

公司代码：601211

公司简称：国泰君安

国泰君安证券股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	凌涛	工作原因	靳庆军

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨德红、主管会计工作负责人蒋忆明及会计机构负责人（会计主管人员）谢乐斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第四届董事会第七次会议审议通过了《公司2015年中期利润分配预案》，公司拟以本次分红派息的股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会报告.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员.....	44
第九节	财务报告.....	45
第十节	备查文件目录.....	151
第十一节	证券公司信息披露.....	152

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
本公司/公司/国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司，或国泰君安证券股份有限公司及其下属子公司
国际集团	指	上海国际集团有限公司
国资公司	指	上海国有资产经营有限公司
上海国际信托	指	上海国际信托有限公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司
国泰君安资管公司	指	上海国泰君安证券资产管理有限公司
国泰君安期货公司	指	国泰君安期货有限公司
国泰君安金融控股公司	指	国泰君安金融控股有限公司
香港公司	指	国泰君安金融控股有限公司及其控股的子公司合称香港公司
国泰君安国际	指	国泰君安国际控股有限公司，国泰君安金融控股有限公司控股并在香港联合交易所上市的公众公司
国泰君安创投公司	指	国泰君安创新投资有限公司
国联安基金公司	指	国联安基金管理有限公司
华安基金	指	华安基金管理有限公司
上投摩根基金	指	上投摩根基金管理有限公司
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
上海农商行	指	上海农村商业银行股份有限公司
海际证券	指	海际证券有限责任公司
海证期货	指	海证期货有限公司
国翔置业	指	上海国翔置业有限公司
FICC	指	固定收益证券、货币及商品期货，英文全称为“Fixed Income, Currencies and Commodities”
PB 业务	指	Prime Broker, 主经纪商业务
IB 业务	指	证券公司接受期货公司委托，为期货公司介绍客户参与期货交易并提供其他相关服务的业务活动，并收取一定佣金的业务模式，英文全称为“Introducing Broker”
本报告期/报告期	指	2015年1-6月

第二节 公司简介

一、公司信息

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

注：2015年8月21日，公司第四届董事会第七次会议聘任王松先生为公司总裁，杨德红董事长不再兼任公司总裁。

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	7,625,000,000	6,100,000,000
净资产	83,038,868,533	28,821,980,576

注：本公司于2015年6月24日完成15.25亿股的A股发行，并于2015年7月14日完成注册资本的工商变更登记。

公司的各单项业务资格情况

1、母公司的单项业务资格

序号	批准部门	资质名称/会员资格
1	中国人民银行	银行间同业拆借资格 公开市场业务一级交易商 银行间债券市场做市商
2	中国证监会及其派出机构	证券经营业务许可：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；股票期权做市。 网上证券委托业务 受托投资管理业务 开放式证券投资基金代销业务 为期货公司提供中间介绍业务 债券质押式报价回购业务 约定购回式证券交易业务 综合理财服务 私募基金综合托管业务试点 黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务试点 证券投资基金托管资格 自营参与碳排放权交易 参与股指期货交易
3	中国证券业协会	从事相关创新活动资格 报价转让业务

序号	批准部门	资质名称/会员资格
		中小企业私募债券承销业务试点 柜台市场业务 金融衍生品业务 互联网证券业务
4	中国证券登记结算有限责任公司	代理登记业务 中国证券登记结算有限责任公司结算参与者 中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与者
5	中国证券金融股份有限公司	转融通业务试点 转融券业务试点
6	上海证券交易所	国债买断式回购交易业务 开展“上证基金通”业务 上证180交易型开放式指数证券投资基金一级交易商 固定收益证券综合电子平台交易商 大宗交易系统合格投资者 股票质押式回购业务 上海证券交易所参与期权全真模拟交易资格 港股通业务 上海证券交易所股票期权交易参与者
7	深圳证券交易所	股票质押式回购业务
8	国家外汇管理局	外币有价证券经纪及承销业务 即期结售汇业务和人民币与外汇衍生产品业务
9	中国银行间市场交易商协会	参与非金融企业债务融资工具主承销业务
10	上海黄金交易所	特别会员资格 银行间黄金询价业务
11	全国中小企业股份转让系统	主办券商业务
12	中国外汇交易中心	银行间外汇市场会员 银行间外汇市场衍生品会员
13	银行间市场清算所股份有限公司	参与航运及大宗商品金融衍生品中央对手清算业务资格

2、控股子公司的单项业务资格

序号	子公司名称	资质名称/会员资格
1	国泰君安金融控股有限公司及下属子公司	第1类牌照（证券交易） 第2类牌照（期货合约交易） 第3类牌照（杠杆式外汇交易）

序号	子公司名称	资质名称/会员资格
		第4类牌照（就证券提供意见） 第5类牌照（就期货合约提供意见） 第6类牌照（就机构融资提供意见） 第9类牌照（提供资产管理） 由香港期货交易所有限公司发出的交易所参与者证明书和交易所交易权证明书 由香港期货结算公司发出的期货结算公司参与者证明书 由香港公司注册处发出的放债人牌照 外资股业务资格 人民币合格境外机构投资者 合格境外机构投资者 香港保险顾问联合会颁发的会籍证书
2	上海国泰君安证券资产管理有限公司	经营证券业务许可：证券资产管理业务。 资产管理业务参与股指期货交易 现金管理产品试点 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务
3	国泰君安期货有限公司	经营期货业务许可：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。 金融期货全面结算业务资格
4	上海证券有限责任公司及下属子公司	经营证券业务许可：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券（不含股票、上市公司发行的债券）承销；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。 开展报价回购业务试点 从事受托投资管理业务的资格 网上证券委托业务资格 对上海证券实施经纪人制度无异议 外币有价证券经纪业务 从事同业拆借业务 代办股份转让主办券商业务资格 报价转让业务资格 通过从事相关创新活动证券公司评审 参与转融通业务资格 甲类结算参与者资格 成为中国证券登记结算有限责任公司结算参与者 从事做市业务资格 从事推荐业务和经纪业务资格

序号	子公司名称	资质名称/会员资格
		港股通业务资格 股票质押式回购交易权限 约定购回式证券交易权限 参与上交所国债买断式回购业务资格 商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询（海证期货） 资产管理业务资格（海证期货） 证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销保荐（海际证券） 证券业务外汇经营资格（海际证券） 中国证券登记结算公司结算参与者资格（海际证券） 加入全国银行间债券交易系统（海际证券）
5	国联安基金管理 有限公司	基金管理资格 特定客户资产管理业务 投资管理人受托管理保险资金资格

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路168号
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.gtja.com
电子信箱	dshbgs@gtjas.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国泰君安	601211	不适用

六、 报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年3月17日 2015年5月21日
注册登记地点	中国(上海)自由贸易试验区商城路618号
企业法人营业执照注册号	310000000071276
税务登记号码	国(地)税沪字31010663159284X
组织机构代码	63159284-X
报告期内注册变更情况查询索引	不适用

注1：2015年3月17日，公司变更营业范围，增加股票期权做市业务；

注2：2015年5月21日，公司变更法定代表人，由万建华变更为杨德红；

注3：2015年7月14日，公司完成首次公开发行A股股票并上市后的注册资本工商变更登记，变更了注册资本和企业类型。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	22,301,438,989	5,991,849,423	272.20
归属于母公司股东的净利润	9,637,622,478	2,150,215,079	348.22
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,634,211,478	2,135,246,651	351.20
经营活动产生的现金流量净额	118,068,094,103	5,692,983,542	1,973.92
其他综合收益	87,359,885	119,453,435	-26.87
	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	596,108,659,179	319,302,453,807	86.69
负债总额	498,743,039,233	272,003,787,625	83.36
归属于母公司股东的权益	91,303,603,722	42,040,468,085	117.18
所有者权益总额	97,365,619,946	47,298,666,182	105.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.54	0.35	340.00
稀释每股收益(元/股)	1.54	0.35	340.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.54	0.35	340.00
加权平均净资产收益率(%)	19.89	6.11	增加13.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.89	6.07	增加13.82个百分点

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

报告期内，公司净资本等各项风险控制指标均持续符合相关监管要求。截至2015年6月30日，母公司净资本为83,038,868,533元，较上年末增加54,216,887,957元。2015年6月末母公司主要风险控制指标如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	83,038,868,533	28,821,980,576
净资产	84,587,309,048	36,987,682,143
净资本/各项风险准备之和(%)	1,535.75	747.36
净资本/净资产(%)	98.17	77.92

净资本/负债(%)	40.50	20.85
净资产/负债(%)	41.25	26.75
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	29.24	65.01
自营固定收益类证券/净资本(%)	58.90	137.01

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-584,044	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	891,248	主要为政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,616,584	主要为手续费返还
少数股东权益影响额	-4,802,662	
所得税影响额	-3,710,126	
合计	3,411,000	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)经营分析

1、总体经营情况

2015年上半年，公司按照“稳中求进”的工作方针，积极推进各项业务创新发展，切实防范经营风险，取得了良好的经营业绩。2015年6月份，公司完成了A股首次公开发行并上市工作，募集资金净额296.63亿元，增强了公司的资本实力。

按合并口径，截至2015年6月末，公司总资产为5,961.09亿元，较2014年末增长86.69%；归属母公司股东净资产为913.04亿元，较2014年末增长117.18%。2015年上半年，公司实现营业收入223.01亿元、实现归属母公司股东净利润96.38亿元，分别比上年同期增长272.20%和348.22%；加权平均净资产收益率为19.89%。

按母公司口径，2015年上半年，公司实现营业收入176.23亿元、净利润81.23亿元，分别比上年同期增长305.41%和445.85%。根据中国证券业协会排名数据，公司营业收入和净利润分别列行业第1位和第4位，净资本和净资产分别列行业第2位和第3位。

2、主营业务分析

(1) 经纪业务及综合理财服务

2015年上半年，沪深两市股票基金交易额147.37万亿元，同比增长545%；但经纪业务市场竞争加剧，行业佣金率下滑压力加大。

2015年上半年，公司继续推进经纪业务向综合理财和财富管理转型，客户数量及托管资产规模快速增长。经纪业务的创新转型主要体现在：（1）完善业务流程，优化客户服务体系，实践投顾服务和收费模式创新；（2）丰富产品种类，形成种类较为齐全、数量较为丰富的金融产品库，2015年6月末公司（母公司）销售的理财产品保有规模达到755亿份；（3）充分利用公司研究资源和综合业务优势，持续加强投研服务支持，努力提供综合金融服务；（4）努力打造以PB服务为核心的私募服务品牌。

2015年上半年，公司（母公司）股票基金交易市场份额4.90%，行业排名第4位；实现代理买卖证券业务（含席位租赁）净收入88.49亿元，行业排名第2位。

同时，公司积极推进互联网金融创新，加快一体化互联网综合金融服务平台建设，在用户体验、功能完善等方面取得较大进步。2015年上半年，网上开户数 83.41 万户；君弘金融商城金融产品销售额 16.47 亿元；网络微融资业务规模 266.51 亿元。

2015年上半年公司股票基金债券交易额（母公司口径，单位：亿元）

项目		本报告期	上年同期
股票	交易量	139,147.92	19,796.29
	市场份额	5.02%	5.03%
证券投资基金	交易量	5,411.25	636.13
	市场份额	3.47%	2.98%
债券现货	交易量	99,505.07	61,767.63
	市场份额	8.96%	8.26%

(2) 证券信用交易业务

2015年上半年，全市场融资融券余额总体呈现快速增长态势，由年初的 1.02 万亿增加到最高峰时的 2.27 万亿元、到 6 月末回落至 2.04 万亿元。

公司贯彻“稳中求进”的经营策略，推进融资融券业务创新发展，加强客户服务，并采取逆周期杠杆调节措施，主动控制业务规模。2015年6月末，公司（母公司）融资融券余额 1,142 亿元，较上年末增加 77%；2015年上半年，公司（母公司）融资融券业务利息收入行业排名第 4 位。

公司坚持“审慎积极”的发展策略，完善股票质押业务流程，提升业务管理能力。2015年6月末，公司（母公司）股票质押待回购余额 308 亿元，较上年末增加 57%，规模排名列行业第 5 位。

2015年上半年公司证券信用交易业务规模变化（母公司口径，单位：亿元）

项目	本报告期末	上年度末
融出资金余额（亿元）	1,138.92	632.20
融出证券市值（亿元）	3.47	11.95
股票质押待回购余额（亿元）	308.25	195.95

(3) 投资银行业务

2015年上半年，全市场股票、债券等所有融资品种合计融资额为 60,433.74 亿元，同比增长 26.30%。其中，证券公司主承销的融资品种融资总额为 13,968.82 亿元，同比增长 25.54%。

公司按照“建立投资银行业务价值链体系”的目标，完善投资银行业务盈利模式，大力发展保荐承销业务、财务顾问业务和其他创新业务。2015年上半年，公司（母公司）证券承销额 992.91 亿元，排名行业第 3 位；其中，股票主承销额 464.30 亿元，排名行业第 2 位；完成上市公司并购

重组 6 家、总交易额 933.41 亿元；在上述证券承销中，承销优先股 2 家、承销额 80 亿元，承销资产证券化产品 19 家、承销额 92.61 亿元，并分别完成了上交所及深交所首单并购私募债业务。

2015 年上半年，公司（母公司）实现承销保荐业务净收入 9.16 亿元，排名行业第 3 位。

2015 年上半年公司投资银行业务规模变化（母公司口径）

	项目	本报告期	上年同期
IPO	主承销次数	4	1
	主承销金额（亿元）	31.96	8.77
再融资	主承销次数	19	5
	主承销金额（亿元）	432.34	131.30
企业债	主承销次数	14	21
	主承销金额（亿元）	176.33	239.33
公司债	主承销次数	4	3
	主承销金额（亿元）	36.33	15.00
其他债券	主承销次数	51	33
	主承销金额（亿元）	315.94	208.15

注 1：融资品种的统计口径包括股票、优先股、可转债、可交换债、公司债、企业债、中小企业私募债、短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具、金融债、资产支持票据及信贷资产证券化。

（4）证券交易投资业务

2015 年上半年，上证综指涨幅 32%，中债总净价（总值）指数涨幅 0.62%。

公司证券交易投资业务秉持稳健审慎的投资思路，加快发展非方向性低风险业务，各项业务均取得较好业绩。同时，努力打造以 FICC 为核心的综合金融交易业务体系，外汇结售汇、大宗商品及贵金属等业务取得了较好的进展。

报告期内，公司（母公司）证券交易投资业务实现收入（投资收益+公允价值变动收益-对联营企业和合营企业的投资收益-成本法核算的长期股权投资投资收益）53.88 亿元。

（5）场外市场业务

2015 年上半年，新三板市场新增挂牌企业 1,065 家，融资额和成交额分别为 65 亿元和 1,062 亿元，分别是 2014 年全年的 2.41 倍和 46.17 倍。截至 2015 年 6 月末，挂牌企业共计 2,637 家，总市值 11,934 亿元。

公司场外市场业务强化挂牌项目拓展力度，稳步开展做市商业务，呈现稳中有进的良好发展态势。2015 年上半年，公司（母公司）新增挂牌企业 31 家，行业排名第 8 位；完成挂牌企业定向增资 15 次、增资额 17 亿元；累计为 68 家企业提供做市服务，做市成交金额排名行业第 4 位。

（6）资产托管业务

2015 年上半年，公司托管和机构运营外包业务继续保持快速发展势头。截止 2015 年 6 月 30 日，公司（母公司）资产托管和运营外包业务已运营产品数量 1,590 只，运营规模 2,073 亿元，运营规模排名行业前列。2015 年 4 月，公司首批取得私募基金外包服务资格。

（7）资产管理业务

2015 年上半年，国泰君安资管公司主动调整业务结构、大力拓展主动管理业务，期末集合资产管理业务规模 803 亿元，比 2014 年末增加 85.56%。2015 年 6 月末，资产管理规模 4,885 亿元，居行业第 4 位。

报告期内，国泰君安资管公司营业收入和净利润同比分别增长 82.53%和 14.96%。

2015 年上半年国泰君安资管公司资管规模变化

项目	本报告期末	上年度末
资产管理业务规模（亿元）	4,885.01	5,133.14
其中：定向资产管理业务规模	4,053.65	4,697.37
集合资产管理业务规模	802.72	432.58
专项资产管理业务规模	28.64	3.19

（8）期货业务

2015 年上半年，国泰君安期货公司经纪业务成交金额 27.97 万亿元，同比增长 163.12%；期末客户权益总额 220.92 亿元，较上年末增加 60.65%；期货资产管理业务快速发展，新增委托资产 37.1 亿元；设立期货风险管理子公司获中期协备案通过，已开展基差、套利对冲、现货贸易等业务。

报告期内，国泰君安期货公司营业收入和净利润同比分别增长 80.02%和 96.05%。

2015 年上半年国泰君安期货公司主要业务指标

项目	本报告期	上年同期
成交金额（万亿元）	27.97	10.63
成交手数（万手）	9,032.22	6,467.41
	本报告期末	上年度末
累计有效开户数（户）	54,781	46,787

期末客户权益（亿元）	220.92	137.53
------------	--------	--------

（9）基金管理业务

2015 年上半年，国联安基金公司抓住市场契机，实现资产管理规模和盈利快速增长。截至 2015 年 6 月末，公募基金资产管理规模 628 亿元，较上年末增加 157%，高于行业 70% 的平均增幅。

报告期内，国联安基金公司营业收入和净利润同比分别增长 174.17% 和 232.33%。

（10）直接投资业务

2015 年上半年，国泰君安创投公司设立并管理多只投资基金，包括并购基金、债权基金、新三板基金、房地产基金、医疗产业基金等类型；围绕生物医药、电子信息、节能环保、新材料、大消费、文化传媒等重点行业，加大了项目开发和投资力度，已投资项目和储备项目的数量、规模均实现增长。

报告期内，国泰君安创投公司营业收入和净利润同比分别增长 260.42% 和 196.27%。

（11）国际业务

本公司主要通过国泰君安金融控股公司所控股的国泰君安国际及其子公司从事国际业务。2015 年上半年，国泰君安金融控股公司各项业务快速发展，盈利规模继续排名在港中资券商前列。

报告期内，国泰君安金融控股公司营业收入和净利润同比分别增长 63.34% 和 93.43%。

（12）上海证券主要业务情况

2015 年上半年，上海证券积极推进改革创新，提升专业服务能力，经营业绩大幅增长。2015 年上半年，上海证券证券经纪业务股票基金交易额 2.03 万亿元，市场份额 0.69%；投资银行业务完成重大资产重组、上市公司财务顾问项目各 1 单；证券信用交易业务融资融券期末余额 114.65 亿元，较上年末增长 81%；资产管理业务期末共管理产品 5 只，管理资产规模 19 亿元，规模较上年末增长 38.14%；场外市场业务完成新三板推荐挂牌企业 3 家，完成挂牌企业股票发行 7 家，累计为 73 家企业提供做市服务，做市企业家数排名行业第 4 位。

报告期内，上海证券营业收入和净利润同比分别增长 225.14% 和 624.97%。

（二）财务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	22,301,438,989	5,991,849,423	272.20
营业成本	8,582,559,462	3,035,799,959	182.71

经营活动产生的现金流量净额	118,068,094,103	5,692,983,542	1,973.92
投资活动产生的现金流量净额	-3,568,626,152	-1,071,201,042	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	73,848,211,132	11,959,697,556	517.48

(1) 营业收入及支出变动分析

① 营业收入及支出变动原因分析

营业收入变动原因说明:2015年1-6月,公司实现营业收入223.01亿元,与上年同期相比增加163.10亿元,增幅为272.20%。其中主要变化为:手续费及佣金净收入同比增加95.73亿元,增幅323.26%;投资收益同比增加40.06亿元,增幅330.00%;利息净收入同比增加20.68亿元,增幅216.72%。

营业成本变动原因说明:2015年1-6月,公司营业支出85.83亿元,与上年同期相比增加55.47亿元,增幅为182.71%。其中业务及管理费用同比增加44.57亿元,增幅168.08%;营业税金及附加同比增加9.46亿元,增幅331.70%;计提资产减值同比增加1.44亿元,增幅146.44%。

② 利润表中变动幅度超过30%的主要项目情况

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期	增减幅度	主要变动原因
手续费及佣金净收入	12,534,090,484	2,961,352,203	323.26%	经纪业务、投行业务、资管业务收入均有增加
利息净收入	3,022,388,238	954,267,662	216.72%	信用业务规模扩大,利息收入增加
投资收益	5,220,477,125	1,214,070,782	330.00%	金融工具投资收益增加
公允价值变动收益/(损失)	1,507,436,822	867,368,563	73.79%	证券市场波动导致金融资产公允价值变动
汇兑(损失)/收益	3,418,600	-13,836,300	不适用	汇率波动影响
其他业务收入	13,627,720	8,626,513	57.97%	子公司其他业务收入增加
营业税金及附加	1,230,900,508	285,127,573	331.70%	应税收入增加
业务及管理费	7,108,099,161	2,651,519,829	168.08%	职工薪酬及开展业务所需其他费用增加
资产减值损失	242,079,421	98,228,901	146.44%	信用交易业务计提减值准备
其他业务成本	1,480,372	923,656	60.27%	并表单位增加
营业外支出	5,529,261	1,410,822	291.92%	并表单位增加
所得税费用	3,327,350,467	705,001,580	371.96%	应税利润总额增加
少数股东损益	765,830,370	120,928,953	533.29%	并表单位增加

(2) 现金流量净额变动分析

2015年1-6月，本公司现金及现金等价物净增加额1,883.63亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额为1,180.68亿元。其中：现金流入2,055.68亿元，占现金流入总量的54.09%。主要为：代理买卖证券收到的现金净额1,378.24亿元，占现金流入的67.05%；回购业务资金净增加额293.60亿元，占现金流入的14.28%；收取利息、手续费及佣金收到的现金227.60亿元，占现金流入的11.07%；收到的其他与经营活动相关的现金121.21亿元，占现金流入的5.90%。现金流出875.00亿元，占现金流出总量的45.64%。主要为：融出资金净增加产生的流出600.06亿元，占现金流出的68.58%；取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额72.35亿元，占现金流出的8.27%；支付给职工及为职工支付的现金流出以及支付的各项税费共计65.78亿元，占现金流出的7.52%；支付利息、手续费及佣金的现金流出45.21亿元，占现金流出的5.17%；其他支付与经营活动有关现金为74.86亿元，占现金流出的8.56%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额为-35.69亿元。其中：现金流入340.03亿元，占现金流入总量的8.95%。主要为：收回投资所得的现金337.99亿元，占现金流入的99.40%。现金流出375.71亿元，占现金流出总量的19.60%。主要为：投资支付的现金348.09亿元，占现金流出的92.65%；取得子公司及其他经营单位支付的现金24.99亿元，占现金流出的6.65%。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额为738.48亿元。其中：现金流入1,405.10亿元，占现金流入总量的36.97%。主要为：发行债券收到的现金572.93亿元，占现金流入的40.78%；取得借款收到的现金431.59亿元，占现金流入30.72%；吸收投资收到的现金396.63亿元，占现金流入28.23%，其中，A股首次公开发行并上市募集资金净额296.63亿元、发行永续次级债收到现金100.00亿元。现金流出666.61亿元，占现金流出总量的34.77%。主要为：偿还债务流出652.83亿元，占现金流出的97.93%；分配股利及偿付利息支付现金13.78亿元，占现金流出的2.07%。

(3) 资产负债变动分析

①资产状况变动原因说明:2015年6月末，公司总资产5,961.09亿元，较上年末增加2,768.06亿元，增幅86.69%。主要变动情况是：客户资金存款增加1,418.42亿元，增幅163.93%；融出资金增加598.06亿元，增幅78.66%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加106.08亿元，增幅18.71%；买入返售金融资产增加162.87亿元，增幅50.50%。公司资产主要为流动性较强的货币资金、金融资产等，长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产仅占总资产的1.07%。公司资产流动性强，资产结构优良。

②**负债状况变动说明**: 2015年6月末, 公司负债总额4,987.43亿元, 较上年末增加2,267.39亿元, 增幅83.36%。主要变动情况是: 代理买卖证券款增加1,378.24亿元, 增幅159.06%; 卖出回购金融资产款增加377.90亿元, 增幅50.52%; 应付债券增加290.04亿元, 增幅92.04%。

③**资产负债表中变动幅度超过30%以上主要项目的情况**

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减幅度	主要变动原因
货币资金	281,657,511,255	105,127,120,725	167.92%	客户资金存款增加
结算备付金	20,727,589,065	11,284,992,948	83.67%	客户结算备付金增加
融出资金	135,837,534,731	76,031,452,051	78.66%	融资业务规模增加
衍生金融资产	3,084,512	1,393,069	121.42%	衍生金融资产公允价值增加
买入返售金融资产	48,536,752,845	32,250,188,178	50.50%	买入返售业务规模增加
应收款项	2,648,097,913	1,694,201,933	56.30%	香港子公司短期贷款规模增加
存出保证金	10,993,961,581	6,567,373,354	67.40%	期货保证金增加
在建工程	277,817,785	207,847,970	33.66%	在建工程投入增加
递延所得税资产	59,361,905	127,260,328	-53.35%	可抵扣暂时性差异减少
短期借款	10,898,081,746	4,103,950,459	165.55%	短期借款规模增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,743,402,580	5,234,742,038	67.03%	融入证券卖出规模增加
卖出回购金融资产款	112,597,372,752	74,807,671,504	50.52%	卖出回购业务规模增加
代理买卖证券款	224,471,790,652	86,647,912,031	159.06%	客户保证金增加
代理承销证券款	1,466,322,946	17,864,372	8108.09%	代理承销股票款增加
应付职工薪酬	5,565,431,346	3,467,979,046	60.48%	已计提待支付薪酬余额增加
应交税费	3,850,951,227	2,128,476,017	80.93%	已计提待缴纳税费余额增加
应付款项	24,894,259,083	17,134,247,710	45.29%	期货经纪业务应付款项增加
应付利息	2,422,628,704	1,437,277,985	68.56%	负债规模增加, 已提应付利息余额增加
长期借款	4,538,537,400	780,981,300	481.13%	长期借款规模增加

应付债券	60,517,083,999	31,513,544,894	92.04%	发行债券规模增加
资本公积	29,287,153,812	1,219,544,325	2301.48%	上市募集资金的股本溢价增加

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内本公司利润构成和来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 首次公开发行 A 股

2015年6月26日,公司完成A股首次公开发行并上市工作。截至2015年6月30日,公司A股募集资金尚未投入使用。具体见“(五)投资状况分析——2、募集资金使用情况”。

2) 发行债券事项

①发行永续次级债

2015年1月,中国证监会证券基金机构监管部出具《关于同意国泰君安证券股份有限公司试点发行永续次级债券的函》,同意公司试点发行永续次级债券。公司分别在2015年1月和2015年4月各发行50亿元永续次级债券,募集资金已全部到账。两次发行的募集资金全部用于补充公司资本金,截至报告期末,公司发行的永续次级债券余额为100亿元。

②发行次级债

2015年4月,公司非公开发行国泰君安证券股份有限公司2015年第一期次级债券,发行规模为100亿元,票面利率为5.70%,本期次级债券的期限为3年,附第2年末发行人赎回选择权。

③发行短期融资债

2014年9月,中国人民银行出具《中国人民银行关于国泰君安证券股份有限公司发行短期融资券的通知》,核准公司待偿还短期融资券的最高余额为139亿元。

报告期内,公司共发行短期融资券6期,募集资金总额190.10亿元,募集资金主要用于满足公司流动性需求,补充公司流动性资金。截至报告期末,公司发行的短期融资券余额105.00亿元。

(3) 经营计划进展说明

2015年上半年,公司按照《2013-2015年发展战略规划纲要》“打造有国际竞争力全能型投资银行”的战略目标要求,积极提升资本实力,顺利完成了A股首次公开发行并上市。

(三)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	15,770,067,676	6,324,113,044	59.90	346.84	257.64	增加10.00个百分点
投资银行业务	1,213,874,150	483,203,406	60.19	97.18	83.93	增加2.86个百分点
证券交易投资业务	4,306,530,097	822,809,238	80.89	221.64	126.40	增加8.03个百分点
资产管理业务	1,070,239,796	649,241,429	39.34	103.54	76.48	增加9.31个百分点
其他	-59,272,730	303,192,345	不适用	不适用	10.87	不适用

主营业务分行业和分产品情况的说明

按合并口径,公司证券经纪业务营业收入157.70亿元,占比70.71%,较上年同期增长346.84%,营业利润率同比增加10.00个百分点;投资银行业务营业收入12.14亿元,占比5.44%,较上年同期增长97.18%,营业利润率同比增加2.86个百分点;证券交易投资业务营业收入43.07亿元,占比19.31%,较上年同期增长221.64%,营业利润率同比增加8.03个百分点;资产管理业务营业收入10.70亿元,占比4.80%,同比增长103.54%,营业利润率同比增加9.31个百分点。

2、 主营业务分地区情况

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

地区	本报告期		上年同期		营业收入比上年增减(%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
广东地区	24	1,258,531,043	23	252,135,095	399.15
上海地区	20	1,733,762,992	19	335,329,101	417.03
湖北地区	10	328,091,683	10	73,362,083	347.22
江西地区	15	421,709,461	15	97,353,653	333.17
浙江地区	15	614,839,590	15	124,735,137	392.92
辽宁地区	5	163,608,970	5	35,799,485	357.01
江苏地区	16	369,796,645	8	92,943,696	297.87
北京地区	12	941,128,794	12	201,269,720	367.60
天津地区	5	158,855,824	5	35,429,363	348.37
山东地区	10	301,560,345	9	66,044,935	356.60
福建地区	11	265,315,587	11	59,933,430	342.68

甘肃地区	8	257,223,925	8	48,994,895	425.00
湖南地区	12	504,092,349	14	97,865,794	415.09
重庆地区	9	230,599,631	9	50,158,792	359.74
四川地区	8	481,293,786	8	110,296,820	336.36
吉林地区	8	224,031,105	8	45,550,122	391.83
黑龙江地区	6	99,778,754	6	21,506,608	363.94
其他地区	49	1,775,143,141	40	393,506,563	351.11
公司本部及境内子公司		11,237,847,545		3,277,901,453	242.84
境内小计	243	21,367,211,170	225	5,420,116,745	294.22
境外子公司		934,227,819		571,732,678	
合计		22,301,438,989		5,991,849,423	272.20

(2) 营业利润

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年增减(%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
广东地区	24	855,064,945	23	135,305,774	531.95
上海地区	20	1,239,079,333	19	193,227,182	541.26
湖北地区	10	238,087,576	10	41,458,169	474.28
江西地区	15	285,678,783	15	59,137,308	383.08
浙江地区	15	411,102,591	15	70,828,903	480.42
辽宁地区	5	113,550,723	5	17,938,351	533.01
江苏地区	16	244,304,656	8	53,576,207	355.99
北京地区	12	634,611,567	12	131,858,468	381.28
天津地区	5	106,202,522	5	20,048,355	429.73
山东地区	10	201,899,349	9	35,580,210	467.45
福建地区	11	175,670,497	11	30,560,796	474.82
甘肃地区	8	179,394,616	8	26,984,854	564.80
湖南地区	12	378,775,434	14	63,292,818	498.45
重庆地区	9	161,245,769	9	32,743,509	392.45
四川地区	8	356,462,442	8	67,534,844	427.82
吉林地区	8	150,680,693	8	21,691,914	594.64
黑龙江地区	6	65,794,335	6	10,620,180	519.52
其他地区	49	1,223,493,183	40	217,818,419	461.70
公司本部及境内子公司		6,013,000,685		1,362,472,279	341.33
境内小计	243	13,034,099,699	225	2,592,678,540	402.73
境外子公司		684,779,828		363,370,924	
合计		13,718,879,527		2,956,049,464	364.10

(四) 核心竞争力分析

2015 年上半年，公司通过 A 股首次公开发行并上市，解决了长期制约公司发展的资金瓶颈，并积极推进体制机制改革和业务创新、稳步提升综合金融服务能力、切实加强风险合规管理能力，努力向成为具有国际竞争力的现代投资银行的战略目标迈进。

1、较强的资本实力和盈利能力

公司资本规模、盈利水平始终保持行业前列。2015 年 6 月，本公司成功发行 A 股并上市，公司资本实力大为增强。报告期内，公司营业收入和归属于母公司股东的净利润分别比上年同期增长 272.20%和 348.22%；加权平均净资产收益率达到 19.89%，继续保持较强的盈利能力。报告期内，公司（母公司）营业收入和净利润分别排名行业第 1 位和第 4 位、净资本和净资产分别排名行业第 2 位和第 3 位。

2、全面均衡的业务体系和较强的综合业务能力

本公司业务体系全面均衡，主要业务均居于行业前列。报告期内，公司各项主营业务持续发展，市场竞争力稳中有升。2015 年上半年，公司（母公司）代理买卖业务（含席位租赁）净收入排名行业第 2 位；承销保荐业务净收入排名行业第 3 位；融资融券业务利息收入排名行业第 4 位；2015 年 6 月末股票质押待购回金额排名行业第 5 位。国泰君安资管公司期末资产管理规模排名行业第 4 位。

3、创新能力突出，在行业转型创新中走在前列

公司坚持贯彻创新驱动、转型发展的战略思路，大力发展创新业务，并以创新推动传统业务转型升级，各项创新业务均走在行业前列。报告期内，公司获得私募基金外包服务、股票期权做市、参与航运及大宗商品金融衍生品中央对手清算业务等业务资质，成为银行间外汇市场衍生品会员，并获准参与碳排放权交易。同时，主要业务加快创新转型步伐，积极推进 FICC 业务、资产托管、互联网金融等业务创新。

4、稳健的经营风格和较高的风险合规管理能力

公司始终秉持稳健的经营风格，高度重视风险合规管理和内部控制。2015 年，公司将加强合规风控管理作为管理工作的首要任务，融资融券业务推行逆周期杠杆调节措施、证券交易投资业务加大非方向性低风险业务投入，较好应对了市场周期波动风险，保持了经营业绩的相对稳定。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末，本公司长期股权投资 4.07 亿元，与上年末相比增加 0.40 亿元，增幅为 11.03%，主要为国泰君安创投公司参与管理的股权投资基金增加。

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

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601398	工商银行	948,303,774	265,485,987	1,401,766,011	12.95	454,364,882
2	股票	601668	中国建筑	629,314,229	164,550,385	1,367,413,699	12.63	202,624,426
3	股票	601006	大秦铁路	613,989,636	77,933,263	1,094,183,013	10.11	309,204,736
4	股票	601988	中国银行	554,321,125	202,815,015	991,765,423	9.16	444,939,459
5	股票	600900	长江电力	241,657,101	37,132,725	532,854,604	4.92	153,760,830
6	股票	601318	中国平安	348,447,043	4,167,544	341,488,555	3.15	-7,764,188
7	股票	600036	招商银行	220,701,504	11,835,925	221,568,516	2.05	-5,834,543
8	股票	600016	民生银行	184,342,653	18,624,650	185,129,021	1.71	-14,873,909
9	可转债	113008	电气转债	159,077,791	1,012,510	183,298,685	1.69	30,621,737
10	股票	600030	中信证券	161,194,544	5,507,611	148,209,812	1.37	-19,929,339
期末持有的其他证券投资				4,187,657,009	/	4,356,305,181	40.26	1,144,703,658
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	658,448,921
合计				8,249,006,409	/	10,823,982,520	100.00	3,350,266,670

注 1：本表证券投资情况包括报告期交易性金融资产中的股票和可转换债券；

注 2：本表按报告期期末各证券账面价值占本公司期末证券投资总额的比例排序；

注 3：报告期损益包括报告期内公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	股份来源
600028	中国石化	440,899,641	0.25	0.11	932,161,381	531,412,364	-436,330,508	限售解禁
600027	华电国际	157,147,825	0.57	0.56	548,782,175	19,119,804	199,500,193	二级市场购买
600011	华能国际	197,833,678	0.34	0.24	476,731,641	45,760,557	126,326,381	二级市场购买
00728.HK	中国电信	238,971,751	0.14	0.10	287,054,040	4,791,970	-13,722,502	二级市场购买
00386.HK	中国石油化工股份	289,996,036	0.02	0.04	284,732,306		18,027,081	二级市场购买
03988.HK	中国银行	181,695,316	0.02	0.02	269,294,921		36,017,865	二级市场购买
01071.HK	华电国际电力股份	61,428,531	0.61	0.37	222,463,411	80,162,904	-25,882,140	二级市场购买
00198.HK	星美控股	119,483,523		1.65	167,185,320		47,802,812	二级市场购买
603369	今世缘	20,605,972	0.90	0.90	166,905,000		54,233,218	直投项目上市
600285	羚锐制药	50,048,000	2.74	2.74	158,521,607	880,897	62,077,564	非公开增发
	其他	2,490,630,051			3,399,025,103	1,286,525,840	-21,597,012	
合计		4,248,740,324	/	/	6,912,856,905	1,968,654,336	46,452,952	/

注：本表中所列示的为在可供出售金融资产中核算的股票。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
国泰君安金融控股有限公司	33,927,582	100	100	33,927,582	435,888,562	14,879,723	长期股权投资	设立或投资等方式取得的子公司
上海国泰君安证券资产管理有限公司	800,000,000	100	100	800,000,000	143,376,173	12,269,046	长期股权投资	设立或投资等方式取得的子公司
国泰君安期货有限公司	704,822,126	100	100	704,822,126	161,123,468	-7,361,829	长期股权投资	非同一控制下企业合并取得的子公司
国联安基金管理有限公司	51,000,000	51	51	51,000,000	54,805,332	-26,625,480	长期股权投资	设立或投资等方式取得的子公司
国泰君安创新投资有限公司	1,500,000,000	100	100	1,500,000,000	49,635,888	55,527,819	长期股权投资	设立或投资等方式取得的子公司
上海证券有限责任公司	3,571,020,000	51	51	3,571,020,000	578,174,338	58,894,290	长期股权投资	非同一控制下企业合并取得的子公司

证通股份有限公司	50,000,000		2.48	50,000,000			可供出售 金融资产	参与设立
中证信用增进股份有限公司	200,000,000		6.06	200,000,000			可供出售 金融资产	参与设立
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000		0.66	50,000,000			可供出售 金融资产	参与增资
合计	6,960,769,708	/	/	6,960,769,708	1,423,003,761	107,583,569	/	/

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

注 2：报告期损益是指该项投资对报告期合并归属于母公司净利润的影响；

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

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金净额	本报告期已使用募集资金净额	已累计使用募集资金净额	尚未使用募集资金净额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	首次发行	29,663,274,079			29,663,274,079	补充公司资本金，增加营运资金，发展主营业务。
合计		29,663,274,079			29,663,274,079	
募集资金净额总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 国泰君安金融控股有限公司

国泰君安金融控股公司主要通过其控股的国泰君安国际及其子公司在香港从事包括经纪、贷款及融资、企业融资、资产管理、投资及做市业务等经有权机关批准的证券相关的持牌业务。

国泰君安金融控股公司实缴资本 3,198 万港元，公司持有其 100% 的股权。

截至 2015 年 6 月 30 日，国泰君安金融控股公司总资产为 407.10 亿港元，净资产为 72.52 亿港元；2015 年上半年，实现营业收入 11.82 亿港元，净利润 7.59 亿港元。

(2) 上海国泰君安证券资产管理有限公司

国泰君安资管公司的主营业务为证券资产管理业务。

国泰君安资管公司注册资本 8 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2015 年 6 月 30 日，国泰君安资管公司总资产为 26.30 亿元，净资产为 16.33 亿元；2015 年上半年，实现营业收入 6.94 亿元，净利润 1.43 亿元。

(3) 国泰君安期货有限公司

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

国泰君安期货公司注册资本 7 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2015 年 6 月 30 日，国泰君安期货公司总资产为 240.92 亿元，净资产为 15.09 亿元；2015 年上半年，实现营业收入 4.51 亿元，净利润 1.61 亿元。

(4) 国联安基金管理有限公司

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

国联安基金公司注册资本 1.5 亿元人民币，公司持有其 51%的股权。

截至 2015 年 6 月 30 日，国联安基金公司总资产为 6.51 亿元，净资产为 4.43 亿元；2015 年上半年，实现营业收入 3.42 亿元，净利润 1.07 亿元。

(5) 国泰君安创新投资有限公司

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

国泰君安创投公司注册资本 15 亿元人民币，公司持有其 100%的股权。

截至 2015 年 6 月 30 日，国泰君安创投公司总资产为 24.42 亿元，净资产为 18.19 亿元；2015 年上半年，实现营业收入 1.12 亿元，净利润 0.50 亿元。

(6) 上海证券有限责任公司

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

上海证券注册资本 26.1 亿元人民币，公司持有其 51%的股权。

截至 2015 年 6 月 30 日，上海证券总资产为 495.61 亿元，净资产为 61.42 亿元；2015 年上半年，实现营业收入 20.54 亿元，净利润 11.34 亿元。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司未发生项目投资总额超过 2014 年末经审计净资产 10%的重大非募集资金投资。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>2015年8月21日,公司召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《公司2015年中期利润分配预案》,拟定了公司2015年中期利润分配预案,即以本次分红派息的股权登记日的公司总股本为基数,向全体股东每10股派发现金股利1元(含税)。</p>	

上述利润分配预案符合公司章程及审议程序的规定,充分保护了中小投资者的合法权益。

公司独立董事对以上利润分配预案发表了独立意见。独立董事认为:公司2015年中期利润分配预案符合法律法规、规范性文件及公司的实际情况,符合股东的整体利益和长期利益,有利于公司的长远发展。

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

(一) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

本报告期内，公司不存在被行政管理部门行政处罚或被证券交易所公开谴责的情况。

(二) 其他说明

1、2015年1月16日，因公司在开展融资融券业务过程中，存在违规为到期融资融券合约展期等问题，中国证监会对公司采取责令暂停新开融资融券客户信用账户3个月的行政监管措施。

公司已积极按照法律、行政法规和中国证监会规定的要求落实整改，全面梳理相关业务流程，进一步强化有关人员合规守法意识。公司具体采取的整改措施主要包括：

(1) 自2015年1月17日起，停止新开立融资融券客户信用交易账户3个月；

(2) 在处理历史逾期合约的同时，严格杜绝融资融券新增逾期合约，除了标的券停牌等特殊情形外，公司已在规定期限内整改完毕；

(3) 严格按照相关法律法规的规定，调整融资融券开户标准，客户在公司开立的账户资产价值不得低于50万元，同时其在公司的普通证券账户首笔交易必须满6个月。

2、2015年1月12日，上海证券深圳福虹路证券营业部因违规为从事证券交易不足半年的客户开立了融资融券账户被深圳证监局采取出具警示函的监督管理措施。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

报告期内,公司发生的主要日常关联交易如下:

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、向关联方收取的手续费及佣金

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比重
上海国际信托	代理买卖证券业务收入	721,983	
上海国际集团	代理买卖证券业务收入	477,724	
华安基金	交易单元席位租赁收入	19,996,279	0.14%
上投摩根基金	交易单元席位租赁收入	24,758,003	0.17%
浦发银行	证券承销业务收入	15,500,000	0.11%
上海国际信托	证券承销业务收入	4,612,013	0.03%
上海光明食品(集团)有限公司	证券承销业务收入	1,200,000	0.01%
浦发银行	受托资产管理业务收入	6,705,747	0.05%
上海农商行	受托资产管理业务收入	200,564	

2、向关联方支付的手续费及佣金

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比重
浦发银行	第三方资金存管业务	620,656	0.03%
上海国利货币经纪有限公司	货币经纪费	796,642	0.04%

3、向关联方收取的利息

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比重
上海农商行	买入返售金融资产利息	345,904	
华安基金	买入返售金融资产利息	161,030	
浦发银行	存放金融同业利息	131,052,055	1.64%

4、向关联方支付的利息

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比重
上海农商行	卖出回购金融资产利息	41,791,262	0.84%
浦发银行	卖出回购金融资产利息	1,788,626	0.04%
华安基金	卖出回购金融资产利息	244,108	
上海国际信托	卖出回购金融资产利息	1,117,643	0.02%
浦发银行	拆入资金利息	9,762,917	0.20%
上海国际集团	拆入资金利息	67,697,222	1.37%

5、从关联方获得的投资收益

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比重
华安基金	基金投资收益	1,575,418	0.03%
上投摩根基金	基金投资收益	6,729,462	0.13%

6、向关联方支付的业务及管理费

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	占同类交易比重
浦发银行	产品销售服务费	618,831	0.01%

7、其他关联方交易

(1) 持有关联方发行的基金、资产管理计划、信托计划或理财产品的余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海国际信托	201,737,431	1,694,318
上海爱建股份有限公司	1,180,000	1,180,000
华安基金	10,806,524	319,070,799
上投摩根基金	67,260,000	61,200,000

(2) 关联方持有本公司发行的基金、资产管理计划、信托计划或理财产品的余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
国泰君安投资管理股份有限公司	76,805,359	50,000,000
上海国际信托	326,844,120	50,000,000
浦发银行	6,869,256,290	6,501,940,640
一汽财务有限公司	62,985,427	
中国民生投资股份有限公司	5,649,697	

(3) 认购关联方发行的债券余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	500,000,000	500,000,000

(4) 向关联方借入资金余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
上海国际信托	信用资产收益权转让	2,500,000,000	2,500,000,000
上海国际集团	上海证券借入次级债务	3,000,000,000	1,000,000,000
证通股份有限公司	收益凭证	200,000,000	

(二) 关联债权债务往来

1、存放关联方款项余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	20,923,518,915	8,889,863,023
上海农商行	2,929,929	3,841,698

注:报告期末存放浦发银行款项主要为IPO募集资金专户存款约100亿元,三方存管资金约75亿元。

2、应收款项余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
华安基金	交易单元席位租赁	14,115,613	5,417,804
上投摩根基金	交易单元席位租赁	16,009,431	8,592,624

3、应付款项余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
浦发银行	第三方资金存管手续费	890,822	270,259

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位:元 币种:美元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)	
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	500,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	500,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.14
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	

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

注：计算担保总额占公司净资产的比例时，担保总额按 2015 年 6 月 30 日汇率计算。

3 其他重大合同或交易

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

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

1) 2013 年 6 月 7 日，本公司与上海建筑装饰（集团）有限公司签订《国泰君安证券后援中心（暂定）项目（2 标段）施工合同文件》，约定由上海建筑装饰（集团）有限公司为园区内 17、18（第 2、3 层）幢楼实施装修工程和机电工程，变配电室的变配电设备改造及园区内道路和绿化修补工程，合同总价款为 7,882.74 万元。截至本报告期末，本公司已支付 7,480.1479 万元。

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

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

4) 2014 年 3 月 12 日，本公司子公司国翔置业与上海建工一建集团有限公司（以下简称“上海一建”）签署了《国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目桩基及周边建筑物保护工程施工合同》，约定由上海一建对国泰君安办公楼新建项目的桩基及附属工程进行施工，工程位于上海

市静安区 49 号街坊地块，合同总价款 6,550.09 万元。截至本报告期末，本公司已支付 4,160.33 万元。

5) 2014 年 11 月 18 日，国翔置业与上海一建签署了《国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目主体工程施工总承包合同》，约定上海一建对国泰君安办公楼新建项目的主体工程进行施工，工程位于上海市静安区 49 号街坊地块，合同总价款 33,588.25 万元。截至本报告期末，截至本报告期末，本公司已支付 3,433.92 万元。

6) 2014 年 5 月 19 日，本公司与国际集团签署《关于上海证券有限责任公司之股权转让协议》，本公司以 357,102 万元受让国际集团持有的上海证券 51% 的股权。截至本报告期末，本公司已支付了全部股权转让价款。

7) 2014 年 2 月 26 日，上海电气（集团）总公司将其持有的华安基金 20% 股权在上海联合产权交易所公开挂牌转让，挂牌价格 60,009.4 万元。经公司第四届董事会第十一次临时会议审议批准，国泰君安创投公司参与竞拍。2014 年 4 月 9 日，国泰君安创投公司与上海电气（集团）总公司签署了本次交易的产权交易合同，合同金额 60,009.4 万元。截至本报告期末，国泰君安创投公司已支付了本次交易产权交易合同项下的全部价款，本项交易尚待中国证监会核准。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	上海国有资产经营有限公司	股份限售	关于持股流通限制的承诺	自国泰君安上市之日起 36 个月	是	是	/	/
		其他	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	自国泰君安首次公开发行之日起至不再成为公司控股股东之日	是	是	/	/
		其他	关于股份减持价格的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
		其他	关于持股流通限制期限自动延长的承	自国泰君安上市之日起 6 个月	是	是	/	/

		诺					
	其他	关于国泰君安上市后 3 年内稳定股价的相关承诺	自国泰君安上市之日起 3 年内	是	是	/	/
	其他	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/
	其他	关于持股流通限制期满后两年内股份减持意向的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
上海国际集团有限公司	股份限售	关于持股流通限制的承诺	自国泰君安上市之日起 36 个月	是	是	/	/
	其他	关于避免与国泰君安同业竞争的承诺	自国泰君安首次公开发行之日至不再成为公司实际控制人之日	是	是	/	/
	其他	关于股份减持价格的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
	其他	关于持股流通限制期限自动延长的承诺	自国泰君安上市之日起 6 个月	是	是	/	/
	其他	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/
	其他	关于持股流通限制期满后两年内股份减持意向的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
深圳市投资控股有限公司	股份限售	关于持股流通限制的承诺	自国泰君安上市之日起 12 个月	是	是	/	/
	其他	关于持股流通限制期满后两年内股份减持意向的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是	是	/	/
本公司	其他	关于国泰君安上市后 3 年内稳定股价的相关承诺	自国泰君安上市之日起 3 年内	是	是	/	/
	其他	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/
	解决同业竞争	关于消除与上海证券同业竞争的承诺	自国泰君安控股上海证券之日起 5 年内	是	是	/	/

本公司董事和高级管理人员	其他	关于国泰君安上市后 3 年内稳定股价的相关承诺	自国泰君安上市之日起 3 年内	是	是	/	/
	其他	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/
本公司监事	其他	关于虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	长期	是	是	/	/

注 1：本公司于 2015 年 6 月 18 日首次公开发行 15.25 亿股 A 股股票，并于 2015 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市交易。上述各主体所作承诺均已在本公司招股说明书、上市公告书中披露；

注 2：截至报告期末，本公司持股 5%以上股东、控股股东、实际控制人、本公司、本公司董事、监事和高级管理人员均不存在应履行而未履行承诺事项的情形。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2014 年度股东大会审议通过，公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构。

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《证券公司监管条例》等法律法规和部门规章以及公司《章程》的规定，不断完善公司治理体系。2015 年 6 月 26 日，本公司股票在上海证券交易所上市交易后，本公司按照中国证监会和上海证券交易所的监管要求，制订并实施了上市后适用的公司《章程》及相关的管理制度，并严格按照公司《章程》和各项管理制度规定的治理程序和规范开展经营管理。报告期内，公司治理的实际情况符合法律法规、部门规章以及公司《章程》的相关规定。

本公司第四届董事会由 15 名董事组成，目前本公司有 14 名董事，其中独立董事 5 名。第四届董事会下设战略委员会、薪酬考核与提名委员会、审计委员会和风险控制委员会四个专业委员会，除风险控制委员会由公司董事长担任主任委员外，其余三个委员会均由独立董事担任主任委员。本公司第四届监事会由 7 名监事组成，目前本公司有 6 名监事，其中职工监事 3 名。

本公司严格按照公司《章程》及相关的议事规则组织召开股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会会议，审议相关事项。报告期内，本公司共召开股东大会 5 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 次；董事会会议 10 次，其中定期会议 1 次，临时会议 9 次；监事会会议 1 次；提名与薪酬考核委员会会议 3 次，审计委员会会议 1 次，风险控制委员会会议 1 次。

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、公司证券营业网点变更情况

截至报告期末，本公司（合并口径）在境内共设有分公司 31 家、证券营业部 299 家（新设 12 家）、期货营业部 15 家（新设 1 家）。

(1) 母公司

报告期内，公司新设 12 家证券营业部，完成了 14 家证券营业部及 3 家分公司的同城迁址。截至报告期末，公司拥有 243 家证券营业部。

新设营业部的具体情况如下：

序号	新设营业部名称	新设营业部地址	获得许可证日期
1	广西河池金城中路证券营业部	河池市金城中路 98 号	2015/1/30
2	富宁文体路证券营业部	云南省文山州富宁县新华镇文体路休闲运动中心商铺西 18 号	2015/2/4
3	柳州桂中大道证券营业部	柳州市桂中大道 7 号东方百盛 4 栋二十二层	2015/3/10
4	南阳建设东路证券营业部	南阳市建设东路和明山路交叉口信凯旋城 9 号 1 单元 2 层 213-214 号	2015/3/12
5	兴义瑞金大道证券营业部	兴义市桔山办瑞金大道与 B4 路交汇处(金州美福西楼 12 楼)	2015/3/25
6	曲靖翠峰东路证券营业部	云南省曲靖市麒麟区翠峰东路汇	2015/4/14

		宝大厦裙楼一层	
7	淮安健康东路证券营业部	淮安市清河区健康东路30号101、601室	2015/4/21
8	盐城解放南路证券营业部	盐城市解放南路58号	2015/4/20
9	泰州鼓楼南路证券营业部	泰州市海陵区鼓楼南路398号	2015/4/24
10	连云港巨龙南路证券营业部	连云港市海州区巨龙南路59号	2015/5/4
11	镇江长江路证券营业部	镇江市京口区长江路9号一楼	2015/4/28
12	天津高新区梅苑路证券营业部	天津市滨海高新区梅苑路5号金座广场-320、321	2015/5/11

迁址营业部及分公司具体情况如下：

迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	迁址后证券营业部地址
上海杨树浦路证券营业部	上海区虹口大连路证券营业部	上海市虹口区大连路179号
琼海人民路证券营业部	琼海金海路营业部	海南省琼海市嘉积镇金海路163号
南华中路证券营业部	广州福场路证券营业部	广州市海珠区福场路5号1801-05、1811-15房
哈尔滨上海街证券营业部	哈尔滨安隆街证券营业部	哈尔滨市道里区安隆街17号
邵阳西湖路证券营业部	邵阳宝庆西路证券营业部	湖南省邵阳市大祥区宝庆西路81号
张掖西大街营业部证券营业部	张掖县府南街证券营业部	甘肃省张掖市甘州区县府南街188号
宁波镇海庄市兴庄路证券营业部	宁波民安东路证券营业部	宁波市江东区民安路宁波金融服务中心和济街181号002幢2-3、2-4号
上海大渡河路证券营业部	上海大渡河路证券营业部	上海市普陀区大渡河路1718号A区A102A-2、A102B、A102C室
成都北一环路证券营业部	成都北一环路证券营业部	成都市一环路北一段99号
广州人民中路证券营业部	广州人民中路证券营业部	广东省广州市荔湾区人民中路555号美国银行中心大厦1601-1608、1619
福州华林路证券营业部	福州华林路证券营业部	福建省福州市鼓楼区华大街道华林路138号国发广场商住楼2层02商业用房,2层03商业用房,2层01商业用房
洛阳中州中路证券营业部	洛阳中州中路证券营业部	洛阳市西工区中州中路605号院1栋中州国际5楼东侧
北京知春路证券营业部	北京知春路证券营业部	北京市海淀区知春路7号“致真大厦”B座1层105、2层204
济南解放路证券营业部	济南解放路证券营业部	济南市历下区解放路112号历东商务大厦20层
天津分公司	天津分公司	天津市和平区大沽北路2号天津环球金融中心津塔写字楼测绘楼层第42层08、09单元。
北京分公司	北京分公司	北京市海淀区知春路7号致真大厦202室
河南分公司	河南分公司	郑州市郑东新区金水东路39号

撤销营业部具体情况如下：

营业部名称	批复文号	批复日期	核查函日期
天津静海县胜利北路证券营业部	津证监许可字[2015]10号	2015/4/16	2015/4/16

(2) 国泰君安期货公司

报告期内，国泰君安期货公司新设1家期货营业部，即郑州营业部；撤销1家期货营业部，即四平营业部；2家期货营业部迁址。截至报告期末，国泰君安期货公司拥有12家期货营业部。

(3) 上海证券及海证期货

报告期内，上海证券迁址4家证券营业部，未新设或撤销证券营业部。报告期末，上海证券拥有56家证券营业部。

报告期内，海证期货撤销1家期货营业部，即上海期货大厦营业部，未新设或迁址期货营业部。报告期末，海证期货拥有3家期货营业部。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	6,100,000,000	100.00						6,100,000,000	80.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,880,346,453	80.01						4,880,346,453	64.00
3、其他内资持股	1,219,653,547	19.99						1,219,653,547	16.00
其中：境内非国有法人持股	1,219,653,547	19.99						1,219,653,547	16.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			1,525,000,000				1,525,000,000	1,525,000,000	20.00
1、人民币普通股			1,525,000,000				1,525,000,000	1,525,000,000	20.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,100,000,000	100.00	1,525,000,000				1,525,000,000	7,625,000,000	100.00

2、股份变动情况说明

报告期内，公司首次公开发行 15.25 亿股 A 股股票，并于 6 月 26 日在上海证券交易所公开挂牌上市。公司股份总数变更为 762,500 万股，注册资本变更为 762,500 万元。公司新增 15.25 亿股股份均为无限售条件流通股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期后到半年报披露日期间，公司股份未发生变动。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	636,217
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
上海国有资产经营有限公司	-62,998,988	1,949,347,453	25.57	1,949,347,453	无		国有法人
上海国际集团有限公司	-22,534,102	698,608,342	9.16	698,608,342	无		国有法人
深圳市投资控股有限公司	-20,129,878	624,071,941	8.18	624,071,941	无		国有法人
上海城投(集团)有限公司	-8,144,278	252,491,109	3.31	252,491,109	无		国有法人
深圳能源集团股份有限公司		154,455,909	2.03	154,455,909	无		境内非国有法人
大众交通(集团)股份有限公司		154,455,909	2.03	154,455,909	无		境内非国有法人
全国社保基金理事会转持二户	+151,104,674	151,104,674	1.98	151,104,674	无		国有法人
上海金融发展投资基金(有限合伙)		150,000,000	1.97	150,000,000	无		境内非国有法人
中国第一汽车集团公司	-3,722,389	115,402,526	1.51	115,402,526	无		国有法人
安徽华茂纺织股份有限公司		95,299,933	1.25	95,299,933	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

中国人寿保险股份有限公司	21,375,826	人民币普通股	21,375,826
安邦人寿保险股份有限公司—稳健型投资组合	9,531,563	人民币普通股	9,531,563
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	9,531,563	人民币普通股	9,531,563
安邦财产保险股份有限公司—传统产品	9,531,563	人民币普通股	9,531,563
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	9,531,563	人民币普通股	9,531,563
上海从容投资管理有限公司—从容稳健保值证券投资基金	9,530,519	人民币普通股	9,530,519
中海石油财务有限责任公司	9,530,519	人民币普通股	9,530,519
重庆国信投资控股有限公司	9,530,519	人民币普通股	9,530,519
孙定勋	6,606,600	人民币普通股	6,606,600
兴业银行股份有限公司—西部利得成长精选灵活配置混合型证券投资基金	6,467,074	人民币普通股	6,467,074
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司是中国人寿保险(集团)公司的子公司；中国人寿保险股份有限公司证券账户所持股份数是“中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪”和“中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪”两个证券账户的合并数，两个证券账户分别持有11,844,263股和9,531,563股；安邦人寿保险股份有限公司和安邦财产保险股份有限公司均为安邦保险集团股份有限公司的子公司。除上述外，公司未知其他关联关系或者一致行动安排。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：公司前十大股东报告期内的持股数量增减变化均是因为国有股转持全国社保基金。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海国有资产经营有限公司	1,949,347,453	2018年6月26日		自国泰君安上市之日起满36个月
2	上海国际集团有限公司	698,608,342	2018年6月26日		自国泰君安上市之日起满36个月

3	深圳市投资控股有限公司	624,071,941	2016年6月26日		自国泰君安上市之日起满12个月
4	上海城投(集团)有限公司	252,491,109	2016年6月26日		自国泰君安上市之日起满12个月
5	深圳能源集团股份有限公司	154,455,909	2016年6月26日		自国泰君安上市之日起满12个月
6	大众交通(集团)股份有限公司	154,455,909	2016年6月26日		自国泰君安上市之日起满12个月
7	全国社保基金理事会转持二户	151,104,674	2016年6月26日和2018年6月26日		8,909,0813股是自国泰君安上市之日起满36个月;62,013,861股是自国泰君安上市之日起满12个月
8	上海金融发展投资基金(有限合伙)	150,000,000	2016年6月26日		自国泰君安上市之日起满12个月
9	中国第一汽车集团公司	115,402,526	2016年6月26日		自国泰君安上市之日起满12个月
10	安徽华茂纺织股份有限公司	95,299,933	2016年6月26日		自国泰君安上市之日起满12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海国有资产经营有限公司是上海国际集团有限公司的全资子公司。除上述外,公司未知其他关联关系或者一致行动安排。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
童威	原董事	离任	2015 年 1 月 29 日,童威先生因工作变动辞去本公司董事职务。
林兆荣	原独立董事	离任	2015 年 1 月 29 日,林兆荣先生因组织安排辞去本公司独立董事职务。
傅帆	董事	选举	2015 年 2 月 13 日,本公司召开 2015 年第二次临时股东大会,选举傅帆先生为本公司董事。
凌涛	独立董事	选举	2015 年 2 月 13 日,本公司召开 2015 年第二次临时股东大会,选举凌涛先生为本公司独立董事。
万建华	原董事长、原董事	离任	按 2015 年 4 月 8 日本公司召开的第四届董事会第二十三次临时会议决议,万建华先生于 2015 年 5 月 13 日不再担任本公司董事长、董事职务。
潘卫东	原董事	离任	2015 年 4 月 28 日,潘卫东先生因工作变动辞去本公司董事职务。
郁忠民	原董事	离任	2015 年 4 月 28 日,郁忠民先生因工作变动辞去本公司董事职务。
杨德红	董事长	选举	2015 年 5 月 13 日,本公司召开 2015 年第四次临时股东大会,选举杨德红先生为公司董事。当选董事后,杨德红先生按 2015 年 4 月 28 日召开的本公司第四届董事会第二十三次临时会议决议担任董事长。
钟茂军	董事	选举	2015 年 5 月 13 日,本公司召开 2015 年第四次临时股东大会,选举钟茂军先生为本公司董事。
周磊	董事	选举	2015 年 5 月 13 日,本公司召开 2015 年第四次临时股东大会,选举周磊先生为本公司董事。
郑会荣	原监事会主席	离任	2015 年 3 月 20 日,郑会荣先生辞去监事会主席、监事职务。
商洪波	监事	选举	2015 年 5 月 13 日,本公司召开 2015 年第四次临时股东大会,选举商洪波先生为本公司监事,待监管机关核准其监事任职资格后正式任职。

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2015年6月30日

编制单位：国泰君安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七 1	281,657,511,255	105,127,120,725
其中：客户存款		228,370,285,364	86,527,879,973
结算备付金	七 2	20,727,589,065	11,284,992,948
其中：客户备付金		17,870,627,334	9,241,448,785
融出资金	七 3	135,837,534,731	76,031,452,051
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七 4	67,318,439,198	56,710,232,639
衍生金融资产	七 5	3,084,512	1,393,069
买入返售金融资产	七 6	48,536,752,845	32,250,188,178
应收款项	七 7	2,648,097,913	1,694,201,933
应收利息	七 8	1,882,014,461	1,570,897,934
存出保证金	七 9	10,993,961,581	6,567,373,354
可供出售金融资产	七 10	15,809,665,122	16,755,268,307
长期股权投资	七 11	406,691,937	366,294,393
固定资产	七 12	2,870,887,650	2,853,649,270
在建工程	七 13	277,817,785	207,847,970
无形资产	七 14	2,164,914,947	2,166,125,824
商誉	七 15	581,407,294	581,407,294
递延所得税资产	七 16	59,361,905	127,260,328
其他资产	七 17	4,332,926,978	5,006,747,590
资产总计		596,108,659,179	319,302,453,807
负债：			
短期借款	七 19	10,898,081,746	4,103,950,459
应付短期融资款	七 20	12,063,658,300	17,168,433,943
拆入资金	七 21	9,319,000,000	10,993,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七 22	8,743,402,580	5,234,742,038
衍生金融负债	七 5	253,663,083	196,000,577
卖出回购金融资产款	七 23	112,597,372,752	74,807,671,504

代理买卖证券款	七 24	224,471,790,652	86,647,912,031
代理承销证券款	七 25	1,466,322,946	17,864,372
应付职工薪酬	七 27	5,565,431,346	3,467,979,046
应交税费	七 28	3,850,951,227	2,128,476,017
应付款项	七 26	24,894,259,083	17,134,247,710
应付利息	七 29	2,422,628,704	1,437,277,985
预计负债	七 32	2,113,719	2,113,719
长期借款	七 30	4,538,537,400	780,981,300
应付债券	七 31	60,517,083,999	31,513,544,894
递延所得税负债	七 16	1,167,525,334	1,344,391,283
其他负债	七 33	15,971,216,362	15,025,200,747
负债合计		498,743,039,233	272,003,787,625
股东权益：			
股本	七 34	7,625,000,000	6,100,000,000
其他权益工具	七 35	10,000,000,000	
其中：永续债		10,000,000,000	
资本公积	七 36	29,287,153,812	1,219,544,325
其他综合收益	七 37	1,907,208,352	1,874,304,680
盈余公积	七 38	3,481,289,913	3,481,289,913
一般风险准备	七 39	7,106,412,367	7,106,412,367
未分配利润	七 40	31,896,539,278	22,258,916,800
归属于母公司股东权益合计		91,303,603,722	42,040,468,085
少数股东权益		6,062,016,224	5,258,198,097
股东权益合计		97,365,619,946	47,298,666,182
负债和股东权益总计		596,108,659,179	319,302,453,807

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

母公司资产负债表
2015年6月30日

编制单位: 国泰君安证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金		222,754,055,327	78,719,882,123
其中: 客户存款		176,053,693,139	63,784,162,695
结算备付金		15,424,395,479	7,158,883,084
其中: 客户备付金		15,188,836,618	6,074,957,705
融出资金		113,429,309,472	62,946,003,507
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		57,522,392,224	43,623,948,099
买入返售金融资产		34,081,871,998	23,054,157,515
应收款项		1,184,485,819	846,278,966
应收利息		1,253,194,277	1,019,273,570
存出保证金		4,428,544,183	1,047,105,421
可供出售金融资产		10,075,288,435	10,632,019,291
长期股权投资	二十一	9,995,143,085	9,695,257,167
固定资产		1,344,365,064	1,296,042,090
在建工程		65,411,148	60,757,632
无形资产		208,307,581	197,382,262
其他资产		3,410,159,212	4,443,833,110
资产总计		475,176,923,304	244,740,823,837
负债:			
应付短期融资款		11,740,000,000	16,987,700,000
拆入资金		8,557,000,000	9,741,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		8,636,583,951	5,234,742,038
衍生金融负债		252,185,142	194,607,508
卖出回购金融资产款		108,552,924,752	70,030,699,504
代理买卖证券款		185,713,486,982	69,494,630,929
代理承销证券款		1,389,999,997	
应付职工薪酬		4,524,049,074	2,549,277,346
应交税费		3,242,680,305	1,787,870,598
应付款项		1,586,844,392	2,987,056,655
应付利息		1,716,378,323	998,630,170
预计负债		2,113,719	2,113,719
长期借款		2,101,732,500	
应付债券		52,090,312,500	26,986,750,000
递延所得税负债		444,706,965	719,400,156
其他负债		38,615,654	38,663,071

负债合计		390,589,614,256	207,753,141,694
股东权益：			
股本		7,625,000,000	6,100,000,000
其他权益工具		10,000,000,000	
其中：永续债		10,000,000,000	
资本公积		28,453,164,860	314,890,781
其他综合收益		1,739,885,925	1,926,803,673
盈余公积		3,481,289,913	3,481,289,913
一般风险准备		6,800,157,998	6,800,157,998
未分配利润		26,487,810,352	18,364,539,778
股东权益合计		84,587,309,048	36,987,682,143
负债和股东权益总计		475,176,923,304	244,740,823,837

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

合并利润表
2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		22,301,438,989	5,991,849,423
手续费及佣金净收入	七 41	12,534,090,484	2,961,352,203
其中: 经纪业务手续费净收入		10,459,639,401	1,926,682,400
投资银行业务手续费净收入		1,102,120,873	588,710,004
资产管理业务手续费净收入		994,045,067	456,219,621
利息净收入	七 42	3,022,388,238	954,267,662
投资收益(损失以“-”号填列)	七 43	5,220,477,125	1,214,070,782
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			1,000,001
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七 44	1,507,436,822	867,368,563
汇兑收益(损失以“-”号填列)		3,418,600	-13,836,300
其他业务收入		13,627,720	8,626,513
二、营业支出		8,582,559,462	3,035,799,959
营业税金及附加	七 45	1,230,900,508	285,127,573
业务及管理费	七 46	7,108,099,161	2,651,519,829
资产减值损失	七 47	242,079,421	98,228,901
其他业务成本		1,480,372	923,656
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		13,718,879,527	2,956,049,464
加: 营业外收入	七 48	17,453,049	21,506,970
减: 营业外支出	七 49	5,529,261	1,410,822
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		13,730,803,315	2,976,145,612
减: 所得税费用	七 50	3,327,350,467	705,001,580
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,403,452,848	2,271,144,032
其中: 归属于母公司股东的净利润		9,637,622,478	2,150,215,079
少数股东损益		765,830,370	120,928,953
六、其他综合收益的税后净额	七 51	87,359,885	119,453,435
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		32,903,672	107,117,102
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		32,903,672	107,117,102
1. 可供出售金融资产公允价值变动		34,848,886	82,879,663
2. 外币财务报表折算差额		-1,945,214	24,237,439
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		54,456,213	12,336,333
七、综合收益总额		10,490,812,733	2,390,597,467
归属于母公司股东的综合收益总额		9,670,526,150	2,257,332,181
归属于少数股东的综合收益总额		820,286,583	133,265,286

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.54	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)		1.54	0.35

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

母公司利润表
2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		17,623,134,345	4,347,002,756
手续费及佣金净收入	二十2	9,979,668,970	2,193,680,398
其中: 经纪业务手续费净收入		9,025,992,831	1,739,203,515
投资银行业务手续费净收入		988,359,006	472,529,857
利息净收入		2,225,166,050	717,531,290
投资收益(损失以“-”号填列)	二十3	4,260,561,621	814,067,280
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			2,500,001
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,153,203,375	615,983,658
汇兑收益(损失以“-”号填列)		74,755	-224,306
其他业务收入		4,459,574	5,964,436
二、营业支出		6,854,320,949	2,375,252,660
营业税金及附加		1,042,988,822	251,365,230
业务及管理费		5,584,503,128	2,030,061,604
资产减值损失		226,828,999	93,825,826
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,768,813,396	1,971,750,096
加: 营业外收入		1,122,773	6,859,997
减: 营业外支出		472,075	1,385,848
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,769,464,094	1,977,224,245
减: 所得税费用		2,646,193,520	489,039,440
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,123,270,574	1,488,184,805
六、其他综合收益的税后净额		-186,917,748	24,582,493
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-186,917,748	24,582,493
1. 可供出售金融资产公允价值变动		-186,917,748	24,582,493
七、综合收益总额		7,936,352,826	1,512,767,298

法定代表人: 杨德红 主管会计工作负责人: 蒋忆明 会计机构负责人: 谢乐斌

合并现金流量表
2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		3,503,767,335	
收取利息、手续费及佣金的现金		22,759,841,431	6,195,042,981
拆入资金净增加额			1,207,000,000
回购业务资金净增加额		29,359,799,879	2,068,901,007
代理买卖证券收到的现金净额		137,823,878,621	6,074,881,246
收到其他与经营活动有关的现金	七 52(1)	12,120,749,855	1,467,626,668
经营活动现金流入小计		205,568,037,121	17,013,451,902
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		7,234,977,734	70,200,336
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额			85,869,862
拆入资金净减少额		1,674,000,000	
融出资金净增加额		60,005,554,588	5,666,079,018
支付利息、手续费及佣金的现金		4,521,158,677	1,116,790,040
支付给职工以及为职工支付的现金		3,484,660,659	1,710,928,801
支付的各项税费		3,093,795,721	996,641,051
支付其他与经营活动有关的现金	七 52(2)	7,485,795,639	1,673,959,252
经营活动现金流出小计		87,499,943,018	11,320,468,360
经营活动产生的现金流量净额	七 53(1)	118,068,094,103	5,692,983,542
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,798,675,454	13,509,183,760
取得投资收益收到的现金		194,985,723	146,306,883
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,661,376	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,426,954	73,247,560
投资活动现金流入小计		34,002,749,507	13,728,738,203
投资支付的现金		34,808,994,700	12,091,475,114
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七 52(3)	2,498,846,516	1,781,388,301
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,534,443	927,075,830
投资活动现金流出小计		37,571,375,659	14,799,939,245
投资活动使用的现金流量净额		-3,568,626,152	-1,071,201,042
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,663,274,079	550,134,781

其中：发行永续债收到的现金		10,000,000,000	
子公司吸收少数股东投资收到的现金			550,134,781
取得借款收到的现金		43,158,570,922	16,787,688,076
发行债券收到的现金		57,293,218,300	25,462,105,312
收到其他与筹资活动有关的现金	七 52(4)	394,475,921	
筹资活动现金流入小计		140,509,539,222	42,799,928,169
偿还债务支付的现金		65,282,862,246	30,252,066,163
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,378,465,844	588,164,450
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		104,519,082	74,465,263
筹资活动现金流出小计		66,661,328,090	30,840,230,613
筹资活动产生的现金流量净额		73,848,211,132	11,959,697,556
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,547,152	145,556,648
五、现金及现金等价物净增加额	七 53(1)	188,363,226,235	16,727,036,704
加：期初现金及现金等价物余额		122,623,836,286	46,984,847,527
六、期末现金及现金等价物余额	七 53(2)	310,987,062,521	63,711,884,231

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

母公司现金流量表
2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额		3,386,286,213	
收取利息、手续费及佣金的现金		18,468,584,264	5,825,320,759
拆入资金净增加额			1,207,000,000
回购业务资金净增加额		35,451,600,986	2,585,177,701
代理买卖证券收到的现金净额		116,218,856,053	4,721,666,067
收到其他与经营活动有关的现金	二十 4(5)	3,299,485,013	1,012,612,714
经营活动现金流入小计		176,824,812,529	15,351,777,241
取得以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		11,420,605,470	2,384,051,081
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额			85,869,863
拆入资金净减少额		1,184,000,000	
融出资金净增加额		50,671,762,630	4,833,300,121
支付利息、手续费及佣金的现金		4,124,419,755	1,060,072,687
支付给职工以及为职工支付的现金		2,647,707,611	1,281,726,222
支付的各项税费		2,539,245,175	836,119,779
支付其他与经营活动有关的现金	二十 4(6)	5,999,409,585	1,627,638,891
经营活动现金流出小计		78,587,150,226	12,108,778,644
经营活动产生的现金流量净额	二十 4(1)	98,237,662,303	3,242,998,597
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		27,318,724,603	10,299,592,707
取得投资收益收到的现金		236,699,058	100,539,382
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,820	71,321,457
投资活动现金流入小计		27,555,483,481	10,471,453,546
投资支付的现金		22,916,010,211	8,468,192,612
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,499,714,000	1,571,306,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,022,682	813,397,877
投资活动现金流出小计		25,594,746,893	10,852,896,489
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		1,960,736,588	-381,442,943
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		39,663,274,079	
其中:发行永续债收到的现金		10,000,000,000	

取得借款收到的现金		2,100,000,000	
发行债券收到的现金		51,015,000,000	22,495,687,500
收到其他与筹资活动有关的现金		394,475,921	
筹资活动现金流入小计		93,172,750,000	22,495,687,500
偿还债务支付的现金		31,162,700,000	15,000,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		828,297,069	493,330,705
筹资活动现金流出小计		31,990,997,069	15,493,330,705
筹资活动产生的现金流量净额		61,181,752,931	7,002,356,795
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,083,360	17,461,216
五、现金及现金等价物净增加额	二十 4(3)	161,382,235,182	9,881,373,665
加：期初现金及现金等价物余额		99,745,904,330	36,899,247,670
六、期末现金及现金等价物余额	二十 4(4)	261,128,139,512	46,780,621,335

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

合并股东权益变动表
2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

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

项目	上期							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	6,100,000,000	1,305,024,258	266,434,768	2,896,182,928	5,862,377,844	17,635,145,841	936,983,368	35,002,149,007
二、本年期初余额	6,100,000,000	1,305,024,258	266,434,768	2,896,182,928	5,862,377,844	17,635,145,841	936,983,368	35,002,149,007
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,925,798	107,117,102			1,845,215,079	532,624,184	2,483,030,567
（一）综合收益总额			107,117,102			2,150,215,079	133,265,286	2,390,597,467
（二）股东投入和减少资本		38,343,166					504,582,956	542,926,122
1. 少数股东投入资本		38,343,166					504,582,956	542,926,122
（三）利润分配						-305,000,000	-74,465,263	-379,465,263
1. 对股东的分配						-305,000,000	-74,465,263	-379,465,263
（四）其他		-40,268,964					-30,758,795	-71,027,759
四、本期期末余额	6,100,000,000	1,303,098,460	373,551,870	2,896,182,928	5,862,377,844	19,480,360,920	1,469,607,552	37,485,179,574

法定代表人：杨德红 主管会计工作负责人：蒋忆明 会计机构负责人：谢乐斌

母公司股东权益变动表
2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		永续债						
一、上年期末余额	6,100,000,000		314,890,781	1,926,803,673	3,481,289,913	6,800,157,998	18,364,539,778	36,987,682,143
二、本年期初余额	6,100,000,000		314,890,781	1,926,803,673	3,481,289,913	6,800,157,998	18,364,539,778	36,987,682,143
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,525,000,000	10,000,000,000	28,138,274,079	-186,917,748			8,123,270,574	47,599,626,905
(一)综合收益总额				-186,917,748			8,123,270,574	7,936,352,826
(二)股东投入和减少资本	1,525,000,000	10,000,000,000	28,138,274,079					39,663,274,079
1. 股东投入的普通股	1,525,000,000		28,138,274,079					29,663,274,079
2. 其他权益工具持有者投入资本		10,000,000,000						10,000,000,000
四、本期期末余额	7,625,000,000	10,000,000,000	28,453,164,860	1,739,885,925	3,481,289,913	6,800,157,998	26,487,810,352	84,587,309,048

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,100,000,000	314,890,781	612,847,537	2,896,182,928	5,683,135,573	15,052,514,783	30,659,571,602
二、本年期初余额	6,100,000,000	314,890,781	612,847,537	2,896,182,928	5,683,135,573	15,052,514,783	30,659,571,602
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			24,582,493			1,183,184,805	1,207,767,298
(一)综合收益总额			24,582,493			1,488,184,805	1,512,767,298
(二)利润分配						-305,000,000	-305,000,000
1. 对股东的分配						-305,000,000	-305,000,000
四、本期期末余额	6,100,000,000	314,890,781	637,430,030	2,896,182,928	5,683,135,573	16,235,699,588	31,867,338,900

法定代表人: 杨德红 主管会计工作负责人: 蒋忆明 会计机构负责人: 谢乐斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司有员工 9,157(含经纪人)人，其中包括高级(关键)管理人员 12 人，高级(关键)管理人员包括董事长、总裁及副总裁、监事会主席、首席信息官、董事会秘书等。本公司在上海、深圳、北京、湖北和四川等地设立了 30 家分公司，并在全国 29 个省、市、自治区设立了 243 家证券营业部。子公司的情况参见附注十。

本公司经营范围为：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券业务；证券投资基金代销；代销金融产品业务；为期货公司提供中间介绍业务；股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务。

2. 合并财务报表范围

2015 年 1-6 月纳入本集团合并财务报表范围的子公司及结构化主体的情况参见本附注十“在其他主体中的权益”。本期合并范围的变更参见本附注九“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2015年6月30日的财务状况以及截至2015年6月30日止6个月期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团的会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。惟截至2015年6月30日止6个月期间，财务报表的实际编制期间为2015年1月1日起至6月30日止。

3. 记账本位币

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

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

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至 2015 年 6 月 30 日止期间的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期平均汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额均计入当期损益。

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

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

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。根据证监会《关于证券公司执行〈企业会计准则〉有关核算问题的通知》(证监会计字[2007]34号)的规定，证券公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权，划分为可供出售金融资产。该类金融资产按公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。其他金融负债指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。其他金融负债主要包括拆入资金、卖出回购金融资产、应付款项等。根据《关于进一步做好证券公司会计核算、年报披露及审计工作的通知》(会计部函[2013]45号)的规定，本集团对于通过证券金融公司转融通业务融入的资金，在资产负债表内确认为资产，同时确认一项对出借方的负债，在“拆入资金”科目下设“转融通融入资金”明细科目核算。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

应付债券

本集团为筹集资金而实际发行的债券及应付利息确认为应付债券。按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

金融工具抵销

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

衍生金融工具

衍生工具具有以下特征：(一)其价值随着特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价格或利率指数、信用等级或信用指数、或其他变量的变动而变动；(二)不要求初始净投资，或与对市场条件变动具有类似反应的其他类型合同相比要求很少的净投资；(三)在未来某一日期结算。

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量，因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

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

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10. 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

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

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

11. 客户交易结算资金核算办法

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

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

12. 融资融券会计核算

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

融出资金

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

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

融出证券

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

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

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

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

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，如果满足上述确认条件，则计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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

本集团于 1999 年合并设立时投资者投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35	4~5	2.71~2.74
机器设备	年限平均法	5~11	4~5	8.64~19.20
电子设备	年限平均法	2~5	0~5	19.00~50.00
通讯设备	年限平均法	3~9	4~5	10.67~32.00
运输工具	年限平均法	3~9	4~5	10.56~32.00
其他设备	年限平均法	3~10	4~5	9.50~32.00

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

15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

16. 借款费用

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17. 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

本集团的无形资产包括软件费、交易席位费、证券业务及期货经纪资格及土地使用权按照成本进行初始计量。本集团1999年合并设立时投资者投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

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

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

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

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

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

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

18. 商誉

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

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

19. 资产减值

本集团对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用采用直线法摊销，主要项目摊销期如下：

	摊销期
网络及通讯系统	5年
租赁物业装修费	5年

21. 客户资产管理业务

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

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本集团按合同规定比例计算的应本公司享有的收益，确认收入。

22. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利(设定提存计划)

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

(3)、辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利

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

23. 预计负债

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

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

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

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

24. 公允价值计量

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

25. 一般风险准备及交易风险准备

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

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

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

26. 股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二叉树模型确定，参见附注十四、股份支付。

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

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二叉树模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，参见附注十四、股份支付。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 回购本公司股份

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

28. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

29. 收入

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

(1) 手续费收入

手续费及佣金收入在提供服务时确认。其中：

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

(2) 利息收入及支出

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

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

30. 政府补助

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

31. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

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

32. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

33. 持有待售资产

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

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

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

34. 关联方

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

35. 分部报告

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

36. 重大会计判断和估计

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

判断

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

金融资产的分类

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

金融资产转移

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

结构化主体的合并

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

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

本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

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

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

估计及假设

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

(1) 运用估值技术确定金融工具的公允价值

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

(2) 递延所得税资产及负债

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

(3) 可供出售金融资产减值准备

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

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

(4) 商誉减值

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

(5) 预计负债

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

37. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	按营业收入扣除金融企业往来收入和上缴的 证券投资者保护基金后的 5%计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额之一定比例计征	1%~7%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳流转税额之一定比例计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征。根据财政部、国家税务 总局财税[2012]11号《关于证券行业准备金 支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通 知》证券公司依据《证券投资者保护基金管理 办法》的有关规定，按其营业收入 0.5%-5%缴 纳的证券投资者保护基金，准予在企业所得税 税前扣除，本通知自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止执行。根据国家税务总 局国税发[2008]28号《关于印发<跨地区经营 汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通 知》及国家税务总局公告 2012 年第 57 号《关 于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收 管理办法>的公告》规定，本公司按应纳税所 得额的 50%在文件规定的各分支机构间分摊， 各分支机构根据分摊税款就地办理预缴企业 所得税；50%由公司总部分摊缴纳，其中 25% 就地办理预缴，25%就地全额缴入中央国库。 年度终了由公司总部统一计算，分别由总部和 分支机构就地办理税款缴库。	25%和 16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
国泰君安金融控股有限公司	16.5%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
库存现金	1,178,549	1,045,119
银行存款	280,867,001,351	104,480,720,035
其中： 客户存款	228,370,285,364	86,527,879,973
公司存款	52,496,715,987	17,952,840,062
其他货币资金	789,331,355	645,355,571
合计	281,657,511,255	105,127,120,725

于 2015 年 6 月 30 日，本集团的使用权受到限制的货币资金为人民币 646,605,534 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 750,866,099 元)。

于 2015 年 6 月 30 日，本集团存放在境外(包括香港)的货币资金折合人民币 13,109,276,314 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 7,948,910,009 元)。

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：						
人民币	996,218	1.00000	996,218	863,984	1.00000	863,984
美元	11,402	6.11360	69,707	11,402	6.11900	69,769
港元	141,172	0.78861	111,329	141,172	0.78887	111,366
其他			1,295			
库存现金合计			1,178,549			1,045,119
银行存款：						
其中：自有资金						
人民币	50,194,607,341	1.00000	50,194,607,341	16,876,991,223	1.00000	16,876,991,223
美元	66,578,552	6.11360	407,034,638	46,756,437	6.11900	286,102,638
港元	2,078,706,185	0.78861	1,639,288,484	812,292,613	0.78887	640,793,274
其他			1,775,791			67,634
小计			52,242,706,254			17,803,954,769
公司信用资金存款						
人民币	254,009,733	1.00000	254,009,733	148,885,293	1.00000	148,885,293
小计			254,009,733			148,885,293
公司存款合计			52,496,715,987			17,952,840,062
客户资金						
人民币	190,676,506,941	1.00000	190,676,506,941	69,835,721,677	1.00000	69,835,721,677
美元	405,211,518	6.11360	2,477,301,135	314,814,383	6.11900	1,926,349,210
港元	7,978,856,484	0.78861	6,292,206,012	5,857,800,352	0.78887	4,621,042,964
其他			65,029,539			52,918,974
小计			199,511,043,627			76,436,032,825
客户信用资金存款						
人民币	25,948,528,579	1.00000	25,948,528,579	8,627,576,814	1.00000	8,627,576,814
美元	39,964,252	6.11360	244,325,451	37,253,543	6.11900	227,954,430
港元	3,378,658,268	0.78861	2,664,443,697	1,567,179,659	0.78887	1,236,301,018
其他			1,944,010			14,886
小计			28,859,241,737			10,091,847,148
客户存款合计			228,370,285,364			86,527,879,973
其他货币资金：						
人民币	690,632,057	1.00000	690,632,057	597,647,152	1.00000	597,647,152
港元	125,156,031	0.78861	98,699,298	60,476,909	0.78887	47,708,419
其他货币资金合计			789,331,355			645,355,571
合计			281,657,511,255			105,127,120,725

2、 结算备付金

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
客户备付金	17,870,627,334	9,241,448,785
自有备付金	2,856,961,731	2,043,544,163
合计	20,727,589,065	11,284,992,948

于 2015 年 6 月 30 日，本集团使用权受到限制的结算备付金为人民币 1,481,748 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 8,935,777 元)。

结算备付金中包括以下币种余额

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：						
人民币	741,038,902	1.00000	741,038,902	1,355,473,518	1.00000	1,355,473,518
美元	140,569,513	6.11360	859,385,775	51,894,316	6.11900	317,541,320
港元	550,311,063	0.78861	433,980,807	184,306,286	0.78887	145,393,700
其他			3,538,301			3,233,436
小计			2,037,943,785			1,821,641,974
公司信用备付金：						
人民币	819,017,946	1.00000	819,017,946	221,902,189	1.00000	221,902,189
小计			819,017,946			221,902,189
公司备付金合计			2,856,961,731			2,043,544,163
客户普通备付金：						
人民币	10,134,438,820	1.00000	10,134,438,820	8,266,539,215	1.00000	8,266,539,215
美元	34,222,745	6.11360	209,224,176	23,647,015	6.11900	144,696,085
港元	125,714,643	0.78861	99,139,824	56,380,874	0.78887	44,477,180
其他			16,007,255			4,235,383
小计			10,458,810,075			8,459,947,863
客户信用备付金：						
人民币	7,411,817,259	1.00000	7,411,817,259	781,500,922	1.00000	781,500,922
小计			7,411,817,259			781,500,922
客户备付金合计			17,870,627,334			9,241,448,785
合计			20,727,589,065			11,284,992,948

3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人	121,446,311,091	67,069,603,837
机构	14,391,223,640	8,961,848,214
合计	135,837,534,731	76,031,452,051

融出资金按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	125,448,091,001	69,674,682,776
孖展业务融资	10,863,325,427	6,631,179,063
减：减值准备	473,881,697	274,409,788
融出资金净值	135,837,534,731	76,031,452,051

融出资金按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	127,850,242,707	94%	446,029,395	94%
3-6 个月	8,388,125,454	6%	25,053,134	5%
6 个月以上	73,048,267		2,799,168	1%
合计	136,311,416,428	100%	473,881,697	100%
账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	67,449,293,145	88%	238,776,728	87%
3-6 个月	5,595,380,587	7%	21,798,812	8%
6 个月以上	3,261,188,107	5%	13,834,248	5%
合计	76,305,861,839	100%	274,409,788	100%

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	28,165,733,284	9,211,256,190
证券	386,505,340,164	214,992,752,354
合计	414,671,073,448	224,204,008,544

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	45,636,291,151	501,247,806	46,137,538,957	45,167,777,277	434,082,572	45,601,859,849
基金	9,129,802,265	1,215,454,425	10,345,256,690	9,104,044,439	1,121,295,257	10,225,339,696
股票/股权	10,494,138,798	232,569,163	10,726,707,961	7,958,403,524	112,572,640	8,070,976,164
其他	108,935,590		108,935,590	105,077,711		105,077,711
合计	65,369,167,804	1,949,271,394	67,318,439,198	62,335,302,951	1,667,950,469	64,003,253,420
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	38,501,488,204	462,998,142	38,964,486,346	37,537,795,533	476,117,249	38,013,912,782
基金	10,595,323,698	895,830,577	11,491,154,275	10,490,831,552	869,487,719	11,360,319,271
股票/股权	5,951,650,865	204,463,153	6,156,114,018	4,681,592,950	112,468,130	4,794,061,080
其他	98,478,000		98,478,000	99,900,000		99,900,000
合计	55,146,940,767	1,563,291,872	56,710,232,639	52,810,120,035	1,458,073,098	54,268,193,133

5、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	31,052,581,200		113,567,246	27,621,126,860		130,055,139
货币衍生工具	408,847,394	3,084,512	1,477,941	196,823,065	1,393,069	1,393,069
权益衍生工具	11,056,982,794		63,978,233	5,194,509,172		16,254,369
其他衍生工具	1,741,696,740		74,639,663	1,515,175,000		48,298,000
合计	44,260,108,128	3,084,512	253,663,083	34,527,634,097	1,393,069	196,000,577

6、 买入返售金融资产

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	20,757,972,239	13,980,591,362
债券	27,983,042,637	18,441,184,760
基金	10,549,600	4,801,300
减：减值准备	214,811,631	176,389,244
买入返售金融资产账面价值	48,536,752,845	32,250,188,178

(2) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
股票质押式回购业务	20,287,027,264	13,457,447,480
约定购回式证券业务	266,682,944	351,555,938
其他买入返售金融资产	27,983,042,637	18,441,184,760
合计	48,536,752,845	32,250,188,178

(3) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露(不含减值准备)

单位：元 币种：人民币

期限	期末余额	期初余额
一个月内	2,539,623,148	908,890,501
一个月至三个月内	2,911,810,100	994,033,236
三个月至一年内	11,564,358,091	8,990,135,325
一年以上	3,752,730,500	3,092,333,600
合计	20,768,521,839	13,985,392,662

7、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
应收款项原值：				
短期贷款(香港子公司业务)	1,442,619,706	46%	949,007,654	44%
应收手续费及佣金	489,294,013	16%	438,527,100	20%
上海福山路营业部案件待追回的垫款(i)	186,721,083	6%	186,721,083	9%
应收客户融资款(香港子公司业务)	263,670,144	8%	82,365,041	4%
其他诉讼案件垫款(ii)	69,315,443	2%	69,315,443	3%
房租等保证金	53,857,553	2%	52,368,560	2%
应收基金管理费	88,842,854	3%	14,624,063	1%
应收投资清算款	31,662,925	1%	56,293,415	3%
其他	511,687,054	16%	330,367,311	14%
合计	3,137,670,775	100%	2,179,589,670	100%
减：坏账准备	489,572,862		485,387,737	
应收款项账面价值	2,648,097,913		1,694,201,933	

(i) 本集团上海福山路证券营业部案件始于2001年，2005年6月案发后本集团将为遭受损失的机构及个人客户垫付的款项计入上海福山路营业部案件待追回的垫款，共计人民币204,858,707元，本集团进而启动法律程序向相关责任人追回垫款人民币18,137,624元。2014年12月31日及2015年6月30日，在评估追回剩余垫款的可能性后，对剩余垫款人民币186,721,083元全额计提了坏账准备。

(ii) 其他诉讼案件垫款均已全额计提坏账准备。

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,531,449,873	81%	410,099		1,602,258,482	74%	200,427	
1至2年	73,947,929	2%	8,704,864	2%	29,313,207	1%	6,846,402	1%
2至3年	14,295,944		4,476,699	1%	15,572,889	1%		
3年以上	517,977,029	17%	475,981,200	97%	532,445,092	24%	478,340,908	99%
合计	3,137,670,775	100%	489,572,862	100%	2,179,589,670	100%	485,387,737	100%

(3) 应收账款坏账准备

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备				
上海福山路营业部案件待追回的垫款	186,721,083	6%	186,721,083	100%
单项金额不重大但单独计提坏账准备	302,851,779	10%	302,851,779	100%
合计	489,572,862	16%	489,572,862	

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备				
上海福山路营业部案件待追回的垫款	186,721,083	9%	186,721,083	100%
单项金额不重大但单独计提坏账准备	298,666,654	14%	298,666,654	100%
合计	485,387,737	23%	485,387,737	

8、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产应收利息	933,187,977	1,028,546,416
银行存款应收利息	183,114,165	140,328,441
融资融券应收利息	242,018,783	128,260,473
可供出售金融资产应收利息	209,426,177	162,825,729
买入返售金融资产应收利息	311,663,743	108,043,788
结算备付金应收利息	2,603,616	2,598,381
应收款项类投资应收利息		294,706
合计	1,882,014,461	1,570,897,934

9、 存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	465,421,927	239,305,141
信用保证金	3,551,992,931	736,248,123
期货保证金	6,951,511,154	5,550,498,948
其他	25,035,569	41,321,142
合计	10,993,961,581	6,567,373,354

存出保证金中包括以下币种余额：

单位：元

	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金						
人民币	420,876,514	1.00000	420,876,514	234,267,470	1.00000	234,267,470
美元	140,000	6.11360	855,904	140,000	6.11900	856,660
港币	55,400,653	0.78861	43,689,509	5,300,000	0.78887	4,181,011
小计			465,421,927			239,305,141
信用保证金						
人民币	3,551,992,931	1.00000	3,551,992,931	736,248,123	1.00000	736,248,123
期货保证金						
人民币	6,951,511,154	1.00000	6,951,511,154	5,550,498,948	1.00000	5,550,498,948
其他保证金						
人民币	20,283,258	1.00000	20,283,258	17,774,608	1.00000	17,774,608
美元	500,000	6.11360	3,056,800	500,000	6.11900	3,059,500
港币	2,149,999	0.78861	1,695,511	25,970,102	0.78887	20,487,034
小计			25,035,569			41,321,142
合计			10,993,961,581			6,567,373,354

10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	成本/摊余成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	成本/摊余成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量	11,799,080,756	3,081,115,008	149,501,851	14,730,693,913	13,454,841,799	2,967,976,803	184,619,716	16,238,198,886
债券	5,088,527,729	67,813,949		5,156,341,678	7,143,551,488	-4,452,297		7,139,099,191
基金	365,591,000	14,152,240	76,239	379,667,001	279,352,729	58,374,066	4,372,505	333,354,290
股票/股权	4,248,740,324	2,799,562,193	135,445,612	6,912,856,905	4,200,588,572	2,865,541,160	166,267,211	6,899,862,521
证券公司理财产品	1,021,901,917	103,770,328	13,980,000	1,111,692,245	1,174,275,489	41,166,015	13,980,000	1,201,461,504
信托计划	380,769,786	26,549,662		407,319,448	657,073,521	7,347,859		664,421,380
其他	693,550,000	69,266,636		762,816,636				
按成本计量	1,101,018,595		22,047,386	1,078,971,209	539,116,807		22,047,386	517,069,421
股权投资	1,061,343,948		22,047,386	1,039,296,562	343,980,137		22,047,386	321,932,751
其他	39,674,647			39,674,647	195,136,670			195,136,670
合计	12,900,099,351	3,081,115,008	171,549,237	15,809,665,122	13,993,958,606	2,967,976,803	206,667,102	16,755,268,307

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	7,811,571,622	5,088,527,729	12,900,099,351
公允价值	10,653,323,444	5,156,341,678	15,809,665,122
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,013,301,059	67,813,949	3,081,115,008
已计提减值金额	171,549,237		171,549,237

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	206,667,102		206,667,102
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	35,117,865		35,117,865
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	171,549,237		171,549,237

(4) 已融出证券期末公允价值

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
融出证券	361,950,445	1,206,713,138
—可供出售金融资产	350,613,129	1,075,632,956
—转融通融入证券	11,337,316	131,080,182

(5) 存在限售期限的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

证券名称	证券代码	限售解禁日	期末余额
银座股份	600858	限售期不定	26,375,439
友利控股	000584	限售期不定	452,919
羚锐制药	600285	2016/1/21	112,414,902
今世缘	603369	2015/7/3	166,905,000

单位：元 币种：人民币

证券名称	证券代码	限售解禁日	期初余额
银座股份	600858	限售期不定	19,339,426
友利控股	000584	限售期不定	165,643
良信电器	002706	2015/1/21	126,312,647
羚锐制药	600285	2016/1/21	96,444,043
今世缘	603369	2015/7/3	112,843,272

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加（减少）投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业							
国泰君安申易(深圳)基金管理有限公司	13,032,472				2,670,456	10,362,016	
国泰君安力鼎投资管理有限公司	5,188,140					5,188,140	
博泰方德(北京)资本管理有限公司	5,865,000	-5,865,000					
厦门国泰君安建发股权投资合伙企业(有限合伙)		20,000,000				20,000,000	
上海国君创投隆旭投资管理中心(有限合伙)		2,500,000				2,500,000	
鹰潭市国泰君安创投隆信投资中心(有限合伙)		30,000,000				30,000,000	
上海国君创投隆盛投资中心(有限合伙)		20,008,000				20,008,000	
小计	24,085,612	66,643,000			2,670,456	88,058,156	
二、联营企业							
安徽国祯集团股份有限公司	187,931,281					187,931,281	
上海航运产业基金管理有限公司	23,575,000	-23,575,000					
安徽盘古泓业股权投资中心(有限合伙)	7,475,000					7,475,000	2,000,000
深圳国泰君安申易一期投资基金企业(有限合伙)	103,227,500					103,227,500	
深圳国泰君安力鼎君鼎一期创业投资基金(有限合伙)	20,000,000					20,000,000	
小计	342,208,781	-23,575,000				318,633,781	2,000,000
合计	366,294,393	43,068,000			2,670,456	406,691,937	2,000,000

12、固定资产

固定资产情况

单位：元 币种：人民币

账面价值	期末余额	期初余额
固定资产原价	4,159,711,925	4,041,027,933
减：累计折旧	1,196,571,295	1,095,125,683
固定资产减值准备	92,252,980	92,252,980
固定资产账面价值	2,870,887,650	2,853,649,270

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	通讯设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	2,878,453,102	54,181,941	897,370,372	20,598,037	139,335,971	51,088,510	4,041,027,933
2.本期增加金额	2,361,306	1,115,755	132,735,644	568,334	7,762,162	1,213,731	145,756,932
(1) 购置	2,361,306	1,115,601	76,983,199	568,334	6,980,518	1,049,322	89,058,280
(2) 在建工程转入			55,734,930			12,500	55,747,430
(3) 企业合并增加		154	17,515		781,644	151,909	951,222
3.本期减少金额		4,591,600	17,441,363	2,420,552	1,896,515	722,910	27,072,940
(1) 处置或报废		4,591,600	17,441,363	2,420,552	1,896,515	722,910	27,072,940
4.期末余额	2,880,814,408	50,706,096	1,012,664,653	18,745,819	145,201,618	51,579,331	4,159,711,925
二、累计折旧							
1.期初余额	357,520,744	30,645,032	571,932,430	15,797,466	96,057,346	23,172,665	1,095,125,683
2.本期增加金额	49,608,083	2,304,072	65,175,306	695,423	5,687,872	1,058,211	124,528,967
(1) 计提	49,608,083	2,304,072	65,175,306	695,423	5,687,872	1,058,211	124,528,967
3.本期减少金额		2,633,095	15,859,910	2,226,164	1,737,402	626,784	23,083,355
(1) 处置或报废		2,633,095	15,859,910	2,226,164	1,737,402	626,784	23,083,355
4.期末余额	407,128,827	30,316,009	621,247,826	14,266,725	100,007,816	23,604,092	1,196,571,295
三、减值准备							
1.期初余额	92,252,980						92,252,980
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额	92,252,980						92,252,980
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,381,432,601	20,390,087	391,416,827	4,479,094	45,193,802	27,975,239	2,870,887,650
2.期初账面价值	2,428,679,378	23,536,909	325,437,942	4,800,571	43,278,625	27,915,845	2,853,649,270

于 2015 年 6 月 30 日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未取得有关的房产证，其原值金额为人民币 207,920,449 元(2014 年 12 月 31 日：207,920,449 元)。

13、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
张江卡园建设工程	24,736,041		24,736,041	32,650,628		32,650,628
上海静安区办公楼	191,614,750		191,614,750	137,200,366		137,200,366
其他	61,466,994		61,466,994	37,996,976		37,996,976
合计	277,817,785		277,817,785	207,847,970		207,847,970

注 1：张江卡园在建工程主要为本公司后援中心建设。

注 2：本集团在建工程于资产负债表日未发生可收回金额低于账面价值的情况，无需计提在建工程减值准备。

注 3：本集团在建工程资金来源均属自有资金，在建工程余额中无资本化利息支出。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
上海静安区办公楼	137,200,366	54,414,384			191,614,750	自有
张江卡园建设工程	32,650,628	54,921,023	55,725,610	7,110,000	24,736,041	自有
合计	169,850,994	109,335,407	55,725,610	7,110,000	216,350,791	

14、无形资产

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	交易席位费	证券业务及期货经纪资格	软件费	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	876,028,600	206,639,518	1,066,264,357	265,323,249	32,817,196	2,447,072,920
2.本期增加金额		630,635		33,258,242		33,888,877
(1)购置		630,635		9,229,642		9,860,277
(2)在建工程转入				24,028,600		24,028,600
3.本期减少金额					827	827
(1)处置					827	827
4.期末余额	876,028,600	207,270,153	1,066,264,357	298,581,491	32,816,369	2,480,960,970
二、累计摊销						
1.期初余额	14,322,105	128,079,211		126,335,853	1,201,511	269,938,680
2.本期增加金额	9,553,003	13,229		25,533,174		35,099,406
(1)计提	9,553,003	13,229		25,533,174		35,099,406
3.本期减少金额					479	479
(1)处置					479	479
4.期末余额	23,875,108	128,092,440		151,869,027	1,201,032	305,037,607
三、减值准备						
1.期初余额		4,756,283			6,252,133	11,008,416
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额		4,756,283			6,252,133	11,008,416
四、账面价值						
1.期末账面价值	852,153,492	74,421,430	1,066,264,357	146,712,464	25,363,204	2,164,914,947
2.期初账面价值	861,706,495	73,804,024	1,066,264,357	138,987,396	25,363,552	2,166,125,824

15、商誉

√适用 □不适用

商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
国泰君安期货	2,490,908					2,490,908
上海证券	578,916,386					578,916,386
合计	581,407,294					581,407,294

经2007年7月中国证监会批准，本公司向第三方购得国泰君安期货有限公司(以下简称“国泰君安期货”)100%股权，该交易形成商誉人民币2,490,908元。

经2014年7月中国证监会批准，本公司向上海国际集团有限公司(以下简称“上海国际集团”)购得上海证券有限责任公司(以下简称“上海证券”)51%股权，该交易形成商誉人民币578,916,386元。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	851,371,023	212,842,757	677,734,865	169,433,715
应付职工薪酬	3,220,969,270	805,242,317	1,473,978,556	368,494,639
其他	182,191,908	45,465,077	90,449,519	22,612,380
合计	4,254,532,201	1,063,550,151	2,242,162,940	560,540,734

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
收购子公司产生的公允价值调整	1,902,617,548	475,654,387	1,921,284,616	480,321,154
公允价值变动	6,412,575,737	1,575,177,600	4,988,547,426	1,222,763,660
其他	511,331,984	120,881,593	302,513,585	74,586,875
合计	8,826,525,269	2,171,713,580	7,212,345,627	1,777,671,689

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-1,004,188,246	59,361,905	-433,280,406	127,260,328
递延所得税负债	-1,004,188,246	1,167,525,334	-433,280,406	1,344,391,283

17、其他资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用(1)	137,922,159	145,378,852
应收款项类投资(2)	2,494,135,474	3,499,839,490
预付股权投资款(3)	624,895,692	546,256,868
预付工程建设款(4)	572,268,298	572,268,298
应收融资融券款	185,925,140	173,921,733
待摊费用	204,451,949	33,168,740
应收股利	31,452,548	7,353,471
预付基金投资款	73,364,388	
其他	8,511,330	28,560,138
合计	4,332,926,978	5,006,747,590

(1) 长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

	网络及通讯系统	租赁物业装修费	其他	合计
期初余额	16,359,930	86,816,385	42,202,537	145,378,852
加: 本期增加	2,311,093	19,209,932	2,780,939	24,301,964
减: 本期减少	2,968,924	23,369,611	5,420,122	31,758,657
期末余额	15,702,099	82,656,706	39,563,354	137,922,159

(2) 应收款项类投资

应收款项类投资主要为单一资金信托计划及场外协议逆回购等投资。

(3) 预付股权投资款

于 2014 年 12 月 31 日, 本集团预付股权投资款主要为预付华安基金管理有限公司(以下简称“华安基金”)及证通公司股权投资款项。

2014 年 2 月 26 日, 上海电气(集团)总公司(以下简称“上海电气”)将其持有的华安基金 20% 股权在上海联合产权交易所公开挂牌转让。经本公司第四届董事会第十一次临时会议审议批准, 本公司子公司国泰君安创新投资有限公司(以下简称“创新投资”)参与举牌受让。2014 年 4 月, 创新投资与上海电气签署产权交易合同, 以人民币 600,094,000 元受让上述华安基金股权。截至 2015 年 6 月 30 日止, 创新投资已支付上述股权收购全部价款以及对利息部分, 合计人民币 610,895,692 元。截止本财务报表批准日, 上述交易尚待相关监管机构批准。

截至2014年12月31日止，本集团预付证通公司的股权投资款金额为人民币65,000,000元。于2015年1月8日，证通公司取得上海工商局核准登记，本集团在可供出售金融资产中核算。

截至2015年6月30日止，本集团预付浙江传化股份有限公司的股权投资款金额为人民币14,000,000元。

(4) 预付工程建设款

本公司于2013年10月16日与上海外滩滨江综合开发有限公司(以下简称“外滩滨江”)签署协议，双方约定在外滩滨江与第三方组成的联合竞拍体取得位于上海黄浦区的复兴地块使用权后，将由外滩滨江与该第三方组建的项目公司建设的六幢楼中的一幢(约14,000平方米)转让给本公司，转让价格包含土地成本、建造成本、相应分摊费及项目管理费等。外滩滨江已于2013年12月取得该地块土地使用权。

截至2015年6月30日止，本公司支付的土地成本人民币572,268,298元作为预付工程建设款在其他资产中核算。

18、资产减值准备变动表

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	176,389,244	38,422,387			214,811,631
坏账准备	485,387,737	4,436,110	250,985		489,572,862
可供出售金融资产减值准备	206,667,102			35,117,865	171,549,237
长期股权投资减值准备	2,000,000				2,000,000
固定资产减值准备	92,252,980				92,252,980
无形资产减值准备	11,008,416				11,008,416
融出资金减值准备	274,409,788	199,471,909			473,881,697
合计	1,248,115,267	242,330,406	250,985	35,117,865	1,455,076,823

19、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		236,661,000
信用借款	10,898,081,746	3,867,289,459
合计	10,898,081,746	4,103,950,459

短期借款系香港子公司及上海证券子公司借入，其利率在2014年度及截至2015年6月30日止6个月期间分别为1.15%-5.70%及0.65%-10.10%。

20、应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

类型	发行日期	到期日期	票面利率	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期融资券(注 1)							
2014 年第九期	2014 年 10 月	2015 年 1 月	4.20%	3,500,000,000		3,500,000,000	
2014 年第十期	2014 年 11 月	2015 年 2 月	4.26%	3,340,000,000		3,340,000,000	
2014 年第十一期	2014 年 12 月	2015 年 3 月	4.50%	3,500,000,000		3,500,000,000	
2015 年第一期	2015 年 2 月	2015 年 5 月	5.08%		2,000,000,000	2,000,000,000	
2015 年第二期	2015 年 3 月	2015 年 6 月	5.00%		3,500,000,000	3,500,000,000	
2015 年第三期	2015 年 4 月	2015 年 6 月	5.28%		3,010,000,000	3,010,000,000	
2015 年第四期	2015 年 4 月	2015 年 7 月	4.05%		3,500,000,000		3,500,000,000
2015 年第五期	2015 年 5 月	2015 年 8 月	3.00%		3,000,000,000		3,000,000,000
2015 年第六期	2015 年 6 月	2015 年 9 月	3.49%		4,000,000,000		4,000,000,000
小计				10,340,000,000	19,010,000,000	18,850,000,000	10,500,000,000
短期公司债							
14 国君 D1	2014 年 11 月	2015 年 5 月	4.40%	999,000,000		999,000,000	
14 国君 D2	2014 年 12 月	2015 年 5 月	5.90%	4,999,600,000		4,999,600,000	
小计				5,998,600,000		5,998,600,000	
中期票据(注 2)	2014 年 1 月 至 2015 年 6 月	2015 年 1 月 至 2015 年 9 月	1.00%-3.49%	134,993,943	23,658,300	134,993,943	23,658,300
收益凭证(注 3)	2014 年 12 月 至 2015 年 6 月	2015 年 2 月 至 2016 年 1 月	4.00%-6.80%	694,840,000	7,260,810,000	6,415,650,000	1,540,000,000
合计				17,168,433,943	26,294,468,300	31,399,243,943	12,063,658,300

注 1：截至 2015 年 6 月 30 日止，根据本公司董事会及股东大会批准，公司发行不超过 139 亿元短期融资券，该事项已获中国人民银行文件银发[2014]284 号《中国人民银行关于国泰君安证券股份有限公司发行短期融资券的通知》批准。

注 2：中期票据为香港子公司根据其中期票据计划发行的无抵押非上市票据。

注 3：根据中国证监会《关于同意开展场外市场收益凭证业务试点的函》(中证协函[2014]285 号)，公司获准试点开展收益凭证业务。

21、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行拆入款项	2,000,000,000	1,700,000,000
转融通融入款项	7,319,000,000	9,293,000,000
合计	9,319,000,000	10,993,000,000

本集团转融通融入资金的剩余期限及利率区间如下表所示：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	利率	期初余额	利率
1个月内	910,000,000	6.30%	1,394,000,000	6.60%
1个月至3个月	3,950,000,000	6.30%	5,140,000,000	5.80%-6.60%
3个月至1年	2,459,000,000	6.30%	2,759,000,000	5.80%
合计	7,319,000,000		9,293,000,000	

22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债务工具	7,226,780,904	106,818,629	7,333,599,533	3,743,084,038		3,743,084,038
其他	1,409,803,047		1,409,803,047	1,491,658,000		1,491,658,000
合计	8,636,583,951	106,818,629	8,743,402,580	5,234,742,038		5,234,742,038

本集团的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要为本公司在银行间市场上卖出的通过债券借贷及买断式回购方式购入的国债，需要于回购到期日之前买入相同的国债以完成交割。

23、卖出回购金融资产款

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券	47,771,945,302	32,569,869,104
基金	2,144,811,200	2,041,050,400
信用资产收益权	55,596,752,000	40,196,752,000
其他	7,083,864,250	
合计	112,597,372,752	74,807,671,504

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元 币种：人民币

期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	4,720,880,200	1.40%-6.00%	6,131,334,400	2.50%-6.10%
一个月至三个月内	417,349,000		221,982,000	
三个月至一年内	107,822,000		193,123,000	
合计	5,246,051,200		6,546,439,400	

(3) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押式报价回购	5,246,051,200	6,546,439,400
其他卖出回购金融资产款	107,351,321,552	68,261,232,104
合计	112,597,372,752	74,807,671,504

24、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人	174,675,425,572	70,508,612,914
机构	49,796,365,080	16,139,299,117
合计	224,471,790,652	86,647,912,031

按客户列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
个人	145,210,672,784	62,054,686,705
机构	48,415,147,406	15,408,413,817
小计	193,625,820,190	77,463,100,522
信用业务		
个人	29,464,752,788	8,453,926,209
机构	1,381,217,674	730,885,300
小计	30,845,970,462	9,184,811,509
合计	224,471,790,652	86,647,912,031

25、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	1,423,293,706	17,126,285
债券	43,029,240	738,087
其中：国债		
金融债券		
企业债券	43,029,240	738,087
其他有价证券		
合计	1,466,322,946	17,864,372

26、应付款项

√适用 □不适用

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货公司应付保证金	21,768,455,055	13,239,458,699
应付经纪商	763,793,791	383,229,221
应付客户保证金	381,087,849	46,808,030
应付上市承销费	375,000,000	
融券客户保证金	347,702,736	299,222,541
应付集合计划红利	258,400,467	28,743,955
应付投资者保护基金	113,835,874	59,118,954
应付客户资金结算款项	68,748,503	30,938,544
应付赎回款	50,743,060	
应付深圳证券交易所会员管理费	46,989,419	26,713,308
应付交易清算款	7,409,178	69,883,564
应付上海证券收购款(注)		2,499,714,000
其他应付款	712,093,151	450,416,894
合计	24,894,259,083	17,134,247,710

注：经中国证监会核准，本公司受让上海证券 51% 股权。于 2014 年 7 月 8 日，上海证券完成工商变更登记。该股权收购价格为人民币 3,571,020,000 元。于 2014 年，本公司支付了转让价款的 30%，即人民币 1,071,306,000 元；剩余转让价款人民币 2,499,714,000 元已于 2015 年 6 月支付。

27、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资和奖金	3,237,914,375	5,169,398,519	3,188,582,176	5,218,730,718
职工福利费及住房补贴	8,775,078	17,489,408	19,261,525	7,002,961
社会保险费和住房公积金	8,734,232	114,598,768	111,378,392	11,954,608
工会经费和职工教育经费	199,001,200	136,102,887	26,945,467	308,158,620
设定提存计划	13,554,161	331,077,014	325,046,736	19,584,439
其中：基本养老保险费	12,585,658	94,681,600	88,505,083	18,762,175
失业保险费	462,488	6,476,178	6,116,402	822,264
企业年金缴费	506,015	136,583,357	137,089,372	
合计	3,467,979,046	5,768,666,596	3,671,214,296	5,565,431,346

本公司设立的企业年金方案由具备企业年金基金受托人资格的机构管理。根据方案的规定，与本公司签订劳动合同且满足一定条件的在册正式员工可参加该方案，公司缴纳单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。参加方案后，如公司经营出现亏损，提交公司职工代表大会讨论通过后，可终止该方案。截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间本公司向高级(关键)管理人员发放薪酬总额为人民币 16,610,204 元(2014 年度：人民币 38,097,532 元)。

28、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
营业税	345,427,591	239,789,988
企业所得税	2,780,501,022	1,296,655,660
个人所得税	436,007,949	264,744,717
城市维护建设税	23,688,468	16,450,967
教育费附加	15,984,409	11,015,995
其他	249,341,788	299,818,690
合计	3,850,951,227	2,128,476,017

29、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息	1,275,031,474	677,608,500
转融资融入资金利息	130,035,089	166,822,447
短期融资券利息	52,380,247	76,202,081
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债利息	193,050,153	42,854,465
卖出回购金融资产款利息	201,412,855	90,091,388
衍生金融产品利息	5,485,453	5,109,926
保证金利息	4,654,511	1,820,677
应付借款利息	119,595,784	9,816,667
其他利息(注)	440,983,138	366,951,834
合计	2,422,628,704	1,437,277,985

注：本集团其他利息主要为应付结构化产品投资者利息。

30、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,538,537,400	780,981,300
合计	4,538,537,400	780,981,300

长期借款系母公司及香港子公司借入，其利率在 2014 年度及截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间分别为 2.11%-2.14%及 2.14%-4.95%。

31、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
11 国泰君安债 01	3,000,000,000	2011 年 1 月	72 个月	3,000,000,000	5.50%	3,000,000,000	3,000,000,000
13 国泰君安债	5,000,000,000	2013 年 7 月	24 个月	5,000,000,000	5.10%	5,000,000,000	5,000,000,000
13 国泰君安次级债	3,000,000,000	2013 年 7 月	48 个月	3,000,000,000	6.00%	3,000,000,000	3,000,000,000
14 国君 01	1,500,000,000	2014 年 2 月	24 个月	1,500,000,000	6.30%	1,500,000,000	1,500,000,000
14 国君 02	1,500,000,000	2014 年 5 月	48 个月	1,495,500,000	6.15%	1,496,812,500	1,496,250,000
14 国君 03	2,000,000,000	2014 年 5 月	48 个月	2,000,000,000	6.10%	2,000,000,000	2,000,000,000
GUOTAI FH B1905	3,059,553,408	2014 年 5 月	60 个月	3,059,553,408	3.63%	3,032,016,103	3,031,734,439
14 国君 04	3,000,000,000	2014 年 8 月	24 个月	2,988,000,000	5.80%	2,993,500,000	2,990,500,000
14 国君 05	3,000,000,000	2014 年 9 月	36 个月	3,000,000,000	6.10%	3,000,000,000	3,000,000,000
14 国君 06	5,000,000,000	2014 年 12 月	36 个月	5,000,000,000	5.40%	5,000,000,000	5,000,000,000
14 沪券 01	450,000,000	2014 年 9 月	36 个月	444,600,000	5.80%	445,922,605	445,060,455
14 沪券 02	1,050,000,000	2014 年 9 月	36 个月	1,050,000,000	6.30%	1,050,000,000	1,050,000,000
15 沪券 01	1,500,000,000	2015 年 3 月	36 个月	1,499,550,000	6.00%	1,499,589,553	
15 沪券 02	2,100,000,000	2015 年 4 月	36 个月	2,099,200,000	6.00%	2,099,243,238	
15 国君 C1	10,000,000,000	2015 年 4 月	36 个月	10,000,000,000	5.70%	10,000,000,000	
收益凭证(注)	15,400,000,000	2015 年 3 月 至 2015 年 6 月	12 个月到 24 个月	15,400,000,000	4.20%-6.30%	15,400,000,000	
合计	60,559,553,408			60,536,403,408		60,517,083,999	31,513,544,894

注：根据中国证监会《关于同意开展场外市场收益凭证业务试点的函》(中证协函[2014]285 号)，公司获准试点开展收益凭证业务。

32、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
未决诉讼	2,113,719	2,113,719
合计	2,113,719	2,113,719

33、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付结构化产品投资者款项	15,530,340,601	14,856,085,929
应付销售服务费及尾随佣金等	75,849,124	39,193,900
期货风险准备金	82,126,177	70,559,195
应付股利	108,172,257	23,066,368
代理兑付证券款	17,263,815	17,311,232
其他	157,464,388	18,984,123
合计	15,971,216,362	15,025,200,747

34、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,100,000,000	1,525,000,000				1,525,000,000	7,625,000,000

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	6,100,000,000						6,100,000,000
1、国有法人持股	4,880,346,453						4,880,346,453
2、其他内资持股	1,219,653,547						1,219,653,547
二、无限售条件流通股份		1,525,000,000				1,525,000,000	1,525,000,000
1、人民币普通股		1,525,000,000				1,525,000,000	1,525,000,000
三、股份总数	6,100,000,000	1,525,000,000				1,525,000,000	7,625,000,000

2015年6月9日经中国证监会《关于核准国泰君安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]1187号）核准，本公司于2015年6月24日完成向社会公众公开发行人民币普通股(A股)1,525,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币19.71元，收到社会公众股东缴入的出资款人民币30,057,750,000元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币29,663,274,079元，其中新增注册资本人民币1,525,000,000元，余额计人民币28,138,274,079元转入资本公积。相关的募集资金业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具安永华明(2015)验字第60464416_B33号验资报告。

35、其他权益工具

√适用 □不适用

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

15国君Y1及15国君Y2(以下统称“永续债”)无到期日，但本公司有权于永续债第5个和其后每个付息日按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回该债券。

永续债票面利率在前5个计息年度内保持不变。如本公司未行使赎回权，自第6个计息年度起，永续债每5年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网上公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值。

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

截至2015年6月30日止，上述永续债未宣告的累计未分配利息为202,219,178元。

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价(注1)	112,000,000	28,138,274,079		28,250,274,079
与少数股东的权益性交易(注2)	769,672,682			769,672,682
少数股东投入资本	163,214,813			163,214,813
向关联方转让资产溢价	160,079,213			160,079,213
其它	14,577,617		70,664,592	-56,086,975
合计	1,219,544,325	28,138,274,079	70,664,592	29,287,153,812

注1：见34、股本

注2：主要为本公司的子公司国泰君安国际控股有限公司(以下简称“国泰君安国际控股”)于2010年7月在香港联交所上市时，本公司享有的出售少数股东权益利得，人民币807,270,643元。

37、其他综合收益

√适用 □不适用

(1) 合并利润表中的其他综合收益当期发生额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,681,951,998	387,686,151.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-258,530	28,382,771
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	2,591,858,275	276,423,717
小计	90,352,253	82,879,663
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-2,992,368	36,573,772
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,992,368	36,573,772
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	87,359,885	119,453,435

(2) 合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累计金额

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	前期计入其他综合收益当期转入损益	所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	10,604,995						10,604,995
可供出售金融资产公允价值的变动	2,212,110,479	2,681,951,998	-2,591,858,275	258,530	34,848,886	55,503,367	2,246,959,365
外币财务报表折算差额	-348,410,794	-2,992,368			-1,945,214	-1,047,154	-350,356,008
合计	1,874,304,680	2,678,959,630	-2,591,858,275	258,530	32,903,672	54,456,213	1,907,208,352

38、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,402,923,874			3,402,923,874
任意盈余公积	78,366,039			78,366,039
合计	3,481,289,913			3,481,289,913

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积于转增股本后，其余额不得少于转增前股本的25%。

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

39、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,654,128,978				3,654,128,978
交易风险准备	3,452,283,389				3,452,283,389
合计	7,106,412,367				7,106,412,367

40、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期/年末未分配利润	22,258,916,800	17,635,145,841
调整期/年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期/年初未分配利润	22,258,916,800	17,635,145,841
加：本期/年归属于母公司所有者的净利润	9,637,622,478	6,757,912,467
减：提取法定盈余公积		531,915,441
提取任意盈余公积		53,191,544
提取一般风险准备		1,244,034,523
应付普通股股利		305,000,000
转作股本的普通股股利		
期/年末未分配利润	31,896,539,278	22,258,916,800

根据2014年3月15日召开的第四届董事会第四次会议决议，本公司2013年度利润分配预案为按法定财务报表净利润的10%，1%，11%，10%提取法定盈余公积，任意盈余公积，一般风险准备和交易风险准备后，分配2013年度股息人民币3.05亿元(每股人民币0.05元(含税))。于2014年4月4日，该分配方案经过2013年度股东大会表决通过。

本公司于2015年5月24日召开第四届董事会第二十五次临时会议，决议不对2014年度公司利润进行分配，未分配利润转入下一年度。于2015年6月13日，该分配方案经过2014年度股东大会表决通过。

根据2015年8月21日召开的第四届董事会第七次会议决议，本公司2015年半年度利润分配预案为按2015年上半年财务报表净利润的10%，1%，11%，10%提取法定盈余公积，任意盈余公积，一般风险准备和交易风险准备，并剔除于下个付息日，本公司应支付给永续次级债券持有者的利息合计590,000,000元的影响后，以2015年6月末本公司法定注册资本76.25亿股（每股1元）为基础，每股现金分红0.10元，总计向普通股股东分配的现金红利为762,500,000元。上述分配方案尚待股东大会表决通过。

41、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	14,756,652,142	3,439,716,464
经纪业务收入	12,528,410,737	2,283,289,086
其中：证券经纪业务收入	12,221,629,523	2,141,633,687
其中：代理买卖证券业务	11,610,423,714	1,973,098,959
交易单元席位租赁	478,821,747	143,923,417
代销金融产品业务	132,384,062	24,611,311
期货经纪业务收入	305,808,903	140,858,515
投资银行业务收入	1,126,439,599	646,682,350
其中：证券承销业务	952,407,195	501,310,086
保荐服务业务	73,413,727	43,329,551
财务顾问业务	100,618,677	102,042,713
投资咨询业务收入	51,197,392	7,719,359
资产管理业务收入	998,372,743	456,219,621
其中：受托资产管理业务收入	634,898,284	328,530,803
基金管理费收入	363,474,459	127,688,818
其他	52,231,671	45,806,048
手续费及佣金支出	2,222,561,658	478,364,261
经纪业务支出	2,068,771,336	356,606,686
其中：证券经纪业务支出	2,049,663,083	341,797,478
其中：代理买卖证券业务	2,049,145,668	341,797,478
代销金融产品业务	517,415	
期货经纪业务支出	19,039,639	14,809,208
投资银行业务支出	24,318,726	57,972,346
其中：证券承销业务	19,975,313	55,558,245
保荐服务业务	806,283	1,564,022
财务顾问业务	3,537,130	850,079
资产管理业务支出	4,327,676	
其中：受托资产管理业务支出	55,904	
基金管理费支出	4,271,772	
其他	125,143,920	63,785,229
手续费及佣金净收入	12,534,090,484	2,961,352,203
其中：财务顾问业务净收入	97,081,547	101,192,634
一并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	51,249,006	21,000,000
一并购重组财务顾问业务净收入--其他	11,067,679	3,615,000
一其他财务顾问业务净收入	34,764,862	76,577,634

(2) 资产管理业务

受托客户资产管理业务独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等，均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告，不在本集团财务报表内列示。

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	162	294	2
期末客户数量	87,120	294	16
其中：个人客户	86,132	66	
机构客户	988	228	16
期初受托资金	44,604,417,937	470,479,561,154	318,996,000
其中：自有资金投入	471,102,434		
个人客户	23,311,148,316	392,424,585	
机构客户	20,822,167,187	470,087,136,569	318,996,000
期末受托资金	84,457,674,281	406,814,243,592	2,864,448,300
其中：自有资金投入	484,597,106		
个人客户	40,084,151,258	504,100,332	
机构客户	43,888,925,917	406,310,143,260	2,864,448,300
期末主要受托资产初始成本	61,696,544,442	425,974,958,965	3,087,000,000
其中：股票	4,013,102,284	3,252,651,190	
债券	24,799,433,718	216,863,671,286	
基金	19,435,596,191	194,903,217,150	3,087,000,000
其他	13,448,412,249	10,955,419,339	
当期资产管理业务净收入	267,725,896	367,024,222	92,262

42、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,973,956,312	2,799,705,665
存放金融同业利息收入	2,087,233,724	836,957,000
其中：自有资金存款利息收入	421,190,211	118,572,426
客户资金存款利息收入	1,666,043,513	718,384,575
融资融券利息收入	4,695,289,767	1,411,405,810
买入返售金融资产利息收入	1,053,221,188	511,615,247
其中：约定购回利息收入	13,920,186	51,997,548
股票质押式回购利息收入	740,829,682	301,325,130
应收款项类投资利息收入	115,826,994	14,164,004
其他利息收入	22,384,639	25,563,604
利息支出	4,951,568,074	1,845,438,003
客户保证金利息支出	283,557,371	75,467,585
卖出回购金融资产利息支出	2,123,620,140	400,657,417
其中：报价回购利息支出	81,522,484	78,769,647
短期融资款利息支出	452,101,365	221,220,468
借款利息支出	144,350,829	21,155,631
利率互换利息支出	29,858,615	31,352,974
拆入资金利息支出	68,608,733	13,711,444
转融通利息支出	278,186,376	185,954,534
应付债券利息支出	1,032,777,298	462,466,867
其他利息支出	538,507,347	433,451,083
利息净收入	3,022,388,238	954,267,662

其他利息支出主要包括支付给结构化产品投资者的利息支出。

43、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,000,001
处置长期股权投资产生的投资收益	-203,624	
金融工具投资收益	5,241,721,111	1,213,070,781
其中：持有期间取得的收益	1,303,579,446	1,198,999,786
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	1,073,696,241	909,209,217
- 可供出售金融资产	229,883,205	289,790,569
处置金融工具取得的收益	3,938,141,665	14,070,995
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	2,431,312,427	-542,930,309
- 可供出售金融资产	2,591,858,275	276,423,717
- 衍生金融工具	-1,085,029,037	280,577,587
其他	-21,040,362	
合计	5,220,477,125	1,214,070,782

44、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	849,513,576	770,945,012
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-21,863,091	19,280,655
衍生金融工具	679,786,337	77,142,896
合计	1,507,436,822	867,368,563

45、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,090,812,900	252,361,508
城市维护建设税	75,899,326	17,599,304
教育费附加	48,352,821	11,062,155
其他	15,835,461	4,104,606
合计	1,230,900,508	285,127,573

46、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	5,169,398,519	1,641,810,665
社会保险费及住房公积金	114,598,768	63,200,743
其他职工费用	484,669,309	159,055,447
租赁费	225,548,767	166,270,681
咨询费	123,566,455	26,201,227
投资者保护基金	116,694,574	28,798,657
固定资产折旧	124,528,967	69,552,008
邮电费	77,631,453	52,628,667
公杂费	41,746,009	51,584,873
差旅费	55,756,174	48,212,966
广告宣传费	30,066,653	26,727,328
水电费	30,088,122	18,380,400
业务招待费	79,603,042	59,452,095
销售服务费	195,924,841	45,573,895
无形资产摊销	25,561,204	21,104,058
长期待摊费用摊销	31,737,591	32,460,281
其他	180,978,713	140,505,838
合计	7,108,099,161	2,651,519,829

47、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产减值损失		48,901,583
融出资金减值损失	199,471,909	15,727,538
买入返售金融资产减值损失	38,422,387	-749,560
应收款项坏账损失	4,185,125	34,349,340
合计	242,079,421	98,228,901

48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	63,680	833,343	63,680
其中：固定资产处置利得	63,680	833,343	63,680
政府补助及手续费返还收入	16,633,844	14,599,977	16,633,844
其他	755,525	6,073,650	755,525
合计	17,453,049	21,506,970	17,453,049

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
其他扶持资金	891,284	14,200,000	与收益相关
合计	891,284	14,200,000	

49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	647,724	127,210	647,724
其中：固定资产处置损失	647,724	127,210	647,724
对外捐赠	169,310	6,000	169,310
其他	4,712,227	1,277,612	4,712,227
合计	5,529,261	1,410,822	5,529,261

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,451,241,881	466,678,539
递延所得税费用	-123,891,414	238,323,041
合计	3,327,350,467	705,001,580

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	13,730,803,315	2,976,145,612
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,432,700,829	744,036,403
子公司适用不同税率的影响	-57,891,293	-30,886,528
调整以前期间所得税的影响	-7,017,873	409,555
非应税收入的影响	-112,969,664	-82,052,120
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,673,598	74,624,392
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,837,639	-1,130,122
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	1,692,509	
所得税费用	3,327,350,467	705,001,580

51、其他综合收益

参见附注 37

52、现金流量表项目

(1). 收到其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入		280,577,587
期货公司客户货币保证金净增加额	8,528,996,356	379,821,816
收取代理承销证券款净增加额	1,448,458,574	85,857,925
财政补贴及手续费返还收入	16,633,844	14,200,000
存入保证金净增加额	334,279,818	
代收集合计划红利	229,656,512	
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	1,362,458,329	515,263,196
其他	200,266,422	191,906,144
合计	12,120,749,855	1,467,626,668

(2). 支付其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的衍生金融产品现金净流出	346,755,006	
存出保证金净增加额	4,426,588,227	41,391,604
支付的业务及管理费	996,766,775	632,578,296
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	1,412,707,652	738,406,064
其他	302,977,979	261,583,288
合计	7,485,795,639	1,673,959,252

(3). 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间取得子公司及其他营业单位支付的现金净额主要为本公司收购上海证券支付的 30%股权转让价款，即人民币 1,071,306,000 元以及预付华安基金 20%股权转让价款人民币 600,094,000 元。截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间取得子公司及其他营业单位支付的现金净额主要为本公司支付上海证券剩余 70%股权转让价款，即人民币 2,499,714,000 元。

(4). 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的尚未支付的上市中介费用	394,475,921	
合计	394,475,921	

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
a. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,403,452,848	2,271,144,032
加：资产减值损失	242,079,421	98,228,901
固定资产折旧	124,528,967	69,552,008
投资性房地产折旧		456,925
无形资产摊销	25,561,204	21,104,058
长期待摊费用摊销	31,737,591	32,460,281
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	690,324	-1,177,846
公允价值变动收益	-780,488,332	-867,368,563
财务费用	2,115,923,889	830,820,411
投资收益	-2,922,395,899	-442,770,758
递延所得税	-123,891,414	238,323,041
经营性应收项目的增加	-83,929,247,203	-5,131,715,505
经营性应付项目的增加	192,903,504,864	8,587,868,741
其他	-23,362,157	-13,942,184
经营活动产生的现金流量净额	118,068,094,103	5,692,983,542
b. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
c. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	267,300,905,721	49,634,225,869
减：现金的期初余额	96,282,815,317	36,530,674,593
加：现金等价物的期末余额	43,686,156,800	14,077,658,362
减：现金等价物的期初余额	26,341,020,969	10,454,172,934
现金及现金等价物净增加额	188,363,226,235	16,727,036,704

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年同期期末余额
一、现金	267,300,905,721	49,634,225,869
其中：库存现金	1,178,549	1,107,427
可随时用于支付的银行存款	266,981,361,029	48,683,031,138
可随时用于支付的其他货币资金	318,366,143	950,087,304
二、现金等价物	43,686,156,800	14,077,658,362
其中：结算备付金	20,726,107,317	4,698,835,114
买入返售金融资产	22,960,049,483	9,378,823,248
三、期末现金及现金等价物余额	310,987,062,521	63,711,884,231

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

本期发生的非同一控制下企业合并

于 2015 年 2 月 13 日，创新投资与上海航运其他投资方签署《关于上海航运产业基金管理有限公司之股权重组协议》。根据协议约定，由创新投资主导上海航运公司运营。本报告期间，上海航运由联营企业变更为子公司纳入合并财务报表范围。

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

(a) 本集团合并的主要子公司情况如下：

子公司	注册地以及 主要经营地	实缴资本	业务性质	2015年6月30日		2014年12月31日		
				持股比例		持股比例		
				直接	间接	直接	间接	
通过设立或投资等方式取得的子公司								
国联安基金管理有限公司(以下简称“国联安基金”)	中国上海	人民币1.5亿元	基金管理业务等	51%	51%	51%	51%	51%
创新投资	中国上海	人民币15亿元	股权投资、投资咨询等	100%	100%	100%	100%	100%
上海国泰君安证券资产管理有限公司(以下简称“国泰君安资管”)	中国上海	人民币8亿元	证券资产管理业务等	100%	100%	100%	100%	100%
上海国翔置业有限公司(以下简称“国翔置业”)	中国上海	人民币4.8亿元	房地产开发经营、物业管理等	100%	100%	100%	100%	100%
国泰君安金融控股有限公司(以下简称“国泰君安金融控股”)	中国香港	港币3,198万元	证券经纪、自营、承销、投资顾问等业务等	100%	100%	100%	100%	100%
上海格隆创业投资有限公司	中国上海	人民币100万元	创业投资、投资管理等		100%	100%	100%	100%
国泰君安风险管理有限公司	中国上海	人民币5,000万元	投资管理、资产管理等		100%	100%	100%	100%
非同一控制下企业合并取得的子公司								
国泰君安期货	中国上海	人民币7亿元	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等	100%	100%	100%	100%	100%
上海证券	中国上海	人民币26.1亿元	证券经纪、自营、承销、投资顾问等业务等	51%	51%	51%	51%	51%
海际证券有限责任公司	中国上海	人民币5亿元	证券承销与保荐		100%	100%	100%	100%
海证期货有限公司	中国上海	人民币1.6亿元	期货经纪		100%	100%	100%	100%
上海航运(注)	中国上海	人民币1亿元	股权投资基金管理等		35%	35%		

(b) 纳入合并范围的国泰君安金融控股的子公司情况如下:

子公司	注册地以及主要经营地	实缴资本	业务性质	2015年6月30日		2014年12月31日			
				本公司持股比例		本公司持股比例			
				直接	间接	直接	间接		
国泰君安证券投资(香港)有限公司	香港	港币3,350万元	投资业务等		100%	100%		100%	100%
国泰君安咨询服务(深圳)有限公司	中国	港币1,200万元	投资顾问业务等		100%	100%		100%	100%
国泰君安控股有限公司(BVI)	英属维京群岛	美元1元	投资业务等		100%	100%		100%	100%
国泰君安国际控股	香港	港币2.31亿元	投资及财务融资业务等		65.12%	65.12%		66.15%	66.15%
国泰君安(香港)有限公司	萨摩亚	美元2.62亿元	投资及行政管理等		65.12%	100%		66.15%	100%
国泰君安基金管理有限公司	香港	港币1,000万元	基金和管理及证券买卖等		32.56%	60%		33.08%	60%
国泰君安证券(香港)有限公司	香港	港币40亿元	证券经纪业务等		65.12%	100%		66.15%	100%
国泰君安财务(香港)有限公司	香港	港币3亿元	财务融资及投资业务等		65.12%	100%		66.15%	100%
国泰君安期货(香港)有限公司	香港	港币5,000万元	期货经纪业务等		65.12%	100%		66.15%	100%
国泰君安融资有限公司	香港	港币5,000万元	投资顾问业务等		65.12%	100%		66.15%	100%
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司	香港	港币5000万元	基金管理业务等		65.12%	100%		66.15%	100%
国泰君安外汇有限公司	香港	港币3,000万元	外汇业务等		65.12%	100%		66.15%	100%
国泰君安金融控股(BVI)	英属维京群岛	美元1元	财务融资服务等		100%	100%		100%	100%

注：于2015年2月13日，创新投资与上海航运其他投资方签署《关于上海航运产业基金管理有限公司之股权重组协议》。根据协议约定，由创新投资主导上海航运公司运营。本报告期间，上海航运由联营企业变更为子公司纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于本集团作为管理人的资产管理计划，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划拥有控制权，并将其纳入合并范围。

合并这些集合资产管理计划对本集团的财务状况、经营成果及现金流量影响并不重大，因此，未对这些被合并主体的财务信息进行单独披露。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海证券	49.00%	548,640,688		3,700,045,491
国泰君安国际控股	34.88%	162,931,722	80,019,082	2,135,008,347

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
上海证券	49,561,485	43,419,176	27,022,563	20,706,604
国泰君安国际控股	28,573,364	22,743,178	17,466,374	11,858,361

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
上海证券	2,054,432	1,133,675	1,249,154	不适用	不适用	不适用
国泰君安国际控股	961,942	476,194	476,194	655,890	314,212	314,212

经中国证监会核准, 本公司受让上海证券 51% 股权, 于 2014 年 7 月, 上海证券完成工商变更登记。公司 2014 年 1-6 月合并报表范围不含上海证券。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

在合营企业或联营企业中的权益

	注册资本	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例		会计处理
				直接	间接	
合营企业						
国泰君安申易(深圳)基金管理有限公司	人民币2,000万元	中国深圳	资产管理、股权投资等		51%	权益法
国泰君安力鼎投资管理 有限公司	人民币3,000万元	中国深圳	投资管理、企业管理咨询等		51%	权益法
厦门国泰君安建发股权投资合伙企业(有限合伙)	人民币10,000万元	中国福建	咨询服务, 投资管理等		20%	权益法
上海国君创投隆旭投资 管理中心(有限合伙)	人民币20,000万元	中国上海	投资管理、企业管理咨询等		25%	权益法
鹰潭市国泰君安创投隆 信投资中心(有限合伙)	人民币42,631万元	中国江西	股权投资等		7%	权益法
上海国君创投隆盛投资 中心(有限合伙)	人民币50,000万元	中国上海	股权、债权投资管理等		20%	权益法
联营企业						
安徽国祯集团股份有限 公司	人民币8,281万元	中国安徽	环保产业、房地产业等	25%		权益法
安徽盘古泓业股权投资 中心(有限合伙)	人民币3,030万元	中国安徽	股权投资等		33%	权益法
深圳国泰君安申易一期 投资基金企业(有限合 伙)	人民币40,000万元	中国深圳	对外投资等		25%	权益法
深圳国泰君安力鼎君鼎 一期创业投资基金	人民币13,000万元	中国深圳	创业投资等		38%	权益法

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的集合资产管理计划, 其资产总额约人民币 48,874,997,372 元。这些集合资产管理计划根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团在上述集合资产管理计划中的投资之账面价值约人民币 951,482,228 元, 并将其分类为可供出售金融资产。上述集合资产管理计划投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

本期本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的集合资产管理计划中获取的管理费收入为人民币 45,282,432 元。

十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见附注十七、风险管理

十二、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			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	
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	22,493,172,148	44,467,172,788	358,094,262	67,318,439,198
1. 交易性金融资产	22,493,172,148	42,805,232,892	70,762,764	65,369,167,804
(1) 债务工具投资	3,867,800,573	41,697,727,814	70,762,764	45,636,291,151
(2) 权益工具投资	18,620,197,785	1,107,505,078		19,727,702,863
(3) 其他投资	5,173,790			5,173,790
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,661,939,896	287,331,498	1,949,271,394
(1) 债务工具投资		501,247,806		501,247,806
(2) 权益工具投资		1,160,692,090	287,331,498	1,448,023,588
(二) 可供出售金融资产	8,415,719,164	5,344,624,745	970,350,004	14,730,693,913
(1) 债务工具投资	1,344,912,393	3,811,429,285		5,156,341,678
(2) 权益工具投资	6,776,244,547	516,279,359		7,292,523,906
(3) 其他	294,562,224	1,016,916,101	970,350,004	2,281,828,329
(三) 衍生金融资产		3,084,512		3,084,512
持续以公允价值计量的资产总额	30,908,891,312	49,814,882,045	1,328,444,266	82,052,217,623
(四) 交易性金融负债	2,763,699,226	5,872,884,725		8,636,583,951
其中: 债务工具投资	1,353,896,179	5,872,884,725		7,226,780,904
其他	1,409,803,047			1,409,803,047
(五) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		106,818,629		106,818,629
其中: 债务工具投资		106,818,629		106,818,629
(六) 衍生金融负债		253,663,083		253,663,083
持续以公允价值计量的负债总额	2,763,699,226	6,233,366,437		8,997,065,663

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,530,523,255	29,946,751,997	232,957,387	56,710,232,639
1.交易性金融资产	26,530,523,255	28,547,923,278	68,494,234	55,146,940,767
(1) 债务工具投资	9,983,548,692	28,449,445,278	68,494,234	38,501,488,204
(2) 权益工具投资	16,546,974,563	98,478,000		16,645,452,563
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,398,828,719	164,463,153	1,563,291,872
(1) 债务工具投资		462,998,142		462,998,142
(2) 权益工具投资		935,830,577	164,463,153	1,100,293,730
(二) 可供出售金融资产	10,069,131,833	5,434,841,289	734,225,764	16,238,198,886
(1) 债务工具投资	3,025,396,475	4,113,702,716		7,139,099,191
(2) 权益工具投资	6,878,283,270	354,933,541		7,233,216,811
(3) 其他	165,452,088	966,205,032	734,225,764	1,865,882,884
(三) 衍生金融资产		1,393,069		1,393,069
持续以公允价值计量的资产总额	36,599,655,088	35,382,986,355	967,183,151	72,949,824,594
(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,993,993,060	3,240,748,978		5,234,742,038
其中：债务工具投资	502,335,060	3,240,748,978		3,743,084,038
其他投	1,491,658,000			1,491,658,000
(五) 衍生金融负债		196,000,577		196,000,577
持续以公允价值计量的负债总额	1,993,993,060	3,436,749,555		5,430,742,615

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

当无法从活跃市场获取报价时，本集团采用估值技术或询价来确定金融工具的公允价值，并首先考虑可观察到的且可从公开市场获取的参数，包括债券价格、股票价格、利率和汇率等。

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

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

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

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

	本期	上年度
期/年初余额	967,183,151	238,776,723
当期利得或损失总额		
— 计入损益	45,822,212	-995,509
— 计入其他综合收益	22,185,205	8,985,815
购买	445,462,532	381,928,547
结算	-176,233	-4,823,827
出售	-207,057,631	
转入第三层次	55,025,030	343,311,402
期/年末余额	1,328,444,266	967,183,151
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	27,889,703	-6,649,920

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

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

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

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层已经评估了货币资金、结算备付金、买入返售金融资产、应收利息、存出保证金、其他资产(金融资产)、短期借款、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款、应付利息、应付债券、其他负债(金融负债)等，公允价值与账面价值相若。

十三、 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海国际集团	本公司第一大股东的母公司
上海国际信托有限公司 (以下简称“上海国际信托”)	上海国际集团控制的公司
上投摩根基金管理有限公司 (以下简称“上投摩根基金”)	上海国际集团控制的公司
上海国利货币经纪有限公司 (以下简称“上海国利货币经纪”)	上海国际集团控制的公司
投资管理公司	上海国际集团施加重大影响的公司
上海农村商业银行股份有限公司 (以下简称“上海农商行”)	本公司董事担任该公司董事
上海光明食品(集团)有限公司 (以下简称“光明食品”)	本公司董事担任该公司董事
中国民生投资股份有限公司 (以下简称“民生投资”)	本公司董事担任该公司高级管理人员
一汽财务有限公司(以下简称“一汽财务”)	本公司监事担任该公司董事长
华安基金	本公司高级管理人员担任该公司董事
证通公司	本公司高级管理人员担任该公司董事
上海浦东发展银行股份有限公司 (以下简称“浦发银行”)	上海国际集团董事担任该公司董事
爱建股份有限公司(以下简称“爱建股份”)	上海国际集团高级管理人员担任该公司董事

4、关联交易情况

(1). 本公司与其子公司发生的关联方交易

(i) 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国泰君安期货	期货IB业务分成收入	77,828,102	34,582,021
国泰君安资管	代销金融产品佣金	120,200,048	38,771,624
国泰君安金融控股	经纪业务手续费	4,033,288	785,526

(ii) 向关联方收取的股利收入

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
国联安基金	25,500,000	10,200,000

(iii) 向关联方支付的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
国泰君安金融控股	12,728,244	2,547,681

(2). 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海国际信托	代理买卖证券业务收入	721,983	196,989
上海国际集团	代理买卖证券业务收入	477,724	
华安基金	交易单元席位租赁收入	19,996,279	9,177,779
上投摩根基金	交易单元席位租赁收入	24,758,003	12,633,483
浦发银行	证券承销业务收入	15,500,000	
上海国际信托	证券承销业务收入	4,612,013	533,154
光明食品	证券承销业务收入	1,200,000	
浦发银行	受托资产管理业务收入	6,705,747	16,489,487
上海农商行	受托资产管理业务收入	200,564	553,056

(3). 本集团向关联方支付的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	第三方资金存管业务	620,656	190,215
上海国利货币经纪	货币经纪费	796,642	817,931

(4). 本集团向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商行	买入返售金融资产利息	345,904	
华安基金	买入返售金融资产利息	161,030	
浦发银行	存放金融同业利息	131,052,055	81,276,656

(5). 本集团向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海农商行	卖出回购金融资产利息	41,791,262	
浦发银行	卖出回购金融资产利息	1,788,626	3,260,937
华安基金	卖出回购金融资产利息	244,108	4,510
上海国际信托	卖出回购金融资产利息	1,117,643	1,732,736
浦发银行	拆入资金利息	9,762,917	
上海国际集团	拆入资金利息	67,697,222	27,150,000

(6). 本集团从关联方获得的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华安基金	基金投资收益	1,575,418	63,791
上投摩根基金	基金投资收益	6,729,462	9,180,000

(7). 本集团向关联支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浦发银行	产品销售服务费	618,831	931,936

(8). 其他关联交易

(i) 持有关联方发行的基金、资产管理计划、信托计划或理财产品的余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
上海国际信托	201,737,431	1,694,318
爱建股份	1,180,000	1,180,000
华安基金	10,806,524	319,070,799
上投摩根基金	67,260,000	61,200,000

(ii) 关联方持有本集团发行的基金、资产管理计划、信托计划或理财产品的余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
投资管理公司	76,805,359	50,000,000
上海国际信托	326,844,120	50,000,000
浦发银行	6,869,256,290	6,501,940,640
一汽财务	62,985,427	
民生投资	5,649,697	

(iii) 认购关联方发行的债券余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	500,000,000	500,000,000

(iv) 向关联方借入资金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
上海国际信托	信用资产收益权转让	2,500,000,000	2,500,000,000
上海国际集团	借入资金	3,000,000,000	1,000,000,000
证通公司	收益凭证	200,000,000	

5、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 本公司与其子公司的关联方往来款项余额

关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
国泰君安期货	应收款项	163,563,519	86,348,214
国泰君安资管	应收款项	75,970,631	29,118,330
国翔置业	应收款项	546,828,040	485,552,099

(2). 本集团关联方往来

(i) 存放关联方款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额	期初余额
浦发银行	20,923,518,915	8,889,863,023
上海农商行	2,929,929	3,841,698

(ii) 应收款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
华安基金	交易单元席位租赁	14,115,613	5,417,804
上投摩根基金	交易单元席位租赁	16,009,431	8,592,624

(iii) 应付款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
浦发银行	第三方资金存管手续费	890,822	270,259

十四、 股份支付

1. 概况

本集团子公司国泰君安国际控股在本报告期内实施了两项股份支付计划，目的是激励和奖励为国泰君安国际控股运营作出贡献的员工。

以权益结算的股份支付情况如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,710,241	22,941,752

2. 股份期权计划

该计划当前可授予的未行权股份期权的最大数量相当于行权时国泰君安国际控股对外发行的股份数量的 10%。根据本计划，任何一个跨度为 12 个月的期间内授予给每一合格员工的股份期权之股份数量上限为国泰君安国际控股任何时候对外发行股份的 1%。超过该上限的股份期权的授予均需经国泰君安国际控股股东大会批准。

授予国泰君安国际控股的董事、总经理、大股东，或其关联方的股份期权需事先经国泰君安国际控股独立非执行董事批准。此外，在任何一个跨度为 12 个月的期间内，如果授予国泰君安国际控股大股东、独立非执行董事，或其关联方的股份期权超过国泰君安国际控股任何时候所发行股份的 0.1%或累计价值超过港币 5,000,000 元 (以授予日的国泰君安国际控股股价为基础确定)，需事先经国泰君安国际控股的股东大会批准。

受让人通过支付港币 1 元的名义对价即可在授予股份期权的提议日起 28 天内接受股份期权。所授予的股份期权的行权期由董事会决定，在为期 1 至 3 年的等待期后开始，并在提供授予股份期权之日起 10 年内结束。

股份期权的行权价格由董事会决定，但不得低于三者中的孰高者：于提供授予股份期权之日国泰君安国际控股股票的证券交易所收盘价；于提供授予股份期权之日的前 5 个交易日内国泰君安国际控股股票的证券交易所收盘价的平均数；国泰君安国际控股普通股之面值。

股份期权未赋予持有人取得股利的权利或于股东会的表决权。

于 2011 年 6 月授予国泰君安国际控股董事和其他职工的股份期权份额 40,000,000 份，行权有效期为 2011 年 6 月 10 日至 2021 年 6 月 9 日。自 2012 年 6 月 10 日、2013 年 6 月 10 日和 2014 年 6 月 10 日开始分别准许行权三分之一。2012 年 4 月 24 日，董事会决定修改尚未行使购股权的行权价格，由原来每股港币 4.3 元变更为每股港币 2.5 元。在上述已授出的购股权中，合计 13,500,000 份购股权授予公司董事。

于 2014 年 1 月授予国泰君安国际控股董事和其他职工的股份期权份额 50,000,000 份，行权有效期为 2014 年 1 月 10 日至 2024 年 1 月 9 日。自 2015 年 1 月 10 日、2016 年 1 月 10 日和 2017 年 1 月 10 日开始分别准许行权三分之一。购股权行权价格为每股港币 3.82 元。在上述已授出的购股权中，合计 9,750,000 份购股权授予公司董事。

于 2014 年 9 月 29 日，国泰君安国际控股按现持有五股股份可获取一股股份的基准以配股价每股港币 5.30 元进行配股，因而尚未行使购股权的行使价调整至每股港币 3.79 元。

于 2015 年 6 月 11 日授予国泰君安国际控股董事和其他职工的股份期权份额 4,500,000 份，行权有效期为 2015 年 6 月 11 日至 2025 年 6 月 10 日。自 2016 年 6 月 11 日、2017 年 6 月 11 日和 2018 年 6 月 11 日开始分别准许行权三分之一。购股权行权价格为每股港币 14.56 元。在上述已授出的购股权中，合计 3,000,000 份购股权授予公司董事。

国泰君安国际控股于 2015 年上半年确认的股份期权费用为人民币 6,771,973 元。

授予的以权益结算的股份期权于授予日的公允价值，采用二叉树模型，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

	2015年度 授予的股份期权	2014年度 授予的股份期权	2012年度 授予的股份期权
授予日股价(港币)	14.22	3.82	2.50
行权价(港币)	14.56	3.82	2.50
预计波动率	49.87%	43.82%	52.16%
预计股利率	3.09%	4.19%	2.71%
无风险利率	1.71%	2.38%	1.12%
加权平均期权价格(港币)	4.69	1.07	0.83

按照本计划，发行在外的股份期权如下：

	本期		上年度	
	加权平均 行权价格	股份期权 数量	加权平均 行权价格	股份期权 数量
	港币/股	千份	港币/股	千份
期/年初数	3.31	77,819	2.50	35,850
注销				
授予	14.56	4,500	3.82	50,000
放弃				
供股调整			3.29	635
失效			3.82	-1,000
行权	2.93	-36,003	2.49	-7,666
期/年末数	4.70	46,316	3.31	77,819
期/年末发行在外的股份期权的合 同剩余期限		9.95 年		6.45 年

于2012年4月24日，国泰君安国际控股发行行权价格港币2.50元之股份期权40,000,000份替代了原发行行权价格港币4.30元之股份期权40,000,000份。根据国泰君安国际控股资本结构，如果发行在外股份期权全部行权，将发行40,000,000股国泰君安国际控股普通股，增加国泰君安国际控股股本港币4,000,000元和股本溢价港币96,000,000元(扣除发行费用前)。

于2013年度，共有2,650,000份股份期权以2.50港币行权，增加国泰君安国际控股股本港币265,000元和股本溢价6,360,000元。

于2014年度，共有7,666,128份股份期权以2.50港币行权，增加国泰君安国际控股股本港币766,613元和股本溢价港币18,398,707元。截至2014年12月31日止，共有股份期权1,000,000份因员工离职而失效。

于2014年12月31日，国泰君安国际控股在本计划下发行在外的股份期权为77,819,265份，根据国泰君安国际控股资本结构，如果发行在外股份期权全部行权，将发行77,819,265股额外国泰君安国际控股普通股，增加国泰君安国际控股股本港币7,781,926元和股本溢价港币249,907,902元(扣除发行费用前)。

截至2015年6月30日，共有36,002,907份股份期权以2.93港币行权，增加国泰君安国际控股股本港币105,567,780元。

于2015年6月30日，国泰君安国际控股在本计划下发行在外的股份期权为46,316,358份，根据国泰君安国际控股资本结构，如果发行在外股份期权全部行权，将发行46,316,358股额外国泰君安国际控股普通股，增加国泰君安国际控股股本港币217,642,050元(扣除发行费用前)。

3. 股份奖励计划

于2011年10月27日国泰君安国际控股实施了一项股份奖励计划，将该计划下的公司股份奖励给符合条件的人士包括国泰君安国际控股的职工(包括董事)。

本计划当前可授予的股份的最大数量相当于计划实施当日国泰君安国际控股对外发行的股份数量的10%。根据本计划，任何一个跨度为12个月的期间内授予给每一合格人士的股份数量上限为国泰君安国际控股任何时候对外发行股份的1%。

当选定的员工经董事会确认已满足所有可行权条件，成为股份奖励计划受益对象，受托公司应当将有关股票免费授予员工。但选定的员工，无权接受尚未授予的股票享有的收益。

2013年度国泰君安国际控股从公开市场以港币42,447,058元，折合人民币33,922,823元的价格为股份奖励计划购买了11,861,000股普通股。2013年度，已将8,567,000份股份授予职工，确认的股份奖励计划费用折合人民币16,240,233元。截至2013年12月31日，授予职工之股份中，已有6,618,000份股份行权。于2013年度，共有奖励股份202,000份因员工离职而失效。

2014年度，国泰君安国际控股从公开市场以港币39,690,948元，折合人民币31,449,122元的价格为股份奖励计划购买了9,171,000股普通股，同时行使认股权，以港币27,177,340元，折合人民币21,452,297元认购了5,127,800股普通股。2014年度，已将9,406,000份股份授予职工，确认的股份奖励计划费用折合人民币24,604,386元。2014年度，授予职工之股份中，没有行权。2014年度，共有奖励股份238,000份因员工离职而失效。

截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间国泰君安国际控股从公开市场以港币 119,897,158 元,折合人民币 94,752,326 元的价格为股份奖励计划购买了 10,410,000 股普通股。截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间,已将 11,551,000 份股份授予职工,确认的股份奖励计划费用折合人民币 21,938,268 元。2015 年度,授予职工之股份中,无行权之股份。截至 2015 年 6 月 30 日,共有奖励股份 108,000 份因员工离职而失效。

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺事项

本公司子公司国翔置业于 2014 年 6 月 23 日就静安区 49 号地块取得建设工程规划许可证和桩基施工许可证,并于 2014 年 6 月正式开始开工建设,项目建设周期预计为 3 年。办公楼建设达到竣工验收标准的投资概算约为人民币 748,485,908 元,加上土地成本人民币 875,925,000 元,总投资概算约为人民币 1,624,410,908 元(不含办公楼建成后应缴纳的房屋契税),上述预算业经第四届董事会第五次会议审议批准。截至 2015 年 6 月 30 日止,国翔置业已累计支付人民币 1,043,694,242 元。

本公司于 2013 年 10 月 16 日与外滩滨江签署协议,双方约定在外滩滨江与第三方组成的联合竞拍体取得位于上海黄浦区的复兴地块使用权后,将由外滩滨江与该第三方组建的项目公司建设的六幢楼中的一幢(约 14,000 平方米)转让给本公司,转让价格包含土地成本、建造成本、相应分摊费及项目管理费等。外滩滨江已于 2013 年 12 月取得该地块土地使用权。该项目预算不超过人民币约 11.8 亿元,上述预算业经第四届董事会第十次临时会议审议批准。截至 2015 年 6 月 30 日止,本公司已累计支付人民币 572,268,298 元。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间,本集团因未决诉讼而形成的或有负债为人民币 56,335 千元(2014 年 12 月 31 日:人民币 25,764 千元)。

十六、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	762,500,000
-----------	-------------

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 本公司向创新投资增资

于2015年7月20日，本公司第四届董事会第二十八次临时会议审议通过了《关于提请审议公司向国泰君安创新投资有限公司增资的议案》，同意本公司以货币方式向创新投资增资7亿元人民币，并授权本公司经营层办理增资的相关事宜。

2. 本公司向国泰君安期货增资

于2015年7月20日，本公司第四届董事会第二十八次临时会议审议通过了《关于提请审议公司向国泰君安期货有限公司增资的议案》，同意本公司以货币方式向国泰君安期货增资5亿元人民币，并授权本公司经营层办理增资的相关事宜。

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

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

风险管理目标

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

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

风险管理原则

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

(2). 风险治理组织架构

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

法人治理结构

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

风险管理组织架构

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

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

2、信用风险

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资本充足率超过8%的股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

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

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

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

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

本集团通过获取保证金以及足额的证券抵押物，以缓释上述业务的信用风险。下表列示了股票质押贷款业务的信用风险敞口情况。

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
融出资金——中国大陆(附注七3)	124,974,209,304	69,400,272,988
孖展业务融资——香港子公司(附注七3)	10,863,325,427	6,631,179,063
未考虑抵押物的信用敞口	135,837,534,731	76,031,452,051

于2014年12月31日以及2015年6月30日，上述抵押物的公允价值均大于融出资金及客户股票质押贷款余额。

信用风险敞口

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

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
货币资金	281,656,332,706	105,126,075,606
结算备付金	20,727,589,065	11,284,992,948
融出资金	135,837,534,731	76,031,452,051
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,137,538,957	38,964,486,346
衍生金融资产	3,084,512	1,393,069
买入返售金融资产	48,536,752,845	32,250,188,178
应收利息	1,882,014,461	1,570,897,934
存出保证金	10,993,961,581	6,567,373,354
可供出售金融资产	5,273,566,325	7,334,235,861
应收款项	2,648,097,913	1,694,201,933
其他	2,711,513,162	3,681,114,694
信用风险敞口合计	556,407,986,258	284,506,411,974

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

于资产负债表日，本集团无已逾期未减值的金融资产。

3、流动风险

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

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融资产和金融负债的到期情况

单位：元 币种：人民币

期末余额	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	逾期	无固定期限	合计
金融资产									
货币资金	261,550,063,298	5,003,823,225	3,763,624,732	11,340,000,000					281,657,511,255
结算备付金	20,727,589,065								20,727,589,065
融出资金		12,446,863	1,202,852,184	135,096,117,381					136,311,416,428
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,213,907,770	3,114,357,320	18,921,175,664	17,529,715,772	12,127,336,826		21,642,148,047	74,548,641,399
衍生金融资产				3,084,512					3,084,512
买入返售金融资产	270,279,528	27,107,478,926	6,453,112,883	12,342,426,600	4,583,814,081				50,757,112,018
应收款项	635,557	74,580,727	260,300,197	2,242,454,941	20,251,594	49,874,897	489,572,862		3,137,670,775
应收利息		42,676,702	36,097,666	348,962,196					427,736,564
存出保证金	10,886,090,507	145,857	-	45,937,047	37,628,714	24,159,456			10,993,961,581
可供出售金融资产		25,588,000	196,861,849	795,772,696	4,602,617,300	1,474,247,120		10,030,345,941	17,125,432,906
其他		2,197,885,758	7,600,000	226,709,244	327,600,000				2,759,795,002
金融资产总计	293,434,657,955	35,678,533,828	15,034,806,831	181,362,640,281	27,101,627,461	13,675,618,299	489,572,862	31,672,493,988	598,449,951,505
金融负债									
短期借款		7,623,645,109	2,343,553,996	1,020,833,333					10,988,032,438
应付短期融资款		3,758,103,699	7,638,854,028	797,887,808					12,194,845,535
拆入资金		2,939,433,583	4,073,431,350	2,529,244,475					9,542,109,408
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		7,655,097,151	1,183,178,170					98,177,412	8,936,452,733
衍生金融负债		66,584	39,126,839	108,364,395	111,590,718				259,148,536
卖出回购金融资产款		53,760,482,471	12,394,095,423	27,180,078,320	21,465,741,089				114,800,397,303
代理买卖证券款	224,471,790,652								224,471,790,652
代理承销证券款		1,466,322,946							1,466,322,946
应付利息	4,654,511		7,446,196						12,100,707
应付款项	21,770,122,493	169,326,425	313,942,197	2,123,379,183	517,488,785				24,894,259,083
长期借款			25,410,000	259,953,750	4,727,826,325				5,013,190,075
应付债券		5,435,000,000	473,328,082	3,635,835,076	59,186,341,788				68,730,504,946
其他		1,811,506,345	2,246,386,347	11,008,728,975	1,799,563,046				16,866,184,713
金融负债合计	246,246,567,656	84,618,984,313	30,738,752,628	48,664,305,315	87,808,551,751			98,177,412	498,175,339,075
流动性净额	47,188,090,299	-48,940,450,485	-15,703,945,797	132,698,334,966	-60,706,924,290	13,675,618,299	489,572,862	31,574,316,576	100,274,612,430

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融资产和金融负债的到期情况

单位：元 币种：人民币

期初余额	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	逾期	无固定期限	合计
金融资产									
货币资金	83,509,241,597	11,265,510,064	4,440,429,514	5,911,939,550					105,127,120,725
结算备付金	11,284,992,948								11,284,992,948
融出资金		6,672,420,971	493,436,140	69,178,870,390					76,344,727,501
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		543,180,981	1,053,639,143	11,154,958,351	22,338,987,114	9,759,674,759		18,246,375,211	63,096,815,559
衍生金融资产				1,393,069					1,393,069
买入返售金融资产	20,796,594	14,002,588,382	5,835,791,158	9,807,847,363	4,716,415,158				34,383,438,655
应收款项		2,477,467	195,159,433	1,419,133,482	18,423,840	59,007,710	485,387,738		2,179,589,670
应收利息	16,691	47,392,284	90,085,959	95,052,049					232,546,983
存出保证金	6,425,790,324	63,163	-	87,828,791	30,730,376	22,960,700			6,567,373,354
可供出售金融资产		33,735,178	75,598,715	2,643,323,366	5,846,259,558	2,082,751,901		8,085,855,975	18,767,524,693
其他		3,086,607,549	12,014,500	309,136,233	350,400,000				3,758,158,282
金融资产总计	101,240,838,154	35,653,976,039	12,196,154,562	100,609,482,644	33,301,216,046	11,924,395,070	485,387,738	26,332,231,186	321,743,681,439
金融负债									
短期借款		2,393,957,616	713,063,167	1,057,000,000					4,164,020,783
应付短期融资款		3,621,227,129	7,041,817,880	6,788,550,833					17,451,595,842
拆入资金		3,147,160,078	5,324,696,133	2,841,907,456					11,313,763,667
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,277,596,503							5,277,596,503
衍生金融负债		19,195,621	(9,999,866)	60,798,261	131,116,486				201,110,502
卖出回购金融资产款		30,931,322,014	4,287,819,417	29,887,175,478	14,064,940,909				79,171,257,818
代理买卖证券款	86,647,912,031								86,647,912,031
代理承销证券款		17,864,372							17,864,372
应付利息	1,820,677		3,187,162		3,804,934				8,812,773
应付款项	14,096,681,909	122,576,196	24,205,337	2,344,729,888	546,054,381				17,134,247,711
应付债券		165,000,000	23,625,000	8,232,677,518	27,956,608,086				36,377,910,604
其他	23,066,368	762,244,391	7,136,487,257	6,502,829,672	965,152,457				15,389,780,145
金融负债合计	100,769,480,985	46,458,143,920	24,544,901,487	57,715,669,106	43,667,677,253				273,155,872,751
流动性净额	471,357,169	-10,804,167,881	-12,348,746,925	42,893,813,538	-10,366,461,207	11,924,395,070	485,387,738	26,332,231,186	48,587,808,688

流动风险管理主要措施

建立以净资本为核心的风险监控体系

本集团建立了以净资本为核心的风险监控体系，本集团根据《证券公司风险控制指标管理办法》建立了以“资产负债率、净资产负债率、自营权益投资比率、净资本比率”等影响本集团流动性风险的监控指标。同时本集团整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率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。

严格控制自营业务投资规模

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

实施风险预算

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

建立临时流动性补给机制

本集团与若干商业银行建立了良好的合作关系，取得了合适的头寸拆借额度和质押贷款额度，建立了临时流动性补给机制。本公司与中国建设银行上海分行签订的《国内非银行金融机构客户人民币结算账户透支业务合同》的规定，于2015年6月30日，建设银行上海分行向本公司提供的透支额度为人民币60亿元(2014年12月31日：55亿元)，用于弥补本公司自有资金临时头寸不足。

4、市场风险

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

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

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

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

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

	期末占比	期初占比
香港公司总资产占集团总资产	5.35%	6.35%
香港公司总负债占集团总负债	5.25%	5.58%
	本期占比	上期占比
香港公司营业收入占集团营业收入	4.19%	9.54%

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

权益工具投资价格风险

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

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

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

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

单位：元 币种：人民币

	本期	上年度
净利润 - 增加/(减少)	557,197,017	507,281,948
股东权益(注1) - 增加/(减少)	335,598,543	282,589,095

注 1：不包括当期利润对股东权益的影响。

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

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

期末余额	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	266,552,707,974	3,503,624,732	11,600,000,000			1,178,549	281,657,511,255
结算备付金	20,727,589,065						20,727,589,065
融出资金	12,440,730	1,201,901,296	134,623,192,705				135,837,534,731
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,013,455,347	2,841,828,079	17,842,630,958	12,739,506,547	11,198,870,220	21,682,148,047	67,318,439,198
衍生金融资产						3,084,512	3,084,512
买入返售金融资产	27,036,759,844	6,275,373,825	11,496,047,244	3,728,571,932			48,536,752,845
应收款项			1,442,619,706			1,205,478,207	2,648,097,913
应收利息						1,882,014,461	1,882,014,461
存出保证金	4,682,873,441		45,937,047			6,265,151,093	10,993,961,581
可供出售金融资产		120,035,900	566,782,163	3,727,339,659	1,352,359,326	10,043,148,074	15,809,665,122
其他	2,170,598,477		189,462,137	320,000,000		31,452,548	2,711,513,162
金融资产总计	322,196,424,878	13,942,763,832	177,806,671,960	20,515,418,138	12,551,229,546	41,113,655,491	588,126,163,845
金融负债							
短期借款	7,612,636,470	2,285,445,276	1,000,000,000				10,898,081,746
应付短期融资款	3,720,000,000	7,573,658,300	770,000,000				12,063,658,300
拆入资金	2,910,000,000	3,950,000,000	2,459,000,000				9,319,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,226,780,904					1,516,621,676	8,743,402,580
衍生金融负债						253,663,083	253,663,083
卖出回购金融资产款	54,602,002,189	6,299,566,763	29,895,803,800	21,800,000,000			112,597,372,752
代理买卖证券款	224,471,790,652						224,471,790,652
代理承销证券款	1,466,322,946						1,466,322,946
应付利息						2,422,628,704	2,422,628,704
应付款项	6,581,400,775					18,312,858,308	24,894,259,083
长期借款			2,101,732,500	2,436,804,900			4,538,537,400
应付债券	5,000,000,000	1,495,922,605	2,000,000,000	52,021,161,394			60,517,083,999
其他	1,092,753,454	2,139,810,000	10,168,178,955	1,091,384,998		1,377,174,617	15,869,302,024
金融负债总计	314,683,687,390	23,744,402,944	48,394,715,255	77,349,351,292		23,882,946,388	488,055,103,269
利率敏感度缺口总计	7,512,737,488	-9,801,639,112	129,411,956,705	-56,833,933,154	12,551,229,546	17,230,709,103	100,071,060,576

期初余额	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	94,773,706,541	4,440,429,514	5,911,939,550			1,045,120	105,127,120,725
结算备付金	11,284,992,948						11,284,992,948
融出资金	40,995,049	55,111,395,063	19,448,875,975	1,430,185,964			76,031,452,051
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	419,891,300	673,839,664	9,925,423,618	18,589,198,544	8,815,504,302	18,286,375,211	56,710,232,639
衍生金融资产						1,393,069	1,393,069
买入返售金融资产	14,561,847,629	5,624,813,533	8,829,948,685	3,233,578,331			32,250,188,178
应收款项			936,618,649			757,583,284	1,694,201,933
应收利息						1,570,897,934	1,570,897,934
存出保证金	1,442,392,719		87,828,791			5,037,151,844	6,567,373,354
可供出售金融资产		1,064,253,818	1,218,834,250	4,551,551,761	1,867,849,850	8,052,778,628	16,755,268,307
其他	3,071,839,490		281,921,733	320,000,000		7,353,471	3,681,114,694
金融资产总计	125,595,665,676	66,914,731,592	46,641,391,251	28,124,514,600	10,683,354,152	33,714,578,561	311,674,235,832
金融负债							
短期借款	2,393,967,459	709,983,000	1,000,000,000				4,103,950,459
应付短期融资款	3,568,886,637	6,943,707,306	6,655,840,000				17,168,433,943
拆入资金	3,094,000,000	5,140,000,000	2,759,000,000				10,993,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,234,742,038						5,234,742,038
衍生金融负债						196,000,577	196,000,577
卖出回购金融资产款	30,878,694,302	3,639,102,202	26,589,875,000	13,700,000,000			74,807,671,504
代理买卖证券款	86,647,912,031						86,647,912,031
代理承销证券款	17,864,372						17,864,372
应付利息						1,437,277,985	1,437,277,985
应付款项	12,845,743,158					4,288,504,552	17,134,247,710
应付债券			5,000,000,000	26,513,544,894			31,513,544,894
其他	1,160,620,613	6,339,673,979	6,773,206,327	1,005,022,460		98,519,044	15,377,042,423
金融负债总计	145,842,430,610	22,772,466,487	48,777,921,327	41,218,567,354		6,020,302,158	264,631,687,936
利率敏感度缺口总计	-20,246,764,934	44,142,265,105	-2,136,530,076	-13,094,052,754	10,683,354,152	27,694,276,403	47,042,547,896

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对公司利息净收入，公允价值变动损益和权益的可能影响(税前)。利息净收入的敏感性是基于一定利率变动对年底持有的预计未来一年内进行利率重定的金融资产及负债的影响所产生的利息净收入的影响。公允价值变动损益敏感性和权益敏感性的计算是基于在一定利率变动时对年底持有的固定利率以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产进行重估的影响。下表列出了2014年12月31日及2015年6月30日按当日资产和负债进行利率敏感性分析结果。

单位：元 币种：人民币

	期末 利率变更(基点)		期初 利率变更(基点)	
	-30	+30	-30	+30
利率风险导致利息净收入变动	-142,683,474	142,683,474	-49,742,617	49,742,617
利率风险导致公允价值变动损益变动	311,420,234	-306,525,291	273,210,630	-266,942,512
利率风险导致权益变动(不考虑当期损益影响)	48,648,025	-47,854,214	64,917,603	-63,885,012

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

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

5、资本管理

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

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

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

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

参见附注七、27

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

(2). 报告分部的财务信息

本期发生额

单位：元 币种：人民币

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

期末余额

项目	经纪业务	投资银行业务	证券交易投资业务	资产管理业务	其他	合计
资产总额	400,084,603,551	3,561,696,080	184,035,920,239	3,337,491,589	5,088,947,720	596,108,659,179
递延所得税资产					59,361,905	59,361,905
负债总额	321,712,030,775	2,573,880,121	169,462,870,213	1,148,529,406	3,845,728,718	498,743,039,233
递延所得税负债					1,167,525,334	1,167,525,334

本期发生额

补充信息	经纪业务	投资银行业务	证券交易投资业务	资产管理业务	其他	合计
折旧和摊销费用	128,259,088	859,324	46,363,519	4,013,765	2,332,066	181,827,762
资产减值损失	242,079,421					242,079,421

上期发生额

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	投资银行业务	证券交易投资业务	资产管理业务	其他	合计
营业收入	3,529,241,981	615,627,780	1,338,914,106	525,820,135	-17,754,579	5,991,849,423
手续费及佣金净收入	1,934,401,759	588,710,004		456,219,621	-17,979,181	2,961,352,203
其他收入	1,594,840,222	26,917,776	1,338,914,106	69,600,514	224,602	3,030,497,220
营业支出	1,768,309,404	262,710,564	363,433,537	367,891,197	273,455,257	3,035,799,959
营业利润	1,760,932,577	352,917,216	975,480,569	157,928,938	-291,209,836	2,956,049,464
利润总额	1,760,932,577	352,917,216	975,480,569	157,928,938	-271,113,688	2,976,145,612

期初余额

项目	经纪业务	投资银行业务	证券交易投资业务	资产管理业务	其他	合计
资产总额	195,877,892,587	2,424,942,854	113,905,477,404	3,055,114,534	4,039,026,428	319,302,453,807
递延所得税资产					127,260,328	127,260,328
负债总额	155,730,504,143	604,146,434	111,145,123,308	1,232,493,456	3,291,520,284	272,003,787,625
递延所得税负债					1,344,391,283	1,344,391,283

上期发生额

补充信息	经纪业务	投资银行业务	证券交易投资业务	资产管理业务	其他	合计
折旧和摊销费用	65,254,264	484,944	41,961,800	3,729,596	11,685,743	123,116,347
资产减值损失	49,327,318		48,901,583			98,228,901

注：分部间交易收入在合并时进行了抵销。本集团不存在 10%以上营业收入来源于某一单一客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的情况。

(3). 其他说明:

集团信息

地理信息

营业收入

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
中国大陆	21,367,211,170	5,420,116,745
中国香港	934,227,819	571,732,678
合计	22,301,438,989	5,991,849,423

上述地理信息中，营业收入归属于业务分部所处区域。

7、 租赁

作为承租人

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

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
1年以内	276,301,328	286,270,289
1-2年	180,332,051	175,820,274
2-3年	92,190,733	86,668,179
3年以上	105,287,007	79,457,019
合计	654,111,119	628,215,761

8、 以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	56,710,232,639	849,513,576			67,318,439,198
2、衍生金融资产	1,393,069	-910,059			3,084,512
3、可供出售金融资产	16,238,198,886		3,081,115,008		14,730,693,913
金融资产小计	72,949,824,594	848,603,517	3,081,115,008		82,052,217,623
上述合计	72,949,824,594	848,603,517	3,081,115,008		82,052,217,623
金融负债	5,430,742,615	658,833,305			8,997,065,663

9、其他

转融券

	期末余额	期初余额
转融通融入的证券市值	3,257,465,413	1,755,256,968
转融通融入后拆借给客户的市值	11,337,316	131,080,182
未融出证券期/年末市值	3,246,128,097	1,624,176,786

十九、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-584,044	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	891,248	主要为政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,616,584	主要为手续费返还
所得税影响额	-3,710,126	
少数股东权益影响额	-4,802,662	
合计	3,411,000	

2、 本期净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东	19.89%	1.54	1.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	19.89%	1.54	1.54

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

二十、 母公司财务报表主要项目附注

1. 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
子公司(1)	9,807,211,805	9,507,325,887
联营企业	187,931,280	187,931,280
合计	9,995,143,085	9,695,257,167

(1) 子公司—投资成本

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
国泰君安期货	704,822,126	704,822,126
国联安基金	51,000,000	51,000,000
国泰君安金融控股	33,927,582	33,927,582
创新投资	1,500,000,000	1,500,000,000
国泰君安资管	800,000,000	800,000,000
国翔置业	480,000,000	480,000,000
上海证券	3,571,020,000	3,571,020,000
结构化主体	2,666,442,097	2,366,556,179
合计	9,807,211,805	9,507,325,887

2. 手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	10,727,044,724	2,044,081,407
其中： 证券经纪业务收入	10,727,044,724	2,044,081,407
其中： 代理买卖证券业务	10,112,442,683	1,836,775,055
交易单元席位租赁	437,380,118	143,923,417
代销金融产品业务	177,221,923	63,382,935
2. 投资银行业务收入	1,006,805,318	516,844,130
其中： 证券承销业务	878,665,633	386,221,919
保荐服务业务	55,480,000	37,660,740
财务顾问业务	72,659,685	92,961,471
3. 投资咨询业务收入	48,640,757	6,862,258
4. 其他	39,006,314	8,089,877
手续费及佣金收入合计	11,821,497,113	2,575,877,672
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	1,701,051,893	304,877,892
其中： 证券经纪业务支出	1,701,051,893	304,877,892
其中： 代理买卖证券业务	1,701,051,893	304,877,892
2. 投资银行业务支出	18,446,312	44,314,273
其中： 证券承销业务	18,096,312	43,694,273
财务顾问业务	350,000	620,000
3. 其他	122,329,938	33,005,109
手续费及佣金支出合计	1,841,828,143	382,197,274
手续费及佣金净收入	9,979,668,970	2,193,680,398
其中： 财务顾问业务净收入		
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	46,449,007	21,000,000
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他	11,067,679	3,615,000
— 其他财务顾问业务净收入	14,793,000	67,226,471

3. 投资收益

投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
1. 权益法确认的收益		2,500,001
2. 成本法确认的收益	25,500,000	10,200,000
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息	1,084,528,316	899,073,145
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	939,095,098	620,973,321
可供出售金融资产	145,433,218	278,099,824
4. 处置收益/(损失)	3,150,533,305	-97,705,866
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	1,937,671,700	-542,023,189
衍生金融工具	-1,085,287,013	280,577,587
长期股权投资	59,687,437	6,087,655
可供出售金融资产	2,238,461,181	157,652,081
合计	4,260,561,621	814,067,280

4. 现金流量表附注

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
净利润	8,123,270,574	1,488,184,805
加：资产减值损失	226,828,999	93,825,826
固定资产折旧	75,018,444	54,982,757
无形资产摊销	17,750,293	12,449,808
长期待摊费用摊销	25,027,733	27,443,687
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	209,257	-1,177,846
公允价值变动收益	-429,006,485	-615,983,658
财务费用	1,313,128,907	830,184,106
投资收益	-2,530,528,388	-332,516,832
递延所得税	-213,917,162	135,352,661
经营性应收项目的增加	-71,098,669,242	-5,021,734,758
经营性应付项目的增加	162,728,549,373	6,571,988,041
经营活动产生的现金流量净额	98,237,662,303	3,242,998,597

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：无。

(3) 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	222,743,694,550	33,896,230,893
减：现金的期初余额	77,622,057,448	27,111,605,008
加：现金等价物的期末余额	38,384,444,962	12,884,390,442
减：现金等价物的期初余额	22,123,846,882	9,787,642,662
现金及现金等价物净增加额	161,382,235,182	9,881,373,665

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年同期期末余额
一、 现金	222,743,694,550	33,896,230,893
其中：库存现金	1,020,602	1,107,427
可随时用于支付的银行存款	222,455,291,492	32,959,189,865
可随时用于支付的其他货币资金	287,382,456	935,933,601
二、 现金等价物	38,384,444,962	12,884,390,442
其中：结算备付金	15,424,395,479	3,729,967,591
买入返售金融资产	22,960,049,483	9,154,422,851
三、 现金及现金等价物余额	261,128,139,512	46,780,621,335

(5) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
收到的衍生金融产品现金净流入		280,577,587
收取代扣代缴转让限售股个人所得税	1,408,242,059	515,263,196
收取代理承销证券款净增加额	1,389,999,997	198,000,000
财政补贴及手续费返还收入	200,000	400,000
存入保证金净增加额	246,700,978	
代收集合计划红利	229,656,512	
其他	24,685,467	18,371,931
合计	3,299,485,013	1,012,612,714

(6) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
支付的衍生金融产品现金净流出	349,764,582	
存出保证金净增加额	3,381,438,762	282,569,800
支付的业务及管理费	736,736,667	490,715,947
支付代扣代缴转让限售股个人所得税	1,493,596,743	738,406,064
其他	37,872,831	115,947,080
合计	5,999,409,585	1,627,638,891

第十节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有本公司法定代表人签名的半年度报告文本。
备查文件目录	二、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。
备查文件目录	三、报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿。
备查文件目录	四、其他有关资料。

董事长：杨德红

董事会批准报送日期：2015年8月21日

第十一节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

(一) 业务及产品类行政许可事项

序号	批复日期	批复标题	批复文号
1	2015. 1. 5	《关于批准国泰君安证券股份有限公司成为银行间外汇市场会员的通知》	中汇交发[2015]3 号
2	2015. 1. 16	《关于国泰君安证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》	上证函[2015]66 号
3	2015. 1. 28	《关于核准国泰君安证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》	证监许可[2015]154 号
4	2015. 2. 9	《关于批准国泰君安证券股份有限公司成为银行间外汇市场衍生品会员的通知》	中汇交发[2015]59 号
5	2015. 3. 9	《关于参与航运及大宗商品金融衍生品中央对手清算业务有关事宜的通知》	清算所会员准字 [2015]016 号
6	2015. 4. 7	《关于国泰君安证券自营参与碳排放权交易的无异议函》	机构部函[2015]862 号

(二) 人员及机构资质类行政许可事项

序号	批复日期	批复标题	批复文号
1	2015. 1. 7	《关于同意国泰君安证券股份有限公司试点发行永续次级债券的函》	机构部函[2015]44 号
2	2015. 3. 3	《关于核准傅帆证券公司董事任职资格的批复》	沪证监许可[2015]38 号
3	2015. 3. 9	《关于核准凌涛证券公司独立董事任职资格的批复》	沪证监许可[2015]42 号
4	2015. 4. 16	《关于核准国泰君安证券股份有限公司撤销天津静海县胜利北路证券营业部的批复》	津证监许可字 [2015]10 号
5	2015. 6. 1	《关于核准钟茂军证券公司董事任职资格的批复》	沪证监许可[2015]69 号
6	2015. 6. 1	《关于核准周磊证券公司董事任职资格的批复》	沪证监许可[2015]71 号
7	2015. 6. 9	《关于核准国泰君安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》	证监许可[2015]1187 号
8	2015. 6. 24	《关于国泰君安证券股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》	自律监管决定书 ([2015]274 号)

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

本公司 2015 年分类评价结果为：A 类 AA 级。