

中国中投证券有限责任公司  
2018年年度报告公开披露信息

二〇一九年四月

# 目 录

年度报告公开披露信息.....	1
年度审计报告（合并）.....	18

# 年度报告公开披露信息

## 一、重要提示

本公司董事会、董事及合规负责人保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。

保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

经公司二〇一八年第六次股东决定（一）同意，聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度年报审计机构。

## 二、公司简介

（一）公司中文名称：中国中投证券有限责任公司

公司英文名称：CHINA INVESTMENT SECURITIES COMPANY LIMITED.

英文简称：CISC

（二）法定代表人：高涛

总经理：胡长生

（三）注册资本：800,000 万元

证券业务许可范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

（四）注册地址：深圳市福田区益田路与福中路交界处荣超商务中心 A 栋第 18—21 层及第 04 层 01、02、03、05、11、12、13、15、16、18、19、20、21、22、23 单元

办公地址：深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋第 04

层、第 18—21 层

注册地邮政编码：518048

公司网址：www.china-invs.cn

公司邮箱：cjis@china-invs.cn

### 三、股东情况

（一）报告期末股东总数：

单一股东：中国国际金融股份有限公司。

（二）持有本公司 5%以上（含 5%）股份（股权）的股东：

中国国际金融股份有限公司持有公司 100%的股权。

### 四、历史沿革

中国中投证券有限责任公司（原中国建银投资证券有限责任公司，以下简称“中投证券”或“公司”）是由中国建银投资有限责任公司（以下简称“中国建投”）在购买原南方证券相关证券类资产的基础上成立的一家全国性、综合类的证券公司，成立时间为 2005 年 9 月 28 日，注册地为深圳，初始注册资本为 15 亿元人民币。

根据国务院有关批复精神及财政部[财金函（2009）77 号]文件精神，从 2008 年 12 月 31 日起，中投证券股权从中国建投划转至中央汇金投资有限责任公司（以下简称“中央汇金”），中国证监会于 2010 年 8 月核准公司股东变更，公司于 2011 年 4 月 2 日完成工商变更。

2009 年 7 月，经中国证监会批准，公司注册资本增至 25 亿元。

2011 年 9 月，经中国证监会批准，公司注册资本增加至 50 亿元。

2011 年 11 月，经中国证监会及国家工商总局批准，公司名称变更为“中国中投证券有限责任公司”。

2016年11月4日，中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）与中央汇金签订股权转让协议，通过受让中央汇金所持中投证券100%股权设立子公司。中国证监会于2017年3月6日核准本次交易事项，公司于2017年3月21日完成工商变更，成为中金公司全资子公司。

2017年11月3日，经股东决定，公司注册资本增加至80亿元，公司于2017年12月5日完成工商变更。

## 五、组织机构

公司现设有职能部门25个，分公司10家，控股子公司4家。

### （一）职能部门

财富管理部、产品中心、财富研究部、信用业务部、互联网金融部、协同业务部、资产管理部、证券交易部、柜台市场管理部、运营中心、信息技术部、风险管理部、法律合规部、内部审计部、董事会办公室、人力资源部、计划财务部、综合管理部、纪检监察部、基建办、投资银行总部、投行业务内核部、债券承销部、固定收益部、机构销售交易部。此外，公司另筹备设立市场营销部。

### （二）分支机构

公司在北京设有北京分公司，在上海设有上海分公司，在成都设有四川分公司，在南京设有江苏分公司，在广州设有广东分公司，在郑州设有河南分公司，在西宁设有青海分公司，在深圳设有深圳分公司，在武汉设有湖北分公司，在沈阳设有辽宁分公司。

### （三）控股子公司

公司控股中投天琪期货有限公司、中投瑞石投资管理有限责任公

司、中投证券（香港）金融控股有限公司、中投证券投资有限公司四家子公司。

## 六、分支机构数量及分布情况

截至 2018 年末，公司设有分公司 10 家，分布情况如下：

序号	省、市、自治区	分公司数	序号	省、市、自治区	分公司数
1	北京市	1	6	河南省	1
2	上海市	1	7	青海省	1
3	四川省	1	8	深圳市（广东省）	1
4	江苏省	1	9	湖北省	1
5	广东省	1	10	辽宁省	1

设有证券营业部 206 家，分布在全国 28 个省、自治区、直辖市和 5 个计划单列市，涵盖了珠江三角洲、长江三角洲、环渤海经济区、华南、东北、华北、华中、西南等全国经济发达地区及中心城市。分布情况如下：

序号	省、市、自治区	营业部数	序号	省、市、自治区	营业部数
1	江苏省	26	18	吉林省	3
2	四川省	26	19	河北省	3
3	广东省	25	20	青海省	2
4	安徽省	13	21	海南省	3
5	北京市	11	22	甘肃省	2
6	深圳市（广东省）	10	23	山西省	2
7	湖北省	9	24	宁波市（浙江省）	2
8	河南省	9	25	大连市（辽宁省）	1
9	浙江省	8	26	重庆市	1
10	上海市	7	27	贵州省	1
11	天津市	7	28	青岛市（山东省）	1
12	黑龙江省	7	29	江西省	1
13	辽宁省	5	30	西藏自治区	1
14	湖南省	6	31	云南省	1
15	山东省	4	32	厦门市（福建省）	1
16	福建省	4	33	宁夏回族自治区	1
17	陕西省	3	-	合计	206

## 七、员工情况

### （一）母公司员工情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有员工 3592 人，其中总部员工 566 人，分支机构 3026 人，分别占员工总人数的 15.76%和 84.24%。按学历分布其中博士 18 人、硕士 626 人、本科 2533 人、专科及以下 415 人。

### （二）中投天琪期货有限责任公司员工情况

截至 2018 年 12 月 31 日，中投天琪期货有限责任公司共有员工 140 人，按学历分布其中硕士 24 人、本科 104 人、专科及以下 12 人。

### （三）中投瑞石投资管理有限责任公司员工情况

截至 2018 年 12 月 31 日，中投瑞石投资管理有限责任公司共有员工 37 人，按学历分布其中博士 3 人，硕士 21 人，本科 13 人。

### （四）中投证券（香港）金融控股有限公司员工情况

截至 2018 年 12 月 31 日，中投证券（香港）金融控股有限公司共有员工 65 人，按学历分布其中硕士 22 人、本科 35 人、专科及以下 8 人。

### （五）中投证券投资咨询有限公司员工情况

截至 2018 年 12 月 31 日，中投证券投资咨询有限公司共有员工 3 人，按学历分布其中硕士 2 人、本科 1 人。

## 八、公司资产质量、流动性情况、负债状况以及重要的融资活动简要分析

报告期末，公司资产总额为 715.90 亿元，客户交易结算资金为 210.53 亿元，扣除客户交易结算资金后的自有资产总额为 505.37 亿元。

其中，货币类资金、融出资金、交易性金融资产、买入返售金融资产、衍生金融资产和其他债权投资等变现能力较强的资产占自有资产总额的比例为 95.96%，公司资产质量和流动性保持良好，对存在减值情形的资产已按照会计准则的规定提取了减值准备。

报告期末，负债总额为 559.37 亿元，扣除客户交易结算资金后的自有负债总额为 348.84 亿元，资产负债率为 69.03%。对比变现能力较强的资产金额和自有负债总额可以看出，公司资产状况良好、资产结构合理，具备持续经营的稳定性及安全性。

2018 年公司主要通过借款、拆入资金、收益凭证、债券回购、公司债券、次级债券、资产证券化等方式融入资金。报告期末，借款 20.49 亿元，拆入资金 5.50 亿元，收益凭证 52.31 亿元，债券回购 67.93 亿元，公司债券 81.91 亿元，次级债券 51.20 亿元，应付资产证券化产品 19.15 亿元。

## 九、各项业务情况以及市场地位概述

公司的业务板块主要包括经纪业务、资产管理业务、投资银行业务、固定收益业务、权益自营业务，各板块的经营概况如下：

### 1、经纪业务

公司经纪业务包括证券经纪和财富管理业务及期货业务。报告期内，实现营业收入 3,062,401,677.53 元，同比下降 16.73%。

#### (1) 证券经纪和财富管理业务

报告期内，公司按照既定的战略部署和经营规划，与中金各部门积极整合资源和业务优势，稳定传统经纪业务，加快财富管理转型，取得积极成效。一是积极落实“零售向上、机构向下”的获客策略，强化渠道建设、探索机构获客，持续推进外部新客户的获客，同时强



化存量客户的挖潜提升；二是进一步完善产品服务体系，强化客户和产品之间的适配性管理，提高产品客户渗透率和客户资产产品化率，全年累计销售各类非保证金金融产品 447 亿元，较上年增长 126.16%；三是积极开展转型营销活动，强化激励，提升服务，积极拓展融资融券业务，全年新签约两融客户数较上年翻番，两融期末余额份额 1.89%，较上年末增长 6.18%；提高财富研究服务支持力度，举办各类报告会、沙龙、路演等服务，完善咨询产品服务体系；四是加快推进大众客户线上化，提高客户服务水平和服务效率，降低服务成本；五是借助中金机构业务的专业和品牌优势，以场外期权和 PB 业务为重点，提升私募基金、上市公司、商业银行等机构客户的服务水平，开拓收入增长点；六是加强团队建设，优化考核激励，完善培训体系，为业务一线赋能；七是持续加强业务合规管理，做好客户适当性管理工作，切实守好风险合规的第一道防线。

2018 年，公司代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）行业排名保持第 17 名；托管证券市值行业排名保持第 10 名；代理销售金融产品净收入行业排名上升 2 名至第 23 名。截至 2018 年末，公司共有财富客户 35.74 万户，托管资产 1.23 万亿。

## （2）期货业务

公司控股子公司中投天琪期货有限公司（以下简称“中投期货”）围绕公司向财富管理转型战略，加大金融机构客户、产业机构客户的开发，强化机构业务管理，并积极优化、推动创新业务发展，在场外衍生品市场取得一定成绩。2018 年，中投期货经纪业务累计成交量 1908.30 万手，累计成交金额为 1.33 万亿元。全年商品客户累计开户数 1575 户。

## 2、资产管理业务

报告期内，公司实现资产管理业务营业收入 164,215,640.46 元，同比下降 23.84%。

2018 年，公司资产管理业务坚持以国有企业、优质的大中型核心企业和民生基础设施类企业为主要标的，在严格控制风险的前提下，成功发行了 CMBS、尾款、银行供应链、保障房等类型的资产证券化项目，并在多个行业评选中荣获奖项，资产证券化业务品牌效应进一步夯实。此外，在权益投资产品方面不乏亮点，转型升级集合产品 2015-2017 年累计收益率达到 24.70%，在由中证报举办的评选中获得了三年期混合型集合产品金牛奖；增君益 2 号产品在 A 股指数大幅下跌的情况下，取得了正收益，远远跑赢指数，表现良好。

报告期内，公司资产管理规模为 599.93 亿元，同比增长 4.35%，其中集合资产管理计划同比下降 38.16%；定向资产管理计划同比下降 16.90%；专项资产管理计划（资产证券化项目）同比增长 101.37%。

### 3、投资银行业务

报告期内，公司实现投资银行业务营业收入 31,706,197.51 元，同比下降 72.13%。

根据公司与中金公司重组整合安排，2018 年，公司投行业务完成在审保荐项目及新三板定增项目后，除存续的持续督导项目（含新三板），其他部分已全部转移至中金公司，公司不再承做新的投行业务项目。在此背景下，2018 年公司投行业务完成 IPO 主承销项目 1 家，主承销金额 3.4 亿元；完成新三板定增项目 13 个，定增规模 3.49 亿元。

### 4、固定收益业务

报告期内，公司固定收益业务营业收入 410,100,035.23 元，扭转了去年亏损的局面。

### （1）债券承销业务

根据整合工作安排，公司债券承销业务已转入中金公司统一管理，仅余部分存量项目由公司继续执行。2018年，公司完成债券主承销项目5家，主承销金额为66.65亿元。

### （2）债券交易业务

2018年，公司针对债券市场情况，制定相应投资策略，调整仓位配置，并积极寻找一二级市场差价交易机会，寻求投资组合收益的最大化。同时，积极开展同业拆借、收益凭证等多种资金交易业务，取得积极成效。截至2018年末，公司债券交易业务规模184.30亿元，较上年实现大幅盈利。

### （3）债券投顾业务

2018年，债券投顾业务依托公司强大的营业网点，发挥渠道优势，积极拓展投顾及委外合作，为大型银行、财务公司等机构客户提供债券投资服务，并将秉持专业卓越的投资能力以及认真负责的工作态度，打造公司财富管理品牌，为更多客户提供稳健、可持续的投资回报。

此外，根据整合工作安排，报告期内公司原债券销售相关业务及大部分人员已转入中金公司统一管理。

## 5、权益自营业务

报告期内，公司权益自营业务营业收入-5,193,328.58元，同比下降122.42%，主要是受A股市场环境影响，公司权益自营投资出现亏损。

2018年，公司权益自营部门按照新的业务定位，在中金公司相关部门的统一管理和指导下，除继续稳健开展传统权益自营投资业务外，主要围绕场外衍生品等业务逐步推进业务转型工作，取得良好成效。截止2018年末，开展的收益互换累计名义本金16.29亿元。

## 6、其他业务

### （1）互联网金融业务

2018年，公司继续沿着打造具有鲜明差异化的中国领先财富管理平台的战略方向，在金融科技方面推动了中金研报、gWMS商城嵌入、互联网投资顾问、远程视频柜员机（VTM）、掌中投体验优化、大数据系统、柜台业务集中运营等重点项目和工作落地，业务平台得到全面提升，并实现互联网投资顾问业务收入零的突破，为公司业务转型提供了强有力的支撑。其中，掌中投APP累计用户数较年初增长32%；非现场线上渠道新开户占公司2018年总开户数的96.3%；掌中投APP的金融产品销售量较2017年增长了三倍以上。

### （2）柜台市场业务

2018年，公司柜台市场业务继续围绕收益凭证产品开展工作。一是配合公司财富管理转型战略，为财富管理业务提供产品支持，满足客户个性化的财富管理需求，提高客户粘性；二是服务公司资本融资，满足公司业务发展的资金需求。报告期内，公司发行收益凭证630支，较2017年大幅增长，为财富管理业务获客引流、向客户提供灵活安全的理财工具提供了良好的支持。

### （3）新三板做市业务

2018年，公司新三板做市业务与中金公司同类业务加速融合，实现了统一管理。业务以保障资金安全和公司利益为前提，严格把控做市企业质量，并根据市场情况继续压缩做市家数，向精品做市模式转变。报告期内，公司共退出24只做市股票，退出比例32%，收回资金0.25亿元。

### （4）私募基金业务

公司全资子公司中投瑞石投资管理有限责任公司（以下简称“中投瑞石”）于2018年4月成为证券公司私募基金子公司规范平台。一

年以来，中投瑞石坚持“金融服务实体经济”的发展思路，积极发展创投基金、并购基金和产业基金；坚持“多中选好、好中选优”的原则，投资具有可持续成长性、盈利性强、符合国家新兴产业发展战略的企业，并重点加强投资项目跟踪管理和投后服务。截止 2018 年末，共计管理基金 12 只，认缴规模 282.97 亿元，实缴规模 46.33 亿元，处于私募基金行业前列。

## 十、对注册会计师意见的说明

本年度公司财务报表经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告。审计意见如下：

我们审计了中国中投证券有限责任公司（以下简称“中投证券”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了中投证券 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 十一、内部控制自我评价报告结论和注册会计师对内部控制的意见

### （一）内部控制自我评价报告结论如下：

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保

持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## （二）会计师事务所对公司内部控制的意见

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了内部控制专项审核报告。审核结论如下：

根据我们对内部控制的了解、测试和评价，在审计贵公司财务报表的过程中，我们未发现贵公司于 2018 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制存在可能导致财务报表重大错报不能被及时防止或发现的重大缺陷。

## 十二、董事、监事、高级管理人员薪酬管理信息

公司董事会制定了《高级管理人员薪酬管理暂行办法》，高管薪酬逐年报董事会批准后执行并按相关规定实行递延支付。（薪酬情况表见下页）

### 董事、监事及高管人员薪酬情况表

单位：人民币元

职务	实际领取薪酬人数 (人)	本年累计薪酬(元)	持有公司股份数量 (份)	持有公司期权数量 (份)	备注
董事	4	6,846,916.00	0	0	
其中： 独立董事	2	220,000.00	0	0	
监事	3	7,691,476.00	0	0	
高管人员	7	21,862,890.00	0	0	此类数据不含高涛、胡长生薪酬，上述二人薪酬在“董事”中列示；
合计	14	36,401,282.00	0	0	

注：1、本表填列公司所有董事、监事及高管人员的薪酬情况。

2、刘军同志于2018年6月退休停薪；刘付羽同志于2018年11月9日履职。

### 十三、社会责任工作情况

公司高度重视履行社会责任，切实做到公司经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，努力实现公司与客户、公司与员工、公司与股东、公司与社会的健康和谐发展。

2018年，为增强投资者的守法意识和风险防范意识，保护投资者合法权益，公司积极组织开展了形式丰富的投教活动。具体工作包括：

1、通过公司官网、交易终端、微信公众号、微博等线上渠道及各分支机构营业场所发布各类投资者教育宣传材料，提高广大投资者对证券市场的认知水平，增强风险防范意识。

2、积极开展“理性投资 从我做起”专项活动。公司设计主题宣传海报，并针对市场热门的新股新债申购问题，自主设计出品原创动画《水浒智多星看投资》和《投资债券，你不得不知道的那些事儿》，在公司新媒体公众号及营业部现场渠道发布，利用直观的动画宣传方

式，把相关业务难点转变为通俗易懂的语言，向广大投资者进行展示。其中，《水浒智多星看投资》已在中国证券业协会和深圳证监局官方媒体发布，《投资债券，你不得不知道的那些事儿》在上海证券交易所组织的2018年度投资者教育与保护系列活动中荣获“投资者最喜爱的投教视频”奖。

3、组织开展“投教新锐”视频展播评选活动。为弘扬“投教新锐”先进事迹，激励一线投教投保工作人员新时代焕发新动力新活力，拥有新担当新作为，同时，也为了让广大中小投资者充分了解投教投保工作的重要性，公司制作“投教新锐”展播视频，并通过公司官网、微信公众号、手机交易终端“掌中投”等多渠道进行展播，以此充分调动和激发一线投教工作人员的积极性、主动性和创造性，推动公司掀起“学习投教好榜样、传递服务正能量”的热潮。

4、组织开展“险有所知、投有所择、老有所享”主题活动。针对部分老年投资者风险承受能力和防范意识薄弱的情况，公司撰写原创文章《教您轻松避免非法证券期货活动》和制作原创漫画《小牛哥带你了解股票退市》《小牛哥带你了解退市股票重新上市》，并在公司微信公众号发布，利用文章和漫画等直观的宣传方式，把相关业务难点转变为通俗易懂的语言，向广大老年投资者展示理性投资的重要性，起到良好的警示作用。

5、组织走进深圳证券交易所投资者教育专场活动。组织深圳辖区高净值客户参与投资者教育专场活动，通过现场金融理财知识普及、风险防范座谈和参观深圳证券交易所投资者教育基地等方式，帮助投资者树立理性投资的正确投资观，增强投资者的风险防范意识，维护自身权益，获得了广大投资者的一致好评。

6、组织走进大学校园活动。公司与广东金融学院、吉林大学珠海



学院联合举办青少年财经素养投资者教育活动，通过现场专人讲解案例、观看宣传动画、现场答疑等方式，向大学生宣传理性投资知识，提高在校学生对证券市场的认识，建立正确、理性的投资心态，帮助大学生认清违法违规主体惯用骗术和伎俩，阐明规则红线、风险底线，培育长期投资、价值投资文化以及增强在校学生的金融风险防范意识。

7、畅通投诉渠道。公司通过客服热线 4006008008、95532、传真及投诉邮箱接受客户的投诉和服务监督，并在公司网站、营业部投资者教育园地、公告栏公布统一的公司及监管部门投诉电话、投诉邮箱和信箱，指定专人负责受理客户投诉事项，收到客户的问题反映后，首问责任人认真仔细记录反映的情况，听取客户的意见、诉求以及明确的反馈时间等。通过为客户提供畅通的投诉渠道，切实保护投资者权益。

此外，公司作为企业公民积极履行社会责任，通过帮困纾困、助力扶贫、关怀慰问、公益活动等多种方式，回报社会及公众。

1、2018 年，根据《中投证券爱心互助基金管理办法》，全公司认捐员工达到 3200 余人。公司党委及工会在 2018 年向 22 名特困员工每人发放了总额 15.5 万元的特困慰问金，表达公司大家庭的爱心和关怀。

2、为助力公司结对帮扶贫困县——甘肃省会宁县打赢脱贫攻坚战，2018 年公司捐赠 200 万元肉牛养殖精准扶贫项目资金，用于帮扶养殖产业发展，增加贫困家庭收入。截止到 2018 年底，两批累计 350 万元的产业扶贫资金目前已帮助贫困户引入“良种基础母牛”1166 头，受益贫困户超过 500 户 2000 余人。

3、为积极响应中组部和中投公司党委关于补缴党费用于支持脱贫攻坚的号召，公司党委向会宁县委组织部先后捐赠党费 200 万元，资助会宁县贫困村党支部的党群服务中心建设及慰问生活拮据的困难党

员；捐赠党费 30.55 万元，与会宁县委组织部联合举办了为期两期“驻村帮扶干部脱贫攻坚培训班”，全县 128 个贫困村和 2 个深度非贫困村的驻村帮扶工作队员共 566 人全部参加了培训。

4、公司高度重视教育扶贫对阻止贫困代际传递深远意义，2018 年，持续推进教育与公益扶贫工作：捐赠资金 200 万元支持思源实验学校运动场建设，改善教育基础设施，为学生德智体美劳综合全面发展创造了良好条件；启动第二期（2018-2022 年）“一帮一·传递爱”爱心结对帮扶活动，公司员工自愿每年拿出 20 万元资助 200 名会宁贫困中小學生（1000 元/年/人），助力贫困学生完成学业，缓解贫困学生家庭经济负担；公司工会和团委联合组织开展“根在基层·关爱老区”志愿公益调研实践系列活动，利用从员工中募集的助学爱心善款 14.7 万元，购买了学习及生活用品，发放给会宁贫困学生，激励贫困学子奋发图强。此外，公司挂职干部积极联系国家民政部所属院校北京社会管理职业学院，优先在会宁自主招生，2017-2018 年该校共计录取 54 名会宁籍学生。

5、公司长期以来始终致力于对接县内外资源，积极推动线下与线上联动，增大消费扶贫的力度。2018 年，一方面继续做好线下推广宣传工作，组织多家会宁企业的优质农产品组团参加中国国际食品和饮料展览会，实现了会宁特产登上高端专业展会的新跨越；另一方面，积极发挥公司工会的作用，通过线下以及中投公司与京东商城联合打造的电商扶贫平台，先后购买了 350 万元会宁特色产品慰问职工，助力会宁特色农产品在京东商城粮油调味品行业销量排名第一，大力提升了会宁产品的曝光度和社会知名度。

6、公司始终将积极履行社会责任、回馈社会作为企业公民的重要职责和使命担当。2018 年 9 月，公司积极响应中国证券业协会号召，

捐赠 2 万元并组队参加由中国扶贫基金会、中国证券业协会和隰县县委、县政府共同发起的 2018 善行者走进隰县公益徒步活动，以公益行动为当地特困群体筹款。此外，公司各分支机构积极参与公益及扶贫活动：福建分公司下辖石狮营业部向“泉州市金融从业人员警示教育基地”捐赠人民币 3 万元；西安友谊东路营业部向定点扶贫赵庄村和王巷村各捐助人民币 1 万元（共计人民币 2 万元）；广东分公司组队前往广东省韶关市下西村开展公益扶贫慰问、陕西分公司及兰州民主东路营业部积极参与结对帮扶贫困村和定向扶贫捐款活动，大力助力脱贫攻坚；深圳分公司积极参与第三届阿拉善“绿色行走 公益长征”深圳站公益健步走活动，践行绿色公益理念，展现了大力支持公益事业、勇担社会责任的良好企业形象。

中国中投证券有限责任公司

自 2018 年 1 月 1 日  
至 2018 年 12 月 31 日止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn



## 审计报告

毕马威华振审字第 1901244 号

中国中投证券有限责任公司股东:

### 一、 审计意见

我们审计了后附的第 1 页至第 135 页的中国中投证券有限责任公司 (以下简称“中投证券”) 财务报表, 包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了中投证券 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“审计准则”) 的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于中投证券, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。



## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901244 号

### 三、其他信息

中投证券管理层对其他信息负责。其他信息包括中投证券 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中投证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非中投证券计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中投证券的财务报告过程。



## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901244 号

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中投证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中投证券不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901244 号

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

- (6) 就中投证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

奚霞

奚霞

奚霞



中国 北京

李兰雪

李兰雪



2019 年 3 月 26 日



中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司资产负债表  
2018年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

资产	附注	2018年		2017年	
		本集团	本公司	本集团	本公司
	七、1,				
货币资金	十七、1	23,696,978,066.15	19,477,598,604.68	26,983,198,976.59	21,842,681,086.79
其中: 客户资金		16,693,513,621.04	15,234,367,110.99	19,459,475,093.19	17,668,964,130.53
	七、2,				
结算备付金	十七、2	4,377,902,126.54	3,873,615,771.01	5,179,226,743.00	4,646,985,227.49
其中: 客户备付金		3,960,248,925.75	3,646,346,357.34	4,758,486,529.86	4,380,446,822.09
融出资金	七、3	14,728,524,615.56	14,476,866,816.36	18,661,842,024.71	18,294,863,187.33
衍生金融资产	七、4	8,250,623.74	8,250,623.74	-	-
存出保证金	七、5	482,505,569.05	116,656,289.13	545,952,013.25	136,901,306.71
应收款项	七、6	288,149,183.99	250,354,180.54	244,665,202.42	155,933,368.27
买入返售金融资产	七、7	5,007,020,030.97	4,999,019,950.97	6,768,817,126.92	6,562,016,851.92
金融投资:					
交易性金融资产	七、8	13,889,760,799.19	12,702,703,694.36	-	-
以公允价值计量且					
其变动计入当期损					
益的金融资产	七、9	-	-	10,630,648,300.72	10,075,692,464.28
其他债权投资	七、10	7,357,013,854.62	7,357,013,854.62	-	-
可供出售金融资产	七、11	-	-	1,868,744,661.21	1,884,941,556.25
应收利息		-	-	555,457,762.50	533,382,371.08
	七、12,				
长期股权投资	十七、3	329,821,722.52	1,296,197,618.34	238,357,888.49	1,296,197,618.34
固定资产	七、13	125,409,552.84	106,447,784.96	138,474,547.95	118,242,601.71
在建工程		5,369,255.30	5,369,255.30	1,800,808.24	1,800,808.24
无形资产	七、14	641,934,373.52	637,381,284.82	646,987,137.79	641,850,652.25
商誉	七、15	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
递延所得税资产	七、16	437,936,860.18	433,373,658.86	504,080,548.31	496,919,608.22
其他资产	七、17	193,022,536.90	159,339,150.12	219,268,612.28	174,206,773.86
资产总计		<u>71,589,599,171.07</u>	<u>65,900,188,537.81</u>	<u>73,207,522,354.38</u>	<u>66,862,615,482.74</u>

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司资产负债表 (续)  
2018 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债和所有者权益	附注	2018 年		2017 年	
		本集团	本公司	本集团	本公司
<b>负债</b>					
借款	七、19	2,049,322,222.22	2,049,322,222.22	-	-
应付短期融资款	七、20	4,091,409,195.15	4,091,409,195.15	2,160,580,000.00	2,160,580,000.00
拆入资金	七、21	549,780,813.21	400,444,444.44	254,949,500.00	-
交易性金融负债	七、22	29,186,463.99	29,186,463.99	-	-
衍生金融负债	七、4	1,111,936.35	1,111,936.35	-	-
卖出回购金融资产款	七、23	6,793,474,838.11	6,793,474,838.11	9,544,765,698.63	9,544,765,698.63
代理买卖证券款	七、24	21,052,461,804.80	18,888,778,992.88	24,653,867,019.74	22,099,077,980.83
	七、25,				
应付职工薪酬	十七、4	1,162,887,313.45	1,119,225,824.13	1,519,332,811.58	1,467,484,115.72
应交税费	七、26	187,823,260.74	181,817,758.49	168,316,947.16	155,911,263.94
应付款项	七、27	50,824,714.72	20,702,070.63	112,571,971.76	11,294,473.19
应付利息		-	-	312,380,890.88	312,468,598.53
应付债券	七、28	14,421,990,745.07	14,421,990,745.07	14,054,987,214.34	14,054,987,214.34
递延所得税负债	七、16	19,741,919.99	-	4,044,098.32	-
其他负债	七、29	5,526,570,087.04	2,632,594,377.48	5,323,123,476.24	2,285,736,323.80
<b>负债合计</b>		<b>55,936,585,314.84</b>	<b>50,630,058,868.94</b>	<b>58,108,919,628.65</b>	<b>52,092,305,668.98</b>

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司资产负债表 (续)  
2018年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债和所有者权益 (续)	附注	2018年		2017年	
		本集团	本公司	本集团	本公司
所有者权益					
实收资本	七、30	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
其他综合收益	七、47	72,515,460.68	57,539,742.73	1,679,321.23	(10,591,117.18)
盈余公积	七、31	1,618,339,125.11	1,618,339,125.11	1,816,737,488.85	1,816,737,488.85
一般风险准备	七、32	3,239,379,986.58	3,218,734,874.56	3,135,699,754.66	3,116,292,664.34
未分配利润	七、33	2,608,433,017.55	2,375,515,926.47	2,033,691,781.81	1,847,870,777.75
归属于母公司所有者权益合计		15,538,667,589.92	15,270,129,668.87	14,987,808,346.55	14,770,309,813.76
少数股东权益		114,346,266.31	-	110,794,379.18	-
所有者权益合计		<u>15,653,013,856.23</u>	<u>15,270,129,668.87</u>	<u>15,098,602,725.73</u>	<u>14,770,309,813.76</u>
负债和所有者权益总计		<u>71,589,599,171.07</u>	<u>65,900,188,537.81</u>	<u>73,207,522,354.38</u>	<u>66,862,615,482.74</u>

此财务报表已于2019年3月26日获本公司董事会批准。



高涛  
董事长(法定代表人)



胡长生  
总裁(主管会计  
工作负责人)

单文军

单文军  
会计机构负责人



刊载于第15页至第135页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司利润表  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年		2017 年	
		本集团	本公司	本集团	本公司
营业总收入		3,144,190,647.21	2,882,804,356.88	3,609,963,089.74	3,355,805,311.35
手续费及佣金净收入	七、34, 十七、5	1,457,979,909.59	1,454,226,964.53	2,118,495,076.31	2,086,255,063.33
其中: 经纪业务手续费净收入		1,174,205,665.63	1,119,922,605.98	1,628,672,465.25	1,541,294,955.81
投资银行业务手续费净收入		67,954,181.09	60,553,718.25	238,330,133.48	232,958,496.02
资产管理业务手续费净收入		93,669,231.72	162,741,926.07	152,136,829.23	226,906,449.50
利息净收入	七、35, 十七、6	1,033,521,691.63	921,088,855.31	1,258,094,815.86	1,135,747,924.97
其中: 利息收入		2,493,149,417.29	2,291,434,858.83	2,553,748,018.36	2,324,165,994.16
利息支出		(1,459,627,725.66)	(1,370,346,003.52)	(1,295,653,202.50)	(1,188,418,069.19)
投资收益	七、36, 十七、7	659,598,546.62	500,061,746.47	391,488,944.81	295,615,229.76
其中: 对联营企业的投资收益 / (损失)		93,463,834.03	-	(1,369,983.60)	-
其他收益	七、37	17,271,406.44	16,767,366.89	21,012,088.37	20,806,449.71
公允价值变动净损失	七、38, 十七、8	(30,453,146.98)	(14,610,569.88)	(185,388,801.78)	(185,524,076.49)
汇兑收益 / (损失)		2,574,353.99	3,447,269.45	(2,261,957.68)	(4,295,897.66)
其他业务收入	七、39	3,697,885.92	1,822,724.11	8,522,923.85	7,200,617.73
营业总支出		(2,041,265,139.85)	(1,849,421,349.35)	(2,553,941,321.66)	(2,407,627,617.81)
税金及附加	七、40	(23,683,727.08)	(22,995,066.31)	(28,315,696.09)	(27,593,511.78)
业务及管理费	七、41, 十七、9	(1,991,346,721.84)	(1,799,495,293.51)	(2,594,592,421.03)	(2,376,668,379.16)
信用减值损失	七、42	(25,534,433.59)	(26,230,732.19)	-	-
资产减值转回 / (损失)	七、43	-	-	71,568,366.96	(2,454,290.52)
其他业务成本	七、44	(700,257.34)	(700,257.34)	(2,601,571.50)	(911,436.35)
营业利润		1,102,925,507.36	1,033,383,007.53	1,056,021,768.08	948,177,693.54

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司利润表 (续)  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年		2017 年	
		本集团	本公司	本集团	本公司
营业利润 (续)		1,102,925,507.36	1,033,383,007.53	1,056,021,768.08	948,177,693.54
加: 营业外收入	七、45	769,284.09	255,205.27	927,905.29	904,056.07
减: 营业外支出	七、45	(14,038,607.57)	(13,414,245.11)	(7,894,036.28)	(7,538,515.73)
利润总额		1,089,656,183.88	1,020,223,967.69	1,049,055,637.09	941,543,233.88
减: 所得税费用	七、46	(262,307,457.33)	(234,218,920.59)	(249,651,977.37)	(229,692,585.14)
净利润		<u>827,348,726.55</u>	<u>786,005,047.10</u>	<u>799,403,659.72</u>	<u>711,850,648.74</u>
按经营持续性分类:					
持续经营净利润		827,348,726.55	786,005,047.10	799,403,659.72	711,850,648.74
按所有权归属分类:					
归属于母公司所有者的					
净利润		823,796,839.42	786,005,047.10	795,842,113.76	711,850,648.74
少数股东损益		3,551,887.13	-	3,561,545.96	-

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司利润表 (续)  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年		2017 年	
		本集团	本公司	本集团	本公司
其他综合收益的税后净额	七、47	65,440,934.43	51,913,369.98	(114,743,753.56)	(30,739,728.93)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		65,440,934.43	51,913,369.98	(114,606,066.10)	(30,739,728.93)
将重分类进损益的其他综合收益:					
- 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-	(7,387,103.89)	-
- 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	(85,941,649.21)	(30,739,728.93)
- 其他债权投资公允价值变动		50,928,830.60	50,928,830.60	-	-
- 其他债权投资信用减值准备		984,539.38	984,539.38	-	-
- 外币报表折算差额		13,527,564.45	-	(21,277,313.00)	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	(137,687.46)	-
综合收益总额		<u>892,789,660.98</u>	<u>837,918,417.08</u>	<u>684,659,906.16</u>	<u>681,110,919.81</u>
归属于母公司所有者的综合收益总额		889,237,773.85	837,918,417.08	681,236,047.66	681,110,919.81
归属于少数股东的综合收益总额		3,551,887.13	-	3,423,858.50	-

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司现金流量表  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

附注	2018 年		2017 年	
	本集团	本公司	本集团	本公司
经营活动产生的现金流量				
融出资金净减少额	4,154,394,326.93	4,039,674,688.86	460,913,715.86	547,191,553.18
收取利息、手续费及佣金的现金	4,780,186,342.14	4,403,670,774.36	6,272,950,843.16	5,852,714,929.41
资金拆借净增加额	294,004,500.00	400,000,000.00	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	102,729,348.12	40,328,539.05	45,328,225.83	21,300,817.53
经营活动现金流入小计	<u>9,331,314,517.19</u>	<u>8,883,674,002.27</u>	<u>6,779,192,784.85</u>	<u>6,421,207,300.12</u>
代理买卖证券款净减少额	(3,606,795,805.43)	(3,215,689,578.44)	(9,083,454,405.60)	(8,540,357,409.25)
买卖以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、其他债权投资及可供出售金融资产支付的现金净额	(8,074,788,242.63)	(7,469,174,060.95)	(1,710,455,494.24)	(1,444,880,377.75)
支付利息、手续费及佣金的现金	(896,888,382.56)	(785,164,758.34)	(1,376,196,114.87)	(1,239,039,862.14)
资金拆借净减少额	-	-	(62,598,000.00)	-
回购业务资金净减少额	(991,641,804.65)	(1,190,441,999.65)	(3,970,237,793.41)	(6,602,844,660.91)
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,565,978,469.43)	(1,443,076,958.09)	(1,714,617,255.89)	(1,596,696,606.22)
支付的各项税费	(424,109,326.62)	(416,205,409.49)	(636,327,149.87)	(592,417,199.56)
支付其他与经营活动有关的现金	(1,023,698,733.81)	(564,346,137.50)	(1,424,238,852.72)	(924,784,973.75)
经营活动现金流出小计	<u>(16,583,900,765.13)</u>	<u>(15,084,098,902.46)</u>	<u>(19,978,125,066.60)</u>	<u>(20,941,021,089.58)</u>
七、48(1),				
经营活动使用的现金流量净额	<u>十七、10(1) (7,252,586,247.94)</u>	<u>(6,200,424,900.19)</u>	<u>(13,198,932,281.75)</u>	<u>(14,519,813,789.46)</u>

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司现金流量表 (续)  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	2018 年		2017 年	
	本集团	本公司	本集团	本公司
投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	4,641,382.67	-	178,736,031.25	442,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,618,945.64	14,348,344.00	62,636,054.21	2,562,000.00
处置固定资产、无形资产和 其他资产收到的现金	5,756,820.88	5,447,953.31	1,927,016.52	1,877,887.47
投资活动现金流入小计	<u>30,017,149.19</u>	<u>19,796,297.31</u>	<u>243,299,101.98</u>	<u>446,439,887.47</u>
投资支付的现金	-	-	(2,000,000.00)	-
购建固定资产、无形资产 和其他资产支付的现金	(99,681,879.48)	(87,309,776.53)	(82,356,072.06)	(78,994,913.99)
投资活动现金流出小计	<u>(99,681,879.48)</u>	<u>(87,309,776.53)</u>	<u>(84,356,072.06)</u>	<u>(78,994,913.99)</u>
投资活动 (使用) / 产生的 现金流量净额	<u>(69,664,730.29)</u>	<u>(67,513,479.22)</u>	<u>158,943,029.92</u>	<u>367,444,973.48</u>

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司现金流量表 (续)  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	2018 年		2017 年	
	本集团	本公司	本集团	本公司
筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	-
发行收益凭证收到的现金	15,767,040,000.00	15,767,040,000.00	4,978,940,000.00	4,978,940,000.00
发行公司债券收到的现金	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
发行次级债券收到的现金	-	-	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
发行资产证券化产品收到的现金	-	-	1,900,000,000.00	2,000,000,000.00
少数股东投入的现金	-	-	2,850,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	70,766,247.22	-	687,412,928.80	-
筹资活动现金流入小计	<u>21,837,806,247.22</u>	<u>21,767,040,000.00</u>	<u>14,369,202,928.80</u>	<u>13,778,940,000.00</u>
偿还收益凭证支付的现金	(14,341,770,000.00)	(14,341,770,000.00)	(3,229,300,000.00)	(3,229,300,000.00)
偿还次级债券支付的现金	-	-	(5,000,000,000.00)	(5,000,000,000.00)
偿还公司债券支付的现金	(3,500,000,000.00)	(3,500,000,000.00)	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(809,656,732.27)	(815,380,891.32)	(1,395,160,116.86)	(1,395,094,335.85)
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	(200,000.00)	(200,000.00)
筹资活动现金流出小计	<u>(18,651,426,732.27)</u>	<u>(18,657,150,891.32)</u>	<u>(9,624,660,116.86)</u>	<u>(9,624,594,335.85)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>3,186,379,514.95</u>	<u>3,109,889,108.68</u>	<u>4,744,542,811.94</u>	<u>4,154,345,664.15</u>

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并及母公司现金流量表 (续)  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年		2017 年	
		本集团	本公司	本集团	本公司
汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,037,667.81	3,447,269.45	(23,408,054.94)	(4,295,897.66)
	七、48(2),				
现金及现金等价物净减少额	十七、10(2)	(4,119,833,795.47)	(3,154,602,001.28)	(8,318,854,494.83)	(10,002,319,049.49)
加: 年初现金及现金等价物余额		32,162,425,719.59	26,489,666,314.28	40,481,280,214.42	36,491,985,363.77
	七、48(3)				
年末现金及现金等价物余额	十七、10(3)	28,042,591,924.12	23,335,064,313.00	32,162,425,719.59	26,489,666,314.28

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并所有者权益变动表  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	归属于母公司所有者权益					小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (附注七、30)	其他综合收益 (附注七、47)	盈余公积 (附注七、31)	一般风险准备 (附注七、32)	未分配利润 (附注七、33)			
2017 年 12 月 31 日余额	8,000,000,000.00	1,679,321.23	1,816,737,488.85	3,135,699,754.66	2,033,691,781.81	14,987,808,346.55	110,794,379.18	15,098,602,725.73
会计政策变更	-	5,395,205.02	-	-	(43,773,735.50)	(38,378,530.48)	-	(38,378,530.48)
2018 年 1 月 1 日余额	8,000,000,000.00	7,074,526.25	1,816,737,488.85	3,135,699,754.66	1,989,918,046.31	14,949,429,816.07	110,794,379.18	15,060,224,195.25
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	65,440,934.43	-	-	823,796,839.42	889,237,773.85	3,551,887.13	892,789,660.98
2. 利润分配	-	-	78,600,504.71	159,080,005.61	(537,680,510.32)	(300,000,000.00)	-	(300,000,000.00)
- 提取盈余公积	-	-	78,600,504.71	-	(78,600,504.71)	-	-	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	159,080,005.61	(159,080,005.61)	-	-	-
- 对所有者的分配	-	-	-	-	(300,000,000.00)	(300,000,000.00)	-	(300,000,000.00)
3. 其他	-	-	(276,998,868.45)	(55,399,773.69)	332,398,642.14	-	-	-
上述 1 至 3 项小计	-	65,440,934.43	(198,398,363.74)	103,680,231.92	618,514,971.24	589,237,773.85	3,551,887.13	592,789,660.98
2018 年 12 月 31 日余额	8,000,000,000.00	72,515,460.68	1,618,339,125.11	3,239,379,986.58	2,608,433,017.55	15,538,667,589.92	114,346,266.31	15,653,013,856.23

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
合并所有者权益变动表 (续)  
2017 年度  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	归属于母公司所有者权益					小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (附注七、30)	其他综合收益 (附注七、47)	盈余公积 (附注七、31)	一般风险准备 (附注七、32)	未分配利润 (附注七、33)			
2016 年 12 月 31 日余额	5,000,000,000.00	116,285,387.33	1,711,509,016.54	2,968,972,803.11	5,256,297,086.74	15,053,064,293.72	104,644,084.71	15,157,708,378.43
前期差错更正	-	-	(1,549,125.00)	(2,168,775.00)	(6,609,600.00)	(10,327,500.00)	-	(10,327,500.00)
2017 年 1 月 1 日余额	5,000,000,000.00	116,285,387.33	1,709,959,891.54	2,966,804,028.11	5,249,687,486.74	15,042,736,793.72	104,644,084.71	15,147,380,878.43
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	(114,606,066.10)	-	-	795,842,113.76	681,236,047.66	3,423,858.50	684,659,906.16
2. 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	2,850,000.00	2,850,000.00
- 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	2,850,000.00	2,850,000.00
3. 利润分配	-	-	106,777,597.31	168,895,726.55	(1,011,837,818.69)	(736,164,494.83)	-	(736,164,494.83)
- 提取盈余公积	-	-	106,777,597.31	-	(106,777,597.31)	-	-	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	168,895,726.55	(168,895,726.55)	-	-	-
- 对所有者的分配	-	-	-	-	(736,164,494.83)	(736,164,494.83)	-	(736,164,494.83)
4. 所有者权益内部结转	3,000,000,000.00	-	-	-	(3,000,000,000.00)	-	-	-
- 未分配利润转增实收资本	3,000,000,000.00	-	-	-	(3,000,000,000.00)	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	(123,564.03)	(123,564.03)
上述 1 至 5 项小计	3,000,000,000.00	(114,606,066.10)	106,777,597.31	168,895,726.55	(3,215,995,704.93)	(54,928,447.17)	6,150,294.47	(48,778,152.70)
2017 年 12 月 31 日余额	8,000,000,000.00	1,679,321.23	1,816,737,488.85	3,135,699,754.66	2,033,691,781.81	14,987,808,346.55	110,794,379.18	15,098,602,725.73

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
 母公司所有者权益变动表  
 2018 年度  
 (除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	实收资本 (附注七、30)	其他综合收益	盈余公积 (附注七、31)	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2017 年 12 月 31 日余额	8,000,000,000.00	(10,591,117.18)	1,816,737,488.85	3,116,292,664.34	1,847,870,777.75	14,770,309,813.76
会计政策变更	-	16,217,489.93	-	-	(54,316,051.90)	(38,098,561.97)
2018 年 1 月 1 日余额	<u>8,000,000,000.00</u>	<u>5,626,372.75</u>	<u>1,816,737,488.85</u>	<u>3,116,292,664.34</u>	<u>1,793,554,725.85</u>	<u>14,732,211,251.79</u>
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额	-	51,913,369.98	-	-	786,005,047.10	837,918,417.08
2. 利润分配	-	-	78,600,504.71	157,841,983.91	(536,442,488.62)	(300,000,000.00)
- 提取盈余公积	-	-	78,600,504.71	-	(78,600,504.71)	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	157,841,983.91	(157,841,983.91)	-
- 对所有者的分配	-	-	-	-	(300,000,000.00)	(300,000,000.00)
3. 其他	-	-	(276,998,868.45)	(55,399,773.69)	332,398,642.14	-
上述 1 至 3 小计	<u>-</u>	<u>51,913,369.98</u>	<u>(198,398,363.74)</u>	<u>102,442,210.22</u>	<u>581,961,200.62</u>	<u>537,918,417.08</u>
2018 年 12 月 31 日余额	<u>8,000,000,000.00</u>	<u>57,539,742.73</u>	<u>1,618,339,125.11</u>	<u>3,218,734,874.56</u>	<u>2,375,515,926.47</u>	<u>15,270,129,668.87</u>

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中国中投证券有限责任公司  
 母公司所有者权益变动表 (续)  
 2017 年度  
 (除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	实收资本 (附注七、30)	其他综合收益	盈余公积 (附注七、31)	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2016 年 12 月 31 日余额	5,000,000,000.00	20,148,611.75	1,711,509,016.54	2,968,972,803.11	5,135,060,457.38	14,835,690,888.78
前期差错更正	-	-	(1,549,125.00)	(2,168,775.00)	(6,609,600.00)	(10,327,500.00)
2017 年 1 月 1 日余额	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>20,148,611.75</u>	<u>1,709,959,891.54</u>	<u>2,966,804,028.11</u>	<u>5,128,450,857.38</u>	<u>14,825,363,388.78</u>
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额	-	(30,739,728.93)	-	-	711,850,648.74	681,110,919.81
2. 利润分配	-	-	106,777,597.31	149,488,636.23	(992,430,728.37)	(736,164,494.83)
- 提取盈余公积	-	-	106,777,597.31	-	(106,777,597.31)	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	149,488,636.23	(149,488,636.23)	-
- 对所有者的分配	-	-	-	-	(736,164,494.83)	(736,164,494.83)
3. 所有者权益内部结转	3,000,000,000.00	-	-	-	(3,000,000,000.00)	-
- 未分配利润转增实收资本	3,000,000,000.00	-	-	-	(3,000,000,000.00)	-
上述 1 至 3 小计	<u>3,000,000,000.00</u>	<u>(30,739,728.93)</u>	<u>106,777,597.31</u>	<u>149,488,636.23</u>	<u>(3,280,580,079.63)</u>	<u>(55,053,575.02)</u>
2017 年 12 月 31 日余额	<u>8,000,000,000.00</u>	<u>(10,591,117.18)</u>	<u>1,816,737,488.85</u>	<u>3,116,292,664.34</u>	<u>1,847,870,777.75</u>	<u>14,770,309,813.76</u>

刊载于第 15 页至第 135 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。