按募集说明书运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

三、跟踪评级情况

2016 年 6 月 27 日，中诚信证券评估有限公司对广州证券发行的公司债券“15 广证债”及“15 广证 G2”、次级债券“15 广证 01”及“15 广证 02”进行了跟踪评级，并出具评级公告（编号：信评委函字[2016]跟踪 319 号、信评委函字[2016]跟踪 320 号、信评委函字[2016]跟踪 321 号及信评委函字[2016]跟踪 322 号），维持广州证券股份有限公司主体信用等级为 AA+，“15 广证债”及“15 广证 G2”公司债券信用等级为 AA+，“15 广证 01”及“15 广证 02”次级债券信用等级为 AA。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，相关内容请投资者查阅各期债券募集说明书中“增信机制、偿债计划及其他保障措施”章节内容。

五、债券持有人会议的召开情况（如有）

无。

六、债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，本次债券受托管理人平安证券严格按照债券受托管理协议的约定履行职责。受托管理人已披露 2015 年度受托管理事务报告，披露地址为上交所网站，提醒投资者关注。

第四节 财务和资产情况

一、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	本报告期末比上年末增减
总资产	40,699,890,553.88	42,069,612,834.12	-3.26%
归属于母公司股东的净资产	10,897,561,512.08	11,238,147,959.79	-3.03%
流动比率	136.79%	115.50%	21.29%
速动比率	136.79%	115.50%	21.29%
资产负债率	73.16%	73.22%	-0.06%
期末现金及现金等价物余额	11,651,316,246.86	16,897,387,821.62	-31.05%
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
营业收入	1,496,199,151.91	1,954,544,617.14	-23.45%
归属于母公司股东的净利润	479,468,970.81	550,465,976.56	-12.90%
息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	880,310,049.43	1,155,412,848.12	-23.81%
经营活动产生的现金流量净额	-9,422,176,880.31	6,918,469,334.03	-236.19%
投资活动产生的现金流量净额	3,699,520,968.52	266,168,500.69	1289.92%
筹资活动产生的现金流量净额	475,640,343.74	4,261,565,869.01	-88.84%
EBITDA 全部债务比 (EBITDA/全部债务)	54.69%	36.64%	18.05%
利息保障倍数	3.98	2.80	42.33%
现金利息保障倍数	-57.53	24.87	-331.36%
EBITDA 利息保障倍数	3.79	2.73	38.83%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	78.28%	60.92%	17.36%

主要变动情况（同比变动超过 30%）及原因说明：

1. 期末现金及现金等价物余额比上年末减少 31.05%，主要系货币资金、结算备付金减少所致；

2. 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 236.19%，主要系代理买卖证券及回购业务收到的现金大幅减少所致；

3. 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1289.92%，主要系本期处置可供出售金融资产收回的金额大幅增加所致；

4. 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 88.84%，主要系发行债券收到的现金大幅减少所致；

5. 利息保障倍数比上年同期增加 42.33%，主要系利息支出减少所致；

6. 现金利息保障倍数比上年同期减少 331.36%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致；

7. EBITDA 利息保障倍数比上年同期增加 38.83%，主要系利息支出减少所致。

二、主要资产和负债变动情况

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	报告期末比上年末增减
货币资金	10,307,630,649.92	14,568,074,534.46	-29.25%
结算备付金	1,346,535,596.94	2,368,182,755.51	-43.14%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,666,677,903.04	3,751,669,978.83	77.70%
买入返售金融资产	7,175,582,721.03	1,825,796,864.66	293.01%
应收账款	129,625,616.50	60,805,151.71	113.18%
存出保证金	994,492,804.81	644,144,290.28	54.39%

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	报告期末比上年末增减
持有至到期投资	-	-	-
短期借款	-	-	-
应付短期融资款	30,000,000.00	220,150,000.00	-86.37%
拆入资金	325,000,000.00	-	100.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	1,162,323,140.00	-100.00%
代理买卖证券款	9,860,275,311.46	10,477,100,420.09	-5.89%
应付职工薪酬	467,868,059.45	592,303,754.65	-21.01%
应交税费	79,751,313.77	181,657,856.91	-56.10%
应付款项	44,467,065.53	147,800,553.06	-69.91%
应付债券	6,469,275,351.25	6,394,640,897.91	1.17%

主要变动情况（同比变动超过 30%）及原因说明：

1. 结算备付金比上年末减少 43.14%，主要系投资者成交活跃度降低，导致客户结算备付金减少所致；
2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产比上年末增加 77.70%，主要系公司增加了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资规模所致；
3. 买入返售金融资产比上年末增加 293.01%，主要系公司增加了买入返售金融资产的投资规模所致；
4. 应收账款比上年末增加 113.18%，主要系应收资产管理费及应收清算款增加所致；
5. 存出保证金比上年末增加 54.39%，主要系交易保证金增加所致；
6. 应付短期融资款比上年末减少 86.37%，主要系本期偿还短期收益凭证所致；

7. 拆入资金比上年末增加 100%，主要系公司本期同业拆入资金增加所致。

8. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债比上年末减少 100%，主要系依据市场行情，期末未持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债所致；

9. 应交税费比上年末减少 56.10%，主要系支付上年企业所得税所致；

10. 应付款项比上年末减少 69.91%，主要系应付清算待交收款减少所致。

三、关于非标准审计报告的说明（如有）

无。

四、资产受限情况

1、截至 2016 年 6 月 30 日，公司其他货币资金中 2,850,000.00 元为新股申购款项，使用受限制。

五、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2016 年 6 月 27 日，支付广州证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券自 2015 年 6 月 25 日至 2016 年 6 月 24 日期间的利息。各类债务融资工具无延期或未兑付情形。

六、对外担保变动情况

无。

七、银行授信、使用情况及偿还银行贷款情况

广州证券自成立以来合规运作、稳健经营，持续实现盈利，建立了良好的企业形象，获得各往来商业银行给予较高信用评价和业务支持。截至报告期末，广州证券获得主要合作银行授予综合信用额度约 697 亿元。广州证券严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。

截至报告期末，广州证券按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

第五节 业务和公司治理情况

一、主营业务介绍

公司业务范围涵盖了证券行业所有传统业务，包括证券经纪业务、投资银行业务、证券自营业务、资产管理业务、基金管理业务、期货经纪业务、直接投资业务等，同时也不断开展创新业务，包括融资融券、股票质押式回购和约定购回式证券交易业务等。近年来，公司抓住全行业创新发展的历史性机遇，以经营转型为出发点，致力于竞争能力的提升。2013 年、2014 年和 2015 年，公司分类监管评级分别为 A 类 AA 级、B 类 BB 级和 A 类 A 级。

公司经中国证监会批准的业务范围为：证券经纪；证券投资咨询（仅限于证券投资顾问业务）；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；中国证监会批准的其他业务。

二、业务经营情况

（一）主要经营业务

业务项目	营业收入（万元）			营业利润（万元）		
	报告期	上年同期	增减比例	报告期	上年同期	增减比例
证券经纪业务	29,326.88	71,009.80	-58.70%	2,460.87	50,032.99	-95.08%
期货经纪业务	4,999.71	5,587.29	-10.52%	1,112.08	1,397.21	-20.41%
证券自营业务	38,404.59	61,516.84	-37.57%	27,203.84	54,190.59	-49.80%
投资银行业务	37,088.96	38,058.12	-2.55%	22,601.97	29,513.79	-23.42%
资产管理业务	33,928.11	17,845.55	90.12%	25,980.96	11,853.20	119.19%
投资咨询业务	632.05	1,028.19	-38.53%	-844.42	-304.03	
其他业务	5,239.62	408.67	1182.12%	-14,121.06	-73,709.80	
合计	149,619.92	195,454.46	-23.45%	64,394.24	72,973.95	-11.76%

（二）投资状况

单位：万元

被投资企业	主营业务	注册资本	公司持股占比	出（增）资情况
广州证券创新投资管理有限公司	企业自有资金投资；投资咨询服务；企业财务咨询服务；受托管理股权投资基金；股权投资	50,000	100%	2016 年 2 月拨付剩余增资款 2 亿元

三、公司未来发展的展望

（一）发展战略及经营计划

“十三五”是广州证券的战略发展期，公司将从“通道为主的商业模式”向“综合金融服务模式”升级拓展，致力于成为国内一流的投资银行。

面对新的发展格局和发展机遇，2016 年将是公司转型发展关键的一年。公司将围绕“坚持与突破”的经营方针，坚持公司战略转型的方向，不断提升金融服务能力、客户基础和运营效率；同时强化战略执行，在关键领域、核心环节取得重点突破，逐步建立起行业优势。

从业务角度来看，公司将结合行业发展趋势与“十三五”战略要求，深化公司业务转型：（1）在经纪业务方面，将加快营业部转型与管理，加大对优秀市场人才的引进，推动营销队伍产能升级并持续优化客户结构；（2）在资产管理业务方面，拓宽资金渠道，强化研究能力，同时不断加强与公司其它业务部门的内部协同，建立起内部合作机制；（3）在投资银行业务方面，梳理内部流程并明确发展思路，关注客户需求，在提供优质服务的同时逐步树立品牌优势；

（4）在新三板业务方面，保持公司做市方面的行业领先地位，加快提升投研和资本市场业务，提升全面投融资服务能力；（5）在固定收益业务方面，构建业

务的多元化渠道优势，加强人才队伍建设和投研体系建设，加强协同合作、创新、精细化和信息化能力；（6）在场外市场业务方面，扎实稳步推进现有业务，并积极探索创新业务；（7）在投资管理业务方面，完善投研体系和风险管控体系的建设，利用另类子公司平台探索创新产品设能力。

从中后台角度来看，公司将围绕转型布局的需要，强化中后台服务能力：

（1）提升合规管理水平，加强合规管理系统建设，完善规章制度体系和合规工作流程；（2）推动全面风险管理体系建设，逐步建立模型验证与评估机制，强化公司员工风险管理意识，健全量化、做市商等业务风险管理机制；（3）完善公司治理和信息披露工作，完成公司治理层面的相关调整，并按照上市公司标准加强信息披露工作，完善相关制度流程；（4）持续优化激励约束机制，优化组织管控、岗位评估、职级评审机制，建立制度化、契约式、量化的绩效考核体系，实施人才发展和培养计划，加强人才梯队建设；（5）加强 IT 系统建设以保障信息安全，根据业务需求和 IT 规划完善公司系统建设工作，强化信息安全相关制度的检查落实，优化信息系统运维，加强营业部信息技术管理工作；（6）推进品牌提升计划，通过广告投放、新闻传播、事件营销等形式，强化品牌知名度，实现公司品牌的全面升级。

公司将在“十三五”计划推动的改革升级中，借助股东强大的资本支持，抓住证券行业转型发展的机遇期，朝着“成为国内一流投资银行”的愿景，团结协作、敬业进取，推动公司发展走上新的高峰。

（二）未来的风险

影响公司未来业务经营活动的各项重大风险因素包括政策性风险、业务模式风险、市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等。

1、政策性风险。政策性风险是指由于国家宏观政策、监管政策的变化给公司业务开展所带来的风险。公司各业务条线通过实时跟踪研究行业政策变化和市场动态，及时调整业务模式和投资策略；风险管理部门及时了解行业监管政策变化及监管处罚措施，通过定期及不定期风险报告机制向管理层及各业务条线提示相关风险，完善风险管理机制。例如融资融券和股票质押业务监管规则变化，公司积极制定相关合规及风险管理制度与流程，开展逆周期管理和主动风险管理。由于公司主动应对外部政策变化，该风险整体可控。

2、业务模式风险。业务模式风险是指公司开展业务的方案不能顺应市场环境变化和政策变化给公司带来损失的风险。由于公司主动调整经营战略，积极申请并开展各项创新业务，大力发展资本中介业务，顺应证券公司转型潮流，并通过对风险的主动识别、评估、计量、监测、预警、报告等全面风险管理流程应对业务的风险变化，因此该风险整体可控。

3、市场风险。市场风险是指因市场价格（权益类证券价格、利率、汇率或商品价格等）的不利变动而使得公司各项业务发生损失的风险。公司 2016 年主要面临市场风险的业务包括股票自营业务、固定收益业务、资产管理业务和做市业务等。

公司对各项业务及时开展风险评估，通过全面风险管理系统对各类业务设定风险限额指标并进行计量，主要包括敞口限额、集中度/敏感性限额、盈亏限额及在险价值（VaR）；对重要指标制定风险应急预案并及时演练，定期不定期开展市场风险压力测试，通过每日监控和报告，确保管理层及时了解公司市场风险状况和不利环境下公司最大可能损失，及时做好应对措施，有效管理市场风险。

4、信用风险。信用风险是指因债务人或交易对手未按照约定履行义务从而导致公司发生损失的风险。公司 2016 年度面临信用风险的业务主要是固定收益业务和融资融券、股票约定式购回和股票质押回购、收益互换等信用业务。

公司建立了较为完善的信用风险管理体系。通过信用风险各项制度和各相关业务风险管理规定，明确各层级信用风险管理职责，规范各业务信用风险管理流程。通过信用评级和授信、交易对手分类管理、抵质押品管理、尽职调查、风险识别与计量、限额管理、贷后管理、压力测试、应急管理、系统建设等流程和工具全面管理信用风险。

5、操作风险。操作风险是由不完善或有问题的内部程序、员工和信息系統，以及外部事件造成损失的风险。公司各业务和职能部门均面临操作风险。公司建立了较为完善的操作风险管理体系，通过各项操作风险管理制度和相关部门的管理办法或风险管理规定，明确了各层级操作风险管理的职责和流程，通过风险与控制自我评估、风险事件收集和关键风险指标管理，授权管理、风险应急管理、风险检查与调查、风险问责、停权机制控制操作风险。

6、流动性风险。流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司面临流动性风险的业务主要来自于公司整体的投融资业务、固定收益业务、股票二级市场交易（含新三板）、信用类业务。公司建立了较为完善的流动性风险管理体系。通过流动性风险管理制度规范各层级流动性风险管理职责和流动性应急管理机制。通过系统建设、限额管理、流动性管理、变现能力分析、获取银行授信等工具和方法控制流动性风险。

四、业务活动履约情况

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未发生严重违约事项。

五、独立性情况

(一) 与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面是否存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况进行说明

无。

(二) 报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形，或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

无。

六、公司治理情况

报告期内，在公司治理、内部控制等方面严格遵守《公司法》、《公司章程》规定，并严格执行本期债券募集说明书相关约定。

报告期，公司召开股东大会会议 3 次；召开董事会会议 8 次；召开监事会会议 2 次；独立董事亲自出席或授权其他独立董事代为出席了各次董事会会议。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》以及中国证监会其他规定的要求，构建了一个结构严谨、层级合理、内容全面、规范有效的制度体系。公司的制度体系分为基本管理制度、一般性规章、具体性指导规范、工作规范或操作指引四个层级，涵盖了公司所有层面，包括前中后台职能管理部门、各业务部门的风险管理制度，以确保公司各级风险管理组织切实有效履行其职责。

第六节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

2016 年 05 月 30 日, 公司收到昆山市人民法院送达的有关昆山交通发展控股有限公司(以下简称昆山交发)诉我司返还“14 昆山交发债”募集款 1860 万元和利息 130.2 万元的承销合同纠纷一案【案号:(2016)苏 0583 民初 7608 号】的诉讼材料。公司立即组织研究对策, 并于 2016 年 6 月 3 日向昆山市人民法院提出管辖权异议, 已被受理。目前等待法院就案件管辖权作出裁决。

二、破产重整相关事项

无。

三、暂停上市或终止上市风险

无。

四、股东及公司经营管理层违法违规情况

无。

五、其他重大事项

(一) 《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条

序号	重大事项	有/无
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	无
2	债券信用评级发生变化	无

3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	无
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	无
5	发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	无
6	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十	无
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	无
8	发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定	无
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚	是（见本节前述）
10	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	无
11	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	无
12	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	无
13	其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项	无

（二）公司董事会或有权机构判断为重大的事项

无。

第七节 财务报告

一、发行人财务报告及附注（未经审计）。

见附件。

二、保证人报告期财务报表（并注明是否经审计），包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注。

无。

第八节 备查文件目录

一、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）签名并盖章的财务报表（未经审计）；

二、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；

三、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。



附件：财务报告及附注

合并资产负债表

编制单位：广州证券股份有限公司

资产	附注	2016-6-30	2015-12-31
资产：			
货币资金		10,307,630,649.92	14,568,074,534.46
其中：客户存款		8,228,898,050.66	8,995,388,994.46
结算备付金		1,346,535,596.94	2,368,182,755.51
其中：客户备付金		927,467,747.47	1,383,236,330.83
拆出资金			
融出资金		3,086,747,019.65	3,921,805,213.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,666,677,903.04	3,751,669,978.83
衍生金融资产		1,014,216.27	
买入返售金融资产		7,175,582,721.03	1,825,796,864.66
应收款项		129,625,616.50	60,805,151.71
应收利息		359,260,265.69	371,751,639.79
存出保证金		994,492,804.81	644,144,290.28
划分为持有待售的资产			626,000,000.00
可供出售金融资产		10,192,826,774.27	13,456,204,238.73
持有至到期投资			
长期股权投资		107,395,271.09	100,307,153.34
投资性房地产			
固定资产		70,942,800.48	69,986,061.92
在建工程			
无形资产		40,208,065.83	37,520,594.13
商誉		62,627,717.20	62,627,717.20
递延所得税资产		80,464,501.41	65,396,316.01
其他资产		77,858,629.75	139,340,324.47
资产总计		40,699,890,553.88	42,069,612,834.12

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏



合并资产负债表（续）

编制单位：广州证券股份有限公司

负债及股东权益	附注	2016-6-30	2015-12-31
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		30,000,000.00	220,150,000.00
拆入资金		325,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,162,323,140.00
衍生金融负债		2,782,778.56	12,040,349.42
卖出回购金融资产款		10,558,555,746.50	10,526,084,117.86
代理买卖证券款		9,860,275,311.46	10,477,100,420.09
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
应付职工薪酬		467,868,059.45	592,303,754.65
应交税费		79,751,313.77	181,657,856.91
应付款项		44,467,065.53	147,800,553.06
应付利息		206,344,258.59	130,316,619.41
预计负债			
长期借款			
应付债券		6,469,275,351.25	6,394,640,897.91
其中：优先股			
永续债			
递延所得税负债		109,590,128.25	253,687,883.16
其他负债		1,622,197,936.55	707,089,370.85
负债合计		29,776,107,949.91	30,805,194,963.32
股东权益：			
实收资本		5,360,456,852.00	5,360,456,852.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,692,549,251.74	3,692,549,251.74
减：库存股			
其他综合收益		320,005,443.19	694,947,910.25
盈余公积		139,745,739.90	139,745,739.90
一般风险准备		567,989,620.27	567,989,620.27
未分配利润		816,814,604.98	782,458,585.63
归属于母公司所有者权益合计		10,897,561,512.08	11,238,147,959.79
少数股东权益		26,221,091.89	26,269,911.01
股东权益合计		10,923,782,603.97	11,264,417,870.80
负债和股东权益总计		40,699,890,553.88	42,069,612,834.12

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏

母公司资产负债表

编制单位：广州证券股份有限公司

资 产	附注	2016-6-30	2015-12-31
资产：			
货币资金		9,148,977,929.01	13,314,353,923.77
其中：客户存款		7,478,408,384.79	8,103,021,673.15
结算备付金		1,340,069,472.34	2,693,702,401.89
其中：客户备付金		927,467,747.47	1,710,267,806.23
拆出资金			
融出资金		3,086,747,019.65	3,921,805,213.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,972,587,890.01	3,006,673,277.71
衍生金融资产		1,019,346.27	
买入返售金融资产		7,125,582,721.03	1,729,896,764.66
应收款项		104,902,017.36	60,978,242.21
应收利息		363,063,485.22	369,966,096.14
存出保证金		197,295,030.14	108,380,674.80
划分为持有待售的资产			626,000,000.00
可供出售金融资产		9,791,829,387.01	13,323,807,196.90
持有至到期投资			
长期股权投资		1,272,406,117.90	1,065,318,000.15
投资性房地产			
固定资产		68,086,883.65	66,683,364.33
在建工程			
无形资产		38,906,850.59	35,868,546.88
商誉		46,225,932.61	46,225,932.61
递延所得税资产		85,711,873.98	65,395,261.47
其他资产		232,321,379.55	65,615,340.81
资产总计		38,875,733,336.32	40,500,670,237.41

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏

母公司资产负债表（续）

编制单位：广州证券股份有限公司

负债及股东权益	附注	2016-6-30	2015-12-31
负债：			
短期借款			
应付短期融资款			200,000,000.00
拆入资金		325,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,162,323,140.00
衍生金融负债		2,782,778.56	12,040,349.42
卖出回购金融资产款		10,558,555,746.50	10,526,084,117.86
代理买卖证券款		8,369,177,681.20	9,423,546,763.87
代理承销证券款			
应付职工薪酬		449,049,312.62	568,012,954.91
应交税费		78,412,163.09	174,694,832.02
应付款项		42,592,254.15	118,331,383.76
应付利息		205,611,272.27	130,135,766.26
预计负债			
长期借款			
长期应付职工薪酬			
应付债券		6,469,275,351.25	6,394,640,897.91
递延所得税负债		118,514,441.82	254,071,110.05
其他负债		1,403,556,598.86	361,876,987.67
负债合计		28,022,527,600.32	29,325,758,303.73
股东权益：			
实收资本		5,360,456,852.00	5,360,456,852.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,685,227,615.12	3,685,227,615.12
减：库存股			
其他综合收益		324,881,558.31	697,385,974.77
盈余公积		139,745,739.90	139,745,739.90
一般风险准备		564,264,586.56	564,264,586.56
未分配利润		778,629,384.11	727,831,165.33
股东权益合计		10,853,205,736.00	11,174,911,933.68
负债和股东权益总计		38,875,733,336.32	40,500,670,237.41

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏

合并利润表

编制单位：广州证券股份有限公司

项 目	附注	2016年1-6月	2015年1-6月
一、营业收入		1,496,199,151.91	1,954,544,617.14
手续费及佣金净收入		1,018,353,590.87	948,219,715.71
其中：经纪业务手续费净收入		256,822,668.67	679,602,802.46
投资银行业务手续费净收入		434,306,838.25	143,459,577.48
客户资产管理业务手续费净收入		315,259,649.75	108,800,773.91
利息净收入		62,244,461.50	-68,576,848.09
投资收益（损失以“-”号填列）		464,786,938.93	1,013,033,074.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,899,799.29	28,734,289.23
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-50,231,579.56	61,890,535.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,043,240.17	-34,271.76
其他业务收入		2,500.00	12,411.60
二、营业支出		852,256,761.58	1,224,805,136.50
营业税金及附加		72,828,983.89	111,043,709.61
业务及管理费		765,789,214.47	1,110,462,270.46
资产减值损失		13,638,563.22	3,299,156.43
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”列示）		643,942,390.33	729,739,480.64
加：营业外收入		468,847.10	2,227,496.71
减：营业外支出		199,045.83	182,249.90
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）		644,212,191.60	731,784,727.45
减：所得税费用		167,677,440.37	182,246,880.14
五、净利润		476,534,751.23	549,537,847.31
归属于母公司所有者的净利润		479,468,970.81	550,465,976.56
少数股东损益		-2,934,219.58	-928,129.25
六、其他综合收益的税后净额		-375,037,066.60	330,842,059.59
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-374,942,467.06	330,681,630.42
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-374,942,467.06	330,681,630.42
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		239,337.85	254,264.34
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-375,181,804.91	330,427,366.08
3. 现金流套期损益有效部分			
4. 外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益税后净额		-94,599.54	160,429.17
七、综合收益总额		101,497,684.63	880,379,906.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,526,503.75	881,147,606.98
少数股东的综合收益总额		-3,028,819.12	-767,700.08
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.09	0.17
（二）稀释每股收益		0.09	0.17

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏



母公司利润表

编制单位：广州证券股份有限公司

项 目	附注	2016年1-6月	2015年1-6月
一、营业收入		1,428,031,892.88	1,884,275,146.36
手续费及佣金净收入		973,021,509.62	905,955,516.23
其中：经纪业务手续费净收入		226,070,406.72	641,899,381.67
投资银行业务手续费净收入		434,306,838.25	143,459,577.48
客户资产管理业务手续费净收入		308,346,178.06	108,659,124.24
利息净收入		49,429,190.00	-86,191,417.91
投资收益（损失以“-”号填列）		449,838,479.42	989,253,207.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,899,799.29	28,734,289.23
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-45,303,026.33	75,279,700.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,043,240.17	-34,271.76
其他业务收入		2,500.00	12,411.60
二、营业支出		767,679,231.16	1,165,661,658.44
营业税金及附加		71,461,560.12	108,693,581.45
业务及管理费	十五.10	693,733,924.93	1,053,667,055.04
资产减值损失		2,483,746.11	3,301,021.95
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”列示）		660,352,661.72	718,613,487.92
加：营业外收入		87,631.09	2,129,208.03
减：营业外支出		185,822.59	116,239.62
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）		660,254,470.22	720,626,456.33
减：所得税费用		164,343,299.98	174,569,463.29
五、净利润（净亏损以“-”列示）		495,911,170.24	546,056,993.04
六、其他综合收益的税后净额		-372,504,416.46	330,242,860.91
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-372,504,416.46	330,242,860.91
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-372,743,754.31	329,988,596.57
2. 现金流套期损益有效部分			
3. 外币财务报表折算差额			
4. 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		239,337.85	254,264.34
七、综合收益总额		123,406,753.78	876,299,853.95

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏



合并现金流量表

编制单位：广州证券股份有限公司

项 目	附注	2016年1-6月	2015年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,483,906,182.80	1,420,571,209.76
拆入资金净增加额		324,624,736.59	300,000,000.00
回购业务资金净增加额			4,105,223,097.73
融出资金净减少额		835,516,193.43	
代理买卖证券款收到的现金			6,762,711,931.59
收到的其他与经营活动有关的现金		127,498,065.14	636,447,949.04
经营活动现金流入小计		2,771,545,177.96	13,224,954,188.12
交易性金融资产支付净额		4,144,084,178.28	1,442,402,052.55
回购业务资金净减少额		5,309,506,803.57	
融出资金净增加额			3,051,204,664.29
代理买卖证券支付的现金净额		909,313,357.23	
支付利息、手续费及佣金的现金		159,689,899.73	402,383,955.14
拆入资金净减少额			
支付给职工以及为职工支付的现金		765,432,386.65	420,850,799.68
支付的各项税费		431,738,036.38	179,553,760.52
支付的其他与经营活动有关的现金		473,957,396.43	810,089,621.91
经营活动现金流出小计		12,193,722,058.27	6,306,484,854.09
经营活动产生的现金流量净额		-9,422,176,880.31	6,918,469,334.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,713,582,760.68	
取得投资收益收到的现金		491,033,516.16	329,190,836.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		326,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		200,847,483.36	706,033,525.14
投资活动现金流入小计		3,731,463,760.20	1,035,224,361.86
投资支付的现金			758,771,357.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,942,791.68	10,284,503.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,942,791.68	769,055,861.17
投资活动产生的现金流量净额		3,699,520,968.52	266,168,500.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,980,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		47,980,000.00	4,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,170,117,267.80	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,221,077,267.80	4,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		238,130,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		507,306,924.06	56,434,130.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		745,436,924.06	138,434,130.99
筹资活动产生的现金流量净额		475,640,343.74	4,261,565,869.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		943,993.29	-34,271.76
五、现金及现金等价物净增加额		-5,246,071,574.76	11,446,169,431.97
加：期初现金及现金等价物余额		16,897,387,821.62	10,049,028,447.12
六、期末现金及现金等价物余额		11,651,316,246.86	21,495,197,879.09

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏



母公司现金流量表

编制单位：广州证券股份有限公司

项 目	附注	2016年1-6月	2015年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,427,867,222.24	1,339,202,196.84
拆入资金净增加额		324,624,736.59	300,000,000.00
回购业务资金净增加额			4,208,955,205.51
融出资金净减少额		835,516,193.43	
代理买卖证券款收到的现金			6,472,388,923.75
收到的其他与经营活动有关的现金		51,697,977.06	315,023,427.73
经营活动现金流入小计		2,639,706,129.32	12,635,569,753.83
交易性金融资产支付净额		4,127,875,350.32	1,417,917,883.97
回购业务资金净减少额		5,345,466,043.90	
融出资金净增加额			3,051,204,664.29
代理买卖证券支付的现金净额		1,086,153,617.89	
支付利息、手续费及佣金的现金		158,331,185.22	382,584,771.43
拆入资金净减少额			
支付给职工以及为职工支付的现金		734,460,388.31	386,811,404.09
支付的各项税费		423,461,771.08	171,472,661.39
支付的其他与经营活动有关的现金		467,135,646.56	636,023,044.48
经营活动现金流出小计		12,342,884,003.28	6,046,014,429.65
经营活动产生的现金流量净额		-9,703,177,873.96	6,589,555,324.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,958,283,619.02	
取得投资收益收到的现金		499,845,941.33	337,649,454.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		326,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		200,847,483.36	2,246,217,533.74
投资活动现金流入小计		3,984,977,043.71	2,583,866,988.26
投资支付的现金		200,000,000.00	938,710,385.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,542,962.73	7,988,145.23
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		228,542,962.73	946,698,530.51
投资活动产生的现金流量净额		3,756,434,080.98	1,637,168,457.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			4,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,170,117,267.80	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,170,117,267.80	4,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		507,306,924.06	50,319,940.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		707,306,924.06	132,319,940.62
筹资活动产生的现金流量净额		462,810,343.74	4,267,680,059.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		943,993.28	-34,271.76
五、现金及现金等价物净增加额		-5,482,989,455.96	12,494,369,569.55
加：期初现金及现金等价物余额		15,969,186,857.31	7,715,590,392.22
六、期末现金及现金等价物余额		10,486,197,401.35	20,209,959,961.77

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏

合并股东权益变动表

编制单位：广州证券股份有限公司
 2016年1-6月
 金额单位：人民币元

项目	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	5,360,456,852.00				3,692,549,251.74		694,947,910.25	139,745,739.90	567,989,620.27	782,458,585.63	26,269,911.01	11,264,417,870.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,360,456,852.00				3,692,549,251.74		694,947,910.25	139,745,739.90	567,989,620.27	782,458,585.63	26,269,911.01	11,264,417,870.80
三、本年增减变动金额							-374,942,467.06			34,356,019.35	-48,819.12	-340,635,266.83
(一) 综合收益总额							-374,942,467.06			479,468,970.81	-3,028,819.12	101,497,684.63
(二) 所有者投入和减少资本											2,980,000.00	2,980,000.00
1、股东投入资本											2,980,000.00	2,980,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、与少数股东的权益性交易												
4、其他												
(三) 利润分配										-445,112,951.46		-445,112,951.46
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-445,112,951.46		-445,112,951.46
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 其他												
四、本年年末余额	5,360,456,852.00				3,692,549,251.74		320,005,443.19	139,745,739.90	567,989,620.27	816,814,604.98	26,221,091.89	10,923,782,603.97
	2,030,456,852.00				1,684,892,135.41		303,913,905.87	93,111,060.00	447,018,671.84	-55,000,844.39	9,036,148.89	4,513,427,929.62

合并股东权益变动表

编制单位：广州证券股份有限公司
 金额单位：人民币元

项 目	2015年1-6月											
	归属于母公司股东权益											
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	3,330,000,000.00				2,007,700,708.39		60,352,373.96	46,634,679.90	120,970,948.43	286,993,453.46	89,994,308.68	5,942,646,472.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,330,000,000.00				2,007,700,708.39		60,352,373.96	46,634,679.90	120,970,948.43	286,993,453.46	89,994,308.68	5,942,646,472.82
三、本年增减变动金额					-43,592.06		330,681,630.42			550,465,976.56	-72,760,546.56	808,343,468.36
(一) 综合收益总额							330,681,630.42			550,465,976.56	-767,700.08	880,379,906.90
(二) 所有者投入和减少资本					-43,592.06						-71,992,846.48	-72,036,438.54
1、股东投入资本												
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、与少数股东的权益性交易												
4、其他					-43,592.06						-71,992,846.48	-72,036,438.54
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 其他												
四、本年年末余额	3,330,000,000.00				2,007,657,116.33		391,034,004.38	46,634,679.90	120,970,948.43	837,459,430.02	17,233,762.12	6,750,989,941.18

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌宣华

会计机构负责人：苏声宏

母公司股东权益变动表

编制单位：广州证券股份有限公司

2016年1-6月

金额单位：人民币元

项目	实收资本			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,360,456,852.00						3,685,227,615.12		697,385,974.77	139,745,739.90	564,264,586.56	727,831,165.33	11,174,911,933.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	5,360,456,852.00						3,685,227,615.12		697,385,974.77	139,745,739.90	564,264,586.56	727,831,165.33	11,174,911,933.68
三、本年增减变动金额									-372,504,416.46			50,798,218.78	-321,706,197.68
(一) 综合收益总额									-372,504,416.46			495,911,170.24	123,406,753.78
(二) 所有者投入和减少资本													
1、股东投入资本													
2、股份支付计入所有者权益的金额													
3、其他													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积												-445,112,951.46	-445,112,951.46
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他												-445,112,951.46	-445,112,951.46
(四) 股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
四、本年年末余额	5,360,456,852.00						3,685,227,615.12		324,881,558.31	139,745,739.90	564,264,586.56	778,629,384.11	10,853,205,736.00

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏

母公司股东权益变动表

编制单位：广州证券股份有限公司 2015年1-6月 金额单位：人民币元

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,330,000,000.00				2,000,457,573.88		79,315,070.25	46,634,679.90	93,269,359.80	268,549,342.27	5,818,226,026.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,330,000,000.00				2,000,457,573.88		79,315,070.25	46,634,679.90	93,269,359.80	268,549,342.27	5,818,226,026.10
三、本年增减变动金额							330,242,860.91			546,056,993.04	876,299,853.95
(一) 综合收益总额							330,242,860.91			546,056,993.04	876,299,853.95
(二) 所有者投入和减少资本											
1、股东投入资本											
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
(三) 利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配											
4、其他											
(四) 股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
四、本年年末余额	3,330,000,000.00				2,000,457,573.88		409,557,931.16	46,634,679.90	93,269,359.80	814,606,335.31	6,694,525,880.05

法定代表人：邱三发

主管会计工作负责人：凌富华

会计机构负责人：苏声宏

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2016-06-30					
	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		合计	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
债券	4,960,612,516.64	4,974,195,323.76			4,960,612,516.64	4,974,195,323.76
股票	1,060,398,582.38	1,070,172,635.18			1,060,398,582.38	1,070,172,635.18
基金	401,061,846.50	401,277,067.39			401,061,846.50	401,277,067.39
其他	221,000,000.00	221,032,876.71			221,000,000.00	221,032,876.71
合计	6,643,072,945.52	6,666,677,903.04			6,643,072,945.52	6,666,677,903.04

项目	2015-12-31					
	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		合计	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
债券	2,137,294,224.05	2,124,160,377.50			2,137,294,224.05	2,124,160,377.50
股票	854,485,318.89	977,946,040.63			854,485,318.89	977,946,040.63
基金	448,983,968.29	449,366,300.43			448,983,968.29	449,366,300.43
其他	200,000,000.00	200,197,260.27			200,000,000.00	200,197,260.27
合计	3,640,763,511.23	3,751,669,978.83			3,640,763,511.23	3,751,669,978.83

2. 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别

项目	2016-06-30	2015-12-31
股票	6,280,364,329.90	379,399,688.89
债券	898,359,191.13	1,446,586,975.77
其中: 国债	52,000,000.00	95,900,100.00
公司债	50,000,000.00	704,530,286.04
短期融资券	161,600,546.45	30,423,373.11
金融债	513,703,083.04	

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中期票据	121,055,561.64	615,733,216.62
减: 减值准备	3,140,800.00	189,800.00
账面价值	7,175,582,721.03	1,825,796,864.66

(2) 按业务类别

项目	2016-06-30	2015-12-31
股票质押式回购交易	6,280,364,329.90	379,399,688.89
债券回购交易	898,359,191.13	1,446,586,975.77
减: 减值准备	3,140,800.00	189,800.00
账面价值	7,175,582,721.03	1,825,796,864.66

(3) 股票质押式按剩余期限分类

期限	2016-06-30	2015-12-31
1个月以内	1,944,741.16	7,438,871.12
1-3个月	157,167,144.00	5,778,216.00
3-6个月	664,265,064.00	3,046,147.53
6-12个月	2,875,634,632.74	293,136,454.24
12个月以上	2,581,352,748.00	70,000,000.00
余额合计	6,280,364,329.90	379,399,688.89

(4) 截至年末,开展质押回购业务融出资金收取的担保物价值为17,325,242,341.47元。

3. 可供出售金融资产

(1) 按类别列示

项目	2016-06-30			账面价值
	初始成本	公允价值变动	减值准备	
按公允价值计量:				
债券	6,522,233,361.24	257,100,856.90	-	6,779,334,218.14
股票	43,490,438.47	9,753,018.04	-	53,243,456.51
基金	123,192,843.73	4,491,283.75	-	127,684,127.48
集合资产管理计划	1,478,237,155.92	156,559,618.52	-	1,634,796,774.44
证金公司收益互换产品2号估值	1,345,630,000.00	-3,216,072.95	-	1,342,413,927.05
融出证券	4,945,592.14	1,458,678.51	-	6,404,270.65

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减: 融出证券坏账准备				
按成本计量:				
权益工具	30,200,000.00	-	-	30,200,000.00
持有基金份额	218,750,000.00	-	-	218,750,000.00
减值准备				
合计	9,766,679,391.50	426,147,382.77	-	10,192,826,774.27

续表

项目	2015-12-31			账面价值
	初始成本	公允价值变动	减值准备	
按公允价值计量:				
债券	8,791,306,848.07	298,204,767.12		9,089,511,615.19
股票	53,529,730.57	15,154,913.85		68,684,644.42
基金	80,272.76	43,970.56		124,243.32
集合资产管理计划	2,240,086,311.95	595,741,065.91		2,835,827,377.86
证金公司收益互换产品2号估值	1,345,630,000.00	13,075,777.26		1,358,705,777.26
融出证券	9,304,379.18	5,096,201.50		14,400,580.68
减: 融出证券坏账准备				
按成本计量:				
权益工具	30,200,000.00			30,200,000.00
持有基金份额	58,750,000.00			58,750,000.00
减值准备				
合计	12,528,887,542.53	927,316,696.20		13,456,204,238.73

(2) 截至年末, 公司无已逾期的融出证券。

(3) 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末公允价值
债券	质押用于回购融资	5,343,380,006.00
股票	处于限售期	6,302,534.51
集合资产管理计划	以自有资金参与, 约定存续期内不得撤回	141,170,726.53
合计		5,490,853,267.04

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016-06-30	2015-12-31
按成本法核算长期股权投资	1,400,000.00	1,400,000.00
按权益法核算长期股权投资	105,995,271.09	98,907,153.34
长期股权投资合计	107,395,271.09	100,307,153.34
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	107,395,271.09	100,307,153.34

广州证券股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位	2015-12-31	本年增减变动							2016-06-30	减值准备期末
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业	98,907,153.34			6,899,799.29	188,318.46					105,995,271.09
金鹰基金	98,907,153.34			6,899,799.29	188,318.46					105,995,271.09
三、其他投资	1,400,000.00									1,400,000.00
期货会员资格投资	1,400,000.00									1,400,000.00
合计	100,307,153.34			6,899,799.29	188,318.46					107,395,271.09

(3) 长期股权投资中的其他投资 1,400,000.00 元为子公司广州期货的期货会员资格投资。

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 应付债券

(1) 明细分类

项目	2016-06-30	2015-12-31
公司债	1,991,378,090.96	2,604,199,726.04
次级债	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
收益凭证	2,677,897,260.29	1,990,441,171.87
合计	6,469,275,351.25	6,394,640,897.91

(2) 债券明细

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券种类	债券名称	发行日期	本金	债券期限	起息日	截止日	票面利率利率(%)	期末余额
公司债券	广州证券股份有限公司2015年公司债券(第一期)	2015-7-24	1,000,000,000.00	5年	2015-7-24	2020-7-23	3.90	995,879,325.97
公司债券	广州证券股份有限公司2015年公司债券(第二期)	2015-12-21	1,000,000,000.00	5年	2015-12-21	2020-12-21	3.50	995,498,764.99
次级债券	广州证券股份有限公司2015年第一期次级债券	2015-6-25	1,000,000,000.00	5年	2015-6-25	2020-6-24	6.00	1,000,000,000.00
次级债券	广州证券股份有限公司2015年第二期次级债券	2015-8-26	800,000,000.00	5年	2015-8-26	2020-8-26	5.04	800,000,000.00
收益凭证	收益凭证	2015年3月-6月	2,500,000,000.00	2年	2015年3月-6月	2017年3月-6月	6.2-6.7	2,677,897,260.29
		合计	6,300,000,000.00					6,469,275,351.25

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
手续费及佣金收入		
证券经纪业务收入	306,311,964.14	724,418,045.09
其中:代理买卖证券业务	245,743,947.73	657,090,304.53
交易单元席位租赁	26,349,945.60	17,986,865.67
代销金融产品业务	3,465,808.86	11,637,454.10
投资银行业务收入	479,763,586.05	159,014,636.39
其中:证券承销业务	400,475,927.73	126,097,532.38
保荐服务业务	21,306,037.74	10,500,000.00
财务顾问业务	57,981,620.58	22,417,104.01
资产管理业务收入	327,908,820.00	116,168,770.21
投资咨询服务收入	12,701,489.02	16,679,788.94
其他	477,370.12	427,795.81
手续费及佣金收入小计	1,127,163,229.33	1,016,709,036.44
手续费及佣金支出		
证券经纪业务支出	49,489,295.47	44,815,242.63
其中:代理买卖证券业务	49,489,295.47	44,815,242.63
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务支出	45,456,747.80	15,555,058.91
其中:证券承销业务	36,996,246.72	10,768,141.67
保荐服务业务		
财务顾问业务	8,460,501.08	4,786,917.24
资产管理业务支出	12,649,170.25	7,367,996.30
投资咨询服务支出		
其他	1,214,424.94	751,022.89
手续费及佣金支出小计	108,809,638.46	68,489,320.73
手续费及佣金净收入	1,018,353,590.87	948,219,715.71

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
证券经纪业务净收入	256,822,668.67	679,602,802.46
其中:代理买卖证券业务	196,254,652.26	612,275,061.90
交易单元席位租赁	26,349,945.60	17,986,865.67
代销金融产品业务	3,465,808.86	11,637,454.10
投资银行业务净收入	434,306,838.25	143,459,577.48
其中:证券承销业务	363,479,681.01	115,329,390.71
保荐服务业务	21,306,037.74	10,500,000.00
财务顾问业务	49,521,119.50	17,630,186.77
资产管理业务净收入	315,259,649.75	108,800,773.91
投资咨询服务净收入	12,701,489.02	16,679,788.94
其他	-737,054.82	-323,227.08
手续费及佣金净收入合计	1,018,353,590.87	948,219,715.71

(2) 财务顾问业务净收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	12,433,671.06	3,776,736.07
并购重组财务顾问业务净收入-其他	-	390,000.00
其他财务顾问业务净收入	37,087,448.44	13,463,450.70
合计	49,521,119.50	17,630,186.77

(3) 代理销售金融产品业务

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	813,390,363.22	1,873,465.57	2,245,851,407.15	8,352,720.95
信托(保险业务)	-	15,766.53	488,740.12	78,989.64
券商理财产品	14,281,779,988.34	1,348,693.39	14,612,703,941.27	3,205,743.51
其他	168,781,700.00	227,883.37	-	-
合计	15,263,952,051.56	3,465,808.86	16,859,044,088.54	11,637,454.10

(4) 受托客户资产管理业务

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 本年资产管理业务

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	87	186	
期末客户数量	33,922	186	
其中: 个人客户	33,691	7	
机构客户	231	179	
期初受托资金	12,456,727,995.80	89,192,599,509.99	
其中: 自有资金投入	774,582,662.83	0.00	
个人客户	5,392,060,821.07	54,100,000.00	
机构客户	6,290,084,511.90	89,138,499,509.99	
期末受托资金	45,099,332,542.11	126,178,029,645.49	
其中: 自有资金投入	599,211,318.77	0.00	
个人客户	13,952,116,638.80	106,100,000.00	
机构客户	30,548,004,584.54	126,071,929,645.49	
期末主要受托资产初始成本	46,062,625,625.48	138,764,973,594.49	
其中: 股票	3,653,850,996.28	907,160,701.15	
国债	0.00	380,509,600.00	
其他债券	32,711,053,737.57	31,852,328,333.75	
基金	587,271,909.39	1,415,180,099.99	
资产支持证券	110,715,200.98	0.00	
期货	4,726,438.31	0.00	
信托计划	623,000,000.00	8,802,800,000.00	
专项资产管理计划	1,053,313,388.35	3,234,500,000.00	
银行承兑汇票	0.00	35,146,466,544.11	
资产收益权	0.00	10,336,102,944.10	
协议或定期存款	110,000,000.00	700,000,000.00	
其他投资	7,208,693,954.60	45,989,925,371.39	
当期资产管理业务净收入	233,830,842.92	81,428,806.83	

2) 上年资产管理业务

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
----	----------	----------	----------

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	36	113	
期末客户数量	6,429	113	
其中: 个人客户	6,369	1	
机构客户	60	112	
期初受托资金	2,117,974,193.03	110,462,954,938.35	
其中: 自有资金投入	252,256,942.36	-	
个人客户	1,315,372,659.22	7,054,307.23	
机构客户	550,344,591.45	110,455,900,631.12	
期末受托资金	8,123,040,360.54	104,411,396,938.88	
其中: 自有资金投入	862,185,384.04	-	
个人客户	3,844,033,835.84	4,747,821.39	
机构客户	3,416,821,140.66	104,406,649,117.49	
期末主要受托资产初始成本	8,200,999,992.42	92,719,557,797.86	
其中: 股票	347,977,242.90	29,144.33	
国债	-	-	
其他债券	4,036,266,414.26	13,257,793,572.00	
基金	1,556,077,349.01	1,039,196,000.00	
资产支持证券	-	111,788,100.00	
期货	9,138,758.40	-	
信托计划	193,000,000.00	17,476,190,000.00	
专项资产管理计划	101,907,369.85	-	
银行承兑汇票	-	-	
资产收益权	-	10,829,144,924.49	
协议或定期存款	310,000,000.00	1,101,000,000.00	
其他投资	1,646,632,858.00	48,904,416,057.04	
当期资产管理业务净收入	43,930,569.21	64,870,204.70	

7. 利息净收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入		
存放同业利息收入	130,117,507.17	118,461,295.03

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
融资融券利息收入	125,238,388.16	202,995,525.92
买入返售金融资产利息收入	127,313,193.12	33,339,284.80
其他利息收入	662,229.79	580,625.01
利息收入小计	383,331,318.24	355,376,730.76
利息支出		
客户资金存款利息支出	15,916,971.49	16,739,959.21
卖出回购金融资产利息支出	125,204,578.16	269,853,823.36
拆入资金利息支出	3,182,307.28	31,416,872.69
长期借款利息支出	-	7,716,333.31
短期融资债券利息支出	2,714,421.60	-
次级债务利息支出	3,945,113.28	61,208,888.89
应付债券	168,945,911.47	36,668,493.14
其他	1,177,553.46	349,208.25
利息支出小计	321,086,856.74	423,953,578.85
利息净收入	62,244,461.50	-68,576,848.09

8. 投资收益

(1) 明细情况

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
权益法确认的收益	6,899,799.29	28,734,289.23
成本法确认的收益	-	-
金融工具投资收益	457,887,139.64	983,469,333.39
其中: 持有期间取得的收益	382,335,699.07	440,874,580.49
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	137,332,930.33	158,975,392.73
—持有至到期投资	-	-
—可供出售金融资产	249,231,439.34	281,899,187.76
—衍生金融工具	-462,648.14	-
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-3,766,022.46	-
处置金融工具取得的收益	75,551,440.57	542,594,752.90
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-97,310,633.58	502,359,147.64

广州证券股份有限公司财务报表附注
2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
—衍生金融工具	8,313,868.02	-31,558,200.00
—持有至到期投资	-	-
—可供出售金融资产	159,520,989.04	71,793,805.26
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,027,217.09	-
其他投资收益	-	829,451.75
合计	464,786,938.93	1,013,033,074.37

(2) 对联营企业的投资收益

被投资单位	2016年1-6月	2015年1-6月
金鹰基金	6,899,799.29	6,667,074.37
九州证券	-	22,067,214.86
合计	6,899,799.29	28,734,289.23