

公司代码：601211
安

公司简称：国泰君安

国泰君安证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王松	工作原因	杨德红
董事	钟茂军	工作原因	傅帆
董事	向东	工作原因	王勇健

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨德红、主管会计工作负责人蒋忆明及会计机构负责人（会计主管人员）谢乐斌声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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.....	9
第四节	董事会报告.....	11
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节	公司债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	171
第十二节	证券公司信息披露.....	172

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
证券业协会	指	中国证券业协会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
金交所	指	上海黄金交易所
本公司/公司/国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
本集团/集团	指	国泰君安证券股份有限公司及其下属子公司
国际集团	指	上海国际集团有限公司
国资公司	指	上海国有资产经营有限公司
深圳投控	指	深圳市投资控股有限公司
上海城投	指	上海城投（集团）有限公司
上海信托	指	上海国际信托有限公司
国泰君安资管	指	上海国泰君安证券资产管理有限公司
国泰君安期货	指	国泰君安期货有限公司
国泰君安金融控股	指	国泰君安金融控股有限公司
香港公司	指	国泰君安金融控股有限公司及其控股的子公司
国泰君安国际	指	国泰君安国际控股有限公司，是由国泰君安金融控股有限公司控股并在香港联合交易所上市的公众公司
国泰君安创投	指	国泰君安创新投资有限公司
国联安基金	指	国联安基金管理有限公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司
海际证券	指	海际证券有限责任公司
海证期货	指	海证期货有限公司
国翔置业	指	上海国翔置业有限公司
华安基金	指	华安基金管理有限公司
上投摩根	指	上投摩根基金管理有限公司
上海浦东发展银行/浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
上海农商银行	指	上海农村商业银行股份有限公司
FICC	指	固定收益证券、货币及商品期货，英文全称为“Fixed Income, Currencies and Commodities”
PB	指	主经纪商，英文全称为“Prime Broker”
本报告期/报告期	指	2016 年上半年

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	国泰君安证券股份有限公司
公司的中文简称	国泰君安、国泰君安证券
公司的外文名称	Guotai Junan Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GTJA、Guotai Junan Securities
公司的法定代表人	杨德红
公司总经理	王松

注册资本和净资产

单位：元

	本报告期末	上年度末
注册资本	7,625,000,000	7,625,000,000
净资产	67,105,173,142	77,336,441,895

公司的各单项业务资格情况

1、本公司的单项业务资格

序号	批准部门	资质名称/会员资格
1	中国人民银行	同业拆借资格(银货政[2000]122 号、银总部函[2016]22 号) 公开市场业务一级交易商(银货政[2004]1 号、公开市场业务公告[2016]第 3 号) 银行间债券市场做市商(银发[2004]157 号) 自贸区分账核算业务(2015 年 8 月)
2	中国证监会及其派出机构	经营证券业务许可：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市。(编号：10270000) 网上证券委托业务(证监信息字[2001]3 号) 受托投资管理业务(证监机构字[2002]149 号) 开放式证券投资基金代销业务(证监基金字[2002]31 号) 为期货公司提供中间介绍业务(证监许可[2008]124 号、沪证监机构字[2010]103 号) 参与股指期货交易(沪证监机构字[2010]253 号) 债券质押式报价回购业务(机构部部函[2011]573 号、上证函[2013]257 号) 约定购回式证券交易业务(机构部部函[2012]250 号) 综合理财服务(机构部部函[2012]555 号) 融资融券业务(证监许可[2013]311 号) 代销金融产品业务(沪证监机构字[2013]56 号) 私募基金综合托管业务试点(机构部部函[2013]173 号) 黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务试点(机

序号	批准部门	资质名称/会员资格
		机构部函[2014]121 号) 证券投资基金托管资格 (证监许可[2014]511 号) 自营及代客结售汇、自营及代客外汇买卖等外汇业务 (证券基金机构监管部部函[2014]1614 号) 股票期权做市业务 (证监许可[2015]154 号) 自营参与碳排放权交易 (机构部函[2015]862 号)
3	中国证券业协会	从事相关创新活动资格 (2005 年 2 月) 报价转让业务 (中证协[2006]3 号) 中小企业私募债券承销业务试点 (中证协函[2012]378 号) 柜台交易业务 (中证协函[2012]825 号) 金融衍生品业务 (中证协函[2013]1224 号) 互联网证券业务 (中证协函[2014]155 号)
4	中国证券登记结算有限责任公司	代理登记业务 (2002 年 4 月) 结算参与人 (中国结算函字[2006]67 号) 甲类结算参与人 (中国结算函字[2008]24 号)
5	中国证券金融股份有限公司	转融通业务试点 (中证金函[2012]116 号) 转融券业务试点 (中证金函[2013]45 号)
6	上海证券交易所/深圳证券交易所	国债买断式回购业务 (2004 年 12 月) 开展“上证基金通”业务 (2005 年 7 月) 上证 180 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商 (2006 年 3 月) 固定收益证券综合电子平台交易商 (上证会函[2007]90 号) 大宗交易系统合格投资者 (证号: A00001) 股票质押式回购业务 (上证会字[2013]64 号、深证会[2013]58 号) 港股通业务 (上证函[2014]654 号) 股票期权交易参与人 (上证函[2015]66 号)
7	国家外汇管理局	外币有价证券经纪及承销业务 (汇资字第 SC201221 号) 即期结售汇业务和人民币与外汇衍生产品业务 (汇复[2014]325 号)
8	中国银行间市场交易商协会	非金融企业债务融资工具主承销业务 (交易商协会公告[2012]19 号)
9	上海黄金交易所	特别会员资格 国际会员 (A 类) 资格 (证书编号: IM0046) 银行间黄金询价业务
10	全国中小企业股份转让系统	主办券商做市业务 (股转系统函[2014]706 号)

序号	批准部门	资质名称/会员资格
11	中国外汇交易中心	银行间外汇市场会员（中汇交发[2015]3 号） 银行间外汇市场衍生品会员（中汇交发[2015]59 号）
12	银行间市场清算所股份有限公司	航运及大宗商品金融衍生品中央对手清算业务（清算所会员准字[2015]016 号）

2、控股子公司的单项业务资格

序号	子公司名称	资质名称/会员资格
1	香港公司	第 1 类牌照（证券交易）（ABY236） 第 2 类牌照（期货合约交易）（ADI115） 第 3 类牌照（杠杆式外汇交易）（AUZ981） 第 4 类牌照（就证券提供意见）（ABY236） 第 5 类牌照（就期货合约提供意见）（ADI115） 第 6 类牌照（就机构融资提供意见）（AGS488） 第 9 类牌照（提供资产管理）（ADH990） 由香港期货交易所有限公司发出的交易所参与者证明书和交易所交易权证明书 由香港期货结算公司发出的期货结算公司参与者证明书 由香港公司注册处发出的放债人牌照 外资股业务资格（证监许可[2009]1485） 人民币合格境外机构投资者（证监许可[2011]2068 号） 合格境外机构投资者（证监许可[2013]182 号） 香港保险顾问联合会颁发的会籍证书（2013 年 3 月） 新加坡金管局颁发的资产管理业务牌照
2	国泰君安资管	经营证券业务许可：证券资产管理业务。（编号：10278001） 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务（证监机构字[2010]631 号） 资产管理业务参与股指期货交易（沪证监机构字[2011]38 号） 现金管理产品试点（证监许可[2012]828 号）
3	国泰君安期货及其下属子公司	经营期货业务许可：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。（编号：31130000） 金融期货全面结算业务资格（证监期货字[2007]147 号） 资产管理业务（证监许可[2012]1506 号） 仓单服务、基差交易、合作套保、定价服务（中期协备字[2015]67 号）
4	上海证券及下属子公司	经营证券业务许可：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（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；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。（编号：10710000）

序号	子公司名称	资质名称/会员资格
		网上证券委托业务（证监信息字[2001]8 号） 受托投资管理业务（证监机构字[2002]203 号） 同业拆借业务（银复[2003]68 号、银总部函[2013]79 号） 开放式证券投资基金代销业务（证监基金字[2004]74 号） 上交所国债买断式回购业务（2004 年 12 月） 中国证券登记结算有限责任公司结算参与者（中国结算函字[2006]61 号） 中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与者（2008 年 2 月） 代办股份转让主办券商业务（中证协函[2007]139 号） 报价转让业务（中证协函[2007]140 号） 为期货公司提供中间介绍业务（证监许可[2008]1039 号、沪证监机构字[2010]133 号） 从事相关创新活动资格（2005 年 12 月） 对上海证券实施经纪人制度无异议（证监机构字[2009]260 号） 债券质押式报价回购业务试点（机构部部函[2012]596 号） 融资融券业务（证监许可[2012]621 号） 外币有价证券经纪业务（汇资第 SC201211 号） 转融通业务（中证金函[2013]25 号） 约定购回式证券交易权限（上证会字[2013]22 号、深证会[2013]15 号） 股票质押式回购交易权限（上证会字[2013]137 号、深证会[2013]73 号） 代销金融产品业务（沪证监机构字[2013]19 号） 推荐业务和经纪业务（股转系统函[2013]80 号） 做市业务（股转系统函[2014]724 号） 港股通业务（上证会函[2014]367 号） 上海证券交易所股票期权交易参与者（上证函[2015]78 号） 深圳证券交易所股票期权业务资格（深期权函[2015]模第 66 号） 中国证券登记结算有限责任公司期权结算业务（中登结算函字[2015]51 号） 经营期货业务许可：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询（编号：31390000） 资产管理业务（中期协备字[2015]5 号）
5	国联安基金	基金管理资格（编号：A024） 特定客户资产管理业务（证监许可[2011]2106 号） 投资管理人受托管理保险资金资格

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	喻健	梁静
联系地址	上海市浦东新区银城中路168号29层	上海市浦东新区银城中路168号29层
电话	021-38676798	021-38676798
传真	021-38670798	021-38670798
电子信箱	dshbgs@gtjas.com	dshbgs@gtjas.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路168号
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.gtja.com
电子信箱	dshbgs@gtjas.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路168号

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	国泰君安	601211	不适用

六、 报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016 年 4 月 28 日
注册登记地点	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
统一社会信用代码	9131000063159284XQ
企业法人营业执照注册号	不适用
税务登记号码	不适用
组织机构代码	不适用

注：公司于 2016 年 4 月 28 日完成了企业法人营业执照、组织机构代码证和税务登记证的“三证合一”工作，公司原企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码不再使用。

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	13,707,434,521	22,301,438,989	-38.54
归属于母公司股东的净利润	5,020,164,364	9,637,622,478	-47.91
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,483,104,057	9,634,211,478	-63.85
经营活动产生的现金流量净额	-12,669,511,273	118,068,094,103	不适用
其他综合收益	-1,607,273,959	87,359,885	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	415,889,260,268	454,342,387,249	-8.46
负债总额	313,048,512,381	352,705,665,912	-11.24
归属于母公司股东的权益	94,253,078,087	95,324,414,670	-1.12
所有者权益总额	102,840,747,887	101,636,721,337	1.18

(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)	0.62	1.54	-59.74
稀释每股收益(元/股)	0.62	1.54	-59.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	1.54	-72.73
加权平均净资产收益率(%)	5.48	19.89	减少14.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.70	19.89	减少16.19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	67,105,173,142	77,336,441,895
净资产	85,066,727,105	87,531,977,014
净资本/各项风险准备之和(%)	1,020.64	1,295.18
净资本/净资产(%)	78.89	88.35
净资本/负债(%)	48.96	48.62
净资产/负债(%)	62.06	55.03
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	60.61	54.14
自营固定收益类证券/净资本(%)	83.45	86.04

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	附注
非流动资产处置损益	2,749,876,503	主要为处置海际证券的投资收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	688,198,539	主要为财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,803,679	
所得税影响额	-857,208,474	
少数股东权益影响额	-1,033,002,582	
合计	1,537,060,307	

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) 总体经营情况

2016 年上半年，上证综指下跌 17.22%，中债总净价（总值）指数下跌 0.50%；沪深两市累计股基交易额 69 万亿元，同比下降 53%；市场融资融券余额由年初的 1.16 万亿元降至 6 月底的 0.85 万亿元，降幅为 27%；境内证券市场筹资 29,185 亿元，同比增长 120%。证券行业实现营业收入 1,570.79 亿元、净利润 624.72 亿元，同比分别下降 52.47%和 59.22%。

报告期内，公司坚决贯彻“稳中求进”工作主基调，狠抓合规风控管理、全面优化组织架构和运行机制，经营保持平稳，业务管理转型也取得较好进展。

按合并口径，截至 2016 年 6 月末，公司总资产为 4,158.89 亿元，较 2015 年末减少 8.46%；归属母公司股东净资产为 942.53 亿元，较 2015 年末减少 1.12%。2016 年上半年，公司实现营业收入 137.07 亿元、实现归属母公司股东净利润 50.20 亿元，分别比上年同期下降 38.54%和 47.91%；加权平均净资产收益率为 5.48%。

按母公司口径，2016 年上半年，公司实现营业收入 81.29 亿元、净利润 33.89 亿元，分别比上年同期减少 53.87%和 58.28%。根据证券业协会统计，公司营业收入和净利润均列行业第二位，净资本和净资产均列行业第三位。

(二) 主营业务分析

1、零售业务

2016 年上半年，公司零售业务面对市场交易量萎缩和行业佣金率继续下滑的双重挑战，积极推进综合服务体系建设，制定实施分类佣金策略，搭建矩阵式管理架构，提升综合金融服务能力，保持了良好的发展态势，进一步巩固了传统业务竞争地位，实现代理买卖证券业务净收入(含交易席位租赁)30.58 亿元，行业排名第一；股票基金交易市场份额为 4.65%，行业排名第四。

报告期内，零售业务的主要经营举措包括：（1）推进实施互联网金融 O2O 业务模式，加快新设轻型网点布局，多渠道、多方式促进新增客户增长，上半年新增客户近 100 万户。新增一码通客户份额由 2015 年的 3.97%提升至 6.18%；（2）持续开展各类金融产品代销，产品保有量持续增长。截至报告期末，理财产品保有量 868 亿元，较上年末增长 9%；（3）拟定客户服务体系方案，加强专业队伍建设。截至报告期末，投资顾问签约客户 6.8 万户。

2016 年上半年公司股票基金债券交易额（单位：亿元）

项目		本报告期	上年同期
股票	交易量	59,962.37	139,147.92
	市场份额	4.69%	5.02%
证券投资基金	交易量	2,545.65	5,411.25
	市场份额	2.47%	3.47%
债券现货	交易量	218,154.52	99,505.07
	市场份额	11.08%	8.96%

数据来源：Wind 资讯。

2、机构业务

2016 年上半年，公司机构业务调整优化组织架构和运行机制，建立以客户需求为驱动的业务模式，机构业务代理买卖业务净收入、公募基金分仓份额稳中有升；基本完成投资管理人评级体系、金融产品分类评价系统以及 PB 业务制度、交易系统和客户管理系统建设，新增 PB 业务规模超千亿元。

报告期内，公司研究所加大对内服务支持力度，丰富对外研究服务形式，提升专业服务品质，得到客户高度认可，研究品牌稳居市场前列。2016 年上半年，研究所共完成研究报告近 3,300 篇，召开主题研讨会 20 余次。

3、投资银行业务

2016 年上半年，公司投资银行业务将严控项目风险、提升执业质量作为工作重心，全面梳理管理制度和执业流程，业务继续保持良好的增长态势。

报告期内，公司投资银行业务累计完成证券承销总金额 2,242.05 亿元，较去年同期增长 134.25%，市场占有率 7.95%，排名第三；累计主承销家数 164 家，市场占有率 7.01%，排名第二。其中，股票主承销额 393.89 亿元，行业排名第三；优先股主承销额 116.67 亿元，行业排名第一；公司债主承销额 908.75 亿元，行业排名第二；金融债主承销额 707.5 亿元，排名第一。并购重组业务 9 个项目获得审核通过，市场排名第四。

2016 年上半年公司投资银行业务规模变化

	项目	本报告期	上年同期
IPO	主承销次数	3	4
	主承销金额（亿元）	14.37	31.96
再融资	主承销次数	16	19
	主承销金额（亿元）	379.53	432.34
企业债	主承销次数	11	14
	主承销金额（亿元）	126.60	176.33
公司债	主承销次数	85	4
	主承销金额（亿元）	908.75	36.33
其他债券	主承销次数	49	51
	主承销金额（亿元）	812.89	315.94

数据来源：Wind 资讯，公司内部统计。

注：融资品种的统计口径包括股票、优先股、可转债、可交换债、公司债、企业债、中小企业私募债、短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具、金融债、资产支持票据及信贷资产证券化。

4、证券交易投资业务

2016 年上半年，公司证券交易投资业务秉持稳健审慎的投资思路，高度重视合规风控，坚定不移向非方向性投资转型，非方向业务能力显著提升。固定收益业务在捕捉交易性机会的同时强化信用风险管理，并通过运用利率互换和国债期货对冲工具拓展非方向性盈利；证券衍生品业务通过综合运用跨期、跨品种多策略，获取绝对收益；权益投资业务配合整体战略转型，持续优化持仓结构；FICC 类业务继续探索新的业务模式，丰富业务品种，优化业务结构，推进量化交易系

统以及结售汇系统等基础平台建设，结构金融、黄金及外汇业务均保持较好发展态势，基本建立以 FICC 为核心的综合金融交易业务链。

5、 证券信用交易业务

2016 年上半年，公司融资融券业务坚持以“逆周期调节”为核心的全链条风险管理模式，不断优化内部制度，加强客户适当性管理，着力提升服务能力，深挖业务发展空间。截至报告期末，公司融资融券余额 468.42 亿元，信用账户数和累计授信规模均稳中有升。

公司股票质押业务始终坚持“审慎积极”的发展策略，持续提升业务管理能力，业务规模保持稳定持续增长。截至报告期末，公司质押业务待购回余额为 438.96 亿元，较 2015 年末增长 30.48%，市场排名由年初的第四位上升至第三位。

2016 年上半年公司证券信用交易业务规模变化（单位：亿元）

项目	本报告期末	上年度末
融出资金余额	466.98	651.13
融出证券市值	1.44	0.71
股票质押待回购余额	438.96	336.43
约定购回式交易待回购余额	3.04	4.34
转融资余额	0	0
转融券余额	0	0

6、 新三板业务

2016 年上半年，公司新三板业务着力强化合规风控，完善矩阵式管理模式，加大综合服务力度。挂牌业务坚持明星战略，严格立项标准，提高挂牌企业质量，新增挂牌企业数量和融资规模位居行业前列；做市业务坚持以精品项目为导向的做市投资策略，加强投后管理，做市规模保持行业领先地位。

7、 资产托管业务

2016 年上半年，公司资产托管业务全面推广管理人服务平台、落实客户分级服务方案，进一步提升精细化管理、专业化运营水平，业务规模持续增长。截至报告期末，托管外包业务规模 2,997.90 亿元，较 2015 年末增长 12%，稳居行业前列；上线产品 2,669 只，较 2015 年末增长 35%。资产托管业务在内地首家通过 2015 年度 ISAE3402 国际鉴证，标志着业务的内部控制、安全保障、营运效能已达到国际化专业水准。

8、 资产管理业务

2016 年上半年，国泰君安资管继续向主动管理转型，进一步提升产品设计能力、投资组合管理能力、投资工具整合能力，形成固定收益、权益投资和量化投资齐头并进的发展态势，积极布局专项计划、跨境业务等创新业务，资产证券化产品发行数量及规模居行业前列。截至报告期末，国泰君安资管客户资产管理规模 6,492.95 亿元，较 2015 年末增长 7%。其中，主动管理资产规模 2,286.62 亿元，规模占比 35.22%，行业排名第三位；期末存续 ABS 类产品 11 只，存续规模 99.04 亿元。

2016 年上半年国泰君安资管资产管理规模变化（单位：亿元）

项目	本报告期末	上年度末
资产管理业务规模	6,492.95	6,065.51
其中：定向资产管理业务规模	5,373.34	4,944.20
集合资产管理业务规模	1,020.57	1,031.28
专项资产管理业务规模	99.04	90.03
主动管理规模	2,286.62	2,166.99

2016 年上半年，国联安基金努力提升投资能力，业绩总体表现平稳。截至 2016 年 6 月 30 日，国联安基金管理公募基金 31 只基金、公募基金资产管理规模 352.03 亿元，专户业务资产管理规模 189 亿元。

9、期货业务

2016 年上半年，国泰君安期货抓住商品期货市场机遇，努力提高商品期货业务竞争力，商品期货份额大幅提升，在上海期货交易所交易量排名升至第二位；客户权益相较年初增加 27%，排名行业第三位；稳步开展创新试点业务，创新业务收入比重显著提升。

2016 年上半年国泰君安期货主要业务指标

项目	本报告期	上年同期
成交金额（万亿元）	7.72	27.97
成交手数（万手）	16,312.42	9,032.22
	本报告期末	上年度末
累计有效开户数（户）	71,029	63,395
期末客户权益（亿元）	195.12	154.06
期末委托资产（亿元）	125.33	76.96

10、直接投资业务

2016 年上半年，公司直接投资业务主动契合“一带一路”等国家战略设立地方产业引导基金；坚持“3+3”行业投资战略，以大项目、明星项目、在各自细分行业均处于领先地位的企业作为投资重点，准确把握投资方向，努力提升投资品格；加强项目投后管理，优化项目退出策略。截至 6 月底，公司直接投资业务共投资项目 19 个、管理资产规模 161 亿元。

11、国际业务

2016 年上半年，公司设立了国际业务发展协调委员会，搭建了香港金控平台基础功能架构，大力拓展跨境协同业务，在覆盖跨境高端客户、协同实现跨境业务等方面取得明显成效。

国泰君安国际克服市场环境的不利影响，融资融券业务、企业融资业务、投资与做市业务均取得较好增长，经纪业务港股市场份额稳步上升，经营业绩继续在香港中资券商中位居前列。2016 年 1 月，于新加坡发行首只私募基金“国泰君安一带一路亚洲基金”，2016 年 3 月开始在新加坡提供财务顾问服务。

2016 年上半年国泰君安国际主要收入构成（单位：千港元）

	本报告期	上年同期
费用及佣金收入	381,993	600,729
— 经纪	211,132	436,421
— 企业融资	157,105	129,724
— 资产管理	13,756	34,584
贷款及融资收入	633,137	512,819
金融产品、做市及投资收益	195,771	102,761
总收益	1,210,901	1,216,309

数据来源：国泰君安国际（01788.HK）2016 年中期报告。

12、上海证券主要业务情况

2016 年上半年，上海证券按照“稳中求进，强化管理，努力提高公司综合竞争力”的指导思想，坚持稳中求进，确保合规运作、稳健经营；坚持推进创新转型和协同协作，发挥全牌照业务潜力，提升专业服务能力，加快传统业务创新转型，稳步发展机构业务；加强精细化管理，进一步提高风险合规管理能力和支持管理能力；坚持推进市场化改革，激发创新活力与发展动力；努力创造良好的经营业绩，不断提高综合竞争力。

2016 年上半年上海证券主营业务经营数据

	本报告期/末	上年同期/上年度末
股票基金交易额（亿元）	10,038.31	20,264.67
市场份额	0.73%	0.69%
股票及债券承销家数	1	3
承销额（亿元）	4.50	2.00
融资融券期末余额（亿元）	57.61	72.85
资产管理规模（亿元）	51.60	44.77
新增挂牌企业家数	15	3
做市企业家数	256	206

(三)财务报表分析

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	13,707,434,521	22,301,438,989	-38.54
营业成本	6,307,215,616	8,582,559,462	-26.51
经营活动产生的现金流量净额	-12,669,511,273	118,068,094,103	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,686,386,675	-3,568,626,152	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-15,027,168,122	73,848,211,132	不适用

(1) 营业收入及支出变动分析

①营业收入及支出变动原因分析

2016 年 1-6 月，本集团实现营业收入 137.07 亿元，与上年同期相比减少 85.94 亿元，减幅为 38.54%。其中主要变化为：手续费及佣金净收入同比减少 58.08 亿元，减幅 46.34%；公允价值

变动损益同比减少 20.13 亿元，减幅 133.57%；利息净收入同比减少 8.45 亿元，减幅 27.97%。

2016 年 1-6 月，本集团营业支出 63.07 亿元，与上年同期相比减少 22.75 亿元，减幅为 26.51%。其中业务及管理费用同比减少 19.81 亿元，减幅 27.87%；营业税金及附加同比减少 7.49 亿元，减幅 60.81%。

②利润表中变动幅度超过 30%的主要项目情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减幅度	主要变动原因
手续费及佣金净收入	6,726,140,174	12,534,090,484	-46.34%	经纪业务手续费收入减少
公允价值变动损益	-506,056,376	1,507,436,822	不适用	证券市场波动导致金融资产公允价值变动
其他业务收入	129,399,558	13,627,720	849.53%	子公司其他业务收入增加
营业税金及附加	482,391,149	1,230,900,508	-60.81%	应税收入减少且 5 月份起执行营改增
资产减值损失	588,214,565	242,079,421	142.98%	计提可供出售金融资产减值准备
其他业务成本	109,835,632	1,480,372	7319.46%	子公司其他业务支出增加
营业外收入	698,103,271	17,453,049	3899.89%	收到财政专项扶持资金
所得税费用	1,886,109,279	3,327,350,467	-43.31%	应税利润总额减少

(2) 现金流量净额变动分析

2016 年上半年度，本集团现金及现金等价物净减少 320.07 亿元。

① 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额为-126.70 亿元。其中：

现金流入 473.06 亿元，占现金流入总量的 44.86%。主要为：收取利息、手续费及佣金收到的现金 149.31 亿元，占比 31.56%；融出资金净减少额 187.18 亿元，占比 39.57%；取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额 61.17 亿元，占比 12.93%。

现金流出 599.76 亿元，占现金流出总量的 43.51%。主要为：回购业务资金净减少额 191.53 亿元，占比 31.94%；代理买卖证券支付的现金净额 182.12 亿元，占比 30.37%；支付给职工及为职工支付的现金流出 43.35 亿元，占比 7.23%；支付的各项税费共计 50.64 亿元，占比 8.44%；拆入业务资金净减少额 44.12 亿元，占比 7.36%。

② 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额为-46.86 亿元。其中：

现金流入 288.87 亿元，占现金流入总量的 27.39%。主要为收回投资收到的现金 280.86 亿元，占比 97.23%。

现金流出 335.73 亿元，占现金流出总量的 24.36%。主要为投资支付的现金 331.19 亿元，占比 98.65%。

③ 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额为-150.27 亿元。其中：

现金流入 292.65 亿元，占现金流入总量的 27.75%。主要为：发行债券收到的现金 159.29 亿元，占比 54.43%；取得借款收到的现金 121.76 亿元，占比 41.61%。

现金流出 442.93 亿元，占现金流出总量的 32.13%。主要为：偿还债务支付的现金 371.18 亿元，占比 83.80%。

(3) 资产、负债情况分析

①资产结构

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团资产总额为 4,158.89 亿元，较上年末减少 8.46%。货币资金为 1,343.54 亿元，占总资产的 32.31%；融出资金为 636.07 亿元，占总资产的 15.29%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为 892.90 亿元，占总资产的 21.47%；买入返售金融资产为 489.39 亿元，占总资产的 11.77%；可供出售金额资产为 393.41 亿元，占总资产的 9.46%。本集团营运资金充足，资产流动性良好、结构合理。此外，本集团对存在减值迹象的资产已计提了相应的减值准备，资产质量较高。

②负债结构

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团总负债 3,130.49 亿元，扣除代理买卖证券款、代理承销证券款和应付期货保证金后，自有负债为 1,788.71 亿元，其中自有流动负债 1,164.31 亿元，占比 65.09%；自有长期负债 624.40 亿元，占比 34.91%。自有负债主要为银行借款 92.22 亿元，占比 5.16%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 135.77 亿元，占比 7.59%；卖出回购金融资产款 707.25 亿元，占比 39.54%；应付债券（公司债券、次级债和长期收益凭证）497.67 亿元，占比 27.82%。本集团的资产负债率为 63.49%，流动比为 1.90，长短期偿债能力俱佳，负债结构合理。本集团无到期未偿付债务，经营情况良好，盈利能力强。

③资产负债表中变动幅度超过 30%的主要项目情况

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减幅度	主要变动原因
存出保证金	9,169,131,659	6,470,022,489	41.72%	期货公司应付保证金增加
长期股权投资	1,382,640,995	929,055,459	48.82%	子公司股权投资规模增加
在建工程	477,331,666	348,656,475	36.91%	在建工程投入增加
递延所得税资产	1,027,015,889	218,133,585	370.82%	可抵扣暂时性差异增加
短期借款	7,327,519,171	5,387,001,099	36.02%	子公司短期借款规模增加
应付短期融资款	6,960,911,733	2,319,469,865	200.11%	主要是短期融资券增加
拆入资金	4,000,000,000	8,412,000,000	-52.45%	期末拆入资金余额减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	13,576,548,733	6,414,183,357	111.66%	融入债务工具卖出规模增加
代理承销证券款	576,089,057	1,612,757,283	-64.28%	代理承销证券款项减少
应交税费	2,768,518,745	5,022,005,573	-44.87%	应税收入及利润减少
长期借款	1,894,435,882	4,682,614,996	-59.54%	长期借款规模减少
其他负债	9,921,709,360	15,699,520,885	-36.80%	应付结构化产品投资者款

				项减少
其他综合收益	-388,598,595	1,211,595,260	不适用	可供出售金融资产公允价值变动

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

报告期内公司利润构成和来源未发生重大变动。

(2) 经营计划进展说明

2016 年上半年，公司围绕年初确定的“稳中求进”工作主基调，加强合规风控管理、优化组织架构和运行机制，经营保持稳定，业绩排名行业第二位。（1）将合规风控作为公司管理工作之首，优化全面风险管理组织架构，推动落实一线合规风控机制建设，提高精细化管理水平，连续 9 年获得证券公司 A 类 AA 级分类评级。（2）优化组织架构和运行机制，逐步完善以客户需求为驱动的业务模式和矩阵化管理架构，业务管理转型取得进展。

(四)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减
经纪业务	6,399,389,770	3,656,027,087	42.87	-59.42	-42.19	减少 17.03 个百分点
投资银行业务	1,765,764,069	457,233,305	74.11	45.47	-5.37	增加 13.92 个百分点
证券交易投资业务	1,181,297,225	945,990,631	19.92	-72.57	14.97	减少 60.97 个百分点
资产管理业务	1,459,854,296	428,397,433	70.65	36.40	-34.02	增加 31.31 个百分点
其他	2,901,129,161	819,567,160	71.75	不适用	170.31	不适用
合计	13,707,434,521	6,307,215,616	53.99	-38.54	-26.51	减少 7.53 个百分点

2016 年上半年，本集团证券经纪业务营业收入 63.99 亿元，占营业收入的 46.69%，同比减少 59.42%，毛利率同比减少 17.03 个百分点；投资银行业务营业收入 17.66 亿元，占比 12.88%，同比增长 45.47%，毛利率同比增加 13.92 个百分点；证券交易投资业务营业收入 11.81 亿元，占比 8.62%，同比减少 72.57%，毛利率降至 19.92%；资产管理业务营业收入 14.60 亿元，占比 10.65%，同比增长 36.40%，毛利率同比增加 31.31 个百分点。

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
上海地区	664,288,696	256,141,588	61.44	-62.20	-57.53	减少 4.24 个百分点
广东地区	448,436,968	189,398,835	57.76	-69.22	-61.95	减少 8.06 个百分点
北京地区	387,215,535	159,837,757	58.72	-65.28	-58.01	减少 7.15 个百分点
浙江地区	252,793,063	104,242,583	58.76	-64.61	-58.39	减少 6.17 个百分点
四川地区	175,710,406	69,944,474	60.19	-68.60	-61.94	减少 6.97 个百分点
湖南地区	175,426,756	68,315,797	61.06	-70.01	-64.21	减少 6.31 个百分点
江西地区	159,350,696	61,242,366	61.57	-67.29	-63.05	减少 4.41 个百分点
江苏地区	154,733,481	72,912,179	52.88	-63.93	-53.03	减少 10.94 个百分点
湖北地区	124,012,448	53,237,145	57.07	-67.61	-58.72	减少 9.25 个百分点
河南地区	113,510,069	53,618,329	52.76	-69.01	-58.88	减少 11.63 个百分点
山东地区	110,213,292	52,923,620	51.98	-68.46	-56.66	减少 13.07 个百分点
福建地区	106,248,295	54,423,964	48.78	-65.44	-52.55	减少 13.91 个百分点
重庆地区	100,957,610	40,349,561	60.03	-62.39	-55.65	减少 6.07 个百分点
河北地区	96,222,495	39,258,457	59.20	-67.97	-62.13	减少 6.29 个百分点
甘肃地区	92,383,426	37,884,171	58.99	-69.37	-61.44	减少 8.44 个百分点
云南地区	91,838,563	38,430,844	58.15	-69.83	-63.41	减少 7.35 个百分点
吉林地区	80,485,147	33,006,240	58.99	-69.10	-63.69	减少 6.11 个百分点
辽宁地区	64,342,468	29,563,858	54.05	-66.24	-53.91	减少 12.30 个百分点
陕西地区	64,079,002	27,614,834	56.91	-68.08	-53.30	减少 13.63 个百分点
海南地区	61,006,500	24,076,219	60.53	-69.65	-64.61	减少 5.63 个百分点
其他	320,945,592	156,925,395	51.11	-67.82	-56.28	减少 12.91 个百分点
公司本部	9,070,503,603	4,403,752,833	51.45	-7.74	0.66	减少 4.05 个百分点

及境内子公司						个百分点
境内小计	12,914,704,111	6,027,101,049	53.33	-39.56	-27.71	减少 7.65 个百分点
境外子公司及分支机构	792,730,410	280,114,567	64.66	-15.10	14.39	减少 9.11 个百分点
合计	13,707,434,521	6,307,215,616	53.99	-38.54	-26.51	减少 7.53 个百分点

(五) 核心竞争力分析

报告期内，本集团切实加强风险合规管理能力、积极推进业务转型发展、稳步提升综合金融服务能力，进一步巩固了集团的核心竞争优势，这主要体现在：

1、突出的盈利能力

本集团盈利水平始终保持行业前列。2007 年以来，本集团的净利润一直居于行业前三位。报告期内，本集团营业收入和归属于母公司股东的净利润均排名行业第二位，均较 2015 年上升 1 位；本公司营业收入和净利润排名继续保持行业第二位。

2、领先的综合金融服务能力

本集团业务体系全面均衡，主要业务实力均居于行业前列，综合金融服务能力稳步提升。报告期内，本集团的股票基金交易额排名行业第三位，证券承销额排名行业第三位，融资融券余额排名行业第二位，主动资产管理规模排名行业第三位，期货客户权益规模排名行业第三位；本公司代理买卖业务净收入排名行业第一位，投资银行业务净收入排名行业第三位，利息净收入排名行业第一位。

3、居行业前列的创新能力

本集团具有突出的创新能力，是行业创新的先行者之一。本集团在资产管理、融资融券等业务领域均能快速反应，并持续走在行业前列，有力推动了集团的转型发展。报告期内，集团继续推进股票质押、FICC、资产托管、互联网金融等创新业务发展、保持了在这些业务领域的领先地位，股票质押待回购余额排名行业第三位，“国泰君安 FICC 业务链金融创新”荣获上海市金融创新成果一等奖，资产托管业务于内地首家通过 2015 年度 ISAE3402 国际鉴证，“易阳指”注册用户已近千万户。

4、较强的风险合规管理能力

本集团始终秉持稳健的经营风格，高度重视风险合规管理和内部控制。2016 年上半年，本集团继续将加强合规风控管理作为管理工作的首要任务，较好应对了市场周期波动风险，保持了经营业绩的相对稳定。自 2008 年证券公司分类评价以来，公司连续 9 年获评 A 类 AA 级。

5、持续领先的研究实力

公司研究所是行业内最具影响力的研究机构之一。在业内具权威性的“新财富最佳分析师”、“卖方分析师水晶球奖”、“中国证券分析师金牛奖”评选中，本公司多年来一直位居前列。报告期内，整体研究实力和品牌影响力继续保持行业领先水平。

6、先进的信息技术实力

本集团是信息技术在证券行业应用的领先者之一。报告期内，本集团大力推进信息技术创新发展，在技术架构、大数据应用、用户体验等技术领域取得较多成果，领先地位进一步巩固。基于重大架构创新的综合金融服务平台获得证券行业科学技术奖唯一一个二等奖。“易阳指”用户覆盖率和活跃率两项核心指标首次全面进入行业前三位。

7、较为成熟的国际业务平台

本集团围绕国泰君安金融控股打造国际业务平台，在覆盖跨境高端客户、协同实现跨境业务等方面取得明显成效；同时，国泰君安国际积极发挥集团香港业务平台的功能，有力推动了集团国际化发展。国泰君安国际是首家在香港通过 IPO 方式上市的在港中资券商，多年来，国泰君安国际一直是在港中资券商中业务品种最全、综合实力最强、经营业绩最好的公司之一。报告期内，本集团在新加坡和美国等的业务开展也取得突破。

8、优秀的企业文化和管理团队

本集团自成立以来形成了改革创新、锐意进取的经营理念和企业文化。近年来，本集团承继优秀的企业文化基因，形成《国泰君安共识》，明确了“以金融服务创造价值”的公司使命和“诚信、责任、亲和、专业、创新”的核心价值观。集团秉持金融报国理念，创建一流、追求卓越，努力向“根植本土、覆盖全球，有重要影响力的综合金融服务商”的目标不断迈进。

本集团拥有一支经验丰富、专业进取、年富力强的管理团队，团队成员平均拥有近 20 年的金融证券从业经历，对证券市场及证券业有着丰富的经验和深刻的理解；他们对公司发展、金融报国怀有强烈的责任感和使命感，历经市场洗礼，始终积极进取。

优秀的企业文化和管理团队将继续推动本集团在更为激烈的市场竞争中把握行业变革带来的机遇，有利于推动集团整体竞争力不断提升。

(六) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末，本集团长期股权投资 13.83 亿元，较上年末增加 4.54 亿元，增幅为 48.82%，主要为国泰君安创投参与管理的股权投资基金增加，以及上海证券增加了联营企业。

报告期末，公司证券投资、持有其他上市公司股权及持有非上市金融企业股权情况如下：

(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	股票	601398	工商银行	855,039,027	247,580,496	1,099,257,402	15.44	-34,700,133
2	股票	601668	中国建筑	621,260,935	166,199,268	884,180,106	12.42	-138,163,478
3	股票	601006	大秦铁路	637,759,605	82,169,508	529,171,632	7.43	-179,125,746
4	股票	601988	中国银行	354,009,391	131,155,025	421,007,630	5.91	-88,277,902
5	股票	600900	长江电力	123,448,764	19,030,275	237,688,135	3.34	-20,364,472
6	股票	08237.HK	华星控股	56,831,487	105,548,000	115,467,148	1.62	557,990
7	股票	601939	建设银行	113,307,248	22,950,740	109,016,015	1.53	-17,965,433
8	股票	600000	浦发银行	85,205,020	6,152,730	95,798,006	1.35	-3,978,505
9	股票	300236	上海新阳	49,976,607	1,810,910	91,613,937	1.29	21,888,777
10	可转债	132005	15 国资 EB	81,313,504	721,510	77,569,540	1.09	-6,098,734

期末持有的其他证券投资	3,251,260,477	/	3,458,276,680	48.58	998,418
报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	23,370,262
合计	6,229,412,065	/	7,119,046,231	100.00	-441,858,956

注 1：本表证券投资情况包括报告期交易性金融资产中的股票和可转换债券；

注 2：本表按报告期末各证券账面价值占本公司期末证券投资总额的比例排序；

注 3：报告期损益包括报告期内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	股份来源
002010	传化股份	699,999,992	2.18	2.18	1,279,075,430	-	-97,157,997	定向增发
600028	中国石化	443,636,414	0.14	0.14	625,718,081	5,967,467	-31,198,860	限售解禁
03988.HK	中国银行	435,278,919	0.14	0.19	419,271,661	26,140,882	-15,754,556	二级市场购买
02007.HK	碧桂园	251,404,858	0.33	0.43	267,595,093	5,877,479	12,225,824	二级市场购买
00386.HK	中国石油 化工股份	235,522,486	0.21	0.21	260,690,329	3,068,604	25,167,843	二级市场购买
00728.HK	中国电信	250,968,736	0.58	0.96	238,169,479	6,084,050	-12,799,257	二级市场购买
01071.HK	华电国际 电力股份	189,967,807	3.39	3.66	198,632,996	17,884,793	-69,104,078	二级市场购买
600000	浦发银行	157,758,162	0.07	0.05	182,645,598	9,751,561	-18,254,402	二级市场购买
00902.HK	华能国际 电力股份	223,722,568	0.55	0.83	160,899,771	17,381,132	-61,601,250	二级市场购买
600285	羚锐制药	50,048,000	2.74	2.48	158,414,637	-	-33,353,431	定向增发
	其他	3,764,678,233	/	/	3,753,684,306	37,032,814	-710,836,093	/
合计		6,702,986,175	/	/	7,544,797,381	129,188,782	-1,012,666,257	/

注：表中的持有其他上市公司股权为在可供出售金融资产中核算的股票。

(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
国泰君安金融控股有限公司	33,927,582	100	100	33,927,582	274,817,315	79,200,475	长期股权投资	设立或投资等方式取得的子公司
上海国泰君安证券资产管理有限公司	800,000,000	100	100	800,000,000	513,280,208	-29,802,789	长期股权投资	设立或投资等方式取得的子公司
国泰君安期货有限公司	1,204,822,126	100	100	1,204,822,126	162,294,313	-	长期股权投资	非同一控制下企业合并取得的子公司
国联安基金管理有限公司	51,000,000	51	51	51,000,000	39,522,187	-2,851,881	长期股权投资	设立或投资等方式取得的子公司
国泰君安	4,900,000,000	100	100	4,900,000,000	60,721,287	-74,210,972	长期股	设立或投资

创新投资有限公司							股权投资	等方式取得的子公司
上海证券有限责任公司	3,571,020,000	51	51	3,571,020,000	1,021,579,521	-54,352,095	长期股权投资	非同一控制下企业合并取得的子公司
证通股份有限公司	50,000,000	1.99	1.99	50,000,000	-	-	可供出售金融资产	参与设立
中证信用增进股份有限公司	200,000,000	4.88	4.88	200,000,000	-	-	可供出售金融资产	参与设立
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000	0.66	0.66	50,000,000	-	-	可供出售金融资产	参与增资
合计	10,860,769,708	/	/	10,860,769,708	2,072,214,831	-82,017,262	/	/

注：1、本表填写的是本公司直接持有的非上市金融企业的股权情况。金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；

2、报告期损益是指该项投资对报告期合并归属于母公司净利润的影响；

3、报告期所有者权益是指该项投资除实收资本变动及注 2 所述对报告期损益影响之外的其他所有者权益影响。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016	公司债	6,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000		不适用
合计	/	6,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000		/
募集资金总体使用情况说明			报告期内，公司公开发行公司债券募集资金 60 亿元，已全部用于日常运营。 此外，报告期内，公司共发行 3 期短期融资券，累计募集资金 80 亿元，全部用于日常运营，期末存续短期融资券余额 60 亿元。香港公司发行 2 期中期票据，累计募集资金 1.37 亿元，期末存续中期票据余额 1.37 亿元。 报告期内，公司发行收益凭证募集资金 17.24 亿元，全部用于日常运营，期末存续收益凭证余额 33.24 亿元。			

报告期内，公司发行的公司债券详情如下：

债券名称	发行日期	票面利率	发行规模（元）	期末余额（元）	终止日期
16 国君 G1	2016 年 4 月	2.97%	5,000,000,000	5,000,000,000	2021 年 4 月
16 国君 G2	2016 年 4 月	3.25%	1,000,000,000	1,000,000,000	2023 年 4 月

合计			6,000,000,000	6,000,000,000	
----	--	--	---------------	---------------	--

报告期内，公司发行的短期融资券详情如下：

债券名称	发行日期	票面利率	发行规模（元）	期末余额（元）	终止日期
16 国泰君安 CP001	2016 年 1 月	2.48%	2,000,000,000	-	2016 年 4 月
16 国泰君安 CP002	2016 年 5 月	2.80%	3,000,000,000	3,000,000,000	2016 年 8 月
16 国泰君安 CP003	2016 年 6 月	2.89%	3,000,000,000	3,000,000,000	2016 年 9 月
合计			8,000,000,000	6,000,000,000	

报告期内，香港公司发行的中期票据详情如下：

债券名称	发行日期	票面利率	发行规模（元）	期末余额（元）	终止日期
MTN 55	2016 年 4 月	1.20%	64,100,250	64,100,250	2016 年 7 月
MTN 59	2016 年 6 月	0.90%	72,561,483	72,561,483	2016 年 9 月
合计			136,661,733	136,661,733	

(2) 募集资金承诺项目情况

☐适用 ☒不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 国泰君安金融控股

国泰君安金融控股主要通过其控股的国泰君安国际及其子公司在香港从事包括经纪、企业融资、资产管理、融资融券及贷款、投资与做市业务等经有权机关批准的证券相关业务。

国泰君安金融控股实缴资本 3,198 万港元，公司持有其 100%的股权。

截至 2016 年 6 月 30 日，国泰君安金融控股总资产为 410.17 亿元，净资产为 76.60 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 7.93 亿元，净利润 4.28 亿元。

(2) 国泰君安资管

国泰君安资管的主营业务为证券资产管理业务。

国泰君安资管注册资本 8 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2016 年 6 月 30 日，国泰君安资管总资产为 37.34 亿元，净资产为 22.03 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 12.20 亿元，净利润 5.13 亿元。

(3) 国泰君安期货

国泰君安期货的主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

国泰君安期货注册资本 12 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2016 年 6 月 30 日, 国泰君安期货总资产为 220.41 亿元，净资产为 21.06 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 4.18 亿元（扣除其他业务收入口径），净利润 1.62 亿元。

(4) 国联安基金

国联安基金的主营业务为基金管理业务；发起设立基金及中国有关政府机构批准及同意的其他业务。

国联安基金注册资本 1.5 亿元人民币，公司持有其 51%的股权。

截至 2016 年 6 月 30 日, 国联安基金总资产为 8.84 亿元，净资产为 6.58 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 2.51 亿元，净利润 0.77 亿元。

(5) 国泰君安创投

国泰君安创投的主营业务为使用自有资金对境内企业进行股权投资；为客户提供直接投资的财务顾问服务等。

国泰君安创投注册资本 49 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2016 年 6 月 30 日, 国泰君安创投总资产为 70.48 亿元，净资产为 56.98 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 1.62 亿元，净利润 0.65 亿元。

(6) 上海证券

上海证券的主营业务为证券经纪；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（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。

上海证券注册资本 26.1 亿元人民币，公司持有其 51%的股权。

截至 2016 年 6 月 30 日，上海证券总资产为 325.85 亿元，净资产为 80.54 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 34.47 亿元，净利润 20.03 亿元。

4、非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了公司 2015 年度利润分配方案，以分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.20 元（含税），分配现金股利总额为 3,965,000,000 元。该方案已于 2016 年 6 月实施完成。

(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
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

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

本报告期内无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
上海证券转让海际证券股权事宜 为解决公司与海际证券的同业竞争,2015 年 9 月 18 日,上海证券在上海联合产权交易所通过公开挂牌方式转让海际证券 66.67%股权。2015 年 12 月 11 日,贵阳金融控股有限公司以 301,122.031 万元的报价成为海际证券 66.67%股权的受让人。2016 年 2 月 25 日,上海证监局出具《关于核准海际证券有限责任公司变更持有 5%以上股权股东的批复》(沪证监许可[2016]23 号),对贵阳金融控股有限公司依法受让海际证券 333,333,334 元股权(占出资总额的 66.67%)无异议。2016 年 3 月 28 日,海际证券完成上述股权转让事项的工商变更登记手续。	详见公司公告临 2015-024 号、临 2015-037 号、2016-012 号和 2016-015 号。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

☐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

根据《上海证券交易所股票上市规则(2014 年修订)》的相关规则,报告期内本集团未发生需披露的重大关联交易事项。

报告期内,本集团发生的主要日常关联交易如下:

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华安基金	交易单元席位租赁收入	21,944,627	19,996,279
上投摩根	交易单元席位租赁收入	17,185,098	24,758,003
浦发银行	受托资产管理业务收入	17,127,729	6,705,747

2、 本集团向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	存放金融同业利息收入	113,845,820	131,052,055

3、 本集团应向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商银行	卖出回购金融资产利息支出	8,719,218	41,791,262
浦发银行	拆入资金利息支出	9,858,306	9,762,917
浦发银行	债券利息支出	22,750,000	13,750,000
国际集团	短期借款利息支出	9,333,333	67,697,222

(二) 关联债权债务往来

1、 本集团应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
华安基金	交易单元席位租赁	14,073,733	9,794,686
上投摩根	交易单元席位租赁	11,910,880	13,690,469

2、 本集团存放关联方款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
浦发银行	存放同业	7,342,532,213	7,033,098,592
上海农商银行	存放同业	15,563,244	6,392,845

3、 本集团持有关联方发行的基金、资产管理计划、信托计划或理财产品

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海信托	465,144,325	371,691,993
华安基金	-	300,000,000
上投摩根	89,137,388	36,473,121

4、关联方持有本集团发行的集合资产管理计划或基金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海信托	617,116,853	110,496,067
国资公司	201,128,829	-
浦发银行	854,000,000	2,684,700,000

5、关联方认购本集团发行的债券

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	1,000,000,000	1,000,000,000

6、本集团向关联方借入资金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
国际集团	-	1,000,000,000

7、本集团应付关联方利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	22,773,973	27,586,301
国际集团	-	51,500,000

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,784,964,625
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,784,964,625
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.68
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保	

对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

注：2014 年 5 月，本公司下属子公司国泰君安金融控股（BVI）在境外发行了 5 亿美元的信用增强债券，由中国银行悉尼分行就该等债券的偿付提供备用信用证担保，公司就上述备用信用证的开立于 2014 年 5 月 19 日向中国银行悉尼分行出具反担保函，反担保金额为发行的首期境外债券本金、利息及其他相关费用，保证方式为连带责任保证，保证期结束日期为前述债务清偿期届满之日起 6 个月。按照 2016 年 06 月 30 日即期汇率计算，担保金额合计人民币 3,784,964,625 元。

3 其他重大合同或交易

1、根据《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》的相关规则，报告期内本集团未签署重大合同或发生重大的需披露的交易事项。

2、本公司《首次公开发行 A 股股票招股说明书》中披露的有关重要合同在报告期内的进展情况如下：

1) 2013 年 6 月 7 日，本公司与上海建筑装饰（集团）有限公司签订《国泰君安证券后援中心（暂定）项目（2 标段）施工合同文件》，约定由上海建筑装饰（集团）有限公司为园区内 17、18（第 2、3 层）幢楼实施装修工程和机电工程，变配电室的变配电设备改造及园区内道路和绿化修补工程，合同总价款为 7,882.74 万元。工程竣工后经委托第三方专业工程审价咨询单位审核，最终审核造价为 9,790.16 万元。截至本报告期末，本公司已支付 9,288.16 万元。

2) 2013 年 6 月 20 日，本公司与上海华东电脑系统工程有限公司、中国江苏国际经济技术合作集团有限公司签订《国泰君安证券后援中心（暂定）项目（1 标段）施工合同文件》，约定由上海华东电脑系统工程有限公司和中国江苏国际经济技术合作集团有限公司为浦东新区银行卡产业园区内员工餐厅、1 幢综合楼和 4 幢产业楼实施装饰工程和机电工程，装修总面积约 31,219.05 平方米，合同总价款为 19,585.98 万元。截至本报告期末，本公司已支付 14,951 万元。

3) 根据公司第四届董事会第十次临时会议决议，公司投资黄浦滨江办公楼项目，预计投资不超过 11.8 亿元。2013 年 10 月 16 日，本公司与上海外滩滨江综合开发有限公司（以下简称“外滩滨江”）签署了《复兴地块项目转让框架协议》。根据该协议，外滩滨江拟通过土地竞拍取得位于上海市黄浦区、土地用途为商业办公、宗地面积为 35,862 平方米的地块，用于建设六幢办公楼，并将其中一幢（建筑面积约 14,000 平方米）转让给本公司，转让价格包含土地成本、建造成本、相应分摊费以及支付给外滩滨江的项目管理费等。2013 年 12 月 12 日，外滩滨江与上海市黄浦区规划和土地管理局签订了《国有建设用地土地使用权出让合同》。截至本报告期末，本公司已支付 57,226.83 万元。

4) 2014 年 3 月 12 日，本公司子公司国翔置业与上海建工一建集团有限公司（以下简称“上海一建”）签署了《国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目桩基及周边建筑物保护工程施工合同》，约定由上海一建对国泰君安办公楼新建项目的桩基及附属工程进行施工，工程位于上海市静安区 49 号街坊地块，合同总价款 6,550.09 万元。工程竣工后经委托第三方专业工程审价咨询单位审核，最终审核造价为 6,927.03 万元。截至本报告期末，本公司已支付 6,580.67 万元。

5) 2014 年 11 月 18 日，国翔置业与上海一建签署了《国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目主体工程施工总承包合同》，约定上海一建对国泰君安办公楼新建项目的主体工程进行施

工，工程位于上海市静安区 49 号街坊地块，合同总价款 33,588.25 万元。截至本报告期末，本公司已支付 9,717.02 万元。

6) 2014 年 2 月 26 日，上海电气（集团）总公司将其持有的华安基金 20% 股权在上海联合产权交易所公开挂牌转让，挂牌价格 60,009.40 万元。经公司第四届董事会第十一次临时会议审议批准，国泰君安创投参与竞拍。2014 年 4 月 9 日，国泰君安创投与上海电气（集团）总公司签署了本次交易的产权交易合同，合同金额 60,009.40 万元。2015 年 9 月 29 日，经公司第四届董事会第三十一次临时会议审议批准，国泰君安创投与上海电气（集团）总公司就受让华安基金 20% 股权事项签署补充协议，约定由国泰君安创投按照标的股权以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日所确定的评估价值与产权交易合同所规定的原评估价值之间的差额向上海电气（集团）总公司追加支付 2,980.60 万元。截至本报告期末，国泰君安创投已支付了本次交易产权交易合同及其补充协议项下的全部价款，本项交易尚待中国证监会核准。2016 年 7 月 30 日，国泰君安创投与上海电气（集团）总公司再次签署补充协议，双方约定，如截止 2016 年 9 月 30 日，本次交易仍未取得中国证监会批准，或在此日期前中国证监会作出不予批准决定的，则双方可就解除事宜做进一步的协商；如果协商不成的，上海电气（集团）总公司有权单方面解除产权交易合同及补充协议。

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	承诺方	承诺类型	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
与首次公开发行相关的承诺	上海国有资产经营有限公司	股份限售	关于持股流通限制的承诺	自国泰君安上市之日起 36 个月	是	是	/	/
		其他	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	自国泰君安首次公开发行之日起至不再成为公司控股股东之日	是	是	/	/
		其他	关于股份减持价格的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
		其他	关于国泰君安上市后 3 年内稳定股价的相关承诺	自国泰君安上市之日起 3 年内	是	是	/	/
		其他	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/
		其他	关于持股流通限制期满后两年内股份减持意向的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
	上海国际	股份限	关于持股流	自国泰君安上	是	是	/	/

	集团有限公司	售	通限制的承诺	市之日起 36 个月				
		其他	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	自国泰君安首次公开发行之日至不再成为公司实际控制人之日	是	是	/	/
		其他	关于股份减持价格的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
		其他	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/
		其他	关于持股流通限制期满后两年内股份减持意向的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
	深圳市投资控股有限公司	股份限售	关于持股流通限制的承诺	自国泰君安上市之日起 12 个月	是	是	/	/
		其他	关于持股流通限制期满后两年内股份减持意向的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
	本公司	其他	关于国泰君安上市后 3 年内稳定股价的相关承诺	自国泰君安上市之日起 3 年内	是	是	/	/
		其他	关于虚假披露情形下回购股份及赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/
		解决同业竞争	关于消除与上海证券及海际证券同业竞争的承诺（注）	自国泰君安控股上海证券之日起 5 年内	是	是	/	/

注：2015 年 9 月，上海证券在上海联合产权交易所挂牌转让海际证券 66.67%股权，并由贵阳金融控股有限公司摘牌。2016 年 2 月，上海证监局出具《关于核准海际证券有限责任公司变更持有 5%以上股权股东的批复》（沪证监许可[2016]23 号），对贵阳金融控股有限公司依法受让海际证券 333,333,334 元股权（占出资总额的 66.67%）无异议。2016 年 3 月，海际证券已完成上述股权转让事项的工商变更登记手续。

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

2016 年 5 月 19 日，经公司 2015 年度股东大会审议通过，公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度外部审计机构，负责 2016 年度法定审计以及内部控制审计。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用。

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

1、公司新三板业务因异常报价行为被采取限制新增做市业务等监管措施

2016 年 1 月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司就 2015 年 12 月 31 日公司在新三板做市业务中的异常报价行为给予公司公开谴责，并对公司相关人员进行公开谴责或通报批评。2016 年 2 月，上海证监局针对上述事项对公司采取限制新增新三板做市业务三个月等行政监管措施。针对以上问题，公司采取了如下整改措施：（1）严格执行问责，完善绩效考核；（2）制定或修订了相关制度规定，细化标准流程；（3）加强交易室管理，规范交易员行为，防范或控制新三板做市相关敏感信息的泄露；（4）上线做市策略报价系统，优化风控阈值，加强交易管理。2016 年 5 月，公司已恢复开展新增新三板做市业务。（详见公司公告 2016-007、2016-009 和 2016-011 号）

2、公司湖北分公司收到中国人民银行武汉分行行政处罚决定书

2016 年 4 月 14 日，公司湖北分公司收到中国人民银行武汉分行行政处罚决定书（武银罚字[2016]第 10 号）。中国人民银行武汉分行对公司湖北分公司未按规定履行客户身份识别义务的行为处以 10 万元罚款。针对该处罚，公司湖北分公司已按中国人民银行武汉分行要求，对检查发现的问题进行全面整改。现已完成整改。

3、国泰君安期货因未能有效履行资产管理人职责被中国证监会立案调查

2016 年 6 月 16 日，国泰君安期货收到中国证监会《调查通知书》（稽查总队调查通字 Q160027 号）。据调查通知书，因国泰君安期货未能有效履行资产管理人职责，根据《期货交易管理条例》的有关规定，中国证监会决定对国泰君安期货立案调查。公司及国泰君安期货将全面配合中国证监会的相关调查工作。（详见公司公告 2016-044 号）

十、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于提请审议公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》及其他相关议案，同意公司公开发行总额不超过人民币 80 亿元（含 80 亿元）的 A 股可转换公司债券（详见公司公告 2016-036 号）。本次发行尚待获得中国证监会核准。

十一、公司治理情况

报告期内，本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《证券公司监管条例》等法律法规和部门规章以及公司《章程》的规定，不断完善公司治理体系，公司治理的实际情况符合法律法规、部门规章以及公司《章程》的相关规定。

报告期内，本公司进行了董事会、监事会换届选举。本公司第五届董事会由 15 名董事组成，其中独立董事 5 名。第五届董事会下设战略委员会、薪酬考核与提名委员会、审计委员会和风险控制委员会四个专业委员会，其中薪酬考核与提名委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员。本公司第五届监事会由 7 名监事组成，其中职工监事 3 名。

本公司严格按照公司《章程》及相关的议事规则组织召开股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会会议，审议相关事项。报告期内，本公司共召开股东大会 1 次，其中年度股东大会 1 次；董事会会议 4 次，其中定期会议 2 次，临时会议 4 次；监事会会议 2 次；薪酬考核与提名委员会会议 2 次，审计委员会会议 1 次，风险控制委员会会议 1 次。

本公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》要求，制订并实施了相关的管理制度，建立了专职的信息披露和投资者关系服务的人员队伍，制订了相关的工作流程，真实、准确、完整、及时、公平地披露本公司的信息；严格按照《公司内幕信息知情人登记制度》的有关规定，加强对公司内幕信息的管理，做好内幕信息知情人登记工作；通过设立投资者咨询热线、网上互动交流、电子邮件、以及上海证券交易所 E 互动平台等多种形式加强与投资者的交流沟通，提高了本公司经营管理的透明度。

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、公司董事会及监事会换届事项

2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届监事会非职工监事的议案》，选举杨德红先生、王松先生、傅帆先生、钟茂军先生、邓伟利先生、周磊先生、王勇健先生、向东先生、刘强先生、喻健先生为第五届董事会董事，选举夏大慰先生、王津先生、陈国钢先生、凌涛先生、靳庆军先生为第五届董事会独立董事；选举商洪波先生、滕铁骑先生、邵崇先生、左志鹏先生为公司第五届监事会非职工监事。公司 2016 年第三届第六次职工代表大会选举朱宁先生、汪卫杰先生和刘雪枫先生为公司第五届监事会职工监事。其中王津先生待取得证券公司独立董事任职资格后正式任职，施德容先生继续履行独立董事职责，直至王津先生取得证券公司独立董事任职资格并正式出任公司独立董事时止。（详见公司公告 2016-036 号、2016-020 号）。

2、控股股东及其关联公司增持公司股份事项

2015 年 9 月 7 日，公司控股股东国资公司通过上交所交易系统增持公司 2,700,000 股股份，并同时提出了后续增持计划，即“国资公司和/或其关联公司拟在未来 6 个月内以自身名义继续通过上海证券交易所交易系统根据市场情况适时增持本公司股份，累计增持比例不超过本公司已发行总股份的 2%（含本次已增持股份）”。（详见公司公告临 2015-020 号）

2016 年 3 月 3 日，国资公司发来《关于继续增持国泰君安证券股份有限公司股份的告知函》，国资公司和/或其关联公司拟将上述增持计划的实施期限由 6 个月延长至 12 个月（自 2015 年 9 月 7 日起算），累计增持股份的比例由“不超过本公司已发行总股份的 2%”进一步明确为“不低于本公司已发行总股份的 0.5%，但不超过本公司已发行总股份的 2%（含已增持股份）”。（详见公司公告 2016-013 号）

截至 2016 年 6 月 30 日，国资公司及其关联公司上海国际集团资产管理有限公司已分别累计增持公司 34,878,899 股和 5,310,000 股股份，合计增持 40,188,899 股股份，累计增持比例为本公司已发行总股份的 0.5271%。国资公司和上海国际集团资产管理有限公司均为公司实际控制人国际集团的全资子公司。截至 2016 年 6 月 30 日，国际集团及其一致行动人合计持有本公司 36.7486% 股份。

3、公司副总裁辞职事项

2016 年 4 月 10 日，公司董事会收到副总裁刘欣先生的辞职报告，刘欣先生因个人原因向公司董事会提出辞去公司副总裁职务（详见公司公告 2016-021 号）。

4、拟转让国联安基金股权事项

2016 年 8 月 20 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于提请审议转让国联安基金管理有限公司 51%股权的议案》，同意公司公开挂牌转让国联安基金 51%股权（以下简称“标的股权”），挂牌底价不低于经有权国资监管部门备案的标的股权对应的评估值；授权公司管理层具体决定和办理标的股权挂牌转让以及后续股权变更等相关事项（包括但不限于受让方资格的设定、交易条件的确定、确定挂牌价格、员工安置方案的修改、产权交易合同的制定和签署、标的股权过户等）（详见公司公告 2016-062 号）。

5、制定公司 2016-2018 年发展战略规划事项

2016 年 8 月 20 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于提请审议公司 2016-2018 年发展战略规划纲要的议案》。根据公司 2016-2018 年发展战略规划纲要，契合“根植本土、覆盖全球、有重要影响力的综合金融服务商”的公司愿景，公司现阶段的战略目标是：用三年时间，把公司打造成为“本土全面领先、具有国际竞争力的综合金融服务商”。为实现上述战略目标，公司将以客户需求驱动综合金融服务升级，全力布局具有内在竞争优势的零售客户服务和企业机构服务两大战略体系，打造合规风控、国际化和战略并购投资三大战略引擎，推进大资管、大投行、信用和交易投资等四类重点业务转型升级，构筑金融科技应用、集团化管理、人力资源发展、资产负债管理、企业文化建设等五个战略支柱。

6、营业网点变更情况

报告期内，本集团在境内新设 32 家证券营业部，完成了 3 家分公司、8 家证券营业部和 1 家期货营业部的同城迁址。截至 2016 年 6 月 30 日，本集团拥有 31 家分公司、331 家证券营业部和 17 家期货营业部。

境内分支机构设立和处置的总体情况表

	分公司新设	分公司迁址	营业部新设	营业部迁址	营业部撤销
本公司	0	3	24	6	0
上海证券	0	0	8	2	0
国泰君安期货	-	-	0	0	0
海证期货	-	-	0	1	0

(1) 本公司

报告期内，本公司新设 24 家证券营业部，完成了 3 家分公司和 6 家证券营业部的迁址。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司拥有 30 家分公司、267 家证券营业部。

其中，新设营业部的具体情况如下：

序号	新设营业部名称	新设营业部地址	获得许可证日期
1	长春临河街证券营业部	吉林省长春市净月开发区临河街以东朗廷 1865 项目二期 B-1 幢 112 房	2016/5/16
2	上饶赣东北大道证券营业部	江西省上饶市信州区赣东北大道 13 号 1-1	2016/5/20
3	深圳前海证券营业部	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	2016/5/20
4	安阳永明路证券营业部	河南省安阳市文峰区中华路与迎春东街交叉口东南角第 15 号底商 1 号楼 B04、B05	2016/5/24
5	焦作塔南路证券营业部	焦作市山阳区塔南路 399 号太极景润花园太极苑 6 号	2016/5/24
6	三门峡六峰路证券营业部	三门峡市湖滨区河堤北路四街坊 1 号院峰桥国际商业部分 1 层	2016/5/24
7	许昌建安大道证券营业部	许昌市东城区建安大道帕拉迪奥 1 幢 1 至 2 层西起第三间	2016/5/24
8	廊坊广阳道证券营业部	廊坊市广阳区万和小区第 1 幢 2 单元 1 层 101、102 号房	2016/5/26
9	秦皇岛河北大街证券营业部	秦皇岛市海港区河北大街中段 285 号	2016/5/26
10	张家口钻石中路证券营业部	张家口市桥东区钻石中路 63 号龙山水郡小区 8 号楼 19 号底商	2016/5/26
11	杭州萧山市心中路证券营业部	萧山区北干街道市心中路 81、83 号	2016/6/3
12	西安文景路证券营业部	西安市经济技术开发区凤城八路 158 号 23 幢 1 单元 10102 室	2016/6/3
13	福清侨荣城证券营业部	福建省福州市福清市音西街道清华社区侨荣花园 12 号楼 1 层 101 店面、2 层 211 单元、2 层 212 单元	2016/6/8
14	南安成功街证券营业部	福建泉州南安市柳城成功街鑫溢财富中心 1-2 号楼商业三层 18-23、25-31 号楼	2016/6/8
15	三明列东街证券营业部	福建省三明市梅列区梅岭新村 31 幢一层	2016/6/8
16	凯里北京西路证券营业部	贵州省黔东南苗族侗族自治州凯里	2016/6/16

		市北京西路 25 号东方文化大厦 5 楼	
17	杭州五星路证券营业部	杭州市江干区五星路 180 号泛海国际中心 6 幢 1 单元 1401-2 室	2016/6/16
18	南昌红谷中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 728 号商城世纪村 1 号楼商铺 120 室（第 1-2 层）	2016/6/16
19	南宁双拥路证券营业部	南宁市青秀区双拥路 30 号南湖名都广场 A 栋 2206 号	2016/6/16
20	天津滨海新区黄河路证券营业部	天津经济技术开发区第三大街 16 号	2016/6/16
21	吉首人民中路证券营业部	湖南省吉首市乾州办事处人民中路 408 号	2016/6/22
22	益阳益阳大道证券营业部	益阳市高新区朝阳办事处梓山湖新城迷你空间 1、2 栋	2016/6/22
23	永州梅湾路证券营业部	湖南省永州市冷水滩区梅湾路 174 号一楼（冷区农业银行对面）	2016/6/22
24	张家界子午路证券营业部	张家界市永定区崇文办事处凤湾居委会紫舞东路北侧 1 栋 1-106	2016/6/22

迁址分公司及营业部具体情况如下：

迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
江西分公司	江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼-908 室（第 9 层）
浙江分公司	浙江分公司	杭州市江干区四季青街道五星路 185 号泛海国际中心 6 幢 1 单元 1401 室
重庆分公司	重庆分公司	重庆市江北区金融街 3 号 17-1 层
成都金堂复兴街证券营业部	成都金堂县十里大道证券营业部	成都市金堂县十里大道 559-561 号、563-565 号
遵义香港路证券营业部	遵义昆明路证券营业部	遵义市汇川区昆明路航天罗庄裙楼-1-3
济南永庆街证券营业部	济南胜利大街证券营业部	济南市市中区胜利大街 56 号山东书城培训楼九层及营业楼一层
呼和浩特西护城河证券营业部	呼和浩特乌兰察布西街证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市新城区乌兰察布西街兴泰御都小区南侧商业房
北京德外大街证券营业部	北京德外大街证券营业部	北京市西城区德胜门外大街 13 号院 1 号楼 109-A
武汉珞瑜路证券营业部	武汉珞瑜路证券营业部	武汉市东湖新技术开发区珞瑜路沿街商铺 490-518 号光谷世界城 B 地块 1 栋 1 单元 15 层 1505-1510 室

(2) 上海证券及其下属子公司

报告期内，上海证券新设 8 家证券营业部、完成了 3 家证券营业部的迁址，海证期货完成了 1 家期货营业部的迁址。截至 2016 年 6 月 30 日，上海证券拥有 1 家分公司、64 家证券营业部，海证期货拥有 2 家期货营业部。

其中，新设营业部的具体情况如下：

序号	新设营业部名称	新设营业部地址	获得许可证日期
1	海口金龙路证券营业部	海南省海口市龙华区国贸金龙路 51 号万利隆商务大厦第 9 层 902 室	2016/1/19
2	温州永嘉环城西路证券营业部	浙江省温州市永嘉县东城街道环城西路 332-334 号	2016/5/26
3	温州苍南龙港大道证券营业部	浙江省温州市苍南县龙港镇龙港大道新华大楼 1 单元 101-102 室	2016/5/26
4	南京溧水致远路证券营业部	南京溧水致远路 68 号康利华府 2 幢 110 室	2016/6/1
5	苏州吴江流虹路证券营业部	苏州市吴江区松陵镇红旗路（流虹路）东侧	2016/6/1
6	松江莘砖公路证券营业部	上海市松江区莘砖公路 668 号 102 室	2016/6/13
7	宝山月罗路证券营业部	上海市宝山区月罗路 253 号、249 弄 20 号	2016/6/13
8	宝山华秋路证券营业部	上海市宝山区华秋路 58 弄 8 号	2016/6/13

迁址营业部的具体情况如下：

迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
上海证券有限责任公司广灵四路证券营业部	上海证券有限责任公司虹口新市路证券营业部	上海市虹口区新市路 228 号 103 室、203 室
上海证券有限责任公司新站路证券营业部	上海证券有限责任公司杨浦榆林路证券营业部	上海市杨浦区榆林路 825 号 1 层
海证期货有限公司长沙营业部	海证期货有限公司长沙营业部	湖南省长沙市天心区南湖路 458 号鹏鑫大厦 B2108、B2109 室

(3) 国泰君安期货

报告期内，国泰君安期货的营业网点无变更事项。截至 2016 年 6 月 30 日，国泰君安期货共拥有 15 家期货营业部。

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

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	6,100,000,000	80.00				-3,249,009,225	-3,249,009,225	2,850,990,775	37.39
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,880,346,453	64.00				-2,029,355,678	-2,029,355,678	2,850,990,775	37.39
3、其他内资持股	1,219,653,547	16.00				-1,219,653,547	-1,219,653,547	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	1,219,653,547	16.00				-1,219,653,547	-1,219,653,547	0	0.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,525,000,000	20.00				+3,249,009,225	+3,249,009,225	4,774,009,225	62.61
1、人民币普通股	1,525,000,000	20.00				+3,249,009,225	+3,249,009,225	4,774,009,225	62.61
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	7,625,000,000	100.00				0	0	7,625,000,000	100.00

2、股份变动情况说明

2016 年 6 月 27 日，公司有 133 家股东所持有的合计 3,249,009,225 股首发限售流通股的锁定期届满，该部分限售流通股自 2016 年 6 月 27 日起上市流通。

(二) 限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海国有资产经营有限公司	1,949,347,453	0	0	1,949,347,453	首发限售股	/
上海国际集团有限公司	698,608,342	0	0	698,608,342	首发限售股	/

深圳市投资控股有限公司	624,071,941	624,071,941	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海城投（集团）有限公司	252,491,109	252,491,109	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
大众交通（集团）股份有限公司	154,455,909	154,455,909	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
深圳能源集团股份有限公司	154,455,909	154,455,909	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
全国社会保障基金理事会转持二户	151,104,674	62,013,861	0	89,090,813	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海金融发展投资基金（有限合伙）	150,000,000	150,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国第一汽车集团公司	115,402,526	115,402,526	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
安徽华茂纺织股份有限公司	95,299,933	95,299,933	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
杭州市金融投资集团有限公司	92,322,675	92,322,675	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海工业投资（集团）有限公司	84,178,447	84,178,447	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国图书进出口（集团）总公司	83,089,818	83,089,818	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国核工业集团公司	80,460,771	80,460,771	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海国际信托有限公司	77,295,979	0	0	77,295,979	首发限售股	/
上海城投资产管理（集团）有限公司	67,100,799	67,100,799	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海锦江国际实业投资股份有限公司	61,782,364	61,782,364	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
广州振华投资有限公司	55,398,185	55,398,185	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	52,255,295	52,255,295	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
兖矿集团有限公司	49,876,501	49,876,501	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
广东省电信实业集团公司	46,161,011	46,161,011	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
华侨城集团公司	44,222,246	44,222,246	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
泸州市工业投资集团有限公司	41,120,281	41,120,281	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
新疆征金投资管理有限公司	38,666,707	38,666,707	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
海通开元投资有限公司	37,408,497	37,408,497	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海国际集团资产管理有限公司	35,694,300	0	0	35,694,300	首发限售股	/
中国石油天然气集团公司	35,382,413	35,382,413	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
大连冷冻机股份有限公司	30,098,895	30,098,895	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
山东永兴集团有限公司	28,120,658	28,120,658	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海埃森基投资管理有限公司	26,353,123	26,353,123	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
西湖电子集团有限	24,938,251	24,938,251	0	0	首发限售股	2016 年 6 月

公司						27 日
深圳市中科智冠旗投资有限公司	24,349,133	24,349,133	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海鼎企商贸有限公司	23,289,677	23,289,677	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
北京金佳伟业信息咨询有限公司	22,174,566	22,174,566	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海交大昂立股份有限公司	21,918,296	21,918,296	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
光大资本投资有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	19,306,989	19,306,989	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
白鸽磨料磨具有限公司	19,115,168	19,115,168	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海重阳资产管理有限公司	16,247,545	16,247,545	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
福建省电子信息(集团)有限责任公司	16,139,412	16,139,412	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
伟星集团有限公司	15,445,591	15,445,591	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海展志实业集团有限责任公司	13,788,909	13,788,909	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
泸州老窖股份有限公司	11,776,997	11,776,997	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
泰安泰山旅游集团有限公司	11,558,863	11,558,863	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海航天汽车机电股份有限公司	10,304,872	10,304,872	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	9,975,300	9,975,300	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中航飞机股份有限公司	9,927,076	9,927,076	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
国泰君安证券股份有限公司未确认持有人证券专用账户(注)	9,674,301	9,674,301	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
浙江物产中大元通集团股份有限公司	9,529,993	9,529,993	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
临沂投资发展有限责任公司	9,330,417	9,330,417	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
山东富华实业有限公司	9,232,202	9,232,202	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	9,124,940	9,124,940	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
福建福日电子股份有限公司	9,099,524	9,099,524	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海建鑫投资中心(有限合伙)	9,000,000	9,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中色资产管理有限公司	8,839,833	8,839,833	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中润经济发展有限责任公司	8,839,833	8,839,833	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
天津市国有资产经营有限责任公司	8,839,833	8,839,833	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中粮集团有限公司	8,839,031	8,839,031	0	0	首发限售股	2016 年 6 月

						27 日
福建华投投资有限公司	8,718,770	8,718,770	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
偏关县大乘电冶有限责任公司	8,654,425	8,654,425	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海钢垒企业发展有限公司	7,804,140	7,804,140	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
成都市成华国良粮油购销有限责任公司	7,693,502	7,693,502	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
云南锡业集团有限责任公司	7,693,502	7,693,502	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	7,670,000	7,670,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
郑州投资控股有限公司	7,664,651	7,664,651	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海嘉海投资有限公司	7,604,140	7,604,140	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国铁建股份有限公司	7,604,140	7,604,140	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国汽车工业投资开发有限公司	7,604,140	7,604,140	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国烟草投资管理有限公司	7,366,527	7,366,527	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
大港油田集团有限责任公司	6,164,417	6,164,417	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
安徽省交通控股集团有限公司	6,143,498	6,143,498	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
北京市银建房地产开发公司	5,895,146	5,895,146	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国国际工程咨询公司	5,895,145	5,895,145	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
武汉钢铁(集团)公司	5,893,222	5,893,222	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
西藏昌都地区经济贸易开发总公司	5,770,125	5,770,125	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国糖业酒类集团公司	5,770,125	5,770,125	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国中原对外工程有限公司	5,539,320	5,539,320	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
钱塘房产集团有限公司	5,322,898	5,322,898	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海建霆实业有限公司	5,300,000	5,300,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海家化联合股份有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
南方希望实业有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
七匹狼控股集团股份有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海万津实业有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
福建国耀投资有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
深圳船舶工业贸易公司	4,987,650	4,987,650	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
江西长运集团有限	4,987,650	4,987,650	0	0	首发限售股	2016 年 6 月

公司						27 日
中材汉江水泥股份有限公司	4,963,538	4,963,538	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
深圳市南彩工贸发展有限公司	4,929,718	4,929,718	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
福建德宏经贸有限公司	4,929,718	4,929,718	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	4,929,718	4,929,718	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国信达资产管理股份有限公司	4,857,104	4,857,104	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国成达工程有限公司	4,764,996	4,764,996	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
深圳江铜南方总公司	4,616,100	4,616,100	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海联合产权交易控股有限公司	4,616,100	4,616,100	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中谷粮油集团公司	4,616,100	4,616,100	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
共青城汇泉投资管理合伙企业（有限合伙）	4,559,680	4,559,680	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
西藏日喀则市骏声投资咨询有限公司	4,538,057	4,538,057	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国兵器工业集团公司	4,419,916	4,419,916	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海踏顶贸易有限公司	4,000,000	4,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
江苏阳光集团有限公司	4,000,000	4,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
焦作万方铝业股份有限公司	3,950,976	3,950,976	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
天津铁厂	3,683,264	3,683,264	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
北京能源集团有限责任公司	3,683,264	3,683,264	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国农业银行股份有限公司深圳市分行	3,414,914	3,414,914	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
中国兵器装备集团公司	2,946,611	2,946,611	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
北京华融综合投资公司	2,855,372	2,855,372	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海旺程金属材料有限公司	2,781,578	2,781,578	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海英之伦房地产发展有限公司	2,272,301	2,272,301	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
沈阳弘泰投资有限公司	2,182,369	2,182,369	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海复新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,969,313	1,969,313	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
杭州银河财务咨询有限公司	1,900,000	1,900,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
宁波保税区金泰物业有限公司	1,765,658	1,765,658	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
太原市海霸王大厦有限公司	1,580,390	1,580,390	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日

中国高科集团股份有限公司	1,575,449	1,575,449	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
郑州百文集团有限公司	1,532,924	1,532,924	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
无锡诚鼎创业投资中心（有限合伙）	1,518,843	1,518,843	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
熊猫电子集团有限公司	1,471,383	1,471,383	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
广州造船厂有限公司	1,471,383	1,471,383	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
专嘉实业（上海）有限公司	1,217,058	1,217,058	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
沈阳电业局供用电工程承包公司	1,215,074	1,215,074	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海宝投物资有限公司	1,011,561	1,011,561	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海融川投资管理中心（有限合伙）	1,000,000	1,000,000	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海升集经贸有限公司	992,706	992,706	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海国际集团资产经营有限公司	953,888	0	0	953,888	首发限售股	/
天津市顺华祥工贸有限公司	754,458	754,458	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
八达机电有限公司	754,458	754,458	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
昆明昆机集团公司（昆明机床厂）	730,883	730,883	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
天津市长芦实业开发公司	701,646	701,646	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	588,850	588,850	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
云南神州天宇置业有限公司	451,057	451,057	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
海宁市银泰投资管理有限公司	381,242	381,242	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
上海德之恒投资咨询有限公司	223,761	223,761	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
云南省工业投资控股集团有限责任公司	146,175	146,175	0	0	首发限售股	2016 年 6 月 27 日
合计	6,100,000,000	3,249,009,225	0	2,850,990,775	/	/

注：“国泰君安证券股份有限公司未确认持有人证券专用账户”系在公司 2015 年 6 月首次公开发行 A 股股票时因部分股东无法开具其自有沪市 A 股证券账户，根据中国证券登记结算有限责任公司的登记规则，其所持有的公司股份暂托管在以公司名义开立的“未确认持有人证券专用账户”中。截至本报告期末，“国泰君安证券股份有限公司未确认持有人证券专用账户”仍有 9,674,301 股股份，分别为：上海荣辉物资有限公司 3,000,000 股、上海益闵实业有限公司 2,400,000 股、上海佳宁金属材料有限公司 2,000,000 股、盛京银行股份有限公司 1,518,843 股、哈尔滨东宝房地产开发有限公司 754,458 股、天津环球磁卡股份有限公司 1,000 股。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	243,285
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	
上海国有资产 经营有限公司	+29,778,899	1,984,226,352	26.02	1,949,347,453	无	0	国有法人
上海国际集团 有限公司	0	698,608,342	9.16	698,608,342	无	0	国有法人
深圳市投资控 股有限公司	0	624,071,941	8.18	0	无	0	国有法人
上海城投(集 团)有限公司	0	252,491,109	3.31	0	无	0	国有法人
深圳能源集团 股份有限公司	0	154,455,909	2.03	0	无	0	境内非国有法 人
大众交通(集 团)股份有限 公司	-13,000,000	153,155,909	2.01	0	无	0	境内非国有法 人
全国社保基金 理事会转持二 户	0	151,104,674	1.98	89,090,813	无	0	国有法人
上海金融发展 投资基金(有 限合伙)	0	150,000,000	1.97	0	无	0	其他
中国第一汽车 集团公司	0	115,402,526	1.51	0	无	0	国有法人
安徽华茂纺织 股份有限公司	0	95,299,933	1.25	0	无	0	境内非国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市投资控股有限公司	624,071,941	人民币普通股	624,071,941				
上海城投(集团)有限公司	252,491,109	人民币普通股	252,491,109				
深圳能源集团股份有限公司	154,455,909	人民币普通股	154,455,909				
大众交通(集团)股份有限公司	153,155,909	人民币普通股	153,155,909				
上海金融发展投资基金(有限合伙)	150,000,000	人民币普通股	150,000,000				
中国第一汽车集团公司	115,402,526	人民币普通股	115,402,526				
安徽华茂纺织股份有限公司	95,299,933	人民币普通股	95,299,933				
杭州市金融投资集团有限公司	92,322,675	人民币普通股	92,322,675				
上海工业投资(集团)有限公司	84,178,447	人民币普通股	84,178,447				
中国图书进出口(集团)总公司	83,089,818	人民币普通股	83,089,818				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海国有资产经营有限公司是上海国际集团有限公司的全资子公司。除上述外,公司未知其他关联关系或者一致行动安排。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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	上海国有资产经营有限公司	1,949,347,453	2018 年 6 月 26 日	0	自国泰君安上市之日起 36 个月
2	上海国际集团有限公司	698,608,342	2018 年 6 月 26 日	0	自国泰君安上市之日起 36 个月
3	全国社保基金理事会转持二户	89,090,813	2018 年 6 月 26 日	62,013,861	自国泰君安上市之日起 36 个月
4	上海国际信托有限公司	77,295,979	2018 年 6 月 26 日	0	自国泰君安上市之日起 36 个月
5	上海国际集团资产管理有限公司	35,649,300	2018 年 6 月 26 日	0	自国泰君安上市之日起 36 个月
6	上海国际集团资产经营有限公司	953,888	2018 年 6 月 26 日	0	自国泰君安上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海国有资产经营有限公司、上海国际集团资产管理有限公司和上海国际集团资产经营有限公司是上海国际集团有限公司的全资子公司。 上海国际信托有限公司原是上海国际集团有限公司的控股子公司，2016 年 3 月后转由上海浦东发展银行控股。2015 年 3 月，上海国际信托有限公司存续分立为上海国际信托有限公司和上海上国投资产管理有限公司。根据分立协议，上海国际信托有限公司持有的公司股份均转由上海上国投资产管理有限公司持有。截至本报告期末，上述股份仍在上海国际信托有限公司名下，过户至上海上国投资产管理有限公司的手续正在办理中。 除上述外，公司未知其他关联关系或者一致行动安排。			

(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
向东	董事	选举	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举向东先生为第五届董事会董事。
喻健	董事	选举	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举喻健先生为第五届董事会董事。
夏大慰	独立董事	选举	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举夏大慰先生为第五届董事会独立董事。
左志鹏	监事	选举	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举左志鹏先生为第五届监事会监事。
熊佩锦	董事	离任	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举了第五届董事会董事，熊佩锦先生不再担任公司董事职务。
庾启斌	董事	离任	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举了第五届董事会董事；庾启斌先生不再担任公司董事职务。
马蔚华	独立董事	离任	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举了第五届董事会董事，马蔚华先生不再担任公司独立董事职务。
詹灵芝	监事	离任	2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会选举了第五届监事会监事，詹灵芝女士不再担任监事职务。
刘欣	副总裁	离任	2016 年 4 月 10 日，刘欣先生因个人原因辞去公司副总裁职务。

注：2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届监事会非职工监事的议案》，选举杨德红先生、王松先生、傅帆先生、钟茂军先生、邓伟利先生、周磊先生、王勇健先生、向东先生、刘强先生、喻健先生为第五届董事会董事，选举夏大慰先生、王津先生、陈国钢先生、凌涛先生、靳庆军先生为第五届董事会独立董事；选举商洪波先生、滕铁骑先生、邵崇先生、左志鹏先生为公司第五届监事会非职工监事。公司 2016 年第三届第六次职工代表大会选举朱宁先生、汪卫杰先生和刘雪枫先生为公司第五届监事会职工监事。其中王津先生待取得证券公司独立董事任职资格后正式任职，施德容先生继续履行独立董事职责，直至王津先生取得证券公司独立董事任职资格并正式出任公司独立董事时止。

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
国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)(品种一)	15 国君 G1	136047	2015 年 11 月 18 日	2020 年 11 月 19 日	5,000,000,000	3.6%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台
国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)(品种二)	15 国君 G2	136048	2015 年 11 月 18 日	2022 年 11 月 19 日	1,000,000,000	3.8%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台
国泰君安证券股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)(品种一)	16 国君 G1	136367	2016 年 4 月 11 日	2021 年 4 月 12 日	5,000,000,000	2.97%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台
国泰君安证券股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)(品种二)	16 国君 G2	136368	2016 年 4 月 11 日	2023 年 4 月 12 日	1,000,000,000	3.25%	每年付息一次,到期一次还本付息	上交所固收平台

公司债券其他情况的说明

截至 2016 年 6 月 30 日,国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)和 2016 年公司债券(第一期)均尚未发生利息兑付事宜。

国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)(品种一)于第 3 个计息年度付息日附发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权,报告期内未发生相关条款的执行情况。

国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)(品种二)于第 5 个计息年度付息日附发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权,报告期内未发生相关条款的执行情况。

国泰君安证券股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)(品种一)于第 3 个计息年度付息日附发行人赎回选择权、发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,报告期内未发生相关条款的执行情况。

国泰君安证券股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)(品种二)于第 5 个计息年度付息日附发行人赎回选择权、发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,报告期内未发生相关条款的执行情况。

国泰君安金融控股 BVI 于 2014 年 5 月在香港联交所发行了 5 亿美元的信用增强债券,简称 GUOTAI FHB1905,代码 05754,发行日期 2014 年 5 月 22 日,到期日 2019 年 5 月 22 日,利率 3.625%,每半年付息一次。截至报告期末,债券余额为 5 亿美元。

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	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 层
	联系人	刘佳、陈昕
	联系电话	021-38784899
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

三、公司债券募集资金使用情况

截至 2016 年 6 月 30 日，国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)和 2016 年公司债券(第一期)募集资金均全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需要，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券资信评级机构情况

国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)和 2016 年公司债券(第一期)资信评级机构上海新世纪资信评估投资服务有限公司已根据报告期情况于 2016 年 6 月 20 日出具了《国泰君安证券股份有限公司 2015 年、2016 年公司债券跟踪评级报告》，并已在上交所网站公告。上海新世纪维持本公司债券“15 国君 G1”、“15 国君 G2”、“16 国君 G1”、“16 国君 G2”的信用等级为 AAA，维持本公司主体信用级别为 AAA，评级展望稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

根据募集说明书的约定，公司偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等内容。报告期内公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

截至 2016 年 6 月 30 日，国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)和 2016 年公司债券(第一期)尚未发生债券持有人会议召开事宜。

七、公司债券受托管理人履职情况

根据本公司与长江证券承销保荐有限公司签订的《债券受托管理协议》，长江证券承销保荐有限公司应当建立对公司的定期跟踪机制，监督公司对募集说明书所约定义务的执行情况，并在每年六月三十日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。针对国泰君安证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)的发行情况，长江证券承销保荐有限公司已于 2016 年 6 月 20 日按照债券受托管理人职责履行了受托管理事务报告事宜。

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	1.90	1.98	-4.04	/
速动比率	1.90	1.98	-4.04	/
资产负债率	63.49%	66.72%	下降 3.23 个百分点	/
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	3.25	3.38	-3.85	/
利息偿付率	100%	100%	-	/

九、报告期末公司资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团资产总额 4,158.89 亿元，归属于母公司的净资产 942.53 亿元，资产负债率 63.49%，流动比 1.90，息税折摊前利息保障倍数 3.25。本集团现金流充裕、资产流动性强、会计政策审慎，对于存在减值迹象的资产计提了充足的减值准备，总体上具有很强的偿债能力。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司的其他债券和债务融资工具主要包括：短期融资券、中期票据、收益凭证和次级债，具体参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表主要项目附注 20、应付短期融资款，31、应付债券”。公司均能够按时兑付各项融资的本金及利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司主要合作银行的授信额度合计约 3,000 亿元，已使用额度约 700 亿元，剩余额度约 2,300 亿元。

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

不适用。

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

目前公司经营情况良好，未发生影响偿债能力的重大事项。

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：国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	134,353,718,029	162,473,210,786
其中：客户存款		116,425,368,672	132,414,273,221
结算备付金	七、2	14,693,411,677	16,657,158,605
其中：客户备付金		11,268,285,023	14,146,421,360
融出资金	七、3	63,606,664,291	82,271,474,289
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	89,290,044,859	91,012,162,585
衍生金融资产	七、5	151,992,567	182,444,576
买入返售金融资产	七、6	48,938,823,808	39,531,730,036
应收款项	七、7	2,269,767,833	1,977,900,959
应收利息	七、8	1,775,494,444	2,116,557,982
存出保证金	七、9	9,169,131,659	6,470,022,489
可供出售金融资产	七、10	39,340,531,681	39,921,234,114
长期股权投资	七、11	1,382,640,995	929,055,459
固定资产	七、12	2,858,572,288	2,936,089,328
在建工程	七、13	477,331,666	348,656,475
无形资产	七、14	2,191,997,128	2,193,741,685
商誉	七、15	581,407,294	581,407,294
递延所得税资产	七、16	1,027,015,889	218,133,585
其他资产	七、17	3,780,714,160	4,521,407,002
资产总计		415,889,260,268	454,342,387,249
负债：			
短期借款	七、19	7,327,519,171	5,387,001,099
应付短期融资款	七、20	6,960,911,733	2,319,469,865
拆入资金	七、21	4,000,000,000	8,412,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、22	13,576,548,733	6,414,183,357
衍生金融负债	七、5	212,452,546	133,099,577
卖出回购金融资产款	七、23	70,725,474,086	82,119,412,045
代理买卖证券款	七、24	114,859,935,716	132,769,936,926
代理承销证券款	七、25	576,089,057	1,612,757,283
应付职工薪酬	七、27	6,315,468,212	6,779,519,199
应交税费	七、28	2,768,518,745	5,022,005,573
应付款项	七、26	21,454,273,800	20,533,642,789
应付利息	七、29	1,831,581,030	2,329,559,396

预计负债	七、33	2,113,719	2,113,719
长期借款	七、30	1,894,435,882	4,682,614,996
应付债券	七、31	49,766,565,529	57,623,981,685
长期应付职工薪酬	七、32	631,789,045	614,539,045
递延所得税负债	七、16	223,126,017	250,308,473
其他负债	七、34	9,921,709,360	15,699,520,885
负债合计		313,048,512,381	352,705,665,912
股东权益：			
股本	七、35	7,625,000,000	7,625,000,000
其他权益工具	七、36	10,000,000,000	10,000,000,000
资本公积	七、37	29,359,246,439	29,293,409,320
其他综合收益	七、38	-388,598,595	1,211,595,260
盈余公积	七、39	4,989,708,790	4,989,708,790
一般风险准备	七、40	10,265,237,693	10,266,703,257
未分配利润	七、41	32,402,483,760	31,937,998,043
归属于母公司股东权益合计		94,253,078,087	95,324,414,670
少数股东权益		8,587,669,800	6,312,306,667
股东权益合计		102,840,747,887	101,636,721,337
负债和股东权益总计		415,889,260,268	454,342,387,249

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位: 国泰君安证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金		89,468,899,914	118,450,708,878
其中: 客户存款		79,485,267,126	95,448,965,218
结算备付金		11,155,807,324	12,493,412,809
其中: 客户备付金		9,930,264,124	12,060,629,017
融出资金		46,490,557,568	64,881,121,213
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		65,089,531,706	74,109,225,132
衍生金融资产		91,580,328	159,778,431
买入返售金融资产		44,731,739,623	28,245,479,702
应收款项		1,407,539,663	1,251,331,402
应收利息		1,160,252,676	1,605,157,698
存出保证金		1,436,585,187	1,298,597,565
可供出售金融资产		33,431,438,190	31,307,662,546
长期股权投资	二十、1	11,273,972,151	11,171,297,740
固定资产		1,310,100,232	1,347,650,657
在建工程		111,916,914	82,785,526
无形资产		246,688,999	232,248,627
递延所得税资产		1,171,207,267	646,416,865
其他资产		2,602,257,066	4,284,185,457
资产总计		311,180,074,808	351,567,060,248
负债:			
应付短期融资款		6,824,250,000	759,950,000
拆入资金		3,800,000,000	7,650,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		7,209,820,921	4,373,673,474
衍生金融负债		105,762,435	113,064,956
卖出回购金融资产款		67,175,264,867	80,544,667,552
代理买卖证券款		89,047,895,553	104,972,179,379
代理承销证券款		540,000,000	212,500,000
应付职工薪酬		4,571,519,989	5,071,670,211
应交税费		1,626,370,197	4,526,801,404
应付款项		1,108,725,781	1,505,205,174
应付利息		1,272,506,946	1,553,120,020
预计负债		2,113,719	2,113,719
长期借款		-	1,995,000,000
应付债券		41,116,814,815	49,047,606,481
长期应付职工薪酬		600,000,000	600,000,000
其他负债		1,112,302,480	1,107,530,864
负债合计		226,113,347,703	264,035,083,234
股东权益:			
股本		7,625,000,000	7,625,000,000

其他权益工具		10,000,000,000	10,000,000,000
资本公积		28,499,174,998	28,453,164,860
其他综合收益		-897,541,813	447,425,589
盈余公积		4,989,708,790	4,989,708,790
一般风险准备		9,679,866,763	9,679,866,763
未分配利润		25,170,518,367	26,336,811,012
股东权益合计		85,066,727,105	87,531,977,014
负债和股东权益总计		311,180,074,808	351,567,060,248

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

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		13,707,434,521	22,301,438,989
手续费及佣金净收入	七、42	6,726,140,174	12,534,090,484
其中:经纪业务手续费净收入		3,733,534,635	10,459,639,401
投资银行业务手续费净收入		1,565,667,519	1,102,120,873
资产管理业务手续费净收入		1,365,144,756	994,045,067
利息净收入	七、43	2,176,893,979	3,022,388,238
投资收益(损失以“-”号填列)	七、44	5,173,362,056	5,220,477,125
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		51,196,868	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、45	-506,056,376	1,507,436,822
汇兑收益(损失以“-”号填列)		7,695,130	3,418,600
其他业务收入		129,399,558	13,627,720
二、营业支出		6,307,215,616	8,582,559,462
营业税金及附加	七、46	482,391,149	1,230,900,508
业务及管理费	七、47	5,126,774,270	7,108,099,161
资产减值损失	七、48	588,214,565	242,079,421
其他业务成本		109,835,632	1,480,372
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,400,218,905	13,718,879,527
加:营业外收入	七、49	698,103,271	17,453,049
减:营业外支出	七、50	21,697,305	5,529,261
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,076,624,871	13,730,803,315
减:所得税费用	七、51	1,886,109,279	3,327,350,467
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,190,515,592	10,403,452,848
其中:归属于母公司股东的净利润		5,020,164,364	9,637,622,478
少数股东损益		1,170,351,228	765,830,370
六、其他综合收益的税后净额	七、52	-1,607,273,959	87,359,885
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-1,600,193,855	32,903,672
(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		-1,600,193,855	32,903,672
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		11,834,855	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,701,239,750	34,848,886
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		89,211,040	-1,945,214
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,080,104	54,456,213
七、综合收益总额		4,583,241,633	10,490,812,733
归属于母公司股东的综合收益总额		3,419,970,509	9,670,526,150

归属于少数股东的综合收益总额		1,163,271,124	820,286,583
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.62	1.54
（二）稀释每股收益(元/股)		0.62	1.54

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

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		8,128,878,797	17,623,134,345
手续费及佣金净收入	二十、2	4,907,413,480	9,979,668,970
其中:经纪业务手续费净收入		3,429,026,781	9,025,992,831
投资银行业务手续费净收入		1,407,460,258	988,359,006
利息净收入		1,432,949,259	2,225,166,050
投资收益(损失以“—”号填列)	二十、3	2,224,124,907	4,260,561,621
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,765,216	—
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-448,483,796	1,153,203,375
汇兑收益(损失以“—”号填列)		8,048,864	74,755
其他业务收入		4,826,083	4,459,574
二、营业支出		4,369,301,022	6,854,320,949
营业税金及附加		379,288,855	1,042,988,822
业务及管理费		3,403,657,760	5,584,503,128
资产减值损失		586,354,407	226,828,999
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,759,577,775	10,768,813,396
加:营业外收入		548,309,459	1,122,773
减:营业外支出		19,894,661	472,075
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		4,287,992,573	10,769,464,094
减:所得税费用		899,285,218	2,646,193,520
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		3,388,707,355	8,123,270,574
六、其他综合收益的税后净额		-1,344,967,402	-186,917,748
(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		-1,344,967,402	-186,917,748
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,344,967,402	-186,917,748
七、综合收益总额		2,043,739,953	7,936,352,826

法定代表人:杨德红 主管会计工作负责人:蒋忆明 会计机构负责人:谢乐斌

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
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		1,619,993,094	-
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		6,116,603,650	3,503,767,335
收取利息、手续费及佣金的现金		14,930,508,369	22,759,841,431
融出资金净减少额		18,718,209,547	-
回购业务资金净增加额		-	29,359,799,879
代理买卖证券收到的现金净额		-	137,823,878,621
收到其他与经营活动有关的现金	七、53(1)	5,920,849,164	12,120,749,855
经营活动现金流入小计		47,306,163,824	205,568,037,121
回购业务资金净减少额		19,153,319,980	-
拆入资金净减少额		4,412,000,000	1,674,000,000
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	7,234,977,734
融出资金净增加额		-	60,005,554,588
代理买卖证券支付的现金净额		18,212,084,851	-
支付利息、手续费及佣金的现金		2,804,169,350	4,521,158,677
支付给职工以及为职工支付的现金		4,335,348,923	3,484,660,659
支付的各项税费		5,064,090,611	3,093,795,721
支付其他与经营活动有关的现金	七、53(2)	5,994,661,382	7,485,795,639
经营活动现金流出小计		59,975,675,097	87,499,943,018
经营活动产生的现金流量净额	七、54(1)	-12,669,511,273	118,068,094,103
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,086,164,004	33,474,137,026
取得投资收益收到的现金		771,552,249	519,524,151
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,819,941	3,426,954
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	5,661,376
投资活动现金流入小计		28,886,536,194	34,002,749,507
投资支付的现金		33,119,161,032	34,808,994,700
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,407,278	263,534,443
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		184,354,559	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	2,498,846,516
投资活动现金流出小计		33,572,922,869	37,571,375,659
投资活动产生的现金流量净额		-4,686,386,675	-3,568,626,152
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,160,286,935	39,663,274,079
其中：发行永续债收到的现金		-	10,000,000,000

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,160,286,935	-
取得借款收到的现金		12,175,941,551	43,158,570,922
发行债券收到的现金		15,929,243,940	57,293,218,300
收到其他与筹资活动有关的现金	七、53(3)	-	394,475,921
筹资活动现金流入小计		29,265,472,426	140,509,539,222
偿还债务支付的现金		37,118,119,982	65,282,862,246
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,174,520,566	1,378,465,844
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		79,267,250	104,519,082
筹资活动现金流出小计		44,292,640,548	66,661,328,090
筹资活动产生的现金流量净额		-15,027,168,122	73,848,211,132
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		376,401,126	15,547,152
五、现金及现金等价物净增加额	七、54(1)	-32,006,664,944	188,363,226,235
加：期初现金及现金等价物余额		180,733,258,549	122,623,836,286
六、期末现金及现金等价物余额	七、54(4)	148,726,593,605	310,987,062,521

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

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
一、经营活动产生的现金流量:			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		8,603,319,466	-
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		2,858,880,738	3,386,286,213
收取利息、手续费及佣金的现金		11,127,084,580	18,468,584,264
融出资金净减少额		18,443,501,274	-
回购业务资金净增加额		-	35,451,600,986
代理买卖证券收到的现金净额		-	116,218,856,053
收到其他与经营活动有关的现金	二十、4(e)	2,028,521,731	3,299,485,013
经营活动现金流入小计		43,061,307,789	176,824,812,529
回购业务资金净减少额		27,961,991,814	-
拆入资金净减少额		3,850,000,000	1,184,000,000
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	11,420,605,470
融出资金净增加额		-	50,671,762,630
代理买卖证券支付的现金净额		15,957,594,939	
支付利息、手续费及佣金的现金		3,054,330,270	4,124,419,755
支付给职工以及为职工支付的现金		3,124,257,998	2,647,707,611
支付的各项税费		4,413,876,159	2,539,245,175
支付其他与经营活动有关的现金	二十、4(f)	1,640,110,897	5,999,409,585
经营活动现金流出小计		60,002,162,077	78,587,150,226
经营活动产生的现金流量净额	二十、4(a)	-16,940,854,288	98,237,662,303
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		16,163,279,789	27,318,724,603
取得投资收益收到的现金		500,226,397	236,699,058
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		458,320	59,820
投资活动现金流入小计		16,663,964,506	27,555,483,481
投资支付的现金		20,329,558,916	22,916,010,211
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	2,499,714,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,979,135	179,022,682
投资活动现金流出小计		20,459,538,051	25,594,746,893
投资活动产生的现金流量净额		-3,795,573,545	1,960,736,588
三、筹资活动产生的现金流量:			
发行债券收到的现金		15,676,420,000	51,015,000,000
吸收投资收到的现金		-	39,663,274,079
其中:发行永续债收到的现金		-	10,000,000,000
取得借款收到的现金		-	2,100,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		-	394,475,921
筹资活动现金流入小计		15,676,420,000	93,172,750,000

偿还债务支付的现金		19,554,620,000	31,162,700,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,755,829,176	828,297,069
筹资活动现金流出小计		25,310,449,176	31,990,997,069
筹资活动产生的现金流量净额		-9,634,029,176	61,181,752,931
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,359,977	2,083,360
五、现金及现金等价物净增加额	二十、4(c)	-30,329,097,032	161,382,235,182
加：期初现金及现金等价物余额		143,105,346,824	99,745,904,330
六、期末现金及现金等价物余额	二十、4(d)	112,776,249,792	261,128,139,512

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

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	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	7,625,000,000	10,000,000,000	29,293,409,320	1,211,595,260	4,989,708,790	10,266,703,257	31,937,998,043	6,312,306,667	101,636,721,337
二、本年期初余额	7,625,000,000	10,000,000,000	29,293,409,320	1,211,595,260	4,989,708,790	10,266,703,257	31,937,998,043	6,312,306,667	101,636,721,337
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	65,837,119	-1,600,193,855	-	-1,465,564	464,485,717	2,275,363,133	1,204,026,550
（一）综合收益总额	-	-	-	-1,600,193,855	-	-	5,020,164,364	1,163,271,124	4,583,241,633
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	1,160,286,935	1,160,286,935
1. 其他	-	-	-	-	-	-	-	1,160,286,935	1,160,286,935
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-4,555,000,000	-79,267,250	-4,634,267,250
1. 对股东及其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-4,555,000,000	-79,267,250	-4,634,267,250
（四）其他	-	-	65,837,119	-	-	-1,465,564	-678,647	31,072,324	94,765,232
四、本期期末余额	7,625,000,000	10,000,000,000	29,359,246,439	-388,598,595	4,989,708,790	10,265,237,693	32,402,483,760	8,587,669,800	102,840,747,887

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
永续债									
一、上年期末余额	6,100,000,000		1,219,544,325	1,874,304,680	3,481,289,913	7,106,412,367	22,258,916,800	5,258,198,097	47,298,666,182
二、本年期初余额	6,100,000,000		1,219,544,325	1,874,304,680	3,481,289,913	7,106,412,367	22,258,916,800	5,258,198,097	47,298,666,182
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,525,000,000	10,000,000,000	28,067,609,487	32,903,672			9,637,622,478	803,818,127	50,066,953,764
（一）综合收益总额				32,903,672			9,637,622,478	820,286,583	10,490,812,733
（二）所有者投入和减少资本	1,525,000,000	10,000,000,000	28,138,274,079						39,663,274,079
1．股东投入的资本	1,525,000,000		28,138,274,079						29,663,274,079
2．其他权益工具持有者投入资本		10,000,000,000							10,000,000,000
（三）利润分配								-104,519,082	-104,519,082
1．对所有者（或股东）的分配								-104,519,082	-104,519,082
（四）其他			-70,664,592					88,050,626	17,386,034
四、本期期末余额	7,625,000,000	10,000,000,000	29,287,153,812	1,907,208,352	3,481,289,913	7,106,412,367	31,896,539,278	6,062,016,224	97,365,619,946

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

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	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		永续债						
一、上年期末余额	7,625,000,000	10,000,000,000	28,453,164,860	447,425,589	4,989,708,790	9,679,866,763	26,336,811,012	87,531,977,014
二、本年期初余额	7,625,000,000	10,000,000,000	28,453,164,860	447,425,589	4,989,708,790	9,679,866,763	26,336,811,012	87,531,977,014
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	46,010,138	-1,344,967,402	-	-	-1,166,292,645	-2,465,249,909
（一）综合收益总额	-	-	-	-1,344,967,402	-	-	3,388,707,355	2,043,739,953
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-4,555,000,000	-4,555,000,000
1. 对股东及其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-4,555,000,000	-4,555,000,000
（三）其他	-	-	46,010,138	-	-	-	-	46,010,138
四、本期期末余额	7,625,000,000	10,000,000,000	28,499,174,998	-897,541,813	4,989,708,790	9,679,866,763	25,170,518,367	85,066,727,105

项目	上期							
	股本	其他权益工具	资本公积	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
		永续债						
一、上年期末余额	6,100,000,000		314,890,781	1,926,803,673	3,481,289,913	6,800,157,998	18,364,539,778	36,987,682,143
二、本年期初余额	6,100,000,000		314,890,781	1,926,803,673	3,481,289,913	6,800,157,998	18,364,539,778	36,987,682,143
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,525,000,000	10,000,000,000	28,138,274,079	-186,917,748			8,123,270,574	47,599,626,905
（一）综合收益总额				-186,917,748			8,123,270,574	7,936,352,826
（二）所有者投入和减少资本	1,525,000,000	10,000,000,000	28,138,274,079					39,663,274,079
1. 股东投入的普通股	1,525,000,000		28,138,274,079					29,663,274,079
2. 其他权益工具持有者投入资本		10,000,000,000						10,000,000,000
四、本期期末余额	7,625,000,000	10,000,000,000	28,453,164,860	1,739,885,925	3,481,289,913	6,800,157,998	26,487,810,352	84,587,309,048

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

国泰君安证券股份有限公司系原国泰证券有限公司与原君安证券有限责任公司于 1999 年合并而组建成立的，并于 2001 年 12 月 31 日对非证券类资产进行分立后存续的综合性证券公司，总部设在上海。

原国泰证券有限公司于 1992 年 9 月 25 日在上海注册成立，注册资本为 91,800 万元，后增资为 117,850 万元。原君安证券有限责任公司于 1992 年 10 月 12 日在深圳注册成立，注册资本为 10,800 万元，后增资为 70,000 万元。经 1999 年 5 月 20 日中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监机构字[1999]33 号《关于同意国泰证券有限公司、君安证券有限责任公司合并及筹建国泰君安证券股份有限公司的批复》核准，由国泰证券有限公司原股东、君安证券有限责任公司原股东和新增投资者共同作为发起人通过发起方式设立国泰君安证券股份有限公司。

经 2001 年 8 月 13 日中国证监会证监机构字[2001]147 号《关于国泰君安证券股份有限公司分立的批复》核准，国泰君安证券股份有限公司进行了分立，将分立出的非证券类资产组建国泰君安投资管理股份有限公司(以下简称“投资管理公司”)，存续公司沿用原公司名称，即国泰君安证券股份有限公司(以下简称“本公司”)。分立后，本公司于 2001 年 12 月 31 日完成变更登记。

2015 年 6 月 9 日经中国证监会《关于核准国泰君安证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1187 号)核准，本公司公开发行人民币普通股(A 股)股票 152,500 万股，本次发行完成后，本公司注册资本变更为 762,500 万元。本公司股票于 2015 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市交易。

本公司及旗下子公司(以下简称“本集团”)主要经营活动为证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品业务；为期货公司提供中间介绍业务；证券资产管理业务；基金管理业务；期货经纪业务；期货投资咨询；资产管理业务；仓单服务；基差交易；合作套保；定价服务；股权投资；创业投资；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；中国证监会批准的其他业务。本集团主要受中国证监会监管。

2. 合并财务报表范围

2016 年上半年度纳入本集团合并财务报表范围的子公司及结构化主体的情况参见附注“十、在其他主体中的权益”。本年度合并范围的变更参见附注“九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求进行列报和披露,并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团 2015 年度财务报表一并阅读。

本中期财务报表以持续经营为基础列报。

2. 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营成果和现金流量。

本中期财务报表所采用的的会计政策与编制 2015 年度财务报表的会计政策相一致,本集团作出会计估计的实质和假设与编制 2015 年度财务报表所作会计估计的实质和假设保持一致。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,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的,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动,转为购买日所属当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至 2016 年 6 月 30 日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵销。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其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，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。该类金融资产按公允价值进行后续计量，其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：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、被指定为有效套期工具的衍生工具。其他金融负债指除以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债以外的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；

属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类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

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但

对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团通常以“出现持续 12 个月浮亏或资产负债表日浮亏 30%”，作为筛选需要计提减值准备的可供出售权益工具投资的标准，同时结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。转出的累计损失为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，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，不再转回。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10. 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

11. 客户交易结算资金核算办法

本集团代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本集团指定的银行账户；本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本集团接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

12. 融资融券会计核算

本集团从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。

融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

融出证券

本集团将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产，从可供出售金融资产转为融出证券，并参照可供出售金融资产进行后续计量。

13. 划分为持有待售资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2). 折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的预计使用年限及预计净残值率主要如下：

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	35	4-5	2.71-2.74
机器设备	年限平均法	5-11	4-5	8.64-19.20
电子设备	年限平均法	2-5	0-5	19.00-50.00
通讯设备	年限平均法	3-9	4-5	10.55-32.00
运输工具	年限平均法	3-9	4-5	10.55-32.00
其他设备	年限平均法	3-10	4-5	9.50-32.00

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产等科目。

17. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团的无形资产包括软件费、交易席位费、证券业务及期货经纪资格及土地使用权，按照成本进行初始计量。

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。交易席位费、证券业务及期货经纪资格能为本集团带来经济利益的具体期限并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
交易席位费	使用寿命不确定
证券业务及期货经纪资格	使用寿命不确定
软件	5 年
土地使用权	50 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

19. 商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

20. 资产减值

本集团对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，主要项目摊销期如下：

	摊销期
网络及通讯系统	5 年
租赁物业装修费	5 年

22. 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本集团接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本集团按合同规定比例计算的应本由公司享有的收益，确认收入。

23. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工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。

(2)、离职后福利的会计处理方法(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

25. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

26. 一般风险准备及交易风险准备

根据 2007 年 12 月 18 日发布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320 号)的规定, 本公司依据《金融企业财务规则》的要求, 按税后利润弥补以前年度亏损后的 10%提取一般风险准备金。此前本公司根据《财政部关于印发〈证券公司财务制度〉的通知》(财债字[1999]215 号)的规定, 按不低于税后利润弥补以前年度亏损后的 10%的比例提取一般风险准备, 用于弥补证券交易的损失, 不得用于分红、转增资本。

根据《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320 号文)的规定, 本公司依据《证券法》的要求, 从 2007 年度起按年度实现净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取交易风险准备金, 用于弥补证券交易的损失。

本公司第四届董事会第四次临时会议《关于定向发行 2013 年证券公司债券存续期间提高任意盈余公积和一般风险准备金计提比例的议案》于 2013 年 5 月 28 日审议通过, 在债券存续期间, 本公司将分别提高任意盈余公积金和一般风险准备金的计提比例一个百分点, 即按年度净利润 1%的比例补充提取任意盈余公积金, 按年度净利润 11%的比例提取一般风险准备金, 该议案于 2013 年 6 月 17 日经 2012 年度股东大会表决通过。

27. 股份支付

股份支付, 分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付, 是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的, 以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的, 在授予日按照公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积; 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内每个资产负债表日, 本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计, 以此为基础, 按照授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定, 参见附注十四、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间, 应确认以权益结算的股份支付的成本或费用, 并相应增加资本公积。可行权日之前, 于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付, 不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的, 无论是否满足市场条件或非可行权条件, 只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件, 即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款, 至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外, 增加所授予权益工具公允价值的修改, 或在修改日对职工有利的变更, 均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付, 则于取消日作为加速行权处理, 立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的, 作为取消以权益结算的股份支付处理。但是, 如果授予新的权益工具, 并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是

用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二项式模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，参见附注十四、股份支付。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

28. 回购本公司股份

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

29. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

30. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

手续费收入

手续费及佣金收入在提供服务时确认。其中：

- (1) 代买卖证券手续费收入在代买卖证券交易日确认为收入；
- (2) 证券承销业务收入在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入；
- (3) 资产管理业务收入，根据产品合同约定的受托资产管理人报酬的计算方法向所管理的资产管理产品收取管理人费用，按权责发生制计算确认为收入。

利息收入及支出

利息收入是指本集团与银行及其他证券、金融机构之间资金往来（包括本集团进入银行间同业市场拆出资金、本集团资金存放在银行及登记结算公司）所取得的利息收入及其债券利息收入。利息收入按存出资金或让渡资金的使用权的时间及实际利率计算确定。

利息支出主要是指付给客户由于存款在本集团所产生的利息。利息支出按让渡资金使用权的时间及实际利率计算确定。

31. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，并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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

32. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

33. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

34. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

35. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内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) 本公司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) 本集团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。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

36. 重大会计判断和估计

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

判断

在应用本集团会计政策时，除作出涉及估计之假设外，管理层亦对金融资产的分类、金融资产转移以及结构化主体作出重大影响的判断。

金融资产的分类

管理层需要就金融资产的分类作出重大判断，不同的分类会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

金融资产转移

管理层需要就金融资产的转移作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

结构化主体的合并

管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

本集团在评估控制时，需要考虑：1) 投资方对被投资方的权力；2) 因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；以及 3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

- (1) 在设立被投资方时的决策及本集团的参与度；
- (2) 相关合同安排；
- (3) 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；
- (4) 本集团对被投资方做出的承诺。

本集团在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本集团之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行的。考虑的因素通常包括本集团对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本集团的薪酬水平、以及本集团因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

估计及假设

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用了估值模型计算其公允价值。估值模型包括现金流贴现分析模型等。在实际操作中，现金流贴现模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

(2) 递延所得税资产及负债

递延所得税资产及负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

(3) 可供出售金融资产减值准备

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团通常以“出现持续 12 个月浮亏或资产负债表日浮亏 30%”，作为筛选需要计提减值准备的可供出售权益工具投资的标准，同时结合其他因素进行判断。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(4) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 预计负债

因未决诉讼或协议条款所形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本集团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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。如果诉讼实际形成的经济利益流出与最佳估计数存在差异，该差异将对相关期间的营业外支出和预计负债的金额产生影响。

37. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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 6%、13%和 17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、13%和 17%
营业税	按应税收入的 5%计缴。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的一定比例计缴。	1%至 7%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的一定比例计缴。	3%和 2%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴,本集团在香港特别行政区设立的公司依法缴纳香港利得税,适用的税率为 16.5%。	25%和 16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
国泰君安金融控股有限公司	16.5%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
库存现金	737,162	723,744
银行存款	133,619,520,065	162,026,526,819
其中：客户存款	116,425,368,672	132,414,273,221
公司存款	17,194,151,393	29,612,253,598
其他货币资金	733,460,802	445,960,223
合计	134,353,718,029	162,473,210,786

于 2016 年 6 月 30 日本集团的使用受限制的货币资金为人民币 701,729,057 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 509,400,654 元)。

于 2016 年 6 月 30 日,本集团存放在境外(包括香港)的货币资金折合人民币 15,999,337,816 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 15,059,062,534 元)。

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：	/	/	737,162	/	/	723,744
人民币	/	/	540,898	/	/	530,032
美元	11,402	6.63120	75,609	11,402	6.49360	74,040
港元	141,172	0.85467	120,655	141,172	0.83778	118,271
其他	/	/	-	/	/	1,401
银行存款：	/	/	133,619,520,065	/	/	162,026,526,819
其中：自有 资金	/	/	17,194,151,393	/	/	29,612,253,598
人民币	/	/	14,052,521,550	/	/	28,013,734,225
美元	170,261,794	6.63120	1,129,040,006	86,286,933	6.49360	560,312,831
港元	2,347,120,444	0.85467	2,006,013,430	1,233,020,968	0.83778	1,033,000,306
其他	/	/	6,576,407	/	/	5,206,236
其中：客户 资金	/	/	116,425,368,672	/	/	132,414,273,221
人民币	/	/	101,846,079,746	/	/	118,426,613,507
美元	874,784,363	6.63120	5,800,870,068	742,518,419	6.49360	4,821,617,602
港元	10,153,161,444	0.85467	8,677,602,491	10,838,669,901	0.83778	9,080,420,869
其他	/	/	100,816,367	/	/	85,621,243
其他货币 资金：	/	/	733,460,802	/	/	445,960,223
人民币	/	/	694,957,865	/	/	410,041,522
港元	45,050,063	0.85467	38,502,937	42,873,667	0.83778	35,918,701
合计	/	/	134,353,718,029	/	/	162,473,210,786

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	/	/	22,749,424	/	/	42,557,460
人民币	/	/	22,749,424	/	/	42,557,460
客户信用 资金	/	/	15,641,520,401	/	/	16,541,436,918
人民币	/	/	11,645,546,602	/	/	12,097,536,653
美元	146,393,081	6.63120	970,761,799	224,736,384	6.49360	1,459,348,180
港元	3,518,292,913	0.85467	3,006,979,404	3,534,693,262	0.83778	2,961,295,321
其他	/	/	18,232,596	/	/	23,256,764

2、 结算备付金

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
客户备付金	11,268,285,023	14,146,421,360
自有备付金	3,425,126,654	2,510,737,245
合计	14,693,411,677	16,657,158,605

结算备付金中包括以下币种余额：

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：	/	/	3,425,126,654	/	/	2,510,737,245
公司普通备付金	/	/	3,226,063,920	/	/	1,878,016,607
人民币	/	/	1,638,448,975	/	/	817,664,348
美元	230,084,491	6.63120	1,525,736,277	119,503,037	6.49360	776,004,920
港元	70,416,957	0.85467	60,183,261	336,743,922	0.83778	282,117,323
其他	/	/	1,695,407	/	/	2,230,016
公司信用备付金	/	/	199,062,734			632,720,638
人民币	/	/	199,062,734	/	/	632,720,638
客户备付金：	/	/	11,268,285,023	/	/	14,146,421,360
客户普通备付金	/	/	10,403,455,661	/	/	9,455,281,690
人民币	/	/	9,997,336,427	/	/	9,156,019,154
美元	37,141,017	6.63120	246,289,509	34,805,000	6.49360	226,009,748
港元	165,870,269	0.85467	141,764,343	62,950,080	0.83778	52,738,318
其他	/	/	18,065,382	/	/	20,514,470
客户信用备付金：	/	/	864,829,362	/	/	4,691,139,670
人民币	/	/	864,829,362	/	/	4,691,139,670
合计	/	/	14,693,411,677	/	/	16,657,158,605

于 2016 年 6 月 30 日，本集团的使用受限制的结算备付金为人民币 34,337,784 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 19,111,859 元)。

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	52,897,005,956	70,818,267,749
机构	10,709,658,335	11,453,206,540
合计	63,606,664,291	82,271,474,289

融出资金按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	52,485,117,480	72,537,509,628
开展业务融资	11,349,163,236	10,014,980,635
减：减值准备	227,616,425	281,015,974
融出资金净值	63,606,664,291	82,271,474,289

融出资金按账龄分析

	期末余额			
账龄	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	34,610,970,106	54%	116,178,959	51%
3-6 个月	3,645,833,611	6%	13,165,099	6%
6 个月以上	25,577,476,999	40%	98,272,367	43%
合计	63,834,280,716	100%	227,616,425	100%
	期初余额			
账龄	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	58,602,880,110	71%	213,128,243	76%
3-6 个月	6,491,899,565	8%	18,405,721	7%
6 个月以上	17,457,710,588	21%	49,482,010	17%
合计	82,552,490,263	100%	281,015,974	100%

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	12,186,936,450	14,341,037,037
证券	161,768,543,411	224,692,273,417
合计	173,955,479,861	239,033,310,454

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按投资品种列示：

单位：元 币种：人民币

期末余额						
	公允价值			初始投资成本		
项目	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	61,962,149,141	-	61,962,149,141	61,641,478,701	-	61,641,478,701
基金	15,204,466,987	4,520,496,322	19,724,963,309	14,845,293,984	4,298,314,202	19,143,608,186
股票/股权	5,754,950,588	1,250,018,710	7,004,969,298	4,935,533,637	1,141,539,784	6,077,073,421
其他	597,963,111	-	597,963,111	563,602,927	-	563,602,927
合计	83,519,529,827	5,770,515,032	89,290,044,859	81,985,909,249	5,439,853,986	87,425,763,235
期初余额						
	公允价值			初始投资成本		
项目	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	56,560,665,699	437,864,781	56,998,530,480	55,943,502,130	421,499,194	56,365,001,324
基金	24,925,492,025	2,612,243,936	27,537,735,961	24,695,922,452	2,661,453,977	27,357,376,429
股票/股权	5,895,671,124	271,928,500	6,167,599,624	4,577,699,222	177,824,184	4,755,523,406
其他	308,296,520	-	308,296,520	308,829,976	-	308,829,976
合计	87,690,125,368	3,322,037,217	91,012,162,585	85,525,953,780	3,260,777,355	88,786,731,135

(2) 存在限售期限或有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

于 2016 年 6 月 30 日，权益工具投资的基金投资中为交易所质押式报价回购业务而设定的质押的基金为人民币 5,185,808,724 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 4,536,770,689 元)；债务工具投资中存在限售期限或有承诺条件的债券投资面值为人民币 38,335,093,708 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 34,702,121,539 元)。

于 2016 年 6 月 30 日，权益工具投资的其他投资中包括了本集团持有的中国有色矿业集团有限公司 2014 年度第一期中期票据（永续债），账面价值为人民币 107,846,392 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 104,604,100 元)；中国有色矿业集团有限公司 2015 年度第二期中期票据（永续债），账面价值为人民币 99,914,208 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 100,466,000 元)。

5、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		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	61,948,223,479	68,217,324	93,458,940	45,395,379,663	95,755,088	102,050,512
权益衍生工具	6,046,456,495	55,697,480	83,882,871	3,977,208,654	64,274,828	11,021,474
货币衍生工具	2,159,698,503	28,077,763	35,110,735	1,632,339,201	22,414,660	20,027,591
其他衍生工具	3,768,071,595	-	-	427,373,588	-	-
合计	73,922,450,072	151,992,567	212,452,546	51,432,301,106	182,444,576	133,099,577

注：部分本集团持有的衍生金融工具为每日无负债结算，其中：

于2016年6月30日，本集团持有的利率衍生工具中，在上海清算所集中清算用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮亏人民币46,273,385元(2015年12月31日：浮亏人民币70,233,890元)。持有的用于非套期的未到期国债期货合约的公允价值为浮亏人民币5,022,538元(2015年12月31日：浮亏人民币115,086元)。

于2016年6月30日，本集团持有的权益衍生工具中，用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮盈人民币66,971,969元(2015年12月31日：浮亏人民币76,297,067元)。

于2016年6月30日，本集团持有的其他衍生工具中，用于非套期的未到期商品期货合约浮盈人民币49,265,610元(2015年12月31日：浮盈人民币1,080,330元)。

6、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	33,426,130,438	22,737,040,764
债券	14,515,952,295	16,962,937,230
其他	1,332,665,651	121,259,300
减：减值准备	335,924,576	289,507,258
买入返售金融资产账面价值	48,938,823,808	39,531,730,036

(2) 按业务类别

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
股票质押式回购业务	32,789,250,464	22,018,316,436
约定购回式证券业务	302,879,048	430,426,370
其他买入返售金融资产	15,846,694,296	17,082,987,230
合计	48,938,823,808	39,531,730,036

(3) 按交易场所和交易对手

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
银行间同业市场	10,955,277,521	14,719,418,142
证券交易所	37,983,546,287	24,812,311,894
合计	48,938,823,808	39,531,730,036

(4) 股票质押式回购业务剩余期限及余额(不含减值准备)分析如下：

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	2,281,133,632	2,372,265,667
一个月至三个月内	3,082,352,327	2,621,592,522
三个月至一年内	14,727,020,681	12,507,654,634
一年以上	13,033,397,800	4,800,855,300
合计	33,123,904,440	22,302,368,123

(5) 约定购回证券交易业务剩余期限及余额(不含减值准备)分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额	期初余额
一个月内	61,489,648	21,504,979
一个月至三个月内	124,570,000	157,116,586
三个月至一年内	118,090,000	257,260,376
合计	304,149,648	435,881,941

(6) 买入返售金融资产担保物公允价值

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额	期初余额
股票质押式回购业务	112,287,377,663	90,858,383,096
约定购回式证券交易业务	760,128,811	1,202,477,121
合计	113,047,506,474	92,060,860,217

7、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
短期贷款(香港子公司业务)	1,068,822,387	346,482,865
应收手续费及佣金	527,088,997	574,518,501
应收投资款	262,223,766	630,589,194
上海福山路营业部案件待追回的垫款	186,721,083	186,721,083
其他诉讼案件垫款	69,315,443	69,315,443
房租等保证金	67,631,966	68,017,353
应收投资清算款	63,343,807	11,832,525
应收基金管理费	52,017,755	61,379,116
应收客户融资款(香港子公司业务)	37,157,051	45,725,292
应收新股申购款	12,272,000	35,355,000
其他	495,744,656	519,784,106
合计	2,842,338,911	2,549,720,478
减: 减值准备	572,571,078	571,819,519
应收款项账面价值	2,269,767,833	1,977,900,959

(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	2,210,965,377	78%	86,284,846	15%	1,954,530,878	77%	83,994,177	15%
1-2 年	62,381,034	2%	-	-	46,964,747	2%	-	-
2-3 年	49,409,531	2%	314,131	0%	25,989,283	1%	4,939,973	1%
3 年以上	519,582,969	18%	485,972,101	85%	522,235,570	20%	482,885,369	84%
合计	2,842,338,911	100%	572,571,078	100%	2,549,720,478	100%	571,819,519	100%

(3) 按评估方式列示

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备				
-上海福山路营业部案件待追回的垫款	186,721,083	7%	186,721,083	100%
单项金额不重大但单独计提坏账准备	385,849,995	14%	385,849,995	100%
合计	572,571,078	21%	572,571,078	100%

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备				
-上海福山路营业部案件待追回的垫款	186,721,083	7%	186,721,083	100%
单项金额不重大但单独计提坏账准备	385,098,436	15%	385,098,436	100%
合计	571,819,519	22%	571,819,519	100%

8、 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产应收利息	1,071,921,145	1,269,524,822
融资融券应收利息	260,228,475	235,334,998
银行存款应收利息	166,417,164	242,816,258
买入返售金融资产应收利息	139,818,566	244,405,735
可供出售金融资产应收利息	127,017,831	112,232,458
结算备付金应收利息	7,704,608	8,600,344
应收款项类投资应收利息	2,386,655	3,643,367
合计	1,775,494,444	2,116,557,982

9、 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
期货保证金	8,213,075,580	5,001,077,195
交易保证金	576,194,192	711,924,196
信用保证金	332,117,384	721,839,122
其他	47,744,503	35,181,976
合计	9,169,131,659	6,470,022,489

存出保证金中包括以下币种余额：

	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金						
人民币	/	/	539,620,325	/	/	705,988,412
美元	140,000	6.63120	928,368	140,000	6.49360	909,104
港币	41,706,739	0.85467	35,645,499	6,000,000	0.83778	5,026,680
小计			576,194,192			711,924,196
信用保证金						
人民币	/	/	332,117,384	/	/	721,839,122
期货保证金						
人民币	/	/	8,213,075,580	/	/	5,001,077,195
其他保证金						
人民币	/	/	41,002,241	/	/	28,583,919
美元	500,000	6.63120	3,315,600	500,000	6.49360	3,246,800
港币	4,009,339	0.85467	3,426,662	4,000,163	0.83778	3,351,257
小计			47,744,503			35,181,976
合计			9,169,131,659			6,470,022,489

10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 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/ 摊余成本	公允价值变动	减值 准备	账面 价值	初始成本/ 摊余成本	公允价值变动	减值 准备	账面 价值
按公允价值 计量								
债券	4,484,735,902	141,113,329	328,403,656	4,297,445,575	4,198,832,622	113,777,872	-	4,312,610,494
基金	253,457,435	15,540,379	859,243	268,138,571	353,166,384	27,755,543	18,524	380,903,403
股票/股权	6,702,986,175	1,417,174,086	575,362,880	7,544,797,381	8,573,450,866	2,429,840,343	490,787,345	10,512,503,864
证券公司理 财产品	7,398,606,634	34,885,018	13,980,000	7,419,511,652	3,680,554,962	112,923,655	13,980,000	3,779,498,617
银行理财	500,000,000	-	-	500,000,000	-	-	-	-
信托计划	72,982,409	25,454,414	-	98,436,823	730,162,409	59,792,227	-	789,954,636
其他	19,495,079,888	-2,072,374,962	-	17,422,704,926	19,687,049,456	-844,708,474	-	18,842,340,982
按成本计量								
股权投资	1,847,584,139	-	58,087,386	1,789,496,753	1,351,678,884	-	58,087,386	1,293,591,498
其他	-	-	-	-	9,830,620	-	-	9,830,620
合计	40,755,432,582	-438,207,736	976,693,165	39,340,531,681	38,584,726,203	1,899,381,166	562,873,255	39,921,234,114

于 2016 年 6 月 30 日，可供出售金融资产中包括本公司对中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）专户的投资。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 月和 2015 年 9 月出资人民币 12,688,000,000 元和人民币 4,326,000,000 元投入该专户。该专户由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益，由证金公司进行统一运作与投资管理。于 2016 年 6 月 30 日，本公司根据证金公司提供的资产报告确定期末账面价值。

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	36,270,696,680	4,484,735,902	40,755,432,582
公允价值	35,043,086,106	4,297,445,575	39,340,531,681
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-579,321,065	141,113,329	-438,207,736
已计提减值金额	648,289,509	328,403,656	976,693,165

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	562,873,255	-	562,873,255
本年计提	266,029,032	328,403,656	594,432,688
其中：从其他综合收益 转入	266,029,032	328,403,656	594,432,688
本年减少	180,612,778	-	180,612,778
其中：期后公允价值回 升转回			
期末已计提减值金额	648,289,509	328,403,656	976,693,165

(4) 已融出证券年末公允价值

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	144,300,248	71,222,686

(5) 存在限售期限或有承诺条件的可供出售金融资产

于 2016 年 6 月 30 日，权益工具投资的股票投资中附有限售条件的股票投资金额为人民币 1,197,891,921 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 1,492,405,908 元)；权益工具投资的基金投资中作为基金管理人持有的基金金额为人民币 11,556,669 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 64,492,848 元)；权益工具投资的其他投资中作为集合资产管理计划的管理人持有的存续期内不退出的份额为 603,773,429 份(2015 年 12 月 31 日：493,151,066 份)；债务工具投资的债券投资中存在限售期限或有承诺条件的债券面值为人民币 3,963,340,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 3,401,147,000 元)。

其中，存在限售期限的股票如下：

证券名称	证券代码	限售解禁日
银座股份	600858	限售期不定
友利控股	000584	限售期不定
传化股份	002010	2018/12/10

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	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								
国泰君安力鼎投资管理有限公司	5,696,281	-	-1,883,050	-	-		3,813,231	-
国泰君安申易(深圳)基金管理有限公司	16,421,390	-	1,052,764	-	-		17,474,154	-
厦门国泰君安建发股权投资合伙企业(有限合伙)	20,035,604	-	17,019	-	-		20,052,623	-
上海国君创投隆旭投资管理中心(有限合伙)	24,877,930	-	-151,521	1,800,000	-		26,526,409	-
上海国君创投隆盛投资中心(有限合伙)	99,147,993	-	2,301,789	-	-		101,449,782	-
上海国君创投隆兆投资管理中心(有限合伙)	385,212,549	165,000,000	42,427,782	-	-		592,640,331	-
中兵国泰君安投资管理有限公司	4,006,570	-	-	-	-		4,006,570	-
山西国君创投股权投资合伙企业(有限合伙)	-	59,990,000	-112,777	-	-		59,877,223	-
小计	555,398,317	224,990,000	43,652,006	1,800,000	-		825,840,323	-
二、联营企业								
安徽国祯集团股份有限公司	185,427,089	-	1,765,217	46,010,138	-		233,202,444	-
安徽盘古泓业股权投资中心(有限合伙)	7,715,842	-	854,881	13,994,592	-		22,565,315	2,000,000
深圳国泰君安申易一期投资基金企业(有限合伙)	110,519,671	-	2,557,905	-	-9,730,883		103,346,693	-
深圳国泰君安力鼎君鼎一期创业投资基金(有限合伙)	37,443,515	-	-95,505	-	-		37,348,010	-
鹰潭市国泰君安创投隆信投资中心(有限合伙)	32,551,025	-	186,432	-	-		32,737,457	-
海际证券有限责任公司(注)	-	125,339,606	2,275,932	-14,785	-		127,600,753	-
小计	373,657,142	125,339,606	7,544,862	59,989,945	-9,730,883		556,800,672	2,000,000
合计	929,055,459	350,329,606	51,196,868	61,789,945	-9,730,883		1,382,640,995	2,000,000

注：本集团将其所持有海际证券的 66.67%股权转让给贵阳金融控股有限公司，剩余股权以权益法进行核算，参见附注九、4。

12、固定资产

单位：元 币种：人民币

	年末余额	年初余额
固定资产原价	4,267,390,141	4,294,439,345
减：累计折旧	1,316,564,873	1,266,097,037
固定资产减值准备	92,252,980	92,252,980
固定资产账面价值	2,858,572,288	2,936,089,328

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	通讯设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,874,798,860	50,778,799	1,123,915,489	17,680,119	149,511,687	77,754,391	4,294,439,345
2. 本期增加金额	32,674,129	426,093	58,908,365	859,837	473,249	106,137	93,447,810
（1）购置	32,674,129	426,093	49,090,027	859,837	473,249	106,137	83,629,472
（2）在建工程转入	-	-	9,818,338	-	-	-	9,818,338
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	-	15,146,774	74,897,959	990,730	2,834,236	26,627,315	120,497,014
（1）处置或报废	-	15,146,774	74,897,959	990,730	2,834,236	26,627,315	120,497,014
4. 期末余额	2,907,472,989	36,058,118	1,107,925,895	17,549,226	147,150,700	51,233,213	4,267,390,141
二、累计折旧							
1. 期初余额	446,375,893	31,083,027	650,182,530	13,186,133	101,174,829	24,094,625	1,266,097,037
2. 本期增加金额	51,505,663	1,537,954	77,150,361	762,954	6,480,091	1,099,147	138,536,170
（1）计提	51,505,663	1,537,954	77,150,361	762,954	6,480,091	1,099,147	138,536,170
3. 本期减少金额	-	14,480,315	69,561,743	824,182	1,767,777	1,434,317	88,068,334
（1）处置或报废	-	14,480,315	69,561,743	824,182	1,767,777	1,434,317	88,068,334
4. 期末余额	497,881,556	18,140,666	657,771,148	13,124,905	105,887,143	23,759,455	1,316,564,873
三、减值准备							
1. 期初余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	92,252,980	-	-	-	-	-	92,252,980
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,317,338,453	17,917,452	450,154,747	4,424,321	41,263,557	27,473,758	2,858,572,288
2. 期初账面价值	2,336,169,987	19,695,772	473,732,959	4,493,986	48,336,858	53,659,766	2,936,089,328

于 2016 年 6 月 30 日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未取得有关的房产证，其原值金额为人民币 208,160,449 元（2015 年 12 月 31 日：208,160,449 元）。

13、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
张江卡园建设工程	39,777,098		39,777,098	21,414,687		21,414,687
上海静安区办公楼	322,332,220		322,332,220	253,161,543		253,161,543
其他	115,222,348		115,222,348	74,080,245		74,080,245
合计	477,331,666		477,331,666	348,656,475		348,656,475

(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	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	资金来源
张江卡园建设工程	21,414,687	18,362,411			39,777,098	自有
上海静安区办公楼	253,161,543	69,170,677			322,332,220	自有
合计	274,576,230	87,533,088			362,109,318	/

注：本集团在建工程于资产负债表日未发生可收回金额低于账面价值的情况，无需计提在建工程减值准备；本集团在建工程资金来源均属自有资金，在建工程余额中无资本化利息支出。

14、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件费	交易席位费	土地使用权	证券业务及期货经纪资格	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	365,144,408	207,239,518	876,028,600	1,066,264,357	33,174,112	2,547,850,995
2. 本期增加金额	42,130,668	-	-	-	21,070	42,151,738
(1) 购置及转入	42,130,668	-	-	-	21,070	42,151,738
3. 本期减少金额	2,566,125	-	-	-	-	2,566,125
4. 期末余额	404,708,951	207,239,518	876,028,600	1,066,264,357	33,195,182	2,587,436,608
二、累计摊销						
1. 期初余额	180,358,815	128,079,211	33,428,111	-	1,234,757	343,100,894
2. 本期增加金额	33,493,305	-	9,553,003	-	12,212	43,058,520
(1) 计提	33,493,305	-	9,553,003	-	12,212	43,058,520
3. 本期减少金额	1,728,350	-	-	-	-	1,728,350
4. 期末余额	212,123,770	128,079,211	42,981,114	-	1,246,969	384,431,064
三、减值准备						
1. 期初余额	-	4,756,283	-	-	6,252,133	11,008,416
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	-	4,756,283	-	-	6,252,133	11,008,416
四、账面价值						
1. 期末账面价值	192,585,181	74,404,024	833,047,486	1,066,264,357	25,696,080	2,191,997,128
2. 期初账面价值	184,785,593	74,404,024	842,600,489	1,066,264,357	25,687,222	2,193,741,685

15、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		
国泰君安期货	2,490,908					2,490,908
上海证券	578,916,386					578,916,386
合计	581,407,294					581,407,294

经2007年7月中国证监会批准，本公司向第三方购得国泰君安期货100%股权，该交易形成商誉人民币2,490,908元。经2014年7月中国证监会批准，本公司向国际集团购得上海证券51%股权，该交易形成商誉人民币578,916,386元。

16、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
应付职工薪酬	4,605,329,551	1,151,332,387	4,706,369,170	1,176,592,292
资产减值准备/公允价值变动	291,953,376	99,318,216		
其他	137,804,276	19,560,122		
合计	5,035,087,203	1,270,210,725	4,706,369,170	1,176,592,292

(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
资产减值准备/公允价值变动			2,918,634,715	712,699,265
收购子公司产生的公允价值调整	1,865,283,412	466,320,853	1,883,950,480	470,987,620
其他			51,541,129	25,080,295
合计	1,865,283,412	466,320,853	4,854,126,324	1,208,767,180

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	243,194,836	1,027,015,889	958,458,707	218,133,585
递延所得税负债	243,194,836	223,126,017	958,458,707	250,308,473

(4). 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

本集团无重大未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

17、其他资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
长期待摊费用(1)	162,570,440	180,398,902
应收款项类投资(2)	1,450,472,386	2,384,023,864
预付股权投资款(3)	640,701,692	640,701,692
预付工程建设款(4)	572,268,298	572,268,298
应收融资融券款	663,744,015	459,554,132
待摊费用	154,509,781	194,306,330
应收股利	111,660,761	16,793,753
未确认投资款	-	53,948,900
其他	24,786,787	19,411,131
合计	3,780,714,160	4,521,407,002

(1) 长期待摊费用

	网络及通讯系统	租赁物业装修费	其他	合计
期初余额	16,953,625	135,979,268	27,466,009	180,398,902
加：本期增加	1,122,137	13,375,773	3,911,952	18,409,862
减：本期减少	2,928,368	23,567,376	9,742,580	36,238,324
期末余额	15,147,394	125,787,665	21,635,381	162,570,440

(2) 应收款项类投资

应收款项类投资主要为场外协议逆回购等投资。

(3) 预付股权投资款

于 2016 年 6 月 30 日，本集团预付股权投资款为预付华安基金管理有限公司(以下简称“华安基金”)股权投资款项。

2014 年 2 月 26 日，上海电气(集团)总公司(“上海电气”)将其持有的华安基金 20%股权在上海联合产权交易所公开挂牌转让。经本公司第四届董事会第十一次临时会议审议批准，本公司子公司国泰君安创新投资有限公司(以下简称“创新投资”)参与举牌受让。2014 年 4 月，创新投资与上海电气签署产权交易合同受让上述华安基金股权。截至 2016 年 6 月 30 日，创新投资已支付上述股权收购全部价款、对应利息以及补充款项，合计人民币 640,701,692 元。于 2016 年 7 月 30 日，创新投资与上海电气再次签署补充协议，双方约定，如截至 2016 年 9 月 30 日，本次交易仍未取得中国证监会批准，或在此日期前中国证监会作出不予批准决定的，则双方可就解除事宜做进一步的协商；如果协商不成的，上海电气有权单方面解除产权交易合同及补充协议。

截至本财务报表批准日，上述交易尚待相关监管机构批准。

(3) 预付工程建设款

本公司于 2013 年 10 月 16 日与上海外滩滨江综合开发有限公司(以下简称“外滩滨江”)签署协议，双方约定在外滩滨江与第三方组成的联合竞拍体取得位于上海黄浦区的复兴地块使用权后，

将由外滩滨江与该第三方组建的项目公司建设的六幢楼中的一幢(约 14,000 平方米)转让给本公司, 转让价格包含土地成本、建造成本、相应分摊费及项目管理费等。外滩滨江已于 2013 年 12 月取得该地块土地使用权。

截至 2016 年 6 月 30 日止, 本公司支付的土地成本人民币 572,268,298 元作为预付工程建设款在其他资产中核算。

18、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	289,507,258	67,667,092	21,249,774	-	335,924,576
可供出售金融资产减值准备	562,873,255	594,432,688	-	180,612,778	976,693,165
融出资金减值准备	281,015,974	-	53,399,549	-	227,616,425
应收款项坏账准备	571,819,519	764,108	-	12,549	572,571,078
长期股权投资减值准备	2,000,000	-	-	-	2,000,000
固定资产减值准备	92,252,980	-	-	-	92,252,980
无形资产减值准备	11,008,416	-	-	-	11,008,416
合计	1,810,477,402	662,863,888	74,649,323	180,625,327	2,218,066,640

19、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,327,519,171	5,317,896,099
质押借款	-	69,105,000
合计	7,327,519,171	5,387,001,099

于 2016 年 6 月 30 日, 上述借款的年利率区间为 1.52%-4.70% (2015 年 12 月 31 日: 1.59% 至 6.00%)。于 2016 年 6 月 30 日, 本集团无逾期借款(2015 年 12 月 31 日: 无)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

20、 应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
短期融资券							
上海证券 2015 年第一期	2015 年 12 月	2016 年 3 月	3.15%	1,298,953,529	-	1,298,953,529	-
16 国泰君安 CP001	2016 年 1 月	2016 年 4 月	2.48%	-	2,000,000,000	2,000,000,000	-
16 国泰君安 CP002	2016 年 5 月	2016 年 8 月	2.80%	-	3,000,000,000	-	3,000,000,000
16 国泰君安 CP003	2016 年 6 月	2016 年 9 月	2.89%	-	3,000,000,000	-	3,000,000,000
小计				1,298,953,529	8,000,000,000	3,298,953,529	6,000,000,000
中期票据							
中期票据	2015 年 11 月至 2016 年 6 月	2016 年 2 月至 2016 年 9 月	0.3%至 1.2%	260,566,336	136,661,733	260,566,336	136,661,733
收益凭证							
收益凭证	2015 年 7 月至 2016 年 6 月	2016 年 1 月至 2017 年 3 月	0.0%至 6.7%	759,950,000	1,723,920,000	1,659,620,000	824,250,000
合计				2,319,469,865	9,860,581,733	5,219,139,865	6,960,911,733

21、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	3,800,000,000	7,650,000,000
转融通融入款项	200,000,000	762,000,000
合计	4,000,000,000	8,412,000,000

本集团转融通融入资金的剩余期限及利率区间如下表所示：

	期末余额	利率	期初余额	利率
1 个月至 3 个月	200,000,000	4.80%	392,000,000	6.30%
3 个月至 1 年	-		370,000,000	6.30%
合计	200,000,000		762,000,000	

22、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
债务工具	7,467,675,953	3,880,236,871	11,347,912,824	4,634,565,706	1,616,929,851	6,251,495,557
其他	1,193,196,403	1,035,439,506	2,228,635,909	162,687,800	-	162,687,800
合计	8,660,872,356	4,915,676,377	13,576,548,733	4,797,253,506	1,616,929,851	6,414,183,357

23、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
债券	44,266,543,086	42,731,844,645
基金	4,026,920,000	3,575,249,500
信用资产收益权	21,100,000,000	31,450,000,000
其他	1,332,011,000	4,362,317,900
合计	70,725,474,086	82,119,412,045

(2) 按业务类别

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押式报价回购	9,908,087,178	7,974,811,500
其他质押式回购	24,621,880,041	19,043,850,000
买断式回购	13,530,417,625	16,202,611,711
收益权转让	21,100,000,000	31,450,000,000
其他回购业务	1,565,089,242	7,448,138,834
合计	70,725,474,086	82,119,412,045

(3) 包含的质押式报价回购融入资金剩余期限及余额分类

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	8,597,587,178	2.00%-5.00%	7,360,635,500	1.22%-5.00%
一个月至三个月内	751,766,000		348,956,000	
三个月至一年内	558,734,000		265,220,000	
合计	9,908,087,178		7,974,811,500	

于 2016 年 6 月 30 日，卖出回购金融资产款的担保物公允价值为人民币 77,676,897,036 元 (2015 年 12 月 31 日：人民币 95,734,175,851)。

24、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	89,142,045,551	104,815,842,757
机构	25,717,890,165	27,954,094,169
合计	114,859,935,716	132,769,936,926

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
个人	75,330,807,235	87,936,708,171
机构	23,329,928,888	25,951,312,719
小计	98,660,736,123	113,888,020,890
信用业务		
个人	13,811,238,316	16,879,134,586
机构	2,387,961,277	2,002,781,450
小计	16,199,199,593	18,881,916,036
合计	114,859,935,716	132,769,936,926

25、代理承销证券款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	59,256,194	717,938,277
债券	516,832,863	4,896,408
其中：国债	-	-
企业债券	516,832,863	4,896,408
基金	-	889,922,598
合计	576,089,057	1,612,757,283

26、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
期货公司应付保证金	18,741,568,788	14,565,313,390
应付经纪商	918,032,215	644,723,917
融券客户保证金	351,052,927	454,497,287
应付上市承销费	312,880,846	312,880,846
应付客户资金	258,472,904	271,253,359
应付工程款	128,742,261	128,793,237
应付投资者保护基金	65,600,517	72,495,009
应付交易清算款	53,973,887	26,316,782
应付深圳证券交易所会员管理费	48,952,500	60,559,677
应付客户维护费	24,010,035	73,258,102
股权转让预收款(注)	-	3,011,220,310
应付债券兑息款	-	264,950,000
其他应付款	550,986,920	647,380,873
合计	21,454,273,800	20,533,642,789

注：海际证券股权转让预收款已于本期结转，参见附注九、4。

27、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	6,767,161,880	3,521,410,279	3,995,520,906	6,293,051,253
二、离职后福利-设定提存计划	12,357,319	369,062,454	359,002,814	22,416,959
合计	6,779,519,199	3,890,472,733	4,354,523,720	6,315,468,212

(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	6,423,948,665	3,290,437,872	3,816,222,002	5,898,164,535
二、职工福利费	8,069,591	24,703,344	26,433,363	6,339,572
三、社会保险费	4,639,313	56,227,935	54,120,310	6,746,938
四、住房公积金	9,130,458	80,240,870	72,026,186	17,345,142
五、工会经费和职工教育经费	321,373,853	69,800,258	26,719,045	364,455,066
合计	6,767,161,880	3,521,410,279	3,995,520,906	6,293,051,253

(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	11,941,735	128,468,193	121,629,444	18,780,484
2、失业保险费	414,614	6,980,704	6,759,371	635,947
3、企业年金缴费	970	233,613,557	230,613,999	3,000,528
合计	12,357,319	369,062,454	359,002,814	22,416,959

本公司设立的企业年金方案由具备企业年金基金受托人资格的机构管理。根据方案的规定，与本公司签订劳动合同且满足一定条件的在册正式员工可参加该方案，公司缴纳单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。参加方案后，如公司经营出现亏损，提交公司职工代表大会讨论通过后，可终止该方案。

28、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,050,869,886	3,919,003,214
个人所得税	376,696,625	409,966,372
增值税	100,884,082	-
营业税	3,353,106	586,401,914
城市维护建设税	8,990,065	40,589,170
教育费附加及地方教育费附加	6,368,063	27,876,571
其他	221,356,918	38,168,332
合计	2,768,518,745	5,022,005,573

29、 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
债券利息	1,207,770,492	1,480,206,584
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债利息	110,572,726	63,223,916
卖出回购金融资产款利息	60,892,189	189,462,098
短期融资款利息	42,327,945	6,100,158
拆入资金利息	4,425,055	12,622,068
其中：转融通融入资金利息	3,820,000	12,029,500
短期借款利息	5,889,400	56,062,780
客户资金利息	3,474,377	5,865,408
长期借款利息	1,010,573	3,917,818
其他利息（注）	395,218,273	512,098,566
合计	1,831,581,030	2,329,559,396

注：于 2016 年 6 月 30 日，本集团应付其他利息主要为应付结构化产品投资者利息。

30、 长期借款

√适用 □不适用

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,894,435,882	2,687,614,996
质押借款	-	1,995,000,000
合计	1,894,435,882	4,682,614,996

于 2016 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 2.18%-4.80% (2015 年 12 月 31 日：2.12%至 4.95%)。于 2016 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款 (2015 年 12 月 31 日：无)。

31、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
11 国君债(注 1)	3,000,000,000	2011 年 1 月	72 个月	3,000,000,000	5.50%	3,000,000,000	3,000,000,000
13 国君安次级债	3,000,000,000	2013 年 7 月	48 个月	3,000,000,000	6.00%	3,000,000,000	3,000,000,000
14 国君 01	1,500,000,000	2014 年 2 月	24 个月	1,500,000,000	6.30%	-	1,500,000,000
14 国君 02(注 2)	1,500,000,000	2014 年 5 月	48 个月	1,495,500,000	6.15%	-	1,497,375,000
14 国君 03(注 3)	2,000,000,000	2014 年 5 月	48 个月	2,000,000,000	6.10%	-	2,000,000,000
GUOTAI FH B1905(注 4)	3,059,553,408	2014 年 5 月	60 个月	3,059,553,408	3.63%	3,295,155,356	3,223,645,756
14 国君 04	3,000,000,000	2014 年 8 月	24 个月	2,988,000,000	5.80%	2,999,500,000	2,996,500,000
14 国君 05	3,000,000,000	2014 年 9 月	36 个月	3,000,000,000	6.10%	3,000,000,000	3,000,000,000
14 沪券 01(注 5)	450,000,000	2014 年 9 月	36 个月	444,600,000	5.80%	447,733,407	446,823,363
14 沪券 02(注 5)	1,050,000,000	2014 年 9 月	36 个月	1,050,000,000	6.30%	908,000,000	908,000,000
14 国君 06	5,000,000,000	2014 年 12 月	36 个月	5,000,000,000	5.40%	5,000,000,000	5,000,000,000
15 沪券 01	1,500,000,000	2015 年 3 月	36 个月	1,499,550,000	6.00%	1,499,734,016	1,499,661,192
15 沪券 02	2,100,000,000	2015 年 4 月	36 个月	2,099,200,000	6.00%	2,099,499,053	2,099,370,097
15 国君 C1(注 6)	10,000,000,000	2015 年 4 月	36 个月	10,000,000,000	5.70%	10,000,000,000	10,000,000,000
MTN 34	49,437,398	2015 年 7 月	24 个月	49,437,398	4.10%	49,814,441	49,437,398
MTN 35	49,437,398	2015 年 7 月	24 个月	49,437,398	4.10%	49,814,441	49,437,398
15 国君 G1(注 7)	5,000,000,000	2015 年 11 月	60 个月	4,960,416,667	3.60%	4,968,113,427	4,961,516,204
15 国君 G2(注 8)	1,000,000,000	2015 年 11 月	84 个月	992,083,333	3.80%	993,006,944	992,215,277
16 国君 G1(注 9)	5,000,000,000	2016 年 4 月	60 个月	4,960,416,667	2.97%	4,963,715,278	-
16 国君 G2(注 10)	1,000,000,000	2016 年 4 月	84 个月	992,083,333	3.25%	992,479,166	-
收益凭证	11,400,000,000	2015 年 3 月到 2015 年 6 月	12 个月至无 期限	11,400,000,000	4.20%-6.30%	2,500,000,000	11,400,000,000

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
合计	63,658,428,204			63,540,278,204		49,766,565,529	57,623,981,685

注 1：经中国证监会核准，本公司于 2011 年 1 月定向发行 30 亿元的证券公司债券，债券期限为 6 年，每年付息一次。该债券年利率在债券存续期内前 3 年为 4.90%，固定不变；在债券存续期的第 3 个付息日，发行人可选择上调票面利率，调整幅度为 20 至 60 个基点(含本数)，在债券存续期后 3 年固定不变。投资者有权在发行人公告调整票面利率后，选择在债券的第 3 个付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给发行人。于 2014 年 1 月，在本期债券的第 3 个付息日，无投资者行使回售权，本公司将债券票面利率上调 60 个基点至 5.50%，并在后续 3 年内固定不变。

注 2：经中国证监会核准，本公司于 2014 年 5 月定向发行 15 亿元的次级债券，债券期限为 4 年，附第 2 年末发行人赎回选择权，每年付息一次，到期一次还本。该债券为固定利率债券，票面利率为 6.15%。于第 2 年期末发行人行使赎回权利，本期次级债券已全部被赎回。

注 3：经中国证监会核准，本公司于 2014 年 5 月定向发行 20 亿元的次级债券，债券期限为 4 年，附第 2 年末发行人赎回选择权，每年付息一次，到期一次还本。该债券为固定利率债券，票面利率为 6.10%。于第 2 年期末发行人行使赎回权利，本期次级债券已全部被赎回。

注 4：国泰君安金融控股(BVI)有限公司(以下简称“国泰君安金融控股(BVI)”)于 2014 年 5 月发行美元 5 亿元的信用增强债券，并在香港联合交易所有限公司核准上市交易，证券代号：5754。债券期限为 5 年，每年付息两次。该债券年利率为 3.625%，年利率固定不变。

注 5：上海证券于 2014 年 9 月定向发行 15 亿元的次级债券，本期次级债券有两个品种：品种一由中国投融资担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，证券简称为“14 沪证券债 01”，品种二为无担保的证券公司次级债券，证券简称为“14 沪证券债 02”。债券期限为 3 年期，附第 1 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。每年付息一次，到期一次还本。本次债券为固定利率债券，品种一票面利率为 5.80%，品种二票面利率为 6.30%。于 2015 年 9 月 24 日，部分投资者行使投资人回售权，金额为人民币 1.42 亿元。

注 6：经中国证监会核准，本公司于 2015 年 4 月定向发行 100 亿元次级债券，债券期限为 3 年，附第 2 年末发行人赎回选择权，每年付息一次，到期一次还本。该债券为固定利率债券，票面利率为 5.70%。若发行人未行使赎回权利，则本期次级债券在其存续期后 2 年的票面利率为第 2 年票面利率基础上提高 300 个基点。

注 7：经中国证监会核准，本公司于 2015 年 11 月发行 50 亿元，债券期限为 5 年，每年付息一次。该债券年利率在债券存续期内前 3 年为 3.60%，固定不变；在债券存续期的第 3 年末，发行人可选择上调票面利率，在债券存续期后 2 年固定不变。在债券存续期的第 3 年末，发行人可选择行使赎回权，

发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期债券。若发行人未行使赎回权，则本期债券将继续在后 2 年存续。在本期债券第 3 个计息年度付息日，投资者可以行使回售权。

注8：经中国证监会核准，本公司于2015年11月发行10亿元，债券期限为7年，每年付息一次。该债券年利率在债券存续期内前5年为3.80%，固定不变；在债券存续期的第5年末，发行人可选择上调票面利率，在债券存续期后2年固定不变。在债券存续期的第5年末，发行人可选择行使赎回权，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期债券。若发行人未行使赎回权，则本期债券将继续在后2年存续。在本期债券第5个计息年度付息日，投资者可以行使回售权。

注9：经中国证监会核准，本公司于2016年4月发行50亿元公司债券，债券期限为5年，每年付息一次。该债券年利率在债券存续期内前3年为2.97%，固定不变；在存续期的第3年末，发行人可选择调整票面利率，存续期后2年票面年利率为本期债券存续期前3年票面年利率加公司调整的基点，在存续期后2年固定不变。发行人可选择行使赎回权，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期债券。若发行人未行使赎回权，则本期债券将继续在后2年存续。在本期债券第3个计息年度付息日，投资者可以行使回售权。

注10：经中国证监会核准，本公司于2016年4月发行10亿元公司债券，债券期限为7年，每年付息一次。该债券年利率在债券存续期内前5年为3.25%，固定不变；在存续期的第5年末，发行人可选择调整票面利率，存续期后5年票面年利率为本期债券存续期前5年票面年利率加公司调整的基点，在存续期后2年固定不变。发行人可选择行使赎回权，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期债券。若发行人未行使赎回权，则本期债券将继续在后2年存续。在本期债券第5个计息年度付息日，投资者可以行使回售权。

32、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	-	-
二、辞退福利	-	-
三、其他长期福利	631,789,045	614,539,045
合计	631,789,045	614,539,045

33、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	2,113,719	2,113,719	/

34、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付结构化产品投资者款项	9,132,566,681	14,833,583,891
应付股利（注）	621,698,539	620,707,973
期货风险准备金	98,564,642	90,948,315
代理兑付债券款	17,201,755	17,223,416
应付销售服务费及尾随佣金	2,698,143	11,184,523
其他	48,979,600	125,872,767
合计	9,921,709,360	15,699,520,885

注：于2016年6月30日及2015年12月31日，应付股利中包括应付永续债利息人民币590,000,000元（参见附注七、36）。

35、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	小计	
股份总数	7,625,000,000					7,625,000,000

	2015 年 12 月 31 日	本期变动	2016 年 6 月 30 日
一、有限售条件股份			
1、国有法人持股	4,880,346,453	-2,029,355,678	2,850,990,775
2、其他内资持股	1,219,653,547	-1,219,653,547	-
二、无限售条件流通股			
1、人民币普通股(注)	1,525,000,000	3,249,009,225	4,774,009,225
三、股份总数	7,625,000,000	-	7,625,000,000

注：本集团股东持有的部分有限售条件股份，合计为 3,249,009,225 股，自 2016 年 6 月 27 日起转为无限售条件流通股。

36、其他权益工具

√适用 □不适用

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证监会批准，本公司于 2015 年 1 月 22 日发行了国泰君安证券股份有限公司永续次级债券（“15 国君 Y1”），面值总额为人民币 50 亿元，实际募集资金为人民币 50 亿元，债券面值为人民币 100 元，票面利率 6.00%；本公司于 2015 年 4 月 3 日发行了国泰君安证券股份有限公司 2015 年第二期永续次级债券（“15 国君 Y2”），面值总额为人民币 50 亿元，实际募集资金为人民币 50 亿元，债券面值为人民币 100 元，票面利率 5.80%。

15 国君 Y1 及 15 国君 Y2(以下统称“永续债”)无到期日，但本公司有权于永续债第 5 个和其后的每个付息日按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回该债券。永续债票面利率在前 5 个计息年度内保持不变。如本公司未行使赎回权，自第 6 个计息年度起，永续债每 5 年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前 5 个工作日中国债券信息网上公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值。

除非发生强制付息事件，债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟到下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前 12 个月，公司向普通股股东分红或减少注册资本。当发生强制付息事件时，本公司不得递延当期利息及已经递延的所有利息及其孳息。

于 2016 年 5 月 19 日，本公司 2015 年度利润分配方案经过 2015 年第五次股东大会审议通过，触发强制付息事件。截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司已在应付股利中确认应付永续债利息人民币 590,000,000 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:亿元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
15 国君 Y1	5000 万张	50					5000 万张	50
15 国君 Y2	5000 万张	50					5000 万张	50
合计	1 亿张	100					1 亿张	100

37、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
股本溢价	28,250,274,079	-	-	28,250,274,079
与少数股东的权益性交易	769,672,682	-	-	769,672,682
少数股东投入资本	163,214,813	-	-	163,214,813
向关联方转让资产溢价	160,079,213	-	-	160,079,213
其他	-49,831,467	65,837,119	-	16,005,652
合计	29,293,409,320	65,837,119	-	29,359,246,439

38、其他综合收益

√适用 □不适用

(1) 合并利润表中的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	-2,668,903,273	2,681,951,998
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-665,558,778	-258,530
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-247,144,062	2,591,858,275
小计	-1,756,200,433	90,352,253
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	15,779,807	-
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	3,944,952	-
小计	11,834,855	-
3. 外币财务报表折算差额	137,091,619	-2,992,368
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	137,091,619	-2,992,368
合计	-1,607,273,959	87,359,885

(2) 合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累计金额

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期发生额					期末余额
		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	
权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	10,604,995	15,779,807	-	3,944,952	11,834,855	-	22,439,850
可供出售金融资产公允价值的变动	1,327,210,985	-2,668,903,273	-331,314,371	-581,388,469	-1,701,239,750	-54,960,683	-374,028,765
外币财务报表折算差额	-126,220,720	137,091,619	-	-	89,211,040	47,880,579	-37,009,680
合计	1,211,595,260	-2,516,031,847	-331,314,371	-577,443,517	-1,600,193,855	-7,080,104	-388,598,595

39、 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	4,774,213,762	-	-	4,774,213,762
任意盈余公积	215,495,028	-	-	215,495,028
合计	4,989,708,790	-	-	4,989,708,790

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积于转增股本后，其余额不得少于转增前股本的25%。本公司第四届董事会第四次临时会议《关于定向发行2013年证券公司债券存续期间提高任意盈余公积和一般风险准备金计提比例的议案》于2013年5月28日审议通过，在债券存续期间，本公司将分别提高任意盈余公积金和一般风险准备金的计提比例一个百分点，即按年度净利润1%的比例补充提取任意盈余公积金，按年度净利润11%的比例提取一般风险准备金，该议案于2013年6月17日经2012年度股东大会表决通过。

40、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少(注)	期末余额
一般风险准备	5,337,945,929	-	732,782	5,337,213,147
交易风险准备	4,928,757,328	-	732,782	4,928,024,546
合计	10,266,703,257	-	1,465,564	10,265,237,693

注：系本期处置子公司海际证券所致，参见附注九、4。

41、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
期/年初未分配利润	31,937,998,043	22,258,916,800
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,020,164,364	15,700,291,010
减：提取法定盈余公积	-	1,371,289,888
提取任意盈余公积	-	137,128,989
应付普通股股利	3,965,000,000	762,500,000
应付永续债利息	590,000,000	590,000,000
提取一般风险准备	-	3,160,290,890
其他	678,647	-
期/年末未分配利润	32,402,483,760	31,937,998,043

根据 2016 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第八次会议决议，本公司 2015 年年度利润分配预案为按 2015 年财务报表净利润的 10%，1%，11%，10%提取法定盈余公积，任意盈余公积，一般风险准备和交易风险准备后，以分红派息股权登记日的本公司总股本为基础，每股现金分红人民币 0.52 元，总计向普通股股东分配的现金红利为人民币 3,965,000,000 元。于 2016 年 5 月 19 日，本公司 2015 年度利润分配方案经 2015 年第五次股东大会批准。

如附注七、36 所述，本公司 2015 年度利润分配触发永续债强制付息事件。截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司已确认上述永续债相关的应付股利人民币 590,000,000 元。

42、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	7,838,647,657	14,756,652,142
经纪业务收入	4,646,701,485	12,528,410,737
其中：证券经纪业务	4,379,637,627	12,221,629,523
其中：代理买卖证券业务	4,029,725,639	11,610,423,714
交易单元席位租赁	300,608,729	478,821,747
代销金融产品业务	49,303,259	132,384,062
期货经纪业务	265,924,254	305,808,903
投资银行业务收入	1,678,646,220	1,126,439,599
其中：证券承销业务	1,371,106,236	952,407,195
证券保荐业务	105,229,441	73,413,727
财务顾问业务	202,310,543	100,618,677
投资咨询业务收入	44,984,904	51,197,392
资产管理业务收入	1,368,365,378	998,372,743
其中：受托资产管理业务	1,100,299,537	634,898,284
基金管理业务	268,065,841	363,474,459
其他	99,949,670	52,231,671
手续费及佣金支出	1,112,507,483	2,222,561,658
经纪业务支出	913,166,850	2,068,771,336
其中：证券经纪业务	871,064,174	2,049,663,083
其中：代理买卖证券业务	869,418,265	2,049,145,668
代销金融产品业务	1,645,909	517,415
期货经纪业务	42,000,311	19,039,639
投资银行业务支出	112,978,701	24,318,726
其中：证券承销业务	110,968,074	19,975,313
证券保荐业务	1,682,957	806,283
财务顾问业务	327,670	3,537,130
资产管理业务支出	3,220,622	4,327,676
其中：受托资产管理业务	2,971,164	55,904
基金管理业务	249,458	4,271,772
其他	83,141,310	125,143,920
手续费及佣金净收入	6,726,140,174	12,534,090,484
其中：财务顾问业务净收入	201,982,873	97,081,547
其中：并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	65,374,151	51,249,006
——其他	2,333,019	11,067,679
其他财务顾问业务净收入	134,275,703	34,764,862

(2) 资产管理业务情况

	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金净收入		
— 受托资产管理业务中：		
集合资产管理业务	557,061,014	267,725,896
定向资产管理业务	537,294,691	367,024,222
专项资产管理业务	2,972,668	92,262
合计	1,097,328,373	634,842,380
受托资产管理业务净收入		
— 境内	1,097,328,373	634,842,380
— 境外	—	—
合计	1,097,328,373	634,842,380

其中，境内受托资产管理业务开展情况及收入如下：

本期			
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	197	366	11
期末客户数量	156,621	366	117
其中： 个人客户	155,066	69	-
机构客户	1,555	297	117
期末受托资金	116,805,544,916	542,090,708,948	9,903,509,831
其中： 自有资金投入	1,352,297,715	-	-
个人客户	43,055,833,126	1,357,004,711	-
机构客户	72,397,414,075	540,733,704,237	9,903,509,831
期末主要受托资产初始成本	108,296,705,521	536,794,781,009	11,050,396,213
其中： 股票	8,848,049,856	7,034,597,938	-
债券	47,967,583,575	297,818,550,348	-
基金	14,307,094,257	7,466,141,700	-
其他	37,173,977,833	224,475,491,023	11,050,396,213
本期受托资产管理业务净收入	557,061,014	537,294,691	2,972,667
上期			
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	162	294	2
期末客户数量	87,120	294	16
其中： 个人客户	86,132	66	-
机构客户	988	228	16
期末受托资金	84,457,674,281	406,814,243,592	2,864,448,300
其中： 自有资金投入	484,597,106	-	-
个人客户	40,084,151,258	504,100,332	-
机构客户	43,888,925,917	406,310,143,260	2,864,448,300
期末主要受托资产初始成本	61,696,544,442	425,974,958,965	3,087,000,000
其中： 股票	4,013,102,284	3,252,651,190	-
债券	24,799,433,718	216,863,671,286	-
基金	19,435,596,191	194,903,217,150	3,087,000,000
其他	13,448,412,249	10,955,419,339	-
上期受托资产管理业务净收入	267,725,896	367,024,222	92,262

43、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	6,094,307,505	7,973,956,312
存放金融同业利息收入	1,920,044,963	1,969,330,779
融资融券利息收入	2,741,222,421	4,695,289,767
其中：开展业务融资利息收入	465,882,721	350,107,221
买入返售金融资产利息收入	1,252,214,631	1,053,221,188
其中：约定购回利息收入	16,753,544	13,920,186
股票质押回购利息收入	1,020,772,258	740,829,682
结算备付金利息收入	100,488,540	117,902,945
应收款项类投资利息收入	73,098,050	115,826,994
其他利息收入	7,238,900	22,384,639
利息支出	3,917,413,526	4,951,568,074
客户保证金利息支出	240,983,265	283,557,371
卖出回购金融资产利息支出	1,360,624,396	2,123,620,140
其中：报价回购利息支出	103,593,461	81,522,484
借款利息支出	154,059,049	144,350,829
短期融资款利息支出	325,739,688	452,101,365
利率互换利息支出	17,787,548	29,858,615
拆入资金利息支出	138,203,117	346,795,109
其中：转融通利息支出	16,060,200	278,186,376
应付债券利息支出	1,253,553,630	1,032,777,298
结构化产品优先级利息支出	345,201,540	509,038,851
其他利息支出	81,261,293	29,468,496
利息净收入	2,176,893,979	3,022,388,238

44、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	51,196,868	-
处置长期股权投资产生的投资收益	2,750,865,397	-203,624
金融工具投资收益	2,371,299,791	5,241,721,111
其中：持有期间取得的收益	1,755,689,642	1,303,579,446
一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	1,329,566,605	1,073,696,241
一可供出售金融资产	426,123,037	229,883,205
处置金融工具取得的收益	615,610,149	3,938,141,665
一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	172,285,265	2,431,312,427
一可供出售金融资产	263,118,317	2,591,858,275
一衍生金融工具	180,206,567	-1,085,029,037
其他	-	-21,040,362
合计	5,173,362,056	5,220,477,125

45、公允价值变动收益 / （损失）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-361,149,826	849,513,576
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-272,102,631	-21,863,091
衍生金融工具	127,196,081	679,786,337
合计	-506,056,376	1,507,436,822

46、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
营业税	401,628,831	1,090,812,900
城市维护建设税	44,059,471	75,899,326
教育费附加	29,447,563	48,352,821
其他	7,255,284	15,835,461
合计	482,391,149	1,230,900,508

47、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	3,907,722,733	5,768,666,596
租赁费	251,645,977	225,548,767
固定资产折旧	138,536,170	124,528,967
业务招待费	81,235,487	79,603,042
邮电费	79,945,288	77,631,453
差旅费	76,878,303	55,756,174
咨询费	74,898,159	123,566,455
投资者保护基金	68,483,614	116,694,574
公杂费	38,836,539	41,746,009
长期待摊费用摊销	35,777,796	31,737,591
无形资产摊销	33,520,317	25,561,204
水电费	26,891,017	30,088,122
广告宣传费	24,853,199	30,066,653
销售服务费	24,085,366	60,300,206
其他	263,464,305	316,603,348
合计	5,126,774,270	7,108,099,161

48、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
可供出售金融资产减值损失	594,432,688	-
买入返售金融资产减值损失	46,417,318	38,422,387
应收款项坏账损失	764,108	4,185,125
融出资金减值损失	-53,399,549	199,471,909
合计	588,214,565	242,079,421

49、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	18,864	63,680	18,864
其中：固定资产处置利得	18,864	63,680	18,864
政府补助	688,198,539	891,248	688,198,539
手续费返还收入	3,901,596	15,742,596	3,901,596
其他	5,984,272	755,525	5,984,272
合计	698,103,271	17,453,049	698,103,271

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
其他扶持资金	146,948,539	891,284	与收益相关
静安区促进经济发展专项资金	541,250,000	-	与收益相关
合计	688,198,539	891,284	

50、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	1,007,758	647,724	1,007,758
其中：固定资产处置损失	1,007,758	647,724	1,007,758
对外捐赠	5,158,783	169,310	5,158,783
其他	15,530,764	4,712,227	15,530,764
合计	21,697,305	5,529,261	21,697,305

51、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	2,144,730,522	3,451,241,881
递延所得税费用	-258,621,243	-123,891,414
合计	1,886,109,279	3,327,350,467

(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	8,076,624,871
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,019,156,218
子公司适用不同税率的影响	-43,780,137
调整以前期间所得税的影响	-124,881,530
非应税收入的影响	-163,891,381
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,285,342
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-369,366
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	16,590,133
所得税费用	1,886,109,279

52、其他综合收益

详见附注 38。

53、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入	417,207,626	-
期货公司客户货币保证金净增加额	3,829,850,483	8,528,996,356
收取代理承销证券款净增加额	-	1,448,458,574
财政补贴及手续费返还收入	692,100,135	16,633,844
存入保证金净增加额	-	334,279,818
代收集合计划红利	-	229,656,512
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	765,441,824	1,362,458,329
其他	216,249,096	200,266,422
合计	5,920,849,164	12,120,749,855

(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
支付的衍生金融产品现金净流出	-	346,755,006
短期贷款业务净增加额	638,294,020	-
存出保证金净增加额	2,701,361,082	4,426,588,227
支付的业务及管理费	1,032,224,797	996,766,775
支付代理承销证券款净增加额	1,036,668,226	-
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	571,124,397	1,412,707,652
其他	14,988,860	302,977,979
合计	5,994,661,382	7,485,795,639

(3). 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
收到的尚未支付的上市中介费用	-	394,475,921

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,190,515,592	10,403,452,848
加：资产减值准备	588,214,565	242,079,421
固定资产折旧	138,536,170	124,528,967
无形资产摊销	33,520,317	25,561,204
长期待摊费用摊销	35,777,796	31,737,591
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）	988,894	690,324
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	712,753,421	-780,488,332
财务费用（收益以“-”号填列）	2,159,276,802	2,115,923,889
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,051,333,646	-2,922,395,899
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-258,621,243	-123,891,414
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,276,050,568	-83,929,247,203
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,473,674,575	192,903,504,864
其他	-21,515,934	-23,362,157
经营活动产生的现金流量净额	-12,669,511,273	118,068,094,103
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	119,751,988,972	267,300,905,721
减：现金的期初余额	151,473,810,132	96,282,815,317
加：现金等价物的期末余额	28,974,604,633	43,686,156,800
减：现金等价物的期初余额	29,259,448,417	26,341,020,969
现金及现金等价物净增加额	-32,006,664,944	188,363,226,235

(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	119,751,988,972	151,473,810,132
其中：库存现金	737,162	723,744
可随时用于支付的银行存款	119,502,622,168	151,331,011,897
可随时用于支付的其他货币资金	248,629,642	142,074,491
二、现金等价物	28,974,604,633	29,259,448,417
其中：结算备付金	14,659,073,893	16,638,046,746
买入返售金融资产	14,315,530,740	12,621,401,671
三、期末现金及现金等价物余额	148,726,593,605	180,733,258,549

55、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见本节附注七、1 货币资金，2、结算备付金，4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以及 10、可供出售金融资产。

56、外币货币性项目

√适用 □不适用

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
美元	6.63120	6.49360
港币	0.85467	0.83778

57、受托客户资产管理业务

受托客户资产管理业务的资产、负债情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
资产项目		
受托管理资金存款	23,634,075,964	8,436,090,489
客户结算备付金	1,808,950,185	1,632,109,301
衍生金融资产	-	108,515,503
存出保证金	1,268,915,442	3,773,305,259
应收款项	1,978,690,356	1,467,568,289
受托投资	656,514,168,265	621,735,801,657
资产合计	685,204,800,212	637,153,390,498
负债项目		
受托管理资金	668,799,763,695	616,971,389,629
应付款项	2,591,185,616	1,821,118,367
负债合计	671,390,949,311	618,792,507,996

八、资产证券化业务的会计处理

√适用 □不适用

1 说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

(1)交易安排

于 2015 年 8 月，本公司以向特定融资融券客户借出资金后，本公司对该客户享有的债权及权利（以下简称“融出资金债权”或“基础资产”）转让给“国君华泰融出资金债权资产证券化 1 号资产支持专项计划”（以下简称“该专项计划”）。该专项计划同时发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中优先级资产支持证券规模人民币 475,000,00.00 元，次级资产支持证券规模人民币 25,000,000.00 元，优先级资产支持证券均由第三方投资者进行认购，次级资产支持证券均由本公司进行认购。优先级资产支持证券的预期收益率为 4.9%，次级资产支持证券不设预期收益率。资产支持专项计划所募集的认购资金只能用于向本公司购买基础资产，在首批受让的基础资产产生回收款后，该专项计划对符合基础资产合格标准约定的融出资金债权进行循环投资。本公司将在该专项计划到期日前对融出资金债权进行回购。

(2) 会计处理

在本公司个别财务报表中，本公司将融出资金债权转移至资产支持专项计划。由于本公司从融出资金债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持专项计划，并且本公司有责任于未来指定日期以约定价格回购融出资金债权，本公司保留了融出资金债权所有权上几乎所有的风险和报酬，不符合终止确认条件，因此本公司未终止确认已转移的融出资金债权，并将收到的对价确认为一项金融负债。

在本集团合并财务报表中，本集团评估其在资产支持专项计划中的权力、享有的可变回报以及有能力运用权力影响其回报的金额，从而以判断本集团是否为资产支持专项计划的主要责任人。如本集团作为资产支持专项计划的主要责任人，应将该资产支持专项计划纳入合并范围。由于资产支持专项计划从融出资金债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持证券的持有人，并且本公司有责任于未来指定日期以约定价格回购融出资金债权，因此本集团未终止确认上述金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团将收到的对价人民币 475,000,000 元确认为金融负债 (2015 年 12 月 31 日：475,000,000 元)。由于本集团为国君华泰融出资金债权资产证券化 1 号资产支持专项计划的主要责任人，因此该计划已纳入本集团的合并财务报表范围。

(3) 破产隔离条款

在资产专项计划存续期间，如果本公司进入破产程序，该专项计划不得再使用专项计划回收款后续循环购买任何基础资产，且专项计划应立即指令托管人将专项计划资金归集账户的全部余额划付至专项计划托管账户，用以向资产支持专项计划持有人进行分配。

2 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务 报表层面享有该子 公司净资产份额的 差额	丧失控制权之 日剩余股权的 比例	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	与原子公司 股权投资相关 的其他综合 收益转入 投资损益的 金额
海际证券有 限责任公司	3,004,660,113	66.67	挂牌转让	2016年2月26 日	监管机构批复	2,753,980,900	33.33	125,339,606	-3,115,503

本集团所属上海证券与贵阳金融控股有限公司于2015年12月11日签订股权转让协议,以人民币3,011,220,310元出售其所持有海际证券的66.67%股权,上海证券于2016年2月26日收到中国证监会上海监管局《关于核准海际证券有限责任公司变更持有5%以上股权股东的批复》,扣除转让手续费人民币6,560,197元后,处置对价为人民币3,004,660,113元,处置收益为人民币2,750,865,397元。本集团因丧失对海际证券的控制权,不再将海际证券纳入合并范围。

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

5、 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

对于本集团作为管理人或投资顾问的资产管理计划和信托计划,作为普通合伙人或投资管理人的有限合伙企业,本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后,认定对部分资产管理计划、信托计划及有限合伙企业拥有控制权,并将其纳入合并范围。

十、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

(a) 本集团合并的主要子公司情况如下：

子公司	注册地以及 主要经营地	实缴资本	业务性质	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
				持股比例 (%)	表决权 比例 (%)		持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	
				直接	间接		直接	间接	
通过设立或投资等方式取得的子公司									
国联安基金	中国上海	人民币 1.5 亿元	基金管理业务等	51%	-	51%	51%	-	51%
国泰君安创投	中国上海	人民币 28 亿元	股权投资、投资咨询等	100%	-	100%	100%	-	100%
国泰君安资管	中国上海	人民币 8 亿元	证券资产管理业务等	100%	-	100%	100%	-	100%
国翔置业	中国上海	人民币 4.8 亿元	房地产开发经营、物业管理等	100%	-	100%	100%	-	100%
国泰君安金融控股	中国香港	港币 3,198 万元	证券经纪、自营、承销、投资顾问等业务等	100%	-	100%	100%	-	100%
上海格隆创业投资有限公司	中国上海	人民币 100 万元	创业投资、投资管理等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安风险管理有限公司	中国上海	人民币 5,000 万元	投资管理、资产管理等	-	100%	100%	-	100%	100%
上海国泰君安君彤投资管理有限公司	中国上海	人民币 1,000 万元	实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安(上海)科技股权投资基金管理有限公司	中国上海	人民币 2,000 万元	实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询	-	100%	100%	-	100%	100%
非同一控制下企业合并取得的子公司									
国泰君安期货	中国上海	人民币 12 亿元	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等	100%	-	100%	100%	-	100%
上海证券	中国上海	人民币 26.1 亿元	证券经纪、自营、承销、投资顾问等业务等	51%	-	51%	51%	-	51%
海证期货	中国上海	人民币 1.6 亿元	期货经纪	-	51%	100%	-	51%	100%
上海航运	中国上海	人民币 1 亿元	股权投资基金管理	-	90%	100%	-	35%	100%
上海航运资本(香港)控股有限公司	中国香港	港币 500 万元	股权投资基金管理	-	90%	100%	-	35%	100%

(b) 纳入合并范围的国泰君安金融控股的主要子公司情况如下：

子公司	注册地以及 主要经营地	实缴资本	业务性质	2016年6月30日			2015年12月31日		
				持股比例(%)		表决权 比例(%)	持股比例(%)		表决权 比例(%)
				直接	间接		直接	间接	
国泰君安证券投资(香港)有限公司	香港	港币3,350万元	投资业务等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安咨询服务(深圳)有限公司	中国	港币1,200万元	投资顾问业务等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安控股有限公司(BVI)	英属维京群岛	美元1元	投资业务等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安国际控股有限公司 (以下简称“国泰君安国际控股”)	香港	港币2.31亿元	投资及财务融资业务等	-	65.13%	65.13%	-	65.28%	65.28%
国泰君安(香港)有限公司	萨摩亚	美元5.2亿元	投资及行政管理等	-	65.13%	100%	-	65.28%	100%
国泰君安基金管理有限公司	香港	港币1,000万元	基金和管理和证券买卖等	-	32.57%	60%	-	32.64%	60%
国泰君安证券(香港)有限公司	香港	港币47亿元	证券经纪业务等	-	65.13%	100%	-	65.28%	100%
国泰君安财务(香港)有限公司	香港	港币3亿元	财务融资及投资业务等	-	65.13%	100%	-	65.28%	100%
国泰君安期货(香港)有限公司	香港	港币5,000万元	期货经纪业务等	-	65.13%	100%	-	65.28%	100%
国泰君安融资有限公司	香港	港币5,000万元	投资顾问业务等	-	65.13%	100%	-	65.28%	100%
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司	香港	港币5000万元	基金管理业务等	-	65.13%	100%	-	65.28%	100%
国泰君安外汇有限公司	香港	港币3,000万元	外汇业务等	-	65.13%	100%	-	65.28%	100%
国泰君安金融控股有限公司(BVI)	英属维京群岛	美元1元	财务融资服务等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安国际(新加坡)控股有限公司	新加坡	新加坡币30万	投资管理等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安国际资产管理(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡币30万	资产管理等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安金融产品有限公司	香港	港币100万	证券经纪业务等	-	100%	100%	-	100%	100%
国泰君安证券(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡币1元	证券经纪业务等	-	100%	100%	-	-	-
国泰君安寰球有限公司	英属维京群岛	美元500万	投资管理等	-	100%	100%	-	-	-
国泰君安证券美国控股有限公司	美国	美元500万	投资管理等	-	100%	100%	-	-	-
国泰君安证券美国有限公司	美国	美元500万	并购顾问等	-	100%	100%	-	-	-

(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
上海证券	49.00%	974,657,432	-	4,623,187,460
国泰君安国际	34.87%	153,121,221	79,267,250	3,617,862,194

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
上海证券	32,585,090	24,530,818	37,998,662	31,840,914
国泰君安国际	38,613,151	29,819,734	31,273,854	24,877,188

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	营业收入	净利润	综合收益总额
上海证券	3,447,118	2,003,097	1,896,524	2,054,432	1,133,675	1,249,154
国泰君安国际	1,018,525	455,203	455,203	961,942	476,194	476,194

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	注册资本	注册地/ 主要经营地	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	
合营企业						
国泰君安力鼎投资管理有限公司	3,000 万元	中国深圳	投资管理、企业管理咨询等	-	51%	权益法
国泰君安申易(深圳)基金管理有限公司	2,000 万元	中国深圳	资产管理、股权投资等	-	51%	权益法
厦门国泰君安建发股权投资合伙企业(有限合伙)	1 亿元	福建厦门	非证券类股权投资、咨询服务、投资管理等	-	20%	权益法
上海国君创投隆旭投资管理中心(有限合伙)	2 亿元	中国上海	实业投资、投资管理、投资咨询等	-	25%	权益法
上海国君创投隆盛投资中心(有限合伙)	5 亿元	中国上海	股权、债权投资管理与咨询等	-	20%	权益法
上海国君创投隆兆投资管理中心(有限合伙)	10.002 亿元	中国上海	创业投资、投资管理、资产管理等	-	55%	权益法
中兵国泰君安投资管理有限公司	1,000 万元	中国上海	实业投资、创业投资、投资管理等	-	40%	权益法
山西国君创投股权投资合伙企业(有限合伙)	2.2 亿元	山西太原	投资管理、投资咨询、实业投资、企业管理咨询	-	27%	权益法
联营企业						
安徽国祯集团股份有限公司	8,281 万元	中国安徽	环保产业、房地产业等	25%	-	权益法
安徽盘古泓业股权投资中心(有限合伙)	3,030 万元	中国安徽	股权投资等	-	33%	权益法
深圳国泰君安申易一期投资基金企业(有限合伙)	4 亿元	中国深圳	对外投资等	-	25%	权益法
深圳国泰君安力鼎君鼎一期创业投资基金(有限合伙)	1.3 亿元	中国深圳	创业投资等	-	38%	权益法
鹰潭市国泰君安创投隆信投资中心(有限合伙)	169,186,800 元	江西鹰潭	新三板挂牌企业的股权投资等	-	18%	权益法
海际证券	500,000,001 元	中国上海	证券(限股票、上市公司发行的公司债券)承销与保荐以及证监会批准的其他业务	-	33%	权益法

(2). 合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
对合营企业权益投资的账面价值	825,840,323	555,398,317
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	43,652,006	-
其他综合收益	1,800,000	-
综合收益总额	45,452,006	-

(3). 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
对联营企业权益投资的账面价值	556,800,672	373,657,142
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	7,544,862	-
其他综合收益	13,979,807	-
综合收益总额	21,524,669	-

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

于 2016 年 6 月 30 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团在上述资产管理计划及合伙企业中的投资之账面价值共计约人民币 12,397,900,774 元，其中约人民币 11,230,122,389 元分类为可供出售金融资产，约人民币 1,167,778,385 元分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。上述资产管理计划及合伙企业投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

本年度本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划及合伙企业中获取的管理费收入为人民币 544,416,556 元。

十一、 与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

参见附注十七、风险管理。

十二、 公允价值的披露

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	30,451,463,126	58,550,408,383	288,173,350	89,290,044,859
1. 交易性金融资产	30,451,463,126	53,027,580,756	40,485,945	83,519,529,827
(1) 债务工具投资	10,212,737,420	51,708,925,776	40,485,945	61,962,149,141
(2) 权益工具投资	20,238,725,706	1,318,654,980	-	21,557,380,686
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	-	5,522,827,627	247,687,405	5,770,515,032
(1) 权益工具投资	-	5,522,827,627	247,687,405	5,770,515,032
(二) 衍生金融资产	55,697,480	96,295,087	-	151,992,567
(三) 可供出售金融资产	10,733,076,085	24,700,056,432	2,117,902,411	37,551,034,928
(1) 债务工具投资	7,518,000	4,289,927,575	-	4,297,445,575
(2) 权益工具投资	10,725,558,085	20,410,128,857	2,117,902,411	33,253,589,353
持续以公允价值计量的资产总额	41,240,236,691	83,346,759,902	2,406,075,761	126,993,072,354
(四) 交易性金融负债	1,238,120,653	7,422,751,703	-	8,660,872,356
其中: 发行的交易性债券	44,924,250	7,422,751,703	-	7,467,675,953
其他	1,193,196,403	-	-	1,193,196,403
(五) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	3,913,345,071	1,002,331,306	4,915,676,377
(六) 衍生金融负债	53,255,572	159,196,974	-	212,452,546
持续以公允价值计量的负债总额	1,291,376,225	11,495,293,748	1,002,331,306	13,789,001,279

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	40,737,023,367	49,965,175,719	309,963,499	91,012,162,585
1. 交易性金融资产	40,737,023,367	46,915,067,002	38,034,999	87,690,125,368
(1) 债务工具投资	9,961,531,702	46,561,098,998	38,034,999	56,560,665,699
(2) 权益工具投资	30,775,491,665	353,968,004	-	31,129,459,669
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	-	3,050,108,717	271,928,500	3,322,037,217
(1) 债务工具投资	-	437,864,781	-	437,864,781
(2) 权益工具投资	-	2,612,243,936	271,928,500	2,884,172,436
(二) 衍生金融资产	64,166,828	118,277,748	-	182,444,576
(三) 可供出售金融资产	15,656,169,460	20,912,420,628	2,049,221,908	38,617,811,996
(1) 债务工具投资	2,643,584,800	2,169,025,694	-	4,812,610,494
(2) 权益工具投资	13,012,584,660	18,743,394,934	2,049,221,908	33,805,201,502
持续以公允价值计量的资产总额	56,457,359,655	70,995,874,095	2,359,185,407	129,812,419,157
(四) 交易性金融负债	4,243,426,636	553,826,870	-	4,797,253,506
其中：发行的交易性债券	4,080,738,836	553,826,870	-	4,634,565,706
其他	162,687,800	-	-	162,687,800
(五) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	1,616,929,851	-	1,616,929,851
(六) 衍生金融负债	9,469,585	123,629,992	-	133,099,577
持续以公允价值计量的负债总额	4,252,896,221	2,294,386,713	-	6,547,282,934

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

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债、可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债、可供出售金融资产中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市债权型投资和非上市股权型投资，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如信用价差、市净率、市盈率、流动性折扣等。非上市债权型投资和股权型投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

本期期末	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
限售股票	1,181,917,433	期权定价模型	波动率	波动率越大 公允价值越低
非上市公司股权投资	247,687,405	上市公司比较法	流动性折价	流动性折价越大 公允价值越低
其他投资	976,470,923	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高 公允价值越低
债务工具	1,002,331,306	上市公司比较法	流动性折价	流动性折价越大 公允价值越低

上年年末	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
限售股票	1,279,075,430	期权定价模型	波动率	波动率越大 公允价值越低
非上市公司股权投资	271,928,500	上市公司比较法	流动性折价	流动性折价越大 公允价值越低
其他投资	808,181,477	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高 公允价值越低

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

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

	本期	上年度
期/年初余额	2,359,185,407	967,183,151
当期利得或损失总额		
—计入损益	-2,064,727	-7,236,875
—计入其他综合收益	-107,781,587	642,010,625
购买	390,000,000	1,198,271,300
发行	-1,002,331,336	
出售	-233,263,302	-442,236,282
结算	-	-3,831,542
转入第三层次	-	5,025,030
转出第三层次	-	-
期/年末余额	1,403,744,455	2,359,185,407
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	16,636,397	-10,826,057

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

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告期末通过重新评估分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值），判断各层级之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、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

除了上述以公允价值计量的金融资产和金融负债外，本集团管理层已经评估了货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、应收利息、存出保证金、其他资产（金融资产）、短期借款、应付短期融资券、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付利息、长期借款、其他负债（金融负债）等，公允价值与账面价值相若。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团应付债券的账面价值约为人民币 498 亿元，公允价值约为人民币 507 亿元，其中公允价值人民币 480 亿元的应付债券为第二层次，公允价值人民币 27 亿元的应付债券归入第三层次。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

2、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十、3。

3、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
上海国际集团	本公司第一大股东的母公司
上海农村商业银行股份有限公司(以下简称“上海农商行”)	本公司董事担任该公司董事
上海光明食品(集团)有限公司(以下简称“光明食品”)	本公司董事担任该公司董事
上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称“浦发银行”)	上海国际集团董事担任该公司董事
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司(以下简称“华茂恩逸”)	本公司监事担任该公司董事
上海国有资产经营有限公司(以下简称“国资公司”)	本公司第一大股东
上海国际信托有限公司(以下简称“上海国际信托”)	本期上海国际集团曾控制的公司
上投摩根基金管理有限公司(以下简称“上投摩根基金”)	本期上海国际集团曾控制的公司
上海国利货币经纪有限公司(以下简称“上海国利货币经纪”)	本期上海国际集团曾控制的公司
华安基金	本期本公司高级管理人员曾担任该公司董事
上海爱建集团股份有限公司(以下简称“爱建股份”)	本期上海国际集团高级管理人员曾担任该公司董事
中国平安保险(集团)股份有限公司(以下简称“平安保险”)	本期本公司董事曾担任该公司董事

4、主要关联交易情况

(1). 本公司与子公司发生的关联方交易

(a) 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国泰君安期货	期货介绍经纪业务分成	57,565,074	77,828,102
国泰君安资管	代销金融产品佣金	332,659,986	120,200,048
国泰君安金融控股	经纪业务手续费	1,078,991	4,033,288

(b) 向关联方收取的股利收入

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国泰君安期货	股利收入	200,000,000	-
国泰君安资管	股利收入	200,000,000	-
国联安基金	股利收入	-	25,500,000

(2). 本集团与其他关联方发生的关联方交易

(c) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海国际信托	代理买卖证券业务收入	125,287	721,983
上海国际集团	代理买卖证券业务收入	-	477,724
华安基金	交易单元席位租赁收入	21,944,627	19,996,279
上投摩根基金	交易单元席位租赁收入	17,185,098	24,758,003
浦发银行	证券承销业务收入	1,155,000	15,500,000
上海国际信托	证券承销业务收入	-	4,612,013
光明食品	证券承销业务收入	-	1,200,000
浦发银行	受托资产管理业务收入	17,127,729	6,705,747
上海农商行	受托资产管理业务收入	556,112	200,564
平安保险	受托资产管理业务收入	1,771,569	不适用

(d) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	第三方资金存管业务	536,838	620,656
上海国利货币经纪	货币经纪费	1,536,683	796,642

(e) 本集团向关联方收取的利息

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商行	买入返售金融资产利息	44,995	345,904
华安基金	买入返售金融资产利息	15,961	161,030
浦发银行	存放金融同业利息	113,845,820	131,052,055

(f) 本集团应向关联方支付的利息

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商行	卖出回购金融资产利息	8,719,218	41,791,262
浦发银行	卖出回购金融资产利息	58,219	1,788,626
华安基金	卖出回购金融资产利息	1,049,437	244,108
上海国际信托	卖出回购金融资产利息	309,897	1,117,643
浦发银行	拆入资金利息	9,858,306	9,762,917
浦发银行	债券利息	22,750,000	13,750,000
上海国际集团	短期借款利息	9,333,333	67,697,222

(g) 本集团向关联方支付的业务及管理费

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	产品销售服务费	556,630	618,831

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 本公司与子公司的关联方往来款项余额

(a). 关联方应收应付款项

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
国泰君安期货	应收款项	61,042,940	155,469,194
国泰君安资管	应收款项	352,602,147	124,598,303
国翔置业	应收款项	647,714,396	583,629,481

(2). 本集团关联方往来余额

(a). 存放关联方款项余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	7,342,532,213	7,033,098,592
上海农商行	15,563,244	6,392,845

(b). 应收款项余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
华安基金	交易单元席位租赁	14,073,733	9,794,686
上投摩根基金	交易单元席位租赁	11,910,880	13,690,469

(c). 应付款项余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
浦发银行	第三方资金存管手续费	1,352,761	815,923

(d). 持有关联方发行的基金、资产管理计划、信托计划或理财产品的期末余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海国际信托	465,144,325	371,691,993
爱建股份	-	1,180,000
华安基金	-	300,000,000
上投摩根基金	89,137,388	36,473,121

(e). 关联方持有本集团发行的集合资产管理计划或基金的期末余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海国际信托	617,116,853	110,496,067
华茂恩逖	13,887	2,294,174
国资公司	201,128,829	-
浦发银行	854,000,000	2,684,700,000

(f) 关联方认购本集团发行的债券余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	1,000,000,000	1,000,000,000

(g) 向关联方借入资金余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
上海国际集团	借入资金	-	1,000,000,000

(h) 应付关联方利息余额

单位：元币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	22,773,973	27,586,301
上海国际集团	-	51,500,000

十四、 股份支付

1、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

本集团子公司国泰君安国际控股在本报告期内实施了两项股份支付计划(包含股份期权计划以及股份奖励计划)，目的是激励和奖励为国泰君安国际控股运营做出贡献的员工。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 34,862,811 元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 28,710,241 元)

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺事项

本公司子公司国翔置业于2014年6月23日就静安区49号地块取得建设工程规划许可证和桩基施工许可证，并于2014年6月正式开始开工建设，项目建设周期预计为3年。于2016年8月20日，经第五届董事会第二次会议审议批准，静安办公楼项目投资预算由原人民币16.24亿元调整为人民币18.79亿元。截至2016年6月30日，国翔置业已累计支付人民币1,101,082,580元。

本公司于2013年10月16日与外滩滨江签署协议，双方约定在外滩滨江与第三方组成的联合竞拍体取得位于上海黄浦区的复兴地块使用权后，将由外滩滨江与该第三方组建的项目公司建设的六幢楼中的一幢(约14,000平方米)转让给本公司，转让价格包含土地成本、建造成本、相应分摊费及项目管理费等。外滩滨江已于2013年12月取得该地块土地使用权。该项目预算不超过约人民币11.8亿元，上述预算业经第四届董事会第十次临时会议审议批准。截至2016年6月30日，本公司已累计支付人民币572,268,298元。

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

于2016年6月30日，本集团因未决诉讼而形成的或有负债为人民币42,676千元(2015年12月31日：人民币32,468千元)。

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 债务融资事项

于2016年7月7日，国泰君安证券股份有限公司2016年度第四期短期融资券发行完毕，计划发行规模为40亿元，实际发行规模为40亿元，票面利率2.65%，起息日期为2016年7月7日，短期融资券期限84天，兑付日期为2016年9月29日。

于2016年7月19日，国泰君安证券股份有限公司2016年次级债券（第一期）发行完毕，募集资金人民币50亿元，本期次级债券为4年期，附第2年末发行人赎回选择权及票面利率调整，发行票面利率为3.30%，起息日为2016年7月19日。

于2016年8月4日，国泰君安证券股份有限公司2016年度第五期短期融资券发行完毕，计划发行规模为40亿元，实际发行规模为40亿元，票面利率2.58%，起息日期为2016年8月4日，短期融资券期限91天，兑付日期为2016年11月3日。

于2016年8月12日，国泰君安证券股份有限公司2016年公司债券(第二期)发行完毕，计划发行规模为80亿元，实际发行规模为80亿元。债券分为2个品种，品种一为5年期，附第3年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权，实际发行规模50亿元，最终票面利率为2.90%；品种二为5年期，实际发行规模30亿元，最终票面利率为3.14%。

(2) 转让国联安基金股权事项

于2016年8月20日，国泰君安证券股份有限公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于提请审议转让国联安基金管理有限公司51%股权的议案》，同意国泰君安证券股份有限公司公开挂牌转让国联安基金51%股权，挂牌底价不低于经有权国资监管部门备案的标的股权对应的评估值。

十七、 风险管理

1、 风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

本集团在日常经营活动中涉及的财务风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及资讯系统持续监控上述各类风险。本集团的风险管理政策包括两个方面：风险管理的目标、风险管理的原则。

风险管理目标

本集团风险管理的总体目标是建立决策科学、运营规范、管理高效和发展持续健康的管理体系，维护公司的财务稳健，提高本公司的市场地位和经营效益。具体目标包括：

- 1) 保证本集团严格遵守国家有关法律法规、行业规章和本集团各项管理规章制度，自觉形成守法经营、规范运作的经营理念；
- 2) 建立健全符合现代企业制度要求的法人治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制、监督机制和反馈机制；
- 3) 建立一系列高效运行、控制严密、科学合理、切实可行的风险管理制度，及时查错防弊、堵塞漏洞，确保各项经营活动的健康运行；
- 4) 建立一套科学合理、行之有效的“事前防范、事中控制、事后分析”的风险计量和分析系统，对经营中可能出现的各类风险进行有效地识别、计量、分析和评估，确保公司资产的安全与完整；
- 5) 不断提高管理效率和效益，在有效控制风险的前提下，努力实现资产安全，风险可控。

风险管理原则

风险管理原则包括：合规性原则、全面性原则、独立性原则、相互制约原则、审慎性原则、有效性原则、适时性原则、防火墙原则、定性和定量相结合原则。

(2). 风险治理组织架构

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》及《证券公司治理准则》等法律法规的要求，本集团建立了由股东会、董事会、监事会和总裁办公室为代表的经营管理层的现代企业法人治理结构。通过明确经营管理层的权力、责任、经营目标以及规范经营管理层的行为来控制风险。

风险管理组织架构

本集团建立了以风险控制委员会为核心的、由风险控制委员会、专职风险管理部门、相关职能部门和业务部门构成的三级风险管理架构体系。专职风险管理部门包括风险管理部、稽核审计部和合规部。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

2、信用风险

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资本充足的股份制商业银行，结算备付金主要存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

本集团的信用风险主要来自三个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失；二是融资融券、约定购回式证券交易及股票质押式回购交易等担保品交易业务的信用风险，指由于客户未能履行合同约定而带来损失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息、导致资产损失和收益变化的风险。

为了控制经纪业务产生的信用风险，本集团在中国大陆代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算。本集团通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了与本集团交易业务量相关的结算风险。

融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等业务的信用风险主要涉及客户提供虚假数据、未及时足额偿还负债、持仓规模及机构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物资产涉及法律纠纷等。本公司及香港子公司信用交易管理部授权专人负责客户的保证金额度以及股票质押贷款、融资融券业务的额度进行审批，并根据对客户偿还能力的定期评估对上述额度进行更新。信用和风险管理部门会监控相关的保证金额度以及股票质押贷款额度的使用情况，在必要时要求客户追加保证金。若客户未按要求追加保证金，则通过处置抵押证券以控制相关的风险。公司还制定了相关政策要求每年至少一次或根据情况需要对每个客户余额进行审阅，并根据评估结果确认坏账准备金额。

为了控制信用类产品投资的违约风险，对于债券类投资，本集团制定了交易对手授信制度，并针对信用评级制定相应的投资限制；对于信托类投资，本集团制定了产品准入标准和投资限额，通过风险评估、风险提示和司法追索等方式对其信用风险进行管理。

信用风险敞口

下表列示了本集团资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额。

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
货币资金	134,352,980,867	162,472,487,042
结算备付金	14,693,411,677	16,657,158,605
融出资金	63,606,664,291	82,271,474,289
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,962,149,141	56,998,530,480
衍生金融资产	96,295,087	118,169,748
买入返售金融资产	48,938,823,808	39,531,730,036
应收款项	2,269,767,833	1,977,900,959
应收利息	1,775,494,444	2,116,557,982
存出保证金	9,169,131,659	6,470,022,489
可供出售金融资产	4,297,445,575	4,812,610,494
其他资产	2,225,877,162	2,860,371,749
信用风险敞口合计	343,388,041,544	376,287,013,873

对以公允价值计量的金融工具而言，上述金额反映了其当前的风险敞口但并非其最大的风险敞口。其最大的风险敞口将随着其未来公允价值的变化而改变。

3、流动风险

由于本集团的流动资产绝大部分为现金及银行存款，因此具有能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融负债的到期情况：

单位：元 币种：人民币

期末余额	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	逾期	无固定期限	合计
金融负债									
短期借款	-	7,171,898,034	-	173,794,731	-	-			7,345,692,765
应付短期融资款	-	468,949,864	6,115,358,584	420,000,000	-	-			7,004,308,448
拆入资金	-	3,800,615,838	204,786,849	-	-	-			4,005,402,687
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	3,054,652,075	8,481,000,199	811,259,677	20,674,411	922,370,415	451,853,448			13,741,810,225
衍生金融负债	-	14,447,709	60,667,253	33,638,535	107,506,666	-			216,260,163
卖出回购金融资产款	-	51,795,761,199	1,386,151,962	14,123,972,046	3,875,238,336	-			71,181,123,543
代理买卖证券款	114,859,935,716	-	-	-	-	-			114,859,935,716
代理承销证券款	-	576,089,057	-	-	-	-			576,089,057
应付款项	18,741,568,788	112,908,710	1,404,547,594	19,859,510	1,175,389,198	-			21,454,273,800
长期借款	-	1,798,231,677	-	-	109,206,356	-			1,907,438,033
应付债券	-	3,180,000,000	3,651,843,333	7,228,343,580	38,649,870,816	2,103,023,417			54,813,081,146
其他负债	-	697,539,949	2,518,717,630	3,609,954,761	3,819,054,742	-	-	-	10,645,267,082
金融负债合计	136,656,156,579	78,097,442,236	16,153,332,882	25,630,237,574	48,658,636,529	2,554,876,865	-	-	307,750,682,665

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融负债的到期情况(续):

单位: 元 币种: 人民币

期初余额	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	逾期	无固定期限	合计
金融负债									
短期借款	-	4,070,063,132	1,288,039,099	99,950,405	-	-	-	-	5,458,052,636
应付短期融资款	-	338,663,826	1,709,377,719	290,450,041	-	-	-	-	2,338,491,586
拆入资金	-	7,653,282,472	416,696,000	393,310,000	-	-	-	-	8,463,288,472
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	1,616,929,851	4,580,748,847	129,263,000	162,687,800	-	-	-	-	6,489,629,498
衍生金融负债	-	20,209,243	10,021,470	863,370	102,654,978	-	-	-	133,749,061
卖出回购金融资产款	-	45,645,840,357	2,151,035,298	20,003,324,066	20,830,476,092	-	-	-	88,630,675,813
代理买卖证券款	132,769,936,926	-	-	-	-	-	-	-	132,769,936,926
代理承销证券款	-	1,612,757,283	-	-	-	-	-	-	1,612,757,283
应付款项	14,565,402,382	55,563,634	181,674,602	1,198,929,846	1,520,852,015	-	-	-	17,522,422,479
长期借款	-	-	24,688,125	151,777,500	4,802,658,625	-	-	-	4,979,124,250
应付债券	-	165,000,000	1,614,078,082	5,962,237,942	56,896,697,283	1,076,000,000	-	-	65,714,013,307
其他负债	-	1,705,858,767	2,525,603,909	8,748,349,197	3,599,874,465	213,497,293	-	-	16,793,183,631
金融负债合计	148,952,269,159	65,847,987,561	10,050,477,304	37,011,880,167	87,753,213,458	1,289,497,293	-	-	350,905,324,942

流动风险管理主要措施

建立以净资本为核心的风险监控体系

本集团建立了以净资本为核心的风险监控体系，本集团根据《证券公司风险控制指标管理办法》建立了以“资产负债率、净资产负债率、自营权益投资比率、净资本比率”等影响本集团流动性风险的监控指标。同时本集团整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率 and 净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理框架，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；建立多层次的优质流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。

严格控制自营业务投资规模

本集团严格控制自营业务投资规模，自营投资占净资本的比例严格控制在监管机关的要求之内。在控制规模的同时，本集团对所投资证券资产的变现能力也规定了相应的投资比例进行限制并适时监控。

实施风险预算

本集团根据董事会的授权，每年年初和年中分两次制定各项业务的风险预算，流动性风险管理被纳入风险预算之中。

建立临时流动性补给机制

本集团与若干商业银行建立了良好的合作关系，取得了合适的头寸拆借额度和质押贷款额度，建立了临时流动性补给机制。本公司与中国建设银行上海分行签订的《国内非银行金融机构客户人民币结算账户透支业务合同》的规定，于2016年6月30日，建设银行上海分行向本公司提供的透支额度为人民币60亿元(2015年12月31日：60亿元)，用于弥补本公司自有资金临时头寸不足。

4、市场风险

本集团主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本集团亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本集团承担。

集团管理层制定了本集团所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的汇率变动风险主要与本集团的经营活动（当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

除了在香港设立了子公司并持有以港币为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大。

	期末占比	期初占比
香港公司总资产占集团总资产	9.86%	7.61%
香港公司总负债占集团总负债	10.66%	8.10%
	本期占比	上期占比度
香港公司营业收入占集团营业收入	5.79%	4.19%

由于外币在本集团资产、负债及收入结构中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证、基金和股指期货等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净利润和股东权益对股票投资、基金投资、权益衍生金融资产/负债、信托产品、股指期货以及其他权益投资的公允价值的每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

2016年6月30日				
	权益投资 公允价值 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资	5%	1,135,662,009	1,248,596,272	2,384,258,281
权益工具投资	-5%	-1,135,662,009	-1,248,596,272	-2,384,258,281
2015年12月31日				
	权益投资 公允价值 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资	5%	1,290,257,472	1,267,695,056	2,557,952,528
权益工具投资	-5%	-1,290,257,472	-1,267,695,056	-2,557,952,528

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的货币资金、结算备付金、融出资金、衍生金融工具、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他资产、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产、代理买卖证券款、应付款项、长期借款、应付债券、其他负债及以公允价值计量且其变动计入当期损益类和可供出售类债务投资等有关。

下表汇总了本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

单位：元 币种：人民币

期末余额	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	120,762,980,867	3,690,000,000	7,700,000,000	2,200,000,000	-	737,162	134,353,718,029
结算备付金	14,693,411,677	-	-	-	-	-	14,693,411,677
融出资金	3,793,075,324	4,678,519,757	55,135,069,210	-	-	-	63,606,664,291
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,890,032,339	8,415,492,331	16,195,659,020	27,101,060,064	8,359,905,387	27,327,895,718	89,290,044,859
衍生金融资产	9,990,367	58,226,957	-	-	-	83,775,243	151,992,567
买入返售金融资产	15,451,710,294	4,191,623,974	16,352,754,851	12,942,734,689	-	-	48,938,823,808
应收款项	-	1,105,979,438	-	-	-	1,163,788,395	2,269,767,833
应收利息	-	-	-	-	-	1,775,494,444	1,775,494,444
存出保证金	1,563,065,365	53,774,510	-	-	-	7,552,291,784	9,169,131,659
可供出售金融资产	32,000,000	125,518,000	-	2,857,179,542	1,282,748,033	35,043,086,106	39,340,531,681
其他资产	960,472,386	-	1,153,744,015	-	-	111,660,761	2,225,877,162
金融资产总计	159,156,738,619	22,319,134,967	96,537,227,096	45,100,974,295	9,642,653,420	73,058,729,613	405,815,458,010
金融负债							
短期借款	7,161,517,528	-	166,001,643	-	-	-	7,327,519,171
应付短期融资款	468,350,250	6,072,561,483	420,000,000	-	-	-	6,960,911,733
拆入资金	3,800,000,000	200,000,000	-	-	-	-	4,000,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,155,963,117	805,579,536	20,005,260	204,908,105	106,804,731	5,283,287,984	13,576,548,733
衍生金融负债	18,030,562	62,676,720	12,751,658	-	-	118,993,606	212,452,546
卖出回购金融资产款	51,763,845,794	1,255,178,292	13,856,450,000	3,850,000,000	-	-	70,725,474,086
代理买卖证券款	114,859,935,716	-	-	-	-	-	114,859,935,716
代理承销证券款	-	-	-	-	-	576,089,057	576,089,057
应付款项	3,836,204,197	-	-	-	-	17,618,069,603	21,454,273,800
应付利息	-	-	-	-	-	1,831,581,030	1,831,581,030
长期借款	1,794,807,000	-	-	99,628,882	-	-	1,894,435,882
应付债券	3,000,000,000	3,199,500,000	5,300,000,000	36,281,579,419	1,985,486,110	-	49,766,565,529
其他负债	660,000,000	2,411,101,733	2,185,585,000	3,494,460,980	-	1,023,017,405	9,774,165,118
金融负债总计	194,518,654,164	14,006,597,764	21,960,793,561	43,930,577,386	2,092,290,841	26,451,038,685	302,959,952,401
利率敏感度缺口总计	-35,361,915,545	8,312,537,203	74,576,433,535	1,170,396,909	7,550,362,579	46,607,690,928	102,855,505,609

单位：元 币种：人民币

期初余额	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	152,252,948,180	2,679,538,862	7,540,000,000	-	-	723,744	162,473,210,786
结算备付金	16,657,158,605	-	-	-	-	-	16,657,158,605
融出资金	29,617,266,219	15,332,487,325	37,290,090,573	31,630,172	-	-	82,271,474,289
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,107,474,754	5,509,048,755	17,123,706,376	18,543,571,089	13,714,729,506	34,013,632,105	91,012,162,585
衍生金融资产	15,906,710	79,848,378	-	-	-	86,689,488	182,444,576
买入返售金融资产	15,529,887,527	4,770,351,058	14,904,232,874	4,327,258,577	-	-	39,531,730,036
应收款项	-	-	392,208,157	-	-	1,585,692,802	1,977,900,959
应收利息	-	-	-	-	-	2,116,557,982	2,116,557,982
存出保证金	2,016,545,767	-	42,888,577	-	-	4,410,588,145	6,470,022,489
可供出售金融资产	-	10,065,000	507,607,250	3,321,766,341	973,171,903	35,108,623,620	39,921,234,114
其他资产	350,000,000	1,024,023,864	1,269,554,132	200,000,000	-	16,793,753	2,860,371,749
金融资产总计	218,547,187,762	29,405,363,242	79,070,287,939	26,424,226,179	14,687,901,409	77,339,301,639	445,474,268,170
金融负债							
短期借款	4,064,625,390	1,226,912,094	95,463,615	-	-	-	5,387,001,099
应付短期融资款	335,470,000	1,696,379,865	287,620,000	-	-	-	2,319,469,865
拆入资金	7,650,000,000	392,000,000	370,000,000	-	-	-	8,412,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,505,302,706	129,263,000	-	-	-	1,779,617,651	6,414,183,357
衍生金融负债	-	-	-	-	-	133,099,577	133,099,577
卖出回购金融资产款	45,525,106,499	1,917,487,100	19,765,724,446	14,911,094,000	-	-	82,119,412,045
代理买卖证券款	132,769,936,926	-	-	-	-	-	132,769,936,926
代理承销证券款	-	-	-	-	-	1,612,757,283	1,612,757,283
应付款项	3,916,104,832	-	-	-	-	13,606,317,647	17,522,422,479
应付利息	-	-	-	-	-	2,329,559,396	2,329,559,396
长期借款	-	-	105,000,000	4,577,614,996	-	-	4,682,614,996
应付债券	-	1,500,000,000	3,196,500,000	51,927,349,740	1,000,131,945	-	57,623,981,685
其他负债	1,582,414,131	1,841,375,000	7,764,305,417	2,709,339,929	-	1,702,102,765	15,599,537,242
金融负债总计	200,348,960,484	8,703,417,059	31,584,613,478	74,125,398,665	1,000,131,945	21,163,454,319	336,925,975,950
利率敏感度缺口总计	18,198,227,278	20,701,946,183	47,485,674,461	-47,701,172,486	13,687,769,464	56,175,847,320	108,548,292,220

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对公司利息净收入，公允价值变动损益和权益的可能影响(税前)。利息净收入的敏感性是基于一定利率变动对年底持有的预计未来一年内进行利率重定的金融资产及负债的影响所产生的利息净收入的影响。公允价值变动损益敏感性和权益敏感性的计算是基于在一定利率变动时对年底持有的固定利率以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产进行重估的影响。下表列出了2015年12月31日及2016年6月30日按当日资产和负债进行利率敏感性分析结果。

	基点	净损益	其他综合收益	股东权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	的税后净额	合计
2016年6月30日	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	+30	-207,170,982	-32,439,259	-239,072,475
人民币	-30	209,227,418	33,183,728	241,873,380
	基点	净损益	其他综合收益	股东权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	的税后净额	合计
2015年12月31日	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	+30	-180,078,038	-29,547,165	-209,625,203
人民币	-30	185,281,975	30,037,626	215,319,601

以上敏感性分析基于资产和负债具有静态的利率风险结构。利息净收入分析仅衡量一年内利率变化，反映为一年内本公司资产和负债的重新定价对公司损益的影响。基于以下假设：一、所有在一个月內，一个月到三个月及三个月后但一年内重新定价或到期的资产和负债均假设在有关期间中间重新定价或到期；二、收益率曲线随利率变化而平行移动；三、资产和负债组合并无其他变化。

由于基于上述假设，利率增减导致本公司利息净收入的实际变化可能与此敏感性分析的结果存在一定差异。

5、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持充足的净资本，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、发行新股或次级债。

本集团采用净资本来管理资本，净资本是指根据证券公司的业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☒适用 ☐不适用
参见附注七、27(3)

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 可转债事项

于 2016 年 5 月 19 日，国泰君安证券股份有限公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于提请审议公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》及其他相关议案，同意国泰君安证券股份有限公司公开发行总额不超过人民币 80 亿元(含 80 亿元)的 A 股可转换公司债券。上述发行尚待获得中国证监会核准。

7、 分部信息

☒适用 ☐不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

经营分部

出于管理目的，本集团根据业务类型划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：(1)经纪业务(经纪业务主要包括代理买卖证券业务、融资融券业务、期货经纪业务)，(2)投资银行业务，(3)证券交易投资业务，(4)资产管理业务，(5)其他业务。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

(2). 报告分部的财务信息

本期发生额

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	投资银行业务	证券交易投资业务	资产管理业务	其他	合计
营业收入	6,399,389,770	1,765,764,069	1,181,297,225	1,459,854,296	2,901,129,161	13,707,434,521
手续费及佣金净收入	3,778,519,539	1,565,667,519	-	1,365,144,756	16,808,360	6,726,140,174
其他收入	2,620,870,231	200,096,550	1,181,297,225	94,709,540	2,884,320,801	6,981,294,347
其中：对合营企业和联营企业的投资收益	-	47,155,720	-	-	4,041,148	51,196,868
营业支出	3,656,027,087	457,233,305	945,990,631	428,397,433	819,567,160	6,307,215,616
营业利润	2,743,362,683	1,308,530,764	235,306,594	1,031,456,863	2,081,562,001	7,400,218,905
利润总额	2,743,362,683	1,308,530,764	235,306,594	1,031,456,863	2,757,967,967	8,076,624,871

期末余额

资产总额	236,455,771,395	7,370,005,283	162,900,676,823	4,205,404,296	4,957,402,471	415,889,260,268
递延所得税资产						1,027,015,889
负债总额	164,747,204,709	3,183,501,511	142,259,825,238	1,342,912,438	1,515,068,485	313,048,512,381
递延所得税负债						223,126,017

本期发生额

补充信息						
折旧和摊销费用	126,419,917	871,926	70,970,599	3,822,894	5,748,947	207,834,283
资本性支出	122,063,637	862,263	81,128,080	4,206,281	61,147,017	269,407,278
资产减值损失	-6,982,231	-	594,432,688	-	764,108	588,214,565

上期发生额

单位：元币种：人民币

项目	经纪业务	投资银行业务	证券交易投资业务	资产管理业务	其他	合计
营业收入	15,770,067,676	1,213,874,150	4,306,530,097	1,070,239,796	-59,272,730	22,301,438,989
手续费及佣金净收入	10,510,836,793	1,102,120,873	-	994,045,067	-72,912,249	12,534,090,484
其他收入	5,259,230,883	111,753,277	4,306,530,097	76,194,729	13,639,519	9,767,348,505
营业支出	6,324,113,044	483,203,406	822,809,238	649,241,429	303,192,345	8,582,559,462
营业利润	9,445,954,632	730,670,744	3,483,720,859	420,998,367	-362,465,075	13,718,879,527
利润总额	9,445,954,632	730,670,744	3,483,720,859	420,998,367	-350,541,287	13,730,803,315

期初余额

资产总额	271,564,446,654	7,414,993,233	166,948,070,401	3,735,338,641	4,679,538,320	454,342,387,249
递延所得税资产						218,133,585
负债总额	196,404,776,711	3,859,379,304	150,045,836,496	1,277,307,614	1,118,365,787	352,705,665,912
递延所得税负债						250,308,473

上期发生额

补充信息						
折旧和摊销费用	128,259,088	859,324	46,363,519	4,013,765	2,332,066	181,827,762
资本性支出	148,556,110	2,223,250	59,705,929	4,597,280	57,990,077	273,072,646
资产减值损失	242,079,421	-	-	-	-	242,079,421

分部间交易收入在合并时进行了抵销。

本集团不存在10%以上营业收入来源于某一单一客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的情况。

(3). 其他说明:

集团信息

地理信息

营业收入

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
中国大陆	12,914,432,551	21,367,211,170
中国香港	793,001,970	934,227,819
合计	13,707,434,521	22,301,438,989

上述地理信息中, 营业收入归属于业务分部所处区域。

8、 租赁

作为承租人

重大经营租赁: 根据与出租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额	期初余额
1年以内	458,983,538	449,618,794
1-2年	382,838,450	361,215,172
2-3年	246,574,319	246,713,339
3年以上	228,806,508	244,257,284
合计	1,317,202,815	1,301,804,589

9、 以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	91,012,162,585	-361,149,826			89,290,044,859
衍生金融工具	49,344,999	127,196,081			-60,459,979
可供出售金融资产	38,617,811,996		-438,207,736	594,432,688	37,551,034,928
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,414,183,357	-272,102,631			13,576,548,733

10、外币金融资产和金融负债

☐适用 ☒不适用

十九、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,749,876,503	主要为处置海际证券的投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	688,198,539	主要为财政专项扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,803,679	
所得税影响额	-857,208,474	
少数股东权益影响额	-1,033,002,582	
合计	1,537,060,307	

本集团对非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(公告[2008]43号)的规定执行。

2、 净资产收益率及每股收益

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	5.48%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70%	0.42	0.42

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

二十、 母公司财务报表主要项目附注

1. 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
子公司(1)	11,040,769,708	10,985,870,651
联营企业	233,202,443	185,427,089
合计	11,273,972,151	11,171,297,740

(1) 子公司—投资成本

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
国泰君安期货	1,204,822,126	1,204,822,126
国联安基金	51,000,000	51,000,000
国泰君安金融控股	33,927,582	33,927,582
创新投资	4,900,000,000	2,800,000,000
国泰君安资管	800,000,000	800,000,000
国翔置业	480,000,000	480,000,000
上海证券	3,571,020,000	3,571,020,000
结构化主体	-	2,045,100,943
合计	11,040,769,708	10,985,870,651

2. 手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	4,140,514,951	10,727,044,724
其中： 证券经纪业务收入	4,140,514,951	10,727,044,724
其中： 代理买卖证券业务	3,490,395,736	10,112,442,683
交易单元席位租赁	278,598,269	437,380,118
代销金融产品业务	371,520,946	177,221,923
2. 投资银行业务收入	1,511,329,455	1,006,805,318
其中： 证券承销业务	1,275,171,995	878,665,633
保荐服务业务	86,590,566	55,480,000
财务顾问业务	149,566,894	72,659,685
3. 投资咨询业务收入	21,687,674	48,640,757
4. 其他	99,576,880	39,006,314
小计	5,773,108,960	11,821,497,113
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	711,488,170	1,701,051,893
其中： 证券经纪业务支出	711,488,170	1,701,051,893
其中： 代理买卖证券业务	711,488,170	1,701,051,893
2. 投资银行业务支出	103,869,197	18,446,312
其中： 证券承销业务	103,869,197	18,096,312
财务顾问业务	-	350,000
3. 其他	50,338,113	122,329,938
小计	865,695,480	1,841,828,143
手续费及佣金净收入	4,907,413,480	9,979,668,970

3. 投资收益

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
1. 权益法确认的收益	1,765,216	-
2. 成本法确认的收益	400,000,000	25,500,000
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息	1,286,660,949	1,084,528,316
其中：以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融工具	1,050,204,368	939,095,098
可供出售金融资产	236,456,581	145,433,218
4. 处置收益	535,698,742	3,150,533,305
其中：以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融工具	138,656,341	1,937,671,700
衍生金融工具	181,485,266	-1,085,287,013
长期股权投资	-	59,687,437
可供出售金融资产	215,557,135	2,238,461,181
合计	2,224,124,907	4,260,561,621

4. 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
净利润	3,388,707,355	8,123,270,574
加：资产减值损失	586,354,407	226,828,999
固定资产折旧	80,846,570	75,018,444
无形资产摊销	24,542,051	17,750,293
长期待摊费用摊销	27,843,091	25,027,733
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失	1,128,156	209,257
公允价值变动损益	636,725,493	-429,006,485
财务费用	1,053,618,869	1,313,128,907
投资收益	-901,834,891	-2,530,528,388
递延所得税	-76,617,693	-213,917,162
经营性应收项目的减少/(增加)	12,101,053,976	-71,098,669,242
经营性应付项目的(减少)/增加	-33,863,221,672	162,728,549,373
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	-16,940,854,288	98,237,662,303

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：无

(c) 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	87,468,899,914	222,743,694,550
减：现金的期初余额	118,417,544,373	77,622,057,448
加：现金等价物的期末余额	25,307,349,878	38,384,444,962
减：现金等价物的期初余额	24,687,802,451	22,123,846,882
现金及现金等价物净(减少)/增加额	-30,329,097,032	161,382,235,182

(d) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
一、现金		
库存现金	666,522	1,020,602
可随时用于支付的银行存款	87,075,750,090	222,455,291,492
可随时用于支付的其他货币资金	392,483,302	287,382,456
二、现金等价物		
结算备付金	11,155,807,324	15,424,395,479
买入返售金融资产	14,151,542,554	22,960,049,483
三、现金及现金等价物余额	112,776,249,792	261,128,139,512

(e) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入	400,927,703	-
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	746,968,640	1,408,242,059
收取代理承销证券款净增加额	327,500,000	1,389,999,997
财政补贴及手续费返还收入	544,953,451	200,000
存入保证金净增加额	-	246,700,978
代收集合计划红利	-	229,656,512
其他	8,171,937	24,685,467
合计	2,028,521,731	3,299,485,013

(f) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
存出保证金净增加额	137,987,622	3,381,438,762
支付的业务及管理费	702,757,830	736,736,667
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	552,017,223	1,493,596,743
应付客户保证金净减少额	65,272,186	-
支付的衍生金融产品现金净流出	-	349,764,582
支付子公司往来款净增加额	64,084,915	-
其他	117,991,121	37,872,831
合计	1,640,110,897	5,999,409,585

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿。
	三、其他有关资料。

董事长：杨德红

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 20 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

(一) 本公司行政许可事项

序号	批复日期	批复标题	批复文号
1	2016/02/04	关于核准国泰君安证券股份有限公司设立62家证券营业部的批复	沪证监许可[2016]21号
2	2016/02/15	关于核准朱宁证券公司董事长类人员任职资格的批复	沪证监许可[2016]15号
3	2016/02/18	关于国泰君安证券股份有限公司同业拆借限额相关事宜的批复	银总部函[2016]22号
4	2016/05/11	关于核准夏大慰证券公司独立董事任职资格的批复	沪证监许可[2016]36号
5	2016/05/11	关于核准向东证券公司董事任职资格的批复	沪证监许可[2016]37号
6	2016/06/27	关于核准左志鹏证券公司监事任职资格的批复	沪证监许可[2016]62号

(二) 主要控股子公司行政许可事项

序号	子公司名称	批复日期	批复标题	批复文号
1	上海证券及其下属子公司	2016/01/06	关于对上海证券有限责任公司变更法定代表人的无异议函	沪证监机构字(2016)1号
		2016/01/12	关于核准陈航标证券公司董事任职资格的批复	沪证监许可(2016)8号
		2016/01/12	关于核准杨嫣证券公司监事任职资格的批复	沪证监许可(2016)9号
		2016/01/12	关于核准苏立证券公司董事任职资格的批复	沪证监许可(2016)12号
		2016/02/25	关于核准上海证券有限责任公司变更公司章程重要条款的批复	沪证监许可(2016)25号
2	国联安基金	2016/04/06	关于准予国联安先进产业股票型证券投资基金注册的批复	证监许可[2016]679号

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

本公司2016年分类评价结果为：A类AA级。