

公司代码：600030

公司简称：中信证券

中信证券股份有限公司 2015 年第三季度报告

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、重要事项.....	6
四、附录.....	11

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及履职董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。公司执行董事、总经理程博明先生以及高级管理人员徐刚先生、葛小波先生、刘威先生未能对本报告发表意见。

1.2 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
程博明	董事	接受调查	-

1.3 公司负责人王东明、主管会计工作负责人王东明及会计机构负责人黄永刚保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末 (2015 年 9 月 30 日)	上年度末 (2014 年 12 月 31 日)	本报告期末比 上年度末增减 (%)
总资产	644,168,042,630.55	479,626,450,225.21	34.31
归属于母公司股东权益	133,449,647,345.14	99,098,670,266.70	34.66
项目	年初至报告期末 (2015 年 1-9 月)	上年初至上年报告期末 (2014 年 1-9 月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	93,362,248,221.64	13,298,975,233.71	602.03
项目	年初至报告期末 (2015 年 1-9 月)	上年初至上年报告期末 (2014 年 1-9 月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	42,408,377,774.78	17,378,576,340.41	144.03
归属于母公司股东的净利润	15,985,958,005.38	6,364,814,413.35	151.16
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,960,406,645.23	4,692,516,255.17	240.12
加权平均净资产收益率 (%)	14.11	7.05	增加 7.06 个百分点
基本每股收益 (元/股)	1.40	0.58	141.38
稀释每股收益 (元/股)	1.40	0.58	141.38

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (2015 年 7-9 月)	年初至报告期末金额 (2015 年 1-9 月)	说明
非流动资产处置损益	591,526.73	845,878.88	主要是固定资产处置收益

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,503,943.18	33,420,734.29	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,990,760.70	-2,289,179.22	-
所得税影响额	-2,336,775.12	-5,585,024.64	-
少数股东损益影响额（税后）	-782,823.87	-841,049.16	-
扣除少数股东损益后的非经常性损益	16,985,110.22	25,551,360.15	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户） ^{注1}		631,357				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
香港中央结算（代理人）有限公司 ^{注2}	2,277,815,658	18.80	—	无	—	境外法人
中国中信有限公司	1,888,758,875	15.59	—	无	—	国有法人
中国证券金融股份有限公司	362,297,728	2.99	—	无	—	未知
中国人寿保险股份有限公司 ^{注3}	331,059,999	2.73	—	无	—	境内非国有法人
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	231,141,935	1.91	—	无	—	境内非国有法人
中央汇金投资有限责任公司	198,709,100	1.64	—	无	—	国有法人
香港中央结算有限公司 ^{注4}	126,629,709	1.05	—	无	—	境外法人
中国运载火箭技术研究院	106,478,308	0.88	—	无	—	国有法人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	—	无	—	未知

银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	－	无	－	未知
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	89,567,400	0.74	－	无	－	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
香港中央结算（代理人）有限公司	2,277,815,658	境外上市外资股	2,277,815,658			
中国中信有限公司	1,888,758,875	人民币普通股	1,888,758,875			
中国证券金融股份有限公司	362,297,728	人民币普通股	362,297,728			
中国人寿保险股份有限公司	331,059,999	人民币普通股	331,059,999			
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	231,141,935	人民币普通股	231,141,935			
中央汇金投资有限责任公司	198,709,100	人民币普通股	198,709,100			
香港中央结算有限公司	126,629,709	人民币普通股	126,629,709			
中国运载火箭技术研究院	106,478,308	人民币普通股	106,478,308			
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	89,567,400	人民币普通股	89,567,400			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司为中国人寿保险（集团）公司的控股子公司。未知其他股东之间是否存在关联/连关系或构成一致行动人。					

注 1：截至 2015 年 9 月 30 日，公司股东总数为 631,357 户，其中，A 股股东 631,210 户，H 股股东 147 户。

注 2：香港中央结算（代理人）有限公司为公司 H 股非登记股东所持股份的名义持有人。

注 3：中国人寿保险股份有限公司所持股数系“中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪”和“中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪”两个证券账户的合计持股数，该两个账户分别持有 321,322,773 股和 9,737,226 股公司股份。此外，中国人寿保险股份有限公司通过资产管理

计划间接持有本公司 2,858,881 股股份，如包括此等间接持股股份，中国人寿保险股份有限公司持有本公司 333,918,880 股股份，占本公司总股数的 2.76%。

注 4：香港中央结算有限公司为公司沪股通股票名义持有人。

注 5：A 股股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。

注 6：因公司股票为融资融券标的证券，股东持股数量按照其通过普通证券账户、信用证券账户持有的股票及权益数量合并计算。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产负债表相关科目变动分析

单位：元 币种：人民币

科目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	增减比例 (%)	主要原因
货币资金	214,378,454,167.43	109,760,826,049.67	95.31	期末客户存款增加
结算备付金	36,866,406,286.66	25,047,051,230.19	47.19	期末客户备付金增加
拆出资金	500,000,000.00	-	100.00	拆出资金规模增加
衍生金融资产	15,477,922,933.53	7,281,625,994.35	112.56	衍生金融工具规模及公允价值变动
应收款项	43,745,039,259.74	15,683,816,361.65	178.92	应收交易清算及代理交收款增加
存出保证金	6,105,294,665.09	3,353,095,572.26	82.08	交易存出保证金增加
可供出售金融资产	70,609,943,985.47	48,836,009,433.03	44.59	投资规模及公允价值变动增加
持有至到期投资	-	142,584,585.70	-100.00	结构化实体的投资规模减少
在建工程	347,335,820.79	239,825,547.81	44.83	在建项目规模增加
无形资产	3,940,889,021.73	1,887,274,940.30	108.81	购置土地使用权
其他资产	5,113,355,520.53	3,368,712,508.87	51.79	子公司支付大宗商品预付款
短期借款	6,193,049,100.57	4,651,415,964.90	33.14	短期借款规模增加
拆入资金	2,460,000,000.00	11,751,000,000.00	-79.07	拆入资金规模减少
衍生金融负债	3,218,407,601.29	5,339,085,013.32	-39.72	衍生金融工具规模及公允价值变动
代理买卖证券款	177,333,300,480.79	101,845,837,951.15	74.12	经纪业务客户保证金存款增加
代理承销证券款	63,502,949.20	7,791,640.39	715.01	未结算代理承销款增加
应付职工薪酬	7,811,376,757.53	5,266,610,270.04	48.32	应付职工薪酬增加
应付款项	40,590,976,737.94	15,983,506,666.02	153.96	应付交易清算及代理交收款增加
应付利息	3,503,888,062.32	1,566,572,029.84	123.67	筹资规模增加
长期借款	1,413,055,102.55	2,314,393,176.37	-38.94	长期借款规模减少

应付债券	76,637,129,098.65	43,167,362,935.99	77.53	发行人民币次级债及收益凭证
递延所得税负债	1,806,030,284.28	2,610,454,151.43	-30.82	金融工具公允价值变动产生的应纳税暂时性差异减少
一年内到期的长期借款	-	5,000,000,000.00	-100.00	一年内到期的长期借款减少
资本公积	54,357,361,550.76	34,119,220,010.04	59.32	股本溢价
其他综合收益	1,278,032,205.05	820,873,510.39	55.69	可供出售金融资产公允价值变动
未分配利润	45,476,708,452.36	32,710,342,319.16	39.03	净利润增加
少数股东权益	2,905,836,012.99	2,032,814,814.60	42.95	少数股东权益变动

(2) 利润表及现金流量表相关科目变动分析

单位：元 币种：人民币

科目	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月	增减比例 (%)	主要原因
手续费及佣金净收入	22,050,512,540.90	10,333,654,553.97	113.39	经纪业务、投资银行业务、资产管理业务净收入增加
利息净收入	2,287,981,775.39	467,090,677.59	389.84	买入返售业务及融资融券业务利息收入增加
投资收益	15,149,931,160.00	5,694,685,892.94	166.04	金融工具持有期间取得的收益及处置收益增加
公允价值变动收益	1,621,902.03	691,211,057.34	-99.77	证券市场波动导致金融工具公允价值变动
汇兑收益	46,227,563.28	-58,822,537.93	不适用	汇率变动
其他业务收入	2,872,102,833.18	250,756,696.50	1045.37	子公司大宗商品贸易销售收入增加
营业税金及附加	2,166,909,968.55	761,896,415.36	184.41	应税收入增加
业务及管理费	14,840,423,714.28	9,519,112,386.23	55.90	运营费用增加
资产减值损失	772,812,738.54	279,722,811.36	176.28	市场波动导致计提可供出售金融资产减值增加
其他业务成本	2,604,406,511.30	6,156,228.28	42205.23	子公司大宗商品贸易销售成本增加
营业外收入	46,630,196.89	2,246,706,209.78	-97.92	上年同期公司开展特定创新金融业务
所得税费用	5,657,894,600.04	2,297,702,173.18	146.24	应税利润总额增加及递延所得税变动
其他综合收益	460,059,569.30	822,961,517.03	-44.10	可供出售金融资产公允价值及汇率变动
经营活动产生的现金流量净额	93,362,248,221.64	13,298,975,233.71	602.03	代理买卖证券款、收取的利息及手续费佣金等经营活动流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-16,605,573,668.21	5,652,703,855.38	不适用	可供出售金融资产现金净流出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	38,502,411,507.90	7,857,282,078.54	390.02	发行次级债、公司债、短期融资券、收益凭证及新增发行 H 股

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 2015 年 8 月 25 日及 2015 年 9 月 15 日, 公司高级管理人员徐刚先生、葛小波先生、刘威先生, 执行董事、总经理程博明先生先后协助或接受公安机关的调查, 截至本报告披露日, 调查工作仍在进行中。目前, 公司管理有序, 运营稳健, 流动性充足, 各项业务正常开展 (请参见公司于 2015 年 8 月 26 日、2015 年 8 月 31 日、2015 年 9 月 16 日发布的公告)。

(2) 根据中国证监会《关于核准中信证券股份有限公司吸收合并中信证券(浙江)有限责任公司的批复》(证监许可[2015]1569 号), 本公司获准吸收合并全资子公司中信证券(浙江)有限责任公司 (以下简称“中信证券(浙江)”)。本公司业务范围已增加福建省、江西省、浙江省 (除天台、苍南) 的证券经纪业务, 中信证券(浙江)的客户及业务已于 2015 年 9 月 11 日清算后整体迁移并入本公司。中信证券(浙江)将在其原分支机构变更至本公司名下并领取新证照后, 按照法定程序办理法人资格注销等手续。

2015 年 9 月 1 日为本公司吸收合并中信证券(浙江)的交割日, 自该日起, 中信证券(浙江)的相关财务数据全部并入本公司母公司财务报表。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》、参考《企业会计准则解释第 7 号 (征求意见稿)》^注, 由于中信证券(浙江)系本公司全资子公司, 其财务报表已纳入本公司财务报表合并范围, 因此本次吸收合并中信证券(浙江)对本公司合并财务报表无影响, 仅对母公司财务报表产生影响。截至 2015 年 8 月 31 日, 中信证券(浙江)净资产为人民币 5,737,757,189.26 元; 2015 年 1-8 月, 中信证券(浙江)实现营业收入人民币 3,982,426,381.96 元、净利润人民币 1,806,647,667.61 元。

(注:《企业会计准则解释第 7 号 (征求意见稿)》规定:原母公司结转原子公司相关资产、负债等项目后,应将原子公司转为分公司当年年初至转为分公司止原子公司的相关业务作为当年原母公司自身的业务进行处理,并确认相关的收入、费用、其他综合收益,结转相关的成本等。)

(3) 2015 年 8 月 20 日, 公司间接全资附属公司 CITIC Securities Finance MTN Co.,Ltd. 对其设立的境外中期票据计划进行了第九次提取, 该次提取以私募方式进行, 发行规模 2,500 万美元, 于 2015 年 11 月 20 日到期, 由公司提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保。本次提取票据并无于香港联合交易所有限公司或任何其他交易所上市。截至本报告披露日, 境外中期票据计划下合计已提取 108,968 万美元。

(4) 公司全资子公司金石投资有限公司 (以下简称“金石投资”) 于 2014 年 11 月 4 日与吉林市亿来商贸有限公司 (以下简称“吉林亿来”) 签订《股权转让协议》, 约定由吉林亿来受让金石投资持有的康乃尔化学工业股份有限公司 2.3909% 的股权, 转让价款为人民币 71,481,322 元。因吉林亿来未依据《股权转让协议》支付股权转让价款构成违约, 金石投资于 2015 年 9 月 18 日向吉林省高级人民法院提起诉讼, 要求吉林亿来支付股权转让价款和违约金合计人民币 76,906,754.43 元 (违约金暂计至 2015 年 9 月 10 日)。吉林省高级人民法院已于 2015 年 9 月 18 日受理本案, 目前暂未开庭。

(5) 公司全资子公司金石投资于 2011 年 3 月 31 日与武汉泓锦旭隆新材料有限公司 (以下简称“武汉泓锦”) 的法定代表人卢士海签订股权转让协议, 受让卢士海持有的武汉泓锦 4.04% 的股权, 卢士海承诺如武汉泓锦未实现相关业绩目标, 其将对金石投资给予补偿。因卢士海违约未支付补偿款项, 金石投资于 2015 年 10 月 8 日向武汉市中级人民法院提起诉讼, 要求卢士海支付补偿款人民币 36,660,204.53 元。武汉市中级人民法院已于 2015 年 10 月 9 日受理本案, 并定于 2015 年 11 月 26 日开庭审理。

(6) 关于公司全资子公司中信证券(山东)有限责任公司(以下简称“中信证券(山东)”)的控股子公司青岛金鼎信小额贷款股份有限公司(以下简称“金鼎信小贷公司”)与青岛京浩矿业有限公司(以下简称“京浩矿业”)违约纠纷案(详见公司 2015 年半年度报告), 金鼎信小贷公司于 2015 年 10 月 22 日收到青岛市中级人民法院出具的判决书, 判决京浩矿业于判决生效之日起 10 内偿还金鼎信小贷公司借款本金人民币 1,000 万元及利息、相关律师代理费; 连带责任担保人李雪等 7 人、鄂尔多斯市亚峰煤炭集团有限公司对上述给付义务在借款本金以及相应的利息、复利、罚息及律师费的范围内承担连带清偿责任, 在承担保证责任后, 有权向京浩矿业追偿; 金鼎信小贷公司对连带责任担保人路从刚的抵押资产经过折价或拍卖、变卖所得的价款在最高额本金人民币 300 万元以及相应的利息、律师费范围内享有优先受偿权, 路从刚承担担保责任后有权向京浩矿业追偿; 一审案件受理费人民币 87,200 元, 财产保全费人民币 5,000 元, 由京浩矿业及连带责任担保人李雪等 7 人、鄂尔多斯市亚峰煤炭集团有限公司承担。

(7) 2014 年 3 月 27 日, 公司全资子公司中信证券(山东)的控股子公司金鼎信小贷公司与青岛航空公务机有限公司(以下简称“公务机公司”)签订《借款合同》(金鼎信 2014 年借字第 00041 号), 向公务机公司发放了人民币 1,500 万元的贷款(贷款期限为 2014 年 3 月 28 日至 2015 年 2 月 27 日), 因公务机公司无法于原定还款日 2015 年 2 月 27 日偿还贷款本息, 金鼎信小贷公司于 2015 年 3 月 3 日对借款人公务机公司以及连带责任担保人滨州市平太投资管理有限公司、山东华昌新能源股份有限公司、滨州大高置业有限公司、于滨提起诉讼, 诉请偿还金额约为人民币 1,467.99 万元。青岛市中级人民法院于 2015 年 3 月 4 日受理本案, 于 2015 年 3 月 11 日查封了山东华昌新能源股份公司、于滨名下的相关房产。本案于 2015 年 8 月 24 日开庭审理, 青岛市中级人民法院尚未作出判决。

金鼎信小贷公司已将公务机公司的五级分类等级下调至关注, 并计提减值拨备人民币 293,597.73 元。

(8) 报告期至本报告披露日, 公司新增两项预算外关联交易。因交易金额均未超过公司 2014 年经审计净资产的 0.5%(人民币 4.955 亿元), 且根据《香港上市规则》有关交易的相关最高规模测试百分比率小于 0.1%, 该两项关联/连交易经半数以上独立非执行董事同意即可开展, 具体情况如下:

2015 年 3 月, 经公司独立非执行董事一致审议通过, 公司与北京国安签署《委托推广合同书》, 借助北京国安的平台进行品牌宣传和推广。合同有效期为 1 年, 2015 年度宣传推广费用为人民币 1,300 万元。为更好的借助北京国安这一平台进行宣传, 加大公司品牌推广力度, 报告期内, 公司在上述《委托推广合同书》的基础上, 与北京国安签署《委托推广补充合同书》, 补充合同有效期为半年, 合同金额由此前的人民币 1,300 万元增至人民币 2,500 万元-2,900 万元, 合同具体金额将视北京国安足球队 2015 赛季表现情况而定。2015 年 8 月 28 日, 公司独立非执行董事就此事项进行了专项表决, 并一致审议通过, 相关表决已上报上海证券交易所备案。

公司全资子公司中信证券国际有限公司拟将所持 CTI Capital Management Limited(中信信惠国际资本有限公司, 以下简称“中信信惠”)49%的股权转让予中信信托有限责任公司(以下简称“中信信托”), 股权转让价款为港币 39,873,750 元。本次转让完成后, 中信信托将全资持有中信信惠。2015 年 10 月 16 日, 公司独立非执行董事就此事项进行了专项表决, 并一致审议通过, 相关表决已上报上海证券交易所备案。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及持股5%以上股东的承诺事项未有变化，履行情况良好。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司名称： 中信证券股份有限公司

法定代表人： 王东明

日期： 2015 年 10 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位: 中信证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额 (2015 年 9 月 30 日)	年初余额 (2014 年 12 月 31 日)
资产:		
货币资金	214,378,454,167.43	109,760,826,049.67
其中: 客户存款	135,325,261,120.79	76,007,566,665.17
结算备付金	36,866,406,286.66	25,047,051,230.19
其中: 客户备付金	32,326,075,109.65	20,833,121,559.65
拆出资金	500,000,000.00	-
融出资金	59,942,373,609.22	74,135,256,208.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	127,259,614,948.07	126,185,287,786.50
衍生金融资产	15,477,922,933.53	7,281,625,994.35
买入返售金融资产	38,510,468,186.97	42,862,895,364.66
应收款项	43,745,039,259.74	15,683,816,361.65
应收利息	3,194,555,679.17	3,152,562,573.13
存出保证金	6,105,294,665.09	3,353,095,572.26
可供出售金融资产	70,609,943,985.47	48,836,009,433.03
持有至到期投资	-	142,584,585.70
长期股权投资	4,159,897,155.36	3,961,995,922.94
投资性房地产	71,614,613.41	73,694,404.42
固定资产	1,048,284,518.23	982,498,357.85
在建工程	347,335,820.79	239,825,547.81
无形资产	3,940,889,021.73	1,887,274,940.30
商誉	10,599,330,822.50	10,075,152,024.70
递延所得税资产	2,297,261,436.65	2,596,285,358.87
其他资产	5,113,355,520.53	3,368,712,508.87
资产总计	644,168,042,630.55	479,626,450,225.21
负债:		
短期借款	6,193,049,100.57	4,651,415,964.90
应付短期融资款	18,719,617,476.64	17,997,658,303.35
拆入资金	2,460,000,000.00	11,751,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	24,281,852,131.99	31,064,971,511.58
衍生金融负债	3,218,407,601.29	5,339,085,013.32
卖出回购金融资产款	137,639,289,072.95	124,914,446,232.09
代理买卖证券款	177,333,300,480.79	101,845,837,951.15
代理承销证券款	63,502,949.20	7,791,640.39

应付职工薪酬	7,811,376,757.53	5,266,610,270.04
应交税费	4,213,806,930.37	3,295,465,130.94
应付款项	40,590,976,737.94	15,983,506,666.02
应付利息	3,503,888,062.32	1,566,572,029.84
长期借款	1,413,055,102.55	2,314,393,176.37
应付债券	76,637,129,098.65	43,167,362,935.99
递延所得税负债	1,806,030,284.28	2,610,454,151.43
一年内到期的长期借款	-	5,000,000,000.00
其他负债	1,927,277,485.35	1,718,394,166.50
负债合计	507,812,559,272.42	378,494,965,143.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	12,116,908,400.00	11,016,908,400.00
资本公积	54,357,361,550.76	34,119,220,010.04
其他综合收益	1,278,032,205.05	820,873,510.39
盈余公积	7,092,744,698.99	7,092,744,698.99
一般风险准备	13,127,892,037.98	13,338,581,328.12
未分配利润	45,476,708,452.36	32,710,342,319.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	133,449,647,345.14	99,098,670,266.70
少数股东权益	2,905,836,012.99	2,032,814,814.60
所有者权益（或股东权益）合计	136,355,483,358.13	101,131,485,081.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	644,168,042,630.55	479,626,450,225.21

法定代表人：王东明

主管会计工作负责人：王东明

会计机构负责人：黄永刚

母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位: 中信证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额 (2015 年 9 月 30 日)	年初余额 (2014 年 12 月 31 日)
资产:		
货币资金	158,286,522,488.72	61,430,369,454.60
其中: 客户存款	98,103,322,675.46	42,514,783,253.84
结算备付金	24,744,094,886.87	6,711,023,548.22
其中: 客户备付金	22,514,295,120.48	5,844,416,067.22
拆出资金	500,000,000.00	150,000,000.00
融出资金	51,307,344,473.15	48,702,527,343.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,909,771,590.07	95,068,805,871.59
衍生金融资产	6,753,417,045.85	1,122,766,325.58
买入返售金融资产	39,045,011,332.76	37,929,201,295.88
应收款项	27,374,502,235.85	3,608,484,393.88
应收利息	2,755,727,821.86	2,607,930,799.11
存出保证金	5,916,148,443.86	4,127,303,006.75
可供出售金融资产	56,898,311,642.46	40,047,936,418.85
长期股权投资	25,815,332,828.37	25,744,656,777.95
投资性房地产	71,614,613.41	73,694,404.42
固定资产	491,382,843.58	382,942,106.38
在建工程	180,049,424.42	146,319,182.23
无形资产	2,333,227,032.32	153,166,429.83
商誉	43,500,226.67	-
递延所得税资产	1,724,827,227.30	2,057,359,829.49
其他资产	10,293,617,500.93	18,366,957,669.71
资产总计	509,444,403,658.45	348,431,444,857.73
负债:		
短期借款	-	1,000,000,000.00
应付短期融资款	19,719,617,476.64	17,997,658,303.35
拆入资金	2,300,000,000.00	11,140,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,997,228,306.22	4,187,468,431.45
衍生金融负债	4,464,015,894.17	5,502,816,786.78
卖出回购金融资产款	132,012,519,166.31	120,461,032,272.76
代理买卖证券款	121,561,410,121.00	46,487,203,026.13
代理承销证券款	63,320,439.77	7,616,562.66
应付职工薪酬	5,287,614,200.52	2,792,015,076.73
应交税费	3,501,377,303.05	1,747,014,018.00
应付款项	27,679,123,830.70	8,779,435,466.47
应付利息	3,392,687,497.47	1,471,793,524.79

长期借款	-	545,000,000.00
应付债券	66,189,043,589.61	34,452,583,988.30
递延所得税负债	647,162,631.89	1,805,993,267.44
一年内到期的长期借款	-	5,000,000,000.00
其他负债	6,853,611,965.68	6,369,429,157.74
负债合计	396,668,732,423.03	269,747,059,882.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	12,116,908,400.00	11,016,908,400.00
资本公积	54,386,678,634.92	34,366,463,733.51
其他综合收益	57,011,367.12	1,199,022,318.21
盈余公积	6,127,817,524.29	5,713,770,251.95
一般风险准备	12,133,493,914.99	11,105,583,233.43
未分配利润	27,953,761,394.10	15,282,637,038.03
所有者权益（或股东权益）合计	112,775,671,235.42	78,684,384,975.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	509,444,403,658.45	348,431,444,857.73

法定代表人：王东明

主管会计工作负责人：王东明

会计机构负责人：黄永刚

合并利润表

编制单位：中信证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (2015 年 7-9 月)	上期金额 (2014 年 7-9 月)	年初至 报告期期末金额 (2015 年 1-9 月)	上年年初至 报告期期末金额 (2014 年 1-9 月)
一、营业收入	11,296,977,167.24	6,843,760,804.24	42,408,377,774.78	17,378,576,340.41
手续费及佣金净收入	7,095,399,911.78	4,151,335,189.30	22,050,512,540.90	10,333,654,553.97
其中：经纪业务手续费 净收入	4,322,016,926.18	2,209,726,795.87	14,309,857,534.47	5,533,654,699.98
投资银行业务手 续费净收入	1,123,433,945.75	867,437,947.64	2,967,062,308.59	1,763,396,819.35
资产管理业务手 续费净收入	1,346,680,759.78	1,001,894,697.08	4,287,410,171.59	2,840,430,113.45
利息净收入	706,815,002.97	207,408,446.04	2,287,981,775.39	467,090,677.59
投资收益 (损失以“-”号填列)	6,494,413,288.61	2,387,388,995.95	15,149,931,160.00	5,694,685,892.94
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-298,379,939.10	120,193,727.41	103,330,528.55	145,326,043.28
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-3,762,066,930.10	9,694,642.23	1,621,902.03	691,211,057.34
汇兑收益 (损失以“-”号填列)	149,934,848.15	9,362,339.15	46,227,563.28	-58,822,537.93
其他业务收入	612,481,045.83	78,571,191.57	2,872,102,833.18	250,756,696.50
二、营业支出	6,187,998,796.33	3,634,346,464.83	20,384,552,932.67	10,566,887,841.23
营业税金及附加	710,435,293.66	279,637,782.30	2,166,909,968.55	761,896,415.36
业务及管理费	4,349,208,107.82	3,353,402,044.96	14,840,423,714.28	9,519,112,386.23
资产减值损失	617,769,561.02	105,528.11	772,812,738.54	279,722,811.36
其他业务成本	510,585,833.83	1,201,109.46	2,604,406,511.30	6,156,228.28
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	5,108,978,370.91	3,209,414,339.41	22,023,824,842.11	6,811,688,499.18
加：营业外收入	25,187,872.20	15,757,187.99	46,630,196.89	2,246,706,209.78
减：营业外支出	5,083,162.99	3,900,613.57	14,652,762.94	13,132,855.41
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	5,129,083,080.12	3,221,270,913.83	22,055,802,276.06	9,045,261,853.55
减：所得税费用	1,473,478,026.96	807,221,665.87	5,657,894,600.04	2,297,702,173.18
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	3,655,605,053.16	2,414,049,247.96	16,397,907,676.02	6,747,559,680.37
其中：归属于母公司所 有者(或股东)的净利润	3,515,684,259.11	2,289,194,740.08	15,985,958,005.38	6,364,814,413.35
少数股东损益	139,920,794.05	124,854,507.88	411,949,670.64	382,745,267.02

六、其他综合收益的税后净额	-414,039,517.27	748,715,851.17	460,059,569.30	822,961,517.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-361,628,873.32	734,528,288.34	457,158,694.66	854,646,988.26
以后将重分类进损益的其他综合收益	-361,628,873.32	734,528,288.34	457,158,694.66	854,646,988.26
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	-106,621.92	-	38,339.49	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-978,089,155.49	838,442,884.99	-106,526,561.30	774,677,529.85
3. 外币财务报表折算差额	616,573,297.51	-103,914,596.65	564,042,721.26	79,969,458.41
4. 其他	-6,393.42	-	-395,804.79	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-52,410,643.95	14,187,562.83	2,900,874.64	-31,685,471.23
七、综合收益总额	3,241,565,535.89	3,162,765,099.13	16,857,967,245.32	7,570,521,197.40
归属于母公司股东的综合收益总额	3,154,055,385.79	3,023,723,028.42	16,443,116,700.04	7,219,461,401.61
归属于少数股东的综合收益总额	87,510,150.10	139,042,070.71	414,850,545.28	351,059,795.79
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.27	0.21	1.40	0.58
（二）稀释每股收益（元/股）	0.27	0.21	1.40	0.58

2015 年 9 月 1 日为本公司吸收合并全资子公司中信证券（浙江）的交割日，中信证券（浙江）的相关财务数据全部并入本公司母公司财务报表。被合并方中信证券（浙江）于 2015 年 1-8 月实现的净利润为：1,806,647,667.61 元，于 2014 年 1-8 月实现的净利润为：441,460,079.50 元（有关本次吸收合并事宜请参见本报告“3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”）。

法定代表人：王东明

主管会计工作负责人：王东明

会计机构负责人：黄永刚

母公司利润表

编制单位：中信证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (2015 年 7-9 月)	上期金额 (2014 年 7-9 月)	年初至 报告期期末金额 (2015 年 1-9 月)	上年年初至 报告期期末金额 (2014 年 1-9 月)
一、营业收入	8,750,802,118.14	3,100,339,989.08	29,061,807,446.78	7,691,361,252.34
手续费及佣金净收入	4,741,227,866.62	1,553,768,790.91	14,144,473,937.55	3,627,771,584.52
其中：经纪业务手续费 净收入	3,151,485,988.41	758,068,177.98	10,079,907,141.65	1,745,555,367.76
投资银行业务手 续费净收入	1,038,319,839.81	590,804,197.95	2,485,152,615.31	1,339,759,087.82
资产管理业务手 续费净收入	373,647,116.11	135,739,414.32	1,216,628,476.25	368,973,554.98
利息净收入	304,739,616.12	-270,989,726.34	1,052,084,977.57	-790,617,932.24
投资收益 （损失以“-”号填列）	5,442,281,614.62	1,399,258,677.61	12,522,237,223.86	3,708,936,923.84
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-282,283,988.45	117,715,915.76	14,782,594.92	35,278,754.89
公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	-2,190,211,724.91	415,498,895.06	873,019,318.54	1,125,005,796.89
汇兑收益 （损失以“-”号填列）	444,697,653.34	-4,085,462.79	448,864,094.47	4,129,510.03
其他业务收入	8,067,092.35	6,888,814.63	21,127,894.79	16,135,369.30
二、营业支出	3,910,797,824.90	1,404,989,823.34	10,980,305,687.21	4,322,954,404.87
营业税金及附加	612,654,102.26	167,964,990.51	1,824,639,603.90	448,402,323.81
业务及管理费	2,681,251,205.09	1,240,228,264.00	8,400,229,733.32	3,651,361,447.18
资产减值损失	615,938,753.92	-4,157,194.80	752,575,059.10	219,469,590.77
其他业务成本	953,763.63	953,763.63	2,861,290.89	3,721,043.11
三、营业利润 （亏损以“-”号填列）	4,840,004,293.24	1,695,350,165.74	18,081,501,759.57	3,368,406,847.47
加：营业外收入	16,292,125.50	7,194,272.49	30,575,818.08	2,192,578,161.69
减：营业外支出	4,182,741.69	1,963,715.21	12,098,896.94	8,104,330.40
四、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）	4,852,113,677.05	1,700,580,723.02	18,099,978,680.71	5,552,880,678.76
减：所得税费用	1,262,089,946.19	390,690,181.12	4,481,859,853.38	1,321,953,477.70
五、净利润 （净亏损以“-”号填列）	3,590,023,730.86	1,309,890,541.90	13,618,118,827.33	4,230,927,201.06
六、其他综合收益的税后净额	-686,047,104.86	759,720,074.56	-1,163,125,288.04	1,086,254,436.54
以后将重分类进损益的其 他综合收益	-686,047,104.86	759,720,074.56	-1,163,125,288.04	1,086,254,436.54

可供出售金融资产公允价值变动损益	-686,047,104.86	759,720,074.56	-1,163,125,288.04	1,086,254,436.54
七、综合收益总额	2,903,976,626.00	2,069,610,616.46	12,454,993,539.29	5,317,181,637.60

本表中，母公司 2015 年 7-9 月净利润包括中信证券（浙江）2015 年 7-8 月净利润人民币 386,130,879.49 元，母公司 2015 年 1-9 月净利润包括中信证券（浙江）2015 年 1-8 月净利润人民币 1,806,647,667.61 元。

法定代表人：王东明

主管会计工作负责人：王东明

会计机构负责人：黄永刚

合并现金流量表

2015 年 1-9 月

编制单位：中信证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (2015年1-9月)	上年年初至报告期末金 额 (2014年1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
收取利息、手续费及佣金的现金	37,778,275,754.07	15,757,123,252.52
拆入资金净增加额	-9,291,000,000.00	9,589,000,000.00
回购业务资金净增加额	17,077,270,018.55	26,239,477,270.60
代理买卖证券收到的现金净额	73,408,751,202.73	23,175,318,418.44
收到其他与经营活动有关的现金	24,723,402,530.75	6,316,296,328.93
经营活动现金流入小计	143,696,699,506.10	81,077,215,270.49
融出资金净增加额	-14,192,882,599.09	19,474,187,201.58
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融工具净 增加额	1,351,670,765.30	29,872,364,867.29
支付利息、手续费及佣金的现金	9,430,696,952.77	3,970,426,258.14
支付给职工以及为职工支付的现金	8,308,283,702.33	5,754,514,360.05
拆出资金净增加额	500,000,000.00	-
支付的各项税费	7,243,690,664.78	3,270,933,882.12
支付其他与经营活动有关的现金	37,692,991,798.37	5,435,813,467.60
经营活动现金流出小计	50,334,451,284.46	67,778,240,036.78
经营活动产生的现金流量净额	93,362,248,221.64	13,298,975,233.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,399,315,569.79	6,408,001,544.71
取得投资收益收到的现金	310,829,812.92	168,261,581.40
收到其他与投资活动有关的现金	5,135,577.70	2,778,737.07
投资活动现金流入小计	1,715,280,960.41	6,579,041,863.18
可供出售金融资产净增加额	14,047,198,730.04	58,427,611.57
投资支付的现金	2,691,685,409.17	639,687,663.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,565,757,878.78	205,452,565.02
支付其他与投资活动有关的现金	16,212,610.63	22,770,168.09
投资活动现金流出小计	18,320,854,628.62	926,338,007.80
投资活动产生的现金流量净额	-16,605,573,668.21	5,652,703,855.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,051,751,678.42	31,795,417.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	349,642,087.26	31,795,417.05
取得借款收到的现金	5,196,448,828.07	8,513,256,173.84
发行债券收到的现金	111,006,815,769.01	41,961,894,475.97
筹资活动现金流入小计	137,255,016,275.50	50,506,946,066.86
偿还债务支付的现金	84,728,300,720.85	38,999,525,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,242,688,808.56	3,648,355,953.32

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	153,558,430.13	100,870,915.80
支付其他与筹资活动有关的现金	6,781,615,238.19	1,783,035.00
筹资活动现金流出小计	98,752,604,767.60	42,649,663,988.32
筹资活动产生的现金流量净额	38,502,411,507.90	7,857,282,078.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	833,692,148.82	38,817,822.84
五、现金及现金等价物净增加额	116,092,778,210.15	26,847,778,990.47
加：期初现金及现金等价物余额	132,409,198,995.72	65,794,232,866.52
六、期末现金及现金等价物余额	248,501,977,205.87	92,642,011,856.99

法定代表人：王东明

主管会计工作负责人：王东明

会计机构负责人：黄永刚

母公司现金流量表

2015 年 1-9 月

编制单位：中信证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (2015年1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (2014年1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
收取利息、手续费及佣金的现金	26,621,222,075.38	7,125,424,226.75
拆入资金净增加额	-8,840,000,000.00	10,088,000,000.00
回购业务资金净增加额	8,496,016,856.67	24,433,011,419.73
代理买卖证券收到的现金净额	55,984,359,503.88	10,422,068,395.90
收到其他与经营活动有关的现金	18,603,459,970.21	4,317,692,853.73
经营活动现金流入小计	100,865,058,406.14	56,386,196,896.11
融出资金净增加额	-13,472,058,776.68	12,762,914,914.95
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融工具净增加额	-2,188,026,534.91	25,469,369,843.25
支付利息、手续费及佣金的现金	7,822,598,513.02	2,743,765,347.63
支付给职工以及为职工支付的现金	4,801,819,266.66	2,206,910,894.84
拆出资金净增加额	350,000,000.00	507,738,000.00
支付的各项税费	5,328,564,164.92	1,879,888,589.19
支付其他与经营活动有关的现金	32,414,337,828.46	9,229,034,123.73
经营活动现金流出小计	35,057,234,461.47	54,799,621,713.59
经营活动产生的现金流量净额	65,807,823,944.67	1,586,575,182.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,880,288,409.32	5,057,867,981.12
取得投资收益收到的现金	-	192,040,202.01
收到其他与投资活动有关的现金	2,133,657.24	1,179,912.64
投资活动现金流入小计	21,882,422,066.56	5,251,088,095.77
可供出售金融资产净增加额	13,697,186,468.12	809,639,723.15
投资支付的现金	100,007,892.70	482,972,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,392,328,435.38	110,696,809.33
投资活动现金流出小计	15,189,522,796.20	1,403,309,032.48
投资活动产生的现金流量净额	6,692,899,270.36	3,847,779,063.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,119,689,818.79	-
取得借款收到的现金	-	7,195,000,000.00
发行债券收到的现金	110,313,733,196.97	41,961,894,475.97
筹资活动现金流入小计	131,433,423,015.76	49,156,894,475.97
偿还债务支付的现金	83,887,057,980.00	38,750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,606,727,972.49	3,479,088,966.79
筹资活动现金流出小计	89,493,785,952.49	42,229,088,966.79

筹资活动产生的现金流量净额	41,939,637,063.27	6,927,805,509.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	448,864,094.47	4,129,510.03
五、现金及现金等价物净增加额	114,889,224,372.77	12,366,289,265.02
加：期初现金及现金等价物余额	68,141,393,002.82	32,990,067,957.29
六、期末现金及现金等价物余额	183,030,617,375.59	45,356,357,222.31

法定代表人：王东明

主管会计工作负责人：王东明

会计机构负责人：黄永刚

4.2 审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用