

证券代码:600030

证券简称:中信证券

## 中信证券股份有限公司

## 2023 第三季度报告

报告期内,本集团不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币1,000万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的重大诉讼、仲裁事项。截至本报告披露日,本集团已被披露且有新进展的诉讼、仲裁事项如下(案件中涉及的潜在损失已根据相关规定进行了充分计提):

公司与正源房地产、湖南正源、大连海汇、高彦斌合同纠纷案

因公司持有的正源房地产开发有限公司(以下简称正源房地产)发行的债券存在违约风险,公司向北京市第三中级人民法院起诉,要求发行人支付本金、利息、违约金和实现债权的费用,并要求担保人湖南正源尚峰尚水房地产开发有限公司(以下简称湖南正源)、大连海汇房地产开发有限公司、高彦斌承担保证责任。2020年4月2日,法院正式受理本案,并于2021年4月12日、11月16日分别作出一审、二审判决,均支持了公司的诉讼请求,随后公司向法院申请强制执行。2022年9月26日,公司收到辽宁省高级人民法院(以下简称辽宁高院)发送的应诉通知书,湖南正源不服二审判决,向辽宁高院申请再审。2022年12月23日,辽宁高院裁定驳回湖南正源的再审申请(相关案件信息请参见公司2022年年度报告)。2023年7月6日,大连市中级人民法院决定对正源房地产进行预重整,公司已按要求申报债权。

(三)其他

监管部门对公司采取行政监管措施

2023年9月28日,中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)对公司出具了《关于对中信证券股份有限公司采取监管谈话措施的决定》((2023)30号)。中国证监会指出,公司担任航天通信控股集团股份有限公司收购智海海派科技有限公司重大资产重组财务顾问过程中,重组阶段未对标的公司的主要供应商、主要客户和关联关系等进行审慎核查;持续督导阶段未对上市公司销售真实性等进行审慎核查;重大资产重组实施完毕后,上市公司所购资产真实实现的利润未达到预测金额的50%;内部控制制度执行不严格。公司就监管函件提出的相关问题认真整改落实,并建立健全和严格执行财务顾问业务内部制度、流程和规范。

2023年10月9日,中国证券监督管理委员会深圳监管局(以下简称深圳证监局)对公司出具了《关于对中信证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》((2023)1169号)。深圳证监局指出,公司在组织架构规范整改工作中报送的整改方案不完整,金石投资有限公司(公司全资子公司,以下简称金石投资)、青岛金石瀚内投资有限公司的多个待整改项目未按要求完成整改等问题。公司就监管函件提出的相关问题认真整改落实,并进一步完善公司内部管理流程。

对外投资

2023年9月8日,公司第八届董事会第十一次会议审议通过《关于通过子公司对外投资的议案》,同意金石投资以现金方式投资安徽海螺金石创新发展投资基金合伙企业(有限合伙)(名称以工商登记为准),出资金额为人民币5亿元。当日董事会批准后,金石投资与关联/连方投资人中信城西科创走廊(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)、中信托私募基金管理有限公司及其他非关联/连方投资人签署了有限合伙协议。安徽海螺金石创新发展投资基金合伙企业(有限合伙)已完成工商注册。截至报告披露日,金石投资已完成出资人民币5,000万元。

注销中信证券海外投资

2023年11月19日,公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于注销中信证券海外投资有限公司的议案》,同意注销中信证券海外投资有限公司(公司原全资子公司,以下简称中信证券海外投资),授权公司经营管理层办理注销涉及的相关审计评估、出具股东决定、清算及注销登记手续的全部事宜。中信证券海外投资已于2023年10月6日注销。

华夏基金业绩

公司控股子公司华夏基金管理有限公司(以下简称华夏基金)的股东Mackenzie Financial Corporation 持有华夏基金27.8%股权,Mackenzie Financial Corporation之控股母公司IGM Financial Inc.将于近期刊发其2023年第三季度业绩,其中将披露华夏基金的主要财务数据。基于信息披露的公平原则,公司对华夏基金2023年第三季度主要财务数据披露如下:2023年7-9月,华夏基金实现净利润人民币48,333.51万元(未经审计)。

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023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                   | 2023年9月30日           | 2022年12月31日          |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 资产:                  |                      |                      |
| 货币资金                 | 287,094,935,618.81   | 316,234,196,407.39   |
| 其中:客户资金存款            | 211,321,861,341.00   | 218,288,647,437.58   |
| 结算备付金                | 42,576,649,974.61    | 41,891,038,748.50    |
| 其中:客户备付金             | 33,889,907,197.66    | 27,439,623,989.94    |
| 融出资金                 | 113,771,411,769.24   | 106,976,333,285.12   |
| 衍生金融资产               | 36,932,115,942.28    | 36,388,726,801.88    |
| 存出保函资金               | 66,136,203,720.96    | 69,158,114,878.44    |
| 应收款项                 | 64,643,489,482.20    | 57,522,769,957.38    |
| 买入返售金融资产             | 41,007,489,952.66    | 31,483,068,571.34    |
| 金融投资:                |                      |                      |
| 交易性金融资产              | 666,800,018,408.28   | 530,922,692,149.03   |
| 其他债权投资               | 57,373,116,076.06    | 70,116,173,526.66    |
| 其他权益工具投资             | 1,682,965,293.63     | 162,540,493.14       |
| 长期股权投资               | 9,762,303,299.89     | 9,648,717,804.57     |
| 投资性房地产               | 936,204,108.31       | 953,997,262.67       |
| 固定资产                 | 6,654,426,479.14     | 6,702,481,766.21     |
| 在建工程                 | 1,962,651,931.74     | 1,579,833,780.72     |
| 使用权资产                | 2,403,637,257.78     | 1,942,488,367.43     |
| 无形资产                 | 3,242,366,889.47     | 3,421,367,562.83     |
| 商誉                   | 8,447,710,612.97     | 8,431,566,932.92     |
| 递延所得税资产              | 9,589,489,704.03     | 11,570,911,120.11    |
| 其他资产                 | 3,837,138,589.97     | 3,488,070,134.18     |
| 资产总计                 | 1,412,821,215,130.52 | 1,308,603,369,471.01 |
| 负债:                  |                      |                      |
| 短期借款                 | 2,195,954,386.86     | 9,801,009,030.70     |
| 应付短期融资款              | 48,869,892,007.71    | 11,859,811,150.47    |
| 拆入资金                 | 22,998,689,829.28    | 29,580,362,718.98    |
| 交易性金融负债              | 98,044,722,134.69    | 91,115,595,437.92    |
| 衍生金融负债               | 32,467,388,788.89    | 28,122,498,106.75    |
| 卖出回购金融资产款            | 291,834,842,321.69   | 214,283,094,912.92   |
| 代理买卖证券款              | 286,799,497,574.00   | 279,402,254,006.26   |
| 代理承销证券款              | 457,533,669.25       | 15,263,774,089.27    |
| 应付职工薪酬               | 19,508,764,144.27    | 19,819,854,927.61    |
| 应交税费                 | 2,548,236,617.82     | 5,576,161,365.06     |
| 应付债券                 | 198,838,378,323.08   | 205,286,794,713.94   |
| 合同负债                 | 16,021,879,843.24    | 24,962,161,618.88    |
| 预计负债                 | 887,961,511.71       | 949,609,628.26       |
| 长期借款                 | 1,089,462,148.75     | 837,746,599.89       |
| 应付债券                 | 124,754,557,643.28   | 127,328,111,234.80   |
| 租赁负债                 | 2,465,313,705.64     | 1,971,782,361.31     |
| 递延所得税负债              | 3,237,560,254.30     | 3,490,702,953.32     |
| 其他负债                 | 6,285,014,494.94     | 5,977,246,582.61     |
| 负债合计                 | 1,146,161,521,036.96 | 1,060,221,321,008.46 |
| 所有者权益:               |                      |                      |
| 实收资本(或股本)            | 14,820,546,829.00    | 14,820,546,829.00    |
| 其他权益工具               | 13,761,704,066.64    | 13,761,704,066.64    |
| 其中:永续债               | 13,761,704,066.64    | 13,761,704,066.64    |
| 资本公积                 | 90,927,856,396.86    | 90,306,199,680.71    |
| 其他综合收益               | 765,178,383.98       | 192,148,415.26       |
| 盈余公积                 | 11,203,892,915.47    | 11,203,892,915.47    |
| 一般风险准备               | 37,178,323,260.71    | 36,884,302,482.42    |
| 未分配利润                | 99,710,484,533.28    | 85,229,292,688.51    |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | 262,448,395,326.52   | 263,118,087,048.10   |
| 少数股东权益               | 5,201,308,767.64     | 5,263,961,414.46     |
| 所有者权益(或股东权益)总计       | 267,649,744,094.16   | 268,379,028,462.56   |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    | 1,412,821,215,130.52 | 1,308,603,369,471.01 |

公司负责人:张佑君主管会计工作负责人:史本良会计机构负责人:西志颖

合并利润表

2023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                       | 2023年前三季度(1-9月)   | 2022年前三季度(1-9月)    |
|--------------------------|-------------------|--------------------|
| 一、营业总收入                  | 46,906,736,626.68 | 49,021,498,122.30  |
| 利息净收入                    | 3,279,213,626.68  | 4,166,032,802.03   |
| 其中:利息收入                  | 16,370,388,172.07 | 15,712,500,988.26  |
| 利息支出                     | 13,092,164,546.39 | 11,546,571,184.23  |
| 手续费及佣金净收入                | 21,060,582,107.28 | 24,074,541,794.58  |
| 其中:经纪业务手续费净收入            | 7,833,463,940.27  | 8,791,174,909.80   |
| 投资银行业务手续费净收入             | 5,268,308,982.77  | 6,271,223,001.96   |
| 资产管理业务手续费净收入             | 7,957,012,414.27  | 8,083,339,614.58   |
| 投资收益(损失以“-”号填列)          | 11,621,983,020.29 | 23,523,077,614.88  |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益       | 666,061,752.62    | -108,167,380.79    |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)      | -                 | -                  |
| 其他收益                     | 307,929,547.78    | 244,947,394.66     |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)      | 4,486,296,238.30  | -10,861,969,086.40 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)          | 2,027,332,568.89  | 2,146,928,743.28   |
| 其他业务收入                   | 2,884,543,430.17  | 6,880,565,902.04   |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)        | 1,796,527.98      | 5,368,107.66       |
| 二、营业总支出                  | 23,903,500,437.99 | 27,420,275,554.18  |
| 税金及附加                    | 265,568,707.88    | 283,987,770.96     |
| 业务及管理费                   | 21,112,638,285.04 | 20,166,267,894.64  |
| 信用减值损失                   | 36,596,463.66     | 88,954,748.63      |
| 其他资产减值损失                 | -3,662,600.87     | 229,031,814.44     |
| 其他业务成本                   | 2,562,469,612.69  | 6,652,043,371.61   |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)        | 21,813,236,197.79 | 22,401,222,568.12  |
| 加:营业外收入                  | 11,879,091.29     | 263,390,686.72     |
| 减:营业外支出                  | 39,946,246.62     | 49,091,086.62      |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)      | 21,884,809,042.46 | 22,660,122,967.21  |
| 减:所得税费用                  | 4,766,641,222.96  | 5,467,622,061.32   |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)        | 17,008,328,719.50 | 17,192,500,905.89  |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)    | 17,008,328,719.50 | 17,192,500,905.89  |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)    | -                 | -                  |
| (一)按经营持续期间分类             |                   |                    |
| (二)按所有权归属分类              |                   |                    |
| 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | 16,413,947,438.64 | 16,567,546,038.10  |
| 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       | 684,381,271.94    | 625,063,867.80     |
| 六、其他综合收益的税后净额            | 599,318,006.20    | 1,260,026,956.79   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 573,029,938.63    | 1,227,916,382.61   |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益       | -26,994,886.03    | 1,997,290.83       |
| 1.权益法下不能转损益的其他综合收益       | -                 | -2,507,798.32      |
| 2.其他权益工具投资公允价值变动         | -37,246,310.26    | -19,719,230.07     |
| 3.其他                     | 11,221,424.23     | 24,220,274.22      |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益        | 600,024,824.66    | 1,228,910,131.88   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益        | 7,770,929.73      | 17,965,137.60      |
| 2.其他债权投资公允价值变动           | 31,243,263.26     | -51,812,761.90     |
| 3.其他债权投资信用损失准备           | 151,450,871.96    | 60,509,874.67      |
| 4.外币财务报表折算差额             | 408,540,024.62    | 1,199,268,881.61   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      | 26,288,067.57     | 22,100,613.18      |
| 七、综合收益总额                 | 17,697,646,716.70 | 18,448,626,001.79  |
| 归属母公司所有者权益合计总额           | 16,868,977,277.19 | 17,796,462,428.71  |
| 归属少数股东权益合计总额             | 689,669,389.69    | 635,363,587.07     |
| 八、每股收益:                  |                   |                    |
| (一)基本每股收益(元/股)           | 1.08              | 1.10               |
| (二)稀释每股收益(元/股)           | 1.08              | 1.10               |

公司负责人:张佑君主管会计工作负责人:史本良会计机构负责人:西志颖

合并现金流量表

2023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                      | 2023年前三季度(1-9月)    | 2022年前三季度(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          | 43,681,872,761.90  | 46,462,853,879.63  |
| 拆入资金净增加额                | -5,818,597,582.19  | -21,461,000,000.00 |
| 回购业务资金净增加额              | 68,306,323,146.27  | 5,760,420,294.66   |
| 代理买卖证券收到的现金净额           | 6,961,384,118.28   | 26,314,490,768.21  |
| 处置金融资产取得的投资净收入          | 57,894,279,028.94  | 47,407,792,479.60  |
| 处置债权投资取得的投资净收入          | 179,828,131,882.39 | 302,584,487,391.00 |
| 为交易目的持有金融资产净增加额         | 104,753,891,004.00 | 15,483,520,385.21  |
| 融出资金净增加额                | 6,178,826,278.12   | -24,022,468,538.18 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金          | 13,824,266,234.61  | 11,694,197,390.27  |
| 支付柏薪工及为员工支付的现金          | 16,780,219,973.56  | 14,870,679,963.22  |
| 支付的各项税费                 | 8,410,523,929.59   | 8,750,952,442.65   |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 76,174,018,022.66  | 46,966,496,436.51  |
| 经营活动现金流量流出小计            | 226,221,314,340.22 | 41,836,037,276.14  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -64,206,182,787.92 | 61,749,460,118.80  |
| 二、投资活动产生的现金流量:          |                    |                    |
| 收回投资收到的现金               | 14,838,466,389.04  | 16,000,796,494.06  |
| 取得投资收益收到的现金             | 19,649,299,037.00  | 16,569,129.22      |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 11,226,197.66      | 59,573,791.58      |
| 投资活动的现金流入小计             | 15,049,493,256.57  | 30,300,807,406.86  |
| 投资支付的现金                 | 1,011,972,387.30   | 329,024,716.37     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 922,425,400.29     | 628,568,203.10     |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 126,000,000.00     | -                  |
| 投资活动现金流量流出小计            | 2,064,947,889.59   | 1,197,532,918.47   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 12,984,483,869.59  | 29,233,314,488.39  |
| 三、筹资活动产生的现金流量:          |                    |                    |
| 取得借款收到的现金               | 16,000,960,116.16  | 120,026,526.37     |
| 发行永续债收到的现金              | -                  | 3,000,000,000.00   |
| 发行其他与筹资活动有关的现金          | 84,209,266,372.03  | 19,219,279,640.51  |
| 发行拆入资金收到的现金             | 167,526,635,731.09 | 51,221,800,776.09  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | -                  | 754,311,114.81     |
| 筹资活动现金流量流入小计            | 261,758,102,103.12 | 101,362,306,673.27 |
| 偿还债务支付的现金               | 224,803,283,824.63 | 106,156,926,682.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 13,483,996,814.49  | 14,128,303,126.28  |
| 回购子公司支付的手续费用(附股利、利润)    | 458,046,066.11     | 494,289,028.82     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 842,800,000.00     | 386,400,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 996,812,999.19     | 565,234,556.36     |
| 筹资活动现金流量流出小计            | 238,983,093,116.11 | 119,842,653,363.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 12,765,009,011.01  | -18,490,196,706.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 266,980,862.46     | 2,064,149,289.94   |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -28,303,689,647.48 | 74,648,727,061.63  |
| 加:期初现金及现金等价物余额          | 348,961,142,178.63 | 312,523,538,727.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 320,647,442,731.15 | 387,072,265,789.19 |

公司负责人:张佑君主管会计工作负责人:史本良会计机构负责人:西志颖

母公司资产负债表

2023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        | 2023年9月30日           | 2022年12月31日        |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 资产:       |                      |                    |
| 货币资金      | 146,613,007,793.16   | 174,908,422,127.00 |
| 其中:客户资金存款 | 108,024,076,221.09   | 102,368,022,813.62 |
| 结算备付金     | 35,021,277,140.92    | 34,836,527,406.81  |
| 其中:客户备付金  | 27,245,706,901.35    | 29,354,167,677.11  |
| 融出资金      | 94,000,040,321.43    | 89,361,469,143.82  |
| 衍生金融资产    | 24,215,719,375.28    | 25,498,579,370.60  |
| 存出保函资金    | 16,633,521,039.68    | 25,999,180,432.66  |
| 应收款项      | 1,927,497,737.94     | 2,011,280,140.01   |
| 代理买卖证券款   | 2,246,000.00         | 2,448,000.00       |
| 融出资产      | 5,064,218,278.49     | 8,196,483,564.14   |
| 其他资产      | 23,380,118,825.61    | 17,012,654,369.79  |
| 资产总计      | 1,013,719,464,220.03 | 924,934,800,329.17 |
| 负债:       |                      |                    |
| 应付短期融资款   | 46,304,539,457.62    | 6,107,627,688.27   |
| 拆入资金      | 22,809,689,691.28    | 29,580,362,718.98  |
| 交易性金融负债   | 43,816,572,597.05    | 42,641,178,421.61  |
| 衍生金融负债    | 23,904,725,420.83    | 22,715,540,648.28  |
| 卖出回购金融资产款 | 247,126,949,528.47   | 172,776,397,069.07 |
| 代理买卖证券款   | 127,906,182,820.84   | 128,591,967,843.73 |
| 代理承销证券款   | 457,533,469.35       | 15,263,774,089.27  |
| 应付职工薪酬    | 10,076,186,147.88    | 9,622,349,473.42   |
| 应交税费      | 328,446,039.77       | 2,986,190,389.76   |
| 应付债券      | 148,381,914,197.74   | 164,326,030,811.66 |
| 其他负债      | 2,448,000.00         | 2,448,000.00       |
| 负债合计      | 774,267,990.07       | 881,796,304.44     |
| 所有者权益:    |                      |                    |
| 实收资本(或股本) | 11,248,538,746.11    | 120,466,942,526.62 |
| 其他权益工具    | 1,485,848,156.27     |                    |