

公司代码：600837

公司简称：海通证券

海通证券股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张新玫	出差	余莉萍
董事	沈铁冬	出差	瞿秋平

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王开国、主管会计工作负责人李础前及会计机构负责人（会计主管人员）马中声明：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

本公司2016年半年度未拟定利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，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.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会报告.....	13
第五节	重要事项.....	35
第六节	股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节	公司债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	59
第十一节	备查文件目录.....	208
第十二节	证券公司信息披露.....	209

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		
A 股	指	本公司每股面值人民币 1.00 元的内资股，于上海证券交易所上市并进行交易
公司章程或章程	指	海通证券的公司章程
董事会	指	海通证券董事会
中国	指	中华人民共和国，就本报告而言并不包括香港、澳门特别行政区及台湾
守则	指	香港上市规则附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》
本公司、公司或海通证券	指	海通证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事	指	海通证券董事
集团或本集团	指	本公司及其子公司
H 股	指	海通证券股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股，于香港联交所上市及以港元买卖
港元或港币	指	香港法定货币
香港	指	中国香港特别行政区
香港上市规则	指	香港联交所证券上市规则
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
国际财务报告准则	指	国际财务报告准则
IPO	指	首次公开发售
标准守则	指	香港上市规则附录十所载之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
全国社保基金	指	中国社会保障基金理事会
中国企业会计准则	指	中国企业会计准则
QFII	指	合格境外机构投资者
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
人民币	指	中国法定货币
RQFII	指	人民币合格境外机构投资者
证券及期货条例	指	香港法例第 571 章证券及期货条例（经不时修订、补充或以其他方式修改）
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
监事	指	海通证券监事
监事会	指	海通证券监事会
欧元	指	根据经修订的「欧洲联盟运行条约」，于欧洲经济货币联盟的第三阶段伊始被采用的货币
美元	指	美利坚合众国法定货币
富国基金	指	富国基金管理有限公司
海通银行	指	海通银行（Haitong Bank, S.A）
海通开元	指	海通开元投资有限公司
海通期货	指	海通期货股份有限公司
海通创新证券	指	海通创新证券投资咨询有限公司
海通国际控股	指	海通国际控股有限公司
海通国际证券	指	海通国际证券集团有限公司，于香港联交所上市，股份代号：665

海通恒信	指	海通恒信金融集团有限公司
海通恒信租赁	指	海通恒信国际租赁有限公司
海通新创	指	海通新创投资管理有限公司
海富产业	指	海富产业投资基金管理有限公司
海富通基金	指	海富通基金管理有限公司
海通资管公司	指	上海海通证券资产管理有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	海通证券股份有限公司
公司的中文简称	海通证券
公司的外文名称	Haitong Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Haitong Securities
公司的法定代表人	王开国
公司总经理	瞿秋平
公司授权代表	王开国、黄正红
联席公司秘书	黄正红、黄慧玲

注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	11,501,700,000.00	11,501,700,000.00
净资产	77,271,950,670.24	85,521,155,141.81

公司的各单项业务资格情况

1. 网上证券委托业务资格（证监信息字[2001]3号）
2. 全国银行间同业拆借市场和债券市场从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格（银办函[2001]819号）
3. 全国银行间同业拆借中心组织的拆借交易和债券交易资格（中汇交发[2001]306号）
4. 收购证券营业部资格（沪证机便[2002]090号）
5. 开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金[2002]076号）
6. 证券业务外汇经营资格（SC201014）
7. 从事相关创新活动试点证券公司（中证协函[2005]079号）
8. 从事短期融资券承销业务资格（银发[2005]173号）
9. 报价转让业务资格（中证协函[2006]3号）
10. 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格（上证会函[2007]86号）
11. 中国银行间市场交易商协会资格（2007.08）
12. 作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格（证监许可[2008]146号）
13. 中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与者资格（中国结算函字[2008]22号）
14. 为期货公司提供中间介绍业务资格（证监许可[2008]479号、沪证监机构字[2010]122号）
15. 开展直接投资业务试点资格（机构部部函[2008]421号）
16. 实施经纪人制度资格（沪证监机构字[2009]302号）
17. 向保险机构投资者提供交易单元的资格（保监资金审证[2009]1号）
18. 融资融券业务资格（证监许可[2010]315号）
19. 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格（沪证监机构字[2010]372号）

20. 全国社保基金理事会签约券商资格（2011.08）
21. 基金评价业务资格（中证协发[2010]070号）
22. 资产管理业务参与股指期货交易资格（沪证监机构字[2011]237号）
23. 约定购回式证券交易业务试点（机构部部函[2011]512号）（上证交字[2011]37号）
24. 发行境外上市外资股资格（证监许可[2011]1821号）
25. 债券质押式报价回购业务试点（机构部部函[2011]585号）
26. 合伙企业独立托管业务试点（机构部部函[2012]686号）
27. 柜台市场交易业务（中证协函[2012]825号）
28. 转融通业务试点资格（中证金函[2012]113号）
29. 中小企业私募债券承销业务试点资格（中证协函[2012]561号）
30. 证券业务外汇经营（SC201307）
31. 发行短期融资券资格（机构部部函[2013]407号、证券投资基金机构监管部部函[2014]1551号）
32. 代销金融产品业务资格（沪证监机构字[2013]180号）
33. 开展客户证券资金消费支付服务试点资格（机构部部函[2013]741号）
34. 军工涉密业务咨询服务安全保密备案资格（证书编号：00132029）
35. 2013年第十一批保险兼业代理人资格（沪保监许可[2013]204号）
36. 开展黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务资格（机构部部函[2013]959号）
37. 证券投资基金托管资格（证监许可[2013]1643号）
38. 代理证券质押登记业务资格
39. 互联网证券业务试点（中证协函[2014]358号）
40. 黄金交易所会员资格（证书编号:T004）
41. 试点发行证券公司短期公司债券（上证短债[2014]4号）
42. 上市公司股权激励行权融资业务试点（深圳函[2014]321号）
43. 股票期权做市业务资格（证监许可[2015]153号）
44. 上证50ETF期权合约品种的主做市商（上证函[2015]214号）
45. 期权结算业务资格（中国结算函字[2015]20号）
46. 期货会员证书（证书编号：NO.G02008）
47. 境外自营业务资格（机构部函[2015]1204号）
48. 单向视频开户创新方案的无异议函（中国结算办字[2015]461号）
49. 银行间黄金询价业务资格（上金交发[2015]120号）
50. 内部资料性出版物准印证（沪新出报[2015]115号）
51. 上海市互联网金融行业协会协会会员资格（副会长单位）

52. 培训管理体系确认证书(编号:CQC16T10005ROM/3100)

53. 公司上海自贸试验区分公司成为上海黄金交易所A类国际会员（上海国际黄金交易中心）

公司具备上交所和深交所的会员资格，中国证券登记结算有限责任公司权证结算业务资格。

公司附属子公司均依法，或经相关监管部门批准获得相应的业务资格后开展经营业务活动。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄正红	孙涛
联系地址	中国上海市广东路689号海通证券大厦12层（邮政编码：200001）	中国上海市广东路689号海通证券大厦12层（邮政编码：200001）
电话	8621-23219000	8621-23219000
传真	8621-63410627	8621-63410627
电子信箱	huangzh@htsec.com	sunt@htsec.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国上海市广东路689号海通证券大厦
公司注册地址的邮政编码	200001
公司办公地址	中国上海市广东路689号海通证券大厦
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	http://www.htsec.com
电子信箱	haitong@htsec.com
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn
香港主要营业地址	香港中环德辅道中189号李宝椿大厦21楼

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
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	中国上海市广东路689号海通证券大厦12层董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

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	上交所	海通证券	600837	/
H股	香港联交所	海通证券	6837	/

六、 报告期内注册变更情况

注册登记日期	未变更
注册登记地点	中国上海市广东路 689 号海通证券大厦
企业法人营业执照注册号	未变更
税务登记号码	未变更
组织机构代码	未变更
报告期内注册变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

期后变更情况说明：公司已完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”，2016年8月16日起启用统一社会信用代码：9131000013220921X6，原工商注册号：310000000016182不再使用。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	德勤·关黄陈方会计师行
	办公地址	香港金钟道 88 号太古广场一座 35 楼
首席风险官兼合规总监	王建业	
中国内地法律顾问	国浩律师（上海）事务所	
香港法律顾问	高伟绅律师行	
A 股股份登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	
H 股股份登记处	香港中央证券登记有限公司	

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	12,079,516,785.52	22,049,324,763.19	-45.22
归属于母公司股东的净利润	4,264,300,426.67	10,154,713,712.24	-58.01
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,997,920,510.46	7,534,032,724.49	-46.94
经营活动产生的现金流量净额	-37,376,641,733.23	58,018,405,258.37	-164.42
其他综合收益	-1,616,006,375.89	1,054,900,379.19	-253.19
	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	542,331,928,827.78	576,448,892,328.27	-5.92
负债总额	426,383,428,403.96	459,521,221,374.63	-7.21
归属于母公司股东的权益	105,086,847,034.73	107,694,544,738.79	-2.42
所有者权益总额	115,948,500,423.82	116,927,670,953.64	-0.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.37	1.03	-64.08
稀释每股收益(元/股)	0.37	1.02	-63.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	1.01	-65.35
加权平均净资产收益率(%)	3.91	12.97	减少9.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.67	12.79	减少9.12个百分点

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	77,271,950,670.24	85,521,155,141.81
净资产	97,609,605,928.67	101,119,680,582.56
净资本/各项风险准备之和(%)	1,209.16	1,269.37
净资本/净资产(%)	79.16	84.57
净资本/负债(%)	52.00	44.59
净资产/负债(%)	65.69	52.72
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	51.46	46.93
自营固定收益类证券/净资本(%)	53.09	68.63

报告期内，公司净资本等各项风险控制指标均符合监管要求。

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
非流动资产处置损益	-1,000,330.87
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	385,295,717.76
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,855,147.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,893,393.64
少数股东权益影响额	-3,713,030.60
所得税影响额	-94,453,898.83
合计	266,379,916.21

四、按《证券公司年度报告内容与格式准则(2013年修订)》(中国证监会公告【2013】41号),
公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

1. 合并财务报表主要项目会计数据

单位:元 币种:人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减幅度
货币资金	142,582,689,617.72	165,012,537,050.77	-13.59%
结算备付金	9,947,913,620.77	15,747,115,792.65	-36.83%
拆出资金	386,286,493.89	184,333,865.52	109.56%
融出资金	64,716,557,649.53	76,324,967,255.75	-15.21%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,950,941,784.61	110,440,406,126.01	-19.46%
衍生金融资产	4,878,487,550.94	3,428,166,390.44	42.31%
买入返售金融资产	82,506,924,388.98	77,468,848,342.99	6.50%
应收款项	9,057,863,353.82	6,263,868,338.61	44.60%
应收利息	4,299,005,064.48	2,292,692,898.42	87.51%
可供出售金融资产	50,996,731,948.15	44,490,351,065.42	14.62%
长期股权投资	6,887,080,647.42	5,136,607,036.24	34.08%
其他资产	59,818,021,622.08	54,075,815,014.24	10.62%
资产总计	542,331,928,827.78	576,448,892,328.27	-5.92%
短期借款	34,792,980,598.61	24,253,519,917.76	43.46%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,046,283,756.90	31,025,611,838.24	22.63%
衍生金融负债	4,911,393,942.23	3,718,116,288.86	32.09%
卖出回购金融资产款	46,502,947,336.54	98,576,535,904.41	-52.83%
代理买卖证券款	110,309,038,937.44	129,026,336,374.79	-14.51%
代理承销证券款	-	540,951,773.15	-100.00%
应交税费	1,651,202,688.58	4,806,261,577.12	-65.64%
应付款项	6,107,408,954.57	4,603,770,583.04	32.66%
应付债券	114,866,590,485.48	100,599,408,063.76	14.18%
其他负债	15,623,217,509.57	7,441,856,543.53	109.94%
负债合计	426,383,428,403.96	459,521,221,374.63	-7.21%
资本公积	56,352,102,503.78	56,375,748,807.13	-0.04%
其他综合收益	-1,169,141,859.11	503,444,968.27	-332.23%
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	105,086,847,034.73	107,694,544,738.79	-2.42%
项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减幅度
手续费及佣金净收入	5,143,899,251.68	9,190,412,834.08	-44.03%

利息净收入	2,020,683,481.90	3,211,061,658.19	-37.07%
投资收益	2,560,578,034.71	4,871,687,186.00	-47.44%
公允价值变动收益	220,298,550.73	2,903,327,185.97	-92.41%
汇兑收益	-148,522,499.98	342,985,918.44	-143.30%
其他业务收入	2,282,579,966.48	1,529,849,980.51	49.20%
营业税金及附加	414,167,752.97	1,112,400,346.65	-62.77%
业务及管理费	4,399,119,238.88	5,388,756,365.80	-18.36%
资产减值损失	382,218,191.16	543,569,751.43	-29.68%
其他业务成本	1,753,742,686.35	1,246,260,025.57	40.72%
营业外收入	393,936,034.88	201,106,843.00	95.88%
营业外支出	29,389,189.24	6,584,330.87	346.35%
利润总额	5,494,815,761.80	13,952,860,785.87	-60.62%
所得税费用	829,106,529.09	3,024,205,921.74	-72.58%
净利润	4,665,709,232.71	10,928,654,864.13	-57.31%
其他综合收益的税后净额	-1,616,006,375.89	1,054,900,379.19	-253.19%
综合收益总额	3,049,702,856.82	11,983,555,243.32	-74.55%

2. 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减幅度
货币资金	103,931,751,860.83	117,906,499,237.95	-11.85%
结算备付金	9,667,637,303.91	16,258,895,501.15	-40.54%
融出资金	44,774,250,950.09	60,508,388,692.67	-26.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,830,643,976.47	63,486,601,814.18	-26.24%
衍生金融资产	325,126,600.00	89,851,200.00	261.85%
买入返售金融资产	61,529,412,233.75	68,936,303,573.56	-10.74%
存出保证金	634,613,997.67	947,831,331.16	-33.05%
可供出售金融资产	24,820,078,824.74	26,102,654,362.69	-4.91%
长期股权投资	21,829,664,110.03	21,966,250,450.03	-0.62%
资产总计	323,056,200,877.41	385,692,931,664.46	-16.24%
应付短期融资款	16,537,144,000.00	21,701,940,000.00	-23.80%
拆入资金	3,100,000,000.00	1,500,000,000.00	106.67%
衍生金融负债	83,674,682.38	560,199,881.25	-85.06%
卖出回购金融资产款	30,324,160,726.08	81,522,226,519.10	-62.80%
代理买卖证券款	76,851,198,527.94	92,784,505,674.27	-17.17%
代理承销证券款	-	540,951,773.15	-100.00%
应交税费	642,215,659.48	3,296,827,440.23	-80.52%
应付款项	1,490,858,653.00	533,338,724.09	179.53%
应付利息	1,566,762,468.68	2,646,067,984.77	-40.79%
应付债券	79,086,781,883.02	68,573,730,951.95	15.33%
其他负债	5,624,534,307.34	489,139,319.04	1049.88%
负债合计	225,446,594,948.74	284,573,251,081.90	-20.78%
资本公积	56,486,198,528.36	56,486,198,528.36	0.00%
其他综合收益	-1,682,574,335.97	-237,093,490.11	-
未分配利润	17,766,214,564.83	19,830,808,372.86	-10.41%
所有者权益（或股东权益）合计	97,609,605,928.67	101,119,680,582.56	-3.47%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	323,056,200,877.41	385,692,931,664.46	-16.24%
项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减幅度
手续费及佣金净收入	3,702,285,127.46	7,183,954,110.94	-48.46%
利息净收入	1,312,175,337.19	2,359,253,754.38	-44.38%
投资收益	1,035,916,656.56	2,838,420,218.63	-63.50%
公允价值变动收益	-9,412,951.87	2,346,068,814.74	-100.40%

汇兑收益	-80,954,726.92	374,397,832.33	-121.62%
其他业务收入	7,321,534.41	7,773,444.84	-5.81%
营业税金及附加	343,115,132.18	1,004,738,957.43	-65.85%
业务及管理费	2,424,573,916.22	3,441,742,071.05	-29.55%
资产减值损失	24,004,335.58	171,300,267.38	-85.99%
其他业务成本	597,570.06	603,328.02	-0.95%
营业外收入	326,097,098.22	144,879,304.06	125.08%
营业外支出	7,160,024.04	3,204,525.36	123.43%
利润总额	3,493,977,096.97	10,633,158,330.68	-67.14%
所得税费用	382,805,905.00	2,367,415,292.98	-83.83%
净利润	3,111,171,191.97	8,265,743,037.70	-62.36%
其他综合收益的税后净额	-1,445,480,845.86	582,081,386.37	-348.33%
综合收益总额	1,665,690,346.11	8,847,824,424.07	-81.17%

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

2016 年上半年，公司坚持稳健经营，主要业务保持较好发展势头，公司多年来集团化、国际化战略布局取得显著成效，在弱市背景下成为公司收入的重要来源。从上半年的经营情况来看，公司客户数量继续保持快速增长势头，企业及高净值个人客户对公司收入贡献度不断提升；企业债承销金额排名行业第一，债券承销金额排名进入行业前四；资产管理规模再创新高；投资业务稳健发展，投资业绩普遍高于可比基准，加大 FICC 业务探索和布局，盈利渠道不断拓宽；直投及 PE 子公司、另类投资公司、租赁公司、期货公司均保持较好的增长势头；海通国际证券市场地位不断巩固，多项业务排名在港投行前列；支持保障体系建设齐头并进；研究服务力度不断加大，观点及时高效，得到市场广泛认可，研究品牌影响力进一步提升；进一步完善 IT 总体布局，完成制定 2016—2020 年科技发展规划；持续加大人才引进和培养力度，通过强化企业文化建设增强公司软实力；完善授权管理，加强集团层面风险管理体系建设，加强对市场风险、信用风险、操作风险的管控，全面风险管理工作稳步推进。

截至 6 月末，公司总资产 5,423 亿元，归属于母公司所有者权益 1,051 亿元，行业排名第二。上半年，公司实现营业收入 120.80 亿元，归属于母公司净利润 42.64 亿元；加权平均净资产收益率 3.91%。其中：子公司实现收入 62.37 亿元，占比 51%，较 2015 年上升 16 个百分点；海外业务实现收入 17.22 亿元，占比 14%，较 2015 年上升 5 个百分点。

(一) 主营业务分析

1. 公司各项主营业务情况

➤ 证券及期货经纪业务

公司继续加大客户拓展力度，抢占市场份额，上半年公司新增客户 99 万户，客户总数达到 856 万户，公司总交易量市场份额 6.04%，行业排名第三；加强经纪业务基础管理，完善适当性管理制度及相应工作机制，确保客户风险等级与产品、交易、服务适当性相匹配，通过投资公开课、投教基地建设等形式不断提升客户风险防范意识；推进分支机构转型，按照“合规、精简、有效”的原则全面理顺运营制度流程，大幅提高业务效率，客户管理和服务水平进一步提升。

积极拓展股票质押融资业务，上半年融资类业务月均余额规模达到 1,095 亿元，排名行业第一；融资类业务息费收入已成为公司收入和利润的重要来源。

加大企业和高净值客户拓展，以融资服务为切入点，通过为客户提供投行、大宗交易、产品托管、行权融资等综合金融服务，增加客户粘性。公司客户结构不断优化，企业及高净值客户贡献度不断提升。

加强对金融机构客户的综合服务，以 PB 业务为突破口，进一步发挥公司专业优势，打造综合化金融服务平台，截至 2016 年 6 月末，公司 PB 业务规模 1,136 亿元，较去年末增长 33%；QFII/RQFII

客户总数和交易量市场份额稳居行业前列。

期货业务保持快速增长态势。代理成交金额市场份额 7.67%，较去年全年增加 1.77 个百分点，其中上期所市场份额 10.8%，中金所市场份额 8.63%，期货业务市场地位进一步巩固。

2016 年上半年，证券及期货经纪业务实现利润总额 28.12 亿元，占比 51.2%。

► 投资银行业务

公司加强投行团队建设，加大业务拓展力度，取得了较好的业绩。债券融资业务共完成 81 只债券发行，承销金额 1,125 亿元，排名行业第四，其中企业债承销金额排名行业第一。债券发行创新保持行业领先，完成了国内首单项目集合债券——“恒健项目集合债”，国内首单绿色企业债——“北汽绿色债”，国内首单绿色金融企业债——“15 浦发银行金融债”，绿色债券承销金额排名行业第一；股权融资业务共完成 7 家再融资发行，承销金额 255 亿元；并购融资业务完成重大资产重组项目 9 个，交易金额 478 亿元；新三板业务完成挂牌项目 33 个，挂牌企业进入创新层比例达 19.7%，排名行业第一；完成新三板定增项目 33 个，募集资金 28.6 亿元，市场份额 3.8%，排名进入行业前十；截至 2016 年 6 月末，公司为 180 个股票提供做市服务，做市交易市场份额超过 5%。

2016 年上半年，投资银行业务实现利润总额 5.89 亿元，占比 10.7%。

► 自营业务

公司坚持推进权益类自营业务转型，在弱市中体现了优势。趋势类投资通过深入研究、波段操作，加强主动投资，较好控制了系统性下跌中的回撤，投资收益率较同期沪深 300 指数高 7.15 个百分点。

面对复杂多变的市场环境，公司及时调整固定收益类策略，降低趋势投资比重、组合久期和信用债比例；加大使用套利策略，增加另类投资品种配置，开辟新的收入来源。进一步丰富 FICC 业务模式，积极开展利率互换套利、黄金跨市套利、国债期货套利、货币市场套利等非趋势类投资。

海通创新证券继续拓展过桥融资、定增投融资、并购融资等业务，在风险可控的前提下加快业务布局。

2016 年上半年，自营业务实现利润总额 8.40 亿元，占比 15.3%。

► 资产管理业务

海通资管公司管理规模 6,018 亿元，较去年末增长 38%，其中主动管理规模 976 亿元；富国基金管理规模 3,717 亿元，较去年末增长 8%；海富通基金管理规模 1,727 亿元，较去年末增长 11%；PE 等另类资产管理规模 168 亿元，较去年末增长 27%，上半年完成项目投资 30 个，总计投资金额 9.4 亿元。

2016 年上半年，资产管理业务实现利润总额 2.02 亿元，占比 3.7%。

► 直投业务

海通开元完成项目投资 12 个，投资金额 6.92 亿元，积极推进投资项目的上市申报和新三板

挂牌，目前在会 IPO 项目 8 个，已上市未退出项目 9 个。

2016 年上半年，直投业务实现利润总额 4.97 亿元，占比 9.0%。

➤ 融资租赁业务

海通恒信围绕租赁主业积极创新转型，为客户提供以租赁为主的综合金融解决方案，完成销售额 98.9 亿元，同比增长 40%；总资产达到 393 亿元，较去年末增长 14.9%。积极拓展政府 PPP、智慧城市建设等项目；汽车、消费金融等零售业务快速增长，客户结构进一步优化。积极拓宽融资渠道，加大直接融资力度，有效降低了融资成本，上半年各类融资总金额达到 140 亿元，保障了业务投放。优化风险管理机制，将 180 天逾期资产比例控制在 1% 左右。

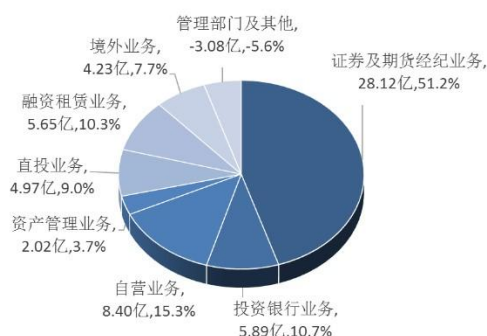
2016 年上半年，融资租赁业务实现利润总额 5.65 亿元，占比 10.3%。

➤ 境外业务

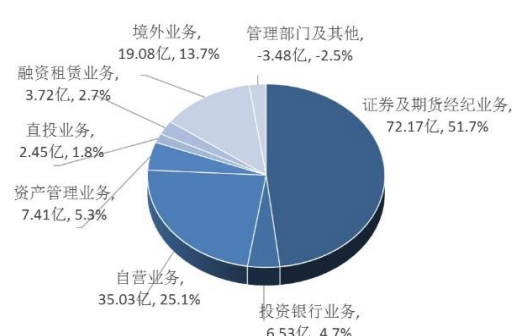
公司境外业务稳步发展，市场地位进一步巩固，跨境业务协同有序推进。海通国际证券 IPO 发行承销数量和融资金额均排名在港投行第一；股权融资家数和融资金额分列在港投行第二和第三；获批窝轮发行商资格，产品线进一步完善，成为产品覆盖最完善的在港投行之一。海通银行进入整合期，积极调整业务战略，优化资产负债结构，压缩成本，加强中国相关跨境业务发展，取得明显进展，经营情况逐月改善，储备了一批跨境并购、发债交易项目；与中东欧地区最大的交易所——波兰华沙证券交易所签署了合作协议，为下一步在该地区大规模开展业务打下了基础。

2016 年上半年，境外业务实现利润总额 4.23 亿元，占比 7.7%。

2016年上半年各分部利润总额情况



2015年上半年各分部利润总额情况



2. 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	12,079,516,785.52	22,049,324,763.19	-45.22
营业支出	6,949,247,869.36	8,290,986,489.45	-16.18
经营活动产生的现金流量净额	-37,376,641,733.23	58,018,405,258.37	-164.42
投资活动产生的现金流量净额	-10,279,596,303.34	-2,780,472,296.89	-
筹资活动产生的现金流量净额	19,844,282,722.31	105,760,002,329.66	-81.24

3. 收入和支出分析

(1). 营业收入

2016 年上半年, 集团实现营业收入 120.80 亿元, 同比 (220.49 亿元) 减少 99.69 亿元, 降幅 45.21%。主要是证券市场整体低迷, 上证指数跌幅超过 17%, 沪深两市交易量同比大幅下跌。在此市场环境下, 公司经纪业务、自营业务等收入同比下降。

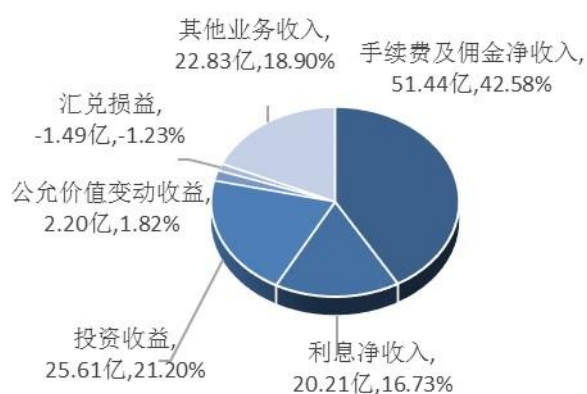
其中: 1) 经纪业务手续费净收入 29.10 亿元, 同比 (68.20 亿元) 减少 39.10 亿元, 降幅 57.33%, 主要是 2016 年上半年证券市场低迷, 成交量同比下降; 2) 投资收益及公允价值变动收益合计 27.81 亿元, 同比 (77.75 亿元) 减少 49.94 亿元, 降幅 64.23%, 主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益及公允价值变动收益减少; 3) 其他业务收入 22.83 亿元, 同比 (15.30 亿元) 增加 7.53 亿元, 增幅 49.21%, 主要是子公司销售收入增加; 4) 利息净收入 20.21 亿元, 同比 (32.11 亿元) 减少 11.90 亿元, 降幅 37.06%, 主要是融资类业务利息收入减少; 5) 投资银行业务手续费净收入 14.37 亿元, 同比 (9.63 亿元) 增加 4.75 亿元, 增幅 49.29%, 主要是证券承销业务收入和财务顾问业务收入增加; 6) 资产管理业务手续费净收入 2.40 亿元, 同比 (7.78 亿元) 减少 5.37 亿元, 降幅 69.09%, 主要是受市场行情影响, 业绩报酬下降。

比较式会计报表中变动幅度超过 30% 以上主要项目的情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减 (%)	主要原因
手续费及佣金净收入	5,143,899,251.68	9,190,412,834.08	-44.03	主要是证券经纪业务净收入减少
利息净收入	2,020,683,481.90	3,211,061,658.19	-37.07	主要是融资类业务利息收入减少
投资收益	2,560,578,034.71	4,871,687,186.00	-47.44	主要是处置金融工具产生的投资收益减少
公允价值变动收益	220,298,550.73	2,903,327,185.97	-92.41	主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益减少
其他业务收入	2,282,579,966.48	1,529,849,980.51	49.20	主要是子公司销售收入增加

2016 年上半年营业收入占比



2015 年上半年营业收入占比

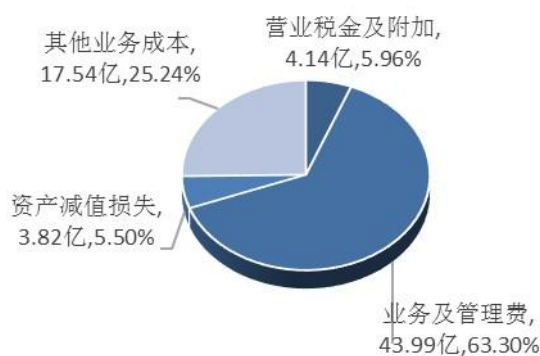


(2). 营业支出

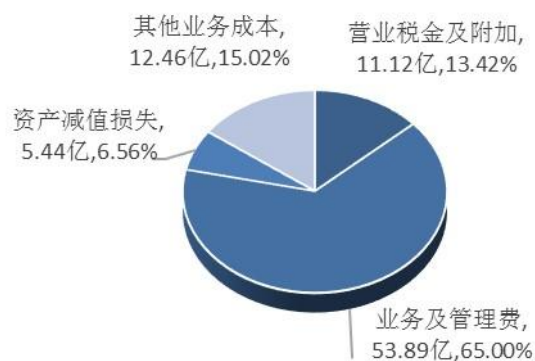
营业支出构成	2016 年上半年		2015 年上半年		本年金额较上年增减例 (%)	主要情况说明
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)		
营业税金及附加	414,167,752.97	5.96	1,112,400,346.65	13.42	-62.77	主要是应税收入减少及营业税改增值税后 5 月起不再缴纳营业税
业务及管理费	4,399,119,238.88	63.30	5,388,756,365.80	65.00	-18.36	主要是职工薪酬减少
资产减值损失	382,218,191.16	5.50	543,569,751.43	6.56	-29.68	主要是本期计提应收融资租赁款和融出资金减值减少
其他业务成本	1,753,742,686.35	25.24	1,246,260,025.57	15.02	40.72	主要是子公司销售成本增加

2016 年上半年,集团营业支出 69.49 亿元,同比(82.91 亿元)减少 13.42 亿元,降幅 16.18%,主要变动情况是:1) 业务及管理费 43.99 亿元,同比(53.89 亿元)减少 9.90 亿元,降幅 18.36%,主要是职工薪酬减少;2) 其他业务成本 17.54 亿元,同比(12.46 亿元)增加 5.07 亿元,增幅 40.72%,主要是子公司销售成本增加;3) 营业税金及附加 4.14 亿元,同比(11.12 亿元)减少 6.98 亿元,降幅 62.77%,主要是应税收入减少及营业税改增值税后 5 月起不再缴纳营业税;4) 资产减值损失 3.82 亿元,同比(5.44 亿元)减少 1.62 亿元,降幅 29.78%,主要是本期计提应收融资租赁款和融出资金减值减少。

2016年上半年营业支出占比



2015年上半年营业支出占比



(3). 现金流

1) 经营活动产生的现金流量净额为-373.77 亿元,其中:现金流入 27.70 亿元,占现金流入总量的 2.60%,主要是回购业务资金净减少 571.67 亿元,处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加 289.97 亿元,收取利息、手续费及佣金的现金 116.58 亿元,融出资金净减少流入 116.51 亿元;现金流出 401.47 亿元,占现金流出总量的 29.87%,主要是代理买卖证券款

支付现金 187.17 亿元，支付各项税费 46.03 亿元，给职工及为职工支付的现金 38.70 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 38.29 亿元。

2) 投资活动产生的现金流量净额为-102.80 亿元，其中：现金流入 290.46 亿元，占现金流入总量的 27.25%，主要是收回可供出售金融资产等收到现金 277.52 亿元；现金流出 393.26 亿元，占现金流出总量的 29.26%，主要是投资可供出售金融资产等支付现金 390.76 亿元。

3) 筹资活动产生的现金流量净额为 198.44 亿元，其中：现金流入 747.61 亿元，占现金流入总量的 70.15%，主要是公司发行债券收到现金 553.92 亿元，取得借款收到现金 192.94 亿元；现金流出 549.17 亿元，占现金流出总量的 40.86%，主要是偿还债务支付现金 500.85 亿元。

4. 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成和来源未发生重大变动，本条不适用。

(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

根据公司 2015 年 2 月 9 日召开的 2015 年度第一次临时股东大会、2015 年度第一次 A 股类别股东大会及 2015 年度第一次 H 股类别股东大会决议，并经中国证监会证监许可[2015]811 号《关于核准海通证券股份有限公司增发境外上市外资股的批复》核准，2015 年 5 月公司于香港联交所发行境外上市外资股（H 股）股票，截至 2015 年 5 月 29 日，公司已完成非公开发行 19.17 亿股境外上市外资股（H 股）股票，发行价格为每股港币 17.18 元，认股款以港币现金形式缴足，共计港币 329.34 亿元。上述资金在扣减了发行及上市费用后，共计港币 327.47 亿元，非公开发行的募集资金及利息均已使用完毕。

2013 年 3 月 26 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司发行公司债券的议案》、《关于公司发行公司债券一般性授权的议案》，并经 2013 年 5 月 27 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过，授权董事长、总经理共同或分别全权办理发行公司债券相关事宜。经中国证监会于 2013 年 9 月 25 日签发的“证监许可[2013]1220 号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过 230 亿元的公司债券。本次债券采取分期发行的方式，公司根据市场情况等因素协商确定各期债券的发行时间、发行规模及其他发行条款。本次债券的首期 120 亿元已于 2013 年 11 月 27 日完成发行，三年期、五年期、十年期品种规模分别为 72.6 亿元、23.5 亿元和 23.9 亿元。第二期 110 亿元于 2014 年 7 月 16 日完成发行，三年期、五年期、十年期品种规模分别为 56.5 亿元、45.5 亿元和 8.0 亿元。

2013 年 3 月 26 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司发行其它境内债务融资工具一般性授权的议案》，并经 2013 年 5 月 27 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过，同意公司一次或多次或多期在境内公开或非公开发行除证券公司短期融资券、公司债券以外的其

它债务融资工具，授权董事长、总经理共同或分别全权办理发行其它境内债务融资工具的相关事宜。2014年10月28日，公司第五届董事会第二十九次会议（临时会议）审议通过了《关于公司发行证券公司短期公司债券的议案》，授权公司董事长、总经理为发行证券公司短期公司债券的获授权人士，共同或分别代表公司根据股东大会的决议及董事会授权具体处理与公司发行证券公司短期公司债券有关的一切事务。根据中国证监会《关于证券公司试点发行短期公司债券有关事宜的通知》（证券基金机构监管部部函【2014】1526号），公司获准试点发行证券公司短期公司债券。根据公司收到的上海证券交易所《接受证券公司短期公司债券备案通知书》（上证短债【2014】4号，2014年11月20日印发，有效期一年）的备案内容显示，公司在上海证券交易所备案发行的证券公司短期公司债券的备案金额为人民币200亿元。公司于2015年5月13日完成了一期共80亿元短期公司债券发行，期限为一年。

2014年12月19日，公司第五届董事会第三十二次会议（临时会议）审议通过了《关于公司发行其它境内债务融资工具一般性授权的议案》，并经2015年2月9日召开的公司2015年度第一次临时股东大会、2015年度第一次A股/H股类别股东大会审议通过，同意公司一次或多次或多期在境内公开或非公开发行的除证券公司短期融资券、公司债券以外的其它债务融资工具，合计不超过公司最近一期末公司净资产额的200%，授权董事长、总经理共同或分别全权办理发行其它境内债务融资工具的相关事宜。截止目前，公司已发行二期共350亿元的次级债券。首期150亿元已于2015年4月8日发行，期限为5年期，其中第3年末附发行人赎回权。第二期200亿元于2015年6月12日完成发行，其中品种一为3年期品种，发行规模为150亿元，在第2年末附发行人赎回权；品种二为5年期品种，发行规模为50亿元，在第3年末附发行人赎回权。

根据中国证监会《关于海通证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》（证券基金机构监管部部函[2014]1551号）与中国人民银行《关于海通证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2015]77号），公司于2016年3月发行了20亿元短期融资券，期限为90天。本期短期融资券募集资金主要用于补充公司经营流动资金需求，用途完全符合国家法律法规、政策要求以及《证券公司短期融资券管理办法》对募集资金用途的规定。截止报告期末，本期短期融资券已兑付完毕。

依据《公司债券发行与交易管理办法》（证监会令第113号）以及上海证券交易所《关于对海通证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]886号），公司于2016年5月发行200亿元非公开发行公司债券。其中品种一期限为4年期，发行规模为150亿元，在第3年末附发行人赎回权；品种二期限为5年期，发行规模为50亿元。募集资金全部到位，根据募集说明书，将不低于140亿元用于偿还公司债务，其中20亿元用于偿还公司发行的短期融资券，剩余资金用于补充流动资金。公司在资金划拨、存放、使用方面的管理，严格遵守国家及公司的相关规定，所有资金业务均严格按照授权审批流程，确保资金合规运用。截止报告期末，本次募集资金已全部使用完毕。

股票及衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
H股	2015年5月15日	17.18港币	1,048,141,220股	2015年5月15日	1,048,141,220股	-
H股	2015年5月29日	17.18港币	868,837,600股	2015年5月29日	868,837,600股	-
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2013年11月25日	6.05%	72.6亿元	2013年12月16日	72.6亿元	2016年11月23日
公司债	2013年11月25日	6.15%	23.5亿元	2013年12月16日	23.5亿元	2018年11月22日
公司债	2013年11月25日	6.18%	23.9亿元	2013年12月16日	23.9亿元	2023年11月23日
公司债	2014年7月14日	5.25%	56.5亿元	2014年8月13日	56.5亿元	2017年7月12日
公司债	2014年7月14日	5.45%	45.5亿元	2014年8月13日	45.5亿元	2019年7月11日
公司债	2014年7月14日	5.85%	8亿元	2014年8月13日	8亿元	2024年7月11日
短期公司债	2014年12月2日	4.65%	50亿元	2014年12月19日	50亿元	2015年11月30日
短期公司债	2014年12月22日	5.85%	25亿元	2015年3月10日	25亿元	2015年3月19日
短期公司债	2015年5月13日	5.00%	80亿元	2015年7月2日	80亿元	2016年5月10日
次级债	2015年4月8日	5.50%	150亿元	2015年5月11日	150亿元	2018年4月4日； 2020年4月6日*
次级债	2015年6月12日	5.30%	150亿元	2015年8月26日	150亿元	2017年6月9日； 2018年6月8日*
次级债	2015年6月12日	5.38%	50亿元	2015年8月26日	50亿元	2018年6月8日 2020年6月10日
短期融资券	2016年3月8日	2.45%	20亿元	2016年3月10日	20亿元	2016年6月3日
非公开发行公司债	2016年5月18日	3.60%	150亿元	2016年6月15日	150亿元	2019年5月15日 2020年5月14日*
非公开发行公司债	2016年5月18日	3.80%	50亿元	2016年6月15日	50亿元	2021年5月13日

*若发行人行使赎回选择权，则交易终止日延长至相应日期。

(3) 经营计划进展说明

在“一体两翼”的总体战略指引下，公司坚持稳健经营，深化改革转型，释放改革红利，着力提升公司卖方业务的市场地位，巩固资本中介业务的行业领先优势，持续推进资本型业务创新转型，加强跨条线、跨境业务协同，打造产品丰富、服务响应及时的综合金融服务平台，切实抓好四根支柱建设，夯实公司发展基础，全面提升公司综合竞争力，全力打造中国标杆式投资银行。上半年，公司卖方业务保持良好发展势头，经纪业务客户数量继续保持快速增长势头，客户结构不断优化，投行企业债承销金额排名行业第一，债券承销金额排名进入行业前四，资产管理规模再创新高；融资类业务规模继续排名行业第一；投资业务转型稳步推进，加大 FICC 业务探索和布局，盈利渠道不断拓宽；直投及 PE 子公司、另类投资公司、租赁公司、期货公司均保持较好的增长势头；海通国际证券市场地位不断巩固，多项业务排名在港投行前列；研究、IT、人力、风控等支持保障体系建设齐头并进，为公司持续健康发展打下坚实的基础。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1. 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业支出	毛利率(%)	营业收入比上年	营业支出比	毛利率比上年增减(%)

				增减 (%)	上年增减 (%)	
证券及期货经纪业务	4,357,840,899.39	1,562,034,658.08	64.16	-53.35	-26.64	减少 13.05 个百分点
投资银行业务	883,384,345.68	294,611,116.33	66.65	-4.31	8.57	减少 3.96 个百分点
自营业务	2,842,670,447.98	2,002,393,878.08	29.56	-44.69	22.37	减少 38.60 个百分点
资产管理业务	586,810,131.60	380,876,866.02	35.09	-64.65	-58.74	减少 9.30 个百分点
直投业务	525,873,367.45	29,078,030.78	94.47	99.93	59.66	增加 1.39 个百分点
融资租赁业务	950,456,755.06	433,626,665.48	54.38	18.37	-9.51	增加 14.06 个百分点
境外业务	1,721,929,425.56	1,289,397,176.89	25.12	-34.53	78.57	减少 47.43 个百分点

2. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分地区	营业收入	营业支出	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业支出比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海	478,119,292.70	174,584,031.21	63.49	-62.29	-26.06	减少 17.89 个百分点
浙江	329,225,990.23	99,363,558.20	69.82	-62.76	-21.38	减少 15.89 个百分点
黑龙江	309,038,201.95	119,687,611.03	61.27	-63.05	-23.16	减少 20.11 个百分点
江苏	239,154,790.92	85,813,377.68	64.12	-59.05	-26.32	减少 15.94 个百分点
山东	167,323,765.73	60,537,452.18	63.82	-64.49	-24.32	减少 19.20 个百分点
其他地区分支机构	1,290,896,781.15	500,715,556.68	61.21	-59.83	-19.98	减少 19.32 个百分点
公司总部及境内子公司	7,668,480,153.65	4,619,316,262.33	39.76	-38.65	-25.84	减少 10.41 个百分点
境内小计	10,482,238,976.33	5,660,017,849.31	46.00	-46.94	-25.22	减少 15.68 个百分点
境外业务	1,721,929,425.56	1,289,397,176.89	25.12	-34.53	78.57	减少 47.43 个百分点
抵销	-124,651,616.37	-167,156.84	99.87	-63.07	-46.15	减少 0.04 个百分点
合计	12,079,516,785.52	6,949,247,869.36	42.47	-45.22	-16.18	减少 19.93 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

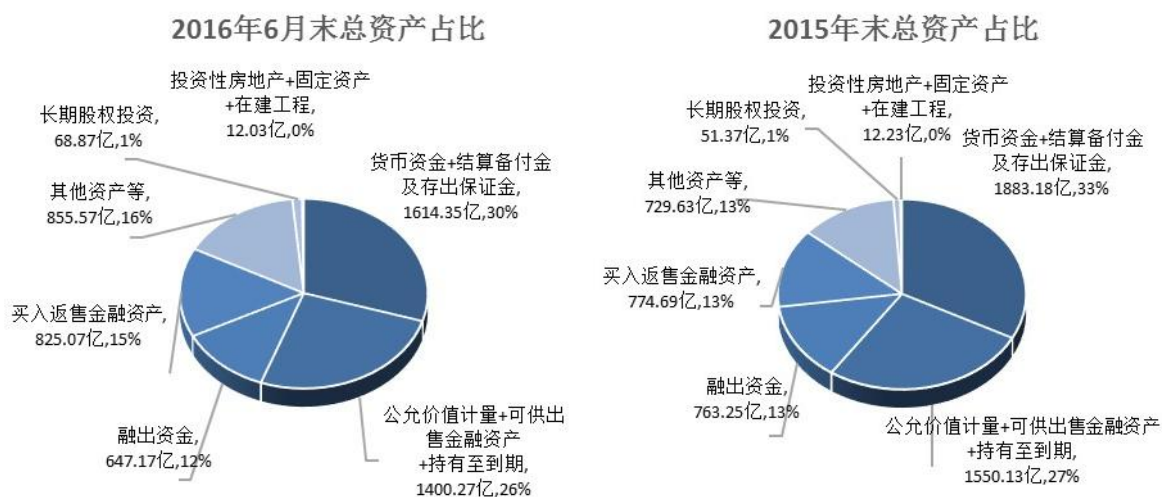
项目	2016 年 6 月 30 日	本期期末数占总资产的比例 (%)	2015 年 12 月 31 日	本期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	142,582,689,617.72	26.29	165,012,537,050.77	28.63	-13.59	主要是经纪业务规模减少, 客户资金减少
结算备付金	9,947,913,620.77	1.83	15,747,115,792.65	2.73	-36.83	主要是客户备付金减少
融出资金	64,716,557,649.53	11.93	76,324,967,255.75	13.24	-15.21	主要是境内融出资金规模减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,950,941,784.61	16.40	110,440,406,126.01	19.16	-19.46	主要是基金、股票等规模减少
衍生金融资产	4,878,487,550.94	0.90	3,428,166,390.44	0.59	42.31	主要是利率衍生金融工具增加
买入返售金融资产	82,506,924,388.98	15.21	77,468,848,342.99	13.44	6.50	主要是约定购回式证券及股票质押式回购增加

应收款项	9,057,863,353.82	1.67	6,263,868,338.61	1.09	44.60	主要是应收清算款增加
应收利息	4,299,005,064.48	0.79	2,292,692,898.42	0.40	87.51	主要是应收债券投资利息增加
可供出售金融资产	50,996,731,948.15	9.40	44,490,351,065.42	7.72	14.62	主要是本期可供出售投资规模增加
长期股权投资	6,887,080,647.42	1.27	5,136,607,036.24	0.89	34.08	主要是合营企业投资规模增加
其他资产	59,818,021,622.08	11.03	54,075,815,014.24	9.38	10.62	主要是长期应收款、应收款项类投资增加
短期借款	34,792,980,598.61	6.42	24,253,519,917.76	4.21	43.46	主要是信用借款规模增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,046,283,756.90	7.02	31,025,611,838.24	5.38	22.63	主要是结构化主体规模等增加
衍生金融负债	4,911,393,942.23	0.91	3,718,116,288.86	0.65	32.09	主要是利率及信用衍生金融工具增加
卖出回购金融资产款	46,502,947,336.54	8.57	98,576,535,904.41	17.10	-52.83	主要是其他卖出回购金融资产款以及其他质押式回购减少
代理买卖证券款	110,309,038,937.44	20.34	129,026,336,374.79	22.38	-14.51	主要是经纪业务规模减少
应交税费	1,651,202,688.58	0.30	4,806,261,577.12	0.83	-65.64	主要是应交企业所得税减少
应付款项	6,107,408,954.57	1.13	4,603,770,583.04	0.80	32.66	主要是应付各类清算款增加
应付债券	114,866,590,485.48	21.18	100,599,408,063.76	17.45	14.18	主要新增公司债券、中期票据等
其他负债	15,623,217,509.57	2.88	7,441,856,543.53	1.29	109.94	主要是应付股利增加

➤ 资产状况

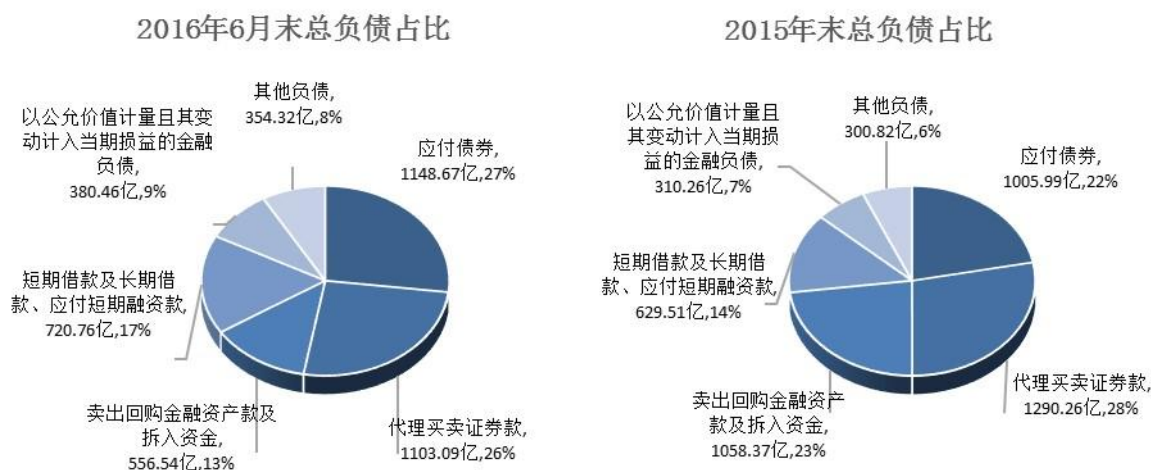
2016年6月末，公司总资产5,423.32亿元，较年初（5,764.49亿元）减少341.17亿元，降幅6%，主要变动情况是：货币资金、结算备付金及存出保证金减少268.84亿元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售及持有到期等金融资产减少149.86亿元，融出资金减少116.08亿元，买入返售金融资产增加50.38亿元。

公司货币资金、结算备付金及存出保证金占总资产的比率为30%，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售等金融资产占公司总资产的26%，买入返售金融资产占总资产的15%，融出资金占总资产的12%，固定资产、在建工程及投资性房产占公司总资产不到1%，大部分资产变现能力较强，公司资产流动性较强，资产结构优良。



➤ 负债状况

2016年6月末，公司负债总额4,263.83亿元，较年初（4,595.21亿元）减少331.38亿元，降幅7%，主要变动情况是：卖出回购金融资产减少520.74亿元，代理买卖证券款减少187.17亿元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加70.21亿元，短期借款、长期借款增加132.59亿元，发行各类债券使负债增加142.67亿元。



(四) 核心竞争力分析

公司在长期经营过程中，逐步形成了具有自身特色的核心竞争力，主要体现在：

1. 业内领先的资本实力

公司抓住市场机遇，通过多次战略性的股权融资和债券融资，迅速增强了资本实力。2016年上半年，公司通过公司债、欧元债、短融、黄金远期交易、转融资、银团贷款等方式，为业务发展和重大战略事项推进提供了充足的资金保障。分别以2009-2015年末以及2016年6月30日的总资产和净资产计，公司在中国证券公司中均名列第二位，充足的资本为公司业务创新转型创造了先发优势。

2. 卓越的综合性业务平台

公司已基本建成涵盖经纪、投行、资产管理、直接股权投资、另类投资、融资租赁等多个业务领域的金融服务集团。公司经纪业务基础雄厚；投资银行业务具有较高的市场影响力；资产管理业务稳步发展；创新业务始终走在市场前列。综合化的金融平台具有强大的规模效应和交叉销售潜力，为业务发展提供了有力支撑。

3. 广泛的营业网点以及雄厚而稳定的客户基础

公司加快新型网点布局，截至2016年6月30日，公司在中国境内拥有329间证券及期货营业部（其中证券营业部290家，期货营业部39家），遍布30个省、直辖市和自治区；在香港、

澳门、新加坡、欧洲、北美洲、南美洲和南亚等 12 个国家或地区设有分行或子公司。凭借遍布全国的营业网点和极具战略性的国际化布局，公司得以建立庞大且稳定的客户群，截至 2016 年 6 月 30 日，公司在境内外拥有超过 900 万名客户。

4. 市场领先的创新能力

公司始终将创新作为推动战略转型的关键驱动力。凭借雄厚的资本实力、有效的风险管理能力以及优秀的执行能力，公司多次被监管机构指定为首批参与新业务试点。在最近几年开展的客户融资类业务等创新业务上一直占据市场领先地位。此外，公司加快自主创新，不断为客户提供创新的业务解决方案，丰富境内外客户服务手段。公司创新业务收入占比持续提升，2016 年上半年已超过 39%，有效抵御了传统业务收入下滑带来的不利影响。

5. 全方位的国际业务平台

公司通过收购并整合海通国际证券、海通银行，设立自贸区分公司，建立了业内领先的国际业务平台。海通国际证券各项财务指标位居在港中资券商前列，股权融资承销数量和融资金额均排名在港投行前列。海通银行是葡萄牙语及西班牙语地区领先的投资银行，业务覆盖欧洲、美洲、南美洲和南亚等共 9 个国家和地区，按并购项目数和交易金额计均为葡萄牙排名第一。自贸区分公司是首批加入自贸区 FTU 体系的证券机构，并成功申请加入上海黄金交易所国际板和国际金融资产交易平台。业内领先的全方位的国际业务平台有利于公司把握日益增长的跨境业务机会，满足客户的跨境业务需求，提升公司的国际影响力。

6. 稳健的公司治理、有效的风险管理和内部控制体系

公司秉承“稳健乃至保守”的风险管理理念，在 27 年多的经营历史中，成功度过了多个市场和业务周期、监管改革和行业转型发展，是中国境内二十世纪八十年代成立的证券公司中唯一一家至今仍在营运并且未更名、未被政府注资且未被收购重组过的大型证券公司。公司对现有的风险管理体系不断完善，以便于有效地管理市场风险、信用风险、流动资金风险和营运风险。公司已为各业务之间建立了有效的中国墙和适当的预防机制，处理潜在利益冲突。此外，公司还建立了独立和集中化的内部审计及合规体系，用以有效监察各项营运和交易。

(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

报告期末，集团长期股权投资 68.87 亿元，较上年末（51.37 亿元）增加 17.50 亿元，增幅 34.08%，主要是海通国际控股下属子公司增加股权投资。子公司投资参见财务报告披露的长期股权投资。

(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	货币式基金	511880	银华日利	2,476,765,052.45	24,456,494.00	2,478,910,231.84	1.86	102,770,639.64
2	上交所国债	010213	02 国债（13）	2,026,084,526.85	21,000,000.00	2,103,990,000.00	1.58	16,590,000.00

3	其他基金	HFT001	海富通 QDIII 号	1,356,316,942.84	1,536,526,880.82	1,408,637,834.66	1.06	73,897,281.47
4	优先股		工商银行美元优先股	1,149,865,420.48	1,480,000.00	1,192,796,043.30	0.90	60,117,555.70
5	货币式基金	270014	广发货币 B	1,145,921,327.08	1,164,806,901.40	1,164,806,901.40	0.88	129,722,753.16
6	货币式基金	511820	鹏华添利 B	1,086,235,572.11	10,866,526.00	1,086,522,201.69	0.82	-
7	货币式基金	000543	上银慧财宝 B	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.75	3,130,350.91
8	货币式基金	001374	华夏现金增利 B	1,000,000,000.00	1,007,910,360.44	1,007,910,360.44	0.76	7,910,360.44
9	货币式基金	091005	大成货币 B	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.75	-
10	货币式基金	100028	富国天时货币 B	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.75	-
期末持有的其他证券投资				119,609,646,704.96	/	119,650,111,293.56	89.90	1,568,897,760.55
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-1,044,568,499.32
合计				132,850,835,546.77	/	133,093,684,866.89	100.00	918,468,202.55

证券投资情况的说明

注 1：本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；

注 2：本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只填列公司在合并报表交易性金融资产中核算的部分；

注 3：其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；

注 4：报告期损益，包括报告期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	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002517	恺英网络	782,851,297.32	9.97	1,518,974,057.78	-	651,099,253.14	可供出售金融资产	系法人股转限售股
601211	国泰君安	352,710,910.00	0.40	540,816,000.00	73,922,071.33	17,632,000.00	可供出售金融资产	系法人股转限售股
600958	东方证券	161,789,000.00	0.42	442,943,500.00	262,650,615.87	-87,218,500.00	可供出售金融资产	系法人股转限售股
601398	工商银行	371,644,100.00	0.02	360,283,800.00	-	-11,360,300.00	可供出售金融资产	二级市场购入
002550	千红制药	373,270,812.20	2.64	281,726,567.76	2,533,512.30	-91,544,244.44	可供出售金融资产	二级市场购入
601318	中国平安	278,280,000.00	0.04	247,669,200.00	-	-30,610,800.00	可供出售金融资产	二级市场购入
601988	中国银行	200,500,000.00	0.02	160,500,000.00	8,750,000.00	-40,000,000.00	可供出售金融资产	二级市场购入
603399	新华龙	109,999,993.04	2.90	156,736,739.97	-	22,691,752.15	可供出售金融资产	非公开增发
832168	中科招商	141,480,000.00	0.44	141,480,000.00	982,500.00	-	可供出售金融资产	二级市场购入
600004	白云机场	138,000,000.00	0.87	122,600,000.00	-	-15,400,000.00	可供出售金融资产	二级市场购入
	其他上市公司股权	2,606,895,429.13		2,880,259,000.36	198,138,067.64	-650,198,473.48		
合计		5,517,421,541.69	/	6,853,988,865.87	546,976,767.14	-234,909,312.63	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

注 1：本表填列公司在可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；

注 2：报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
富国基金管理有限公司	92,907,375.00	27.775	27.775	563,507,832.42	91,379,750.00	-12,987,590.00	长期股权投资	出资认购
海富通基金管理有限公司	67,000,000.00	51.00	51.00	76,500,000.00	31,346,655.54	-1,396,957.42	长期股权投资	出资设立子公司
海富产业投资基金管理有限公司	63,650,000.00	67.00	67.00	63,650,000.00	11,249,017.73	-976,391.61	长期股权投资	出资设立子公司
海通期货有限公司	1,369,191,777.61	66.667	66.667	1,369,191,777.61	84,210,487.74	3,798,291.84	长期股权投资	非同一控制下企业合并取得的子公司
海通国际控股有限公司	7,406,814,500.00	100.00	100.00	7,406,814,500.00	407,205,793.44	-134,149,590.51	长期股权投资	出资设立子公司
海通开元投资有限公司	7,650,000,000.00	100.00	100.00	7,650,000,000.00	379,843,598.92	81,036,873.34	长期股权投资	出资设立子公司

海通创新证券投资有限公司	3,500,000,000.00	100.00	100.00	3,500,000,000.00	271,181,478.57	-89,803,976.32	长期股权投资	出资设立子公司
上海海通证券资产管理有限公司	1,200,000,000.00	100.00	100.00	1,200,000,000.00	-73,221,157.08	-9,545,943.07	长期股权投资	出资设立子公司
合计	21,349,563,652.61	/	/	21,829,664,110.03	1,203,195,624.86	-164,025,283.75	/	/

持有金融企业股权情况的说明

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，此表填报的是母公司持有的非上市金融企业股权情况；

注 2：报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响；

注 3：报告期所有者权益变动指该项投资对公司本报告期合并所有者权益的影响。

报告期末，上表所述持有非上市金融企业股权最初投资成本 213.50 亿元，较 2015 年末未发生变动。

2. 募集资金使用情况

参见前文“公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”。

3. 主要子公司、参股公司分析

(1) 海富通基金管理有限公司，注册资本 1.5 亿元人民币，海通证券持有 51% 的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海富通基金总资产为 12.42 亿元，净资产 8.71 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 2.56 亿元，净利润 0.61 亿元。

(2) 富国基金管理有限公司，注册资本 3 亿元人民币，海通证券持有 27.775% 的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，富国基金总资产为 40.14 亿元，净资产 20.67 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 11.85 亿元，净利润 3.60 亿元。

(3) 海富产业投资基金管理有限公司，注册资本 1 亿元人民币，海通证券持有 67% 的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海富产业总资产为 1.78 亿元，净资产 1.36 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 0.46 亿元，净利润 0.17 亿元。

(4) 海通期货股份有限公司，注册资本 13 亿元人民币，海通证券持有 66.667% 的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通期货总资产为 215.29 亿元，净资产 24.5 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 21.46 亿元，净利润 1.26 亿元。

(5) 海通国际控股有限公司，注册资本 88.50 亿港元，海通证券持有 100% 的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通国际控股总资产为 2,086.16 亿港元，归属于母公司的净资产 112.36 亿港元；2016 年上半年度，实现收入 58.85 亿港元，净利润 8.14 亿港元。海通国际控股分别持有海通国际证券 60.91% 的股份，海通恒信 100% 的股份及海通银行 100% 的股份。

(6) 海通开元投资有限公司，注册资本 76.50 亿元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通开元总资产为 141.30 亿元，归属于母公司净资产 103.31 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 6.14 亿元，净利润 3.80 亿元。

(7) 海通创新证券投资有限公司，注册资本 35 亿元人民币，海通证券持有 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通创新证券总资产为 72.29 亿元，净资产 44.19 亿元，2016 年上半年度，实现营业收入 3.06 亿元，净利润 2.71 亿元。

(8) 上海海通证券资产管理有限公司，注册资本 12 亿元人民币，海通证券持有 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通资管的总资产为 215.86 亿元，净资产 21.99 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 0.45 亿元，净利润-0.73 亿元。

(9) 海通国际证券集团有限公司，已发行股本 5.33 亿港元，海通证券持有 60.91%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通国际证券总资产为 1,096.1 亿港元，净资产 212 亿港元；2016 年上半年度，实现营业收入 24.5 亿港元，净利润 8.1 亿港元。

(10) 海通恒信金融集团有限公司，已发行股本 34.29 亿元人民币，海通证券持有 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通恒信的总资产为 393.48 亿元，净资产 71.04 亿元；2016 年上半年度，实现营业收入 15.21 亿元，净利润 4.38 亿元。

(11) Haitong Bank, S.A., 注册资本 4.26269 亿欧元，海通证券持有 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，海通银行的总资产为 47.12 亿欧元，净资产 4.90 亿欧元；2016 年上半年度，实现营业收入 0.63 亿欧元，净利润-0.20 亿欧元。

4. 非募集资金项目情况

适用 不适用

(六) 风险管理

1. 公司经营活动面临的风险

公司业务经营活动面临的风险主要有：信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险等，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

(1) 信用风险

信用风险指公司融资类客户、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给本公司造成损失的可能性，或者本公司持有第三方当事人发行的证券，在该方信用质量发生恶化情况下给本公司造成损失的可能性。信用风险和市场风险具有一定的相关性。在市场波动的情况下，公司部分金融产品因持有或交易产生的信用风险暴露程度将随之发生变化。对此，公司对市场波动采取必要的监控和防范措施，以实现信用风险的有效管理。

公司面临的信用风险主要涉及存放在其他金融机构的自有货币资金，经纪业务代理客户买卖证券的银行存款及保证金，为客户提供融资融券、约定购回式证券交易和股票质押式回购交易等融资类业务，债券投资、衍生品交易等自营业务，上述业务因为客户、交易对手无法履约使公司面临产生损失的风险。

公司的货币资金主要存放在国有商业银行或信誉良好的股份制商业银行，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。经纪业务采取全

额保证金结算方式可以切实规避相关信用风险。融资融券、约定购回式证券交易和股票质押式回购业务方面，公司通过制定和实施各项严格的制度和措施从尽职调查、征信、授信、盯市、平仓等环节对涉及的信用风险进行控制。公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，投资的信用产品主要为高信用评级产品，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。场外衍生品业务方面，公司从标的证券管理、交易对手授信管理、风险处置流程等方面建立了比较完善的制度规范，对存续期内的每笔场外衍生品业务逐日盯市，并通过严格履行预警、止损等措施管理信用风险。此外，集团子公司在开展融资类业务、投资业务、租赁业务、场外衍生品等业务过程中，也面临信用风险。公司已着手加强集团层面信用风险管理，努力实现集团层面客户集中度统计，从而在集团层面控制集中度风险。同时，要求子公司定期报告以便于全面评估、了解各子公司信用风险状况。

（2）市场风险

市场风险主要指在公司的经营活动中，因市场价格（股票价格、利率、汇率等）的不利变动而使公司自有资金投资的相关业务发生损失的风险。

A、股票价格风险。主要指公司所投资的权益类证券市场价格发生变化致使本公司承受损失的风险。承担此类风险的业务主要包括权益类证券自营业务、做市业务和场外衍生品业务等。股票价格风险具有较大的不确定性，是公司主要面对的市场风险类型之一。公司密切关注相关资产价格波动，并采取相应措施予以防范。

2016年1月，中国股票市场走势整体单边下行，2至6月间维持箱体震荡格局。以上证综指为例，2016年1月初指数从高点3,536.59点开始逐步走低，最低下跌至2,638.30点。截至2016年6月30日，指数收盘于2,929.61点，上半年度累计跌幅17.22%；同期中小板指、创业板指跌幅分别为17.88%、17.92%。另外，上半年股票市场波动率水平较上年末有所降低。以上交所中国波指（iVIX）为例，该指数由2016年1月初的27.95%开始逐步下行，截至2016年6月30日该指数为18.58%，较年初下降了33.53%。

为了监控相关风险因素的影响，公司定期跟踪证券持仓的风险价值变化情况。为防范价格波动风险，公司主要通过实施多元化投资策略，对各类证券品种的投资规模进行适当控制和适时调整，并结合各类套期保值工具，较为有效地控制了市场风险。

B、利率风险。利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资、融资类业务以及债务发行等。2016年上半年央行进行一次降准，综合运用SLF和MLF等货币政策工具，为资金面的相对宽松创造条件。2016年上半年中债综合全价指数宽幅波动，先震荡上行至3月下旬，接着趋势性下跌至4月底，后期震荡盘升。中债综合全价指数年中报收119.04，比上年末下降0.21%。公司对利率风险的控制，主要采用规模控制和投资组合等方法，合理配置资产，匹配负债与资产的期限结构，并通过定期测算投资组合久期、凸性、DV01等指标衡量利率风险。

C、汇率风险。汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。随着公司国际化的拓展，汇率风险逐步显现。除公司的境外股权投资外，附属公司还通过发行外币债券等方式增加外币的负债规模，导致集团整体外币规模增加，管理难度有所增加。此外，随着自贸区业务的发展，特别是外币负债和境外投资逐步增加，外汇风险也有所增加。公司一直对外汇市场进行专门跟踪研究，不断加强制度建设和内部管理，并通过一系列措施对冲、缓释汇率风险，以支持公司境外业务的开拓。截至 2016 年 6 月 30 日，集团的汇率风险对财务报表无重大影响。

除上述风险因素之外，集团所从事的境外投资业务也承担着相关市场风险。集团所从事的境外投资业务包括母公司直接进行的境外投资业务和集团下属境外子公司进行的投资业务。因此，全球范围内各种市场风险因子的波动都可能对集团的整体损益带来影响。针对母公司直接进行境外投资业务，目前公司将其纳入整体市场风险限额体系内进行集中统一管理；对于集团下属境外子公司进行的投资业务，由相关子公司制定并落实相应的风险限额和风险管理政策，同时定期将风险限额的执行情况向母公司进行报告。

（3）操作风险

操作风险是指由于内部程序的不力或过失，人员或系统问题和外部事件所造成损失的风险。操作风险通常包括因本公司内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险，也包括本公司外部发生欺诈行为给公司造成损失的风险。信息技术风险是目前操作风险的一个主要组成部分，信息技术对于证券交易、清算和服务等多个方面的业务发展和管理至关重要，系统不可靠、网络技术不完善、数据误差都会造成公司的损失。

公司坚持不断健全内部控制管理机制，完善操作流程，加强检查稽核，强化问责制度，减少操作风险发生的可能性，积极妥善处置不利影响。但是，尽管公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》的规定，制定了较为完善的内部控制制度，仍不能保证完全避免因操作差错和主观不作为可能带来的经济损失、法律纠纷和违规风险。此外，公司所处的证券行业是一个智力密集型行业，员工道德风险相对其他行业来说更加突出，员工发生违法犯罪行为，将会给公司资产造成损失，给公司声誉造成不利影响。公司一直坚持实施精细化管理，不断规范完善业务流程，加强对员工的职业操守和职业道德教育，努力控制和减少操作风险的发生。报告期内，集团继续推进完善操作风险管理系统建设和内部控制架构；健全经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。

（4）流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。由于公司自营业务规模及融资类业务规模较大，公司经营过程中易受宏观政策、市场变化、经营状况、客户信用等因素影响，并可能因资产负债结构不匹配而引发流动性风险。

报告期内，伴随权益市场行情企稳，公司融资类业务规模渐趋稳定，波动较前期明显下降。与此同时，公司前期因两融业务规模下降而回流的富余流动性资金开始随着各类负债陆续偿付逐步消解。受此影响，报告期内公司主要的流动性风险敞口主要集中于连续大额负债集中到期所引发的短时间资金偿付压力。

面对市场环境的变化和公司内部资金需求的转化，公司积极筹划，多措并举，通过事前风险识别、事中风险缓释、事后改进等措施，不断强化对流动性风险的管控能力，提升风险管理水平。

在日间流动性风险管理方面，公司始终秉承“稳健乃至保守”的风控理念，持续按照公司流动性风险偏好及风险指标限额要求，通过合理的监测机制和调控手段将流动性风险敞口控制在合理范围内。为应对报告期内公司所面临的负债偿付高峰期，提升对流动性风险的精细化管理的水平，公司严格按照内部相关管理办法和规定要求，及时储备了充足的优质流动性资产，并按照负债到期日逐一匹配，有效保证相关债务偿付顺利完成。此外，为防范大额到期负债与公司相关业务资产产生叠加效应，公司还建立了以负债期限结构及优质资产储备为核心的流动性风险压力测试模型，强化了公司对流动性风险的管控能力和预判效率。报告期内，公司继续完善流动性风险应急预案，并在6月30日完成了公司2016年度首次集团层面流动性风险应急演练，提升了公司对日间流动性风险的抵御和管控能力。

在中长期流动性风险管控方面，公司持续优化资本配置结构，利用大额负债偿付周期到来的机会，适时完善负债规划并对部分高成本的收益权转让等进行替换，有效降低了负债成本。报告期内，公司继续重视与各大商业银行保持良好的合作关系，注重规范经营，维系良好信誉，保持融资渠道畅通，并通过发行200亿元私募公司债的方式对负债结构进行调整，在进一步减少了资产负债结构错配对公司流动性的影响的同时，为公司未来业务发展储备了一定资金。

整体而言，报告期内本公司优质资产储备充足，各期限结构内流动性风险敞口始终保持在合理的范围内，整体流动性风险可控。

2. 主要风险因素在本报告期内的表现

(1) 2016年6月末，公司融资融券业务、约定购回式证券交易和股票质押式回购交易业务平均履约担保比例较高，分别为279.47%，224.58%和308.59%，安全空间较大，公司融资融券类三项业务信用风险未突破限额指标，运行状况健康、平稳。此外，2016年6月30日，海通恒信整体资产的不良资产率为1.25%、拨备覆盖率为238%，各项业务运行状况健康平稳。

(2) 2016年上半年，公司各月月末风险价值占净资产的比例一直保持在0.3%以内，市场风险可控可承受。但是，各类金融工具的使用仍然受到监管环境、投资策略、套期保值策略有效性的影响，管理方法的有效性在市场流动性发生负面变化也会受到制约。

2016年上半年，公司权益类证券投资规模整体保持稳定，除传统的趋势投资以外，公司还积极开展量化投资、期权做市等创新业务模式。同时，场外期权等资本中介业务规模进一步扩大。

上述创新业务模式运作过程中公司坚持风险中性的投资策略，有效控制了业务开展过程中的风险敞口。

公司根据债券市场的走势及判断，以及流动性管理需要，灵活调整非权益类证券的配置，上半年公司整体非权益类证券投资规模呈现稳中有增的趋势。整体组合久期得到控制，各个月末的久期也变化不大，比较稳定。2016 年上半年末的久期为 2.42，相比 2015 年末的 2.84 略有下调。2016 年上半年公司固定收益投资的市场风险控制状况总体良好。

此外，2015 年 6 月以来股市出现异常波动，为维护证券市场的长期稳定，发挥证券公司的积极作用，公司先后两次合计出资人民币 194.57 亿元，与中国证券金融股份有限公司签订《中国证券期货市场场外衍生品交易主协议》及《收益互换交易确认书》，用于投资蓝筹股 ETF，上述出资纳入公司年度自营权益类证券和证券衍生品投资规模额度内。

(3) 公司总体规范经营，未发生重大操作风险。公司持续加强信息技术系统的建设和运维，严格按照操作管理程序进行定期和不定期的检查和维护，以保证系统的可靠、稳定和安全运转，没有产生重大技术风险；公司强化各项规章制度的执行力并着力完善各项制度和流程，没有产生对公司有实质性影响的管理风险。

(4) 报告期期末，受资本市场企稳、公司发行私募公司债补充资金等因素影响，公司流动性风险持续保持在合理范围内，流动性覆盖率、净稳定资金率等主要风险控制指标持续满足监管及内部管理要求。充足的资金储备有效降低了流动性风险发生的可能，并保证了公司在复杂市场环境下平稳运营的能力。面对未来不确定的市场环境，公司将继续积极进行资产负债管理，在保障安全性、流动性的基础上，提升资金使用效率，保障公司稳健运营。

报告期内，本公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资本等各项风险控制指标持续符合监管要求。

3. 公司已（或拟）采取的对策和措施

针对上述风险，本公司近年来根据国际国内市场的形势变化，有针对性地采取了或正在采取多种措施，对相关风险进行防范和控制：

(1) 坚持国际化发展战略，增强对全球金融市场动态的把握，提高企业竞争力。持续加强和完善母子公司风险管理对接机制，积极探索和研究集团化风险管理方法，提高公司整体风险管理能力。

(2) 积极主动落实资本补充计划，探索通过多种方式增强资本实力。报告期内，完成公司债券、短期融资券等方式的融资，优化负债结构，降低融资成本，支持业务发展。

(3) 持续完善法人治理结构。不断规范股东大会的运作，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，保护中小股东的权益；规范和完善董事会的运作，充分发挥董事会各专门委员会及独立董事的作用；同时充分发挥监事会对董事会和经理层的监督作用，维护公司及股东的合法权益。

(4) 坚持优化内控体系，全面落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，定期开展内部控制自我评价工作，努力按照国际标准构建风险管理体系。

(5) 强化合规与风险管理。继续完善各项合规管理职能和风险管理水平，不断完善全面风险管理体系；进一步加强反洗钱工作和信息隔离墙建设，加强合规监测，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。公司不断完善实时监控系统，对业务进行实时监控和风险预警；加大对各项业务的稽核检查力度，保证制度、流程和风险管理措施得到有效执行；加大对员工的合规培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

(6) 持续完善净资本监控系统，健全以净资本为核心的风险控制指标监控体系，优化净资本在各业务之间的配置，防范和化解流动性风险。同时，加强敏感性分析和压力测试工具的应用，及时对主要业务发展和重大决策提供风险评估支持。公司货币资金主要存放于国有控股银行和信誉良好的股份制银行，资金安全可以得到保障，在确保资金安全性、流动性的前提下，努力提升资金的使用效益。

(7) 完善风险应对机制。公司致力于建立针对各项业务的风险管理制度和流程，充分了解各项业务的运作模式、估值模型及风险管理的基本假设、各主要风险以及压力情景下的潜在损失，并持续改进风险监测、风险应对、风险报告及风险处置等各项风险管理流程。

(8) 坚持加强对国内外宏观经济、行业经济以及上市公司的研究，提高对市场行情波动的把握能力；依据对市场的判断，实时调整自营规模、资产配置结构，规范投资决策流程，严格投资品种备选库的管理，严格执行自营投资止盈止损制度，切实防范市场风险和交易对手信用风险。

(9) 加大系统投入，强化 IT 治理建设。全面审视公司信息系统构架，查找信息管理中的盲点，强化信息系统权限管理，规范分支机构网络建设。同时，加强对公司集中交易、法人结算、营销管理、融资融券、股指期货、人力管理、OA 等系统的升级优化，大力推动客户关系管理系统和数据仓库建设，为业务发展提供强有力的支持。公司持续推进对各类风险管理信息系统的开发和升级工作，以适应当前的业务复杂程度和风险指标体系，全面覆盖公司各类业务，不断满足日益复杂的风险管理需求。

(10) 加强投资者教育和适当性管理工作。公司坚持开展投资者教育工作，加强客户适当性管理。从了解客户着手，做好投资者教育的基础工作，做好客户与产品的分级管理，及时向投资者揭示风险，强化客户服务意识，对产品和服务的风险进行评估和分类，把合适的产品和服务提供给合适的投资者。同时，整合客户资源，提升客户数据分析能力和服务能力。

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

公司 2015 年度股东大会审议通过 2015 年度利润分配方案：以公司总股本 11,501,700,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币 0.45 元（含税）（即每 10 股派发现金红利人民币 4.50 元（含税）），共计派发现金红利人民币 5,175,765,000.00 元（含税）；其中 A 股股本为 8,092,131,180 股，本次共计派发 A 股现金红利人民币 3,641,459,031.00 元；H 股股本为 3,409,568,820 股，本次共计派发 H 股现金红利约港币 1,818,514,328.52 元。

公司在中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站、香港联交所网站及本公司网站刊登了 2015 年度利润分配实施的有关公告，公司 2015 年度利润分配方案已于 2016 年 7 月 15 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

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

(三) 其他披露事项

1. 报告期内设立公司控制的特殊目的主体的情况

报告期内，公司控制的特殊目的主体新设的主要共有 4 家，HaiTong XuYu International Limited、Haitong International Strategic Investment Europe Limited、Haitong International New Energy VIII Limited 以及 Haitong International New Energy IX Limited。

(1) HaiTong XuYu International Limited，由公司全资子公司海通开元投资有限公司全资子公司上海海通旭禹股权投资有限公司于 2016 年 2 月 3 日全资设立，注册资本 5 万美元，实收资本 0 美元，注册地为维尔京群岛。HaiTong XuYu International Limited 的设立，将作为海通开元的境外投资主体，进行股权投资。

(2) Haitong International Strategic Investment Europe Limited，由公司在港全资子公司海通国际控股于 2016 年 1 月 5 日全资设立，注册资本 5 万美元，实收资本 1 美元，注册地为维尔京群岛。公司将以 Haitong International Strategic Investment Europe Limited 为平台，

与公司境外全资子公司海通银行开展境外证券投资业务的协作，与海外机构签署相关业务协议及法律文件，并与公司的境内业务和公司境外其他业务形成防火墙隔离风险。

(3)公司在港全资子公司海通国际控股旗下控股子公司海通国际证券成立以下 2 家特殊目的主体：1) Haitong International New Energy VIII Limited，于 2016 年 1 月 11 日设立，法定股本 5 万美元，实缴资本 1 美元，注册地为维尔京群岛； 2) Haitong International New Energy IX Limited，于 2016 年 1 月 11 日设立，法定股本 5 万美元，实缴资本 1 美元，注册地为维尔京群岛。

2. 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

公司对由子公司作为管理人的结构化主体，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 30 个结构化主体纳入合并报表范围。

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

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

报告期内，本公司未实行股权激励计划。

海通国际控股下属子公司海通国际证券于 2002 年 8 月 23 日采纳了一项购股权计划，由采纳之日起计有效期为 10 年，已于 2012 年 8 月 22 日届满。公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于设立海通国际证券集团有限公司购股权计划的议案》，海通国际证券于 2015 年 6 月 8 日股东特别大会审议批准采纳新购股权计划，该购股权计划于采纳日期起 10 年内有效及生效，该购股权计划可发行合共不得超过 212,924,439 股。截至 2016 年 6 月 30 日，海通国际证券在该计划下授出并获接纳合共 18,000,000 股购股权。（详情请参阅海通国际证券 2016 年中期报告）

海通国际证券于 2014 年 12 月 19 日采纳股份奖励计划，由采纳之日起计有效期为 10 年。根据股份奖励计划获准授出的奖励股份总数合共不得超过 217,248,566 股奖励股份。截至 2016 年 6 月 30 日，海通国际证券在该股份奖励计划下授出 7,865,506 股奖励股份。（详情请参阅海通国际证券 2016 年中期报告）

海通国际控股子公司海通恒信于 2014 年 5 月 27 日采纳了一项股票期权激励计划，有效期 5 年。根据该计划，激励对象为海通恒信董事会认定的海通恒信及其附属公司的董事、高级管理人员、经营管理骨干、核心技术及业务人员等。总计不超过 50 人。该计划拟授予激励对象不超过 97,321,500 份股票期权。2015 年 1 月 19 日，海通恒信董事会已议决要约向该计划项下之 28 名合格参与者（承授人）分配购股权，以根据购股权计划认购海通恒信股本中合共不超过 85,980,375 股普通股，购股权有效期为自实际授出之日起五年以内，第一批购股权的行权价格为每份购股权 0.4552 美元，后续批次的购股权行权价格以第一批购股权的行权价格为基础每年增长 8%。

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 与法国巴黎投资管理BE控股公司及其相关企业发生的关联交易

交易类别	交易内容	交易说明	2016 年上半年实际发生交易金额（单位：元）	占同类业务比例（%）

证券和 金融产 品服务	手续费及佣金收入	主要包括销售服务费、投资咨询服务费、专户理财管理费等	7,541,255.70	0.93%
	业务及管理费支出	主要包括支付的投资咨询服务费、基金销售维护费等	615,399.61	0.01%
	应收款项	主要为投资咨询等业务所产生的应收款项	3,830,701.06	0.04%
	应付款项	主要包括基金客户维护等业务产生的应付款项	322,577.96	0.01%
证券和金 融产品交 易	手续费及佣金收入	主要包括证券交易手续费及佣金收入	3,903,817.00	0.10%

2. 上海盛源房地产（集团）有限公司

交易类别	交易内容	交易说明	2016年上半年实际发生交易金额 (单位：元)	占同类业务比例 (%)
证券和 金融产 品交易	手续费及佣金收入	主要包括证券交易手续费及佣金收入	370.35	0.00%

3. 与本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的企业等其它关联法人的关联交易

交易类别	交易内容	交易说明	2016年上半年实际发生交易金额(单位：元)	占同类业务比例 (%)
证券和 金融产 品服务	手续费及佣金收入	主要包括基金产品代销收入、投资咨询服务费、资产管理费、证券承销收入等	16,436,733.26	2.03%
	业务及管理费支出	主要包括向关联方支付的咨询费、销售费用等	16,933.14	0.00%
证券和 金融产 品交易	手续费及佣金收入	主要包括证券交易手续费及佣金收入	33,390,580.31	0.85%
	利息收入	主要包括股票质押回购、银行间市场买入返售或卖出回购、收益互换等业务利息收入	39,355.75	0.00%
	利息支出	主要包括客户资金存款利息支出等	9,031.06	0.00%
	代理买卖证券款	主要包括客户保证金等资产	7,560.07	0.00%
	应付短期融资款	主要为收益凭证认购等	148,795,676.00	0.82%

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海兰生股份有限公司	其他	-	-	-	0	148,795,676	148,795,676
合计		-	-	-	0	148,795,676	148,795,676
关联债权债务形成原因		收益凭证					
关联债权债务清偿情况		无					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权债务对公司的经营成果及财务状况无不良影响。					

六、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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						7,156,987,146							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						27,197,640,491							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	27,197,640,491
担保总额占公司净资产的比例 (%)	25.88
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)	10,263,569,801
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)	10,263,569,801
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1. 2015年2月9日,公司2015年第一次临时股东大会、2015年度第一次A股/H股类别股东大会审议通过了《关于新增对外担保额度的议案》,公司拟为公司在境外的全资附属公司一次或多次或多期公开或非公开发行的境外债务融资工具,且境外公司债务融资工具的规模合共不超过公司最近一期末公司净资产额的50%,提供连带责任保证担保。</p> <p>2015年6月5日,公司第六届董事会第六次会议(临时会议)审议通过了《关于为境外全资附属公司发行欧元债提供连带责任保证担保的议案》。</p> <p>鉴于本次发行的实际情况,本次发行分两次交割,因此分两次签署《担保协议》:1)公司于2016年5月18日签署第一份《担保协议》,为公司境外全资附属公司Haitong International Finance Holdings 2015 Limited发行金额为1亿欧元、于2021年到期、票面利率为1.6%的欧元债券,提供连带责任保证担保。2)公司于2016年5月26日签署第二份《担保协议》,为公司境外全资附属公司Haitong International Finance Holdings 2015 Limited发行金额为1.2亿欧元、于2021年到期、票面利率为1.6%的欧元债券,提供连带责任保证担保。</p> <p>2. 2016年3月30日,公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于为子公司提供融资担保的议案》。2016年5月26日,公司2015年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会决定子公司担保事宜的议案》,公司拟为全资附属子公司(包括资产负债率超过70%的全资附属子公司)和控股子公司一次或多次或多期</p>

公开或非公开发行境内或境外的债务融资工具(包括但不限于债券、次级债券、超短期融资券、短期融资券、中期票据、票据、成立票据计划等)以及境内或境外银行贷款(包括但不限于银行授信、银行贷款、银团贷款等),且公司对外担保规模合计不超过公司最近一期末公司经审计净资产额的 50%,以及单笔担保额不超过最近一期末公司经审计净资产 10%,提供连带责任保证担保。

公司于 2016 年 5 月 31 日签署《担保协议》,为境外间接全资附属公司 Haitong Investment Ireland Public Limited Company 向银团贷款提供 7.5 亿欧元的连带责任保证(以下简称“本次担保”)。本次新融资是为了替换此前 Novo Banco, S.A.(以下简称“NB”)向本公司境外附属公司 Banco Espírito Santo de Investimento, S.A.(现更名为 Haitong Bank, S.A.,以下简称“海通银行”)提供的 7.5 亿欧元贷款(以下简称“NB 贷款”)议案决定担保的新融资的本金金额不超过 8 亿欧元,担保期限不超过 5 年,并将撤销公司原来对 NB 贷款的担保。

同时,海通银行将与被担保人签署双边贷款协议,并根据与 NB 达成的协议将所得资金提前偿还原 NB 贷款,公司原来对 NB 贷款的担保义务撤消。本次撤销的担保是公司收购海通银行于 2015 年 9 月 7 日签署的担保协议,该笔担保的担保人为本公司,被担保人为 Banco Espírito Santo de Investimento, S.A.(现更名为 Haitong Bank, S.A.),债权人为 Novo Banco, S.A.,担保金额为 7.5 亿欧元本金及利息,担保期限为 3 年。

本次担保相关的《融资协议》签署于 2016 年 5 月 31 日,其中的担保条款规定,担保人为本公司,被担保人为 Haitong Investment Ireland Public Limited Company,牵头行为中国建设银行股份有限公司伦敦分行,代理行为中国建设银行股份有限公司法兰克福分行,担保金额为 7.5 亿欧元贷款本金、利息、前端费、借款人应当承担的其他费用等,担保期限为 5 年。

	<p>3. 公司第六届董事会第三次会议（临时会议）审议通过了《关于为境外全资附属公司发行美元债提供连带责任保证担保的议案》。公司就境外的全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 6.7 亿美元、于 2020 年到期、票面利率为 3.5% 的美元债券，提供连带责任保证担保。</p> <p>4. 公司于 2013 年 10 月发行首期境外债券（9 亿美元），发行主体为间接全资附属公司 Haitong International Finance Holdings Limited。为增强本次首期境外债券的偿债保障，降低发行利率，根据公司 2013 年度第一次临时股东大会的授权，公司获授权人士确定由中国银行新加坡分行以开立备用信用证方式为本次首期境外债券提供担保。同时，根据第五届董事会第二十一次会议决议，公司就发行的首期境外债券开立的备用信用证向中国银行出具反担保函，反担保金额为发行的首期境外债券本金、利息及其他相关费用。保证方式为连带责任保证，保证期结束日期为备用信用证有效期届满之日起六个月。</p> <p>5. 公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对上海海通证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺的议案》，董事会同意本公司随时对海通资管公司提供不超过十五亿元的净资本担保承诺，以保证其净资本保持充足。2013 年 6 月 9 日，上海证监局下发《关于海通证券股份有限公司向上海海通证券资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2013]145 号），同意本公司向海通资管公司提供 8 亿元的担保承诺。本公司扣减了 8 亿元净资本，并相应增加海通资管公司 8 亿元净资本。</p>
--	--

注：报告期内子公司海通银行因为开展信用证等业务对外担保发生额合计（不包括对子公司的担保）为 58,438,822 欧元。按 2016 年 6 月 30 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 1 欧元对人民币 7.3750 元，合计为 430,986,312.25 元人民币。报告期末对外担保余额合计（不包括对子公司的担保）为 233,586,933.87 欧元，按 2016 年 6 月 30 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 1 欧元对人民币 7.3750，合计为 1,722,703,637.29 元人民币。

报告期内子公司海通国际证券由于借贷、发债或业务需要对其下属业务子公司或 SPV 提供担保，发生额为 6,052,780,000 港元，按 2016 年 6 月 30 日中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价公告 1 港元对人民币 0.85467

元，发生额为5,173,129,483元人民币。报告期末对内担保余额合计58,927,138,500港元，按2016年6月30日中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价公告1港元对人民币0.85467元，余额为50,363,257,462元人民币。

3 其他重大合同或交易

报告期内，本公司无其它应披露而未披露的重大合同。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

报告期内，本公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2016年度外部审计师，负责根据中国企业会计准则等提供相关的境内审计服务和内部控制审计，聘期一年。续聘德勤会计师事务所（德勤·关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙））为本公司2016年度外部审计师，负责根据国际财务报告准则等提供相关的审计及审阅服务，聘期一年。

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

截至报告期末，本公司无直接持有本公司5%以上股份的股东，且无实际控制人。报告期内，公司、董事会、董事、监事、高级管理人员不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责等情形。公司董事、监事、高级管理人员不存在违反相关规定买卖公司股票的情形。

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，本公司经营和管理规范有序，符合《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《证券公司监管条例》以及中国证监会相关法律法规的要求，同时，本公司H股自2012年4月27日在香港联交所上市以来严格遵照《守则》，全面遵循《守则》中的所有守则条文（如适用），同时符合其中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

报告期内，本公司召开年度股东大会1次，董事会2次，监事会2次，审计委员会3次，独立非执行董事年报工作会议2次，提名与薪酬考核委员会2次，发展战略与投资管理委员会1次，合规与风险管理委员会1次，共计14次会议。

报告期内，公司根据中国证监会、上海证券交易所、香港联交所等监管部门的有关规定以及公司的实际情况，对公司法人治理文件进行了梳理。第六届董事会第十五次会议审议通过了《关

于修改〈海通证券股份有限公司信息披露管理办法〉的议案》、《关于修改〈海通证券股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》，对《海通证券股份有限公司信息披露管理办法》、《海通证券股份有限公司关联交易管理办法》进行了修改和完善。

公司于 2016 年 7 月 29 日召开了第六届董事会第十七次会议（临时会议），该次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉及〈股东大会议事规则〉的议案》，该修改稿仍需经股东大会审议通过且经证券监督管理机构批准后生效。

（一）关于股东和股东大会

本公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会

本公司严格按照《公司章程》的规定聘任和变更董事，董事人数构成和任职资格符合法律、法规的要求。截至 2016 年 6 月 30 日，公司董事会由 13 名董事组成，其中执行董事 2 名，非执行董事 6 名，独立非执行董事 5 名。各位董事能够勤勉尽责地履行职责，维护本公司和全体股东的利益。董事会下设发展战略与投资管理委员会、审计委员会、合规与风险管理委员会、提名与薪酬考核委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，四个委员会除发展战略与投资管理委员会主任委员由董事长担任外，其余三个委员会的主任委员均由独立非执行董事担任。

公司董事会设有审计委员会，符合中国证监会、上交所的有关规定及香港上市规则第三章的规定，成员有 7 名，包括张鸣先生（主任委员）、刘志敏先生、李光荣先生、冯仑先生、徐潮先生（于 2016 年 7 月 29 日辞任）、王鸿祥先生和张新玫女士。审计委员会主要负责本公司内、外部审计的沟通、监督及核查等工作，并向董事会提供专业意见。审计委员会已审阅并确认 2016 年半年度财务报告。

（三）关于监事和监事会

截至 2016 年 6 月 30 日，公司监事会由 12 名监事组成，其中职工代表监事 5 名，非职工代表监事 7 名，人员任职资格和构成符合法律、法规的要求。本公司监事能够勤勉尽责地履行职责，能够本着对股东负责的精神，对本公司财务、董事会成员以及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并就有关事项向董事会和高级管理层提出建议和改进意见。

（四）关于高级管理层

本公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，本公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

（五）关于相关利益者

本公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，共同推进本公司持续健康发展。

（六）关于信息披露和投资者关系管理

报告期内，本公司能够严格按照中国大陆和香港两个上市地的法律、法规及相关规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露本公司的信息，能够严格按照《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。本公司投资者关系管理工作诚信专业，公司高管亲自参与投资者服务并配置专职的投资者关系服务团队，通过设立投资者咨询热线、网上互动交流、电子邮件、电话会议、现场接待、业绩说明会、投资者见面会、路演以及上海证券交易所 E 互动平台等多种形式加强与境内外投资者的交流沟通，进一步强化了本公司的透明度。

（七）合规体系建设

报告期内，本公司严格按照中国证监会的要求，结合自身实际情况，不断完善本公司合规管理架构体系。本公司合规总监严格依法履行合规管理职责。本公司未发生股东、董事和高级管理人员违反规定的职责和程序，也未发生直接向合规总监下达指令或者干涉其工作的情形。本公司为合规总监全面履职和合规管理提供了人力、物力、财力和技术支持，确保合规管理有效开展。报告期内，本公司继续做好内部控制规范实施工作，加强内部控制制度建设，严格对各业务条线进行合规管理，加强合规事前审查、事中监控、事后检查及考核，努力提高各项制度、内控流程和风险管理措施的执行力度，加大对员工的合规培训，宣传和营造合规从高层做起，人人主动合规，合规创造价值的合规文化，提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

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. 公司营业执照变更事项

根据工商总局、中央编办、国家发改委、税务总局、质检总局、国务院法制办关于贯彻落实《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（工商企注字[2015]121号）的通知，公司已完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”，2016年8月16日起启用统一社会信用代码：9131000013220921X6，原工商注册号：31000000016182 不再使用。

2. 公司立案调查事项

（1）收到中国证监会行政处罚事先告知书

公司于2015年8月24日收到中国证监会《调查通知书》（津证调查字【2015011】号）。因公司涉嫌未按规定审查、了解客户身份等违法违规行为，根据《证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。详情参见公司于2015年8月25日发布的公告（临2015-054）。针对该事项，公司于2015年9月10日收到中国证监会行政处罚事先告知书（处罚字【2015】73号）。因杭州解放路营业部和上海建国西路营业部对杭州恒生网络技术服务有限公司 HOMS 系统开

放专线接入，两条专线接入经过公司零售与网络金融部、信息技术管理部、合规与风险管理总部平行审核。上述外部接入的第三方交易终端软件，未进行软件认证许可，未实施有效管理，对客户身份情况缺乏了解，中国证监会拟对公司及相关责任人员做出处罚，详情参见公司于 2015 年 9 月 11 日发布的公告（临 2015-063）。公司及宋世浩本人就该处罚提出陈述和申辩，公司已根据监管部门最新要求进行整改，2015 年本着审慎的原则全额计入损益。目前该事项没有新的进展。

(2) 收到中国证监会立案调查通知书

公司于 2015 年 11 月 26 日收到中国证监会《调查通知书》（稽查总队调查通字 153122 号）。因公司涉嫌违反《证券公司监督管理条例》相关规定，根据《证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。公司对此调查高度重视，立即在公司内部对相关业务进行了紧急核查，并严格按照上市公司信息披露的有关规定，于 2015 年 11 月 27 日发布《海通证券股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书的公告》（临 2015-077）。之后，公司围绕此次调查，继续对公司的相关业务进行了进一步核查。2015 年 11 月 28 日，经多方了解核实，公司本次因在融资融券业务中涉嫌违反《证券公司监督管理条例》第八十四条“未按规定与客户签订业务合同”的规定，被中国证监会立案调查。详情参见公司于 2015 年 11 月 29 日发布的公告（临 2015-079）。经公司自查，暂未发现重大违法违规情况，后续，公司将继续全面配合中国证监会的调查工作，并严格按照有关规定履行信息披露义务。目前该事项没有新的进展。

3. 子公司债券发行事项

(1) 海通国际控股发行 2.2 亿欧元五年期海外债券事项

公司全资子公司海通国际控股下属全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 于 2016 年 5 月成功完成了 2.2 亿欧元五年期海外债券的发行，本次债券发行由海通证券提供担保。

(2) 海通银行发行 8,000 万欧元永续次级债事项

公司全资子公司海通国际控股下属全资附属公司海通银行于 2016 年 5 月成功完成了 8000 万欧元永续次级债的发行。

(3) 海通恒信租赁各类发债事项

公司全资子公司海通恒信租赁于 2016 年 1 月在境内银行间市场发行 2016 年第一期中期票据，发行规模 4 亿人民币，期限 3 年；2016 年 3 月在境内银行间市场发行 2016 年第二期中期票据（即“永续中票”），发行规模 12 亿人民币，期限 5+N 年；2016 年 4 月在海通证券柜台市场挂牌 12 亿人民币资产证券化产品，期限 3+3 年；2016 年 5 月在境内银行间市场完成 12 亿人民币中期票据的注册，期限 3+2 年，并于 2016 年 6 月完成 2016 年第三期中期票据的发行，发行规模 6 亿人民币。

4. 子公司及参股子公司增资事项

(1) 富国基金完成增资

2016 年 4 月，公司参股子公司富国基金股东会 2016 年年度会议通过了《关于增加公司注册资本的报告》，富国基金以法定盈余公积金 1.2 亿元转增资本，注册资本增加为 3 亿元，各股东投资比例保持不变。

(2) 海通资源管理完成增资

2016 年 5 月，根据公司第六届董事会第十五次会议审议通过的《关于海通期货向其全资子公司上海海通资源管理有限公司增加注册资本的议案》，海通期货对海通资源管理有限公司（以下简称“海通资源管理”）完成增资 1 亿元人民币。增资后，海通资源管理注册资本由 1 亿元人民币增加至 2 亿元人民币，已完成工商变更。

5. 子公司收购、新设等事项

(1) 设立海通昆仑股权投资管理（上海）有限公司

公司控股子公司海通并购资本管理（上海）有限公司和昆仑信托有限责任公司共同发起设立海通昆仑股权投资管理（上海）有限公司，注册资金 2000 万元人民币。海通并购资本管理（上海）有限公司已于 2016 年 5 月完成出资 1100 万元。

(2) 设立广东南方媒体融合发展投资基金事项

公司全资子公司海通开元和华夏人寿保险股份有限公司等共同发起设立广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙），该基金于 2016 年 3 月 22 日取得营业执照，经营范围包括：股权投资，投资管理服务，投资咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）。广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）由海通创意资本管理有限公司担任普通合伙人。

(3) 海通期货香港子公司

经中国证监会审批同意，海通期货在香港注册设立了全资子公司海通期货香港有限公司，注册资本为 3000 万港元。2016 年 7 月 7 日，海通期货香港有限公司获得香港证券及期货事务监察委员会颁发的业务牌照：第 2 类，期货合约交易；第 5 类，就期货合约提供意见。

6. 子公司其他事项

(1) 海通期货完成股份制改造

2016 年 3 月 30 日，海通期货召开 2016 年第二次股东会，会议通过了《关于有限公司整体变更为股份公司的议案》。2016 年 3 月 31 日，海通期货召开创立大会暨第一次股东大会，决议由海通期货的现有全体股东作为发起人设立股份公司。2016 年 4 月 22 日，海通期货取得了上海市工商行政管理局核发《营业执照》。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

无

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，本公司股份未发生变动。

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(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)	295,821 (其中A股 295,366; H股 455)
---------------	--------------------------------

(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	
香港中央结算(代理人)有限公司	-460,810	3,408,692,373	29.64	0	无		境外法人
光明食品(集团)有限公司	0	402,150,000	3.50	0	质押	210,000,000	国有法人
上海海烟投资管理有限公司	0	400,709,623	3.48	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	23,462,413	385,715,584	3.35	0	无		其他
上海电气(集团)总公司	-251,721	334,281,551	2.91	0	无		国家
申能(集团)有限公司	0	322,162,086	2.80	0	无		国有法人
上海久事(集团)有限公司	0	235,247,280	2.05	0	无		国有法人
上海百联集团股份有限公司	0	214,471,652	1.86	0	无		境内非国有法人
文汇新民联合报业集团	0	160,829,853	1.40	0	无		国有法人
上海兰生股份有限公司	7,375,241	159,108,941	1.38	0	无		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				
香港中央结算(代理人)有限公司	3,408,692,373	境外上市外资股	3,408,692,373				
光明食品(集团)有限公司	402,150,000	人民币普通股	402,150,000				
上海海烟投资管理有限公司	400,709,623	人民币普通股	400,709,623				
中国证券金融股份有限公司	385,715,584	人民币普通股	385,715,584				
上海电气(集团)总公司	334,281,551	人民币普通股	334,281,551				
申能(集团)有限公司	322,162,086	人民币普通股	322,162,086				
上海久事(集团)有限公司	235,247,280	人民币普通股	235,247,280				
上海百联集团股份有限公司	214,471,652	人民币普通股	214,471,652				
文汇新民联合报业集团	160,829,853	人民币普通股	160,829,853				
上海兰生股份有限公司	159,108,941	人民币普通股	159,108,941				

注：1、本公司H股股东中，非登记股东的股份由香港中央结算（代理人）有限公司代为持有。

2、上表中，香港中央结算（代理人）有限公司所持股份种类为境外上市外资股（H股），其他股东所持股份种类均为人民币普通A股。

3、A股股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。

4、因公司股票为融资融券标的证券，股东持股数量按照其通过普通证券账户、信用证券账户持有的股票及权益数量合并计算。

(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

本公司股东持股较为分散，无直接持有本公司5%以上股份的股东（不包括香港中央结算（代理人）有限公司）。香港中央结算（代理人）有限公司所持股份为H股非登记股东所有。

四、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

截至2016年6月30日，据本公司董事合理查询所知，以下人士（并非本公司董事、监事或最高行政人员）于股份及相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第XV部第2及第3分部须向本公司披露并根据《证券及期货条例》第336条已记录于本公司须存置的登记册内的权益或淡仓：

序号	主要股东名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目(股)	占本公司已发行股份总数的比例(%)	占本公司已发行A股/H股总数的比例(%)	好仓(注3)/淡仓(注4)/可供借出的股份
1.	光明食品(集团)有限公司	A股	实益拥有人(注1)	402,150,000	3.50	4.97	好仓
2.	上海海烟投资管理有限公司	A股	实益拥有人(注1)	400,709,623	3.48	4.95	好仓
3.	Maunakai Capital Partners (Hong Kong) Limited	H股	投资经理	283,894,000	2.46	8.32	好仓
4.	BSA Strategic Fund I	H股	实益拥有人	283,844,000	2.46	8.32	好仓
5.	Insight Capital Management (Hong Kong) Limited	H股	投资经理	223,415,200	1.94	6.55	好仓
6.	Insight Phoenix Fund	H股	投资经理	223,415,200	1.94	6.55	好仓
7.	史静	H股	受控制的法团的权益(注2)	248,000,000	2.15	7.27	好仓
8.	史玉柱	H股	受控制的法团的权益(注2)	248,000,000	2.15	7.27	好仓
9.	Vogel Holding Group Limited	H股	实益拥有人(注2)	248,000,000	2.15	7.27	好仓
10.	BlackRock, Inc.	H股	受控制的法团的权益	198,351,871	1.72	5.81	好仓
		H股	受控制的法团的权益	666,400	0.00	0.01	淡仓

注1：按香港联交所网站(www.hkexnews.hk)所提供的信息，光明食品（集团）有限公司持有482,686,582股A股份，而上海海烟投资管理有限公司则持有416,420,568股A股份。根据《证券及期货条例》第336条，倘若若干条件达成，则公司股东须呈交披露权益表格。倘股东于本公司的持股量变更，除非若干条件已达成，否则股东毋须知会本公司及香港联交所，故主要股东于本公司之最新持股量可能与呈交予香港联交所的持股量不同。

注2：该248,000,000股股份属同一批股份。

注3：如股东对股份本身持有权益，包括透过持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而持有权益，并因而具有如下的权利与责任，该股东便属于持有「好仓」：(i) 其有权购入相关股份；(ii) 其有责任购入相关股份；(iii) 如相关股份价格上升，其有权收取款项；或(iv) 如相关股份价格上升，其有权避免或减低损失。

注4：如股东根据证券借贷协议借入股份，或如股东因持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而具有以下的权利与责任，该股东便属于持有「淡仓」：(i) 其有权要求另一人购入相关股份；(ii) 其有责任交付相关股份；(iii) 如相关股份价格下降，其有权收取款项；或(iv) 如相关股份价格下降，其有权避免或减低损失。

除上述披露外，于2016年6月30日，本公司并不知悉任何其他人士（本公司董事、监事及最高行政人员除外）于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第336条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

五、董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债券之权益及淡仓

截至2016年6月30日，就本公司所获得的资料及据董事所知，本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相关法团（定义见《证券及期货条例》第XV部）的股份、相关股份或债权证中拥有根据《证券及期货条例》第XV部第7及8分部须通知本公司及香港联交所的权益及淡仓（包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第352条规定须在存置之权益登记册中记录，或根据《标准守则》的规定需要通知本公司和香港联交所之权益或淡仓的情况如下：

序号	董事名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目(股)	占本公司已发行股份总数的比例(%)	占本公司已发行A股/H股总数的比例(%)	好仓(注1)／淡仓(注2)／可供借出的股份
1.	刘志敏	H股	实益拥有人	1,000,000	0.01	0.03	好仓

注1：如股东对股份本身持有权益，包括透过持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而持有权益，并因而具有如下的权利与责任，该股东便属于持有「好仓」：(i) 其有权购入相关股份；(ii) 其有责任购入相关股份；(iii) 如相关股份价格上升，其有权收取款项；或(iv) 如相关股份价格上升，其有权避免或减低损失。

注2：如股东根据证券借贷协议借入股份，或如股东因持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而具有以下的权利与责任，该股东便属于持有「淡仓」：(i) 其有权要求另一人购入相关股份；(ii) 其有责任交付相关股份；(iii) 如相关股份价格下降，其有权收取款项；或(iv) 如相关股份价格下降，其有权避免或减低损失。

六、购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券

报告期内，本公司及附属公司未购回、出售或赎回本公司及附属公司的任何上市证券（惟代表本公司或附属公司的客户以代理人身份而进行买卖者除外）。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张鸣	独立董事	选举	公司 2015 年度股东大会选举张鸣先生为公司第六届董事会董事，其董事任职资格自 2016 年 6 月 12 日起生效，任期与第六届董事会相同。
吕长江	独立董事	离任	个人原因
宋春风	监事	选举	公司 2015 年度股东大会选举宋春风先生为公司第六届监事会监事，其监事任职资格自 2016 年 7 月 11 日起生效，任期与第六届监事会相同。
胡京武	监事	离任	退休
毛宇星	首席信息执行官	聘任	董事会聘任

1. 董事变更情况

2015 年 12 月 11 日，公司发布《关于独立董事辞职的公告》（编号：临 2015-082），吕长江先生因个人原因辞去公司第六届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司董事会审计委员会主任委员和提名与薪酬考核委员会委员职务。其辞职申请自公司股东大会选举出新任独立董事且独立董事任职资格获得证券监督管理机构核准之日（即 2016 年 6 月 12 日独立董事张鸣先生履职之日）起生效。

2016 年 3 月 30 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于提名张鸣先生为独立董事候选人的议案》，提名张鸣先生担任公司第六届董事会的独立董事，任期与第六届董事会相同，且其在独立董事任职资格生效后接任审计委员会主任委员和提名与薪酬考核委员会委员的职责，该议案已经在 2016 年 5 月 26 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。2016 年 6 月 20 日公司发布《关于独立董事履职的公告》（编号：临 2016-025），张鸣先生的任职资格于 2016 年 6 月 12 日获得证券监督管理机构核准，于当日开始履行独立董事及审计委员会主任委员和提名与薪酬考核委员会委员职责。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司第六届董事会由 13 名董事组成，包括 2 名执行董事，即王开国先生、瞿秋平先生；6 名非执行董事，即余莉萍女士、陈斌先生、徐潮先生、王鸿祥先生、张新玫女士和沈铁冬先生；5 名独立非执行董事，即刘志敏先生、肖遂宁先生、李光荣先生、张鸣先生和冯仑先生。董事均由本公司的股东大会选举产生，任期为三年，可连选连任。

2016 年 7 月 29 日，公司第六届董事会第十七次会议（临时会议）审议通过了《关于提名董事的议案》。董事长王开国先生向公司董事会提交辞职报告，提出辞去公司董事、董事长及法定

代表人职务，同时一并辞去董事会发展战略与投资管理委员会主任委员职务，其辞职之后将不再担任公司任何职务。董事会同意提名周杰先生为公司第六届董事会董事候选人，任期与第六届董事会相同，周杰先生担任公司董事的任职资格需经监管部门核准后生效。该事项尚需提交公司股东大会审议。董事徐潮先生因工作变动原因，不再担任公司第六届董事会董事、发展战略与投资管理委员会委员及审计委员会委员。董事会同意提名许建国先生为公司第六届董事会董事候选人，该事项尚需经股东大会审议，且其董事任职资格需经监管部门核准后生效，其在董事任职资格生效后接任发展战略与投资管理委员会委员和审计委员会委员的职务。

2. 监事变更情况

2016年3月30日，公司第六届监事会第八次会议审议通过了《关于更换监事的议案》，胡京武先生因年龄原因，向监事会提出辞去监事职务；监事会推荐宋春风先生为公司第六届监事会监事候选人，该议案已经2016年5月26日举行的公司2015年度股东大会审议通过；2016年7月11日公司发布《关于监事履职的公告》（公告编号：临2016-029），宋春风先生的证券公司监事任职资格已获得了证券监督管理机构的核准，于当日起开始履行监事职责。

截至2016年6月30日，本公司监事会由12名监事组成，包括7名非职工代表监事，即寿伟光先生、李林先生、程峰先生、冯煌先生、许奇先生、陈辉峰先生和郑小芸女士；和5名职工代表监事，即杨庆忠先生、仇夏萍女士、王美娟女士、胡海蓉女士和宋世浩先生。除职工监事由职工代表大会选举产生之外，非职工监事均由本公司股东大会选举产生，任期为三年，可连选连任。

3. 高级管理人员变更情况

2016年4月22日，公司第六届董事会第十六次会议（临时会议）审议通过了《关于聘任毛宇星先生担任公司首席信息执行官的议案》，根据公司发展战略，为加强信息技术对公司经营管理工作的支撑和保障作用，引入金融行业领先的IT治理理念及技术，进一步推进公司信息系统建设，公司聘任毛宇星先生担任公司首席信息执行官，其任职资格尚需经监管部门核准后生效。

2016年7月29日，公司第六届董事会第十七次会议（临时会议）审议通过了《关于推举瞿秋平先生代为履行公司董事长、法定代表人及香港联交所授权代表职责的议案》，鉴于王开国先生辞任了公司的所有职务，而新任董事长的选举工作尚需经过相应的法定程序，所有董事共同推举公司董事兼总经理瞿秋平先生代为履行董事长、法定代表人及香港联交所授权代表职责，直至选举产生新任董事长为止。

三、其他说明

（一）董事、监事及有关雇员之证券交易

本公司已采纳《标准守则》所订标准作为本公司董事、监事及相关雇员进行证券交易的行为准则。本公司经查询全体董事及监事后，已确认他们于本公司2016年1月1日起至6月30日期间一直遵守上述《标准守则》的要求。本公司没有发现有关雇员违反指引。

（二）董事、监事相关信息的重大变更

董事王开国先生自2016年6月至今担任上海市证券同业公会会长。

董事徐潮先生自2016年6月起不再担任上海电气集团任何职务。

董事王鸿祥先生自2016年7月起不再担任申能集团有限公司副总会计师和财务部经理。

独立董事肖遂宁先生自2016年4月起担任南海控股有限公司（HK0680）及中国数码信息有限公司（HK0250）的独立董事。

监事仇夏萍女士自2016年5月起不再担任公司计划财务部总经理。

除上述披露外，根据香港上市规则第13.51B条规定，报告期内，董事、监事相关信息无其他重大变更。

（三）董事、监事服务合约的说明

根据香港上市规则第19A.54及19A.55条，本公司已与各董事及监事就（其中包括）遵守相关法律及法规和遵从公司章程及仲裁条文订立合约。除上述披露者外，本公司并无及并不建议与本公司任何董事或监事以其各自作为董事／监事的身份订立任何服务合约（于一年内届满或可由雇主于一年内终止而毋须支付赔偿（不包括法定赔偿）的合约除外）。

（四）员工及薪酬政策

截止报告期末，本集团雇员人数9,435人。其中本公司雇员人数5,376人，子公司雇员人数4,059人。

本公司重视人才的吸引、激励、培养和保留，注重薪酬水平的外部竞争力及薪酬制度的内部公平性，实行以市场水平为定薪依据、以绩效考核结果为分配导向的薪酬体系。本公司雇员薪酬由固定薪酬、绩效薪酬和福利三部分构成。根据适用的中国法律法规，本公司与每位雇员签订劳动合同，建立劳动关系。劳动合同包含关于合同期限、工作时间和休息休假、劳动报酬和保险福利、劳动保护和劳动条件、合同的变更及解除等条款。

依据适用的中国法律法规，本公司为雇员建立各项社会保险（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险及生育保险）、住房公积金，并依据法规足额缴纳上述各项社会保险费和住房公积金。同时依据适用的法规，本公司建立企业年金制度，为雇员提供补充养老保障。

（五）员工培训

2016年上半年，公司成立海通财富管理学院，从落实培训制度、完善课程体系、搭建培训平台、优化培训项目等四个方面，统筹做好培训体系建设。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
海通证券股份有限公司2013年公司债券(第一期)	13 海通 01	122280	2013 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 25 日	72.6	6.05%	单利按年计息	上海证券交易所
海通证券股份有限公司2013年公司债券(第一期)	13 海通 02	122281	2013 年 11 月 25 日	2018 年 11 月 25 日	23.5	6.15%	单利按年计息	上海证券交易所
海通证券股份有限公司2013年公司债券(第一期)	13 海通 03	122282	2013 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 25 日	23.9	6.18%	单利按年计息	上海证券交易所
海通证券股份有限公司2013年公司债券(第二期)	13 海通 04	122311	2014 年 7 月 14 日	2017 年 7 月 14 日	56.5	5.25%	单利按年计息	上海证券交易所
海通证券股份有限公司2013年公司债券(第二期)	13 海通 05	122312	2014 年 7 月 14 日	2019 年 7 月 14 日	45.5	5.45%	单利按年计息	上海证券交易所
海通证券股份有限公司2013年公司债券(第二期)	13 海通 06	122313	2014 年 7 月 14 日	2024 年 7 月 14 日	8	5.85%	单利按年计息	上海证券交易所

注：1、还本付息方式是指单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。每期付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。

2、投资者适当性安排是网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合，合格投资者的定义参照证监会《公司债券发行与交易管理办法》第十四条。

公司债券其他情况的说明

1. 次级债

2014 年 12 月 19 日，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司发行其它境内债务融资工具一般性授权的议案》、并经 2015 年 2 月 9 日召开的公司 2015 年度第一次临时股东大会、2015 年第一次 A 股类别股东会议与 2015 年第一次 H 股类别股东会议审议通过，同意公司一次或多次或多期在境内公开或非公开发行除证券公司短期融资券、公司债券以外的其它债务融资工具，合计不超过公司最近一期末公司净资产额的 200%，授权董事长、总经理共同或分别全权办理发行其它境内债务融资工具的相关事宜。截至报告期末，公司已发行二期共 350 亿元的次级债券。首期 150 亿元已于 2015 年 4 月 8 日发行，期限为 5 年期，其中第 3 年末附发行人赎回权。第二期 200 亿元于 2015 年 6 月 12 日完成发行，其中品种一为 3 年期品种，发行规模为 150 亿元，在第 2 年末附发行人赎回权；品种二为 5 年期品种，发行规模为 50 亿元，在第 3 年末附发行人赎回权。

股票及衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
次级债	2015 年 4 月 8 日	5.50%	150 亿元	2015 年 5 月 11 日	150 亿元
次级债	2015 年 6 月 12 日	5.30%	150 亿元	2015 年 8 月 26 日	150 亿元
次级债	2015 年 6 月 12 日	5.38%	50 亿元	2015 年 8 月 26 日	50 亿元

2. 短期融资券

2013年3月26日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司发行证券公司短期融资券的议案》和《关于公司发行证券公司短期融资券一般性授权的议案》、并经2013年5月27日召开的公司2012年度股东大会审议通过，同意公司发行证券公司短期融资券，待偿还短期融资券余额不超过公司净资产的60%，授权公司董事长、总经理共同或分别确定公司每期短期融资券的具体发行规模、发行时机以及与发行短期融资券相关的具体事宜，并对短期融资券的发行、偿付情况进行监督。报告期内，公司已于2016年3月8日发行一期规模为20亿元的短期融资券，期限为90天。

股票及衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
短期融资券	2016年3月8日	2.45%	20亿元	2016年3月10日	20亿元

3. 非公开发行公司债券

2014年12月19日，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司发行其它境内债务融资工具一般性授权的议案》、并经2015年2月9日召开的公司2015年度第一次临时股东大会、2015年第一次A股类别股东会议与2015年第一次H股类别股东会议审议通过，同意公司一次或多次或多期在境内公开或非公开发行除证券公司短期融资券、公司债券以外的其它债务融资工具，合计不超过公司最近一期末公司净资产额的200%，授权董事长、总经理共同或分别全权办理发行其它境内债务融资工具的相关事宜。报告期内，公司已于2016年5月18日发行一期共200亿元的非公开发行公司债券。其中品种一期限为4年期，发行规模为150亿元，在第3年末附发行人赎回权；品种二期限为5年期，发行规模为50亿元。

股票及衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
非公开发行公司债券	2016年5月18日	3.60%	150亿元	2016年6月15日	150亿元
非公开发行公司债券	2016年5月18日	3.80%	50亿元	2016年6月15日	50亿元

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22、23层
	联系人	马小龙、王超男、梁宗保、宋颐岚、王宏峰、常唯、盛梓飞、王毓
	联系电话	010-60838888
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市西藏南路760号8楼

其他说明：

公司2013年公司债券（第一期）、2013年公司债券（第二期）的债券受托管理人均均为中信证券股份有限公司，资信评级机构均为中诚信证券评估有限公司。

三、公司债券募集资金使用情况

1. 2013 年公司债券（第一期）

发行人经中国证监会证监许可[2013]1220 号文批准，于 2013 年 11 月 27 日公开发行了首期人民币 120 亿元的公司债券。根据发行人 2013 年 11 月 20 日公告的该期债券募集说明书的相关内容，发行人对该期债券募集资金的使用计划为补充公司营运资金，改善公司财务结构。

该期债券募集资金总额已于 2013 年 11 月 27 日汇入发行人指定的银行账户，已用于补充公司营运资金，改善公司财务结构，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。发行人聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对网上发行认购资金情况出具编号为“信会师报字[2013]第 114129 号”的验资报告；对网下配售认购资金情况出具编号为“信会师报字[2013]第 114130 号”的验资报告；对募集资金到位情况出具编号为“信会师报字[2013]第 114107 号”的验资报告。截至报告期末，本期债券余额为 120 亿元。

2. 2013 年公司债券（第二期）

发行人经中国证监会证监许可[2013]1220 号文批准，于 2014 年 7 月 16 日公开发行了第二期人民币 110 亿元的公司债券。根据发行人 2014 年 7 月 10 日公告的本期债券募集说明书的相关内容，发行人对本期债券募集资金的使用计划为补充公司营运资金，改善公司财务结构。

本期债券募集资金总额已于 2014 年 7 月 16 日汇入发行人指定的银行账户，已用于补充公司营运资金，改善公司财务结构，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。发行人聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对网上发行认购资金情况出具编号为“信会师报字[2014]第 113875 号”的验资报告；对网下配售认购资金情况出具编号为“信会师报字[2014]第 113874 号”的验资报告；对募集资金到位情况出具编号为“信会师报字[2014]第 113873 号”的验资报告。截至报告期末，本期债券余额为 110 亿元。

四、公司债券资信评级机构情况

中诚信证券评估有限公司（中文简称“中诚信评估”，英文缩写“CCXR”），成立于 1997 年 8 月，获得中国证监会和中国人民银行的业务许可，主要从事证券市场资信评级业务和信贷市场资信评级业务。

2007 年 9 月，经中国证监会核准，中诚信评估成为首家按照公司债券新的发行机制取得证券市场评级业务许可的评级公司。中诚信评估是中国诚信信用管理有限公司旗下的全资子公司。公司注册地址为上海，设有北京总部。

中诚信评估的业务资质：中国证监会核准公司债券评级资格（证监机构字[2007]223 号）、中国人民银行上海分行核准贷款企业评级资格。

2015 年 4 月 24 日，中诚信评估出具了对于两期公司债的 2015 年定期跟踪评级结果（信评委函字[2015]跟踪 048 号、049 号），维持了本公司发债主体评级以及两期公司债的信用等级为 AAA。

2016 年 4 月 27 日，中诚信评估出具了对于两期公司债的 2016 年定期跟踪评级结果（信评委函字[2016]跟踪 045 号、048 号），维持了本公司发债主体评级以及两期公司债的信用等级为 AAA。

报告期内并无须进行不定期跟踪评级的事项。另，报告期内中诚信评估因公司发行 2016 年非公开发行公司债券（第一期）而对公司进行过新一次的主体评级（信评委函字[2016]G215 号），主体信用等级不变，仍为 AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内公司债券无增信机制。

偿债计划：公司将按时履行各期公司债券年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好，偿债资金将主要来源于公司日常盈利积累、经营活动所产生的现金流、继续负债以及股本融资活动。公司的收入规模和盈利积累在很大程度上保证了公司按期兑付兑息的能力。

其他相关情况：报告期内，公司保持良好的收入规模、盈利积累、外部授信以及变现能力较强的流动资产，这些作为公司按期偿本付息的有力保障的条件并未发生变化，与募集说明书保持一致。

公司严格按照债券持有人会议规则组织债券持有人通过债券持有人会议行使其权力、聘请中信证券股份有限公司作为两期债券的受托管理人并按照所签订之《债券受托管理协议》维护债券持有人的利益、严格执行资金的管理计划与信息披露要求，这些及发行人承诺均未发生变化，与募集说明书保持一致。

公司上述两期公开发行的公司债均未设立专项偿债账户。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内上述两期公开发行的公司债券未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

相应受托管理人在履行职责时并未存在利益冲突情形。报告期内，受托管理人对于公司 2013 年公司债券（第一期）的 2015 年度受托管理事务报告，对于公司 2013 年公司债券（第二期）的 2015 年度受托管理事务报告已于 2016 年 4 月 28 日出具，并由公司于 2016 年 4 月 30 日在上交所网站公告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.83	1.61	14.29%	/

速动比率	1.83	1.61	14.29%	/
资产负债率	73.16%	73.87%	-0.96%	/
贷款偿还率	100%	100%	/	/
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.89	2.63	-28.14%	/
利息偿付率	100%	100%	/	/

1. 流动比率= (货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+其他应收款+应收股利+待转承销费用) / (短期借款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税金+应付利息+应付短期融资款+应付款项)

2. 速动比率= (货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+其他应收款+应收股利+待转承销费用) / (短期借款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税金+应付利息+应付短期融资款+应付款项)

九、报告期末公司资产情况

除财务报告中披露的所有权或使用权受到限制的资产中披露的信息以外，公司资产不存在有抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司其他债券和债务融资工具的付息兑付共计 4 次，分别为：

1. 2016 年 4 月 8 日公司对 2015 年次级债券（第一期）进行了付息，上交所公告编号为临 2016-008。

2. 2016 年 5 月 13 日公司对 2014 年短期公司债券（第三期）进行了付息和兑付，上交所公告编号为临 2016-015。

3. 2016 年 6 月 12 日公司对 2015 年次级债券（第二期）进行了付息，上交所公告编号为临 2016-022。

4. 2016 年 6 月 7 日公司对 2016 年度第一期短期融资券进行了付息和兑付，上交所公告编号为临 2016-024。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

报告期内，公司共获得 76 家银行的授信，额度合计为 3,881 亿元。其中，主要银行给予授信 2,423 亿元。截至报告期末，公司已使用授信 606 亿元，剩余可用授信 3,275 亿元。

报告期内公司无银行贷款需偿还。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

不适用。

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用



合并资产负债表

2016年6月30日

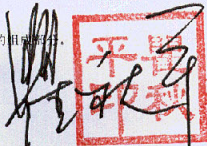
编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

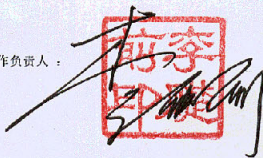
资产	行次	附注五	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	附注五	期末余额	年初余额
资产：					负 债：				
货币资金		(一)	142,582,689,617.72	165,012,537,050.77	短期借款	25	(二十三)	34,792,980,598.61	24,253,519,917.76
其中：客户存款	2		94,915,846,313.99	112,066,660,923.25	应付短期融资款	26	(二十四)	18,202,075,000.00	22,336,951,000.00
结算备付金	3	(二)	9,947,913,620.77	15,747,115,792.65	拆入资金	27	(二十五)	9,150,807,745.05	7,260,351,781.63
其中：客户备付金	4		8,402,211,444.72	14,211,925,824.89	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	28	(二十六)	38,046,283,756.90	31,025,611,838.24
拆出资金	5	(三)	386,286,493.89	184,333,865.52	衍生金融负债	29	(六)	4,911,393,942.23	3,718,116,288.86
融出资金	6	(四)	64,716,557,649.55	76,324,967,255.75	卖出回购金融资产款	30	(二十七)	46,502,947,336.54	98,576,535,904.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7	(五)	88,950,941,784.61	110,440,406,126.01	代理买卖证券款	31	(二十八)	110,309,038,937.44	129,026,336,374.79
衍生金融资产	8	(六)	4,878,487,550.94	3,428,166,390.44	代理承销证券款	32	(二十九)		540,951,773.15
买入返售金融资产	9	(七)	82,506,924,388.98	77,468,848,342.99	应付职工薪酬	33	(三十)	3,816,336,577.90	4,738,366,890.75
应收款项	10	(八)	9,057,863,353.82	6,263,868,338.61	应交税费	34	(三十一)	1,651,202,688.58	4,806,261,577.12
应收利息	11	(九)	4,299,005,064.48	2,292,692,898.42	应付款项	35	(三十二)	6,107,408,954.57	4,603,770,583.04
存出保证金	12	(十)	8,904,116,968.28	7,558,629,056.50	应付利息	36	(三十三)	2,365,404,490.72	3,505,680,126.40
划分为持有待售的资产	13		26,549,995.36	25,542,571.75	划分为持有待售的负债	37			
可供出售金融资产	14	(十一)	50,996,731,948.15	44,490,351,065.42	预计负债	38	(三十四)	48,391,481.88	60,610,601.60
持有至到期投资	15	(十二)	79,429,072.67	82,732,751.13	长期借款	39	(三十五)	19,080,855,510.77	16,360,983,264.63
长期股权投资	16	(十三)	6,887,080,647.42	5,136,607,036.24	应付债券	40	(三十六)	114,866,590,485.48	100,599,408,063.76
投资性房地产	17	(十四)	18,656,782.51	19,254,352.57	其中：优先股	41			
固定资产	18	(十五)	1,115,923,388.54	1,133,126,112.38	永续债	42			
在建工程	19	(十六)	67,958,810.04	71,083,231.47	递延所得税负债	43	(三十七)	708,293,387.72	665,908,844.96
无形资产	20	(十七)	419,670,818.64	419,074,742.13	递延收益	44			
商誉	21	(十八)	3,797,085,747.21	3,757,596,959.29	其他负债	45	(三十八)	15,623,217,509.57	7,441,856,543.53
递延所得税资产	22	(十九)	2,874,033,502.14	2,516,143,373.99	负债合计	46		426,383,428,403.96	459,521,221,374.63
其他资产	23	(二十)	59,818,021,622.08	54,075,815,014.24	所有者权益（或股东权益）：	47			
					实收资本（或股本）	48	(三十九)	11,501,700,000.00	11,501,700,000.00
					其他权益工具	49			
					其中：优先股	50			
					永续债	51			
					资本公积	52	(四十)	56,352,102,503.78	56,375,748,807.13
					减：库存股	53			
					其他综合收益	54	(四十一)	-1,169,141,859.11	503,444,968.27
					盈余公积	55	(四十二)	4,512,689,057.15	4,512,689,057.15
					一般风险准备	56	(四十三)	9,487,321,110.84	9,480,977,721.24
					未分配利润	57	(四十四)	24,402,176,222.07	25,319,984,185.00
					归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	58		105,086,847,034.73	107,694,544,738.79
					少数股东权益	59		10,861,653,389.09	9,233,126,214.85
					所有者权益（或股东权益）合计	60		115,948,500,423.82	116,927,670,953.64
资产总计	24		542,331,928,827.78	576,448,892,328.27	负债和所有者权益（或股东权益）总计	61		542,331,928,827.78	576,448,892,328.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

2016年6月30日

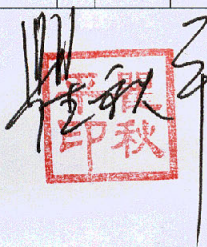

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

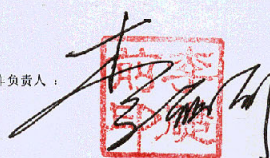

资产	行次	附注十五	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	附注十五	期末余额	年初余额
资产：					负债：				
货币资金			103,931,751,850.83	117,906,499,237.95	短期借款	24		494,853,930.00	485,074,620.00
其中：客户存款	2		69,732,954,178.57	79,564,301,610.64	应付短期融资款	25		16,537,144,000.00	21,701,940,000.00
结算备付金	3		9,667,637,303.91	16,258,895,501.15	拆入资金	26		3,100,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：客户备付金	4		8,052,446,984.72	13,674,756,413.80	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	27		5,461,100,000.00	5,044,213,240.00
拆出资金	5				衍生金融负债	28		83,674,682.38	560,199,881.25
融出资金	6		44,774,250,950.09	60,508,388,692.67	卖出回购金融资产款	29		30,324,160,726.08	81,522,226,519.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7		46,830,643,976.47	63,486,601,814.18	代理买卖证券款	30		76,851,198,527.94	92,784,505,674.27
衍生金融资产	8		325,126,600.00	89,851,200.00	代理承销证券款	31			540,951,773.15
买入返售金融资产	9		61,529,412,233.75	68,936,303,573.56	应付职工薪酬	32		3,269,309,361.19	3,962,815,493.21
应收款项	10		201,977,033.01	170,700,257.21	应交税费	33		642,215,659.48	3,296,827,440.23
应收利息	11		1,228,869,367.66	1,480,459,643.19	应付款项	34		1,490,858,653.00	533,338,724.09
存出保证金	12		634,613,997.67	947,831,331.16	应付利息	35		1,566,762,468.68	2,645,067,984.77
划分为持有待售的资产	13				划分为持有待售的负债	36			
可供出售金融资产	14		24,820,078,824.74	26,102,654,362.69	预计负债	37			
持有至到期投资	15				长期借款	38		699,766,375.00	688,174,250.00
长期股权投资	16	(一)	21,829,664,110.03	21,966,250,450.03	应付债券	39		79,086,781,883.02	68,573,730,951.95
投资性房地产	17		18,656,782.51	19,254,352.57	其中：优先股	40			
固定资产	18		987,231,616.19	1,011,822,718.22	永续债	41			
在建工程	19		26,221,589.41	21,088,449.22	递延所得税负债	42		214,234,374.63	244,045,210.84
无形资产	20		200,404,009.16	200,063,298.75	递延收益	43			
递延所得税资产	21		1,453,776,829.33	1,166,491,811.55	其他负债	44		5,624,534,307.34	489,139,319.04
其他资产	22		4,595,883,992.63	5,419,774,970.36	负债合计	45		225,446,594,948.74	284,573,251,081.90
					所有者权益（或股东权益）：	46			
					实收资本（或股本）	47		11,501,700,000.00	11,501,700,000.00
					其他权益工具	48			
					其中：优先股	49			
					永续债	50			
					资本公积	51		56,486,198,528.36	56,486,198,528.36
					减：库存股	52			
					其他综合收益	53		-1,682,574,335.97	-237,093,490.11
					盈余公积	54		4,512,689,057.15	4,512,689,057.15
					一般风险准备	55		9,025,378,114.30	9,025,378,114.30
					未分配利润	56		17,766,214,564.83	19,830,808,372.86
					所有者权益（或股东权益）合计	57		97,609,605,928.67	101,119,680,582.36
资产总计	23		323,056,200,877.41	385,692,931,664.46	负债和所有者权益（或股东权益）总计	58		323,056,200,877.41	385,692,931,664.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。


法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




合并利润表

2016年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	1		12,079,516,785.52	22,049,324,763.19
手续费及佣金净收入	2	(四十四)	5,143,899,251.68	9,190,412,834.08
其中：经纪业务手续费净收入	3		2,910,463,265.42	6,820,180,496.90
投资银行业务手续费净收入	4		1,437,357,729.21	962,821,459.79
资产管理业务手续费净收入	5		240,377,767.12	777,596,299.25
利息净收入	6	(四十五)	2,020,683,481.90	3,211,061,658.19
投资收益（损失以“-”号填列）	7	(四十六)	2,560,578,034.71	4,871,687,186.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8		132,150,490.96	168,830,985.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	(四十七)	220,298,550.73	2,903,327,185.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10		-148,522,499.98	342,985,918.44
其他业务收入	11	(四十八)	2,282,579,966.48	1,529,849,980.51
二、营业支出	12		6,949,247,869.36	8,290,986,489.45
营业税金及附加	13	(四十九)	414,167,752.97	1,112,400,346.65
业务及管理费	14	(五十)	4,399,119,238.88	5,388,756,365.80
资产减值损失	15	(五十一)	382,218,191.16	543,569,751.43
其他业务成本	16	(五十二)	1,753,742,686.35	1,246,260,025.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17		5,130,268,916.16	13,758,338,273.74
加：营业外收入	18	(五十三)	393,936,034.88	201,106,843.00
其中：非流动资产处置利得	19		207,758.56	552,501.47
减：营业外支出	20	(五十四)	29,389,189.24	6,584,330.87
其中：非流动资产处置损失	21		1,208,089.43	5,988,632.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22		5,494,815,761.80	13,952,860,785.87
减：所得税费用	23	(五十五)	829,106,529.09	3,024,205,921.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24		4,665,709,232.71	10,928,654,864.13
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润	25		4,264,300,426.67	10,154,713,712.24
少数股东损益	26		401,408,806.04	773,941,151.89
六、其他综合收益的税后净额	27	(四十)	-1,616,006,375.89	1,054,900,379.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	28		-1,672,586,827.38	1,019,102,339.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	29			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	30			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	31			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	32		-1,672,586,827.38	1,019,102,339.07
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	33		-26,967,287.32	18,177,193.75
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	34		-1,657,036,165.42	1,002,580,038.24
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	35			
4. 现金流量套期损益的有效部分	36			
5. 外币财务报表折算差额	37		19,593,852.41	307,504.55
6. 其他	38		-8,177,227.05	-1,962,397.47
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	39		56,580,451.49	35,798,040.12
七、综合收益总额	40		3,049,702,856.82	11,983,555,243.32
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	41		2,591,713,599.29	11,173,816,051.31
归属于少数股东的综合收益总额	42		457,989,257.53	809,739,192.01
八、每股收益：	43			
（一）基本每股收益（元/股）	44		0.37	1.03
（二）稀释每股收益（元/股）	45		0.37	1.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2016年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	1		5,967,330,976.83	15,109,868,175.86
手续费及佣金净收入	2	(二)	3,702,285,127.46	7,183,954,110.94
其中：经纪业务手续费净收入	3		2,567,250,467.83	6,366,433,916.08
投资银行业务手续费净收入	4		977,845,523.22	674,891,122.62
资产管理业务手续费净收入	5			
利息净收入	6		1,312,175,337.19	2,359,253,754.38
投资收益（损失以“-”号填列）	7	(三)	1,035,916,656.56	2,838,420,218.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8		91,379,750.00	137,547,355.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		-9,412,951.87	2,346,068,814.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10		-80,954,726.92	374,397,832.33
其他业务收入	11		7,321,534.41	7,773,444.84
二、营业支出	12		2,792,290,954.04	4,618,384,623.88
营业税金及附加	13		343,115,132.18	1,004,738,957.43
业务及管理费	14		2,424,573,916.22	3,441,742,071.05
资产减值损失	15		24,004,335.58	171,300,267.38
其他业务成本	16		597,570.06	603,328.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17		3,175,040,022.79	10,491,483,551.98
加：营业外收入	18		326,097,098.22	144,879,304.06
其中：非流动资产处置利得	19		207,258.56	552,501.47
减：营业外支出	20		7,160,024.04	3,204,525.36
其中：非流动资产处置损失	21		1,187,068.26	2,863,934.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22		3,493,977,096.97	10,633,158,330.68
减：所得税费用	23		382,805,905.00	2,367,415,292.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24		3,111,171,191.97	8,265,743,037.70
六、其他综合收益的税后净额	25		-1,445,480,845.86	582,081,386.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	26			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	27			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	28			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	29		-1,445,480,845.86	582,081,386.37
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	30		-12,987,590.00	18,209,290.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	31		-1,432,493,255.86	563,872,096.37
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	32			
4. 现金流量套期损益的有效部分	33			
5. 外币财务报表折算差额	34			
6. 其他	35			
七、综合收益总额	36		1,665,690,346.11	8,847,824,424.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2016年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

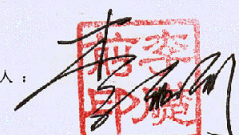
项 目	行次	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额	2		28,996,633,129.91	1,880,355,816.81
收取利息、手续费及佣金的现金	3		11,657,673,174.49	19,617,919,675.44
拆入资金净增加额	4		1,688,503,335.05	-3,790,000,000.00
回购业务资金净增加额	5		-57,167,467,831.69	30,316,247,844.59
融出资金净减少额	6		11,651,022,904.01	
代理买卖证券收到的现金净额	7			103,847,975,373.10
收到其他与经营活动有关的现金	8	(五十六) 1	5,943,917,680.66	2,291,642,912.05
经营活动现金流入小计	9		2,770,282,392.43	154,164,141,621.99
融出资金净增加额	10			77,861,826,078.85
代理买卖证券支付的现金净额	11		18,717,297,437.35	
支付利息、手续费及佣金的现金	12		3,828,907,967.13	4,570,777,097.57
支付给职工以及为职工支付的现金	13		3,870,479,089.20	2,247,060,361.85
支付的各项税费	14		4,602,891,271.67	2,204,209,580.84
支付其他与经营活动有关的现金	15	(五十六) 2	9,127,348,360.31	9,261,863,244.51
经营活动现金流出小计	16		40,146,924,125.66	96,145,736,363.62
经营活动产生的现金流量净额	17	(五十七)	-37,376,641,733.23	58,018,405,258.37
二、投资活动产生的现金流量：	18			
收回投资所收到的现金	19		27,751,968,216.14	16,560,317,384.17
取得投资收益收到的现金	20		1,280,651,755.59	856,386,410.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21			
收到其他与投资活动有关的现金	22	(五十六) 3	13,294,182.31	425,870.80
投资活动现金流入小计	23		29,045,914,154.04	17,417,129,665.80
投资支付的现金	24		39,075,525,890.89	19,887,544,513.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	25		249,984,566.49	172,467,913.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26			137,589,536.05
支付其他与投资活动有关的现金	27			
投资活动现金流出小计	28		39,325,510,457.38	20,197,601,962.69
投资活动产生的现金流量净额	29		-10,279,596,303.34	-2,780,472,296.89
三、筹资活动产生的现金流量：	30			
吸收投资收到的现金	31		75,243,389.40	28,941,218,954.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32		75,243,389.40	2,968,528,808.24
取得借款收到的现金	33		19,294,439,940.80	14,679,401,897.91
发行债券收到的现金	34		55,391,526,293.88	140,093,569,480.26
收到其他与筹资活动有关的现金	35	(五十六) 4		67,578,594.04
筹资活动现金流入小计	36		74,761,209,624.08	183,781,768,926.63
偿还债务支付的现金	37		50,084,821,291.45	73,577,985,981.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38		4,806,930,975.59	4,217,100,842.91
其中：子公司付给少数股东的股利、利润	39		107,348,175.98	6,230,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	40	(五十六) 5	25,174,634.73	226,679,772.33
筹资活动现金流出小计	41		54,916,926,901.77	78,021,766,596.97
筹资活动产生的现金流量净额	42		19,844,282,722.31	105,760,002,329.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43		463,063,744.18	31,052,028.16
五、现金及现金等价物净增加额	44		-27,348,891,570.08	161,028,987,319.30
加：期初现金及现金等价物余额	45		178,023,172,588.34	100,469,264,938.38
六、期末现金及现金等价物余额	46		150,674,281,018.26	261,498,252,257.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

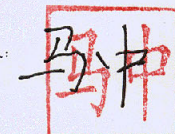
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2016年1-6月

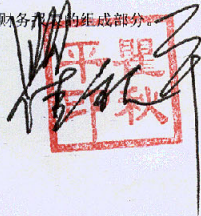
编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注十五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额	2		16,584,660,980.69	5,169,151,578.99
收取利息、手续费及佣金的现金	3		10,120,191,706.24	15,727,549,430.10
拆入资金净增加额	4		1,600,000,000.00	-3,790,000,000.00
回购业务资金净增加额	5		-43,832,130,100.44	27,870,156,539.10
融出资金净减少额	6			
代理买卖证券收到的现金净额	7		-15,933,307,146.33	95,224,789,925.29
收到其他与经营活动有关的现金	8		-1,424,130,586.78	3,255,524,547.26
经营活动现金流入小计	9		-30,036,453,973.06	143,457,172,020.74
融出资金净增加额	10		-15,749,709,905.63	66,293,914,906.38
代理买卖证券支付的现金净额	11			
支付利息、手续费及佣金的现金	12		3,130,358,380.56	4,510,154,928.34
支付给职工以及为职工支付的现金	13		2,289,484,332.21	1,478,462,979.22
支付的各项税费	14		3,474,424,502.78	1,700,947,921.50
支付其他与经营活动有关的现金	15		1,039,363,043.26	2,000,058,614.63
经营活动现金流出小计	16		-5,816,079,646.82	75,983,539,350.07
经营活动产生的现金流量净额	17	(四)	-24,220,374,326.24	67,473,632,670.67
二、投资活动产生的现金流量：	18			
收回投资所收到的现金	19		5,039,095,322.67	2,257,822,479.68
取得投资收益收到的现金	20		795,970,578.87	267,117,179.53
收到其他与投资活动有关的现金	21			-1,823,238.90
投资活动现金流入小计	22		5,835,065,901.54	2,523,116,420.31
投资支付的现金	23		4,629,557,997.61	2,673,638,879.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24		77,391,609.99	147,986,447.36
支付其他与投资活动有关的现金	25		-1,819,232.64	
投资活动现金流出小计	26		4,705,130,374.96	2,821,625,327.03
投资活动产生的现金流量净额	27		1,129,935,526.58	-298,508,906.72
三、筹资活动产生的现金流量：	28			
吸收投资收到的现金	29			25,972,690,146.18
取得借款收到的现金	30			1,626,452,125.00
发行债券收到的现金	31		47,153,793,000.00	129,451,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	32			
筹资活动现金流入小计	33		47,153,793,000.00	157,050,142,271.18
偿还债务支付的现金	34		41,618,648,875.00	70,917,865,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35		3,050,942,523.70	3,257,824,651.18
支付其他与筹资活动有关的现金	36			210,137,061.76
筹资活动现金流出小计	37		44,669,591,398.70	74,385,827,312.94
筹资活动产生的现金流量净额	38		2,484,201,601.30	82,664,314,958.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39		40,231,624.00	-771,258.15
五、现金及现金等价物净增加额	40		-20,566,005,574.36	149,838,667,464.04
加：期初现金及现金等价物余额	41		133,670,394,739.10	78,000,952,019.57
六、期末现金及现金等价物余额	42		113,104,389,164.74	227,839,619,483.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

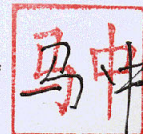
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益（或股东权益）变动表

2016年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

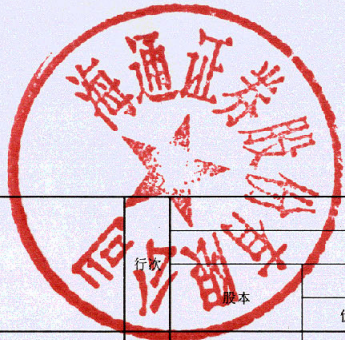
项目	行次	本期金额										少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计	
		归属于母公司所有者（或股东）权益												
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	11,501,700,000.00				56,375,748,807.13		503,444,968.27	4,512,689,057.15	9,480,977,721.24	25,319,984,185.00		9,233,126,214.85	116,927,670,953.64
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年初余额	5	11,501,700,000.00				56,375,748,807.13		503,444,968.27	4,512,689,057.15	9,480,977,721.24	25,319,984,185.00		9,233,126,214.85	116,927,670,953.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-23,646,303.35		-1,672,586,827.38		6,343,389.60	-917,807,962.93		1,628,527,174.24	-979,170,529.82
（一）综合收益总额	7							-1,672,586,827.38			4,264,300,426.67		457,989,257.53	3,049,702,856.82
（二）所有者（或股东）投入和减少资本	8					-23,646,303.35							1,314,620,985.64	1,290,974,682.29
1. 所有者（或股东）投入的普通股	9												88,581,187.80	88,581,187.80
2. 其他权益工具持有者投入资本	10													
3. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	11												18,062,534.66	18,062,534.66
4. 其他	12					-23,646,303.35							1,207,977,263.18	1,184,330,959.83
（三）利润分配	13									6,343,389.60	-5,182,108,389.60		-144,083,068.93	-5,319,848,068.93
1. 提取盈余公积	14													
2. 提取一般风险准备	15									6,343,389.60	-6,343,389.60			
3. 对所有者（或股东）的分配	16										-5,175,765,000.00		-144,083,068.93	-5,319,848,068.93
4. 其他	17													
（四）所有者（或股东）权益内部结转	18													
1. 资本公积转增资本（或股本）	19													
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20													
3. 盈余公积弥补亏损	21													
4. 其他	22													
四、本年年末余额	23	11,501,700,000.00				56,352,102,503.78		-1,169,141,859.11	4,512,689,057.15	9,487,321,110.84	24,402,176,222.07		10,861,653,389.09	115,948,500,423.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益（或股东权益）变动表（续）

2016年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	上期金额	归属于母公司所有者（或股东）权益								少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计		
			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
			优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1	9,584,721,180.00				32,383,595,947.48		45,888,892.95	3,161,110,571.97	6,631,663,165.71	16,557,451,328.10	3,899,771,519.07	72,264,202,605.28	
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年初余额	5	9,584,721,180.00				32,383,595,947.48		45,888,892.95	3,161,110,571.97	6,631,663,165.71	16,557,451,328.10	3,899,771,519.07	72,264,202,605.28	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,916,978,820.00				23,958,137,924.68		1,019,102,339.07		5,796,196.01	7,273,492,516.23	5,043,126,738.05	39,216,634,534.04	
（一）综合收益总额	7							1,019,102,339.07			10,154,713,712.24	809,739,192.01	11,983,555,243.32	
（二）所有者（或股东）投入和减少资本	8	1,916,978,820.00				23,958,137,924.68						4,332,417,326.51	30,207,534,071.19	
1. 所有者（或股东）投入的普通股	9	1,916,978,820.00				23,990,492,549.81						4,373,768,804.33	30,281,240,174.14	
2. 其他权益工具持有者投入资本	10													
3. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	11											9,005,696.30	9,005,696.30	
4. 其他	12					-32,354,625.13						-50,357,174.12	-82,711,799.25	
（三）利润分配	13									5,796,196.01	-2,881,221,196.01	-99,029,780.47	-2,974,454,780.47	
1. 提取盈余公积	14													
2. 提取一般风险准备	15									5,796,196.01	-5,796,196.01			
3. 对所有者（或股东）的分配	16										-2,875,425,000.00	-99,029,780.47	-2,974,454,780.47	
4. 其他	17													
（四）所有者（或股东）权益内部结转	18													
1. 资本公积转增资本（或股本）	19													
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20													
3. 盈余公积弥补亏损	21													
4. 其他	22													
四、本年年末余额	23	11,501,700,000.00				56,341,733,872.16		1,064,991,232.02	3,161,110,571.97	6,637,459,361.72	23,830,943,844.33	8,942,898,257.12	111,480,837,139.32	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者（或股东）权益变动表

2016年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期金额										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	11,501,700,000.00				56,486,198,528.36		-237,093,490.11	4,512,689,057.15	9,025,378,114.30	19,830,808,372.86	101,119,680,582.56
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	11,501,700,000.00				56,486,198,528.36		-237,093,490.11	4,512,689,057.15	9,025,378,114.30	19,830,808,372.86	101,119,680,582.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							-1,445,480,845.86			-2,064,593,808.03	-3,510,074,653.89
（一）综合收益总额	7							-1,445,480,845.86			3,111,171,191.97	1,665,690,346.11
（二）所有者（或股东）投入和减少资本	8											
1. 所有者（或股东）投入的普通股	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	11											
4. 其他	12											
（三）利润分配	13										-5,175,765,000.00	-5,175,765,000.00
1. 提取盈余公积	14											
2. 提取一般风险准备	15											
3. 对所有者（或股东）的分配	16										-5,175,765,000.00	-5,175,765,000.00
4. 其他	17											
（四）所有者（或股东）权益内部结转	18											
1. 资本公积转增资本（或股本）	19											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20											
3. 盈余公积弥补亏损	21											
4. 其他	22											
四、本年年末余额	23	11,501,700,000.00				56,486,198,528.36		-1,682,574,335.97	4,512,689,057.15	9,025,378,114.30	17,766,214,564.83	97,609,605,928.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

报表 第9页

会计机构负责人：



所有者（或股东）权益变动表（续）

2016年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上期金额										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	9,584,721,180.00				32,472,480,518.17		236,746,240.22	3,161,110,571.97	6,322,221,143.94	13,245,183,976.60	65,022,463,630.90
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	9,584,721,180.00				32,472,480,518.17		236,746,240.22	3,161,110,571.97	6,322,221,143.94	13,245,183,976.60	65,022,463,630.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,916,978,820.00				23,908,574,264.42		582,081,386.37			5,390,318,037.70	31,797,952,508.49
（一）综合收益总额	7							582,081,386.37			8,265,743,037.70	8,847,824,424.07
（二）所有者（或股东）投入和减少资本	8	1,916,978,820.00				23,908,574,264.42						25,825,553,084.42
1. 所有者（或股东）投入的普通股	9	1,916,978,820.00				23,908,574,264.42						25,825,553,084.42
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者（或股东）权益的金额	11											
4. 其他	12											
（三）利润分配	13										-2,875,425,000.00	-2,875,425,000.00
1. 提取盈余公积	14											
2. 提取一般风险准备	15											
3. 对所有者（或股东）的分配	16										-2,875,425,000.00	-2,875,425,000.00
4. 其他	17											
（四）所有者（或股东）权益内部结转	18											
1. 资本公积转增资本（或股本）	19											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20											
3. 盈余公积弥补亏损	21											
4. 其他	22											
四、本年年末余额	23	11,501,700,000.00				56,381,054,782.59		818,827,626.59	3,161,110,571.97	6,322,221,143.94	18,635,502,014.30	96,820,416,139.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海通证券股份有限公司

2016 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

海通证券股份有限公司（以下简称“公司”或“海通证券”）前身为成立于 1988 年的上海海通证券公司，是国内最早成立的证券公司之一。1994 年 9 月，改制为全国性的有限责任公司，更名为“海通证券有限公司”，资本金增至 10 亿元。2000 年，增资至 37.46 亿元。2001 年 12 月，改制为股份有限公司，增资至 40.06 亿元，并于次月更名为“海通证券股份有限公司”。2002 年 11 月，资本金增至 87.34 亿元。

2007 年 6 月 7 日，公司与原都市股份（600837）吸收合并事宜获得中国证监会批准。吸收合并后存续公司股本变更为 33.89 亿元，并于 2007 年 7 月 31 日在上海证券交易所上市。

2007 年经非公开发行股票，增加股本 7.25 亿元，公司股本变更为 41.14 亿元。根据海通证券 2007 年度利润分配及资本公积转增方案，每 10 股派送股票股利 3 股（含税）和以资本公积每 10 股转增 7 股，公司股本变更为 8,227,821,180.00 元。

2012 年 4 月 27 日，公司在香港联交所主板发行 1,229,400,000 股境外上市外资股（H 股）；次月因部分行使超额配售权，公司额外发行 127,500,000 股 H 股；另外，公司国有股股东的国有股减划转给全国社会保障基金理事会并转为上市外资股（H 股）合计 135,690,000 股。经过本次 H 股发行以及国有股减持后，公司股本变更为 9,584,721,180 股，其中，于上海证券交易所上市的 A 股 8,092,131,180 股、于香港交易所上市的 H 股 1,492,590,000 股。

2015 年 5 月，公司非公开发行境外上市外资股（H 股），发行规模为 1,916,978,820 股。经过本次 H 股非公开发行后，公司股本变更为 11,501,700,000 股，其中，于上海证券交易所上市的 A 股 8,092,131,180 股、于香港交易所上市的 H 股 3,409,568,820 股。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司股本总数为 11,501,700,000 股，均为无限售条件股份。

公司注册地和总部地址：上海市广东路 689 号。

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；直接投资业务；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；股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2016 年 6 月 30 日，公司经批准设立分公司 27 家，证券营业部 290 家。

(二) 合并财务报表范围

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。

子公司包括通过以设立或投资等方式取得的海富通基金管理有限公司、海富产业投资基金管理有限公司、海通开元投资有限公司、海通创新证券投资有限公司、上海海通证券资产管理有限公司、海通国际控股有限公司和通过非同一控制下企业合并取得的海通期货有限公司等子公司以及该等子公司控制的公司。

有关合并财务报表范围及其变动情况、在相关被投资单位权益的信息详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司对本报告期末起 12 个月内的持续经营能力进行评价，未发现对持续经营能力有重大不利的事项。

三、主要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为

人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息

表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并基础

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

2、 合并财务报表的编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。公司在编制合并财务报表时，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下、综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润

表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注三（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注三（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（七）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。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

公司对合营企业投资的会计政策见附注三（十四）长期股权投资

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目按资产负债表日即期汇率(中国人民银行公布的人民币汇率中间价)折算，外币非货币性项目按交易日即期汇率折算，产生的汇兑差额计入当期损益。

2、 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益-外币报表折算差额”项目列示。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

1、 金融资产和金融负债的分类

公司基于风险管理和投资策略及持有金融资产和承担金融负债的目的等原因、于初始确认时，将金融资产分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；金融负债分为两类：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。

2、 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

(1) 金融资产的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司持有的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、衍生金融资产和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。

(a) 交易性金融资产

公司以赚取价差为目的而购入的股票、基金、债券等确认为交易性金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用均计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目。

持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。资产负债表日，按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益，同时调整公允价值变动损益。公司处置交易性金融资产，按加权平均法结转成本。

(b) 衍生金融资产

公司买入并持有的衍生性金融资产，如利率互换、场外期权、股指期货合约形成的资产等，确认为衍生金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用均计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目，持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。资产负债表日按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。

(c) 其他指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，同交易性金融资产的确认方法。

B、持有至到期投资

公司有明确意图持有至到期且具有固定或可确定收回金额及固定期限的非衍生性金融资产，确认为持有至到期投资。持有至到期投资按取得时实际支付价款和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、贷款和应收款项

公司向客户发放的贷款和垫款以及通过信托公司、银行等投资的在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的信托产品、委托贷款、银行理财产品等非衍生金融资产，确认为贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

公司通过提供服务或劳务，或代收代付证券清算款等业务形成的债权确认为应收款项。应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款，或代收代付金额等作为初始入账金额。公司收回应收款项后，按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

D、可供出售金融资产

没有划分为上述三类金融资产的非衍生金融资产确认为可供出售金融资产。包括但不限于以下品种：①公司买入并持有的，未划分在上述三类金融资产的股票、基金、债券等；②公司持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；③公司持有的集合理财产品；④公司直接投资等业务形成的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，确认为可供出售金融资产。

可供出售金融资产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，支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日按期末公允价值与账面余额的差额确认其公允价值变动额，计入其他综合收益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本扣除减值计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的公允价值之间的差额，计入投资收益。同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的确认依据和计量方法**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

公司承担的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债、衍生金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。金融负债按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用计入当期损益。资产负债表日，按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。

B、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认、摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

(3) 公司有套期安排的、且符合套期保值会计运用条件的金融资产、金融负债，采用套期保值会计方法进行会计处理，确认为被套期项目或套期工具。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的

可观察程度分为三个层次，并通过不同层次之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层次对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。关于三个层次的具体内容详见本附注“十七、金融资产及负债的公允价值管理”。

6、金融资产（不含应收款项和融资类业务）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司对资产负债表日相关金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项的减值准备

公司对有客观证据表明发生减值的持有至到期投资或贷款和应收款项，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值准备。

（2）可供出售金融资产的减值准备

期末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，例如可供出售金融资产的公允价值低于成本的50%、或其公允价值低于成本的时间超过1年、或被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等综合因素发生重大不利变化等，则该可供出售金融资产存在了客观减值证据，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。

公司持有的在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的存在减值迹象的权益工具投资，根据其账面价值与按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减值损失，计入当期损益。

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。

（十一）应收及其他应收款的坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收及其他应收款；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收及其他应收款；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收及其他应收款确认为坏账。

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

3、 坏账准备的计提方法和计提比例

期末如果有客观证据表明应收及其他应收款发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定。原实际利率是初始确认该应收及其他应收款时计算确定的实际利率。短期应收及其他应收款的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收及其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了重大减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，作为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收及其他应收款，采用与经单独测试后未减值的应收及其他应收款一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收及其他应收款组合在期末余额的一定比例（或可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。信用风险组合以应收及其他应收款发生时间、历史经验和客户信用情况等为依据进行划分。

(十二) 买入返售与卖出回购款项

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

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

买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，参照融资类业务的方法计提坏账准备。详见本附注三、“(三十三)融资融券业务”。

(十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分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) 公司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，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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公司与其他分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司的联营企业。

2、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司以任何方式取得长期股权投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目。

3、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本，其中追加或收回投资涉及对变更权益性投资核算方法的，参见下列“（3）因部分追加长期股权投资涉及的投资成本的确定”、“（4）长期股权投资的处置”对应的情形分别处理。

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

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认被投资单位的净损益和其他综合收益的份额时，公司考虑以下因素：A、被投资单位采用的会计政策及会计期间一致或经调整后一致；B、被投资单位的折旧

额或摊销额以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提；C、抵销公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分（合并财务报表还须考虑被合并子公司的相关影响）；D、相关资产减值损失的影响数。

在被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：A、冲减长期股权投资的账面价值，或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失；B、按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）因部分追加长期股权投资涉及的投资成本的确定

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在编制个别财务报表时，公司按照原持有的股权投资对应的金融资产公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，公司按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。控制日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。控制日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，原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转入当期损益。公司按照会计政策规定编制合并财务报表。

（4）长期股权投资的处置

①长期股权投资处置的一般规定

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，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②因部分处置长期股权投资，丧失了对原有子公司控制权的业务

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表，按照合并财务报表的编制方法的相关规定进行会计处理；在个别财务报表，按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本，对剩余股权则根据处置后的情况分别按权益法或金融资产进行确认。

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产进行确认和计量。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，仍在长期股权投资中改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算分别调整剩余长期股权投资的成本、投资收益和其他综合收益、其他账面价值变动。

丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

③因部分处置长期股权投资，失去对被投资单位的共同控制或重大影响的业务

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销

政策。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	5-11	3-10	8.82-19.40
交通运输设备	5-8	3-10	11.88-18.00
电子通讯设备	3-5	3-10	18.00-32.33

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 provide 经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固

定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十七) 在建工程

1、 在建工程的分类

在建工程按立项的项目分类进行会计核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十八) 借款费用

借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产一般按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按在最终控制方合并财务报表中的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	3-10年	合同约定或法定使用年限
房屋使用权	10-50年	合同约定或法定使用年限
车位使用权	10年	合同约定或法定使用年限
其他	5-10年	合同约定或法定使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

项 目	判断依据
交易席位费	交易所-交易席位费管理规定

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，如有确凿证据表明存在减值迹象的，在资产负债表日进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

若有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(二十) 长期待摊费用

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

公司长期待摊费用包括预付经营租入固定资产的租金、经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(二十一)抵债资产

抵债资产是指债务重组取得的债务人用以抵债的非现金资产，该项资产尚未转为公司自用。抵债资产取得时按其公允价值入账，并将重组债权的账面价值与该抵债资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日判断抵债资产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的抵债资产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将抵债资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为抵债资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的抵债资产减值准备。

抵债资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十二)商誉

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者

资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十三)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

(二十四)职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。公司的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。

1、短期薪酬

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

在职工为公司提供服务的会计期间，公司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。

对预期不在资产负债表日后十二个月内支付的利润分享计划，公司按照其他长期职工福利的有关规定披露。

2、离职后福利

公司实施离职后福利计划，包括为职工缴纳基本养老保险和失业保险、建立企业年金缴费制度。公司以当地规定的缴纳基数和比例计算的应缴纳金额、或按缴费计划应计缴的金额，确认负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利

在职工提供服务的会计期间，公司为职工计提长效激励奖金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十五)预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十六)股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司下属公司施行的是以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后即可行权的，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，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计为基础，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

公司将满足服务期限条件的期间作为等待期，在每个资产负债表日确认和计量股份支付相关的交易。

(二十七) 盈余公积计提

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

(二十八) 一般风险准备计提

公司的一般风险准备分为一般（风险）准备和交易风险准备。公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提一般（风险）准备，按照不低于净利润（减弥补亏损）的 10% 计提交易风险准备。

(二十九) 收入

1、手续费收入及佣金收入

(1) 代理客户买卖证券的手续费收入

在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种按相应的费率收取。

(2) 证券承销业务收入

核算公司采用全额承购包销方式代理发行证券的发行收入，或采用代销方式和余额承购包销方式代理发行证券收取的手续费收入。它的确认主要以证券承销项目结束，根据承销协议、实际证券承销数量和收取比例等收取承销手续费后确认。

其中证券保荐业务收入和财务顾问收入于各项业务提供的相关服务完成时按权责发生制确认收入。

(3) 受托客户资产管理业务收入

于受托投资管理合同到期，与委托人结算时，按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；或合同中规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬，则在合同期内分期确认管理费和业绩报酬收益。

2、利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

融资融券业务利息收入：根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；

买入返售证券收入：在买入与返售在同一会计期间的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在不同会计期间的，按权责发生制计提利息确认为相关期间的收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

3、投资收益

公司持有交易性金融资产、可供出售金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益；处置可供出售金融资产时所取得价款与该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益；处置交易性金融资产其公允价值与初始入帐金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

4、公允价值变动损益

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

5、其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在同时满足：收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的条件下，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认当期收入。

(三十)政府补助

1、类型

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

2、 会计处理方法

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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入营业外收入。

(三十一)租赁

出租人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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、 融资租赁

(1) 融资租入资产：

在承租开始日，公司作为承租人，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值之间较低者，加上公司发生的初始直接费用，作为租入资产的入账价值；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

公司在资产租赁期间内，对未确认融资费用以实际利率法摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：

在租赁期开始日，公司作为出租人，将最低租赁收款额与初始直接费用之和确认为应收融资租赁款；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和，与租出资产价值的差额，确认为未实现融资收益

公司在租赁期内，对未实现融资收益以实际利率法分配确认相应期间的融资收入；或有租金于实际发生时计入当期损益。

售后租回交易是指资产卖主(承租人)将资产出售后再从买主(出租人)租回的交易。公司按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

2、 经营租赁

(1) 公司租入资产

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总

额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产

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

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

(三十二)套期会计

套期保值分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

目前公司以套期保值为目的参与股指期货交易的，对符合套期保值会计运用条件的，公司采用套期会计方法进行处理。

公司采用公允价值套期，套期会计的运用条件：1、在套期开始时，公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及公司对套期工具有效性评价方法。2、该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。3、套期有效性能够可靠的计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。4、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期满足下列条件之一的，公司终止运用公允价值套期会计：1、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；2、该套期不再满足运用套期会计方法的条件；3、公司撤销了对套期关系的指定。

(三十三)融资融券业务

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

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，确认为融出证券。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

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

公司对融资类业务计提坏账准备，包括专项坏账准备和一般坏账准备。对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目，公司根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的

资产运作、抵押证券、担保比例以及偿债能力等，采用专门的方法对资产进行单独减值测试，依此计提专项坏账准备。对未计提专项坏账准备的融资类业务，根据风险分类、按业务规模的一定比例计提一般坏账准备，用于弥补可能的损失。

(三十四)客户资产管理业务的核算方法

公司客户资产管理业务分为集合资产管理业务、定向资产管理业务及专项资产管理业务。公司集合资产管理业务及专项资产管理业务的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行。对所管理的不同集合资产计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务会计报告。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

公司受托经营定向资产管理业务，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债；定向资产管理业务的客户资产进行证券买卖比照代买卖证券业务进行核算。

(三十五)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可以为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

(三十六)分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、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、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

(三十七)重要会计政策的确定依据以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

1、重要会计政策的确定依据

公司重要会计政策的确定是依据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体会计准则等配套文件，作为公司财务报表的编制基础。详见本附注“二、财务报表的编制基础”。

2、运用会计政策中，需要会计估计所采用的关键假设和不确定因素

(1) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

除存在活跃市场、且资产负债表日有成交市价的投资品种，公司对下列证券均采用估值方

法。

①虽存在活跃市场，但资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的

②交易所首次发行未上市的股票、债券和权证等；

③非公开发行有明确锁定期的股票；

④对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等。

⑤其他需要估值获取公允价值的金融产品。

针对上述项目，公司在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。

（2）金融资产（不含应收款项和融资类业务）的减值

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备。其中权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

这些金融资产包括持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产的减值准备。公司对有减值迹象的持有至到期投资、贷款和应收款项，根据预计现金流量的现值估计减值金额；对有减值迹象的可供出售金融资产，根据公允价值下降形成的累计损失估计减值金额。具体详见本附注三、“(十)金融工具”之“6、金融资产（不含应收款项和融资类业务）减值准备计提”。

（3）商誉的减值

公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。具体详见本附注三、“(二十二)商誉”。

（4）应收及其他应收款项的坏账准备

公司应收及其他应收款项对结算资金往来，单独或按组合进行减值测试。根据预计未来的现金流量计算可收回金额，估计减值准备。可参见本附注三、“(十一)应收及其他应收款项的坏账准备的确认标准、计提方法”。

（5）融资类业务坏账准备

公司对融出资金业务和买入返售金融资产等融资类业务计提坏账准备。详见本附注三、“(三十三)融资融券业务”。

(6) 所得税计算

在计提所得税时公司需进行大量的估计工作。日常经营活动中很多交易的最终税务处理存在不确定性。对于可预计的税务问题，公司基于是否需要缴纳额外税款的估计确认相应的负债。如果这些税务事项的最终结果同以往估计的金额存在差异，则该差异将对其认定期间的所得税和递延税款的确定产生影响。

(三十八)重要会计政策和会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

四、 税项

主要税种及税率

税 种	计税方法	税率	说明
营业税	应税收入乘以税率	5%	注 1
增值税	应税收入乘以税率再减去当期允许抵扣的进项税	6%	注 2
城市维护建设税	实际计缴的营业税或增值税额乘以税率	1%或 7%	
教育费附加	实际计缴的营业税或增值税额乘以税率	3%	
地方教育费附加	实际计缴的营业税或增值税额乘以税率	2%	
企业所得税	应纳税所得额乘以税率	25%， 16.5%	注 3

注 1： 营业税

1、根据《财政部、国家税务总局关于降低金融、保险业营业税税率的通知》[财税（2001）21 号]，从 2003 年起按营业收入的 5% 计缴。

2、根据《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》[财税（2004）203 号]，准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除，按扣除后的净额纳税：

- （1）为证券交易所代收的证券交易监管费；
- （2）代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费；

(3) 为中国证券登记结算公司代收的股东帐户开户费（包括 A 股和 B 股）、特别转让股票开户费、过户费、B 股结算费、转托管费。

3、根据《财政部、国家税务总局关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》[财税(2006)172 号], 准许证券公司上交的证券投资者保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

注 2：增值税

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号), 从 2016 年 5 月 1 日起按照 6% 的税率缴纳增值税。

注 3：企业所得税

1、公司及所属境内子公司的企业所得税税率为 25%，所属香港子公司按 16.5% 的综合所得税率执行。

2、根据《国家税务总局关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法>的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 57 号) 文件的有关规定，公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	755,898.22	534,385.26
银行存款	141,714,881,809.04	163,020,150,136.29
其中：客户存款	94,915,846,313.99	112,066,660,923.25
公司存款	46,799,035,495.05	50,953,489,213.04
其他货币资金	670,869,879.30	1,156,967,237.47
存放中央银行款项	196,182,031.16	834,885,291.75
其中：存放中央银行法定准备金	12,168,750.00	2,838,063.52
存放中央银行超额存款准备金	184,013,281.16	832,047,228.23
合计	142,582,689,617.72	165,012,537,050.77

2、按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			488,181.86			168,730.15
美元	2,558.54	6.6312	16,966.19	2,777.54	6.4936	18,036.23
港币	94,152.79	0.85467	80,469.57	344,139.96	0.83778	288,313.58
欧元	10,338.14	7.3750	76,243.78	8,358.51	7.0952	59,305.30
其他			94,036.82			
小计			755,898.22			534,385.26
银行存款：						
其中：客户资金：						
人民币			74,565,385,117.16			87,459,798,732.52
美元	597,260,123.96	6.6312	3,960,551,334.00	551,423,748.63	6.4936	3,580,725,254.10

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	9,965,565,711.10	0.85467	8,517,270,046.31	12,648,142,154.08	0.83778	10,596,360,533.85
欧元	5,602,515.55	7.3750	41,318,552.18			
其他			434,152,985.80			139,285,747.16
小计			87,518,678,035.45			101,776,170,267.63
客户信用资金:						
人民币			7,397,168,278.54			10,290,490,655.62
小计			7,397,168,278.54			10,290,490,655.62
客户存款合计			94,915,846,313.99			112,066,660,923.25
公司自有资金:						
人民币			39,693,848,140.55			44,316,025,411.33
美元	572,814,282.88	6.6312	3,798,446,072.63	334,324,861.37	6.4936	2,170,971,919.79
港币	3,595,909,553.60	0.85467	3,073,316,018.18	4,834,288,455.31	0.83778	4,050,070,182.09
欧元	15,432,859.38	7.3750	113,817,337.93	18,144,689.23	7.0952	128,740,199.02
其他			119,607,925.76			287,681,500.81
小计			46,799,035,495.05			50,953,489,213.04
公司存款合计			46,799,035,495.05			50,953,489,213.04
其他货币资金:						
人民币			347,820,534.17			570,391,989.29
美元	19,936,252.93	6.6312	132,201,280.43	20,258,214.02	6.4936	131,548,738.56
港币	5,376,595.22	0.85467	4,595,214.64	320,816,514.56	0.83778	268,773,659.57
其他			186,252,850.06			186,252,850.05
小计			670,869,879.30			1,156,967,237.47
存放中央银行款项:						
人民币						
美元	16,254.30	6.6312	107,785.51	114,277.22	6.4936	742,070.56
欧元	24,653,448.93	7.3750	181,819,185.86	117,532,544.64	7.0952	833,916,910.73
其他			14,255,059.79			226,310.46
小计			196,182,031.16			834,885,291.75
合计			142,582,689,617.72			165,012,537,050.77

3、截止 2016 年 6 月 30 日，受限制的货币资金为 16.72 亿元（2015 年 12 月 31 日：19.04 亿元），主要为风险准备专户存款、借款保证金存款及质押定期存款等。

(二) 结算备付金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	8,402,211,444.72	14,211,925,824.89
公司备付金	1,545,702,176.05	1,535,189,967.76
合计	9,947,913,620.77	15,747,115,792.65

2、按币种列示

类别	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户普通备付金：						
人民币			7,167,627,197.73			11,298,546,855.47
美元	15,915,410.07	6.6312	105,538,267.26	20,918,812.01	6.4936	135,838,397.67
港币	96,524,555.55	0.85467	82,496,641.89	104,311,944.71	0.83778	87,390,461.04
小计			7,355,662,106.88			11,521,775,714.18
客户信用备付金：						
人民币			1,046,549,337.84			2,690,150,110.71
小计			1,046,549,337.84			2,690,150,110.71
客户备付金合计			8,402,211,444.72			14,211,925,824.89
公司自有备付金：						
人民币			1,545,702,176.05			1,535,189,967.76
小计			1,545,702,176.05			1,535,189,967.76
公司备付金合计			1,545,702,176.05			1,535,189,967.76
合计			9,947,913,620.77			15,747,115,792.65

(三) 拆出资金

项目	期末余额	年初余额
拆放银行	356,397,262.50	13,564,913.47
拆放非银行金融机构	29,889,231.39	170,768,952.05
合计	386,286,493.89	184,333,865.52

(四) 融出资金**1、 按类别列示**

项目	期末余额	年初余额
融出资金	44,893,160,779.63	60,642,870,685.26
香港仔展融资业务等	20,006,323,573.06	15,822,409,975.86
合计	64,899,484,352.69	76,465,280,661.12
减：减值准备	182,926,703.16	140,313,405.37
融出资金净值	64,716,557,649.53	76,324,967,255.75

注：上述融出资金中因收益权转让受限金额为 60.94 亿元。

2、 按客户列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
个人	37,327,277,138.26	50,036,694,924.76
机构	27,572,207,214.43	26,428,585,736.36
合计	64,899,484,352.69	76,465,280,661.12

3、 融资融券业务担保物情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	8,533,716,449.93	12,528,547,577.80
债券	473,996,015.12	173,228,420.36
基金	1,360,888,316.35	1,019,855,517.97
股票	229,334,271,130.35	279,880,232,318.07
合计	239,702,871,911.75	293,601,863,834.20

(五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**1、 按项目列示**

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
债券	49,710,067,737.50	48,006,718,350.74	40,260,638,216.23	38,522,384,447.54
基金	21,194,738,552.50	21,091,342,253.64	48,573,634,481.44	48,815,462,535.61
股票	13,085,932,034.27	11,834,665,416.78	17,786,574,340.32	14,841,886,009.91
其他	4,960,203,460.34	4,836,174,327.63	3,819,559,088.02	3,613,671,321.61
合计	88,950,941,784.61	85,768,900,348.79	110,440,406,126.01	105,793,404,314.67

其中：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

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
债券	2,052,840,530.82	2,098,244,019.02	612,753,037.43	608,843,505.07
基金	1,698,482,210.90	1,687,839,038.50	1,701,636,819.26	1,675,958,697.81
股票	8,505,014,608.26	6,949,878,502.40	11,058,656,184.59	8,307,700,499.00
其他	4,815,266,584.56	4,691,013,815.23	3,554,662,338.49	3,350,103,368.53
合计	17,071,603,934.54	15,426,975,375.15	16,927,708,379.77	13,942,606,070.41

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况

项目名称	期末公允价值
基金	1,085,036.74
股票	14,526,317.59
合计	15,611,354.33

期末融出证券担保情况详见附注五、（四）3。

3、有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易	34,780,023,120.25
债券	债券借贷业务质押	845,777,255.00
债券	银行借款质押	728,255,870.00
基金	证券已融出	1,085,036.74
股票	证券已融出	14,526,317.59
合计		36,369,667,599.58

(六) 衍生金融工具

类别	期末						年初					
	套期工具			非套期工具			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		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具(注1)				91,941,448,730.42	3,445,622,288.44	2,522,339,252.12				90,420,988,934.42	2,288,424,109.03	2,257,776,291.26
货币衍生工具				2,254,377,079.27	4,235,647.95	17,948,997.47				2,630,333,573.74	5,575,691.98	34,282,360.89
权益衍生工具(注2、注3)				448,684,350,149.35	487,292,381.76	337,161,766.06				260,554,189,839.02	400,771,431.54	296,596,847.75
信用衍生工具				3,674,693,668.34	63,697,657.59	981,566,120.18				3,522,741,477.60	79,507,581.21	624,012,237.19
其他衍生工具				13,050,644,377.17	877,639,575.20	1,052,377,806.40				10,040,056,981.44	653,887,576.68	505,448,551.77
合计					4,878,487,550.94	4,911,393,942.23					3,428,166,390.44	3,718,116,288.86

注1：公司持有的利率互换业务按结算方式分为每日无负债结算和非每日无负债结算。每日无负债结算下的利率互换以资产负债抵销后的净额列示，为人民币零元。2016年6月30日，公司的此类利率互换的名义金额为2,554,500.00万元，公允价值浮动为公允价值浮亏5,795,652.69元（2015年12月31日，名义金额为2,131,100.00万元，公允价值浮动为公允价值浮亏5,265,069.79元）。非每日无负债结算的利率互换业务以全额列示。2016年6月30日公司相关业务的名义金额为6,639,644.87万元，公允价值浮盈为3,445,622,288.44元，公允价值浮亏为2,522,339,252.12元（2015年12月31日公司相关业务的名义金额为6,910,998.89万元，公允价值浮盈为2,288,424,109.03元，公允价值浮亏为2,257,776,291.26元）。

注2：在每日无负债结算制度下，公司于2016年6月30日的股指期货投资以资产负债抵销后的净额列示，为人民币零元。2016年6月30日，公司持有的用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮亏1,244,685.48元（2015年12月31日浮盈30,360.00元），与应付款项股指期货待结算款相互抵销。

注3：在每日无负债结算制度下，公司于2016年6月30日所持有的国债期货投资以资产负债抵销后的净额列示，为人民币零元。2016年6月30日，公司持有的未到期国债期货合约的公允价值为浮亏43,762,800.00元（2015年12月31日浮亏34,842,250.00元），与应付款项国债期货待结算款相互抵销。

(七) 买入返售金融资产

1、按标的物类别列示

项目	期末余额	年初余额
股票	50,658,434,729.37	50,798,437,498.54
债券	17,091,045,055.31	9,137,970,700.32
基金	1,730,567.00	922,889.00
其他	14,950,000,000.00	17,670,000,000.00
合计	82,701,210,351.68	77,607,331,087.86
减：减值准备	194,285,962.70	138,482,744.87
账面价值	82,506,924,388.98	77,468,848,342.99

注：上述买入返售金融资产中因收益权转让等原因受限金额为 66.83 亿元。

2、按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券	5,887,055,318.39	3,737,451,136.90	
股票质押式回购	49,147,214,922.37	47,322,489,434.52	
其他买入返售金融资产	27,666,940,110.92	26,547,390,516.44	
合计	82,701,210,351.68	77,607,331,087.86	

3、约定购回式证券、股票质押式回购等的剩余期限

(1) 约定购回式证券的剩余期限

年末剩余期限	期末余额	年初余额
一个月以内	739,030,391.51	1,287,819,638.24
一个月至三个月内	3,119,857,623.68	550,416,396.70
三个月至一年内	2,028,167,303.20	1,899,215,101.96
合计	5,887,055,318.39	3,737,451,136.90

(2) 股票质押式回购的剩余期限

年末剩余期限	期末余额	年初余额
一个月以内	831,391,075.74	1,918,488,334.47
一个月至三个月内	4,437,314,112.81	3,667,009,548.00
三个月至一年内	24,585,668,282.46	25,277,764,075.10
一年以上	19,292,841,451.36	16,459,227,476.95
合计	49,147,214,922.37	47,322,489,434.52

4、 买入返售金融资产的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
权益工具	148,102,133,455.74	188,497,135,726.48
债务工具	32,629,000,739.08	26,540,476,312.72
合计	180,731,134,194.82	215,037,612,039.20

(八) 应收款项

1、 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收清算款	7,607,164,359.61	5,332,294,954.18
应收手续费及管理费	996,427,821.26	805,282,945.89
其他	516,673,665.04	191,731,896.62
应收款项余额	9,120,265,845.91	6,329,309,796.69
减：减值准备	62,402,492.09	65,441,458.08
应收款项账面价值	9,057,863,353.82	6,263,868,338.61

2、 按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	8,308,994,754.84	91.10	1,645,508.54	2.64	5,762,374,918.75	91.04	998,971.85	1.52
1-2年(含2年)	405,106,148.65	4.44	35,000.00	0.06	55,794,192.78	0.88	1,457,551.01	2.23
2-3年(含3年)	388,993,931.06	4.27	54,180,722.35	86.82	502,188,871.77	7.94	58,968,674.02	90.11
3年以上	17,171,011.36	0.19	6,541,261.20	10.48	8,951,813.39	0.14	4,016,261.20	6.14
合计	9,120,265,845.91	100	62,402,492.09	100	6,329,309,796.69	100	65,441,458.08	100

3、 按评估方式列示

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	373,351,570.75	4.09	54,045,722.35	86.61	1,994,495,323.66	31.51	56,458,674.02	86.27
组合计提减值准备	8,746,914,275.16	95.91	8,356,769.74	13.39	4,334,814,473.03	68.49	8,982,784.06	13.73

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
合计	9,120,265,845.91	100	62,402,492.09	100	6,329,309,796.69	100	65,441,458.08	100

(九) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
债券投资	2,706,179,610.04	784,559,811.23
存放金融同业	342,098,873.13	158,295,790.11
融资融券	700,628,868.36	818,641,497.58
买入返售	227,993,281.69	329,674,169.12
信托理财	61,543,394.78	69,483,931.80
其他	260,561,036.48	132,037,698.58
合计	4,299,005,064.48	2,292,692,898.42

(十) 存出保证金

1、 项目列示

项 目	期末余额	年初余额
交易保证金	584,312,344.08	625,334,235.18
信用保证金	88,747,056.71	395,371,370.29
转融通保证金	39,401,825.99	40,709,182.75
期货保证金	5,315,803,805.64	4,221,273,025.63
履约保证金	2,874,292,645.14	2,274,412,766.66
其他	1,559,290.72	1,528,475.99
合 计	8,904,116,968.28	7,558,629,056.50

2、 按币种列示

类别	期末余额			年初余额		
	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			467,307,839.54			614,178,872.41
美元	270,000.00	6.6312	1,790,424.00	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
港币	11,222,625.00	0.85467	9,591,640.91	11,222,625.00	0.83778	9,402,090.77
欧元	14,321,686.73	7.3750	105,622,439.63			
小计			584,312,344.08			625,334,235.18
信用保证金:						
人民币			88,747,056.71			249,337,034.35
欧元				20,582,131.01	7.0952	146,034,335.94
小计			88,747,056.71			395,371,370.29
转融通保证金:						
人民币			39,401,825.99			40,709,182.75
小计			39,401,825.99			40,709,182.75
期货保证金:						
人民币			5,255,719,373.65			4,121,159,213.30
港币	52,892,346.17	0.85467	45,205,501.50	90,478,412.03	0.83778	75,801,004.03
欧元	2,017,482.10	7.3750	14,878,930.49	3,426,655.81	7.0952	24,312,808.30
小计			5,315,803,805.64			4,221,273,025.63
履约保证金:						
人民币			343,668,215.30			241,344,623.14
欧元	343,135,515.91	7.3750	2,530,624,429.84	286,541,343.94	7.0952	2,033,068,143.52
小计			2,874,292,645.14			2,274,412,766.66
其他:						
人民币						
港币	1,824,436.00	0.85467	1,559,290.72	1,824,436.00	0.83778	1,528,475.99
小计			1,559,290.72			1,528,475.99
合计			8,904,116,968.28			7,558,629,056.50

(十一) 可供出售金融资产

1、 按投资品种类别列示

项目名称	期末				年初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	9,820,887,380.67	39,479,609.97	121,997,710.15	9,738,369,280.49	4,027,007,644.89	195,588,015.48	82,892,747.14	4,139,702,913.23
基金	6,680,152,821.80	-283,933,780.04	54,384.93	6,396,164,656.83	5,880,071,823.92	-101,502,568.64	80,078.88	5,778,489,176.40
股票	5,517,421,541.69	1,479,537,202.36	142,969,878.18	6,853,988,865.87	2,384,557,583.66	1,714,446,514.99	134,837,116.67	3,964,166,981.98
证券公司理财产品	3,106,171,602.70	85,152,234.89	1,164,832.00	3,190,159,005.59	2,134,949,113.84	273,926,611.85		2,408,875,725.69
非上市股权投资	4,760,899,710.83		132,604,190.74	4,628,295,520.09	4,452,386,100.57		132,604,190.74	4,319,781,909.83
信托计划					18,461,796.62	3,278,060.19		21,739,856.81
其他	22,713,823,681.98	-2,441,529,702.70	82,539,360.00	20,189,754,619.28	24,580,804,254.75	-640,670,393.27	82,539,360.00	23,857,594,501.48
合计	52,599,356,739.67	-1,121,294,435.52	481,330,356.00	50,996,731,948.15	43,478,238,318.25	1,445,066,240.60	432,953,493.43	44,490,351,065.42

注：于 2016 年 6 月 30 日，可供出售金融资产-其他包括公司对中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）的专户投资。根据公司与证金公司签订的相关合同，公司分别于 2015 年 7 月 6 日和 2015 年 9 月 1 日出资人民币 150 亿元和人民币 44.57 亿元投入该专户。该专户由公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险和分享投资收益，由证金公司进行统一运作与投资管理。

2、可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
基金	7,769,492.54	12,261,674.09
合计	7,769,492.54	12,261,674.09

期末融出证券担保情况详见附注五、（四）3。

3、可供出售金融资产减值准备情况

本期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售	可供出售	合计
	权益工具	债务工具	
期初已计提减值金额	350,060,746.29	82,892,747.14	432,953,493.43
本年增加	4,005,990.78	25,031,270.64	29,037,261.42
本年减少	-5,265,908.78	-14,073,692.37	-19,339,601.15
期末已计提减值金额	359,332,645.85	121,997,710.15	481,330,356.00

4、存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产情况

(1) 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值
股票	限售期内，明细见下	2,904,248,912.19
合计		2,904,248,912.19

其中：存在限售期限的可供出售金融资产-股票、基金明细

证券名称	证券代码	限售期截止日
新华龙	603399	2016年8月27日
江粉磁材	002600	2016年9月14日
奥飞动漫	002292	2017年3月28日
多氟多	002407	2016年11月11日
贵糖股份	000833	2016年10月13日
大唐电信	600198	2017年5月12日
大唐电信	600198	2018年5月12日
大唐电信	600198	2019年5月12日
天顺股份	002800	2017年5月30日
银龙股份	603969	2016年8月27日
东方证券	600958	2017年3月23日
恺英网络	002517	2016年12月18日
恺英网络	002517	2017年12月18日

证券名称	证券代码	限售期截止日
恺英网络	002517	2018 年 12 月 18 日
拓维信息	002261	2016 年 12 月 25 日
华友钴业	603799	2017 年 4 月 27 日

(2) 存在有承诺条件的可供出售金融资产

明细品种	承诺条件内容	期末公允价值
债券	卖出回购交易	2,578,353,458.21
基金	证券已融出	7,769,492.54

(十二) 融出证券业务

1、项目列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	23,380,846.87	41,410,867.99
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,611,354.33	29,149,193.90
-可供出售金融资产	7,769,492.54	12,261,674.09

融出证券期末明细情况具体见附注五、(五) 2 及 (十一) 2。

2、融券业务违约概率情况

本期融券业务无违约情况。

(十三) 持有至到期投资

项目	期末				年初			
	账面余额	减值准备	账面价值	公允价值	账面余额	减值准备	账面价值	公允价值
公司债	79,429,072.67		79,429,072.67	79,429,072.67	82,732,751.13		82,732,751.13	82,732,751.13
合计	79,429,072.67		79,429,072.67	79,429,072.67	82,732,751.13	-	82,732,751.13	82,732,751.13

(十四) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业	2,755,216,725.08	1,061,013,794.37
联营企业	4,131,863,922.34	4,075,593,241.87
小计	6,887,080,647.42	5,136,607,036.24

项目	期末余额	年初余额
减：减值准备		
合计	6,887,080,647.42	5,136,607,036.24

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	年初 余额	本期增、减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收益调 整	公司享有 其他权益 变动	公司享有的现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
Haitong-ACAsianSpecial Opportunities Fund	168,038,002.81			31,384,030.86					3,387,722.10	202,809,755.77	
HaitongMulti-Tranche Investment Fund II S.P.	513,803,657.06	133,176,388.74		18,295,720.00					10,358,499.57	675,634,265.37	
Haitong Special Opportunities Fund I S.P.	83,588,128.39			-4,513,230.53					1,685,172.11	80,760,069.97	
HT Freedom Multi-Tranche Bond Fund		1,365,527,796.68		16,659,133.07						1,382,186,929.75	
Haitong High Yield Bond Multi -Tranche Fund S.P.		132,545,642.28		5,692,946.63						138,238,588.91	
Haitong China Select Investment Fund S.P.	286,406,121.58			-25,955,989.63					5,774,068.84	266,224,200.79	
Harveston Asset Management Pte. Ltd	9,177,884.53			4.67					185,025.32	9,362,914.52	
小计	1,061,013,794.37	1,631,249,827.70		41,562,615.07					21,390,487.94	2,755,216,725.08	
二、联营企业											
富国基金管理有限公司	700,094,172.42			91,379,750.00	-12,987,590.00			-214,978,500.00		563,507,832.42	
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	397,843,596.73			-413,806.48						397,429,790.25	
西安航天新能源产业基金投资有限公司	412,179,803.19			1,711,683.71						413,891,486.90	
上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合 伙）	752,304,610.58			-1,757,842.19				-45,263,600.00		705,283,168.39	
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,046,111,765.27			7,994,232.67	-5,131,989.84					1,048,974,008.10	
海通（吉林）现代服务业创业投资基金合伙企业 （有限合伙）	102,968,582.58			-635,601.24						102,332,981.34	
西安海创之星创业投资有限合伙企业	15,607,390.21				-2,129,745.75					13,477,644.46	

被投资单位	年初 余额	本期增、减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收益调 整	公司享有 其他权益 变动	公司享有的现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
山东华安新材料有限公司	95,562,119.97			2,747,853.98						98,309,973.95	
海通齐东投资基金（有限合伙）		225,000,000.00		1,257,866.03						226,257,866.03	
海通（吉林）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		31,200,000.00								31,200,000.00	
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	248,844,294.05			-1,577,942.13						247,266,351.92	
Trinitus Asset Management Limited	5,123,493.98			-858,417.57				103,291.82		4,368,368.23	
Diamond Head Capital International, Ltd Class E	225,566,863.89			-13,187,326.29				4,547,523.62		216,927,061.22	
Coporgest, SA	9,397,428.89							370,643.63		9,768,072.52	
Salgar Investments	16,807,533.32							1,451,282.29		18,258,815.61	
Fundo Esp fito Santo IBERIA I	43,051,876.21		-11,602,822.26	4,188,583.32	-6,717,961.73			1,659,393.04		30,579,068.58	
MCO2 - Sociedade gestora de Fundos de Investimento Mobiliário, S.A.	4,129,710.58			-261,157.92				162,879.76		4,031,432.42	
小计	4,075,593,241.87	256,200,000.00	-11,602,822.26	90,587,875.89	-26,967,287.32		-260,242,100.00	8,295,014.16		4,131,863,922.34	
合计	5,136,607,036.24	1,887,449,827.70	-11,602,822.26	132,150,490.96	-26,967,287.32		-260,242,100.00	29,685,502.10		6,887,080,647.42	

(十五) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	37,609,994.25			37,609,994.25
(1) 房屋、建筑物	37,609,994.25			37,609,994.25
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	18,355,641.68	597,570.06		18,953,211.74
(1) 房屋、建筑物	18,355,641.68	597,570.06		18,953,211.74
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	19,254,352.57	-597,570.06		18,656,782.51
(1) 房屋、建筑物	19,254,352.57	-597,570.06		18,656,782.51
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	19,254,352.57	-597,570.06		18,656,782.51
(1) 房屋、建筑物	19,254,352.57	-597,570.06		18,656,782.51
(2) 土地使用权				

截止 2016 年 6 月 30 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。

(十六) 固定资产**1、 账面价值**

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	2,627,429,738.92	2,566,832,223.40
减：累计折旧	1,481,124,477.45	1,403,324,238.09
固定资产减值准备	30,381,872.93	30,381,872.93
固定资产账面价值合计	1,115,923,388.54	1,133,126,112.38

2、 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	交通运输工具	机器设备	合计
一、原价：					
1.年初余额	1,105,504,812.47	1,034,315,898.43	173,746,610.04	253,264,902.46	2,566,832,223.40
2.本期增加	4,482,854.31	67,800,915.94	2,609,115.08	12,922,586.16	87,815,471.49
(1) 本期购置	4,482,854.31	67,800,915.94	2,609,115.08	12,248,716.16	87,141,601.49

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	交通运输工具	机器设备	合计
(2) 在建工程转入				673,870.00	673,870.00
3.本期减少		27,048,984.92	1,932,001.74	8,633,526.65	37,614,513.31
(1) 转让和出售		26,354,122.15	1,932,001.74	8,498,670.81	36,784,794.70
(2) 清理报废		334,565.00			334,565.00
(3) 其他减少		360,297.77		134,855.84	495,153.61
4.外币报表折算差额	927,537.04	4,784,466.74	33,836.16	4,650,717.40	10,396,557.34
5.期末余额	1,110,915,203.82	1,079,852,296.19	174,457,559.54	262,204,679.37	2,627,429,738.92
二、累计折旧:					
年初余额	362,524,707.27	742,093,513.54	111,232,292.27	187,473,725.01	1,403,324,238.09
本期新增					
本期计提	16,128,402.56	67,554,860.09	8,473,912.71	11,903,394.99	104,060,570.35
本期减少		24,913,607.57	1,833,225.84	7,281,469.00	34,028,302.41
外币报表折算差额	26,514.91	3,845,759.50	29,436.24	3,866,260.77	7,767,971.42
期末余额	378,679,624.74	788,580,525.56	117,902,415.38	195,961,911.77	1,481,124,477.45
三、减值准备:					
年初余额	30,381,872.93				30,381,872.93
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额	30,381,872.93				30,381,872.93
四、账面价值:					
1.期末账面价值	701,853,706.15	291,271,770.63	56,555,144.16	66,242,767.60	1,115,923,388.54
2.年初账面价值	712,598,232.27	292,222,384.89	62,514,317.77	65,791,177.45	1,133,126,112.38

期末公司无作为抵押或担保的固定资产。

3、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
鞍山市二道街 90 号	1,249,800.00	808,204.14	441,595.86	注 1
鞍山市二道街 90 号	2,896,604.00	1,940,856.91	955,747.09	注 2
哈尔滨市松北大道 58 号	40,000,000.00	4,433,333.52	35,566,666.48	注 3
合计	44,146,404.00	7,182,394.57	36,964,009.43	

注 1: 该房产属交通银行鞍山分行于 1988 年向“鞍山物贸大厦”购买, 当时未取得房

屋所有权证（购房发票在交行财务部）。1995年交通银行鞍山分行证券部改制成为海通鞍山营业部，该处房产作为改制移交资产，现为营业部营业用房。因“鞍山物贸大厦”已经解体，致使无法办理产权证，目前与相关部门交涉，寻找解决方法。

注2：该房产于1997年公司鞍山营业部向鞍山市地方税务局购买，现为鞍山营业部营业用房。因历史原因一直无法办妥房屋所有权证。

注3：该房产系新购办公用房，已建成交房，由于开发商尚未办妥工程验收等相关手续，暂时无法办理房产证。

(十七) 在建工程

1、 在建工程账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
营业办公楼装修	30,129,743.84		30,129,743.84	25,364,455.04		25,364,455.04
软件系统	37,829,066.20		37,829,066.20	45,718,776.43		45,718,776.43
合计	67,958,810.04		67,958,810.04	71,083,231.47		71,083,231.47

2、 在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				本期转入固定资产	其他减少	
营业办公楼装修	自有资金	25,364,455.04	12,588,194.08	673,870.00	7,149,035.28	30,129,743.84
软件系统	自有资金	45,718,776.43	9,950,046.26		17,839,756.49	37,829,066.20
合计		71,083,231.47	22,538,240.34	673,870.00	24,988,791.77	67,958,810.04

(十八) 无形资产

1、 无形资产增减变动表

项目	房屋使用权	软件	交易席位费	车位使用权	其他	合计
原价						
年初余额	40,166,151.96	809,302,619.74	223,756,463.78	32,039,678.00	52,281,792.25	1,157,546,705.73
本期增加		41,528,293.03			2,800,000.00	44,328,293.03
本期减少		4,465,364.76	600,000.00			5,065,364.76
外币报表折算差额		11,342,615.00	111,621.70		1,119,677.90	12,573,914.60
期末余额	40,166,151.96	857,708,163.01	223,268,085.48	32,039,678.00	56,201,470.15	1,209,383,548.60

项目	房屋使用权	软件	交易席位费	车位使用权	其他	合计
累计摊销						
年初余额	13,032,800.37	562,205,979.18	118,400,323.50	32,039,678.00	12,793,182.55	738,471,963.60
本期增加	406,068.06	43,852,753.43			2,474,211.89	46,733,033.38
本期减少		2,437,257.63	600,000.00			3,037,257.63
外币报表折算差额		7,216,401.04			328,589.57	7,544,990.61
期末余额	13,438,868.43	610,837,876.02	117,800,323.50	32,039,678.00	15,595,984.01	789,712,729.96
减值准备						
年初余额						
本期增加						
本期减少						
外币报表折算差额						
期末余额						
账面价值						
年初余额	27,133,351.59	247,096,640.56	105,356,140.28		39,488,609.70	419,074,742.13
期末余额	26,727,283.53	246,870,286.99	105,467,761.98		40,605,486.14	419,670,818.64

2、 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十九) 商誉

被投资单位名称	年初余额	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并-合并海通期货有限公司（注 1）	5,896,464.26	5,896,464.26	
非同一控制下企业合并-合并海通国际证券集团有限公司（注 1）、（注 2）	657,641,264.41	670,899,591.13	
非同一控制下企业合并-合并海通恒信金融集团有限公司（注 1）、（注 3）	2,097,950,573.96	2,140,246,147.02	
非同一控制下企业合并-合并 Haitong International Holdings (UK) Limited（注 1）、（注 4）	123,860,392.78	126,357,470.81	
非同一控制下企业合并-合并海通银行（注 1）、（注 5）	872,248,263.88	853,686,073.99	
合计	3,757,596,959.29	3,797,085,747.21	

注 1: 因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值按照预计未来现金流量现值进行计

算其可收回金额高于账面价值，未发生减值。

注 2：海通国际控股以每股收购价港币 4.88 元非同一控制下企业合并海通国际证券形成的商誉为 HK\$784,980,859.43 元，按 2015 年 12 月 31 日期末汇率 0.83778 折合人民币为 657,641,264.41 元，本期末该商誉按 2016 年 6 月 30 日期末汇率 0.85467 折合人民币为 670,899,591.13 元。

注 3：海通国际控股收购非同一控制下企业合并恒信金融集团有限公司形成的暂估商誉为 HK\$2,504,178,392.85 元，按 2015 年 12 月 31 日期末汇率 0.83778 折合人民币 2,097,950,573.96 元，本期末该商誉按 2016 年 6 月 30 日期末汇率 0.85467 折合人民币为 2,140,246,147.02 元。

注 4：海通国际证券集团有限公司收购非同一控制下企业合并 Haitong International Holdings (UK) Limited (原 Japaninvest Group plc)(简称"Japaninvest")形成的商誉为 HK\$147,843,578.00 元，按 2015 年 12 月 31 日期末汇率 0.83778 折合人民币 123,860,392.78 元，本期末该商誉按 2016 年 6 月 30 日期末汇率 0.85467 折合人民币为 126,357,470.81 元。

注 5：海通国际控股收购非同一控制下企业合并海通银行形成的商誉为 HK\$496,238,152.99 元，原海通银行被收购前形成的商誉折合 HK\$502,610,611.39 元，本期末该商誉按 2016 年 6 月 30 日期末汇率 0.85467 折合人民币为 853,686,073.99 元。

(二十) 其他资产

1、 项目列示

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	694,420,022.24	630,460,187.18
应收款项类投资	17,266,923,482.59	16,145,142,127.87
长期待摊费用	148,911,219.96	158,687,320.47
抵债资产	26,985,830.37	52,764,787.76
待转承销费用	2,681,172.69	
长期应收款	31,293,315,214.06	27,393,886,905.32
委托贷款	760,263,605.58	901,531,879.69
应收保理款	1,670,630,440.65	1,145,726,952.28
发放贷款和垫款	7,187,263,559.85	7,325,275,853.80

项 目	期末余额	年初余额
其他	766,627,074.09	322,338,999.87
合 计	59,818,021,622.08	54,075,815,014.24

2、 其他应收款

(1) 其他应收款明细列示

项目	期末余额	年初余额
浙江斯文新技术投资有限公司	462,911,926.48	462,911,926.48
暂付款项	480,712,894.93	473,455,195.08
其他	233,181,549.04	177,279,969.63
其他应收款余额	1,176,806,370.45	1,113,647,091.19
减：坏账准备	482,386,348.21	483,186,904.01
其他应收款净值	694,420,022.24	630,460,187.18

(2) 其他应收款按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
1 年以内	566,447,608.32	48.13	991,006.04	0.21	443,619,146.22	39.83	395,155.55	0.08
1-2 年	60,905,807.81	5.18	1,123,553.03	0.23	120,448,094.95	10.82	1,382,680.19	0.28
2-3 年	39,736,075.75	3.38	2,419,835.80	0.50	38,505,802.50	3.46	1,911,010.70	0.40
3 年以上	509,716,878.57	43.31	477,851,953.34	99.06	511,074,047.52	45.89	479,498,057.57	99.24
合计	1,176,806,370.45	100.00	482,386,348.21	100	1,113,647,091.19	100	483,186,904.01	100

(3) 其他应收款按种类分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	462,911,926.48	39.34	462,911,926.48	95.96	462,911,926.48	41.57	462,911,926.48	95.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	713,894,443.97	60.66	19,474,421.73	4.04	650,735,164.71	58.43	20,274,977.53	4.20

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	1,176,806,370.45	100	482,386,348.21	100	1,113,647,091.19	100	483,186,904.01	100

(4) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
应收浙江斯文新技术投资有限公司往来款(注)	462,911,926.48	462,911,926.48	100.00	
合计	462,911,926.48	462,911,926.48		

注：该款项是公司通过浙江斯文新技术投资有限公司存放在广东证券的保证金，公司已根据可收回情况计提了 100% 的坏账准备。

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

项目	金额	年限	占其他应收款 总额比例(%)	性质或内容
浙江斯文新技术投资有限公司	462,911,926.48	3 年以上	39.34	往来款
暂付押金	89,441,457.10	1 年以内	7.60	暂付款项
产品认购款	60,000,000.00	1 年以内	5.10	暂付款项
预付长期资产购置款	31,976,134.97	1 年以内	2.72	预付款项
三方存管费	11,686,030.17	1 年以内	0.99	暂付款项

(6) 期末其他应收款项余额中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收款项类投资

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	5,437,480,000.00	6,383,440,000.00
信托理财投资	1,756,850,000.00	2,461,780,000.00
资产管理计划	4,986,081,441.36	3,554,936,273.44
公司债等	3,624,051,565.84	3,448,861,210.39
其他类投资	1,546,906,600.00	362,700,000.00
应收款项类投资余额	17,351,369,607.20	16,211,717,483.83
减：减值准备	84,446,124.61	66,575,355.96
应收款项类投资净值	17,266,923,482.59	16,145,142,127.87

注：期末应收款项类投资中因卖出回购质押受限金额为 2.82 亿元。

4、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末余额
装修及布线改造等	158,687,320.47	23,121,468.31	32,897,568.82		148,911,219.96

5、 长期应收款

(1) 长期应收款均为恒信金融集团应收融资租赁款。

项目	期末余额	年初余额
最低租赁收款额	36,249,968,602.55	31,779,770,004.32
减：未实现融资收益	3,940,827,362.75	3,578,300,979.68
应收融资租赁款余额	32,309,141,239.80	28,201,469,024.64
减：减值准备	1,015,826,025.74	807,582,119.32
应收融资租赁款净额	31,293,315,214.06	27,393,886,905.32

注：期末应收融资租赁款中银行借款质押受限金额为 251.84 亿元及卖出回购质押受限金额为 6.30 亿元。

(2) 最低租赁收款额按到期日期限分析

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,590,474,564.45	37.49	11,560,346,597.29	36.38
1-2年	10,568,292,805.33	29.15	8,583,385,457.92	27.01
2-3年	7,042,002,093.40	19.43	6,468,543,872.80	20.35
3年以上	5,049,199,139.37	13.93	5,167,494,076.31	16.26
合计	36,249,968,602.55	100	31,779,770,004.32	100

(3) 最低租赁收款额按行业分类

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
公共服务	13,913,471,813.49	38.38	13,516,248,301.14	42.53
工业设备	6,841,849,687.29	18.87	6,507,240,158.37	20.48
医疗	4,662,313,731.16	12.86	5,033,922,927.17	15.84
交通运输	4,222,482,738.16	11.65	1,825,687,101.44	5.74
印刷包装	1,102,404,206.54	3.04	1,563,041,665.81	4.92
农林机械	822,987,483.14	2.27	947,483,059.16	2.98
电子	1,152,460,321.42	3.18	759,625,812.68	2.39

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
节能环保	1,170,451,271.88	3.23	611,619,847.20	1.92
建筑建设	1,683,163,175.43	4.64	402,654,260.13	1.27
其他	678,384,174.04	1.88	612,246,871.22	1.93
应收融资租赁款				
总额	36,249,968,602.55	100	31,779,770,004.32	100

6、委托贷款

项目	期末余额	年初余额
委托贷款余额	771,530,059.80	914,701,290.36
减：减值准备	11,266,454.22	13,169,410.67
委托贷款净额	760,263,605.58	901,531,879.69
其中：一年内到期的委托贷款净额	316,905,053.61	391,888,970.91
一年后到期的委托贷款净额	443,358,551.97	509,642,908.78
合计	760,263,605.58	901,531,879.69

7、应收保理款

项目	期末余额	年初余额
资产负债表日后第 1 年	1,183,677,306.26	503,554,248.09
资产负债表日后第 2 年	421,920,678.18	502,568,338.02
资产负债表日后第 3 年	156,954,727.67	226,365,744.89
应收保理款合计	1,762,552,712.11	1,232,488,331.00
减：利息调整	62,935,039.21	65,016,566.64
应收保理款余额	1,699,617,672.90	1,167,471,764.36
减：减值准备	28,987,232.25	21,744,812.08
其中：单项计提数		
组合计提数	28,987,232.25	21,744,812.08
应收保理款净额	1,670,630,440.65	1,145,726,952.28
其中：1 年内到期的应收保理款净额	1,121,945,077.81	468,106,398.62
1 年后到期的应收保理款净额	548,685,362.84	677,620,553.66

8、发放贷款和垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	2,966,944.86	2,775,361.91
-信用卡		
-住房抵押贷款		
-其他	2,966,944.86	2,775,361.91
企业贷款和垫款	9,188,269,817.34	9,634,717,155.43
-贷款	9,188,269,817.34	9,634,717,155.43
-贴现		
-其他		
贷款和垫款总额	9,191,236,762.23	9,637,492,517.34
减：贷款损失准备	2,003,973,202.38	2,312,216,663.54
其中：单项计提数	1,975,579,059.86	2,284,651,646.97
组合计提数	28,394,142.52	27,565,016.57
贷款和垫款账面价值	7,187,263,559.85	7,325,275,853.80

(2) 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
农林牧渔	52,504,021.71	0.57	50,602,843.25	0.53
建筑业	1,404,836,746.56	15.28	1,432,806,745.88	14.87
能源	1,936,777,489.03	21.07	1,887,218,492.66	19.58
批发及零售业	549,835,939.19	5.98	588,595,355.54	6.11
交通运输业	1,640,313,444.25	17.85	1,658,726,801.52	17.21
制造业	788,778,451.36	8.58	803,812,767.07	8.34
房地产	225,425,894.88	2.45	497,353,843.66	5.16
供水	179,695,410.22	1.96	159,275,896.68	1.65
服务业	1,817,127,979.15	19.77	1,958,598,186.30	20.32
其他	595,941,385.88	6.48	600,501,584.78	6.23
贷款和垫款总额	9,191,236,762.23	100.00	9,637,492,517.34	100

(3) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	年初余额
信用贷款	8,260,527,259.73	8,718,059,358.89

项 目	期末余额	年初余额
保证贷款		
附担保物贷款	845,834,537.52	919,433,158.45
其中：抵押贷款	845,834,537.52	825,835,470.51
质押贷款	84,874,964.98	93,597,687.94
贷款和垫款总额	9,191,236,762.23	9,637,492,517.34

(4) 贷款损失准备

项 目	期末余额	年初余额
年初余额	2,312,216,663.54	
收购子公司转入		2,302,754,915.15
本期计提	40,143,096.15	29,838,535.13
本期转出		-7,914,744.52
本期核销	473,090,886.88	20,320,737.59
本期转回	-124,704,329.57	7,970,793.67
期末余额	2,003,973,202.38	2,312,216,663.54

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,423,906.00	1,605,976.50	20,955,822.40	5,238,955.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	362,186,000.00	90,546,500.00		
可供出售金融资产	2,522,242,665.28	630,560,666.32	657,614,212.48	164,403,553.12
衍生金融负债	86,297,002.87	21,574,250.72	559,442,602.12	139,860,650.53
衍生金融资产(注)			411,504,683.27	67,898,272.74
融出资金	118,956,591.24	29,739,147.81	256,743,848.24	64,185,962.06
买入返售金融资产	211,659,869.86	52,914,967.46	16,220,889.22	4,055,222.31
应付未付款项可抵扣税款(注)	3,192,812,822.97	803,217,554.32	4,051,644,278.09	1,016,319,670.56
其他资产(注)	3,780,385,080.77	1,010,251,788.55	3,477,146,725.17	932,441,784.75
可抵扣亏损等(注)	843,403,070.25	233,622,650.46	439,492,066.14	121,739,302.32
合计	11,124,367,009.24	2,874,033,502.14	9,890,765,127.13	2,516,143,373.99

2、递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	460,955,144.70	115,238,786.18	875,263,056.49	218,815,764.12
可供出售金融资产	1,550,541,901.28	387,635,475.31	1,684,617,947.84	421,154,486.94
衍生金融资产	517,680,166.08	134,047,822.36	1,372,200.00	343,050.00
无形资产、固定资产及长期待摊费用(注)	103,246,962.49	17,035,748.81	104,259,357.70	17,232,800.77
权益法核算合伙企业利润	103,869,654.32	25,967,413.58	27,945,768.06	6,986,442.02
其他(注)	63,040,314.38	28,368,141.48	4,968,596.02	1,376,301.11
合计	2,799,334,143.25	708,293,387.72	2,698,426,926.11	665,908,844.96

注：此项递延所得税资产和递延所得税负债主要由境外子公司形成的，其中香港子公司2016年度的综合利得税率为16.50%，其他境外子公司按当地所得税税率。

(二十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收款项坏账准备	65,441,458.08	3,728,366.34		6,767,332.33	62,402,492.09
其他应收款坏账准备	483,186,904.01	-799,895.98		659.82	482,386,348.21
可供出售金融资产减值准备	432,953,493.43	29,037,261.42	-19,365,295.10	25,693.95	481,330,356.00
固定资产减值准备	30,381,872.93				30,381,872.93
融出资金减值准备	140,313,405.37	42,495,734.03	-117,563.76		182,926,703.16
买入返售金融资产减值准备	138,482,744.87	55,803,217.83			194,285,962.70
贷款损失准备	2,312,216,663.54	40,143,096.15	-124,704,329.57	473,090,886.88	2,003,973,202.38
应收融资租赁款减值准备	807,582,119.32	199,374,954.50	-8,868,951.92		1,015,826,025.74
应收保理款减值准备	21,744,812.08	7,242,420.17			28,987,232.25
委托贷款减值准备	13,169,410.67	-2,009,892.47	-106,936.02		11,266,454.22
应收款项类投资减值准备	66,575,355.96	17,870,768.65			84,446,124.61
其他	30,982,049.02	-10,667,839.48	3,798,007.56		16,516,201.98
合计	4,543,030,289.28	382,218,191.16	-149,365,068.81	479,884,572.98	4,594,728,976.27

(二十三) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	21,379,828,034.10	12,416,410,008.76
质押借款	13,413,152,564.51	11,837,109,909.00
合计	34,792,980,598.61	24,253,519,917.76

注：短期借款质押情况详见附注十一、（二）1。

(二十四) 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
短期融资券	2016-3-8	2016-6-7	2.45%		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
短期公司债(注1)	2015-5-13	2016-5-12	5.00%	8,000,000,000.00		8,000,000,000.00	
	2015-7-6 至	2016-7-1 至					
短期收益凭证(注2)	2016-6-30	2017-6-29	2.50%-10.00%	14,336,951,000.00	26,869,463,000.00	23,004,339,000.00	18,202,075,000.00
合计				22,336,951,000.00	28,869,463,000.00	33,004,339,000.00	18,202,075,000.00

注 1：根据中国证监会《关于证券公司试点发行短期公司债券有关事宜的通知》（证券基金机构监管部部函[2014]1526 号），公司获准试点发行证券公司短期公司债券。

注 2：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。

(二十五) 拆入资金**1、分类**

项目	期末余额	年初余额
银行拆入	7,850,807,745.05	7,260,351,781.63
转融通业务融入	1,300,000,000.00	
合计	9,150,807,745.05	7,260,351,781.63

2、转融通业务融入资金

融出单位	期末金额	利率（或区间）	剩余期限(天)	备注
中国证券金融股份有限公司	1,000,000,000.00	3.20%	61	
中国证券金融股份有限公司	300,000,000.00	3.20%	80	
合计	1,300,000,000.00			

(二十六) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
黄金租赁	5,461,100,000.00	5,098,914,000.00	5,044,213,240.00	5,425,856,774.60
结构化主体	19,188,025,186.30	18,804,705,493.11	16,882,364,180.02	16,419,694,736.93
结构化收益产品	6,921,821,028.64	5,412,614,208.17	6,975,410,172.39	4,105,801,112.98
其他	6,475,337,541.96	6,215,470,955.11	2,123,624,245.83	2,128,545,656.95
合计	38,046,283,756.90	35,531,704,656.39	31,025,611,838.24	28,079,898,281.46

其中：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

项目名称	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
黄金租赁	5,461,100,000.00	5,098,914,000.00	5,044,213,240.00	5,425,856,774.60
结构化收益产品	6,921,821,028.64	5,412,614,208.17	6,975,410,172.39	4,105,801,112.98
合计	12,382,921,028.64	10,511,528,208.17	12,019,623,412.39	9,531,657,887.58

(二十七) 卖出回购金融资产款**1、按金融资产种类列示**

项目	期末账面余额	年初账面余额
股票		998,382,229.84
债券	34,134,837,336.54	29,633,243,674.56
其他	12,368,110,000.00	67,944,910,000.01
合计	46,502,947,336.54	98,576,535,904.41

2、按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额	备注
债券质押式报价回购	1,022,073,739.02	8,390,139,884.46	
其他质押式回购	29,742,263,871.44	22,739,212,500.85	
买断式回购	4,370,499,726.08	2,482,273,519.10	
其他卖出回购金融资产款	11,368,110,000.00	64,964,910,000.00	
合计	46,502,947,336.54	98,576,535,904.41	

3、质押式报价回购的剩余期限和利率区间

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
一个月以内	948,066,739.02	1.20%-8.70%	8,027,488,515.05	3.00%-6.00%
一个月至三个月内	56,631,000.00		227,354,166.67	
三个月至一年内	17,376,000.00		41,575,375.62	
一年以上			93,721,827.12	
合计	1,022,073,739.02		8,390,139,884.46	

4、卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
债券	39,328,756,495.61	31,307,914,086.45
其他	12,947,412,993.41	71,855,776,576.93
合计	52,276,169,489.02	103,163,690,663.38

5、 卖出回购金融资产款期末余额较年初余额减少 520.74 亿元，下降 52.83%，主要是其他卖出回购金融资产款以及债券质押式回购减少。

(二十八) 代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	101,521,708,298.65	116,320,295,402.59
-个人	75,826,770,666.33	85,275,329,352.60
-机构	25,694,937,632.32	31,044,966,049.99
信用业务	8,787,330,638.79	12,706,040,972.20
-个人	8,210,152,376.73	11,963,198,398.23
-机构	577,178,262.06	742,842,573.97

项目	期末余额	年初余额
合计	110,309,038,937.44	129,026,336,374.79

(二十九) 代理承销证券款

项目	期末余额	年初余额
代理承销股票款		540,951,773.15
合计		540,951,773.15

(三十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期末余额	年初余额
短期薪酬	3,513,102,353.77	4,435,477,224.99
离职后福利-设定提存计划	2,996,988.52	2,277,210.61
辞退福利		
离职后福利-设定受益计划净负债		
其他长期职工福利	300,437,235.61	300,612,455.15
合计	3,816,536,577.90	4,738,366,890.75

2、短期薪酬及其他长期职工福利列示

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,653,555,835.65	2,416,544,145.23	3,336,774,319.24	3,733,325,661.64
二、职工福利费	27,835,993.30	74,172,882.03	64,069,902.05	37,938,973.28
三、社会保险费	9,278,722.29	105,643,377.92	106,734,605.31	8,187,494.90
四、住房公积金	253,947.84	71,669,755.60	70,915,077.05	1,008,626.39
五、工会经费和职工教育经费	45,165,181.06	26,084,497.16	38,170,845.05	33,078,833.17
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	4,736,089,680.14	2,694,114,657.94	3,616,664,748.70	3,813,539,589.38
其中：短期薪酬	4,435,477,224.99			3,513,102,353.77

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末余额
其他长期职工福利	300,612,455.15			300,437,235.61

3、设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,195,709.51	116,996,026.54	116,803,287.78	2,388,448.27
失业保险费	81,501.10	6,147,130.09	6,060,277.62	168,353.57
企业年金缴费		112,727,773.21	112,287,586.53	440,186.68
合计	2,277,210.61	235,870,929.84	235,151,151.93	2,996,988.52

(三十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	报告期执行的法定税率
营业税	7,117,754.67	516,348,827.65	5%
增值税	82,150,016.97		6%
城建税	5,384,879.80	37,233,950.48	1%或 7%
教育费附加及地方教育费附加	3,745,222.04	30,743,107.03	2%或 3%
企业所得税	1,043,790,784.45	3,895,437,791.03	16.5%, 25% (注)
个人所得税	482,818,773.84	230,772,853.41	
其他	26,195,256.81	95,725,047.52	
合计	1,651,202,688.58	4,806,261,577.12	

注：公司及境内子公司的企业所得税税率为 25%，香港子公司按 16.5% 的综合利得税率执行，其他境外子公司按当地所得税税率缴纳。

(三十二) 应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付手续费及佣金	15,402,582.83	19,625,289.54
应付各类清算款	5,019,698,249.04	3,799,580,092.61
应付赎回款	237,462.17	1,059,993.77
应付租赁保证金	514,980,161.53	445,104,388.12
应付票据	557,090,499.00	338,400,819.00
合计	6,107,408,954.57	4,603,770,583.04

期末余额中无欠持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(三十三) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
客户资金	7,643,534.35	11,164,747.05
短期借款	510,697,752.58	355,563,351.59
拆入资金	3,007,123.28	192,666.67
其中：转融通融入资金	3,007,123.28	
应付债券	1,697,268,217.10	1,862,623,384.91
卖出回购证券款	44,982,939.50	543,325,249.58
长期借款	69,737,193.10	68,528,603.36
应付短期融资款	198,668,969.54	502,080,707.57
应付黄金租赁利息	11,714,114.50	119,267,286.13
其他	21,684,646.77	42,934,129.54
合计	2,565,404,490.72	3,505,680,126.40

(三十四) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼等	48,391,481.88	60,610,601.60	详见附注十一、（一）1
合计	48,391,481.88	60,610,601.60	

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	利率区间
质押借款	17,372,093,335.02	15,370,704,684.46	3.3706%-6.765%
信用借款	1,428,762,175.75	990,278,580.17	3.202%-6.00%
保证借款	280,000,000.00		4.35%-4.60%
合计	19,080,855,510.77	16,360,983,264.63	

注：长期借款质押情况详见附注十一、（二）1。

(三十六)应付债券

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率 (%)	期末账面余额	年初账面余额	注
公司债券	7,260,000,000.00	2013-11-25	2016-11-25	7,260,000,000.00	6.05%	7,257,720,557.54	7,254,917,459.38	注 1
公司债券	2,350,000,000.00	2013-11-25	2018-11-25	2,350,000,000.00	6.15%	2,345,622,837.45	2,344,715,498.51	注 1
公司债券	2,390,000,000.00	2013-11-25	2023-11-25	2,390,000,000.00	6.18%	2,376,290,081.11	2,375,367,298.11	注 1
公司债券	5,650,000,000.00	2014-7-14	2017-7-14	5,650,000,000.00	5.25%	5,650,000,000.00	5,650,000,000.00	注 2
公司债券	4,550,000,000.00	2014-7-14	2019-7-14	4,550,000,000.00	5.45%	4,550,000,000.00	4,550,000,000.00	注 2
公司债券	800,000,000.00	2014-7-14	2024-7-14	800,000,000.00	5.85%	800,000,000.00	800,000,000.00	注 2
公司债券	15,000,000,000.00	2016-5-18	2020-5-18	15,000,000,000.00	3.60%	15,000,000,000.00		注 3
公司债券	5,000,000,000.00	2016-5-18	2021-5-18	5,000,000,000.00	3.80%	5,000,000,000.00		注 3
次级债	15,000,000,000.00	2015-4-8	2020-8-5	15,000,000,000.00	5.50%	14,980,208,219.22	14,974,623,561.67	注 4
次级债	15,000,000,000.00	2015-6-12	2018-6-12	15,000,000,000.00	5.30%	14,990,075,342.46	14,984,839,726.02	注 5
次级债	5,000,000,000.00	2015-6-12	2020-6-12	5,000,000,000.00	5.38%	4,994,553,424.67	4,993,157,260.28	注 5
收益凭证	1,142,308,000.00	2015-6-17 至 2016-6-29	2016-7-03 至 2017-7-20	1,142,308,000.00	3.20%-6.00%	1,142,311,420.58	10,646,110,147.98	注 6
可转换债券	HK\$1,008,000,000.00	2013-7-18	2018-7-18	HK\$1,019,600,000.00	1.25%	1,824,519.90	1,764,474.76	注 7
可转换债券	HK\$1,164,000,000.00	2014-11-4	2019-11-4	HK\$1,146,540,000.00	1.25%	114,291,057.90	110,827,592.15	注 7
公司债券	USD\$900,000,000.00	2013-10-29	2018-10-29	USD\$896,166,000.00	3.95%	5,819,074,812.36	5,669,139,722.98	注 8
担保债券	USD\$600,000,000.00	2014-9-11	2019-9-11	USD\$592,854,000.00	3.99%	3,934,763,290.58	3,846,913,905.03	注 9
担保债券	USD\$700,000,000.00	2015-1-29	2020-7-29	USD\$ 700,000,000.00	4.20%	4,558,043,090.27	4,478,274,129.72	注 10
担保债券	USD\$ 670,000,000.00	2015-4-21	2020-4-20	USD\$670,000,000.00	3.50%	4,428,775,526.85	4,335,195,808.54	注 11
中期票据	500,000,000.00	2014-5-30	2017-5-30	495,795,040.95	5.80%	498,631,046.60	497,915,764.75	注 12
中期票据	1,600,000,000.00	2014-9-18	2017-9-18	1,594,351,433.34	5.60%	1,597,541,640.54	1,596,606,419.96	注 12
中期票据	400,000,000.00	2014-11-18	2017-11-20	399,200,000.00	5.39%	399,433,247.20	399,243,474.52	注 13
中期票据	200,000,000.00	2015-2-26	2018-2-26	194,886,914.40	4.50%	197,073,581.20	196,242,736.63	注 14
中期票据	540,000,000.00	2015-5-4	2016-5-4	538,968,600.00	4.50%		539,631,119.54	注 14
中期票据	330,000,000.00	2015-6-1	2016-6-1	329,046,300.00	3.80%		329,589,380.20	注 14
中期票据	997,000,000.00	2015-9-18	2016-9-18	997,000,000.00	4.90%	996,964,008.30	996,974,285.38	注 14
中期票据	180,000,000.00	2016-1-22	2017-1-20	180,000,000.00	4.55%	179,751,556.50		注 14

2016 年半年度报告

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率 (%)	期末账面余额	年初账面余额	注
中期票据	USD\$30,000,000.00	2016-2-5	2017-2-3	USD\$30,000,000.00	1.75%	198,587,563.94		注 14
中期票据	300,000,000.00	2016-3-21	2017-3-21	300,000,000.00	4.70%	299,716,456.73		注 14
中期票据	300,000,000.00	2016-5-12	2017-5-11	300,000,000.00	4.67%	298,953,247.13		注 14
中期票据	194,000,000.00	2016-5-16	2019-5-16	193,992,996.60	5.28%	193,992,996.60		注 14
中期票据	200,000,000.00	2016-6-13	2019-6-13	199,480,720.04	5.00%	199,480,720.04		注 14
中期票据	300,000,000.00	2016-6-16	2018-6-16	299,989,170.00	4.95%	299,989,170.00		注 14
中期票据	1,000,000,000.00	2015-7-2	2018-7-2	1,000,000,000.00	5.15%	996,764,126.79	996,207,118.19	注 15
中期票据	400,000,000.00	2016-1-19	2019-1-19	400,000,000.00	3.60%	397,840,391.47		注 16
中期票据	600,000,000.00	2016-6-3	2021-6-3	600,000,000.00	4.07%	596,772,728.96		注 17
资产证券化	1,362,000,000.00	2015-5-7	2019-7-23	1,362,000,000.00	5.6%-6.55%	856,100,639.33	1,092,971,590.16	注 18
资产证券化	1,200,000,000.00	2016-4-22	2019-3-14	1,200,000,000.00	4.50%	1,133,566,262.15		注 19
次级债券	EUR 215,000.00	2003-10-13	2033-10-13	EUR 215,000.00	与 CMS 指数挂钩	1,585,624.72	1,525,459.15	注 20
公司债券	EUR 100,000,000.00	2016-5-18	2021-5-17	EUR 100,000,000.00	1.60%	737,499,871.02		注 21
公司债券	EUR 120,000,000.00	2016-5-26	2021-5-26	EUR 120,000,000.00	1.60%	884,999,845.22		注 22
金融债券	折 CNY 159,097,687.14	2013/6/6 至 2016/6/29	2016/7/1 至 2018/6/29	折 CNY 159,097,687.14	浮动利率	157,512,062.42	432,435,627.84	注 23
中期票据	折 CNY 5,719,376,317.35	2005/11/14 至 2016/3/30	2016/7/5 至 2022/11/21	折 CNY 5,547,004,706.12	浮动利率	2,711,149,681.87	3,426,833,365.20	注 23
次级债券	500,000,000.00	2015-12-15	2021-12-14	500,000,000.00	4.94%	509,240,569.21	497,550,537.11	注 24
次级债券	1,000,000,000.00	2015-11-9	2020-11-9	1,000,000,000.00	4.95%	400,000,000.00	400,000,000.00	注 25
PPN 私募债	200,000,000.00	2015-5-15	2018-5-14	200,000,000.00	5.90%	199,564,000.00	199,509,333.33	注 26
公司债券	600,000,000.00	2015-12-3	2018-12-3	600,000,000.00	3.90%	594,143,850.00	594,143,850.00	注 27
公司债券	1,400,000,000.00	2015-12-3	2020-12-3	1,400,000,000.00	4.25%	1,386,181,416.65	1,386,181,416.67	注 27
合计						114,866,590,485.48	100,599,408,063.76	

注 1: 公司于 2013 年 11 月 25 日发行了面值为 120 亿人民币的公司债, 本期债券分为 3 年期固定利率、5 年期固定利率和 10 年期固定利率三个品种, 最终发行规模分别为 72.6 亿元、23.5 亿元和 23.9 亿元

注 2: 公司于 2014 年 7 月 14 日发行了面值为 110 亿人民币的公司债, 本期债券分为 3 年期固定利率、5 年期固定利率和 10 年期固定利率三个品种, 最终发行规模分别为 56.5 亿元、45.5 亿元和 8 亿元, 共计 110 亿人民币。

注 3: 公司于 2016 年 5 月 18 日发行了面值为 200 亿人民币的非公开发行公司债券, 本期债券分为 4 年期固定利率(在第 3 年末附发行人赎回选择权)、5 年期固定利率, 最终发行规模分别为 150 亿元、50 亿元。

注 4: 公司于 2015 年 4 月 8 日发行了面值为 150 亿人民币的次级债, 期限为 5 年期(在第 3 年末附发行人赎回权), 最终发行规模分别为 150 亿元。

注 5: 公司于 2015 年 6 月 12 日发行了面值为 200 亿人民币的次级债, 本期债券分为 3 年期固定利率(在第 2 年末附发行人赎回权)、5 年期固定利率(在第 3 年末附发行人赎回权), 最终发行规模分别为 150 亿元、50 亿元人民币。

注 6: 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。

注 7: 公司子公司海通国际证券集团有限公司在 2013 年和 2014 年分别发行可转换债券面值 10.08 亿港元和 11.64 亿港元, 上述可转换债券固定年利率为 1.25%, 5 年到期。上述债券的负债部分与权益转换部分的价格已在债券发行时确定。截止 2016 年 6 月 30 日, 在 2015 年 3 月 18 日增发公告, 2015 年 6 月 8 日股利的股权登记以及 2015 年 10 月 27 日以股代息形式发放中期股利港币 0.2 元/股(折合人民币 0.17 元)的新股之后, 海通国际证券 2013 年和 2014 年发行的可转债转换价格分别被调整为港币 3.10 元(折合人民币 2.65 元)每股和港币 5.17 元(折合人民币 4.33 元)每股。在 2014 年和 2015 年期间, 2013 年和 2014 年可转换债券的面值分别为港元 10.06 亿元(折合人民币数 8.60 亿元)和港币 10.27 亿元(折合人民币数 8.78 亿元)被转换为海通国际证券的普通股。截至 2016 年 6 月 30 日, 没有 2013 及 2014 年由公司发行的可转换债券被转换为普通股。

注 8: 公司子公司海通国际控股有限公司于 2013 年 10 月 29 日, 在香港交易所发行了面值为 9 亿美元的公司债券, 到期期限为 5 年。该债券每半年付息一次, 付息日为每年的 4 月 29 日以及 10 月 29 日, 并且首次付息日为 2014 年 4 月 29 日。该债券由中国银行新加坡分行开立备用信用证担保。债券的面值将于到期日全额赎回。公司为上述债券提供了维好协议。根据维好协议, 公司将督促海通国际控股有限公司在任何时候均有偿付能力, 并且拥有足够的流动性以按时偿付债券条款中约定的与该债券相关的应付款项。公司董事会临时会议审议并通过了《关于为间接全资附属公司发行首期境外债券向担保人提供反担保的议案》, 同意公司为上述债券向中国银行新加坡分行出具反担保函, 反担保金额不超过本次债券本息合计 85 亿元人民币等值美元。

注 9: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2014 Limited 于 2014 年 9 月 11 日发行了面值为 6 亿美元的上市担保债券, 到期还本。公司为上述债券提供了维好协议。根据维好协议, 公司将督促海通国际控股有限公司在任何时候均有偿付能力, 并且拥有足够的流动性以按时偿付债券条款中约定的与该债券相关的应付款项。

注 10: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 于 2015 年 1 月 29 日发行了面值为 7 亿美元的上市担保债券, 到期还本。公司为上述债券提供了维好协议。根据维好协议, 公司将督促海通国际控股有限公司在任何时候均有偿付能力, 并且拥有足够的流动性以按时偿付债券条款中约定的与该债券相关的应付款项。

注 11: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 于 2015 年 4 月 21 日发行了面值为 6.7 亿美元的企业债券, 到期期限为 5 年。该债券每半年付息一次, 付息日为每年的 4 月 21 日以及 10 月 21 日。

注 12: 公司子公司 Unican Limited 于 2014 年 5 月 30 日发行了总面值为人民币 5 亿元的固定利率中期票据, 每半年付息。Unican Limited 于 2014 年 9 月 18 日发行了总面值为人民币 16 亿元的固定利率中期票据, 每半年付息。

注 13: 公司子公司海通恒信国际租赁有限公司于 2014 年 11 月 18 日发行了总面值为人民币 4 亿元的固定利率中期票据, 按年付息。

注 14: 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司子公司海通国际证券根据集团“中期票据计划”发行的未担保和无抵押的不可转换票据的折合人民币 28.65 亿元, 票面年利率为 1.75% 至 5.28%。

注 15: 公司子公司 Unican Limited 于 2015 年 7 月 2 日发行了面值为 10 亿人民币的固定利率中期票据, 到期期限为 3 年。

注 16: 公司子公司海通恒信国际租赁有限公司于 2016 年 1 月 19 日发行了总面值为人民币 4 亿元的固定利率中期票据, 期限为 3 年, 年利率为 3.6%, 到期一次性还本付息。

注 17: 公司子公司海通恒信国际租赁有限公司于 2016 年 6 月 3 日发行了总面值为人民币 6 亿元的固定利率中期票据, 期限为 5 年, 附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权, 年利率为 4.07%, 每年付息。

注 18: 公司子公司海通恒信国际租赁有限公司于 2015 年 5 月 7 日发行了总面值为 13.62 亿人民币的资产支持专项计划, 并自行购买了其中 0.14 亿元的次级资产支持证券; 该专项计划实际收到的优先级资产支持证券的认购款为 13.48 亿元。

注 19: 公司子公司海通恒信国际租赁有限公司于 2016 年 4 月 22 日发行了总面值为人民币 12 亿元的资产支持专项计划, 并自行持有了其中 0.6 亿元的次级资产支持证券, 占比 5%。

注 20: 公司子公司海通银行于 2003 年发行了面值为欧元 215 千元(折合人民币 1, 586 千元)的次级债。次级债利率与 CMS 指数挂钩, 于 2033 年到期。

注 21: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 于 2016 年 5 月 18 日在境外发行了面值为欧元 1 亿由本公司担保的固定利率债券, 期限为 5 年。

注 22: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 于 2016 年 5 月 26 日在境外发行了面值为欧元 1.2 亿由本公司担保的固定利率债券, 期限为 5 年。

注 23: 2016 年上半年期间, 海通银行发行了欧元 0.27 亿元(折合人民币 2.02 亿元)(2015 年: 欧元 1.16 亿元(折合人民币 8.21 亿元))的债券。

注 24: 公司子公司海通期货有限公司 2015 年 12 月 15 日发行了面值总额为人民币 5 亿元的次级债券, 债券为 6 年期, 在第 3 年末附发行人赎回权。

注 25: 公司子公司上海海通证券资产管理有限公司于 2015 年 11 月 9 日发行了总面值为 10 亿人民币的次级债券, 到期期限为 5 年。公司认购了其中 6 亿人民币的次级债券。

注 26：公司子公司海通开元投资有限公司于 2015 年 5 月 15 日发行了总面值为 2 亿人民币的非公开定向债务融资工具，到期期限为 3 年。

注 27：公司子公司海通开元投资有限公司于 2015 年 12 月 3 日公开发行了面值为 100 元的公司债券，债券分别为 3 年期和 5 年期固定利率。于 2015 年 12 月 31 日，发行规模分别为 6 亿元人民币和 14 亿元人民币。

(三十七) 其他负债

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	2,293,525,264.68	1,531,762,315.72
应付股利	5,206,697,655.69	7,535,561.12
代理兑付债券款	17,582,361.22	17,582,361.22
长期应付款	2,701,628,255.05	2,336,207,679.05
中央银行款项及国家外汇存款	442,499,922.61	433,514,203.90
吸收存款	4,455,258,062.60	2,819,159,480.17
其他	506,025,987.72	296,094,942.35
合计	15,623,217,509.57	7,441,856,543.53

2、其他应付款

(1) 明细列示

项目	期末余额	期初余额
应付投资者保护基金及风险准备金等	315,361,895.87	309,558,157.58
应付服务费	22,180,231.65	30,136,950.70
其他	1,955,983,137.16	1,192,067,207.44
合计	2,293,525,264.68	1,531,762,315.72

(2) 期末数中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、应付股利

项目	期末余额	年初余额
应付公司股东股利	5,183,300,561.12	7,535,561.12
应付子公司少数股东股利	23,397,094.57	
合计	5,206,697,655.69	7,535,561.12

4、代理兑付债券款

项目	年初余额	本期收到兑付	本期已兑付	本期手续费	期末金额
		现金	债券	收入	
国债	11,037,480.71				11,037,480.71
企业债券	2,540,588.04				2,540,588.04
金融债券	6,425.00				6,425.00
其他债券	3,997,867.47				3,997,867.47
合计	17,582,361.22				17,582,361.22

5、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
承租人保证金	2,686,541,570.41	2,278,606,379.22
其他	15,086,684.64	57,601,299.83
合计	2,701,628,255.05	2,336,207,679.05

6、中央银行款项及国家外汇存款

项目	期末余额	年初余额
中央银行款项	442,499,922.61	433,514,203.90
合计	442,499,922.61	433,514,203.90

7、吸收存款

项目	期末余额	年初余额
活期存款	143,875,671.52	66,334,912.99
-公司	139,365,545.41	64,986,638.33
-个人	4,510,126.11	1,348,274.66
定期存款(含通知存款)	4,311,382,391.08	2,752,824,567.18
-公司	4,289,110,345.01	2,743,832,268.46
-个人	22,272,046.07	8,992,298.72
合计	4,455,258,062.60	2,819,159,480.17

(三十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	国有股减持	限售股上市流通	小计	
1. 有限售条件股份							
(1)国家持股							
(2)国有法人持股							
(3)其他境内法人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股							
A 股	8,092,131,180.00						8,092,131,180.00
H 股	3,409,568,820.00						3,409,568,820.00
无限售条件流通股合计	11,501,700,000.00						11,501,700,000.00
合计	11,501,700,000.00						11,501,700,000.00

(三十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
(1)投资者投入的资本（注）	56,646,345,516.23			56,646,345,516.23
(2)非同一控制下企业合并后购买子公司少数股权的影响等	-270,596,709.10		23,646,303.35	-294,243,012.45
合计	56,375,748,807.13		23,646,303.35	56,352,102,503.78

注：本期减少主要是由于下属子公司收购少数股东股权产生。

(四十) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-56,683,223.81						-56,683,223.81
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-56,683,223.81						-56,683,223.81
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	560,128,192.08	-2,036,611,473.38	62,739,371.17	-483,344,468.66	-1,672,586,827.38	56,580,451.49	-1,112,458,635.30
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额	143,378,648.51	-26,967,287.32			-26,967,287.32		116,411,361.19
可供出售金融资产公允价值变动损益	970,611,414.69	-2,184,923,677.46	62,739,371.17	-483,344,468.66	-1,657,036,165.42	-107,282,414.55	-686,424,750.73
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-551,301,386.99	188,698,874.75			19,593,852.41	169,105,022.34	-531,707,534.58
其他	-2,560,484.13	-13,419,383.35			-8,177,227.05	-5,242,156.30	-10,737,711.18
其他综合收益合计	503,444,968.27	-2,036,611,473.38	62,739,371.17	-483,344,468.66	-1,672,586,827.38	56,580,451.49	-1,169,141,859.11

(四十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,512,689,057.15			4,512,689,057.15
合计	4,512,689,057.15			4,512,689,057.15

注：盈余公积提取情况详见附注五、（四十三）注 1。

(四十二) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	4,968,288,664.09	6,343,389.60		4,974,632,053.69
交易风险准备	4,512,689,057.15			4,512,689,057.15
合计	9,480,977,721.24	6,343,389.60		9,487,321,110.84

注：一般风险准备和交易风险准备提取情况详见附注五、（四十三）注 1。

(四十三) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	25,319,984,185.00	
加：会计政策变更对年初未分配利润影响		
本期归属于母公司所有者的净利润	4,264,300,426.67	
减：提取法定盈余公积		10%，注 1
提取一般风险准备	6,343,389.60	20%，注 1
应付普通股股利	5,175,765,000.00	注 2
期末未分配利润	24,402,176,222.07	

注 1：公司每年末对税后净利润根据《公司法》规定计提 10%法定盈余公积，根据《金融企业财务规则》计提 10%一般（风险）准备，根据《证券法》计提 10%交易风险准备。一般风险准备还包括公司下属子公司根据所属行业或所属地区适用法规提取的一般风险准备。

注 2：根据海通证券 2015 年度股东大会决议，公司以实施分红股权登记日总股本 11,501,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.50 元（含税），共计分配现金股利 5,175,765,000.00 元，现金股利发放日为 2016 年 7 月 15 日。

(四十四) 手续费及佣金净收入

1、按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	6,220,221,225.20	11,384,597,017.89
1.经纪业务收入	3,939,376,921.04	8,977,231,474.02
其中：证券经纪业务收入	3,513,673,874.72	8,696,597,324.75
其中：代理买卖证券业务	3,042,363,084.92	8,301,554,402.75
交易单元席位租赁	409,638,623.16	345,582,140.36
代销金融产品业务	61,672,166.64	49,460,781.64
期货经纪业务收入	425,703,046.32	280,634,149.27
2.投资银行业务收入	1,453,315,229.21	993,627,359.79
其中：证券承销业务	945,332,010.82	739,973,572.93
保荐服务业务	29,846,163.00	7,075,306.00
财务顾问业务	478,137,055.39	246,578,480.86
3.投资咨询业务收入	177,642,951.94	159,036,436.38
4.资产管理业务收入	240,377,767.12	777,596,299.25
5.基金管理业务收入	391,425,749.24	462,185,551.60
6.杠杆外汇业务收入	17,692,094.86	14,022,861.21
7.黄金买卖业务收入	372,794.56	722,794.98
8.其他	17,717.23	174,240.66
手续费及佣金支出	1,076,321,973.52	2,194,184,183.81
1.经纪业务支出	1,028,913,655.62	2,157,050,977.12
其中：证券经纪业务支出	816,371,240.59	2,108,760,377.87
其中：代理买卖证券业务	816,371,240.59	2,108,760,377.87
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出	212,542,415.03	48,290,599.25
2.投资银行业务支出	15,957,500.00	30,805,900.00
其中：证券承销业务	15,457,500.00	27,020,900.00
保荐服务业务		
财务顾问业务	500,000.00	3,785,000.00
3.投资咨询业务支出	24,939,787.03	3,240,105.84
4.资产管理业务支出		
5.基金管理业务支出	557,372.84	3,950.26
6.杠杆外汇业务支出	2,179,431.69	1,560,595.56
7.黄金买卖业务支出	2,633,823.33	1,522,655.03
8.其他	1,140,403.01	
手续费及佣金净收入	5,143,899,251.68	9,190,412,834.08

2、 财务顾问业务净收入按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	199,917,980.13	93,860,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	122,638,443.62	15,862,890.15
其他财务顾问业务净收入	155,080,631.64	133,070,590.71
合计	477,637,055.39	242,793,480.86

3、 代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	9,234,462,749.10	59,650,452.86	7,465,295,222.44	45,316,781.64
证券公司理财产品等	163,821,037,919.41	2,021,713.78	343,709,618,495.11	4,144,000.00
合计	173,055,500,668.51	61,672,166.64	351,174,913,717.55	49,460,781.64

4、 资产管理业务净收入情况

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	433	285	1
期末客户数量	94,324	285	19
其中：个人客户	93,837	49	
机构客户	487	236	19
年初受托资金	59,201,775,243.90	359,955,876,951.11	1,081,000,000.00
其中：自有资金投入	1,285,160,953.20		
个人客户	28,375,752,274.24	2,473,596,083.89	
机构客户	30,826,022,969.66	357,482,280,867.22	1,081,000,000.00
期末受托资金	68,729,358,536.96	531,445,274,886.73	1,010,000,000.00
其中：自有资金投入	2,114,920,937.83		
个人客户	28,139,206,546.11	1,702,616,032.89	
机构客户	40,590,151,990.85	529,742,658,853.84	1,010,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	64,670,762,363.80	536,495,615,312.59	981,258,941.03
其中：股票	19,923,766,800.11	22,205,939,847.54	
其他债券	8,637,770,792.76	12,395,832,693.45	
基金	9,484,138,031.82	2,634,606,226.83	

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
资产支持证券	8,235,134.25	130,465,200.00	
信托计划	144,116,437.26	50,343,223,880.89	
专项资产管理计划	199,000,000.00	37,545,582,243.18	
银行承兑汇票		191,443,173,068.92	
资产收益权		58,934,437,768.18	
其他(期货、协议存款、回购)	26,273,735,167.60	160,862,354,383.60	981,258,941.03
当期资产管理业务净收入	143,226,032.95	96,739,324.56	412,409.61

5、手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额减少 40.47 亿元，下降 44.03%，主要是证券经纪业务净收入减少。

(四十五) 利息净收入

1、按类别列示

项目	本期金额	上期金额
利息收入	8,525,751,625.04	9,012,845,034.56
存放金融同业利息收入	1,775,602,697.51	1,396,613,025.21
其中：自有资金存款利息收入	818,901,068.12	344,857,971.19
客户资金存款利息收入	956,701,629.39	1,051,755,054.02
融资融券利息收入	2,951,712,026.52	4,399,808,079.09
买入返售金融资产利息收入	2,458,214,839.68	2,210,794,683.72
其中：约定购回利息收入	33,858,915.83	73,003,025.20
股票质押回购利息收入	1,472,555,815.63	1,480,309,777.99
融资租赁利息收入	1,086,131,351.39	950,528,912.17
客户贷款利息收入	218,817,134.48	
其他利息收入	35,273,575.46	55,100,334.37
利息支出	6,505,068,143.14	5,801,783,376.37
客户资金存款利息支出	153,817,046.42	185,436,444.87
卖出回购金融资产利息支出	1,782,323,341.24	2,466,713,547.28
其中：报价回购利息支出	2,924,355.62	19,168,981.41
借款利息支出	1,457,654,364.72	882,208,370.78
拆入资金利息支出	73,628,131.92	246,226,845.48
其中：转融通融资利息支出	3,007,123.28	165,707,361.17

项 目	本期金额	上期金额
应付债券利息支出	2,929,504,519.79	1,869,200,312.44
其他利息支出	108,140,739.05	151,997,855.52
利息净收入	2,020,683,481.90	3,211,061,658.19

2、利息净收入本期发生额比上期发生额减少 11.90 亿元，下降 37.07%，主要是融资业务利息收入减少及应付债券、借款利息支出增加。

(四十六) 投资收益

1、 按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	132,150,490.96	168,830,985.65
处置长期股权投资产生的投资收益	3,646,500.00	99,313,554.18
金融工具投资收益	1,746,257,243.43	4,181,988,020.96
其中：持有期间取得的收益	3,341,886,038.36	1,896,800,833.26
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,764,677,489.52	1,966,423,822.74
-持有至到期投资	3,575,470.95	23,271,276.55
-可供出售金融资产	663,319,587.87	177,157,165.95
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-89,686,509.98	-270,051,431.98
处置金融工具取得的收益	-1,595,628,794.93	2,285,187,187.70
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,053,510,446.70	3,521,408,100.08
-持有至到期投资	201,643.84	7,591,918.37
-可供出售金融资产	555,918,714.52	425,725,585.80
-衍生金融工具	320,093,273.50	-1,467,727,843.00
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,418,331,980.09	-109,096,529.82
-股指期货套期保值业务收益		-92,714,043.73
应收款项类投资的投资收益	592,816,142.69	421,442,272.73
其他	85,707,657.63	112,352.48
合 计	2,560,578,034.71	4,871,687,186.00

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

本期按权益法核算的长期股权投资收益总数为 132,150,490.96 元，详见附注五、

(十四)、2。

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原
富国基金管理有限公司	91,379,750.00	137,547,355.00	被投资单位净利润发生变动
Haitong Multi-Tranche Investment Fund II S.P.	18,295,720.00	-1,763,498.87	被投资单位净利润发生变动
HT Freedom Multi-Tranche Bond Fund	16,659,133.07		被投资单位净利润发生变动
Haitong-AC Asian Special Opportunities Fund	31,384,030.86	38,413,471.92	被投资单位净利润发生变动
Haitong China Select Investment Fund S.P.	-25,955,989.63		被投资单位净利润发生变动
其他	387,846.66	-5,366,342.40	被投资单位净利润发生变动
合计	132,150,490.96	168,830,985.65	

3、 投资收益汇回限制情况

除受外汇管制外，投资收益汇回无重大限制，详见附注七、（一）、4。

4、 投资收益本期发生额比去上期发生额减少 23.11 亿元，下降 47.44%。主要为处置金融工具产生的投资收益减少。

(四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	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公允价值变动损益	-1,464,960,375.52	1,463,762,809.30
衍生工具公允价值变动损益	1,254,124,469.98	1,242,099,168.46
股指期货套期保值业务的公允价值变动损益		104,543,304.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动损益	431,134,456.27	92,921,903.36
合计	220,298,550.73	2,903,327,185.97

公允价值变动收益本期发生额比上期发生额减少 26.83 亿元，主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动损益下降。

(四十八)其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
出租收入	5,483,753.13	4,704,250.92
销售收入	2,190,561,828.10	1,510,590,762.77
其他	86,534,385.25	14,554,966.82
合计	2,282,579,966.48	1,529,849,980.51

(四十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	322,325,727.52	973,903,889.57	5%
城建税	36,383,918.23	74,560,627.79	1%或 7%
教育费附加及地方教育费附加	25,713,875.69	51,590,617.91	3%及 2%
其他	29,744,231.53	12,345,211.38	
合计	414,167,752.97	1,112,400,346.65	

(五十) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,984,062,752.42	3,803,984,819.26
租赁费	193,987,164.31	156,395,724.14
电子设备运转费	104,125,455.03	61,483,910.52
公杂费	113,301,440.05	88,642,405.79
固定资产折旧费	104,060,570.35	81,707,064.22
咨询费	95,997,634.09	485,129,669.85
差旅费	88,337,497.87	67,098,922.92
聘请中介机构费	86,324,270.29	28,527,806.39
邮电通讯费	76,092,701.17	72,262,769.66
业务招待费	69,086,755.71	71,103,411.48
其他	483,742,997.59	472,419,861.57
合计	4,399,119,238.88	5,388,756,365.80

业务及管理费本期发生额比上期发生额减少 9.90 亿元，下降 18.37%，主要是职工薪酬减少。

(五十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产	29,037,261.42	
应收账款及其他应收款	2,928,470.36	-2,615,845.50
融出资金	42,495,734.03	133,906,749.11
买入返售金融资产	55,803,217.83	59,603,659.33
发放贷款和垫款	40,143,096.15	
应收融资租赁款	199,374,954.50	286,736,785.52
应收保理款	7,242,420.17	
委托贷款	-2,009,892.47	
应收款项类投资	17,870,768.65	51,780,770.01
其他资产	-10,667,839.48	14,157,632.96
合计	382,218,191.16	543,569,751.43

(五十二) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
销售成本	1,750,112,818.30	1,239,744,252.90
出租成本	597,570.06	603,328.02
其他	3,032,297.99	5,912,444.65
合计	1,753,742,686.35	1,246,260,025.57

(五十三) 营业外收入**1、按类别列示**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	207,758.56	552,501.47	207,758.56
政府补助	385,295,717.76	194,883,347.39	385,295,717.76
其他	8,432,558.56	5,670,994.14	8,432,558.56
合计	393,936,034.88	201,106,843.00	393,936,034.88

2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
公司收到拨付的扶持资金	319,992,343.65	139,957,110.00
子公司收到重点企业扶持基金等	65,303,374.11	54,926,237.39
合计	385,295,717.76	194,883,347.39

(五十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,208,089.43	5,988,632.67	1,208,089.43
捐赠支出	5,100,066.77	100,000.00	5,100,066.77
其他	23,081,033.04	495,698.20	23,081,033.04
合计	29,389,189.24	6,584,330.87	29,389,189.24

(五十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	592,571,363.53	2,786,536,829.60
递延所得税调整	236,535,165.56	237,669,092.14
合计	829,106,529.09	3,024,205,921.74

所得税费用本期发生额比上期发生额减少 21.95 亿元，下降 72.58%，主要是实现利润减少所致。

(五十六) 现金流量表项目注释**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入	2,282,579,966.48	1,529,849,980.51
营业外收入	393,728,276.32	200,554,341.53
存放中央银行款项减少	638,703,260.59	
吸收存款的增加	1,636,098,582.43	
其他	992,807,594.84	561,238,590.01
合计	5,943,917,680.66	2,291,642,912.05

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
存出保证金增加	1,345,487,911.78	2,023,645,860.29
其他业务成本	1,753,145,116.29	1,246,260,025.57
日常经营费用等	1,215,124,739.39	1,435,793,746.52
营业外支出	28,181,099.81	595,698.20
融资租赁支付的款项	2,652,616,947.44	2,222,820,000.00
其他	2,132,792,545.60	2,332,747,913.93
合计	9,127,348,360.31	9,261,863,244.51

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产等长期资产收到的现金	13,294,182.31	425,870.80
合计	13,294,182.31	425,870.80

4、 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
向少数股东转让股权收到的现金		67,578,594.04
合计		67,578,594.04

5、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
向少数股东购买子公司股份	25,174,634.73	82,711,799.25
发行债券支付的承销费用		68,264,831.80
H 股发行及供股等费用		75,703,141.28
合计	25,174,634.73	226,679,772.33

(五十七)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,665,709,232.71	10,928,654,864.13
加：资产减值准备	382,218,191.16	543,569,751.43
固定资产折旧	104,060,570.35	82,310,392.24
无形资产摊销	46,733,033.38	27,082,667.62
长期待摊费用摊销	32,897,568.82	32,544,363.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	1,000,330.87	5,436,131.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-220,298,550.73	-2,903,327,185.97
利息支出	4,387,158,884.51	2,751,408,683.22
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-463,063,744.18	-31,052,028.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,037,336,208.46	-1,323,332,759.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	108,266,985.05	-347,496,021.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	75,903,554.39	574,557,483.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资 产等的减少（增加以“-”号填列）	28,473,391,303.66	-3,209,905,274.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,863,775,064.67	-100,348,318,768.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,069,507,820.09	151,236,272,959.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,376,641,733.23	58,018,405,258.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	150,674,281,018.26	261,498,252,257.68
减：现金的年初余额	178,023,172,588.34	100,469,264,938.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,348,891,570.08	161,028,987,319.30

2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	年初余额
(1) 现金	150,674,281,018.26	178,023,172,588.34
其中: 库存现金	755,898.22	534,385.26
可随时用于支付的银行存款	140,575,746,665.18	161,922,163,126.81
可随时用于支付的其他货币资金	149,864,834.09	353,359,283.62
结算备付金	9,947,913,620.77	15,747,115,792.65
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	150,674,281,018.26	178,023,172,588.34
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十八)受托客户资产管理业务

项 目	期末余额	年初余额
银行存款—受托管理客户存款	2,207,515,942.48	520,561,857.20
结算备付金—受托管理客户备付金	3,528,808,654.87	4,664,940,670.99
存出与托管客户资金	5,327,456,864.30	8,499,287,062.53
应收款项	286,194,322.76	855,365,611.17
受托投资	590,438,559,281.47	406,088,070,547.78
其中: 投资成本	597,728,021,325.85	412,732,554,537.45
已实现未结算损益(注)	-7,289,462,044.38	-6,644,483,989.67
代理业务资产总计	601,788,535,065.88	420,628,225,749.67
受托资金	601,184,633,423.69	420,238,652,195.07
应付款项	394,767,258.53	260,952,263.30
其他负债	209,134,383.66	128,621,291.30
代理业务负债总计	601,788,535,065.88	420,628,225,749.67

注: “已实现未结算损益”亏损为正数, 盈利为负数。

(五十九)所有权或使用权受到限制的资产

单位:亿元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16.72	详见附注五、(一) 3
融出资金	60.94	详见附注五、(四) 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	363.70	详见附注五、(五) 3
买入返售金融资产	66.83	详见附注五、(七) 1
可供出售金融资产	54.90	详见附注五、(十一) 4
固定资产	0.37	详见附注五、(十六) 3
其他资产-应收款项类投资	2.82	详见附注五、(二十) 3
其他资产-长期应收款	258.14	详见附注五、(二十) 5
合计	824.42	

六、 合并范围的变更**(一) 非同一控制下企业合并**

公司本期无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

(二) 同一控制下企业合并

公司本期无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(三) 其他原因的合并范围变动**1、新设子公司**

名称	期末净资产	本期净利润
Haitong International Strategic Investment Europe Limited	US\$1	
Haitong Securities USA	US\$10,299,675.90	US\$-324.10
海通昆仑股权投资管理（上海）有限公司	19,996,976.00	-3,024.00

2、注销子公司

海通国际控股有限公司注销 2 家子公司, 处置日公司享有的净资产份额共计为 2.71 亿元。

3、结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

公司对由子公司作为管理人的结构化主体, 综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报, 或承担的风险敞口等因素, 认定将 30 个结构化主体纳入合并报表范围。

本年新增 6 个结构化主体纳入合并报表范围; 因持有份额变化等原因丧失控制权减少 2 个结构化主体。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
海富通基金管理有限公司	上海	RMB15,000 万元	基金管理	RMB6,700 万元	51		51		设立或投资等方式
海富通资产管理(香港)有限公司	香港	HK\$6,000 万元	资产管理	HK\$6,000 万元		51		100	设立或投资等方式
上海富诚海富通资产管理有限公司	上海	RMB2,000 万元	资产管理	RMB2,000 万元		51		100	设立或投资等方式
海富产业投资基金管理有限公司	上海	RMB10,000 万元	基金管理	RMB6,365 万元	67		67		设立或投资等方式
海通开元投资有限公司	上海	RMB765,000 万元	股权投资	RMB765,000 万元	100		100		设立或投资等方式
海通吉禾股权投资基金管理有限责任公司	上海	RMB5,000 万元	股权投资管理	RMB2,550 万元		51		51	设立或投资等方式
海通创新资本管理有限公司	上海	RMB5,000 万元	投资管理管理	RMB2,550 万元		51		51	设立或投资等方式
海通创意资本管理有限公司	上海	RMB12,000 万元	股权投资管理	RMB6,390 万元		53.25		53.25	设立或投资等方式
海通新能源股权投资管理有限公司	上海	RMB 5,000 万元	股权投资管理	RMB 2,550 万元		51		51	设立或投资等方式
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	沈阳	RMB 100,000 万元	股权投资	RMB51,000 万元		51		51	设立或投资等方式
海通并购资本管理（上海）有限公司	上海	RMB10,000 万元	股权投资管理	RMB5,100 万元		51		51	设立或投资等方式
海通昆仑股权投资管理（上海）有限公司	上海	RMB 2,000 万元	股权投资管理	RMB 1,100 万元		55		55	设立或投资等方式
上海海通旭禹股权投资有限公司	上海	RMB 12,500 万元	股权投资	RMB 12,500 万元		100		100	设立或投资等方式
西安海通安元投资管理有限公司	西安	RMB 500 万元	股权投资	RMB 350 万元		35.70		70	设立或投资等方式
杭州辽通鼎能股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州	RMB 39,250 万元	股权投资	RMB 25,050 万元		32.55		63.82	设立或投资等方式
杭州辽通投资管理有限公司	上海	RMB 100 万元	股权投资	RMB 50 万元		51		100	设立或投资等方式
海通新创投资管理有限公司	上海	RMB 5,000 万元	股权投资	RMB 600 万元		60		60	设立或投资等方式

2016 年半年度报告

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
上海海通创世投资管理有限公司	上海	RMB 100 万元	股权投资	RMB 100 万元		53.25		100	设立或投资等方式
海通众投金融服务(上海)有限责任公司	上海	RMB10,000 万元	金融服务	RMB5,000 万元		70		70	设立或投资等方式
海通创新证券投资有限公司	上海	RMB350,000 万元	投资管理	RMB350,000 万元	100		100		设立或投资等方式
上海海通证券资产管理有限公司	上海	RMB120,000 万元	证券资产管理	RMB120,000 万元	100		100		设立或投资等方式
海通国际控股有限公司 (原名海通(香港)金融控股有限公司)	香港	HK\$885,000 万元	投资业务	HK\$885,000 万元	100		100		设立或投资等方式
Haitong International Finance Holdings Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元	暂无业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
海通开元国际投资有限公司	香港	HK\$10,000 元	投资业务	HK\$1 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong Innovation International Capital Management Co.,Ltd	开曼群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$20,000 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong Capital International Invertment Fund L.P	开曼群岛	US\$3,901 万元	投资业务	US\$3,901 万元		100		100	设立或投资等方式
上海海通创新成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	US\$3,501 万元	投资业务	US\$3,501 万元		100		100	设立或投资等方式
仪征海之创管理咨询有限公司	江苏仪征	US\$3,900 万元	投资业务	US\$3,490 万元		100		100	设立或投资等方式
Haitong International Strategic Investment Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong International Global Strategic Investment Limited	开曼群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong International Strategic Investment Europe Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong International Finance Holdings 2015 Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元	暂无业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
海通证券研究(香港)有限公司	香港	HK\$1 元	暂无业务	HK\$1 元		100		100	设立或投资等方式
海通期货有限公司	上海	RMB130,000 万元	期货代理	RMB136,919.18 万元	66.667		66.667		非同一控制下企业合并
上海海通资源管理有限公司	上海	RMB10,000 万元	资源管理	RMB10,000 万元		66.667		100	非同一控制下企业合并

2016 年半年度报告

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
海通期货香港有限公司	香港	HK\$3,000 万元	期货经纪	HK\$3,000 万元		66.667		100	非同一控制下企业合并
海通国际证券集团有限公司	百慕达	HK\$53,267 万元	投资控股	HK\$1,228,100 万元		60.91		60.91	非同一控制下企业合并
海通国际资产管理有限公司(注 1)	香港	HK\$1,300 万元	证券业务	HK\$1,300 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际金业有限公司(注 1)	香港	HK\$700 万元	证券业务	HK\$700 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际资本有限公司(注 1)	香港	HK\$2,000 万元	咨询服务	HK\$2,000 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际顾问有限公司(注 1)	香港	HK\$500 万元	咨询服务	HK\$500 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际财务有限公司(注 1)	香港	HK\$300,000,002 元 (无投票权递延股 HK\$100,700,001 元) (注 2)	证券业务	HK\$300,000,002 元 (无投票权递延股 HK\$100,700,001 元) (注 2)		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际期货有限公司(注 1)	香港	HK\$40,000 万元	期货业务	HK\$40,000 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际资讯系统有限公司(注 1)	香港	HK\$1,100 万元	信息业务	HK\$1,100 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际投资经理有限公司(注 1)	香港	HK\$4,700 万元	资产管理	HK\$4,700 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际管理服务有限公司(注 1)	香港	HK\$2 元	管理服务	HK\$2 元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际金融产品有限公司 (原名为海通国际代理人有限公司)(注 1)	香港	HK\$5,000 万元	证券业务	HK\$5,000 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际证券有限公司(注 1)	香港	HK\$1,150,000 万元	证券业务	HK\$1,150,000 万元		6 0.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际研究有限公司(注 1)	香港	HK\$100 万元	研究服务	HK\$100 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并

2016 年半年度报告

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
海通国际证券代理人有限公司(注 1)	香港	HK\$2 元	服务业	HK\$2 元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际创富理财有限公司(注 1)	香港	HK\$370.8 万元	咨询服务	HK\$370.8 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
演天资讯科技(深圳)有限公司(注 1)	中国	HK\$1,000 万元	软件开发	HK\$1,000 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通资产管理(香港)有限公司(注 1)	香港	HK\$2,000 万元	证券业务	HK\$2,000 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际移民顾问有限公司(注 1)	香港	HK\$10 万元	咨询服务	HK\$10 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际金融服务有限公司(注 1)	香港	HK\$100 万元	金融解决方案服务	HK\$100 万元		60.91		100	非同一控制下企业合并
Haitong International Securities (Singapore) Pte. Ltd. (注 1)	新加坡	SG\$5,000,001 元	证券及期货业务	SG\$5,000,001 元		60.91		100	非同一控制下企业合并
海通国际慈善基金有限公司(注 1)	香港	无股本的担保有限公司	慈善基金			60.91		100	非同一控制下企业合并
海通恒信金融集团有限公司(原名恒信金融集团有限公司)	香港	HK\$414,616 万元	投资	HK\$822,709 万元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒信国际租赁有限公司(原名恒信金融租赁有限公司)	上海	USD52,300 万元	融资租赁	USD52,300 万元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒运国际租赁有限公司(原名恒运国际租赁有限公司)	天津	RMB21,000 万元	融资租赁	RMB21,000 万元		100		100	非同一控制下企业合并
上海泛圆投资发展有限公司	上海	RMB10,000 万元	贸易服务	RMB10,000 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Unican limited	英属维尔京群岛	US\$1 元	债券发行主体	US\$1 元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒信融资租赁(上海)有限公司	上海	RMB60,000 万元	融资租赁	RMB60,000 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Bank, S.A. (原名 Banco Esp fito Santo de Investimento, S.A.)	葡萄牙	EUR42,627 万元	投资控股	HK\$412,425 万元 另有永续债投资折合 HK69,699 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Investment Ireland PLC	爱尔兰	EUR82.5 万元	非银行金融业务	EUR82.5 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Securities India Private Limited	印度	EUR262 万元	证券经纪业务	EUR1673 万元		100		100	非同一控制下企业合并

2016 年半年度报告

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
Lusitania Capital, S.A.P.I. de C.V., SOFOM, E.N.R.	墨西哥	EUR48,462 元	非银行金融业务	EUR58,794 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Capital - SCR, S.A.	葡萄牙	EUR2,500 万元	风险投资	EUR4,266 万元		100		100	非同一控制下企业合并
SES Iberia	西班牙	EUR30 万元	资产管理-投资基金	EUR27 万元		50		50	非同一控制下企业合并
WindPart, Lda	葡萄牙	EUR1,000 元	投资控股	EUR16.4 万元		20		20	非同一控制下企业合并
Haitong (UK) Limited	英国	EUR1,881 万元	投资控股	EUR17,152 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong & Company (UK) Limited	英国	EUR12,099 元	投资顾问	EUR12,099 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Securities (UK) Limited	英国	EUR480 万元	证券经纪	EUR480 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Noble Advisory India Private Ltd	印度	0	研究服务	0		100		100	非同一控制下企业合并
Clear Info-Analytic Private Ltd	印度	EUR9,699.94 元	研究服务	EUR9,699.94 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A.	巴西	EUR11,699.8 万元	投资银行	EUR17,450 万元		80		80	非同一控制下企业合并
FI Multimercado Treasury	巴西	EUR969 万元	投资基金	EUR1,889 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong do Brasil Participações Ltda	巴西	EUR1,136 万元	资产管理	EUR1,020 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Espirito Santo Investimentos, SA	巴西	EUR111 万元	投资控股	EUR135 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.	巴西	EUR540 万元	资产管理	EUR535 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.	巴西	EUR2,786 万元	证券经纪	EUR957 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Securities USA	美国	EUR 928 万	证券经纪	EUR906 万元		100		100	非同一控制下企业合并

注 1：上述公司均为海通国际证券集团有限公司下属子公司。

注 2：海通国际财务有限公司的无投票权递延股不附带享有股息、出席股东大会或于会上投票的权利，也无权收取清盘或其他情况下的首 1,000,000 亿港币的任何资本归还盈余款项。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本期归属于少 数股东的损益 (万元)	本期向少数股 东宣告分派的 股利(万元)	期末少数股东 权益余额 (万元)
海通国际证券集团有限公司	39.09	26,912.19	7,043.68	702,820.35

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

海通国际证券集团有限公司	期末余额	年初余额
流动资产	7,487,171.75	6,498,692.55
非流动资产	1,881,122.95	1,202,097.43
资产合计	9,368,294.70	7,700,789.98
流动负债	6,409,494.68	4,704,190.50
非流动负债	1,145,421.64	1,251,605.45
负债合计	7,554,916.32	5,955,795.95

单位：万元

海通国际证券集团有限公司	本期发生额	上期发生额
营业收入	211,679.45	326,574.91
净利润	69,229.47	167,572.76
综合收益总额	37,405.57	176,553.30
经营活动现金流量	-591,602.06	-1,927,744.37

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司在香港的子公司海通国际控股由于受境内外汇管制的约束，向母公司转移资金或其他资产受到一定的限制，其涉及合并财务报表中的资产金额 1,389.10 亿元。其中，海通国际控股所控制的海通国际证券由于受境内外汇管制的约束，向公司本部转移资金或其他资产受到重大限制，涉及合并财务报表中的资产金额 936.83 亿元。

公司合并财务报表范围包括 30 个结构化主体，其持有的资产具有专门用途，涉及的合并财务报表中的资产金额 190.38 亿元。

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

在纳入合并财务报表范围的结构化主体中，包括 15 家分级产品，公司认购其风险级产品。按照资产管理计划的约定，当风险级资产管理产品净值总额占该产品净值总额低于约定的比例时，风险级可为优先级提供增信支持。该类产品涉及的公司合并范围内企业持有的风险级资产管理产品净值总额 23.88 亿元。

(二) 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

1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

海通国际证券股份少数股东行使购股权及以股息代股。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：万元

购买成本/处置对价	
- 现金	824.34
- 非现金资产的公允价值	1,333.78
购买成本/处置对价合计	2,158.12
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,158.12
差额	
其中：调整资本公积	

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
富国基金管理 有限公司	上海	上海	基金管理	27.775		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

富国基金管理有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产总额	4,013,738,468.91	4,619,040,055.35
负债总额	1,946,530,077.32	2,098,448,975.51
归属于母公司所有者权益总额	2,067,208,391.59	2,520,591,079.84
少数股东权益		

富国基金管理有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
按持股比例计算的净资产份额	563,507,832.42	700,094,172.42
调整事项-其他		
对联营企业权益投资的账面价值	563,507,832.42	700,094,172.42
营业收入	1,184,835,420.86	1,421,607,296.73
净利润	359,727,968.22	501,876,527.66
其他综合收益	-39,110,656.47	66,505,898.78
综合收益总额	320,617,311.75	568,382,426.44
本年度收到的来自联营企业的股利	214,978,500.00	54,994,500.00

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	2,755,216,725.08	1,061,013,794.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	41,562,615.07	36,649,973.05
—其他综合收益	-	
—综合收益总额	41,562,615.07	36,649,973.05
联营企业:		
投资账面价值合计	3,568,356,089.92	3,375,499,069.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-791,874.11	-5,366,342.40
—其他综合收益	-13,979,697.32	-32,096.25
—综合收益总额	-14,771,571.43	-5,398,438.65

4、合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在重大限制的说明

公司无合营企业或联营企业向公司转移资金能力受到限制的情况。

5、合营企业或联营企业发生的超额亏损

公司合营企业或联营企业未发生超额亏损。

6、与合营企业投资相关的未确认承诺

公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

7、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司及其子公司持有的未纳入合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 31.32 亿元，最大损失敞口与账面价值相近。

公司的子公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费收入为 3.07 亿元。

八、公允价值的披露

根据有关确定金融资产公允价值的会计政策，公司对公允价值计量的输入值划分为三个层次。

第一层次输入值是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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是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。

这些输入值参考产品的净值或折现现金流确定。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。这些输入值参考折现现金流，考虑市场报价及缺少流动性，根据限制条件给予一定的折价确定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	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
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	34,919,815,820.92	50,850,015,247.04	3,181,110,716.65	88,950,941,784.61
1. 交易性金融资产	27,862,604,259.38	44,016,733,590.69		71,879,337,850.07
(1) 债券	14,851,624,898.30	32,805,602,308.38		47,657,227,206.68
(2) 股票	3,330,095,532.65	1,250,821,893.36		4,580,917,426.01
(3) 基金	9,680,883,828.43	9,815,372,513.17		19,496,256,341.60
(4) 其他		144,936,875.78		144,936,875.78

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	7,057,211,561.54	6,833,281,656.35	3,181,110,716.65	17,071,603,934.54
(1) 债券	527,970,057.77	1,524,870,473.05		2,052,840,530.82
(2) 股票	3,314,951,247.69	2,008,952,643.92	3,181,110,716.65	8,505,014,608.26
(3) 基金	1,085,036.74	1,697,397,174.16		1,698,482,210.90
(4) 其他	3,213,205,219.34	1,602,061,365.22		4,815,266,584.56
(二) 可供出售金融资产	6,639,181,601.85	33,774,910,190.15	5,954,344,636.06	46,368,436,428.06
(1) 债券	3,701,557,930.19	5,501,897,675.40	534,913,674.90	9,738,369,280.49
(2) 股票	2,857,283,540.54	1,067,928,998.79	2,928,776,326.54	6,853,988,865.87
(3) 基金	80,340,131.12	6,166,322,046.73	149,502,478.98	6,396,164,656.83
(4) 其他		21,038,761,469.23	2,341,152,155.64	23,379,913,624.87
(三) 衍生金融资产	3,610,980.75	4,874,876,570.19		4,878,487,550.94
(四) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,834,667,624.71	32,294,519,612.04	1,917,096,520.15	38,046,283,756.90
1. 交易性金融负债	3,834,667,624.71	21,828,695,103.55		25,663,362,728.26
2. 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		10,465,824,508.49	1,917,096,520.15	12,382,921,028.64
(五) 衍生金融负债	5,955,633.87	4,905,438,308.36		4,911,393,942.23

(二) 以公允价值计量的资产和负债的期初公允价值

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
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	38,359,569,223.84	67,300,716,783.95	4,780,120,118.22	110,440,406,126.01
1. 交易性金融资产	32,685,558,838.66	60,827,138,907.58		93,512,697,746.24
(1) 债券	16,242,454,672.09	23,405,430,506.71		39,647,885,178.80
(2) 股票	5,856,841,419.89	871,076,735.84		6,727,918,155.73
(3) 基金	10,586,262,746.68	36,285,734,915.50		46,871,997,662.18
(4) 其他		264,896,749.53		264,896,749.53
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,674,010,385.18	6,473,577,876.37	4,780,120,118.22	16,927,708,379.77
(1) 债券		612,753,037.43		612,753,037.43
(2) 股票	3,886,270,454.65	2,392,265,611.72	4,780,120,118.22	11,058,656,184.59
(3) 基金	1,288,636.42	1,700,348,182.84		1,701,636,819.26
(4) 其他	1,786,451,294.11	1,768,211,044.38		3,554,662,338.49
(二) 可供出售金融资产	3,408,404,092.89	30,498,129,439.18	6,264,035,623.52	40,170,569,155.59
(1) 债券	2,925,885,856.71	685,548,020.00	528,269,036.52	4,139,702,913.23
(2) 股票	392,737,270.60	292,581,939.00	3,278,847,772.38	3,964,166,981.98
(3) 基金	89,780,965.58	5,540,984,708.26	147,723,502.56	5,778,489,176.40
(4) 其他		23,979,014,771.92	2,309,195,312.06	26,288,210,083.98

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
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
(三) 衍生金融资产	54,051,496.11	3,374,114,894.33		3,428,166,390.44
(四) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,335,018,143.37	26,150,387,976.65	3,540,205,718.22	31,025,611,838.24
1.交易性金融负债	1,335,018,143.37	17,670,970,282.48		19,005,988,425.85
2.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		8,479,417,694.17	3,540,205,718.22	12,019,623,412.39
(五) 衍生金融负债	1,991,862.94	3,716,124,425.92		3,718,116,288.86

本期和上期合并财务报表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移。

(三) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

合并财务报表及母公司财务报表持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

项目	2016年6月30日的 公允价值	2015年12月31日 公允价值	估值技术	输入值
债券	39,832,370,456.83	24,703,731,564.14	现金流量折现法	债券收益率
股票	4,327,703,536.07	3,555,924,286.56	最近交易价格	同一上市企业发行的相关上市 权益证券/做市报价
基金	17,679,091,734.06	43,527,067,806.60	市价组合法	投资标的市价及相关费用

项目	2016年6月30日的 公允价值	2015年12月31日 公允价值	估值技术	输入值
其他	22,785,759,710.23	26,012,122,565.83	现金流量折现法/市价组合法	远期利率/折现率/投资标的市价 及相关费用
衍生金融资产				
-利率衍生工具	3,445,622,288.44	2,288,424,109.03	现金流量折现法	远期利率/折现率/合同利率
-货币衍生工具	4,235,647.95	5,575,691.98	现金流量折现法	远期利率/折现率/合同利率
-权益衍生工具	483,681,401.01	346,719,935.43	期权定价模型/现金流量折现法	标的权益工具波动率/折现率
-信用衍生工具	63,697,657.59	79,507,581.21	现金流量折现法	远期利率/折现率/合同利率
-其他衍生工具	877,639,575.20	653,887,576.68	现金流量折现法	远期利率/折现率
合计	89,499,802,007.38	101,172,961,117.46		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	32,294,519,612.04	26,150,387,976.65	市价组合法/现金流量折现法/ 标的资产的价格	投资标的市价及相关费用/黄金 单价/折现率/标的资产的市场交 易价格和最近市场价格
衍生金融负债				
-利率衍生工具	2,522,339,252.12	2,257,776,291.27	现金流量折现法	远期利率/折现率/合同利率
-货币衍生工具	17,948,997.47	34,282,360.89	现金流量折现法	远期利率/折现率/合同利率
-权益衍生工具	331,206,132.18	294,604,984.80	期权定价模型/现金流量折现法	标的权益工具波动率/折现率
-信用衍生工具	981,566,120.18	624,012,237.19	现金流量折现法	远期利率/折现率/合同利率
-其他衍生工具	1,052,377,806.41	505,448,551.77	现金流量折现法	远期外汇汇率/远期黄金单价
合计	37,199,957,920.40	29,866,512,402.57		

(五) 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

项目	2016年6月30日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
债券	534,913,674.90	内部估值模型或第三方报价	不适用	不适用
股票	6,109,887,043.19	折扣法/现金流量折现法	考虑流通性，对相关市价进行折扣	折扣越高，公允价值越低
基金	149,502,478.98	内部估值模型或第三方报价	不适用	不适用
其他	2,341,152,155.64	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
合计	9,135,455,352.71			
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	1,917,096,520.15	现金流量折现法	考虑流通性，对相关市价进行折扣	折扣越高，公允价值越低
合计	1,917,096,520.15			

项目	2015年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
债券	528,269,036.52	内部估值模型或第三方报价	不适用	不适用
股票	8,058,967,890.60	折扣法/现金流量折现法	考虑流通性，对相关市价进行折扣	折扣越高，公允价值越低
基金	147,723,502.56	内部估值模型或第三方报价	不适用	不适用
其他	2,309,195,312.06	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
合计	11,044,155,741.74			
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	3,540,205,718.22	现金流量折现法	考虑流通性，对相关市价进行折扣	折扣越高，公允价值越低
合计	3,540,205,718.22			

(六) 持续第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息

项目	年初余额	转入第 三层次	转出第三 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				其他	期末余额	对于在报告期末持 有的资产，计入损 益的当期未实现利 得或变动
				计入损益	计入其他 综合收益	购买	发行	出 售	结算	收购子公 司转入		
以公允价值计量且变 动计入当期损益的金 融资产	4,780,120,118.22			-1,599,009,401.57							3,181,110,716.65	
可供出售金融资产	6,264,035,623.52			-1,000.00	91,964,876.77	192,195,385.95			593,850,250.18		5,954,344,636.06	
以公允价值计量且变 动计入当期损益的金 融负债	3,540,205,718.22			-1,623,109,198.07							1,917,096,520.15	

(七) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除以上以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如持有至到期投资、非上市股权投资等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

九、 关联方及关联交易**(一) 持有公司 5%以上股份的股东情况**

截至 2016 年 6 月 30 日，无持有公司 5%以上股份的股东。

(二) 公司的子公司情况

公司的子公司情况详见附注七、（一）。

(三) 公司的合营和联营企业情况

公司的联营企业和合营企业情况详见附注五、（十四）2。

(四) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系
法国巴黎投资管理 BE 控股公司	是持有子公司10%以上股权的公司
法国巴黎银行(中国) 公司	是持有子公司10%以上股权的公司控制的公司
法国巴黎投资管理（日本）公司	是持有子公司10%以上股权的公司控制的公司
法国巴黎投资管理(新加坡)公司	是持有子公司10%以上股权的公司控制的公司
法国巴黎财富管理银行	与持有子公司10%以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎瑞士投资管理有限公司	与持有子公司10%以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎银行	与持有子公司10%以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎投资管理（香港）公司	与持有子公司10%以上股权的公司受同一方控制
新韩法国巴黎资产(香港)运用株式会社	与持有子公司10%以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎投资管理(ASIA)公司	与持有子公司10%以上股权的公司受同一方控制
上海盛源房地产（集团）有限公司	是持有子公司10%以上股权的公司
中国-比利时直接股权投资基金	子公司管理的基金

(五) 关联方交易

1、 公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无高于或低于正常交易价格的情况发生。

- 2、 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

3、 向关联方收取的手续费及佣金收入

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎银行及公司股东同系公司	管理费收入等	11,445,072.70	15,553,606.18
海通（吉林）现代服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	2,940,000.00	2,940,000.00
西安航天新能源产业基金投资有限公司	管理费收入	9,658,867.84	9,960,000.00
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	30,034,304.23	30,460,100.02
中国-比利时直接股权投资基金	管理费收入	276,006.09	
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	管理费收入	10,500,000.00	10,000,000.00
其他（注）	管理费收入等	32,959,051.54	22,756,756.54

4、 向关联方支付的业务及管理费

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎银行及公司股东同系公司	基金销售和 维护费 及投资咨询服务费	615,399.61	980,864.81

5、 向关联方支付的利息支出

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富国基金管理有限公司	客户保证金利息支出	9,031.06	9,465.81
上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	收益凭证利息支出	311,260.59	
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	收益凭证利息支出	521,415.76	

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	法国巴黎银行及公司股东同系公司	3,830,701.06		7,389,922.40	
应收款项	上海并购股权投资基金合伙企业(有				

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限合伙)	29,684,358.23			
应收款项	中国-比利时直接股权投资基金			38,000,000.00	
应收款项	富国基金管理有限公司			763,644.88	
买入返售金融资产	上海盛源房地产(集团)有限公司			91,198,700.00	
应收利息	上海盛源房地产(集团)有限公司			276,600.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
应付款项	法国巴黎银行及公司股东同系公司	322,577.96	629,328.24
卖出回购金融资产	上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)		189,000,000.00
卖出回购金融资产	西安航天新能源产业基金投资有限公司		80,000,000.00
应付短期融资款	上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	155,228,475.00	
应付短期融资款	海通兴泰(安徽)新兴产业投资基金(有限合伙)	30,003,420.00	
应付短期融资款	上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	310,782,790.00	
代理买卖证券款	富国基金管理有限公司	7,560.07	476,978.24

注：其他包括上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)、海通兴泰(安徽)新兴产业投资基金(有限合伙)、上海盛源房地产(集团)有限公司、富国基金管理有限公司。

7、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,064.80	1,620.70

十、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

2016年1-6月	证券及期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	自营业务	直投业务	管理部门及其他	境外业务	融资租赁业务	抵销	合计
一、营业收入	4,357,840,899.39	883,384,345.68	586,810,131.60	2,842,670,447.98	525,873,367.45	335,203,029.17	1,721,929,425.56	950,456,755.06	-124,651,616.37	12,079,516,785.52
手续费及佣金净收入	2,786,157,843.16	947,456,145.15	616,832,595.06	107,994,622.51	-14,062,075.45	20,407,610.74	679,312,182.83	0.00	-199,672.32	5,143,899,251.68
其他收入	1,571,683,056.23	-64,071,799.47	-30,022,463.46	2,734,675,825.47	539,935,442.90	314,795,418.43	1,042,617,242.73	950,456,755.06	-124,451,944.05	6,935,617,533.84
二、营业支出	1,562,034,658.08	294,611,116.33	380,876,866.02	2,002,393,878.08	29,078,030.78	957,396,634.54	1,289,397,176.89	433,626,665.48	-167,156.84	6,949,247,869.36
业务及管理费	1,253,486,065.67	244,721,645.82	335,631,634.89	169,866,991.48	29,053,391.56	971,628,504.47	1,176,707,434.58	218,190,727.25	-167,156.84	4,399,119,238.88
其他支出	308,548,592.41	49,889,470.51	45,245,231.13	1,832,526,886.60	24,639.22	-14,231,869.93	112,689,742.31	215,435,938.23	0	2,550,128,630.48
三、营业利润	2,795,806,241.31	588,773,229.35	205,933,265.58	840,276,569.90	496,795,336.67	-622,193,605.37	432,532,248.67	516,830,089.58	-124,484,459.53	5,130,268,916.16
四、利润总额	2,811,709,210.13	588,772,737.33	201,576,199.69	840,296,398.45	496,794,836.67	-307,822,619.75	422,517,375.26	565,456,083.55	-124,484,459.53	5,494,815,761.80
五、资产总额	123,545,849,937.27	998,916,056.74	26,829,911,711.55	51,442,019,381.20	15,117,057,364.33	202,510,973,398.60	138,909,724,775.54	39,347,079,967.38	-56,369,603,764.83	542,331,928,827.78
分部资产：	123,545,849,937.27	998,916,056.74	26,747,046,380.73	51,419,153,899.81	15,117,052,164.33	201,240,597,254.46	137,881,302,530.30	39,060,096,374.73	-56,552,119,272.74	539,457,895,325.64
递延所得税资产										2,874,033,502.14
六、负债总额	141,672,409,931.90	195,956,420.10	19,933,180,177.37	25,413,271,474.28	2,820,730,191.03	96,129,798,253.60	127,776,071,335.78	32,242,822,388.49	-19,800,811,768.59	426,383,428,403.96
分部负债	141,669,072,722.35	195,956,420.10	19,932,039,230.99	25,382,887,364.77	2,437,044,230.38	95,977,290,387.24	127,677,954,837.19	32,242,822,388.49	-19,839,932,565.27	425,675,135,016.24
递延所得税负债										708,293,387.72
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	52,266,032.96	2,465,644.95	9,110,515.26	2,983,630.14	172,392.14	73,060,548.86	41,548,408.24	2,084,000.00		183,691,172.55
2、资本性支出	279,670,431.47	7,750,617.11	53,346,148.43	1,937,321.87	599,577.73	1,061,381,191.89	338,775,477.64	10,928,764.60		1,754,389,530.74
3、资产减值损失	25,429,295.70	283,889.44	20,486,640.27	17,870,768.65	-	-1,708,849.56	242,706,748.54	77,149,698.12		382,218,191.16

2016 年半年度报告

2015 年 1-6 月	证券及期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	自营业务	直投业务	管理部门及其他	境外业务	融资租赁业务	抵销	合计
一、营业收入	9,341,998,670.22	923,202,358.23	1,660,073,204.11	5,139,419,145.77	263,022,908.69	1,626,109,160.83	2,630,092,062.12	802,922,060.83	-337,514,807.61	22,049,324,763.19
手续费及佣金净收入	6,578,644,314.73	663,845,122.62	1,240,723,019.04	101,046,690.93	-12,499,999.98	24,011,839.85	644,711,303.83	0.00	-50,069,456.94	9,190,412,834.08
其他收入	2,763,354,355.49	259,357,235.61	419,350,185.07	5,038,372,454.84	275,522,908.67	1,602,097,320.98	1,985,380,758.29	802,922,060.83	-287,445,350.67	12,858,911,929.11
二、营业支出	2,129,216,250.45	271,365,572.17	923,208,595.19	1,636,405,400.06	18,212,172.94	2,111,647,541.42	722,064,602.62	479,176,794.28	-310,439.68	8,290,986,489.45
业务及管理费	1,257,884,684.86	217,537,893.73	827,683,246.06	87,716,694.97	18,199,000.86	2,102,331,008.94	714,375,673.74	163,338,602.32	-310,439.68	5,388,756,365.80
其他支出	871,331,565.59	53,827,678.44	95,525,349.13	1,548,688,705.09	13,172.08	9,316,532.48	7,688,928.88	315,838,191.96	0.00	2,902,230,123.65
三、营业利润	7,212,782,419.77	651,836,786.06	736,864,608.92	3,503,013,745.71	244,810,735.75	-485,538,380.59	1,908,027,459.50	323,745,266.55	-337,204,367.93	13,758,338,273.74
四、利润总额	7,216,876,315.42	652,636,786.06	740,994,688.57	3,503,031,953.58	244,810,735.75	-348,360,456.23	1,907,799,750.18	372,275,380.47	-337,204,367.93	13,952,860,785.87
五、资产总额	216,135,147,013.44	691,461,226.76	17,735,089,129.78	50,182,554,595.61	11,227,413,789.29	261,730,839,120.78	71,760,040,183.53	27,074,919,535.04	-26,788,057,386.38	629,749,407,207.85
分部资产：	216,128,624,527.40	691,461,226.76	17,694,918,906.77	50,168,916,013.09	11,227,413,789.29	261,044,055,413.75	71,754,456,608.65	26,924,444,143.56	-26,788,057,386.38	628,846,233,242.89
递延所得税资产	6,522,486.04	-	40,170,223.01	13,638,582.52	-	686,783,707.03	5,583,574.88	150,475,391.48	-	903,173,964.96
六、负债总额	311,780,778,285.66	239,987,020.96	13,376,764,247.35	27,793,449,896.23	1,220,058,198.85	86,644,006,548.32	62,497,427,312.16	21,844,006,833.89	-7,127,908,274.89	518,268,570,068.53
分部负债	311,780,544,565.66	239,987,020.96	13,374,714,497.88	27,757,009,303.45	1,088,938,731.47	85,169,400,690.62	62,487,262,991.41	21,844,006,833.89	-7,134,392,232.33	516,607,472,403.01
递延所得税负债	233,720.00	-	2,049,749.47	36,440,592.78	131,119,467.38	1,474,605,857.70	10,164,320.75	-	6,483,957.44	1,661,097,665.52
七、补充信息										
1、折旧与摊销费用	60,861,801.04	2,383,152.52	7,165,301.25	2,649,717.20	172,504.79	57,760,030.65	15,157,845.22	1,721,660.50	-	147,872,013.17
2、资本性支出	104,776,225.16	2,522,760.00	4,425,365.47	2,030,928.72	544,220.45	71,237,427.25	13,159,058.61	1,084,575.59	-	199,780,561.25
3、资产减值损失	171,096,063.48	2,271,250.00	22,153,144.00	51,780,770.01	-	-2,067,046.10	-413,659.32	298,749,229.36	-	543,569,751.43

十一、或有事项、承诺及表外事项

(一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期末，公司经纪业务交易纠纷等未涉及重大诉讼案件。

预计负债期末余额主要包括境外子公司可能发生的税项支出。

2、其他或有负债

公司无需要披露的其他或有事项。

(二) 重大承诺事项

1、银行借款质押情况

期末公司的银行质押借款余额合计港币 82.68 亿元（折合人民币 70.67 亿元），该款项系公司在客户同意下，以其给予客户的融资款而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押借入，截止 2016 年 6 月 30 日，该质押品期末市值为人民币 182.39 亿元。

期末公司持有美元 3.66 亿元借款和欧元 2.653 亿元借款，分别以下属子公司股权作为质押。

期末公司持有美元 1.00 亿元借款，以公司持有的债券作为质押。

期末公司期末持有短期及长期借款合计人民币 150.25 亿元以应收融资租赁款项作为质押，截止 2016 年 6 月 30 日该质押品价值分别为人民币 251.84 亿元。

期末公司持有短期借款港币 18 亿元（折合人民币 15.38 亿元），以持有大成海通中国债券基金 1 号作为抵押，截止 2016 年 6 月 30 日，该抵押物公允价值为人民币 18.97 亿。

期末公司持有短期借款港币 14.05 亿元（折合人民币 12.01 亿元），以其持有的上市公司股票作质押（该上市公司股票是通过发行结构化主体持有），截止 2016 年 6 月 30 日，上述抵押物公允价值为港币 19.63 亿元（折合人民币 16.78 亿元）。

2、担保情况

(1) 有关公司为发行首期境外债券提供反担保情况

根据第五届董事会第二十一次会议决议，公司就发行的首期境外债券开立的备用信用证向中国银行出具反担保函，反担保金额为发行的首期境外债券本金、利息及其他相关费用。保证方式为连带责任保证，保证期结束日期为备用信用证有效期届满之日起六个月。

(2) 有关公司为境外全资附属公司发行美元债提供连带责任保证担保

公司于 2015 年 4 月 13 日以通讯表决方式召开第六届董事会第三次会议（临时会议），审议通过了《关于为境外全资附属公司发行美元债提供连带责任保证担保的议案》。公司就境外的全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 6.7 亿美元、于 2020 年到期、票面利率为 3.5% 的美元债券,提供连带责任保证担保。

(3) 有关公司为境外全资附属公司发行欧元债提供连带责任保证担保

2015 年 2 月 9 日, 公司 2015 年第一次临时股东大会、2015 年度第一次 A 股/H 股类别股东股东大会审议通过了《关于新增对外担保额度的议案》, 公司拟为公司在境外的全资附属公司一次或多次或多期公开或非公开发行的境外债务融资工具, 且境外公司债务融资工具的规模合共不超过公司最近一期末公司净资产额的 50%, 提供连带责任保证担保。2015 年 6 月 5 日, 公司第六届董事会第六次会议（临时会议）审议通过了《关于为境外全资附属公司发行欧元债提供连带责任保证担保的议案》。

公司于 2016 年 5 月 18 日签署了第一份《担保协议》, 为境外全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited, 发行金额为 1 亿欧元、于 2021 年到期、票面利率为 1.6% 的欧元债券, 提供连带责任保证担保。

公司于 2016 年 5 月 26 日签署第二份《担保协议》, 为境外全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited, 发行金额为 1.2 亿欧元、于 2021 年到期、票面利率为 1.6% 的欧元债券, 提供连带责任保证担保。

(4) 有关公司为境外全资附属公司银团贷款提供连带责任保证担保

2016 年 3 月 30 日, 公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于为子公司提供融资担保的议案》。2016 年 5 月 26 日, 公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会决定子公司担保事宜的议案》, 公司拟为全资附属子公司（包括资产负债率超过 70% 的全资附属子公司）和控股子公司一次或多次或多期公开或非公开发行境内或境外的债务融资工具（包括但不限于债券、次级债券、超短期融资券、短期融资券、中期票据、票据、成立票据计划等）以及境内或境外银行贷款（包括但不限于银行授信、银行贷款、银团贷款等）, 且公司对外担保规模合计不超过公司最近一期末公司经审计净资产额的 50%, 以及单笔担保额不超过最近一期末公司经审计净资产 10%, 提供连带责任保证担保。

公司于 2016 年 5 月 31 日签署《担保协议》, 为境外间接全资附属公司 Haitong

Investment Ireland Public Limited Company 向银团贷款提供 7.5 亿欧元的连带责任保证。本次新融资是为了替换此前 NovoBanco, S.A. 向公司境外附属公司 BancoEspíritoSanto de Investimento, S.A. (现更名为 Haitong Bank, S.A) 提供的 7.5 亿欧元贷款。议案决定担保的新融资的本金金额不超过 8 亿欧元, 担保期限不超过 5 年, 并将撤销公司原来对 NB 贷款的担保。

本次《担保协议》中的担保人为公司, 被担保人为 Haitong Investment Ireland Public Limited Company, 牵头行为中国建设银行股份有限公司伦敦分行, 代理行为中国建设银行股份有限公司法兰克福分行, 担保金额为 7.5 亿欧元贷款本金、利息、前端费、借款人应当承担的其他费用等, 担保期限为 5 年。

3、债券承销涉及定向转让条款情况

公司作为主承销商承销了上海华谊(集团)公司发行的 10 年期“2007 年上海华谊(集团)公司企业债券”, 附设了向主承销商定向回售选择权, 投资人有权在特定时点将持有的相关债券全部或部分转让给公司。

4、资本承诺

单位: 万元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
已签约但未拨付的购建长期资产承诺	3,813.10	5,673.92

5、经营租赁

根据与出租人已签订的不可撤销的经营性租赁合同, 未来最低应支付租金汇总如下:

单位: 万元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	33,818.30	27,112.03
二年至五年(含首尾两年)	54,794.00	37,426.43
5 年以上	5,556.50	1,644.29
合计	94,168.80	66,182.75

根据与承租人已签订的不可撤销的经营性租赁合同, 未来最低应收取租金汇总如下:

单位: 万元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	1,338.50	1,446.04
二年至五年（含首尾两年）	2,904.00	3,066.32
5 年以上	607.00	933.79
合计	4,849.50	5,446.15

6、其他承诺事项

其他存在限售期及有承诺条件的资产为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，详见附注五、（五）3 及附注五、（十一）4。

十二、资产负债表日后事项

本期无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

（一）海通国际证券购股权计划

1. 2002 年购股权计划

于 2002 年 8 月 23 日，海通国际证券股东批准采纳一项购股权计划（「2002 年购股权计划」），由采纳之日起计有效期为 10 年，已于 2012 年 8 月 22 日届满。根据 2002 年购股权计划，购股权可授予海通国际证券或其任何附属（子）公司或联营公司的任何全职员工、执行董事及非执行董事。购股权行使价由海通国际证券董事确定，不得低于下列各项的最高值：（I）公司股票于要约日期在联交所的收盘价；（II）公司股票于要约日期前 5 个交易日在联交所的平均收盘价；及（III）公司股票面值。购股权持有人无权收取股息或于股东大会上投票。

于截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，海通国际证券购股权持有人共行使 2,873,991 份购股权。另有 10,655 份购股权于期内因员工辞职及行使期限届满等原因失效。

2. 2015 年购股权计划

于 2015 年 6 月 8 日股东特别大会审议批准采纳新购股权计划（「2015 年购股权计划」），该购股权计划于采纳日期起十年内有效及生效。根据 2015 年购股权计划，购股权可授予海通国际证券或其任何附属（子）公司或联营公司的任何全职员工、执行董事及非执行董事。购股权行使价由海通国际证券董事确定，不得低于下列各项的最高值：（I）公司股票于要约日期在联交所的收盘价的 110% 的价格；（II）公司股票于要约日期前 5 个交易日在联交所的平均收盘价；及（III）公司股票面值。购股权持有人无权收取股息或于股东大会上投票。

截至 2016 年 6 月 30 日，海通国际证券在 2015 年购股权计划下授出并获接纳合共

18,000,000 份购股权。

截至于 2016 年 6 月 30 日，海通国际证券已发行但未获行使的购股权情况如下：

	已发行但未获行使购 股权数量（注）	每股行使价 （注）	行权期限
2002 年购股权计划	9,780,744 份	2.768	2011 年 3 月 3 日至 2019 年 3 月 2 日
2015 年购股权计划	18,005,034 份	4.674	2016 年 12 月 8 日至 2021 年 5 月 11 日
合计	27,785,778 份		

注：购股权数量及购股权行使价格可因供股、以股代息、红股发行或公司股本的其他类似变动而进行调整。

上述根据 2002 年及 2015 年购股权计划尚未获行使的购股权约占海通国际证券 2016 年 6 月 30 日已发行股份约 0.52%，如余下的购股权获悉数行使，在海通国际证券目前的股本结构下，将须额外发行 27,785,778 股海通国际证券普通股，而海通国际证券的股本将增加 2,778,577.80 港元，股本溢价将增加 108,450,050.51 港元（未扣除发行开支）。

(二)恒信租赁股权激励

海通国际控股子公司恒信金融集团于 2014 年 5 月 27 日采纳了一项股票期权激励计划，有效期 5 年。根据该计划，激励对象为恒信金融集团董事会认定的恒信金融集团及其附属公司的董事、高级管理人员、经营管理骨干、核心技术及业务人员等。总计不超过 50 人。本计划拟授予激励对象不超过 97,321,500 份股票期权。2015 年 1 月 19 日，恒信金融集团董事会通过了股权激励议案，将 85,980,375 份股票期权授予上述人员，并预留了 11,341,125 份股票期权。截至 2016 年 6 月 30 日，上述人员尚未对该公司股票期权行权。

(三)以公允价值计量的资产和负债

单位：折合人民币元

项目	年初余额	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	期末余额
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)	110,440,406,126.01	-1,464,960,375.52			88,950,941,784.61
2.衍生金融资产	3,428,166,390.44	1,556,137,005.35			4,878,487,550.94
3.可供出售金融资产	40,170,569,155.59		-1,121,294,435.52	29,037,261.42	46,368,436,428.06
金融资产合计	154,039,141,672.04	91,176,629.83	-1,121,294,435.52	29,037,261.42	140,197,865,763.61
金融负债					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融负债	31,025,611,838.24	431,134,456.27			38,046,283,756.90
2.衍生金融负债	3,718,116,288.86	-302,012,535.37			4,911,393,942.23
金融负债合计	34,743,728,127.10	129,121,920.90			42,957,677,699.13

注：本表不存在必然的勾稽关系。

(四) 外币金融资产和外币金融负债

单位：折合人民币元

项目	年初余额	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	期末余额
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)	37,546,840,116.81	-1,351,212,039.86			36,899,419,971.92
2.衍生金融资产	3,420,113,669.14	1,163,092,674.91			4,532,011,229.64
3.贷款和应收款	10,774,137,064.19			40,143,096.15	10,811,315,125.69
4.可供出售金融资产	8,901,522,443.38		-384,238,346.60	29,037,261.42	16,386,247,917.77
5.持有至到期投资	82,732,751.13				79,429,072.67
金融资产合计	53,370,070,190.85	-188,119,364.95	-384,238,346.60	69,180,357.57	68,708,423,317.69

项目	年初余额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提的	期末余额
		变动损益	公允价值变动	减值	
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,856,770,090.09	1,161,692,427.52			13,397,158,570.60
2.衍生金融负债	3,146,588,885.35	-689,746,024.76			4,817,420,737.59
金融负债合计	16,003,358,975.44	471,946,402.76			18,214,579,308.19

注：本表不存在必然的勾稽关系。

(五) 融资融券业务

报表科目	项目	期末余额
融出资金	融出资金	64,716,557,649.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	融出证券	15,611,354.33
可供出售金融资产	融出证券	7,769,492.54

注：融出资金详见附注五（四）；融出证券详见附注五（五）2、（十一）2

(六) 社会责任

2016年1-6月在环保公益项目、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等公益性方面的投入金额共计559.21万元。

2016年1-6月公益性投入构成明细

单位：万元

项目	本期发生额
慈善捐赠	510.01
其他	49.2
合计	559.21

十四、风险管理

(一) 风险管理政策及组织架构

1、风险管理政策

海通证券向来注重对风险的防范与控制，公司确立了“务实、开拓、稳健、卓越”的经营理念，树立了“稳健乃至保守”的风险控制理念，逐步建立了“合规从高层做起，全员主动合规，合规创造价值”的合规理念，经营管理实行合规优先、风险控制优先。

公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理结构体系。在日常管理中，公司面临的主要风险包括：信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险等。公司采用征信、久期分析、外汇敞口分析、风险价值分析、敏感性分

析等方法对风险进行计量,建立净资本等风险控制指标的监控体系,稳健配置资产,规范业务流程,全面加强对各类风险的事前防范、事中和事后控制管理。

2、风险管理架构

公司依据《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》等规定及公司章程,规范运作,根据业务发展、风险管理工作的需求,搭建了多层次的风险管理组织架构,明确了董事会、监事会、管理层、首席风险官、风险管理部门、业务部门等在风险管理工作中的具体职责。

公司董事会是公司风险管理战略目标的制定者和授权人。负责审议批准公司风险管理的总体目标、基本政策和制度、公司整体风险偏好和风险容忍度、重大风险的解决方案、定期风险评估报告,监督公司风险管理政策的实施,及公司章程规定的其他职责。公司董事会设合规与风险管理委员会,具体履行董事会风险管理职责。

公司监事会是公司风险管理和内部控制体系的监督者,负责对董事会建立和实施风险管理及内部控制进行监督,并履行公司章程规定的其他职责。

公司经营层根据董事会的授权,负责建立责任明确、程序清晰的组织结构,制定公司风险管理的政策、规章和制度,贯彻执行公司整体风险偏好和容忍度政策,组织实施各类风险的识别与评估工作,建立健全和有效执行风险管理制度和机制,及时处理或者改正存在的缺陷或问题,审议处理公司重大风险事故,及董事会授予的其他风险管理职责。

公司设首席风险官,由董事长提名、董事会聘任。首席风险官是负责公司全面风险管理工作的高级管理人员。首席风险官负责组织实施董事会、经营层确定的风险管理政策、规章和制度,组织对公司建立健全各项业务风险管理制度进行督导、审查和评估,组织对公司风险管理政策和流程的执行情况进行监督和检查,对存在的问题提出处理意见并督促整改,对重大风险或风险隐患,及时向公司有关机构或部门提出处理意见并督促整改,组织评估和完善风险管理的工具和方法,定期组织对公司面临主要风险水平及其管理状况进行评估,并向经营层、董事会及监管部门提交评估报告等。

公司设立风险管理部门,在首席风险官的领导下履行风险管理职责。负责根据授权拟定公司风险管理的政策、规章和制度,督导公司各部门制定业务风险管理制度和业务流程,对相关业务的主要风险进行识别和评估,组织对各项业务风险管理制度执行情况的监督、检查,定期对公司整体风险水平及其管理状况进行全面评估和报告,对重大风险隐患或风险事件,及时报告并提出风险处置建议等。此外,公司设立资金管理部门管理公司流动性风险。

公司各部门和分支机构负责其经营管理范围内的风险管理工作,建立健全相应的风险管理制度和流程,落实公司风险管理政策,组织实施相应的风险管理工作,建立

并执行业务持续发展和危机应急计划。公司各部门和各分支机构负责人承担风险管理有效性的直接责任。

公司各子公司根据所在地法律法规和监管要求，按照公司管理政策和要求，有效开展风险管理。子公司董事长和总经理对子公司风险管理的有效性承担主要责任。

公司内部审计部门负责定期对公司风险管理工作进行稽核检查，定期评估风险管理体系的有效性，并根据评估结果提出改进建议。

(二) 信用风险管理

1、非银行业务信用风险

信用风险指公司融资类客户、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给本公司造成损失的可能性，或者本公司持有第三方当事人发行的证券，在该方信用质量发生恶化情况下给本公司造成损失的可能性。

公司面临的信用风险主要涉及存放在其他金融机构的自有货币资金，经纪业务代理客户买卖证券的银行存款及保证金，为客户提供融资融券、约定购回式证券交易和股票质押式回购交易等融资类业务，债券投资、衍生品交易等自营业务，上述业务因为客户、交易对手无法履约使公司面临产生损失的风险。

集团的货币资金主要存放在国有商业银行或信誉良好的商业银行及投资银行，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。

经纪业务全额保证金结算方式可以切实规避相关信用风险，因此，信用风险主要体现在融资类业务、债券投资和衍生品交易上，具体表现为：（1）客户违约、投资对象的违约或评级下降；（2）交易对手违约。

此外，集团子公司海通恒信金融集团有限公司（以下简称“恒信金融集团”）的信用风险主要为提供融资租赁业务过程中，承租人无法履行合约责任而导致损失的可能性。其主要表现为承租人无法按时根据合约支付租金、租金支付能力下降等。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，代表本集团及本公司在资产负债表日最大风险敞口的金额如下：

本集团：

单位：万元

货币资金	14,217,129.92
结算备付金	994,791.40
存出保证金	625,299.17
拆出资金	-
融出资金	6,471,655.80

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,284,934.48
衍生金融资产	123,837.12
买入返售金融资产	7,732,133.77
应收款项	750,102.72
可供出售金融资产	588,306.89
持有至到期投资	7,942.90
应收利息	216,653.40
其他资产	5,289,751.90
最大信用风险敞口	41,302,539.47

本公司：

单位：万元

涉及信用风险的项目	2016 年 6 月末
货币资金	10,393,134.44
结算备付金	966,763.73
存出保证金	63,461.40
拆出资金	0.00
融出资金	4,477,425.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,537,447.26
衍生金融资产	32,512.66
买入返售金融资产	6,152,941.22
应收款项	20,197.70
应收利息	122,886.94
可供出售金融资产	147,426.89
其他资产	448,720.95
最大信用风险敞口	25,362,918.30

在融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务等融资类业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，公司制定、实行一整套涉及整个业务流程的风险防范、监控、应对机制。该机制包括：公司董事会负责审批风险偏好、容忍度，公司成立融资融券授信管理委员会及股票质押回购交易业务项目审核委员会，委员会根据经营层的授权对融资融券业务和股票质押式回购交易业务进行决策，严格控制业务的总规模，建立以净资本为核心的业务规模监控和调整机制；公司不断

完善业务隔离制度，确保融资类业务与资产管理、证券自营、投资银行等业务在机构、人员、信息、账户等方面相互分离；公司专门建立了融资类业务的尽职调查、项目审核、盯市、项目跟踪和平仓等制度，构建了事前、事中、事后全流程的风险管理体系，严格控制业务开展各阶段的风险；公司通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、发送补仓或平仓通知、及时提示交易规则等措施，严格管理融资类业务的各个风险因素；公司对融资类资产进行分类管理，根据融资主体履约的可能性和资产的安全性将资产分为不同类别，揭示融资类业务资产风险程度，动态反映融资类业务资产质量，为坏账准备金的提取提供依据。

对于可投资固定收益产品，为避免信用风险，公司原则上禁止投资境内信用等级在 BBB 以下（含 BBB）的中长期非权益类证券和信用等级在 A-3 以下（含 A-3）的短期非权益类证券，并密切跟踪发行人经营情况与信用评级变化。

公司固定收益类自营业务主要投资产品为国债、政策性金融债、公司债、企业债、票据、短期融资券等高信用评级债券。发行人主要为中央和地方政府及中央和地方大型国有企业，发行人财务实力较强；长债债项评级普遍为 AA 以上，短债债项评级均为 A-1 以上，债券信用风险较低；固定收益投资组合覆盖的发行人所属行业、发行人所在地较为分散，行业、区域集中度较低。

海通恒信金融集团在防范客户的信用风险方面，遵循全面、审慎、有效、独立的原则，建立了一整套贯穿于租前、租中、租后的涉及整个业务流程的风险防范、监控、应对机制。业务部门、信贷审批部、风险管理部、资金管理部、业务运营部和商务部、资产管理部共同参与控制。上述机制包含：信审委员会负责审批《行业信贷指引》，以确定整体及各行业的风险偏好及容忍度；建立尽职调查报告制度，以规范业务部门现场考察内容和责任；风险管理部负责建立客户风险评级模型实现量化风险；信贷审批部结合现场考察内容、财务分析和风险评级模型负责单体项目信用风险评估，并给出信审建议；制定授权管理办法，依据业务敞口大小进行分级审批，分别为子公司董事会风险委员会、子公司信审委员会、子公司首席风险官、个人双批授权；建立信贷审计制度以规范信贷审批各项操作；对客户及行业进行限额管理，以优化信用风险结构；子公司按照客户履约程度的大小对租后资产进行分类，以揭示资产的风险程度，动态反映租赁资产质量，为计提准备金提供依据；子公司建立一支强有力的贷后资产管理团队，做到定期巡视、及时预警、灵活运用资产处置手段以保障公司资产安全可控；子公司管理层定期向子公司董事会汇报资产质量等。上半年子公司积极转型，加大对央企、地方国企、上市公司、个人等优质客户的开拓力度，信用风险整体可控。

2、银行业务信用风险

信贷风险是指借款人或交易对手因履行合同义务而引起的潜在的财务损失。信贷风

险普遍存在于传统的银行产品：如贷款，担保，或有负债等，以及交易性产品：如掉期，远期和期权等(也称交易对手风险)。

信贷组合管理是一个持续进行的过程，它需要在整个授信过程的各个阶段在负责风险管理的各个团队之间的相互协作沟通。作为补充，管理层也在风险评估和控制工具的方法论方面不断进行改进。

银行管理层对风险敞口定期监测分析，特别关注信贷风险和信贷额度的变化，而这些变化来源于管理层对信用额度日常的观察和分析以及对审批信用额度有关的机制的及时复核。

(三) 流动风险管理

1、非银行业务流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

报告期内，伴随权益市场行情企稳，公司类信贷业务规模由前期剧烈波动渐趋稳定，因两融业务规模下降而回流的富余流动性开始随着各类负债陆续偿付逐步消解。受此影响，报告期内公司主要的流动性风险敞口开始集中于连续的大额负债集中到期所引发的偿付压力。

为应对上述情况带来的挑战并快速适应市场的节奏变化，公司积极采用多种手段和措施，保证公司整体流动性安全。一方面，公司通过及时完善负债规划，并结合未来资产资金需求，利用负债偿付的周期对部分高成本的收益权转让等进行替换，有效降低了负债成本；另一方面，公司通过实时的债务到期分析，逐日计算出各类负债的到期规模，并提前通过多种手段储备资金，确保负债偿付顺利完成。报告期内，公司累计偿付约 600 亿元高成本负债，并通过发行 200 亿元私募公司债，有效拉低了整体负债成本，优化了负债结构。

除持续加强对负债偿付进行管理外，公司还进一步强化对监管指标的监控和分析，通过对流动性风险的科学管控和预判，定期开展监管指标的敏感性分析，确保监管指标始终符合监管标准。此外，公司还建立了以负债期限结构及优质资产储备为核心的流动性风险压力测试模型，对日间头寸和负债偿付能力进行系统的分析，并通过规范流动性风险管理报告机制、强化流动性风险信息建设等多方面措施，归集、分析风险信息，将流动性风险敞口控制在合理的范围内。

报告期期末，受公司连续负债偿付周期结束、市场行情企稳等多方面影响，公司流动性已从富余恢复正常，资金成本压力大为缓解。整体而言，公司持续充足的资金储备降低了流动性风险发生的可能，并保证了公司在复杂市场环境下的平稳运营能力。面对未来不确定的市场环境，公司将继续积极开展资产负债管理，在保障安全性、流动性的基础上，提升资金使用效率，保障公司稳健运营。

2、银行业务流动性风险

银行业务的流动资金风险为无法以合理成本及时获得充足资金，用于偿付到期日债务、其他支付义务和满足正常业务开展的其他资金需求的风险。

海通银行的流动资金主要由财务部门集中管理。秉承集团“谨慎”的风险管理理念，海通银行实施“审慎”流动资金风险管理方法以维持足够的流动资金以满足各个期间资金需求。海通银行对资产负债错配情况进行持续监测和动态追踪，以确保符合审慎的风险管理理念。

此外，海通银行根据葡萄牙的法律法规计算流动比率。

(四) 市场风险管理

市场风险主要指在公司的经营活动中，因市场价格（股票价格、利率、汇率等）的不利变动而使公司自有资金投资的相关业务发生损失的风险。

1、非银行业务市场风险

(1) 股票价格风险

股票价格风险主要指公司所投资的权益类证券市场价格发生变化致使本公司承受损失的风险。

①对于集团的价格风险，主要采用第一层级内证券价格波动对报告期内净利润及其他综合收益的影响进行分析。

假设其他相关变量不变的前提下，有关权益类资产的市场价格上升或下降 10%，对本集团的净利润及其他综合收益的影响如下：

单位：万元人民币

市场价格变动幅度	2016 年 6 月末	
	净利润	其他综合收益
上升 10%	62,106.47	21,823.69
下降 10%	-62,106.47	-21,823.69

②本集团采用风险价值 (VaR) 方法对各类金融工具及持仓组合的市场风险进行评估和分析。集团所使用的风险价值模型置信度为 95%，目标期间为下个交易日。

项目	2016 年上半年			
	集团风险价值(万元)	公司风险价值(万元)	公司风险价值/净资本	公司风险价值/净资产
报告期最高月末值	32,601.99	21,347.91	0.26%	0.21%
报告期最低月末值	28,031.62	18,693.53	0.22%	0.19%
报告期平均月末值	30,336.70	20,048.14	0.24%	0.20%

注：1. 上表风险价值的计量口径中不含本公司对证金公司的专户投资。

2. 本集团风险价值的计量口径包含母公司及主要投资业务子公司，含海通银行、海通国际、海通创新投资等。

报告期内，本公司权益类证券及衍生品资产风险价值与净资产之比始终在 0.3% 以内，市场风险控制情况良好。

③对于子公司的价格风险，主要采用第一层级内证券价格波动对报告期内净利润及归属于母公司所有者的其他综合收益的影响进行分析。

假设其他相关变量不变的前提下，有关权益类资产的市场价格上升或下降 10%，对本集团的净利润及归属于母公司所有者的其他综合收益的影响如下：

单位：万元人民币

市场价格变动幅度	2016 年 6 月末	
	净利润	归属于母公司所有者的其他综合收益
上升 10%	38,109.02	11,289.74
下降 10%	-38,109.02	-11,289.74

(2) 利率风险

利率风险是指因市场利率变动而导致的风险。公司利率风险主要来自银行存款、结算备付金、存出保证金、融出资金、应收融资租赁款等固定收益类证券投资等。

本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。

假设其他相关变量不变，市场利率上升或下降 50 个基点对本集团的非银行原有业务的净利润、其他综合收益的影响如下：

单位：万元人民币

项目	2016 年 6 月末	
	净利润	其他综合收益
市场利率上升 50 个基点	-10,962.25	-1,724.63
市场利率下降 50 个基点	10,962.25	1,724.63

本公司固定收益业务持仓组合主要风险控制指标情况如下：

项目	2016 年上半年		
	修正久期（年）	凸性	基点价值（万元）
报告期最高月末值	3.21	20.45	756.32
报告期最低月末值	2.42	13.63	576.69
报告期平均月末值	2.90	17.54	666.54
2016 年上半年末	2.42	13.63	648.94

公司根据债券市场的走势及判断，以及流动性管理需要，灵活调整非权益类证券的配置，上半年公司整体非权益类证券投资规模呈现稳中有增的趋势。整体组合久期得到控制，各个月末的久期也变化不大，比较稳定。2016 年上半年末的久期为 2.42，相比 2015 年末的 2.84 略有下调。2016 年上半年，公司在规模、风险可控的前提下继续开展利率互换、国债期货业务，进一步丰富了利率风险的管理工具。

（3）汇率风险

汇率风险是指公司资产或者负债因汇率变动导致损失的可能性。

随着国际化战略目标的实施以及国家金融政策进一步开放，公司境外业务、上海自贸区分公司业务、租赁业务等涉及外币资产或负债的项目逐步增加，因此面临汇率风险的可能性有所增加。公司要求各子公司、业务部门开展与外汇相关的业务时，应对外汇风险予以关注，做到识别风险、管理风险和规避风险。针对所面临的汇率风险敞口，公司积极通过外汇远期对冲、外债续借、资产负债匹配等方式，缓释汇率变化可能对公司产生的冲击，并将其控制在合理的范围内。

期末，本集团境外外币资产主要为全资子公司海通国际控股所持有的资产及所承担的负债，由于汇率波动，公司境外经营资产面临着一定的汇率风险。假设其他变量保持不变的前提下，如果人民币对其他外汇币种升值或贬值 5%，本集团净利润将相应变动不超过人民币 0.65 亿元，占当期利润的比例较小。

因此，公司面临的汇率风险基本可控。

2、银行业务市场风险

银行业务的市场风险是由于利率、汇率、股票价格的不利变化而导致产生的可能损失。

对于市场风险的目前主要评价方式为对不同市场环境下资产的可能损失进行评估，即对于风险值的计算。海通银行集团使用蒙特卡洛模拟法计算风险值，主要参数：置信度为 99%，投资期间为 10 天。波动率及资产组的相关性是基于观察期为一年的

历史数据为基础进行计算。

海通银行已对风险值进行压力测试，以评估潜在损失较风险值高时的情形。

(五) 操作风险管理

操作风险通常包括因集团内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险，也包括集团外部发生欺诈行为给公司造成损失的风险。尽管集团根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等规定，制定、执行较为完善的内部控制制度，但仍不能保证完全避免因操作差错和主观不作为可能带来的经济损失、法律纠纷和违规风险。此外，集团所处的证券行业属于智力密集型行业，员工道德风险相对其他行业来说更加突出。若员工发生违法犯罪，将会给公司资产造成损失，给集团声誉造成不利影响。此外，随着行业创新的不断深入，创新业务和创新产品种类日益丰富，业务推出初期缺乏配套的政策、法律法规，业务模式尚不成熟，也会成为集团的风险隐患，随着监管政策的完善而逐步暴露。

报告期内，集团继续完善风险管理和内部控制架构；健全经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。集团还进一步规范业务操作规程；建立技术防范体系，完善实时监控系统，对业务进行实时监控和风险预警，对员工执业行为的规范性进行监测；提高合规考核的力度；加强对各项业务的稽核检查力度，确保各项制度、流程和风险管理措施得到有效执行；加大对员工的合规培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，努力提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

(六) 风险控制指标监控

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求编制公司的净资本报表，并将净资本等风控指标纳入日常监控范围。对各项影响净资本及风险控制指标的业务、因素进行及时的监测与控制，使其达到合规要求。报告期间，公司的净资本及各项风险控制指标均符合监管要求。报告期末，公司净资本为 772.72 亿元，“净资本/净资产”比率为 79.16%，公司整体资产质量较好，资本充足率较高，风险承受力较强，各项风险控制指标均符合监管要求（见下表）。

2016 年 6 月末公司主要风控指标与监管标准对照表

风控指标	2016 年 6 月末	监管标准
净资本（亿元）	772.72	不得低于 2 亿元
净资产（亿元）	976.10	不得低于 5 亿元
净资本/各项风险资本准备之和	1209.16%	不得低于 100%
净资本/净资产	79.16%	不得低于 40%
净资本/负债	52.00%	不得低于 8%
净资产/负债	65.69%	不得低于 20%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	51.46%	不得超过 100%
自营固定收益类证券/净资本	53.09%	不得超过 500%

公司在进行股利分配、重大投资、开展创新业务等重要事项时，高度重视上述事项对净资本及风险控制指标的影响。在实施上述事项之前，公司对净资本及风险控制指标进行敏感性分析或压力测试，只有在满足净资本等风险控制指标监管要求，公司才实施上述重要事项。

另外，公司每半年针对未来经营计划进行展望，充分考虑经营规模达到最大、市场状况出现负面逆转等条件，对净资本等风险控制指标进行敏感性分析和压力测试，确保未来各项风险控制指标满足监管要求。

报告期内，公司未出现净资本等各项风险控制指标超过监管标准的情况。

(七) 创新业务风险的管理

随着公司发展战略的推进，创新活动逐步深入。公司始终密切关注创新活动可能引发的风险，在内部建立了评估和审查机制，在创新活动的前期准备阶段，对业务的合规性、可行性和可能产生的风险进行充分的评估论证，并制定业务管理制度，明确操作流程、风险控制措施和保护客户合法权益的措施。在业务开展期间，风险管理部门加强与业务部门的沟通，跟踪监控创新业务，主动开展风险识别和评估工作，持续进行风险监测，优化信息技术系统，及时完善和改进风险应对及报告等机制。在业务进入稳定发展阶段，有步骤地总结风险管理经验，将成熟做法制度化、规范化，确保业务创新平稳开展风险可控，对公司发展形成推动力。

(八) 子公司风险管理

为更好地推进公司业务全面创新、整合集团优势，控制风险，公司加强了对旗下子公司的集中管理和支持，在子公司公司治理、战略规划、人力资源管理、财务管理、合规与风险管理、绩效评估、审计管理、重大事项和信息披露管理、信息技术管理等方面行使相应的管理职权，要求各子公司规范运作、依法经营，同时通过报告、检查、考核等机制将子公司风险管理纳入公司风险管理体系。全年各子公司的经营管理工作均顺利开展，经营风险可防可控。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	21,266,156,277.61		21,266,156,277.61	21,266,156,277.61		21,266,156,277.61
联营企业	563,507,832.42		563,507,832.42	700,094,172.42		700,094,172.42
合计	21,829,664,110.03		21,829,664,110.03	21,966,250,450.03		21,966,250,450.03

2、对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海富通基金管理有限公司	76,500,000.00	76,500,000.00			76,500,000.00		
海富产业投资基金管理有限公司	63,650,000.00	63,650,000.00			63,650,000.00		
海通期货有限公司	1,369,191,777.61	1,369,191,777.61			1,369,191,777.61		
海通国际控股有限公司	7,406,814,500.00	7,406,814,500.00			7,406,814,500.00		
海通开元投资有限公司	7,650,000,000.00	7,650,000,000.00			7,650,000,000.00		
海通创新证券投资有限公司	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00			3,500,000,000.00		
上海海通资产管理有限公司	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
合计	21,266,156,277.61	21,266,156,277.61			21,266,156,277.61		

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增、减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	公司享有其他权益变动	公司享有的现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
富国基金管理有限公司	700,094,172.42			91,379,750.00	-12,987,590.00		-214,978,500.00			563,507,832.42	
合计	700,094,172.42			91,379,750.00	-12,987,590.00		-214,978,500.00			563,507,832.42	

4、公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(二) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	4,435,715,751.23	9,157,381,832.00
1.经纪业务收入	3,283,583,188.59	8,309,052,777.14
其中：证券经纪业务收入	3,283,583,188.59	8,309,052,777.14
其中：代理买卖证券业务	2,812,105,241.95	7,913,591,328.20
交易单元席位租赁	409,638,623.16	345,582,140.36
代销金融产品业务	61,839,323.48	49,879,308.58
2.投资银行业务收入	993,803,023.22	705,697,022.61
其中：证券承销业务	714,828,959.15	573,150,965.92
保荐服务业务	29,846,163.00	7,075,306.00
财务顾问业务	249,127,901.07	125,470,750.69
3.投资咨询业务收入	158,311,822.19	142,457,791.60
4.其他	17,717.23	174,240.65
手续费及佣金支出	733,430,623.77	1,973,427,721.06
1.经纪业务支出	716,332,720.76	1,942,618,861.06
其中：证券经纪业务支出	716,332,720.76	1,942,618,861.06
其中：代理买卖证券业务	716,332,720.76	1,942,618,861.06
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2.投资银行业务支出	15,957,500.00	30,805,900.00
其中：证券承销业务	15,457,500.00	27,020,900.00
保荐服务业务		
财务顾问业务	500,000.00	3,785,000.00
3.投资咨询业务支出		2,960.00
4.其他	1,140,403.01	
手续费及佣金净收入	3,702,285,127.46	7,183,954,110.94

2、 财务顾问业务净收入按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	199,917,980.13	93,860,000.00
并购重组财务顾问业务净收入-其他	1,500,000.00	
其他财务顾问业务净收入	47,209,920.94	27,825,750.69

项目	本期发生额	上期发生额
合计	248,627,901.07	121,685,750.69

3、代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	9,260,340,232.64	59,817,609.70	9,909,714,066.04	45,735,308.58
证券公司理财产品等	163,821,037,919.41	2,021,713.78	343,709,618,495.11	4,144,000.00
合计	173,081,378,152.05	61,839,323.48	353,619,332,561.15	49,879,308.58

- 4、 手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额减少 34.82 亿元,下降 48.46%,主要是证券经纪业务净收入减少。

(三) 投资收益

1、 投资收益按类别列示

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	59,820,864.48	103,371,608.25
权益法核算的长期股权投资收益	91,379,750.00	137,547,355.00
金融工具投资收益	813,107,782.82	2,515,557,871.32
其中:持有期间取得的收益	2,031,711,292.10	1,559,430,163.52
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,626,379,615.40	1,444,549,136.23
-可供出售金融资产	405,331,676.70	115,068,566.93
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-187,539.64
处置金融工具取得的收益	-1,218,603,509.28	956,127,707.80
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,274,943,555.06	2,371,586,600.94
-可供出售金融资产	106,692,514.71	149,803,834.12
-衍生金融工具	440,913,201.57	-1,450,104,686.23
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-491,265,670.50	-22,443,997.30
-股指期货套期保值业务		-92,714,043.73
其他	71,608,259.26	81,943,384.06
合计	1,035,916,656.56	2,838,420,218.63

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
海富通基金管理有限公司	27,057,864.48	90,775,608.25	被投资单位分红发生变动
海富产业投资基金管理有限公司	32,763,000.00	12,596,000.00	被投资单位分红发生变动
合计	59,820,864.48	103,371,608.25	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
富国基金管理有限公司	91,379,750.00	137,547,355.00	被投资单位净利润发生变动
合计	91,379,750.00	137,547,355.00	

4、投资收益本期发生额比上期发生额减少 17.75 亿元，下降 62.54%，主要为处置金融工具产生的投资收益减少。

(四)现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,111,171,191.97	8,265,743,037.70
加：资产减值准备	24,004,335.58	171,300,267.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,111,201.73	69,837,551.84
无形资产摊销	20,810,225.96	16,813,364.73
长期待摊费用摊销	21,761,725.17	26,903,561.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	979,809.70	2,311,432.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,412,951.87	-2,346,068,814.74
利息支出	2,333,608,923.34	1,720,914,569.19
汇兑损失（收益以“-”号填列）	40,231,624.00	771,258.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-734,833,065.15	-587,734,748.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	191,362,383.96	-286,484,365.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,810,836.21	587,750,900.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	16,361,674,719.87	848,360,533.48

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,498,729,785.59	-81,466,737,711.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,148,589,303.62	140,449,951,833.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,220,374,326.24	67,473,632,670.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	113,104,389,164.74	227,839,619,483.61
减：现金的年初余额	133,670,394,739.10	78,000,952,019.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,566,005,574.36	149,838,667,464.04

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,000,330.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	385,295,717.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,855,147.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允		注

项目	金额	说明
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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,893,393.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-94,453,898.83	
少数股东权益影响额(税后)	-3,713,030.60	
合计	266,379,916.21	

注：公司持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益不作为非经常性损益披露的原因：公司作为证券经营机构，上述业务均属于公司正常经营业务。

公司 2016 年 1-6 月持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益明细：

项目	涉及金额
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益	-1,464,960,375.52
持有衍生工具产生的公允价值变动损益	1,254,124,469.98
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益	431,134,456.27

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,053,510,446.70
处置衍生工具取得的投资收益	320,093,273.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	555,918,714.52
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-1,418,331,980.09
合计	-1,375,531,888.04

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

公司按照中国会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的 2016 年 1-6 月及 2015 年 1-6 月的净利润和于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日的净资产并无差异。

(三) 会计政策变更相关补充资料

本期公司无相关政策变更。

(四) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.91	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.67	0.35	0.35

1、 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

2、 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 29 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人签名的半年度报告文本
	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人兼会计机构负责人签名盖章的财务报告文本
	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
	其他有关资料

董事长：王开国

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

第十二节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

(一) 报告期内营业部行政许可情况

营业部新设	分公司迁址	营业部迁址
0	0	8

1. 报告期内营业部迁址行政许可情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	新址	获得许可证日期
1	海通证券股份有限公司揭阳普宁新河东路证券营业部	海通证券股份有限公司揭阳普宁新河东路证券营业部	广东省揭阳市普宁市流沙新河东路中信华府西向门市南起第 6-7 间	2016 年 1 月 14 日
2	海通证券股份有限公司淮南田大路证券营业部	海通证券股份有限公司淮南洞山中路证券营业部	淮南市田家庵区洞山街道中兴社区中建四局第六建筑工程有限公司办公楼	2016 年 1 月 25 日
3	海通证券股份有限公司乐山人民南路证券营业部	海通证券股份有限公司乐山通悦路证券营业部	乐山市市中区通悦路 26 号 2 楼 1 号	2016 年 3 月 11 日
4	海通证券股份有限公司齐齐哈尔讷河中心大街证券营业部	海通证券股份有限公司齐齐哈尔讷河中心大街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市讷河市中心大街 393 号	2016 年 3 月 15 日
5	海通证券股份有限公司哈尔滨西大直街证券营业部	海通证券股份有限公司哈尔滨西大直街证券营业部	哈尔滨市南岗区西大直街 40 号	2016 年 4 月 11 日
6	海通证券股份有限公司石家庄藁城胜利路证券营业部	海通证券股份有限公司石家庄翟营南大街证券营业部	河北省石家庄市裕华区翟营南大街 41 号财库国际商务中心商务综合楼 302 室	2016 年 5 月 6 日
7	海通证券股份有限公司宜春袁山中路证券营业部	海通证券股份有限公司宜春袁山中路证券营业部	江西省宜春市袁州区袁山中路 695 号	2016 年 6 月 21 日
8	海通证券股份有限公司上海真华路证券营业部	海通证券股份有限公司上海普陀区大华一路证券营业部	上海市普陀区大华一路 239 弄 6 号 1 层 101、102、103、104, 2 层 201、202 单元	2016 年 6 月 24 日

2. 董事、监事、高管任职行政许可事项

序号	时间	内容
1	2016 年 6 月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于核准张鸣证券公司独立董事任职资格的批复》（沪证监许可[2016]54 号），核准张鸣证券公司独立董事任职资格
2	2016 年 7 月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于核准宋春风证券公司监事任职资格的批复》（沪证监许可[2016]65 号），核准宋春风证券公司监事任职资格

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

本公司 2016 年分类评价结果为：B 类 BBB 级