



中信建投证券股份有限公司  
CHINA SECURITIES CO., LTD.



中信建投证券股份有限公司

公司债券 2016 年半年度报告

二〇一六年八月

## 重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司 2016 年半年度财务报表未经审计。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑下述各项可能对公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司面临的风险因素与 2015 年年度报告“重大风险提示”所述内容没有重大变化，具体说明如下：

### 一、盈利能力风险

证券公司经营状况对证券市场的长期发展及其短期运行趋势都有较强的依赖性。如果证券市场行情走弱，证券公司的经纪、投资银行、自营和资产管理等业务的经营难度将会增大，盈利水平可能受到较大影响。证券市场行情受国民经济发展速度、宏观经济政策、行业发展状况以及投资者心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性。因此，公司存在因证券市场波动而导致收入和利润不稳定的风险。

### 二、经营性现金流波动风险

公司 2015 年、2016 年 1-6 月合并现金流量表中经营活动现金流量净额分别为 164.84 亿元、36.37 亿元。2015 年以来经营性现金流大幅提升的原因在于证券市场行情持续火爆，客户交易结算资金大幅增加以及公司大力发展创新业务，收取利息、佣金等增加所致。在本次债券存续期间，证券行业受市场需求等因素的影响，公司未来经营业绩可能发生较大幅度波动，经营性现金流可能为负，从而对本次债券的偿付带来一定的负面影响。

### 三、利率波动风险

公司债券属于利率敏感型投资品种。受国家宏观经济运行状况、货币政策、国际环境变化等因素的影响，市场利率存在波动的可能性。本次债券的投资价值在存续期内可能随着市场利率的波动而发生变动，从而使本次债券投资者持有的债券价值具有一定的不确定性。

### 四、偿债风险

公司 2015 年、2016 年 1-6 月的 EBITDA 利息倍数分别为 5.00、3.88，利息保障倍数分别为 4.94、3.81，主要是受公司在报告期内支付的卖出回购业务以及各类债务融资工具待偿还余额的利息支出增加影响。虽然公司利息保障倍数出现下降，但是总体对利息的保障能力依然充足。随着未来公司业务的发展，债务规模有可能继续增加，从而对本次债券的偿付带来不利影响。

#### 五、信用等级下调风险

经中诚信证券评估有限公司综合评定，本公司的主体信用等级为 AAA，本次债券的信用等级为 AAA，说明债券发行主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。考虑到信用评级机构对公司和本次债券的评级是一个动态评估的过程，如果未来信用评级机构调低对公司主体或者本次债券的信用评级，本次债券的市场价格将可能随之发生波动从而给持有本次债券的投资者造成损失。

## 目录

释义 .....	6
第一节 公司及相关中介机构简介 .....	8
一、发行人 .....	8
二、会计师事务所 .....	9
三、债券受托管理人 .....	10
四、债券债权代理人 .....	11
五、跟踪评级机构 .....	11
六、受托管理人、资信评级机构与本次债券的对应关系 .....	12
第二节 公司债券事项 .....	13
一、公司债券情况 .....	13
二、募集资金使用情况 .....	14
三、评级机构跟踪评级情况 .....	14
四、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况 .....	16
五、公司债券持有人会议召开情况 .....	17
六、公司债券受托管理人、债权代理人履职情况 .....	17
第三节 财务和资产情况 .....	19
一、主要会计数据和财务指标 .....	19
二、主要资产和负债的变动情况 .....	21
三、资产抵押、质押和其他权利限制安排的情况 .....	24
四、发行其他债券和债务融资工具的情况 .....	25
五、对外担保情况 .....	28
六、银行授信情况 .....	28
第四节 业务和公司治理情况 .....	29
一、公司主要业务、经营模式及行业情况 .....	29
二、公司主要经营情况 .....	30

三、公司发展战略及方针.....	32
四、公司与主要客户业务往来严重违约情况.....	33
五、公司独立性情况.....	34
六、公司非经营性往来占款、资金拆借、违规为关联方提供担保情况.....	34
七、公司治理、内部控制情况.....	34
第五节 重大事项.....	35
一、重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	35
二、破产重整相关事项.....	35
三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况.....	35
四、报告期内公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查,公司董事、 监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的事项.....	35
五、报告期内累计新增借款情况及其他重大事项.....	35
第六节 财务报告.....	37
一、公司财务报告.....	37
二、保证人财务报告.....	37
第七节 备查文件.....	38
一、备查文件.....	38
二、查阅地点.....	38

## 释义

在本半年度报告中，除非另有说明，下列简称具有如下特定含义：

发行人、本公司、公司、中信建投证券、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
本次债券	指	合指发行人分别于 2013 年、2015 年、2016 年公开发行的 2013 年中信建投证券股份有限公司债券、中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券、中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）、中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）
16 信投 G1	指	中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）
16 信投 G2	指	中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）
15 信投 01	指	中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券
13 中信建	指	2013 年中信建投证券股份有限公司债券
本报告、半年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《中信建投证券股份有限公司公司债券 2016 年半年度报告》
募集说明书	指	13 中信建、15 信投 01、16 信投 G1、16 信投 G2 之募集说明书
董事会	指	中信建投证券股份有限公司股东大会选举产生的本公司董事会
股东大会	指	中信建投证券股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
债券受托管理人、受托管理人、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
债券债权代理人、债权代理人、中德证券	指	中德证券有限责任公司
发行人律师、律师	指	北京市天元律师事务所
会计师事务所	指	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
中诚信证评、评级机构	指	中诚信证券评估有限公司
担保人、担保机构	指	中债信用增进投资股份有限公司
专项偿债账户	指	发行人设立的用于本次债券偿债资金的接受、储存及划转的银行账户

上交所	指	上海证券交易所
中国证券登记公司、债券登记托管机构	指	中国证券登记结算有限责任公司
中国证券登记公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司章程》	指	《中信建投证券股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《债券受托管理协议》	指	发行人与债券受托管理人签署的《中信建投证券股份有限公司与齐鲁证券有限公司关于中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券之债券受托管理协议》、《中信建投证券股份有限公司公开发行 2016 年公司债券之债券受托管理协议》
《债权代理协议》	指	发行人与债权代理人签署的《2013 年中信建投证券股份有限公司债券债权代理协议》
持有人	指	就本次债券而言，通过认购、受让、接受赠与、继承等合法途径取得并持有本次债券的主体
报告期	指	2016 年 1-6 月
最近一年及一期	指	2015 年、2016 年 1-6 月
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

本半年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、发行人

#### (一) 基本信息

中文名称： 中信建投证券股份有限公司  
英文名称： China Securities Co., Ltd.  
简称： 中信建投证券  
注册资本： 人民币 610,000 万元  
法定代表人： 王常青  
成立日期： 2005 年 11 月 2 日  
住所： 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼  
邮政编码： 100029  
公司网址： <http://www.csc108.com>

#### (二) 信息披露负责人和联系方式

信息披露负责人： 王广学  
联系地址： 北京市东城区朝阳门内大街 188 号  
联系电话： 010-85130852  
传真： 010-65183880  
电子邮箱： [wanguangxue@csc.com.cn](mailto:wanguangxue@csc.com.cn)

#### (三) 信息披露及备置地点

登载半年度报告的交易场所网站网址： <http://www.sse.com.cn>  
半年度报告备置地点： 北京市东城区朝阳门内大街 188 号

#### (四) 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内，公司无控股股东和实际控制人。

报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员发生如下变更：

##### 1、已离任董事和经理层高级管理人员

姓名	性别	原任职务	本届任职起始日期
宋永祚	男	执行委员会委员	2012年3月7日-2016年1月23日

##### 2、新增董事和经理层高级管理人员

姓名	性别	现任职务	本届任职起始日期
周笑予	男	执行委员会委员	2016年3月9日
胡斌	男	执行委员会委员	2016年6月20日

新增董事和经理层高级管理人员简要工作经历如下：

1、周笑予先生，1964年6月生，中国国籍，硕士研究生。

曾任轻工业部广州设计院工程师，历任华夏证券深圳分公司常务副总经理、大连营业部总经理、沈阳分公司总经理、经纪管理部（总部）总经理；中信建投证券经纪管理总部行政负责人、资金运营部行政负责人。

现任中信建投证券股份有限公司执行委员会委员、人力资源部行政负责人。

2、胡斌先生，1981年7月生，中国国籍，博士研究生。

曾任职于华夏银行总行资金部、中信证券资本市场部，历任中信集团办公厅正处级秘书，中信建投证券股份有限公司纪委书记、董事总经理。

现任中信建投证券股份有限公司执行委员会委员、国际业务部行政负责人兼中信建投（国际）金融控股有限公司董事及总经理。

## 二、会计师事务所

名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心写字楼A座26层

签字会计师：姜昆、高晴

联系人：高晴

联系电话：010-65337098

自 2008 年至 2014 年，公司一直聘任安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)担任年度外部审计机构。根据财政部 2010 年发布的《金融企业选聘会计师事务所招标管理办法（试行）》，金融企业连续聘用同一会计师事务所原则上不超过 5 年。自 2015 年度起，公司需变更承担年度审计工作的会计师事务所。

公司于 2015 年 12 月 11 日第一届董事会第四十五次会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，决定以招标方式选聘 2015 年度外部审计机构。根据评标结果，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）中标。2015 年 12 月 23 日，公司召开 2015 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于聘任公司 2015 年度外部审计机构的议案》。根据该次会议决议，公司聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）及其境外成员所（香港罗兵咸永道会计师事务所）为公司 2015 年度外部审计机构，按照中国及境外当地企业会计准则与监管要求提供相关审计及审阅服务。

### 三、债券受托管理人

#### 1、15 信投 01

债券名称：中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券（简称：15 信投 01，代码：122428）

债券受托管理人名称：中泰证券股份有限公司（原齐鲁证券有限公司，2015 年 9 月 26 日，齐鲁证券有限公司完成改制并更名为中泰证券股份有限公司）

办公地址：济南市市中区经七路 86 号

联系人：丁雪

联系电话：0531-68889931

#### 2、16 信投 G1

债券名称：中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）（简称：

16 信投 G1，代码：136438）

债券受托管理人名称：中泰证券股份有限公司

办公地址：北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦五层

联系人：陈咸耿

联系电话：010-59013982

3、16 信投 G2

债券名称：中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）（简称：  
16 信投 G2，代码：136606）

债券受托管理人名称：中泰证券股份有限公司

办公地址：北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦五层

联系人：陈咸耿

联系电话：010-59013982

四、债券债权代理人

债券名称：2013 年中信建投证券股份有限公司债券（简称：13 中信建，代  
码：122286）

债权代理人名称：中德证券有限责任公司

办公地址：北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层

联系人：万琦琛

联系电话：010-59026642

五、跟踪评级机构

名称：中诚信证券评估有限公司

办公地址：上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 21 楼

## 六、受托管理人、资信评级机构与本次债券的对应关系

截至 2016 年 6 月 30 日，公司公开发行且尚未全额兑付的公司债券为四只，为 2013 年中信建投证券股份有限公司债券（债券简称“13 中信建”）、中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券（债券简称“15 信投 01”）、中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）（债券简称“16 信投 G1”）、中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）（债券简称“16 信投 G2”），受托管理人、资信评级机构与四只公司债券的对应关系如下：

公司债 券名称	中信建投证券股 份有限公司 2016 年公司债券（第一 期）	中信建投证券股 份有限公司 2016 年公司债券（第二 期）	中信建投证券股 份有限公司 2015 年公司债券	2013 年中信建投 证券股份有限公 司债券
公司债 券简称	16 信投 G1	16 信投 G2	15 信投 01	13 中信建
资信评 级机构	中诚信证券评估 有限公司	中诚信证券评估 有限公司	中诚信证券评估 有限公司	中诚信证券评估 有限公司
受托管 理人/债 权代理 人	公司聘任中泰证 券股份有限公司 担任债券存续期 间的债券受托管 理人，并与其签署 《债券受托管理 协议》	公司聘任中泰证 券股份有限公司 担任债券存续期 间的债券受托管 理人，并与其签署 《债券受托管理 协议》	公司聘任中泰证 券股份有限公司 担任债券存续期 间的债券受托管 理人，并与其签署 《债券受托管理 协议》	公司聘任中德证 券有限责任公司 担任债券存续期 间的债权人代理 人，并与其签订了《债 权代理协议》

## 第二节 公司债券事项

### 一、公司债券情况

截至本报告出具日，本公司公开发行且尚未全额兑付的债券信息如下：

公司债券名称	中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）	中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）	中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券	2013 年中信建投证券股份有限公司债券
公司债券简称	16 信投 G1	16 信投 G2	15 信投 01	13 中信建
代码	136438.SH（上海）	136606.SH（上海）	122428.SH（上海）	122286.SH（上海）
发行日	2016-5-19	2016-8-8	2015-8-12	2013-11-21
到期日	2021-5-20	2021-8-9	2025-8-13	2016-11-22
债券余额（万元）	300,000.00	150,000.00	180,000.00	470,000.00
期限	5 年	5 年	10 年	3 年
利率	3.14%	2.90%	4.20%	6.15%
还本付息方式	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	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	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	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
上市/转让的交易场所	上交所	上交所	上交所	上交所
投资者适当性安排	合格投资者	合格投资者	合格投资者	公众投资者
付息兑付情况	未到付息日	未到付息日	已按时足额支付一个计息年度利息，不存在违约情况	已按时足额支付两个计息年度利息，不存在违约情况
选择权条款、可交换条款等特殊条款	附第 3 年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率和投资者回售选择权	附第 3 年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率和投资者回售选择权	附第 5 年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率和投资者回售选择权	无
特殊条款执行情况	未执行	未执行	未执行	无

## 二、募集资金使用情况

### (一) 中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券

2016 年 5 月 19 日，公司发行了中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）（以下简称“16 信投 G1”），发行规模 30 亿元，发行期限 5 年，扣除发行费用后的募集资金用于补充公司营运资金。报告期内，本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

2016 年 8 月 8 日，公司发行了中信建投证券股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）（以下简称“16 信投 G2”），发行规模 15 亿元，发行期限 5 年，扣除发行费用后的募集资金用于补充公司营运资金。截止本报告出具日，本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

### (二) 中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券

2015 年 8 月 12 日，公司发行了中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券（以下简称“15 信投 01”），发行规模 18 亿元，发行期限 10 年，扣除发行费用后的募集资金用于补充公司营运资金，支持融资类业务发展。报告期内，本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

### (三) 2013 年中信建投证券股份有限公司债券

2013 年 11 月 21 日，公司发行了 2013 年中信建投证券股份有限公司债券（以下简称“13 中信建”），发行规模 47 亿元，发行期限 3 年，扣除发行费用后的募集资金全部用于补充营运资金，支持融资融券及股票质押式回购等创新业务发展，并适度扩大固定收益证券投资规模。报告期内，本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

## 三、评级机构跟踪评级情况

### (一) 16 信投 G1、16 信投 G2

本公司已委托中诚信证评担任 16 信投 G1、16 信投 G2 债券跟踪评级机构，

中诚信证评于 2016 年完成了对 16 信投 G1、16 信投 G2 的首次评级。经中诚信证评综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA，两期公司债券的信用等级均为 AAA。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及中诚信证评评级制度相关规定，自首次评级报告出具之日（以评级报告上注明日期为准）起，中诚信证评将在本期债券信用级别有效期内或者本期债券存续期内，持续关注本期债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本期债券偿债保障情况等因素，以对本期债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

在跟踪评级期限内，中诚信证评将于本期债券发行主体及担保主体（如有）年度报告公布后一个月内完成该年度的定期跟踪评级。此外，自本期评级报告出具之日起，中诚信证评将密切关注与发行主体、担保主体（如有）以及本期债券有关的信息，如发生可能影响本期债券信用级别的重大事件，发行主体应及时通知中诚信证评并提供相关资料，中诚信证评将在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

如发行主体未能及时或拒绝提供相关信息，中诚信证评将根据有关情况进行分析，据此确认或调整主体、债券信用级别或公告信用级别暂时失效。

## （二）15 信投 01

本公司已委托中诚信证评担任 15 信投 01 债券跟踪评级机构，中诚信证评于 2015 年完成了首次评级。经中诚信证评综合评定，公司的主体信用等级为 AAA，本期债券的信用等级为 AAA。

中诚信证评于 2016 年 5 月 27 日出具了《中信建投证券股份有限公司 2015 年公司债券跟踪评级报告（2016）》，维持公司主体信用等级 AAA，评级展望为稳定；维持本期债券信用等级 AAA。

## （二）13 中信建

本公司已委托中诚信证评担任 13 中信建债券跟踪评级机构，13 中信建发行后，中诚信证评对发行人的主体及该期债券信用状况进行了跟踪分析，2014 年、

2015 年的跟踪评级维持主体信用等级 AAA、债券信用等级 AAA 的结论不变，评级展望均为稳定。

中诚信证评于 2016 年 5 月 27 日出具了《2013 年中信建投证券股份有限公司公司债券跟踪评级报告（2016）》，维持公司主体信用等级 AAA，评级展望为稳定；维持本期债券信用等级 AAA。

#### 四、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，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施并未发生变更。现将具体情况披露如下：

##### （一）增信机制

公司发行的 15 信投 01、16 信投 G1、16 信投 G2 公司债券均未采取增信措施。

公司发行的 13 中信建由中债信用增进投资股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。截至 2016 年 6 月 30 日，中债信用增进投资股份有限公司的总资产为 1,471,907.50 万元、净资产为 746,933.03 万元、资产负债率为 49.25%、流动比率为 0.33、速动比率为 0.33，2016 年 1-6 月净利润为 36,587.00 万元、年化后净资产收益率为 9.79%（以上数据未经审计）。中债信用增进投资股份有限公司资信情况良好，经中诚信国际信用评级有限责任公司、大公国际资信评估有限公司、上海新世纪资信评估投资服务有限公司、联合资信评估有限公司、东方金诚国际信用评估有限公司、鹏元资信评估有限公司综合评定，中债信用增进投资股份有限公司长期主体信用等级连续六年保持在 AAA 级水平，展望稳定。截至 2016 年 6 月 30 日，其累计对外担保余额为 1,048.79 亿元，累计对外担保余额占其净资产的比例为 1404%。

##### （二）偿债计划及专项偿债账户情况

公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金

流。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了有利的保障。

公司发行的“16 信投 G1”、“16 信投 G2”在招商银行北京万通中心支行设立了专项偿债账户，目前该两期债券尚未到付息日；公司发行的“15 信投 01”在招商银行北京万通中心支行设立了专项偿债账户，本公司已经按照《中信建投证券股份有限公司 2015 年公开发行公司债券募集说明书》中的约定，按时足额支付了本期债券一个计息年度（自 2015 年 8 月 13 日至 2016 年 8 月 12 日期间）的利息；公司发行的“13 中信建”在招商银行北京朝阳门支行银行设立了专项偿债账户，本公司已经按照《2013 年中信建投证券股份有限公司公开发行债券募集说明书》中的约定，按时足额支付了本期债券两个计息年度（自 2013 年 11 月 22 日至 2014 年 11 月 21 日期间、2014 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日期间）的利息。

## 五、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，本公司发行的公司债券无债券持有人会议召开事项。

## 六、公司债券受托管理人、债权代理人履职情况

公司聘任中泰证券股份有限公司担任 16 信投 G1、16 信投 G2 公司债券的受托管理人。中泰证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》约定履行受托管理人职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。

公司聘任中泰证券股份有限公司担任 15 信投 01 公司债券的受托管理人。报告期内，中泰证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》约定履行受托管理人职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。中泰证券股份有限公司于 2016 年 6 月 23 日出具了本期债券受托管理事务 2015 年度报告，受托管理事务报告详见上海证券交易所网站。

公司聘任中德证券有限责任公司担任 13 中信建债券存续期间的债权代理人。报告期内，中德证券有限责任公司严格按照《债权代理协议》约定履行了债权人代理人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。中德证券有限责

任公司于 2016 年 6 月 17 日出具了本期债券债权代理人代理事务报告（2015 年度），报告内容详见上海证券交易所网站。

### 第三节 财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近一年及一期财务和资产情况。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年度的财务报表进行了审计，并出具了普华永道中天审字（2016）第 25285 号标准无保留意见的审计报告，本节所引用上年度末财务数据均摘自上述经审计的审计报告。本节所引用 2015 年半年财务报表、2016 年半年财务报表均未经审计。

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

	2016 年 6 月末	2015 年末	变动情况
总资产	17,537,002.70	18,318,837.49	-4.27%
归属于母公司股东的净资产	3,259,228.08	3,010,616.47	8.26%
流动比率	1.83	1.74	5.17%
速动比率	1.83	1.74	5.17%
资产负债率	70.58%	72.81%	-3.06%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	同比变动
营业收入	648,831.95	884,034.11	-26.61%
归属于母公司股东的净利润	276,318.20	411,696.45	-32.88%
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	515,228.18	699,279.18	-26.32%
经营活动产生的现金流量净额	363,682.96	6,089,253.17	-94.03%
投资活动产生的现金流量净额	-973,959.74	-15,550.02	-6163.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-452,048.40	1,908,057.06	-123.69%
期末现金及现金等价物余额	7,602,374.40	13,402,107.78	-43.27%
利息保障倍数	3.81	4.83	-21.12%
EBITDA 利息保障倍数	3.88	4.89	-20.65%

注：

1、EBITDA=利润总额+利息支出-客户资金利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销

2、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（利息支出-客户资金利息支出）

3、利息保障倍数=（利润总额+利息支出-客户资金利息支出）/（利息支出-客户资金利息支出）

4、资产负债率=（负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）

5、流动比率=（货币资金+结算备付金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+应收款项+融出资金+其他应收款）/（短期借款+拆入资金+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+应交税费+应付利息+预计负债+应付款项+短期融资券）

6、速动比率=（货币资金+结算备付金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+应收款项+融出资金+其他应收款）/（短期借款+拆入资金+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+应交税费+应付利息+预计负债+应付款项+短期融资券）

7、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

8、利息偿付率=实际支付利息/应付利息

上表中同比变动幅度超过 30%的科目变动原因如下：

#### 1、归属于母公司股东的净利润

报告期内公司归属于母公司股东的净利润比上年同期下降 32.88%，主要由于 2015 年上半年证券市场持续走高，上证综指于 2015 年 6 月 12 日达到近年来的最高点 5,166.35 点，公司各项业务持续增长，2015 年上半年实现营业收入 884,034.11 万元，归属于母公司股东的净利润 411,696.45 万元。

2015 年 6 月 12 日之后市场出现较大幅度的调整，截至 2016 年 6 月 30 日，上证综指回落至 2929.61 点。在市场波动的环境下，公司 2016 年上半年营业收入及净利润均较上年同期有所下降。

#### 2、经营活动产生的现金流量净额

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 94.03%，主要由于报告期内代理买卖证券收到的现金净额较上年同期大幅减少 703.19 亿元所致。

### 3、投资活动产生的现金流量净额

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 6163.40%，主要由于报告期内支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 95.43 亿元所致，主要为增加了债券和定向资产管理计划投资。

### 4、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 123.69%，主要由于报告期内偿还债务支付的现金较上年同期增加 155.22 亿元所致。

### 5、期末现金及现金等价物余额

报告期末公司现金及现金等价物余额较上年期末下降 43.27%，主要由前述公司报告期内经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额均较上年同期下降所致。

## 二、主要资产和负债的变动情况

### (一) 报告期末主要资产变动情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	6,876,801.17	7,785,603.35	-11.67%
其中：客户存款	5,770,581.20	6,557,583.91	-12.00%
结算备付金	744,659.89	896,198.60	-16.91%
其中：客户备付金	448,979.71	508,791.44	-11.76%
融出资金	2,789,099.44	3,593,113.30	-22.38%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,066,592.51	2,998,977.63	2.25%
衍生金融资产	10,861.69	14,205.24	-23.54%
买入返售金融资产	796,519.75	689,644.59	15.50%

应收款项	29,531.99	15,332.50	92.61%
应收利息	154,746.55	123,919.76	24.88%
存出保证金	222,527.81	214,451.73	3.77%
可供出售金融资产	2,623,638.53	1,739,780.63	50.80%
持有至到期投资	37,949.97	38,841.35	-2.29%
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	6,363.58	6,551.05	-2.86%
固定资产	50,933.05	51,442.18	-0.99%
无形资产	11,710.38	12,155.29	-3.66%
递延所得税资产	73,315.18	74,739.68	-1.91%
其他资产	41,751.22	63,880.61	-34.64%
<b>资产合计</b>	<b>17,537,002.70</b>	<b>18,318,837.49</b>	<b>-4.27%</b>

公司主要资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产，主要资产 2016 年 6 月末较 2015 年末变动超过 30%的情况如下：

### 1、应收款项

2016 年 6 月末公司应收款项较 2015 年末增长 92.61%，主要由于报告期内应收理财产品管理费收入、应收清算款和应收托管费收入增加所致。

### 2、可供出售金融资产

公司可供出售金融资产主要包括股票投资（含融出证券）、基金投资、债券投资、理财产品等。2015 年末和 2016 年 6 月末，公司可供出售金融资产余额分别为 1,739,780.63 万元和 2,623,638.53 万元。

2016 年 6 月末，公司可供出售金融资产比上年末余额增加 883,857.90 万元，增幅为 50.80%。主要由于报告期内债券和定向资产管理计划投资增加所致。

### 3、其他资产

其他资产包括其他应收款项、长期待摊费用、待摊费用等，最近一年及一期末，公司其他资产的余额为 63,880.61 万元和 41,751.22 万元。

2016 年 6 月末，公司其他资产比上年末余额减少 22,129.39 万元，降低了 34.64%。主要是由于 2015 年末预付分红款在报告期内确认，导致其他资产减少。

## (二) 报告期末主要负债变动情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司负债变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度
短期借款	152,457.10	141,277.96	7.91%
应付短期融资款	487,667.96	1,132,268.60	-56.93%
拆入资金	170,000.00	228,400.00	-25.57%
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	14,123.28	9,319.06	51.55%
衍生金融负债	22,057.34	19,075.22	15.63%
卖出回购金融资产款	3,025,088.17	2,926,227.11	3.38%
代理买卖证券款	6,399,200.90	7,204,526.53	-11.18%
代理承销证券款	21,452.20	13,693.30	56.66%
应付职工薪酬	231,370.08	282,970.10	-18.24%
应交税费	107,887.72	159,175.77	-32.22%
应付款项	119,558.58	134,479.23	-11.10%
应付利息	59,914.01	76,044.90	-21.21%
预计负债	7,887.18	5,272.00	49.61%
长期借款	-	-	-
应付债券	2,581,006.86	2,278,540.00	13.27%
递延所得税负债	14,263.92	21,860.99	-34.75%
其他负债	853,014.97	667,416.46	27.81%
<b>负债合计</b>	<b>14,266,950.27</b>	<b>15,300,547.23</b>	<b>-6.76%</b>

除代理买卖证券款外，公司主要负债包括卖出回购金融资产款、应付债券、应付短期融资款、拆入资金及其他负债，主要负债 2016 年 6 月末较 2015 年末变动超过 30%的情况如下：

### 1、应付短期融资款

2015 年末和 2016 年 6 月末，公司应付短期融资款余额分别为 1,132,268.60 万元和 487,667.96 万元。

2016 年 6 月末较上年末应付短期融资款下降 56.93%，主要是因公司短期融资券到期偿还所致。

### 2、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债

2015 年末和 2016 年 6 月末，公司以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债余额分别为 9,319.06 万元和 14,123.28 万元，2016 年 6 月末较上年末增长 51.55%，主要是由于公司在债券交易业务上，债券借入卖出余额增加所致。

### 3、代理承销证券款

2016 年以来，公司承销的股票及债券（包括：公司债、企业债及其他债券）项目稳步增长，截至 2016 年 6 月末公司代理承销证券款较上年末增长 56.66%。

### 4、应交税费

公司应交税费主要包括企业所得税、营业税、城市维护建设税、教育费附加等，此外，还为公司职工代扣代缴个人所得税及客户限售股税等。截至 2016 年 6 月末，公司应交税费较上年末减少 32.22%。公司自设立以来一直遵循主管税务机关的相关规定，按时足额地缴纳各项税费，各期末形成的应交税费余额均为经营过程中正常的结算余额。

### 5、预计负债

截至 2016 年 6 月 30 日，公司预计负债余额为 7,887.18 万元，较上年末增长 49.61%。报告期公司因未决诉讼而形成的预计负债余额为 2,830.18 万元，主要由融资融券交易纠纷导致，不会对公司日常经营产生重大财务影响。

### 6、递延所得税负债

2015 年末、2016 年 6 月末，公司递延所得税负债余额分别为 21,860.99 万元、14,263.92 万元，2016 年 6 月末较上年末减少 34.75%，主要是由金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异形成。

## 三、资产抵押、质押和其他权利限制安排的情况

截至 2016 年 3 月 30 日，发行人之子公司存在因融资需要对债券、银行存款等资产进行质押的情形，资产质押具体情况如下：

单位：万元

序号	质押资产类型	资产持有公司	账面价值（2016年6月30日）
1	债券投资	中信建投（国际）财务有限公司	45,699.64

序号	质押资产类型	资产持有公司	账面价值（2016年6月30日）
2	债券投资	中信建投（国际）财务有限公司	47,239.83
3	银行存款	中信建投（国际）财务有限公司	8,731.12
4	银行存款	中信建投（国际）金融控股有限公司	19,086.66

对外质押资产账面价值合计人民币120,757.25万元，占公司截至2016年6月30日合并口径总资产的比例为0.69%，占比较小，不会对发行人的正常经营构成重大影响。

除上述资产质押事项外，公司不存在其他资产抵押、质押和其他权利限制安排，以及除此之外的其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

#### 四、发行其他债券和债务融资工具的情况

截至本报告出具日，公司已在银行间市场公开发行了 29 期证券公司短期融资券，并在上海证券交易所分别公开发行了 1 期证券公司债和 3 期公司债，非公开发行了 5 期次级债券、2 期永续次级债券、1 期证券公司短期公司债和 1 期公司债。具体情况及报告期内公司对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况如下表所示：

单位：亿元

债券简称	债券类别	发行规模	发行日期	到期日期	偿付状态	债券评级
13 中信建投 CP001	短期融资券	16	2013-1-17	2013-4-19	已还本付息	主体 AAA 债项 A-1
13 中信建投 CP002	短期融资券	16	2013-2-22	2013-5-26	已还本付息	同上
13 中信建投 CP003	短期融资券	17	2013-3-13	2013-6-12	已还本付息	同上
13 中信建投 CP004	短期融资券	16	2013-4-24	2013-7-24	已还本付息	同上
13 中信建投 CP005	短期融资券	16	2013-5-28	2013-8-27	已还本付息	同上
13 中信建投 CP006	短期融资券	17	2013-6-17	2013-9-16	已还本付息	同上
13 中信建投 CP007	短期融资券	16	2013-7-25	2013-10-24	已还本付息	同上
13 中信建投 CP008	短期融资券	16	2013-9-2	2013-12-2	已还本付息	同上

债券简称	债券类别	发行规模	发行日期	到期日期	偿付状态	债券评级
13 中信建投 CP009	短期融资券	17	2013-9-23	2013-12-23	已还本付息	同上
13 中信建投 CP010	短期融资券	16	2013-10-31	2014-1-28	已还本付息	同上
13 中信建投 CP011	短期融资券	16	2013-12-9	2014-3-10	已还本付息	同上
14 中信建投 CP001	短期融资券	19	2014-2-11	2014-5-13	已还本付息	同上
14 中信建投 CP002	短期融资券	19	2014-4-11	2014-7-13	已还本付息	同上
14 中信建投 CP003	短期融资券	19	2014-5-20	2014-8-19	已还本付息	同上
14 中信建投 CP004	短期融资券	17	2014-7-14	2014-10-13	已还本付息	同上
14 中信建投 CP005	短期融资券	19	2014-8-4	2014-11-3	已还本付息	同上
14 中信建投 CP006	短期融资券	19	2014-8-25	2014-11-24	已还本付息	同上
14 中信建投 CP007	短期融资券	17	2014-10-17	2015-1-18	已还本付息	同上
14 中信建投 CP008	短期融资券	19	2014-11-14	2015-2-15	已还本付息	同上
14 中信建投 CP009	短期融资券	19	2014-12-5	2015-3-8	已还本付息	同上
15 中信建投 CP001	短期融资券	19	2015-4-13	2015-7-13	已还本付息	同上
15 中信建投 CP002	短期融资券	18	2015-5-8	2015-8-9	已还本付息	同上
15 中信建投 CP003	短期融资券	18	2015-6-8	2015-9-7	已还本付息	同上
15 中信建投 CP004	短期融资券	19	2015-7-21	2015-10-20	已还本付息	同上
15 中信建投 CP005	短期融资券	18	2015-8-18	2015-11-17	已还本付息	同上
15 中信建投 CP006	短期融资券	18	2015-9-15	2015-12-15	已还本付息	同上
15 中信建投 CP007	短期融资券	30	2015-11-25	2016-2-24	已还本付息	同上
15 中信建投 CP008	短期融资券	25	2015-12-21	2016-3-18	已还本付息	同上
16 中信建投	短期融资券	30	2016-3-7	2016-6-3	已还本付息	同上

债券简称	债券类别	发行规模	发行日期	到期日期	偿付状态	债券评级
CP001						
13 中信建	证券公司债	47	2013-11-21	2016-11-22	已按时足额支付两个计息年度利息	主体 AAA 债项 AAA
14 中信建	次级债券	30	2014-3-11	2015-9-12	已按时足额还本付息	未评级
14 中信投	次级债券	20	2014-8-22	2017-8-25	已全额行使提前赎回选择权, 并按时足额还本付息	未评级
14 中建投	次级债券	20	2014-10-21	2017-10-22	已按时足额支付首个计息年度利息	未评级
14 信建投	次级债券	10	2014-10-27	2017-10-28	已按时足额支付首个计息年度利息	未评级
15 中建投	次级债券	60	2015-4-24	2018-4-27	已按时足额支付首个计息年度利息	未评级
15 中信建	永续次级债券	20	2015-1-16	-	已按时足额支付首个计息年度利息	未评级
15 中信投	永续次级债券	30	2015-3-18	-	已按时足额支付首个计息年度利息	未评级
15 信建投	公司债(非公开发行)	60	2015-6-16	2020-6-17	已按时足额支付首个计息年度利息	未评级
15 信投 01	公司债	18	2015-8-12	2025-8-13	已按时足额支付首个计息年度利息	主体 AAA 债项 AAA
16 信投 G1	公司债	30	2016-5-19	2021-5-20	未到付息日	主体 AAA 债项 AAA
16 信投 D1	短期公司债	30	2016-6-13	2017-3-12	未到付息日	未评级
16 信投 G2	公司债	15	2016-8-8	2021-8-9	未到付息日	主体 AAA 债项 AAA

此外, 公司间接全资附属公司之 CSCI Finance(2015) Co. Ltd 于 2015 年 9 月 17 日在境外公开发行 2 亿美元的信用增强债券, 债券简称为 CSCI FN15 B2009,

债券期限 5 年，到期日为 2020 年 9 月 17 日，采用固定利率形式，票面利率 3.125%，单利按年计息，每半年付息一次，由中信建投（国际）金融控股有限公司提供无条件及不可撤销担保。

## 五、对外担保情况

报告期内，公司无对外担保情况。

## 六、银行授信情况

公司拥有全国银行间同业拆借资格，且与各主要商业银行保持着良好的业务合作关系。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已获得各国有及股份制大型商业银行等累计超过 1,500 亿元的授信额度，为公司通过货币市场及时融入资金，提供了有力保障。报告期内，本公司均已按时还本付息，不存在任何违约事项，本公司不存在逾期未偿还债项。

## 第四节 业务和公司治理情况

### 一、公司主要业务、经营模式及行业情况

经监管部门与工商登记部门核准，公司记载于营业执照的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；保险兼业代理业务（保险兼业代理业务许可证有效期至 2016 年 07 月 08 日）；股票期权做市业务；证券投资基金托管业务；销售贵金属制品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司拥有中国证券业协会会员资格（会员代码：111002）、上海证券交易所会员资格（会员编号：0099）和深圳证券交易所会员资格（会员编号：000680）。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司在全国 30 个省、市、自治区设有 225 家证券营业部，以及 20 家期货营业部，是网点分布最广的证券公司之一，并设有中信建投期货有限公司、中信建投资本管理有限公司、中信建投（国际）金融控股有限公司、中信建投基金管理有限公司等 4 家子公司。在为政府、企业、机构和个人投资者提供优质专业的金融服务过程中，公司建立了良好的声誉。

中国证券业协会统计资料显示，中信建投证券各项经营数据整体位居各证券公司前列。在中国证监会券商分类评级中，公司连续 7 年被评为 A 类 AA 级券商。2013 年至 2015 年，公司各项重要业务指标排名情况如下：

单位：万元

项目	2015 年		2014 年		2013 年	
	规模	排名	规模	排名	规模	排名
总资产	16,454,237	11	11,459,646	10	6,568,393	9
净资产	2,948,811	14	1,635,044	14	1,285,381	15
净资本	2,447,663	12	1,502,381	11	932,199	14
营业收入	1,800,121	10	813,133	9	538,184	8
净利润	823,632	10	327,917	9	172,979	9
客户交易结算资金余额	6,740,732	10	4,015,065	10	1,812,407	9

代理买卖证券业务净收入	823,737	10	337,563	10	248,272	10
股票主承销家数（个）	45	2	44.6	1	15	1
股票主承销金额	821	3	6,803,501	1	未公布	未公布
债券主承销家数（个）	86	1	54.8	2	33	3
债券主承销金额	1,914	1	6,868,380	7	未公布	未公布

数据来源：中国证券业协会，其中代理买卖证券业务净收入、股票主承销家数、股票主承销金额、债券主承销家数及债券主承销金额业务规模数据为合并口径，其余业务规模数据为母公司口径。

## 二、公司主要经营情况

### （一）主要经营业务

单位：万元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	同比变动
<b>一、营业收入</b>	<b>648,831.95</b>	<b>884,034.11</b>	<b>-26.61%</b>
手续费及佣金净收入	449,869.31	582,967.86	-22.83%
其中：经纪业务手续费净收入	216,064.51	489,853.25	-55.89%
投资银行业务手续费净收入	178,611.53	66,772.82	167.49%
资产管理业务净收入	37,990.64	23,099.38	64.47%
利息净收入	81,493.67	113,097.42	-27.94%
投资收益	128,757.91	186,684.54	-31.03%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益	-12,283.23	569.74	-2255.92%
汇兑收益	-103.17	-463.77	-77.75%
其他业务收入	1,097.46	1,178.31	-6.86%
<b>二、营业支出</b>	<b>279,898.24</b>	<b>336,325.39</b>	<b>-16.78%</b>
营业税金及附加	29,871.31	53,668.41	-44.34%
业务及管理费	251,289.36	280,575.82	-10.44%
资产减值损失	-1,378.74	1,726.35	-179.86%
其他业务成本	116.31	354.81	-67.22%
<b>三、营业利润</b>	<b>368,933.71</b>	<b>547,708.72</b>	<b>-32.64%</b>
加：营业外收入	6,397.22	509.47	1155.67%
减：营业外支出	2,803.68	116.17	2313.40%
<b>四、利润总额</b>	<b>372,527.24</b>	<b>548,102.02</b>	<b>-32.03%</b>
减：所得税费用	93,419.94	135,989.66	-31.30%
<b>五、净利润</b>	<b>279,107.31</b>	<b>412,112.36</b>	<b>-32.27%</b>
其中：归属于母公司股东的净利润	276,318.20	411,696.45	-32.88%

少数股东损益	2,789.11	415.91	570.61%
<b>六、其他综合收益</b>	<b>-27,542.57</b>	<b>16,350.35</b>	<b>-268.45%</b>
<b>七、综合收益总额</b>	<b>251,564.74</b>	<b>428,462.70</b>	<b>-41.29%</b>

报告期内，公司营业收入、营业支出、营业利润、利润总额、净利润波动较大，部分科目波动幅度超过 30%，主要是受公司主营业务行业特征及经营情况影响所致。

公司作为国内综合实力领先的券商之一，始终保持良好的经营业绩和较强的盈利能力。公司营业收入、净利润等多项财务指标在行业内一直位居前列。作为全国性大型综合类券商之一，公司业务条线齐全，主要包括经纪、投行、自营、资管四大基本板块及其他证券业务。

2016 年 1-6 月及上年同期公司主营业务分部情况见下表：

单位：万元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月		营业收入 比上年增长	营业支出 比上年增长	营业利 润率增 加
	营业收入	营业支出	营业收入	营业支出			
经纪业务	276,907.78	162,364.50	551,622.09	222,932.57	-49.80%	-27.17%	-18.22%
投行业务	178,611.53	64,223.49	66,772.82	34,849.06	167.49%	84.29%	16.23%
证券投资业务	51,858.73	19,552.98	113,915.36	34,234.30	-54.48%	-42.88%	-7.65%
资产管理业务	75,543.56	18,242.79	25,052.14	10,610.88	201.55%	71.93%	18.21%
其他	65,910.35	15,514.48	126,671.71	33,698.58	-47.97%	-53.96%	3.06%
<b>合计</b>	<b>648,831.95</b>	<b>279,898.24</b>	<b>884,034.11</b>	<b>336,325.39</b>	<b>-26.61%</b>	<b>-16.78%</b>	<b>-5.09%</b>

2016 年，在股票市场经历大幅波动，公司债券继续爆发式增长，证券行业掀起资本补充浪潮等背景下，传统业务转型和创新业务发展继续推进。面对复杂多变的市场环境，公司各业务线紧密协作，积极把握市场机遇，努力应对各种挑战。

上半年国内指数均大幅下跌，上证综指跌 17.22%，深圳成指跌 17.17%，沪深 300 跌 15.47%，中小板指跌 17.88%，创业板指跌 17.92%。受证券市场持续低迷，监管环境日趋严格，客户需求下降，市场赚钱效应不足，交投冷清影响，2016 年 1-6 月公司证券经纪业务及证券投资业务较上年同期营业收入下降。公司证券经纪业务收入同比下降 49.80%，营业利润率同比减少 18.22 个百分点；证券投资业务收入同比下降 54.48%，营业利润率同比减少 7.65 个百分点。

公司积极实施业务多元化和均衡发展策略,2016 年 1-6 月投行业务收入同比增长 167.49%, 营业利润率同比增加 16.23 个百分点, 主要是公司的债券承销业务持续迅猛发展, 债券承销家数、募集资金规模均排行业首位。资产管理业务收入同比增长 201.55%, 营业利润率同比增加 18.21 个百分点, 主要由于资产管理部在 2016 年以来持续加强销售团队建设, 提高销售能力; 持续做强做大固收业务; 拓展并完善已有产品线及紧跟市场创新, 持续推进新产品发行, 截至 2016 年 6 月末, 公司资产管理规模排名行业第 3, 较上年末提升 3 位。

## (二) 报告期新增投资情况

报告期内, 公司进行对外投资超过上年度经审计净资产 20% 的项目为新增可供出售金融资产, 截至 2016 年 6 月末, 公司可供出售金融资产比上年末余额增加 883,857.90 万元, 增幅为 50.80%。主要是由于报告期内债券和定向资产管理计划投资增加所致。

2016 年 1-6 月, 公司无新增的重大股权投资。

## 三、公司发展战略及方针

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

经过多年的探索、规范和发展, 我国证券行业已经建立起了以净资本为核心的风险监管、客户资金第三方存管、合规管理等基础性制度和安排, 有效地化解了证券行业早期累积的风险, 夯实了发展基础, 证券行业已经具备在更高层次加快前行的基础和条件。目前, 我国证券公司仍以经纪、承销、自营等传统业务为主, 业务结构单一, 同质化竞争日益加剧, 且受到银行业、保险业的多重挤压, 证券公司经营业绩随证券市场的波动加剧, 传统业务利润率不断下滑, 转型成为了证券公司的发展方向, 创新成为了证券公司实现差异化竞争、发挥比较优势的关键。“十三五”规划提出加快金融体制改革, 提高金融服务实体经济效率, 积极培育公开透明、健康发展的资本市场, 推进股票和债券发行交易制度改革, 提高直接融资比重, 降低杠杆率, 开发符合创新需求的金融服务, 推进高收益债券及股债相结合的融资方式, 为证券公司的转型发展和创新实践提供了前所未有的机遇和挑战。

## （二）公司发展战略及经营计划

近年来，公司以创新驱动，转型升级，持续推动公司健康发展。公司转型的目标是逐步构建以客户为中心的综合经营模式，实现从交易通道提供者转型为财富管理者，从证券承销商转型为融资方案提供者，从单纯中介机构转型为全面资本服务机构，管理上从以产品为中心转型为以客户为中心。为此，公司将加快建设系统化的客户开发与综合服务体系、多层次种类丰富的产品体系、全面的资产负债管理体系、专业高效的运营支持体系、严密有效的风控体系以及市场化的人才管理体系。公司收入模式逐步转型为以佣金收入为基础，以增值服务、利息、金融产品销售、IB 业务、融资融券、投资银行、资产管理等收入为增长点的多形式、多渠道的收入结构。

公司通过转型发展和产品创新，逐步减小收入的波动性，实现收入的可持续增长。公司立足于资本市场，开发和提供多元化产品，拓展现有服务的广度和深度，实施财富管理等综合金融服务，以满足服务实体经济和满足城乡居民日益增长的全面金融服务需求，力争打造成为国内一流的投资银行。

## （三）可能面临的风险

公司一贯注重对风险的防范与控制，确立了“风控优先、全员风控”的风险管理理念。公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立完善的风险管理体系，推进风险与合规文化的建设，不断完善公司风险管理体系，提高公司风险管理能力。在日常经营管理中，公司面临的主要风险包括：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。公司通过风险价值分析、敏感性分析、久期分析、敞口分析、杠杆率分析、流动性覆盖率与净稳定资金率指标分析、损失数据分析等方法对风险进行评估与计量，建立包括净资本等风险控制指标与各业务主要风险指标的监控体系；合理稳健配置资产并实施风险限额管理；规范业务流程，全面加强各类风险的事前、事中和事后防范和管理。

## 四、公司与主要客户业务往来严重违约情况

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。

## 五、公司独立性情况

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务、机构均独立于股东，具有面向市场自主经营的能力。

## 六、公司非经营性往来占款、资金拆借、违规为关联方提供担保情况

### （一）非经营性往来占款或资金拆借的情况

报告期内，公司不存在非经营性往来占款及资金拆借情况。

### （二）违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况

报告期内，公司不存在违规为股东及其关联方提供担保的行为。

## 七、公司治理、内部控制情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时公司如约执行募集说明书中的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

## 第五节 重大事项

### 一、重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

报告期内，本公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的重大诉讼或仲裁事项。

报告期内，本公司不存在重大违法违规及受行政处罚的情况。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，本公司无破产重组事项。

### 三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况

报告期内，本公司债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

### 四、报告期内公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的事项

报告期内，公司及其股东无涉嫌犯罪被司法机关立案调查事项，公司董事、监事及高级管理人员未出现被证券监管机构、自律组织采取行政处罚或公开谴责，被财税、外汇和审计等部门作出处罚，以及涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施记录。

### 五、报告期内累计新增借款情况及其他重大事项

报告期内，除《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条规定的“发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十”外，本公司未发生其他重大事项。

公司 2016 年 1-6 月累计新增借款 136.76 亿元（含发行债券）超过 2015 年末净资产人民币 301.83 亿元的 20%。具体情况如下：

(一) 2016 年 1-6 月发行债券情况

2016 年 1-6 月，公司及子公司累计新增发行债券人民币 90 亿元，包括证券公司短期融资券、证券公司短期公司债券和公司债券等。

(二) 2016 年 1-6 月其他新增借款情况

2016 年 1-6 月，公司及子公司其他累计新增借款人民币 46.76 亿元，包括银行借款、两融收益权转让、转融资、发行收益凭证等。

## 第六节 财务报告

### 一、公司财务报告

本公司 2016 年上半年未经审计的财务报表及附注请参见附件一。

### 二、保证人财务报告

为本公司 2013 年中信建投证券股份有限公司债券提供保证担保的中债信用增进投资股份有限公司 2016 年上半年未经审计的财务报表及附注请参见附件二。

## 第七节 备查文件

### 一、备查文件

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并加盖公章的 2016 年上半年财务报表；

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2015 年度审计报告原件；

(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

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

### 二、查阅地点

投资者可以至本公司处查阅本半年度报告全文及上述备查文件，或访问上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）查阅本半年度报告及摘要。

（本页无正文，为中信建投证券股份有限公司公司债券 2016 年半年度报告之盖章页）



附件一：

公司 2016 年上半年未经审计的财务报表及附注

# 合并资产负债表（未经审计）

填报单位：中信建投证券股份有限公司

2016年6月30日

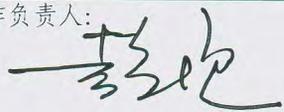
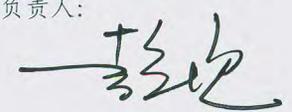
金额：人民币元

资产：	行次	2016年6月末	2015年12月末
货币资金	1	68,768,011,664.79	77,856,033,523.43
其中：客户资金存款	2	57,705,811,982.97	65,575,839,141.85
结算备付金	3	7,446,598,940.16	8,961,985,965.50
其中：客户备付金	4	4,489,797,146.34	5,087,914,406.97
拆出资金	5	-	-
融出资金	6	27,890,994,433.53	35,931,132,987.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7	30,665,925,115.50	29,989,776,267.90
衍生金融资产	8	108,616,901.06	142,052,383.07
买入返售金融资产	9	7,965,197,456.78	6,896,445,879.88
应收款项	10	295,319,919.29	153,324,963.18
应收利息	11	1,547,465,453.06	1,239,197,644.04
存出保证金	12	2,225,278,121.36	2,144,517,264.88
可供出售金融资产	13	26,236,385,316.94	17,397,806,253.72
持有至到期投资	14	379,499,746.59	388,413,454.05
长期股权投资	15	-	-
投资性房地产	16	63,635,757.95	65,510,502.79
固定资产	17	509,330,456.06	514,421,800.59
在建工程	18	-	-
无形资产	19	117,103,795.15	121,552,906.16
商誉	20	-	-
递延所得税资产	21	733,151,793.00	747,396,763.34
其他资产	22	417,512,174.88	638,806,360.58
资产总计	23	175,370,027,046.10	183,188,374,920.45
负债和股东权益		2016年6月末	2015年12月末
负债：			
短期借款	24	1,524,570,952.45	1,412,779,621.31
应付短期融资款	25	4,876,679,605.09	11,322,686,000.00
拆入资金	26	1,700,000,000.00	2,284,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	27	141,232,840.00	93,190,590.00
衍生金融负债	28	220,573,412.33	190,752,235.97
卖出回购金融资产款	29	30,250,881,696.40	29,262,271,066.26
代理买卖证券款	30	63,992,008,957.82	72,045,265,339.24
代理承销证券款	31	214,522,001.82	136,932,999.21
应付职工薪酬	32	2,313,700,842.38	2,829,701,035.96
应交税费	33	1,078,877,150.67	1,591,757,685.40
应付款项	34	1,195,585,838.01	1,344,792,267.23
应付利息	35	599,140,073.07	760,449,025.85
预计负债	36	78,871,836.01	52,720,000.00
长期借款	37	-	-
应付债券	38	25,810,068,585.66	22,785,399,999.08
递延所得税负债	39	142,639,237.74	218,609,852.55
其他负债	40	8,530,149,692.65	6,674,164,620.57
负债合计	41	142,669,502,722.10	153,005,472,338.63
股东权益：			
股本	42	6,100,000,000.00	6,100,000,000.00
其他权益工具	43	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
资本公积	44	1,435,955,928.75	1,435,955,928.75
减：库存股	45	-	-
其他综合收益	46	24,513,632.12	299,953,841.40
盈余公积	47	1,752,093,694.61	1,752,093,694.61
一般风险准备	48	5,114,879,982.33	5,113,814,481.12
未分配利润	49	13,164,837,559.05	10,404,346,690.03
归属于母公司股东权益合计	50	32,592,280,796.86	30,106,164,635.91
少数股东权益	51	108,243,527.14	76,737,945.91
股东权益合计	52	32,700,524,324.00	30,182,902,581.82
负债和股东权益总计	53	175,370,027,046.10	183,188,374,920.45

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（未经审计）

填报单位：中信建投证券股份有限公司

2016年6月

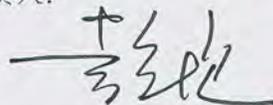
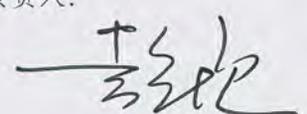
金额：人民币元

项 目	行次	2016年1-6月	2015年1-6月
一、营业收入	1	6,488,319,512.98	8,840,341,128.37
手续费及佣金净收入	2	4,498,693,111.91	5,829,678,598.91
其中：经纪业务手续费净收入	3	2,160,645,146.18	4,898,532,508.52
投资银行业务手续费净收入	4	1,786,115,336.44	667,728,154.58
资产管理业务手续费净收入	5	379,906,366.45	230,993,840.25
利息净收入	6	814,936,660.50	1,130,974,208.18
投资净收益（损失以“-”号填列）	7	1,287,579,133.05	1,866,845,441.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-122,832,258.58	5,697,445.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10	-1,031,742.66	-4,637,686.61
其他业务收入	11	10,974,608.76	11,783,120.48
二、营业支出	12	2,798,982,385.76	3,363,253,879.44
营业税金及附加	13	298,713,077.10	536,684,068.31
业务及管理费	14	2,512,893,644.24	2,805,758,244.69
资产减值损失	15	-13,787,430.93	17,263,488.25
其他业务成本	16	1,163,095.35	3,548,078.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17	3,689,337,127.22	5,477,087,248.93
加：营业外收入	18	63,972,154.72	5,094,665.85
减：营业外支出	19	28,036,835.03	1,161,713.72
四、利润总额（亏损总额“-”号填列）	20	3,725,272,446.91	5,481,020,201.06
减：所得税费用	21	934,199,391.23	1,359,896,639.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22	2,791,073,055.68	4,121,123,561.57
其中：归属于母公司股东的净利润	23	2,763,181,986.95	4,116,964,500.28
少数股东损益	24	27,891,068.73	4,159,061.29
六、其他综合收益的税后净额	25	-275,425,696.78	163,503,455.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	26	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	27	-275,425,696.78	163,503,455.31
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	28	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	29	-292,474,673.49	165,278,469.66
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	30	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	31	-	-
5、外币财务报表折算差额	32	17,048,976.71	-1,775,014.35
七、综合收益总额	33	2,515,647,358.90	4,284,627,016.88
其中：归属于母公司股东的综合收益总额	34	2,487,741,777.67	4,280,456,480.59
归属于少数股东的综合收益总额	35	27,905,581.23	4,170,536.29
八、每股收益	36		
（一）基本每股收益	37		
（二）稀释每股收益	38		

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（未经审计）

填报单位：中信建投证券股份有限公司

2016年6月

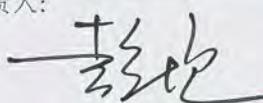
金额：人民币元

项目	行次	2016年1-6月	2015年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
增加额	2	863,486,511.24	-1,222,021,163.87
收取利息、手续费及佣金的现金	3	7,304,096,391.36	9,559,938,648.53
拆入资金净增加额	4	-584,000,000.00	-300,000,000.00
回购业务资金净增加额	5	-76,459,851.63	-1,536,168,172.64
融出资金净减少额	6	8,054,063,073.97	-
代理买卖证券收到的现金净额	7	-	70,319,386,453.21
收到的其他与经营活动有关的现金	8	2,685,873,837.81	2,200,110,947.97
经营活动现金流入小计	9	18,247,059,962.75	79,021,246,713.20
融出资金净增加额	10	-	10,820,079,704.72
代理买卖证券支付的现金净额	11	8,053,256,381.42	-
支付利息、手续费及佣金的现金	12	1,370,928,422.68	1,444,429,381.13
支付给职工以及为职工支付的现金	13	2,417,802,987.00	1,681,148,330.51
支付的各项税费	14	1,724,686,248.22	1,626,640,445.25
支付其他与经营活动有关的现金	15	1,043,556,325.31	2,556,417,130.29
经营活动现金流出小计	16	14,610,230,364.63	18,128,714,991.90
经营活动产生的现金流量净额	17	3,636,829,598.12	60,892,531,721.30
二、投资活动产生的现金流量：	18	-	-
收回投资收到的现金	19	-	-
取得投资收益收到的现金	20	-	-
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	93,746.71	874,789.79
投资活动现金流入小计	23	93,746.71	874,789.79
投资支付的现金	24	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25	96,550,008.75	56,701,474.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	27	9,643,141,093.86	99,673,523.21
投资活动现金流出小计	28	9,739,691,102.61	156,374,997.71
投资活动产生的现金流量净额	29	-9,739,597,355.90	-155,500,207.92
三、筹资活动产生的现金流量	30	-	-
吸收投资收到的现金	31	3,600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32	3,600,000.00	-
取得借款收到的现金	33	508,690,098.10	109,999,081.63
发行债券收到的现金	34	12,178,614,000.00	19,742,501,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	35	-	-
筹资活动现金流入小计	36	12,690,904,098.10	19,852,500,081.63
偿还债务支付的现金	37	16,021,519,161.87	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38	1,189,868,949.48	271,929,517.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	39	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	40	-	-
筹资活动现金流出小计	41	17,211,388,111.35	771,929,517.19
筹资活动产生的现金流量净额	42	-4,520,484,013.25	19,080,570,564.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43	16,017,234.05	-6,412,700.96
五、现金及现金等价物净增加额	44	-10,607,234,536.98	79,811,189,376.86
加：期初现金及现金等价物余额	45	86,630,978,502.93	54,209,888,439.37
六、期末现金及现金等价物	46	76,023,743,965.95	134,021,077,816.23

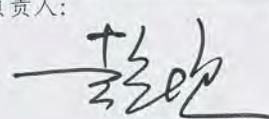
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并所有者权益（股东权益）变动表（未经审计）

金额：人民币元

2016年6月30日

本年金额

填报单位：中信建投证券股份有限公司

项目	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		股本	其他权益工具	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	未分配利润	未分配利润		
一、上年年末余额	1	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	299,953,841.40	1,752,093,694.61	5,113,814,481.12	10,404,346,690.03	76,737,945.91	30,182,902,581.81		
加：会计政策变更	2	2,000,414.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	4	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	299,953,841.40	1,752,093,694.61	5,113,814,481.12	10,404,346,690.03	76,737,945.91	30,182,902,581.82		
三、本年增减变动金额	5	-	-	-	-	-275,440,209.28	-	1,065,501.21	2,760,490,869.02	31,505,581.23	2,517,621,742.18		
(一) 综合收益总额	6	-	-	-	-	-275,440,209.28	-	-	2,763,181,986.95	27,905,581.23	2,515,647,358.90		
(二) 所有者投入和减少的资本	7	-	-	-	-	-	-	-	-	3,600,000.00	3,600,000.00		
1、所有者投入资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	3,600,000.00	3,600,000.00		
2、其他权益工具持有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3、股份支付计入所有者权益的金额	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4、其他	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三) 利润分配	12	-	-	-	-	-	-	1,065,501.21	-2,691,117.93	-	-1,625,616.72		
1、提取盈余公积	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2、提取一般风险准备	14	-	-	-	-	-	-	1,065,501.21	-1,065,501.21	-	-		
3、对所有者（或股东）的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4、其他	16	-	-	-	-	-	-	-	-1,625,616.72	-	-1,625,616.72		
(四) 所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1、资本公积转增股本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2、盈余公积转增股本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3、盈余公积弥补亏损	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4、一般风险准备弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5、其他	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	23	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	24,513,632.12	1,752,093,694.61	5,114,879,982.33	13,164,837,559.05	108,243,527.14	32,700,524,324.00		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*张*

*张*

*张*

# 合并所有者权益（股东权益）变动表（未经审计）

金额：人民币元

2015年6月30日

填报单位：中信建投证券股份有限公司

项目	本年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	6,100,000,000.00	-	1,435,955,928.75	-	207,579,284.02	831,823,101.54	3,365,564,218.76	4,728,042,121.99	58,948,235.83	16,727,912,890.89	-	16,727,912,890.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	4,176,174.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	6,104,176,174.69	-	1,435,955,928.75	-	207,579,284.02	831,823,101.54	3,365,564,218.76	4,728,042,121.99	58,948,235.83	16,727,912,890.89	-	16,727,912,890.89
三、本年增减变动金额	-	5,000,000,000.00	-	-	163,491,980.31	-	6,017,804.69	4,110,946,695.59	4,170,536.29	9,284,627,016.88	-	9,284,627,016.88
（一）综合收益总额	-	5,000,000,000.00	-	-	163,491,980.31	-	-	4,116,964,500.28	4,170,536.29	4,284,627,016.88	-	4,284,627,016.88
（二）所有者投入和减少的资本	-	5,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000,000.00	-	5,000,000,000.00
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	5,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000,000.00	-	5,000,000,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	6,017,804.69	-6,017,804.69	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	6,017,804.69	-6,017,804.69	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、一般风险准备弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	371,071,264.33	831,823,101.54	3,371,582,023.45	8,838,988,817.58	63,118,772.12	26,012,539,907.77	-	26,012,539,907.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

董

李

李

# 母公司资产负债表（未经审计）

填报单位：中信建投证券股份有限公司

2016年6月30日

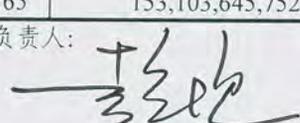
金额：人民币元

资产：	行次	2016年6月末	2015年12月末
货币资金	1	64,525,024,995.11	73,374,248,559.21
其中：客户资金存款	2	54,658,331,545.86	62,916,432,306.67
结算备付金	3	6,564,582,428.67	7,866,269,967.80
其中：客户备付金	4	3,803,945,622.43	4,210,193,799.75
拆出资金	5	-	-
融出资金	6	26,709,619,583.44	35,288,257,782.34
交易性金融资产	7	15,698,331,812.49	18,048,737,330.82
衍生金融资产	8	108,523,318.36	142,052,383.07
买入返售金融资产	9	7,879,355,187.78	6,692,404,879.88
应收款项	10	124,862,889.07	60,851,958.31
应收利息	11	1,078,754,025.35	861,962,776.33
存出保证金	12	515,294,436.71	1,014,823,565.77
可供出售金融资产	13	26,287,714,850.01	17,691,246,821.85
持有至到期投资	14	-	-
长期股权投资	15	1,910,153,383.54	1,830,153,383.54
投资性房地产	16	63,635,757.95	65,510,502.79
固定资产	17	498,882,089.84	500,918,504.36
在建工程	18	-	-
无形资产	19	101,013,888.25	103,309,658.22
商誉	20	-	-
递延所得税资产	21	726,990,202.39	741,442,269.61
其他资产	22	310,906,903.35	260,175,545.21
资产总计	30	153,103,645,752.31	164,542,365,889.11
负债和股东权益		2016年6月末	2015年12月末
负债：			
短期借款	31	-	-
应付短期融资款	32	4,876,679,605.09	11,322,686,000.00
拆入资金	33	1,700,000,000.00	2,284,000,000.00
交易性金融负债	34	141,232,840.00	93,190,590.00
衍生金融负债	35	220,573,412.33	190,752,235.97
卖出回购金融资产款	36	25,753,733,188.77	24,995,912,836.01
代理买卖证券款	37	58,582,639,679.00	67,407,321,445.94
代理承销证券款	38	214,522,001.82	136,932,999.21
应付职工薪酬	39	2,281,101,400.66	2,726,474,281.76
应交税费	40	1,001,454,484.88	1,554,174,209.25
应付款项	41	1,001,025,965.32	1,229,838,365.18
应付利息	42	578,800,206.65	750,136,056.55
预计负债	43	78,871,836.01	52,720,000.00
长期借款	44	-	-
应付债券	45	24,499,877,675.38	21,504,128,592.86
递延所得税负债	46	127,538,023.38	206,849,816.26
其他负债	47	231,972,970.79	599,143,029.23
负债合计	50	121,290,023,290.08	135,054,260,458.22
股东权益：			
股本	51	6,100,000,000.00	6,100,000,000.00
其他权益工具		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
资本公积	52	1,435,955,928.75	1,435,955,928.75
减：库存股	53	-	-
其他综合收益		204,465,001.06	420,859,636.42
盈余公积	54	1,702,587,611.39	1,702,587,611.39
一般风险准备	55	5,066,664,492.34	5,066,664,492.34
未分配利润	56	12,303,949,428.69	9,762,037,761.99
归属于母公司股东权益合计	58	31,813,622,462.23	29,488,105,430.89
少数股东权益	59		
股东权益合计	60	31,813,622,462.23	29,488,105,430.89
负债和股东权益总计	65	153,103,645,752.31	164,542,365,889.11

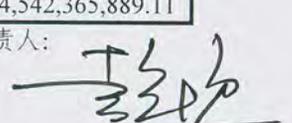
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司利润表（未经审计）

填报单位：中信建投证券股份有限公司

2016年6月

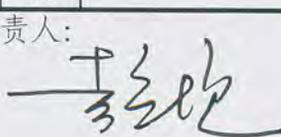
金额：人民币元

项 目	行次	2016年1-6月	2015年1-6月
一、营业收入	1	5,930,213,994.62	8,564,580,065.61
手续费及佣金净收入	2	4,245,130,878.83	5,671,051,642.12
其中：经纪业务手续费净收入	3	2,060,837,986.34	4,792,757,399.03
投资银行业务手续费净收入	4	1,757,907,418.73	644,907,110.98
资产管理业务手续费净收入	5	392,143,966.98	228,871,051.07
利息净收入	6	789,833,977.36	1,070,509,461.64
投资净收益（损失以“-”号填列）	7	976,338,062.85	1,813,399,494.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-93,178,317.07	3,228,718.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10	1,119,047.36	-5,049,961.24
其他业务收入	11	10,970,345.29	11,440,710.79
二、营业支出	12	2,570,442,612.39	3,185,062,204.17
营业税金及附加	13	289,131,450.46	526,042,825.52
业务及管理费	14	2,293,935,497.51	2,638,207,812.21
资产减值损失	15	-13,787,430.93	17,263,488.25
其他业务成本	16	1,163,095.35	3,548,078.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17	3,359,771,382.23	5,379,517,861.44
加：营业外收入	18	61,472,553.47	2,049,764.48
减：营业外支出	19	27,739,059.64	993,400.01
四、利润总额（亏损总额“-”号填列）	20	3,393,504,876.06	5,380,574,225.91
减：所得税费用	21	851,593,209.36	1,347,100,398.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22	2,541,911,666.70	4,033,473,827.57
其中：归属于母公司股东的净利润	23	2,541,911,666.70	4,033,473,827.57
少数股东损益	24	-	-
六、其他综合收益的税后净额	25	-216,394,635.36	134,139,744.09
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	26	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	27	-216,394,635.36	134,139,744.09
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	28	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	29	-216,394,635.36	134,139,744.09
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	30	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	31	-	-
5、外币财务报表折算差额	32	-	-
七、综合收益总额	33	2,325,517,031.34	4,167,613,571.66
其中：归属于母公司股东的综合收益总额	34	2,325,517,031.34	4,167,613,571.66
归属于少数股东的综合收益总额	35	-	-
八、每股收益	36		
（一）基本每股收益	37		
（二）稀释每股收益	38		

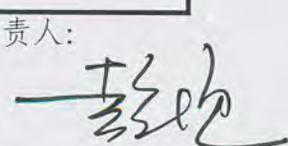
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司现金流量表（未经审计）

填报单位：中信建投证券股份有限公司

2016年6月

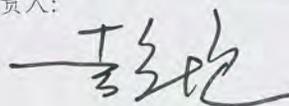
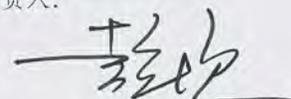
金额：人民币元

项目	行次	2016年1-6月	2015年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	2	2,821,385,302.18	-730,943,271.49
收取利息、手续费及佣金的现金	3	6,996,601,276.58	9,350,341,867.32
拆入资金净增加额	4	-584,000,000.00	-300,000,000.00
回购业务资金净增加额	5	-429,267,044.37	-1,577,440,155.14
融出资金净减少额	6	8,592,562,719.06	-
代理买卖证券收到的现金净额	7	-	68,358,136,301.72
收到的其他与经营活动有关的现金	8	77,717,754.92	1,939,285,270.61
经营活动现金流入小计	9	17,475,000,008.37	77,039,380,013.02
融出资金净增加额	10	-	10,628,826,322.46
代理买卖证券支付的现金净额	11	8,824,681,766.94	-
支付利息、手续费及佣金的现金	12	1,325,604,114.72	1,444,054,715.22
支付给职工以及为职工支付的现金	13	2,227,596,526.50	1,563,795,410.04
支付的各项税费	14	1,690,645,042.86	1,598,686,613.37
支付其他与经营活动有关的现金	15	269,274,123.30	2,118,101,439.96
经营活动现金流出小计	16	14,337,801,574.32	17,353,464,501.05
经营活动产生的现金流量净额	17	3,137,198,434.05	59,685,915,511.97
二、投资活动产生的现金流量：	18	-	-
收回投资收到的现金	19	-	-
取得投资收益收到的现金	20	-	-
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	93,746.71	874,789.79
投资活动现金流入小计	23	93,746.71	874,789.79
投资支付的现金	24	80,000,000.00	441,045,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25	91,831,204.98	49,796,027.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	27	8,552,232,087.45	64,826,076.53
投资活动现金流出小计	28	8,724,063,292.43	555,667,103.71
投资活动产生的现金流量净额	29	-8,723,969,545.72	-554,792,313.92
三、筹资活动产生的现金流量	30	-	-
吸收投资收到的现金	31	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32	-	-
取得借款收到的现金	33	-	-
发行债券收到的现金	34	12,178,614,000.00	19,742,501,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	35	-	-
筹资活动现金流入小计	36	12,178,614,000.00	19,742,501,000.00
偿还债务支付的现金	37	15,624,620,394.91	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38	1,119,252,644.01	267,176,491.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	39	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	40	-	-
筹资活动现金流出小计	41	16,743,873,038.92	767,176,491.87
筹资活动产生的现金流量净额	42	-4,565,259,038.92	18,975,324,508.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43	1,119,047.36	-5,049,961.24
五、现金及现金等价物净增加额	44	-10,150,911,103.23	78,101,397,744.94
加：期初现金及现金等价物余额	45	81,240,518,527.01	50,495,420,885.14
六、期末现金及现金等价物	46	71,089,607,423.78	128,596,818,630.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 所有者权益（股东权益）变动表（未经审计）

金额：人民币元

2016年6月30日

填报单位：中信建投证券股份有限公司

项目	本年金额										所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	420,859,636.42	1,702,587,611.39	5,066,664,492.34	9,762,037,761.99	-	29,488,105,430.89	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	420,859,636.42	1,702,587,611.39	5,066,664,492.34	9,762,037,761.99	-	29,488,105,430.89	
三、本年增减变动金额											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少的资本											
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
(三) 利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、一般风险准备弥补亏损											
5、其他											
四、本年年末余额	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	204,465,001.06	1,702,587,611.39	5,066,664,492.34	12,303,949,428.69	-	31,813,622,462.23	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益（股东权益）变动表（未经审计）

金额：人民币元

2015年6月30日

填报单位：中信建投证券股份有限公司

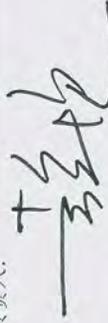
本年年金额

项目	行次	归属于母公司股东的权益						少数股东权益	所有者权益合计		
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	1	6,100,000,000.00	-	1,435,955,928.75	-	225,519,667.21	796,591,928.76	3,337,036,370.96	4,455,337,178.48	-	16,350,441,074.16
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
三、本年初余额	4	6,100,000,000.00	-	1,435,955,928.75	-	225,519,667.21	796,591,928.76	3,337,036,370.96	4,455,337,178.48	-	16,350,441,074.16
三、本年增减变动金额	5	-	5,000,000,000.00	-	-	134,139,744.09	-	-	4,033,473,827.57	-	9,167,613,571.66
(一) 综合收益总额	6		5,000,000,000.00			134,139,744.09			4,033,473,827.57		4,167,613,571.66
(二) 所有者投入和减少的资本	7		5,000,000,000.00			-			-		5,000,000,000.00
1、所有者投入资本	8										
2、其他权益工具持有者投入资本	9										
3、股份支付计入所有者权益的金额	10		5,000,000,000.00								5,000,000,000.00
4、其他	11										
(三) 利润分配	12										
1、提取盈余公积	13										
2、提取一般风险准备	14										
3、对所有者（或股东）的分配	15										
4、其他	16										
(四) 所有者权益内部结转	17										
1、资本公积转增股本	18										
2、盈余公积转增股本	19										
3、盈余公积弥补亏损	20										
4、一般风险准备弥补亏损	21										
5、其他	22										
四、本年年末余额	23	6,100,000,000.00	5,000,000,000.00	1,435,955,928.75	-	359,659,411.30	796,591,928.76	3,337,036,370.96	8,488,811,006.05	-	25,518,054,645.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


# 中信建投证券股份有限公司

## 2016 年上半年度财务报表附注（未经审计）

### 一、公司概况

中信建投证券股份有限公司(以下简称“公司”),原为有限责任公司,于 2005 年根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于同意中信建投证券有限责任公司筹建方案的批复》(证监机构字[2005]96 号),由中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)和中国建银投资有限责任公司(以下简称“建银投资”)依照《中华人民共和国公司法》的有关规定及双方签订的协议共同出资设立。公司的注册资本为人民币 27.00 亿元(大写:人民币贰拾柒亿元整),其中中信证券出资 16.20 亿元人民币,占注册资本总额的 60%,建银投资出资 10.80 亿元人民币,占注册资本总额的 40%,两家股东均以货币资金出资。公司注册资本经北京天华会计师事务所天华验字(2005)第 137 号验资报告验证。

公司于 2005 年 11 月 2 日取得国家工商行政管理总局核发的营业执照,企业法人营业执照注册号 110000009017684,法定注册地址为北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼。公司以受让的华夏证券股份有限公司(以下简称“华夏证券”)原有的全部证券业务及相关资产为基础,按照综合类证券公司的标准进行经营。

公司于 2010 年 11 月 11 日收到中国证监会批复文件,对北京国有资本经营管理中心(以下简称“北京国资中心”)依法受让中信证券持有的公司人民币 12.15 亿元股权(占出资总额 45%)无异议,并核准北京国资中心作为持有公司 5%以上股权的股东资格,公司于 2010 年 11 月 15 日办理了工商登记变更。公司于 2010 年 11 月 25 日收到中国证监会批复文件,对世纪金源投资集团有限公司(以下简称“世纪金源”)依法受让中信证券持有的公司人民币 2.16 亿元股权(占出资总额 8%)无异议,并核准世纪金源作为持有公司 5%以上股权的股东资格,公司于 2010 年 12 月 16 日办理了工商登记变更。

根据《财政部关于中国建银投资有限责任公司向中央汇金投资有限责任公司划转资产的批复》(财金函[2009]77 号),原持股 40%的公司股东建银投资向中央汇金投资有限责任公司(以下简称“中央汇金”)无偿划转其持有的公司股权。公司于 2010 年 11 月 22 日收到中国证监会批复文件,对中央汇金依法取得建银投资

划转其持有的公司人民币 10.80 亿元股权(占出资总额 40%)无异议，并核准中央汇金作为持有公司 5%以上股权的股东资格，公司于 2010 年 12 月 16 日办理了工商登记变更。

中国证监会于 2011 年 6 月 30 日下发《关于核准中信建投证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》(证监许可[2011]1037 号)，核准公司变更为股份有限公司，变更后公司名称为中信建投证券股份有限公司，注册资本为人民币 61.00 亿元。公司注册资本经安永华明会计师事务所出具安永华明(2011)验字第 60469435\_A05 号验资报告验证。公司于 2011 年 9 月 28 日办理了工商登记变更。于 2015 年 12 月 31 日，公司换领了统一社会信用代码为 91110000781703453H 的营业执照。

公司的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；保险兼业代理业务（保险兼业代理业务许可证有效期至 2016 年 07 月 08 日）；股票期权做市业务；证券投资基金托管业务；销售贵金属制品。（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。）

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3、记账基础和计价原则

以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告；编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

#### 4、会计处理方法

报告期间会计处理方法与 2015 年年度报告与审计报告处理方法一致。

### 四、合并财务报表的合并范围

#### 1、合并范围的确定原则

公司的合并报表对具有实际控制权的被投资单位纳入合并范围。以母公司及纳入合并范围的被投资单位的个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵消相互之间的投资、往来款项及重大内部交易后，编制合并会计报表。

#### 2、合并报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日，公司纳入合并财务报表范围的子公司情况如下表：

子公司	注册地	注册资本	持股比例	
			直接	间接
中信建投期货有限公司	重庆市	70,000.00 万元	100%	-
中信建投资本管理有限公司	北京市	65,000.00 万元	100%	-
中信建投（国际）金融控股有限公司	香港	不适用	100%	-
中信建投基金管理有限公司	北京市	15,000.00 万元	55%	-
北京润信鼎泰资本管理有限公司	北京市	25,000.00 万元	-	100%
中信建投（国际）资产管理有限公司	香港	不适用	-	100%
中信建投（国际）融资有限公司	香港	不适用	-	100%
中信建投（国际）证券有限公司	香港	不适用	-	100%
中信建投（国际）财务有限公司	香港	不适用	-	100%
中信建投（香港）投资管理有限公司	香港	不适用	-	100%
CSCI CO., LTD.	开曼群岛	不适用	-	100%
中信建投并购投资管理有限公司	上海	5,000.00 万元	-	71%
江苏中茂创业投资管理有限公司	扬州	1,000.00 万元	-	51%
上海方顿投资管理有限公司	上海市	3,000.00 万元	-	100%
北京水务基金管理有限公司	北京市	3,000.00 万元	-	51%
元达信资本管理（北京）有限公司	北京市	3,000.00 万元	-	100%
中信建投（国际）投资有限公司	香港	不适用	-	100%
北京润信中安投资管理有限公司	北京市	400 万元	-	80%
CSCI Finance（2015） Co. Ltd	英属维尔京群岛	不适用	-	100%
CSCIF Asia Ltd	英属维尔京群岛	不适用	-	100%

子公司	注册地	注册资本	持股比例	
			直接	间接
CSCIF HongKong Ltd	英属维尔京群岛	不适用	-	100%
CSCIF China Ltd	英属维尔京群岛	不适用	-	100%
PF Investment HongKong Holding Limited	香港	不适用	-	100%

截至 2016 年 6 月 30 日，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体情况如下表：

结构化主体	注册地	注册资本	持股比例	
			直接	间接
HQ-China Fund L.P.	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
北京润信鼎泰投资中心（有限合伙）	北京市	不适用	不适用	不适用
CSCI Asia Growth Fund GP	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
CSCI Asia Growth Fund I LP	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
China RMB Fund	香港	不适用	不适用	不适用
Yuanhe RMB Fund	香港	不适用	不适用	不适用
CSIC High Yield Income Fund	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	扬州	不适用	不适用	不适用
CSCI Fixed Income Fund	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
CSCI Fund ALP	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
CSCI Asia Value Fund GP	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
HG Investment (BVI) Limited	英属维尔京群岛	不适用	不适用	不适用
SUN Investment (BVI) Limited	英属维尔京群岛	不适用	不适用	不适用
CSCI (Cayman) Fund SPC	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
CSCI Special Opportunities Fund LP	开曼群岛	不适用	不适用	不适用
景德镇润信昌南投资中心（有限合伙）	江西省景德镇	不适用	不适用	不适用

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	130,225.49	183,149.39
银行存款	68,354,640,941.08	77,809,864,482.95

其中：客户存款	10,648,828,958.11	65,575,839,141.85
公司存款	57,705,811,982.97	12,234,025,341.10
其他货币资金	413,240,498.22	45,985,891.09
合计	68,768,011,664.79	77,856,033,523.43

## 2、融出资金

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
个人	26,181,376,533.84	34,812,008,081.66
机构	1,820,895,189.67	1,244,326,715.82
减：减值准备	111,277,289.98	125,201,810.14
合计	27,890,994,433.53	35,931,132,987.34

## 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2016年06月30日账面价值		
	为交易目的而持有的金融资产	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	合计
债券	24,361,427,387.55	98,433,078.01	24,459,860,465.56
股票	652,029,999.40	3,083,194.87	655,113,194.27
基金	3,802,081,225.73	229,665.62	3,802,310,891.35
其他	1,542,390,564.32	206,250,000.00	1,748,640,564.32
合计	30,357,929,177.00	307,995,938.50	30,665,925,115.50

项目	2015年12月31日账面价值		
	为交易目的而持有的金融资产	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	合计
债券	20,983,191,594.58	-	20,983,191,594.58
股票	1,864,557,674.13	3,508,534.20	1,868,066,208.33
基金	4,372,398,339.69	274,494.37	4,372,672,834.06
其他	2,765,845,630.93	-	2,765,845,630.93
合计	29,985,993,239.33	3,783,028.57	29,989,776,267.90

## 4、买入返售金融资产

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
股票	433,307,562.00	379,003,308.00
债券	7,201,258,812.08	6,271,156,149.95
其中：国债	316,300,269.00	1,503,999,079.41
金融债	2,113,028,300.59	2,289,316,626.77
公司债	1,128,755,203.70	921,165,038.04
中期票据	1,396,690,528.87	321,731,530.31
短期融资券	2,097,410,844.70	1,234,943,875.42
同业存单	149,073,665.22	
其他	332,849,750.00	248,368,000.00

减：减值准备	2,218,667.30	2,081,578.07
合计	7,965,197,456.78	6,896,445,879.88

#### 5、可供出售金融资产

项目	2016年06月30日			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量				
债券	14,703,579,578.63	335,881,695.42	-	15,039,461,274.0
基金	117,383,060.70	2,464,877.12	-	119,847,937.82
股票	503,392,015.57	114,250,703.85	24,692,565.23	592,950,154.19
证券公司理财产品	4,138,567,019.06	385,123,044.96	-	4,523,690,064.02
信托计划	176,393,850.69	692,712.78	-	177,086,563.47
其他	5,275,846,484.73	-516,481,719.36	-	4,759,364,765.37
按成本计量				
权益工具	1,023,984,558.02	-	-	1,023,984,558.02
合计	25,939,146,567.4	321,931,314.77	24,692,565.23	26,236,385,316.94

项目	2015年12月31日			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量				
债券	7,279,830,147.19	330,159,554.17	-	7,609,989,701.36
基金	59,389,195.63	1,226,175.34	-	60,615,370.97
股票	409,485,897.27	218,570,066.02	26,831,297.41	601,224,665.88
证券公司理财产品	1,930,532,043.89	16,793,284.15	-	1,947,325,328.04
信托计划	98,038,851.28	97,147.81	-	98,135,999.09
其他	6,583,819,853.99	-200,820,377.63	-	6,382,999,476.36
按成本计量				
权益工具	697,515,712.02	-	-	697,515,712.02
合计	17,058,611,701.27	366,025,849.86	26,831,297.41	17,397,806,253.72

#### 6、应付短期融资款

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
应付短期融资券	2,995,841,605.09	5,500,000,000.00
收益凭证	1,880,838,000.00	5,822,686,000.00
合计	4,876,679,605.09	11,322,686,000.00

#### 7、卖出回购金融资产款

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
国债	8,947,558,983.49	9,054,977,013.60
金融债	6,802,255,213.86	1,793,844,562.84
公司债	862,818,183.99	1,653,854,312.32
中期票据	2,303,322,761.19	2,191,671,997.56
短期融资券	2,165,807,294.47	2,062,746,538.54
融资融券收益权	900,000,000.00	4,515,000,000.00
黄金	7,230,120,259.40	5,517,528,400.00
其他	1,038,999,000.00	2,472,648,241.40
合计	30,250,881,696.40	29,262,271,066.26

## 8、代理买卖证券款

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
普通经纪业务	57,500,851,535.13	63,750,734,300.07
个人客户	42,486,646,752.00	49,363,422,514.99
法人客户	15,014,204,783.13	14,387,311,785.08
信用业务	6,491,157,422.69	8,294,531,039.17
个人客户	6,291,297,771.06	8,068,761,598.34
法人客户	199,859,651.63	225,769,440.83
合计	63,992,008,957.82	72,045,265,339.24

## 9、应付债券

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
公司债	16,810,068,585.66	13,785,399,999.08
次级债	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00
合计	25,810,068,585.66	22,785,399,999.08

## 10、其他负债

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
其他应付款	297,158,681.42	356,238,474.52
应付股利	-	294,000,000.00
代理兑付证券款	6,107,920.45	6,119,520.45
其他	8,226,883,090.78	6,017,806,625.60
合计	8,530,149,692.65	6,674,164,620.57

## 11、手续费收入及支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
手续费及佣金收入：		
证券经纪业务	2,437,481,497.93	5,827,889,752.84
其中：代理买卖证券业务	1,947,248,081.38	5,570,259,929.35
交易单元席位租赁	335,428,594.41	116,218,851.08
代销金融产品业务	154,804,822.14	141,410,972.41
期货经纪业务	98,059,772.22	98,386,175.34
投资银行业务	2,023,015,371.92	773,189,048.90
其中：证券承销业务	1,798,122,350.28	632,674,397.36
证券保荐业务	27,054,884.03	41,687,300.88
财务顾问业务	197,838,137.61	98,827,350.66
资产管理业务	379,906,366.45	231,228,840.41
基金管理业务	144,984,197.50	17,714,754.66
投资咨询业务	9,978,036.04	10,625,393.30
其他	33,990,334.91	10,743,711.00
小  计	5,127,415,576.97	6,969,777,676.45
手续费及佣金支出：		

证券经纪业务	373,821,177.30	1,027,743,419.66
其中：代理买卖证券业务	373,821,177.30	1,027,743,419.66
交易单元席位租赁	-	0.00
代销金融产品业务	-	0.00
期货经纪业务	1,074,946.67	0.00
投资银行业务	236,900,035.48	105,460,894.32
其中：证券承销业务	236,262,121.94	104,880,894.32
证券保荐业务	-	0.00
财务顾问业务	637,913.54	580,000.00
资产管理业务	-	235,000.16
基金管理业务	-	0.00
投资咨询业务	-	0.00
其他	16,926,305.61	6,659,763.40
小    计	628,722,465.06	1,140,099,077.54
手续费及佣金净收入	4,498,693,111.91	5,829,678,598.91

## 12、利息净收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入：		
存放金融同业	967,355,233.98	905,591,850.95
其中：自有资金存款利息收入	254,038,273.81	187,683,933.84
客户资金存款利息收入	713,316,960.17	717,907,917.11
融资融券	1,205,451,793.08	1,724,904,232.55
买入返售金融资产	79,245,073.75	42,966,819.45
其中：约定购回利息收入	29,188,663.97	28,682,551.75
股权质押回购利息收入	41,488.90	9,812,446.47
拆出资金	-	-
转融通业务	-	-
其他	13,371,663.88	14,528,471.95
小    计	2,265,423,764.69	2,687,991,374.90
利息支出：		
客户资金存款	122,612,713.11	126,168,923.97
卖出回购金融资产	344,534,716.68	622,575,840.50
其中：报价回购利息支出	14,422,718.20	18,995,889.61
短期借款	21,946,462.41	6,239,827.38
拆入资金	93,009,404.18	145,228,811.73
其中：转融通利息支出	16,660,514.11	115,667,472.86
应付债券	388,406,547.06	167,586,828.42
次级债券	245,342,377.00	290,546,339.00
债券借贷	33,220,524.52	8,439,375.15
短期融资款	125,895,812.87	95,862,922.02
长期借款	-	8,995,127.84

黄金租借	75,518,546.36	85,373,170.71
小 计	1,450,487,104.19	1,557,017,166.72
利息净收入	814,936,660.50	1,130,974,208.18

### 13、投资净收益

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	12.25	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	1,437,843,344.55	1,866,845,441.77
其中：持有期间产生的收益	1,169,883,768.70	753,689,895.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	732,060,951.53	352,705,693.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-9,012,552.26	-7,037,384.43
可供出售金融资产	420,851,536.54	384,699,876.42
衍生金融工具	12,994,069.99	23,321,710.48
持有至到期投资	12,989,762.90	-
处置金融工具产生的收益	267,959,575.85	1,113,155,545.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-157,118,467.46	2,042,761,526.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,854,175.41	-18,861,816.60
可供出售金融资产	126,702,578.92	205,173,581.69
衍生金融工具	290,521,288.98	-1,115,917,745.62
持有至到期投资	-	-
合并结构化主体	-150,264,223.75	-
投资收益合计	1,287,579,133.05	1,866,845,441.77

（本页无正文，为中信建投证券股份有限公司公司债券 2016 年上半年度财务报表附注（未经审计）之盖章页）



附件二：

保证人 2016 年上半年度未经审计的财务报告

中债信用增进投资股份有限公司  
2015 年度上半年  
财务报告



索引	页码
公司财务报表及附注	
- 资产负债表	1
- 利润表	2
- 现金流量表	3
- 财务报表附注	4-16



## 资产负债表

2015年6月30日

编制单位:中债信用增进投资股份有限公司

单位:人民币元

资产	附注	2015年6月30日	2014年12月31日	负债和所有者权益	附注	2015年6月30日	2014年12月31日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	一.1	22,389,797.58	35,102,815.03	短期借款			
存放同业款项	一.2	233,545,413.55	227,465,536.96	拆入资金			
拆出资金	一.3	100,000,000.00		交易性金融负债			
交易性金融资产	一.4	557,309,679.98	598,191,589.98	卖出回购金融资产款	一.17	4,099,120,000.00	2,212,600,000.00
衍生金融资产				衍生金融负债			
买入返售金融资产	一.5		291,000,000.00	应付账款			
应收账款	一.6	2,131,643.84	2,155,068.49	预收账款	一.18	54,587,978.93	136,056,612.53
应收股利				应付职工薪酬	一.19	100,837,422.55	129,053,806.52
应收利息	一.7	203,833,649.61	240,185,295.76	应交税费	一.20	25,932,860.35	151,401,118.02
其他应收款	一.8	6,044,812.40	6,022,986.00	应付利息	一.21	2,734,242.16	2,294,387.94
预付账款	一.9	37,788,518.75	4,701,807.41	应付股利			
委托贷款				其他应付款	一.22	419,669.40	1,069,210.00
其他流动资产				其他流动负债			
流动资产合计		1,163,043,515.71	1,404,825,099.63	流动负债合计		4,283,632,173.39	2,632,475,135.01
非流动资产:				非流动负债:			
持有至到期投资	一.10	1,792,291,100.72	2,023,031,264.56	长期借款	一.23	1,066,252,073.00	837,420,480.00
可供出售金融资产	一.11	8,939,467,674.65	6,654,236,015.40	风险准备金	一.24	1,298,107,262.00	1,118,366,805.00
应收款项投资				预计负债		-	-
长期股权投资				递延所得税负债	一.25	14,913,063.28	14,913,063.28
投资性房地产				其他非流动负债			
长期应收款				非流动负债合计		2,379,272,398.28	1,970,700,348.28
固定资产	一.12	2,128,581.93	3,115,124.31	负债合计		6,662,904,571.67	4,603,175,483.29
在建工程	一.13	1,679,461,222.10	1,447,570,696.58	所有者权益:			
无形资产	一.14	2,502,579.43	2,677,083.61	股本	一.26	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
商誉				资本公积		-	-
长期待摊费用	一.15	493,193.96	886,395.98	其他综合收益	一.27	92,134,304.38	44,686,351.49
递延所得税资产	一.16	309,955,516.34	309,955,516.34	盈余公积	一.28	215,843,536.15	215,843,536.15
其他非流动资产				未分配利润	一.29	918,460,972.64	982,591,825.48
非流动资产合计		12,726,299,869.13	10,441,472,096.78	所有者权益合计		7,226,438,813.17	7,243,121,713.12
资产总计		13,889,343,384.84	11,846,297,196.41	负债和所有者权益合计		13,889,343,384.84	11,846,297,196.41

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

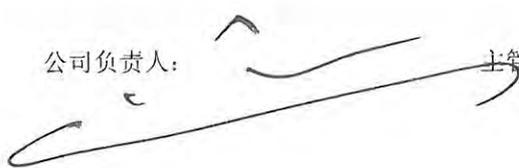
## 利 润 表

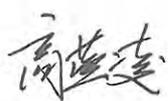
2015年上半年

编制单位：中债信用增进投资股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
一、营业收入		622,645,863.01	614,336,449.82
增信业务收入	一.30	358,325,571.14	394,885,256.01
利息收入	一.31	3,020,192.04	3,188,002.68
投资收益（损失以“-”号填列）	一.32	262,182,009.83	201,654,403.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	一.33	-881,910.00	14,568,787.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	一.34		40,000.00
二、营业支出		322,989,179.91	359,606,382.25
增信业务成本	一.35		420,000.00
提取风险准备金	一.36	179,740,457.00	264,859,242.00
利息支出	一.37	43,396,590.09	10,718,258.09
营业税金及附加	一.38	22,723,256.61	22,612,395.06
业务及管理费	一.39	77,627,156.21	60,996,487.10
其他业务成本		-	-
资产减值损失	一.40	-498,280.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		299,656,683.10	254,730,067.57
加：营业外收入	一.41	45,000.00	295,010.00
减：营业外支出	一.42	176,852.38	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		299,524,830.72	255,025,077.57
减：所得税费用	一.43	63,655,683.56	63,756,269.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		235,869,147.16	191,268,808.18
其他综合收益		47,447,952.89	160,710,726.10
六、综合收益总额		283,317,100.05	351,979,534.28

公司负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

## 现金流量表

2015年上半年

编制单位：中债信用增进投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
提供增信服务取得的现金		276,888,117.79	334,809,689.17
收到增信业务代偿的现金		28,567,428.30	-
收到其他与经营活动有关的现金		758,493.85	9,087,124.13
经营活动现金流入小计		306,214,039.94	343,896,813.30
支付增信业务赔付等款项的现金		28,567,428.30	-
支付给职工以及为职工支付的现金		69,953,576.90	50,430,813.92
支付的各项税费		220,119,415.02	201,484,037.84
支付其他与经营活动有关的现金		28,042,574.66	30,454,501.76
经营活动现金流出小计		346,682,994.88	282,369,353.52
经营活动产生的现金流量净额		-40,468,954.94	61,527,459.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,517,807,885.68	1,275,240,675.05
取得投资收益收到的现金		301,079,390.17	215,073,314.57
收到买入返售金融资产现金款		2,166,728,000.00	1,244,783,549.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,430.00
收到其他与投资活动有关的现金			40,000.00
投资活动现金流入小计		5,985,615,275.85	2,735,148,969.21
投资支付的现金		5,436,898,308.84	3,035,758,180.78
支付买入返售金融资产现金款		2,077,628,000.00	1,244,783,549.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,738,974.37	489,285.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,778,265,283.21	4,281,031,015.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,792,650,007.36	-1,545,882,046.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		18,635,573,641.00	390,000,000.00
收到卖出回购金融资产现金款		129,305,595,000.00	24,193,060,000.00
筹资活动现金流入小计		147,941,168,641.00	24,583,060,000.00
偿还债务支付的现金		18,367,742,048.00	390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,265,771.56	309,183,248.81
支付卖出回购金融资产现金款		127,403,675,000.00	22,270,010,000.00
筹资活动现金流出小计		146,114,682,819.56	22,969,193,248.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,826,485,821.44	1,613,866,751.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
			-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,633,140.86	129,512,164.81
加：期初现金及现金等价物余额		262,568,351.99	184,486,307.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		255,935,211.13	313,998,472.07

公司负责人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 中债信用增进投资股份有限公司

## 财务报表附注

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2015年1月1日，“期末”系指2015年6月30日，“本期”系指2015年1月1日至6月30日，“上期”系指2014年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

### 一、主要财务数据

#### 1、货币资金

项目	期末金额	期初余额
库存现金	70,746.85	20,290.13
银行存款	22,319,050.73	35,082,524.90
合计	22,389,797.58	35,102,815.03

#### 2、存放同业款项

项目	期末金额	期初余额
存放境内银行	233,545,413.55	227,465,536.96
合计	233,545,413.55	227,465,536.96

#### 3、拆出资金

项目	期末金额	期初余额
存放境内金融机构	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	-

#### 4、交易性金融资产

项目	期末金额	期初余额
债券投资	557,309,679.98	598,191,589.98
合计	557,309,679.98	598,191,589.98

### 5、买入返售金融资产

项目	期末金额	期初金额
债券	-	291,000,000.00
合计	-	291,000,000.00

### 6、应收账款

项目	期末金额	期初余额
1年以内(含1年)	2,131,643.84	2,155,068.49
合计	2,131,643.84	2,155,068.49

### 7、应收利息

项目	期末金额	期初余额
固定收益投资	203,766,982.94	239,809,626.72
买入返售金融资产	66,666.67	375,669.04
合计	203,833,649.61	240,185,295.76

### 8、其他应收款

项目	期末金额	期初余额
1年以内(含1年)	52,932.40	864,326.00
1-3年	833,220.00	5,148,000.00
3年以上	5,158,660.00	10,660.00
合计	6,044,812.40	6,022,986.00

其他应收款主要是房租押金，不计提坏账准备。

### 9、预付账款

项目	期末金额	期初余额
1年以内(含1年)	34,568,768.75	1,467,057.41
1-3年	307,750.00	322,750.00

3年以上	2,912,000.00	2,912,000.00
合计	37,788,518.75	4,701,807.41

#### 10、持有至到期投资

项目	期末金额	期初余额
债券投资	1,692,291,100.72	1,923,031,264.56
信托产品	100,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资合计	1,792,291,100.72	2,023,031,264.56
减：资产减值准备	-	-
持有至到期投资净额	1,792,291,100.72	2,023,031,264.56

#### 11、可供出售金融资产

项目	期末金额	期初余额
债券投资	8,289,624,698.97	6,654,236,015.40
信托投资	649,000,000.00	-
可转债投资	842,975.68	-
合计	8,939,467,674.65	6,654,236,015.40

#### 12、固定资产

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
一、固定资产原值				
电子设备	13,119,727.35	8,112.00	-	13,127,839.35
运输设备	5,540,459.94	-	-	5,540,459.94
其他设备	989,142.36	12,000.00	-	1,001,142.36
合计	19,649,329.65	20,112.00	-	19,669,441.65
二、累计折旧				
电子设备	10,474,587.64	914,131.91	-	11,388,719.55
运输设备	5,263,436.94		-	5,263,436.94

其他设备	796,181.71	92,523.49	-	888,705.20
合 计	16,534,205.32	1,006,655.40		17,540,859.72
三、固定资产减值准备				
四、固定资产账面价值				
电子设备	2,645,139.71	-	-	1,739,119.80
运输设备	277,023.00	-	-	277,023.00
其他设备	192,960.65	-	-	112,437.16
合 计	3,115,124.31	-	-	2,128,581.93

### 13、在建工程

项目	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末金额
办公楼	1,447,570,696.58	231,890,525.52	-	-	1,679,461,222.10
合计	1,447,570,696.58	231,890,525.52	-	-	1,679,461,222.10

### 14、无形资产

项 目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
一、无形资产原值				
软件	3,380,335.00	-	-	3,380,335.00
其他无形资产	260,111.00	-	-	260,111.00
合 计	3,640,446.00	-	-	3,640,446.00
二、累计摊销				
软件	922,290.68	149,911.76	-	1,072,203.26
其他无形资产	41,071.71	24,591.60	-	65,663.31
合 计	963,362.39	174,503.36	-	1,137,865.75
三、无形资产减值准备				
四、无形资产账面价值				
软件	2,458,044.32	-	-	2,308,131.74
其他无形资产	219,039.29	-	-	194,447.69
合 计	2,677,083.61		-	2,502,579.43

15、长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额 (摊销)	期末金额
软件许可使用费	886,395.98	-	393,202.02	493,193.96
合计	886,395.98	-	393,202.02	493,193.96

16、递延所得税资产

已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

项目	期末金额		期初金额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
交易性金融资产				
应付工资	28,515,740.72	114,062,962.87	28,515,740.72	114,062,962.87
增信责任准备金	279,591,701.25	1,118,366,805.00	279,591,701.25	1,118,366,805.00
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-
提取资产减值	1,848,074.37	7,392,297.49	1,848,074.37	7,392,297.49
交易性金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
合计	309,955,516.34	1,239,822,065.36	309,955,516.34	1,239,822,065.36

17、卖出回购金融资产款

项目	期末金额	期初金额
债券	4,099,120,000.00	2,212,600,000.00
合计	4,099,120,000.00	2,212,600,000.00

## 18、预收账款

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,308,929.53	4.23	47,646,805.13	35.02
1-3年	47,656,395.00	87.30	83,787,153.00	61.58
3年以上	4,622,654.40	8.47	4,622,654.40	3.40
合计	54,587,978.93	100.00	136,056,612.53	100.00

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
短期薪酬	115,925,798.06	35,032,217.48	51,106,080.35	99,851,935.19
离职后福利- 设定提存计划	13,128,008.46	5,879,043.58	18,021,564.68	985,487.36
合计	129,053,806.52	40,911,261.06	69,127,645.03	100,837,422.55

### (2) 短期薪酬

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	114,062,962.86	23,726,483.08	40,102,976.00	97,686,469.94
职工福利费	-	1,947,408.50	1,947,408.50	-
社会保险费	1,283,247.19	1,384,432.68	1,172,533.84	1,495,146.03
其中：医疗保险费	214,116.60	1,249,261.56	1,058,052.12	405,326.04
工伤保险费	8,908.16	51,991.04	44,033.25	16,865.95
生育保险费	14,252.42	83,180.08	70,448.47	26,984.03
补充医疗保险	1,045,970.01	1,541,842.31	2,068,970.01	518,842.31
住房公积金	-	5,815,314.00	5,814,192.00	-
工会经费	579,588.01	616,736.91	-	1,196,324.92
合计	115,925,798.06	35,032,217.48	51,106,080.35	99,851,935.19

## (3) 设定提存计划

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
基本养老保险金	498,828.40	2,911,326.32	2,465,716.68	944,438.04
补充养老保险金	12,607,836.63	2,843,154.02	15,450,347.65	643.00
失业保险金	21,343.43	124,563.24	105,500.35	40,406.32
合计	13,128,008.46	5,879,043.58	18,021,564.68	985,487.36

## 20、应交税费

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
营业税	-202,762.46	20,288,621.93	20,069,159.43	16,700.04
城市维护建设税	-14,192.47	1,420,203.58	1,404,841.17	1,169.94
教育费附加	-6,082.40	608,658.68	602,074.78	501.50
地方教育费附加	5,190.06	405,772.42	401,383.19	9,579.29
企业所得税	151,198,614.36	63,655,683.56	189,500,546.29	25,353,751.63
个人所得税	420,350.93	12,710,815.29	12,580,008.27	551,157.95
其他税费	-	922,945.84	922,945.84	-
合计	151,401,118.02	100,012,701.30	225,480,958.97	25,932,860.35

## 21、应付利息

项目	期末金额	期初金额
债券正回购	1,040,596.76	957,359.30
银行贷款	1,693,645.40	1,337,028.64
合计	2,734,242.16	2,294,387.94

## 22、其他应付款

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	353,669.40	84.27	1,003,210.00	94.00
1年以上	66,000.00	15.73	66,000.00	6.00
合计	419,669.40	100.00	1,069,210.00	100.00

### 23、长期借款

项目	期末金额	期初金额
银行贷款	1,066,252,073.00	837,420,480.00
合计	1,066,252,073.00	837,420,480.00

注：公司于2014年7月25日与中国工商银行签订借款合同，借款期限为120个月，借款条件为阶段信用方式，待公司房产具备抵押条件时，将办理房产及土地使用权抵押担保。该笔借款为本公司办公楼建设的专门借款。

### 24、风险准备金

项目	期末金额	期初金额
增信业务准备金	1,298,107,262.00	1,118,366,805.00
合计	1,298,107,262.00	1,118,366,805.00

### 25、递延所得税负债

项目	期末金额		期初金额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产公允价值变动	14,279,425.78	57,117,703.11	14,279,425.78	57,117,703.11
衍生金融资产	633,637.50	2,534,549.98	633,637.50	2,534,549.98
合计	14,913,063.28	59,652,253.09	14,913,063.28	59,652,253.09

### 26、实收资本

股东	期初金额	比例	期末金额	比例
中国石油天然气集团公司	990,000,000.00	16.50%	990,000,000.00	16.50%
英大国际控股集团有限公司	990,000,000.00	16.50%	990,000,000.00	16.50%
中国中化股份有限公司	990,000,000.00	16.50%	990,000,000.00	16.50%
北京国有资本经营	990,000,000.00	16.50%	990,000,000.00	16.50%

管理中心				
中银投资资产管理有限公司	990,000,000.00	16.50%	990,000,000.00	16.50%
首都钢铁集团总公司	990,000,000.00	16.50%	990,000,000.00	16.50%
中国银行间市场交易商协会	60,000,000.00	1.00%	60,000,000.00	1.00%
合计	6,000,000,000.00	100.00%	6,000,000,000.00	100.00%

## 27、资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
以后将重分类进损益的其他综合收益	44,686,351.49	167,947,511.63	120,499,558.74	92,134,304.38
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	44,686,351.49	167,947,511.63	120,499,558.74	92,134,304.38
合计	44,686,351.49	167,947,511.63	120,499,558.74	92,134,304.38

## 28、盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	215,843,536.15	-	-	215,843,536.15
合计	215,843,536.15	-	-	215,843,536.15

## 29、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初金额	982,591,825.48	959,374,149.27
本期增加	235,869,147.16	191,268,808.18
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	235,869,147.16	191,268,808.18
其他调整因素	-	-
本期减少	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：本期提取盈余公积数	-	-
本期分配现金股利数	300,000,000.00	300,000,000.00
转增资本	-	-
其他减少	-	-
本期期末金额	918,460,972.64	850,642,957.45

### 30、增信业务收入

项 目	本期金额	上期金额
信用增进服务收入	358,325,571.14	394,885,256.01
合 计	358,325,571.14	394,885,256.01

### 31、利息收入

项 目	本期金额	上期金额
活期及同业存款	519,618.49	1,963,063.59
债券逆回购	2,066,823.54	936,539.09
拆出资金	433,750.01	288,400.00
合 计	3,020,192.04	3,188,002.68

### 32、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
固定收益投资	259,839,579.49	202,190,299.33
可转债投资	2,342,430.34	-
衍生品投资	-	-535,895.48
合 计	262,182,009.83	201,654,403.85

### 33、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-881,910.00	18,185,537.45
衍生金融工具	-	-3,616,750.17
合 计	-881,910.00	14,568,787.28

### 34、其他业务收入

项 目	本期金额	上期金额
债券手续费返还	-	40,000.00
合 计	-	40,000.00

### 35、增信业务成本

项 目	本期金额	上期金额
评审费支出	-	420,000.00
合 计	-	420,000.00

### 36、提取风险准备金

项 目	本期金额	上期金额
信用增进业务	179,740,457.00	264,859,242.00
合 计	179,740,457.00	264,859,242.00

### 37、利息支出

项 目	本期金额	上期金额
债券回购	40,635,934.89	10,667,527.54
资金拆借	2,051,697.20	50,730.55
银行贷款	708,958.00	-
合 计	43,396,590.09	10,718,258.09

### 38、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	20,288,621.93	20,189,638.44
城市维护建设税	1,420,203.58	1,413,274.71
教育费附加	608,658.68	605,689.15
地方教育费附加	405,772.42	403,792.76
合 计	22,723,256.61	22,612,395.06

### 39、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
职工工资及福利	43,502,561.28	42,069,514.73
折旧与摊销	1,181,158.56	1,947,620.21

业务招待费	748,871.00	365,034.40
广告及业务宣传费	57,175.00	160,950.00
租赁及物业费	20,468,591.06	12,290,199.99
业务运营及管理费用支出	4,450,334.99	4,163,167.77
房产税	7,218,464.32	-
合计	77,627,156.21	60,996,487.10

#### 40、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产	-498,280.00	-
合计	-498,280.00	-

#### 41、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府税源奖励	-	270,000.00
其他	45,000.00	25,010.00
合计	45,000.00	295,010.00

#### 42、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	-	-
其他	176,852.38	-
合计	176,852.38	-

#### 43、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	63,655,683.56	63,756,269.40
合计	63,655,683.56	63,756,269.40

## 二、信用增进责任

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司承担的信用增进责任情况如下（单位：人民币亿元）：

### （1）按增信企业的信用级别

序号	增信企业信用级别	增信责任余额	占比
1	AA+及以上	390.91	42.00%
2	AA	297.70	31.98%
3	AA-	124.20	13.34%
4	A-至 A+	52.15	5.60%
5	BBB-至 BBB+	47.68	5.12%
6	BB+及以下	9.20	0.99%
7	海外项目	9.00	0.97%
	合计	930.84	100.00%

### （2）按增信合同约定的期限

序号	到期时间	增信责任余额	占比
1	2015 年本年到期	125.27	13.46%
2	2016 年至 2017 年到期	290.37	31.19%
3	2018 年及以后年度到期	515.20	55.35%
	合计	930.84	100.00%

### （3）按增信业务涉及的产品类别

序号	增信品种	增信责任余额	占比
1	短期融资券	3.00	0.32%
2	中期票据	120.20	12.91%
3	企业债	161.50	17.35%
4	中小企业集合票据	6.91	0.74%
5	区域集优项目	79.12	8.50%
6	定向融资工具	335.70	36.06%
7	信托计划（含委托债权）	29.55	3.18%
8	公司债券	158.00	16.98%
9	项目收益票据	10.00	1.07%
10	境外增信产品	9.00	0.97%
11	创新产品	3.00	0.32%
12	理财产品	14.86	1.60%
	合计	930.84	100.00%

中债信用增进投资股份有限公司

二〇一五年六月三十日