

国元证券股份有限公司

2016 年半年度报告

(国元证券 000728)



二〇一六年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司实施本次利润分配方案时股权登记日在册的全体股东所持股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本公司 2016 年半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。

公司董事长蔡咏先生、总裁俞仕新先生、总会计师高民和先生及财务会计部总经理司开铭先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节 财务报告.....	55
第十节 备查文件目录.....	191

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	国元证券股份有限公司
国元集团	指	安徽国元控股（集团）有限责任公司
国元信托	指	安徽国元信托有限责任公司
国元实业	指	安徽国元实业投资有限责任公司
安徽粮油	指	安徽省粮油食品进出口（集团）公司
长盛基金	指	长盛基金管理有限公司
国元香港	指	国元证券（香港）有限公司
国元直投	指	国元股权投资有限公司
国元期货	指	国元期货有限公司
国元创新	指	国元创新投资有限公司
安徽省股交中心	指	安徽省股权托管交易中心有限责任公司
安元基金	指	安徽安元投资基金有限公司
安元基金管理	指	安徽安元投资基金管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	国元证券	股票代码	000728
变更后的股票简称(如有)	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国元证券股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	国元证券		
公司的外文名称(如有)	GUOYUAN SECURITIES COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写(如有)	GUOYUAN SECURITIES		
公司法定代表人	蔡咏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新	刘锦峰
联系地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座国元证券
电话	0551-62207323	0551-62207968
传真	0551-62207322	0551-62207322
电子信箱	chenxin@gyzq.com.cn	ljf2100@gyzq.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

合并

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,402,827,242.31	3,619,235,082.15	-61.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	510,562,083.71	1,887,123,244.48	-72.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	503,784,641.17	1,886,200,177.06	-73.29%
其他综合收益（元）	31,765,699.13	-49,592,427.82	—
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,476,540,510.46	13,158,531,719.10	-111.22%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.96	-72.92%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.96	-72.92%
加权平均净资产收益率	2.54%	10.30%	减少 7.76 个百分点
	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（元）	67,243,387,618.94	72,550,643,047.07	-7.32%
负债总额（元）	47,511,536,864.35	52,487,273,368.08	-9.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,595,187,018.50	19,933,654,220.92	-1.70%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,205,181,681.89	3,003,632,000.46	-59.88%
净利润（元）	411,752,997.17	1,462,469,806.71	-71.85%
其他综合收益（元）	-19,381,843.56	-37,671,932.31	—
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,325,973,040.61	12,027,976,183.03	-111.02%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.74	-71.62%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.74	-71.62%
加权平均净资产收益率	2.15%	8.22%	减少 6.07 个百分点

	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（元）	53,865,950,517.26	61,103,147,939.06	-11.84%
负债总额（元）	35,031,393,910.27	41,780,167,000.08	-16.15%
所有者权益总额（元）	18,834,556,606.99	19,322,980,938.98	-2.53%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-89,639.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	13,529,844.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,061,277.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	2,610,908.34	
少数股东权益影响额(税后)	990,576.83	
合计	6,777,442.54	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额(元)	原因
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	270,864,876.16	根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》第14条规定:除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益,视为非经常性损益项目。由于本公司属于金融行业中的证券业,主要的业务经营范围为: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;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务等。因此本公司根据自身正常经营业务的性质和特点将持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益作为经常性损益项目,不在非经常性损益计算表中列示。其中:处置交易性金融资产、可供出售金融资产等取得的投资收益528,824,972.49元,持有交易性金融资产等产生的公允价值变动损益-257,960,096.33元。

## 四、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
净资本	10,615,413,111.61	12,699,543,498.08	-16.41%
净资产	18,834,556,606.99	19,322,980,938.98	-2.53%
净资本/各项风险资本准备之和	725.53%	949.84%	减少 224.31 个百分点
净资本/净资产	56.36%	65.72%	减少 9.36 个百分点
净资本/负债	60.86%	59.97%	增加 0.89 个百分点
净资产/负债	107.98%	91.24%	增加 16.74 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本	75.36%	53.08%	增加 22.28 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	37.56%	32.77%	增加 4.79 个百分点

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016 年上半年，世界经济复苏不及预期，贸易持续低迷，经济运行中的不确定因素增加；国内经济运行总体平稳，稳中有进，但经济下行压力仍然较大。国内证券市场上半年弱势运行，截至 2016 年 6 月 30 日，上证指数报收于 2929.61 点，较年初下跌 17.22%，深证成指下跌 17.17%，中小板指下跌 17.88%，创业板指下跌 17.92%，两市股票日均成交金额为 5334.88 亿元，同比下降 54.38%。

2016 年上半年，面对严峻的市场环境，公司按照年初确定的工作思路，强化基础、抢抓机遇、加强协同、严控风险，各项工作平稳有序开展；传统业务积极进取、加速转型；创新业务聚焦优势、深入推进；业务布局持续优化，服务实体经济能力进一步提升；资金使用效率提高、成本管控得力有效；风控合规意识增强、内部管理和业务流程持续优化。2016 年上半年，公司实现营业收入 14.03 亿元，营业支出 8.01 亿元，利润总额 6.12 亿元，归属于母公司股东的净利润 5.11 亿元，基本每股收益 0.26 元，加权平均净资产收益率 2.57%。截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产 672.43 亿元，归属于母公司股东权益 195.95 亿元，净资本 106.15 亿元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

#### 1、收入

公司报告期内，主营业务收入结构变化情况：

单位：元

业务分类	收入项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月		同比增减 (%)
		金额	占公司总收入的比重 (%)	金额	占公司总收入的比重 (%)	
经纪业务	代理买卖手续费净收入	510,855,525.54	36.42%	1,541,399,661.99	42.59%	-66.86%
	出租席位净收入	4,654,343.59	0.33%	14,480,213.62	0.40%	-67.86%
	代理销售金融产品净收入	3,481,363.34	0.25%	3,555,234.64	0.10%	-2.08%
	客户保证金利差收入等	144,692,902.26	10.31%	149,209,658.44	4.12%	-3.03%
	小计	663,684,134.73	47.31%	1,708,644,768.69	47.21%	-61.16%

投行业务	证券承销业务净收入	120,810,836.63	8.61%	68,757,248.39	1.90%	75.71%
	保荐业务净收入	12,461,974.18	0.89%	17,623,384.62	0.49%	-29.29%
	财务顾问业务净收入	45,822,256.15	3.27%	78,122,677.50	2.16%	-41.35%
	<b>小计</b>	<b>179,095,066.96</b>	<b>12.77%</b>	<b>164,503,310.51</b>	<b>4.55%</b>	<b>8.87%</b>
自营投资业务	交易性金融工具的投资收益和公允价值变动损益	6,507,736.62	0.46%	120,678,790.22	3.33%	-94.61%
	可供出售金融资产的投资收益	127,934,403.08	9.12%	560,919,788.74	15.50%	-77.19%
	持有至到期金融资产的投资收益	1586918.06	0.11%	0	0.00%	----
	衍生金融工具的投资收益	-15,595,674.78	-1.11%	192,048.37	0.01%	
	其他收入	-2,796,200.27	-0.20%	-15,467,859.61	-0.43%	----
	<b>小计</b>	<b>117,637,182.71</b>	<b>8.38%</b>	<b>666,322,767.72</b>	<b>18.41%</b>	<b>-82.35%</b>
资产管理业务	定向资产管理业务净收入	8,992,723.06	0.64%	5,671,898.69	0.16%	58.55%
	集合资产管理业务净收入	23,881,702.78	1.70%	32,897,982.32	0.91%	-27.41%
	专项资产管理业务净收入	0	0.00%	0	0.00%	----
	<b>小计</b>	<b>32,874,425.84</b>	<b>2.34%</b>	<b>38,569,881.01</b>	<b>1.07%</b>	<b>-14.77%</b>
证券信用业务	利息净收入	403,977,372.66	28.81%	1,031,290,917.67	28.49%	-60.83%
	<b>小计</b>	<b>403,977,372.66</b>	<b>28.81%</b>	<b>1,031,290,917.67</b>	<b>28.49%</b>	<b>-60.83%</b>

说明：以上收入为公司合并报表数据(不包含纳入合并范围的结构化主体数据)。从上述报表可以看出，2016年上半年度，公司主营业务收入占公司总营业收入的比重为99.60%。上半年公司经纪业务实现收入占公司总收入的比重与去年同期基本持平，合计实现收入占公司总收入47.31%；公司自营业务收入占公司总收入的比重8.38%，同比减少10.03个百分点；公司投行业务收入占公司总收入比重为12.77%，同比增加8.22个百分点；证券信用业务占公司营业收入比重28.81%，同比增加0.32个百分点。

## 2、成本

单位：元

行业分类	项目	2016年1-6月		2015年1-6月		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
经纪业务	运营成本	37,066,043.92	4.63%	39,122,969.02	3.34%	-5.26%
	物业及设备成本	61,375,983.72	7.66%	65,980,392.09	5.64%	-6.98%
	人工成本	197,265,200.82	24.63%	205,847,070.47	17.59%	-4.17%
	其他成本	44,063,576.71	5.50%	115,654,444.37	9.88%	-61.90%
	<b>小计</b>	<b>339,770,805.17</b>	<b>42.42%</b>	<b>426,604,875.95</b>	<b>36.45%</b>	<b>-20.35%</b>
投行业务	运营成本	1,398,264.50	0.17%	1,980,569.76	0.17%	-29.40%
	物业及设备成本	888,697.82	0.11%	1,601,799.54	0.14%	-44.52%

	人工成本	67,608,265.30	8.44%	49,035,167.70	4.19%	37.88%
	其他成本	7,616,630.30	0.95%	8,119,470.00	0.69%	-6.19%
	<b>小计</b>	<b>77,511,857.92</b>	<b>9.67%</b>	<b>60,737,007.00</b>	<b>5.19%</b>	<b>27.62%</b>
自营投资业务	运营成本	562,359.27	0.07%	516,435.04	0.04%	8.89%
	物业及设备成本	53,466.92	0.01%	40,148.36	0.00%	33.17%
	人工成本	7,042,412.71	0.88%	1,689,515.85	0.14%	316.83%
	其他成本	1,379,471.09	0.17%	24,556,503.28	2.10%	-94.38%
	<b>小计</b>	<b>9,037,709.99</b>	<b>1.13%</b>	<b>26,802,602.53</b>	<b>2.28%</b>	<b>-66.28%</b>
资产管理业务	运营成本	1,508,643.13	0.19%	1,548,049.80	0.13%	-2.55%
	物业及设备成本	87,308.82	0.01%	735,540.48	0.06%	-88.13%
	人工成本	35,286,035.99	4.41%	17,095,947.97	1.46%	106.40%
	其他成本	3,387,902.40	0.42%	7,266,340.09	0.62%	-53.38%
	<b>小计</b>	<b>40,269,890.34</b>	<b>5.03%</b>	<b>26,645,878.34</b>	<b>2.27%</b>	<b>51.13%</b>
证券信用业务	运营成本	1,974,193.94	0.25%	10,427,280.65	0.89%	-81.07%
	物业及设备成本	3,171,564.19	0.40%	40,641.45	0.00%	7703.77%
	人工成本	6,207,959.15	0.78%	1,724,123.87	0.15%	260.06%
	其他成本	17,783,340.31	2.22%	116,928,859.41	9.99%	-84.79%
	<b>小计</b>	<b>29,137,057.59</b>	<b>3.65%</b>	<b>129,120,905.38</b>	<b>11.03%</b>	<b>-77.43%</b>

说明:

#### 经纪业务:

营业成本同比下降 20.35%，主要为经纪业务收入同比下降 61.16%，以及“营改增”影响，导致营业税金及附加减少较多所致。

#### 投行业务:

营业成本同比增长 27.62%，主要为人工成本上升所致。

#### 自营投资业务:

营业成本同比下降 66.28%，主要为实现收入减少以及“营改增”影响，导致营业税金及附加下减少所致。

#### 资产管理业务:

营业成本同比增长 51.13%，主要为人工成本大幅增加所致。

#### 证券信用业务:

营业成本同比下降 77.43%，是融资类业务收入减少与“营改增”影响，导致营业税金及附加减少以及冲回减值准备所致。

### 3、费用

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	同比增减
工资、奖金、津贴、补贴	444,954,776.38	608,277,399.26	-26.85%
折旧费	47,665,125.07	50,575,470.21	-5.75%
劳动保险费	37,574,470.54	36,389,767.54	3.26%
租赁费	24,313,541.32	23,492,871.56	3.49%
业务招待费	16,446,579.55	18,136,300.61	-9.32%
福利费	15,691,681.81	14,498,943.66	8.23%
邮电通讯费	15,336,722.97	12,504,795.33	22.65%
住房公积金	13,243,174.43	12,427,000.34	6.57%
车辆使用费	12,877,935.45	13,051,975.55	-1.33%
长期待摊费用摊销	8,807,872.96	10,308,372.94	-14.56%

#### 4、研发支出

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	同比增减
经营活动现金流入小计	6,306,430,695.86	29,371,814,378.83	-78.53%
经营活动现金流出小计	7,782,971,206.32	16,213,282,659.73	-52.00%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-1,476,540,510.46	<b>13,158,531,719.10</b>	-111.22%
投资活动现金流入小计	31,237,418.31	33,164,835.29	-5.81%
投资活动现金流出小计	913,680,565.31	40,131,698.82	2176.71%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-882,443,147.00	<b>-6,966,863.53</b>	-
筹资活动现金流入小计	7,454,670.00	10,155,432,290.00	-99.93%
筹资活动现金流出小计	3,029,610,500.19	1,624,613,963.84	86.48%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-3,022,155,830.19	<b>8,530,818,326.16</b>	-135.43%
现金及现金等价物净增加额	-5,350,848,401.08	21,690,012,201.21	-124.67%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流入同比下降 78.53%，主要为收到代理买卖证券款大幅减少所致；经营活动现金流出同比下降 52%，主要为融出资金大幅减少所致；投资活动现金流出同比增长 2176.71%，主要为投资联营公司安元基金所致；筹资活动现金流入同比下降 99.93%，主要为去年同期发行短融、收益凭证以及次级债所致；筹资活动现金流出同比增长 86.48%，主要为短融到期兑付以及回购公司股份所致。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,402,827,242.31	3,619,235,082.15	-61.24%	主要为证券经纪业务收入与自营投资收益大幅下降所致
营业支出	800,997,190.85	1,170,032,655.96	-31.54%	业务及管理费用支出大幅减少所致
所得税费用	98,462,885.26	563,377,493.80	-82.52%	实现利润总额大幅减少导致应纳企业所得税减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,476,540,510.46	13,158,531,719.10	-111.22%	客户证券交易结算资金大幅减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-882,443,147.00	-6,966,863.53	-	投资联营公司安元基金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,022,155,830.19	8,530,818,326.16	-135.43%	本期归还债务而去年同期发行债券导致变动较大
现金及现金等价物净增加额	-5,350,848,401.08	21,690,012,201.21	-124.67%	经营活动与筹资活动现金流量金额大幅减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

## 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年，公司以党的十八大和十八届三中全会、四中全会精神为统领，以十八届五中全会关于“十三五”发展规划的建议为目标，以“改革、创新、发展”为主线，以提高经济效益为中心，继续坚持“稳中求进”的工作主基调，严守风控合规底线，抢抓机遇，按照“巩固提高、创新发展”的工作思路，加快业务转型升级、推动创新发展、增强竞争意识、提升客户服务水平、提高市场营销能力，着力构建品牌优势，提高公司核心竞争力，实现各业务之间的有机联动，提升公司经营业绩。

1、经纪业务狠抓营销工作，抢占开户份额，采取包括投资顾问、客户咨询在内各种服务手段，增加客户粘性，延缓和阻止佣金率的下滑。

2、证券信用业务行业位次保持稳定，PB业务取得良好开局。针对市场行情低迷、客户风险偏好下降、

杠杆率降低的不利影响，公司主动作为，通过动态调整融资标的、奖励政策、利率水平等方式，较好地维护存量客户，加大营销推广力度，不断开发增量客户。

3、投行业务主动应对注册制暂缓、发行审核趋严、监管处罚加大等多重因素影响，注重业务拓展的同时，不断强化风险责任意识，在多家券商遭受监管机构处罚的背景下，规范执业、稳健经营，始终保持国元投行良好的市场品牌形象。债券业务厚积薄发，行业地位和市场排名不断提高。

4、资产管理业务创设能力增强，主动管理产品规模大幅增加。上半年，加大固定收益、权益类产品创设力度，新设“三板基金产品”与“直投资基金产品”，主动管理产品能力有所提高。

5、场外业务利用安徽省股交中心和中证报价系统，在区域市场挂牌、私募债发行、公司债非公开发行以及收益凭证、报价回购业务等方面积极拓展，收到良好成效，目前在非标业务领域已显现出一定盈利能力和业务发展优势，随着柜台市场的发展，有望成为公司新的利润增长点。

6、公司总部和各子公司之间的业务联动更加紧密，协同作业、综合经营优势逐步显现。

### 三、主营业务构成情况

#### 1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪业务	663,684,134.73	339,770,805.17	48.81%	-61.16%	-20.35%	减少 26.23 个百分点
证券信用业务	403,977,372.66	29,137,057.59	92.79%	-60.83%	-77.43%	增加 5.31 个百分点
投行业务	179,095,066.96	77,511,857.92	56.72%	8.87%	27.62%	减少 6.36 个百分点
自营投资业务	117,637,182.71	9,037,709.99	92.32%	-82.35%	-66.28%	减少 3.66 个百分点
资产管理业务	32,874,425.84	40,269,890.34	-22.50%	-14.77%	51.13%	减少 53.41 个百分点

#### 主营业务分业务情况说明

**经纪业务。**2016年上半年，经纪业务按照“强本固体，弥补短板；聚焦优势，有取有舍；营销创新，增进协同；控制风险，平稳发展”的总体工作思路，以争先进位为核心，项目开发与业务推广联动，延揽增量客户，服务存量客户，在坚守合规风控底线的同时，紧盯市场，对标挖潜，积极推进传统经纪业务与创新业务的协同发展。加强线上线下渠道合作，深化校证合作，持续开展网上开户营销竞赛，壮大基础客户规模；全面上线国元E城，打造新一代手机炒股系统，拓展线上业务办理功能，加快移动应用开发，完善线上交互系统，提升客户体验度；优化完善“金数据”服务品牌，提升公司级客户服务平台能力和质量，实现客户差异化服务；优化业务流程，规范业务办理，积极推广股票期权业务，加大创新业务对经纪业务的支持力度；稳步推进网点建设工作，实现分支机构功能转型。报告期内，公司实现经纪业务收入66,368.41

万元，比上年同期下降61.16%；发生经纪业务成本33,977.08万元，比上年同期下降20.35%；实现经纪业务利润32,391.33万元，比上年同期下降74.73%。其中：母公司实现经纪业务收入61,718.65万元，比上年同期下降61.94%；发生经纪业务成本27,783.94万元，比上年同期下降27.62%；实现经纪业务利润33,934.71万元，比上年同期下降72.58%。国元香港实现经纪业务收入1,548.53万元，比上年同期下降68.22%；发生经纪业务成本3,378.39万元，比上年同期增长149.62%；实现经纪业务利润-1,829.86万元，比上年同期下降152%。国元期货实现经纪业务收入3,101.23万元，比上年同期下降19.13%；发生经纪业务成本2,814.75万元，比上年同期下降3.56%；实现经纪业务利润286.48万元，比上年同期下降68.73%。

**证券信用业务。**2016年上半年，双融余额维持低位徘徊，受市场利率下行等因素影响，融资类业务竞争进一步加剧。公司证券信用业务以提高融资类业务市场份额为工作主线，通过开展专项推广活动、业务联动开发等措施，加大外部增量客户开发力度，实现业务稳健发展。截至2016年6月30日，母公司证券信用业务规模149.08亿元，同比下降48.11%。报告期内，公司实现信用业务收入40,397.74万元（本报告期扣除信用业务筹资成本），比上年同期下降60.83%；信用业务成本2,913.71万元，比上年同期下降77.43%；信用业务利润37,484.03万元，比上年同期增长下降58.45%。其中，母公司实现信用业务收入37,489.60万元，比上年同期下降61.98%；信用业务成本2,482.90万元，比上年同期下降79.24%；信用业务利润35,006.70万元，比上年同期下降59.60%。国元香港实现信用业务利润2,477.33万元，比上年同期下降30.47%。

**投行业务。**2016年上半年，投行各项业务均衡发展，呈现业务品种多样化的良好态势。股权业务注重业务拓展的同时，不断强化风险责任意识。上半年母公司共完成3个再融资和3个并购重组项目，此外，黄山胶囊、皖天然气IPO项目，江淮汽车、富煌钢构、铜陵有色非公开项目，科大讯飞、乐金健康并购重组项目均顺利过会。债券业务厚积薄发，不断丰富债券品种，不断拓宽业务范围，上半年共完成7个债券项目，合计募集资金85亿元。新三板业务呈现良好发展态势，上半年推荐挂牌30家，累计推荐挂牌企业83家，其中进入创新层8家。报告期内，公司投行业务共实现营业收入17,909.51万元，比上年同期增长8.87%；投行业务发生营业成本7,751.19万元，比上年同期增长27.62%；投行业务实现营业利润10,158.32万元，比上年同期下降2.10%。其中：母公司实现投行业务收入17,806.33万元，比上年同期增长16.84%；发生投行业务成本7,751.19万元，比上年同期增长29.04%；实现投行业务利润10,055.14万元，比上年同期增长8.90%。国元香港投行业务实现利润103.18万元，比上年同期下降90.98%。

**自营投资业务。**2016年上半年，面对股债双震荡，上证指数、深证成指等主要指数跌幅均超过15%的市场环境，公司自营投资业务积极作为，努力把握难得的交易性机会。固定收益业务积极增添优质品种，继续加强跟踪调研，确保存量信用债按时还本付息；权益投资业务努力把握波段操作机会，积极参与新股申购；三板做市业务继续挖掘有成长潜力企业，建立备选池；金融衍生业务继续参与股指期货仿真交易。

报告期内，公司实现自营业务收入 11,763.72 万元，比上年同期下降 82.35%；发生自营业务成本 903.77 万元，比上年同期下降 66.28%；实现自营业务利润 10,859.95 万元，比上年同期下降 83.02%。其中，母公司实现自营业务收入 12,338.94 万元，比上年同期下降 81.19%；发生自营业务成本 903.77 万元，比上年同期下降 66.28%；实现自营业务利润 11,435.17 万元，比上年同期下降 81.83%。国元香港实现自营业务利润-575.22 万元，比上年同期下降 156.25%。

**资产管理业务。**2016 年上半年，公司资产管理业务继续稳步前行。证券投资管理总规模再上台阶，投资业绩较稳定；主动管理业务增长较快，通道业务增长较慢；资本市场业务取得突破，利润增长多头并举；产品开发工作有序进行。截至 2016 年 06 月 30 日，母公司资管规模 944.33 亿元，同比增长 13.51%。报告期内，公司实现资产管理业务收入 3,287.44 万元，比上年同期下降 14.77%；发生资产管理业务成本 4,026.99 万元，比上年同期增长 51.13%；实现资产管理业务利润-739.55 万元，比上年同期下降 162.02%。其中：母公司实现资产管理业务收入 2,438.49 万元，比上年同期下降 24.55%；发生资产管理业务成本 3,989.89 万元，比上年同期增长 62.54%；实现资产管理业务利润-1,551.40 万元，比上年同期下降 300%。国元香港实现资产管理业务利润 826.12 万元，比上年同期增长 98.25%。国元期货实现资产管理业务利润-14.27 万元。

## 2、主营业务分地区情况

### (1) 营业收入地区分部情况(合并报表数据)

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
安徽省	43	343,321,726.89	41	904,335,149.54	-62.04%
北京市	2	22,047,816.05	2	56,428,740.55	-60.93%
上海市	7	66,150,577.43	7	156,516,426.54	-57.74%
广东省	9	66,436,952.43	9	178,368,953.99	-62.75%
山东省	6	42,157,558.15	6	123,291,109.73	-65.81%
辽宁省	4	17,045,069.46	4	45,256,147.32	-62.34%
天津市	2	3,876,459.07	2	9,483,526.11	-59.12%
江苏省	5	9,124,056.64	4	21,888,170.98	-58.32%
浙江省	7	24,884,437.70	6	50,976,592.57	-51.18%
重庆市	1	12,410,729.36	1	23,664,038.09	-47.55%
福建省	2	5,547,918.26	2	9,791,895.41	-43.34%

河南省	2	4,766,330.46	2	9,982,224.99	-52.25%
湖南省	1	1,754,143.16	1	5,241,751.66	-66.54%
湖北省	1	5,534,895.20	1	13,417,638.83	-58.75%
贵州省	1	1,504,436.64	1	2,141,055.50	-29.73%
江西省	1	1,204,973.86	1	1,959,222.89	-38.50%
山西省	1	3,292,367.86	1	6,518,182.68	-49.49%
陕西省	1	4,392,304.97	1	4,063,658.93	8.09%
四川省	1	524,885.95	1	634,665.15	-17.30%
公司本部	---	700,623,300.71	---	1,870,548,762.28	-62.54%
境内合计	---	1,336,600,940.25	---	3,494,507,913.74	-61.75%
境外	---	66,226,302.06	---	124,727,168.41	-46.90%
合计	----	1,402,827,242.31	---	3,619,235,082.15	-61.24%

注：以上营业部数量不包括控股子公司的营业部数量；公司本部数据为母公司（除分支机构以外）、国元直投、国元期货、国元创新数据。

## （2）营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
安徽省	43	230,155,944.07	41	752,714,186.39	-69.42%
北京市	2	11,560,561.48	2	40,890,859.57	-71.73%
上海市	7	29,731,712.92	7	111,584,124.18	-73.35%
广东省	9	25,158,612.57	9	108,501,692.29	-76.81%
山东省	6	26,777,190.61	6	100,132,175.79	-73.26%
辽宁省	4	7,625,456.23	4	32,491,555.31	-76.53%
天津市	2	88,833.89	2	5,271,349.70	-98.31%
江苏省	5	2,564,284.96	4	12,289,676.44	-79.13%
浙江省	7	9,674,521.59	6	32,058,341.58	-69.82%
重庆市	1	8,775,390.52	1	17,835,235.37	-50.80%
福建省	2	920,052.49	2	4,911,185.32	-81.27%
河南省	2	2,021,360.85	2	5,414,866.47	-62.67%
湖南省	1	-322,905.64	1	2,705,315.34	-111.94%
湖北省	1	1,512,219.86	1	7,086,529.86	-78.66%
贵州省	1	-179,492.86	1	369,150.22	-148.62%

江西省	1	-630,357.70	1	153,341.43	-511.08%
山西省	1	1,801,178.98	1	4,934,381.15	-63.50%
陕西省	1	1,648,132.54	1	1,302,480.70	26.54%
四川省	1	-744,496.64	1	-571,273.05	----
公司本部	---	215,557,524.49	---	1,114,371,740.84	-80.66%
境内合计	---	573,695,725.21	---	2,354,446,914.90	-75.63%
境外	---	28,134,326.25	---	94,755,511.29	-70.31%
合计	----	601,830,051.46	---	2,449,202,426.19	-75.43%

注：以上营业部数量不包括控股子公司的营业部数量，公司本部数据为母公司（除分支机构以外）、国元直投、国元期货、国元创新数据。

#### 四、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	增减	变动原因
结算备付金	2,719,132,883.32	4,230,390,726.83	-35.72%	存放结算机构的客户交易结算资金减少所致
买入返售金融资产	6,119,197,101.72	4,663,126,510.96	31.23%	逆回购融出资金增加所致
应收款项	648,234,184.18	470,575,241.74	37.75%	应收清算款增加所致
长期股权投资	1,751,920,928.90	888,470,739.82	97.18%	投资联营公司安元基金所致
递延所得税资产	122,070,023.27	181,849,004.67	-32.87%	支付职工年度奖金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,916,967,172.70	5,213,209,945.66	32.68%	合并结构化主体中第三方享有权益增加所致
卖出回购金融资产款	3,724,449,356.90	5,717,597,157.00	-34.86%	正回购融入资金减少所致
应付职工薪酬	337,675,317.12	562,388,444.05	-39.96%	支付职工年度奖金所致
应交税费	116,171,909.57	430,137,660.03	-72.99%	利润总额大幅下降导致应纳税所得额大幅减少所致
应付款项	557,757,085.92	164,525,271.42	239.01%	应付清算款增加所致
其他负债	514,175,827.77	30,933,166.94	1562.22%	计提公司应付股利所致
项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
手续费及佣金净收入	723,210,205.19	1,748,467,615.73	-58.64%	主要为经纪业务净收入大幅减少所致
手续费及佣金净收入-经纪业务手续费净收入	511,618,075.21	1,555,691,646.17	-67.11%	交易量大幅减少所致
利息净收入	378,400,551.34	651,479,120.25	-41.92%	融资类业务规模同比大幅减少所致
投资收益	567,957,501.63	1,345,612,396.82	-57.79%	处置金融产品投资收益大幅减少所致
公允价值变动收益	-282,371,940.02	-142,147,497.01	---	衍生工具浮亏以及结构化主体合并所致
营业税金及附加	66,638,821.21	175,939,187.17	-62.12%	应税营业收入大幅减少以及营改增影响所致
资产减值损失	-13,169,970.57	65,487,835.70	-120.11%	本报告期融资类业务减值准备冲回所致
其他业务成本	1,615,927.34	4,948,448.32	-67.34%	开户费大幅减少所致
营业外收入	14,219,793.55	2,449,101.73	480.61%	政府补助增加所致

营业外支出	3,840,865.84	1,150,789.64	233.76%	对外捐赠增加所致
所得税费用	98,462,885.26	563,377,493.80	-82.52%	利润总额大幅减少导致应纳企业所得税减少
其他综合收益	31,765,699.13	-49,592,427.82	---	同期处置浮盈金融资产所致
综合收益总额	545,511,793.04	1,837,530,816.66	-70.31%	实现净利润大幅减少所致

## 五、核心竞争力分析

1、公司资金实力雄厚，有助于抵御各种风险，为公司业务创新和经营模式创新提供有力支持，为各项业务的发展奠定坚实基础。

2、公司业务资质齐全，拥有证券经纪、自营、投行、资管、融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易、代销金融产品、中小企业私募债券承销、保险兼业代理等全面业务资格，为公司提供了巨大发展空间。

3、公司文化底蕴深厚，经营风格稳健，管理团队和谐稳定、经验丰富，为公司风险控制提供软实力保障，有助于公司各项业务的稳步发展。

4、公司风控合规能力强，拥有全方位、多层次的合规风控体系，各项合规风控制度细致完备，全员合规风控意识较强。

5、公司成本费用控制整体有效，经营财务预算约束力较强，成本控制意识深入到各业务发展之中。

6、公司拥有区域市场优势，多年在安徽市场精耕细作，与省内客户保持良好关系。国内市场拓展卓有成效，客户服务能力稳步提高，积累了一批优质客户资源。

7、公司境外业务持续拓展，全资子公司国元香港经过近十年发展，已具备一定的竞争优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
886,686,000.00	0.00	—
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
淮北矿业股份有限公司	煤炭采掘、加工、销售以及煤炭铁路运输等	0.89%
科大国创电子商务投资有限公司	信息化建设咨询，应用软件研发，技术服务	6.41%
新宇药业股份有限公司（原皖北药业）	抗生素原料药的生产与销售	5.71%
安徽商之都股份有限公司	零售，商业连锁	2.00%

河南三和皮革制品有限公司	其他皮革制造	6.95%
安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司	信息技术服务	8.00%
安徽华骐环保科技技术有限公司	环保业、水污染治理	5.35%
合肥燕庄食用油有限责任公司	食用油加工	4.76%
安徽容知日新信息技术有限公司	智慧装备运营领域，拥有核心技术和完整解决方案，高新技术企业	4.50%
安徽太平洋电缆集团有限公司	专业从事电缆研发生产及销售	3.08%
安徽铜都流体科技股份有限公司	专业从事研发、生产、销售各类流体控制及环保水工设备	4.59%
安徽安元投资基金有限公司	股权投资；基金投资；债券及其他投资；投资顾问；管理及咨询	43.33%
安徽安元投资基金管理有限公司	受托管理股权投资企业的投资业务；投资顾问、投资管理、投资咨询	30.00%
其他股权投资	其他	--

注：本表根据合并报表中长期股权投资与可供出售金融资产科目核算的内容填列。

## (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
国元证券(香港)有限公司	证券公司	855,688,500.00	1,000,000,000.00	100.00	1,000,000,000.00	100.00	855,688,500.00	23,956,464.25	长期股权投资	出资
国元期货有限公司	期货公司	717,823,995.33	600,000,000.00	98.41	600,000,000.00	98.41	717,823,995.33	7,260,849.83	长期股权投资	购买
长盛基金有限公司	基金公司	119,269,218.56	77,490,000.00	41.00	77,490,000.00	41.00	434,068,232.55	28,101,848.16	长期股权投资	出资和购买
徽商银行股份有限公司	商业银行	159,596,329.18	116,257,210.00	1.05	116,257,210.00	1.05	347,765,423.85	18,484,896.39	可供出售金融资产	抵债
中证机构间报价系统股份有限公司	金融服务	50,000,000.00	50,000,000.00	0.66	50,000,000.00	0.66	50,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	出资
中证信用增进股份有限公司	金融服务	200,000,000.00	200,000,000.00	4.88	200,000,000.00	4.88	200,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	出资
证通股份有限公司	金融服务	25,000,000.00	25,000,000.00	1.24	25,000,000.00	0.99	25,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	出资

合计	2,127,378,043.07	2,068,747,210.00	--	2,068,747,210.00	--	2,630,346,151.73	77,804,058.63	--	--
----	------------------	------------------	----	------------------	----	------------------	---------------	----	----

注：本表根据报表长期股权投资与可供出售金融资产科目核算的内容分析填列。

### (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
货币基金	217014	招商现金增值 B	119,649,404.50	100,487,064.10		119,649,404.50		119,649,404.50	1,610,309.40	交易性金融资产	购买
货币基金	202308	南方收益宝 B	103,639,291.42			103,639,291.42		103,639,291.42	458,823.24	交易性金融资产	购买
货币基金	270014	广发货币	101,048,049.86	111,775,418.39		101,048,049.86		101,048,049.86	1,744,477.47	交易性金融资产	购买
货币基金	110016	易基货币 B	93,920,901.91	50,317,621.13		93,920,901.91		93,920,901.91	1,103,280.78	交易性金融资产	购买
货币基金	070088	嘉实货币	88,919,731.62	82,605,286.12		88,919,731.62		88,919,731.62	1,314,445.50	交易性金融资产	购买
货币基金	202302	南方现金 B	78,637,538.06	67,553,185.94		78,637,538.06		78,637,538.06	1,084,352.12	交易性金融资产	购买
股票	600820	隧道股份	58,178,652.84	0	0	6,903,900.00	0.22%	57,923,721.00	660,068.16	交易性金融资产	购买
货币基金	000425b	长盛添利宝货币 B	52,300,000.00			52,300,000.00		52,300,000.00		交易性金融资产	购买
银行理财产品	9250	招商银行天添金 B	45,900,201.00					45,900,201.00	151,300.89	交易性金融资产	购买
基金	—	国元多策略中国机会基金	41,706,622.46					36,445,106.46	-5,261,516.00	交易性金融资产	购买
期末持有的其他证券投资			310,673,308.23		--			317,372,119.19	-17,053,059.38	--	--
合计			1,094,573,701.90		--			1,095,756,065.02	-14,187,517.82	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2016 年 3 月 26 日								
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用								

注：本表填列合并报表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目核算的内容。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
603011	合锻股份	33,440,000.00	4.04%	184,960,000.00	830,188.68	20,444,000.00	可供出售金融资产	购入
600585	海螺水泥	158,390,365.62	0.17%	130,860,000.00	3,870,000.00	-15,300,000.00	可供出售金融资产	购入
601318	中国平安	143,096,212.21	0.02%	108,685,447.20		-13,433,032.80	可供出售金融资产	购入
600028	中国石化	141,020,427.25	0.02%	104,944,480.00	1,304,040.00	365,122.05	可供出售金融资产	购入
600170	上海建工	99,990,853.62	0.36%	99,568,272.54		-422,581.08	可供出售金融资产	购入
300452	山河药辅	2,940,600.00	1.88%	70,599,108.00	164,150.94	23,524,278.00	可供出售金融资产	购入
600837	海通证券	68,309,240.00	0.04%	69,390,000.00		-1,800,000.00	可供出售金融资产	购入
002673	西部证券	14,987,025.00	0.02%	15,712,536.00		-118,542.69	融出证券、被套期项目	购入
000729	燕京啤酒	6,378,753.45	0.03%	6,426,680.70		47,927.25	可供出售金融资产	购入
300059	东方财富	4,935,942.69	0.01%	4,817,400.00		-118,542.69	融出证券、被套期项目	购入
其他		21,292,604.77		21,456,241.50	-1,441,592.01	723,931.34	可供出售金融资产、被套期项目、融出证券	购入
合计		694,782,024.61	-	817,420,165.94	4,726,787.61	13,912,559.38		

注：本表根据合并报表中可供出售金融资产、被套期项目、融出证券科目核算的内容分析填列。

## 买卖其他上市公司股权情况

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
海螺水泥	19,238,174.00	5,190,092.00	15,428,266.00	9,000,000.00	158,390,365.62	-26,659,315.05
平安保险	3,392,180.00	0.00	0.00	3,392,180.00	143,096,212.21	
中国石化	18,734,000.00	6,127,400.00	2,627,400.00	22,234,000.00	141,020,427.25	-4,338,643.42
上海建工	0.00	26,027,138.00	30,200.00	25,996,938.00	99,990,853.62	-2,728.54
海通证券	9,600,089.00	0.00	5,100,089.00	4,500,000.00	68,309,240.00	932,875.60
西部证券	0.00	607,600.00	0.00	607,600.00	14,987,025.00	
燕京啤酒	0.00	846,730.00	0.00	846,730.00	6,378,753.45	
东方财富	0.00	217,000.00	0.00	217,000.00	4,935,942.69	

美的集团	369,235.00	183,500.00	551,735.00	1,000.00	11,773.81	6,242,621.60
贵州茅台	220,000.00	0.00	220,000.00	0.00	0.00	19,242,505.86

注：本表根据合并报表可供出售金融资产、融出证券、被套期项目中买卖上市公司股份使用资金前十名填列。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
股指期货	--	否	股指期货	70,550.24	--	--	14,207.95	70,550.24	68,240.74	--	16,517.45	0.84%	332.72
合计				70,550.24	--	--	14,207.95	70,550.24	68,240.74	--	16,517.45	0.84%	332.72
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2010年06月11日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>股指期货套期保值业务涉及的风险点主要集中在保证金管理、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓等方面。在日常风险管理中，公司运用金融工程技术，综合考虑相关因素，确定追加保证金金额、套期保值比率、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓的应对措施等风险控制指标。公司股指期货套期保值业务为空头套期保值，专为公司融券券源做风险对冲。</p> <p>自营业务的股指期货投机业务涉及的风险点主要集中在：保证金管理、各合约资金分配比例、操作盈亏和强行平仓等方面。在日常风险管理中，公司运用金融工程技术，综合考虑相关因素，实行规模控制与持仓盈亏限额控制，采取合理确定追加保证金规模、各合约资金分配比例、强制减仓和强行平仓的应对措施等风险控制指标，控制股指期货投机业务风险敞口。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或				采用活跃市场中的报价来确定公允价值									

产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

注：衍生品初始投资金额、报告期内买入金额、报告期内出售金额、期末投资金额均为套期保值合约金额。

### (3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
安徽龙湖建设集团有限公司	否	3,000.00	9.60%	安徽省信用担保集团有限公司	安徽怀远县嘉富新城拆迁安置小区二期和新河花园安置小区建设项目
全椒县城市基础设施开发建设有限公司	否	2,500.00	8.00%	安徽省信用担保集团有限公司	用于支付儒学苑棚改安置房项目前期拆迁费及建设工程款
全椒县城市基础设施开发建设有限公司	否	3,000.00	7.80%	安徽省信用担保集团有限公司	安徽省大别山旅游扶贫快速通道项目霍山段建设
安徽太和经济建设投资有限公司	否	3,000.00	7.80%	安徽省信用担保集团有限公司	太和县境内的和三、和四、和七、和八、旧梁共计 5 条道路的项目建设
安徽华力建设集团有限公司	否	1,600.00	9.80%	安徽省信用担保集团有限公司	补充流动资金，承接债务，归还安徽省环太金属矿产进出口有限公司的贷款
合肥超维微电子科技有限公司	否	600.00	9.30%	安徽省信用担保集团有限公司	企业流动资金贷款
安徽蒂王集团酒业有限公司	否	3,000.00	9.55%	安徽省皖投融资担保有限责任公司提供全额不可撤销连带责任担保	补充流动资金
合计	--	16,700.00	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	---				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	---				

注： 1、委托贷款的资金来源为子公司自有资金；2、本报告期无新增委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国元证券（香港）有限公司	子公司	证券	证券交易和咨询；期货交易和咨询；资产管理；发放贷款；证券投资；就机构融资提供意见。	1,000,000,000 (港币)	4,291,332,094.41	1,130,340,442.43	66,226,302.06	28,134,326.25	23,956,464.25
国元股权投资有限公司	子公司	股权投资	使用自有资金或设立直投基金，对企业进行股权投资或债券投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其它投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务；经中国证监会认可开展的其它业务。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	1,000,000,000	1,393,147,649.93	1,324,314,924.39	16,972,386.46	13,950,253.00	16,882,009.21
国元期货有限公司	子公司	期货	商品期货经纪业务；金融期货经纪业务；期货投资咨询；资产管理。	609,694,600	1,577,424,565.14	642,303,323.16	38,688,976.70	10,170,481.41	7,260,849.83
国元创新投资有限公司	子公司	创新投资	项目投资；投资管理；投资信息咨询。	1,500,000,000	1,681,926,991.81	1,620,969,857.32	63,925,841.24	63,471,051.68	47,722,762.44
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	子公司	金融服务	办理各类非上市企业股权集中登记托管，并提供确权、非交易过户、挂失、查询、分红派息和股权质押登记服务；为股权、债权和其他权益类产品的挂牌、转让、融资、登记、托管、结算提供场所、设施和服务；为企业债权备案与交易、理财产品交易金融产品交易提供服务；为企业改制、重组、并购、上市、投资提供业务咨询服务；与上述经营范围相关的产品和服务的信息发	200,000,000	314,524,384.09	248,406,575.82	11,832,053.96	5,684,427.02	6,171,011.01

			布；其他经监管部门核准的业务。						
长盛基金管理有限公司	参股公司	基金	基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。	189,000,000	1,246,809,030.56	965,145,954.42	266,556,464.54	97,247,797.93	72,792,278.91
安徽安元投资基金有限公司	参股公司	私募基金	股权投资；基金投资；债权及其他投资；投资顾问、管理及咨询。	3,000,000,000	3,001,186,658.63	2,999,686,658.63	13,556,583.45	-537,517.99	-537,517.99
安徽安元投资基金管理有限公司	参股公司	基金	受托管理股权投资基金企业的投资业务；投资顾问、投资管理、投资咨询。	50,000,000	61,840,863.85	59,961,592.04	16,656,889.93	10,877,492.35	8,158,119.26

### 主要子公司、参股公司情况说明

#### (1) 国元证券（香港）有限公司

2016 年上半年，国元香港以“发挥跨境业务优势，提供一揽子综合金融服务方案，由一般中介业务向资本中介业务转型”为目标，以“加快业务转型、寻找差异化优势、强化基础管理、提升核心竞争力”为重心，扎实有效做好营销与服务，积极推进互联网金融建设，存展、资产管理业务平稳发展，期货业务业务逆市增长。

截至2016年6月30日，国元香港总资产429,133.21万元人民币，净资产113,034.04万元人民币。报告期内，实现营业收入6,622.63万元人民币，同比下降46.90%；实现营业利润2,813.43万元人民币，同比下降70.31%；实现净利润2,395.65万元人民币，同比下降69.32%。

#### (2) 国元股权投资有限公司

2016 年上半年，国元直投紧跟投资市场节奏，确定“股权投资+直投基金”公司发展战略。上半年，国元直投新增投资项目 1 家，截至 2016 年 6 月 30 日，国元直投累计投资 19 个项目，累计投资金额 57,876.01 万元，其中科大国创于 2016 年 7 月 8 日登陆创业板。

截至 2016 年 6 月 30 日，国元直投总资产 139,314.76 万元，净资产 132,431.49 万元。报告期内，实现营业收入 1,697.24 万元，同比下降 94.76%；实现营业利润 1,395.03 万元，同比下降 95.62%；实现净利润 1,688.20 万元，同比下降 92.88%。

#### (3) 国元期货有限公司

2016 年上半年，国元期货以“拓展客户市场、夯实业务基础、深化创新业务”为突破口，创新工作思路，扩大业务规模，促进业务发展，不断提升公司可持续发展能力和市场竞争力。上半年，国元期货客户成交量 1934 万手，同比增长 75.21%；成交金额 8131 亿元，同比下降 56.47%；全国市场份额占比 0.409%，较去年（0.264%）同比增长 54.99%，总成交额下降，市场份额上升。

截至 2016 年 6 月 30 日，国元期货总资产 157,742.46 万元，净资产 64,230.33 万元。报告期内，实

实现营业收入 3,868.90 万元, 同比下降 15.52%; 实现营业利润 1,017.05 万元, 同比下降 38.77%; 实现净利润 726.08 万元, 同比下降 40.50%。

#### (4) 国元创新投资有限公司

2016 年上半年, 国元创新依照确定的投资流程和风险控制措施, 本着分散投资、控制风险的原则, 审慎选择合作对象, 精选产品, 积极稳妥地开展各项投资业务。

截至 2016 年 6 月 30 日, 国元创新总资产 168,192.70 万元, 净资产 162,096.99 万元。报告期内, 实现营业收入 6,392.58 万元, 同比下降 47.18%; 实现营业利润 6,347.11 万元, 同比下降 48.42%; 实现净利润 4,772.28 万元, 同比下降 50.92%。

#### (5) 安徽省股权托管交易中心有限责任公司

安徽省股交中心积极开拓创新, 各项业务发展平稳。2016 年上半年, 新增挂牌企业 70 家, 转新三板 3 家, 新增托管企业 76 家。截至 6 月末, 安徽省股交中心挂牌企业 772 家, 其中成长板 94 家、科技板 423 家、农业板 205 家、文化旅游板 50 家, 累计托管企业 988 家。通过股权质押、收益凭证、私募债、融资租赁等方式为各类企业新增融资 16.72 亿元, 累计融资 88.28 亿元。

截至 2016 年 6 月 30 日, 安徽省股交中心总资产 31,452.44 万元, 净资产 24,840.66 万元。报告期内, 实现营业收入 1,183.21 万元, 同比下降 6.35%; 实现营业利润 568.44 万元, 同比下降 1.23%; 实现净利润 617.10 万元, 同比增长 39.35%。

#### (6) 长盛基金管理有限公司

2016 年上半年, 长盛基金紧紧围绕“全力促进公司资产管理规模的增长”这一中心, 积极推进各项工作。截至 2016 年 6 月 30 日, 长盛基金总资产管理规模 1117.76 亿元, 其中, 公募基金资产规模 531.46 亿元, 社保基金资产管理规模 310.78 亿元, 投资咨询及专户资产管理规模 32.04 亿元, 长盛创富资管子公司管理规模 243.48 亿元。

截至 2016 年 6 月 30 日, 长盛基金总资产 124,680.90 万元, 净资产 96,514.60 万元。报告期内, 实现营业收入 26,655.65 万元, 同比下降 30.20%; 实现营业利润 9,724.78 万元, 同比下降 46.27%; 实现净利润 7,279.23 万元, 同比下降 46.86%。

#### (7) 安徽安元投资基金有限公司

安元基金上半年工作取得良好开局, 截至 2016 年 6 月 30 日, 完成投资项目 6 个, 投资金额 6.43 亿元, 新创设区域子基金 1 只, 规模 3.01 亿元; 拟筹建子基金 2 只, 规模 17 亿元。

截至 2016 年 6 月 30 日, 安元基金总资产 300,118.67 万元, 净资产 299,968.67 万元。报告期内, 实现营业收入 1,355.66 万元、营业利润-53.75 万元、净利润-53.75 万元。

## (8) 安徽安元投资基金管理有限公司

安元基金管理受安元基金的委托，为其提供投资管理服务，截至 2016 年 6 月 30 日，管理基金总规模 85 亿元。

截至 2016 年 6 月 30 日，安元基金管理总资产 6,184.09 万元，净资产 5,996.16 万元。报告期内，实现营业收入 1,665.69 万元、营业利润 1,087.75 万元、净利润 815.81 万元。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 七、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 十、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司于2016年6月30日召开2015年度股东大会，审议通过《2015年度利润分配预案》（详见2016年7月1日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网），以公司实施分配方案时股权登记日在册的全体股东所持股份数为基数（扣除公司回购专户持有的本公司股份后的股份数），向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），本次利润分配实施工作将于8月底前完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,964,100,000
现金分红总额（元）（含税）	294,615,000
可分配利润（元）	3,950,859,587.42
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据公司第七届董事会第三十八次会议决议，公司 2016 年中期利润分配预案为：以实施本次分配方案时股权登记日在册的全体股东所持股份数为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税），剩余利润结转以后年度分配。本预案尚需提交公司股东大会审议。上述预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事发表同意的独立意见。</p>	

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 01 月 14 日	公司	实地调研	机构	申万宏源证券 胡翔；华安证券 陈双、汪双秀； 财通证券 杨冰；长信基金 陆旸	公司 2015 年 12 月经营经营情况等
2016 年 01 月 20 日	公司	实地调研	机构	中银国际证券 郭晓露、李冠一；工银瑞信基金 甘宗卫；盈阳资产 徐淑慧；融通基金 刘安坤	公司 2015 年经营情况等
2016 年 01 月 26 日	公司	实地调研	机构	东兴证券 齐瑞娟	公司 2015 年经营管理及员工持股计划进展等
2016 年 5 月 12 日	公司	实地调研	机构	广发证券 商田	公司 2016 年经营管理及主要业务发展情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司上市以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断建立健全公司的规章制度和内控管理体系，不断完善公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。公司“三会”（股东大会、董事会、监事会）的召开程序、决议事项合法有效，公司2015年度信息披露工作在深圳证券交易所考评中获评A级，投资者关系管理规范，公司治理科学、规范、透明。报告期内，公司按照监管部门要求，进一步完善《公司独立董事制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司募集资金管理制度》等制度，进一步加强投资者关系管理工作等，确保公司治理的实际状况符合监管部门关于上市公司和证券公司治理水平的规范性文件的要求。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日 期	披露索引
2014年9月，方梅莲诉至宁波市象山县人民法院，将任海东列为第一被告，国元证券杭州密渡桥路证券营业部列为第二被告，称第一被告诱使其在第二被告开立股票及资金账户，第一被告及第二被告在未对其进行通知情况下擅自为其开通创业板，且第二被告未对其尽到投资者教育义务。	1465.19	本公司针对该案件计提2,930,376.55元预计负债	案件发生后，公司提出管辖权异议，案件由宁波市象山县人民法院移交至杭州市拱墅区人民法院。在该民事裁定书上诉期内，方梅莲向宁波市中院提起管辖权异议上诉，宁波市中院驳	2015年9月25日，浙江省高级人民法院就方梅莲诉任海东、国元证券股份有限公司杭州密度桥路证券营业部一案作出民事裁定，认定本案为侵权责任纠纷，撤销象山县人民法院（2014）甬象初字第2003-1号	目前案件尚未开庭审理。	2015年3月17日	国元证券股份有限公司2014年年度报告

<p>第一被告操作方梅莲股票账户致使其损失 14,651,882.79 元，现方梅莲要求第一被告，第二被告对其损失承担连带赔偿责任。</p>			<p>回方梅莲上诉，维持原裁定。其后，杭州市拱墅区人民法院审查认为象山县人民法院移送错误，遂逐级报请浙江省高级人民法院指定管辖。</p>	<p>民事裁定及宁波市中级人民法院（2015）浙甬辖终字第 65 号民事裁定，裁定由象山县人民法院管辖。目前案件尚未开庭审理。</p>			
<p>2015 年 11 月 4 日，公司收到安徽省劳动争议仲裁委员会寄送的丁辉与公司的劳动争议纠纷案仲裁请求，仲裁请求包括丁辉工作期间工资、福利费、违法解除劳动合同赔偿金、企业年金及承揽费用奖金等共计 454,528.25 元。</p>	<p>45.45</p>	<p>本公司针对该案件计提 227,264.13 元预计负债。</p>	<p>本案于 2015 年 11 月 24 日开庭审理，案件已作出裁定。</p>	<p>仲裁委驳回申请人丁辉申请事项。</p>	<p>截至本报告批准报出日，双方当事人达成和解，本公司赔偿丁辉 50,000.00 元，本案了结。</p>	<p>2016 年 3 月 29</p>	<p>国元证券股份有限公司 2015 年年度报告</p>

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

报告期内，公司无收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

报告期内，公司无出售资产情况。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

报告期内，公司无企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

报告期内，公司无股权激励的情况。

### 七、重大关联交易

#### (1) 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### (2) 资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### (3) 共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
国元集团；安徽国贸联创投资有限公司（以下简称国贸联创）	国元集团：第一大股东；国贸联创：本公司第三大股东安徽粮油持有其19%股权，安徽国贸集团控股有限公司持有其24%股权，本公司第三大股东系安徽国贸集团控股有限公司全资子公司。	遵循自愿、公平合理、协商一致的原则	安徽安元投资基金有限公司	股权投资；基金投资；债券及其他投资；投资顾问、管理及咨询。	30 亿元	300,118.67	299,968.67	-53.75

被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	—	
-----------------------	---	--

#### （4）关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### （5）其他重大关联交易

适用  不适用

公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于出资参与中电科国元产业投资基金（有限合伙）（暂定名）的议案》、《关于增资安徽省股权托管交易中心有限责任公司的议案》，具体公告见 2015 年 12 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。2015 年 12 月 29 日，公司向安徽省股交中心拨付增资款 10,320.7 万元。2016 年 3 月 15 日，安徽省股交中心完成工商变更登记，注册资本变更为 2 亿元。2016 年 3 月 16 日，中电科国元（北京）产业投资基金管理有限公司完成工商登记，注册资本 1500 万元，经营范围：非证券业务的投资管理、咨询。2016 年 7 月 21 日，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）完成工商登记，经营范围：股权投资、投资管理及投资咨询（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）。2016 年 7 月 28 日，国元直投出资 3 亿元参与合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）。

公司关联交易具体情况见公司 2016 年半年度财务报表附注十。

### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 九、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
—								
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）				报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
国元证券（香港） 有限公司	2014 年 05 月 20 日	100,000	2015 年 02 月 26 日	25,133.40	连带责任 保证	3 年	是	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		100,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额 度相关 公告披	担保额 度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

	露日期							
—								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
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 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	安徽国元控股(集团)有限责任公司、安徽国元信托投资有限责任公司(已更名为“安徽国元信托有限责任公司”)、安徽国元实业投资有限责任公司,安徽省粮油食品进出口(集团)公司,安徽省皖能股份有限公司	将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利,不利用股东身份影响上市公司的独立性,保持上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	2007年3月13日	长期	正在履行中
	安徽国元控股(集团)有限责任公司、安徽国元信托投资有限责任公司(已更名为“安徽国元信托有限责任公司”)、安徽国元实业投资有限责任公司	国元集团及国元信托、国元实业不从事、且国元集团将通过法律程序确保国元集团之其他全资、控股子公司均不从事任何在商业上与公司经营的业务有直接竞争的业务,规范关联交易,不会进行有损本公司及其他股东利益的关联交易	2007年3月13日	长期	正在履行中
	安徽省粮油食品进出口(集团)公司、安徽省皖能股份有限公司	不从事与公司构成竞争的业务,规范关联交易,不会进行有损本公司及其他股东利益的关联交易	2007年3月13日	长期	正在履行中
	公司	1、公司上市以后,将严格遵守有关法律、法规关于信息披露的各项规定,诚信地履行上市公司的信息披露义务;同时,还将结合证券公司的特点,在定期报告中充分披露客户资产保护状况,以及由证券公司业务特点所决定的相关风险及风险控制、风险管理情况、公司合规检查、创新业务开展等信息。公司将进一步采取切实措施,强化对投资者的风险揭示和风险教育。2、公司上市以后,将进一步严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》规定,完善风险管理制度,健全风险监控机制,发挥风险实时监控系统的核心作用,建立以净资本为核心的风险控制指标体系,加强对风险的动态监控,增强识别、度量、控制风险的能力,提高风险管理水平。	2007年5月10日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					

股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司承诺未来 6 个月不筹划到香港发 H 股事宜。	2016 年 3 月 23 日	6 个月	正在履行中
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	上述北京化二股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司时所作承诺，系长期承诺				

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、各单项业务资格的变化情况

适用  不适用

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

- 1、公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于出资参与中电科国元产业投资基金（有限合

伙) (暂定名) 的议案》、《关于增资安徽省股权托管交易中心有限责任公司的议案》, 具体公告见 2015 年 12 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。2015 年 12 月 29 日, 公司向安徽省股交中心拨付增资款 10,320.7 万元。2016 年 3 月 15 日, 安徽省股交中心完成工商变更登记, 注册资本变更为 2 亿元。2016 年 3 月 16 日, 中电科国元(北京)产业投资基金管理有限公司完成工商登记, 注册资本 1500 万元, 经营范围: 非证券业务的投资管理、咨询。2016 年 7 月 21 日, 合肥中电科国元产业投资基金合伙企业(有限合伙)完成工商登记, 经营范围: 股权投资、投资管理及投资咨询(未经金融监管部门批准, 不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务)。2016 年 7 月 28 日, 国元直投出资 3 亿元参与合肥中电科国元产业投资基金合伙企业(有限合伙)。

2、公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于为国元证券(香港)有限公司提供担保的议案》, 同意公司为国元证券(香港)有限公司以内保外贷形式贷款提供担保, 内保外贷总额不超过人民币 10 亿元, 期限不超过 3 年(具体公告见 2014 年 5 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网); 2015 年 2 月, 中国建设银行(亚洲)股份有限公司取得中国工商银行安徽省分行开立的首个保函 3 亿港元(根据 2015 年 12 月 31 日汇率折算为人民币 2.51334 亿元), 并为国元香港提供 2.91 亿港元授信额度(期限为一年, 可展期), 2016 年 2 月, 担保到期后不再展期。

3、2015 年 4 月 27 日, 公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于康和期货向国元期货增资的议案》, 同意引进台湾康和期货股份有限公司对国元期货有限公司增资人民币 1,000 万元, 具体公告见 2015 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。2015 年 7 月 16 日, 国元期货取得商务部的批准, 2015 年 12 月 17 日, 国元期货完成工商变更登记, 注册资本变更为 60,969.46 万元, 企业类型变更为有限责任公司(中外合资), 2016 年 1 月 18 日, 国元期货取得商务部中华人民共和国台港侨投资企业批准证书。

4、2014 年 8 月 28 日, 公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司国元股权投资有限公司参股国元农村人寿保险有限公司(筹)的议案》, 同意公司全资子公司国元股权投资有限公司与安徽国元控股(集团)有限公司及国元农业保险股份有限公司联合其他六家法人单位共同发起设立国元农村人寿保险股份有限公司(筹), 具体公告见 2014 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。国元农村人寿保险股份有限公司(筹)的设立尚需经中国保监会批准。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》、《关于公司发

行短期公司债的议案》、《关于设立公司员工持股计划（草案）的议案》和《关于公司回购股份的议案》，具体公告见2015年9月15日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

截至2016年3月13日，本次回购期满。回购期间，公司采用集中竞价交易方式累计回购股份29,561,484股，占公司总股本的比例为1.5051%，最高成交价为16.10元/股，最低成交价为15.12元/股，支付的总金额约为4.7亿元（含交易费用），符合公司回购部分A股股份方案的要求，具体公告见2016年3月15日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2016年7月8日，公司收到深交所《关于国元证券股份有限公司2016年证券公司短期公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2016〕465号），根据该无异议函，深交所对公司申请确认发行额度不超过75亿元的2016年证券公司短期公司债券符合其转让条件无异议。有效期为自无异议函出具之日起12个月。

2016年7月8日，公司第七届董事会第三十六次会议审议通过《关于〈公司员工持股计划（修订稿）〉的议案》，具体公告见2016年7月9日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网；2016年8月3日，公司第七届董事会第三十七次会议审议通过《关于〈公司员工持股计划（二次修订稿）〉的议案》，具体公告见2016年8月4日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、公司第七届董事会第二十六次会议和2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于发起设立安元投资基金有限公司（拟定名）及安元投资基金管理有限公司（拟定名）的议案》，具体公告见2015年6月15日和2015年6月24日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网，截至2015年7月末，安元基金和安元基金管理已完成工商登记，具体公告见2015年8月4日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。2015年8月12日，公司向安元基金拨付首期出资款4.3333亿元，向安元基金管理拨付出资款1500万元。2016年2月27日，安元基金2015年度股东会审议通过了《关于股权转让的议案》，同意国元集团将对安元基金的认缴出资2亿元转让给安徽省国有资产运营有限公司认缴。本次股权转让后，国元集团占安元基金的出资比例为10%，安徽省国有资产运营有限公司出资比例为6.67%，公司出资比例不变。截至一季度末，公司已完成向安元基金的全部出资，合计13亿元。

3、2016年7月，公司在证券公司分类监管评级中被评为A类A级。

#### 4、行政许可情况

2016年3月21日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于核准唐亚湖证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（皖证监函字〔2016〕36号）。2016年3月26日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过《关于聘任公司首席风险官的议案》，同意聘任唐亚湖先生为公司首席风险官。任期从本次董事会决议之日起至第七届董事会届满之日止。

2016年2月16日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于核准国元证券股份有限公司设立2家分支

机构的批复》（皖证监函字〔2016〕20号），核准公司在广东省珠海市、浙江省义乌市各设立 1 家证券营业部，该 2 家营业部已取得《经营证券业务许可证》。

2016 年 6 月 17 日，公司取得中国证监会安徽监管局《关于核准国元证券股份有限公司设立 7 家分支机构的批复》（皖证监函字〔2016〕100 号），核准公司在河南省洛阳市、浙江省温岭市、安徽省肥西县、安徽省寿县、安徽省枞阳县、安徽省全椒县、安徽省颍上县各设立 1 家证券营业部，该 7 家营业部正在筹建当中。

## 5、公司重大事项信息披露索引

### （1）报告期内公司重大事项

事项	信息披露查询索引	披露日期
关于回购公司股份的进展公告；董事会公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-01-05
2015 年度业绩快报；2015 年 12 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-01-12
关于回购股份总数超过总股本 1%的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-01-28
关于回购公司股份的进展公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-02-02
2016 年 1 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-02-05
2015 年度第五期短期融资券兑付公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-02-18
关于获准设立 2 家分支机构的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-02-19
关于回购公司股份的进展公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-03-02
2016 年 2 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-03-05
2015 年度第六期短期融资券兑付公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-03-07
关于股份回购实施情况的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-03-15
澄清公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-03-23
第七届董事会第三十三次会议决议公告；第七届监事会第十四次会议决议公告；2015 年年度报告摘要；2015 年年度报告；2015 年度董事会工作报告；2015 年度监事会工作报告；监事会对公司 2015 年度内部控制评价报告出具的审核意见；2015 年度监事薪酬及考核情况专项说明；2015 年度高级管理人员薪酬和考核情况专项说明；2015 年度董事薪酬和考核情况专项说明；董事会关于募集资金年度存放与使用情况专项报告；2015 年度风险控制指标报告；2015 年度内部控制评价报告；2015 社会责任报告；2015 年年度审计报告；内部控制审计报告；关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明；募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（2015 年度）；独立董事 2015 年度述职报告；独立董事关于公司 2015 年度利润分配预案的独立意见；独立董事关于公司聘请 2016 年度审计机构发表的独立意见；独立董事关于对公司内部控制评价报告的意见；独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见；独立董事关于聘任公司首席风险官的独立意见；独立董事年报工作制度（2016 年 3 月）；募集资金管理制度（2016 年 3 月）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-03-29
2016 年 3 月经营情况；2016 年第一季度业绩快报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-04-12

第七届董事会第三十四次会议决议公告；2016 年第一季度报告正文；2016 年第一季度报告全文；关于公司债券“13 国元 01”和“13 国元 02”跟踪评级结果的公告；公司债券 2016 年跟踪评级报告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-04-26
2016 年 4 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-05-07
关于召开 2015 年度股东大会的通知	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-03
公开发行 2013 年公司债券受托管理事务报告（2015 年度）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-04
2016 年 5 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-07
重大事项停牌公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-08
关于“13 国元 01”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第一次提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-13
关于“13 国元 01”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第二次提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-14
关于“13 国元 01”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第三次提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-15
重大事项停牌进展公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-17
关于“13 国元 01”公司债券回售申报情况的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-18
关于获准设立 7 家分支机构的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-23
关于非公开发行股票进展暨继续停牌公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-24
关于召开 2015 年度股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-06-25

(2) 报告期末至本报告披露日公司重大事项

事项	信息披露查询索引	披露日期
关于筹划非公开发行股票事项的停牌进展公告；2015 年度股东大会决议公告；2015 年度股东大会的法律意见；独立董事制度（2016 年 6 月）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-01
复牌提示性公告；第七届董事会第三十五次会议决议公告；第七届监事会第十六次会议决议公告；关于召开 2016 年第一次临时股东大会的通知；关于非公开发行股票涉及关联交易的公告；关于签署附条件生效的普通股认购协议的公告；非公开发行 A 股股票预案；关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的说明；本次非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性报告；独立董事关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的事前认可意见；独立董事关于非公开发行股票的专项意见	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-08
2016 年 6 月经营情况；2016 年半年度业绩快报；第七届董事会第三十六次会议决议公告；第七届监事会第十七次会议决议公告；员工持股计划（修订稿）摘要；员工持股计划（修订稿）；独立董事关于公司员工持股计划（修订稿）的独立意见；简式权益变动报告书	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-09
2013 年公司债券 2016 年付息公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-18
关于召开 2016 年第一次临时股东大会的提示性公告；关于 2016 年第一次临时股东大会延期召开的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-20
关于发行证券公司短期公司债券获得深圳证券交易所无异议函的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-23
关于“13 国元 01”公司债券回售实施结果的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-25
关于召开 2016 年第一次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-26
关于合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）注册成立的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-28
2016 年第一次临时股东大会决议公告；2016 年第一次临时股东大会的法律	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-07-29

意见		
第七届董事会第三十七次会议决议公告；第七届监事会第十八次会议决议公告；员工持股计划（二次修订稿）摘要；员工持股计划（二次修订稿）；关于召开 2016 年第二次临时股东大会的通知；独立董事关于公司员工持股计划（二次修订稿）的独立意见	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-08-04
2016 年 7 月经营情况	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-08-05
关于召开 2016 年第二次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-08-13
关于获准设立 13 家分支机构的公告；北京市天元律师事务所关于公司实施员工持股计划的法律意见书；元益 1 号定向资产管理计划资产管理合同；元益 2 号定向资产管理计划资产管理合同	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-08-18
关于完成“三证合一”登记的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2016-08-19

## 十七、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
国元证券股份有限公司 2013 年公司债券	13 国元 01	112186	2013 年 7 月 24 日	2018 年 7 月 24 日	327,000	4.7%	按年付息，到期还本
国元证券股份有限公司 2013 年公司债券	13 国元 02	112187	2013 年 7 月 24 日	2018 年 7 月 24 日	173,000	4.9%	按年付息，到期还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	<p>2013 年公司债券发行采取网上面向拥有合格 A 股证券账户的社会公众投资者公开发行和网下面向拥有合格 A 股证券账户的机构投资者询价配售相结合的方式。上述公司债券存续期间持续符合《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》第 2.2 条规定，公众投资者和合格投资者均可参与认购与交易；存续期间，本债券亦未发生《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》第 2.3 条规定的情形，公众投资者和合格投资者买入、卖出以及持有到期本债券均无相关限制，原投资者适当性安排继续适用。</p> <p>公司一旦发生《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》第 2.3 条规定的情形，我司将及时提交相关事项的报告或公告，向深交所提交债券投资者适当性安排调整公告并对外披露。</p>						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期未发生付息兑付情况。2016 年度付息日为 7 月 24 日（如遇法定节假日顺延）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>2016 年 6 月 13 日、6 月 14 日、6 月 15 日，我公司在巨潮资讯网连续三日分别发布了关于“13 国元 01”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的提示性公告，公告提示：发行人根据公司的实际情况及当前的市场环境，在“13 国元 01”第 3 年末选择不上调票面利率，即“13 国元 01”存续期后 2 年的票面利率仍维持 4.70% 不变，同时“13 国元 01”债券持有人有权在 2016 年 6 月 13 日、6 月 14 日、6 月 15 日申报，将其持有的“13 国元 01”全部或部分按面值 100 元/张回售给发行人。</p>						

	根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，截止到2016年6月15日收盘后，“13国元01”的回售申报数量0张、回售金额0元（不含利息），剩余托管数量为3,270万张。
--	--

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华泰联合证券 有限责任公司	办公地址	深圳市福田区 深南大道 4011 号香港中旅大 厦 25 层	联系人	张馨予、李想	联系人电话	010-56839393、 56839368
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		无变更					

## 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	报告期内，发行人严格按照《国元证券股份有限公司公开发行 2013 年公司债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，截至 2013 年 12 月 31 日，公司已将募集资金 497,400 万元（扣除发行费用后）全部用于补充公司营运资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 4、公司债券信息评级情况

本报告期内，公司委托联合信用评级有限公司对本公司2013年发行的“13国元01”和“13国元02”公司债券进行了跟踪信用评级。联合信用评级有限公司出具了《国元证券股份有限公司公司债券2016年跟踪评级报告》（详见2016年4月26日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn），维持公司主体长期信用等级AAA，维持“13国元01”和“13国元02”公司债券信用等级均AAA，债券发行人主体信用等级和债券信用等级与上一年度定期跟踪评级结果保持不变。

2016年上半年，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对本公司2015年发行的“15国元01”次级债券进行了跟踪信用评级，维持主体信用评级AAA不变，与公司债券主体信用评级保持一致。

## 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

(1) **本债券发行时无担保、抵押以及其他增信机制。**报告期内增信机制无变化；

(2) **偿债计划。**公司计划于存续期内每年支付利息，到期支付本金和最后一年的利息。公司于2016年7月25日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司支付债券“13国元01”和“13国元02”于2015年7月24日至2016年7月23日期间的利息，合计总金额为23,846.00万元（含税），相关付息公告已在巨潮资讯网等公开媒体披露。

公司债券的本息支付主要以公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流为保障。近三年，公司经营状况良好，资产规模持续增长，公司持续盈利。2013年、2014年、2015年以及2016年上半年，公司营业收入分别为19.86亿元、34.86亿元、57.73亿元、14.03亿元，净利润分别为6.65亿元、13.72亿元、27.84亿元、5.11亿元。公司经营活动盈利可以保障公司债券的本息支付。

公司同时也建立了切实可行的偿债应急保障措施，包括变现公司持有的流动性资产、股权融资、向银行等金融机构融资、采用其它债务融资方式融资，以保证公司的偿债能力。公司总体综合实力较强，资信状况良好，外部融资渠道通畅。截至报告期末，公司已获得人民银行批复的同业拆借业务拆出、拆入上限为71亿元人民币；同时，公司还获得银行系统较大规模的授信额度。公司可以通过外部融资方式进一步增强公司的资金实力，保证相关债务的本息支付。

### (3) 偿债保障措施

本期债券制定充分的偿债保障措施，主要包括：（一）制定债券《持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、设立专门的偿付工作小组。报告期内，《债券持有会议规则》、受托管理人、偿付工作小组仍然有效，受托管理人华泰联合证券有限责任公司能够尽职履行职责；（二）提高盈利能力，优化资产负债结构。2016年上半年公司继续盈利，营业收入为14.03亿元，净利润为5.11亿元；资产负债结构进一步优化，报告期末资产负债率（扣除代理买卖证券款和代理买卖承销款）为57.79%；（三）严格履行信息披露义务。公司一直恪守信息披露准则，公司信息披露连续九年被深交所评A等级；（四）强大的股东背景。公司第一大股东国元集团是以金融业为主体的安徽省属国有独资大型投资控股类企业，2000年12月30日成立，注册资本30亿元人民币；（五）当出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施，包括但不限于不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人不得调离等措施。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内未发生须召开债券持有人会议的事项，亦未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人——华泰联合证券有限责任公司按照约定履行了债券受托管理人的职责，持续关注发行人的经营状况和履约能力，督促发行人按照《募集说明书》约定支付利息和履行信息披露义务，保护债券持有人的合法权益。华泰联合证券有限责任公司在报告期内履行受托管理人职责时，与发行人不存在债券募集说明书和受托管理协议中约定的利益冲突情形。

2015年6月，华泰联合证券有限责任公司出具了《国元证券股份有限公司2013年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》（已于2016年6月4日披露在巨潮资讯网和深圳证券交易所网站），对公司债券概况、发行人2015年度经营和财务情况、募集资金使用情况、本期债券付息情况、债券持有人会议召开情况、本期债券跟踪评级情况、负责本次债券事务的专人变动情况、以及其他事项进行了客观说明，未发现报告期内公司有违规或异常情况影响本期债券持有人的合法权益的情形。

2015年度的债券受托管理事务报告已于2016年6月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和深圳证券交易所网站（www.szse.cn）披露，敬请投资者关注。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.20	1.46	-17.81%
资产负债率	57.79%	59.32%	下降 1.53 个百分点
速动比率	0.86	1.21	-28.93%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.41	5.34	-54.87%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

上述财务指标中，报告期EBITDA利息保障倍数与上年同期减少54.87%，其主要原因为：受上半年证券市场不景气的影响，公司利润较去年同期大幅下降，息税折旧摊销前利润与上年同期相比大幅下降。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

因公司开展日常业务——质押式报价回购业务和债券质押式回购（正回购），按照交易所业务规则要求需将公司持有的债券进行质押。

截至报告期末，质押式报价回购业务转入质押专用账户的债券面值27,200万元，按照上交所质押式报价回购业务质押折算率折算后的标准券总额为28,262.4万元，其中已占用标准券为9,016.8万元，未被占用标准券为19,245.6万元。

债券质押式回购（正回购）转入上交所质押专用账户的债券面值为207,000万元，折合标准券总额为155,208万元，其中已占用标准券为90,910万元，未被占用标准券为64,298万元；转入深交所质押专用账户的债券面值为16,693.2万元，折合标准券总额为9,975.24万元，其中已占用标准券为0万元，未被占用标准券为9,975.24万元。上述被占用债券存在可对抗第三人的质押权，未被占用的债券可根据业务需要随时转出质押专用账户，不存在可对抗第三人的优先偿付权利。

除此之外，公司不存在其它资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内付息兑付情况如下：

### （1）次级债

2016年5月27日，公司完成了“15国元01”35亿元次级债券2015年5月27日至2016年5月26日期间的利息支付工作。“15国元01”每手派息56.00元（含税），本期债券本次付息总金额为19,600.00万元（含税）。

### （2）短期融资券

公司分别于2016年2月25日和2016年3月14日完成了国元证券股份有限公司2015年度第五期短期融资券（“15国元证券CP005”）和2015年度第六期短期融资券（“15国元证券CP006”）的本息兑付工作。其中，“15国元证券CP005”支付本金14亿元、利息1,092.99万元，“15国元证券CP006”支付本金20亿元、利息1,551.48万元。

### （3）收益凭证

2016年上半年，公司共发行203只收益凭证产品，发行总量20.76亿元；共完成兑付175只产品（含2015年发行的），合计11.01亿元。截至报告期末，尚余58只产品、合计46.15亿元（含2015年发行的）未到兑付期。

产品名称	产品类型	报告期内发行		报告期内兑付		剩余未兑付	
		数量（只）	金额（亿元）	数量（只）	金额（亿元）	数量（只）	金额（亿元）
元益多	零售	200	5.76	174	5.88	53	1.15
元鼎尊享定制	机构定制	3	15	1	5.13	5	45

注：上表中报告期内兑付和剩余未兑付中部分为 2015 年发行的产品。

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至报告期末，公司已获得人民银行批复的同业拆借业务拆出、拆入上限为71亿元人民币；共获得24家银行、合计774.5亿元授信，已使用额度为128.57亿元，可用额度为645.93亿元。报告期内公司未向银行贷款。

## 13、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

报告期内，公司债券募集资金已按照募集说明书的约定全部用于补充公司营运资金；公司已严格按照募集说明书的约定及时足额向债券持有人支付债券利息；聘请联合信用评级有限公司进行跟踪评级，并披露了相关的跟踪评级报告；受托管理人华泰联合证券有限责任公司在规定时间内出具了《国元证券股份有限公司2013年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，履行了债券受托管理人职责；公司按照约定履行了相关的信息披露义务。

报告期内，公司不存在未按公司债券募集说明书相关约定或承诺执行的情况，未发生损害债券投资者利益的情形。

## 14、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司发生的重大事项见本报告第四节、第五节内容，报告期内公司不存在对经营情况和偿债能力产生重大不利影响的未披露事项。

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

## 16、次级债情况

### （1）基本情况

2015年5月27日，公司非公开发行了35亿元“国元证券股份有限公司2015年次级债券（第一期）”，债券简称“15国元01”，债券代码“118932”，发行规模为35亿元人民币，票面利率5.6%，期限3年，本

期债券转让交易场所为深圳证券交易所。

## （2）募集资金使用情况

公司设立由受托管理人监管的偿债保障金专户和募集资金专户（同一账户），募集资金专户严格按照募集说明书约定和相关规定进行管理，并由受托管理人进行监督。报告期内，公司严格按照《国元证券股份有限公司非公开发行2015年次级债券募集说明书》约定的用途使用募集资金，截至2015年12月31日，公司已将募集资金350,000万元全部用于补充公司营运资金。

## （3）债券受托管理人及其履职情况

报告期内，次级债受托管理人——中信证券股份有限公司公司按照约定履行了债券受托管理人的职责，持续关注发行人的经营状况和履约能力，督促发行人按照次级债募集说明书约定支付利息和履行信息披露义务，保护债券持有人的合法权益。2016年6月，中信证券股份有限公司出具了《国元证券股份有限公司2015年次级债券（第一期）债券受托管理人报告（2015年度）》（已于2016年6月13日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）固定收益信息平台披露）。报告对本期公司债券概况、发行人2015年度经营和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利专人的变动情况、以及其他事项进行了客观说明，未发现报告期内公司有违规或异常情况影响本期债券持有人的合法权益的情形。

次级债券受托管理事务报告于每年6月底之前在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）固定收益信息平台披露，敬请投资者及时关注。

报告期内未发生需召开债券持有人会议的情形。

## （4）信用评级机构、信用评级情况及后续评级安排

本报告期内，公司委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对本公司2015年发行的“15国元01”次级债券进行了跟踪信用评级。上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《国元证券股份有限公司2015年次级债券跟踪评级报告》（已于2016年5月5日在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）固定收益信息平台披露），维持公司主体长期信用等级AAA，维持“15国元01”次级债券信用等级AA+。

在公司发生可能影响上一次评级报告结论的重大事项时，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将出具不定期跟踪评级报告并按规定及时披露。

## （5）增信机制及其变化情况

本次债券无担保、无保证人、无抵押、无其它增信机制，报告期内无变化。

## （6）报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内未发生须召开次级债债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

适用  不适用

本报告期公司股份未发生变动。

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	85,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）						
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽国元控股（集团）有限责任公司	国有法人	21.99%	432,000,000			432,000,000		

安徽国元信托有限责任公司	国有法人	15.47%	303,804,975			303,804,975		
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	国有法人	7.01%	137,763,732			137,763,732	质押	35,000,000
安徽省皖能股份有限公司	国有法人	4.89%	96,032,800			96,032,800		
安徽皖维高新材料股份有限公司	国有法人	3.10%	60,975,369			60,975,369		
安徽全柴集团有限公司	国有法人	2.66%	52,230,000			52,230,000		
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	2.34%	45,914,677	3,760,774		45,914,677		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.81%	35,621,900			35,621,900		
安徽国海投资发展有限公司	境内一般法人	1.15%	22,573,314			22,573,314		
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	国有法人	0.90%	17,708,348			17,708,348		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司互为一致行动人，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽国元控股（集团）有限责任公司	432,000,000	人民币普通股	432,000,000					
安徽国元信托有限责任公司	303,804,975	人民币普通股	303,804,975					
安徽省粮油食品进出口（集团）公司	137,763,732	人民币普通股	137,763,732					
安徽省皖能股份有限公司	96,032,800	人民币普通股	96,032,800					
安徽皖维高新材料股份有限公司	60,975,369	人民币普通股	60,975,369					
安徽全柴集团有限公司	52,230,000	人民币普通股	52,230,000					
中国证券金融股份有限公司	45,914,677	人民币普通股	45,914,677					
中央汇金资产管理有限责任公司	35,621,900	人民币普通股	35,621,900					
安徽国海投资发展有限公司	22,573,314	人民币普通股	22,573,314					
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	17,708,348	人民币普通股	17,708,348					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司互为一致行动人，未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）

截至报告期末，安徽全柴集团有限公司普通证券账户持有数量为 37,230,000 股，投资者信用证券账户持有数量为 15,000,000 股，合计 52,230,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 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	类型	日期	原因
唐亚湖	首席风险官	聘任	2016 年 03 月 26 日	董事会聘任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表及附注

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 财务报表（未经审计）

##### 1、合并资产负债表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2016年6月30日

单位：元

资产	附注五	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金	（一）	19,901,990,337.24	23,741,580,894.81
其中：客户存款		18,077,397,351.61	19,463,415,480.63
结算备付金	（二）	2,719,132,883.32	4,230,390,726.83
其中：客户备付金		2,456,568,256.65	3,836,049,012.15
拆出资金			
融出资金	（三）	10,849,565,044.27	15,194,263,869.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	（四）	1,095,756,065.02	1,431,646,841.77
衍生金融资产	（五）		
买入返售金融资产	（六）	6,119,197,101.72	4,663,126,510.96
应收款项	（七）	648,234,184.18	470,575,241.74
应收利息	（八）	508,114,359.94	463,387,746.15
存出保证金	（九）	56,260,504.49	49,253,072.36
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	（十）	21,505,195,986.67	19,272,967,488.54
持有至到期投资	（十二）	39,793,435.20	39,007,036.80

长期股权投资	(十三)	1,751,920,928.90	888,470,739.82
投资性房地产			
固定资产	(十四)	1,449,040,336.11	1,467,361,604.17
在建工程	(十五)	56,357,701.68	51,352,379.26
无形资产	(十六)	27,935,851.30	30,905,740.89
商誉	(十七)	122,706,581.19	122,706,581.19
递延所得税资产	(十八)	122,070,023.27	181,849,004.67
其他资产	(十九)	270,116,294.44	251,797,567.92
<b>资产总计</b>		<b>67,243,387,618.94</b>	<b>72,550,643,047.07</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

### 合并资产负债表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2016年6月30日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
负 债：			
短期借款	(二十一)	1,055,517,450.00	1,048,062,780.00
应付短期融资款	(二十二)	4,664,780,000.00	5,040,100,000.00
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(二十三)	6,916,967,172.70	5,213,209,945.66
衍生金融负债	(五)		-
卖出回购金融资产款	(二十四)	3,724,449,356.90	5,717,597,157.00
代理买卖证券款	(二十五)	20,493,445,728.31	23,236,368,495.92
代理承销证券款			-
应付职工薪酬	(二十六)	337,675,317.12	562,388,444.05
应交税费	(二十七)	116,171,909.57	430,137,660.03
应付款项	(二十八)	557,757,085.92	164,525,271.42
应付利息	(二十九)	440,374,668.55	356,959,554.09
划分为持有待售的负债			-
预计负债	(三十)	3,157,640.68	3,157,640.68
长期借款			-
应付债券	(三十一)	8,489,584,968.43	10,484,531,945.97
其中：优先股			

永续债			
递延收益			
递延所得税负债	(十八)	197,479,738.40	199,301,306.32
其他负债	(三十二)	514,175,827.77	30,933,166.94
负债合计		47,511,536,864.35	52,487,273,368.08
所有者权益(或股东权益)：			-
实收资本(或股本)	(三十三)	1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十四)	9,875,592,291.64	9,875,592,291.64
减：库存股	(三十五)	470,562,578.33	73,401,721.73
其他综合收益	(三十六)	586,990,801.77	555,224,602.30
盈余公积	(三十七)	1,052,769,630.12	1,052,769,630.12
一般风险准备	(三十八)	2,105,124,865.64	2,105,124,865.64
未分配利润	(三十九)	4,481,172,007.66	4,454,244,552.95
归属于母公司的所有者权益合计		19,595,187,018.50	19,933,654,220.92
少数股东权益	(四十)	136,663,736.09	129,715,458.07
所有者权益(或股东权益)合计		19,731,850,754.59	20,063,369,678.99
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>67,243,387,618.94</b>	<b>72,550,643,047.07</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

## 2、母公司资产负债表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2016年6月30日

单位：元

资产	附注十五	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金		16,655,758,117.89	19,991,933,397.57
其中：客户存款		15,692,041,134.08	17,215,203,649.68
结算备付金		2,154,292,795.27	3,802,939,079.15
其中：客户备付金		1,944,969,034.43	3,468,587,780.90
拆出资金			
融出资金		9,164,516,547.32	14,127,008,971.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		249,658,851.99	136,537,613.40

衍生金融资产			
买入返售金融资产		5,717,896,480.72	4,454,122,310.96
应收款项		383,397,047.29	213,263,010.39
应收利息		194,541,173.30	248,602,149.88
存出保证金		79,617,730.39	66,757,850.21
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产		11,610,497,452.42	10,955,300,429.03
持有至到期投资			
长期股权投资	(一)	5,943,640,424.23	5,080,190,235.15
投资性房地产			
固定资产		1,429,620,008.51	1,447,254,232.90
在建工程		56,357,701.68	51,352,379.26
无形资产		21,832,266.84	24,451,604.54
商誉			
递延所得税资产		105,562,892.77	158,033,994.95
其他资产		98,761,026.64	345,400,679.73
<b>资产总计</b>		<b>53,865,950,517.26</b>	<b>61,103,147,939.06</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

### 母公司资产负债表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2016年6月30日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十五	期末余额	年初余额
负 债：			
短期借款			
应付短期融资款		4,614,780,000.00	5,040,100,000.00
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		2,409,266,356.90	4,235,697,157.00
代理买卖证券款		17,588,447,127.22	20,602,988,962.93
代理承销证券款			
应付职工薪酬		333,944,350.02	530,130,076.78
应交税费		92,732,087.56	318,708,006.50

应付款项		427,213,628.02	46,590,034.68
应付利息		440,039,375.33	356,270,613.16
划分为持有待售的负债			
预计负债		3,157,640.68	3,157,640.68
长期借款			
应付债券		8,489,584,968.43	10,484,531,945.97
其中：优先股			
永续债			
递延收益			
递延所得税负债		135,351,360.99	146,648,552.56
其他负债		496,877,015.12	15,344,009.82
负债合计		35,031,393,910.27	41,780,167,000.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,964,100,000.00	1,964,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,875,504,533.14	9,875,504,533.14
减：库存股		470,562,578.33	73,401,721.73
其他综合收益		407,398,829.04	426,780,672.60
盈余公积		1,052,769,630.12	1,052,769,630.12
一般风险准备		2,054,486,605.60	2,054,486,605.60
未分配利润		3,950,859,587.42	4,022,741,219.25
所有者权益（或股东权益）合计		18,834,556,606.99	19,322,980,938.98
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>53,865,950,517.26</b>	<b>61,103,147,939.06</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

### 3、合并利润表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额 (经审计)
一、营业收入		1,402,827,242.31	3,619,235,082.15
手续费及佣金净收入	(四十一)	723,210,205.19	1,748,467,615.73
其中：经纪业务手续费净收入		511,618,075.21	1,555,691,646.17

投资银行业务手续费净收入		179,095,066.96	164,503,310.51
资产管理业务手续费净收入		19,924,204.29	24,446,652.04
利息净收入	(四十二)	378,400,551.34	651,479,120.25
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十三)	567,957,501.63	1,345,612,396.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		30,316,360.23	56,159,158.31
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十四)	-282,371,940.02	-142,147,497.01
汇兑收益(损失以“-”号填列)		8,070,832.26	8,089,726.86
其他业务收入	(四十五)	7,560,091.91	7,733,719.50
二、营业支出		800,997,190.85	1,170,032,655.96
营业税金及附加	(四十六)	66,638,821.21	175,939,187.17
业务及管理费	(四十七)	745,912,412.87	923,657,184.77
资产减值损失	(四十八)	-13,169,970.57	65,487,835.70
其他业务成本	(四十九)	1,615,927.34	4,948,448.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		601,830,051.46	2,449,202,426.19
加:营业外收入	(五十)	14,219,793.55	2,449,101.73
其中:非流动资产处置利得		112,803.10	305,799.27
减:营业外支出	(五十一)	3,840,865.84	1,150,789.64
其中:非流动资产处置损失		202,442.56	62,249.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		612,208,979.17	2,450,500,738.28
减:所得税费用	(五十二)	98,462,885.26	563,377,493.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		513,746,093.91	1,887,123,244.48
归属于母公司所有者(或股东)的净利润		510,562,083.71	1,887,123,244.48
少数股东损益		3,184,010.20	-
六、其他综合收益的税后净额		31,765,699.13	-49,592,427.82
归属母公司所有者(或股东)的其他综合收益的税后净额		31,766,199.47	-49,592,427.82
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		31,766,199.47	-49,592,427.82
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		-2,540,171.15	703,539.09
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		12,086,116.31	-49,835,259.53
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额		22,220,254.31	-460,707.38
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-500.34	
七、综合收益总额		545,511,793.04	1,837,530,816.66
归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额		542,328,283.18	1,837,530,816.66
归属于少数股东的综合收益总额		3,183,509.86	
八、每股收益：			-
（一）基本每股收益	十六（二）	0.26	0.96
（二）稀释每股收益	十六（二）	0.26	0.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

#### 4、母公司利润表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	附注十五	本期金额	上期金额 (经审计)
一、营业收入		1,205,181,681.89	3,003,632,000.46
手续费及佣金净收入	(二)	691,565,647.40	1,670,891,116.65
其中：经纪业务手续费净收入		483,156,937.05	1,486,220,011.26
投资银行业务手续费净收入		178,063,281.46	152,402,848.39
资产管理业务手续费净收入		24,384,938.38	32,317,386.25
利息净收入		331,918,198.96	597,541,601.90
投资收益（损失以“-”号填列）	(三)	203,209,003.80	648,900,015.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,316,360.23	56,159,158.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-28,222,163.17	78,824,301.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）		357,924.19	-70,005.74
其他业务收入		6,353,070.71	7,544,970.79
二、营业支出		724,762,169.79	1,107,518,048.55
营业税金及附加		64,972,519.01	173,472,856.11
业务及管理费		671,243,784.19	860,429,639.90
资产减值损失		-13,070,060.75	68,669,104.22
其他业务成本		1,615,927.34	4,946,448.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		480,419,512.10	1,896,113,951.91

加：营业外收入		6,064,578.06	2,297,710.26
其中：非流动资产处置利得		112,803.10	283,215.00
减：营业外支出		3,829,521.03	1,150,787.45
其中：非流动资产处置损失		196,377.51	62,249.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		482,654,569.13	1,897,260,874.72
减：所得税费用		70,901,571.96	434,791,068.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,752,997.17	1,462,469,806.71
六、其他综合收益的税后净额		-19,381,843.56	-37,671,932.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-19,381,843.56	-37,671,932.31
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		-2,540,171.15	703,539.09
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-16,841,672.41	-38,375,471.40
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他			
七、综合收益总额		392,371,153.61	1,424,797,874.40
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.21	0.74
（二）稀释每股收益		0.21	0.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

## 5、合并现金流量表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额(经审计)
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			3,671,924,300.35
收取利息、手续费及佣金的现金		1,741,187,516.52	3,153,149,389.39

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			1,915,732,082.21
融出资金净减少额		4,369,782,027.31	
代理买卖证券收到的现金净额			20,288,200,009.70
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)1	195,461,152.03	342,808,597.18
经营活动现金流入小计		6,306,430,695.86	29,371,814,378.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额		29,608,123.70	
支付利息、手续费及佣金的现金		283,970,239.94	494,836,115.92
拆入资金净减少额			
回购业务资金净减少额		3,458,408,025.86	
融出资金净增加额			13,262,804,097.90
代理买卖证券支付的现金净额		2,742,922,767.61	
支付给职工以及为职工支付的现金		744,821,844.83	566,327,930.65
支付的各项税费		355,131,130.11	712,828,904.52
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)2	168,109,074.27	1,176,485,610.74
经营活动现金流出小计		7,782,971,206.32	16,213,282,659.73
经营活动产生的现金流量净额		-1,476,540,510.46	13,158,531,719.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		30,996,000.00	32,800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十三)3	241,418.31	364,835.29
投资活动现金流入小计		31,237,418.31	33,164,835.29
投资支付的现金		866,670,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现		47,010,565.31	40,131,698.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		913,680,565.31	40,131,698.82
投资活动产生的现金流量净额		-882,443,147.00	-6,966,863.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,454,670.00	855,432,290.00
发行债券收到的现金			9,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		7,454,670.00	10,155,432,290.00
偿还债务支付的现金		2,375,320,000.00	1,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,179,618.65	217,268,963.84
其中：子公司付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)4	399,110,881.54	7,345,000.00
筹资活动现金流出小计		3,029,610,500.19	1,624,613,963.84
筹资活动产生的现金流量净额		-3,022,155,830.19	8,530,818,326.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,291,086.57	7,629,019.48
五、现金及现金等价物净增加额		-5,350,848,401.08	21,690,012,201.21
加：期初现金及现金等价物余额		27,971,971,621.64	17,166,953,106.29
六、期末现金及现金等价物余额		22,621,123,220.56	38,856,965,307.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

## 6、母公司现金流量表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	附注十五	本期金额	上期金额(经审计)
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			2,920,794,638.67
收取利息、手续费及佣金的现金		1,628,637,341.23	2,869,798,630.48
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			2,162,746,640.11
融出资金净减少额		4,987,575,627.01	
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		158,488,747.62	86,566,288.03
经营活动现金流入小计		6,774,701,715.86	27,253,372,851.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额		648,869,511.37	
支付利息、手续费及佣金的现金		229,363,627.86	484,652,738.66
拆入资金净减少额			
回购业务资金净减少额		3,099,394,604.86	
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		3,014,541,835.71	
支付给职工以及为职工支付的现金		676,326,591.62	508,864,769.04

支付的各项税费		272,096,448.18	613,239,188.59
支付其他与经营活动有关的现金		160,082,136.87	927,075,586.85
经营活动现金流出小计		8,100,674,756.47	
经营活动产生的现金流量净额	(四)	-1,325,973,040.61	12,027,976,183.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		330,996,000.00	282,800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		217,172.59	268,204.30
投资活动现金流入小计		331,213,172.59	783,068,204.30
投资支付的现金		866,670,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		44,139,119.54	38,043,753.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		910,809,119.54	38,043,753.07
投资活动产生的现金流量净额		-579,595,946.95	745,024,451.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			9,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	9,300,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,425,320,000.00	1,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,179,618.65	217,268,963.84
支付其他与筹资活动有关的现金		399,110,881.54	7,345,000.00
筹资活动现金流出小计		3,079,610,500.19	1,624,613,963.84
筹资活动产生的现金流量净额		-3,079,610,500.19	7,675,386,036.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		357,924.19	-70,005.74
五、现金及现金等价物净增加额		-4,984,821,563.56	20,448,316,664.68
加：期初现金及现金等价物余额		23,794,872,476.72	15,028,436,468.17
六、期末现金及现金等价物余额		18,810,050,913.16	35,476,753,132.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

7、合并股东权益变动表

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	本期金额											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,592,291.64	73,401,721.73	555,224,602.30	1,052,769,630.12	2,105,124,865.64	4,454,244,552.95		129,715,458.07	20,063,369,678.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合													
其他													
二、本年年初余额	1,964,100,000.00				9,875,592,291.64	73,401,721.73	555,224,602.30	1,052,769,630.12	2,105,124,865.64	4,454,244,552.95		129,715,458.07	20,063,369,678.99
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						397,160,856.60	31,766,199.47			26,927,454.71		6,948,278.02	-331,518,924.40
（一）综合收益总额							31,766,199.47			510,562,083.71		3,183,509.86	545,511,793.04
（二）股东投入和减少资本													-397,160,856.60
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					397,160,856.60							-397,160,856.60
(三) 利润分配							-			-483,634,629.00		-483,634,629.00
1. 提取盈余公积										-		
2. 提取一般风险准备										-		
3. 对股东的分配										-483,634,629.00		-483,634,629.00
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 其他											3,764,768.16	3,764,768.16
四、本年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,592,291.64	470,562,578.33	586,990,801.77	1,052,769,630.12	2,105,124,865.64	4,481,172,007.66	136,663,736.09	19,731,850,754.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

合并股东权益变动表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（合并）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	上期金额（经审计）											少数 股东 权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										其 他		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		595,858,029.63	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,698,865,935.20			17,459,782,522.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		595,858,029.63	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,698,865,935.20			17,459,782,522.24
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							-49,592,427.82			1,690,713,244.48			1,641,120,816.66
（一）综合收益总额							-49,592,427.82			1,887,123,244.48			1,837,530,816.66
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投													
3. 股份支付计入股东权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配							-			-196,410,000.00		-196,410,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配										-196,410,000.00		-196,410,000.00
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 其他												
四、本年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		546,265,601.81	792,168,892.97	1,533,285,131.30	4,389,579,179.68		19,100,903,338.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

## 8、股东权益变动表

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14	73,401,721.73	426,780,672.60	1,052,769,630.12	2,054,486,605.60	4,022,741,219.25	19,322,980,938.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14	73,401,721.73	426,780,672.60	1,052,769,630.12	2,054,486,605.60	4,022,741,219.25	19,322,980,938.98
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						397,160,856.60	-19,381,843.56			-71,881,631.83	-488,424,331.99
（一）综合收益总额							-19,381,843.56			411,752,997.17	392,371,153.61
（二）股东投入和减少资本						397,160,856.60					-397,160,856.60
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											

4. 其他					397,160,856.60						-397,160,856.60
(三) 利润分配										-483,634,629.00	-483,634,629.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-483,634,629.00	-483,634,629.00
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 其他											
四、本年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14	470,562,578.33	407,398,829.04	1,052,769,630.12	2,054,486,605.60	3,950,859,587.42	18,834,556,606.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

## 股东权益变动表（续）

编制单位：国元证券股份有限公司（母公司）

2016 年度 1-6 月

单位：元

项目	上期金额（经审计）										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		592,711,273.21	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,394,946,059.19	17,152,715,889.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		592,711,273.21	792,168,892.97	1,533,285,131.30	2,394,946,059.19	17,152,715,889.81
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							-37,671,932.31			1,266,059,806.71	1,228,387,874.40
（一）综合收益总额							-37,671,932.31			1,462,469,806.71	1,424,797,874.40
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-196,410,000.00	-196,410,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-196,410,000.00	-196,410,000.00
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 其他											
四、本年年末余额	1,964,100,000.00				9,875,504,533.14		555,039,340.90	792,168,892.97	1,533,285,131.30	3,661,005,865.90	18,381,103,764.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：蔡咏

主管会计工作负责人：高民和

会计机构负责人：司开铭

# 国元证券股份有限公司

## 二〇一六年半年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

国元证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2007 年 9 月 29 日经中国证监会证监公司字[2007]165 号文核准，由北京化二股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司重组而设立，吸收合并后存续公司注册资本变更为 146,410 万元。2007 年 10 月 25 日，北京化二股份有限公司完成了迁址、变更经营范围以及资产、业务、人员等置入、置出工作后，正式更名为国元证券股份有限公司，取得 34000000006066 号企业法人营业执照。2007 年 10 月 30 日，公司股票在深圳证券交易所复牌，股票代码 000728，股票简称“国元证券”。2009 年 10 月根据国元证券股份有限公司 2008 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1099 号文核准，公司公开增发 5 亿股人民币普通股，增发后公司的注册资本变更为人民币 196,410 万元。

国元证券有限责任公司是国元证券股份有限公司的前身，由原安徽省国际信托投资公司和原安徽省信托投资公司作为主发起人，以各自拥有的证券营业部及证券经营性资产为基础，联合其他 12 家法人单位共同发起设立的综合类证券公司。国元证券有限责任公司于 2001 年 9 月 27 日经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[2001]194 号文件批准开业，2001 年 10 月 15 日经安徽省工商行政管理局登记注册，注册资本 203,000 万元。国元证券有限责任公司被北京化二股份有限公司吸收合并后，已办理注销。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计发行股份总数 196,410 万股，公司注册资本为 196,410 万元。经营范围为：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；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；保险兼业代理业务。主要业务为证券的代理买卖；证券自营买卖；证券承销；证券投资咨询；客户资产管理等。公司注册地：安徽省合肥市梅山路 18 号，总部办公地：安徽省合肥市梅山路 18 号。法定代表人：蔡咏。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 19 日批准报出。

**(二) 合并财务报表范围****1、 纳入合并报表范围的子公司**

本公司本期合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	子公司简称
1	国元证券（香港）有限公司	国元香港
2	国元股权投资有限公司	国元直投
3	国元期货有限公司	国元期货
4	国元创新投资有限公司	国元创新
5	安徽省股权托管交易中心有限责任公司	股交中心

**2、 纳入合并范围内的结构化主体**

本公司本期纳入合并范围的结构化主体如下：

序号	结构化主体名称
1	国元黄山 1 号限定型集合资产管理计划
2	国元利贞限额特定集合资产管理计划
3	国元浦江 1 号债券分级集合资产管理计划
4	国元创新驱动集合资产管理计划
5	国元元赢 1 号债券分级集合资产管理计划
6	国元元赢 2 号债券分级集合资产管理计划
7	国元元赢 3 号债券分级集合资产管理计划
8	国元元赢 4 号债券分级集合资产管理计划
9	国元元赢 6 号债券分级集合资产管理计划
10	国元元赢 11 号集合资产管理计划
11	国元元鑫 1 号集合资产管理计划
12	国元证券招元 3 号定向资产管理计划
13	国元证券招元 5 号定向资产管理计划
14	国元证券招元 7 号定向资产管理计划
15	国元证券元中 26 号定向资产管理计划

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其

他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)和《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013 年修订)的披露规定编制财务报表。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，

溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表（合并基础、合并财务报表的编制方法等）

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。所有纳入合并财务报表合并范围的主体所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财

务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融资产

本公司将持有的金融资产分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

所有金融资产在初始确认时都以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在初始确认时将某金融资产或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资产或金融负债后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；

其他类金融资产或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资产或金融负债。

卖出同一品种金融资产时，按移动加权平均法计算结转资产成本。

金融资产满足下列条件之一时，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ②该金融资产已转移，且符合新《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的后续计量采用公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均记入当期损益。

本公司将不作为有效套期工具的衍生工具，划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。衍生工具包括远期合同、期货合同、互换和期权，以及具有远期合同、期货合同、互换和期权中一种或一种以上特征的工具。

该类金融资产发生的公允价值变动计入公允价值变动损益。处置该类金融资产，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

持有至到期投资指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

该类投资的账面价值以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量，在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认的利息收入、减值准备、处置收益，均计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### （3）贷款和应收款项

本公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产作为贷款和应收款项，本公司持有的该类资产主要是日常经营过程中形成的应收款项等债权。

#### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产是初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、

贷款和应收款项的金融资产。

该类资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

该类资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积），在终止确认或发生减值时，以前在资本公积中列示的累计公允价值变动转出，记入当期投资收益。

#### （5）金融资产减值

①对于持有至到期投资、贷款，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②资产负债表日，如果单项金额重大的某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的 50%，可认定该可供出售金融资产已发生减值，应将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

可供出售金融资产发生减值的，将原计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。可供出售金融资产的转回应区分为可供出售权益工具投资转回和可供出售债务工具转回两种情况。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；在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。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后发生的事项有关的，原确认的减值损益应当予以转回，计入当期损益。

融出证券和已上市的直接投资形成的股权计提减值比照上述办法执行。

③应收款项资产减值准备的确认标准与计提方法详见“二.（十一）.应收款项坏账准备的确认标准、计提方法”。

## 2、 金融负债

本公司的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和其他金融负债。

所有金融负债在初始确认时都以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，才能终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，企业应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### （1）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、衍生金融负债和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。该类公允价值的变动记入当期损益。

交易性金融负债主要是指为了近期内回购而持有的创设权证等金融工具。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，主要是指本公司基于风险管理、投资策略等需要所作的指定。

#### (2) 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，比如本公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，一般采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 公允价值确定方法

公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。

#### (1) 金融工具公允价值的初始确认

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。债务工具的公允价值，根据取得日或发行日的市场情况和当前市场情况，或其他类似债务工具（即有类似的剩余期限、现金流量模式、标价币种、信用风险、担保和利率基础等）的当前市场利率确定。债务人的信用风险和适用的信用风险贴水在债务工具发行后没有改变的，使用基准利率估计当前市场利率确定债务工具的公允价值。债务人的信用风险和相应的信用风险贴水在债务工具发行后发生改变的，参考类似债务工具的当前价格或利率，并考虑金融工具之间的差异调整，确定债务工具的公允价值。

采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。金融工具的条款和特征，包括金融工具本身的信用质量、合同规定采用固定利率计息的剩余期间、支付本金的剩余期间以及支付时采用的货币等。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

#### (2) 金融工具公允价值后续确认

对存在活跃市场的金融工具，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值。估值日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。估值日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调

整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的金融工具，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

有充足理由表明按以上估值原则仍不能客观反映相关投资品种的公允价值的，公司应根据具体情况与监管部门或中介机构进行商定，按最能恰当反映公允价值的价格估值。

#### 4、 金融资产转移确认依据和计量及会计处理方法

(1) 本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### 5、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 对于持有至到期投资、贷款，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(2) 资产负债表日，如果单项金额重大的某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的 50%，可认定该可供出售金融资产已发生减值，应将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。已上市的直接投资形成的股权减值计提，比照以上办法执行。可供出售金融资产发生减值的，将原计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。可供出售金融资产的转回应区分为可供出售权益工具投资转回和可供出售债务工具转回两种情况。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；在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。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后发生的事项有关的，原确认的减值损益应当予以转回，计入当期损益。

公司根据融资融券业务的风险特征，对融资融券业务按照资产负债表日融资融券余额的 0.5%计提坏账准备。

#### (十) 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确认，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。衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

#### (十一) 坏账准备的确认标准、计提方法

##### 1、 应收款项（应收账款和其他应收款）坏账准备

单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 1000 万元以上应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对于单项金额重大的应收款项单独测试未发生减值的，不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：对单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收款项计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

**单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：**

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**2、 融资融券业务形成的应收融资融券款：**

未能按期收回的融资融券款转入应收融资融券款逾期 30 天，且客户维持担保比例低于 100%，按应收融资融券款与客户账面资产价值（计算维持担保比例方法）的差额全额计提。

**3、 公司类贷款业务形成的应收账款**

公司类贷款业务形成的应收账款按照资产负债表日业务余额的 1%计提坏账准备。未能按期收回的款项转入应收账款逾期 30 天，且客户维持担保比例低于 100%，按应收账款与抵押品资产价值（计算维持担保比例方法）的差额全额计提。

**(十二) 长期股权投资**

**1、 投资成本的确定**

**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接

相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资

的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法

核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，单价在 5,000 元（不含 5,000 元）以上，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

公司为经营管理或出租等而持有的，单价在 5,000 元（不含 5,000 元）以上、使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、

机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

当一项固定资产的某组成部分在使用效能上与该项资产相对独立，且具有不同使用年限，适用不同折旧率，并以不同方式为公司带来经济利益，该组成部分符合固定资产条件时，应将该组成部分单独确认为固定资产。

经营用固定资产与非经营用固定资产应当分类管理。

不符合固定资产条件，单位价值在 1,000 元（含 1,000 元）以上的物品，作为低值易耗品。低值易耗品可一次性摊入费用。单位价值在 1,000 元（不含 1,000 元）以下的物品，作为费用列支。固定资产应当按月计提折旧，固定资产的折旧率，按固定资产原值、预计残值率和分类折旧年限计算确定；公司的固定资产采用平均年限法计提折旧，分类折旧年限见附表。固定资产的残值率按原值的 3% 确定。固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	3	2.16-3.88
机械及动力设备	10	3	9.70
电子及办公设备	5	3	19.40
运输设备	8	3	12.13

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (十五) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
交易席位费	10 年	行业惯例
软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每期期末，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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

公司对以经营租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入“长期待摊费用”，并在 5 年内进行摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

## (十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购

买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

#### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 买入返售和卖出回购款项

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

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

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

公司根据业务类别风险特征，对股票质押式回购业务和约定购回式证券交易业务按照资产负债表日业务余额的 1%计提坏账准备。

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 利润分配

### 1、 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10%计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取任意盈余公积。

## 2、 风险准备计提

### 母公司国元证券

根据《金融企业财务规则》和证监机构字[2007]320号《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》的规定，按照当期净利润的10%提取一般风险准备；

根据《证券法》和证监机构字[2007]320号的规定，按照当期净利润的10%提取交易风险准备金。

提取的一般风险准备和交易风险准备金分别计入“一般风险准备”和“交易风险准备”项目核算。

### 子公司国元期货有限公司

根据《金融企业财务规则》及《金融企业财务规则—实施指南》规定，按照当期净利润（减弥补亏损）的10%提取一般风险准备。

提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

## (二十二) 收入

在各项业务合同签订以后，在规定的计算期内按应收收入的数额确认营业收入的实现，或者在劳务已经提供，同时收讫价款或取得收取价款权利的凭证时，确认营业收入的实现。其中：

### 1、 手续费及佣金净收入

#### (1) 证券经纪业务净收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

代理兑付债券手续费收入：于代理兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

代理保管证券手续费收入：于代理保管服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

#### (2) 期货经纪业务净收入

根据期货代理合同书确定的收费标准，在代理交易发生时，确定每笔交易的手续费，交易业务发生后直接在客户保证金账户中结算扣除。

#### (3) 投资银行业务净收入

证券承销收入：以全额承购包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承购包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，

按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

#### **(4) 资产管理业务净收入**

资产管理业务中，定向资产管理业务于委托资产管理合同到期与委托单位结算收益或损失时，按合同约定计算确认收入；集合资产管理业务每月按受托资产规模和合同约定的费率计算确认收入。

#### **(5) 投资咨询业务净收入**

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

### **2、 利息净收入**

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和约定的利率确认收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

### **3、 投资收益**

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益；

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认当期损益；

采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

### **4、 公允价值变动损益**

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

## 5、 其他业务收入

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

### (二十三) 政府补助

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十五) 经营租赁

#### 1、 租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费

用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

## 2、 租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十六) 融资融券业务

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，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；同时确认一项债权（融出证券）。

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

## (二十七) 客户交易结算资金核算办法

本公司代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本公司指定的银行账户；本公司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。本公司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。

## (二十八) 资产管理业务核算办法

资产管理业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

公司受托经营定向资产管理业务独立核算。核算时按实际受托资产的款项，同时确认一项资产和一项负债；对受托管理的资产进行证券买卖，按代买卖证券业务的会计核

算进行处理。公司受托集合资产管理业务，比照《证券投资基金会计核算办法》核算，独立建账，独立核算。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

## (二十九) 代理发行证券核算办法

### 1、 全额包销方式

在按承购价格购入待发售证券时，确认一项资产，公司将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为公司的自营证券或长期投资。

### 2、 余额包销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司的自营证券或长期投资。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

### 3、 代销方式

公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

## (三十) 代理兑付债券核算办法

代理兑付债券业务是公司接受证券发行人的委托对其发行的债券到期进行债券兑付的业务。代理兑付债券的手续费收入于代理兑付债券业务提供的相关服务完成时确认。

## (三十一) 期货业务核算办法

### 1、 质押品的管理与核算方法

公司接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值，但质押额不高于其市值的 70%。

### 2、 实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

## (三十二)套期会计

### 1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、 套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起

的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### (三十三)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。本公司提供给职工配偶、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

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A、本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A、确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B、确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

##### C、确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划

义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D、确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：

①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；

②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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本；

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (三十四)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。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存

在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

本报告期未发生重要会计政策变更。

#### 2、 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

### (三十六) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 四、 税项

### 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
营业税	按应税营业收入计征	5%
增值税	按照营业收入计征	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%

企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
		16.5%

本公司企业所得税税率为 25%。

本公司子公司国元期货企业所得税税率为 25%。

本公司子公司国元直投企业所得税税率为 25%。

本公司子公司国元香港按应课税盈利的 16.5%计提缴纳香港利得税。

本公司子公司国元创新企业所得税税率为 25%。

本公司子公司股交中心企业所得税税率为 25%。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

美元 2016 年 6 月 30 日的折算汇率为 6.6312, 2015 年 12 月 31 日的折算汇率为 6.4936;

港币 2016 年 6 月 30 日折算汇率为 0.85467, 2015 年 12 月 31 日折算汇率为 0.83778。

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

#### 1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	669,951.31	736,027.78
银行存款	19,895,133,916.08	23,695,375,799.44
其中：客户存款	18,077,397,351.61	19,463,415,480.63
公司存款	1,817,736,564.47	4,231,960,318.81
其他货币资金	6,186,469.85	45,469,067.59
合 计	19,901,990,337.24	23,741,580,894.81

#### 其中：融资融券业务

项目	期末余额	年初余额
自有信用资金	236,718,145.33	4,395,839.82
客户信用资金	3,565,703,534.18	4,094,560,549.25
合 计	3,802,421,679.51	4,098,956,389.07

2、 期末货币资金余额中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 结算备付金

1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	2,456,568,256.65	3,836,049,012.15
自有备付金	243,352,022.41	375,793,705.82
信用备付金	19,212,604.26	18,548,008.86
合计	2,719,132,883.32	4,230,390,726.83

2、 期末结算备付金余额较年初余额下降 35.72%，主要系公司存放结算机构的客户交易资金减少所致。

(三) 融出资金

1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
1. 融资融券业务融出资金	9,210,715,218.42	14,198,290,845.43
2. 开展融资	1,685,048,496.95	1,067,254,897.25
合计	10,895,763,715.37	15,265,545,742.68
减：减值准备	46,198,671.10	71,281,873.49
融出资金净值	10,849,565,044.27	15,194,263,869.19

2、 按账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1-3 个月	3,111,832,625.96	28.56	7,133,920.65	0.23	12,429,873,821.07	81.42	56,813,094.61	0.46
3-6 个月	7,733,251,259.72	70.97	38,666,256.30	0.50	1,059,556,057.00	6.94	5,442,986.49	0.51
6 个月以上	50,679,829.69	0.47	398,494.15	0.79	1,776,115,864.61	11.64	9,025,792.39	0.51

账 龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
合 计	10,895,763,715.37	100.00	46,198,671.10	0.42	15,265,545,742.68	100.00	71,281,873.49	0.47%

### 3、 按客户列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
个人	10,729,602,968.95	14,323,276,442.73
机构	166,160,746.42	942,269,299.95
合 计	10,895,763,715.37	15,265,545,742.68

### 4、 融出资金担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	2,954,151,572.97	4,023,081,422.90
基金	3,251,940,900.07	77,598,164.57
股票	31,717,761,229.42	44,394,745,697.03
债券		111,763,107.61
合 计	37,923,853,702.46	48,607,188,392.11

5、期末已逾期的融出资金余额为 145,824.13 元，公司已全额计提坏账准备。

## (四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### 1、 按类别列示

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
交易性金融资产	1,095,756,065.02	1,094,573,701.90	1,431,646,841.77	1,419,112,061.44
其中：债券	60,856,602.34	58,910,592.95	256,577,385.00	254,176,313.00
基金	753,380,690.42	774,799,495.73	1,067,459,435.86	1,078,931,027.48
股票	235,618,571.26	214,963,412.22	107,610,020.91	86,004,720.96
理财产品	45,900,201.00	45,900,201.00		

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：债券				
基金				
股票				
信托产品				
合计	1,095,756,065.02	1,094,573,701.90	1,431,646,841.77	1,419,112,061.44

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无融出证券情况。

3、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

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末账面余额
债券	作为卖出回购的质押物	50,720,000.00

(五) 衍生金融工具

类别	期末					
	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
其他衍生工具						
股指期货合约	165,174,511.80		4,996,180.00			
减：可抵消的暂收暂付款			-4,996,180.00			
合计	165,174,511.80	0.00	0.00			

类别	年初			
	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
其他衍生工具				
股指期货合约			142,079,520.00	492,780.00
减：可抵消的暂收暂付款			-492,780.00	
合计			142,079,520.00	

## (六) 买入返售金融资产

### 1、按金融资产种类列示

项目	期末余额	年初余额
股票	5,418,076,945.67	4,499,113,445.41
债券	755,300,925.50	209,004,200.00
其中：国债	755,300,925.50	209,004,200.00
金融债		
公司债		
合计	6,173,377,871.17	4,708,117,645.41
减：减值准备	54,180,769.45	44,991,134.45
账面价值	6,119,197,101.72	4,663,126,510.96

### 2、按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券	587,283,341.24	417,433,118.06	
债券质押式回购	755,300,925.50	209,004,200.00	
股票质押式回购	4,830,793,604.43	4,081,680,327.35	
合计	6,173,377,871.17	4,708,117,645.41	

### 3、约定购回式证券、股票质押式回购等的剩余期限

#### (1) 约定购回融出资金剩余期限：

剩余期限	期末账面余额	年初账面余额
一个月以内	1,579,200.00	112,760,821.29
一个月至三个月内	101,403,790.00	147,400,400.00

三个月至一年内	484,300,351.24	157,271,896.77
一年以上		
合计	587,283,341.24	417,433,118.06

(2) 股票质押回购融出资金剩余期限:

剩余期限	期末账面余额	年初账面余额
一个月以内	10,085,400.00	39,163,350.00
一个月至三个月内	271,656,400.00	89,360,280.00
三个月至一年内	1,210,197,905.51	1,042,492,958.31
一年以上	3,338,853,898.92	2,910,663,739.04
合计	4,830,793,604.43	4,081,680,327.35

4、 买入返售金融资产的担保物信息

(1) 约定购回式证券收取的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	1,290,741,594.00	917,903,195.47
债券		
其他		
合计	1,290,741,594.00	917,903,195.47

(2) 股票质押式回购收取的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	17,420,705,667.57	18,621,333,766.18
债券		
其他		
合计	17,420,705,667.57	18,621,333,766.18

5、期末买入返售金融资产余额较年初余额增长 31.23%，主要系公司逆回购融出资金增加所致

(七) 应收款项

1、 按明细列示

项 目	期末余额	年初余额
应收款项	667,081,773.95	487,268,795.69
减：坏账准备	18,847,589.77	16,693,553.95
应收款项账面价值	648,234,184.18	470,575,241.74

## 2、 按账龄列示

账 龄	期末余额				年初余额			
	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(含1年)	645,843,459.04	96.82	2,613,031.99	0.40	462,656,565.58	94.95	1,706,765.61	0.37
1-2年	5,188,723.65	0.78	2,414,906.95	46.54	9,022,049.42	1.85	2,798,239.53	31.02
2-3年	1,163,165.55	0.17	232,633.11	20.00	2,234,369.00	0.46	446,873.80	20
3-4年	715,818.23	0.11	357,909.12	50.00	1,456,524.41	0.30	728,262.20	50
4-5年	4,707,494.38	0.71	3,765,995.50	80.00	4,429,372.36	0.91	3,543,497.89	80
5年以上	9,463,113.10	1.41	9,463,113.10	100.00	7,469,914.92	1.53	7,469,914.92	100
合 计	667,081,773.95	100.00	18,847,589.77		487,268,795.69	100.00	16,693,553.95	

## 3、 分类披露

### (1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收单位	款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国证券登记结算有限公司	T+1 清算款	409,555,137.69			
香港交易所清算款	清算款	184,027,681.43			
合 计		<b>593,582,819.12</b>			

### (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	52,260,639.92	73.20	2,613,031.99	34,135,312.25	60.27	1,706,765.61
1-2年	3,082,018.55	4.32	308,201.85	6,915,344.32	12.21	691,534.43

2-3 年	1,163,165.55	1.63	232,633.11	2,234,369.00	3.94	446,873.80
3-4 年	715,818.23	1.00	357,909.12	1,456,524.41	2.57	728,262.20
4-5 年	4,707,494.38	6.59	3,765,995.50	4,429,372.36	7.82	3,543,497.89
5 年以上	9,463,113.10	13.26	9,463,113.10	7,469,914.92	13.19	7,469,914.92
合 计	71,392,249.73	100.00	16,740,884.67	56,640,837.26	100.00	14,586,848.85

(3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

应收单位	款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽华安达集团工艺品有限公司	借款	2,106,705.10	2,106,705.10	100%	已逾期
合 计		27,844,954.26	2,106,705.10		

4、期末应收款项期末余额较年初增长 37.75%，主要系公司应收清算款增加所致。

(八) 应收利息

1、 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	390,691,629.83	335,956,276.50
融资融券	48,844,415.40	82,697,097.57
买入返售	38,551,936.98	34,787,983.91
信托	28,244,003.90	7,685,189.55
存放金融同业	1,782,373.83	2,261,198.62
合 计	508,114,359.94	463,387,746.15

2、 期末应收利息余额中无逾期应收利息。

(九) 存出保证金

项目列示

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	11,941,575.87	39,024,721.22
结算担保金	44,318,928.62	10,228,351.14
合 计	56,260,504.49	49,253,072.36

(十) 可供出售金融资产

1、 按投资品种类别列示

项目名称	期末				
	初始成本	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量:					
债券	12,016,213,199.95	245,166,326.34	12,261,379,526.29		12,261,379,526.29
基金	461,383,562.79	21,860,312.13	483,243,874.92	1,290,061.85	481,953,813.07
股票	696,146,545.43	121,878,842.19	818,025,387.62	115,206.75	817,910,180.87
证券公司理财产品	1,306,426,738.10	26,690,411.90	1,333,117,150.00	4,534,293.10	1,328,582,856.90
收益互换产品	3,670,020,000.00	-8,789,558.95	3,661,230,441.05		3,661,230,441.05
其他权益工具	462,615,054.03	215,799,698.30	678,414,752.33	26,380,000.00	652,034,752.33
按成本计量:					
信托计划	1,874,200,000.00	-	1,874,200,000.00		1,874,200,000.00
权益工具	428,337,625.76	-	428,337,625.76	433,209.60	427,904,416.16
合计	20,915,342,726.06	622,606,031.91	21,537,948,757.97	32,752,771.30	21,505,195,986.67

项目名称	年初				
	初始成本	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量:					
债券	10,521,510,104.28	278,441,525.88	10,799,951,630.16		10,799,951,630.16
基金	392,031,433.01	50,949,272.78	442,980,705.79	65,885.00	442,914,820.79
股票	1,126,982,792.54	139,554,495.48	1,266,537,288.02	768,822.60	1,265,768,465.42
证券公司理财产品	414,194,265.54	3,095,397.42	417,289,662.96	4,534,293.10	412,755,369.86
收益互换产品	3,677,620,000.00	35,736,227.62	3,713,356,227.62		3,713,356,227.62
其他权益工具	508,468,329.18	202,434,229.35	710,902,558.53	26,380,000.00	684,522,558.53
按成本计量:					
信托计划	1,539,500,000.00		1,539,500,000.00		1,539,500,000.00
权益工具	414,631,625.76		414,631,625.76	433,209.60	414,198,416.16

项目名称	年初				
	初始成本	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
合计	18,594,938,550.31	710,211,148.53	19,305,149,698.84	32,182,210.30	19,272,967,488.54

## 2、可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	281,053,719.26	166,941,519.50
减：减值准备	1,405,268.60	834,707.60
融出证券账面价值	279,648,450.66	166,106,811.90

## 3、已融出证券的担保情况

### 收取的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	397,738,355.16	40,256,142.87
基金	712,798,302.33	3,678,238.74
股票	59,796,772.81	395,783,064.46
合计	1,170,333,430.30	439,717,446.07

## 4、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
中证信用增进股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
科大国创软件股份有限公司	41,500,000.00			41,500,000.00
安徽太平洋电缆集团有限公司	29,760,000.00			29,760,000.00
安徽容知日新信息技术	27,000,000.00			27,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
有限公司				
证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
安徽华骐环保科技股份 有限公司	24,192,000.00			24,192,000.00
其他股权投资	17,179,625.76	13,706,000.00		30,885,625.76
合计	414,631,625.76	13,706,000.00		428,337,625.76

被投资单位	减值准备				在被投资单 位持股比例 (%)	本期现 金红利
	年初	本期 增加	本期 减少	期末		
中证信用增进股份有 限公司					4.88	
中证机构间报价系统 股份有限公司					0.66	
科大国创软件股份有 限公司					6.41	
安徽太平洋电缆集团 有限公司					3.076	
安徽容知日新信息技 术有限公司					4.5	
证通股份有限公司					0.99	
安徽华骐环保科技股 份有限公司					5.35	
其他股权投资	433,209.60			433,209.60		
合计	433,209.60			433,209.60		

## 5、 可供出售金融资产减值准备

期 间	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
2016 年 1-6 月	32,182,210.30	570,561.00			32,752,771.30

本公司对可供出售权益工具计提减值准备的标准为：资产负债表日，如果单项金额重大的某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的 50%，可认定该可供出售金融资产已发生减值。

#### 6、 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

可供出售 权益工具项目	投资 成本	期末 公允价值	公允价值相 对于成本的 下跌幅度	持续下跌时 间（个月）	已计提 减值金额	未计提减 值原因
淮北矿业股份有限公司	163,800,000.00	131,421,200.00	19.77%	12	26,380,000.00	
国元黄山 3 号集合资产 管理计划	16,096,177.13	17,874,804.70			4,534,293.10	
合计	179,896,177.13	149,296,004.70			30,914,293.10	

#### 7、 存在限售期限及其他变现有限制的可供出售金融资产情况

##### (1) 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
[300508] 维宏股份	2017 年 4 月 19 日	795,821.50	0
[300452] 山河药辅	2016 年 11 月 14 日	70,599,108.00	47,074,830.00

##### (2) 其他变现有限制的可供出售金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末公允价值
债 券	作为卖出回购的质押物	2,589,849,292.48

#### (十一) 融券业务

##### 1、 项目列示

项 目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		

-可供出售金融资产	281,053,719.26	166,941,519.50
-转融通融入证券		
融出证券总额	281,053,719.26	166,941,519.50
减：减值准备	1,405,268.60	834,707.60
融出证券账面价值	279,648,450.66	166,106,811.90

2、 本期融券业务无违约情况发生。

3、 期末融出证券余额较年初余额增长 68.35%，主要系公司融券业务规模扩大所致。

## (十二) 持有至到期投资

### 持有至到期投资情况

项目	期末账面余额	年初账面余额	期末公允价值
债券	39,793,435.20	39,007,036.80	39,793,435.20
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	39,793,435.20	39,007,036.80	39,793,435.20

## (十三) 长期股权投资

### 1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	1,751,920,928.90	888,470,739.82
小计	1,751,920,928.90	888,470,739.82
减：减值准备		
合计	1,751,920,928.90	888,470,739.82

### 2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额
长盛基金管理	119,269,218.56	439,502,555.54	-5,434,322.99	-2,540,171.15	434,068,232.55

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额
有限公司					
安徽安元投资基金有限公司	1,300,000,000.00	433,427,142.45	866,437,076.29		1,299,864,218.74
安徽安元投资基金管理有限公司	15,000,000.00	15,541,041.83	2,447,435.78		17,988,477.61
合计	1,434,269,218.56	888,470,739.82	863,450,189.08	-2,540,171.15	1,751,920,928.90

被投资单位	核算方法	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长盛基金管理有限公司	权益法	41.00	41.00				30,996,000.00
安徽安元投资基金有限公司	权益法	43.33	43.33				
安徽安元投资基金管理有限公司	权益法	30.00	30.00				
合计							30,996,000.00

### 3、 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
长盛基金管理有限公司	有限公司	深圳	高新	基金管理业务、发起设立基金	1.89 亿元	41.00	41.00
安徽安元投资基金有限公司	有限公司	合肥	蔡咏	股权投资、基金投资、投资顾问等	30 亿元	43.33	43.33
安徽安元投资基金管理有限公司	有限公司	合肥	刘振	受托管理股权投资基金、投	5000 万元	30.00	30.00

公司			资顾问等		
被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长盛基金管理有限 公司	1,246,809,030.56	281,663,076.15	965,145,954.42	266,556,464.54	72,792,278.91
安徽安元投资基金 有限公司	3,001,186,658.63	1,500,000.00	2,999,686,658.63	13,556,583.45	-537,517.99
安徽安元投资基金 管理有限公司	61,840,863.85	1,879,271.81	59,961,592.04	16,656,889.93	8,158,119.26

长盛基金管理有限公司系经中国证监会证监基金字[1999]6号《关于同意长盛基金管理有限公司开业的批复》批准设立的基金管理公司，注册资本为10,000万元，本公司出资比例为25%。2003年11月，本公司受让长江证券有限责任公司持有长盛基金管理有限公司的25%股权，并向安徽省创新投资有限公司转让持有长盛基金管理有限公司的1%股权。上述股权转让于2004年11月业经中国证券监督管理委员会批准。转让后本公司持有长盛基金管理有限公司的股权比例变更为49%。2007年7月本公司将持有的长盛基金管理有限公司8%的股权转让给新加坡DBS Asset Management Limited，转让后仍持有其41%的股权。2008年5月，经中国证监会证监许可[2008]709号《关于核准长盛基金管理有限公司变更注册资本、注册地址、股东名称及修改公司章程的批复》，批准长盛基金管理有限公司盈余公积转增资本，注册资本变更为15,000万元。2014年2月12日，长盛基金管理有限公司通过第五届董事会第五十七次会议决议，批准公司未分配利润转增资本，注册资本变更为18,900万元。此次注册资本变更已在深圳市市场监督管理局备案，备案通知编号为[2014]82389008号。

安徽安元投资基金有限公司系由公司与安徽国元控股（集团）有限责任公司（以下简称“国元集团”）、安徽省交通控股集团有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、安徽国贸联创投资有限公司共同出资组建，于2015年7月17日经合肥市工商行政管理局核准注册成立，工商注册号为340100001309935，注册资本人民币300,000.00万元，实缴注册资本300,000.00万元，其中本公司实缴130,000.00万元，持股比例43.33%。

安徽安元投资基金管理有限公司系由公司与国元集团、安徽省交通控股集团有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、安徽国贸联创投资有限公司、安徽省股权托管交易中心有限责任公司、黄山有限公司共同出资组建，于2015年7月27日经合肥市工商行政管理局核准注册成立，工商注册号为340100001318204，注册资本人民币5,000.00万元，其中本公司出资1,500万元，持股比例30%。

4、 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

5、 期末长期股权投资较年初增长 97.18%，主要系公司本报告期对投资安徽安元投资基金有限公司所致。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	1,989,901,544.38	1,970,661,921.50
减：累计折旧	540,478,592.80	502,917,701.86
固定资产减值准备	382,615.47	382,615.47
固定资产账面价值合计	1,449,040,336.11	1,467,361,604.17

##### 2、 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机械及动力设备	电子及办公设备	运输设备	合计
一、原价：					
1. 年初余额	1,538,376,570.95	20,549,916.80	349,724,079.55	62,011,354.20	1,970,661,921.50
2. 本期增加	11,088,853.59	40,581.19	13,326,526.09	5,024,906.74	29,480,867.61
(1) 本期购置	7,241,266.59	40,581.19	9,749,776.09	5,024,906.74	22,056,530.61
(2) 在建工程转入	3,847,587.00		3,576,750.00		7,424,337.00
(3) 合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本期减少	66,196.84	903,400.00	7,392,434.99	2,372,327.16	10,734,358.99
(1) 转让和出售					0.00
(2) 清理报废		903,400.00	7,392,434.99	2,372,327.16	10,668,162.15
(3) 其他减少	66,196.84				66,196.84
4. 外币报表折算差额	101,429.64		358,872.34	32,812.28	493,114.26

项目	房屋及建筑物	机械及动力设备	电子及办公设备	运输设备	合计
5. 期末余额	1,549,500,657.34	19,687,097.99	356,017,042.99	64,696,746.06	1,989,901,544.38
二、累计折旧:					
1. 年初余额	252,538,595.75	8,630,540.14	210,261,269.04	31,487,296.93	502,917,701.86
2. 本期新增	18,352,255.55	1,004,873.33	24,491,103.16	3,816,893.03	47,665,125.07
(1) 本期计提	18,352,255.55	1,004,873.33	24,491,103.16	3,816,893.03	47,665,125.07
(2) 合并增加					
3. 本期减少	84,437.69	876,298.00	7,153,204.43	2,289,361.10	10,403,301.22
4. 外币报表折算差额	53,535.97		231,177.15	14,353.97	299,067.09
5. 期末余额	270,859,949.58	8,759,115.47	227,830,344.92	33,029,182.83	540,478,592.80
三、减值准备:					
1. 年初余额		230,101.78	110,758.71	41,754.98	382,615.47
2. 本期增加					
(1) 本期计提					
(2) 合并增加					
3. 本期减少					
4. 外币报表折算差额					
5. 期末余额	-	230,101.78	110,758.71	41,754.98	382,615.47
四、账面价值:					
1. 期末账面价值	1,278,640,707.76	10,697,880.74	128,075,939.36	31,625,808.25	1,449,040,336.11
2. 年初账面价值	1,285,837,975.20	11,689,274.88	139,352,051.80	30,482,302.29	1,467,361,604.17

本期计提折旧额 47,665,125.07 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 7,424,337.00 元。

### 3、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

### 4、 期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程账面价值

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滨湖商用营业职场	42,553,545.26		42,553,545.26	42,553,545.26		42,553,545.26
零星工程	13,804,156.42		13,804,156.42	8,798,834.00		8,798,834.00
合计	56,357,701.68	0.00	56,357,701.68	51,352,379.26		51,352,379.26

## 2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
滨湖商用营业职场	60,000,000.00	42,553,545.26			
零星工程		8,798,834.00	14,904,659.42	7,424,337.00	2,475,000.00
合计	60,000,000.00	51,352,379.26	14,904,659.42	7,424,337.00	2,475,000.00

工程项目名称	工程投入占预算比例	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
滨湖商用营业职场	70.92%				自有资金	42,553,545.26
零星工程					自有资金	13,804,156.42
合计						56,357,701.68

3、 期末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

## (十六) 无形资产

### 无形资产增减变动表

项目	房屋使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
<b>原价</b>					
年初余额	900,000.00	100,571,148.60	63,517,978.04	2,461,945.66	167,451,072.30
本期增加		5,186,147.03		16,042.13	5,202,189.16
本期减少				-	0.00
外币报表折算差额					0.00

项目	房屋使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
期末余额	900,000.00	105,757,295.63	63,517,978.04	2,477,987.79	172,653,261.46
<b>累计摊销</b>					
年初余额	540,000.00	73,285,818.53	62,661,982.64	29,580.24	136,517,381.41
本期增加	30,000.00	7,947,199.89	187,483.80	7,395.06	8,172,078.75
本期减少			-		0.00
外币报表折算差额					0.00
期末余额	570,000.00	81,233,018.42	62,849,466.44	36,975.30	144,689,460.16
<b>减值准备</b>					
年初余额		27,950.00			27,950.00
本期增加					0.00
本期减少					0.00
外币报表折算差额					0.00
期末余额	0.00	27,950.00	0.00	0.00	27,950.00
<b>账面价值</b>					
年初余额	360,000.00	27,257,380.07	855,995.40	2,432,365.42	30,905,740.89
期末余额	330,000.00	24,496,327.21	668,511.60	2,441,012.49	27,935,851.30

本期无形资产摊销额 8,172,078.75 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

### (十七) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
国元期货有限公司	120,876,333.75			120,876,333.75	
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	1,830,247.44			1,830,247.44	
合计	122,706,581.19			122,706,581.19	

### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

**递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产：

项 目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	18,847,589.77	4,711,897.45	16,693,553.95	4,173,388.50
固定资产减值准备	100,000.00	25,000.00	100,000.00	25,000.00
已摊销长期股权投资 差额	10,935,067.16	2,733,766.79	10,935,067.16	2,733,766.79
可供出售金融资产公 允价值变动			9,461,063.25	2,365,265.81
可供出售金融资产减 值准备	32,752,771.30	8,188,192.83	32,182,210.30	8,045,552.58
交易性金融资产公允 价值变动	260,978.76	65,244.69	7,659,629.54	1,914,907.40
期货风险准备金	1,143,223.74	285,805.94	1,143,223.74	285,805.94
未支付职工薪酬	289,622,972.65	72,405,743.17	500,260,955.58	125,065,238.90
买入返售金融资产减 值准备	54,180,769.45	13,545,192.36	44,991,134.45	11,247,783.62
融出资金减值准备	46,198,671.10	11,549,667.78	71,281,873.49	17,820,468.37
子公司可抵扣亏损及 其他	51,416,444.46	8,559,512.26	49,526,222.79	8,171,826.76
委托贷款减值准备				
合 计	505,458,488.39	122,070,023.27	744,234,934.25	181,849,004.67

递延所得税负债：

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产 公允价值变动	6,405,171.40	1,601,292.85	29,704,967.16	7,426,241.79
可供出售金融资 产公允价值变动	780,507,293.32	195,126,823.42	767,500,258.10	191,875,064.53

被套期项目公允价值变动	3,006,488.53	751,622.13		
合计	789,918,953.25	197,479,738.40	797,205,225.26	199,301,306.32

期末递延所得税资产余额较年初下降 32.87%，主要系公司发放上年度奖金所致。

## (十九) 其他资产

### 1、 项目列示

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	167,000,000.00	201,000,000.00
长期待摊费用	30,387,417.30	31,873,104.14
待转承销费用	9,941,831.69	8,910,460.53
待摊费用	6,360,175.75	8,906,630.94
应收股利	18,484,896.39	
被套期项目	37,209,364.34	
其他	732,608.97	1,107,372.31
减：减值准备		
其他资产账面价值	270,116,294.44	251,797,567.92

### 2、 委托贷款

单位	期末余额	年初余额
全椒县城市基础设施开发建设有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
安徽太和经济建设投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
铜陵市顺通物流园有限公司		30,000,000.00
安徽华力建设集团有限公司	16,000,000.00	20,000,000.00
合肥超维电子科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
安徽龙湖建设集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
全椒县城市基础设施开发建设有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
安徽蒂王集团酒业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	167,000,000.00	201,000,000.00

### 3、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
营业部装修	31,873,104.14	7,322,186.12	8,807,872.96	30,387,417.30
合计	31,873,104.14	7,322,186.12	8,807,872.96	30,387,417.30

### (二十) 资产减值准备

项目	年初余额	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	44,991,134.45	9,189,635.00			54,180,769.45
应收账款坏账准备	16,693,553.95	2,316,535.82	163,500.00		18,846,589.77
可供出售金融资产减值准备	32,182,210.30	570,561.00			32,752,771.30
持有至到期投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	382,615.47				382,615.47
在建工程减值准备					
无形资产减值准备	27,950.00				27,950.00
商誉减值准备					
融出资金减值准备	71,281,873.49		25,083,202.39		46,198,671.10
委托贷款减值准备					
合计	165,559,337.66	12,076,731.82	25,246,702.39	0.00	152,389,367.09

### (二十一) 短期借款

#### 1、 按种类列示

项目	期末余额	年初余额
质押借款	512,802,000.00	469,156,800.00
信用借款	542,715,450.00	578,905,980.00
合计	1,055,517,450.00	1,048,062,780.00

## 2、 短期借款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票(香港客户)	1,314,098,029.43	1,335,726,271.92

### (二十二) 应付短期融资款

项 目	发行日期	到期日期	票面利率	期末余额	年初余额
短期融资券:					
1590132/15 国元 CP05	2015/11/26	2016/2/25	3.14%	0	1,400,000,000.00
1590140/15 国元 CP06	2015/12/14	2016/3/14	3.12%	0	2,000,000,000.00
收益凭证:					
S15977/元鼎尊享定制04期 550天	2015/5/15	2016/11/15	6.25%	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
SG1558/元鼎尊享定制11期 92天	2016/5/30	2016/8/30	3.45%	500,000,000.00	
SG1568/元鼎尊享定制12期 94天	2016/6/3	2016/9/5	3.50%	500,000,000.00	
SG2058/元鼎尊享定制13期 183天	2016/6/8	2016/12/8	3.60%	500,000,000.00	
SG3301/收益凭证 14天	2016/6/21	2016/7/5	2.80%	7,270,000.00	
SG3025/收益凭证 28天	2016/6/15	2016/7/13	3.10%	5,570,000.00	
SG3027/收益凭证 91天	2016/6/14	2016/9/13	3.50%	5,220,000.00	
SG2304/收益凭证 28天	2016/6/8	2016/7/6	3.10%	5,120,000.00	
SG2303/收益凭证 28天	2016/6/7	2016/7/5	3.10%	5,060,000.00	
SG3302/收益凭证 14天	2016/6/22	2016/7/6	2.80%	4,570,000.00	
SG3026/收益凭证 28天	2016/6/16	2016/7/14	3.10%	4,240,000.00	
SG3304/收益凭证 28天	2016/6/21	2016/7/19	3.10%	3,450,000.00	
SG3307/收益凭证 91天	2016/6/21	2016/9/20	3.50%	3,260,000.00	
SG2305/收益凭证 91天	2016/6/7	2016/9/6	3.50%	3,250,000.00	
SG3024/收益凭证 28天	2016/6/14	2016/7/12	3.10%	3,100,000.00	
SF8767/收益凭证 91天	2016/4/19	2016/7/19	3.40%	3,000,000.00	
SF7899/收益凭证 91天	2016/4/14	2016/7/14	3.40%	3,000,000.00	
SG0086/收益凭证 91天	2016/5/10	2016/8/9	3.40%	2,990,000.00	

项 目	发行日期	到期日期	票面利率	期末余额	年初余额
SF7898/收益凭证 91 天	2016/4/13	2016/7/13	3.40%	2,950,000.00	
SG3901/收益凭证 14 天	2016/6/28	2016/7/12	2.80%	2,580,000.00	
SF8769/收益凭证 91 天	2016/4/21	2016/7/21	3.40%	2,530,000.00	
SG3303/收益凭证 14 天	2016/6/23	2016/7/7	2.80%	2,500,000.00	
SG0019/收益凭证 91 天	2016/5/5	2016/8/4	3.40%	2,490,000.00	
SF8768/收益凭证 91 天	2016/4/20	2016/7/20	3.40%	2,470,000.00	
SG0088/收益凭证 91 天	2016/5/12	2016/8/11	3.40%	2,390,000.00	
SG3903/收益凭证 14 天	2016/6/30	2016/7/14	2.80%	2,260,000.00	
SF7897/收益凭证 91 天	2016/4/12	2016/7/12	3.40%	2,160,000.00	
SF7658/收益凭证 91 天	2016/4/6	2016/7/6	3.40%	2,150,000.00	
SG0607/收益凭证 91 天	2016/5/17	2016/8/16	3.40%	1,910,000.00	
SG0007/收益凭证 91 天	2016/4/26	2016/7/26	3.40%	1,910,000.00	
SF7659/收益凭证 91 天	2016/4/7	2016/7/7	3.40%	1,720,000.00	
SG3308/收益凭证 91 天	2016/6/22	2016/9/21	3.50%	1,690,000.00	
SG3907/收益凭证 91 天	2016/6/28	2016/9/27	3.50%	1,570,000.00	
SG2306/收益凭证 91 天	2016/6/8	2016/9/7	3.50%	1,550,000.00	
SG0009/收益凭证 91 天	2016/4/28	2016/7/28	3.40%	1,530,000.00	
SG0608/收益凭证 91 天	2016/5/18	2016/8/17	3.40%	1,420,000.00	
SG3904/收益凭证 28 天	2016/6/28	2016/7/26	3.10%	1,410,000.00	
SF7657/收益凭证 91 天	2016/4/5	2016/7/5	3.40%	1,410,000.00	
SG3305/收益凭证 28 天	2016/6/22	2016/7/20	3.10%	1,360,000.00	
SG0008/收益凭证 91 天	2016/4/27	2016/7/27	3.40%	1,320,000.00	
SG3906/收益凭证 28 天	2016/6/30	2016/7/28	3.10%	1,290,000.00	
SG3306/收益凭证 28 天	2016/6/23	2016/7/21	3.10%	1,160,000.00	
SG1698/收益凭证 91 天	2016/6/1	2016/8/31	3.40%	950,000.00	
SG3905/收益凭证 28 天	2016/6/29	2016/7/27	3.10%	910,000.00	
SG1195/收益凭证 91 天	2016/5/24	2016/8/23	3.40%	910,000.00	
SG1196/收益凭证 91 天	2016/5/25	2016/8/24	3.40%	870,000.00	

项 目	发行日期	到期日期	票面利率	期末余额	年初余额
SG3309/收益凭证 91 天	2016/6/23	2016/9/22	3.50%	860,000.00	
SG0900/收益凭证 91 天	2016/5/19	2016/8/18	3.40%	790,000.00	
SG0017/收益凭证 91 天	2016/5/3	2016/8/2	3.40%	710,000.00	
SG1699/收益凭证 91 天	2016/6/2	2016/9/1	3.40%	680,000.00	
SG3902/收益凭证 14 天	2016/6/29	2016/7/13	2.80%	650,000.00	
SG3909/收益凭证 91 天	2016/6/30	2016/9/29	3.50%	620,000.00	
SG0087/收益凭证 91 天	2016/5/11	2016/8/10	3.40%	600,000.00	
SG1197/收益凭证 91 天	2016/5/26	2016/8/25	3.40%	500,000.00	
SG0018/收益凭证 91 天	2016/5/4	2016/8/3	3.40%	350,000.00	
SG1697/收益凭证 91 天	2016/5/31	2016/8/30	3.40%	300,000.00	
SG3908/收益凭证 91 天	2016/6/28	2016/9/27	3.50%	250,000.00	
S17055/元鼎尊享定制 05 期 389 天	2015/5/14	2016/6/6	6.00%	-	512,510,000.00
SF0198/元益多 28 天 04 期	2015/12/9	2016/1/6	4.00%	-	10,000,000.00
SF0199/元益多 28 天 05 期	2015/12/10	2016/1/7	4.00%	-	9,910,000.00
SF0203/元益多 91 天 06 期	2015/12/11	2016/3/11	4.20%	-	2,170,000.00
SF0749/元益多 28 天 03 期	2015/12/11	2016/1/8	4.00%	-	6,470,000.00
SF0750/元益多 91 天 04 期	2015/12/9	2016/3/9	4.20%	-	7,520,000.00
SF0751/元益多 91 天 05 期	2015/12/10	2016/3/10	4.20%	-	3,730,000.00
SF1993/元益多 28 天 06 期	2015/12/16	2016/1/13	3.50%	-	4,960,000.00
SF1995/元益多 28 天 07 期	2015/12/17	2016/1/14	3.50%	-	9,970,000.00
SF1996/元益多 28 天 08 期	2015/12/18	2016/1/15	3.50%	-	5,000,000.00
SF1997/元益多 91 天 07 期	2015/12/16	2016/3/16	3.80%	-	2,750,000.00
SF1998/元益多 91 天 08 期	2015/12/17	2016/3/17	3.80%	-	2,130,000.00
SF1999/元益多 90 天 09 期	2015/12/18	2016/3/18	3.80%	-	960,000.00
SF2001/元益多 14 天 06 期	2015/12/23	2016/1/6	3.00%	-	6,780,000.00
SF2002/元益多 14 天 07 期	2015/12/24	2016/1/7	3.00%	-	5,430,000.00
SF2003/元益多 14 天 08 期	2015/12/25	2016/1/8	3.00%	-	3,040,000.00
SF2005/元益多 28 天 09 期	2015/12/23	2016/1/20	3.20%	-	3,610,000.00

项 目	发行日期	到期日期	票面利率	期末余额	年初余额
SF2006/元益多 28 天 10 期	2015/12/24	2016/1/21	3.20%	-	3,640,000.00
SF2007/元益多 28 天 11 期	2015/12/25	2016/1/22	3.20%	-	2,370,000.00
SF2008/元益多 91 天 10 期	2015/12/23	2016/3/23	3.50%	-	600,000.00
SF2009/元益多 91 天 11 期	2015/12/24	2016/3/24	3.50%	-	2,210,000.00
SF2010/元益多 91 天 12 期	2015/12/25	2016/3/25	3.50%	-	280,000.00
SF2011/元益多 14 天 09 期	2015/12/30	2016/1/13	3.00%	-	10,000,000.00
SF2012/元益多 14 天 10 期	2015/12/31	2016/1/14	3.00%	-	8,750,000.00
SF2013/元益多 28 天 12 期	2015/12/30	2016/1/27	3.20%	-	7,700,000.00
SF2015/元益多 28 天 13 期	2015/12/31	2016/1/28	3.20%	-	3,110,000.00
SF2017/元益多 91 天 13 期	2015/12/30	2016/3/30	3.50%	-	2,120,000.00
SF2019/元益多 91 天 14 期	2015/12/31	2016/3/31	3.50%	-	2,380,000.00
SG0566/元宝 56 天	2016/5/24	2016/7/18	3.80%	50,000,000.00	
S54885/元鼎尊享定制 07 期 731 天	2015/6/19	2017/6/19	5.80%	2,000,000,000.00	
合 计				4,664,780,000.00	5,040,100,000.00

(二十三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末余额	年初余额
第三方在结构化主体中享有的权益	6,916,967,172.70	5,213,209,945.66
合 计	6,916,967,172.70	5,213,209,945.66

本公司将具有控制权的结构化主体(主要为资产管理计划)纳入合并财务报表的合并范围,将本公司以外各方持有的结构化主体份额确认为交易性金融负债。期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较年初增长 32.68%,主要系合并结构化主体中第三方享有权益增加所致。

(二十四) 卖出回购金融资产款

1、 按金融资产种类列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
债券	2,314,449,356.90	2,207,597,157.00
融资融券债权收益权	810,000,000.00	2,910,000,000.00
交易所股票质押债权收益权	600,000,000.00	600,000,000.00

合计	3,724,449,356.90	5,717,597,157.00
----	------------------	------------------

## 2、按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额
债券质押式报价回购	1,405,351,000.00	163,698,000.00
交易所质押式回购	909,098,356.90	2,043,899,157.00
融资融券债权收益权	810,000,000.00	2,910,000,000.00
交易所股票质押债权收益权	600,000,000.00	600,000,000.00
合 计	3,724,449,356.90	5,717,597,157.00

## 3、卖出回购金融资产的剩余期限和利率区间

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
一个月以内	2,314,449,356.90	1.36%-6.30%	2,203,109,157.00	1.30%-6.90%
一个月至三个月内			4,488,000.00	
三个月至一年内	910,000,000.00		2,600,000,000.00	
一年以上	500,000,000.00		910,000,000.00	
合 计	3,724,449,356.90		5,717,597,157.00	

## 4、卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
债券	5,997,018,692.48	3,442,226,831.19
融资融券债权	971,769,583.45	3,482,660,522.43
交易所股票质押债权	2,728,178,551.00	4,320,394,400.00
合 计	9,696,966,826.93	11,245,281,753.62

5、 期末卖出回购金融资产款余额较年初下降 34.86%，主要系期末公司正回购融入资金下降所致。

(二十五) 代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	16,446,966,099.67	18,204,074,983.53
-个人	15,353,193,990.41	16,996,195,430.51
-机构	1,093,772,109.26	1,207,879,553.02
信用业务	4,046,479,628.64	5,032,293,512.39
-个人	3,688,960,517.78	4,326,592,326.04
-机构	357,519,110.86	705,701,186.35
合计	<b>20,493,445,728.31</b>	23,236,368,495.92

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	561,831,793.27	491,381,267.27	716,272,891.15	336,940,169.39
离职后福利-设定提存计划	556,650.78	28,727,450.63	28,548,953.68	735,147.73
合计	562,388,444.05	520,108,717.90	744,821,844.83	337,675,317.12

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	538,626,698.96	444,954,776.38	671,988,868.42	311,592,606.92
职工福利费		15,691,681.81	15,691,681.81	-
社会保险费	240,513.05	8,847,019.91	8,768,698.05	318,834.91
其中：医疗保险费	230,351.60	7,766,319.20	7,710,472.24	286,198.56
工伤保险费	5,019.57	296,258.99	281,068.40	20,210.16
生育保险费	5,141.88	784,441.72	777,157.41	12,426.19
住房公积金	217,295.35	13,243,174.43	11,984,759.31	1,475,710.47
工会经费和职工教育经费	22,747,285.91	8,644,614.74	7,838,883.56	23,553,017.09
合计	561,831,793.27	491,381,267.27	716,272,891.15	336,940,169.39

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	452,100.57	18,434,977.17	18,280,591.60	606,486.14
失业保险费	102,660.21	1,261,184.46	1,250,087.08	113,757.59
企业年金缴费	1,890.00	9,031,289.00	9,018,275.00	14,904.00
合计	556,650.78	28,727,450.63	28,548,953.68	735,147.73

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的薪酬。

期末应付职工薪酬余额较年初余额下降 39.96%，主要系公司发放上年度奖金所致。

本报告期实际发放的高级管理人员薪酬为：1,502.89 万元。高级管理人员参照《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》（证监会令第 39 号）界定范围执行，不含境内分支机构负责人。

### (二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	53,723,426.07	230,363,206.77
营业税		61,390,602.46
个人所得税	32,251,248.38	115,785,616.32
投资者保护基金	6,330,938.31	11,766,365.11
城建税	1,073,080.27	4,283,526.18
教育费附加及地方教育费附加	20,168.96	3,065,598.75
增值税	19,813,209.47	
其他税费	2,959,838.11	3,482,744.44
合计	<b>116,171,909.57</b>	430,137,660.03

期末应交税费较年初余额下降 72.99%，主要系本期经营业绩同比下降，相应计提企业所得税金额以及代扣个人所得税下降较大所致。

### (二十八) 应付款项

#### 1、 应付款项列示

项目	期末余额	年初余额
应付证券清算款	393,719,319.83	74,113,271.90
安徽省安通发展有限公司	3,279,701.73	3,279,701.73

暂收款	77,826,340.38	16,403,141.51
其他	82,931,723.98	70,729,156.28
合 计	557,757,085.92	164,525,271.42

## 2、 账龄超过一年的重要应付款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽省安通发展有限公司	3,279,701.73	未支付的债券兑付款

3、 期末应付款项余额较年初余额增长 239.01%，主要系应付证券清算款增加金额较大所致。

## (二十九) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	592,570.11	819,400.93
应付债券	242,943,000.07	228,815,185.87
应付收益凭证	194,537,654.54	120,965,993.02
卖出回购证券款	2,267,432.16	6,332,872.72
报价式回购利息	34,011.67	26,101.55
合 计	440,374,668.55	356,959,554.09

## (三十) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	3,157,640.68	3,157,640.68	

预计负债未决诉讼的具体情况见本附注“十一、或有事项”。

(三十一)应付债券

1、 按应付债券类型列示

项 目	期末余额	年初余额
证券公司债	4,994,302,311.99	4,990,467,105.89
次级债	3,495,282,656.44	3,494,064,840.08
收益凭证	0.00	2,000,000,000.00
合计	8,489,584,968.43	10,484,531,945.97

2、 证券公司债券

债券类型	面值	发行日期	到期日期	债券 期限	票面利 率(或利 率区间)	发行金额	年初账面余额	本期增 加	利息调整	本期 减少	期末账面余额
<b>证券公司债:</b>											
13 国元 01	3,270,000,000.00	2013/7/24	2018/7/24	3+2 年	4.70%	3,270,000,000.00	3,267,552,984.87		2,447,015.13		3,270,000,000.00
13 国元 02	1,730,000,000.00	2013/7/24	2018/7/24	5 年	4.90%	1,730,000,000.00	1,722,914,121.02		1,388,190.97		1,724,302,311.99
<b>合 计</b>	<b>5,000,000,000.00</b>					<b>5,000,000,000.00</b>	<b>4,990,467,105.89</b>		3,835,206.10		4,994,302,311.99

注：公司债券13国元01为5年期，附第3年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，在债券发行的第三年末即2016年7月24日投资者有向本公司回售该债券的权利。截止本报告批准报出日，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，13国元01”本次回售申报数量0张，同时公司根据当前市场环境选择不上调”13国元01”的票面利率，即”13国元01”存续期后2年的票面利率仍维持4.70%不变，本次列示该债券期限为3+2年，到期日为2018年7月24日。

### 3、次级债

次级债	面值	发行日期	到期日期	债券期限	票面利率(或利率区间)	发行金额	年初账面余额	本期增加	利息调整	本期减少	期末账面余额
15 国元 01	3,500,000,000.00	2015/5/27	2018/5/27	3 年	5.60%	3,500,000,000.00	3,494,064,840.08		1,217,816.36		3,495,282,656.44
<b>合计</b>	<b>3,500,000,000.00</b>					<b>3,500,000,000.00</b>	<b>3,494,064,840.08</b>		1,217,816.36		3,495,282,656.44

### 4、收益凭证

债券类型	面值	发行日期	到期日期	债券期限	票面利率(或利率区间)	发行金额	年初账面余额	本期增加	利息调整	本期减少	期末账面余额
<b>收益凭证</b>											
S54885/元鼎尊享定制 07 期 731 天	2,000,000,000.00	2015/6/19	2017/6/19	731 天	5.80%	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	0.00

(三十二) 其他负债

按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
预提费用	13,441,480.59	8,764,790.16
期货风险准备金	16,576,812.65	15,456,677.74
代理兑付债券款		279,219.66
应付股利	483,634,629.00	
其他	522,905.53	6,432,479.38
合 计	514,175,827.77	30,933,166.94

期末其他负债余额较年初余额增长 1562.22%，主要系公司计提股东分红所致。

(三十三) 股本

项目	年初余额(万 元)	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额(万 元)
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	196,410.00						196,410.00
(2). 境内上市的外资股							

(3). 境外上市的外资股						
(4). 其他						
无限售条件流通股份合计	196,410.00					196,410.00
合计	196,410.00					196,410.00

**(三十四) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,875,592,291.64			9,875,592,291.64
其他资本公积				
合 计	9,875,592,291.64			9,875,592,291.64

**(三十五) 库存股**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	73,401,721.73	397,160,856.60		470,562,578.33

根据公司第七届董事会第二十九次会议和 2015 年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司回购股份的议案》，公司实施股份回购计划，截至 2016 年 6 月 30 日，公司累计回购股份 29,561,484 股，占公司总股本的比例为 1.5051%，最高成交价为 16.10 元/股，最低成交价为 15.12 元/股，支付的总金额约为 4.71 亿元（含交易费用）。

## (三十六) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额					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	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	555,224,602.30	37,252,377.33	1,418,827.07	4,067,851.13	31,766,199.47	-500.34	586,990,801.77
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额	4,849,476.36	-2,540,171.15			-2,540,171.15		2,309,305.21
可供出售金融资产公允价值变动损益	568,461,457.73	17,572,294.17	1,418,827.07	4,067,851.13	12,086,116.31	-500.34	580,547,574.04
外币财务报表折算差额	-18,258,331.79	22,220,254.31			22,220,254.31		3,961,922.52
其他	172,000.00				0.00		172,000.00
<b>其他综合收益合计</b>	<b>555,224,602.30</b>	<b>37,252,377.33</b>	<b>1,418,827.07</b>	<b>4,067,851.13</b>	<b>31,766,199.47</b>	<b>-500.34</b>	<b>586,990,801.77</b>

**(三十七) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,052,769,630.12			1,052,769,630.12

**(三十八) 一般风险准备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,098,386,685.03			1,098,386,685.03
交易风险准备	1,006,738,180.61			1,006,738,180.61
合计	2,105,124,865.64			2,105,124,865.64

**(三十九) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额	提取比例
年初未分配利润	4,454,244,552.95	2,698,865,935.20	
加：会计政策变更			
加：本期净利润	510,562,083.71	1,887,123,244.48	
减：提取法定盈余公积			10%
提取一般风险准备			10%
提取交易风险准备			10%
应付普通股股利	483,634,629.00	196,410,000.00	
期末未分配利润	4,481,172,007.66	4,389,579,179.68	

**(四十) 少数股东权益**

少数股东单位	期末余额	年初余额
康和期货股份有限公司	10,212,622.84	10,097,644.13
安徽国元控股(集团)有限责任公司	41,043,989.70	39,473,878.60
华安证券股份有限公司	36,814,835.08	35,885,344.18
安徽省产权交易中心有限责任公司	14,725,934.03	14,354,137.68
合肥兴泰控股集团有限公司	12,271,611.69	11,961,781.39

芜湖市建设投资有限公司	12,271,611.69	11,961,781.39
蚌埠市产权交易中心	6,135,805.85	5,980,890.70
安徽省粮油食品进出口(集团)公司	212,983.22	
淮北市国有资产运营有限公司	2,974,341.99	
合 计	136,663,736.09	129,715,458.07

## (四十一) 手续费及佣金净收入

## 1、 手续费及佣金净收入按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	843,950,071.73	1,884,516,203.23
1. 经纪业务收入	614,927,433.61	1,679,269,605.52
其中：证券经纪业务收入	592,827,222.79	1,652,250,359.96
其中：代理买卖证券业务	584,691,304.94	1,634,214,911.70
交易单元席位租赁	4,654,343.59	14,480,213.62
代销金融产品业务	3,481,574.26	3,555,234.64
期货经纪业务收入	22,100,210.82	27,019,245.56
2. 投资银行业务收入	183,397,109.73	166,166,326.12
其中：证券承销业务	125,112,879.40	70,420,264.00
证券保荐业务	12,461,974.18	17,623,384.62
财务顾问业务	45,822,256.15	78,122,677.50
3. 投资咨询业务收入	5,959,844.80	4,674,601.39
4. 资产管理业务收入	33,052,669.63	34,373,631.50
5. 其他	6,613,013.96	32,038.70
手续费及佣金支出	120,739,866.54	136,048,587.50
1. 经纪业务支出	103,309,358.40	123,577,959.35
其中：证券经纪业务支出	101,543,334.62	121,047,632.44
其中：代理买卖证券业务	101,528,324.70	121,047,632.44

项 目	本期金额	上期金额
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务	210.92	
<b>期货经纪业务支出</b>	<b>1,766,023.78</b>	<b>2,530,326.91</b>
<b>2. 投资银行业务支出</b>	<b>4,302,042.77</b>	<b>1,663,015.61</b>
其中：证券承销业务	4,302,042.77	1,663,015.61
保荐业务服务		
财务顾问业务		
<b>3. 投资咨询业务支出</b>		
<b>4. 资产管理业务支出</b>	<b>13,128,465.34</b>	<b>9,926,979.46</b>
<b>5. 其他</b>	<b>0.03</b>	<b>880,633.08</b>
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>723,210,205.19</b>	<b>1,748,467,615.73</b>
其中：财务顾问业务净收入	45,822,256.15	78,122,677.50
-并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	5,000,000.00	56,000,000.00
-并购重组财务顾问业务净收入——其他		
-其他财务顾问业务净收入	40,822,256.15	22,122,677.50

## 2、按地理区域列示的营业部家数及经纪业务净收入情况

区 域	本期		上期	
	营业部家数	手续费净收入	营业部家数	手续费净收入
安徽地区	43	258,413,987.37	41	836,991,955.55
上海、江苏、浙江地区	19	68,601,788.77	16	198,406,946.68
广东地区	9	52,031,788.35	9	161,683,888.83
北京、天津地区*注	4	39,516,139.68	5	83,786,312.22
山东地区	6	35,086,120.24	7	114,317,711.67
辽宁地区	4	13,400,802.02	4	41,969,233.58

重庆地区	1	7,209,252.91	1	20,794,283.50
福建地区	2	4,441,592.02	2	8,572,202.26
湖南地区	1	1,308,192.59	1	4,717,564.84
河南地区	2	3,792,996.47	2	9,216,524.31
湖北地区	1	4,491,824.18	1	12,411,131.92
山西地区	1	1,906,521.28	1	6,028,625.54
贵州地区	1	1,248,985.84	1	2,006,199.44
江西地区	1	890,254.17	1	1,752,796.06
陕西地区	1	3,359,998.55	1	3,719,329.34
四川地区	1	432,521.39	1	590,760.09
香港地区	1	15,485,309.38	1	48,726,180.34
合 计	98	511,618,075.21	95	1,555,691,646.17

\*注：包括国元期货有限公司

### 3、 代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,618,959,687.66	3,460,129.20	5,949,610,487.00	3,539,145.50
资产管理业务产品	39,530,842,306.99	21,445.06	61,603,919,943.28	16,089.14
合计	43,149,801,994.65	3,481,574.26	67,553,530,430.28	3,555,234.64

### 4、 资产管理业务收入情况

#### 2016 年度 1-6 月

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	32	162	
期末客户数量	16,926.00	79	
其中：个人客户	16,814.00	7	
机构客户	112	72	
年初受托资金	10,380,343,670.76	72,613,727,843.97	
其中：自有资金投入	1,119,179,117.94		

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
个人客户	3,930,364,212.47	334,496,000.00	
机构客户	5,330,800,340.35	72,279,231,843.97	
期末受托资金	15,481,077,740.14	77,977,829,235.78	
其中：自有资金投入	1,931,496,702.14		
个人客户	3,716,980,557.51	381,000,000.00	
机构客户	9,832,600,480.49	77,596,829,235.78	
期末主要受托资产初始成本	31,303,330,950.28	77,967,503,514.48	
其中：股票	53,849,285.94	102,174,278.70	
债券	25,266,592,822.90		
基金及其他投资	5,982,888,841.44	77,865,329,235.78	
当期资产管理业务净收入	10,931,481.23	8,992,723.06	

## 2015 年度 1-6 月

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	34.00	129.00	
期末客户数量	16,085.00	63.00	
其中：个人客户	15,994.00	4.00	
机构客户	91.00	59.00	
年初受托资金	8,573,774,464.73	49,220,714,877.87	
其中：自有资金投入	841,428,639.01		
个人客户	3,663,162,059.86	107,561,905.00	
机构客户	4,069,183,765.86	49,113,152,972.87	
期末受托资金	9,911,386,373.03	73,284,539,947.41	
其中：自有资金投入	887,805,371.67		
个人客户	4,721,143,264.90	90,000,000.00	
机构客户	4,302,437,736.46	73,194,539,947.41	
期末主要受托资产初始成本	9,717,216,583.32	73,284,539,947.41	

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
其中：股票	30,405,516.95		
债券	5,614,816,804.51		
基金及其他投资	4,071,994,261.86	73,284,539,947.41	
当期资产管理业务净收入	18,774,753.35	5,671,898.69	

5、 本期手续费及佣金净收入较上期下降 58.64%，主要系本期证券市场成交量下降，经纪业务手续费净收入大幅减少所致。

#### (四十二) 利息净收入

项 目	本期金额	上期金额
<b>利息收入</b>	887,228,705.25	1,268,207,371.89
存放金融同业利息收入	209,788,142.54	209,051,452.47
其中：自有资金存款利息收入	53,101,844.73	47,232,257.58
客户资金存款利息收入	156,686,297.81	161,819,194.89
融资融券利息收入	463,250,634.29	790,478,433.74
买入返售金融资产利息收入	203,114,904.70	251,266,844.35
其中：约定购回利息收入	21,656,592.34	42,096,709.34
股票质押回购利息收入	176,428,515.73	209,170,135.01
委托贷款利息收入	9,016,824.01	17,094,396.67
其他同业利息收入	2,058,199.71	316,244.66
<b>利息支出</b>	508,828,153.91	616,728,251.64
客户资金存款利息支出	28,600,023.56	35,311,515.09
卖出回购金融资产利息支出	122,675,741.93	365,800,192.55
其中：报价回购利息支出	1,198,101.02	1,690,470.16
拆入资金利息支出	7,252,684.85	9,956,159.70
其中：转融通利息支出		
应付债券利息支出	349,882,141.77	205,098,986.80
其中：次级债券利息支出	241,810,218.60	19,281,742.01

收益凭证利息支出	108,071,923.17	26,785,409.84
其他同业利息支出	417,561.80	561,397.50
<b>利息净收入</b>	<b>378,400,551.34</b>	<b>651,479,120.25</b>

本期利息净收入较同期下降 41.92%，主要系公司客户融资类业务规模大幅减少所致。

#### (四十三) 投资收益

##### 1、 投资收益按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	30,316,360.23	56,159,158.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	537,641,141.40	1,350,302,048.98
其中：持有期间取得的收益	383,038,244.37	563,666,067.57
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,328,729.19	7,401,323.02
-持有至到期投资	1,586,918.06	
-可供出售金融资产	371,122,597.12	556,264,744.55
-衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	154,602,897.03	786,635,981.41
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,428,204.14	83,008,660.92
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	126,358,523.98	703,627,320.49
-衍生金融工具		
套期保值取得的投资收益	8,816,168.91	-60,848,810.47
其他	0.00	
<b>合 计</b>	<b>567,957,501.63</b>	<b>1,345,612,396.82</b>

本期投资收益较同期下降 57.79%，主要系公司处置金融产品投资收益大幅减少所致。

## 2、 投资收益汇回无重大限制。

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
长盛基金管理有限公司	28,101,848.16	56,159,158.31	同期利润大幅减少
安徽安元投资基金管理有限公司	2,447,435.78	0	2015年8月份成立
安徽安元投资基金有限公司	-232,923.71	0	2015年8月份成立
合 计	30,316,360.23	56,159,158.31	

## (四十四) 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-20,862,974.50	22,504,459.80
转入被套期项目公允价值变动收益	-18,922,883.69	38,481,458.84
股指期货公允价值变动收益	-5,488,960.00	22,559,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-237,097,121.83	-225,692,815.65
合 计	-282,371,940.02	-142,147,497.01

本期公允价值变动收益较上期变动较大，主要系受证券市场行情影响，公司交易性金融资产、交易性金融负债公允价值随着市场行情波动较大所致。

## (四十五) 其他业务收入

项 目	本期金额	上期金额
出租收入	5,107,207.21	5,354,176.56
其他收入	2,452,884.70	2,379,542.94
合 计	7,560,091.91	7,733,719.50

## (四十六) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	55,896,344.34	156,029,338.75
城建税	5,544,465.76	10,879,563.85

教育费附加	3,957,146.97	7,785,465.09
其他	1,240,864.14	1,244,819.48
合计	66,638,821.21	175,939,187.17

本期营业税金及附加较同期下降 62.12%，主要系公司本期应税营业收入大幅减少以及营改增，营业税金及附加相应减少所致。

#### (四十七) 业务及管理费

##### 1、 费用项目

项目	本期金额	上期金额
业务及管理费	745,912,412.87	923,657,184.77

##### 2、 前十位费用项目

项目	本期金额	上期金额
工资、奖金、津贴、补贴	444,954,776.38	608,277,399.26
折旧费	47,665,125.07	50,575,470.21
劳动保险费	37,574,470.54	36,389,767.54
租赁费	24,313,541.32	23,492,871.56
业务招待费	16,446,579.55	18,136,300.61
福利费	15,691,681.81	14,498,943.66
邮电通讯费	15,336,722.97	12,504,795.33
住房公积金	13,243,174.43	12,427,000.34
车辆使用费	12,877,935.45	13,051,975.55
长期待摊费用摊销	8,807,872.96	10,308,372.94

#### (四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,153,035.82	2,047,506.41
可供出售金融资产减值准备	570,561.00	-223,022.12
融出资金减值准备	-25,083,202.39	63,457,821.92
买入返售金融资产	9,189,635.00	3,294,129.49
委托贷款减值准备		-3,088,600.00

合 计	-13,169,970.57	65,487,835.70
-----	----------------	---------------

本期资产减值损失较上期下降 120.11%，主要系公司本报告期融资类业务减值准备冲回所致。

#### (四十九) 其他业务成本

项 目	本期金额	上期金额
开户费	1,401,299.78	4,815,091.98
转托管费	8,541.72	27,980.05
其他	206,085.84	105,376.29
合 计	1,615,927.34	4,948,448.32

本期其他业务成本较同期下降 67.34%，主要系本报告期开户费用减少所致。

#### (五十) 营业外收入

##### 1、 按类别列示

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	112,803.10	305,799.27	112,803.10
其中：处置固定资产利得	112,803.10	305,799.27	112,803.10
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	13,529,844.90	1,339,083.35	13,529,844.90
其他	577,145.55	804,219.11	577,145.55
合计	14,219,793.55	2,449,101.73	14,219,793.55

##### 2、 政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款	1,992,118.37		与收益相关
扶持产业发展资金	8,130,000.00		与收益相关
金融发展专项资金	766,000.00	1,339,083.35	与收益相关

上市资助、奖励款			与收益相关
经济发展奖励			与收益相关
其他	2,641,726.53		与收益相关
合计	13,529,844.90	1,339,083.35	

3、 本期营业外收入较同期增长 480.61%，主要系本期收到的政府补助金额较大所致。

#### (五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	202,442.56	62,249.00	202,442.56
其中：固定资产处置损失	202,442.56	62,249.00	202,442.56
无形资产处置损失			
对外捐赠	3,555,000.00	855,000.00	3,555,000.00
违约金和赔偿损失	114.00	5,000.00	114.00
滞纳金、罚款	64,705.66	202,666.58	64,705.66
其他	18,603.62	25,874.06	18,603.62
合计	3,840,865.84	1,150,789.64	3,840,865.84

本期营业外支出较上期增长 233.76%，主要系公司本期对外捐赠支出增加所致。

#### (五十二) 所得税费用

##### 1、项目列示

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,338,877.54	593,586,854.10
递延所得税调整	54,124,007.72	-30,209,360.30
合计	98,462,885.26	563,377,493.80

##### 2、所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额
----	------

利润总额	612,208,979.17
按法定税率（25%）计算的所得税费用	153,052,244.80
子公司适用不同税率的影响	-2,391,417.73
调整以前期间所得税的影响	-41,092,278.41
非应税收入的影响	-8,385,575.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,267,515.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-5,987,602.85
所得税费用	<b>98,462,885.26</b>

- 3、 本期所得税费用较同期下降 82.52%，主要系公司本期利润总额大幅减少、应纳企业所得税额相应下降所致。

### (五十三) 现金流量表项目

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
证券清算款	116,806,232.98	
政府补助	14,106,990.45	1,259,083.35
提供租赁等服务收到的现金	7,560,091.91	5,354,176.56
委托贷款	34,000,000.00	252,860,000.00
其他	22,987,836.69	83,335,337.27
合 计	195,461,152.03	342,808,597.18

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
证券清算款		694,690,021.18
支付存出保证金	7,007,432.13	153,763,210.16

项 目	本期金额	上期金额
支付的受托资金		60,612,925.05
租赁费	24,313,541.32	23,492,871.56
邮电通讯费	15,336,722.97	12,504,795.33
业务招待费	16,446,579.55	18,136,300.61
咨询费	5,862,887.28	7,159,025.75
车辆使用费	12,877,935.45	13,051,975.55
水电费	7,570,164.87	8,412,744.99
差旅费	7,980,553.74	5,569,814.20
电子设备运转费	7,565,360.37	7,128,770.87
交易所会员交易流量费	5,853,373.86	2350394.29
办公费	3,048,548.95	6159823.68
其他	54,245,973.78	163,452,937.52
合 计	168,109,074.27	1,176,485,610.74

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产等长期资产所收回的现金净额	241,418.31	364,835.29
合 计	241,418.31	364,835.29

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
发行债券而支付的审计、咨询费	1,950,024.94	7,345,000.00
回购库存股	397,160,856.60	
合 计	399,110,881.54	7,345,000.00

## (五十四) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	513,746,093.91	1,887,123,244.48
加：资产减值准备	-13,169,970.57	65,487,835.70
固定资产折旧	47,665,125.07	50,575,470.21
无形资产摊销	8,172,078.75	6,738,051.25
长期待摊费用摊销	8,807,872.96	9,984,705.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	89,639.46	-243,550.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	33,611,576.51	142,147,497.01
利息支出(收益以“-”号填列)	349,882,141.77	179,102,114.92
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-8,070,832.26	-8,159,732.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,316,360.23	-56,159,158.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	59,778,981.40	-45,217,547.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,654,973.68	108,095,031.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产等的减少(增加以“-”号填列)	-1,949,025,878.91	-3,430,745,293.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,690,380,728.35	-14,703,852,020.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,182,436,732.99	28,953,655,071.12
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,476,540,510.46	13,158,531,719.10
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	22,621,123,220.56	38,856,965,307.50

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的年初余额	27,971,971,621.64	17,166,953,106.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,350,848,401.08	21,690,012,201.21

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	22,621,123,220.56	27,971,971,621.64
其中：库存现金	669,951.31	736,027.78
可随时用于支付的银行存款	19,895,133,916.08	23,695,375,799.44
可随时用于支付的其他货币资金	6,186,469.85	45,469,067.59
结算备付金	2,719,132,883.32	4,230,390,726.83
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,621,123,220.56	27,971,971,621.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
债券	5,997,018,692.48	卖出回购金融资产款的担保物
融资融券债权	971,769,583.45	卖出回购金融资产款的担保物
交易所股票质押债权	2,728,178,551.00	卖出回购金融资产款的担保物
合计	9,696,966,826.93	

## (五十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	16,708,183.22	6.63120	110,795,304.56
港币	2,718,292,527.35	0.85467	2,323,243,074.38
小计			2,434,038,378.94
结算备付金			
其中：美元	12,710,485.34	6.63120	84,285,770.39
港币	54,104,093.62	0.85467	46,241,145.69
小计			130,526,916.08
合计			2,564,565,295.02

## 六、 合并范围的变更

- 1、本公司对子公司的合并范围未发生变更，子公司情况见本附注“七（一）1”。
- 2、本公司本期将公司管理的、以自有资金参与并满足《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》（修订）对“控制”的定义的 15 个结构化主体（资产管理计划）纳入合并范围，15 个结构化主体的情况见本附注“七（一）2”。

## 七、 在其他主体中的权益

### （一） 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国元香港	香港	香港	证券经纪、自营业务	100		投资设立
国元直投	上海	上海	投资业务	100		投资设立
国元期货	北京	北京	期货经纪业务	98.41		非同一控制下 企业合并
国元创新	合肥	合肥	投资业务	100		投资设立
股交中心	合肥	合肥	股权登记托管业务	50		非同一控制下 企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：

本公司持有股交中心 50%的股权比例，且股交中心的主要经营管理层由本公司委派，直接负责股交中心的经营决策和财务等主要事项，故本公司可以控制股交中心。

## 2、 纳入合并范围的结构化主体

序号	集合名称	业务性质	期末集合资产总 份额	自有资金 份额比例	取得方式
1	国元黄山 1 号限定型集合资产管理计划	资产管理业务	82,188,904.60	68.93%	设立
2	国元利贞限额特定集合资产管理计划	资产管理业务	1,754,646.47	100.00%	设立
3	国元浦江 1 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	3,107,597,082.80	15.00%	设立
4	国元创新驱动集合资产管理计划	资产管理业务	30,606,719.55	58.13%	设立
5	国元元赢 1 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	695,590,285.81	15.17%	设立
6	国元元赢 2 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	602,696,023.39	15.03%	设立
7	国元元赢 3 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	605,028,683.72	15.33%	设立
8	国元元赢 4 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	823,789,870.30	15.02%	设立
9	国元元赢 6 号债券分级集合资产管理计划	资产管理业务	1,059,167,386.64	15.03%	设立
10	国元元赢 11 号集合资产管理计划	资产管理业务	588,235,295.00	15.00%	设立
11	国元元鑫 1 号集合资产管理计划	资产管理业务	94,946,196.00	73.00%	设立
12	国元证券招元 3 号定向资产管理计划	资产管理业务	30,000,000.00	100.00%	设立
13	国元证券招元 5 号定向资产管理计划	资产管理业务	25,000,000.00	100.00%	设立
14	国元证券招元 7 号定向资产管理计划	资产管理业务	82,000,000.00	100.00%	设立
15	国元证券元中 26 号定向资产管理计划	资产管理业务	30,000,000.00	100.00%	设立

## 3、 重要的非全资子公司

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
国元期货	1.59%	115,447.51		10,212,622.84
股交中心	50%	3,072,676.50		125,690,458.91

## 4、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额/本期发生额					
	资产合计	负债合计	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国元期货	1,577,424,565.14	935,121,241.98	38,688,976.70	7,260,849.83	7,231,365.48	216,891,597.01
股交中心	314,524,384.09	66,117,808.27	11,832,053.96	6,171,011.01	6,170,947.94	46,016,559.85

子公司名称	年初余额/上期发生额					
	资产合计	负债合计	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国元期货	1,359,461,391.71	724,389,434.03	45,795,568.65	12,202,832.35	12,022,303.16	299,879,834.63
股交中心	288,843,242.65	49,607,614.77	12,634,728.49	4,428,321.71	4,428,321.71	9,840,128.01

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长盛基金管理有限公司	北京	深圳	基金管理业务；发起设立基金	41.00		权益法
安徽安元投资基金有限公司	合肥	合肥	股权投资、基金投资业务	43.33		权益法
安徽安元投资基金管理有限公司	合肥	合肥	受托管理股权投资基金企业的投资业务	30.00		权益法

### 2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	长盛基金管理有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
资产合计	1,246,809,030.56	1,268,405,666.03
负债合计	281,663,076.14	290,005,265.28
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	965,145,954.42	978,400,400.75
按持股比例计算的净资产份额	395,709,841.31	401,144,164.30
调整事项		
—其他	38,358,391.24	38,358,391.24
对联营企业权益投资的账面价值	434,068,232.55	439,502,555.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	266,556,464.54	381,859,964.17
净利润	72,792,278.91	136,973,556.85
其他综合收益	-7,422,152.38	2,627,471.56
综合收益总额	65,370,126.53	139,601,028.41
本年度收到的来自联营企业的股利	30,996,000.00	32,800,000.00
	安徽安元投资基金有限公司	
项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
资产合计	3,001,186,658.63	1,005,985,202.16
负债合计	1,500,000.00	5,761,025.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,999,686,658.63	1,000,224,176.62
按持股比例计算的净资产份额	1,299,864,218.74	433,427,142.45
调整事项		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,299,864,218.74	433,427,142.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	13,556,583.45	
净利润	-537,517.99	
其他综合收益		
综合收益总额	-537,517.99	

项目	安徽安元投资基金管理有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
本年度收到的来自联营企业的股利		
资产合计	61,840,863.85	53,563,796.85
负债合计	1,879,271.81	1,760,324.07
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	59,961,592.04	51,803,472.78
按持股比例计算的净资产份额	17,988,477.61	15,541,041.83
调整事项		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	17,988,477.61	15,541,041.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	16,656,889.93	
净利润	8,158,119.26	
其他综合收益		
综合收益总额	8,158,119.26	
本年度收到的来自联营企业的股利		

### (三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

序号	集合名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产的年末余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
1	国元黄山 3 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	43.21%	17,874,804.70	17,874,804.70
2	国元元赢 5 号集合资产管理计划风险级	资产管理业务	可供出售金融资产	14.29%	5,871.75	5,871.75
3	国元元赢 9 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	9.88%	67,177,814.07	67,177,814.07
4	国元元赢 13 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	10.00%	45,793,379.55	45,793,379.55
5	国元元赢 16 号集合资产管理计划普通级份额	资产管理业务	可供出售金融资产	14.39%	638,249,891.80	638,249,891.80
6	国元元赢 19 号集合资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	10.00%	5,013,500.00	5,013,500.00
7	国元证券美好中国 22 号 B	资产管理业务	可供出售金融资产	20.41%	21,248,000.00	21,248,000.00
8	国元证券美好中国 24 号 B	资产管理业务	可供出售金融资产	14.49%	20,208,000.00	20,208,000.00
9	国元证券元泰直投 1 号	资产管理业务	可供出售金融资产	1.67%	9,996,349.33	9,996,349.33
10	美好中国 16 号集合资产管理计划成本	资产管理业务	可供出售金融资产	39.14%	70,435,900.00	70,435,900.00
11	国元期货理邦一号资管计划	资产管理业务	可供出售金融资产	75.00%	30,000,000.00	30,000,000.00
12	国熙真言 1 号资管计划	资产管理业务	可供出售金融资产	66.67%	20,000,000.00	20,000,000.00
13	国元期货庆曦一号资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	50.00%	9,000,000.00	9,000,000.00
14	国元期货博盈一号资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	71.43%	5,000,000.00	5,000,000.00
15	国元期货期晟泽铠一号资产管理计划	资产管理业务	可供出售金融资产	16.67%	2,500,000.00	2,500,000.00
16	国元证券方富新三板 1 号	资产管理业务	可供出售金融资产	6.57%	1,980,395.70	1,980,395.70
	合计				964,483,906.90	964,483,906.90

## 八、与金融工具相关的风险

### (一) 风险管理政策和组织架构

#### (1) 风险管理政策

本公司风险管理的目标是促进公司业务经营持续健康发展,确保公司各项业务在可承受的风险范围内有序运作;保障公司资产和客户受托资产的安全完整;公司经营中整体风险可测、可控、可承受,最终实现公司的经营战略和发展目标。

本公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险等。公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险,并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程,通过信息系统持续监控管理上述各类风险。

#### (2) 风险管理组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规和准则的要求,不断完善和规范公司内部控制组织架构,建立了以公司股东大会、董事会、监事会为核心的风险控制体系。公司自设立以来注重内部控制机制和内部控制制度的建设,已形成比较规范的法人治理结构,形成了较为科学合理的决策、执行和监督机制。按照《公司法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《证券公司管理办法》、《证券公司内部控制指引》等法律法规、监管规定以及《公司章程》的规定,结合公司实际情况,制订并完善了各项内部控制制度,已建立环境控制、风险控制、业务控制、自有资金和财会系统管理控制、电子信息系统控制、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露的管理等内部控制体系。公司不断调整完善风险管理组织架构,并明确划分了各层的职能:

A、本公司股东大会是公司的最高权力机构,能够确保所有股东,特别是中小股东享有平等地位,保障了所有股东能够依法充分行使权利。

B、本公司董事会是公司的决策机构,对公司内部控制体系的建立健全负责,建立和完善内部控制的政策和程序,监督内部控制制度的执行。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务。

C、公司监事会是公司的监督机构,对董事、总经理及其他高管人员的行为及各子公司的财务状况进行监督及检查,并向股东大会负责并报告工作。

D、公司董事会下设风险管理委员会、审计委员会、发展战略委员会及薪酬与提名委员会。专门委员会成员全部由董事组成,其中审计委员会中独立董事占三分之二以上的比例。风险管理委员会主要负责对公司的总体风险管理进行监督,并将之控制在合理范围内,以确保本公司能够对与公司经营活动相关联的各种风险实施有效的管理。审计委员会主要负责对公司经营管理进行合规性控制,对公司内部稽核审计工作结果进行审查和监督。发展战略委员会主要负责对公司长远发展战略进行研究预测,制定

公司发展战略计划。薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。各专门委员会对董事会负责，向董事会报告。

E、本公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督各子公司和职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。各子公司和职能部门实施具体经营业务，管理公司日常事务。为更好地对公司日常事务进行管理和协调，公司管理层设立了风控与合规委员会、绩效考核委员会、自营业务投资决策委员会、信息技术治理委员会和投行项目内核小组等非常设议事机构。

F、根据《证券公司监督管理条例》的规定，公司聘任了合规总监，按事前、事中、事后监督设立独立于公司其他部门的合规管理部、风险监管部和稽核部，作为公司内部监督检查部门履行监督检查职责，对董事会负责，向董事会报告工作。风险监管部负责倡导全员风险意识，进行公司风险管理体系和策略的研究；针对市场风险、信用风险、操作风险等风险类型，及时识别已开展的各项业务和创新业务可能存在的风险，督导业务部门在业务运行、业务创新中建立与完善各项内部控制制度和风险管理流程；通过连接各业务管理系统、建设电子信息监控系统，对公司经营活动、业务开展事前和事中的风险监管点或风险监管项目实施审核、监控与管理；建立以净资本为核心的风控指标监控体系，组织进行全面压力测试和专项压力测试工作；按照公司有关规定与子公司进行风险监管对接；建立风险监管信息内部报送与传递机制，修正偏差以达到风险的分担、转移、整合和消除。合规管理部负责督导和协助经理层有效管理公司各业务法律风险和合规风险，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查，履行合规政策开发、合规审查、合规咨询、监督检查、培训教育等合规支持和合规控制职责；负责对公司的业务开展及合同内容的合法性、约定权利义务的对等性、条款的完备性以及是否存在重大缺陷或显失公平等法律事项进行审核；对已获准的合同及业务提供相应的法律服务；管理公司的诉讼案件；协助司法机关查询、冻结及执行工作；配合公司相关部门开展专项法律培训，防范法律风险。稽核部负责对公司所属部门及分支机构的业务、财务、会计及其他经营管理活动的合法性、合规性、真实性、效益性等履行检查、评价、报告和建议职能。

## （二） 信用风险

### （1） 本公司面临的信用风险及其具体表现情况

信用风险是指债务人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动和履约能力的变化导致债务方不履行偿还义务或造成市场价值变动，从而对本公司造成损失的可能性。本公司面临信用风险的资产主要包括：A、固定收益类金融资产及衍生金融资产；B、融资融券款及买入返售金融资产（主要由约定式购回业务和股票质押

式回购业务形成)；C、购买的其他金融机构管理的金融资产(主要由国元创新投资公司等子公司购买的信托产品及委托贷款)。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、应收款项类投资和债券投资等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司进行的证券回购交易亦会产生一定信用风险，但绝大多数回购为交易所新质押式国债回购及交易所担保交收，故由此产生的信用风险并不大。

融资类业务方面，融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债，约定购回式证券交易业务和股票质押式回购业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从本公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。2016年6月30日，本公司所有融资融券有负债客户的平均维持担保比例为268.36% (2015年12月31日：318.41%)，约定购回式证券交易客户的平均履约保障比例为219.78% (2015年12月31日：219.89%)，股票质押式回购业务(资金融出方为证券公司)客户的平均履约保障比例为344.29% (2015年12月31日：456.22%)，提交担保品充足，融资类业务信用风险可控。

## (2) 对信用风险进行管理

本公司对债券投资业务信用风险的管理主要借助评级管理、交易限额、持仓限额、发行人敞口限额等手段，评估要素包括但不限于：发行人主体评级、债项评级、担保人评级、基本面信息、重大负面信息等。

本公司对场外衍生品业务交易对手信用风险的管理措施包括运用DVP交收、抵押品、担保、信用衍生工具等措施进行交易对手风险的缓释甚至消除，及通过评级管理、客户准入条件设定、授信额度控制、单笔交易权限设置、投资限额控制等相关交易对手信用风险进行管理。

本公司对融资类业务的信用风险的管理主要通过：A、建立严格的业务尽职调查要求，建立并不断完善客户信用评级体系、授信管理办法，制定业务准入标准，于业务开展前对交易对手的信用状况和业务资质进行审查，初步识别和评估业务信用风险，加强客户的适当性管理；B、研究制定三级业务审核流程，对拟开展业务的交易对手、担保品和其他交易要素先由业务部门进行独立审慎评估，后提交公司专门审核小组评审，充分识别业务信用风险，并有针对性地采取风险缓释措施，最后报经公司主要领导批准；C、业务开展后对交易对手、担保品及交易协议的实际履行情况进行持续的贷后跟踪管理，定期搜集业务相关信息资料并评估风险，发生风险事件时及时采取应对措施。

本公司积极探索利用缓释工具对信用风险进行缓释，以有效控制信用风险。缓释工具

包括但不限于：抵质押品、第三方担保、抵销安排和其他对冲工具、设定严格的信用契约条款等。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（即，扣除减值准备后的净额）。本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
货币资金	19,901,990,337.24	23,741,580,894.81
结算备付金	2,719,132,883.32	4,230,390,726.83
融出资金	10,849,565,044.27	15,194,263,869.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注）	60,856,602.34	256,577,385.00
买入返售金融资产	6,119,197,101.72	4,663,126,510.96
应收款项	648,234,184.18	470,575,241.74
应收利息	508,114,359.94	463,387,746.15
存出保证金	56,260,504.49	49,253,072.36
可供出售金融资产（注）	12,541,027,976.95	10,966,058,442.06
其中：融出证券	279,648,450.66	166,106,811.90
持有至到期投资（注）	39,793,435.20	39,007,036.80
委托贷款	167,000,000.00	201,000,000.00
合 计	53,611,172,429.65	60,275,220,925.90

注：上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债券投资，可供出售金融资产包含可供出售金融资产下的债券投资和融出证券业务下融出给客户的证券，持有至到期投资为债券投资。

### （三） 市场风险

本公司金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

公司制订《风险偏好框架与政策》确定本公司对市场风险等风险偏好的定性描述和定量描述，针对不同业务的特点，为每一个具体业务设定量化的可接受指标，制定相关的投资规模限额和风险限额并分解到各部门，通过投资交易控制、敏感性分析、压力测试以及盈亏、集中度、流动性的监控的综合使用来管理市场风险。本公司由独立于业务部门的风险监管部对本公司整体的市场风险进行全面的评估、监测和管理，并将

评估、监测结果向各业务部门、公司管理层和风险管理委员会进行汇报。在具体实施市场风险管理的过程中，前台业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险，并在风险暴露较高时主动采取降低风险敞口或风险对冲等操作；而风险监管部的相关监控人员则会持续地直接与业务部门的团队沟通风险信息，讨论风险状态和极端损失情景等。同时，通过定期风险报告及时向公司管理层汇报公司整体及各业务部门的市场风险状况以及变化情况。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、委托贷款及债权投资等。本公司固定收益投资主要是中期票据、优质短期融资券、企业信用债等，主要采用压力测试和敏感度指标，计量监测固定收益投资组合久期、凸性等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

利率敏感性分析：

以下敏感性分析基于计息资产及负债的利率风险。该分析假设各有关期间报告期末结余的计息资产及负债一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率增减 100 个基点对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之则为亏损和收益减少。

项 目	本期		上期	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
上升 100 个基点	16,163,031.26	53,037,528.35	7,856,547.84	4,082.41
下降 100 个基点	-16,163,031.26	-53,037,528.35	-7,856,547.84	-4,082.41

(2) 汇率风险

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产和负债外，只有代理 B 股业务产生的小额港币和美元资产，具体如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金（美元）	16,708,183.22	6.63120	110,795,304.56	29,299,189.00	6.4936	190,257,213.64
货币资金（港币）	2,718,292,527.35	0.85467	2,323,243,074.38	3,394,528,399.50	0.83778	2,843,868,002.56
结算备付金（美元）	12,710,485.34	6.63120	84,285,770.39	8,040,835.40	6.4936	52,213,968.75
结算备付金（港币）	54,104,093.62	0.85467	46,241,145.69	42,297,600.93	0.83778	35,436,084.11
融出资金（港币）	1,971,577,915.39	0.85467	1,685,048,496.95	1,273,908,302.00	0.83778	1,067,254,897.25

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
交易性金融资产（港币）	95,994,126.50	0.85467	82,043,300.10	90,982,204.00	0.83778	76,223,070.87
持有至到期投资	46,560,000.00	0.85467	39,793,435.20	46,560,000.00	0.83778	39,007,036.80
应收款项（港币）	215,320,160.33	0.85467	184,027,681.43	288,298,699.00	0.83778	241,530,884.05
短期借款（港币）	1,235,000,000.00	0.85467	1,055,517,450.00	1,251,000,000.00	0.83778	1,048,062,780.00
代理买卖证券款（港币）	2,405,279,669.22	0.85467	2,055,720,374.90	2,412,067,303.00	0.83778	2,020,781,745.11
应付款项（港币）	49,612,408.66	0.85467	42,402,237.31	88,463,883.00	0.83778	74,113,271.90

于 2016 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和港币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少税前利润 2,690,662.41 人民币元（2015 年 12 月 31 日：6,930,884.63 人民币元），增加或减少税前其他综合收益 110,638,397.82 人民币元（2015 年 12 月 31 日：101,862,990.93 人民币元）管理层认为合理反映了下一年度人民币对美元和港币可能发生变动的合理范围。

### （3）其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、衍生金融工具价格等的不利变动使本公司表内和表外业务发生损失的风险。本公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响本公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动同比例影响本公司的股东权益变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司主要通过独立的风险监管部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险敏感度指标、压力测试指标。

其他价格敏感性分析：

以下分析假设其他变量维持不变的情况下，股权证券、基金、可转换债券、衍生工具及集合资产管理计划的价格增加或减少 10%对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之则为亏损和收益减少。

项目	本期		上期	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升 10%	103,489,946.27	1,029,989,270.28	276,137,357.17	63,835,685.51
市价下降 10%	-103,489,946.27	-1,029,989,270.28	-276,137,357.17	-63,835,685.51

**(四) 流动性风险**

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资金计划部进行集中控制。通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

母公司各项金融资产以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额						合计
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
货币资金	16,655,758,117.89						16,655,758,117.89
结算备付金	2,154,292,795.27						2,154,292,795.27
融出资金		409,294,937.18	1,010,355,271.18	7,744,866,338.96			9,164,516,547.32
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	249,658,851.99						249,658,851.99
买入返售金融资产		365,548,258.50	369,329,588.10	1,677,553,274.18	3,305,465,359.94		5,717,896,480.72
存出保证金		79,617,730.39					79,617,730.39
可供出售金融资产	7,394,363,316.65	319,622,290.66	59,979,500.00	703,231,321.29	2,939,525,590.78	193,775,433.04	11,610,497,452.42
合 计	26,454,073,081.80	1,174,083,216.73	1,439,664,359.28	10,125,650,934.43	6,244,990,950.72	193,775,433.04	45,632,237,976.01

项 目	年初余额						
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
货币资金	18,841,933,397.57	1,150,000,000.00					19,991,933,397.57
结算备付金	3,802,939,079.15						3,802,939,079.15
融出资金		5,983,729,618.37	5,322,076,210.84	2,821,203,142.73			14,127,008,971.94
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	136,537,613.40						136,537,613.40
买入返售金融资产		150,404,929.58	234,393,073.20	1,187,767,206.53	2,881,557,101.65		4,454,122,310.96
存出保证金		66,757,850.21					66,757,850.21
可供出售金融资产	6,687,431,745.23	62,682,112.21	2,579,998.38	656,187,380.04	3,352,361,170.11	194,058,023.06	10,955,300,429.03
持有至到期投资							
合 计	29,468,841,835.35	7,413,574,510.37	5,559,049,282.42	4,665,157,729.30	6,233,918,271.76	194,058,023.06	53,534,599,652.26

母公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额						
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付短期融资款		78,650,000.00	1,036,130,000.00	3,500,000,000.00			4,614,780,000.00
卖出回购金融资产款		999,266,356.90		910,000,000.00	500,000,000.00		2,409,266,356.90
代理买卖证券款	17,588,447,127.22						17,588,447,127.22
应付债券		3,270,000,000.00			5,219,584,968.43		8,489,584,968.43
合 计	17,588,447,127.22	4,347,916,356.90	1,036,130,000.00	4,410,000,000.00	5,719,584,968.43		33,102,078,452.55

项 目	期初余额						
	即期	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以 上	合计
应付短期融资款		100,740,000.00	3,426,850,000.00	1,512,510,000.00			5,040,100,000.00
卖出回购金融资产款		721,209,157.00	4,488,000.00	2,600,000,000.00	910,000,000.00		4,235,697,157.00
代理买卖证券款	20,602,988,962.93						20,602,988,962.93
应付债券					10,484,531,945.97		10,484,531,945.97
合 计	20,602,988,962.93	821,949,157.00	3,431,338,000.00	4,112,510,000.00	11,394,531,945.97		40,363,318,065.90

(1) 本公司面临的流动风险及其具体表现

在公司业务经营中，若受宏观政策、市场情况变化、管理不力、信誉度下降等因素的影响，或因资产负债结构错配，资产周转速度过慢，发生投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期投资资产比例过大等事项，导致资金周转不灵、流通不畅，如果不能及时获得足额融资款项，将会给公司带来流动性风险。如果公司发生流动性风险却不能及时调整资产结构，使得公司风险控制指标超过监管机构的标准范围，则将导致公司受到监管机构的处罚，严重时可能失去一项或多项业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。最坏的结果有可能形成投资者追偿或挤兑，导致公司难以持续经营下去。

期末，本公司持有的货币资金、结算备付金合计人民币 226.21 亿元，货币基金、股票等优质金融资产迅速变现的能力强，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。因此，本公司认为面临的流动性风险不重大。

(2) 对流动性风险进行管理

为防范流动性风险，本公司采取了如下措施：本公司整体严格按照《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和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。目前，本公司下设的风险监管部负责监控公司各类经营风险，并进行有效的风险控制和管理工作。同时，本公司成立专门具备流动性管理职能的资金计划部，与风险监管部一并负责对全公司流动性风险进行有效管理，所采用的手段包括：信用拆借或短期投资等流动性管理工具、情景分析、压力测试、流动性覆盖率与净稳定资金率指标监控等。本公司大规模的资金配置和运作均需要经过资产配置委员会和风险控制委员会的集体决策。对于金融工具的变现风险，本公司主要采取集中度控制、交易限额控制以及监测所持有金融工具的市场流动性状况。因此，本公司对流动性的风险管理严格依照监管要求，主动建立了多层级、全方面、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

**(五) 金融资产的转移**

在日常业务中，本公司部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本公司尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本公司通过质押或转让以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、融出资金收益权交予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券或收益权用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券和收益权归还本公司的

义务。本公司认为上述融资资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。另外，本公司与客户订立协议，融出可供出售金融资产予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本公司仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。

已转让但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

项 目	期末余额			
	债券	融资融券收益权	交易所股票质押债权收益权	合计
转让资产的账面价值	5,997,018,692.48	971,769,583.45	2,728,178,551.00	9,696,966,826.93
相关负债的账面值	2,314,449,356.90	810,000,000.00	600,000,000.00	3,724,449,356.90
净头寸	3,682,569,335.58	161,769,583.45	2,128,178,551.00	5,972,517,470.03

项 目	年初余额			
	债券	融资融券收益权	交易所股票质押债权收益权	合计
转让资产的账面价值	3,442,226,831.19	3,482,660,522.43	4,320,394,400.00	11,245,281,753.62
相关负债的账面值	2,207,597,157.00	2,910,000,000.00	600,000,000.00	5,717,597,157.00
净头寸	1,234,629,674.19	572,660,522.43	3,720,394,400.00	5,527,684,596.62

期末在融资融券、约定购回、股票质押等信用业务中借出资券及抵押物如下：

项 目	期末余额			
	融出资金	融出证券	约定购回	股票质押
借出资券的账面余额	10,895,763,715.37	281,053,719.26	587,283,341.24	4,830,793,604.43
收取担保物的市值	37,923,853,702.46	1,170,333,430.30	1,290,741,594.00	17,420,705,667.57

项 目	年初余额			
	融出资金	融出证券	约定购回	股票质押
借出资券的账面余额	15,265,545,742.68	166,941,519.50	417,433,118.06	4,081,680,327.35
收取担保物的市值	48,607,188,392.08	439,717,446.07	917,903,195.47	18,621,333,766.18

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允 价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,095,756,065.02			1,095,756,065.02
(1) 债务工具投资	60,856,602.34			60,856,602.34
(2) 权益工具投资	1,034,899,462.68			1,034,899,462.68
(二) 可供出售金融资产	18,934,986,732.21	300,424,400.00		19,235,411,132.21
(1) 债务工具投资	12,261,379,526.29			12,261,379,526.29
(2) 权益工具投资	6,673,607,205.92	300,424,400.00		6,974,031,605.92
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	20,030,742,797.23	300,424,400.00		20,331,167,197.23
(三) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	6,916,967,172.70			6,916,967,172.70
1. 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	6,916,967,172.70			6,916,967,172.70
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	6,916,967,172.70			6,916,967,172.70
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：在资产负债表日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

项 目	期末公允价值	估值技术	输入值
按公允价值计量的其他可供出售权益工具	300,424,400.00	市净率法	市净率

十、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
安徽国元控股(集团)有限责任公司	母公司	有限责任公司	合肥	张子良	国有资产管理	300,000.00	21.99	21.99	安徽省国资委	91340000719961611L

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码/统一社会信用代码
国元证券(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	王尔宏	证券经纪、自营业务、香港证券监管机构许可的其他业务	10 亿港元	100.00	100.00	37022318-000-07-07-5
国元股权投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	俞仕新	投资业务	10 亿人民币	100.00	100.00	913100006929662273
国元期货有限公司	控股子公司	有限公司	北京	洪明	资产管理, 商品期货经纪。	60,969.46 万人民币	98.41	98.41	91110000710924099Q
国元创新投资有限公司	全资子公司	有限公司	合肥	黄显峰	投资业务	15 亿人民币	100.00	100.00	05846823-9

安徽省股权托管交易中 心有限责任公司	控股子公司	有限公司	合肥	陈益民	股权登记托 管业务	2 亿人民币	50.00	50.00	91340000756 08854X
-----------------------	-------	------	----	-----	--------------	--------	-------	-------	-----------------------

(三) 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代 码/统一社 会信用代码
长盛基金管理有限公司	有限公司	深圳	高新	基金管理业务； 发起设立基金	1.89 亿人民 币	41.00	41.00	参股企业	71092415-2
安徽安元投资基金有限公司	有限公司	合肥	蔡咏	股权投资、基金 投资、投资顾问 等	30 亿人民币	43.33	43.33	参股企业	9134010034 87227680
安徽安元投资基金管理有限 公司	有限公司	合肥	刘振	受托管理股权投 资基金、投资顾 问等	5,000 万人民 币	30.00	30.00	参股企业	9134010033 642064XL

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码/统一社会信用代码
安徽国元信托有限责任公司	持股 5%以上股东	91340000758510848J
安徽省粮油进出口（集团）公司	持股 5%以上股东	91340000148940226K
国元农业保险股份有限公司	国元集团的子公司	67092304-X
安粮期货有限公司	安徽省粮油进出口（集团）公司的控股子公司	91340000100023365F

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 证券经纪业务收入和支出情况

(1) 代理销售金融产品手续费及佣金收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
长盛基金管理有 限公司	代理销售金 融产品	按照市场价格 进行	347.29	0.01		
国元农业保险股 份有限公司	代理销售金 融产品	按照市场价格 进行			1,896.95	0.05
合计			347.29	0.01	1,896.95	0.05

(2) 交易单元席位出租手续费及佣金收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
长盛基金管 理有限公司	出租交易席位取 得租赁收入	按照市场价 格进行	242,189.35	5.20	271,869.97	1.88

### 3、 咨询服务费收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
安徽国元信托有限责任公司	咨询服务费收入	按照市场价格进行	0	0	81,377.75	1.74

### 4、 房屋租赁收入情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
安粮期货有限公司	房屋出租	按照市场价格进行	487,926.86	9.55	512,323.20	9.57
国元农业保险股份有限公司	房屋出租	按照市场价格进行	58,243.20	1.14		
合计			546,170.06	10.69	512,323.20	9.57

### 5、 公司认（申）购、赎回关联方产品情况

关联方	产品品种	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计入损益的金额（亏损以“-”表示）
安徽国元信托有限责任公司	国元信托安丰201507001集合资金信托计划	30,000,000.00			30,000,000.00	1,409,547.95
安徽国元信托有限责任公司	国元信托安丰201506001盐城盐都集合资金信托计划	30,000,000.00			30,000,000.00	1,461,041.10
安徽国元信托有限责任公司	国元信托安丰201502007镇江瀚瑞集合资金项目	20,000,000.00			20,000,000.00	920,986.30
安徽国元信托有限责任公司	国元信托安盈201506001（镇江交投）集合资金信托计划		20,000,000.00		20,000,000.00	693,972.60
安徽国元信托有限责任公司	国元信托安盈201605001（滁州旅游）集合资金信托计划		20,000,000.00		20,000,000.00	375,890.41
安徽国元信托有限责任公司	国元信托安丰201606001号（金堂农投）集合资金信托计划		20,000,000.00		20,000,000.00	311,232.88
安徽国元信托有限责任公司	国元信托20165003（青		30,000,000.00		30,000,000.00	315,616.44

关联方	产品品种	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计入损益的金额（亏损以“-”表示）
公司	州城投）集合信托计划					
安徽国元信托有限责任公司	国元信托（天业股份）贷款集合信托计划		20,000,000.00		20,000,000.00	118,904.11
安徽国元信托有限责任公司	国元安丰 201402006 信托产品	20,000,000.00			20,000,000.00	-
安徽国元信托有限责任公司	国元安丰 201402007 信托产品	20,000,000.00			20,000,000.00	-
安徽国元信托有限责任公司	国元*安丰*201403003 号集合资金信托计划	40,000,000.00		40,000,000.00		1,113,972.60
	合计	160,000,000.00	110,000,000.00	40,000,000.00	230,000,000.00	6,721,164.39

## 6、关联方共同投资情况

经本公司第七届董事会第二十六次会议、2015 年第四次临时股东大会决议，公司与安徽国元控股（集团）有限责任公司、安徽省交通控股集团有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、安徽国贸联创投资有限公司共同出资组建安徽安元投资基金有限公司。安徽安元投资基金有限公司于 2015 年 7 月 17 日经合肥市工商行政管理局核准注册成立，注册资本人民币 300,000.00 万元，实缴注册资本 300,000.00 万元，其中本公司实缴 130,000.00 万元，持股比例 43.33%；安徽国元控股（集团）有限责任公司实缴 30,000.00 万元，持股比例 10.00%。

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼

（1）方梅莲诉任海东、国元证券杭州密渡桥路证券营业部证券交易纠纷案件情况如下：2014 年 9 月，方梅莲诉至宁波市象山县人民法院，将任海东列为第一被告，国元证券杭州密渡桥路证券营业部列为第二被告，称第一被告诱使其在被告二开立股票及资金账户，第一被告及第二被告未对其进行通知情况下擅自为其开通创业板，且第二被告未对其尽到投资者教育义务，现第一被告操作方梅莲股票账户致使其损失 14,651,882.79 元，方梅莲要求第一被告，第二被告对其损失承担连带赔偿责任。我司提出管辖权异议，宁波市象山县人民法院同意我司管辖区异议并作出裁定，方梅莲就该裁定提出上诉，宁波市中院驳回方梅莲上诉，维持原裁定。2015 年 9 月 25 日，浙江省高级人民法院就方梅莲诉任海东、国元证券杭州密渡桥路证券营业部证券交易纠纷案件作出指定管辖民事裁定，认定本案为侵权责任纠纷，撤销象山县人民法院及宁波中级人民法院的民事裁定，裁定由象山县人民法院管辖，截止 2016 年 6 月 30 日，

案件尚未开庭审理。本公司针对该案件计提 2,930,376.55 元预计负债。

(2) 丁辉诉本公司的劳动争议纠纷案情况如下：2015 年 11 月 4 日，公司收到安徽省劳动争议仲裁委员会寄送的丁辉与公司的劳动争议纠纷案仲裁请求，仲裁请求包括丁辉工作期间工资、福利费、违法解除劳动合同赔偿金、企业年金及承揽费用奖金等共计 454,528.25 元。本案于 2015 年 11 月 24 日开庭审理，案件已作出裁定，仲裁委驳回申请人丁辉申请事项，本公司针对该案件计提 227,264.13 元预计负债。截止本报告批准报出日，双方当事人达成和解，本公司赔偿丁辉 50,000.00 元，本案了结。

## 2、担保情况

经公司第七届董事会第十次会议决议，公司以内保外贷形式为国元香港贷款提供担保，担保金额为港币 3 亿元，担保期限自 2015 年 1 月 22 日至 2016 年 2 月 15 日止。

## 十二、承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

2016 年 8 月 19 日，公司通过第七届董事会第三十八次会议决议，公司 2016 年中期利润分配预案为：以实施本次分配方案时股权登记日在册的全体股东所持股份数为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税），剩余利润结转以后年度分配。本预案尚需提交公司股东大会审议。

### 2、股份回购情况

公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司回购股份的议案》，同意公司进行回购股份，用作注销、员工持股计划、股权激励等，回购价格不超过 16.30 元/股，回购股份规模不超过公司已发行总股本的 5%。截至 2016 年 3 月 26 日，公司累计回购股份 2956.1484 万股，占公司总股本的比例为 1.5051%，最高成交价为 16.10 元/股，最低成交价为 15.12 元/股，支付的总金额约为 4.71 亿元（含交易费用）。

## 十四、其他重要事项说明

### (一) 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司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，以决定向其分配资源、评价其业绩；

③本公司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。

如果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，本公司将其合并为一个经营分部。

本公司报告分部包括：证券经纪业务、期货经纪业务、证券自营业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、公司总部及其他。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## (2) 报告分部的财务信息

项 目	2016 年度 1-6 月								合计
	经纪业务	投行业务	自营投资业务	资产管理业务	证券信用业务	境外子公司	其他	分部间相互抵减	
一、营业收入	648,198,825.35	178,063,281.46	123,389,383.74	24,613,249.12	374,895,993.57	66,226,302.06	-12,559,792.99		1,402,827,242.31
手续费及佣金净收入	503,505,923.09	178,063,281.46	-	24,613,249.12	-	24,778,271.57	-7,750,520.05		723,210,205.19
其他收入	144,692,902.26	-	123,389,383.74	-	374,895,993.57	41,448,030.49	-4,809,272.94		679,617,037.12
二、营业支出	305,986,919.41	77,511,857.92	9,037,709.99	40,269,890.34	24,828,967.54	38,091,975.81	305,269,869.84		800,997,190.85
三、营业利润	342,211,905.94	100,551,423.54	114,351,673.75	-15,656,641.22	350,067,026.03	28,134,326.25	-317,829,662.83	-	601,830,051.46
四、资产总额	19,367,906,652.91	-	5,988,898,163.85	8,265,166,761.24	15,245,726,603.60	4,291,332,094.41	14,084,357,342.93		67,243,387,618.94
五、负债总额	18,554,445,764.11	-	999,300,368.57	8,265,166,761.24	372,318,433.75	3,160,991,651.98	16,159,313,884.70		47,511,536,864.35
六、补充信息									-
1、利息收入	163,190,454.73	-	6,432,086.91	-	617,748,993.57	45,809,634.40	54,047,535.64		887,228,705.25
2、利息支出	28,457,244.79	-	7,940,872.38	-	242,853,000.00	7,429,924.99	222,147,111.75		508,828,153.91
3、折旧和摊销费用	18,805,512.42	356,046.04	13,594.48	64,412.54	48,337.59	2,188,369.71	43,168,804.00		64,645,076.78
4、资产减值损失	63,590.18				-15,323,006.39	-	2,089,445.64		-13,169,970.57
5、资本性支出	6,171,609.47					1,577,136.84	39,261,819.00		47,010,565.31

项 目	2015 年度 1-6 月							分部间相 互抵减	合计
	经纪业务	投行业务	自营投资业务	资产管理业务	证券信用业务	境外子公司	其他		
一、营业收入	1,659,918,588.35	152,402,848.39	656,097,298.94	32,317,386.25	986,131,775.33	124,727,168.41	7,640,016.48		3,619,235,082.15
手续费及佣金净收入	1,510,708,929.91	152,402,848.39		32,317,386.25		67,079,137.22	-14,040,686.04		1,748,467,615.73
其他收入	149,209,658.44		656,097,298.94		986,131,775.33	57,648,031.19	21,680,702.52		1,870,767,466.42
二、营业支出	413,070,592.96	60,069,501.48	26,802,602.53	24,560,387.34	119,592,438.06	29,971,657.12	495,965,476.47		1,170,032,655.96
三、营业利润	1,246,847,995.39	92,333,346.91	629,294,696.41	7,756,998.91	866,539,337.27	94,755,511.29	-488,325,459.99		2,449,202,426.19
四、资产总额	33,280,540,222.32		6,340,685,497.18	5,601,174,602.85	29,883,772,852.47	3,613,557,085.52	13,681,423,043.08		92,401,153,303.42
五、负债总额	32,449,898,757.45		1,214,556,640.49	5,601,174,602.85		2,894,711,159.19	31,139,908,804.54		73,300,249,964.52
六、补充信息									
1、利息收入	177,559,795.63		6,047,729.61		986,348,576.51	48,700,821.57	49,550,448.57		1,268,207,371.89
2、利息支出	35,323,655.31		18,333,289.22			9,521,122.97	553,550,184.14		616,728,251.64
3、折旧和摊销费用	25,239,865.26	427,238.01	15,638.70	37,449.31	28,491.45	1,448,281.60	40,424,930.07		67,621,894.40
4、资产减值损失					66,528,929.29		-1,041,093.59		65,487,835.70
5、资本性支出	3,902,285.00					714,267.75	35,515,146.07		40,131,698.82

**(二) 融资融券业务**

项目	期末余额
融出资金	10,895,763,715.37
融券业务	281,053,719.26
合 计	11,176,817,434.63

注：融出资金详见本附注五（三）。

融券业务详见本附注五（十一）。

**(三) 社会责任**

2016 年上半年度公司在慈善捐助等公益性方面的投入金额共计 355.50 万元，具体如下：

- (1) 公司向中国科技大学捐赠“国元证券奖助学金”30 万元。
- (2) 公司向安徽工业大学捐赠助学款 20 万元。
- (3) 公司向安徽工程大学捐赠助学款 20 万元。
- (4) 公司向淮北师范大学捐赠助学款 20 万元。
- (5) 公司向安徽省残疾人基金会捐款 20 万元。
- (6) 公司向宿州学院捐赠助学款 20 万元。
- (7) 公司向黄山学院捐赠助学款 20 万元。
- (8) 公司向滁州学院捐赠助学款 20 万元。
- (9) 公司向蚌埠学院捐赠助学款 20 万元。
- (10) 公司向淮南师范学院捐赠助学款 20 万元。
- (11) 公司向安庆师范大学捐赠助学款 20 万元。
- (12) 公司向皖西学院捐赠助学款 20 万元。
- (13) 公司向阜阳师范学院捐赠助学款 20 万元。
- (14) 公司向池州学院捐赠助学款 20 万元。
- (15) 公司向铜陵学院捐赠助学款 20 万元。
- (16) 公司向合肥工业大学捐赠助学款 20 万元。
- (17) 公司向巢湖学院捐赠助学款 20 万元。
- (18) 公司向希望工程青少年发展基金会捐款 5 万元。
- (19) 其他捐赠 0.5 万元。

**(四) 其他重要事项说明**

公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于设立公司员工持股计划(草案)》

的议案》和《关于公司回购股份的议案》。截至 2016 年 3 月 13 日，本次回购期满。回购期间，公司采用集中竞价交易方式累计回购股份 29,561,484 股，占公司总股本的比例为 1.5051%，最高成交价为 16.10 元/股，最低成交价为 15.12 元/股，支付的总金额约为 4.71 亿元（含交易费用）

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 长期股权投资

#### 1、 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	4,191,719,495.33	4,191,719,495.33
联营企业	1,751,920,928.90	888,470,739.82
小计	5,943,640,424.23	5,080,190,235.15
减：减值准备		
合计	5,943,640,424.23	5,080,190,235.15

2、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
长盛基金管理有限公司	权益法	119,269,218.56	439,502,555.54	-5,434,322.99	-2,540,171.15	434,068,232.55	41.00	41.00				30,996,000.00
安徽安元投资基金有限公司	权益法	1,300,000,000.00	433,427,142.45	866,437,076.29		1,299,864,218.74	43.33	43.33				
安徽安元投资基金管理有限公司	权益法	15,000,000.00	15,541,041.83	2,447,435.78		17,988,477.61	30.00	30.00				
权益法小计		1,434,269,218.56	888,470,739.82	863,450,189.08	-2,540,171.15	1,751,920,928.90						30,996,000.00
子公司：												
国元证券（香港）有限公司	成本法	855,688,500.00	855,688,500.00			855,688,500.00	100.00	100.00				
国元期货有限公司	成本法	717,823,995.33	717,823,995.33			717,823,995.33	98.41	98.41				
国元股权投资有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	100.00	100.00				
国元创新投资有限公司	成本法	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	100.00	100.00				
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	成本法	118,207,000.00	118,207,000.00			118,207,000.00	50.00	50.00				
成本法小计		4,191,719,495.33	4,191,719,495.33			4,191,719,495.33						

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计		5,625,988,713.89	5,080,190,235.15	863,450,189.08	-2,540,171.15	5,943,640,424.23						30,996,000.00

(二) 手续费及佣金净收入

手续费及佣金净收入按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	781,665,033.32	1,754,080,882.09
1. 经纪业务收入	568,939,942.75	1,565,958,914.01
其中：证券经纪业务收入	568,939,942.75	1,565,958,914.01
其中：代理买卖证券业务	560,804,024.90	1,547,923,465.75
交易单元席位租赁	4,654,343.59	14,480,213.62
代销金融产品业务	3,481,574.26	3,555,234.64
期货经纪业务收入		
2. 投资银行业务收入	182,365,324.23	154,065,864.00
其中：证券承销业务	125,112,879.40	70,420,264.00
证券保荐业务	11,430,188.68	5,800,000.00
财务顾问业务	45,822,256.15	77,845,600.00
3. 投资咨询业务收入	5,959,844.80	799,465.13
4. 资产管理业务收入	24,399,275.83	33,224,600.25
5. 其他	645.71	32,038.70
手续费及佣金支出	90,099,385.92	83,189,765.44
1. 经纪业务支出	85,783,005.70	79,738,902.75
其中：证券经纪业务支出	85,783,005.70	79,738,902.75
其中：代理买卖证券业务	85,767,995.78	79,738,902.75
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务	210.92	
期货经纪业务支出		
2. 投资银行业务支出	4,302,042.77	1,663,015.61
其中：证券承销业务	4,302,042.77	1,663,015.61
保荐业务服务		

项 目	本期金额	上期金额
财务顾问业务		
<b>3. 投资咨询业务支出</b>		
<b>4. 资产管理业务支出</b>	14,337.45	907,214.00
<b>5. 其他</b>	0.00	880,633.08
<b>手续费及佣金净收入</b>	691,565,647.40	1,670,891,116.65
其中：财务顾问业务净收入	45,822,256.15	77,845,600.00
-并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	5,000,000.00	56,000,000.00
-并购重组财务顾问业务净收入——其他		
其他财务顾问业务净收入	40,822,256.15	21,845,600.00

### (三) 投资收益

#### 1、 投资收益按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
<b>成本法核算的长期股权投资收益</b>		
<b>权益法核算的长期股权投资收益</b>	30,316,360.23	56,159,158.31
<b>处置长期股权投资产生的投资收益</b>		
<b>金融工具投资收益</b>	164,076,474.66	653,589,667.98
其中：持有期间取得的收益	29,726,257.33	179,815,689.40
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,586,160.00	2,291,400.00
-持有至到期投资		
-可供出售金融资产	28,140,097.33	177,524,289.40
-衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	134,350,217.33	473,773,978.58
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,071,015.19	90,378,479.24
-持有至到期投资		

项 目	本期金额	上期金额
-可供出售金融资产	118,279,202.14	383,395,499.34
-衍生金融工具		
套期保值取得的投资收益	8,816,168.91	-60,848,810.47
其他	0.00	
合 计	203,209,003.80	648,900,015.82

2、 投资收益汇回无重大限制。

**3、按权益法核算的长期股权投资收益：**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
长盛基金管理有限公司	28,101,848.16	56,159,158.31	同期利润大幅减少
安徽安元投资基金管理有限公司	2,447,435.78	0	2015年8月份成立
安徽安元投资基金有限公司	-232,923.71	0	2015年8月份成立
合 计	30,316,360.23	56,159,158.31	

**(四) 现金流量表补充资料**

项 目	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	411,752,997.17	1,462,469,806.71
加：资产减值准备	-13,070,060.75	68,669,104.22
固定资产折旧	44,073,955.25	48,068,551.37
无形资产摊销	7,718,448.84	6,394,027.58
长期待摊费用摊销	8,299,894.29	9,984,705.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	83,574.41	-220,966.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	22,733,203.17	-78,824,301.04
利息支出(收益以“-”号填列)	349,882,141.77	179,032,109.18
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-357,924.19	70,005.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,316,360.23	-56,159,158.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	52,471,102.18	-50,977,904.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,683,300.79	14,066,225.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产等的减少(增加以“-”号填列)	-851,286,953.68	-3,455,073,600.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,566,269,267.37	-14,056,613,876.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,888,543,025.42	27,937,091,454.35
其 他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,325,973,040.61	12,027,976,183.03
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	18,810,050,913.16	35,476,753,132.85
减：现金的年初余额	23,794,872,476.72	15,028,436,468.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,984,821,563.56	20,448,316,664.68

## 十六、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-89,639.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	13,529,844.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,061,277.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	10,378,927.71	
所得税影响额	2,610,908.34	
少数股东权益影响额（税后）	990,576.83	
合 计	6,777,442.54	

(二) 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（元）	
		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	2.57%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司	2.54%	0.26	0.26

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

#### 十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 19 日批准报出。

国元证券股份有限公司

二〇一六年八月十九日

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。

国元证券股份有限公司

法定代表人：蔡咏

二〇一六年八月十九日