



中 信 证 券 股 份 有 限 公 司

600030

2011 年 半 年 度 报 告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	13
七、财务报告.....	21
八、备查文件.....	22

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司董事长王东明先生、主管财会工作负责人兼财会机构负责人葛小波先生声明：保证本半年度报告中的财务报告真实、完整。
- 3、本报告经公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过。
- 4、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 5、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- 6、本公司半年度财务报告未经审计。

二、公司基本情况

（一）公司信息

法定中文名称：中信证券股份有限公司

法定中文名称缩写：中信证券

法定英文名称：CITIC Securities Company Limited

法定英文名称缩写：CITIC Securities Co., Ltd.

法定代表人：王东明

（二）联系人和联系方式

董事会秘书：郑京

联系地址：深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦（邮政编码：518048）

北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦（邮政编码：100125）

电话：0755-2383 5383、010-6083 6030

传真：0755-2383 5525、010-6083 6031

电子信箱：zxzq@citics.com

（三）基本情况简介

注册地址：广东省深圳市福田区深南大道7088号招商银行大厦第A层（邮政编码：518040）

办公地址：深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦（邮政编码：518048）

北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦（邮政编码：100125）

国际互联网网址：<http://www.cs.ecitic.com>

电子信箱：zxzq@citics.com

（四）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦（邮政编码：518048）

北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦（邮政编码：100125）

（五）公司股票简况

股票种类：A 股
 股票上市交易所：上海证券交易所
 股票简称：中信证券
 股票代码：600030

（六）其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1995 年 10 月 25 日
 地址：北京市朝阳区新源南路 6 号京城大厦
 2、最近一次变更注册登记日期：2010 年 8 月 30 日
 地址：广东省深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦第 A 层
 企业法人营业执照注册号：100000000018305
 组织机构代码：10178144-0
 税务登记号码：深国税油字 440300101781440；深地税字 440300101781440
 3、公司聘请的法定审计机构：安永华明会计师事务所
 法定审计机构办公地址：北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层

（七）主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	本报告期末比 上年度期末增减 (%)
总资产	131,824,816,350.65	153,177,670,290.99	-13.94
所有者权益（不含少数股东权益）	67,669,588,967.74	70,434,898,968.12	-3.93
归属于母公司股东的每股净资产	6.80	7.08	-3.95
项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本报告期比 上年同期增减 (%)
营业利润	3,999,725,097.00	3,918,022,629.92	2.09
利润总额	3,996,611,433.71	3,982,684,816.61	0.35
归属于母公司股东的净利润	2,973,413,091.48	2,628,487,137.05	13.12
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	2,973,560,596.78	2,581,077,299.06	15.21
基本每股收益	0.30	0.26	15.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.30	0.26	15.38
稀释每股收益	0.30	0.26	15.38
加权平均净资产收益率 (%)	4.25	4.28	减少 0.03 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-21,319,814,925.64	-28,966,793,203.27	26.40
每股经营活动产生的现金流量净额	-2.14	-2.91	26.46

2、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	2011 年 1-6 月	说明
非流动性资产处置损益	580,386.63	主要是固定资产处置收入
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	1,300,000.00	主要是政府奖励款

除上述各项之外的其他及营业外收支净额	-2,296,667.20	捐赠、地方水利建设资金及滞纳金等
非经常性损益合计	-416,280.57	
减：所得税影响数	-308,002.58	
扣除所得税影响数后的非经常性损益	-108,277.99	
减：少数股东损益	39,227.31	
扣除少数股东损益后的非经常性损益	-147,505.30	

3、采用公允价值计量的项目

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	本期变动	对本期利润的影响金额
交易性金融资产	16,415,761,673.71	14,256,148,793.41	2,159,612,880.30	-567,397,611.33
可供出售金融资产	30,382,841,783.79	37,187,514,988.40	-6,804,673,204.61	2,262,332,786.13
交易性金融负债	24,330,506.44	-	24,330,506.44	14,377,246.46
衍生金融工具	159,769,996.37	297,961,989.76	-138,191,993.39	608,470,303.45
合计	46,982,703,960.31	51,741,625,771.57	-4,758,921,811.26	2,317,782,724.72

4、按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2008年修订）的要求计算的主要财务数据和指标

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减(%)
货币资金	55,846,973,185.40	64,719,043,894.69	-13.71
结算备付金	6,039,076,421.40	15,636,578,167.63	-61.38
交易性金融资产	16,415,761,673.71	14,256,148,793.41	15.15
衍生金融资产	787,167,707.83	732,536,706.51	7.46
可供出售金融资产	30,382,841,783.79	37,187,514,988.40	-18.30
持有至到期投资	-	-	-
长期股权投资	9,240,106,946.86	7,613,649,343.45	21.36
资产总额	131,824,816,350.65	153,177,670,290.99	-13.94
交易性金融负债	24,330,506.44	-	-
衍生金融负债	627,397,711.46	434,574,716.75	44.37
代理买卖证券款	41,781,112,283.95	62,081,222,218.36	-32.70
负债总额	63,755,754,670.46	82,329,955,110.41	-22.56
股本	9,945,701,400.00	9,945,701,400.00	-
未分配利润	18,521,029,793.84	20,662,217,438.58	-10.36
项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减(%)
手续费及佣金净收入	4,381,828,572.04	6,702,983,611.02	-34.63
利息净收入	703,205,875.54	701,472,626.43	0.25
投资收益	2,666,524,804.62	355,562,843.87	649.94
公允价值变动收益	-322,831,821.51	52,722,378.67	-712.32
营业支出	3,508,471,364.76	3,987,337,712.57	-12.01
利润总额	3,996,611,433.71	3,982,684,816.61	0.35
净利润（合并口径）	2,982,863,206.35	3,055,546,700.06	-2.38

5、母公司净资产变动及相关风险控制指标

2011年6月30日母公司净资产为385.97亿元，较2010年12月31日的净资产410.50亿元下降了6%，主要原因是报告期内派发了2010年度现金红利。

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
净资产	38,596,849,229.07	41,049,607,708.61
净资产	58,449,195,227.37	61,522,834,602.63

净资本/各项风险资本准备之和 (%)	401.46	524.56
净资本/净资产 (%)	66.03	66.72
净资本/负债 (%)	196.42	241.75
净资产/负债 (%)	297.45	362.33
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	64.04	61.86
自营固定收益类证券/净资本 (%)	54.16	55.06

6、净资产收益率和每股收益

单位：元

项目	2011年1-6月	加权净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2,973,413,091.48	4.25	0.30	0.30
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	2,973,560,596.78	4.26	0.30	0.30

7、归属于母公司的股东权益变动情况

单位：元

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	变动原因
股本	9,945,701,400.00	-	-	9,945,701,400.00	-
资本公积	26,316,182,005.22	-	678,756,111.12	25,637,425,894.10	可供出售金融资产公允价值变动
盈余公积	4,679,619,167.33	-	-	4,679,619,167.33	-
一般风险准备	9,073,546,065.04	141,750,036.22	-	9,215,296,101.26	基金公司按规定计提风险准备
未分配利润	20,662,217,438.58	2,973,413,091.48	5,114,600,736.22	18,521,029,793.84	本年净利润增加及利润分配
外币报表折算差额	-242,367,108.05	-	87,116,280.74	-329,483,388.79	汇率变动
归属于母公司的股东权益合计	70,434,898,968.12	3,115,163,127.70	5,880,473,128.08	67,669,588,967.74	-

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份未发生变动。

单位：股

股份类别	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后	
	数量	比例 (%)	资本公积转股	增发	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份								
1、国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	90,000,000	0.91	-	-	-	-	90,000,000	0.91
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	66,489,348	0.67	-	-	-	-	66,489,348	0.67
其他	23,510,652	0.24	-	-	-	-	23,510,652	0.24
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	90,000,000	0.91	-	-	-	-	90,000,000	0.91
二、无限售条件股份								

1、人民币普通股	9,855,701,400	99.09	-	-	-	-	9,855,701,400	99.09
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	9,855,701,400	99.09	-	-	-	-	9,855,701,400	99.09
三、股份总数	9,945,701,400	100.00	-	-	-	-	9,945,701,400	100.00

注：有限售条件股均为公司股权激励股，公司股权激励相关情况详见《中信证券股份有限公司第三届董事会第五次会议决议公告》（2006年9月7日，《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。

(二) 股东和实际控制人情况

1、截至2011年6月30日，公司股东总数：789,011户。

2、截至2011年6月30日，公司前十名股东持股情况：

股东名称	股东性质	持股数量 (股)	比例	报告期内股份 变动数量(股)	持有无限售条件 股份数量(股)	持有有限售条件 股份数量 (股)
中国中信集团公司	国有法人	2,332,531,221	23.45%	-	2,332,531,221	-
		23,510,652	0.24%	-	-	23,510,652
中国人寿保险股份有限公司	境内非国 有法人	497,969,991	5.01%	-	497,969,991	-
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品		231,141,935	2.32%	-50,000,000	231,141,935	-
中国运载火箭技术研究院	国有法人	111,030,900	1.12%	-	111,030,900	-
南京新港高科技股份有限公司	境内非国 有法人	91,823,634	0.92%	-	91,823,634	-
雅戈尔集团股份有限公司		90,000,000	0.90%	-10,000,000	90,000,000	-
柳州两面针股份有限公司		87,614,153	0.88%	-	87,614,153	-
中信国安集团公司	国有法人	66,465,198	0.67%	-	66,465,198	-
光大证券股份有限公司	境内非国 有法人	53,559,218	0.54%	53,559,218	53,559,218	-
UBS AG	境外法人	50,958,447	0.51%	-8,668,590	50,958,447	-

注1：公司前十名股东所持股份均为人民币普通股A股。报告期内公司前十大股东无股份质押和冻结情况。中国中信集团公司所持股份中，23,510,652股为公司股权激励计划暂存股。

注2：前十名股东中，中信国安集团公司为中国中信集团公司的全资子公司；中国人寿保险(集团)公司是中国人寿保险股份有限公司的控股股东。此外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

注3：上表中，中国人寿保险股份有限公司的持股数系“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488,232,765股和9,737,226股公司股票，以下同。

3、截止2011年6月30日，公司前十名无限售条件股东持股情况：

股东名称	持有无限售条件股份数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
中国中信集团公司	2,332,531,221	A股
中国人寿保险股份有限公司	497,969,991	A股
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	231,141,935	A股
中国运载火箭技术研究院	111,030,900	A股
南京新港高科技股份有限公司	91,823,634	A股
雅戈尔集团股份有限公司	90,000,000	A股
柳州两面针股份有限公司	87,614,153	A股
中信国安集团公司	66,465,198	A股
光大证券股份有限公司	53,559,218	A股
UBS AG	50,958,447	A股

4、截止2011年6月30日，公司有限售条件股东持股数量及限售条件：

序号	股东	持有有限售条件股份数量(股)	有限售条件股份可上市流通时间	限售条件
1	中国中信集团公司	23,510,652	股权激励暂存股，待实施后确定	注

2	董事、监事、高级管理人员	13,353,000	2011年9月6日
3	其他股权激励对象	53,136,348	

注：公司股权激励相关情况详见《中信证券股份有限公司第三届董事会第五次会议决议公告》（2006年9月7日，《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。

5、控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司第一大股东情况未发生变化。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况

1、董事变更情况

2010年2月10日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于选举副董事长的议案》，选举殷可董事担任公司副董事长。2011年3月24日，经深圳证监局《关于核准殷可证券公司董事长类人员任职资格的批复》（深证局发[2011]82号）核准，殷可先生正式出任公司副董事长。

[注：根据2011年8月11日深圳证监局下发的《关于核准饶戈平证券公司独立董事任职资格的批复》（深证局发[2011]202号），饶戈平先生于该日起正式担任公司独立董事，同日，李扬先生的辞职正式生效，李扬先生自该日起不再担任公司独立董事。]

2、高级管理人员变更情况

2010年2月10日，公司第四届董事会第九次会议拟聘任郑京女士担任公司董事会秘书。2011年4月14日，经深圳证监局《关于核准郑京证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（深证局发[2011]98号）核准，郑京女士正式出任公司董事会秘书，谭宁先生不再担任公司董事会秘书。

2011年4月7日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更执行委员会成员的议案》，吴玉明先生自该日起不再担任公司执行委员会委员（高级管理人员）。

3、报告期内，公司监事未有变更。

五、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况

1、公司总体经营情况概述

公司是中国证监会核准的第一批综合类证券公司之一，前身是中信证券有限责任公司，目前注册资本9,945,701,400元。根据中国证监会核发的经营证券业务许可证，公司经营范围包括：证券经纪（限山东省、河南省、浙江省、福建省、江西省以外区域）；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；为期货公司提供中间介绍业务。

2011年上半年，我国经济内外部环境复杂多变。国际方面，全球经济复苏出现反复，欧债危机卷土重来，美国经济复苏维艰，中东北非局势动荡。国内方面，在持续紧缩政策的影响下，宏观经济增速放

缓，企业经营环境趋于艰难，引发市场对企业业绩下调的担忧。我国股票市场自年初以来不断震荡调整，2011年6月30日上证综指收于2,762.08点，较年初下跌1.64%；深证成指收于12,110.93点，较年初下跌2.79%。股票基金日均交易额2,103亿元，同比（以下同）增长8.7%。

2011年上半年，我国债券市场受到持续高增长、宏观调控与流动性紧张三大因素的冲击。一级市场方面，债券融资规模保持增长态势。商业银行金融债券、公司债、短期融资券、中期票据、企业债合计发行规模1.19万亿元，增长35.38%。二级市场方面，债券市场收益率全线上扬。

2011年上半年，我国证券行业实现营业收入751亿元，增长3%，其中，代理交易佣金收入410亿元，下降15%；证券承销及财务顾问收入133亿元，增长12%；证券投资净收益69亿元，下降80%；资产管理收入9亿元，增长17%。行业净利润261亿元，下降11%。

2011年上半年，我国证券行业总资产1.67万亿元，较2010年底下降15%；净资产5,809亿元，较2010年底增长3%；净资本4,357亿元，较2010年底增长1%；受托管理资金本金2,486亿元，较2010年底增长20%。

报告期内，公司主要业务继续保持市场领先地位。与行业情况相反，公司净利润同比实现增长，继续位居行业首位。2011年上半年，公司实现营业收入75.08亿元，同比下降5.02%，占全行业的比例为10%；实现归属于母公司股东的净利润29.73亿元，同比增长13.12%，占全行业的比例为11.39%。

截至报告期末，公司总资产1,318.25亿元，较2010年底下降13.94%；净资产676.70亿元，较2010年底下降3.93%；加权平均净资产收益率4.25%。

2、主营业务情况分析

（1）经纪业务

2011年上半年，公司合并实现股票基金交易量2.70万亿元，合并市场份额5.44%，排名市场第二位。其中，母公司实现股票基金交易量1.36万亿元，市场份额2.75%，排名市场第十一位，较2010年同期提高两个位次。

（2）投资银行业务

报告期内，股权业务方面，公司投资银行业务完成股权融资项目9单，包括3单IPO、4单现金类定向增发、1单配股和1单可转债。募集资金合计301.04亿元，市场份额6.53%，排名第三位，其中，IPO项目承销金额45.76亿元，市场份额2.82%，排名第十三位。

债券业务方面，共完成主承销项目20单，融资额553.63亿元，市场份额4.63%；全市场排名第七位，同业排名第一位。债券发行产品以金融债为主，2011年上半年公司金融债承销金额471.35亿元，占债券承销总金额的85.14%。

（注：以上数据来自wind资讯，本节“6、公司各项主营业务的经营情况——（2）证券承销业务情况”以实际执行情况统计。）

（3）资产管理业务

报告期至本报告披露日，公司新设5支集合资产管理计划（中信贵宾2号、中信贵宾3号、中信贵宾5号、中信证券卓越成长、中信红利价值）；公司存续产品中，中信理财2号、聚宝盆C两支产品收益率居证券公司集合理财产品前列。截至报告期末，公司受托资产规模552.11亿元，同比增长35.40%，

超过行业平均 19.96%的水平。

(4) 债券销售交易业务

报告期内，公司债券销售交易业务现券交易量 1.88 万亿元，全市场排名第四位，同业排名第一；利率互换交易量 583 亿元，同业排名第一；累计承销债券 179 只，销售金额 1,341.63 亿元，其中销售利率产品 766.70 亿元，市场份额 4.40%。

(5) 股票销售交易业务

报告期内，公司股票销售交易业务基金分仓佣金收入排名市场第二位，QFII 客户数量保持市场第二位。

(6) 融资融券业务

报告期内，公司融资交易额合计 59.65 亿元，占全市场融资交易量的 2.34%；融券交易额合计 2.72 亿元，占全市场融券交易额的 2.29%。截至报告期末，公司融资余额 18.99 亿元，占全市场融资余额的 6.99%；融券余额 1,376 万元，占全市场融券余额的 5.16%。

3、经营成果以及财务状况的简要讨论与分析

2011年上半年，公司实现营业收入75.08亿元，同比下降5.02%；实现归属于母公司股东的净利润29.73亿元，同比增长13.12%。

与2010年同期相比，报告期内，公司营业收入同比下降、净利润同比增长，其主要原因是：公司不再并表中信建投证券导致经纪业务手续费及承销业务收入下降，而公司证券投资收益同比大幅增加。

4、经营中存在的问题及对策

报告期内，公司经营中存在的问题主要表现为：证券公司传统业务仍未摆脱靠天吃饭和同质化竞争的特性，业务集中度进一步分散，大者不强，小者不弱，竞争已为“红海”。证券公司传统的商业模式受到严峻挑战。这种传统的商业模式是指，证券公司按照经纪、承销、自营和资管四张牌照组建业务体系，并严格按照规定动作开展业务，牌照业务之间封闭运行、相互独立。如何摆脱传统证券业务“红海”的厮杀，寻求新的发展之路，已成为公司面临的重大问题。

为有效解决上述问题，围绕商业模式的转型，公司主要采取了以下措施：

(1) 加大资源投入，确保传统业务的市场领先地位。加大投行的人力资源投入；加快经纪业务的网点铺设，主推投入较少的轻型营业部建设；加强资管的新产品研发与投入；确保投行、经纪、资管的三大传统牌照业务的市场领先地位。

(2) 大力发展买方业务。在合规的前提下，落实“卖方业务积累资源，买方业务实现收入，二者循环促进”，通过卖方业务为公司积累客户、人力资源、业务网络等资源，而买方业务利用这些资源为公司创造主要的收入，公司的买方业务和卖方业务在发展过程中相互促进，在动态循环中持续升级。通过公司旗下的金石投资、中信产业基金及其他主体大力发展私募股权投资；从专项投资主体、结构性产品、市场中性、市场方向等特点出发，多渠道发展自营业务。

(3) 理顺机制，鼓励创新发展。一是商业模式创新，将公司从提供通道服务向市场组织者、流动性提供者、产品与服务的创造者与销售者、交易对手方、财富管理者等多重角色的资本中介转化，通过产品设计与销售、服务方式等方面的创新，领跑全行业。二是业务创新，通过固定收益、股权业务、融

融资融券等客户为导向的业务，开创并探索新业务领域，培育新的增长点。

(4) 立足本土，坚定不移地走国际化之路。公司通过投资里昂证券、盛富证券，拟发行 H 股，开展跨境业务等战略举措，积极开拓境外市场，以香港作为桥头堡与试验田，培育境外业务团队，探索跨境业务发展的新思路，有条不紊地按计划推进公司的国际化进程。

(5) 积累客户资源，鼓励以客户为导向发展业务。以客户体验为基础，鼓励各业务线从客户需求出发，提升产品与服务创新能力，谋求更大的发展空间。

5、营业收入分地区情况

单位：元

地区	2011年1-6月		2010年1-6月		增减(%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
北京市	11	167,097,056.03	21	443,114,174.51	-62.29
上海市	13	158,833,456.77	27	399,390,252.86	-60.23
浙江省	47	557,198,802.80	43	664,634,767.25	-16.16
山东省	38	371,742,640.47	41	617,837,415.44	-39.83
广东省	9	92,997,155.96	19	279,327,165.87	-66.71
江苏省	9	88,779,234.08	15	204,385,976.14	-56.56
湖北省	2	20,540,973.08	13	150,504,089.75	-86.35
湖南省	1	6,083,288.55	9	90,474,232.14	-93.28
江西省	4	968,700.63	13	102,763,890.99	-99.06
辽宁省	3	23,669,720.06	9	97,282,418.92	-75.67
四川省	1	13,323,892.45	8	113,092,899.33	-88.22
天津市	2	39,265,190.18	4	74,813,559.80	-47.52
重庆市	-	-	10	72,766,785.74	-100.00
福建省	2	436,260.86	5	59,832,767.58	-99.27
陕西省	1	13,566,792.49	2	49,905,878.94	-72.82
海南省	-	-	1	28,485,979.18	-100.00
黑龙江省	-	-	3	25,624,291.05	-100.00
甘肃省	-	-	2	19,097,972.38	-100.00
吉林省	-	-	2	18,435,523.44	-100.00
河北省	2	5,408,975.68	5	44,417,657.43	-87.82
河南省	3	1,978,185.47	2	1,099,197.77	79.97
山西省	1	4,803,581.29	1	2,779,612.36	72.81
安徽省	2	1,664,245.80	1	5,255.50	31566.75
小计	151	1,568,358,152.65	256	3,560,071,764.37	-55.95
公司本部	-	5,683,946,534.07	-	4,171,665,842.44	36.25
境内小计	151	7,252,304,686.72	256	7,731,737,606.81	-6.20
境外小计	-	255,891,775.04	-	173,622,735.68	47.38
合计	151	7,508,196,461.76	256	7,905,360,342.49	-5.02

6、公司各项主营业务的经营情况

2011年上半年，公司实现代理买卖证券业务净收入 20.42 亿元，同比下降 45.40%；实现证券承销收入 5.81 亿元，同比下降 41.56%；实现投资净收益 26.67 亿元，同比增加 23.11 亿元，增幅 649.94%；公允价值变动损益-3.23 亿元，同比下降 712.32%。

(1) 代理买卖证券情况

合并数据

证券种类	2011年1-6月代理交易额(亿元)			2010年1-6月代理交易额(亿元)		
	上海证券交易所	深圳证券交易所	市场份额	上海证券交易所	深圳证券交易所	市场份额
股票	16,154.29	10,419.60	5.43%	22,213.63	15,802.86	8.44%
基金	169.93	251.45	6.68%	449.76	412.92	11.57%
权证	92.80	-	1.82%	767.79	47.55	4.44%
债券	649.86	369.06	13.08%	665.59	272.23	18.44%
合计	17,066.88	11,040.11	5.52%	24,096.77	16,535.56	8.45%

注：上表数据来源于沪深证券交易所（不含回购业务）。2011年1-6月公司股票基金交易额合计市场份额为5.44%。

母公司数据

证券种类	2011年1-6月代理交易额(亿元)			2010年1-6月代理交易额(亿元)		
	上海证券交易所	深圳证券交易所	市场份额	上海证券交易所	深圳证券交易所	市场份额
股票	8,377.02	5,033.75	2.74%	6,779.88	4,257.58	2.45%
基金	89.17	134.98	3.55%	195.35	117.39	4.19%
权证	25.10	-	0.49%	112.32	5.43	0.64%
债券	636.79	340.90	12.55%	429.60	137.53	11.15%
合计	9,128.08	5,509.63	2.88%	7,517.15	4,517.93	2.50%

注：上表数据来源于沪深证券交易所（不含回购业务）。2011年1-6月母公司股票基金交易额合计市场份额为2.75%。

(2) 证券承销业务情况

合并数据

单位：万元

承销方式	承销类别	承销次数		承销金额		承销收入	
		2011年1-6月	历年累计	2011年1-6月	历年累计	2011年1-6月	历年累计
主承销	新股发行	4	130	529,636.70	23,780,609.90	24,576.66	-
	增发新股	3	66	1,174,649.21	19,078,079.88	13,215.00	-
	配股	1	47	886,830.33	7,263,457.18	3,492.00	-
	可转债	1	12	299,000.00	4,215,680.25	1,356.16	-
	基金	-	2	-	503,000.00	-	-
	债券发行	19	285	4,058,770.00	42,755,758.88	13,473.38	-
	小计	28	542	6,948,886.24	97,596,586.09	56,113.20	1,159,831.09
副主承销及分销	新股发行	2	155	37,466.25	-	2,104.21	-
	增发新股	-	42	-	-	-	-
	配股	-	38	-	-	232.13	-
	可转债	-	22	-	-	-	-
	基金	-	1	-	-	-	-
	债券发行	176	2,277	10,323,542.40	-	3,527.26	-
	小计	178	2,535	10,361,008.65	134,961,660.15	5,863.60	60,502.13
合计		206	3,077	17,309,894.89	232,558,246.24	61,976.80	1,220,333.22

母公司数据

单位：万元

承销方式	承销类别	承销次数		承销金额		承销收入	
		2011年1-6月	历年累计	2011年1-6月	历年累计	2011年1-6月	历年累计
主承销	新股发行	3	100	453,665.00	20,152,931.40	19,129.30	-
	增发新股	3	53	1,174,649.21	17,205,878.20	13,215.00	-
	配股	1	41	886,830.33	6,806,631.78	3,492.00	-
	可转债	1	10	299,000.00	3,940,800.00	1,356.16	-
	基金	-	2	-	503,000.00	-	-

	债券发行	19	210	4,058,770.00	33,931,774.71	13,473.38	-
	小计	27	416	6,872,914.54	82,541,016.09	50,665.84	963,421.31
副主承销及 分销	新股发行	2	103	37,466.25	-	2,104.21	-
	增发新股	-	32	-	-	-	-
	配股	-	35	-	-	-	-
	可转债	-	9	-	-	-	-
	基金	-	1	-	-	-	-
	债券发行	176	1,909	10,323,542.40	-	3,527.26	-
	小计	178	2,089	10,361,008.65	118,658,490.77	5,631.47	49,275.87
合计	205	2,505	17,233,923.19	201,199,506.86	56,297.31	1,012,697.18	

(3) 证券投资业务情况

合并数据

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
证券投资收益	2,640,614,546.23	372,301,829.18
其中：出售交易性金融资产收益	-731,269,749.03	344,287,646.51
出售交易性金融负债收益	-	-
出售可供出售金融资产收益	1,966,614,930.92	-600,537,393.17
金融资产持有期间收益	535,715,889.97	549,511,187.84
衍生金融工具收益	869,553,474.37	79,040,388.00
公允价值变动损益	-322,831,821.51	52,722,378.67
其中：交易性金融资产	-76,125,897.05	11,521,882.67
交易性金融负债	14,377,246.46	-
衍生金融工具	-261,083,170.92	41,200,496.00
合计	2,317,782,724.72	425,024,207.85

母公司数据

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
证券投资收益	1,394,324,261.04	-21,004,236.52
其中：出售交易性金融资产收益	-776,064,445.90	296,275,741.05
出售交易性金融负债收益	-	-
出售可供出售金融资产收益	819,198,668.10	-751,485,906.30
金融资产持有期间收益	483,666,113.62	355,165,540.73
衍生金融工具收益	867,523,925.22	79,040,388.00
公允价值变动损益	-219,696,462.37	70,840,315.71
其中：交易性金融资产	41,547,634.21	29,639,819.71
交易性金融负债	-	-
衍生金融工具	-261,244,096.58	41,200,496.00
合计	1,174,627,798.67	49,836,079.19

(4) 受托资产经营情况

公司的受托资产管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务及专项资产管理业务。具体情况如下：

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	受托规模（亿元）	管理费收入（万元）	受托规模（亿元）	管理费收入（万元）
定向资产管理业务	395.26	1,358.14	278.71	1,100.12
集合资产管理业务	154.79	9,282.00	125.22	7,489.17
专项资产管理业务	2.06	39.80	3.83	39.80
合计	552.11	10,679.94	407.76	8,629.09

(5) 基金资产经营情况

截止2011年6月30日，公司全资子公司华夏基金管理公司管理24只开放式基金、2只封闭式基金，资产规模为2,217亿元，市场排名第一。2011年1-6月，华夏基金管理公司实现证券投资基金管理费收入14.16亿元，较2010年同期下降10.17%。

7、比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减(%)	主要原因
结算备付金	6,039,076,421.40	15,636,578,167.63	-61.38	客户备付金减少
短期借款	768,986,799.19	127,639,500.00	502.47	短期借款增加
衍生金融负债	627,397,711.46	434,574,716.75	44.37	衍生工具公允价值变动
卖出回购金融资产款	11,130,274,247.80	6,901,600,000.00	61.27	卖出回购业务增加
代理买卖证券款	41,781,112,283.95	62,081,222,218.36	-32.70	经纪业务客户保证金减少
应付职工薪酬	3,430,408,772.50	5,057,690,302.46	-32.17	支付职工薪酬
应交税费	1,243,751,248.61	3,860,920,032.13	-67.79	汇算清缴2010年所得税
应付利息	5,312,500.00	37,187,500.00	-85.71	支付应付债券利息
递延所得税负债	542,522,764.11	797,158,187.31	-31.94	金融资产公允价值变动导致应纳税暂时性差异减少
外币报表折算差额	-329,483,388.79	-242,367,108.05	-35.94	汇率变动
项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减(%)	主要原因
手续费及佣金净收入	4,381,828,572.04	6,702,983,611.02	-34.63	不再并表中信建投证券
投资收益	2,666,524,804.62	355,562,843.87	649.94	可供出售金融资产收益增加
公允价值变动收益	-322,831,821.51	52,722,378.67	-712.32	衍生工具公允价值变动
资产减值损失	-5,218,548.36	-8,590,129.18	39.25	坏账准备转回
其他业务成本	2,019,755.14	7,504,951.72	-73.09	不再并表中信建投证券
营业外收入	4,934,619.05	70,846,933.41	-93.03	房产处置收入减少
营业外支出	8,048,282.34	6,184,746.72	30.13	捐赠、地方水利建设资金及滞纳金等
少数股东损益	9,450,114.87	427,059,563.01	-97.79	少数股东损益减少
投资活动产生的现金流量净额	7,162,638,922.11	4,423,355,666.72	61.93	处置可供出售金融资产
现金及现金等价物净增加额	-18,624,167,746.76	-28,004,984,194.75	33.50	投资活动净流量增加

(二) 报告期内投资情况

1、报告期内，公司未募集资金，也无以前期间募集的资金延续到报告期的情形。

2、报告期内及截至本报告刊登日，公司其它投资活动

2011年4月7日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于追加对中证期货有限公司增资金额的议案》，同意追加对中证期货有限公司的增资金额，由此前董事会同意的2亿元增加至5亿元，增资后注册资本将由3亿元增加至8亿元。2011年8月3日，中国证监会下发《关于核准中证期货有限公司变更注册资本的批复》(证监许可[2011]1197号)，核准本次增资事项。目前，相关工商变更登记手续正在办理中。

2011年7月28日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于设立金融产品投资子公司的议案》，同意公司向中国证监会申请设立全资子公司从事金融产品投资，公司对金融产品投资子公司的初始投资额为30亿元。目前，相关手续正在办理中。

六、重要事项

(一) 2010 年度利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 29 日, 公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案, 即, 每 10 股派发现金红利 5 元 (含税)。2011 年 6 月 8 日, 公司刊登了《中信证券股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告》, 现金红利已于 2011 年 6 月 22 日发放完毕。

(二) 重大诉讼、仲裁事项

1、广东南国德赛律师事务所诉公司委托合同纠纷案

2011 年 2 月 18 日, 公司收到珠海香洲区人民法院《民事判决书》, 判决公司赔偿原告广东南国德赛律师事务所律师法律服务费损失 4,900,024.24 元, 并承担诉讼费 44,330 元, 公司于 2011 年 3 月 2 日向珠海市中级人民法院提起上诉。2011 年 5 月 30 日, 珠海市中级人民法院开庭审理了本案, 目前尚未作出判决。

2、重庆华能石粉有限责任公司证券纠纷再审案

2011 年 1 月 12 日, 公司收到最高人民法院下达的《受理申请再审案件通知书》, 并于 2011 年 4 月 11 日收到最高人民法院作出的 (2011) 民再申字第 4 号《民事裁定书》, 裁定本案由最高人民法院提审, 再审期间, 中止原判决的执行。

3、与深圳市金牛投资集团公司和贵州铝厂的债权纠纷案

深圳市福田区人民法院受理公司与深圳市金牛投资 (集团) 有限公司、贵州铝厂的债权纠纷案件后, 深圳市金牛投资 (集团) 有限公司于 2011 年 2 月 28 日对公司提起反诉 (详见公司 2010 年年度报告, 2011 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。深圳市福田区人民法院于 2011 年 4 月 28 日合并审理了本案, 并于 2011 年 8 月 4 日再次开庭审理, 目前尚未作出判决。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (万元)	期末持有数量 (万股/张)	期末账面值 (万元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (万元)
1	可转债	113001	中行转债	75,844.08	383.31	74,607.53	16.04	-3,467.38
2	可转债	125709	唐钢转债	37,572.58	341.88	38,016.98	8.18	135.72
3	可转债	110015	石化转债	19,982.87	187.34	20,230.95	4.35	1,347.63
4	股票	3886: HK	TOWN HEALTH INTERNATIONAL	8,316.20	12,500.00	12,266.40	2.64	3,950.20
5	股票	2222: HK	NVC LIGHTING HOLDINGS LTD	5,690.68	3,164.60	10,526.98	2.26	4,836.30
6	可转债	113002	工行转债	9,580.77	86.00	10,216.80	2.20	4,519.83
7	股票	601318	中国平安	7,733.25	161.89	7,814.38	1.68	-2,213.79
8	股票	600036	招商银行	7,852.28	599.20	7,801.57	1.68	-94.72
9	股票	EYSAN : SP	EU YAN SANG INTERNATIONAL	2,595.22	1,800.00	7,172.24	1.54	4,577.02
10	股票	600016	民生银行	6,377.64	1,094.45	6,271.22	1.35	1,294.10
期末持有的其他证券投资				269,154.57	-	270,115.73	58.08	2,725.52

报告期已出售证券投资损益	-	-	-	-	-54,229.27
合计	450,700.14	-	465,040.78	100.00	-36,618.84

注：上表中，证券投资包括股票投资、权证、可转债投资，其中，股票投资只包括在交易性金融资产中核算的部分。

2、持有其他上市公司股权情况

序号	证券代码	证券简称	最初投资成本 (万元)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值 (万元)	报告期损益 (万元)	报告期所有者 权益变动 (万元)
1	601989	中国重工	262,781.71	3.25	411,123.43	23,561.84	37,158.42
2	601117	中国化学	90,943.83	2.71	118,558.86	18,595.23	23,984.06
3	600598	北大荒	99,826.60	3.99	99,257.04	2,613.26	3,140.80
4	601601	中国太保	54,423.16	0.28	54,811.95	-1,919.96	2,744.04
5	000568	泸州老窖	40,034.57	0.66	41,336.90	4,011.94	430.27
6	000629	攀钢钒钛	35,637.96	0.58	36,847.86	19,377.22	-12,042.56
7	600050	中国联通	35,283.35	0.32	35,170.97	-2,147.68	-87.14
8	000651	格力电器	31,143.62	0.51	33,901.10	3,662.71	2,683.81
9	600685	广船国际	31,542.19	2.18	32,398.55	901.51	856.36
10	601668	中国建筑	29,423.85	0.24	29,502.62	243.08	82.37
其他			902,163.88	-	895,496.35	122,390.43	-33,568.24
合计			1,613,204.72	-	1,788,405.63	191,289.58	25,382.19

注1：上表，会计核算科目均为可供出售金融资产。

注2：上述股份均系从二级市场购买。

3、母公司持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (万元)	持有数量 (万股)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面值 (万元)	报告期损益 (万元)	报告期所有 者权益变动 (万元)	股份来源
建投中信资产管理有限 责任公司	57,000.00	-	30.00	42,000.00	-	-	设立
中信标普指数信息服务 (北京)有限公司	401.35	-	50.00	1.95	-6.87	-	设立
合计	57,401.35	-	-	42,001.95	-6.87	-	-

注：上表，会计核算科目均为长期股权投资。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

2011年6月9日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让华夏基金管理有限公司股权的议案》（详见2011年6月10日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》），根据该议案，公司依据资产评估结果、通过挂牌方式转让所持华夏基金管理有限公司100%股权中的51%（仍保留49%）。2011年8月11日，公司收到北京金融资产交易所出具的结果通知书，31%股权已完成挂牌，具体内容详见公司《关于挂牌转让华夏基金管理有限公司股权的进展情况公告》（2011年8月12日，《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。公司转让华夏基金股权事项尚需获得中国证监会的批准。

2、购买资产

2009年8月3日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于投资建设青岛培训中心的议案》，同意公司投资建设中信证券青岛培训中心，主要用于公司及下属子公司的员工培训基地，根据该议案，截至2011年6月30日，公司已支付土地出让金及工程建设费3,878万元。

此外，报告期内无其它重大资产收购、出售或置换以及企业兼并事项。

(五) 股权激励方案的实施情况及其影响

1、公司股权激励计划的实施情况

报告期内，公司未实施新的股权激励计划。已经实施的股权激励计划是 2006 年 9 月 6 日经公司第三届董事会第五次会议审议通过后实施的。报告期内，公司未对激励对象的范围进行调整。

2、实施股权激励计划对公司财务状况和经营成果的影响

公司股权激励的实施，为公司建立起更完善的治理结构，将公司高级管理人员、业务骨干的自身利益与公司整体利益、股东利益联系在一起；同时，针对证券公司业绩波动较大的特点，公司股权激励机制中明确规定用于激励机制的股份限售期为 60 个月，保证了利益联系机制的长效性。

随着报告期内证券市场的大幅波动，同业人才竞争局面更加激烈，公司通过股权激励机制，稳定了业务骨干队伍。报告期内，股权激励对象范围内未出现人员流失现象。

(六) 关联交易事项

1、报告期内发生的与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照 2010 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2011 年日常关联交易的议案》开展关联交易，相关执行情况如下表所示：

单位：元

关联交易方	交易内容	2011 年预计的交易金额	2011 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易额的比例 (%)	对公司利润的影响
中国中信集团公司关联方	利息收入	以实际发生数计算	248,752,114.00	25.00	248,752,114.00
中国中信集团公司及其关联方	经纪业务佣金收入		15,914,869.91	0.32	15,914,869.91
中国中信集团公司	证券承销收入		51,039.01	不足 0.01	51,039.01
中国中信集团公司关联方	财务顾问收入		2,494,806.09	0.05	2,494,806.09
信诚人寿保险有限公司	代销收入		1,290.41	不足 0.01	1,290.41
信诚基金管理有限公司	代销收入		86,352.41	不足 0.01	86,352.41
中国中信集团公司	受托客户资产管理业务收入		499,219.19	0.01	499,219.19
中信银行股份有限公司	房屋租赁收入	55,750,000.00	13,258,836.65	19.59	13,258,836.65
青岛市联明地产有限公司			788,035.00	1.16	788,035.00
中信银行股份有限公司	投资收益-其它交易	以实际发生数计算	5,570,680.26	0.21	5,570,680.26
中国人寿资产管理有限公司	经纪业务佣金收入		1,295,395.98	0.03	1,295,395.98
中信银行国际有限公司	利息支出		198,288.98	0.07	-198,288.98
中信信托有限责任公司	利息支出		4,169,595.40	1.43	-4,169,595.40
中信银行股份有限公司	第三方存管服务费支出		6,672,145.94	1.16	-6,672,145.94
中信银行国际有限公司	其它佣金支出		17,713,855.28	3.09	-17,713,855.28
中信银行股份有限公司	集合理财产品销售费支出		4,511,750.23	0.14	-4,511,750.23
中国中信集团公司关联方	与信息技术相关的服务费支出	43,770,000.00	2,053,075.15	0.06	-2,053,075.15
中国中信集团公司及其关联方	房租及物业费支出	90,000,000.00	26,857,463.30	0.83	-26,857,463.30
中国人寿保险股份有限公司	房租及物业费支出	5,000,000.00	1,794,836.40	0.06	-1,794,836.40
中信银行国际有限公司	培训费用支出	210,000.00	5,985.17	不足 0.01	-5,985.17

信诚人寿保险有限公司	业务及管理费支出- 其它费用支出	3,000 元/人·年	14,522,548.90	0.45	-14,522,548.90
中信信托有限责任公司	业务及管理费支出- 其它费用支出	60 元/人·年	145,330.00	不足 0.01	-145,330.00
Dah Chong Hong Holdings Ltd.	业务及管理费支出- 其它费用支出	100,000.00	21,580.54	不足 0.01	-21,580.54

注：以上关联交易均以市场原则定价。

2011年4月28日，公司独立董事审议通过两项关联交易事项（详见公司《2011年第一季度报告》，2011年4月30日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》），报告期内，金石投资已向中信银行支付财务顾问费约332万元。

2、报告期内，公司与关联方未发生资产收购、出售相关的关联交易。

3、公司与关联方担保、债权债务往来等事项的情况

(1) 担保

单位：元

担保人	被担保人	2011年6月30日	2010年12月31日
中国中信集团公司	中信证券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

注：2006年，公司发行了15亿元公司债券，由中国中信集团公司提供担保。

(2) 关联方往来—应收款项

单位：元

企业名称	2011年6月30日	2010年12月31日
中信国际合作公司	455,195.58	455,195.58
中信控股有限责任公司	6,810,000.00	-
中信银行股份有限公司	545,442.75	67,422.75
合计	7,810,638.33	522,618.33

(3) 关联方往来—应付款项

单位：元

企业名称	2011年6月30日	2010年12月31日
中信银行股份有限公司	4,175,542.50	3,773,764.50
青岛市联明地产有限公司	150,000.00	938,035.00
中信网络科技股份有限公司	-	25,000.00
中信室内装修工程公司	68,000.00	68,000.00
合计	4,393,542.50	4,804,799.50

(4) 报告期内，公司与关联方未开展受托投资业务，不存在非经营性债权债务往来。

(七) 重大合同及履行情况

1、重大托管、承包、租赁事项：报告期内没有发生重大托管、承包、租赁事项。

2、重大担保：报告期内，公司无累计和当期对外担保情况。

3、委托理财：报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他重大合同（含担保等）及其履行情况：报告期内，公司各项业务合同履行情况正常，未涉及重大合同（含担保等）。

(八) 公司或持股5%以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项和履行情况

1、公司承诺事项

公司目前仍在办理房产证明或准备处置的房产主要有3处：上海时代大厦房屋10套（建筑面积1,300平方米）、江苏华侨大厦23层（建筑面积700.14平方米）、北京彩印大厦6-7层（建筑面积3,000平方

米)，公司承诺：“公司将抓紧办理该部分房产的变更和过户手续，保证不会因该部分房产造成损害股东利益的情形出现”。

2、持股 5%以上股东承诺事项和履行情况

公司实施股权分置改革时持有公司股份总数 5%以上的股东，均履行了股权分置改革时的承诺。2011 年 1 月 28 日，雅戈尔集团股份有限公司在减持比例达公司总股本 4%时，委托公司进行了公告（详见 2011 年 1 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司持股 5%以上的股东为中国中信集团公司和中国人寿保险股份有限公司。其中，中国中信集团公司在公司股权分置改革时做出了相关承诺。此外，截至或延续到报告期内，公司持股 5%以上的股东并无其它承诺事项。

3、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺。

不适用。

4、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

不适用。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

2011 年 4 月 29 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，继续聘请安永华明会计师事务所为公司 2011 年度财务报告的审计机构。

是否改聘会计师事务所：	否
现聘任会计师事务所情况：	
境内会计师事务所名称：	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所报酬：	2011 年度财务报告审计费用由公司股东大会授权董事会根据实际审计范围和审计内容确认。
境内会计师事务所审计年限：	4 年（注：2000 年-2006 年期间担任公司补充审计机构）

（十）公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

无。

（十一）报告期内，公司无委托贷款情况。

（十二）审计事项：本次半年度财务报告未经审计。

（十三）报告期内其它重要事项及期后事项

1、H 股发行并上市事项

2011 年 4 月 13 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了发行 H 股股票并在香港联交所主板挂牌上市等事项，目前，相关工作正在积极、有序推进。

2、收购中信万通证券剩余股权

2010 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于收购中信万通证券公司剩余股权的议案》，同意公司使用自有资金收购中信万通证券剩余 8.6%的股权，以实现全资持有中信万通证券。2011 年 7 月 14 日，青岛证监局出具了《关于对青岛碱业股份有限公司等股东转让中信万通证券有限责任公司股权的无异议函》（青证监函字[2011]105 号），同意公司受让青岛碱业股份有限公司 800 万股中信万通证券股权（股比 1%）、山东鲁北企业集团总公司 800 万股中信万通证券股权（股比 1%）、青岛经济技术开发区中煤美晶实业公司 400 万股中信万通证券股权（股比 0.5%）、青岛有线电视网络有限公司

400 万股中信万通证券股权（股比 0.5%）。截至 2011 年 8 月 19 日，公司已办理完毕上述股权的工商变更手续，公司持有中信万通证券的股权比例已由 91.40%增加至 94.40%。

3、营业网点变更

报告期内，母公司及中信金通证券分别新设 5 家证券营业部，具体情况如下：

序号	证券营业部名称	详细地址
一、中信证券新设营业部		
1	北京丰管路证券营业部	北京市丰台区丰管路 16 号 11 号楼二层 A-F
2	广州番禺广华南路证券营业部	广州市番禺区广华南路 71 号东瀚园（自编）C103、C201
3	芜湖新时代商业街证券营业部	安徽省芜湖市新时代商业街 15 栋 155 号
4	无锡政和大道证券营业部	江苏无锡市惠山区政和大道 187 号
5	镇江电力路证券营业部	江苏镇江市润州区电力路 18 号 B 区 1-2 楼
二、中信金通证券新设营业部		
1	天台县后巷证券营业部	台州市天台县赤城街道县后巷 11 号及东十字巷 38 商铺
2	泉州安吉路证券营业部	福建省泉州市洛江区安吉路 28 号洛江交通局科技培训中心大楼 1、5 层
3	赣州长征大道证券营业部	江西省赣州市长征大道 17 号中廷广场二楼西座
4	宜春高士路证券营业部	江西省宜春市袁州区高士路 91 号银泰广场银泰大厦 7A 二层
5	南昌世贸路证券营业部	江西省南昌市世贸路 158 号滨江豪园 1 号楼 01、02 号商铺

上述新设完成后，母公司证券营业部已由 49 家增至 54 家，中信金通证券营业部已由 47 家增至 52 家。此外，公司第三批新设 5 家证券营业部的申请已获中国证监会批复，根据中国证监会《关于核准中信证券股份有限公司在湖北等地设立 5 家证券营业部的批复》（证监许可[2011]1217 号），公司获准在湖北省武汉市洪山区、云南省昆明市西山区、海南省海口市美兰区、广西壮族自治区南宁市西乡塘区、广东省汕头市金平区各设立 1 家证券营业部，证券营业部的营业范围为证券经纪业务。目前，相关准备工作正在积极开展中。

报告期内，公司其它子公司营业部未有变化。截至报告期末，中信万通证券拥有证券营业部 39 家；中证期货拥有期货营业部 6 家（另有 1 家期货营业部已获批筹建尚未开业）；中信证券国际在香港拥有分行 7 家。

4、投行业务专项治理工作进展情况

根据深圳证监局《关于开展深圳辖区证券公司投行业务专项治理活动的通知》（深证局机构字[2011]7 号），公司于 2011 年 1 月起开展投行业务专项治理工作，成立投行业务专项治理活动工作组，由公司董事长王东明先生担任工作组组长（专项治理活动的第一责任人）。工作组经过认真分析，先后研究制定出公司《投行业务专项治理活动工作计划》第一稿及第二稿，并分别经公司第四届董事会第二十三次会议、第二十五次会议审议通过。

报告期内，公司严格按照监管要求，提供人财物力保障，不断强化宣导工作，深入开展自查，并于 2011 年 8 月 15 日向深圳证监局提交了自查报告。

5、内部控制规范工作进展情况

为贯彻落实《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及其相关配套指引，根据《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（深证局公司字[2011]31 号，以下简称“《通知》”），公司高度重视并积极开展内部控制规范试点工作，并从组织、专业、经费、人员等方面予以保障。公司内部控制规范工作贯彻全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则。在工作开展过程中，公司按

照《通知》要求及时向深圳证监局报送内部控制规范进展情况，并对实施工作方案和相关进展情况及时予以披露。目前，该项工作稳步、有序推进，实际进展与计划相一致。

为将外部咨询机构关于内部控制体系的方法论和最佳实践引入更多的子公司，提升公司整体的内部控制水平，并且更好地满足监管要求，2011年6月底，公司将境外子公司中信证券国际纳入内部控制规范试点工作范围。

报告期内，公司内部控制规范试点主要工作如下：

日期	具体工作
2011年3月	公司风险控制部、计划财务部、稽核部、合规部等相关人员赴深圳参加了证监会会计部主办、深圳证监局、深圳上市公司协会协办的深圳辖区上市公司内部控制建设培训。
	公司董事会办公室、总经理办公室、合规部、计划财务部、风险控制部、稽核部、法律部等有关部门人员召开第一次会议，就如何落实《通知》等相关问题进行了认真研究。根据公司领导指示确定由合规部牵头落实该项工作，会后各部门分别指定了工作人员和联系人员名单，公司内部控制规范工作正式启动。
	公司向各部门、业务线正式下发了《关于成立公司内控规范试点工作领导小组和工作小组的通知》，成立了以董事长王东明为组长，以总经理程博明和合规总监吴建伟为副组长的领导小组，以及以合规总监吴建伟为组长的工作小组。
	公司向3家咨询机构发送投标邀请，由内控规范工作小组组织现场评标，并最终确定了外部咨询机构。
2011年4月	公司与外部咨询机构正式签署协议，外部咨询团队正式进场开展相关工作。
	在制定完成并征求深圳证监局意见后，将《内部控制规范实施工作方案》提交董事会审议，审议通过后在上海证券交易所网站公开披露。
	内控规范工作小组组织召开了公司内控规范试点工作动员暨培训会。公司总经理参加了会议并发表讲话，各部门行政负责人（或B角）、各部门指定的具体责任人员参加了会议。外部咨询机构进行了现场培训。
2011年4-6月	外部咨询机构对公司规章制度和流程进行梳理，与内控规范工作小组共同制定高层次差距分析。
	公司内控规范试点工作小组组织安排并与外部咨询机构共同对公司各个部门、业务线及金石投资、中信金通证券、中信万通证券等三家子公司进行了访谈。截至2011年6月中旬，对公司各部门、业务线及三家子公司的访谈工作全部完成。
2011年6月	持续梳理内控流程、识别固有风险，评价风险等级，识别流程中的关键控制活动，编制相关内控文档、风险控制矩阵（含风险清单）和流程图，并将相关工作成果提交各部门、业务线和三家子公司阅提意见。截至2011年6月29日，公司所有部门、业务线以及三家子公司的风险控制矩阵和流程图的编制已全部完成。
2011年6月	公司将境外子公司中信证券国际纳入内部控制规范试点工作范围，并就签署相关补充协议与外部咨询机构进行磋商并达成一致。

6、集合资产管理计划

经中国证监会批准，公司已陆续推出13支集合资产管理计划，其中，存续及正在推广的产品12支，2011年内新设产品5支。截至2011年6月30日，公司集合资产管理计划的资产份额情况如下：

序号	名称	资产份额（份）	说明
1	中信理财2号集合资产管理计划	2,614,679,247.48	2006年3月22日成立
2	中信证券股债双赢集合资产管理计划	1,390,480,913.68	2007年4月6日成立
3	中信证券债券优化集合资产管理计划	2,157,135,218.21	2009年1月6日成立
4	中信证券聚宝盆伞型集合资产管理计划	1,375,603,780.49	2009年5月8日成立
5	中信证券稳健回报集合资产管理计划	1,420,529,951.11	2010年2月25日成立
6	中信证券贵宾1号主题精选集合资产管理计划	423,945,772.33	2010年9月28日成立
7	中信证券股票精选集合资产管理计划	3,126,545,805.22	2010年12月10日成立
8	中信证券贵宾2号主题精选集合资产管理计划	197,389,409.82	2011年1月13日成立
9	中信证券贵宾3号策略回报集合资产管理计划	248,680,161.83	2011年4月15日成立
10	中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	2,524,383,903.53	2011年5月19日成立
11	中信证券贵宾5号策略回报集合资产管理计划	-	2011年7月18日成立，现处于封闭期
12	中信证券红利价值股票集合资产管理计划	-	2011年8月18日推广期结束，正在验资

(十四) 信息披露索引

报告期内及截至本报告披露日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的信息如下：

序号	刊登日期	公告事项
1	2011-1-12	公司2010年12月财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
2	2011-1-15	公司2010年度业绩快报
3	2011-1-29	关于雅戈尔集团股份有限公司减持公司股权的公告
4	2011-2-12	公司2011年1月份财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
5	2011-2-26	关于江苏分公司、湖北分公司获准开业的公告
6	2011-3-4	关于北京、上海、广东分公司获准开业的公告
7	2011-3-5	公司2011年2月份财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
8	2011-3-23	关于公司股票停牌的公告
9	2011-3-29	公司第四届董事会第二十四次会议决议公告
10	2011-3-29	公司第四届监事会第九次会议决议公告
11	2011-3-29	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知
12	2011-4-6	关于殷可先生正式出任公司副董事长公告
13	2011-4-9	公司第四届董事会第二十五次会议决议公告
14	2011-4-9	公司第四届监事会第十次会议决议公告
15	2011-4-9	关于召开2010年度股东大会的通知
16	2011-4-9	公司2010年年度报告
17	2011-4-9	关于2011年第一次临时股东大会的催告通知
18	2011-4-12	公司2011年3月份财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
19	2011-4-14	公司2011年第一次临时股东大会决议公告
20	2011-4-22	关于郑京女士正式出任公司董事会秘书公告
21	2011-4-30	公司2010年度股东大会决议公告
22	2011-4-30	公司第四届董事会第二十六次会议决议公告
23	2011-4-30	关于公司深圳总部办公地址、联系方式变更的公告
24	2011-4-30	公司2011年第一季度报告
25	2011-5-7	公司2011年4月份财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
26	2011-5-23	关于公司北京办公地址、联系方式变更的公告
27	2011-5-25	公司第四届董事会第二十八次会议决议公告
28	2011-5-25	公司出售资产公告
29	2011-5-25	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知
30	2011-6-8	公司2011年5月份财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
31	2011-6-8	公司2010年度分红派息实施公告
32	2011-6-10	公司2011年第二次临时股东大会决议公告
33	2011-6-10	公司第四届董事会第二十九次会议决议公告
34	2011-6-24	公司独立董事张宏久辞职公告
35	2011-7-9	公司2011年6月份财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
36	2011-7-13	公司2011年半年度业绩快报
37	2011-7-29	公司第四届董事会第三十次会议决议公告
38	2011-7-29	公司持续性关联/连交易公告
39	2011-7-29	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知
40	2011-8-2	关于麦建光先生辞去公司独立董事候选人提名的公告
41	2011-8-5	公司2011年7月份财务数据简报（仅在上海证券交易所网站披露）
42	2011-8-6	关于新设5家证券营业部获批的公告
43	2011-8-11	公司第四届董事会第三十一次会议决议公告
44	2011-8-11	关于召开2011年第四次临时股东大会的通知
45	2011-8-12	公司关于挂牌转让华夏基金管理有限公司股权的进展情况公告
46	2011-8-16	公司2011年第三次临时股东大会决议公告
47	2011-8-17	关于饶戈平先生正式出任公司独立董事的公告

(十五) 监管部门分类评价结果

2011年证券公司分类评价中，公司与控股证券子公司——中信金通证券、中信万通证券合并获评A类AA级。

(十六) 报告期内取得的行政许可批复

序号	批复日期	批复标题及文号
1	2011-1-25	中信证券股份有限公司大连星海广场证券营业部开业验收合格的批复(大证监发[2011]4号)
2	2011-2-22	关于对中信证券股份有限公司江苏分公司设立的筹建验收报告(苏证监机构字[2011]80号)
3	2011-2-22	关于同意中信证券股份有限公司湖北分公司开业的批复(鄂证监机构字[2011]5号)
4	2011-2-25	关于中信证券股份有限公司广东分公司开业验收意见的函(广东证监函[2011]129号)
5	2011-2-28	关于中信证券股份有限公司北京分公司开业验收确认函(京证机构发[2011]18号)
6	2011-3-1	关于杨海锋证券公司分支机构负责人任职资格的批复(京证监机构字[2011]13号)
7	2011-3-1	关于刘军证券公司分支机构负责人任职资格的批复(京证监机构字[2011]15号)
8	2011-3-8	关于核准中信证券股份有限公司设立中信证券卓越成长股票集合资产管理计划的批复(证监许可[2011]343号)
9	2011-3-17	关于核准中信证券股份有限公司设立中信证券贵宾3号策略回报集合资产管理计划的批复(证监许可[2011]393号)
10	2011-3-23	中信证券股份有限公司北京呼家楼证券营业部同城迁址开业验收合格证明(京证机构发[2011]28号)
11	2011-3-24	关于核准股可证券公司董事长类人员任职资格的批复(深证局发[2011]82号)
12	2011-4-6	关于中信证券股份有限公司申请增加中信证券卓越成长股票集合资产管理计划推广机构的无异议函(深证局机构字[2011]56号)
13	2011-4-7	中信证券股份有限公司北京安外大街证券营业部同城迁址开业验收合格证明(京证机构发[2011]34号)
14	2011-4-8	关于中信证券股份有限公司分支机构负责人陈哲同志任职资格的批复(沪证监机构字[2011]144号)
15	2011-4-11	关于核准庄益群证券公司分支机构负责人任职资格的批复(广东证监许可[2011]75号)
16	2011-4-12	关于孙家渝任职情况的监管意见函(川证监函[2011]30号)
17	2011-4-12	关于通报辖区证券营业部2010年度分类评价结果的函(广东证监函[2011]269号)
18	2011-4-14	关于核准郑京证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复(深证局发[2011]98号)
19	2011-5-17	关于核准中信证券股份有限公司设立中信证券红利价值股票集合资产管理计划的批复(证监许可[2011]732号)
20	2011-5-24	关于核准中信证券股份有限公司设立中信证券贵宾5号策略回报集合资产管理计划的批复(证监许可[2011]796号)
21	2011-5-30	关于对中信证券客户资金第三方存管单客户多银行服务实施方案的备案复函(深证局机构字[2011]86号)

七、财务报告

(一) 会计报表(附后)

(二) 会计报表附注(附后)

八、备查文件

本公司在办公地点备置下列备查文件供股东及投资者查询：

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有董事长、主管财会工作负责人和财会机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本；
- （五）其他有关资料。

中信证券股份有限公司

董事长：王东明

二零一一年八月十九日

合并及母公司资产负债表（未经审计）

编制单位：中信证券股份有限公司

2011年6月30日

货币单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
资产：				
货币资金	55,846,973,185.40	64,719,043,894.69	32,813,826,749.34	40,497,604,016.03
其中：客户资金存款	35,903,695,102.26	46,963,994,454.86	19,536,954,970.85	29,042,348,208.51
结算备付金	6,039,076,421.40	15,636,578,167.63	1,565,407,922.35	2,106,431,100.93
其中：客户备付金	5,003,772,692.24	14,947,470,217.93	1,012,929,790.41	1,498,975,315.13
交易性金融资产	16,415,761,673.71	14,256,148,793.41	14,432,114,958.54	12,177,461,091.46
衍生金融资产	787,167,707.83	732,536,706.51	786,393,671.74	732,536,706.51
买入返售金融资产	1,932,764,130.43	1,866,466,438.36	1,832,764,130.43	1,226,616,438.36
应收利息	376,951,948.10	343,977,989.64	353,304,676.31	325,451,010.75
存出保证金	1,016,373,859.44	1,006,748,593.23	853,035,797.44	767,961,183.15
可供出售金融资产	30,382,841,783.79	37,187,514,988.40	27,663,613,162.49	32,580,269,129.65
长期股权投资	9,240,106,946.86	7,613,649,343.45	12,191,910,015.43	12,012,152,331.78
投资性房地产	82,108,344.40	83,477,099.62	82,108,344.40	83,477,099.62
固定资产	552,216,102.75	563,986,967.04	202,120,400.61	193,277,284.09
在建工程	2,180,233,102.63	1,926,558,722.00	2,129,855,649.89	1,885,692,681.75
无形资产	102,426,583.90	103,085,408.19	56,816,882.88	50,804,524.61
其中：交易席位费	8,826,045.08	10,946,421.86	7,426,041.75	8,326,791.67
商誉	822,470,190.60	825,111,560.89	-	-
递延所得税资产	826,044,459.46	1,128,067,261.93	614,318,852.75	927,160,242.83
其他资产	5,221,299,909.95	5,184,718,356.00	3,415,824,736.91	3,804,427,318.75
资产总计	131,824,816,350.65	153,177,670,290.99	98,993,415,951.51	109,371,322,160.27
负债：				
短期借款	768,986,799.19	127,639,500.00	-	-
拆入资金	1,080,000,000.00	-	1,080,000,000.00	-
交易性金融负债	24,330,506.44	-	-	-
衍生金融负债	627,397,711.46	434,574,716.75	626,784,601.03	434,172,099.22
卖出回购金融资产款	11,130,274,247.80	6,901,600,000.00	12,190,274,247.80	6,901,600,000.00
代理买卖证券款	41,781,112,283.95	62,081,222,218.36	20,893,939,411.78	30,868,611,854.52
代理承销证券款	74,865,612.56	66,648,994.52	74,865,612.56	66,648,994.52
应付职工薪酬	3,430,408,772.50	5,057,690,302.46	2,495,624,239.30	3,888,371,359.14
应交税费	1,243,751,248.61	3,860,920,032.13	712,303,896.75	3,085,762,748.60
应付利息	5,312,500.00	37,187,500.00	5,312,500.00	37,187,500.00
预计负债	19,354,592.38	19,354,592.38	19,354,592.38	19,354,592.38
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
递延所得税负债	542,522,764.11	797,158,187.31	407,736,421.60	464,082,402.79
其他负债	1,527,437,631.46	1,445,959,066.50	538,025,200.94	582,696,006.47
负债合计	63,755,754,670.46	82,329,955,110.41	40,544,220,724.14	47,848,487,557.64
股东权益：				
股本	9,945,701,400.00	9,945,701,400.00	9,945,701,400.00	9,945,701,400.00
资本公积	25,637,425,894.10	26,316,182,005.22	25,302,669,262.09	25,362,222,218.71
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	4,679,619,167.33	4,679,619,167.33	3,957,671,375.60	3,957,671,375.60
一般风险准备	9,215,296,101.26	9,073,546,065.04	6,994,621,307.15	6,994,621,307.15
未分配利润	18,521,029,793.84	20,662,217,438.58	12,248,531,882.53	15,262,618,301.17
外币报表折算差额	-329,483,388.79	-242,367,108.05	-	-
归属于母公司的股东权益合计	67,669,588,967.74	70,434,898,968.12	58,449,195,227.37	61,522,834,602.63
少数股东权益	399,472,712.45	412,816,212.46	-	-
股东权益合计	68,069,061,680.19	70,847,715,180.58	58,449,195,227.37	61,522,834,602.63
负债和股东权益总计	131,824,816,350.65	153,177,670,290.99	98,993,415,951.51	109,371,322,160.27

公司负责人：王东明

主管财会工作负责人兼财会机构负责人：葛小波

合并及母公司利润表（未经审计）

编制单位：中信证券股份有限公司

2011年1-6月

货币单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	7,508,196,461.76	7,905,360,342.49	3,923,306,728.03	2,761,500,400.92
手续费及佣金净收入	4,381,828,572.04	6,702,983,611.02	1,683,601,553.05	1,596,004,887.50
其中：代理买卖证券业务净收入	2,042,093,512.20	3,739,903,636.69	907,942,920.00	925,252,390.80
证券承销业务净收入	580,899,854.42	994,003,596.58	524,105,018.34	491,624,870.83
受托客户资产管理业务净收入	106,799,429.92	86,290,870.98	106,799,429.92	80,548,568.67
基金管理费收入	1,435,878,434.19	1,676,216,956.08	-	-
基金销售收入	35,364,582.55	46,913,073.96	-	-
利息净收入	703,205,875.54	701,472,626.43	430,806,566.29	169,629,380.02
投资收益	2,666,524,804.62	355,562,843.87	2,011,127,866.39	922,735,912.81
其中：对联营公司和合营公司的投资收益	819,958.42	-38,909,199.87	-2,488,586.60	2,095,705.83
公允价值变动收益（损失以负号填列）	-322,831,821.51	52,722,378.67	-219,696,462.37	70,840,315.71
汇兑收益（损失以负号填列）	11,781,159.82	9,453,359.60	-2,241,725.48	-539,195.56
其他业务收入	67,687,871.25	83,165,522.90	19,708,930.15	2,829,100.44
二、营业支出	3,508,471,364.76	3,987,337,712.57	1,512,577,169.01	923,482,093.46
营业税金及附加	288,367,677.14	373,566,114.37	149,767,157.41	79,575,127.20
业务及管理费	3,223,302,480.84	3,614,856,775.66	1,363,508,706.70	841,956,724.49
资产减值损失（损失以负号填列）	-5,218,548.36	-8,590,129.18	-2,718,450.24	88,468.17
其他业务成本	2,019,755.14	7,504,951.72	2,019,755.14	1,861,773.60
三、营业利润	3,999,725,097.00	3,918,022,629.92	2,410,729,559.02	1,838,018,307.46
加：营业外收入	4,934,619.05	70,846,933.41	2,050,285.33	47,529,618.44
减：营业外支出	8,048,282.34	6,184,746.72	6,508,012.97	1,288,595.12
四、利润总额	3,996,611,433.71	3,982,684,816.61	2,406,271,831.38	1,884,259,330.78
减：所得税费用	1,013,748,227.36	927,138,116.55	447,507,550.02	179,801,888.33
五、净利润	2,982,863,206.35	3,055,546,700.06	1,958,764,281.36	1,704,457,442.45
归属于母公司股东的净利润	2,973,413,091.48	2,628,487,137.05	-	-
少数股东损益	9,450,114.87	427,059,563.01	-	-
六、每股收益				
（一）基本每股收益	0.30	0.26	-	-
（二）稀释每股收益	0.30	0.26	-	-
七、其他综合收益	-777,164,310.63	-804,612,972.64	-59,552,956.62	-904,283,635.80
八、综合收益总额	2,205,698,895.72	2,250,933,727.42	1,899,211,324.74	800,173,806.65
归属于母公司股东的综合收益总额	2,207,540,699.62	1,837,768,506.21	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-1,841,803.90	413,165,221.21	-	-

公司负责人：王东明

主管财会工作负责人兼财会机构负责人：葛小波

合并股东权益变动表（未经审计）

编制单位：中信证券股份有限公司

2011年1-6月

货币单位：人民币元

项 目	归属于母公司的股东权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表 折算差额		
一、2010年12月31日余额	9,945,701,400.00	26,316,182,005.22	4,679,619,167.33	9,073,546,065.04	20,662,217,438.58	-242,367,108.05	412,816,212.46	70,847,715,180.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2011年1月1日余额	9,945,701,400.00	26,316,182,005.22	4,679,619,167.33	9,073,546,065.04	20,662,217,438.58	-242,367,108.05	412,816,212.46	70,847,715,180.58
三、本期增减变动金额	-	-678,756,111.12	-	141,750,036.22	-2,141,187,644.74	-87,116,280.74	-13,343,500.01	-2,778,653,500.39
（一）净利润	-	-	-	-	2,973,413,091.48	-	9,450,114.87	2,982,863,206.35
（二）其他综合收益	-	-678,756,111.12	-	-	-	-87,116,280.74	-11,291,918.77	-777,164,310.63
（三）所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	2,258,303.89	2,258,303.89
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	2,258,303.89	2,258,303.89
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	141,750,036.22	-5,114,600,736.22	-	-13,760,000.00	-4,986,610,700.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	141,750,036.22	-141,750,036.22	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-4,972,850,700.00	-	-13,760,000.00	-4,986,610,700.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）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、2011年6月30日余额	9,945,701,400.00	25,637,425,894.10	4,679,619,167.33	9,215,296,101.26	18,521,029,793.84	-329,483,388.79	399,472,712.45	68,069,061,680.19

公司负责人：王东明

主管财会工作负责人兼财会机构负责人：葛小波

合并股东权益变动表（未经审计）

编制单位：中信证券股份有限公司

2010年1-6月

货币单位：人民币元

项 目	归属于母公司的股东权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表 折算差额		
一、2009年12月31日余额	6,630,467,600.00	28,662,512,081.77	3,723,989,184.36	6,922,940,001.64	15,772,406,121.33	-112,879,106.58	3,214,943,161.79	64,814,379,044.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2010年1月1日余额	6,630,467,600.00	28,662,512,081.77	3,723,989,184.36	6,922,940,001.64	15,772,406,121.33	-112,879,106.58	3,214,943,161.79	64,814,379,044.31
三、本期增减变动金额	3,315,233,800.00	-4,071,436,411.40	-	151,683,439.79	-838,430,102.74	-35,297,542.82	443,853,339.31	-1,034,393,477.86
（一）净利润	-	-	-	-	2,628,487,137.05	-	427,059,563.01	3,055,546,700.06
（二）其他综合收益	-	-755,421,088.02	-	-	-	-35,297,542.82	-13,894,341.80	-804,612,972.64
（三）所有者投入和减少的资本	-	-781,523.38	-	-	-	-	47,168,242.92	46,386,719.54
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	47,168,242.92	47,168,242.92
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-781,523.38	-	-	-	-	-	-781,523.38
（四）利润分配	-	-	-	151,683,439.79	-3,466,917,239.79	-	-16,480,124.82	-3,331,713,924.82
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	151,683,439.79	-151,683,439.79	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-3,315,233,800.00	-	-16,480,124.82	-3,331,713,924.82
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	3,315,233,800.00	-3,315,233,800.00	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	3,315,233,800.00	-3,315,233,800.00	-	-	-	-	-	-
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、2010年6月30日余额	9,945,701,400.00	24,591,075,670.37	3,723,989,184.36	7,074,623,441.43	14,933,976,018.59	-148,176,649.40	3,658,796,501.10	63,779,985,566.45

公司负责人：王东明

主管财会工作负责人兼财会机构负责人：葛小波

母公司股东权益变动表（未经审计）

编制单位：中信证券股份有限公司

2011年1-6月

货币单位：人民币元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、2010年12月31日余额	9,945,701,400.00	25,362,222,218.71	3,957,671,375.60	6,994,621,307.15	15,262,618,301.17	61,522,834,602.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、2011年1月1日余额	9,945,701,400.00	25,362,222,218.71	3,957,671,375.60	6,994,621,307.15	15,262,618,301.17	61,522,834,602.63
三、本期增减变动金额	-	-59,552,956.62	-	-	-3,014,086,418.64	-3,073,639,375.26
（一）净利润	-	-	-	-	1,958,764,281.36	1,958,764,281.36
（二）其他综合收益	-	-59,552,956.62	-	-	-	-59,552,956.62
（三）所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-4,972,850,700.00	-4,972,850,700.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-4,972,850,700.00	-4,972,850,700.00
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）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、2011年6月30日余额	9,945,701,400.00	25,302,669,262.09	3,957,671,375.60	6,994,621,307.15	12,248,531,882.53	58,449,195,227.37

公司负责人：王东明

主管财会工作负责人兼财会机构负责人：葛小波

母公司股东权益变动表（未经审计）

编制单位：中信证券股份有限公司

2010年1-6月

货币单位：人民币元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、2009年12月31日余额	6,630,467,600.00	28,113,326,223.70	2,775,193,007.66	4,631,893,114.27	10,308,303,426.10	52,459,183,371.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、2010年1月1日余额	6,630,467,600.00	28,113,326,223.70	2,775,193,007.66	4,631,893,114.27	10,308,303,426.10	52,459,183,371.73
三、本期增减变动金额	3,315,233,800.00	-4,220,298,959.18	-	-	-1,610,776,357.55	-2,515,841,516.73
（一）净利润	-	-	-	-	1,704,457,442.45	1,704,457,442.45
（二）其他综合收益	-	-904,283,635.80	-	-	-	-904,283,635.80
（三）所有者投入和减少的资本	-	-781,523.38	-	-	-	-781,523.38
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-781,523.38	-	-	-	-781,523.38
（四）利润分配	-	-	-	-	-3,315,233,800.00	-3,315,233,800.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-3,315,233,800.00	-3,315,233,800.00
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	3,315,233,800.00	-3,315,233,800.00	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	3,315,233,800.00	-3,315,233,800.00	-	-	-	-
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、2010年6月30日余额	9,945,701,400.00	23,893,027,264.52	2,775,193,007.66	4,631,893,114.27	8,697,527,068.55	49,943,341,855.00

公司负责人：

主管财会工作负责人兼财会机构负责人：

合并及母公司现金流量表（未经审计）

编制单位：中信证券股份有限公司

2011年1-6月

货币单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6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	5,916,419,891.55	8,368,893,995.78	2,565,295,386.54	2,010,761,863.24
拆入资金净增加额	1,043,074,609.44	-	1,043,074,609.44	-
回购业务资金净增加额	4,089,224,010.09	-12,505,292,435.66	4,608,375,379.95	-10,500,135,221.33
代理买卖证券收到的现金净额	-20,292,082,899.29	-13,386,623,542.48	-9,974,672,442.74	-829,318,289.60
代理承销证券收到的现金净额	94,162,686.36	400,229.34	8,216,618.04	400,229.34
收到其他与经营活动有关的现金	393,718,226.85	679,441,670.91	21,264,331.77	47,059,786.80
经营活动现金流入小计	-8,755,483,475.00	-16,843,180,082.11	-1,728,446,117.00	-9,271,231,631.55
交易性金融资产净增加额	2,018,690,504.84	3,288,830,284.60	2,052,180,828.32	1,615,187,369.25
支付利息、手续费及佣金的现金	907,116,171.42	1,203,451,467.95	314,899,559.41	128,096,494.77
支付给职工以及为职工支付的现金	3,433,922,086.90	2,937,559,944.95	2,365,402,831.97	963,466,932.93
拆出资金净增加额	-	448,354,365.52	-	448,354,365.52
支付的各项税费	3,566,360,000.39	2,288,475,088.56	2,718,086,828.63	699,487,100.58
支付其他与经营活动有关的现金	2,638,242,687.09	1,956,941,969.58	1,039,827,414.07	686,568,886.66
经营活动现金流出小计	12,564,331,450.64	12,123,613,121.16	8,490,397,462.40	4,541,161,149.71
经营活动产生的现金流量净额	-21,319,814,925.64	-28,966,793,203.27	-10,218,843,579.40	-13,812,392,781.26
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	9,047,083,408.52	4,886,021,730.47	6,701,381,957.06	6,541,513,857.30
取得投资收益收到的现金	236,805,248.58	373,743,813.17	831,007,140.56	1,199,485,993.84
收到其他与投资活动有关的现金	1,297,984.44	93,202,340.49	1,217,324.03	72,331,356.19
投资活动现金流入小计	9,285,186,641.54	5,352,967,884.13	7,533,606,421.65	7,813,331,207.33
投资支付的现金	1,738,432,032.86	712,283,750.39	200,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	384,115,686.57	217,328,467.02	300,720,862.04	98,280,459.03
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	2,122,547,719.43	929,612,217.41	500,720,862.04	98,280,459.03
投资活动产生的现金流量净额	7,162,638,922.11	4,423,355,666.72	7,032,885,559.61	7,715,050,748.30
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,491,948.68	47,348,748.27	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,491,948.68	47,348,748.27	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	664,984,463.48	-	-	-
筹资活动现金流入小计	667,476,412.16	47,348,748.27	-	-
偿还债务支付的现金	-	87,239,000.00	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,050,360,700.00	3,395,463,924.82	5,036,600,700.00	3,378,983,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,760,000.00	16,480,124.82	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	781,523.38	-	781,523.38
筹资活动现金流出小计	5,050,360,700.00	3,483,484,448.20	5,036,600,700.00	3,379,765,323.38
筹资活动产生的现金流量净额	-4,382,884,287.84	-3,436,135,699.93	-5,036,600,700.00	-3,379,765,323.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-84,107,455.39	-25,410,958.27	-2,241,725.48	-539,195.56
五、现金及现金等价物净增加额	-18,624,167,746.76	-28,004,984,194.75	-8,224,800,445.27	-9,477,646,551.90
加：期初现金及现金等价物余额	79,264,828,537.21	138,257,039,846.11	42,604,035,116.96	43,034,330,140.18
六、期末现金及现金等价物余额	60,640,660,790.45	110,252,055,651.36	34,379,234,671.69	33,556,683,588.28

公司负责人：王东明

主管财会工作负责人兼会计机构负责人：葛小波

中信证券股份有限公司 会计报表附注

2011年1月1日—2011年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司概况

中信证券股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于1995年10月25日正式成立, 原为有限责任公司, 注册资本为人民币300,000,000.00元, 由中国中信集团公司(原中国国际信托投资公司)、中信宁波信托投资公司、中信兴业信托投资公司和中信上海信托投资公司共同出资组建。

1999年, 经中国证券监督管理委员会批准(以下简称“证监会”)(证监机构字[1999]121号), 本公司增资改制为股份有限公司, 企业法人营业执照注册号为100000000018305号, 税务登记证号为440300101781440。本公司于2003年1月6日在上海证券交易所上市, 注册地为广东省深圳市福田区深南大道7088号招商银行大厦第A层。

根据证监会《关于中信证券有限责任公司增资改制的批复》(证监机构字[1999]50号及[1999]121号)和中国中信集团公司《关于中信证券有限责任公司资本公积和法定盈余公积金转增资本的通知》, 本公司于1999年以资本公积535,187,924.06元、盈余公积88,075,035.48元、未分配利润76,737,040.46元转增资本。同年, 本公司增资1,730,400,000.00元, 其中1,081,500,000.00元作为股本, 648,900,000.00元作为资本公积。本公司增资后的注册资本为2,081,500,000.00元, 股本为2,081,500,000.00元。增资结果已经北京天华会计师事务所天华验字[99]第146号验资报告验证。

2002年, 经证监会证监发行字[2002]129号文核准, 本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)400,000,000股, 每股面值1.00元, 发行后的注册资本为2,481,500,000.00元。增资结果已经北京天华会计师事务所天华验字[2002]026号验资报告验证。

2005年8月本公司完成股权分置改革工作。股权分置完成后, 本公司总股本仍为2,481,500,000股, 所有股份均为流通股, 其中有限售条件的股数为1,941,500,000股, 占本公司总股本的78.24%; 无限售条件的股数为540,000,000股, 占本公司总股本的21.76%。

2006年6月, 经证监会《关于核准中信证券股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2006]23号文)核准, 本公司以非公开方式发行人民币普通股(A股)500,000,000股, 每股面值1.00元。此次发行后, 本公司总股本为2,981,500,000股, 其中有限售条件的股数为2,441,500,000股, 占本公司总股本的81.89%, 无限售条件的股数为540,000,000股, 占本公司总股本的18.11%。本次增资结果已经北京天华会计师事务所天华验字(2006)009-37号验资报告验证。

2007年8月27日, 本公司向社会公众公开发行人民币普通股333,733,800股。发行完成后, 本公司的总股本增至3,315,233,800股。此次发行经证监会证监发行字[2007]244号文核准。此次募集资金总额24,999,998,958.00元, 扣除发行费用后募集资金金额为24,976,191,957.66元。经天华中兴会计师事务所有限公司为此次发行出具的天华验字[2007]第1009-58号验资报告验证。

2008年4月, 根据2007年度股东大会审议通过的《关于2007年度利润分配及资本公积转增议案》, 本公司按每10股转增10股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份, 每股面值1.00元, 增加股本3,315,233,800.00元。转增后本公司股本变更为6,630,467,600.00元。此次增资结果已经安永华明会计师事务所安永华明(2008)验字第60469435_A03号验资报告验证。

2010年6月, 根据2009年度股东大会审议通过的《2009年度利润分配及资本公积转增股本方案》, 本公司按每10股转增5股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份, 每股面值1.00元, 增加股本3,315,233,800.00元。转增后本公司总股本变更为9,945,701,400.00元。此次增资结果已经安永华明会计师事务所安永华明(2010)验字第60469435_A04号验资报告验证。

2006年8月起, 本公司部分有限售条件股份限售期满开始流通, 截止2011年6月30日, 无限售条件流通股的股份数量增至9,855,701,400股。

截止2011年6月30日, 公司拥有54家批准设立并已开业的证券营业部及5家分公司; 拥有全资子公司5家, 即中信金通证券有限责任公司(以下简称“中信金通证券”)、华夏基金管理有限公司(以下简称“华夏基金”)、金石投资有限公司(以下简称“金石投资”)、中证期货有限公司(以下简称“中证期货”)、中信证券国际有限公司(以下简称“中信证券国际”); 拥有控股子公司1家, 即中信万通证券有限责任公司(以下简称“中信万通证券”)。截止2011年6月30日, 公司共有员工4,162人, 其中高级管理人员共计9人。

本公司经营范围为：证券经纪（限山东省、河南省、浙江省、福建省、江西省以外区域）；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；为期货公司提供中间介绍业务。

二、主要会计政策及会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司所属各子公司（以下简称“本集团”）于 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其它债务支付的手续费、佣金，计入所发行的债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行的权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并

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

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

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

商誉不进行摊销，年末对商誉进行减值测试，当资产的可回收金额低于其账面价值时，确认相应的减值损失。

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

对具有实际控制权的被投资单位纳入合并范围。

(2) 合并的会计方法

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。

(3) 企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

外币业务采用分账制记账方法。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。

本集团发生外汇买卖业务时的外汇买卖差价，各币种汇总编制会计报表时发生的汇兑差额，均计入当期汇兑损益。

资产负债表日，编制美元报表时，美元以外的外币按中国人民银行或授权单位公布的人民币汇率中间价的比率，折合成美元；编制人民币报表时，外币按中国人民银行或授权单位公布的人民币汇率中间价，折合为人民币。由于外币财务报表折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

10. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分）：

(a) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

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

(2) 金融资产的分类和计量方法

本集团基于风险管理和投资策略等原因，通过内部书面文件对金融资产进行分类，将金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团采用近期出售的投资策略而买入的股票、基金、债券等确认为交易性金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值入账，交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目，持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。期末按公允价值与原账面价值的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。售出时，确认投资收益。本集团售出的交易性金融资产，以加权平均法结转成本。

(b) 持有至到期投资

本集团有明确意图持有至到期且具有固定或可确定回收金额及固定期限的非衍生性金融资产，确认为持有至到期投资。持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。如果合同利率或票面利率与实际利率差异不大，采用合同利率或票面利率，按摊余成本计量。

(c) 贷款和应收款项

本集团发放的贷款或提供劳务形成的应收款项等债权确认为贷款和应收款项。贷款按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。如果合同利率与实际利率差异不大，采用合同利率，按摊余成本计量。应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。本集团收回应收款项时，按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

(d) 可供出售金融资产

没有划分为上述三类金融资产的非衍生性金融资产确认为可供出售金融资产，包括股票、基金、债券等，承销证券的余额也划分为此类。可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，后续计量以公允价值计量，没有公允价值的按成本计量。处置可供出售金融资产时，按取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额，与该金融资产账面价值之间的差额，确认为投资收益。成本的结转采用加权平均法。

(e) 特殊规定类金融资产

本集团持有的对上市公司具有重大影响以上的限售股权，作为长期股权投资，视对上市公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算；本集团持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权，划分为可供出售金融资产。

本集团持有的集合理财产品，划分为可供出售金融资产。

直接投资业务形成的投资，在被投资公司股票上市前，作为长期股权投资，视对被投资公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算；在被投资公司股票上市后，如对被投资公司存在控制、共同控制或重大影响，继续作为长期股权投资，并视对被投资公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算；如对被投资公司不具有控制、共同控制或重大影响，于被投资公司股票上市之日将该项投资转作可供出售金融资产，并按本集团的计价政策进行初始及后续计量。

(f) 金融资产的重分类

本集团改变投资意图时，将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。当出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，其剩余部分转入可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

(3) 金融负债的分类和计量方法

金融负债分成以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团将近期回购而承担的金融负债确认为交易性金融负债，包括本集团发行或创设的权证。这类金融负债按取得时的公允价值入账，交易费用计入当期损益。后续计量以公允价值计量，其公允价值变动计入当期损益。

(b) 其他金融负债

本集团将除交易性金融负债以外的金融负债确认为其他金融负债。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用摊余成本进行后续计量。

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

(4) 公允价值的确定方法

公允价值的估值原则

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。有充足证据表明

市场报价不能真实反映公允价值的，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，确定公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用适当的估值技术，审慎确定其公允价值。

对于没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资，按成本计量。

具体投资品种的估值方法

公允价值的初始计量原则上采用以公开市场买入或卖出的价格，适用于金融资产和金融负债。根据谨慎性原则，对公允价值的后续计量方法规定如下：

(a) 股票类金融资产：交易所上市股票，以报表日或最近交易日收盘价计算；如报表日无成交价格、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。首次发行未上市的股票，以发行价计算；首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的市价估值；非公开发行有明确锁定期的股票，按以下规定确定公允价值：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

(b) 基金类金融资产：封闭型基金，其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算；开放式基金及集合理财计划等，以报表日公布的最新净值计算公允价值。

(c) 证券交易所上市债券类金融资产：包括国债、企业债、可转债、金融债等，以收盘价作为公允价值。

(d) 银行间市场和场外交易债券类金融资产：包括国债、企业债、短期融资券、特种金融债、中央银行票据和资产支持证券等固定收益品种，采用估值技术确定公允价值。

(e) 信托产品类金融资产：有交易价的，按当月平均价作为公允价值；无交易价的，按成本价作为公允价值。

(f) 权证：包括权证投资（做市）和创设（发行）权证。剩余期限在1个月以上的，权证投资（做市）按最近交易日市价计算公允价值，创设（发行）权证按最近交易日市价计算公允价值；在1个月以内者，权证投资（做市）采用B-S估值模型等估价与最近交易日市价孰低作为公允价值，创设（发行）权证采用B-S估值模型等估价与最近交易日市价孰高作为公允价值。采用B-S模型估值，无风险利率采用一年期银行定期存款利率或人民银行公布的基准利率，波动率采用标的股票180天的历史波动率。

上述公允价值由本公司及本公司所属各子公司指定相对独立的部门提供，以后新增投资品种，根据产品的性质和市场状况确定其公允价值。

(5) 金融资产减值

除交易性金融资产不需要进行减值测试外，其他类的金融资产均应在期末进行减值测试。

(a) 持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期投资、贷款，收集债务人的经营和信用状况，如果按合同或协议没有收到款项或利息，或债务人发生财务困难的，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

(b) 如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但可供出售债务工具因客观原因导致公允价值上升的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。

11. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

普通的衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。复杂的结构性衍生金融工具的公允价值主要来源于交易商报价。

12. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 对应收款项采用计提坏账准备的方法。因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项确认为坏账。

(2) 本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，按月计提坏账准备。对各项应收款项扣除差旅费、备用金等后分账龄按如下方法计提坏账准备：

- (a) 对账龄在一年以内的应收款项余额按 0.5%的比例计提；
- (b) 对账龄一年以上，二年以内的应收款项余额按 10%计提；
- (c) 对账龄二年以上，三年以内的应收款项余额按 20%计提；
- (d) 对账龄三年以上的应收款项余额按 50%计提；

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照账龄分析法及上述标准计提坏账准备无法真实地反映其可收回金额的，将采用个别认定法计提坏账准备。

13. 受托理财业务的确认和计量

本集团的受托理财业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

在编制会计报表时，受托理财业务列入会计报表附注。

14. 长期股权投资的确认和计量方法

(1) 长期股权投资的初始投资成本确定

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。

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

(2) 后续计量及损益确定方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；

对具有控制权的被投资单位，日常会计实务采用成本法核算，编制合并报表时调整为权益法；

对合营企业、联营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

对占被投资单位表决权在 50%（不含 50%）以上者，视为具有控制权；

对被投资单位表决权在 50%（含 50%）以下但高于 20%的长期股权投资，视为具有共同控制或重大影响。

对被投资单位表决权比例在 20%以下的长期股权投资，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，视为具有共同控制或重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备按可收回金额低于其账面价值的差额确认。

15. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团的投资性房地产按成本模式计量。出租的房屋、建筑物的初始计量和后续计量比照同类固定资产的计价和折旧方法等；土地使用权比照同类无形资产的年限摊销。

年末本集团对投资性房地产逐项进行分析，对其中可收回金额低于其帐面价值的，采用单项计提法计提减值准备。

16. 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、运输工具以及电子设备（含UPS 电池、显示屏、无盘站等）等，以及使用年限在一年以上，单位价值在人民币 2,000 元以上的其他实物资产。

(2) 固定资产的初始计量以成本计价

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自建的固定资产的成本是建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

投入使用后发生的修理及保养等支出，计入当期损益。固定资产采用平均年限法按月计提折旧。

根据本集团经营所需的固定资产状态，其折旧年限和预计净残值做如下会计估计：

固定资产类别	折旧年限	月折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	35 年	2.262%	5%
电子设备	2-5 年	1.667%-4.167%	0%
运输设备	5 年	1.617%	3%
通讯设备	5 年	1.617%	3%
办公设备	3 年	2.778%	0%
安全防卫设备	5 年	1.617%	3%
其他设备	5 年	1.617%	3%

确认本集团固定资产折旧年限时，要扣除已使用年限。年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，与上述估计数有差异的，将调整以上估计数。

预计净残值率估计，综合考虑固定资产清理时的变价收入和处理费用及税费支出等因素。

(3) 固定资产减值准备

年末本集团对固定资产逐项进行分析，对其中由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其帐面价值的，采用单项计提法计提固定资产减值准备。

(a) 除房屋之外的固定资产，由于技术进步、损坏等原因导致其实质上已不可能给公司带来经济利益的，按固定资产报废方式进行固定资产清理。

(b) 长期闲置不用，且市场公允价值低于该项房屋类固定资产帐面净值的，按其市场公允价值低于帐面价值的差额计提准备。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

年末本集团对在建工程逐项进行分析，对其中可收回金额低于其帐面价值的，采用单项计提法计提减值准备。

18. 无形资产

无形资产按购入时的实际成本计价，在预计受益期内平均摊销。

(1) 沪深交易所的交易席位费按 10 年摊销（以后行业有规定时从其规定），其中自用席位计入当期费用，出租席位计入“其他业务成本”；

(2) 外购软件按 5 年摊销；

(3) 土地使用权通常确认为无形资产，按其土地使用权证确认的使用年限摊销；用于赚取租金或资本增值的土地使用权，视为投资性房地产（其摊销记入其他业务成本）；自用的土地使用权和相关的

建筑物的价款难以合理分配的，视为固定资产。

年末本集团对无形资产逐项进行分析，对由于新技术的产生等原因，导致该项无形资产为公司创造经济利益的能力大幅下降或其市价当期大幅下跌的，按帐面价值的50%或公允价值低于帐面价值的部分计提无形资产减值准备。

19. 长期待摊费用

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按租赁合同期限与5年孰短年限平均摊销，其他长期待摊费用项目按费用项目的受益期平均摊销，但最长不得超过10年。

20. 收入

代理承销业务在提供劳务交易的结果能够可靠估计、合理确认时，通常于发行项目完成后确认结转收入；

代买卖证券业务在证券买卖交易日确认收入；

委托资产管理业务按合同约定方式确认当期收入；

其他业务在完成合同义务并实际收到服务佣金时确认收入。

21. 所得税

所得税包括当期税项及递延税项。当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算预期应交纳或可抵扣的所得税金额。

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22. 职工薪酬

职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于报告期末之后一年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

根据相关法律法规要求，本集团境内机构的职工参加由当地政府管理的基本养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险计划和住房公积金计划，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团境外机构符合资格的职工参加当地的福利供款计划。本集团按照当地政府机构的规定为职工作出供款。

23. 关联方

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

24. 或有事项

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

25. 利润分配

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备金后，经年度股东大会批准，按 5%-10%提取任意公积金，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

公司计提的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本，但资本公积不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

三、税项计量依据

按照国家规定的税收政策，现行的税项是：

(1) 所得税

本公司 2008 年 1 月 1 日起所得税执行《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》等文件。所得税的计算和缴纳按照国税发[2008]28 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知执行。总部及深圳地区的证券营业部适用的所得税税率为 24%，其他地区证券营业部适用的所得税税率为 25%。

(2) 营业税

本公司营业税的计算和缴纳按照财政部令第 52 号《中华人民共和国营业税暂行条例实施细则》、财税[2001]21 号《财政部、国家税务总局关于降低金融保险业营业税税率的通知》、财税[2004]203 号《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》等有关政策执行，按照应税营业收入的 5%计缴营业税。

根据财税[2006]172 号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金有关营业税问题的通知》和财税[2008]78 号《财政部、国家税务总局关于中国证券投资基金保护基金有限责任公司有关税收问题的补充通知》，准许证券公司上缴的证券投资基金保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

(3) 车船使用税、房产税、印花税等按税法有关规定缴纳。

(4) 城市建设维护税、教育费附加分别按应纳流转税额的 7%、3%计缴。

四、合并财务报表的合并范围

1. 本公司重要子公司的情况如下：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	组织机构代码	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
金石投资有限公司	全资子公司	北京市	71093513-4	崔建国	直接投资	460,000 万元	实业投资
华夏基金（香港）有限公司	全资子公司	香港	不适用	不适用	金融投资	不适用	提供资产管理和就证券提供意见
中信证券国际有限公司	全资子公司	香港	不适用	不适用	控股、投资	不适用	控股、投资
中信证券经纪（香港）有限公司	全资子公司	香港	不适用	不适用	证券经纪	不适用	证券经纪
中信证券期货（香港）有限公司	全资子公司	香港	不适用	不适用	期货经纪	不适用	期货经纪
中信证券融资（香港）有限公司	全资子公司	香港	不适用	不适用	投资银行业务	不适用	投资银行业务
中信证券国际资产管理有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	不适用	资产管理控股	不适用	资产管理控股
Dragon Stream Investments Limited	全资子公司	香港	不适用	不适用	自营买卖	不适用	自营买卖
CITIC Securities International Fixed Income Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	不适用	自营买卖	不适用	自营买卖
CITIC Securities Equity Trading Company Limited	全资子公司	开曼群岛	不适用	不适用	自营买卖	不适用	自营买卖
CITIC Securities International Partners, Ltd.	控股子公司	开曼群岛	不适用	不适用	控股公司	不适用	控股公司
August Sky Holdings Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	不适用	直接投资	不适用	直接投资
CSI REITs Investment Management Company Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	不适用	尚未运作	不适用	尚未运作
CSIAM(CAC) Investment Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	不适用	基金投资	不适用	基金投资
CSI Direct Investments Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	不适用	尚未运作	不适用	尚未运作
CSI USA Securities Holdings, Inc.	全资子公司	美国特拉华州	不适用	不适用	尚未运作	不适用	尚未运作

子公司全称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
金石投资有限公司	460,000 万元	100%	100%	是
华夏基金(香港)有限公司	10,000 万港元	100%	100%	是
中信证券国际有限公司	373,675 万港元	100%	100%	是
中信证券经纪(香港)有限公司	11,300 万港元	100%	100%	是
中信证券期货(香港)有限公司	2,000 万港元	100%	100%	是
中信证券融资(香港)有限公司	25,500 万港元	100%	100%	是
中信证券国际资产管理有限公司	1 美元	100%	100%	是
Dragon Stream Investments Limited	1,000 万港元	100%	100%	是
CITIC Securities International Fixed Income Limited	200 美元	100%	100%	是
CITIC Securities Equity Trading Company Limited	200 万美元	100%	100%	是
CITIC Securities International Partners, Ltd.	18 万美元	72%	72%	是
August Sky Holdings Limited	1 美元	100%	100%	是
CSI REITs Investment Management Company Limited	1 美元	100%	100%	是
CSIAM(CAC) Investment Limited	1 美元	100%	100%	是
CSI Direct Investments Limited	1 美元	100%	100%	是
CSI USA Securities Holdings, Inc.	尚未投入资金	100%	100%	是

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	组织机构代码	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
华夏基金管理有限公司	全资子公司	北京市	63369406-5	范勇宏	基金管理	23,800 万元	发起设立基金、基金管理及因特网信息服务业务
深圳市中信联合创业投资有限公司	控股子公司	广东省深圳市	73206504-5	程博明	直接投资	7,000 万元	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业, 受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本; 为高新技术企业提供投资咨询; 直接投资或参与企业孵化器的建设
中信万通证券有限责任公司	控股子公司	山东省青岛市	26458531-3	张智河	证券业务	80,000 万元	证券经纪(限山东省、河南省); 证券投资咨询(限山东省、河南省的证券投资顾问业务); 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务
中信金通证券有限责任公司	全资子公司	浙江省杭州市	73602481-4	沈 强	证券业务	88,500 万元	证券经纪(限浙江省、福建省、江西省); 证券投资咨询(限浙江省、福建省、江西省的证券投资顾问业务); 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务
中证期货有限公司	全资子公司	广东省深圳市	10002062-3	严金明	期货经纪	30,000 万元	商品期货经纪, 金融期货经纪(具体按公司有效许可证经营)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
华夏基金管理有限公司	96,970 万元	100%	100%	是
深圳市中信联合创业投资有限公司	12,072 万元	91.35%	91.35%	是
中信万通证券有限责任公司	75,106 万元	91.40%	91.40%	是
中信金通证券有限责任公司	-	100%	100%	是
中证期货有限公司	30,303 万元	100%	100%	是

2. 合并范围发生变更的说明

报告期内，中信证券国际控股子公司新设子公司 5 家，故将新设的子公司纳入本年度合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

类别	2011-6-30			2010-12-31		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现金						
人民币	279,759.03	1.00000	279,759.03	189,048.80	1.00000	189,048.80
美元	1,020.84	6.47160	6,606.47	9,454.98	6.62270	62,617.50
港币	40,289.10	0.83162	33,505.22	8,087.90	0.85093	6,882.24
小计			319,870.72			258,548.54
银行存款						
客户资金存款						
人民币	34,090,640,077.43	1.00000	34,090,640,077.43	44,886,536,665.97	1.00000	44,886,536,665.97
美元	78,287,573.29	6.47160	506,645,859.30	82,764,400.33	6.62270	548,123,794.07
港币	1,570,920,811.91	0.83162	1,306,409,165.53	1,797,250,061.52	0.85093	1,529,333,994.82
小计			35,903,695,102.26			46,963,994,454.86
公司自有存款						
人民币	18,174,151,665.71	1.00000	18,174,151,665.71	16,895,573,745.40	1.00000	16,895,573,745.40
美元	37,841,954.28	6.47160	244,897,991.32	72,767,188.66	6.62270	481,915,260.34
港币	461,994,197.57	0.83162	384,203,615.26	442,850,839.36	0.85093	376,835,064.89
小计			18,803,253,272.29			17,754,324,070.63
银行存款小计			54,706,948,374.55			64,718,318,525.49
其他货币资金						
人民币	1,139,704,940.13	1.00000	1,139,704,940.13	466,820.66	1.00000	466,820.66
小计			1,139,704,940.13			466,820.66
合计			55,846,973,185.40			64,719,043,894.69

截止 2011 年 6 月 30 日，使用受到限制的货币资金共计 1,245,388,816.35 元，全部为华夏基金的一般风险准备专户款项。该款项为基金管理公司按照证监会的要求存于专用账户，从而使用受到限制。

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团存放在境外的货币资金共计 2,058,670,425.71 元，主要为中信证券国际及华夏基金设立在香港及海外的子公司使用。

货币资金中，用于融资融券业务的客户信用资金存款为 223,031,233.14 元。

2. 结算备付金

类别	2011-6-30			2010-12-31		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
客户备付金						
人民币	4,893,435,443.19	1.00000	4,893,435,443.19	14,836,086,053.11	1.00000	14,836,086,053.11
美元	13,619,390.21	6.47160	88,139,245.75	11,185,048.41	6.62270	74,075,220.10
港币	26,692,483.71	0.83162	22,198,003.30	43,844,904.65	0.85093	37,308,944.72
小计			5,003,772,692.24			14,947,470,217.93
公司备付金						
人民币	1,028,784,008.94	1.00000	1,028,784,008.94	689,107,949.70	1.00000	689,107,949.70
美元	1,007,435.60	6.47160	6,519,720.22	-	6.62270	-
港币	-	0.83162	-	-	0.85093	-
小计			1,035,303,729.16			689,107,949.70
合计			6,039,076,421.40			15,636,578,167.63

结算备付金中，用于融资融券业务的信用备付金为 135,016,952.80 元。

3. 交易性金融资产

项目	2011-6-30		2010-12-31	
	初始投资成本	公允价值	初始投资成本	公允价值
交易性债券投资	12,068,515,904.81	12,044,011,148.01	9,634,215,330.53	9,635,373,254.31
交易性权益工具投资	3,538,152,137.34	3,659,591,307.16	3,651,907,280.84	3,812,320,321.66
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产	333,822,465.84	386,159,218.54	346,666,276.56	400,294,210.84
其他	331,984,000.00	326,000,000.00	407,707,047.50	408,161,006.60
合计	16,272,474,507.99	16,415,761,673.71	14,040,495,935.43	14,256,148,793.41

4. 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

项目	2011-6-30	2010-12-31
买入返售证券	1,932,764,130.43	1,866,466,438.36
合计	1,932,764,130.43	1,866,466,438.36

(2) 按交易对手

项目	2011-6-30	2010-12-31
银行金融机构	1,893,164,130.43	1,606,616,438.36
非银行金融机构	39,600,000.00	259,850,000.00
合计	1,932,764,130.43	1,866,466,438.36

5. 存出保证金

项目	2011-6-30	2010-12-31
交易保证金	1,016,243,859.44	1,006,718,593.23
履约保证金	-	-
信用保证金	130,000.00	30,000.00
合计	1,016,373,859.44	1,006,748,593.23

6. 可供出售金融资产

项目	2011-6-30		2010-12-31	
	初始投资成本	公允价值	初始投资成本	公允价值
可供出售债券	10,448,415,491.84	10,416,472,015.37	14,889,772,948.63	14,818,620,257.19
可供出售权益工具	17,302,577,755.42	19,349,160,480.90	19,222,378,401.10	22,192,548,953.08
其他	1,013,115,400.36	1,019,615,400.36	574,237,927.26	580,195,410.27
减：可供出售金融资产减值准备	-	402,406,112.84	-	403,849,632.14
合计	28,764,108,647.62	30,382,841,783.79	34,686,389,276.99	37,187,514,988.40

可供出售金融资产中，融出证券 14,480,269.21 元。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位名称	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
成本法				
中信建投证券有限责任公司	1,298,289,667.70	-	-	1,298,289,667.70
建投中信资产管理有限责任公司	420,000,000.00	-	-	420,000,000.00
中信房地产股份有限公司	423,211,500.00	-	-	423,211,500.00
贵州开磷(集团)有限责任公司	400,712,102.00	-	-	400,712,102.00
内蒙古北方重工业集团有限公司	220,000,000.00	-	-	220,000,000.00
中油金鸿天然气输送公司	154,221,862.60	-	-	154,221,862.60
广西丰林木业集团股份有限公司	150,155,000.00	-	-	150,155,000.00
兰州兰石机械设备有限责任公司	106,059,915.58	-	-	106,059,915.58
富奥汽车零部件股份有限公司	58,029,000.00	-	-	58,029,000.00
其他	2,620,707,446.79	1,681,943,863.54	55,032,728.84	4,247,618,581.49
小计	5,851,386,494.67	1,681,943,863.54	55,032,728.84	7,478,297,629.37
权益法				
中信产业投资基金管理有限公司	874,492,766.28	-	20,111,444.50	854,381,321.78
CITIC Securities Alpha Leaders Fund Ltd.	740,183,676.09	-	19,058,809.65	721,124,866.44
北京农业产业投资基金	136,974,847.00	-	2,205,423.00	134,769,424.00
金石农业投资基金管理中心	10,523,315.00	2,682,434.00	-	13,205,749.00
中信标普指数信息服务(北京)有限公司	88,244.41	-	68,726.96	19,517.45
其他	-	38,309,037.00	598.18	38,308,438.82
小计	1,762,262,848.78	40,991,471.00	41,445,002.29	1,761,809,317.49
合计	7,613,649,343.45	1,722,935,334.54	96,477,731.13	9,240,106,946.86

8. 固定资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值	1,168,352,590.65	69,712,377.16	12,309,095.22	1,225,755,872.59
其中：房屋及建筑物	376,437,764.46	-	322,589.65	376,115,174.81
通讯设备	2,833,497.31	206,880.00	-	3,040,377.31
办公设备	69,580,991.84	9,927,630.94	4,704,347.56	74,804,275.22
运输设备	71,926,352.60	1,872,443.00	21,803.19	73,776,992.41
安全防卫设备	4,775,116.97	164,457.83	12,637.00	4,926,937.80
电子设备	579,170,998.94	56,156,137.12	6,406,168.81	628,920,967.25
其他	63,627,868.53	1,384,828.27	841,549.01	64,171,147.79
二、累计折旧	604,365,623.61	80,196,417.33	11,022,271.10	673,539,769.84
其中：房屋及建筑物	115,523,070.19	4,710,299.10	144,469.70	120,088,899.59
通讯设备	1,684,226.10	217,444.81	-	1,901,670.91
办公设备	37,113,757.83	8,182,147.45	4,226,158.25	41,069,747.03
运输设备	32,181,693.72	5,731,602.23	21,803.19	37,891,492.76
安全防卫设备	1,861,634.64	418,252.26	11,236.43	2,268,650.47
电子设备	368,425,626.26	57,781,211.64	6,031,873.05	420,174,964.85
其他	47,575,614.87	3,155,459.84	586,730.48	50,144,344.23
三、固定资产账面净值	563,986,967.04	-10,484,040.17	1,286,824.12	552,216,102.75
其中：房屋及建筑物	260,914,694.27	-4,710,299.10	178,119.95	256,026,275.22
通讯设备	1,149,271.21	-10,564.81	-	1,138,706.40
办公设备	32,467,234.01	1,745,483.49	478,189.31	33,734,528.19
运输设备	39,744,658.88	-3,859,159.23	-	35,885,499.65
安全防卫设备	2,913,482.33	-253,794.43	1,400.57	2,658,287.33
电子设备	210,745,372.68	-1,625,074.52	374,295.76	208,746,002.40
其他	16,052,253.66	-1,770,631.57	254,818.53	14,026,803.56
四、固定资产账面价值	563,986,967.04	-10,484,040.17	1,286,824.12	552,216,102.75

其中：房屋及建筑物	260,914,694.27	-4,710,299.10	178,119.95	256,026,275.22
通讯设备	1,149,271.21	-10,564.81	-	1,138,706.40
办公设备	32,467,234.01	1,745,483.49	478,189.31	33,734,528.19
运输设备	39,744,658.88	-3,859,159.23	-	35,885,499.65
安全防卫设备	2,913,482.33	-253,794.43	1,400.57	2,658,287.33
电子设备	210,745,372.68	-1,625,074.52	374,295.76	208,746,002.40
其他	16,052,253.66	-1,770,631.57	254,818.53	14,026,803.56

9. 在建工程

(1) 在建工程

项目名称	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
瑞城中心办公楼	1,492,620,722.91	-	1,492,620,722.91	1,336,500,805.52	-	1,336,500,805.52
卓越时代广场二期	564,611,388.45	-	564,611,388.45	504,458,365.79	-	504,458,365.79
青岛培训中心	38,782,252.88	-	38,782,252.88	18,434,483.69	-	18,434,483.69
后台基地建设项目	49,822,044.24	-	49,822,044.24	26,546,553.77	-	26,546,553.77
万通标山路营业部改造	175,426.00	-	175,426.00	21,842.00	-	21,842.00
基建办新大楼装修设计费	-	-	-	232,650.00	-	232,650.00
其他	34,221,268.15	-	34,221,268.15	40,364,021.23	-	40,364,021.23
合计	2,180,233,102.63	-	2,180,233,102.63	1,926,558,722.00	-	1,926,558,722.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010-12-31	本年增加	本年减少	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	2011-6-30
瑞城中心办公楼	1,400,000,000.00	1,137,622,173.75	-	-	-	-	81.26%	尚未完工	自有资金	1,137,622,173.75
卓越时代广场二期	1,040,000,000.00	437,727,043.20	-	-	-	-	42.09%	尚未完工	自有资金	437,727,043.20
合计	2,440,000,000.00	1,575,349,216.95	-	-	-	-				1,575,349,216.95

10. 商誉

项目	2011-6-30	2010-12-31
年初数		
成本	825,111,560.89	829,153,637.10
累计减值	-	-
账面价值	825,111,560.89	829,153,637.10
年初账面价值	825,111,560.89	829,153,637.10
子公司股东权益变动	-2,641,370.29	-4,042,076.21
发生减值	-	-
年末账面价值	822,470,190.60	825,111,560.89
年末数		
成本	822,470,190.60	825,111,560.89
累计减值	-	-
账面价值	822,470,190.60	825,111,560.89

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
递延所得税资产：		
固定资产	503,127.70	503,127.70
交易性金融资产	5,323,807.95	15,075,761.72
可供出售金融资产公允价值变动	1,658,990.00	-
可供出售金融资产减值准备	84,646,455.47	84,629,829.64
应付职工薪酬	727,595,402.81	1,018,647,467.79
其他	6,316,675.53	9,211,075.08
合计	826,044,459.46	1,128,067,261.93
递延所得税负债：		
交易性金融资产	-	-
可供出售金融资产	502,647,179.69	697,794,666.20
衍生金融工具	39,875,584.42	99,207,692.36
长期股权投资	-	155,828.75
合计	542,522,764.11	797,158,187.31

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2011-6-30	2010-12-31
可抵扣暂时性差异		
固定资产	2,012,510.80	2,012,510.80
交易性金融资产	21,731,656.96	64,300,063.07
可供出售金融资产公允价值变动	6,635,960.00	-
可供出售金融资产减值准备	338,618,985.43	338,618,985.43
应付职工薪酬	2,964,718,162.93	4,327,614,101.30
其他	25,749,586.77	38,451,431.96
合计	3,359,466,862.89	4,770,997,092.56
应纳税暂时性差异		
交易性金融资产	-	-
可供出售金融资产	2,042,973,699.52	2,899,041,352.62
衍生金融工具	163,008,130.71	424,252,227.29
长期股权投资	-	623,315.00
合计	2,205,981,830.23	3,323,916,894.91

12. 其他资产

项目	2011-6-30	2010-12-31
应收手续费及佣金	329,184,887.41	392,422,254.15
应收融资融券客户款	2,815,885,209.05	1,975,414,900.81
其他应收款	1,625,262,357.15	2,461,514,628.98
待摊费用	47,516,760.98	34,814,683.09
长期待摊费用	209,327,935.90	206,093,506.37

应收结算担保金	20,158,568.35	20,000,000.00
其他资产	192,017,095.20	118,599,277.39
减：坏账准备	18,052,904.09	24,140,894.79
合计	5,221,299,909.95	5,184,718,356.00

其他应收款

项目	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
1年以内	1,591,530,220.10	97.92%	2,795,435.65	15.48%	2,429,465,079.34	98.70%	8,843,959.17	36.63%
1年至2年	6,782,957.36	0.42%	165,427.08	0.92%	6,857,125.69	0.28%	134,085.85	0.56%
2年至3年	2,862,044.69	0.18%	166,057.28	0.92%	5,151,342.97	0.21%	274,670.57	1.14%
3年以上	24,087,135.00	1.48%	14,925,984.08	82.68%	20,041,080.98	0.81%	14,888,179.20	61.67%
组合小计	1,625,262,357.15	100.00%	18,052,904.09	100%	2,461,514,628.98	100%	24,140,894.79	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,625,262,357.15	100.00%	18,052,904.09	100%	2,461,514,628.98	100%	24,140,894.79	100%

截止2011年6月30日，其他应收款中无持本公司5%（含）以上股份的股东单位欠款。

13. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本年增加	本年减少		2011-6-30
			转回	转销	
坏账准备	24,140,894.79	197,284.60	5,415,832.96	869,442.34	18,052,904.09
可供出售金融资产减值准备	403,849,632.14	-	-	1,443,519.30	402,406,112.84
无形资产减值准备	392,132.36	-	-	-	392,132.36
长期股权投资减值准备	165,930,856.76	-	-	-	165,930,856.76
合计	594,313,516.05	197,284.60	5,415,832.96	2,312,961.64	586,782,006.05

14. 短期借款

短期借款分类：

项目	2011-6-30	2010-12-31
抵押借款	387,273,219.19	127,639,500.00
信用借款	381,713,580.00	-
合计	768,986,799.19	127,639,500.00

15. 卖出回购金融资产款

项目	2011-6-30	2010-12-31
按性质分类：		
证券	11,130,274,247.80	6,901,600,000.00
合计	11,130,274,247.80	6,901,600,000.00
按交易方分类：		
银行金融机构	7,842,555,247.80	5,988,450,000.00
非银行金融机构	3,287,719,000.00	913,150,000.00
合计	11,130,274,247.80	6,901,600,000.00

16. 代理买卖证券款

项目	2011-6-30	2010-12-31
境内		
个人客户	33,129,593,874.34	50,098,793,332.96
法人客户	7,452,846,218.67	10,612,726,420.74
小计	40,582,440,093.01	60,711,519,753.70
境外	1,198,672,190.94	1,369,702,464.66
合计	41,781,112,283.95	62,081,222,218.36

代理买卖证券款中，用于融资融券的信用交易代理买卖证券款为 223,031,233.14 元。

17. 代理承销证券款

项目	2011-6-30	2010-12-31
股票	20,814,794.52	25,314,794.52
债券	54,050,818.04	41,334,200.00
其中：企业债券	14,894,200.00	13,994,200.00
合计	74,865,612.56	66,648,994.52

18. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本年增加	本年减少	2011-6-30
工资、奖金、津贴和补贴	4,990,893,839.98	1,654,212,783.70	3,314,889,440.36	3,330,217,183.32
职工福利费	-	4,840,675.98	4,737,082.48	103,593.50
社会保险费	42,740,914.47	197,844,470.58	179,198,800.32	61,386,584.73
住房公积金	2,067,576.78	78,591,889.77	72,449,017.03	8,210,449.52
工会经费和职工教育经费	12,682,488.92	15,582,061.82	7,364,537.22	20,900,013.52
因解除劳动关系给予的补偿	9,305,482.31	66,760.00	66,760.00	9,305,482.31
其他	-	310,465.60	25,000.00	285,465.60
合计	5,057,690,302.46	1,951,449,107.45	3,578,730,637.41	3,430,408,772.50

19. 应交税费

项目	2011-6-30	2010-12-31
所得税	715,522,116.87	3,188,720,871.98
营业税	32,823,788.45	176,904,253.75
城市维护建设税	2,085,607.37	12,128,743.68
教育费附加	1,138,166.69	5,873,530.26
其他	492,181,569.23	477,292,632.46
合计	1,243,751,248.61	3,860,920,032.13

20. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	2011年6月30日	2010年12月31日
06中信债	1,500,000,000.00	2006年5月29日	15年	4.25%	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

经证监会证监发行字[2006]14号文件《关于核准中信证券股份有限公司发行债券的通知》和中国人民银行银复[2006]18号文件《中国人民银行关于办理中信证券股份有限公司债券登记托管有关问题的批复》的批准，公司于2006年5月25日至2006年6月2日发行了总额为15亿元的2006年中信证券股份有限公司债券，中国中信集团公司为本次债券发行提供了不可撤销的连带责任担保。

21. 其他负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
代理兑付证券款	181,291,528.25	181,155,655.50
其他应付款	1,110,464,424.20	1,058,763,193.63
应付股利	1,249,357.37	1,249,357.37
长期应付款	10,691,100.00	10,691,100.00
其他	223,741,221.64	194,099,760.00
合计	1,527,437,631.46	1,445,959,066.50

(1) 代理兑付证券款

项目	2010-12-31	本年收到兑付资金	本年已兑付债券	其他减少	2011-6-30
国债	11,375,188.13	-	-	-	11,375,188.13
企业债券	169,780,467.37	7,472,877.00	7,337,004.25	-	169,916,340.12
其他债券	-	-	-	-	-
合计	181,155,655.50	7,472,877.00	7,337,004.25	-	181,291,528.25

22. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,945,701,400.00	-	-	-	-	-	9,945,701,400.00

23. 手续费及佣金净收入

项目		2011年1-6月	2010年1-6月
手续费及佣金收入			
证券经纪业务收入		2,591,576,774.96	4,493,172,473.86
证券承销业务收入		619,767,976.80	1,032,846,455.30
基金管理费收入		1,435,878,434.19	1,676,216,956.08
基金销售收入		35,364,582.55	46,913,073.96
受托客户资产管理业务收入	(1)	106,799,429.92	86,290,870.98
保荐业务收入		4,000,000.00	25,880,000.00
财务顾问业务收入		106,096,316.65	73,549,813.71
投资咨询业务收入		39,183,557.89	24,616,877.63
其他收入		16,234,040.85	8,715,881.48
手续费及佣金收入小计		4,954,901,113.81	7,468,202,403.00
手续费及佣金支出			
证券经纪业务手续费支出		450,146,256.94	552,431,147.17
佣金等其他支出		70,070,507.86	161,847,981.34
证券承销业务支出		38,868,122.38	38,842,858.72
财务顾问支出		1,349,718.64	4,176,149.14
其他支出		12,637,935.95	7,920,655.61
手续费及佣金支出小计		573,072,541.77	765,218,791.98
手续费及佣金净收入		4,381,828,572.04	6,702,983,611.02

23.1 受托客户资产管理业务收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
定向资产管理业务	13,581,391.83	11,001,215.96
专项资产管理业务	398,000.00	398,000.00
集合资产管理业务	92,820,038.09	74,891,655.02
合计	106,799,429.92	86,290,870.98

24. 利息净收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入		

存放金融同业利息收入	873,039,809.31	976,975,666.76
买入返售金融资产利息收入	24,275,286.04	44,426,356.76
融资融券利息收入	94,397,998.85	18,922,840.31
其他	3,150,153.42	23,717,379.58
利息收入小计	994,863,247.62	1,064,042,243.41
利息支出		
客户资金存款利息支出	126,288,788.21	212,270,647.19
拆入资金利息支出	36,925,390.56	2,570,257.59
卖出回购金融资产利息支出	93,151,245.78	114,024,309.41
发行债券利息支出	31,875,000.00	31,875,000.00
其他	3,416,947.53	1,829,402.79
利息支出小计	291,657,372.08	362,569,616.98
利息净收入	703,205,875.54	701,472,626.43

25. 投资收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	378,281,760.10	576,885,622.87
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,262,332,786.13	-204,583,793.69
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
长期股权投资	25,910,258.39	-16,738,985.31
合计	2,666,524,804.62	355,562,843.87

26. 公允价值变动收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
交易性金融资产	-76,125,897.05	11,521,882.67
交易性金融负债	14,377,246.46	-
衍生金融工具	-261,083,170.92	41,200,496.00
合计	-322,831,821.51	52,722,378.67

27. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	261,361,923.56	340,390,364.19
城市维护建设税	16,904,183.15	19,655,780.22
教育费附加	8,953,078.42	11,394,009.42
其他	1,148,492.01	2,125,960.54
合计	288,367,677.14	373,566,114.37

28. 业务及管理费

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工费用	2,062,344,359.94	2,211,155,278.02
基金营销费用	214,426,054.24	221,452,249.69
租赁费	183,540,920.34	198,633,848.49
差旅费	81,108,486.83	79,765,767.27
折旧费	80,215,726.44	127,222,632.61
公杂费	76,046,781.61	129,862,147.18
电子设备运转费	57,567,073.89	61,833,918.10
咨询费	56,603,468.34	59,416,247.96
邮电通讯费	56,551,132.55	76,316,872.77
证券投资者保护基金	54,034,841.85	84,586,359.48
其他	300,863,634.81	364,611,454.09
合计	3,223,302,480.84	3,614,856,775.66

29. 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	-5,218,548.36	-8,590,129.18
合计	-5,218,548.36	-8,590,129.18

30. 营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置利得	822,004.30	49,944,760.67
其中：固定资产处置利得	822,004.30	49,944,760.67
政府补助	1,300,000.00	13,030,000.00
其他	2,812,614.75	7,872,172.74
合计	4,934,619.05	70,846,933.41

31. 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失	241,617.67	234,195.31
其中：固定资产处置损失	241,617.67	234,195.31
公益性捐赠支出	1,200,000.00	3,491,580.00
其他	6,606,664.67	2,458,971.41
合计	8,048,282.34	6,184,746.72

32. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税费用	965,082,162.63	920,508,077.72
其中：中国境内	953,966,792.41	909,408,030.90
中国香港及澳门	11,115,370.22	11,100,046.82
递延所得税费用	40,301,719.16	8,409,580.05
其他	8,364,345.57	-1,779,541.22
合计	1,013,748,227.36	927,138,116.55

33. 每股收益

基本每股收益的具体计算如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
收益：		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	2,973,413,091.48	2,628,487,137.05
股份：		
本公司发行在外普通股	9,945,701,400.00	9,945,701,400.00
基本每股收益	0.30	0.26

34. 受托客户资产管理业务

资产项目	2011-6-30	2010-12-31
受托管理资金存款		
存出于托管账户受托资金	6,427,245,659.83	7,706,336,223.58
应收款项	495,145,633.33	264,723,714.29
受托投资	49,590,265,110.44	36,355,503,399.16
其中：投资成本	44,601,152,724.54	33,676,789,899.40
已实现未结算损益	4,989,112,385.90	2,678,713,499.76
合计	56,512,656,403.60	44,326,563,337.03
负债项目		
受托管理资金	55,210,739,296.23	44,195,691,024.59
应付款项	1,301,917,107.37	130,872,312.44

合计	56,512,656,403.60	44,326,563,337.03
----	-------------------	-------------------

35. 其他综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 可供出售金融资产产生的利得/(损失)金额	183,407,687.74	-577,437,173.07
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	49,280,824.95	-97,728,374.02
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	824,174,892.68	289,606,630.77
小计	-690,048,029.89	-769,315,429.82
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得/(损失)金额	-	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-87,116,280.74	-35,297,542.82
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-87,116,280.74	-35,297,542.82
5. 其他	-	-
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-777,164,310.63	-804,612,972.64

36. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额
其他应收款收回	302,613,221.97
收到其他及营业外收入	48,311,876.53
其他应付款增加	290,866.77
其他	42,502,261.58
合计	393,718,226.85

37. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
以现金支付的营业费用	1,079,673,743.39
应收融资融券客户款	863,592,009.36
支付的保证金	9,418,900.36
其他	685,558,033.98
合计	2,638,242,687.09

38. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
短期融资	664,984,463.48

39. 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	2,982,863,206.35	1,958,764,281.36	3,055,546,700.06	1,704,457,442.45
加: 资产减值损失	-5,218,548.36	-2,718,450.24	126,507.02	88,468.17
固定资产及投资性房地产折旧	81,584,481.66	30,178,528.44	129,658,008.53	27,212,142.27
无形资产摊销	15,183,063.45	7,666,552.73	18,719,909.67	5,286,251.01
长期待摊费用摊销	36,128,812.24	17,964,353.90	40,850,911.24	12,480,046.62
处置固定资产、无形资产和其他长期	-580,386.63	-695,729.28	-49,696,158.36	-41,960,163.29

资产的损失（收益以负号填列）				
公允价值变动损失 （收益以负号填列）	322,831,821.51	219,696,462.37	-52,722,378.67	-70,840,315.71
财务费用	31,875,000.00	31,875,000.00	31,875,000.00	31,875,000.00
投资损失（收益以负号填列）	-2,288,398,197.00	-1,696,562,798.47	221,322,779.00	-450,095,793.37
递延所得税资产减少 （增加以负号填列）	301,413,071.22	312,841,390.08	-66,398,727.40	13,464,768.88
递延所得税负债增加 （减少以负号填列）	-59,487,936.69	-59,332,107.94	56,075,338.02	105,356,380.46
经营性应收项目的减少 （增加以负号填列）	-5,349,840,653.30	-3,632,104,433.71	-10,048,246,275.11	-2,982,042,584.52
经营性应付项目的增加 （减少以负号填列）	-17,388,168,660.09	-7,406,416,628.64	-22,303,904,817.27	-12,167,674,424.23
经营活动产生的现金流量净额	-21,319,814,925.64	-10,218,843,579.40	-28,966,793,203.27	-13,812,392,781.26

40. 现金和现金等价物

项目	2011-6-30	2010-12-31
一、现金		
其中：库存现金	319,870.72	258,548.54
可随时用于支付的银行存款	59,500,635,979.60	79,264,103,168.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,139,704,940.13	466,820.66
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	60,640,660,790.45	79,264,828,537.21

六、母公司财务报表主要项目附注

1. 长期股权投资

被投资单位名称	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
成本法				
中信金通证券	-	-	-	-
中信万通证券	751,055,665.88	-	-	751,055,665.88
中信建投证券	189,000,000.00	-	-	189,000,000.00
中信证券国际	3,494,264,560.40	-	-	3,494,264,560.40
华夏基金	969,699,990.57	-	-	969,699,990.57
中证期货	303,026,539.52	-	-	303,026,539.52
金石投资	4,600,000,000.00	-	-	4,600,000,000.00
建投中信资产管理	420,000,000.00	-	-	420,000,000.00
绵阳科技城产业投资基金	335,312,419.83	150,000,000.00	-	485,312,419.83
其他	100,000,000.00	50,000,000.00	-	150,000,000.00
小计	11,162,359,176.20	200,000,000.00	-	11,362,359,176.20
权益法				
中信产业基金管理公司	849,704,911.17	-	20,173,589.39	829,531,321.78
中信标普	88,244.41	-	68,726.96	19,517.45
小计	849,793,155.58	-	20,242,316.35	829,550,839.23
合计	12,012,152,331.78	200,000,000.00	20,242,316.35	12,191,910,015.43

2. 手续费及佣金净收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
手续费及佣金收入		
证券经纪业务收入	1,119,820,175.97	978,402,196.50
证券承销业务收入	562,973,140.72	508,628,565.93
基金管理费收入	-	-
基金销售收入	-	-
受托客户资产管理业务收入	106,799,429.92	80,548,568.67
保荐业务收入	4,000,000.00	8,000,000.00
财务顾问业务收入	93,091,107.47	55,909,217.11

投资咨询业务收入	39,183,557.89	22,045,017.74
其他收入	1,885,514.76	1,944,066.55
手续费及佣金收入小计	1,927,752,926.73	1,655,477,632.50
手续费及佣金支出		
证券经纪业务手续费支出	188,503,958.37	21,654,301.15
佣金等其他支出	10,091,838.32	16,723,815.43
证券承销业务支出	38,868,122.38	17,003,695.10
财务顾问支出	1,349,718.64	292,797.60
其他支出	5,337,735.97	3,798,135.72
手续费及佣金支出小计	244,151,373.68	59,472,745.00
手续费及佣金净收入	1,683,601,553.05	1,596,004,887.50

3. 利息净收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入		
存放金融同业利息收入	572,806,066.70	345,094,986.30
买入返售金融资产利息收入	18,824,727.53	31,506.85
融资融券利息收入	71,700,251.66	6,005,389.73
其他	-	-
利息收入小计	663,331,045.89	351,131,882.88
利息支出		
客户资金存款利息支出	70,748,185.73	66,903,581.04
拆入资金利息支出	36,925,390.56	1,720,168.73
卖出回购金融资产利息支出	92,975,903.31	81,003,753.09
发行债券利息支出	31,875,000.00	31,875,000.00
其他	-	-
利息支出小计	232,524,479.60	181,502,502.86
利息净收入	430,806,566.29	169,629,380.02

4. 投资收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	314,565,067.92	472,640,119.44
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,079,759,193.12	-493,644,355.96
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
长期股权投资	616,803,605.35	943,740,149.33
合计	2,011,127,866.39	922,735,912.81

5. 公允价值变动收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
交易性金融资产	41,547,634.21	29,639,819.71
交易性金融负债	-	-
衍生金融工具	-261,244,096.58	41,200,496.00
合计	-219,696,462.37	70,840,315.71

6. 业务及管理费

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
职工费用	972,655,712.13	563,920,093.89
租赁费	93,964,410.04	71,515,796.36
差旅费	42,525,454.85	26,470,319.52
证券投资者保护基金	33,025,674.52	26,561,846.81

折旧费	28,809,773.22	26,122,684.47
业务招待费	26,409,857.18	17,602,269.45
公杂费	25,126,158.58	21,535,476.85
邮电通讯费	21,200,973.65	19,014,554.16
长期待摊费用摊销	17,964,353.90	12,480,046.62
其他	101,826,338.63	56,733,636.36
合计	1,363,508,706.70	841,956,724.49

七、关联方关系及其交易

1. 本公司的第一大股东情况

股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (元)	第一大股东 对本公司的 持股比例	第一大股东 对本公司的 表决权比例	组织机构 代码
中国中信集团公司	国有控股	北京市	常振明	金融、实业 及其他服务业	71,584,727,966.33	23.45%	23.45%	10168558-X

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
(1) 中信控股有限责任公司	本公司第一大股东的子公司	71093008-5
(2) 中信银行股份有限公司	本公司第一大股东的子公司	10169072-5
(3) 信诚人寿保险有限公司	本公司第一大股东的合营公司	72501087-1
(4) 中信信托有限责任公司	本公司第一大股东的子公司	10173099-3
(5) 中信国安集团公司	本公司第一大股东的子公司	71092704-6
(6) 中信网络有限公司	本公司第一大股东的子公司	71092606-X
(7) 中信深圳投资集团有限公司	本公司第一大股东的子公司	66417725-5
(8) 中信宁波集团公司	本公司第一大股东的子公司	25610660-X
(9) 青岛市联明地产有限公司	本公司第一大股东的子公司	68255216-X
(10) Goldon Investment Limited	本公司第一大股东的子公司	不适用
(11) CPCNet Hong Kong Ltd.	本公司第一大股东的子公司	不适用
(12) Dah Chong Hong Holdings Ltd.	本公司第一大股东的子公司	不适用
(13) 中信网络科技股份有限公司	本公司第一大股东的子公司	726175213
(14) 湖南中信通信有限公司	本公司第一大股东的子公司	77679446-9
(15) 中信国际合作公司	本公司第一大股东的子公司	10001628-8
(16) 广东中信国际旅行社有限公司	本公司第一大股东的子公司	74083712-1
(17) 中信银行国际有限公司	本公司第一大股东的子公司	不适用
(18) 中信室内装修工程有限公司	本公司第一大股东的子公司	10113772-7
(19) 信诚基金管理有限公司	本公司第一大股东的子公司	71785876-8
(19) 中国人寿保险股份有限公司	本公司第二大股东	71092841-X
(20) 中国人寿资产管理有限公司	本公司第二大股东的子公司	71093210-1

3. 关联交易情况

本集团与关联方交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生。

(1) 支付的租赁费

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中国中信集团公司	9,933,630.00	10,551,776.06
中信国际合作公司	1,382,854.08	1,452,393.78
中信银行股份有限公司	1,933,426.60	758,413.40
中信银行国际有限公司	628,704.72	612,417.78
中信宁波集团公司	170,000.00	392,235.00
Dah Chong Hong Holdings Ltd.	-	55,883.56
Goldon Investment Ltd.	11,751,828.46	12,589,233.27
中国人寿保险股份有限公司	1,794,836.40	-
合计	27,595,280.26	26,412,352.85

(2) 利息收入

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中信银行股份有限公司	244,376,308.36	95,338,008.05
中信银行国际有限公司	4,375,805.64	3,145,934.30
合计	248,752,114.00	98,483,942.35

(3) 利息支出

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中信信托有限责任公司	4,169,595.40	-
中信银行国际有限公司	198,288.98	168.37
合计	4,367,884.38	168.37

(4) 承销证券收入

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中国中信集团公司	51,039.01	39,549,848.01
中信银行股份有限公司	-	9,270,000.00
中国人寿资产管理有限公司	-	298,180.04
合计	51,039.01	49,118,028.05

(5) 收取的服务费

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中国中信集团公司	499,219.19	790,641.13
中信银行国际有限公司	-	104,686.80
中信信托有限责任公司	1,025,052.04	3,851,859.89
信诚人寿保险有限公司	1,471,044.46	-
信诚基金管理有限公司	86,352.41	-
中信国安集团	-	200,000.00
合计	3,081,668.10	4,947,187.82

(6) 支付的服务费

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中信银行国际有限公司	17,719,840.45	17,671,260.96
中信银行股份有限公司	4,511,750.23	2,592,484.36
中信信托有限责任公司	145,330.00	22,148.00
中信网络有限公司	1,447,725.00	1,925,858.00
湖南中信通信有限公司	8,000.00	-
CPCNet Hong Kong Ltd.	597,350.15	504,128.88
信诚人寿保险有限公司	14,522,548.90	4,153,948.64
Goldon Investment Ltd.	214,869.82	-
Dah Chong Hong Holdings Ltd.	111,654.96	-
中国中信集团公司及其关联方	752,075.20	57,638.52
合计	40,031,144.71	26,927,467.36

(7) 利率互换业务投资收益

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中信银行股份有限公司	5,570,680.26	4,246,974.00

(8) 手续费收入

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中国中信集团公司及其关联方	17,210,265.89	5,047,837.34

(9) 手续费支出

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中信银行股份有限公司	6,672,145.94	5,395,437.92

(10) 营业外收入

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中信深圳投资集团有限公司	-	16,465,087.06

(11) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
中信证券股份有限公司	中信银行股份有限公司总行营业部	瑞城中心1层大堂和结构15层房屋	32,288,815.00	2011.5.1	2021.4.30	3,075,125.00	市场原则
中信证券股份有限公司	中信银行股份有限公司深圳分行	卓越时代广场2期5-10层	184,822,631.83	2010.11.20	2020.10.31	10,183,711.65	市场原则
中信证券股份有限公司	青岛市联明地产有限公司	青岛金融广场17层	4,728,210.00	2011.1.1	2013.12.31	788,035.00	市场原则

(12) 项目顾问支出

企业名称	2011年1-6月	2010年1-6月
中信银行股份有限公司	3,317,600.00	-

(13) 关联担保情况

接受关联方担保

企业名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中信集团公司	1,500,000,000.00	2006-5-29	2021-5-29	否

(14) 其他关联交易

2006年,本公司管理江苏吴中公司BT项目回购款专项资产管理计划,由中信银行为“与优先级收益凭证相对应的预期支付金额和相关费用”提供无条件不可撤销的连带责任保证担保,截止2011年6月30日,该资产管理计划担保余额为143,763,000.00元(2010年12月31日:143,763,000.00元)。

4. 关联方往来

(1) 关联方往来—存放中信银行款项

项目	2011-6-30	2010-12-31
中信银行股份有限公司	7,757,252,958.49	10,401,215,617.94
其中:客户资金存款	1,682,849,511.06	6,136,044,312.27
自有资金存款	6,074,403,447.43	4,265,171,305.67
中信银行国际有限公司	1,784,668,764.72	1,424,955,914.35
其中:客户资金存款	1,166,124,607.83	1,331,999,050.72
自有资金存款	618,544,156.89	92,956,863.63
合计	9,541,921,723.21	11,826,171,532.29

(2) 关联方往来—应收款项

项目	关联方	2011-6-30	2010-12-31
押金	中信国际合作公司	455,195.58	455,195.58
共享子系统电运费	中信控股有限责任公司	6,810,000.00	-
押金	中信银行股份有限公司	545,442.75	67,422.75
合计		7,810,638.33	522,618.33

(3) 关联方往来—应付款项

项目	关联方	2011-6-30	2010-12-31
租赁保证金	中信银行股份有限公司	4,175,542.50	3,773,764.50
房屋预付款	青岛市联明地产有限公司	150,000.00	938,035.00
软件费	中信网络科技股份有限公司	-	25,000.00
装修费	中信室内装修工程公司	68,000.00	68,000.00
合计		4,393,542.50	4,804,799.50

八、或有事项

截止资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

九、承诺事项

1. 资本性支出承诺

项目	2011-6-30	2010-12-31
已签约但未拨付	292,760,785.82	348,307,030.44

上述主要为本集团购建房屋和设备的资本性支出承诺。

2. 投资承诺

项目	2011-6-30	2010-12-31
已签约但未履行	422,839,506.73	2,559,172,000.00

上述承诺主要为本公司和中信证券国际的投资承诺。

3. 经营性租赁承诺

于各资产负债表日，本集团就下列期间的不可撤销之租赁协议需缴付的最低租金为：

	2011-6-30	2010-12-31
一年以内	253,551,686.82	223,939,961.15
一至二年	188,437,304.75	182,642,097.22
二至三年	140,184,972.79	128,908,230.31
三年以上	307,772,872.38	316,731,356.33
合计	889,946,836.74	852,221,645.01

十、资产负债表日后事项

1. 关于转让华夏基金管理有限公司股权的事宜

2011年6月9日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让华夏基金管理有限公司股权的议案》，根据该议案，公司依据资产评估结果、通过挂牌方式转让所持华夏基金管理有限公司100%股权中的51%（仍保留49%）。2011年8月11日，公司收到北京金融资产交易所出具的结果通知书，31%股权已完成挂牌。公司转让华夏基金股权事项尚需获得中国证监会的批准。

2. 收购中信万通证券剩余股权

2010年3月29日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于收购中信万通证券公司剩余股权的议案》，同意公司使用自有资金收购中信万通证券剩余8.6%的股权，以实现全资持有中信万通证券。截至2011年8月19日，公司已办理完毕受让中信万通证券3%股权的工商变更手续，公司持有中信万通证券的股权比例已由91.40%增加至94.40%。

3. 关于设立金融产品投资子公司的事宜

2011年7月28日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于设立金融产品投资子公司的议案》，同意公司向中国证监会申请设立全资子公司从事金融产品投资，公司对金融产品投资子公司的初始投资额为30亿元。目前，相关手续正在办理中。

十一、其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

各项数据之间不存在必然的勾稽关系。

项目	2010-12-31	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	2011-6-30
金融资产：					
交易性金融资产	14,256,148,793.41	-76,125,897.05	-	-	16,415,761,673.71
衍生金融资产	732,536,706.51	54,631,001.32	-	-	787,167,707.83
可供出售金融资产	37,187,514,988.40	-	1,437,856,968.84	-	30,382,841,783.79
金融负债：					

衍生金融负债	434,574,716.75	-192,822,994.71	-	-	627,397,711.46
交易性金融负债	-	14,377,246.46	-	-	24,330,506.44

2. 外币金融资产和外币金融负债

项目	2010-12-31	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	2011-6-30
金融资产：					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,778,344,914.62	-114,724,495.90	-	-	1,611,246,867.26
贷款和应收款	750,293,443.04	-	-	-	1,153,701,276.48
衍生金融资产	-	774,036.09	-	-	774,036.09
可供出售金融资产	273,015,645.63	-	-30,917,868.77	-	243,150,783.82
金融负债：					
衍生金融负债	402,617.53	-210,492.90	-	-	613,110.43
交易性金融负债	-	14,377,246.46	-	-	24,330,506.44

3. 关于收购里昂证券及盛富证券的事宜

公司于2011年6月9日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于全资子公司中信证券国际有限公司收购里昂证券及盛富证券各19.9%股权的议案》，同意公司全资子公司中信证券国际有限公司出资3.74亿美元收购里昂证券及盛富证券各19.9%的股权。目前，上述收购有关事宜正在进展中。

财务报表补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	580,386.63
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,300,000.00
除上述各项之外的其他及营业外收入和支出	-2,296,667.20
非经常性损益合计	-416,280.57
减：所得税影响额	-308,002.58
扣除所得税影响数后的非经常性损益	-108,277.99
减：少数股东权益影响额	39,227.31
扣除少数股东损益后的非经常性损益	-147,505.30

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.25%	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	0.30

本公司无稀释性潜在普通股。

中信证券股份有限公司

二零一一年八月十九日