

中信证券股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 A18 页)  
7.3.1 证券投资组合情况  
√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	期初投资金额(万元)	持有数量(万股)	期末账面值(万元)	占期末证券投资总额比例(%)	报告期末损益(万元)
1	可转债	732104	上汽转债	11,112.70	111.13	11,112.70	4.01	0.00
2	可转债	110598	大悦转债	3,526.80	36.27	4,832.77	1.74	1,306.97
3	股票	600761	安徽合力	3,922.28	110.00	4,123.00	1.49	201.62
4	股票	000022	万科A	4,238.17	130.00	3,749.20	1.36	-488.97
5	股票	000122	宝信软件	1,726.61	82.21	2,976.11	1.07	1,249.50
6	股票	600036	招商银行	3,220.03	72.00	2,853.26	1.03	-366.77
7	股票	601089	中国神华	2,872.25	43.3	2,949.24	1.03	-23.01
8	股票	600120	美菱电器	2,432.66	130.00	2,581.80	0.93	149.14
9	股票	600028	中国石化	2,416.21	100.00	2,343.00	0.86	-73.21
10	股票	601939	建设银行	1,937.74	20.00	1,970.00	0.71	-33.74
期末持有其他权益类证券投资				221,403.89	63,512.25	227,816.11	85.79	13,014.83
报告期末合计可供出售金融资产				-	-	-	-	-168,264.01
报告期末合计				258,496.34	64,476.29	277,208.19	100.00	181,293.57

7.3.2 持有其他上市公司股权情况  
√适用 □不适用

证券代码	证券简称	初始投资金额(万元)	占期末证券投资总额比例(%)	期末账面值(万元)	报告期末损益(万元)	会计科目	股份来源		
000012	南玻A	64,000.00	6.73	138,320.00	-	54,290.00	可供出售	增发	
601088	中国神华	70,226.62	0.10	119,606.42	-	37,034.10	可供出售	申购	
601006	大秦铁路	19,192.78	0.14	47,397.00	-	21,153.16	可供出售	申购	
601001	中国太保	22,587.00	0.11	31,703.38	-	6,828.54	可供出售	申购	
600096	北京城建	9,360.00	1.48	25,502.40	-	9,065.73	可供出售	购买	
600299	嘉凯城	19,530.00	1.24	19,160.00	-	-27.50	可供出售	增发	
601919	中国远洋	3,766.15	1.04	18,946.22	-	11,386.05	可供出售	申购	
600031	三一重工	13,200.00	0.40	18,250.00	-	3,789.00	可供出售	增发	
600636	兴利同	7,730.46	7.53	17,915.15	-	7,638.51	可供出售	购买	
000224	苏宁电器	10,621.56	0.14	14,340.54	-	2,789.24	可供出售	购买	
合计		200,342.30	-	265,007.61	-	62,248.78	-	-	
其他				440,546.88	-	714,182.72	-	215,916.61	-

7.3.3 持有非上市金融企业股权投资  
√适用 □不适用

所持对象名称	初始投资金额(万元)	持有数量(万股)	占期末证券投资总额比例(%)	期末账面值(万元)	报告期末损益(万元)	会计科目	股份来源
国泰君安证券股份有限公司	288.52	152.08	0.04	288.52	-	长期股权投资	转让、增资
建投中实资产管理有限责任公司	57,000.00	57,000.00	30.00	42,000.00	-	长期股权投资	新设
中信证券北京信息服务(北京)有限公司	401.35	US560000	50.00	131.90	-183.81	长期股权投资	新设
合计	57,689.87	-	-	42,420.42	-183.81	-	-

7.3.4 买卖其他上市公司股份的情况  
√适用 □不适用

买入	期初股份数量(万股)	报告期末/卖出股份数量(万股)	期末股份数量(万股)	使用的资金量(万元)	产生的投资收益(万元)
卖出	24,275.33	143,321.46	33,944.30	1,369,724.56	15,913.04
买入	-	133,762.49	-	1,815,943.70	604,009.73

8. 监事会报告  
监事会为公司依法运作,公司财务状况、募集资金使用、收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

9. 财务报告  
9.1 审计报告

安永华明(中国)CPA 审字第 60469435\_A01 号  
我们审计了后附的中信证券股份有限公司“贵公司”及其子公司“贵集团”贵集团,包括 2007 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2007 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。  
一、管理层对财务报表的责任  
按照企业会计准则和财务报表编制的相关规定,编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)选择和应用恰当的会计政策;(2)作出合理的会计估计。  
二、注册会计师的责任  
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。  
审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。  
我们相信,我们获取的审计证据是充分的、适当的,为发表审计意见提供了基础。  
三、审计意见  
我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。  
安永华明会计师事务所  
中国 北京  
中国注册会计师:张东平  
2008 年 3 月 13 日

9.2 资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表  
合并及母公司资产负债表

项目	2007年12月31日		2006年12月31日		
	期末数	期初数	期末数	期初数	
资产:					
货币资金	122,589,220,647.00	49,043,651,573.00	36,698,756,477.31	19,257,391,986.62	
其中:客户保证金	105,067,024,064.00	37,876,567,021.00	29,296,638,734.61	13,072,002,585.33	
结算备付金	12,690,354,587.43	4,801,491,427.73	10,490,662,776.60	3,285,555,112.20	
其中:客户备付金	11,605,888,010.79	4,471,624,968.04	9,852,334,376.16	2,886,624,259.56	
拆出资金	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	-	-	
交易性金融资产	4,272,881,917.89	1,820,816,328.80	1,807,111,697.89	638,463,275.15	
买入返售金融资产	15,231,394,188.41	8,588,255,995.71	4,189,155,098.89	-	
应收利息	7,817,205.64	1,186,080.67	2,282,868.83	-	
可供出售金融资产	12,974,089,588.75	12,119,887,571.61	1,753,120,114.01	985,238,276.12	
持有至到期投资	7,120,576,728.11	10,946,372,880.75	2,721,140,712.00	2,542,616,536.38	
长期股权投资	62,890,162.84	5,628,360,232.00	1,185,874,025.73	3,722,326,562.84	
投资性房地产	74,893,629.68	74,893,629.68	77,889,611.18	77,889,611.18	
固定资产	894,834,822.00	892,397,848.00	298,556,800.00	246,546,600.00	
在建工程	899,404,524.00	123,514,883.38	65,153,789.00	10,399,622.32	
无形资产	18,222,128.27	33,048,263.88	15,568,684.00	27,965,549.67	
其中:土地使用权	83,394,781.21	10,993,363.81	94,687,335.64	114,474,971.44	
递延所得税资产	12	390,853,202.19	254,905,801.11	69,110,122.50	54,974,762.94
其他资产	2,240,122,782.16	70,426,051.31	4,376,962,843.31	81,077,569.66	
资产总计	189,683,497,631.77	86,890,074,893.33	63,580,863,021.31	31,221,382,348.74	
负债:					
短期借款	149,820,800.00	-	50,233,500.00	-	
交易性金融负债	1,896,560,000.00	1,896,560,000.00	249,022,000.00	249,022,000.00	
卖出回购金融资产款	47,007,407.84	59,749,203.33	2,340,438,983.30	-	
代理买卖证券款	117,895,514,162.08	42,643,140,049.74	41,829,736,512.89	16,033,692,561.06	
应付账款	4,847,344,227.14	2,576,313,968.18	30,570,718.91	30,570,718.91	
应付利息	4,256,687,029.81	1,116,330,428.20	687,706,211.13	380,454,917.36	
应付股利	50,776,153.10	50,560,000.00	82,240,796.46	51,291,963.97	
预计负债	25,641,694.26	-	20,000,000.00	-	
长期借款	-	-	200,934,000.00	-	
应付债券	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00	
递延所得税负债	12	1,667,265,547.03	1,665,591,428.40	66,838,353.75	9,857,584.12
其他负债	2,534,155,424.60	646,387,191.40	1,968,827,428.43	241,744,480.84	
负债总计	135,630,456,389.94	52,416,366,392.22	50,064,960,589.39	19,311,627,064.28	
股东权益:					
股本	3,316,233,800.00	3,316,233,800.00	2,981,500,000.00	2,981,500,000.00	
资本公积	33,177,202,760.39	32,637,075,909.94	6,156,670,343.65	6,156,670,343.65	
盈余公积	1,836,500,437.24	1,836,500,437.24	1,836,500,437.24	1,836,500,437.24	
未分配利润	10,389,886,288.83	6,628,266,797.60	2,055,488,993.45	1,487,079,850.49	
归属于母公司所有者权益合计	48,659,523,826.46	44,618,216,844.98	12,029,959,776.34	12,029,959,776.34	
少数股东权益	-	-	-	-	
股东权益合计	48,659,523,826.46	44,618,216,844.98	12,029,959,776.34	12,029,959,776.34	

合并股东权益变动表

项目	2007年度		2006年度	
	期末数	期初数	期末数	期初数
一、经营活动产生的现金流量:				
处置交易性金融资产净增加额	1,361,658,115.02	256,940,821.37	179,723,248.11	1,825,500,430.94
收回利息、手续费及佣金收入	21,615,021,203.61	7,246,723,098.44	4,275,521,432.77	1,913,377,162.62
处置可供出售金融资产净增加额	10,000,000.00	-	50,233,500.00	-
买入返售金融资产净增加额	75,878,777,693.19	26,800,447,488.89	30,885,552,048.69	11,770,442,073.80
代理买卖证券净收入	20,790,341.07	20,790,341.07	25,585,924.41	25,585,924.41
处置可供出售金融资产净减少额	-	-	-	-
处置可供出售金融资产净减少额	9,367,313,528.25	6,371,840,479.24	1,188,089,349.35	900,561,750.43
经营活动现金流入小计	108,436,562,637.14	39,910,860,515.77	36,425,115,965.94	16,265,387,219.33
回购业务资金净减少额	12,670,360,220.26	8,500,928,882.22	2,621,622,201.12	569,432,287.31
支付利息、手续费及佣金支出	1,930,736,014.01	475,506,310.10	343,377,566.35	115,411,736.89
支付职工薪酬及为职工支付的社会保险费	1,808,404,440.02	587,452,211.17	587,574,136.41	226,284,700.54
支付的各项税费	3,639,630,814.94	1,774,827,412.24	1,974,919,242.20	625,425,928.81
支付其他与经营活动有关的现金	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	-	-
经营活动现金流出小计	45,566,821,733.82	17,329,837,455.75	2,139,577,502.24	1,347,238,381.17
经营活动现金流量净增加额	105,869,740,903.32	28,629,648,063.48	6,175,462,263.84	2,568,770,215.66
投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	67,881,646,380.19	11,281,212,432.29	30,249,653,322.10	14,117,087,017.77
处置可供出售金融资产净增加额	-	-	-	-
处置交易性金融资产净增加额	-	-	-	-
处置长期股权投资净增加额	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,690,354,587.43	4,801,491,427.73	10,490,662,776.60	3,285,555,112.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	36,363,031.15	30,552,637.98	398,325.00	398,325.00
投资活动现金流入小计	80,934,394,000.00	16,583,924,868.00	41,739,684,424.30	17,801,370,844.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,690,354,587.43	4,801,491,427.73	10,490,662,776.60	3,285,555,112.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	10,490,662,776.60	3,285,555,112.20	1,278,141,870.75	668,288,942.42
投资活动现金流出小计	23,181,017,364.03	8,086,946,540.43	11,768,840,647.35	4,019,144,054.62
投资活动现金流量净增加额	57,753,376,635.97	8,496,978,327.57	30,470,843,776.95	13,782,226,790.35
筹资活动产生的现金流量:				
发行债券收到的现金	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00
发行权益性证券收到的现金	996,301,142.22	1,025,181,912.28	567,513,568.05	480,486,562.92
收到其他与筹资活动有关的现金	7,575,636,114.89	2,661,994,066.67	384,265.00	-
公允价值变动收益	3,361,154,147.58	1,776,389,769.57	179,898.00	-
营业支出	11,008,179,276.94	2,406,323,659.31	3,222.36	-
利息总额	19,904,172,763.75	3,398,904,483.16	485.61	-
净利润	12,388,521,279.25	2,434,646,513.02	408.84	-
经营活动产生的现金流量	122,324,025,984.40	49,043,651,573.00	36,429,717,438.29	19,257,391,986.62
减:投资活动现金	30,420,717,438.29	11,300,000,000.00	10,221,913,262.79	4,365,873,124.44
减:筹资活动现金	12,690,354,587.43	4,801,491,427.73	10,490,662,776.60	3,285,555,112.20
减:现金等价物净增加额	10,490,662,776.60	3,285,555,112.20	1,278,141,870.75	668,288,942.42
现金及现金等价物净增加额	88,103,000,249.54	31,302,196,968.07	36,411,324,984.25	17,610,815,036.96
期初现金及现金等价物余额	81,300,000,000.00	81,300,000,000.00	53,147,500,000.00	53,147,500,000.00
期末现金及现金等价物余额	169,403,000,249.54	112,600,000,000.00	89,558,884,284.25	70,758,315,036.96

合并及母公司现金流量表

项目	2007年度		2006年度	
	期末数	期初数	期末数	期初数
一、经营活动产生的现金流量:				
处置交易性金融资产净增加额	1,361,658,115.02	256,940,821.37	179,723,248.11	1,825,500,430.94
收回利息、手续费及佣金收入	21,615,021,203.61	7,246,723,098.44	4,275,521,432.77	1,913,377,162.62
处置可供出售金融资产净增加额	10,000,000.00	-	50,233,500.00	-
买入返售金融资产净增加额	75,878,777,693.19	26,800,447,488.89	30,885,552,048.69	11,770,442,073.80
代理买卖证券净收入	20,790,341.07	20,790,341.07	25,585,924.41	25,585,924.41
处置可供出售金融资产净减少额	-	-	-	-
处置可供出售金融资产净减少额	9,367,313,528.25	6,371,840,479.24	1,188,089,349.35	900,561,750.43
经营活动现金流入小计	108,436,562,637.14	39,910,860,515.77	36,425,115,965.94	16,265,387,219.33
回购业务资金净减少额	12,670,360,220.26	8,500,928,		