

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 中信証券股份有限公司 CITIC Securities Company Limited

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：6030)

## 2022年中期業績公告

中信証券股份有限公司董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司截至2022年6月30日止6個月期間之未經審計中期業績。本公告列載本公司2022年中期報告全文，並符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》中有關中期業績初步公告附載的資料之要求。本公司2022年中期業績公告可於香港交易及結算所有限公司披露易網站<http://www.hkexnews.hk>及本公司網站<http://www.citics.com>閱覽。

## 重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本中期業績公告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

本中期業績公告經本公司第七屆董事會第四十四次會議審議通過。本公司全體董事出席了會議，未有董事對本中期業績公告提出異議。

本公司2022年中期財務報告未經審計。普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)和羅兵咸永道會計師事務所分別按照中國和國際審閱準則出具了審閱意見。

本公司負責人張佑君先生、主管會計工作負責人及會計機構負責人史本良先生聲明：保證中期業績公告中財務報告的真實、準確、完整。

本公司2022年上半年度無利潤分配和公積金轉增股本方案。

本中期業績公告所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成本公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意投資風險。

本公司不存在被控股股東及其關聯／連方非經營性佔用資金情況。

本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

本公司不存在半數以上董事無法保證公司所披露中期業績公告的真實性、準確性和完整性。

本公司以中英文兩種語言編製本中期業績公告。在對本公告的中英文版本理解上發生歧義時，以中文為準。

## 目錄

釋義.....	4
重大風險提示 .....	7
一、公司簡介和主要財務指標.....	8
二、管理層討論與分析 .....	13
三、公司治理.....	38
四、環境與社會責任 .....	40
五、重要事項.....	43
六、普通股股份變動及股東情況.....	58
七、董事、監事、高級管理人員和員工情況.....	62
八、未經審計中期簡要合併財務報表 .....	64
九、備查文件目錄 .....	136
附錄：信息披露索引 .....	137

## 釋義

在本業績公告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

A股	指	本公司普通股股本中每股面值為人民幣1.00元的內資股，於上海證券交易所上市(股份代碼：600030)
A股股東	指	A股持有人
北交所	指	北京證券交易所
華夏基金	指	華夏基金管理有限公司
中信有限	指	中國中信有限公司
中信金控	指	中國中信金融控股有限公司
中信期貨	指	中信期貨有限公司
中信寰球商貿	指	中信寰球商貿有限公司
中信金石基金	指	中信金石基金管理有限公司
中信集團	指	中國中信集團有限公司
中信股份	指	中國中信股份有限公司
中信產業基金	指	中信產業投資基金管理有限公司
中信証券(山東)	指	中信証券(山東)有限責任公司
CITIC Securities Finance MTN	指	CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.
中信証券投資	指	中信証券投資有限公司
中信証券華南、廣州証券	指	中信証券華南股份有限公司(前稱「廣州証券股份有限公司」)
CLSA B.V.	指	一家根據荷蘭法律成立的私人有限公司，於2013年7月31日成為中信証券國際的全資子公司
公司、本公司、中信証券	指	中信証券股份有限公司
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
關連交易	指	與現行有效且不時修訂的《香港上市規則》中「關連交易」的定義相同
中國結算	指	中國証券登記結算有限責任公司

中信証券國際	指	中信証券國際有限公司
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
金控有限	指	廣州越秀金融控股集團有限公司
金石投資	指	金石投資有限公司
本集團	指	本公司及其子公司
H股	指	本公司普通股股本中每股面值為人民幣1.00元的境外上市外資股，於香港聯合交易所有限公司上市(股份代碼：6030)
H股股東	指	H股持有人
香港交易所	指	香港交易及結算所有限公司
香港	指	中國香港特別行政區
《香港上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
江蘇證監局	指	中國證券監督管理委員會江蘇監管局
江西證監局	指	中國證券監督管理委員會江西監管局
金通證券	指	金通證券有限責任公司
財政部	指	中華人民共和國財政部
全國社保基金	指	全國社會保障基金
中國	指	中華人民共和國
普華永道	指	普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)及羅兵咸永道會計師事務所
羅兵咸永道	指	羅兵咸永道會計師事務所
普華永道中天	指	普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)
關聯交易	指	與現行有效且不時修訂的《上交所上市規則》中「關聯交易」的定義相同
報告期	指	自2022年1月1日起至2022年6月30日
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》
上海清算所	指	銀行間市場清算所股份有限公司

股份	指	A股及H股
股東	指	本公司普通股股本中每股面值人民幣1.00元的內資股或境外上市外資股並分別於上交所及香港聯交所上市的持有人
深圳證監局	指	中國證券監督管理委員會深圳監管局
上交所	指	上海證券交易所
《上交所上市規則》	指	《上海證券交易所股票上市規則》
深交所	指	深圳證券交易所
天津海鵬	指	天津海鵬科技諮詢有限公司
萬得資訊	指	萬得信息技術股份有限公司
新疆股權交易中心	指	新疆股權交易中心有限公司
越秀金控	指	廣州越秀金融控股集團股份有限公司
越秀金融國際	指	越秀金融國際控股有限公司
越秀產業基金	指	廣州越秀產業投資基金管理股份有限公司

## 重大風險提示

本集團的業務高度依賴於中國及其他業務所處地區的整體經濟及市場狀況，中國及國際資本市場的波動，都將對本集團經營業績產生重大影響。

本集團面臨的風險主要包括：因國家法律法規和監管機構條例調整，如業務管理和規範未能及時跟進，而造成的法律以及合規風險；面對國內外資本市場的深刻變化，而戰略規劃未能相應調整的戰略風險；因業務模式轉型、新業務產生、新技術出現等方面的變化，而帶來的內部運營及管理風險；持倉金融頭寸的市場價格變動可能導致的市場風險；因借款人、交易對手或持倉金融頭寸的發行人無法履約或信用資質惡化而導致的信用風險；在履行償付義務時遇到資金短缺而產生的流動性風險；因內部流程管理疏漏、信息系統故障或人員行為不當等可能引起的操作風險；因公司經營、管理及其他行為或外部事件導致利益相關方對公司負面評價而引起的聲譽風險；因開展國際化業務及金融創新業務等帶來的匯率風險等。其中，信用風險、市場風險和合規風險是當前面臨的主要風險。

針對上述風險，本集團從組織架構、管理機制、信息技術等方面進行防範，同時優化業務流程，重點加強信用風險和流動性風險的管理。

## 一、公司簡介和主要財務指標

### 1.1 公司信息

公司的中文名稱	中信證券股份有限公司
公司的中文簡稱	中信證券
公司的外文名稱	CITIC Securities Company Limited
公司的外文名稱縮寫	CITIC Securities Co., Ltd.
公司的法定代表人	張佑君
公司總經理	楊明輝
授權代表	楊明輝、劉小萌

### 註冊資本和淨資本

單位：元 幣種：人民幣

	本報告期末 (2022年6月30日)	上年度末 (2021年12月31日)
註冊資本	<b>14,820,546,829.00</b>	12,926,776,029.00
淨資本	<b><u>134,499,075,197.47</u></b>	<u>107,575,219,488.54</u>

註：截至本業績公告披露日，公司總股數為14,820,546,829股，其中，A股12,200,469,974股，H股2,620,076,855股。



## 公司的各單項業務資格情況

公司經營範圍包括：證券經紀(限山東省、河南省、浙江省天台縣、浙江省蒼南縣以外區域)；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；證券承銷與保薦；證券自營；證券資產管理；融資融券；證券投資基金代銷；為期貨公司提供中間介紹業務；代銷金融產品；股票期權做市。

此外，公司還具有以下業務資格：

1. 經中國證監會核准或認可的業務資格：受託投資管理業務資格、網上證券委託業務資格、受託理財、合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務(QDII)、直接投資業務、銀行間市場利率互換業務、自營業務及資產管理業務開展股指期貨交易資格、股票收益互換業務試點資格、場外期權一級交易商資質、自營業務及證券資產管理業務開展國債期貨交易業務資格、黃金等貴金屬現貨合約代理及黃金現貨合約自營業務試點資格、證券投資基金託管資格、信用風險緩釋工具賣出業務資格、國債期貨做市業務資格、商品衍生品交易及境外交易所金融產品交易資格、試點開展跨境業務資格。
2. 交易所核准的業務資格：交易所固定收益平台做市商、權證交易、約定購回式證券交易業務資格、股票質押式回購業務資格、轉融資、轉融券、港股通業務、債券質押式報價回購業務、上市公司股權激勵行權融資業務、股票期權經紀業務、股票期權自營業務、上交所及深交所ETF期權做市商，中國金融期貨交易所股指期權做市商，大連商品交易所、鄭州商品交易所、上海期貨交易所、上海國際能源交易中心商品期權做市商、北交所會員資格。
3. 中國證券業協會核准的業務資格：報價轉讓業務、櫃檯市場業務、櫃檯交易業務、互聯網證券業務試點、跨境收益互換交易業務。
4. 中國人民銀行核准的業務資格：全國銀行間同業拆借中心組織的拆借交易和債券交易、短期融資券承銷、銀行間債券市場做市商、公開市場一級交易商。
5. 其他資格：記賬式國債承銷團成員、中國結算甲類結算參與人、證券業務外匯經營許可證(外幣有價證券經紀業務、外幣有價證券承銷業務、受託外匯資產管理業務)、企業年金、職業年金投資管理人、政策性銀行承銷團成員、全國社保基金轉持股份管理人、全國社保基金境內投資管理人、受託管理保險資金、全國基本養老保險基金證券投資管理、轉融通業務試點、保險兼業代理業務、保險機構特殊機構客戶業務、全國中小企業股份轉讓系統從事推薦業務和經紀業務、全國中小企業股份轉讓系統從事做市業務、軍工涉密業務諮詢服務、上海黃金交易所會員、上海清算所產品類綜合清算會員、結售匯業務經營、中國證券投資基金業協會會員、銀行間外匯市場會員、銀行間外幣對市場會員、上海票據交易所會員、非金融企業債務融資工具受託管理人。

## 1.2 聯繫人和聯繫方式

董事會秘書、證券事務代表、公司秘書	
姓名	董事會秘書：王俊鋒 證券事務代表：楊寶林 聯席公司秘書：劉小萌、余曉君
聯繫地址	北京市朝陽區亮馬橋路48號中信證券大廈 廣東省深圳市福田區中心三路8號中信證券大廈 (註：此為郵寄地址，與公司註冊地址為同一樓宇，公司註冊地址系該樓宇於深圳市房地產權登記中心登記的名稱)
電話	0086-10-60836030、0086-755-23835383
傳真	0086-10-60836031、0086-755-23835525
電子信箱	ir@citics.com

## 1.3 基本情況簡介

報告期內，公司基本情況未發生變更。

公司註冊地址	廣東省深圳市福田區中心三路8號卓越時代廣場(二期)北座
公司註冊地址的歷史變更情況	2000年4月6日，經中國證監會和國家工商總局批准，公司註冊地由北京市變更至深圳市。
公司辦公地址	廣東省深圳市福田區中心三路8號中信證券大廈 北京市朝陽區亮馬橋路48號中信證券大廈
公司辦公地址的郵政編碼	518048、100026
香港營業地址	香港中環添美道1號中信大廈26層
公司網址	<a href="http://www.citics.com">http://www.citics.com</a>
電子信箱	ir@citics.com
聯繫電話	0086-10-6083 8888、0086-755-2383 5888
傳真	0086-10-6083 6029、0086-755-2383 5861
經紀業務、資產管理業務客戶服務熱線	95548、4008895548
股東聯絡熱線	0086-10-6083 6030、0086-755-2383 5383
統一社會信用代碼	914403001017814402

## 1.4 信息披露及備置地

公司選定的信息披露報紙名稱	中國證券報、上海證券報、證券時報
登載半年度報告的網站地址	中國證監會指定網站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （上交所網站） 香港聯交所指定網站： <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> （香港交易所披露易網站） 公司網站： <a href="http://www.citics.com">http://www.citics.com</a>
公司半年度報告備置地	北京市朝陽區亮馬橋路48號中信證券大廈10層 廣東省深圳市福田區中心三路8號中信證券大廈16層 香港中環添美道1號中信大廈26層

## 1.5 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	中信證券	600030	不適用
H股	香港聯交所	中信證券	6030	不適用

## 1.6 其他有關資料

### 註冊變更情況：

2022年6月22日、7月26日，公司在深圳市市場監督管理局分別辦理完畢公司《章程》及註冊資本、董事的變更備案。

### 主要股東變更情況：

公司於2022年4月13日收到第一大股東中信有限通知，公司的經營表現及財務狀況於當日起，合併於中信有限之財務報表內。詳情請參見公司於2022年4月13日在香港交易所披露易網站(<http://www.hkexnews.hk>)披露的公告。

公司於2022年6月22日收到第一大股東中信有限通知，中信有限、中信股份將向中信金控無償劃轉合計持有的公司股份2,733,961,712股，佔公司已發行股份總數的18.45%，上述三方已於當日簽署了無償劃轉協議。本次無償劃轉已獲得財政部確認，尚待取得中國證監會對中信金控的股東資格核准。無償劃轉完成後，中信金控將承繼中信有限目前公司第一大股東地位。詳情請參見公司分別於2022年6月22日、7月22日、8月22日在香港交易所披露易網站(<http://www.hkexnews.hk>)披露的公告。

## 1.7 財務概要

### 1.7.1 主要會計數據和財務指標

單位：人民幣百萬元

項目	2022年6月30日	2021年12月31日	本報告期末較
			上年度期末 增減(%)
資產總額	<b>1,403,187</b>	1,278,665	9.74
負債總額	<b>1,155,699</b>	1,064,857	8.53
歸屬於母公司股東的權益	<b>242,814</b>	209,171	16.08
總股本	<b>14,821</b>	12,927	14.65
歸屬於母公司股東的每股淨資產(元/股)	<b>16.38</b>	16.18	1.24
資產負債率(%) <sup>註</sup>	<b>77.47</b>	79.18	減少1.71個百分點

註：資產負債率 = (負債總額 - 代理買賣證券款 - 代理承銷證券款) / (資產總額 - 代理買賣證券款 - 代理承銷證券款)

項目	2022年1-6月	2021年1-6月	本報告期較
			上年同期 增減(%)
總收入及其他收入	<b>45,870</b>	47,769	-3.98
營業利潤	<b>15,630</b>	15,864	-1.48
利潤總額	<b>15,401</b>	16,291	-5.46
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>11,196</b>	12,198	-8.21
經營活動產生的現金流量淨額	<b>69,130</b>	-5,516	不適用
基本每股收益(元/股)	<b>0.76</b>	0.94	-19.15
稀釋每股收益(元/股)	<b>0.76</b>	0.94	-19.15
加權平均淨資產收益率(%)	<b>4.64</b>	6.52	減少1.88個百分點

### 1.7.2 母公司的淨資本及相關風險控制指標

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
淨資本(人民幣百萬元)	<b>134,499</b>	107,575
淨資產(人民幣百萬元)	<b>205,212</b>	173,843
各項風險準備之和(人民幣百萬元)	<b>69,226</b>	61,561
風險覆蓋率(%)	<b>194.29</b>	174.74
資本槓桿率(%)	<b>16.81</b>	14.22
流動性覆蓋率(%)	<b>139.71</b>	140.76
淨穩定資金率(%)	<b>129.14</b>	126.45
淨資本/淨資產(%)	<b>65.54</b>	61.88
淨資本/負債(%)	<b>20.47</b>	16.73
淨資產/負債(%)	<b>31.23</b>	27.04
自營權益類證券及其衍生品/淨資本(%)	<b>32.08</b>	41.37
自營非權益類證券及其衍生品/淨資本(%)	<b>276.48</b>	319.26

註：母公司各項業務風險控制指標均符合中國證監會《證券公司風險控制指標管理辦法》的有關規定。

## 二、管理層討論與分析

### 2.1 經營情況的討論與分析

本集團的投資銀行業務包括股權融資、債務融資和財務顧問業務。本集團在境內外為各類企業及其他機構客戶提供融資及財務顧問服務。

本集團的財富管理業務主要從事證券及期貨經紀業務、代銷金融產品、投資顧問服務。

本集團的機構股票經紀業務服務於境內外的專業機構投資者客戶群，為其投資交易中國股票市場以及亞太、美國等海外股票市場，提供包括研究銷售、交易執行、股票融資和交易項目推介等各類專業增值服務。

本集團的金融市場業務主要從事權益產品、固定收益產品及衍生品的交易及做市、外匯交易業務、融資融券業務、另類投資和大宗商品業務。

本集團在境內外為客戶提供資產管理服務及產品。本集團已經開展的資產管理業務包括集合資產管理、單一資產管理、專項資產管理、基金管理及其他投資賬戶管理。

本集團的投資業務主要包括另類投資、私募股權投資。

本集團提供託管及研究等服務。

#### 2.1.1 投資銀行

##### (1) 股權融資業務

###### 市場環境

2022年上半年，A股IPO企業數量雖有所下降但發行規模顯著提升，全市場共計171家企業完成A股IPO發行上市，同比下降30.20%，合計發行規模人民幣3,119.37億元，同比增長47.87%。A股IPO項目累計過會率87.69%，發行審核通過率維持較高水平。再融資發行有所回落，現金類定向增發合計發行人民幣1,625.82億元，同比下降51.79%；可轉債合計發行人民幣1,585.54億元，同比下降4.04%。

2022年上半年，A股（現金類及資產類）發行規模人民幣7,377.77億元，同比下降6.31%；A股（現金類）發行規模人民幣7,074.29億元，同比下降6.52%。按主承銷商承銷份額計算，A股承銷金額（現金類）前十位證券公司的市場份額合計為72.43%，集中度較高。港股IPO發行規模26.74億美元，同比下降91.09%；港股再融資發行規模58.17億美元，同比下降90.62%；按項目發行總規模在所有賬簿管理人中平均分配的口徑計算，港股股權融資前十大投行的市場份額合計為70%。

###### 經營舉措及業績

2022年上半年，境內股權融資方面，公司完成A股主承銷項目68單，主承銷金額人民幣1,650.13億元（現金類及資產類），同比增長15.96%，市場份額22.37%，排名市場第一。隨著註冊制改革推進，公司完成科創板、創業板IPO項目27單，主承銷金額人民幣875.28億元，市場份額28.06%，排名市

場第一；再融資主承銷項目41單，主承銷金額人民幣774.85億元，市場份額18.20%，排名市場第一，其中現金類定向增發項目21單，主承銷金額人民幣253.48億元，市場份額15.59%，排名市場第一。

項目	2022年上半年		2021年上半年	
	主承銷金額 (人民幣百萬元)	發行數量	主承銷金額 (人民幣百萬元)	發行數量
首次公開發行	87,528	27	37,714	27
再融資發行	77,485	41	104,585	65
合計	165,013	68	142,299	92

資料來源：萬得資訊、公司內部統計

註1：上表統計中，首次公開發行、公開增發股票、可轉債／可交換債、定向增發、配股、優先股完成時點均為上市日

註2：如未明確承銷商份額，聯席主承銷項目的承銷金額為項目總規模除以主承銷商家數

2022年上半年，境外股權融資方面，按項目發行總規模在所有賬簿管理人中平均分配的口徑計算，公司完成17單境外股權項目，承銷金額合計12.57億美元。其中，香港市場IPO項目5單，承銷金額2.14億美元；再融資項目6單，承銷金額5.19億美元，香港市場股權融資業務排名中資證券公司第一。在東南亞、印度和澳大利亞等海外市場完成股權融資項目6單，承銷金額5.24億美元。

### 2022年下半年展望

2022年下半年，公司將提升重要客戶及新經濟領域服務專業能力；加強行業研究和客戶市場分析，積極推進業務和產品創新，主動優化業務結構與質量，重點爭取重要客戶及其關鍵交易機會；提升全球市場競爭力和影響力；就全面實行股票發行註冊制，海外交易所全球存託憑證(GDR)，A股、港股兩地上市及境外公司回歸A股和港股上市等業務持續進行佈局；發揮公司綜合服務與平台優勢，為客戶提供高質量的專業投行服務。

## (2) 債務融資業務

### 市場環境

2022年上半年，境內市場方面，債券市場收益率整體呈現窄幅震蕩走勢，債券發行總規模人民幣31.50萬億元，同比增長6.53%；淨融資額人民幣8.31萬億元，同比增長24.58%；信用債券(不含同業存單)發行總規模人民幣9.09萬億元，同比下降3.42%。穩增長政策發力，國債、地方政府債發行規模較2021年同期有明顯增長；非金融企業債券受地產和城投信用收縮影響，總體發行量較2021

年上半年基本持平；資產證券化發行量收縮明顯。境外市場方面，美債收益率震蕩上行。根據 Dealogic 數據統計，2022 年上半年中資企業發行的中資離岸債券共 250 隻，總融資規模 637 億美元。

### 經營舉措及業績

2022 年上半年，公司債務融資業務繼續保持行業領先地位，承銷金額合計人民幣 8,380.61 億元，同比增長 26.25%。承銷金額佔證券公司承銷總金額的 14.88%，排名同業第一；佔包含商業銀行等承銷機構在內的全市場承銷總金額的 5.96%，排名全市場第二。共承銷債券 2,018 隻，排名同業第一。

項目	2022 年上半年		2021 年上半年	
	主承銷金額 (人民幣百萬元)	發行隻數	主承銷金額 (人民幣百萬元)	發行隻數
企業債	12,331	19	20,110	26
公司債	169,735	361	141,652	288
金融債	170,750	116	167,987	109
中期票據	44,256	74	22,541	38
短期融資券	8,109	22	7,150	19
定向工具	6,149	18	6,390	19
資產支持證券	110,535	366	135,922	399
可轉債／可交換債	33,350	14	18,045	14
地方政府債	282,846	1,028	144,004	375
合計	838,061	2,018	663,803	1,287

資料來源：萬得資訊、公司內部統計

境外中資離岸債券業務方面，公司共完成項目 75 單，總承銷規模 25.45 億美元，市場份額 3.99%，排名中資證券公司第二；公司還為客戶提供結構化及槓桿融資、風險解決方案、流動性管理等多元化服務。

### 2022 年下半年展望

2022 年下半年，公司將繼續做大客戶市場，加強質量管理，控制項目風險；為客戶提供綜合化服務和一攬子融資解決方案，鞏固公司在債務融資業務領域的領先優勢；加強重點區域和重點客戶研究，加大力度開拓區域客戶債務融資機會，鞏固區域優勢和競爭力；推動債券業務與產品創新，加大政策鼓勵債券品種投入；大力拓展中資離岸債券客戶市場，提高境外債券業務承銷能力及市場份額。

### **(3) 財務顧問業務**

#### **市場環境**

根據Dealogic統計，2022年上半年全球已公告併購交易金額2.25萬億美元，交易數量1.59萬單。行業方面，2022年上半年，電子與計算機行業最為活躍，公告的併購交易金額6,261.57億美元，佔已公告併購交易金額的27.84%；其次是房地產及物業行業，公告的併購交易金額2,187.15億美元，佔已公告併購交易金額的9.72%。市場已公告涉及中國企業的併購交易1,459單，交易規模2,051.96億美元，其中跨境交易179單，交易規模298.02億美元。

#### **經營舉措及業績**

2022年上半年，公司完成A股重大資產重組交易金額人民幣456.30億元，排名市場第一。公司深度服務各類企業，完成了多單具有市場影響力的併購重組交易，包括天津廣宇發展股份有限公司重大資產置換、江蘇東方盛虹股份有限公司重大資產重組、龍源電力集團股份有限公司換股吸收合併內蒙古平莊能源股份有限公司等。公司完成涉及中國企業全球併購交易金額119.74億美元，排名中資證券公司第二。公司持續加強境內外併購業務開拓，協助京東物流股份有限公司收購德邦物流股份有限公司，協助中國電力建設股份有限公司與中國電力建設集團有限公司完成資產置換。

#### **2022年下半年展望**

2022年下半年，公司將繼續堅持服務重要客戶，加強市場化併購重組交易機會爭取，不斷提升公司併購綜合服務能力，持續鞏固提升市場份額；發揮全球網絡佈局優勢，加強跨境併購、境外上市公司併購及私有化業務的開拓力度，提高國際市場併購服務能力，持續提升公司全球併購業務市場份額與競爭力。

### **(4) 新三板及北交所業務**

#### **市場環境**

北交所開市以來，市場運行穩中向好，生態發生積極變化，形成了以北交所為引領、以新三板為支撐的服務創新型中小企業的新格局。2022年上半年，新三板掛牌企業79家，同比增長88.10%；股票發行416次，同比增長26.44%，發行規模人民幣127.17億元，同比下降2.16%。北交所公開發行19單，發行規模人民幣28.02億元。截至2022年6月30日，北交所在審企業134家，輔導期企業279家，北交所新股審核和公開發行已經常態化。



### **經營舉措及業績**

公司新三板及北交所業務繼續堅持以客戶開拓為基礎，為创新型中小企業提供高質量的投資銀行服務；在積極開展北交所保薦承銷業務、加大對優質创新型中小企業覆蓋力度的同時，加強項目質量控制工作，有效防範業務風險。2022年上半年，公司作為保薦機構已申報4單北交所IPO項目，作為新三板主辦券商已提交4家企業掛牌申請；持續督導的掛牌公司共19家，其中12家進入了創新層。

### **2022年下半年展望**

2022年下半年，公司將根據新三板深化改革進程不斷加大對创新型中小企業的覆蓋力度，拓展優質客戶資源，加強新三板及北交所專業服務能力建設，為客戶提供高質量投資銀行服務。

## **2.1.2 財富管理**

### **市場環境**

2022年上半年，國內證券市場整體活躍度較2021年有所提升，但上證綜指降幅6.63%，中小板綜指降幅10.77%，創業板綜指降幅15.91%。

### **經營舉措及業績**

2022年上半年，公司持續做大客戶市場規模，截至報告期末，客戶數量累計近1,300萬戶，其中人民幣200萬元以上資產財富客戶數量15.8萬戶，託管客戶資產規模保持十萬億級；強化投資顧問及核心財富配置能力，截至報告期末，公司公募基金投資顧問累計簽約資產超百億元、面向高淨值客戶配置的各類私募產品保有規模超人民幣1,800億元；重點推出企業家辦公室整體解決方案，從現金服務拓展到股份服務、資產服務和風險管理服務，服務人民幣5,000萬以上資產企業家辦公室客戶3,000戶，服務客戶資產超萬億，實現財富管理與綜合金融的有效聯動發展。公司堅持經紀業務本源，構建機構經紀服務生態，經紀業務綜合競爭力提升。公司及中信証券（山東）、中信証券華南代理股票基金交易總額人民幣18.1萬億元，較2021年同期增長11%。

### **2022年下半年展望**

2022年下半年，公司將繼續立足財富管理市場巨大的發展空間，依托公司綜合金融服務優勢，以公募基金投資顧問業務快速發展為契機，以企業家辦公室整體解決方案為旗艦品牌，以首批賬戶管理功能優化試點創新財富管理服務模式，實現財富管理服務生態的多層次、綜合化升級，突顯財富管理專業價值，進一步推動客戶及其資產規模穩定增長。

### 2.1.3 機構股票經紀業務

*市場環境(參見財富管理部分)*

*經營舉措及業績*

2022年上半年，公司境內機構股票經紀業務仍保持整體領先地位，增加覆蓋一級市場股權投資機構、銀行、信託等財富管理機構的展業，並取得了實質性進展。

2022年上半年，在全球市場波動的環境中，公司境外機構股票經紀業務在全球佔有可觀的市場份額並在亞太地區保持排名前列的市場地位，並穩步提升在核心客戶及核心細分市場的競爭力，持續夯實並強化全球一體化的交易平台，為全球客戶提供綜合性交易解決方案。

*2022年下半年展望*

2022年，公司將結合境內外業務優勢和客戶資源，持續推進全球機構股票經紀業務一體化整合和業務拓展。境內機構股票經紀業務將繼續深耕傳統客戶市場，提升客戶有效覆蓋率，開拓財富管理機構業務客戶市場，探索新的業務模式。加強境內外一體化覆蓋服務，以客戶為中心，積極協調公司各類業務產品和資源，為客戶提供綜合金融服務，提升客戶業務合作的廣度和深度。

### 2.1.4 金融市場

*市場環境*

2022年上半年滬深300指數下跌9.22%，中證500指數下跌12.30%，一季度成長風格股票大幅殺跌，低估值策略具有顯著超額收益，二季度經濟觸底後，股市尤其是成長風格股票全面反彈，汽車與光伏板塊領漲。境外主要市場多數下跌，標普500指數下跌20.58%，納斯達克指數下跌29.51%，歐洲STOXX50指數下跌19.62%，恒生指數下跌6.57%，恒生科技指數下跌14.12%。中國債券市場表現平穩，回報穩健，中債綜合指數上漲1.83%。國債中長期關鍵期限利率橫盤震蕩，銀行間流動性整體較為寬鬆。

## 經營舉措及業績

公司場外衍生品業務，不斷貼近市場需求，豐富應用場景；櫃檯產品進一步豐富標的和產品結構；做市業務持續排名市場前列。衍生品業務客戶群體廣泛、產品供給豐富、交易能力突出、收益穩定。境外股權衍生品業務交易覆蓋國際主流市場，為客戶提供跨時區的全球市場衍生品交易服務。

公司固定收益業務充分發揮客戶資源優勢，提升產品設計及服務客戶的綜合能力，不斷豐富盈利模式，各項業務穩步發展。2022年上半年，公司利率產品銷售規模保持同業第一。

公司股票自營業務堅持聚焦上市公司基本面，投資組合精選具備Alpha機會的科技成長搭配部分低估值穩增長，兼具成長和價值，同時注重以產業鏈研究為切入點，加強跨行業比較研究。在量化分析和多元策略的探索和實踐上穩步推進，增強了對市場風格與行業輪動的適應和調整能力。

公司深入佈局資金融通、證券借貸業務，搭建面向各類客群、滿足複雜需求的場景體系，為客戶提供綜合金融解決方案；深化境內外業務聯動，拓展創新綜合業務場景；提升產品創新能力，加大金融科技投入，優化風險管理體系，業務規模仍保持同業領先，客戶滲透率穩步提升。

公司另類投資業務積極研發新策略，在穩收益、抗風險、降相關性等各個維度都有新的突破。多元化的策略在有效分散風險的同時獲取更多種類的超額收益。另類投資海外業務也有顯著提升，不同交易標的的投資策略穩步推進，收益率超過同業平均水平。

公司大宗商品業務堅持踐行金融服務實體經濟理念，在持續做好產業客戶套期保值和金融機構資產配置服務的同時，通過專業的風險控制和市場風險對沖能力，幫助客戶有效的規避和降低市場異常波動導致的風險敞口，業務展業廣度和客戶服務深度進一步加強，始終保持行業領先地位。

## 2022年下半年展望

股權衍生品業務繼續以客戶為中心，持續為客戶創造價值，完善產品供給和服務生態，持續提高交易和風險控制能力，推進數字化經營，打造一站式綜合服務平台，為境內外客戶提供全球多市場、全天候的投資交易體驗和綜合金融服務。

固定收益業務方面，公司將進一步深耕客戶市場，把握新興業務機會及客戶需求，為客戶提供多樣的產品和交易服務。繼續發展跨境業務，促進境內外業務的共同發展。

股票自營業務方面，公司將繼續優化投研體系，深化以產業鏈研究為切入點的前瞻性研究，繼續探索開發多策略投資系統，提升資本運用能力。

資金融通、證券借貸業務方面，公司將持續建立並完善服務型、場景類的全球證券金融服務能力，緊跟資本市場創新發展趨勢，推進產品及功能創新，優化客戶服務及營銷模式，完善客戶服務平台和渠道，為境內外專業機構及財富客戶等提供一站式金融產品和綜合解決方案。

策略研發依然是另類投資業務的重點工作。公司將持續加快新策略的研發上線，豐富因子庫，逐步實現對境內外各市場、各類型交易策略的全覆蓋。

大宗商品業務方面，公司繼續拓寬客戶市場覆蓋，豐富客群層次，優化客戶結構，加強實體產業客戶的服務力度。不斷豐富產品設計，覆蓋全球主流商品品種，提供多樣化的衍生工具，為境內外客戶提供風險對沖工具和風險轉移渠道，使大宗商品成為公司提供綜合性金融服務鏈條中的重要一環。

## 2.1.5 資產管理

### 市場環境

2022年，資管新規正式實施，資產管理行業全面進入淨值化管理的階段。2022年上半年，境內外環境的複雜多變、資本市場的波動加劇、監管政策的不斷細化與完善，使得資產管理機構的挑戰與機遇並存。未來，資產管理機構需要在投資管理、風險管理、運營管理、品牌建設等多個維度實現全面提升，根據自身優勢形成差異化定位，構建多層次、多元化的資產管理行業生態。與此同時，資產管理機構應當把握國家經濟轉型和居民需求升級的契機，切實為實體經濟的投融资需求和居民資產保值增值提供專業服務和重要支撐。

### (1) 本公司資產管理業務

#### 經營舉措及業績

2022年上半年，公司資產管理業務持續秉持「為人民謀幸福、服務實體經濟、防範金融風險」的初心使命，秉持「專業化、體系化、精細化」的管理理念。截至報告期末，公司資產管理規模合計人民幣15,956.75億元，包括集合資產管理計劃、單一資產管理計劃，規模分別為人民幣6,591.14億元、9,365.61億元，資管新規下公司私募資產管理業務（不包括養老業務、公募大集合產品以及資產證券化產品）市場份額約16.79%，排名行業第一。

類別	資產管理規模 (人民幣百萬元)		管理費收入 (人民幣百萬元)	
	2022年6月末	2021年末	2022年1-6月	2021年1-6月
集合資管計劃	659,114	660,485	795.34	988.19
單一資管計劃	936,561	965,250	829.20	771.22
專項資管計劃	—	—	29.11	23.03
合計	1,595,675	1,625,735	1,653.65	1,782.44

資料來源：公司內部統計

註： 集合資管計劃規模包括大集合產品，不包括養老金產品；單一資管計劃規模包括養老業務；專項資管計劃規模不包括資產證券化產品

## **2022年下半年展望**

2022年下半年，公司資產管理業務將持續堅持「立足機構、做大零售」的客戶開發戰略，堅持以客戶為中心的管理機制，持續提升客戶開發能力和綜合金融服務水平。注重主動管理，夯實「固收」、「固收+」傳統策略，積極推動券商特色策略落地。持續做好資管子子設立籌備。持續推進資產管理業務數字化建設，信息技術賦能業務發展。

### **(2) 華夏基金**

#### **經營舉措及業績**

2022年上半年，華夏基金在市場波動中把握投資方向，保持權益投資業績行業領先；合理安排產品發行，提升渠道服務和客戶陪伴質量；保持機構業務增量穩定，改善主動管理專戶結構；穩步推進國際業務，落地ESG主題基金；加大力度推進數字化轉型，提高風險防範能力，整體資產管理規模進一步提升。截至報告期末，華夏基金本部管理資產規模人民幣17,401.72億元。其中，公募基金管理規模人民幣11,365.42億元；機構及國際業務資產管理規模人民幣6,036.30億元。

#### **2022年下半年展望**

2022年下半年，華夏基金將捕捉結構性投資機會，全力提升投資業績，科學佈局新發基金，捕捉市場機遇實現規模增長，挖掘機構和零售業務潛力，形成以客戶為中心的體系化作戰體系，推進公司數字一體化建設，持續完善金融科技生態圈，打造追求卓越的人才團隊，保持行業綜合競爭力。

## **2.1.6 託管**

### **市場環境**

2022年上半年，受國內外宏觀經濟環境影響，資本市場震蕩調整，A股主要指數下跌，公募基金規模增速放緩，私募基金規模在突破人民幣20萬億大關後略有回落，各類基金產品發行節奏趨緩。2022年上半年新增3家機構獲批證券投資基金託管資格，市場競爭更加激烈。

### **經營舉措及業績**

2022年上半年，公司繼續加大金融科技投入，陸續推出了iService移動手機版和全新場景化視圖模式的門戶體驗版、上線了海外FA版GFUNDService基金服務平台；研發的信e+私募基金管理人平台上線；在行業內首家推出的日間多批次清算機制獲得創新獎項。公司成功獲批香港信託或公司服務提供者TCSP牌照。截至報告期末，公司資產託管及基金運營外包服務業務繼續實現增長，由公司提供資產託管服務的產品數量為12,169隻，提供基金運營外包服務的產品數量為13,050隻。

## 2022年下半年展望

2022年下半年，隨著國內疫情防控措施取得良好成效，宏觀經濟將步入恢復性增長，資產管理產品發行規模將進一步提升。公司將繼續加強與各類資管機構的合作，持續優化客戶服務流程，深化金融科技的業務應用，通過組織創新、服務創新實現運營能力與監督履職同提升。

### 2.1.7 股權投資

#### 市場環境

根據清科數據顯示，2022年上半年在疫情反覆、資本市場環境變化等因素影響下，募資市場活躍度趨緩，基金募資人民幣7,724.55億元，同比下降10.3%；新募基金2,701支，同比下降7.2%。資金結構進一步分化，大型國資產業基金、基建基金加速設立。投資方面，2022年上半年基金投資4,167筆，同比下降31.9%；投資總金額人民幣3,149.29億元，同比下降54.9%。其中，以半導體及電子設備、高端／先進製造為主的製造業投資佔比上升。退出方面，中企境內外上市節奏有所減緩，相應地被投企業IPO數量也同比下跌，但仍為主要退出方式。2022年上半年發生1,295筆退出，同比下降50%，其中IPO佔比79.4%。

#### (1) 中信証券投資

##### 經營舉措及業績

作為公司另類投資子公司，2022年上半年，中信証券投資緊密圍繞資本市場和國內外宏觀形勢的發展，以服務實體經濟為根本舉措，繼續在先進智造、信息技術、現代服務、醫療健康、新材料及工業品等領域深入挖掘投資機會。

#### 2022年下半年展望

2022年下半年，中信証券投資將繼續以國家政策為導向，著眼國家經濟發展的戰略導向、立足實體經濟發展的實際需求，積極支持國家政策鼓勵的領域，提升投研能力，系統化進行產業佈局，加強投後管理和風險控制。

#### (2) 金石投資

##### 經營舉措和業績

作為公司募集並管理私募股權投資基金的平台，2022年上半年，金石投資發起設立基金規模合計人民幣60億元，金石投資作為基金管理人，通過股權投資方式支持符合國家戰略新興產業佈局、具有核心競爭力的企業發展。在投資方面，金石投資2022年上半年對外投資超人民幣30億元，涉及新材料、新能源、新一代信息技術、醫療健康等多個領域。截至報告期末，金石投資在管私募股權投資基金超過20支。

金石投資全資子公司中信金石基金自2014年設立中國境內首隻類REITs基金起至報告期末，累計設立類REITs基金及不動產私募基金共計人民幣275.76億元，管理規模在國內類REITs基金中排名前列。截至報告期末，中信金石基金及下屬子公司存量基金管理規模約人民幣43.41億元。

## 2022年下半年展望

金石投資的發展策略是管理規模與投資效益並重；戰略目標是發展成為國內領先的私募投資基金管理機構；投資目標是為基金投資人創造優異的回報，為公司實現管理費收入和業績報酬。金石投資採取「自上而下、研究先行」的方法挖掘投資標的，實現投資系統化、體系化，重點佈局具有技術前瞻性、高技術壁壘的企業，並在投後管理中持續為企業賦能，提升產業價值。此外，金石投資也將持續拓展境外投資，抓住新區域的經濟發展機會，作為境內投資的有益補充。

### 2.1.8 研究

2022年上半年，研究業務全面戰略轉型成效顯著。研究深度和服務水平進一步提高。研究覆蓋範圍不斷擴大，中英文研究報告數量保持高位，全球客戶認可度不斷提升。公司舉辦多場論壇活動，春季資本市場論壇等活動廣受客戶認可，拓展了客戶服務的廣度與深度；加大網絡會議和線上服務力度，在線上成功舉辦了15場大中型產業論壇及中期資本市場論壇，提升了公司的社會聲譽度和市場影響力。研究綜合服務與業務協同相結合，為公司創造了顯著的業務價值。

2022年下半年，研究業務繼續專注於提供客戶驅動型和業務驅動型的研究服務，擴大研究影響力，提升公司聲譽和價值。服務方面，公司全力服務二級市場重點機構客戶的同時也將客戶服務拓展到一級市場。業務協同方面，推出各類專項業務的主題會議並廣泛輻射各業務區域。保持對外提供高質量的智力支持及研究服務。

## 2.2 財務報表分析

### 2.2.1 報告期公司盈利能力情況分析

2022年上半年，本集團實現總收入及其他收入人民幣458.70億元，同比下降3.98%，其中，經紀業務實現收入人民幣115.44億元，同比下降7.50%；資產管理業務實現收入人民幣61.18億元，同比下降4.29%；證券交易業務實現收入人民幣173.26億元，同比增長4.50%；投資銀行業務實現收入人民幣36.03億元，同比增長9.61%；其他業務實現收入人民幣72.79億元，同比下降19.39%。2022年上半年，本集團營業費用為人民幣302.40億元，同比下降5.22%。

2022年上半年，本集團實現歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣111.96億元，同比下降8.21%；實現基本每股收益人民幣0.76元，同比下降19.15%；加權平均淨資產收益率4.64%，同比減少1.88個百分點。

### 2.2.2 資產結構和資產質量

截至2022年6月30日，本集團歸屬於母公司股東的權益為人民幣2,428.14億元，較2021年末增加人民幣336.43億元，增長16.08%。

截至2022年6月30日，本集團資產總額為人民幣14,031.87億元，較上年度末增加人民幣1,245.22億元，增長9.74%；扣除代理買賣證券款及代理承銷證券款後，本集團資產總額為人民幣10,983.80億元，較上年度末增加人民幣715.91億元，增長6.97%。截至2022年6月30日，本集團負債總額為人民幣11,556.99億元，較上年度末增加人民幣908.42億元，增長8.53%；扣除代理買賣證券款及代理承銷證券款後，本集團負債總額為人民幣8,508.92億元，較上年度末增加人民幣379.11億元，增長4.66%。

資產負債結構穩定。截至2022年6月30日，本集團扣除代理買賣證券款及代理承銷證券款的總資產為人民幣10,983.80億元，其中，投資類的資產主要包括對聯營／合營公司的投資及對金融資產的投資，佔比59.22%；融出資金及買入返售款項佔比13.39%；現金及銀行結餘佔比16.73%；固定資產、在建工程、土地使用權及無形資產、投資性房地產、使用權資產合計佔比1.30%。

截至2022年6月30日，本集團扣除代理買賣證券款及代理承銷證券款的負債總額為人民幣8,508.92億元。其中，賣出回購款項為人民幣2,463.88億元，佔比28.96%；已發行債務工具及長期借款為人民幣892.16億元，佔比10.48%；短期借款、拆入資金、應付短期融資款及一年內到期的非流動負債為人民幣1,375.89億元，佔比16.17%；以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債及衍生金融負債為人民幣1,265.27億元，佔比14.87%；其他負債合計金額為人民幣2,511.72億元，佔比29.52%。

資產負債率略有下降。截至2022年6月30日，本集團扣除代理買賣證券款及代理承銷證券款的資產負債率為77.47%，同比減少了1.71個百分點。

### 2.2.3 現金流轉情況

如剔除代理買賣證券款的影響，2022年上半年本集團現金及現金等價物淨增加額為人民幣862.60億元，2021年同期為人民幣74.19億元，主要是經營活動現金流量淨額增加所致。

從結構上看，2022年上半年，本集團經營活動產生的現金流量淨額為人民幣691.30億元，2021年同期為人民幣-55.16億元，主要是由於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具及融出資金產生的經營活動淨流入同比增加。

2022年上半年投資活動產生的現金流量淨額為人民幣171.95億元，2021年同期為人民幣23.12億元，主要是由於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產投資之現金流量淨額同比增加。

2022年上半年籌資活動產生的現金流量淨額為人民幣-0.65億元，2021年同期為人民幣106.23億元，主要由於報告期內公司償還債務支付的現金導致的籌資活動現金淨流出同比增加。

### 2.2.4 公允價值計量

報告期內，公允價值的估值原則是：本集團以主要市場的價格計量相關資產或負債的公允價值。不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量相關資產或負債的公允價值。在確定公允價值時，本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

對於存在活躍市場的金融資產或金融負債，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。本集團使用的估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。估值技術的應用中，本集團優先使用相關可觀察輸入值，只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才可以使用不可觀察輸入值。

對於以公允價值計量的負債，本集團已考慮不履約風險，並假定不履約風險在負債轉移前後保持不變。不履約風險是指企業不履行義務的風險，包括但不限於企業自身信用風險。



2.2.5 公司現有主要子公司7家，主要參股公司1家，簡要情況如下：

名稱	公司持股			辦公地址	註冊地址	法定	
	比例	設立日期	註冊資本			代表人	聯繫電話
中信證券 (山東)	100%	1988.6.2	人民幣 249,380萬元	山東省青島市市南區 東海西路28號龍翔廣場 1號樓東5層 山東省濟南市市中區 經七路156號國際財富中心 15層	山東省青島市嶗山區 深圳路222號1號樓2001	陳佳春	0532-82736868
中信證券 國際	100%	1998.4.9	實收資本 651,605萬港元	香港中環添美道1號 中信大廈26樓	香港中環添美道1號 中信大廈26樓	張佑君	00852-26008888
金石投資	100%	2007.10.11	人民幣 300,000萬元	北京市朝陽區亮馬橋路48號 中信証券大廈17層	北京市朝陽區亮馬橋路48號	常軍勝	010-60837800
中信証券 投資	100%	2012.4.1	實收資本 人民幣 1,700,000萬元	北京市朝陽區亮馬橋路48號 中信証券大廈17層	山東省青島市嶗山區 深圳路222號國際金融廣場 1號樓2001戶	方浩	010-60833811
中信期貨	100%	1993.3.30	人民幣 760,000萬元	廣東省深圳市福田區 中心三路8號卓越時代廣場 (二期)北座13層1301-1305、 14層	廣東省深圳市福田區 中心三路8號卓越時代廣場 (二期)北座13層1301-1305、 14層	張皓	0755-83217780
中信証券 華南	100%	1988.3.26	人民幣 5,091,137,318元	廣東省廣州市天河區 臨江大道395號901室 (部位：自編01)，1001室	廣東省廣州市天河區 臨江大道395號901室 (部位：自編01)，1001室	胡伏雲	020-88836999
華夏基金	62.20%	1998.4.9	人民幣 23,800萬元	北京市西城區 月壇南街1號院7號樓	北京市順義區 安慶大街甲3號院	楊明輝	010-88066688
中信產業 基金	35%	2008.6.6	人民幣 180,000萬元	北京市朝陽區亮馬橋路48號 中信証券大廈17層	綿陽科技城科教創業園區 孵化大樓C區	唐士超	010-60837869

公司主要控股子公司、參股公司基本情況如下(均未經審計)：

- (1) 中信證券(山東)，註冊資本人民幣249,380萬元，為公司的全資子公司。截至報告期末，中信證券(山東)總資產人民幣3,353,469萬元，淨資產人民幣793,531萬元；2022年上半年，實現營業收入人民幣103,179萬元，利潤總額人民幣45,100萬元，淨利潤人民幣33,548萬元。擁有證券分支機構70家，員工2,744人，其中經紀人3人、派遣員工87人。

中信證券(山東)的主營業務：中國保監會批准的人身險和財產險(航意險及替代產品除外)；外幣有價證券經紀業務；證券經紀(限山東省、河南省)；證券投資諮詢(限山東省、河南省的證券投資顧問業務)；融資融券；證券投資基金代銷；為期貨公司提供中間介紹業務；代銷金融產品(限山東省、河南省)。

- (2) 中信證券國際，實收資本651,605萬港元，為公司的全資子公司。截至報告期末，中信證券國際總資產約合人民幣23,869,106萬元，淨資產約合人民幣1,000,043萬元；2022年上半年，實現營業收入約合人民幣298,504萬元，利潤總額約合人民幣108,306萬元，淨利潤約合人民幣84,272萬元。在香港擁有5家分行，全球員工1,912人，經紀人88人。

中信證券國際的主營業務：控股、投資，其下設的子公司從事企業融資及資本市場、證券經紀、期貨經紀、資產管理、自營業務、直接投資等業務。

- (3) 金石投資，註冊資本人民幣30億元，為公司的全資子公司。截至報告期末，金石投資總資產人民幣3,817,002萬元，淨資產人民幣972,340萬元；2022年上半年，實現營業收入人民幣40,850萬元，利潤總額人民幣23,731萬元，淨利潤人民幣19,299萬元；員工121人，其中派遣員工5人。

金石投資的主營業務：實業投資；投資諮詢、管理。

- (4) 中信證券投資，實收資本人民幣170億元，為公司的全資子公司。截至報告期末，中信證券投資總資產人民幣2,574,345萬元，淨資產人民幣2,227,228萬元；2022年上半年，實現營業收入人民幣44,534萬元，利潤總額人民幣32,488萬元，淨利潤人民幣27,210萬元；員工33人。

中信證券投資的主營業務：金融產品投資、證券投資、股權投資。

- (5) 中信期貨，註冊資本人民幣76億元，為公司的全資子公司。截至報告期末，中信期貨總資產人民幣15,971,169萬元，淨資產人民幣1,167,926萬元；2022年上半年，實現營業收入人民幣768,084萬元，利潤總額人民幣72,018萬元，淨利潤人民幣53,550萬元；擁有期貨分支機構50家，員工2,044人。

中信期貨的主營業務：商品期貨經紀、金融期貨經紀、期貨投資諮詢、資產管理、基金銷售。

- (6) 中信證券華南，註冊資本人民幣5,091,137,318元，為公司的全資子公司。截至報告期末，中信證券華南總資產人民幣1,567,931萬元，淨資產人民幣674,373萬元；2022年上半年，實現營業收入人民幣22,055萬元，利潤總額人民幣10,152萬元，淨利潤人民幣7,376萬元；擁有證券分支機構30家，員工882人，其中派遣員工59人。

中信証券華南的主營業務：證券經紀；證券投資諮詢（僅限於證券投資顧問業務）；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；證券承銷與保薦；證券自營；證券資產管理；融資融券；證券投資基金代銷；代銷金融產品。

- (7) 華夏基金，註冊資本人民幣2.38億元，公司持有62.20%的股權。截至報告期末，華夏基金總資產人民幣1,570,697萬元，淨資產人民幣1,124,083萬元；2022年上半年，實現營業收入人民幣363,287萬元，利潤總額人民幣140,502萬元，淨利潤人民幣105,774萬元；員工1,334人。

華夏基金的主營業務：基金募集；基金銷售；資產管理；從事特定客戶資產管理業務；中國證監會核准的其他業務。

- (8) 中信產業基金，註冊資本人民幣18億元，公司持有35%的股權。截至報告期末，中信產業基金總資產人民幣545,386萬元，淨資產人民幣348,448萬元；2022年上半年，實現淨虧損人民幣166,885萬元。

中信產業基金的主營業務：發起設立產業(股權)投資基金；產業(股權)投資基金管理；財務顧問、投資及投資管理諮詢；股權投資及對外投資；企業管理。

## 2.2.6 證券分公司介紹

截至報告期末，本公司在國內共設立了41家證券分公司，基本情況如下：

序號	分公司	負責人	營業地址	聯繫方式
1	北京分公司	田兵	北京市朝陽區東三環北路38號院1號樓1層101內01、02室、2層201內01、02、03、05、06室、3層301內01室	010-86601366
2	上海分公司	汪麗華	上海市世紀大道1568號8層(實際樓層7層)06、07單元，10層(實際樓層9層)01-03、06A、07單元	021-61768697
3	湖北分公司	孫洪濤	湖北省武漢市江漢區建設大道737號廣發銀行大廈51層	027-85355366
4	江蘇分公司	解思源	江蘇省南京市建鄴區廬山路168號新地中心二期十層、B區一層	025-83261298
5	上海自貿試驗區分公司	田興農	中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1568號19、20層	021-20262005
6	深圳分公司	梁琪	廣東省深圳市福田區福田街道中心三路8號中信証券大廈12樓、20樓	0755-23911668
7	東北分公司	李喆	遼寧省瀋陽市和平區青年大街286號華潤大廈A座30層	024-23972693
8	浙江分公司	陳鋼	浙江省杭州市上城區四季青街道迪凱銀座6樓、22樓、1703、1704、1901、1902、2303、2304室	0571-85783714
9	江西分公司	吳文芳	江西省南昌市紅谷灘新區綠茵路129號聯發廣場寫字樓2801、2802、2806、2807、2808、2809、2810(第28層)	0791-83970561
10	福建分公司	睦艷萍	福建省福州市鼓樓區五四路137號信和廣場1901、1902、1905A、1907、2005B、2006、2007單元	0591-87905705
11	寧波分公司	姚鋒	浙江省寧波市江東區和濟街235號2幢(15-1)	0574-87033718
12	溫州分公司	潘曄	浙江省溫州市鹿城區車站大道577號財富中心201室(2-23號)、702、703室	0577-88107230

序號	分公司	負責人	營業地址	聯繫方式
13	四川分公司	季向昆	四川省成都市高新區天府大道北段1480號 拉·德方斯大廈西樓1層	028-63278899
14	陝西分公司	史 磊	陝西省西安市高新區唐延路11號 禾盛京廣中心1幢1單元19層02-03-04號房	029-88601239
15	天津分公司	張新宇	天津市河西區友誼路23號天津科技大廈7層	022-58816668
16	內蒙古分公司	樊雅瓊	內蒙古自治區呼和浩特市賽罕區四緯路 金泰麗灣10號綜合體	0471-5982233
17	安徽分公司	韓 睿	中國(安徽)自由貿易試驗區 合肥市高新區望江西路900號 中安創谷科技園一期A1樓 25層2501-2504室及裙樓1層東南角	0551-65662889
18	山西分公司	任高鵬	山西省太原市晉源區集阜路1號 鴻升時代金融廣場東北角1號商鋪	0351-6191968
19	雲南分公司	張 蕊	雲南省昆明市盤龍區東風東路23號 昆明恒隆廣場辦公樓26層2601-2603、 2612單元	0871-68583323
20	湖南分公司	羅 花	湖南省長沙市天心區芙蓉中路二段198號 新世紀大廈二樓	0731-85175379
21	河北分公司	邱振纓	河北省石家莊市長安區中山東路39號 勒泰中心B座35層3501-3504室	0311-66188908
22	重慶分公司	黎曉穎	重慶市江北區江北城西大街5號 中信銀行大廈負5-1、12-1-2	023-67518668
23	海南分公司	朱玉梅	海南省海口市美蘭區國興大道65號 盛達景都東區B棟1-2層	0898-65361268
24	廣西分公司	劉渝揚	廣西南寧市青秀區民族大道136-5號 華潤大廈C座18樓1805室	0771-2539031
25	甘肅分公司	徐 瑩	甘肅省蘭州市城關區民主西路9號 蘭州SOHO大廈4層	0931-8631255
26	寧夏分公司	吳立剛	寧夏銀川市金鳳區尹家渠東側、 枕水路南側悅海新天地16號(原B4號) 綜合商業樓301室	0951-5102568
27	吉林分公司	劉明旭	吉林省長春市南關區人民大街8988號 明珠廣場C座一至二層C101三層C301、 C302室	0431-81970899
28	黑龍江分公司	趙 勇	黑龍江省哈爾濱市道里區金江路1150號	0451-51176699
29	嘉興分公司	吳靜蘭	浙江省嘉興市經濟技術開發區財富廣場 商辦樓D110室1、3、4層，D111室， D113室3、4層	0573-82069341
30	金華分公司	厲 強	浙江省金華市中山路331號海洋大廈1-4層	0579-82337102
31	紹興分公司	童維佳	浙江省紹興市越城區靈芝街道解放大道 177號102室、205室、206室、207室、208室	0575-88096598
32	台州分公司	林斌仙	浙江省台州市椒江區府中路188號 開投商務大廈2001室、103室	0576-88896598

序號	分公司	負責人	營業地址	聯繫方式
33	新疆分公司	賈昊昊	新疆烏魯木齊高新區(新市區)高新街217號 盈科廣場A座1層1-01、7層7017室	0991-5870063
34	蘇州分公司	王曉猛	江蘇省蘇州工業園區蘇雅路308號8樓	0512-67615858
35	佛山分公司	陳恒富	廣東省佛山市禪城區季華五路57號 首層02號之一、1座2801、2802、2803、 2804、2805、2814室	0757-83283939
36	東莞分公司	曹鴻	廣東省東莞市東城街道崗貝東城路 禦景大廈首層部分17層1705、1706、 1707、1708	0769-88778300
37	深圳前海分公司	熊藺莎	廣東省深圳市前海深港合作區 桂灣五路128號前海深港基金小鎮 對沖基金中心502、503室	0755-26029556
38	廈門分公司	李楠	福建省廈門市思明區湖濱東路93號 華潤大廈A座第16層04、05、06單元	0592-6808633
39	青海分公司	陳存喆	青海省西寧市冷湖路27號 2號樓1單元1141室	0971-8251122
40	大連分公司	陳笙	遼寧省大連市沙河口區星海廣場 B2區6號13棟-1-1-4	0411-84992086
41	無錫分公司	閻珺	江蘇省無錫市清揚路128號購物中心 第一層L1-25商鋪、118-3101單元	0510-81800565

### 2.2.7 報表合併範圍變更的說明

報告期內，納入公司財務報表合併範圍的結構化主體變更為7支，納入公司財務報表合併範圍的一級單位變更為22家。

## 2.2.8 融資渠道和融資能力

公司目前主要採用債券回購、拆借、發行短期融資券、發行收益憑證、發行短期公司債券等手段，根據主管部門有關政策、法規，通過上交所、深交所、全國銀行間同業市場向商業銀行等投資者融入短期資金。

此外，公司還可根據市場環境和自身需求，通過增發、配股、發行各類債券及其他主管部門批准的方式進行融資。公司還可以通過境外附屬公司，發行美元中期票據和歐洲商業票據，融入外幣資金，支持公司海外業務發展。

為保持公司資產的流動性並兼顧收益率，公司自有資金由庫務部統一管理，並配以健全的管理制度和相應的業務流程。公司通過及時調整各類資產結構、運用相應的對沖工具來規避風險。

公司2022年上半年債務融資工具及流動性情況，請參見本業績公告財務報表附註36短期借款、37應付短期融資款、40已發行債務工具、41長期借款、43已發行股本、44其他權益工具。

## 2.3 核心競爭力分析

公司在二十多年的發展過程中，憑藉強大的股東背景，恪守七個堅持的發展原則，形成和積累了完善的公司治理體系、前瞻性的戰略佈局和完整的業務體系、雄厚的資本實力和領先行業的經營業績、深厚的客戶資源、優秀的企業文化和核心價值觀，這些構成了公司的核心競爭力。

### 1. 恪守「七個堅持」的發展原則

公司總結出「七個堅持」的原則，它是公司的核心價值觀，也是公司發展的不竭動力：堅持黨的領導，為公司發展提供堅強政治保障；堅持踐行國家戰略、服務實體經濟的經營宗旨；堅持以客戶為中心、與客戶共成長的經營方針；堅持合規經營、嚴控風險的經營理念；堅持創新創業、永不懈怠的進取精神；堅持以人為本、市場化管理的人才強企戰略；堅持和發揚公司優秀的企業文化和傳統。

### 2. 強大的股東背景和完善的公司治理體系

公司是在整合中信集團旗下的證券業務基礎上成立的，在中信集團的全力支持下，從一家中小證券公司發展成為大型綜合化的證券集團，2003年在上交所掛牌上市交易，2011年在香港聯交所掛牌上市交易，是中國第一家A股、H股IPO上市的證券公司。公司形成了以股東大會、董事會、監事會為核心的，完善的公司治理結構，確保公司長期保持市場化的運行機制，實現持續健康發展。

### 3. 前瞻性的戰略佈局和綜合金融服務能力

多年來，公司不斷探索與實踐新的業務模式，在行業內率先提出並踐行資本中介業務，推動財富管理轉型，佈局直接投資、大宗交易等創新業務；通過收購與持續培育，確立期貨、基金、商品等業務的領先優勢；加大投入固定收益、融資融券、股權衍生品、另類投資等業務，建立起金融市場業務體系。公司已獲得多項境內監管部門許可的業務資格，實現了全品種、全市場、全業務覆蓋，投資、融資、交易、支付和託管等金融基礎功能日益完善。

### 4. 雄厚的資本實力和領先行業的經營業績

公司淨資本、淨資產和總資產等規模優勢顯著，是行業首家總資產規模突破萬億元的證券公司，營業收入和淨利潤連續十餘年排名行業第一。投資銀行、財富管理、資產管理、金融市場等各項業務多年來保持市場領先地位，在國內市場積累了廣泛的聲譽和品牌優勢。多年來獲得亞洲貨幣、英國金融時報、福布斯、滬深證券交易所等境內外機構頒發的各類獎項。

## 5. 深厚的客戶資源和廣泛的網點佈局

以客戶為中心、與客戶共成長，一直是促進公司發展的不竭動力。公司立足服務實體經濟，圍繞客戶綜合金融需求開展深層次合作，積累了一大批值得信賴的戰略客戶；落實創新驅動發展戰略要求，服務了一大批新經濟及創新企業客戶，幫助他們通過資本市場做大做強；踐行普惠金融，助力共同富裕，讓廣泛的投資者分享中國經濟發展紅利。目前，公司零售客戶超過1,200萬戶，境內企業與機構客戶超過10萬家，分佈在國民經濟主要領域，對主要央企、重要地方國企、有影響力上市公司做到了深度覆蓋。公司在境內設立了400多家分支機構、12個投行區域分部，廣泛分佈在各省市區，持續提升區域客戶服務能力。

## 6. 富有競爭力的跨境綜合客戶服務網絡

公司分支機構遍佈全球13個國家，覆蓋全球股票總市值95%以上的六十多個主要市場，服務超過2,000家全球最大機構投資者。是在「一帶一路」區域擁有最多當地分支機構、研究覆蓋、銷售網絡和清算交收基礎設施的中資證券公司，也是全球範圍內與「一帶一路」倡議契合度最高的投資銀行。憑藉獨特的行業地位和累積的優勢，服務中國客戶走出去、境外客戶引進來，為企業提供最優質、最有效的服務和建議。

## 7. 健全的市場化機制和優秀的人才隊伍

公司不斷完善市場化機制，探索運用中長期激勵政策，健全人才激勵和保障機制，深入實施人才強企戰略。實行開放的人才政策，持續培養具有競爭力的青年人才後備軍，加大國際化人才儲備，加強分業務、分層次的專業化培訓和系統性培養，打造了一批具有國際化視野、精通國際運營、富有創造性思維的國際化人才隊伍。

## 8. 優秀的企業文化和核心價值理念

公司繼承了中信集團的優秀文化基因，秉承「遵紀守法，作風正派；實事求是，開拓創新；謙虛謹慎，團結互助；勤勉奮發，雷厲風行」的中信風格，弘揚「誠信、創新、凝聚、融合、奉獻、卓越」的中信核心價值理念，恪守「踐行國家戰略，助力民族復興」的中信發展使命。逐漸形成了中信證券遵紀守法、規範經營、嚴控風險的經營理念；鑄就了追求卓越、勇於創新、允許試錯的進取精神；養成了直面問題、敬畏市場、主動求變的危機意識；培養了低調做人、低頭做事、謙虛謹慎的處事風格；形成了勤儉節約、崇尚簡明、摒棄縲節的優良傳統。

## 2.4 可能面對的風險

當前世界經濟面臨的風險挑戰有所加大，烏克蘭危機造成的全球能源緊缺、糧食安全等問題仍然沒有化解。為了應對高通脹，歐美國家正在加速收緊貨幣政策，改變了全球流動性環境，金融市場波動加大，美國等主要經濟體衰退風險提升。受多種因素影響，國內經濟發展的複雜性、嚴峻性、不確定性上升，尤其是在疫後恢復進程中，有效需求還需要進一步激發，穩定經濟大盤還有不小的挑戰。隨著外部環境的變化，信用衍生品、大宗商品、外匯等新業務規模增長將帶來相應的市場風險增加，融資類業務、固定收益類產品投資等面臨著信用風險與交易對手風險的變化。公司在穩健經營的過程中，要保證在業務規模增長的趨勢下風險水平仍保持可查可控。

## 2.5 風險管理

### 2.5.1 概述

公司始終認為，有效的風險管理和內部控制對公司的成功運作至關重要。通過實施全面的風險管理機制和內部控制流程，公司對業務活動中的金融、操作、合規、法律風險進行監測、評估與管理，對子公司通過業務指導、運營支持、決策管理等不同模式進行垂直的風險管理。根據各類法律法規及監管要求，公司建立了完整有效的治理結構體系。公司股東大會、董事會和監事會根據《公司法》《證券法》、公司《章程》履行職權，對公司的經營運作進行監督管理。董事會通過加強對內部控制有關工作的安排、完善公司的內部控制環境和內部控制結構，使內部控制與風險管理成為公司決策的必要環節。

公司建立了由首席風險官領導，風險管理部牽頭，公司各部門／業務線、分支機構、子公司及全體員工共同參與的全面風險管理體系以及風險管理三道防線機制，並持續進行優化。2022年上半年，公司修訂了《中信証券股份有限公司全面風險管理制度》，並重檢更新了《中信証券股份有限公司2022年度風險偏好陳述書》，經董事會審議通過後生效實施。報告期內，公司各類風險偏好指標運行情況良好，未發生超過公司容忍度和重大風險限額的情況。公司重點完善集中度風險管理體系和風險預警管理機制，實施對國別風險管理的體系建設與事件跟蹤，持續提升公司風險防範與應對能力。此外，公司持續滿足併表監管試點要求，對境內外子公司實施集團化風險管理。

公司深知，要實現「成為全球客戶最為信賴的國內領先、國際一流的中國投資銀行」的發展願景，離不開完善的全面風險管理體系和先進的信息技術平台。因此，公司近年來持續增加在合規風控、信息技術方面的研究及投入，加大相關專業人才的招聘力度，運用金融科技手段推進合規風控系統的建設與優化，不斷完善計量方法和計量工具，提升精細化風險管理水平，確保風險管理對境內外業務的全覆蓋。

### 2.5.2 風險管理架構

公司董事會下設的風險管理委員會，經營管理層下設的專業委員會，相關內部控制部門與業務部門／業務線共同構成公司風險管理的主要組織架構，形成由委員會進行集體決策、內部控制部門與業務部門／業務線密切配合，較為完善的三層次風險管理體系，從審議、決策、執行和監督等方面管理風險。在部門和業務線層面，確立了由業務部門／業務線承擔風險管理的首要責任、風險管理部及合規部等內部控制部門對各類風險進行專業化管理、稽核審計部負責事後監督與評價的風險管理三道防線。



### **第一層：董事會**

董事會風險管理委員會對公司的總體風險管理進行監督，並將之控制在合理的範圍內，以確保公司能夠對與經營活動相關聯的各種風險實施有效的風險管理計劃；制定總體風險管理政策供董事會審議；規定用於公司風險管理的戰略結構和資源，並使之與公司的內部風險管理政策相兼容；制定重要風險的界限；對相關的風險管理政策進行監督、審查和向董事會提出建議。

### **第二層：經營管理層**

經營管理層對公司風險管理的有效性承擔主要責任，其職責包括：制定風險管理制度，建立健全公司全面風險管理架構，制定風險偏好、風險容忍度以及重大風險限額，定期評估公司整體風險和各類重要風險管理狀況，解決風險管理中存在的問題並向董事會報告，建立涵蓋風險管理有效性的全員績效考核體系，建立完備的信息技術系統和數據質量控制機制，以及風險管理的其他職責。

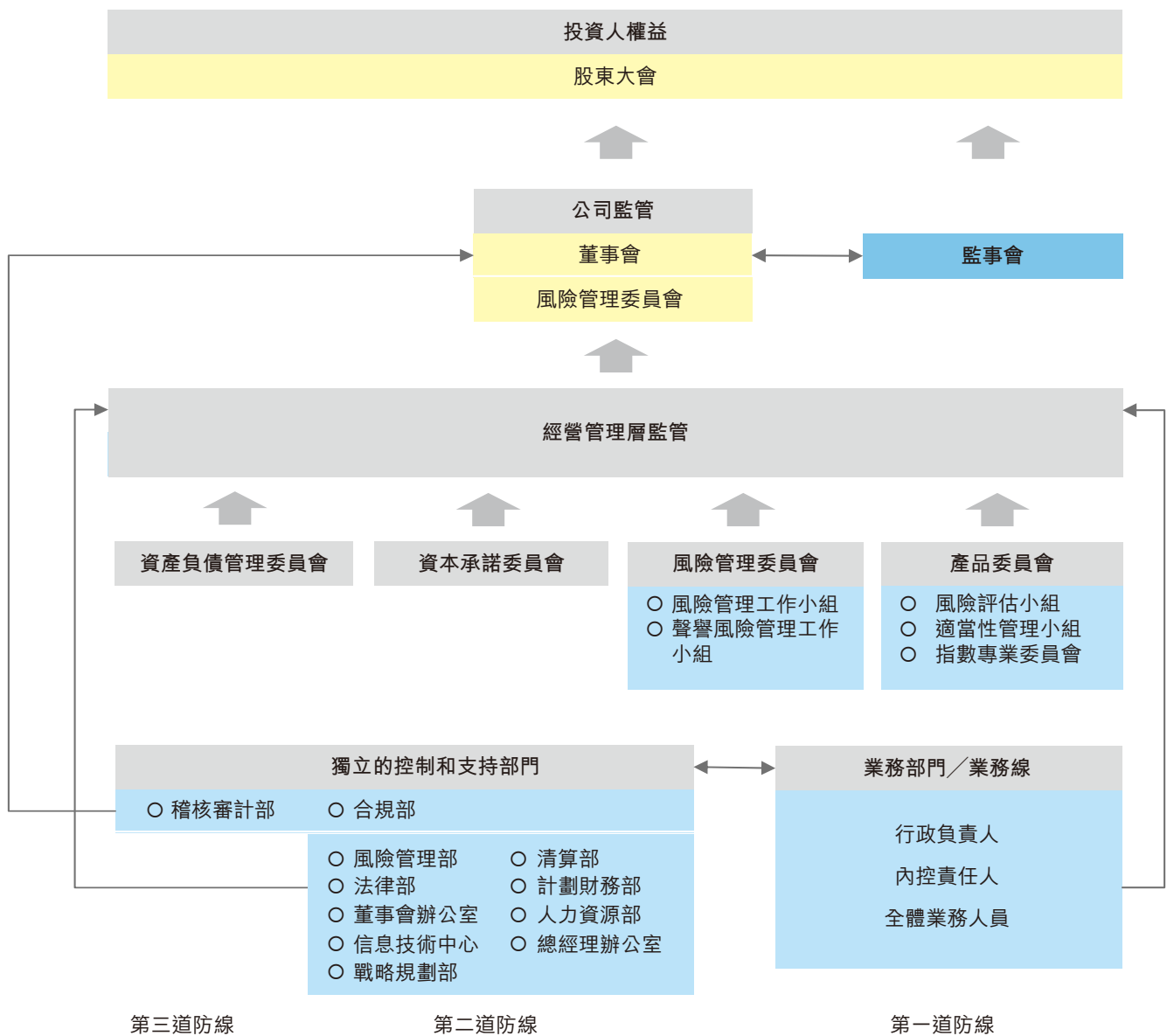
經營管理層下設各專業委員會，包括資產負債管理委員會、資本承諾委員會、風險管理委員會和產品委員會，分別在公司董事會和經營管理層的授權範圍內，負責相關管理工作。

### **第三層：部門／業務線**

公司的前台業務部門／業務線作為公司風險管理的第一道防線，承擔風險管理的第一線責任，負責建立各項業務的業務管理制度與風險管理制度，對業務風險進行監控、評估、報告，並將業務風險控制在授權範圍內。

公司風險管理部、合規部、法律部、董事會辦公室等內部控制部門是公司風險管理的第二道防線，分別在各部門職責範圍內行使相應的專業化風險管理職能。

公司稽核審計部是公司風險管理的第三道防線，全面負責內部稽核審計，計劃並實施對公司各部門／業務線、子公司及分支機構的內部審計工作，監督內部控制制度的執行情況，防範各種道德風險和政策風險，協助公司對突發事件進行核查。



圖：風險管理架構

### 2.5.3 市場風險

市場風險是由於持倉金融頭寸的市場價格變動而導致的損失風險。持倉金融頭寸來自於自營投資、做市業務以及其他投資活動。持倉金融頭寸的變動主要來自客戶的要求或自營投資的相關策略。

市場風險的類別主要包括權益價格風險、利率風險、商品價格風險和匯率風險。

公司建立了自上而下的風險限額管理體系，通過將公司整體的風險限額分配至各業務部門／業務線、內部控制部門監督執行、重大風險事項及時評估與報告等方式，將公司整體市場風險水平管理在恰當的範圍內。

業務開展過程中，前台業務部門／業務線作為市場風險的直接承擔者和一線管理人員，動態管理其持倉部分所暴露出的市場風險；風險管理部獨立於業務部門／業務線對各業務風險進行全面的評估、監測和管理，進行匯報並對風險情況進行處理。

風險管理部主要使用量化指標估計可能的市場風險損失，既包括正常環境下的風險也包含市場極端情況的影響。通過風險報告以每日、週、月、季度等不同頻率向業務部門／業務線的主要負責人和公司經營管理層反映市場風險情況。

公司使用VaR作為衡量整體市場風險狀況的主要指標。在具體參數設置上採用1天持有期、95%置信度。並通過回溯測試等方法對VaR計算模型的準確性進行持續檢測。公司還通過一系列宏觀和微觀場景下的壓力測試的方式對持倉面臨極端情況的衝擊下的可能損失狀況進行評估，並對比風險承受能力，衡量公司整體的市場風險狀態是否在可接受範圍內。

公司對業務部門／業務線設置了風險限額以控制市場風險暴露程度，風險管理部對此進行每日監控。當接近或突破風險限額時，風險管理部會向相關管理人員進行預警提示，並進行討論，按照討論形成的意見並經相應授權人員或組織批准後實施。

公司對風險限額體系進行持續的完善，明確了統一的限額管理辦法和分級授權機制，並根據授權機制調整公司整體、各業務部門／業務線、投資賬戶等不同層面的風險限額指標體系管理方案。

對於境外資產及子公司資產，公司實行境內外一體化管理，針對外幣資產，公司對匯率風險進行整體監控和管理，並通過調整外匯頭寸、用外匯遠期／期權對沖、進行貨幣互換等多種手段管理匯率風險敞口。

2022年初，公司依據新的業務規劃，更新了新一年的市場風險限額，並持續豐富指標限額體系，持續推動風險計量方法研究與完善。從而更有針對性地評估各業務的市場風險和進行管控，以防止可能發生的重大損失。

本集團緊密跟蹤市場和業務變化，及時掌握最新市場風險狀況，與監管機構和股東保持良好的溝通，及時管理市場風險敞口。

## 2.5.4 信用風險

信用風險是指因借款人、交易對手或持倉金融頭寸的發行人無法履約或信用資質惡化而帶來損失的風險。境內外債券類投資風險敞口情況如下：

### 債券類投資信用風險敞口(中國境內)

單位：萬元 幣種：人民幣

投資評級	2022年6月30日	2021年12月31日
中國主權信用	5,496,711	5,684,318
AAA	12,640,584	14,306,126
AA	1,622,043	2,130,612
A	11,042	16,506
A-1	30,694	68,323
其他	2,852,872	3,332,426
敞口合計	22,653,947	25,538,310

註1：AAA~A指一年期以上債務的評級，其中AAA為最高評級；A-1指一年期以內債務的最高評級；AA包含實際評級為AA+、AA和AA-的產品；A包含實際評級為A+、A和A-的產品；其他為A-以下(不含A-)評級及沒有外部債項評級的資產

註2：本期數據統計增加了產品範圍並對上年末數據進行了重述

### 債券類投資信用風險敞口(境外)

單位：萬元 幣種：人民幣

投資評級	2022年6月30日	2021年12月31日
A	99,697	28,431
B	2,038,262	727,917
C	1,358,607	1,025,667
D	19,482	-79
NR	1,400,115	1,140,960
敞口合計	4,916,163	2,922,896

註：境外債券評級取自穆迪、標普、惠譽三者評級(若有)中的最低者；若三者均無評級，則記為NR。其中，A評級包含穆迪評級Aaa~Aa3、標普評級AAA~AA-、惠譽評級AAA~AA-的產品；B評級包含穆迪評級A1~Baa3、標普評級A+~BBB-、惠譽評級A+~BBB-的產品；C評級包含穆迪評級Ba1~B3、標普評級BB+~B-、惠譽評級BB+~B-的產品；D評級包含穆迪評級Caal~D、標普評級CCC+~D、惠譽評級CCC+~D的產品

本集團對證券融資類業務從質押率、質押物、保障金比例、集中度、流動性、期限等多個角度繼續保持嚴格的風險管理標準，並通過及時的盯市管理來管理信用風險敞口。

報告期末，本集團融資融券業務存量負債客戶平均維持擔保比例為308%；本集團約定購回式證券交易客戶無負債；本集團自有資金出資的股票質押式回購業務規模為人民幣214.28億元，平均維持擔保比例286%，本集團管理的資管產品股票質押式回購業務規模為人民幣136.71億元。

### 2.5.5 流動性風險

流動性風險，是指公司無法以合理成本及時獲得充足資金，以償付到期債務、履行其他支付義務和滿足正常業務開展的資金需求的風險。公司一貫堅持資金的整體運作，由庫務部統一管理公司的資金調配。在境內交易所和銀行間市場，公司具有較好的資信水平，維持著比較穩定的拆借、回購等短期融資通道；同時也通過公司債、次級債、收益憑證等補充公司長期運營資金，使公司的整體流動性狀態保持在較為安全的水平。

風險管理部獨立地對公司未來一段時間內的資金負債情況進行每日監測與評估，通過壓力場景下資金缺口等指標的計算，來評估公司的資金支付能力，對流動性風險指標設置了預警閾值，對指標緊張情況向公司風險管理委員會和公司管理層以及相關部門進行風險警示，並組織各部門採取措施將指標恢復到安全水平。公司建立了流動性儲備池制度，由庫務部獨立於業務部門管理，持有充足的高流動性資產以滿足公司應急流動性需求。

2022年上半年，市場流動性環境相對寬鬆，公司保持了對流動性風險的密切關注和日常管理，確保公司流動性維持良好狀態。同時加強了對流動性監管指標的前瞻性管理，以確保流動性監管指標持續符合監管標準。

### 2.5.6 操作風險

操作風險是指由內部流程缺陷、信息系統故障、人員失誤或不當行為，以及外部因素等原因給公司造成損失的風險。

報告期內，公司已建立的各項管理工具持續有效運行，通過新產品新業務評估與回顧流程識別、評估、緩釋風險；通過流程梳理、系統功能優化等手段完善內控流程、防範風險；通過關鍵風險指標監控，及時對日常運營中的風險變化趨勢進行監測、預警與分析；通過風險事件調查與報告、對標同業機構風險案例的自查，及時發現和緩釋風險；結合風險與內控自評，對風險點進行全面識別、對內控流程設計完備性、執行有效性進行定期評估。通過開展形式多樣的培訓，提升員工操作風險防範意識與能力。

### 三、公司治理

#### 3.1 股東大會情況簡介

公司2022年第一次臨時股東大會於2022年4月13日採取現場投票與網絡投票相結合的表決方式召開，會議現場設在北京瑞城四季酒店，會議審議通過了一項特別決議案：《關於修訂公司<章程>的議案》及兩項普通決議案：《關於選舉公司獨立非執行董事的議案》《關於選舉公司非執行董事的議案》。該次股東大會由公司董事長張佑君先生主持，公司董事、監事及部分高級管理人員出席了會議。

公司2021年度股東大會於2022年6月28日採取現場投票與網絡投票相結合的表決方式召開，會議現場設在北京中信証券大廈，會議審議通過了八項普通決議案：《2021年度董事會工作報告》《2021年度監事會工作報告》《2021年年度報告》《2021年度利潤分配方案》《關於續聘會計師事務所的議案》《關於預計公司2022年自營投資額度的議案》《關於審議公司董事、監事2021年度報酬總額的議案》《關於預計公司2022年日常關聯／持續性關連交易的議案》。該次股東大會由公司董事長張佑君先生主持，公司董事、監事及部分高級管理人員出席了會議。

上述會議決議請參閱會議當日香港交易所披露易網站，次日的上交所網站、《中國証券報》《上海証券報》《証券時報》及本公司網站。

#### 3.2 公司股權激勵計劃

公司曾於2006年實施股權激勵，請參見2006年9月7日的《中國証券報》《上海証券報》《証券時報》及上交所網站。

#### 3.3 中期股息

公司不派發2022年中期股息。

#### 3.4 回購、出售或贖回本公司之證券

報告期內，公司及附屬公司沒有回購、出售或贖回本公司任何證券。

#### 3.5 審計委員會之審閱

本公司董事會審計委員會已審閱公司截至2022年6月30日止6個月的未經審計中期財務報告及半年度報告，未對公司所採納的會計政策及常規提出異議。

### 3.6 其他公司治理情況

報告期內，公司嚴格遵照《公司法》《證券法》《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》(以下簡稱「《守則》」)和公司《章程》的規定，不斷完善公司治理架構。除本公告標題為「7.2 公司董事、監事、高級管理人員變動情況」項下披露者外，本公司在報告期內已全面遵循《守則》中的所有守則條文，公司治理實際情況符合《公司法》和中國證監會的相關規定，同時達到了《守則》中所列明的絕大多數建議最佳常規條文的要求。

根據境內監管要求，2008年3月13日，公司第三屆董事會第二十三次會議審議通過了《公司董事、監事和高級管理人員持有本公司股份及其變動管理辦法》(以下簡稱「《管理辦法》」)，以規範公司董事、監事和高級管理人員持有本公司股份及買賣公司股份的行為。《管理辦法》與《香港上市規則》附錄十《標準守則》中的強制性規定相比更加嚴格。經查詢，公司所有董事、監事均已確認其於報告期內嚴格遵守了《管理辦法》及《標準守則》的相關規定。

經公司第七屆董事會第三十四次會議預審，2022年第一次臨時股東大會審議通過《關於修訂公司<章程>的議案》，同意公司根據《中華人民共和國證券法》《關於取消或調整證券公司部分行政審批項目等事項的公告》《上市公司治理準則》《證券行業文化建設十要素》等法律法規和規範性文件，結合公司實際情況，相應修訂公司《章程》的部分條款。修訂後的公司《章程》自2022年4月13日起生效。

## 四、環境與社會責任

### 4.1 保護生態、防治污染、履行環境責任

公司以踐行國家戰略、服務實體經濟、為社會創造更大價值為己任，以成為全球客戶最為信賴的國內領先、國際一流的中國投資銀行為願景，從穩健運營、可持續金融、員工發展、環境友好、回饋社會等方面，積極履行企業社會責任，努力為客戶、股東、員工、社會等利益相關方創造價值。

#### 1. 環境責任理念及管理架構

公司認真學習新發展理念，積極響應國家環境保護和可持續發展戰略，從自身運營及綠色金融等方面，自覺履行企業環境責任；積極推行綠色運營理念，盡可能降低自身運營對環境的影響，加強公司對於氣候變化的適應力，以實際行動助力生態文明建設，促進人與自然和諧共生；踐行綠色採購，優先選用環保產品，倡導鼓勵員工樹立環保意識，以實際行動助力生態文明建設；致力於在金融領域踐行新發展理念，高度重視金融機構在推動經濟可持續增長和國家經濟轉型中的引導作用，將ESG理念融入各項業務，推動責任投資和綠色金融的推廣實踐，促進經濟效益、社會效益與環境效益的共同實現。

公司已建立並不斷完善環境管理架構，將環境責任理念融入日常經營管理各個方面，確保環境責任落到實處。公司的環境管理策略由董事會決策、管理層統籌實施，各部門及各子公司相互協作配合，共同開展和推進環境保護工作。

#### 2. 環境管理工作開展情況

##### (1) 綠色運營

公司倡導低碳環保的運營和工作方式。為進一步推動環保工作落實到位，加強節能控碳管理，實施垃圾分類及資源回收利用，推行無紙化辦公，堅持綠色採購。

節能控碳。公司積極響應國家「碳中和」目標，從自身節能管理及使用清潔能源兩個方面開展控碳工作。日常節能控碳管控措施包括：通過燈控系統合理調整辦公樓內公共區域照明開關時間；節能設置辦公樓公共區域空調溫度；檢查並關閉辦公區、機房無效照明；通過樓控系統合理調整新風機組的開關時間和溫度設置；加強夜間巡視檢查，做到工完場清、人走燈滅；減少現場會議，降低因商務差旅產生的碳排放；持續實施LED節能燈具替換傳統燈具。公司開始通過採購清潔能源的方式逐步替代傳統電力消耗。2022年初，公司開啓「綠動生活，向上同行」活動，將北京總部大樓樓梯間全面升級，鼓勵員工在日常工作中用樓梯取代電梯，讓員工在加強運動的同時踐行ESG理念，開啓低碳辦公與生活。

廢棄物管理。公司積極響應《北京市生活垃圾管理條例》和《「十四五」城鎮生活垃圾分類和處理設施發展規劃》等相關政策，制定垃圾管理制度，實施垃圾處理方案，開展垃圾分類培訓工作，提升員工環保意識。廢棄物主要來自於辦公及一般生活垃圾，慎選各類廢棄物處理廠商，確保廢棄物的處理處置合法，且不再對環境造成二次影響。一般垃圾由合格的廢棄物清運公司運至焚化廠處理，可回收廢棄物及廚餘則由有資質的回收商回收處理，廢棄熒光燈管及廢棄鉛酸蓄電池等有害廢棄物，均要求完全交由有資質的回收商合規處理。公司通過多種方式，繼續開展垃圾分類回收專項活動，在辦公樓設置分類垃圾桶及分類垃圾袋，並張貼分類標識，提醒員工做好垃圾分類，設立「垃圾分類」主題宣傳欄，向員工宣貫環保意識。



節約水資源。公司積極響應國家節約用水號召，根據實際運營情況制定並貫徹落實節水、水回收計劃。對辦公樓用水情況進行總體監控，定期巡視管線及設備的漏水情況，以便及時維修。在廚房設置截油槽，調整廚房碗盤清洗過程，以節省洗滌用水。對北京總部大樓淨水主機進行廢水回收改造，將主機過濾後的廢水通過新增管道，統一回收到地下中水水箱後重複利用，同時對直飲機廢水進行回收並作為中水重複利用，以提高水資源使用效率。

低碳數據中心。公司北京數據中心建設標準採用Tier 4級標準，達到國內一流、同行業領先水平，曾獲得多個國內數據中心設計和建設的最高獎項。該數據中心採用了「Free Cooling」的節能手段，在冬季室外氣溫較低的情況下，盡量採用板式換熱器進行製冷，停止使用冷凍機以節省能源；採取冷通道封閉措施，降低冷空氣損耗，提高製冷效率。在機房的運行中，注意採用LED照明、夏季減少使用新風機等措施進行節能。公司持續加強數據中心節能管理，提高設備運行效率。

## (2) 綠色採購

公司重視落實綠色採購。在採購產品及服務時，公司優先選擇質量可靠、節能高效和綠色環保的設備及材料，並要求供應商具備ISO 14001環境管理體系認證。在材料選用方面，選擇符合國家環保標準的合格材料，提供環境檢測相關報告，嚴格管理進場核驗及驗收檢測手續等。在傢俱選用方面，選擇符合國家環保標準的合格產品，尤其在板材等主要材料上遵循行業內較高的環保標準，優先選擇低碳排放標識的產品。在辦公用品方面，在質量、價格及其他使用要求一致的情況下，優先選用經過環保認證的產品，例如可持續森林認證(FSC)等。

## (3) 綠色出行

公司通過加強公務車管理、為新能源汽車提供充電設備等措施，繼續貫徹綠色出行理念。

公司嚴格按照相關規定，加強公務用車管理，明確公務車使用申請及審批流程、費用核算及限額規定。根據公司業務發展和戰略需求，對各地公務車輛進行適當調配，規範各地公務車的運行管理模式，充分提高公務車使用率，進一步節能減排。公司管理部門針對車輛油耗進行月度統計，並形成季度報告，分析車輛油耗趨勢，對於高出正常標準的情況及時分析原因並採取解決措施，避免資源浪費現象的發生。為達到車輛排放標準要求，公司及時淘汰老舊車輛，並保證運行車輛的尾氣排放標準符合國家相關規定。通過落實公務車管理辦法，公司已明顯減少使用公務車的情況，有效降低了運營過程中產生的汽車尾氣排放。

為鼓勵低碳綠色出行，公司為員工使用新能源汽車提供便利，在北京總部大樓設置充電樁，可供多輛電動汽車同時充電。

#### (4) 綠色金融

公司致力於走在金融領域可持續發展前列，大力支持綠色金融，主動踐行負責任投資，支持環境的可持續發展。

在股權融資方面，2022年上半年，公司獨家保薦中國海洋石油集團有限公司紅籌回A上市募資人民幣322.92億元；助力江蘇東方盛虹股份有限公司完成人民幣143.60億元重大資產重組交易；助力全球光伏標桿企業晶澳太陽能科技股份有限公司完成人民幣50億元非公開發行；助力明陽智慧能源集團股份公司成功發行倫交所GDR募資7.07億美元；獨家牽頭助力格林美股份有限公司發行瑞交所GDR募資3.81億美元。

在債務融資方面，根據萬得資訊數據，2022年上半年，公司主承銷綠色債券(不含地方政府債)62隻，承銷規模人民幣344億元，其中碳中和債券8隻，承銷規模人民幣40億元，綠色債券主承銷家數及金額均排名同業第一。公司助力中國工商銀行成功發行國內首單商業銀行碳中和綠色金融債募資人民幣100億元，助力中國金茂控股集團有限公司成功發行市場最大規模碳中和CMBS募資人民幣87.08億元，助力中國進出口銀行成功增發2021年第一期「債券通」綠色金融債券募資人民幣30億元，助力寶山鋼鐵股份有限公司成功發行全國首單低碳轉型綠色公司債券募資人民幣5億元。

#### 4.2 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

公司碳排放主要來自於日常運營過程中電力、汽油、柴油等相關能源消耗。報告期內，公司通過綠色辦公、低碳數據中心運營、低碳出行等方式持續開展節能工作，促進可再生能源使用和可再生資源利用，以減少運營過程中的碳排放。

作為國內領先的證券公司，2022年上半年，公司針對國家「2030年碳達峰，2060年碳中和」的戰略部署，持續從金融領域開展相關研究，為資本市場參與者提供研究成果，為中國金融業可持續發展、服務「碳達峰、碳中和」目標提供支持和建議。公司子公司中信期貨研究部成立能源與碳中和組，及時梳理分析最新的雙碳及能源政策，跟蹤中國和歐洲碳市場動態，在碳中和、光伏新能源、新能源汽車等方面推出系列專題報告。

## 五、重要事項

### 5.1 承諾事項履行情況

#### 5.1.1 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

##### *股權分置改革承諾*

2005年公司實施股權分置改革時，公司第一大股東中信集團承諾：「所持股份自獲得上市流通權之日起12個月內不上市交易或轉讓的承諾期期滿後，通過交易所掛牌交易出售的股份數量達到中信證券股份總數的1%的，自該事實發生之日起兩個工作日內作出公告，且出售數量佔公司股份總數的比例在12個月內不超過5%，在24個月內不超過10%。」

因中信集團已將其所持本公司全部股份轉讓至中信有限，此承諾由中信有限承繼。此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

##### *關於避免同業競爭的承諾*

2002年12月公司首次公開發行A股時，公司第一大股東中信集團承諾：「保證現時不存在並且將來也不再設立新的證券公司；針對銀行和信託投資公司所從事的與證券公司相同或類似的業務，由中信證券股份有限公司進行充分的信息披露；保證不利用控股股東地位，損害中信證券股份有限公司及其他股東的利益。」

此承諾長期有效，由中信有限承繼。目前執行情況良好，將繼續履行。

##### *再融資相關承諾*

2021年公司以配股方式公開發行股票，公司第一大股東中信有限承諾：

1. 中信有限將根據本次配股股權登記日收市後的持股數量，按照公司與保薦機構(或承銷商)協商確定的配股價格和配股比例，以現金方式全額認購根據本次配股方案確定的可獲得的配售股份；
2. 中信有限用於認購配售股份的資金來源合法合規，為中信有限的自有資金或自籌資金。中信有限認購本次配股項下可配售股份，不存在接受他人委託投資或股份代持的情形；
3. 中信有限承諾本次配股方案如根據中國證監會的規定和要求進行調整，將按照中國證監會最終核准的配股比例以現金方式全額認購可配股份；
4. 中信有限將在本次配股獲得公司股東大會審議通過，並經中國證監會核准後實際履行上述承諾。」

此承諾於配股期間有效，且已執行，執行情況良好。

## 資產重組相關的承諾

(1) 2019年1月9日，在公司籌備發行股份購買廣州證券100%股權交易時，公司第一大股東中信有限對保持中信證券獨立性做出以下承諾：

「1. 保持中信證券業務的獨立性

中信有限不會對中信證券的正常經營活動進行非法干預。中信有限將盡量減少中信有限及中信有限控制的其他企業與中信證券的關聯交易；如有不可避免的關聯交易，將依法簽訂協議，並將按照有關法律、法規的規定，履行必要的程序。

2. 保持中信證券資產的獨立性

中信有限將不通過中信有限自身及控制的關聯企業違規佔用中信證券或其控制企業的資產、資金及其他資源。

3. 保持中信證券人員的獨立性

中信有限保證中信證券的總經理、財務負責人、董事會秘書等高級管理人員不在中信有限及／或中信有限控制的其他企業擔任除董事、監事以外的其他職務或者領取報酬。中信有限將確保及維持中信證券勞動、人事和工資及社會保障管理體系的完整性。

4. 保持中信證券財務的獨立性

中信有限將保證中信證券財務會計核算部門的獨立性，建立獨立的會計核算體系和財務管理制度，並設置獨立的財務部負責相關業務的具體運作。中信證券開設獨立的銀行賬戶，不與中信有限及其控制的其他企業共用銀行賬戶。中信證券的財務人員不在中信有限及其控制的其他企業兼職。中信證券依法獨立納稅。中信證券將獨立作出財務決策，不存在中信有限以違法、違規的方式干預中信證券的資金使用調度的情況。

5. 保持中信證券機構的獨立性

中信有限將確保中信證券與中信有限及其控制的其他企業的機構保持獨立運作。中信有限保證中信證券保持健全的股份公司法人治理結構。中信證券的股東大會、董事會、監事會以及公司各職能部門等均依照法律、法規和公司章程獨立行使職權，與中信有限控制的其他企業的職能部門之間不存在機構混同的情形。」

此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

(2) 在上述發行股份購買資產交易中，越秀金控、金控有限對保持中信證券獨立性做出以下承諾：

「1. 保持中信證券業務的獨立性

越秀金控、金控有限不會對中信證券的正常經營活動進行非法干預。越秀金控、金控有限將盡量減少越秀金控、金控有限及其控制的其他企業與中信證券的關聯交易；如有不可避免的關聯交易，將依法簽訂協議，並將按照有關法律、法規的規定，履行必要的程序。

2. 保持中信證券資產的獨立性

越秀金控、金控有限將不通過越秀金控、金控有限自身及控制的關聯企業違規佔用中信證券或其控制企業的資產、資金及其他資源；亦不會要求中信證券或其控制的企業為越秀金控、金控有限及其控制的其他企業提供擔保。

3. 保持中信證券人員的獨立性

越秀金控、金控有限保證中信證券的總經理、副總經理、財務負責人、董事會秘書等高級管理人員不在越秀金控、金控有限及／或控制的其他關聯企業擔任除董事、監事以外的其他職務或者領取報酬。越秀金控、金控有限將確保及維持中信證券勞動、人事和工資及社會保障管理體系的完整性。

4. 保持中信證券財務的獨立性

越秀金控、金控有限將保證不干預中信證券財務會計核算部門的獨立性，不干預其建立獨立的會計核算體系和財務管理制度，並設置獨立的財務部負責相關業務的具體運作。中信證券開設獨立的銀行賬戶，不與越秀金控、金控有限及控制的其他關聯企業共用銀行賬戶。中信證券的財務人員不在越秀金控、金控有限及其控制的其他企業兼職。中信證券依法獨立納稅。中信證券將獨立作出財務決策，不存在越秀金控、金控有限以違法、違規的方式干預中信證券的資金使用調度的情況。

5. 保持中信證券機構的獨立性

越秀金控、金控有限將確保中信證券與越秀金控、金控有限及其控制的其他企業的機構保持獨立運作。越秀金控、金控有限將督促和支持中信證券保持健全的股份公司法人治理結構。中信證券的股東大會、董事會、監事會以及公司各職能部門等均依照法律、法規和公司章程獨立行使職權，與越秀金控、金控有限控制的其他關聯企業的職能部門之間不存在從屬關係。」

此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

(3) 在上述發行股份購買資產交易中，中信有限對規範關聯／連交易做出以下承諾：

- 「1. 中信有限及其控制的企業將繼續依照相關法律法規及《中信證券股份有限公司關聯交易管理辦法》的規定規範與中信證券及其下屬企業的關聯交易。若發生必要且不可避免的關聯交易，中信有限及其控制的企業將與中信證券及其下屬企業按照公平、公正、公開的原則依法簽訂協議，履行合法程序，保證關聯交易價格的公允性。
2. 中信有限保證將依照相關法律法規及《中信證券股份有限公司章程》等內控制度的規定行使相關股東權利，承擔相應義務。不利用股東地位謀取不正當利益，不利用關聯交易非法轉移中信證券及其下屬企業的資金、利潤，不利用關聯交易惡意損害中信證券其他股東的合法權益。」

此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

(4) 在上述發行股份購買資產交易中，越秀金控、金控有限對減少及規範關聯交易做出以下承諾：

- 「1. 本次交易完成後，越秀金控、金控有限及控制的企業將盡可能減少與中信證券及其下屬企業的關聯交易。若發生必要且不可避免的關聯交易，越秀金控、金控有限及控制的企業將與中信證券及其下屬企業按照公平、公正、公開的原則依法簽訂協議，履行合法程序，確保關聯交易價格的公允性。
2. 越秀金控、金控有限保證將依照相關法律法規及《中信證券股份有限公司章程》等內控制度的規定行使相關股東權利，承擔相應義務。不利用股東地位謀取不正當利益，不利用關聯交易非法轉移中信證券及其下屬企業的資金、利潤，不利用關聯交易惡意損害中信證券其他股東的合法權益。」

此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

(5) 在上述發行股份購買資產交易中，越秀金控、金控有限對股份鎖定做出以下承諾：

- 「1. 越秀金控、金控有限在本次交易中所獲得的對價股份自發行結束之日（即對價股份登記在越秀金控／金控有限名下之日）起48個月內不進行轉讓，除非中國證監會等監管機構提出更長鎖定期要求。
2. 本次交易完成後，如越秀金控、金控有限由於中信證券派息、送股、配股、資本公積金轉增股本等原因增持的中信證券股份，亦應遵守上述約定。」

此承諾目前執行情況良好，將繼續履行。

- (6) 在上述發行股份購買資產交易中，越秀金控、金控有限對避免資金佔用、關聯擔保做出以下承諾：

「為保障中信證券、廣州證券的合法權益，越秀金控、金控有限不可撤銷地承諾，不會佔用中信證券、廣州證券或其控制的企業的資金或要求其為越秀金控、金控有限及其控制的企業提供擔保，否則，應對中信證券因此遭受的任何損失及時進行補償。」

此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

- (7) 在上述發行股份購買資產交易中，本公司做出以下解決同業競爭的承諾：

「本次交易完成後，廣州證券將成為本公司直接或間接持股的全資子公司，其現有業務與本公司及控股子公司可能存在利益衝突及同業競爭。本公司承諾將在本次交易完成後5年之內進行資產和業務整合，以解決母子公司可能存在的利益衝突及同業競爭問題，符合相關法律法規規定及監管要求。」

此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

- (8) 此外，在上述發行股份購買資產交易中，中信有限做出以下承諾：

1. 不越權干預中信證券經營管理活動，不侵佔中信證券利益；
2. 如違反上述承諾給中信證券造成損失的，本承諾人將依法承擔補償責任。」

此承諾長期有效，目前執行情況良好，將繼續履行。

未有其他股東及關聯／連方尚未履行完畢的公開承諾事項。

## 5.2 報告期內公司不存在控股股東及其他關聯方非經營性資金佔用情況

## 5.3 報告期內公司不存在違規擔保情況

## 5.4 重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本集團不存在《上交所上市規則》中要求披露的涉案金額超過人民幣1,000萬元並且佔公司最近一期經審計淨資產絕對值10%以上的重大訴訟、仲裁事項。截至本公告日期，本集團已披露且有新進展的訴訟、仲裁事項如下(案件中涉及的潛在損失已根據相關規定進行了充分計提)：

### 公司與康得集團保證合同糾紛案

因深圳前海豐實雲蘭資本管理有限公司(以下簡稱「**豐實雲蘭**」)與公司開展股票質押式回購交易時違約，康得投資集團有限公司(以下簡稱「**康得集團**」)也未能及時履行保證責任，代豐實雲蘭向公司償還相關債務。2019年1月22日，公司向北京市高級人民法院(以下簡稱「**北京高院**」)提起訴訟，要求康得集團承擔連帶保證責任，償還欠付公司的資金人民幣1,418,245,278.08元。2019年12月9日，北京高院開庭審理本案。2020年4月30日、5月6日，北京高院作出一審判決及補正裁定，支持了公司的全部訴訟請求。公司已向北京市第一中級人民法院(以下簡稱「**北京一中院**」)申請追加韓於等為被執行人(相關案件信息請參見公司2021年年度報告)，目前本案正在強制執行過程中。

### 公司與愛普地產保證合同糾紛案

因隆鑫控股有限公司(以下簡稱「**隆鑫控股**」)股票質押式回購交易違約，重慶愛普地產(集團)有限公司(以下簡稱「**愛普地產**」)拒絕履行保證責任，公司於2018年12月27日向公證處申請出具了執行證書，並向法院申請強制執行，要求愛普地產連帶償還隆鑫控股欠付本金人民幣15.073億元。2019年1月2日，北京高院受理本案，並於2019年1月24日指定北京市第三中級人民法院(以下簡稱「**北京三中院**」)負責執行(相關案件信息請參見公司2020年半年度報告)。2022年1月30日，重慶市第五中級人民法院作出民事裁定書，裁定受理隆鑫集團有限公司、隆鑫控股等十三家公司破產重整，公司已按照要求於4月8日前進行了債權申報。

### 公司與新華聯控股、新華聯礦業、傅軍股票質押式回購交易糾紛案

因新華聯控股有限公司(以下簡稱「**新華聯控股**」)與公司開展股票質押式回購交易發生違約，2020年3月23日，公司向北京三中院申請強制執行，要求新華聯控股償還欠付本金人民幣7.87億元，以及相應的利息、違約金、債權實現費用等。2020年4月1日，法院受理本案，目前案件處於強制執行過程中(相關案件信息請參見公司2020年年度報告)。2022年8月12日，新華聯文化旅遊發展股份有限公司發佈公告，稱控股股東新華聯控股被申請破產重整案，已獲得北京一中院受理。

### 金石投資與雲南天宇、雲南思高、北京華宇股權合同糾紛案

因雲南神州天宇置業有限公司(以下簡稱「**雲南天宇**」)、雲南思高投資有限公司(以下簡稱「**雲南思高**」)、北京華宇智信投資有限公司(以下簡稱「**北京華宇**」)增資合同、股權轉讓合同等違約，金石投資向北京仲裁委員會(以下簡稱「**北仲委**」)提起仲裁，要求雲南天宇支付股權轉讓款、違約金和實現債權的費用共計人民幣376,220,063.45元，並要求雲南思高承擔連帶責任，金石投資對雲南天宇質押的股權、北京華宇在相關信託合同項下的信託財產權利享有優先受償權。北仲委於2020年9月28日受理本案，並於2021年2月5日開庭審理。2021年8月18日，北仲委作出仲裁裁決，金石投資勝訴。金石投資在北京市朝陽區人民法院(以下簡稱「**朝陽法院**」)提起擔保物權確認糾紛訴訟，要求北京華宇承擔股權質押擔保責任，法院於2021年12月9日開庭審理(相關案件信息請參見公司2021年年度報告)。2022年6月8日，朝陽法院作出一審判決，金石投資勝訴。



## 中信証券華南與安徽盛運環保、西部證券債券交易糾紛案

因安徽盛運環保(集團)股份有限公司(以下簡稱「安徽盛運環保」)債券交易違約,原廣州證券認為,該債券的主承銷商、受託管理人西部證券股份有限公司(以下簡稱「西部證券」)受託管理工作未能勤勉盡責,募集說明書存在虛假記載及重大遺漏,應對原廣州證券的損失承擔連帶賠償責任。2019年9月27日,原廣州證券向安慶市中級人民法院(以下簡稱「安慶中院」)遞交材料,起訴安徽盛運環保與西部證券,訴訟標的為本金人民幣1億元及相應的利息、違約金、債權實現費用等,2019年10月案件得到受理,後案件被裁定駁回起訴。2021年12月15日,中信証券華南就此向最高人民法院提交再審申請(相關案件信息請參見公司2021年年度報告)。2022年7月7日,中信証券華南收到最高人民法院通知書,決定將再審交由安徽省高級人民法院(以下簡稱「安徽高院」)審查處理,7月28日收到安徽高院再審案件受理通知書。

## 中信証券華南與灝軒公司、丁孔賢股票質押回購交易糾紛案

因阿拉山口市灝軒股權投資有限公司(以下簡稱「灝軒公司」)開展股票質押式回購交易發生違約,中信証券華南於2020年7月31日向廣州市中級人民法院(以下簡稱「廣州中院」)起訴灝軒公司及保證人丁孔賢,起訴標的為本金人民幣1.49億元,以及相應的利息、違約金、債權實現費用等。廣州中院於當日受理本案。2021年3月經一審判決,法院支持中信証券華南的訴訟請求。後灝軒公司和丁孔賢向廣東省高級人民法院(以下簡稱「廣東高院」)上訴(相關案件信息請參見公司2022年第一季度報告)。2022年5月19日,中信証券華南收到廣東高院的二審民事判決書,法院駁回了灝軒公司和丁孔賢的上訴請求,維持原判。判決生效後,中信証券華南向廣州中院申請強制執行,案件已於2022年6月22日受理,目前案件處於強制執行過程中。

## 5.5 公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

### 1. 報告期內,公司、分/子公司受到監管部門處罰及採取監管措施的情況

2022年2月25日、4月22日,公司境外子公司CLSA Securities Korea Ltd.因違反賣空規則分別被韓國金融服務委員會處以485,280,000韓元(約合人民幣254.9萬元)罰款、被韓國證券交易所處以83,500,000韓元(約合人民幣43.42萬元)罰款。公司積極督促境外子公司進行整改,進一步加強對境外子公司的管理,嚴防此類事件再次發生。境外子公司已採取以下整改措施:一、已於2020年11月對該交易台使用的系統完成了整改,禁止了裸賣空指令。二、組織相關業務線開展了賣空行為的自查,並對自查發現的問題進行了整改。

2022年3月1日,江西證監局對江西分公司出具《關於對中信証券股份有限公司江西分公司採取責令增加內部合規檢查次數措施的決定》([2022]3號),對江西分公司負責人張新青出具《關於對張新青採取出具警示函措施的決定》,認為江西分公司合規經營存在問題、內部控制不完善,違反了《證券公司和證券投資基金管理公司合規管理辦法》第六條規定。公司已督促江西分公司及時有效落實了整改,確保分公司規範經營。

2022年4月6日,深圳證監局對公司出具了《關於對中信証券股份有限公司採取出具警示函措施的決定》([2022]49號)。指出公司管理的信福華齡、信福晚年、信和養頤3隻養老金產品持有的「上信一播州城投專項債權投資集合資金信託計劃」到期未能及時清償,公司未對相關風險資產謹慎進行會計處理,未及時計提減值準備,估值未能有效反映其風險。決定對公司採取出具警示函的行政監管措施。公司採取以下措施:一、對上述監管措施決定所涉產品已完成整改,截止2021年11月8日,產品持有的「上信一播州城投專項債權投資集合資金信託計劃」本息已經全額獲得清償,未造成損失。二、公司針對風險資產評估報告流程、估值調整標準、估值小組操作機制等相關流程和制度進行了完善。三、公司將進一步強化年金養老金業務中的合規管理,加強相關從業人員合規意識,杜絕此類情況再次發生。

2022年4月14日，江蘇證監局對江蘇分公司出具了《關於對中信證券江蘇分公司採取責令改正措施的決定》([2022]34號)，對兩位員工出具《關於對李萌採取出具警示函行政監管措施的決定》《關於對王君鈞採取出具警示函行政監管措施的決定》，認為，洪武北路營業部未能採取有效措施，防範其從業人員私下接受客戶委託，進行股票交易；浦口大道營業部在向客戶銷售金融產品的過程中，未能勤勉盡責、審慎履職，全面了解投資者情況，也未能了解客戶的身份、財產和收入狀況、金融知識和投資經驗、投資目標和風險偏好等基本情況，評估其購買金融產品的適當性。上述問題反映出江蘇分公司未能建立健全風險管理和內部控制制度，也未能有效控制和防範風險。公司將督促江蘇分公司及時與江蘇證監局進行溝通，認真反思，積極按照監管函件要求落實整改，並按時提交整改報告；加強對轄區全員的警示教育，加大對轄區各部員工執業行為的自查力度和頻次。

2022年6月2日，中國證監會對公司出具了《關於對中信證券股份有限公司採取責令改正措施的決定》([2022]29號)。上述函件認為公司存在以下行為：一是2015年公司設立中信證券海外投資有限公司，未按照當時《證券法》第一百二十九條規定報中國證監會批准；二是未按期完成境外子公司股權架構調整工作，存在控股平台下設控股平台、專業子公司下設專業子公司、特殊目的實體下設子公司、股權架構層級多等問題；三是存在境外子公司從事房地產基金管理而非金融相關業務和返程子公司從事諮詢、研究等業務的問題。公司在收到上述監管函件後高度重視，對監管函件所反映問題進行認真總結和深刻反思，並將按照監管要求進一步推進落實整改。

2. 報告期內，公司不存在因涉嫌犯罪被依法立案調查的情形，公司的第一大股東、董事、監事、高級管理人員不存在涉嫌犯罪被依法採取強制措施的情形；公司或公司的第一大股東、董事、監事、高級管理人員不存在受到刑事處罰，涉嫌違法違規被中國證監會立案調查或受到中國證監會行政處罰，或受到其他有權機關重大行政處罰的情形；公司的第一大股東、董事、監事、高級管理人員不存在涉嫌嚴重違紀違法或者職務犯罪被紀檢監察機關採取留置措施且影響其履行職責的情形；公司董事、監事、高級管理人員不存在因涉嫌違法違規被其他有權機關採取強制措施且影響其履行職責的情形。

## 5.6 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內，公司及其第一大股東不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

## 5.7 重大關聯交易／非獲豁免關連交易

### 5.7.1 與日常經營相關的關聯／非獲豁免關連交易

#### (1) 本集團與中信集團及其下屬公司、聯繫人發生的關聯／連交易

本集團與中信集團及其下屬公司、聯繫人發生的日常關聯／持續性關連交易分為證券和金融產品交易及服務、綜合服務、房屋租賃三大類。自公司2011年H股上市以來，經股東大會、董事會批准，公司與中信集團定期簽署／續簽《證券和金融產品交易及服務框架協議》《綜合服務框架協議》和《房屋租賃框架協議》及其補充協議，對協議項下有關交易內容進行約定，並分別設定了年度交易金額上限。現行的《證券和金融產品交易及服務框架協議》《綜合服務框架協議》於2019年12月31日續簽，《房屋租賃框架協議》於2021年8月9日續簽，有效期均至2022年12月31日。

報告期內，上述日常關聯／持續性關連交易，均按照公司與中信集團簽署的相關框架協議執行並嚴格遵守相關交易的定價原則，交易金額、交易內容均未超出協議範圍，具體執行情況如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯／連方	關聯／連交易類別	2022年1-6月		佔同類交易額的比例(%)	對公司利潤的影響
		2022年度交易金額上限	發生交易金額／單日最高餘額		
中信集團及其聯繫人	證券和金融產品交易	9,000,000	3,402,023	—	—
	淨現金流入(扣除同業拆入、正回購及收益憑證金額)				
	證券和金融產品交易	19,000,000	2,789,792	—	—
	淨現金流出(扣除同業拆出及逆回購金額)				
	金融機構間拆入及收益憑證售出金額	未設定上限 <sup>註1</sup>	10,105,610	—	—
	正回購交易涉及的單日最高餘額(含利息)	2,000,000	399,947	—	—
	金融機構間拆出及逆回購交易涉及的單日最高餘額(含利息)	800,000	200,051	—	—
		2022年度交易金額上限	2022年1-6月發生交易金額	佔公司營業收入／營業支出的比例(%)	對公司利潤的影響
	證券和金融服務收入	280,000	62,297	1.79	62,297
	證券和金融服務支出	106,000	3,244	0.22	-3,244
	綜合服務收入	6,300	354	—	—
	綜合服務支出	165,000	11,125	—	—
		2022年度交易金額上限	2022年1-6月發生交易金額	佔公司營業收入／營業支出的比例(%)	對公司利潤的影響
	房屋租賃收入	4,200	2,087	0.06	2,087
	房屋租賃支出／使用權資產總值增加	20,000	2,484	—	—

註1：中信集團及其聯繫人向本集團提供同業拆入及認購本集團發行的收益憑證，系基於其利益考慮並按正常商業條款提供；且本集團無須就該等同業拆入及收益憑證提供任何擔保；同時，該等同業拆入及收益憑證屬聯交所上市規則第14A.90條下的獲豁免持續關連交易，因此公司未對中信集團及其聯繫人向本集團提供同業拆入及認購本集團發行的收益憑證設定上限

註2：上表所述各項金額均以公司上市地上市規則關於關聯／連交易的相關規則確定，不包括按照上市規則免於披露的關聯交易金額，下同

(2) 本集團與其他關聯／連方發生的關聯／連交易

報告期內，公司嚴格按照2021年度股東大會審議通過的《關於預計公司2022年日常關聯／持續性關連交易的議案》開展關聯／連交易，相關執行情況如下：

- 1) 本集團與公司董事、監事、高級管理人員擔任董事、高級管理人員職務的公司(公司控股子公司除外)於報告期內發生的關聯交易

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易類別	2022年 預計交易金額	2022年1-6月 發生交易金額	佔公司	
				營業收入／營業 支出的比例(%)	對公司利潤 的影響
證通股份有限公司	支出	1,500	14.46	不足0.01	-14.46

- 2) 本集團與持有公司重要下屬子公司10%以上股權的公司於報告期內發生的關聯／連交易

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯／連方	關聯／連交易類別	2022年 預計交易金額	2022年1-6月 發生交易金額	佔公司	
				營業收入／營業 支出的比例(%)	對公司利潤 的影響
POWER CORPORATION OF CANADA	收入	3,000	12.90	不足0.01	12.90
MACKENZIE FINANCIAL CORPORATION	收入	3,000	269.13	不足0.01	269.13
	支出	1,500	192.86	不足0.01	-192.86

- 3) 本集團與持有公司股份比例超過5%的公司於報告期內發生的關聯交易

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易類別	2022年 預計交易金額	2022年1-6月 發生交易金額	佔公司	
				營業收入／營業 支出的比例(%)	對公司利潤 的影響
越秀金控	收入	1,000	84.91	不足0.01	84.91
金控有限	收入	1,000	76.75	不足0.01	76.75

(3) 其他關聯／連交易

根據中信期貨下屬公司中信寰球商貿與上海中信輪船有限公司(現已更名為「中信輪船(寧波)有限公司」)簽署的《光船租賃合同》，2022年上半年發生租金收入人民幣637.17萬元。該關聯／連交易審批情況請詳見公司2014年年度報告。

5.7.2 共同對外投資的關聯交易

2022年6月28日，公司第七屆董事會第四十二次會議審議通過《關於放棄華夏基金管理有限公司10%股權優先購買權的議案》，同意在轉讓價格不低於4.9億美元的前提下，放棄天津海鵬所持華夏基金10%股權的優先購買權，有效期為經公司董事會批准同意之日起一年。詳情請參見公司於2022年6月28日在香港交易所披露易網站(<http://www.hkexnews.hk>)披露的公告。

### 5.7.3 關聯債權債務往來

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
中信集團下屬子公司	股東的子公司	184,241,982.25	-49,138,096.39	135,103,885.86	24,238,772.01	-9,758,630.28	14,480,141.73
金控有限	參股股東	—	—	—	3,543,889.32	—	3,543,889.32
合計		184,241,982.25	-49,138,096.39	135,103,885.86	27,782,661.33	-9,758,630.28	18,024,031.05
關聯債權債務形成原因		主要是與上述關聯方發生的應付代銷基金費用、應收/應付押金、保證金及中信金融中心項目款等					
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響		無不良影響					

### 5.7.4 其他關聯／連交易

公司全資子公司金石投資與中信投資控股有限公司(以下簡稱「**中信投資控股**」)、中信創業投資(上海)有限公司(以下簡稱「**中信創業**」)、中信戴卡股份有限公司(以下簡稱「**中信戴卡**」)、中信保誠人壽保險有限公司(以下簡稱「**中信保誠**」)、中信裕聯(北京)企業管理諮詢有限公司(以下簡稱「**中信裕聯**」)、中信投資管理(上海)有限公司(以下簡稱「**中信投資管理**」)、中信建設有限責任公司(以下簡稱「**中信建設**」)及其他非關聯／連主體，以現金方式出資設立基金，金石投資出資人民幣2億元。其中，中信投資控股、中信創業、中信戴卡、中信保誠及中信建設為公司第一大股東中信有限下屬企業，中信裕聯、中信投資管理為中信有限控股股東中信股份下屬企業，根據《上交所上市規則》《香港上市規則》，該等投資者為公司關聯／連方，本次交易構成關聯／連交易。本次交易金額未達到公司最近一期經審計淨資產的0.5%，且未超過《香港上市規則》有關交易最高規模測試百分比率的0.1%，本次關聯／連交易已於2022年3月18日經公司全體獨立非執行董事批准。

公司全資子公司中信證券投資作為有限合夥人，與越秀產業基金及其他非關聯人以現金方式投資基金，中信證券投資出資金額不超過人民幣1.001億元。因公司非執行董事王恕慧先生在越秀產業基金任董事長，根據《上交所上市規則》，越秀產業基金為公司關聯方(不構成《香港上市規則》項下的公司關聯方)，本次交易構成關聯交易。本次交易金額未達到公司最近一期經審計淨資產的0.5%，本次關聯交易已於2022年4月20日經公司全體獨立非執行董事批准。

## 5.8 擔保情況

報告期內，公司及子公司對子公司的擔保金額合計為人民幣179.13億元。截至報告期末，公司擔保餘額為人民幣793.30億元，均為公司及子公司對子公司的擔保，佔截至報告期末公司歸屬於母公司股東權益的32.08%。

### 5.8.1 本公司的擔保事項

公司根據股東大會決議，經獲授權小組審議，為間接全資附屬公司CITIC Securities Finance MTN設立的境外中期票據計劃內擬發行的每批票據項下的清償義務提供無條件及不可撤銷的連帶責任保證擔保，擔保金額為30億美元，擔保範圍包括境外票據本金、利息及其他或有應付款。截至報告期末，上述中期票據計劃內存續的票據餘額合計17.96億美元，包括：2019年，CITIC Securities Finance MTN對該次中期票據計劃進行提取，發行規模7億美元，其中三年期品種5億美元，五年期品種2億美元；2020年，CITIC Securities Finance MTN對該次中期票據計劃進行提取，發行規模10億美元，其中三年期品種5億美元，五年期品種5億美元；2021年，CITIC Securities Finance MTN對該次中期票據計劃進行提取，發行一年期品種規模0.96億美元。

公司根據股東大會決議，經公司經營管理層審議，為CITIC Securities Finance MTN設立的歐洲商業票據項目進行無條件及不可撤銷的擔保，擔保起止期為2018年5月4日至2023年5月4日，擔保金額為30億美元，擔保範圍包括境外票據本金、利息及其他或有應付款。報告期內，CITIC Securities Finance MTN共發行6期歐洲商業票據，合計發行規模3.1億美元；截至報告期末，存續票據餘額9.76億美元。

### 5.8.2 控股子公司的擔保事項

報告期內，公司全資子公司中信證券國際存在擔保事項，相關擔保均是對其下屬子公司提供，且為滿足下屬子公司業務開展而進行的，主要為：中期票據擔保和貸款擔保。

中信證券國際為其全資附屬公司CSI MTN Limited設立的境外中期票據計劃內擬發行的每批票據項下的清償義務提供無條件及不可撤銷的連帶責任保證擔保，擔保金額為30億美元，擔保範圍包括境外票據本金、利息及其他或有應付款。截至報告期末，上述中期票據計劃內存續的票據餘額3億美元，包括：2022年CSI MTN Limited對該次中期票據進行提取，發行規模3億美元，期限三年。

中信證券國際為間接全資附屬公司CSI Financial Products Limited設立的境外中期票據計劃內擬發行的每批票據項下的清償義務提供無條件及不可撤銷的連帶責任保證擔保，擔保金額為150億美元，擔保範圍包括境外票據本金、利息及其他或有應付款。截至報告期末，存續票據餘額66.71億美元。

中信證券國際為其下屬公司的銀行貸款提供擔保。報告期內新增貸款擔保約合人民幣60.23億元，截至報告期末，貸款擔保餘額約合人民幣132.05億元。

此外，中信證券國際和CLSA B.V.為多項國際衍生品框架協議(ISDA)、全球總回購協議(GMRA)、全球證券借貸主協議(GMSLA)及經紀交易商協議提供擔保。該擔保乃依據國際銀行業及資本市場常規作出，使得與中信證券國際、CLSA B.V.及其子公司交易的銀行和其他金融機構可以支持較大的市場交易量及波動之需求量，保證中信證券國際、CLSA B.V.及其子公司的正常業務不受影響。量化該擔保的最高數額並不實際，但由於中信證券國際和CLSA B.V.都屬有限責任公司，因此該等擔保之絕對最高總金額亦將分別以中信證券國際及CLSA B.V.各自的淨資產為限。

## 5.9 其他重大事項及期後事項

### 5.9.1 證券營業網點變更情況

#### 1. 本公司

報告期內，本公司新設2家證券營業部，完成1家分公司及7家證券營業部同城遷址。

具體新設情況如下：

序號	營業部名稱	地址
1	宜興新城路證券營業部	江蘇省無錫市宜興市新街街道新城路2號
2	宿遷發展大道證券營業部	江蘇省宿遷市宿城區洪澤湖路675號蘇商大廈一樓103室

具體遷址情況如下：

序號	分支機構原名稱	分支機構現名稱	搬遷後地址
1	杭州鳳起東路證券營業部	杭州慶春東路證券營業部	浙江省杭州市上城區慶春東路1-1號(臨)西子聯合大廈9層902室
2	遼陽新華路證券營業部	遼陽民主路證券營業部	遼寧省遼陽市白塔區民主路1段11號(1-2層)
3	福州長樂北路證券營業部	福州振武路證券營業部	福建省福州市台江區寧化街道振武路70號福晟錢隆廣場15層06單元
4	泉州寶洲路證券營業部	泉州溫陵北路證券營業部	福建省泉州市鯉城區鯉中街道促進社區溫陵北路354-1號富臨新天地商貿區1幢A1801室
5	晉江長興路證券營業部	晉江世紀大道證券營業部	福建省泉州市晉江市青陽街道世紀大道520號寶龍中心D棟12層11、12、13、15單元
6	北京三元橋證券營業部	北京三元橋證券營業部	北京市朝陽區東三環北路乙2號1幢1層01單元102-01、6層01單元601內603A
7	路橋富仕路證券營業部	路橋銀座北街證券營業部	浙江省台州市路橋區路北街道銀座北街977號星光園8幢商業407室、408室
8	北京分公司	北京分公司	北京市朝陽區東三環北路38號院1號樓1層101內01、02室、2層201內01、02、03、05、06室、3層301內01室

截至報告期末，本公司擁有41家分公司、226家證券營業部。

#### 2. 中信證券(山東)

報告期內，中信證券(山東)分支機構未發生變動。截至報告期末，中信證券(山東)擁有6家分公司、64家證券營業部。

### 3. 中信期貨

報告期內，中信期貨新設1家分公司，完成6家分公司同城遷址。

具體新設情況如下：

序號	分公司名稱	地址
1	佛山分公司	廣東省佛山市禪城區季華五路57號萬科金融中心 B座2810-2812室

具體遷址情況如下：

序號	分公司名稱	搬遷後地址
1	中南分公司	湖北省武漢市江漢區建設大道737號廣發銀行大廈 第18層第2-5號房屋
2	東北分公司	遼寧省瀋陽市和平區文藝路11號0802、0803室
3	貴州分公司	貴州省貴陽市觀山湖區林城路貴陽國際金融中心一期 商務區項目9號樓24層1號房(附3號)
4	華南分公司	廣東省深圳市福田區蓮花街道福新社區益田路6001號 太平金融大廈901-905A
5	北京市朝陽分公司	北京市朝陽區東三環北路乙2號1幢2層01單元201
6	廈門分公司	福建省廈門市思明區鷺江道8號國際銀行大廈 21層DEF單元

截至報告期末，中信期貨擁有46家分公司、4家期貨營業部。

### 4. 中信證券華南

報告期內，中信證券華南分支機構未發生變動。截至報告期末，中信證券華南擁有1家分公司、29家證券營業部。

### 5. 中信證券國際

報告期內，中信證券國際新設1家分行，具體情況如下：

序號	分行名稱	地址
1	ICC CITICS Plus 「信證理財」中心	香港尖沙咀柯士甸道西1號環球貿易廣場 6806B-6807室，68樓

截至報告期末，中信證券國際擁有5家分行。

### 6. 金通證券

報告期內，金通證券分支機構未發生變動。截至報告期末，金通證券擁有2家證券營業部。



## 5.9.2 已公告事項的後續進展情況

### *規範公司大集合產品的進展情況*

根據公司第六屆董事會第三十五次會議一致審議通過的《關於規範公司大集合產品的議案》，公司大集合產品的整改規範工作有序推進，目前公司已有十九隻大集合產品合同變更申請獲中國證監會批准，其中十七隻已參考公募基金正常運作，其他大集合產品的整改規範工作正在積極有序推進。

### *修訂公司《章程》*

為進一步完善公司治理，根據《中華人民共和國證券法》《關於取消或調整證券公司部分行政審批項目等事項的公告》《上市公司治理準則》《證券行業文化建設十要素》等法律法規和規範性文件，結合公司實際情況，2022年1月24日經公司第七屆董事會第三十四次會議預審通過，2022年4月13日經公司2022年第一次臨時股東大會審議通過《關於修訂公司<章程>的議案》，同意對公司《章程》及附件進行修訂。因公司完成配股公開發行證券，根據股東大會授權，2022年4月13日經公司第七屆董事會第三十八次會議審議通過《關於增加公司註冊資本並修訂公司<章程>的議案》，同意公司註冊資本由人民幣12,926,776,029元變更為人民幣14,820,546,829元，並對公司《章程》進行修訂。修訂後的公司《章程》已於2022年4月13日生效。

### *對中信期貨增資*

2022年3月28日，公司第七屆董事會第三十七次會議審議通過《關於對中信期貨有限公司增資的議案》，同意對中信期貨進行現金增資，增資金額人民幣20億元。中信期貨於2022年4月13日收齊增資款現金人民幣20億元並於2022年5月23日完成註冊資本變更備案手續，註冊資本由人民幣56億元變更為人民幣76億元。

### *轉讓新疆股權交易中心34.55%股權*

2021年10月28日，公司第七屆董事會第二十九次會議審議通過了《關於轉讓公司所持新疆股權交易中心有限公司34.55%股權的議案》，同意以掛牌方式轉讓公司所持新疆股權交易中心34.55%股權（以下簡稱「標的股權」），轉讓完成後，公司持有新疆股權交易中心20%股權。標的股權已於2022年2月7日在北京產權交易所完成摘牌，受讓方為新疆金融投資有限公司。公司已與受讓方簽署產權交易合同，並已收到轉讓款人民幣3,995.15萬元，相關工商變更於2022年5月18日完成。

### *對調整中信證券投資註冊資本的再次授權*

2022年5月13日，公司第七屆董事會第四十次會議審議通過了《關於對調整中信證券投資註冊資本進行再次授權的議案》，授權公司經營管理層在公司各項風險控制指標符合監管要求的前提下，全權辦理涉及增資和減資事項的相關手續，以上增資、減資可視業務需要分期多次進行。中信證券投資於2022年5月24日收到增資款人民幣30億元，實收資本人民幣170億元，相關工商變更備案正在辦理中。

**5.10 截至本業績公告披露日，未有對本公司及其附屬公司有重大影響的期後事件。**

## 六、普通股股份變動及股東情況

### 6.1 股份變動情況

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)		本次變動後	
	數量	比例(%)	發行新股	小計	數量	比例(%)
一、有限售條件股份	833,786,629	6.45	—	—	<b>833,786,629</b>	<b>5.63</b>
1、國有法人持股	809,867,629	6.27	—	—	<b>809,867,629</b>	<b>5.46</b>
2、其他內資持股	23,919,000	0.19	—	—	<b>23,919,000</b>	<b>0.16</b>
二、無限售條件流通股份	12,092,989,400	93.55	1,893,770,800	1,893,770,800	<b>13,986,760,200</b>	<b>94.37</b>
1、人民幣普通股	9,814,661,700	75.93	1,552,021,645	1,552,021,645	<b>11,366,683,345</b>	<b>76.70</b>
2、境外上市的外資股	2,278,327,700	17.62	341,749,155	341,749,155	<b>2,620,076,855</b>	<b>17.68</b>
三、股份總數	12,926,776,029	100.00	1,893,770,800	1,893,770,800	<b>14,820,546,829</b>	<b>100.00</b>

公司於2022年一季度完成A+H股配股工作。其中，2022年2月15日，A股配股新增股份1,552,021,645股於上交所上市。2022年3月4日，H股配股新增股份341,749,155股於香港聯交所上市。

越秀金控、金控有限在公司2019年發行股份購買資產交易中合計獲得公司833,786,629股A股股份。根據承諾，該等股份自上述交易發行結束之日起48個月內不進行轉讓；越秀金控、金控有限由於公司配股等原因增持的股份，亦應遵守上述約定。因此，越秀金控、金控有限參與公司A股配股而分別增持的39,802,949股股份、81,677,195股股份，與原股份執行同樣的限售期。

## 6.2 股東情況

截至2022年6月30日，公司股東總數：619,019戶，其中，A股股東618,856戶，H股登記股東163戶。

### 6.2.1 截至報告期末前十名股東持股情況

單位：股

前十名股東持股情況							
股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有	質押、標記或凍結情況		股東性質
				有限售條件 股份數量	股份狀態	數量	
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>#1</sup>	341,675,969	2,619,039,111	17.67	—	未知	—	境外法人
中國中信有限公司 <sup>#2</sup>	299,954,362	2,299,650,108	15.52	—	無	—	國有法人
廣州越秀金融控股集團有限公司 <sup>#3</sup>	81,677,195	626,191,828	4.23	626,191,828	無	—	國有法人
香港中央結算有限公司 <sup>#4</sup>	-48,074,451	537,007,594	3.62	—	無	—	境外法人
廣州越秀金融控股集團股份有限公司 <sup>#3</sup>	39,802,949	305,155,945	2.06	305,155,945	無	—	國有法人
中央匯金資產管理有限責任公司	26,758,300	205,146,964	1.38	—	無	—	國有法人
中國建設銀行股份有限公司 — 國泰中證全指證券公司 交易型開放式指數證券投資基金	33,379,396	199,525,434	1.35	—	無	—	未知
大成基金—農業銀行 — 大成中證金融資產管理計劃	23,058,933	176,785,150	1.19	—	無	—	未知
華夏基金—農業銀行 — 華夏中證金融資產管理計劃	21,670,830	166,143,027	1.12	—	無	—	未知
中歐基金—農業銀行 — 中歐中證金融資產管理計劃	21,026,835	161,205,735	1.09	—	無	—	未知

註1：香港中央結算(代理人)有限公司為公司H股非登記股東所持股份的名義持有人

註2：截至2022年6月30日，中信有限的一致行動人中信股份持有公司434,311,604股H股，中信有限及其一致行動人合計持有公司股份2,733,961,712股，佔比18.45%

註3：截至2022年6月30日，越秀金控直接持有公司305,155,945股A股，金控有限直接持有公司626,191,828股A股，作為港股通非登記股東間接持有公司122,468,100股H股，並通過其全資子公司越秀金融國際間接持有公司125,966,093股H股，合計持有公司股份1,179,781,966股，佔比7.96%

註4：香港中央結算有限公司名下股票為滬股通的非登記股東所持股份

註5：A股股東性質為股東在中國結算上海分公司登記的賬戶性質

註6：因公司股票為融資融券標的證券，股東持股數量按照其通過普通證券賬戶、信用證券賬戶持有的股票及權益數量合併計算

## 6.2.2 截至2022年6月30日，公司前十名無限售條件流通股股東持股情況

單位：股

前十名無限售條件股東持股情況			
股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
香港中央結算(代理人)有限公司	2,619,039,111	境外上市外資股	2,619,039,111
中國中信有限公司	2,299,650,108	人民幣普通股	2,299,650,108
香港中央結算有限公司	537,007,594	人民幣普通股	537,007,594
中央匯金資產管理有限責任公司	205,146,964	人民幣普通股	205,146,964
中國建設銀行股份有限公司— 國泰中證全指證券公司交易型 開放式指數證券投資基金	199,525,434	人民幣普通股	199,525,434
大成基金—農業銀行— 大成中證金融資產管理計劃	176,785,150	人民幣普通股	176,785,150
華夏基金—農業銀行— 華夏中證金融資產管理計劃	166,143,027	人民幣普通股	166,143,027
中歐基金—農業銀行— 中歐中證金融資產管理計劃	161,205,735	人民幣普通股	161,205,735
廣發基金—農業銀行— 廣發中證金融資產管理計劃	161,057,499	人民幣普通股	161,057,499
南方基金—農業銀行— 南方中證金融資產管理計劃	160,527,420	人民幣普通股	160,527,420

## 6.2.3 截至2022年6月30日，公司有限售條件股東持股情況

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的 有限售條件 股份數量	有限售條件股份 可上市交易情況		限售條件
			可上市 交易時間	新增可上市 交易股份數量	
1	廣州越秀金融控股集團 有限公司	626,191,828	2024年3月11日	—	股東承諾限售 48個月
2	廣州越秀金融控股集團 股份有限公司	305,155,945	2024年3月11日	—	股東承諾限售 48個月
3	股權激勵暫存股及其他	23,919,000	股權激勵計劃 實施後確定	—	股權激勵計劃 實施後確定
上述股東關聯關係或一致行動的 說明		廣州越秀金融控股集團有限公司系廣州越秀金融控股集團股 份有限公司全資子公司，兩者構成一致行動關係，本公司未 知上述其他股東之間是否存在關聯關係或一致行動關係。			

## 6.2.4 主要股東擁有之權益及淡倉

根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)第XV部，公司主要股東需進行權益披露並在權益變動達到規定比例時再次披露。下表內容來自公司主要股東截至2022年6月30日於香港交易所披露易網站披露的最近一次權益信息。因其權益變動只需在達到規定比例時披露，因此，下表所列信息與其截至2022年6月30日實際持有的權益信息可能存在不一致的情形。

股東名稱	身份	股份類別	持股數量(股)／所持股份性質	佔2022年6月30日公司A股／H股股數的比例(%) <sup>註6</sup>	佔2022年6月30日公司股份總數的比例(%) <sup>註6</sup>
中國中信集團有限公司	你所控制的法團的權益 <sup>註1</sup>	A股	1,999,695,746／好倉	16.39	13.49
	你所控制的法團的權益 <sup>註1</sup>	H股	367,000,000／好倉	14.01	2.48
廣州越秀集團股份有限公司	你所控制的法團的權益 <sup>註2</sup>	A股	809,867,629／好倉	6.64	5.46
	你所控制的法團的權益 <sup>註2</sup>	H股	238,124,693／好倉	9.09	1.61
全國社會保障基金理事會	實益擁有人	H股	690,359,200 <sup>註3</sup> ／好倉	26.35	4.66
The Bank of New York Mellon Corporation	你所控制的法團的權益 <sup>註4</sup>	H股	291,135,354／好倉	11.11	1.96
			287,574,164／可供借出的股份	10.98	1.94
Citigroup Inc.	持有股份的保證權益的人	H股	156,864,964 <sup>註5</sup> ／好倉	5.99	1.06
	你所控制的法團的權益		7,438,689 <sup>註5</sup> ／淡倉	0.28	0.05
	核准借出代理人		144,758,378 <sup>註5</sup> ／可供借出的股份	5.52	0.98

註1： 中信集團通過其受控制法團(包括中信股份及中信有限等)間接持有本公司1,999,695,746股A股，並通過其受控制法團中信股份間接持有本公司367,000,000股H股。

註2： 廣州越秀集團股份有限公司通過其受控制法團(即金控有限及越秀金控)間接持有本公司809,867,629股A股及238,124,693股H股。

註3： 按照香港交易所披露易網站上的權益披露通知所載，全國社會保障基金理事會所持本公司股權權益為690,359,200股H股，其中包含了其擬通過工銀瑞信資產管理(國際)有限公司及其擬通過博時基金管理公司和博時基金(國際)有限公司與本公司於2015年6月8日簽訂的認購協議所擬認購的合共640,000,000股H股。上述定向增發H股事項經公司2015年第二次臨時股東大會審議通過，目前尚未發行，該決議已於2016年8月24日到期。

註4： The Bank of New York Mellon Corporation通過受其控制的法團(The Bank of New York Mellon)間接持有本公司291,135,354股H股好倉，其中287,574,164股為可供借出的股份。

註5： Citigroup Inc.通過受其控制的一系列法團於本公司156,864,964股H股股份中擁有好倉權益(其中144,758,378股為以核准借出代理人身份持有)以及7,438,689股H股淡倉。

註6： 相關百分比是以截至2022年6月30日公司已發行的2,620,076,855股H股或已發行的12,200,469,974股A股計算。

除上述披露外，於2022年6月30日，董事概不知悉有任何其他人士(董事、監事和最高行政人員除外)於本公司之股份及相關股份中，擁有任何根據證券及期貨條例第336條須予備存的登記冊所記錄之權益及淡倉。

## 七、董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 7.1 董事、監事和高級管理人員持股變動情況

姓名	職務	期初持股數 (A股)	期末持股數 (A股)	報告	增減變動原因
				期內股份 增減 變動量 (A股)	
張佑君	執行董事、董事長	374	430	56	於2022年1月27日， 因參與公司A股供股 而認購額外公司A股 股份
馬堯	執行委員會委員	20,000	23,000	3,000	
金劍華	原高級管理層成員	350,000	402,500	52,500	

除以上所述，報告期內，未發生其他現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動。

### 7.2 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形
劉克	原獨立非執行董事	離任
宋康樂	非執行董事	選舉
付臨芳	非執行董事	選舉
趙先信	非執行董事	選舉
史青春	獨立非執行董事	選舉
金劍華	原高級管理層成員	離任

劉克先生因任期屆滿，自2022年1月18日起不再擔任公司獨立非執行董事及董事會下設專門委員會職務。劉克先生辭任後，本公司在當時暫時未能符合《香港上市規則》第3.10條董事會須包括至少三名獨立非執行董事、《香港上市規則》第3.21條審核委員會至少須包括三名成員及未能符合《香港上市規則》第3.27A條提名委員會成員須以獨立非執行董事佔大多數之規定。

經公司第七屆董事會第三十六次會議提名，經公司2022年第一次臨時股東大會選舉，史青春先生於2022年4月13日起正式出任獨立非執行董事，接任劉克先生原在董事會下設專門委員會的委員職務，任期與第七屆董事會一致。因此，本公司已符合《香港上市規則》第3.10條、3.21條及3.27A條的規定。

2022年2月，經公司董事會提名委員會對獨立非執行董事候選人任職條件及獨立性的審查，公司第七屆董事會第三十六次會議提名史青春先生為公司獨立非執行董事候選人；2022年3月，公司第一大股東中信有限提名宋康樂先生、付臨芳女士和趙先信先生為公司非執行董事候選人。上述候選人的董事職務經公司2022年第一次臨時股東大會選舉，於2022年4月13日起正式生效，任期至第七屆董事會屆滿之日止。

金劍華先生因工作安排，自2022年6月28日起不再擔任公司高級管理層成員。

### 7.3 董事、監事及最高行政人員個人信息變動情況

截至本業績公告日期，董事、監事及最高行政人員確認概無資料須根據《香港上市規則》第13.51B(1)條予以披露。

## 7.4 員工人數、薪酬、培訓

截至2022年6月30日，員工人數25,312人，其中母公司人數為15,319人。

報告期內，公司的薪酬政策未有變化，與公司2021年年度報告披露的內容一致。

員工培訓方面，2022年上半年，面對國內疫情偶有散發的情況，公司在員工培訓方面採取線上、線下相結合的方式，持續開展分層分類、內容豐富的員工培訓。針對現職管理人員及後備幹部，分別開展領航計劃、揚帆計劃、啓航計劃培訓，提升各級領導人員的視野格局及管理能力；面向新任管理人員，開展「90天轉身計劃」培訓，幫助新任管理人員盡快掌握基本管理技能，實現從業務骨幹向管理人員的轉變。針對新員工，在入職前開展「實習生融入計劃」系列雲直播培訓，對新員工進行公司文化與合規要求宣導，幫助新員工提前了解公司文化價值觀；在入職後開展新員工集中培訓，並安排新員工進行輪崗鍛煉，促進新員工快速融入。針對在職員工，開展中信証券大講堂系列講座、職場加油站系列工作技能培訓、新晉升職級員工培訓及2022年全員在崗培訓等項目，提升員工業務知識與工作技能水平，助力員工與公司共同成長。

## 7.5 董事、監事和最高行政人員在公司或其相聯法團的股份、相關股份及債券中的權益和淡倉

截至2022年6月30日，除以下人士，沒有任何公司董事、監事或最高行政人員在公司或公司相聯法團(按《證券及期貨條例》第XV部所指的定義)的股份、相關股份或債券中擁有須根據《證券及期貨條例》第352條須備存的登記冊所記錄或根據《香港上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(以下簡稱「《標準守則》」)須知會公司及香港聯交所的權益或淡倉。

姓名	職務	權益性質	股份類別	佔公司	
				持股數量 (股)	股份總數的 比例(%)
張佑君	董事長、執行董事	個人權益	A股	430	0.000003

根據《證券及期貨條例》，須於香港交易所披露所持權益的最高行政人員為公司總經理，而不包括其他高級管理人員。此外，截至2022年6月30日，公司並未向其他董事、監事及高級管理人員或其配偶或未滿18歲子女授予其股本證券或認股權證。

## 八、未經審計中期簡要合併財務報表

### 目錄

頁次

中期財務資料的審閱報告.....	65
簡要合併中期財務資料(未經審計)	
簡要合併中期利潤表.....	66
簡要合併中期綜合收益表.....	67
簡要合併中期財務狀況表.....	68
簡要合併中期權益變動表.....	70
簡要合併中期現金流量表.....	71
簡要合併中期財務報表附註.....	73



# 中期財務資料的審閱報告

致中信証券股份有限公司董事會

(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

## 引言

本核數師(以下簡稱「我們」)已審閱列載於第66至135頁的中期財務資料，此中期財務資料包括中信証券股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)於二零二二年六月三十日的簡要合併中期財務狀況表與截至該日止六個月期間的簡要合併中期利潤表、簡要合併中期綜合收益表、簡要合併中期權益變動表和簡要合併中期現金流量表，以及附註，包括主要會計政策和其他解釋信息。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料擬備的報告必須符合以上規則的有關條文以及國際會計準則第34號「中期財務報告」。貴公司董事須負責根據國際會計準則第34號「中期財務報告」擬備及列報該等中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等中期財務資料作出結論，並僅按照我們協定的業務約定條款向閣下(作為整體)報告我們的結論，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

## 審閱範圍

我們已根據國際審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務和會計事務的人員作出查詢，及應用分析性和其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據《國際審計準則》進行審計的範圍為小，故不能令我們可保證我們將知悉在審計中可能被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審計意見。

## 結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信貴集團的中期財務資料未有在各重大方面根據國際會計準則第34號「中期財務報告」擬備。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零二二年八月二十九日

## 簡要合併中期利潤表

2022年1月1日至6月30日止期間

(除另有註明外，金額單位均為人民幣千元)

	附註	6月30日止6個月期間	
		2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
收入			
手續費及佣金收入		18,293,594	18,935,181
利息收入	5	10,410,152	9,855,887
投資收益	6	9,461,919	11,428,816
		<u>38,165,665</u>	<u>40,219,884</u>
大宗商品貿易收入		5,963,985	7,065,963
其他收入	7	1,740,174	482,785
		<u>7,704,159</u>	<u>7,548,748</u>
總收入及其他收入合計		<u>45,869,824</u>	<u>47,768,632</u>
手續費及佣金支出	8	2,873,087	2,925,117
利息支出	8	7,671,816	7,532,348
職工費用	8	10,328,326	10,383,395
房屋及設備折舊		220,279	195,645
稅金及附加		188,178	210,350
大宗商品貿易成本		5,934,432	6,965,665
其他營業費用及成本	8	2,911,028	2,952,766
信用減值損失	9	(90,290)	691,677
其他資產減值損失	10	202,927	47,980
		<u>30,239,783</u>	<u>31,904,943</u>
營業費用合計		<u>30,239,783</u>	<u>31,904,943</u>
營業利潤		15,630,041	15,863,689
分佔聯營公司損益		(254,976)	390,243
分佔合營公司損益		25,524	37,291
		<u>15,400,589</u>	<u>16,291,223</u>
稅前利潤		15,400,589	16,291,223
所得稅費用	11	3,789,770	3,696,873
		<u>11,610,819</u>	<u>12,594,350</u>
本期淨利潤		<u>11,610,819</u>	<u>12,594,350</u>
歸屬於：			
母公司股東		11,196,327	12,197,984
非控制性權益		414,492	396,366
		<u>11,610,819</u>	<u>12,594,350</u>
歸屬於母公司普通股股東每股收益(人民幣元)			
— 基本	13	0.76	0.94
— 稀釋	13	0.76	0.94

後附簡要合併中期財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

## 簡要合併中期綜合收益表

2022年1月1日至6月30日止期間

(除另有註明外，金額單位均為人民幣千元)

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
本期淨利潤	11,610,819	12,594,350
其他綜合收益		
預計將重分類計入損益的項目		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資的淨收益	101,141	(825,110)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資在處置時 重分類至損益的淨收益	(57,030)	92,813
上述相關項目的所得稅	(29,709)	194,466
	14,402	(537,831)
按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	8,409	699
外幣報表折算差額	403,678	(241,081)
其他	—	20,188
	426,489	(758,025)
預計不能重分類計入損益的項目		
指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 投資的淨損益	(6,609)	(791,212)
上述相關項目的所得稅	—	191,341
	(6,609)	(599,871)
按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	(2,508)	—
其他	11,169	3,181
	2,052	(596,690)
稅後本期其他綜合收益	428,541	(1,354,715)
本期綜合收益總額	12,039,360	11,239,635
綜合收益總額歸屬於：		
母公司股東	11,689,695	10,854,939
非控制性權益	349,665	384,696
	12,039,360	11,239,635

後附簡要合併中期財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

# 簡要合併中期財務狀況表

2022年6月30日

(除另有註明外，金額單位均為人民幣千元)

	附註	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	8,048,898	7,800,360
投資性房地產	15	931,136	956,861
商譽	16	8,710,412	8,675,973
土地使用權及無形資產	17	3,448,333	3,592,201
對聯營公司的投資	18	8,735,850	9,089,090
對合營公司的投資	18	15,659	38,894
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	19	161,188	164,813
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	25	27,488,653	29,231,659
存出保證金	20	68,035,128	55,183,604
遞延所得稅資產	21	8,444,694	9,492,914
使用權資產	22	1,874,889	1,893,724
其他非流動資產	23	3,109,913	1,947,104
<b>非流動資產合計</b>		<b>139,004,753</b>	128,067,197
<b>流動資產</b>			
應收手續費及佣金		2,205,462	2,410,131
融出資金	24	111,408,963	129,119,054
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	19	54,252,324	69,091,928
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	25	528,554,996	516,102,101
衍生金融資產	26	31,215,254	31,000,576
買入返售款項	27	35,630,729	46,393,304
其他流動資產	28	60,528,577	36,410,871
代客戶持有之現金	29	256,584,931	222,458,910
現金及銀行結餘	30	183,800,526	97,610,703
<b>流動資產合計</b>		<b>1,264,181,762</b>	1,150,597,578
<b>流動負債</b>			
代理買賣證券款	31	304,500,364	251,164,466
衍生金融負債	26	31,457,963	34,117,766
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	32	61,738,834	49,413,477
賣出回購款項	33	246,388,055	235,286,476
拆入資金	34	48,362,039	50,683,601
應交稅費	35	2,989,857	5,066,551
短期借款	36	7,113,950	7,261,987
應付短期融資款	37	11,357,191	14,630,461
租賃負債	38	589,869	541,974
其他流動負債	39	311,567,979	265,367,689
<b>流動負債合計</b>		<b>1,026,066,101</b>	913,534,448
<b>流動資產淨額</b>		<b>238,115,661</b>	237,063,130
<b>總資產減流動負債</b>		<b>377,120,414</b>	365,130,327

	附註	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
<b>非流動負債</b>			
已發行債務工具	40	<b>88,633,580</b>	118,075,506
遞延所得稅負債	21	<b>3,716,956</b>	3,188,308
長期借款	41	<b>582,324</b>	457,866
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	32	<b>33,330,109</b>	26,230,119
租賃負債	38	<b>1,282,804</b>	1,342,961
其他非流動負債	42	<b>2,086,807</b>	2,027,781
<b>非流動負債合計</b>		<b>129,632,580</b>	151,322,541
<b>淨資產</b>		<b>247,487,834</b>	213,807,786
<b>股東權益</b>			
歸屬於母公司股東的權益			
已發行股本	43	<b>14,820,547</b>	12,926,776
其他權益工具	44	<b>13,761,704</b>	10,767,729
儲備	45	<b>133,828,754</b>	107,816,264
未分配利潤		<b>80,402,909</b>	77,660,564
		<b>242,813,914</b>	209,171,333
非控制性權益		<b>4,673,920</b>	4,636,453
<b>股東權益合計</b>		<b>247,487,834</b>	213,807,786

後附簡要合併中期財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

董事會於2022年8月29日核准並許可發出。

張佑君

董事長

楊明輝

執行董事、總經理

## 簡要合併中期權益變動表

2022年1月1日至6月30日止期間

(除另有註明外，金額單位均為人民幣千元)

附註	歸屬於母公司股東的權益											
	已發行股本	其他權益工具	儲備				投資重估儲備	外幣報表折算差額	未分配利潤	小計	非控制性權益	合計
			資本公積	盈餘公積	一般準備							
2022年1月1日	12,926,776	10,767,729	65,629,381	9,985,077	32,958,534	(88,824)	(667,904)	77,660,564	209,171,333	4,636,453	213,807,786	
本期淨利潤	—	—	—	—	—	—	—	11,196,327	11,196,327	414,492	11,610,819	
本期其他綜合收益	—	—	—	—	—	24,863	468,505	—	493,368	(64,827)	428,541	
本期綜合收益總額	—	—	—	—	—	24,863	468,505	11,196,327	11,689,695	349,665	12,039,360	
2021年度股利	12	—	—	—	—	—	—	(8,003,095)	(8,003,095)	—	(8,003,095)	
對其他權益工具持有者的分配	12	—	—	—	—	—	—	(243,743)	(243,743)	—	(243,743)	
提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
提取一般準備	—	—	—	—	207,102	—	—	(207,102)	—	—	—	
股東投入/(減少)資本												
其中：股東投入資本	43	1,893,771	—	25,309,120	—	—	—	—	27,202,891	122,088	27,324,979	
其他權益工具持有者投入資本	44	—	2,993,975	—	—	—	—	—	2,993,975	—	2,993,975	
其他	—	—	2,900	—	—	—	—	(42)	2,858	—	2,858	
支付給非控制性股東的股利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(434,286)	(434,286)	
2022年6月30日 (未經審計)		14,820,547	13,761,704	90,941,401	9,985,077	33,165,636	(63,961)	(199,399)	80,402,909	242,813,914	4,673,920	247,487,834

附註	歸屬於母公司股東的權益										
	已發行股本	資本公積	盈餘公積	一般準備	投資重估儲備	外幣報表折算差額	未分配利潤	小計	非控制性權益	合計	
2021年1月1日	12,926,776	65,631,818	9,438,480	28,634,720	469,163	(155,872)	64,766,984	181,712,069	4,170,667	185,882,736	
本期淨利潤	—	—	—	—	—	—	12,197,984	12,197,984	396,366	12,594,350	
本期其他綜合收益	—	—	—	—	(1,113,634)	(229,411)	—	(1,343,045)	(11,670)	(1,354,715)	
本期綜合收益總額	—	—	—	—	(1,113,634)	(229,411)	12,197,984	10,854,939	384,696	11,239,635	
2020年度股利	12	—	—	—	—	—	(5,170,710)	(5,170,710)	—	(5,170,710)	
提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
提取一般準備	—	—	—	244,647	—	—	(244,647)	—	—	—	
股東投入/(減少)資本											
其中：股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	(4)	(4)	
其他	—	(1,391)	—	—	—	—	11,065	9,674	—	9,674	
支付給非控制性股東的股利	—	—	—	—	—	—	—	—	(382,426)	(382,426)	
2021年6月30日 (未經審計)		12,926,776	65,630,427	9,438,480	28,879,367	(644,471)	(385,283)	71,560,676	187,405,972	4,172,933	191,578,905

後附簡要合併中期財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。

## 簡要合併中期現金流量表

2022年1月1日至6月30日止期間

(除另有註明外，金額單位均為人民幣千元)

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
<b>經營活動產生的現金流量</b>		
稅前利潤	15,400,589	16,291,223
調整：		
融資利息支出	3,330,430	3,886,087
分佔聯營及合營公司損益	229,452	(427,534)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資的利息收入	(820,551)	(1,839,879)
處置以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資淨收益	(185,599)	(24,316)
處置物業、廠房及設備和其他資產淨收益	(7,802)	(790)
處置聯營、合營及子公司損益	4,885	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和負債之 公允價值變動損益	(2,043,038)	(1,836,523)
折舊	650,737	601,576
攤銷	186,983	180,267
信用減值損失	(90,290)	691,677
其他資產減值損失	202,927	47,980
	<u>16,858,723</u>	<u>17,569,768</u>
<b>經營資產的淨(減少)/增加</b>		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	(13,175,239)	(59,325,679)
代客戶持有之現金	(34,126,021)	(7,746,036)
其他資產	62,720,752	(6,298,951)
	<u>15,419,492</u>	<u>(73,370,666)</u>
<b>經營負債的淨增加/(減少)</b>		
代理買賣證券款	52,540,862	42,047,454
賣出回購款項	11,101,579	16,037,088
其他負債	(22,365,022)	(1,118,591)
	<u>41,277,419</u>	<u>56,965,951</u>
<b>所得稅前經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>73,555,634</b>	<b>1,165,053</b>
支付的所得稅	(4,425,576)	(6,681,045)
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>69,130,058</b>	<b>(5,515,992)</b>

	附註	6月30日止6個月期間	
		2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
<b>投資活動產生的現金流量</b>			
購買和銷售物業、廠房及設備和其他資產之現金流量淨額		(477,771)	(163,914)
對聯營及合營公司投資之現金流量淨額		85,123	(218,211)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 金融資產投資之現金流量淨額		17,554,703	2,663,969
其他與投資活動有關的現金流量淨額		32,669	29,798
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>17,194,724</b>	<b>2,311,642</b>
<b>籌資活動產生的現金流量</b>			
配股收到的現金		27,156,972	—
發行永續債收到的現金		3,000,000	—
取得借款收到的現金		14,997,420	16,463,325
發行債券收到的現金		31,558,626	41,355,352
償還債務支付的現金		(72,814,517)	(44,612,068)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(3,988,133)	(3,791,179)
支付其他與籌資活動有關的現金		24,632	1,207,822
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(65,000)</b>	<b>10,623,252</b>
<b>現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>86,259,782</b>	<b>7,418,902</b>
期初現金及現金等價物餘額		90,064,626	83,339,178
匯率變動對現金及現金等價物的影響		(296,836)	(931,673)
<b>期末現金及現金等價物餘額</b>	46	<b>176,027,572</b>	<b>89,826,407</b>

後附簡要合併中期財務報表附註為本中期財務報表的組成部分。



# 簡要合併中期財務報表附註

2022年1月1日至6月30日止期間

(除另有註明外，金額單位均為人民幣千元)

## 1 公司簡介

中信証券股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於1995年10月25日在中華人民共和國(以下簡稱「中國」)，就本財務報表而言，中國大陸不包括中華人民共和國香港特別行政區或香港、中華人民共和國澳門特別行政區或澳門和中國台灣地區或台灣)北京正式成立。於1999年，經中國證券監督管理委員會(以下簡稱「中國證監會」)批准，本公司改制為股份有限公司，營業執照統一社會信用代碼914403001017814402。於2003年和2011年，本公司分別在上海證券交易所和香港聯合交易所有限公司上市。本公司註冊地為中國廣東省深圳市福田區中心三路8號卓越時代廣場(二期)北座。

本公司及其子公司(以下統稱「本集團」)的主要經營業務為：

- 證券及期貨經紀業務；
- 證券投資基金代銷和為期貨公司提供中間介紹業務；
- 代銷金融產品；
- 證券承銷與保薦業務；
- 投資諮詢和顧問服務；
- 證券自營業務；
- 資產管理和基金管理；
- 融資融券業務；及
- 股票期權做市業務。

## 2 編製基礎及重要會計政策

### 2.1 編製基礎

截至2022年6月30日止六個月的簡要合併中期財務資料是根據《國際會計準則第34號 — 中期財務報告》編製的。此外，本簡要合併中期財務報表亦遵循香港聯合交易所有限公司的《證券上市規則》的相關披露要求。

本簡要合併中期財務資料不包含在年度財務報表中要求披露的所有財務信息和資料，因此本簡要合併中期財務資料應與本集團於2021年12月31日的年度財務報表一併閱讀。

### 2.2 重要會計政策

除某些金融工具以公允價值計量外，本未經審計的簡要合併中期財務報表以歷史成本作為編製基礎。除下述提及的以外，本簡要合併中期財務報表的會計政策及計算方法與本集團編製2021年度合併財務報表所採用的會計政策及計算方法一致。

本集團已採用的於2022年新生效的修訂：

本集團已於本期採用了下列由國際會計準則理事會修訂的國際財務報告準則。這些修訂於本期強制生效。關於這些修訂的描述已於本集團2021年度合併財務報表中披露。

國際財務報告準則第3號(修訂)	企業合併
國際會計準則第16號(修訂)	不動產、廠房和設備
國際會計準則第37號(修訂)	準備、或有負債和或有資產
國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則第9號、 國際財務報告準則第16號以及國際會計準則第41號(修訂)	國際財務報告準則年度改進 (2018–2020年週期)

採用上述其他準則修訂並未對本集團的經營結果、綜合收益或者財務狀況產生重大影響。

已頒佈但尚未生效且未被本集團採用的準則及修訂如下：

		於此日期起/ 之後的年度內生效	
(1)	國際財務報告準則第17號(修訂)	保險合同	2023年1月1日
(2)	國際財務報告準則第10號、 國際會計準則第28號(修訂)	投資者與其合營及聯營企業 之間的資產出售/資產出資	該修訂原定於 自2016年1月1日或 之後的年度內生效。 目前，其生效日期 已無限期推遲， 但允許提前採用 本次修訂。
(3)	國際會計準則第1號(修訂)	負債的分類	2023年1月1日 <sup>1</sup>
(4)	國際會計準則第12號(修訂)	與單一交易產生的資產和 負債有關的遞延所得稅	2023年1月1日
(5)	國際會計準則第1號、國際財務 報告準則實務說明第2號、 國際會計準則第8號(修訂)	重要會計政策資訊披露、 區分會計政策變更與會計估計變更	2023年1月1日

關於這些修訂的描述已於本集團2021年度合併財務報表中披露。本集團預期這些修訂的採用不會對本集團的合併財務報表產生重大影響。

### 2.3 重大會計判斷和會計估計

編製簡要合併中期財務報表要求管理層對影響會計政策的應用和所報告的資產和負債以及收支的數額作出判斷、估計和假設。實際結果或與此等估計不同。

在編製本簡要合併中期財務報表時，管理層採用本集團會計政策時作出的重大判斷和關鍵估計的不確定性，與本集團2021年度合併財務報表中採用的相同。

## 3 稅務事項

按照相關規定的稅收政策，公司現行的重要稅項如下：

### (1) 所得稅

本公司及境內主要子公司適用的所得稅稅率為25%。香港及海外子公司按其稅收居民身份所在地區適用的稅率計繳稅費。

<sup>1</sup> 自發佈這些修訂以來，國際會計準則理事會發佈了徵求意見稿，提議進一步修改並將修訂至少推遲到2024年1月1日。

(2) 增值稅

本集團的主營業務收入適用增值稅，稅率為6%。

本集團運營資管產品過程中發生的增值稅應稅行為，暫適用簡易計稅方法，按照3%的徵收率繳納增值稅。

(3) 車船使用稅、房產稅、印花稅等按稅法有關規定繳納。

(4) 城市建設維護稅、教育費附加和地方教育費附加分別按實際繳納流轉稅額的5%/7%、3%、2%計繳。

#### 4 分部報告

出於管理目的，本集團的經營業務根據其業務運營和所提供服務的性質，區分為不同的管理結構並進行管理。本集團的每一個業務分部均代表一個策略性業務單位，所提供服務之風險及回報均有別於其他業務分部。

投資銀行分部主要從事於保薦與承銷、財務顧問業務；

經紀業務分部主要從事於證券及期貨經紀業務，代銷金融產品；

證券交易業務分部主要從事於權益產品、固定收益產品、衍生品的交易及做市、融資融券業務和另類投資業務；

資產管理業務分部主要從事於資產管理業務，包括集合資產管理、定向資產管理、專項資產管理、基金管理和其他投資賬戶管理；

其他業務分部主要為私募股權投資、直投業務、大宗商品貿易和其他業務。

管理層監控各業務分部的經營成果，以決定向其分配資源和其他經營決策，且其計量方法與合併財務報表經營損益一致。

所得稅實行統一管理，不在分部間分配。

截至2022年6月30日 止六個月期間 (未經審計)	投資銀行 業務	經紀業務	證券交易 業務	資產管理 業務	其他	合計
分部收入及其他收入						
手續費及佣金收入	3,599,023	8,273,223	245,057	5,678,403	497,888	18,293,594
利息收入	6	2,818,699	7,286,248	48,935	256,264	10,410,152
投資收益	—	128,659	8,868,177	342,736	122,347	9,461,919
其他收入	3,643	323,461	926,474	47,468	6,403,113	7,704,159
小計	3,602,672	11,544,042	17,325,956	6,117,542	7,279,612	45,869,824
營業費用	1,773,652	9,011,518	9,565,024	3,062,359	6,827,230	30,239,783
其中：利息支出	—	773,115	6,775,677	23,213	99,811	7,671,816
信用減值損失	(651)	(5,251)	(110,208)	(889)	26,709	(90,290)
其他資產減值 損失	—	—	—	—	202,927	202,927
營業利潤	1,829,020	2,532,524	7,760,932	3,055,183	452,382	15,630,041
分佔聯營及合營公司 損益	—	—	—	—	(229,452)	(229,452)
稅前利潤	1,829,020	2,532,524	7,760,932	3,055,183	222,930	15,400,589
所得稅費用						3,789,770
淨利潤						11,610,819
補充信息：						
折舊和攤銷費用	38,694	354,997	32,341	98,633	313,055	837,720
資本性支出	147,561	101,577	68,580	46,433	113,620	477,771

截至2021年6月30日 止六個月期間 (未經審計)	投資銀行 業務	經紀業務	證券交易 業務	資產管理 業務	其他	合計
分部收入及其他收入						
手續費及佣金收入	3,285,362	9,927,554	108,488	5,825,436	(211,659)	18,935,181
利息收入	—	2,306,452	7,294,789	61,012	193,634	9,855,887
投資收益	—	84,175	9,139,339	419,492	1,785,810	11,428,816
其他收入	1,156	162,241	37,363	85,999	7,261,989	7,548,748
小計	3,286,518	12,480,422	16,579,979	6,391,939	9,029,774	47,768,632
營業費用	1,627,811	9,407,185	10,418,845	3,023,644	7,427,458	31,904,943
其中：利息支出	5	631,593	6,662,136	21,646	216,968	7,532,348
信用減值損失	—	(329)	688,893	(359)	3,472	691,677
其他資產減值 損失	—	—	—	—	47,980	47,980
營業利潤	1,658,707	3,073,237	6,161,134	3,368,295	1,602,316	15,863,689
分佔聯營及合營公司 損益	—	—	—	—	427,534	427,534
稅前利潤	1,658,707	3,073,237	6,161,134	3,368,295	2,029,850	16,291,223
所得稅費用						3,696,873
淨利潤						12,594,350
補充信息：						
折舊和攤銷費用	37,083	385,172	31,553	95,008	233,028	781,844
資本性支出	11,639	124,470	5,635	18,087	4,082	163,913

## 5 利息收入

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
融資及其他借貸產生之利息收入	5,232,718	5,751,674
銀行利息收入	4,246,240	3,107,852
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資的利息收入	820,551	869,809
其他	110,643	126,552
合計	<u>10,410,152</u>	<u>9,855,887</u>

## 6 投資收益

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的淨損益	(16,030,444)	14,377,187
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的淨損益(指定)	1,590,330	291,915
處置以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資淨收益	185,599	24,316
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融工具的股利收入	—	970,070
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的淨損益	355,479	(3,470,168)
衍生金融工具及其他淨損益	23,360,955	(764,504)
合計	<u>9,461,919</u>	<u>11,428,816</u>

## 7 其他收入

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
租賃收入	95,037	90,286
匯兌損益	1,105,557	45,594
政府補助	180,508	138,222
其他	359,072	208,683
合計	<u>1,740,174</u>	<u>482,785</u>

## 8 營業費用

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
手續費及佣金支出		
— 佣金支出	2,771,195	2,802,157
— 其他	101,892	122,960
合計	<u>2,873,087</u>	<u>2,925,117</u>

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
利息支出		
— 銀行及其他金融機構拆入款項	3,033,174	3,002,951
— 已發行債務工具及應付短期融資款	3,181,481	3,600,486
— 代理買賣證券款	725,997	537,205
— 其他	731,164	391,706
合計	<u>7,671,816</u>	<u>7,532,348</u>

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
職工費用(包括董事、監事及高級管理人員薪酬)		
— 工資及獎金	8,776,095	9,142,245
— 職工福利	980,047	793,361
— 定額福利供款計劃(i)	572,184	447,789
合計	<u>10,328,326</u>	<u>10,383,395</u>

(i) 其中包括養老保險金計劃，其性質列示如下：

本集團為中國大陸的全職員工提供了政府規定的養老保險金計劃，包括基本養老保險及企業年金繳費，即本集團根據員工薪金總額的一定比例，按月向政府規定的社會保險機構繳納養老保險金，員工退休後，由政府承擔向其支付養老金的義務。根據上述設定提存計劃，本集團無須就超出上述供款的退休後福利承擔責任。向該等計劃提供的供款於應發生時計入費用。

此外，本集團為其在中國大陸以外的若干國家或司法轄區的符合資格員工根據當地勞工法提供相應設定提存計劃。

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
<b>其他營業費用及成本</b>		
— 基金銷售及管理費用	852,921	899,149
— 使用權資產折舊費	358,310	330,181
— 電子設備運轉費	357,488	302,879
— 業務宣傳費	165,869	156,683
— 無形資產攤銷	140,553	134,659
— 租賃費	108,040	98,011
— 諮詢費	105,208	145,034
— 差旅費	100,299	148,751
— 投資者保護基金	98,997	94,672
— 郵電通訊費	93,463	92,858
— 審計費	14,122	13,235
— 其中：支付給報告審計師	9,278	10,485
— 其他費用	515,758	536,654
合計	<u>2,911,028</u>	<u>2,952,766</u>

## 9 信用減值損失

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
買入返售款項	(97,044)	312,995
融出資金	(71,588)	432,200
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債權投資)	157,648	(134,554)
其他資產	9,824	—
其他	(89,130)	81,036
合計	<u>(90,290)</u>	<u>691,677</u>

## 10 其他資產減值損失

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
存貨減值損失及其他	202,927	47,980
合計	<u>202,927</u>	<u>47,980</u>



## 11 所得稅費用

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
當期所得稅費用	2,219,993	4,096,577
— 中國大陸地區	1,912,428	4,010,001
— 中國大陸以外地區	307,565	86,576
遞延所得稅費用	1,569,777	(399,704)
合計	<u>3,789,770</u>	<u>3,696,873</u>

## 12 股利

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
已批准的擬派發普通股股利	<u>8,003,095</u>	<u>5,170,710</u>
對其他權益工具持有者的分配(附註13(1))	<u>243,743</u>	<u>—</u>

本公司2021年度普通股股利經2022年6月29日股東大會批准。

## 13 歸屬於母公司普通股股東每股收益

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
<b>利潤：</b>		
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	11,196,327	12,197,984
減：歸屬於本公司其他權益持有者的當年淨利潤(1)	243,743	—
歸屬於本公司普通股股東的淨利潤	<u>10,952,584</u>	<u>12,197,984</u>
<b>股份：</b>		
已發行普通股的加權平均數(千股)	<u>14,504,221</u>	<u>12,926,776</u>
基本及稀釋每股收益(人民幣元)	<u>0.76</u>	<u>0.94</u>

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行普通股的加權平均數計算。

截至2022年6月30日止六個月期間，本公司無稀釋性潛在普通股(截至2021年6月30日止六個月期間：無)。

- (1) 於2022年6月30日，本公司共存續四期永續次級債券，其具體條款於附註44其他權益工具中披露。計算截至2022年6月30日止六個月期間的普通股基本每股收益時，已在歸屬於本公司普通股股東的淨利潤中扣除了歸屬於本公司其他權益持有者的淨利潤。

## 14 物業、廠房及設備

2022年6月30日(未經審計)	房屋及 建築物	通訊設備	辦公設備	運輸設備	安全防衛 設備	電子設備	其他	小計	在建工程	合計
<b>原值</b>										
2021年12月31日(經審計)	5,943,880	65,707	278,175	2,338,532	11,049	2,702,391	29,239	11,368,973	1,178,524	12,547,497
本期增加	7,405	4,017	6,743	3,981	64	113,370	—	135,580	325,351	460,931
本期減少	—	(565)	(6,082)	(2,824)	(93)	(26,344)	(3,023)	(38,931)	(17,492)	(56,423)
外幣報表折算差額	4,066	1,626	1,088	114,358	—	47,669	(9)	168,798	—	168,798
2022年6月30日(未經審計)	5,955,351	70,785	279,924	2,454,047	11,020	2,837,086	26,207	11,634,420	1,486,383	13,120,803
<b>累計折舊</b>										
2021年12月31日(經審計)	1,404,321	60,491	247,006	662,402	8,982	2,253,879	28,456	4,665,537	—	4,665,537
本期增加	87,832	1,312	8,081	59,363	396	117,410	64	274,458	—	274,458
本期減少	—	(488)	(6,006)	(2,733)	(91)	(24,233)	(3,023)	(36,574)	—	(36,574)
外幣報表折算差額	4,078	1,495	849	32,931	—	43,694	(376)	82,671	—	82,671
2022年6月30日(未經審計)	1,496,231	62,810	249,930	751,963	9,287	2,390,750	25,121	4,986,092	—	4,986,092
<b>減值準備</b>										
2021年12月31日(經審計)	1,525	—	—	80,072	—	3	—	81,600	—	81,600
本期增加	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期減少	—	—	—	—	—	(3)	—	(3)	—	(3)
外幣報表折算差額	—	—	—	4,216	—	—	—	4,216	—	4,216
2022年6月30日(未經審計)	1,525	—	—	84,288	—	—	—	85,813	—	85,813
<b>淨值</b>										
2022年6月30日(未經審計)	4,457,595	7,975	29,994	1,617,796	1,733	446,336	1,086	6,562,515	1,486,383	8,048,898
2021年12月31日(經審計)	4,538,034	5,216	31,169	1,596,058	2,067	448,509	783	6,621,836	1,178,524	7,800,360

2021年12月31日(經審計)	房屋及 建築物	通訊設備	辦公設備	運輸設備	安全防衛 設備	電子設備	其他	小計	在建工程	合計
<b>原值</b>										
2020年12月31日	6,109,897	76,366	296,127	2,389,387	10,483	2,604,284	36,675	11,523,219	482,344	12,005,563
本年增加	19,924	1,047	19,139	8,013	1,188	300,614	311	350,236	774,862	1,125,098
本年減少	(179,231)	(9,395)	(34,622)	(7,791)	(622)	(169,189)	(7,070)	(407,920)	(78,682)	(486,602)
外幣報表折算差額	(6,710)	(2,311)	(2,469)	(51,077)	—	(33,318)	(677)	(96,562)	—	(96,562)
2021年12月31日	5,943,880	65,707	278,175	2,338,532	11,049	2,702,391	29,239	11,368,973	1,178,524	12,547,497
<b>累計折舊</b>										
2020年12月31日	1,279,287	69,015	269,243	558,651	8,200	2,253,940	34,705	4,473,041	—	4,473,041
本年增加	179,196	2,814	13,831	123,619	1,352	193,516	1,399	515,727	—	515,727
本年減少	(48,794)	(9,216)	(34,035)	(7,271)	(570)	(163,785)	(6,989)	(270,660)	—	(270,660)
外幣報表折算差額	(5,368)	(2,122)	(2,033)	(12,597)	—	(29,792)	(659)	(52,571)	—	(52,571)
2021年12月31日	1,404,321	60,491	247,006	662,402	8,982	2,253,879	28,456	4,665,537	—	4,665,537
<b>減值準備</b>										
2020年12月31日	1,525	—	106	—	—	250	—	1,881	—	1,881
本年增加	—	—	—	80,072	—	—	—	80,072	—	80,072
本年減少	—	—	(106)	—	—	(247)	—	(353)	—	(353)
2021年12月31日	1,525	—	—	80,072	—	3	—	81,600	—	81,600
<b>淨值</b>										
2021年12月31日	4,538,034	5,216	31,169	1,596,058	2,067	448,509	783	6,621,836	1,178,524	7,800,360
2020年12月31日	4,829,085	7,351	26,778	1,830,736	2,283	350,094	1,970	7,048,297	482,344	7,530,641

## 15 投資性房地產

2022年6月30日(未經審計)		房屋及建築物
<b>原值</b>		
2021年12月31日(經審計)		1,354,795
本期增加		—
本期減少		—
匯率變動影響		(16,255)
2022年6月30日(未經審計)		1,338,540
<b>累計折舊和攤銷</b>		
2021年12月31日(經審計)		288,383
本期增加		16,721
本期減少		—
匯率變動影響		(1,157)
2022年6月30日(未經審計)		303,947
<b>減值準備</b>		
2021年12月31日(經審計)		109,551
本期增加		—
本期減少		—
匯率變動影響		(6,094)
2022年6月30日(未經審計)		103,457
<b>賬面價值</b>		
2022年6月30日(未經審計)		931,136
2021年12月31日(經審計)		956,861

<b>原值</b>	
2020年12月31日	1,470,705
本期增加	—
本期減少	(102,917)
匯率變動影響	(12,993)
2021年12月31日	<u>1,354,795</u>
<b>累計折舊和攤銷</b>	
2020年12月31日	260,528
本期增加	34,208
本期減少	(5,666)
匯率變動影響	(687)
2021年12月31日	<u>288,383</u>
<b>減值準備</b>	
2020年12月31日	149,966
本期增加	—
本期減少	(35,615)
匯率變動影響	(4,800)
2021年12月31日	<u>109,551</u>
<b>賬面價值</b>	
2021年12月31日	<u>956,861</u>
2020年12月31日	<u>1,060,211</u>

## 16 商譽

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
期初／年初數：		
成本	<b>11,655,647</b>	11,725,325
減：累計減值	<b>(2,979,674)</b>	(948,627)
賬面價值	<u><b>8,675,973</b></u>	<u>10,776,698</u>
本期／本年變動：		
本期增加及匯率變動的影響	<b>141,982</b>	(69,678)
發生減值及匯率變動的影響*	<b>(107,543)</b>	(2,031,047)
期末／年末數：		
成本	<b>11,797,629</b>	11,655,647
減：累計減值	<b>(3,087,217)</b>	(2,979,674)
賬面價值	<u><b>8,710,412</b></u>	<u>8,675,973</u>

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
華夏基金管理有限公司	7,418,587	7,418,587
中信證券國際有限公司	874,099	835,118
中信證券華南股份有限公司	91,725	91,725
中信期貨有限公司	193,826	193,826
中信證券(山東)有限責任公司	88,675	88,675
中信證券股份有限公司	43,500	43,500
新疆股權交易中心有限公司	—	4,542
中信證券海外投資有限公司	—	—
合計	<u>8,710,412</u>	<u>8,675,973</u>

\* 於2022年6月30日，因匯率變動引起減值準備餘額變動人民幣1.08億元(2021年12月31日：人民幣-0.38億元)。

## 17 土地使用權及無形資產

無形資產						
2022年6月30日 (未經審計)	交易席位費	軟件	客戶維繫費	商標權	土地使用權	合計
<b>原值</b>						
2021年12月31日 (經審計)	127,752	1,740,794	1,313,011	271,303	3,714,574	7,167,434
本期增加	—	25,578	4,361	—	—	29,939
本期減少	—	(5,566)	—	—	(24,274)	(29,840)
外幣報表折算差額	1,936	28,731	62,297	14,229	—	107,193
2022年6月30日 (未經審計)	<u>129,688</u>	<u>1,789,537</u>	<u>1,379,669</u>	<u>285,532</u>	<u>3,690,300</u>	<u>7,274,726</u>
<b>累計攤銷</b>						
2021年12月31日 (經審計)	100,824	1,430,808	1,089,800	—	672,094	3,293,526
本期增加	171	49,986	63,637	—	47,340	161,134
本期減少	(62)	(4,870)	—	—	(3,520)	(8,452)
外幣報表折算差額	767	28,775	54,358	—	—	83,900
2022年6月30日 (未經審計)	<u>101,700</u>	<u>1,504,699</u>	<u>1,207,795</u>	<u>—</u>	<u>715,914</u>	<u>3,530,108</u>
<b>減值準備</b>						
2021年12月31日 (經審計)	—	207	10,582	270,918	—	281,707
本期增加	—	—	—	—	—	—
本期減少	—	(207)	—	—	—	(207)
外幣報表折算差額	—	—	556	14,229	—	14,785
2022年6月30日 (未經審計)	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>11,138</u>	<u>285,147</u>	<u>—</u>	<u>296,285</u>
<b>淨值</b>						
2022年6月30日 (未經審計)	<u>27,988</u>	<u>284,838</u>	<u>160,736</u>	<u>385</u>	<u>2,974,386</u>	<u>3,448,333</u>
2021年12月31日 (經審計)	<u>26,928</u>	<u>309,779</u>	<u>212,629</u>	<u>385</u>	<u>3,042,480</u>	<u>3,592,201</u>

2021年12月31日 (經審計)	無形資產					合計
	交易席位費	軟體	客戶維繫費	商標權	土地使用權	
<b>原值</b>						
2020年12月31日	131,594	1,690,768	1,336,613	277,663	2,272,436	5,709,074
本年增加	—	177,567	4,143	—	1,462,188	1,643,898
本年減少	(1,501)	(110,598)	—	—	(20,050)	(132,149)
外幣報表折算差額	(2,341)	(16,943)	(27,745)	(6,360)	—	(53,389)
2021年12月31日	127,752	1,740,794	1,313,011	271,303	3,714,574	7,167,434
<b>累計攤銷</b>						
2020年12月31日	102,198	1,406,145	983,909	—	324,918	2,817,170
本年增加	342	88,086	128,016	—	351,197	567,641
本年減少	—	(48,483)	—	—	(4,021)	(52,504)
外幣報表折算差額	(1,716)	(14,940)	(22,125)	—	—	(38,781)
2021年12月31日	100,824	1,430,808	1,089,800	—	672,094	3,293,526
<b>減值準備</b>						
2020年12月31日	1,500	35,401	—	—	—	36,901
本年增加	—	—	10,703	274,017	—	284,720
本年減少	(1,501)	(33,269)	—	—	—	(34,770)
外幣報表折算差額	1	(1,925)	(121)	(3,099)	—	(5,144)
2021年12月31日	—	207	10,582	270,918	—	281,707
<b>淨值</b>						
2021年12月31日	26,928	309,779	212,629	385	3,042,480	3,592,201
2020年12月31日	27,896	249,222	352,704	277,663	1,947,518	2,855,003

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
聯營公司	8,792,505	9,145,745
合營公司	15,659	38,894
減：減值準備	(56,655)	(56,655)
合計	<u>8,751,509</u>	<u>9,127,984</u>

## 本集團的重大聯營公司財務報表

- (i) 中信產業基金管理公司，作為本集團重要的聯營公司，主要從事投資基金管理，並採用權益法核算。相關財務信息如下(均以千元列示)：

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (未經審計)
流動資產	5,287,140	5,355,347
非流動資產	166,720	157,094
流動負債	76,209	76,108
非流動負債	<u>1,893,171</u>	<u>300,082</u>

	2022年 1月1日至 6月30日期間 (未經審計)	2021年度 (未經審計)
營業收入	91,170	576,073
持續經營稅後利潤	(1,668,846)	184,133
綜合收益總額	<u>(1,668,846)</u>	<u>184,133</u>

- (ii) 中信建投證券股份有限公司，作為本公司重要的聯營公司，主要從事證券經紀、證券投資諮詢等業務，採用權益法核算。本集團按照中信建投證券股份有限公司管理層提供的2022半年度未經審計財務資料按持股比例計算享有的淨資產份額。

## 19 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

	2022年6月30日(未經審計)	
	流動	非流動
債權投資(準則要求)	54,252,324	—
權益工具投資(指定) 非交易性權益工具	—	161,188
合計	54,252,324	161,188
減值準備	495,106	—
投資分類：		
上市	52,644,525	—
非上市	1,607,799	161,188
	54,252,324	161,188
2021年12月31日(經審計)		
	流動	非流動
債權投資(準則要求)	69,091,928	—
權益工具投資(指定) 非交易性權益工具	—	164,813
合計	69,091,928	164,813
減值準備	409,959	—
投資分類：		
上市	67,891,649	—
非上市	1,200,279	164,813
	69,091,928	164,813



## 20 存出保證金

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
交易保證金	51,948,499	40,448,292
信用保證金	1,079,017	1,354,659
履約保證金	15,007,612	13,380,653
合計	<u>68,035,128</u>	<u>55,183,604</u>

## 21 遞延所得稅資產／負債

遞延所得稅資產 (未經審計)	固定 資產折舊	金融工具 公允價值 變動淨額	減值 損失準備	應付 職工薪酬	其他	合計
2021年12月31日	9,684	1,656,270	3,073,652	4,398,090	355,218	9,492,914
貸記／(借記)入利潤表	19	(1,268,625)	(95,628)	155,966	151,764	(1,056,504)
貸記／(借記)入其他						
綜合收益	2,170	(190)	—	(4,934)	11,346	8,392
其他增加	—	—	(108)	—	—	(108)
2022年6月30日	<u>11,873</u>	<u>387,455</u>	<u>2,977,916</u>	<u>4,549,122</u>	<u>518,328</u>	<u>8,444,694</u>

遞延所得稅資產 (經審計)	固定 資產折舊	金融工具 公允價值 變動淨額	減值 損失準備	應付 職工薪酬	其他	合計
2020年12月31日	5,238	2,362,110	2,933,007	4,067,555	294,010	9,661,920
貸記／(借記)入利潤表	4,664	(705,062)	140,645	335,205	58,497	(166,051)
貸記／(借記)入其他						
綜合收益	(218)	(778)	—	(4,670)	2,711	(2,955)
2021年12月31日	<u>9,684</u>	<u>1,656,270</u>	<u>3,073,652</u>	<u>4,398,090</u>	<u>355,218</u>	<u>9,492,914</u>

遞延所得稅負債(未經審計)	無形資產攤銷	金融工具 公允價值 變動淨額	其他	合計	
2021年12月31日		62,733	2,112,112	1,013,463	3,188,308
借記／(貸記)入利潤表		(20,219)	443,931	89,561	513,273
借記／(貸記)入其他綜合收益		2,665	10,699	2,402	15,766
其他增加		—	(391)	—	(391)
2022年6月30日		<u>45,179</u>	<u>2,566,351</u>	<u>1,105,426</u>	<u>3,716,956</u>

遞延所得稅負債(經審計)	無形資產攤銷	金融工具 公允價值 變動淨額	其他	合計
2020年12月31日	197,098	2,117,458	861,636	3,176,192
借記/(貸記)入利潤表	(140,837)	218,161	146,590	223,914
借記/(貸記)入其他綜合收益	6,472	(223,507)	5,237	(211,798)
2021年12月31日	62,733	2,112,112	1,013,463	3,188,308

## 22 使用權資產

2022年6月30日(未經審計)	房屋及 建築物	運輸設備	電子設備	其他	合計
<b>原值</b>					
2021年12月31日(經審計)	3,213,916	1,300	686	1,973	3,217,875
本期增加	372,228	—	—	—	372,228
本期減少	(173,751)	—	—	—	(173,751)
外幣報表折算差額	38,561	(60)	(27)	—	38,474
2022年6月30日(未經審計)	3,450,954	1,240	659	1,973	3,454,826
<b>累計折舊</b>					
2021年12月31日(經審計)	1,321,831	845	550	925	1,324,151
本期增加	361,957	147	89	239	362,432
本期減少	(127,495)	—	—	—	(127,495)
外幣報表折算差額	20,916	(43)	(24)	—	20,849
2022年6月30日(未經審計)	1,577,209	949	615	1,164	1,579,937
<b>減值準備</b>					
2021年12月31日(經審計)	—	—	—	—	—
本期增加	—	—	—	—	—
本期減少	—	—	—	—	—
外幣報表折算差額	—	—	—	—	—
2022年6月30日(未經審計)	—	—	—	—	—
<b>淨值</b>					
2022年6月30日(未經審計)	1,873,745	291	44	809	1,874,889
2021年12月31日(經審計)	1,892,085	455	136	1,048	1,893,724

2021年12月31日(經審計)	房屋及 建築物	運輸設備	電子設備	其他	合計
<b>原值</b>					
2020年12月31日	2,819,343	1,795	768	1,609	2,823,515
本年增加	933,233	124	—	364	933,721
本年減少	(505,853)	(422)	—	—	(506,275)
外幣報表折算差額	(32,807)	(197)	(82)	—	(33,086)
2021年12月31日	3,213,916	1,300	686	1,973	3,217,875
<b>累計折舊</b>					
2020年12月31日	1,055,728	1,059	412	542	1,057,741
本年增加	730,932	309	192	383	731,816
本年減少	(450,997)	(390)	—	—	(451,387)
外幣報表折算差額	(13,832)	(133)	(54)	—	(14,019)
2021年12月31日	1,321,831	845	550	925	1,324,151
<b>減值準備</b>					
2020年12月31日	—	—	—	—	—
本年增加	—	—	—	—	—
本年減少	—	—	—	—	—
外幣報表折算差額	—	—	—	—	—
2021年12月31日	—	—	—	—	—
<b>淨值</b>					
2021年12月31日	1,892,085	455	136	1,048	1,893,724
2020年12月31日	1,763,615	736	356	1,067	1,765,774

### 23 其他非流動資產

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
應收貸款及其他	3,109,913	1,947,104
合計	3,109,913	1,947,104

### 24 融出資金

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
融出資金	114,658,937	132,438,405
減：減值準備	(3,249,974)	(3,319,351)
融出資金淨值	111,408,963	129,119,054

融出資金為本集團因融資融券業務向客戶融出的資金。

於2022年6月30日，本集團融資融券收到的擔保物公允價值為人民幣5,089.76億元(2021年12月31日：人民幣6,041.76億元)。

## 25 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

	2022年6月30日(未經審計)	
	流動	非流動
<b>準則要求</b>		
債權投資	253,940,634	466,447
權益工具投資	192,675,784	22,451,504
其他	71,274,741	2,027,516
	<u>517,891,159</u>	<u>24,945,467</u>
<b>指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產</b>		
債權投資	825,999	—
權益工具投資	9,808,871	2,089,963
其他	28,967	453,223
	<u>10,663,837</u>	<u>2,543,186</u>
<b>合計</b>	<u><u>528,554,996</u></u>	<u><u>27,488,653</u></u>
<b>投資分類：</b>		
<b>準則要求</b>		
上市	422,395,898	5,035,370
非上市	95,495,261	19,910,097
	<u>517,891,159</u>	<u>24,945,467</u>
<b>指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產</b>		
上市	9,807,797	229,293
非上市	856,040	2,313,893
	<u>10,663,837</u>	<u>2,543,186</u>
<b>合計</b>	<u><u>528,554,996</u></u>	<u><u>27,488,653</u></u>

於2022年6月30日，交易性金融資產中有承諾條件的金融資產，包括含在賣出回購金融資產款、轉融通業務、債券借貸業務和短期借款中作為擔保物的金融資產，其公允價值為人民幣2,128.53億元(2021年12月31日：人民幣1,899.06億元)。

	2021年12月31日(經審計)	
	流動	非流動
準則要求		
債權投資	240,167,107	466,449
權益工具投資	196,274,080	23,851,608
其他	67,863,499	3,586,890
	<u>504,304,686</u>	<u>27,904,947</u>
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
債權投資	832,754	—
權益工具投資	10,907,100	754,087
其他	57,561	572,625
	<u>11,797,415</u>	<u>1,326,712</u>
合計	<u>516,102,101</u>	<u>29,231,659</u>
投資分類：		
準則要求		
上市	427,939,226	6,018,207
非上市	76,365,460	21,886,740
	<u>504,304,686</u>	<u>27,904,947</u>
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
上市	10,905,999	156,339
非上市	891,416	1,170,373
	<u>11,797,415</u>	<u>1,326,712</u>
合計	<u>516,102,101</u>	<u>29,231,659</u>

## 26 衍生金融工具

	2022年6月30日(未經審計)		
	名義金額	公允價值	
		資產	負債
利率衍生工具	1,382,569,946	7,050,616	6,672,146
貨幣衍生工具	252,061,973	1,952,703	2,069,064
權益衍生工具	426,221,773	19,418,546	17,679,436
信用衍生工具	10,681,292	34,084	290,541
其他衍生工具	668,291,179	2,759,305	4,746,776
合計	<u>2,739,826,163</u>	<u>31,215,254</u>	<u>31,457,963</u>

	2021年12月31日(經審計)		
	名義金額	公允價值	
		資產	負債
利率衍生工具	1,480,778,754	6,734,730	7,042,396
貨幣衍生工具	184,764,645	2,311,987	1,070,496
權益衍生工具	450,713,282	16,596,726	22,585,514
信用衍生工具	8,132,484	137,525	339,840
其他衍生工具	489,988,642	5,219,608	3,079,520
合計	<u>2,614,377,807</u>	<u>31,000,576</u>	<u>34,117,766</u>

在當日無負債結算制度下，本集團的期貨合約每日結算，其產生的持倉損益金額已在本集團其他貨幣資金及利潤表中體現。因此衍生金融工具項下的期貨投資按抵銷後的淨額列示，為人民幣零元。截至2022年6月30日，本集團未到期的期貨合約的公允價值為人民幣15.76億元(2021年12月31日：人民幣-0.47億元)。

## 27 買入返售款項

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
按抵押品分類：		
股票	22,678,049	22,033,509
債券	9,749,942	29,699,294
其他	9,950,252	1,505,059
	<u>42,378,243</u>	<u>53,237,862</u>
減：減值準備	<u>(6,747,514)</u>	<u>(6,844,558)</u>
合計	<u><u>35,630,729</u></u>	<u><u>46,393,304</u></u>
按業務類別分類：		
質押式回購	30,120,462	48,961,875
買斷式回購	2,307,529	2,770,928
其他	9,950,252	1,505,059
	<u>42,378,243</u>	<u>53,237,862</u>
減：減值準備	<u>(6,747,514)</u>	<u>(6,844,558)</u>
合計	<u><u>35,630,729</u></u>	<u><u>46,393,304</u></u>
按交易方分類：		
銀行	10,482,167	2,719,672
非銀行金融機構	1,122,857	7,115,787
其他	30,773,219	43,402,403
	<u>42,378,243</u>	<u>53,237,862</u>
減：減值準備	<u>(6,747,514)</u>	<u>(6,844,558)</u>
合計	<u><u>35,630,729</u></u>	<u><u>46,393,304</u></u>

截至2022年6月30日，買入返售款項下股票質押式回購原值為人民幣226.78億元(2021年12月31日：人民幣220.34億元)，其減值準備餘額為人民幣67.48億元(2021年12月31日：人民幣68.45億元)。

截至2022年6月30日，買入返售款項的擔保物為人民幣810.23億元(2021年12月31日：人民幣948.95億元)。

本集團根據部分買入返售協定持有的擔保物，在擔保物所有人無任何違約的情況下可以再次用於擔保。如果持有的擔保物價值下跌，本集團在特定情況下可以要求增加擔保物。本集團並負有在合同到期時將擔保物返還至交易對手的義務。

截至2022年6月30日，本集團持有的上述可作為再次擔保物的證券金額為人民幣28.83億元(2021年12月31日：人民幣48.40億元)，將可作為再次抵押物的證券用於再次抵押的金額為人民幣23.33億元(2021年12月31日：人民幣23.89億元)。

## 28 其他流動資產

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
應收經紀客戶	13,679,510	8,138,283
應收經紀商	18,887,884	10,566,199
應收交易清算款	18,603,656	7,905,333
大宗商品存貨	1,262,043	2,301,404
應收利息	294,124	374,159
待攤費用	64,660	75,773
應收股利	23,777	2,465
其他	10,018,136	9,195,054
小計	62,833,790	38,558,670
減：減值準備	(2,305,213)	(2,147,799)
合計	60,528,577	36,410,871

## 29 代客戶持有之現金

本集團於銀行和認可機構開設獨立銀行賬戶，以存放客戶於正常業務過程中產生的款項，本集團將此類客戶款項分類為流動資產項下的代客戶持有之現金，並根據其須就客戶款項的任何損失或挪用所負責任之基礎上而確認為應付予相關客戶的賬款(附註31)。在中國大陸，證監會規定：用於客戶交易和清算備付的代客戶持有之現金需接受第三方存款機構的監管；在香港地區，證券期貨法令規定：代客戶持有之現金需接受證券和期貨(客戶資金)條款的監管。在其他國家及地區，代客戶持有之現金由相關授權機構監管。

## 30 現金及銀行結餘

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
現金	242	195
銀行結餘	183,800,284	97,610,508
合計	183,800,526	97,610,703

於2022年6月30日，本集團使用受限制的貨幣資金為人民幣71.08億元(2021年12月31日：人民幣65.69億元)。

## 31 代理買賣證券款

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
代理買賣證券款	304,500,364	251,164,466

上述代理買賣證券款為本集團於正常業務過程中代理客戶進行證券買賣而收到的並應支付給客戶的款項。詳情請參見附註29「代客戶持有之現金」。

	2022年6月30日(未經審計)	
	流動	非流動
<b>準則要求</b>		
債權投資	6,587,691	—
權益工具投資	6,770,860	—
其他	200,551	—
小計	<u>13,559,102</u>	—
<b>指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債</b>		
收益憑證及結構化票據	45,918,635	22,430,593
結構化主體其他份額持有人投資份額及其他	2,261,097	10,899,516
小計	<u>48,179,732</u>	<u>33,330,109</u>
合計	<u><u>61,738,834</u></u>	<u><u>33,330,109</u></u>

於2022年6月30日，本集團指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的公允價值並未發生由於本集團自身信用風險變化導致的重大變動(2021年12月31日：無)。

	2021年12月31日(經審計)	
	流動	非流動
<b>準則要求</b>		
債權投資	2,105,086	—
權益工具投資	3,354,631	—
其他	617,600	—
小計	<u>6,077,317</u>	—
<b>指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債</b>		
收益憑證及結構化票據	42,321,036	15,429,529
結構化主體其他份額持有人投資份額及其他	1,015,124	10,800,590
小計	<u>43,336,160</u>	<u>26,230,119</u>
合計	<u><u>49,413,477</u></u>	<u><u>26,230,119</u></u>



### 33 賣出回購款項

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
按抵押品分類：		
股票	30,038,987	30,185,502
債券	142,947,684	154,402,507
黃金	14,146,015	11,834,085
其他	59,255,369	38,864,382
合計	<u>246,388,055</u>	<u>235,286,476</u>
按交易方分類：		
銀行	106,908,392	83,547,103
非銀行金融機構	23,095,666	21,904,630
其他	116,383,997	129,834,743
合計	<u>246,388,055</u>	<u>235,286,476</u>

於2022年6月30日，賣出回購款項的擔保物為人民幣2,665.40億元(2021年12月31日：人民幣2,579.25億元)。

### 34 拆入資金

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
銀行拆入資金	<u>48,362,039</u>	<u>50,683,601</u>
合計	<u>48,362,039</u>	<u>50,683,601</u>

### 35 應交稅費

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
企業所得稅	1,664,222	3,864,522
個人所得稅	1,026,256	941,336
增值稅	246,106	201,234
其他	53,273	59,459
合計	<u>2,989,857</u>	<u>5,066,551</u>

## 36 短期借款

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
按性質分類：		
信用貸款	6,855,667	7,098,889
抵押貸款	258,283	163,098
合計	<u>7,113,950</u>	<u>7,261,987</u>
按到期日分析：		
到期日在一年以內	<u>7,113,950</u>	<u>7,261,987</u>

截至2022年6月30日，本集團短期借款利率區間為0.00%至2.97%（2021年12月31日：0.00%至10.00%）。於2022年6月30日，本集團上述借款抵質押物為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，賬面價值為人民幣37.67億元（2021年12月31日：人民幣32.36億元）。

截至2022年6月30日，本集團短期借款的期限均在一年以內，未發生與任何短期貸款相關的違約（2021年12月31日：無）。

## 37 應付短期融資款

2022年6月30日止6個月期間(未經審計)

債券名稱	發行日期	到期日期	票面利率	期初			期末 賬面餘額
				賬面餘額	本期增加額	本期減少額	
CITICS MTN ECP16	19/01/2021	18/01/2022	0.75%	321,060	143	321,203	—
CITICS MTN ECP20	25/05/2021	24/05/2022	0.00%	158,952	443	159,395	—
CITICS MTN ECP21	02/06/2021	01/06/2022	0.00%	190,712	562	191,274	—
CITICS MTN ECP22	20/07/2021	19/07/2022	0.00%	325,991	16,056	—	342,047
CITICS MTN ECP23	22/07/2021	21/07/2022	0.00%	244,485	12,042	—	256,527
CITICS MTN ECP24	10/08/2021	08/03/2022	0.00%	318,517	268	318,785	—
CITICS MTN ECP25	19/08/2021	18/08/2022	0.00%	444,239	25,104	—	469,343
CITICS MTN ECP26	19/08/2021	18/03/2022	0.00%	191,094	177	191,271	—
CITICS MTN ECP27	08/09/2021	07/09/2022	0.00%	325,723	16,043	—	341,766
CITICS MTN ECP28	14/09/2021	14/06/2022	0.00%	317,888	904	318,792	—
CITICS MTN ECP29	17/09/2021	15/09/2022	0.58%	638,025	36,020	—	674,045
CITICS MTN ECP30	17/09/2021	16/09/2022	0.00%	317,173	17,890	—	335,063
CITICS MTN ECP31	29/09/2021	28/09/2022	0.00%	317,121	17,870	—	334,991
CITICS MTN ECP32	10/11/2021	12/05/2022	0.00%	76,336	172	76,508	—
CITICS MTN ECP33	10/11/2021	11/05/2022	0.00%	114,507	256	114,763	—
CITICS MTN ECP34	18/11/2021	18/05/2022	0.00%	1,081,193	2,680	1,083,873	—
CITICS MTN ECP35	18/11/2021	18/05/2022	0.00%	611,761	1,467	613,228	—
CITICS MTN ECP36	23/11/2021	22/11/2022	0.00%	632,434	36,305	—	668,739
CITICS MTN ECP37	02/12/2021	01/12/2022	0.00%	243,355	12,326	—	255,681
CITICS MTN ECP38	14/12/2021	13/12/2022	0.75%	612,707	31,076	—	643,783
CITICS MTN ECP39	20/12/2021	19/12/2022	0.00%	202,651	10,296	—	212,947
CITICS MTN ECP40	21/12/2021	21/09/2022	0.00%	316,749	18,151	—	334,900
CITICS MTN ECP41	28/01/2022	28/01/2023	0.00%	—	533,574	—	533,574
CITICS MTN ECP42	19/04/2022	19/10/2022	0.00%	—	166,833	—	166,833
CITICS MTN ECP43	25/05/2022	23/12/2022	0.00%	—	497,152	—	497,152
CITICS MTN ECP44	27/05/2022	22/05/2023	2.82%	—	201,716	—	201,716
CITICS MTN ECP45	27/05/2022	20/12/2022	0.00%	—	331,458	—	331,458
CITICS MTN ECP46	27/05/2022	27/02/2023	0.00%	—	329,403	—	329,403
收益憑證	06/07/2021~ 30/06/2022	04/01/2022~ 27/12/2022	1.00%~4.00%	6,627,788	6,150,496	8,351,061	4,427,223
合計				<u>14,630,461</u>	<u>8,466,883</u>	<u>11,740,153</u>	<u>11,357,191</u>

## 2021年度(經審計)

債券名稱	發行日期	到期日期	票面利率	年初			年末 賬面餘額
				賬面餘額	本年增加額	本年減少額	
20中證08	02/06/2020	02/06/2021	2.08%	1,010,833	9,967	(1,020,800)	—
20中證S1	28/07/2020	28/04/2021	2.84%	505,475	5,185	(510,660)	—
20中證S2	07/08/2020	07/08/2021	2.95%	2,828,388	54,212	(2,882,600)	—
CITICS MTN ECP08	26/05/2020	25/05/2021	0.00%	323,672	2,565	(326,237)	—
CITICS MTN ECP10	20/08/2020	19/08/2021	0.00%	194,139	1,596	(195,735)	—
CITICS MTN ECP11	17/09/2020	16/09/2021	0.95%	653,786	4,867	(658,653)	—
CITICS MTN ECP12	16/10/2020	20/01/2021	0.00%	195,667	80	(195,747)	—
CITICS MTN ECP13	19/11/2020	19/05/2021	0.00%	251,606	899	(252,505)	—
CITICS MTN ECP14	25/11/2020	24/11/2021	0.00%	64,662	582	(65,244)	—
CITICS MTN ECP15	15/12/2020	14/12/2021	0.00%	775,512	7,403	(782,915)	—
CITICS MTN ECP16	19/01/2021	18/01/2022	0.75%	—	328,542	(7,482)	321,060
CITICS MTN ECP17	01/02/2021	02/08/2021	0.00%	—	647,089	(647,089)	—
CITICS MTN ECP18	09/02/2021	09/08/2021	0.00%	—	643,853	(643,853)	—
CITICS MTN ECP19	08/03/2021	30/11/2021	0.00%	—	194,137	(194,137)	—
CITICS MTN ECP20	25/05/2021	24/05/2022	0.00%	—	161,229	(2,277)	158,952
CITICS MTN ECP21	02/06/2021	01/06/2022	0.00%	—	190,712	—	190,712
CITICS MTN ECP22	20/07/2021	19/07/2022	0.00%	—	331,641	(5,650)	325,991
CITICS MTN ECP23	22/07/2021	21/07/2022	0.00%	—	248,723	(4,238)	244,485
CITICS MTN ECP24	10/08/2021	08/03/2022	0.00%	—	322,736	(4,219)	318,517
CITICS MTN ECP25	19/08/2021	18/08/2022	0.00%	—	450,122	(5,883)	444,239
CITICS MTN ECP26	19/08/2021	18/03/2022	0.00%	—	193,625	(2,531)	191,094
CITICS MTN ECP27	08/09/2021	07/09/2022	0.00%	—	331,117	(5,394)	325,723
CITICS MTN ECP28	14/09/2021	14/06/2022	0.00%	—	322,481	(4,593)	317,888
CITICS MTN ECP29	17/09/2021	15/09/2022	0.58%	—	647,243	(9,218)	638,025
CITICS MTN ECP30	17/09/2021	16/09/2022	0.00%	—	321,755	(4,582)	317,173
CITICS MTN ECP31	29/09/2021	28/09/2022	0.00%	—	321,703	(4,582)	317,121
CITICS MTN ECP32	10/11/2021	12/05/2022	0.00%	—	76,516	(180)	76,336
CITICS MTN ECP33	10/11/2021	11/05/2022	0.00%	—	114,776	(269)	114,507
CITICS MTN ECP34	18/11/2021	18/05/2022	0.00%	—	1,083,736	(2,543)	1,081,193
CITICS MTN ECP35	18/11/2021	18/05/2022	0.00%	—	614,863	(3,102)	611,761
CITICS MTN ECP36	23/11/2021	22/11/2022	0.00%	—	633,921	(1,487)	632,434
CITICS MTN ECP37	02/12/2021	01/12/2022	0.00%	—	243,496	(141)	243,355
CITICS MTN ECP38	14/12/2021	13/12/2022	0.75%	—	613,063	(356)	612,707
CITICS MTN ECP39	20/12/2021	19/12/2022	0.00%	—	202,769	(118)	202,651
CITICS MTN ECP40	21/12/2021	21/09/2022	0.00%	—	316,933	(184)	316,749
收益憑證	08/07/2020~ 31/12/2021	04/01/2021~ 31/10/2022	1.70%~4.00%	5,138,131	32,410,687	(30,921,030)	6,627,788
合計				<u>11,941,871</u>	<u>42,054,824</u>	<u>(39,366,234)</u>	<u>14,630,461</u>

截至2022年6月30日，應付短期融資款為未到期償付的應付短期公司債券及原始期限在1年以內的收益憑證。

於2022年6月30日，本集團發行的應付短期融資款沒有出現本金、利息、或贖回款項的違約情況(2021年12月31日：無)。

## 38 租賃負債

	2022年6月30日(未經審計)	
	流動	非流動
租賃負債	<u>589,869</u>	<u>1,282,804</u>
	2021年12月31日(經審計)	
	流動	非流動
租賃負債	<u>541,974</u>	<u>1,342,961</u>

於2022年6月30日，本集團作為承租人已簽訂但尚未開始執行的租賃合同未來現金流量按到期日列示如下：

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
租賃期限		
一年以內	3,012	7,550
一到二年	3,974	10,255
二到五年	8,413	3,520
五年以上	919	—
	<u>16,318</u>	<u>21,325</u>

### 39 其他流動負債

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
應付客戶保證金	133,171,963	112,889,865
一年內到期的已發行債務工具及其他 (附註40 (a) (i)(iii)(v)(vii)(ix)(x)(xii)(xiii)(xlv))	70,755,819	63,327,476
應付交易清算款	20,679,713	15,916,019
應付職工薪酬	19,293,542	18,944,850
應付股利	8,406,523	159,685
應付代理商	29,907,241	23,741,901
合同負債	360,769	172,929
應付手續費及佣金	697,926	817,418
代理兌付證券款	167,012	167,393
代理承銷證券款	306,437	711,227
應付利息	182,461	224,302
預計負債	844,535	954,228
其他	26,794,038	27,340,396
合計	<u>311,567,979</u>	<u>265,367,689</u>

### 40 已發行債務工具

按類別		2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
已發行債券及中期票據	(a)	88,633,580	116,593,411
已發行收益憑證	(b)	—	1,482,095
		<u>88,633,580</u>	<u>118,075,506</u>

按期限	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
五年以內到期	71,608,598	101,869,947
五年以上到期	17,024,982	16,205,559
	<b>88,633,580</b>	<b>118,075,506</b>

於2022年6月30日，本集團已發行債務工具沒有出現本金、利息、或贖回款項的違約情況(2021年12月31日：無)。

(a) 已發行債券及中期票據

項目		2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
13中信02	(i)	—	12,339,984
15中信02	(ii)	2,501,783	2,566,009
18中証G2	(iii)	—	616,095
19中証G2	(iv)	1,030,414	1,011,662
20中証G1	(v)	—	3,074,558
20中証G2	(vi)	2,020,467	2,053,286
20中証G3	(vii)	—	2,250,198
20中証G4	(viii)	2,016,652	2,048,363
20中証C1	(ix)	—	2,049,090
20中証G6	(x)	—	3,355,984
20中証G7	(xi)	1,004,949	1,020,294
20中証09	(xii)	—	4,564,604
20中証11	(xiii)	—	2,030,380
20中証13	(xiv)	3,100,417	3,045,688
20中証15	(xv)	7,734,328	7,600,910
20中証16	(xvi)	5,360,156	5,266,108
20中証18	(xvii)	2,879,812	2,830,146
20中証20	(xviii)	824,971	808,209
20中証24	(xix)	923,618	904,450
21中証02	(xx)	4,663,273	4,743,646
21中証03	(xxi)	3,248,134	3,313,877
21中証C1	(xxii)	3,041,733	3,100,316
21中証04	(xxiii)	1,515,555	1,542,065
21中証05	(xxiv)	3,033,258	3,094,894
21中証06	(xxv)	2,522,604	2,573,967
21中証07	(xxvi)	1,408,426	1,436,762
21中証08	(xxvii)	999,630	1,018,005
21中証09	(xxviii)	2,498,804	2,549,288
21中証10	(xxix)	1,549,442	1,522,100
21中証11	(xxx)	1,553,455	1,524,113
21中証12	(xxxi)	3,070,861	3,024,680
21中証13	(xxxii)	1,026,108	1,009,276
21中証14	(xxxiii)	4,599,597	4,528,772
21中証16	(xxxiv)	2,246,553	2,211,816
21中証17	(xxxv)	1,842,734	1,811,279

		2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
21中証18	(xxxvi)	2,551,039	2,509,573
21中証19	(xxxvii)	2,045,101	2,008,963
21中証20	(xxxviii)	3,048,209	3,001,147
21中証21	(xxxix)	3,041,374	2,995,801
22中証01	(xl)	504,804	—
22中証02	(xli)	1,011,711	—
22中証03	(xlii)	1,009,584	—
22中証04	(xliii)	505,298	—
CITIC SEC N2504	(xliv)	2,008,723	—
CITIC SEC N2410	(xlv)	1,342,009	1,273,615
CITIC SEC N2306	(xlv)	—	3,184,612
CITIC SEC N2506	(xlv)	3,347,994	3,178,826
賬面餘額		<b>88,633,580</b>	<b>116,593,411</b>

- (i) 本公司於2013年6月發行了10年期面值總額為人民幣120億元的公司債券，到期日為2023年6月7日，票面年利率為5.05%，本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。
- (ii) 本公司於2015年6月發行了10年期面值總額為人民幣25億元的公司債券，到期日為2025年6月25日，票面年利率為5.10%，本次債券為無擔保債券。
- (iii) 本公司於2018年6月發行了5年期面值總額為人民幣6億元的公司債券，到期日為2023年6月15日，票面利率為4.90%。本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。
- (iv) 本公司於2019年9月發行了5年期面值總額為人民幣10億元的公司債券，到期日為2024年9月10日，票面利率為3.78%。本次債券為無擔保債券。
- (v) 本公司於2020年2月發行了3年期面值總額為人民幣30億元的公司債券，到期日為2023年2月21日，票面利率為3.02%。本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。
- (vi) 本公司於2020年2月發行了5年期面值總額為人民幣20億元的公司債券，到期日為2025年2月21日，票面利率為3.31%。本次債券為無擔保債券。
- (vii) 本公司於2020年3月發行了3年期面值總額為人民幣22億元的公司債券，到期日為2023年3月10日，票面利率為2.95%。本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。
- (viii) 本公司於2020年3月發行了5年期面值總額為人民幣20億元的公司債券，到期日為2025年3月10日，票面利率為3.20%。本次債券為無擔保債券。
- (ix) 本公司於2020年3月發行了3年期面值總額為人民幣20億元的次級債券，到期日為2023年3月24日，票面利率為3.32%。本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。
- (x) 本公司於2020年4月發行了3年期面值總額為人民幣33億元的公司債券，到期日為2023年4月14日，票面利率為2.54%。本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。

- (xi) 本公司於2020年4月發行了5年期面值總額為人民幣10億元的公司債券，到期日為2025年4月14日，票面利率為3.10%。本次債券為無擔保債券。
- (xii) 本公司於2020年5月發行了3年期面值總額為人民幣45億元的公司債券，到期日為2023年6月2日，票面利率為2.70%。本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。
- (xiii) 本公司於2020年6月發行了3年期面值總額為人民幣20億元的公司債券，到期日為2023年6月19日，票面利率為3.10%。本次債券為無擔保債券。於2022年6月30日期限小於一年的票據，在附註39其他流動負債一年內到期的已發行債務工具及其他中披露。
- (xiv) 本公司於2020年7月發行了3年期面值總額為人民幣30億元的公司債券，到期日為2023年7月14日，票面利率為3.58%。本次債券為無擔保債券。
- (xv) 本公司於2020年7月發行了3年期面值總額為人民幣75億元的公司債券，到期日為2023年7月28日，票面利率為3.49%。本次債券為無擔保債券。
- (xvi) 本公司於2020年8月發行了3年期面值總額為人民幣52億元的公司債券，到期日為2023年8月7日，票面利率為3.55%。本次債券為無擔保債券。
- (xvii) 本公司於2020年8月發行了3年期面值總額為人民幣28億元的公司債券，到期日為2023年8月24日，票面利率為3.48%。本次債券為無擔保債券。
- (xviii) 本公司於2020年9月發行了10年期面值總額為人民幣8億元的公司債券，到期日為2030年9月11日，票面利率為4.20%。本次債券為無擔保債券。
- (xix) 本公司於2020年10月發行了10年期面值總額為人民幣9億元的公司債券，到期日為2030年10月28日，票面利率為4.27%。本次債券為無擔保債券。
- (xx) 本公司於2021年1月發行了3年期面值總額為人民幣46億元的公司債券，到期日為2024年1月25日，票面利率為3.56%。本次債券為無擔保債券。
- (xxi) 本公司於2021年1月發行了10年期面值總額為人民幣32億元的公司債券，到期日為2031年1月25日，票面利率為4.10%。本次債券為無擔保債券。
- (xxii) 本公司於2021年2月發行了3年期面值總額為人民幣30億元的次級債券，到期日為2024年2月8日，票面利率為3.97%。本次債券為無擔保債券。
- (xxiii) 本公司於2021年3月發行了3年期面值總額為人民幣15億元的公司債券，到期日為2024年3月1日，票面利率為3.60%。本次債券為無擔保債券。
- (xxiv) 本公司於2021年3月發行了10年期面值總額為人民幣30億元的公司債券，到期日為2031年3月1日，票面利率為4.10%。本次債券為無擔保債券。
- (xxv) 本公司於2021年3月發行了10年期面值總額為人民幣25億元的公司債券，到期日為2031年3月19日，票面利率為4.10%。本次債券為無擔保債券。
- (xxvi) 本公司於2021年4月發行了10年期面值總額為人民幣14億元的公司債券，到期日為2031年4月13日，票面利率為4.04%。本次債券為無擔保債券。

- (xxvii) 公司於2021年6月發行了5年期面值總額為人民幣10億元的公司債券，到期日為2026年6月11日，票面利率為3.70%。本次債券為無擔保債券。
- (xxviii) 本公司於2021年6月發行了10年期面值總額為人民幣25億元的公司債券，到期日為2031年6月11日，票面利率為4.03%。本次債券為無擔保債券。
- (xxix) 本公司於2021年7月發行了5年期面值總額為人民幣15億元的公司債券，到期日為2026年7月9日，票面利率為3.62%。本次債券為無擔保債券。
- (xxx) 本公司於2021年7月發行了10年期面值總額為人民幣15億元的公司債券，到期日為2031年7月9日，票面利率為3.92%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxi) 本公司於2021年8月發行了3年期面值總額為人民幣30億元的公司債券，到期日為2024年8月23日，票面利率為3.01%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxii) 本公司於2021年8月發行了5年期面值總額為人民幣10億元的公司債券，到期日為2026年8月23日，票面利率為3.34%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxiii) 本公司於2021年9月發行了3年期面值總額為人民幣45億元的公司債券，到期日為2024年9月16日，票面利率為3.08%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxiv) 本公司於2021年9月發行了期限1095天面值總額為人民幣22億元的公司債券，到期日為2024年9月27日，票面利率為3.09%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxv) 本公司於2021年9月發行了5年期面值總額為人民幣18億元的公司債券，到期日為2026年9月28日，票面利率為3.47%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxvi) 本公司於2021年10月發行了3年期面值總額為人民幣25億元的公司債券，到期日為2024年10月19日，票面利率為3.25%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxvii) 本公司於2021年10月發行了5年期面值總額為人民幣20億元的公司債券，到期日為2026年10月19日，票面利率為3.59%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxviii) 本公司於2021年11月發行了3年期面值總額為人民幣30億元的公司債券，到期日為2024年11月24日，票面利率為3.07%。本次債券為無擔保債券。
- (xxxix) 本公司於2021年12月發行了3年期面值總額為人民幣30億元的公司債券，到期日為2024年12月14日，票面利率為2.97%。本次債券為無擔保債券。
- (xl) 本公司於2022年2月發行了期限1808天面值總額為人民幣5億元的公司債券，到期日為2027年1月29日，票面利率為3.20%。本次債券為無擔保債券。
- (xli) 本公司於2022年2月發行了期限3642天面值總額為人民幣10億元的公司債券，到期日為2032年3月6日，票面利率為3.69%。本次債券為無擔保債券。
- (xlii) 本公司於2022年3月發行了3年期面值總額為人民幣10億元的公司債券，到期日為2025年3月11日，票面利率為3.03%。本次債券為無擔保債券。
- (xliii) 本公司於2022年3月發行了5年期面值總額為人民幣5億元的公司債券，到期日為2027年3月11日，票面利率為3.40%。本次債券為無擔保債券。



(xliv) 中信証券國際有限公司於2022年4月發行了3年期面值總額為美元3億元的中期票據，到期日為2025年4月21日，票面利率為3.375%。本次債券為無擔保債券。

(xlv) CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.於2014年10月設立有擔保的本金總額最高為30億美元(或以其他貨幣計算的等值金額)的中國大陸以外地區中期票據計劃。此後，CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.進行了多次提取和清償，本公司均為上述中期票據計劃提供擔保，上述擔保無反擔保安排。

**(b) 已發行收益憑證**

於2022年6月30日，本公司無尚未到期的原始期限大於一年的收益憑證(2021年12月31日：人民幣14.82億元，票面年利率區間為2.60%至3.30%)。

**41 長期借款**

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
按性質分類：		
抵押貸款	<u>582,324</u>	<u>457,866</u>
合計	<u><u>582,324</u></u>	<u><u>457,866</u></u>
按照到期日分析：		
到期日於五年之內	<u>582,324</u>	<u>457,866</u>
到期日於五年以上	<u>—</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>582,324</u></u>	<u><u>457,866</u></u>

截至2022年6月30日，本集團長期借款利率區間為2.70%至6.50% (2021年12月31日：為1.33%–3.30%)。於2022年6月30日，本集團上述借款抵質押物為物業、廠房及設備和投資性房地產，賬面價值為人民幣12.41億元(2021年12月31日：人民幣10.37億元)。

#### 42 其他非流動負債

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
法定風險準備金	1,642,947	1,502,295
其他	443,860	525,486
合計	<u>2,086,807</u>	<u>2,027,781</u>

#### 43 已發行股本

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	數量(千股) (未經審計)	面值 (未經審計)	數量(千股) (經審計)	面值 (經審計)
普通股				
註冊、發行及已繳足股款：				
A股(每股人民幣1元)	12,200,470	12,200,470	10,648,448	10,648,448
H股(每股人民幣1元)	2,620,077	2,620,077	2,278,328	2,278,328
合計	<u>14,820,547</u>	<u>14,820,547</u>	<u>12,926,776</u>	<u>12,926,776</u>

經證監會證監許可[2021]3729號文批准，本公司向截至本次A股配股發行股權登記日(2022年1月18日)上海證券交易所收市後，在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司登記在冊的本公司全體A股股東，按每10股配1.5股的比例配售A股股份。本次A股實際配售股份數量為1,552,021,645股。本次A股配股認購繳款已於2022年1月25日結束。

經證監會證監許可[2021]3714號文核准，本公司根據日期為2022年2月9日的《H股供股章程》，按照每10股配售1.5股的比例向H股股東配售股份。本次H股實際配售股份數量為341,749,155股。本次H股配股繳款已於2022年2月23日結束。

上述A股、H股配股合計募集資金淨額為人民幣27,202,891,118.60元，增加股本1,893,770,800.00元，增加資本公積25,309,120,318.60元。

#### 44 其他權益工具

本集團其他權益工具如下列示：

2021年7月，本公司發行2021年永續次級債券(第一期)，發行規模為人民幣33億元。

2021年8月，本公司發行2021年永續次級債券(第二期)，發行規模為人民幣60億元。

2021年8月，本公司發行2021年永續次級債券(第三期)，發行規模為人民幣15億元。

2022年1月，本公司發行2022年永續次級債券(第一期)，發行規模為人民幣30億元。

於2022年6月30日存續的權益工具的相關發行條款如下列示：

- 以每5個計息年度為1個重定價週期，附設發行人續期選擇權，每個重定價週期末，發行人有權選擇將債券期限延長1個重定價週期（即延續5年），或全額兌付債券；
- 不設投資者回售選擇權，在債券存續期內，投資者無權要求發行人贖回債券；
- 附設發行人延期支付利息權，除非發生強制付息事件，每個付息日，發行人可自行選擇將當期利息以及按照募集說明書相關條款已經遞延的所有利息及其孳息推遲至下一個付息日支付，且不受到任何遞延支付利息次數的限制。其中，強制付息事件僅限於向普通股股東分紅、減少註冊資本的情形；
- 2021年永續次級債券（第一期）、2021年永續次級債券（第二期）、2021年永續次級債券（第三期）和2022年永續次級債券（第一期）的清償順序在本公司的普通債務和次級債務之後；除非公司清算，投資者不能要求公司加速償還本期債券的本金。

本公司發行的永續次級債分類為權益工具，列於合併資產負債表股東權益中。於2022年6月30日，本公司應付永續債利息為人民幣4.01億元（2021年12月31日：1.58億元）。

## 45 儲備

本集團於本報告期各項儲備餘額及變動已在簡要合併中期權益變動表中反映。

### (a) 資本公積

資本公積主要包括發行新股形成的股本溢價。

### (b) 盈餘公積

#### (i) 法定盈餘公積

根據《中華人民共和國公司法》，本公司需要按淨利潤的10%提取法定盈餘公積。當本公司法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本的50%以上時，可以不再提取法定盈餘公積。

經股東大會批准，本公司提取的法定盈餘公積可用於彌補本公司的虧損或者轉增本公司的資本。在運用法定盈餘公積轉增資本時，所留存的法定盈餘公積不得少於本公司轉增前註冊資本的25%。

截至2022年6月30日，本公司法定盈餘公積累計額達到本公司註冊資本的50%，本期無需提取法定盈餘公積。

#### (ii) 任意盈餘公積

在提取法定盈餘公積後，經年度股東大會批准，本公司可自行決定按中國企業會計準則所確定的淨利潤提取任意盈餘公積。經股東大會批准，本公司提取的任意盈餘公積可用於彌補本公司的虧損或者轉增本公司的資本。

(c) 一般準備

根據中國財政部及證監會等監管機構的規定，本公司按照淨利潤的10%分別計提一般風險準備及交易風險準備。該風險準備可用於彌補虧損，不得用於分紅和轉增資本。本集團在中國大陸以外的若干國家或司法轄區的子公司，按照當地相關政策和法規進行提取，並不可用於分配。

(d) 投資重估儲備

投資重估儲備為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的公允價值變動所產生的儲備。

(e) 外幣報表折算差額

外幣報表折算差額為折算境外子公司財務報表時所產生的差額。

(f) 可分配利潤

本公司可分配利潤為中國企業會計準則和國際財務報告準則下的未分配利潤之孰低者。

46 現金及現金等價物

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
現金及銀行結餘	183,800,526	96,760,179
減：受限資金(附註30)	(7,107,961)	(6,513,792)
應收利息	(664,993)	(419,980)
現金及現金等價物	<u>176,027,572</u>	<u>89,826,407</u>

47 承諾事項和或有負債

(a) 資本性支出承諾

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
已簽約但未撥付	<u>3,543,855</u>	<u>3,699,104</u>

上述主要為本集團購建房屋和設備的資本性支出承諾。

(b) 作為租賃出租人

本集團作為出租人，資產負債表日後應收的租賃收款額的未折現金額匯總如下：

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
一年以內	259,352	285,758
一至二年	250,609	271,082
二至三年	248,592	260,991
三至四年	202,966	230,454
四至五年	35,499	141,153
五年以上	82,604	110,628
合計	1,079,622	1,300,066

(c) 未決訴訟

本集團在日常經營中會涉及索賠、法律訴訟或監管機構調查。於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團沒有涉及任何重大法律或仲裁的案件。此類重大案件是指如果發生不利的判決，本集團預期將會對自身財務狀況或經營成果產生重大的影響。

48 關聯方披露

(1) 第一大股東的情況

股東名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	統一社會信用代碼
中國中信有限公司 <sup>1</sup>	國有控股	北京市	朱鶴新	金融、實業及其他服務業	人民幣1,390億元	15.52%	15.52%	911100007178317092
中國中信股份有限公司 <sup>2</sup>	國有控股	香港	朱鶴新	金融、實業及其他服務業	不適用	2.93%	2.93%	不適用

(2) 關聯交易

(a) 與中國中信有限公司的關聯交易情況

關聯交易

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
提供服務取得的收入	3,692	89
利息支出	323	82

1 本公司於2022年4月13日收到中國中信有限公司的通知，公司的經營表現及財務狀況於當日起，合併於中國中信有限公司的財務報表內。  
2 中國中信股份有限公司為中國中信有限公司的一致行動人。

(b) 與本公司的子公司的關聯交易情況

關聯交易

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
利息收入	454,657	404,098
提供服務取得的收入	53,514	28,518
其他收入	—	—
收取的租賃費	5,896	2,010
投資損益	(18,494)	(14,853)
利息支出	28,258	117,028
發生的租賃費	173,013	163,757
租賃負債利息支出	18,448	25,942

關聯方往來餘額

	2022年	2021年
	6月30日 (未經審計)	12月31日 (經審計)
其他流動資產	44,902,509	37,835,462
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	7,088,094	8,011,171
存出投資款—股指期貨	9,399,705	9,951,736
衍生金融資產	2,454,270	1,429,764
存出保證金	6,469,648	5,585,913
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(準則要求)	16,321,210	18,199,419
物業、廠房及設備	—	744
土地使用權及無形資產	—	184
使用權資產	880,013	1,038,995
其他流動負債	1,129,257	2,530,610
衍生金融負債	4,972,591	4,411,629
代理買賣證券款	1,273,426	294,493
應付短期融資款	145,278	123,682
已發行債務工具	590,303	969,094
租賃負債	864,839	1,023,196

母公司與子公司之間的重大往來餘額及交易均已在合併財務報表中抵銷。

截至2022年6月30日，本公司及其子公司持有的由本公司管理的集合資產管理計劃共計人民幣5.91億元(2021年12月31日：人民幣6.07億元)。

(c) 與中國中信有限公司的主要關聯方<sup>1</sup>的關聯交易情況

關聯交易

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
利息收入	502,593	450,427
提供服務取得的收入	436,418	191,275
收取的租賃費	20,875	16,120
投資損益	(40,287)	2,450
接受服務支付的費用	157,255	124,919
利息支出	16,199	8,848
發生的租賃費	31,989	23,078
使用權資產折舊費	17,376	12,958
租賃負債利息支出	1,346	1,743

關聯方往來餘額

	2022年	2021年
	6月30日 (未經審計)	12月31日 (經審計)
代客戶持有之現金(i)	40,116,858	37,903,272
現金及銀行結餘(i)	12,924,918	4,577,230
使用權資產	80,483	94,372
其他流動資產	135,104	184,242
租賃負債	84,207	93,555
其他流動負債	14,480	24,239

(i) 存放於本公司第一大股東控股金融機構的款項。

截至2022年6月30日，本公司累計支付給中國中信有限公司的主要關聯方有關中信金融中心項目施工總承包合同的金額為人民幣5.32億元(2021年12月31日：人民幣3.06億元)。

截至2022年6月30日，與中國中信有限公司的主要關聯方進行賣出回購交易本金為人民幣52.79億元(2021年12月31日：無)。

1 主要關聯方指中國中信有限公司的子公司及合營企業；中國中信有限公司的控股股東、實際控制人及其子公司及合營企業。

(d) 與直接或間接持有本公司5%以上股份的股東的關聯交易情況

關聯交易

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
投資損益(i)	20,905	437,262
提供服務取得的收入	1,617	2,531
利息支出	—	58,207

關聯方往來餘額

	2022年	2021年
	6月30日 (未經審計)	12月31日 (經審計)
其他流動負債	3,544	3,544

(i) 截至2022年6月30日6個月期間，本公司向直接或間接持有本公司5%以上股份的股東收取的投資收益全部為發行股份購買資產相關《資產保障協議》的補償款項。

(e) 與本公司的聯營公司的關聯交易情況

關聯交易

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
利息收入	4,588	—
提供服務取得的收入	28	—
投資損益	13,318	(9,851)
利息支出	8,832	—
接受服務支付的費用	4,196	5,543



## 關聯方往來餘額

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
存出保證金	498,685	499,840
其他流動資產	—	8,455
其他流動負債	34,866	29,347

於2022年6月30日，與本公司的聯營公司進行買入返售交易餘額為人民幣3.5億元(2021年12月31日：無)。

### 49 公允價值及公允價值層次

公允價值，是指在現行市場條件下，市場參與者於計量日在主要市場(或最有利市場)發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格；不管該價格是否可直接通過觀察或使用其他估值技術獲得。

#### 公允價值層次

本集團根據以下層次確定及披露金融工具的公允價值：

第一層次：輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

## (a) 以公允價值計量的金融工具

2022年6月30日(未經審計)	第一層次	第二層次	第三層次	合計
<b>金融資產</b>				
以公允價值計量且其變動				
計入當期損益的金融資產(準則要求)				
— 債權投資	61,033,769	149,225,763	44,147,549	254,407,081
— 權益工具投資	188,635,046	4,605,500	21,886,742	215,127,288
— 其他	5,201,613	67,593,077	507,567	73,302,257
小計	254,870,428	221,424,340	66,541,858	542,836,626
以公允價值計量且其變動				
計入當期損益的金融資產(指定)				
	17,479	1,448,912	11,740,632	13,207,023
衍生金融資產	724,901	26,247,129	4,243,224	31,215,254
以公允價值計量且其變動				
計入其他綜合收益的金融資產				
— 債權投資	3,928,014	44,688,267	5,636,043	54,252,324
— 權益工具投資	—	—	161,188	161,188
小計	3,928,014	44,688,267	5,797,231	54,413,512
合計	259,540,822	293,808,648	88,322,945	641,672,415
<b>金融負債</b>				
以公允價值計量且其變動				
計入當期損益的金融負債				
— 為交易而持有的金融負債	12,435,333	1,123,769	—	13,559,102
— 指定為以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	446	46,431,696	35,077,699	81,509,841
小計	12,435,779	47,555,465	35,077,699	95,068,943
衍生金融負債	1,409,073	24,354,629	5,694,261	31,457,963
合計	13,844,852	71,910,094	40,771,960	126,526,906

2021年12月31日(經審計)	第一層次	第二層次	第三層次	合計
<b>金融資產</b>				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(準則要求)				
— 債權投資	56,721,423	127,254,061	56,658,072	240,633,556
— 權益工具投資	191,193,489	6,490,378	22,441,821	220,125,688
— 其他	7,227,836	63,884,991	337,562	71,450,389
小計	255,142,748	197,629,430	79,437,455	532,209,633
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(指定)				
	28,997	1,587,307	11,507,823	13,124,127
衍生金融資產	661,695	27,418,547	2,920,334	31,000,576
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產				
— 債權投資	5,048,472	54,890,002	9,153,454	69,091,928
— 權益工具投資	—	—	164,813	164,813
小計	5,048,472	54,890,002	9,318,267	69,256,741
合計	260,881,912	281,525,286	103,183,879	645,591,077
<b>金融負債</b>				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債				
— 為交易而持有的金融負債	4,962,092	1,115,225	—	6,077,317
— 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	36,517,620	33,048,659	69,566,279
小計	4,962,092	37,632,845	33,048,659	75,643,596
衍生金融負債	589,625	26,003,911	7,524,230	34,117,766
合計	5,551,717	63,636,756	40,572,889	109,761,362

**(b) 持續和非持續第二層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息**

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產中的債權投資的公允價值是採用相關債券登記結算機構估值系統的報價。相關報價機構在形成報價過程中採用了反映市場狀況的可觀察輸入值。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產中不存在公開市場的債權、權益工具投資，及存在限售期限的上市股權投資，其公允價值以估值技術確定。估值技術所需的可觀察輸入值包括但不限於無風險利率、隱含波動率和人民幣掉期曲線等估值參數。

對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產中的權益投資，其公允價值以第三方提供的投資賬戶報告確定。

對於衍生金融資產和負債中的遠期類和互換類利率衍生合約，公允價值是根據每個合約的條款和到期日，採用市場利率將未來現金流折現來確定。互換合約中嵌入的衍生工具的公允價值是採用相關市場公開報價計算的回報來確定的。期權類業務的公允價值是通過期權定價模型來確定的，標的物的波動率反映了對應期權的可觀察輸入值。

2022年1月至6月，本集團上述持續第二層次公允價值計量所使用的估值技術並未發生變更。

(c) 持續和非持續第三層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

對於非上市股權投資、基金投資、債券投資、沒有公開市場報價的股票投資、存在限售期限的上市股權投資、信託產品、場外期權及金融負債，本集團從交易對手處詢價或者採用估值技術來確定其公允價值，估值技術包括現金流折現法、市場比較法、期權定價模型和蒙特卡羅模型等。其公允價值的計量採用了重要的不可觀察參數，比如流動性折扣、波動率和風險調整折扣和市場乘數等。非上市股權投資、基金投資、其他投資、場外期權及金融負債的公允價值對這些不可觀察輸入值的合理變動無重大敏感性。

2022年1月至6月，本集團上述持續第三層次公允價值計量所使用的估值技術並未發生變更。

(d) 公允價值計量的第三層次金融工具變動情況

下表列示了以公允價值計量的第三層次金融資產和負債期初／年初、期末／年末餘額及本期／本年的變動情況：

	本期		增加	減少	自 第一層次 轉入 第三層次	自 第二層次 轉入 第三層次	自 第三層次 轉入 第一層次	自 第三層次 轉入 第二層次	2022年 6月30日	
	2022年 1月1日	公允價值 變動損益 影響合計								本期其他 綜合收益 影響合計
<b>金融資產</b>										
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(準則要求)										
— 債權投資	56,658,072	381,275	10,020	59,674,881	(72,649,974)	—	520,462	(427,033)	(20,154)	44,147,549
— 權益工具投資	22,441,821	(147,033)	86,583	2,368,228	(3,248,578)	—	522,818	(137,097)	—	21,886,742
— 其他	337,562	(148,515)	—	635,410	(273,971)	—	61,887	(45,254)	(59,552)	507,567
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(指定)										
金融資產(指定)	11,507,823	(801,014)	13,177	1,289,788	(269,142)	—	—	—	—	11,740,632
衍生金融資產	2,920,334	3,622,742	3,114	42,488	(2,345,454)	—	—	—	—	4,243,224
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產										
收益的金融資產	9,318,267	(199,708)	58,948	837,274	(4,156,457)	—	—	—	(61,093)	5,797,231
<b>金融負債</b>										
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債										
— 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	33,048,659	248,736	—	6,053,063	(4,272,759)	—	—	—	—	35,077,699
— 為交易而持有的金融負債	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
衍生金融負債	7,524,230	(1,162,635)	—	2,178,781	(2,846,115)	—	—	—	—	5,694,261

(經審計)	2021年 1月1日	本年損益 影響合計	本年其他 綜合收益 影響合計	增加	減少	自	自	自	自	2021年 12月31日
						第一層次 轉入 第三層次	第二層次 轉入 第三層次	第三層次 轉入 第一層次	第三層次 轉入 第二層次	
<b>金融資產</b>										
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(準則要求)										
— 債權投資	2,923,915	(1,606,035)	(5,469)	46,645,011	(7,300,497)	—	16,071,916	(30,978)	(39,791)	56,658,072
— 權益工具投資	17,551,143	2,707,608	(10,508)	7,926,311	(6,263,844)	—	1,233,832	(97,800)	(604,921)	22,441,821
— 其他	344,994	(19,359)	—	—	(192,559)	—	204,486	—	—	337,562
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(指定)										
金融資產(指定)	9,855,880	1,632,094	(8,634)	328,021	(595,355)	—	436,633	—	(140,816)	11,507,823
衍生金融資產	2,365,516	3,349,233	(678)	1,263,060	(4,537,648)	—	635,262	—	(154,411)	2,920,334
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產										
收益的金融資產	836,102	(59,107)	(45,657)	1,002,017	(1,677,400)	—	9,262,312	—	—	9,318,267
<b>金融負債</b>										
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債										
— 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	23,944,148	3,316,279	—	19,792,818	(14,004,586)	—	—	—	—	33,048,659
— 為交易而持有的金融負債	233	(17)	—	—	—	—	—	—	(216)	—
— 衍生金融負債	8,487,725	4,894,174	—	3,216,722	(11,183,852)	—	2,286,910	—	(177,449)	7,524,230

截至2022年6月30日止6個月期間，本集團持有的第三層次金融工具計入投資收益的金額為人民幣41.41億元(2021年：人民幣20.81億元)。

**(e) 第一層次及第二層次之間轉換**

截至2022年6月30日止6個月期間，本集團從第一層次轉入第二層次的金融資產為人民幣0.02億元(2021年度：人民幣30.49萬元)，從第二層次轉入第一層次的金融資產為人民幣10.94億元(2021年度：人民幣22.67億元)。

**(f) 未以公允價值計量的金融工具**

截至本期末，本集團的下列金融資產和金融負債未以公允價值計量：

- (i) 存出保證金、買入返售款項、代客戶持有之現金、現金及銀行結餘、應收手續費及佣金、融出資金、拆入資金、代理買賣證券款、賣出回購款項、短期借款、應付短期融資款和租賃負債以其賬面價值作為公允價值進行估值。

(ii) 下表列示了已發行債務工具的賬面價值以及相應的公允價值：

	賬面價值		公允價值	
	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
已發行債務工具	<u>88,633,580</u>	<u>118,075,506</u>	<u>90,127,744</u>	<u>120,112,605</u>

## 50 金融工具風險管理

### 概況

公司始終認為，有效的風險管理和內部控制對公司的成功運作至關重要。通過實施全面的風險管理機制和內部控制流程，公司對業務活動中的金融、操作、合規、法律風險進行監測、評估與管理，對子公司通過業務指導、運營支持、決策管理等不同模式進行垂直的風險管理。

根據各類法律法規及監管要求，公司建立了完整有效的治理結構體系。公司股東大會、董事會和監事會根據《公司法》《證券法》、公司《章程》履行職權，對公司的經營運作進行監督管理。董事會通過加強對內部控制有關工作的安排、完善公司的內部控制環境和內部控制結構，使內部控制與風險管理成為公司決策的必要環節。

### 風險管理架構

公司董事會下設的風險管理委員會，經營管理層下設的專業委員會，相關內部控制部門與業務部門／業務線共同構成公司風險管理的主要組織架構，形成由委員會進行集體決策、內部控制部門與業務部門／業務線密切配合，較為完善的三層次風險管理體系，從審議、決策、執行和監督等方面管理風險。在部門和業務線層面，確立了由業務部門／業務線承擔風險管理的首要責任、風險管理部及合規部等內部控制部門對各類風險進行專業化管理、稽核審計部負責事後監督與評價的風險管理三道防線。

#### 第一層：董事會

董事會風險管理委員會對公司的總體風險管理進行監督，並將之控制在合理的範圍內，以確保公司能夠對與經營活動相關聯的各種風險實施有效的風險管理計劃；制定總體風險管理政策供董事會審議；規定用於公司風險管理的戰略結構和資源，並使之與公司的內部風險管理政策相相容；制定重要風險的界限；對相關的風險管理政策進行監督、審查和向董事會提出建議。

#### 第二層：經營管理層

經營管理層對公司風險管理的有效性承擔主要責任，其職責包括：制定風險管理制度，建立健全公司全面風險管理架構，制定風險偏好、風險容忍度以及重大風險限額，定期評估公司整體風險和各類重要風險管理狀況，解決風險管理中存在的問題並向董事會報告，建立涵蓋風險管理有效性的全員績效考核體系，建立完備的資訊技術系統和資料品質控制機制，以及風險管理的其他職責。

經營管理層下設各專業委員會，包括資產負債管理委員會、資本承諾委員會、風險管理委員會和產品委員會，分別在公司董事會和經營管理層的授權範圍內，負責相關管理工作。

公司的前台業務部門／業務線作為公司風險管理的第一道防線，承擔風險管理的第一線責任，負責建立各項業務的業務管理制度與風險管理制度，對業務風險進行監控、評估、報告，並將業務風險控制在授權範圍內。

公司風險管理部、合規部、法律部、董事會辦公室等內部控制部門是公司風險管理的第二道防線，分別在各部門職責範圍內行使相應的專業化風險管理職能。

公司稽核審計部是公司風險管理的第三道防線，全面負責內部稽核審計，計劃並實施對公司各部門／業務線、子公司及分支機構的內部審計工作，監督內部控制制度的執行情況，防範各種道德風險和政策風險，協助公司對突發事件進行核查。

#### (a) 信用風險

信用風險是指因借款人、交易對手或持倉金融頭寸的發行人無法履約或信用資質惡化而帶來損失的風險。

本集團對證券融資類業務從質押率、質押物、保障金比例、集中度、流動性、期限等多個角度繼續保持嚴格的風險管理標準，並通過及時的盯市管理來管理信用風險敞口。

##### 預期信用損失計量

對於以攤餘成本計量的金融資產(包括融出資金、買入返售金融資產等)、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益計量的金融資產(包括其他債權投資)及融出證券，其預期信用損失的計量中使用了模型和假設。這些模型和假設涉及未來的宏觀經濟情況和客戶的信用行為(例如，客戶違約的可能性及相應損失)。

對納入預期信用損失計量的金融工具，本公司運用自金融工具初始確認之後信用品質發生「三階段」變化的減值模型分別計量預期信用損失，具體包括：

- 自初始確認後信用風險未發生顯著增加的金融工具進入「階段一」，且本公司對其信用風險進行持續監控。
- 如果識別出自初始確認後信用風險發生顯著增加，但並未將其視為已發生信用減值的工具，則本公司將其轉移至「階段二」。
- 對於已發生信用減值的金融工具，則劃分為「階段三」。

階段一金融工具按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，階段二和階段三金融工具按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。購入或源生已發生信用減值的金融資產是指在初始確認時即存在信用減值的金融資產。這些金融資產按照相當於該金融資產整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

對於階段一和階段二的債券投資類金融資產(即其他債權投資)及融資類金融資產(包括融出資金、融出證券、買入返售金融資產中的股票質押式回購)，管理層運用包含違約概率(PD)、違約損失率(LGD)、違約風險敞口(EAD)及損失率比率(LR)等關鍵參數的風險參數模型法評估損失準備。對於階段三已發生信用減值的上述金融工具，通過預估未來與該金融工具相關的現金流，計量損失準備。上述階段一、階段二以及階段三金融工具的減值評估，管理層均考慮了前瞻性因素。

#### 預期信用損失計量的參數、假設及估計技術

本公司根據會計準則的要求在預期信用損失計量中使用了判斷、假設和估計，包括：

- 選擇計量預期信用損失的適當模型和假設；
- 判斷信用風險顯著增加及已發生信用減值的標準；
- 針對不同類型的產品，在計量預期信用損失時確定需要使用的前瞻性資訊和權重。

對債券投資類金融資產，預期信用損失為考慮了前瞻性影響的違約概率(PD)、違約風險敞口(EAD)、違約損失率(LGD)三者乘積作為未來現金流折現至當期的結果，對融資類金融資產，預期信用損失為違約風險敞口(EAD)及考慮前瞻性影響的損失率比率(LR)二者乘積折現後的結果：

- 違約概率是指借款人在未來12個月或在整個剩餘存續期，無法履行其償付義務的可能性。本公司計算違約概率考慮的主要因素有：債券發行人經評估後的信用評級資訊等；
- 違約損失率是指本公司對違約風險敞口發生損失程度作出的預期。本公司計算違約損失率主要考慮的因素有：債券發行人或交易對手的類型等；
- 違約風險敞口是指在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本公司應被償付的金額；
- 損失率比率是指本公司對違約風險敞口發生損失金額作出的預期。本公司使用基於公開市場資料測算的歷史損失率並評估其適當性。本公司計算融資類金融資產損失率比率考慮的主要因素有：融資類金融資產維持擔保比例及擔保證券的波動特徵、擔保物變現的價值、處置期等。

#### 信用風險顯著增加的判斷標準

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。本公司在進行金融工具損失準備階段劃分時，充分考慮了反映金融工具的信用風險是否發生顯著變化的各種合理且有依據的資訊，包括前瞻性資訊。當觸發以下一個或多個定量和定性指標時，本公司認為金融工具的信用風險已發生顯著增加。

針對債券投資類金融資產，如果債券的最新內部評級較購買日時點債券發行人或債券的評級下遷超過2級，且債券發行人或債券的最新內部評級在投資級別以下，本公司認為該類債券的信用風險顯著增加。



針對融資類業務，如果維持擔保比例低於平倉線，則表明其信用風險已經顯著增加。

如果借款人或債務人在合同付款日後逾期超過30天仍未付款，則視為該金融工具已經發生信用風險顯著增加。

如果金融資產的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，該金融工具被視為具有較低的信用風險。

截至2022年6月30日，本公司未將任何金融工具視為具有較低信用風險而不再比較資產負債表日的信用風險與初始確認時相比是否顯著增加。

#### 已發生信用減值資產的定義

判斷金融工具是否發生信用減值時，本公司所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。當金融工具符合以下一項或多項條件時，本公司將該金融工具界定為已發生信用減值，其標準與已發生違約的定義一致：

- 債務人在合同付款日後逾期超過90天仍未付款；
- 債券或相同發行人的其他債券發生實質違約、或展期或觸發交叉保護條款；
- 融資類金融資產採取強制平倉措施、擔保物價值已經不能覆蓋融資金額；
- 債券發行人或債券的最新外部評級存在違約級別；
- 債務人、債券發行人或交易對手發生重大財務困難；
- 由於債務人財務困難導致相關金融工具的活躍市場消失；
- 債權人由於債務人、債券發行人或交易對手的財務困難作出讓步；
- 債務人、債券發行人或交易對手很可能破產或其他財務重組等。

金融工具發生信用減值時，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

#### 前瞻性信息

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性資訊。

對於債券投資類金融資產，本公司通過進行歷史資料分析，識別出影響信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標，主要包括國內生產總值、生產價格指數和社會消費品零售總額。本公司通過進行回歸分析確定這些經濟指標歷史上與違約概率、違約敞口和違約損失率之間的關係，對債券投資業務的預期信用損失進行前瞻性的調整。對於融資類金融資產，本公司基於對產品特性進行分析，識別出與融資類金融資產風險相關的經濟指標，即：上證綜指和深證成指的波動率。通過構建這些經濟指標與業務風險特徵之間的關係，對融資類金融資產的預期損失進行前瞻性的調整。

除了提供基本經濟情景外，本公司的管理層專家小組也提供了其他可能的情景及情景權重。針對每一個主要產品類型分析、設定不同的情景，以確保考慮到指標非線性發展特徵。本公司在每一個資產負債表日重新評估情景的數量及其特徵。

本公司認為，在2022年6月30日及2021年12月31日，對於公司的債券投資類金融資產以及融資類金融資產組合，應當考慮應用樂觀、基準及悲觀這三種不同情景來恰當反映關鍵經濟指標發展的非線性特徵。本公司結合統計分析及專家判斷來確定情景權重，也同時考慮了各情景所代表的可能結果的範圍，目前本公司採用的三種情景權重基本相若。

本公司以加權的12個月預期信用損失(階段一)或加權的整個存續期預期信用損失(階段二及階段三)計量相關的損失準備。上述加權的信用損失是由各情景下預期信用損失乘以相應情景的權重計算得出。

與其他經濟預測類似，對預計經濟指標和發生可能性的估計具有高度的固有不確定性，因此實際結果可能同預測存在重大差異。本公司認為這些預測體現了公司對可能結果的最佳估計。

#### 敏感性分析

預期信用損失計量模型會使用到模型參數、前瞻性預測的宏觀經濟變數、經濟場景權重及運用專家判斷時考慮的其他因素等，上述參數、假設和判斷的變化將對信用風險顯著增加以及預期信用損失計量產生影響。本公司每年定期對模型進行重檢，並根據外部經濟環境及內部可觀測資料等情況對模型中使用的參數和假設進行適當的修正和優化。

本公司對前瞻性計量所使用的經濟指標進行了敏感性分析，當樂觀、悲觀情景權重變動10%時，對本公司已計提的預期信用損失的影響不重大。

同時，本公司還對信用風險階段分類進行了敏感性分析。於2022年6月30日，假設信用風險自初始確認後未發生顯著變化，導致階段二的金融工具全部進入階段一，則對資產負債表中確認的預期信用損失影響不重大。

#### 擔保物及其他信用增級措施

本公司採用一系列政策和信用增級措施來降低信用風險敞口至可接受水準。其中，最為普遍的方法是提供抵押物或擔保。本公司根據交易對手的信用風險評估決定所需的擔保物金額及類型。融資類金融資產的擔保物主要為股票、債券和基金等。本公司管理層會定期檢查擔保物的市場價值，根據相關協定要求追加擔保物，並在進行損失準備的充足性審查時監視擔保物的市場價值變化。

#### 融資類金融資產損失率情況

本公司充分考慮融資主體的信用狀況，合同期限，以及擔保證券所屬板塊、流動性、限售情況、集中度、波動性、履約保障情況、發行人經營情況等因素，為不同融資主體或合約設置不同的預警線和平倉線，其中預警線一般不低於150%，平倉線一般不低於130%。

- 對於維持擔保比例大於平倉線，本金或利息未逾期或者維持擔保比例大於預警線，本金或利息逾期30日以內的融資類金融資產，屬於「階段一」；
- 對於維持擔保比例大於預警線，本金或利息逾期30日及以上但不到90日的融資類金融資產，或者維持擔保比例大於平倉線小於等於預警線，且本金或利息逾期但不到90日的融資類金融資產，以及維持擔保比例大於100%小於等於平倉線，所有未逾期或逾期90日以內的融資類金融資產，屬於「階段二」；

- 一 對於維持擔保比例小於等於100%的融資類金融資產，或者本金或利息發生逾期，且逾期天數超過90日的，屬於「階段三」。

本公司的融資類金融資產不同階段對應的損失率比率如下：

階段一：資產根據不同的維持擔保比例，損失率區間為1%~3%；

階段二：資產損失率不低於10%；

階段三：根據逐項折現現金流量模型，計算預期損失率。

#### 信用風險敞口分析

本公司融資類金融資產客戶資產品質良好，於2022年6月30日及2021年12月31日，大部分融資類金融資產的維持擔保比達到平倉線以上，且存在充分的抵押物資訊表明資產預期不會發生違約。於2022年6月30日及2021年12月31日，本公司持有的債券投資大部分為投資級以上。

不考慮任何擔保物及其他信用增級措施的最大信用風險敞口

本集團不考慮任何擔保物及其他信用增級措施的最大信用風險敞口詳情如下：

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 12月31日 (經審計)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產 (債權投資)	54,252,324	69,091,928
存出保證金	68,035,128	55,183,604
融出資金	111,408,963	129,119,054
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	364,331,005	334,136,558
衍生金融資產	31,215,254	31,000,576
買入返售款項	35,630,729	46,393,304
代客戶持有之現金	256,584,931	222,458,910
銀行結餘	183,800,283	97,610,508
其他	63,900,700	37,730,933
最大信用風險敞口	<u>1,169,159,317</u>	<u>1,022,725,375</u>

## 風險集中度

如交易對手集中於某一行業或地區，或共同具備某些經濟特性，其信用風險通常會相應提高。同時，不同行業和地區的經濟發展均有其獨特的特點，因此不同的行業和地區的信用風險亦不相同。

本集團在計提減值準備後不考慮任何擔保物及其他信用增級措施的最大信用風險敞口按地區分佈如下：

2022年6月30日(未經審計)	按地區劃分		合計
	中國大陸 地區	中國大陸 以外地區	
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產 (債權投資)	52,315,310	1,937,014	54,252,324
存出保證金	64,580,501	3,454,627	68,035,128
融出資金	107,347,943	4,061,020	111,408,963
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	313,677,816	50,653,189	364,331,005
衍生金融資產	21,503,123	9,712,131	31,215,254
買入返售款項	34,416,310	1,214,419	35,630,729
代客戶持有之現金	240,112,230	16,472,701	256,584,931
銀行結餘	161,435,966	22,364,317	183,800,283
其他	10,397,943	53,502,757	63,900,700
最大信用風險敞口	<u>1,005,787,142</u>	<u>163,372,175</u>	<u>1,169,159,317</u>

2021年12月31日(經審計)	按地區劃分		合計
	中國大陸 地區	中國大陸 以外地區	
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產 (債權投資)	67,795,614	1,296,314	69,091,928
存出保證金	53,319,018	1,864,586	55,183,604
融出資金	123,240,896	5,878,158	129,119,054
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	300,044,239	34,092,319	334,136,558
衍生金融資產	20,066,880	10,933,696	31,000,576
買入返售款項	45,150,962	1,242,342	46,393,304
代客戶持有之現金	208,029,174	14,429,736	222,458,910
銀行結餘	76,958,858	20,651,650	97,610,508
其他	8,592,204	29,138,729	37,730,933
最大信用風險敞口	<u>903,197,845</u>	<u>119,527,530</u>	<u>1,022,725,375</u>

本集團納入預期信用損失減值評估範圍的金融工具的信用風險敞口按損失所處階段劃分如下：

預期信用損失

	2022年6月30日(未經審計)			
	預期信用損失階段			合計
	第1階段 12個月預期 信用損失	第2階段 整個存續期預期信用損失	第3階段	
<b>買入返售款項減值準備</b>				
攤餘成本	34,229,310	1,890,032	6,258,901	42,378,243
減值準備	305,125	309,214	6,133,175	6,747,514
賬面價值	33,924,185	1,580,818	125,726	35,630,729
<b>融出資金減值準備</b>				
攤餘成本	111,507,794	1,297,214	1,853,929	114,658,937
減值準備	1,107,332	396,284	1,746,358	3,249,974
賬面價值	110,400,462	900,930	107,571	111,408,963
<b>以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產減值準備 (債權投資)</b>				
公允價值	52,780,056	1,472,268	—	54,252,324
減值準備	204,758	246,348	44,000	495,106
<b>其他</b>				
攤餘成本	62,995,631	104,059	1,973,857	65,073,547
減值準備	187,021	75,754	1,869,553	2,132,328
賬面價值	62,808,610	28,305	104,304	62,941,219

預期信用損失

	2021年12月31日(經審計)			
	預期信用損失階段			
	第1階段 12個月預期 信用損失	第2階段 整個存續期預期信用損失	第3階段	合計
<b>買入返售款項減值準備</b>				
攤餘成本	44,237,950	2,446,554	6,553,358	53,237,862
減值準備	(289,567)	(516,394)	(6,038,597)	(6,844,558)
賬面價值	<u>43,948,383</u>	<u>1,930,160</u>	<u>514,761</u>	<u>46,393,304</u>
<b>融出資金減值準備</b>				
攤餘成本	127,238,656	807,217	4,392,532	132,438,405
減值準備	(1,274,829)	(191,920)	(1,852,602)	(3,319,351)
賬面價值	<u>125,963,827</u>	<u>615,297</u>	<u>2,539,930</u>	<u>129,119,054</u>
<b>以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產減值準備 (債權投資)</b>				
公允價值	<u>69,091,928</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>69,091,928</u>
減值準備	<u>365,959</u>	<u>—</u>	<u>44,000</u>	<u>409,959</u>
<b>其他</b>				
攤餘成本	36,810,664	128,407	1,908,093	38,847,164
減值準備	(208,160)	(80,160)	(1,803,789)	(2,092,109)
賬面價值	<u>36,602,504</u>	<u>48,247</u>	<u>104,304</u>	<u>36,755,055</u>

(i) 買入返售款項減值準備

	預期信用損失階段			
	第1階段	第2階段	第3階段	合計
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年12月31日(經審計)	<b>289,567</b>	<b>516,394</b>	<b>6,038,597</b>	<b>6,844,558</b>
本期計提	20,455	71,687	30,099	122,241
本期轉回	(4,897)	(8,445)	(205,943)	(219,285)
本期轉銷	—	—	—	—
階段間轉移				
— 增加	—	—	270,422	270,422
— 減少	—	(270,422)	—	(270,422)
其他變動	—	—	—	—
2022年6月30日(未經審計)	<u>305,125</u>	<u>309,214</u>	<u>6,133,175</u>	<u>6,747,514</u>

	預期信用損失階段			合計
	第1階段	第2階段	第3階段	
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年1月1日	58,758	1,331,267	6,648,914	8,038,939
本年計提	285,814	442,645	215,915	944,374
本年轉回	(55,005)	(1,200,761)	(882,989)	(2,138,755)
本年轉銷	—	—	—	—
階段間轉移				
— 增加	—	—	56,757	56,757
— 減少	—	(56,757)	—	(56,757)
其他變動	—	—	—	—
	<u>289,567</u>	<u>516,394</u>	<u>6,038,597</u>	<u>6,844,558</u>
2021年12月31日(經審計)	<u>289,567</u>	<u>516,394</u>	<u>6,038,597</u>	<u>6,844,558</u>

股票質押式回購減值準備明細如下：

	2022年6月30日(未經審計)			合計
	預期信用損失階段			
	第1階段	第2階段	第3階段	
賬面餘額	14,529,115	1,890,032	6,258,901	22,678,048
減值準備	305,124	309,214	6,133,176	6,747,514
擔保物價值	48,713,344	5,075,517	7,135,439	60,924,300

	2021年12月31日(經審計)			合計
	預期信用損失階段			
	第1階段	第2階段	第3階段	
賬面餘額	13,033,597	2,446,554	6,553,358	22,033,509
減值準備	(289,567)	(516,394)	(6,038,597)	(6,844,558)
擔保物價值	45,236,015	6,661,269	8,901,206	60,798,490

(ii) 融出資金減值準備

	預期信用損失階段			合計
	第1階段	第2階段	第3階段	
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年12月31日(經審計)	1,274,829	191,920	1,852,602	3,319,351
本期計提	—	243,301	1,244	244,545
本期轉回	(162,905)	(43,535)	(109,693)	(316,133)
本期轉銷	—	—	—	—
階段間轉移				
— 增加	—	4,598	—	4,598
— 減少	(4,598)	—	—	(4,598)
其他變動	6	—	2,205	2,211
	<u>1,107,332</u>	<u>396,284</u>	<u>1,746,358</u>	<u>3,249,974</u>
2022年6月30日(未經審計)	<u>1,107,332</u>	<u>396,284</u>	<u>1,746,358</u>	<u>3,249,974</u>

	預期信用損失階段			合計
	第1階段	第2階段	第3階段	
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年1月1日	344,216	12,547	1,176,770	1,533,533
本年計提	946,337	267,284	777,224	1,990,845
本年轉回	(8,271)	(55,968)	(138,177)	(202,416)
本年轉銷	—	—	—	—
階段間轉移				
— 增加	354	4,642	39,389	44,385
— 減少	(7,800)	(36,585)	—	(44,385)
其他變動	(7)	—	(2,604)	(2,611)
2021年12月31日(經審計)	<u>1,274,829</u>	<u>191,920</u>	<u>1,852,602</u>	<u>3,319,351</u>

(iii) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產減值準備

	預期信用損失階段			合計
	第1階段	第2階段	第3階段	
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年12月31日(經審計)	<b>365,959</b>	—	<b>44,000</b>	<b>409,959</b>
本期計提	<b>70,970</b>	<b>102,651</b>	—	<b>173,621</b>
本期轉回	<b>(15,973)</b>	—	—	<b>(15,973)</b>
本期轉銷	<b>(82,712)</b>	—	—	<b>(82,712)</b>
階段間轉移				
— 增加	—	<b>133,488</b>	—	<b>133,488</b>
— 減少	<b>(133,488)</b>	—	—	<b>(133,488)</b>
其他變動	<b>2</b>	<b>10,209</b>	—	<b>10,211</b>
2022年6月30日(未經審計)	<u><b>204,758</b></u>	<u><b>246,348</b></u>	<u><b>44,000</b></u>	<u><b>495,106</b></u>

	預期信用損失階段			合計
	第1階段	第2階段	第3階段	
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年1月1日	533,493	—	44,000	577,493
本年計提	133,444	—	—	133,444
本年轉回	(160,890)	—	—	(160,890)
本年轉銷	(138,488)	—	—	(138,488)
階段間轉移				
— 增加	—	—	—	—
— 減少	—	—	—	—
其他變動	(1,600)	—	—	(1,600)
2021年12月31日(經審計)	<u>365,959</u>	<u>—</u>	<u>44,000</u>	<u>409,959</u>



## (iv) 應收類款項減值準備

	預期信用損失階段			合計
	第1階段	第2階段	第3階段	
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年12月31日(經審計)	208,160	80,160	1,803,789	2,092,109
本期計提	18,213	1,658	34,990	54,861
本期轉回	(38,761)	(6,019)	(257)	(45,037)
本期轉銷	—	(5)	(3,367)	(3,372)
階段間轉移				
— 增加	—	10	—	10
— 減少	(10)	—	—	(10)
其他變動	(581)	(50)	34,398	33,767
2022年6月30日(未經審計)	187,021	75,754	1,869,553	2,132,328

	預期信用損失階段			合計
	第1階段	第2階段	第3階段	
	未來 12個月預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失	整個 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年1月1日	173,932	8,131	1,949,385	2,131,448
本年計提	74,590	81,873	22,342	178,805
本年轉回	(30,603)	(9,482)	(28,957)	(69,042)
本年轉銷	(572)	—	(112,007)	(112,579)
階段間轉移				
— 增加	—	225	587	812
— 減少	(225)	(587)	—	(812)
其他變動	(8,962)	—	(27,561)	(36,523)
2021年12月31日(經審計)	208,160	80,160	1,803,789	2,092,109

## (b) 流動性風險

流動性風險，是指本公司無法以合理成本及時獲得充足資金，以償付到期債務、履行其他支付義務和滿足正常業務開展的資金需求的風險。本公司一貫堅持資金的整體運作，由庫務部統一管理公司的資金調配。在境內交易所和銀行間市場，本公司具有較好的資信水準，維持著比較穩定的拆借、回購等短期融資通道；同時也通過公司債、次級債、收益憑證等補充公司長期運營資金，使公司的整體流動性狀態保持在較為安全的水準。

風險管理部獨立地對公司未來一段時間內的資金負債情況進行每日監測與評估，通過壓力場景下資金缺口等指標的計算，來評估公司的資金支付能力，對流動性風險指標設置了預警閾值，對指標緊張情況向公司風險管理委員會和公司管理層以及相關部門進行風險警示，並組織各部門採取措施將指標恢復到安全水準。公司建立了流動性儲備池制度，由庫務部獨立於業務部門管理，持有充足的高流動性資產以滿足公司應急流動性需求。

於本報告期末，本集團金融負債按照到期日分析的未折現合同現金流如下所示：

	2022年6月30日(未經審計)						合計
	逾期/ 即時償還	3個月內	3個月至1年	1至5年	5年以上	無期限	
<b>非衍生金融負債：</b>							
代理買賣證券款 以公允價值計量 且其變動計入 當期損益的 金融負債	304,500,364	—	—	—	—	—	304,500,364
賣出回購款項	121,034	27,615,920	22,197,167	24,859,214	2,001,440	19,159,508	95,954,283
拆入資金	5,636,809	217,754,956	17,995,128	1,460,666	—	3,786,725	246,634,284
短期借款	—	48,364,380	—	—	—	—	48,364,380
應付短期融資款	53,252	7,063,324	7,148	—	—	—	7,123,724
已發行債務工具	—	7,288,199	4,116,162	—	—	—	11,404,361
長期借款	—	1,245,180	1,806,336	77,181,162	19,621,649	—	99,854,327
租賃負債	—	30,333	90,098	516,471	—	—	636,902
其他	95	182,995	630,622	1,210,831	85,962	—	2,110,505
	161,227,259	59,291,715	62,411,399	884,921	—	6,484,818	290,300,112
合計	<u>471,538,813</u>	<u>368,837,002</u>	<u>109,254,060</u>	<u>106,113,265</u>	<u>21,709,051</u>	<u>29,431,051</u>	<u>1,106,883,242</u>
<b>以淨額交割的</b>							
衍生金融負債	<u>284,508</u>	<u>5,091,391</u>	<u>10,882,576</u>	<u>9,322,905</u>	<u>4,188,893</u>	<u>—</u>	<u>29,770,273</u>
<b>以總額交割的</b>							
衍生金融負債：	2,003	621,297	1,137,774	313,709	959	—	2,075,742
應收合約金額	(292,104)	(38,390,169)	(54,030,332)	(14,798,225)	(240,170)	—	(107,751,000)
應付合約金額	<u>294,107</u>	<u>39,011,466</u>	<u>55,168,106</u>	<u>15,111,934</u>	<u>241,129</u>	<u>—</u>	<u>109,826,742</u>

2021年12月31日(經審計)							
逾期/ 即時償還	3個月內	3個月至1年	1至5年	5年以上	無期限	合計	
<b>非衍生金融負債：</b>							
代理買賣證券款	251,164,466	—	—	—	—	251,164,466	
以公允價值計量 且其變動計入 當期損益的 金融負債	4,283,109	22,901,197	26,654,023	9,184,156	1,349,491	11,271,619	75,643,595
賣出回購款項	—	222,149,894	8,585,753	4,086,478	—	864,149	235,686,274
拆入資金	—	50,691,702	—	—	—	—	50,691,702
短期借款	163,329	7,094,010	6,791	—	—	—	7,264,130
應付短期融資款	—	6,761,724	7,925,823	—	—	—	14,687,547
已發行債務工具	—	1,045,660	1,470,357	108,778,838	18,952,170	—	130,247,025
長期借款	—	27,520	82,351	363,577	—	—	473,448
租賃負債	267	136,421	550,587	1,205,550	101,953	—	1,994,778
其他	142,603,593	40,461,761	56,728,845	703,898	—	4,868,242	245,366,339
合計	<u>398,214,764</u>	<u>351,269,889</u>	<u>102,004,530</u>	<u>124,322,497</u>	<u>20,403,614</u>	<u>17,004,010</u>	<u>1,013,219,304</u>
以淨額交割的							
衍生金融負債	<u>161,060</u>	<u>5,602,947</u>	<u>9,888,529</u>	<u>12,896,160</u>	<u>5,827,062</u>	<u>—</u>	<u>34,375,758</u>
以總額交割的							
衍生金融負債：	665	675,215	610,464	194,958	—	—	1,481,302
應收合約金額	(240,083)	(54,166,884)	(27,604,088)	(11,003,199)	—	—	(93,014,254)
應付合約金額	240,748	54,842,099	28,214,552	11,198,157	—	—	94,495,556

(c) 市場風險

市場風險是由於持倉金融頭寸的市場價格變動而導致的損失風險。持倉金融頭寸來自於自營投資、做市業務以及其他投資活動。持倉金融頭寸的變動主要來自客戶的要求或自營投資的相關策略。

市場風險的類別主要包括權益價格風險、利率風險、商品價格風險和匯率風險。

公司建立了自上而下的風險限額管理體系，通過將公司整體的風險限額分配至各業務部門／業務線、內部控制部門監督執行、重大風險事項及時評估與報告等方式，將公司整體市場風險水準管理在恰當的範圍內。

業務開展過程中，前台業務部門／業務線作為市場風險的直接承擔者和一線管理人員，動態管理其持倉部分所暴露出的市場風險；風險管理部獨立於業務部門／業務線對各業務風險進行全面的評估、監測和管理，進行彙報並對風險情況進行處理。

風險管理部主要使用量化指標估計可能的市場風險損失，既包括正常環境下的風險也包含市場極端情況的影響。通過風險報告以每日、周、月、季度等不同頻率向業務部門／業務線的主要負責人和公司經營管理層反映市場風險情況。

公司使用VaR作為衡量整體市場風險狀況的主要指標。在具體參數設置上採用1天持有期、95%置信度。並通過回溯測試等方法對VaR計算模型的準確性進行持續檢測。公司還通過一系列宏觀和微觀場景下的壓力測試的方式對持倉面臨極端情況的衝擊下的可能損失狀況進行評估，並對比風險承受能力，衡量公司整體的市場風險狀態是否在可接受範圍內。

公司對業務部門／業務線設置了風險限額以控制市場風險暴露程度，風險管理部對此進行每日監控。當接近或突破風險限額時，風險管理部會向相關管理人員進行預警提示，並進行討論，按照討論形成的意見並經相應授權人員或組織批准後實施。

公司對風險限額體系進行持續的完善，明確了統一的限額管理辦法和分級授權機制，並根據授權機制調整公司整體、各業務部門／業務線、投資賬戶等不同層面的風險限額指標體系管理方案。

對於境外資產及子公司資產，公司實行境內外一體化管理，針對外幣資產，公司對匯率風險進行整體監控和管理，並通過調整外匯頭寸、用外匯遠期／期權對沖、進行貨幣互換等多種手段管理匯率風險敞口。

(i) 風險價值(VaR)

風險價值(VaR)是一種用以估算在某一給定時間範圍，相對於某一給定的置信區間來說，由於市場利率或者股票價格變動而引起的最大可能的持倉虧損的方法。

本集團根據歷史資料計算VaR值(置信水準為95%，觀察期為1個交易日)。

本集團按風險類別分類的風險價值(VaR)分析概括如下：

	2022年 6月30日 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
股價敏感型金融工具	429,584	352,560
利率敏感型金融工具	194,667	62,674
匯率敏感型金融工具	87,901	43,376
整體組合風險價值	504,269	357,525

(ii) 利率風險

利率風險是指金融工具的公允價值因市場利率不利變動而發生損失的風險。持有的具有利率敏感性的各類金融工具因市場利率不利變動導致公允價值變動的風險是本集團利率風險的主要來源。

本集團利用敏感性分析作為監控利率風險的主要工具。採用敏感性分析衡量在其他變數不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，期末持有的各類金融工具公允價值變動對收入總額和股東權益產生的影響。

假設市場整體利率發生平行移動，且不考慮管理層為降低利率風險而可能採取的風險管理活動，本集團利率敏感性分析如下：

收入敏感性

	6月30日止6個月期間	
	2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
利率基點變化		
上升25個基點	<b>(848,566)</b>	(502,404)
下降25個基點	<b>846,486</b>	513,448

權益敏感性

	2022年	2021年
	6月30日 (未經審計)	12月31日 (經審計)
利率基點變化		
上升25個基點	<b>(145,823)</b>	(157,218)
下降25個基點	<b>150,889</b>	164,798

(iii) 匯率風險

匯率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本集團面臨的匯率變動風險主要與本集團的經營活動(當收支以不同於本集團記賬本位幣的外幣結算時)及其於境外子公司的淨投資有關。

下表列示了本集團主要幣種外匯風險敞口的匯率敏感性分析。其計算了當其他項目不變時，外幣對人民幣匯率的合理可能變動對收入和權益的影響。負數表示可能減少稅前利潤或權益，正數表示可能增加收入或權益。

#### 收入敏感性

幣種	匯率變動	6月30日止6個月期間	
		2022年 (未經審計)	2021年 (未經審計)
美元	-3%	<b>588,514</b>	1,067,301
港元	-3%	<b>(516,878)</b>	(593,695)

#### 權益敏感性

幣種	匯率變動	2022年	2021年
		6月30日 (未經審計)	12月31日 (經審計)
美元	-3%	<b>(276,753)</b>	(245,339)
港元	-3%	<b>10,087</b>	8,802

上表列示了美元及港元相對人民幣貶值3%對收入及權益所產生的影響，若上述幣種以相同幅度升值，則將對收入和權益產生與上表相同金額方向相反的影響。

下表按幣種列示了2022年6月30日及2021年12月31日本集團受外匯匯率變動影響的風險敞口。本集團人民幣敞口列示在下表中用於比較。本集團的資產和負債按原幣以等值人民幣賬面價值列示。

	2022年6月30日(未經審計)				
	美元	港幣	其他貨幣	合計	
	人民幣	折合人民幣	折合人民幣	折合人民幣	
資產負債表內敞口淨額	<u>218,919,047</u>	<u>1,440,612</u>	<u>18,322,587</u>	<u>8,805,588</u>	<u>247,487,834</u>

	2021年12月31日(經審計)				
	美元	港幣	其他貨幣	合計	
	人民幣	折合人民幣	折合人民幣	折合人民幣	
資產負債表內敞口淨額	<u>197,909,127</u>	<u>2,455,664</u>	<u>5,896,250</u>	<u>7,546,745</u>	<u>213,807,786</u>

(iv) 價格風險

價格風險是指權益性工具的公允價值因股票指數水準和個別證券價值的變化而降低的風險。該項風險在數量上表現為以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益性金融工具的市價波動影響本集團的利潤變動；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益性金融工具的市價波動影響本集團的股東權益變動。

截至2022年6月30日，本集團權益性投資佔資產總額的比例約為16.19%（截至2021年12月31日：18.14%）。

## 51 報告期後事項

### 公開發行公司債券

本公司根據第六屆董事會第二十二次會議決議、2017年度股東大會決議及相關授權，經上海證券交易所審核同意並經中國證監會註冊，獲准在中國境內面向專業投資者公開發行面值總額不超過人民幣800億元的公司債券。本公司於2022年8月24日完成了公開發行2022年公司債券（第三期），發行規模為人民幣30億元，期限3年，票面利率為2.50%。

### 發行歐洲商業票據

2022年7月1日至2022年8月29日，CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.共發行完成5期歐洲商業票據，發行規模合計2.9億美元，本公司為上述歐洲商業票據提供無條件及不可撤銷的連帶責任保證擔保。

### 利潤分配

2022年6月28日，本公司2021年度股東大會審議通過了2021年度利潤分配方案。本公司2021年度利潤分配採用現金分紅的方式。本公司2021年度現金紅利均已於2022年8月26日派發完畢。

## 52 未經審計簡要合併中期財務資料的批准

本中期財務資料經董事會於2022年8月29日授權批准報出。

## 九、備查文件目錄

載有公司負責人、主管會計工作負責人和會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。

載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審閱報告原件。

報告期內公司在中國證監會指定信息披露載體上公開披露過的所有文件的正本及公告原稿。

在其他證券市場公佈的半年度報告。

公司《章程》。

承董事會命  
中信証券股份有限公司  
董事長  
張佑君

中國•北京

2022年8月29日

於本公告刊發日期，本公司執行董事為張佑君先生及楊明輝先生；非執行董事為宋康樂先生、付臨芳女士、趙先信先生及王恕慧先生；及獨立非執行董事為周忠惠先生、李青先生及史青春先生。



## 附錄：信息披露索引

報告期內，公司在上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)以及《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》上披露的信息如下：

序號	日期	公告事項
1	2022-01-05	中信証券2021年度業績預增公告
2		中信証券2021年12月證券變動月報表
3	2022-01-13	中信証券2021年度業績快報公告
4	2022-01-14	中信証券A股配股網上路演公告
5		中信証券A股股票停復牌提示性公告
6		中信証券第七屆董事會第三十三次會議決議公告
7		中信証券A股配股說明書摘要
8		中信証券A股配股說明書
9		中信証券A股配股發行公告
10	2022-01-19	中信証券A股配股提示性公告
11		中信証券關於獨立董事任期屆滿離任的公告
12	2022-01-20	中信証券A股配股提示性公告
13	2022-01-21	中信証券A股配股提示性公告
14	2022-01-24	中信証券A股配股提示性公告
15	2022-01-25	中信証券A股配股提示性公告
16		中信証券關於修訂公司《章程》的公告
17		中信証券董事會發展戰略與ESG委員會議事規則
18		中信証券第七屆董事會第三十四次會議決議公告
19	2022-01-27	中信証券A股配股發行結果公告
20	2022-02-08	中信証券關於簽訂募集資金專戶存儲三方監管協議的公告
21		中信証券關於華夏基金2021年度業績快報的公告
22		中信証券2022年1月證券變動月報表
23	2022-02-09	中信証券H股公告 — 建議H股供股，按所持每10股現有H股獲發1.5股H股供股股份之基準，以每股H股供股股份17.67港元（須於接納時繳足）發行341,749,155股H股
24		中信証券第七屆監事會第十三次會議決議公告
25		中信証券第七屆董事會第三十五次會議決議公告
26		中信証券第七屆董事會獨立非執行董事關於利用暫時閑置募集資金進行現金管理的獨立意見
27		天風證券股份有限公司、中郵證券有限責任公司關於中信証券使用暫時閑置A股募集資金開展現金管理的核查意見
28		中信証券關於利用部分暫時閑置募集資金開展現金管理的公告
29	2022-02-10	天風證券股份有限公司、中郵證券有限責任公司關於中信証券A股配股公開發行證券之上市保薦書
30		中信証券A股配股股份變動及獲配股票上市公告書
31	2022-02-12	中信証券關於利用部分閑置募集資金進行現金管理的進展公告
32	2022-02-18	中信証券關於股東權益變動的提示性公告
33	2022-02-23	中信証券關於補選獨立非執行董事的公告
34		獨立董事候選人聲明
35		中信証券獨立董事提名人聲明
36		中信証券第七屆董事會獨立非執行董事關於第七屆董事會第三十六次會議相關事項之獨立意見
37		中信証券第七屆董事會第三十六次會議決議公告

序號	日期	公告事項
38	2022-02-25	中信証券2022年第一次臨時股東大會會議文件
39		中信証券關於召開2022年第一次臨時股東大會的通知
40	2022-03-03	中信証券H股配股發行結果及股份變動公告
41	2022-03-04	中信証券H股公告—翌日披露報表
42		中信証券2022年2月證券變動月報表
43	2022-03-15	董事會會議通知
44	2022-03-23	中信証券關於召開2021年度業績發佈會的公告
45	2022-03-29	中信証券H股公告—有關2022年第一次臨時股東大會之網上參與方式及相關通函之補充數據
46		中信証券關於2022年日常關聯／持續性關連交易預計的公告
47		中信証券關於計提其他資產減值損失的公告
48		中信証券利潤分配方案的公告
49		中信証券第七屆監事會第十四次會議決議公告
50		中信証券第七屆董事會獨立非執行董事關於公司第七屆董事會第三十七次會議相關事項的專項說明及獨立意見
51		中信証券第七屆董事會第三十七次會議決議公告
52		中信証券截至2022年1月27日止以自籌資金預先投入募集資金投資項目情況報告及鑒證報告
53		天風證券股份有限公司、中郵證券有限責任公司關於中信証券使用配股募集資金置換預先投入自籌資金的核查意見
54		中信証券關於使用配股募集資金置換預先投入自籌資金的公告
55		中信証券董事會審計委員會2021年度履職情況報告
56		中信証券2021年12月31日內部控制審計報告
57		中信証券2021年度社會責任報告
58		中信証券2021年度內部控制評價報告
59		2021年度獨立非執行董事述職報告
60		關於中信証券第一大股東及其他關聯方佔用資金情況專項報告
61		中信証券2021年度財務報表及審計報告
62		中信証券2021年年度報告
63		中信証券2021年年度報告摘要
64	2022-04-01	中信証券2022年第一次臨時股東大會會議文件(補充稿)
65		中信証券關於2022年第一次臨時股東大會增加臨時提案暨股東大會補充通知的公告
66	2022-04-02	中信証券2022年3月證券變動月報表
67	2022-04-12	華西證券關於中信証券發行股份購買資產暨關聯交易之2021年度獨立財務顧問持續督導報告書暨持續督導總結報告
68	2022-04-13	中信証券2022年第一季度業績快報公告
69	2022-04-14	中信証券關於第一大股東將本公司納入合併範圍的公告
70		中信証券第七屆董事會第三十八次會議決議公告
71		中信証券關於利用部分閑置募集資金進行現金管理到期贖回的公告
72		北京市嘉源律師事務所關於中信証券2022年第一次臨時股東大會的法律意見書
73		中信証券2022年第一次臨時股東大會決議公告
74		公司《章程》(2022年第一次修訂)
75		中信証券關於增加註冊資本及修訂公司《章程》的公告
76	2022-04-23	中信証券關於間接全資子公司根據中期票據計劃進行發行並由全資子公司提供擔保的公告
77		董事會會議通知

序號	日期	公告事項
78	2022-04-29	中信証券第七屆董事會第三十九次會議決議公告
79		中信証券2022年第一季度報告
80	2022-05-06	中信証券2022年4月證券變動月報表
81	2022-05-13	中信証券關於利用部分閑置募集資金進行現金管理到期贖回並繼續進行現金管理暨關聯交易的公告
82	2022-05-14	中信証券關於續聘會計師事務所的公告
83		中信証券第七屆董事會獨立非執行董事關於公司第七屆董事會第四十次會議相關事項的事前認可及獨立意見
84		中信証券第七屆董事會第四十次會議決議公告
85	2022-05-27	中信証券執行委員會工作細則
86		中信証券第七屆董事會第四十一次會議決議公告
87	2022-06-02	中信証券2022年5月證券變動月報表
88	2022-06-07	中信証券2021年度股東大會會議文件
89		中信証券關於召開2021年度股東大會的通知
90	2022-06-23	中信証券詳式權益變動報告書
91		中信証券關於第一大股東簽署股份無償劃轉協議暨股權變更的提示性公告
92	2022-06-29	中信証券第七屆董事會第四十二次會議決議公告
93		北京市嘉源律師事務所關於中信証券2021年度股東大會的法律意見書
94		中信証券2021年度股東大會決議公告
95		中信証券第七屆董事會獨立非執行董事關於放棄華夏基金管理有限公司10%股權優先購買權暨關聯交易的獨立意見
96		中信証券第七屆董事會獨立非執行董事關於放棄華夏基金管理有限公司10%股權優先購買權暨關聯交易的事前認可意見
97		中信証券關於放棄華夏基金管理有限公司10%股權優先購買權暨關聯交易的公告

註：上表「日期」為相關公告於《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》和上交所刊登的日期，於香港交易所披露易網站發佈的日期為「日期」當日早間或前一日晚間。

序號	日期	公告事項
1	2022-01-04	截至二零二一年十二月三十一日止月份之股份發行人的證券變動月報表
2		2021年度業績預增公告
3	2022-01-12	二零二一年度業績快報
4	2022-01-13	海外監管公告—A股配股網上路演公告
5		海外監管公告—A股股票停復牌提示性公告
6		海外監管公告—第七屆董事會第三十三次會議決議公告
7		海外監管公告—A股配股說明書摘要
8		海外監管公告—A股配股說明書
9		海外監管公告—A股配股發行公告
10	2022-01-14	建議H股供股，按所持每10股現有H股獲發1.5股H股供股股份之基準，以每股H股供股股份17.67港元(須於接納時繳足)發行341,749,155股H股；建議A股供股，按所持每10股現有A股獲發1.5股A股供股股份之基準，以每股A股供股股份人民幣14.43元(須於接納時繳足)發行1,597,267,249股A股；自2022年1月28日(星期五)至2022年2月8日(星期二)暫停辦理H股股東股份過戶登記
11	2022-01-18	公告—獨立非執行董事任期屆滿離任
12		海外監管公告—A股配股提示性公告
13		董事名單與其角色和職能
14	2022-01-19	海外監管公告—A股配股提示性公告
15	2022-01-20	海外監管公告—A股配股提示性公告
16	2022-01-23	海外監管公告—A股配股提示性公告
17	2022-01-24	海外監管公告—A股配股提示性公告
18		海外監管公告—董事會發展戰略與ESG委員會議事規則
19		海外監管公告—第七屆董事會第三十四次會議決議公告
20		建議修訂公司章程
21	2022-01-26	A股供股發行結果公告
22	2022-02-07	截至二零二二年一月三十一日止月份之股份發行人的證券變動月報表
23		海外監管公告—關於簽訂募集資金專戶存儲三方監管協議的公告
24		公告—華夏基金2021年度業績快報
25	2022-02-08	建議H股供股，按所持每10股現有H股獲發1.5股H股供股股份之基準，以每股H股供股股份17.67港元(須於接納時繳足)發行341,749,155股H股
26		暫定配額通知書
27		額外申請表格
28		海外監管公告—第七屆董事會第三十五次會議決議公告
29		海外監管公告—第七屆監事會第十三次會議決議公告
30		海外監管公告—關於利用部分暫時閑置募集資金進行現金管理的公告
31		海外監管公告—第七屆董事會獨立非執行董事關於利用暫時閑置募集資金進行現金管理的獨立意見
32		海外監管公告—天風證券股份有限公司、中郵證券有限責任公司關於中信証券使用暫時閑置A股募集資金開展現金管理的核查意見
33	2022-02-09	海外監管公告—天風證券股份有限公司、中郵證券有限責任公司關於中信証券A股配股公開發行證券之上市保薦書
34		翌日披露報表
35		A股供股股份變動及A股供股股份上市公告
36	2022-02-11	海外監管公告—關於利用部分閑置募集資金進行現金管理的進展公告
37	2022-02-17	海外監管公告—關於股東權益變動的提示性公告

序號	日期	公告事項
38	2022-02-22	建議委任獨立非執行董事及董事會專門委員會委員
39		海外監管公告—第七屆董事會第三十六次會議決議公告
40		海外監管公告—第七屆董事會獨立非執行董事關於第七屆董事會第三十六次會議相關事項之獨立意見
41		海外監管公告—獨立董事候選人聲明
42		海外監管公告—獨立董事提名人聲明
43	2022-02-24	建議修訂《章程》；建議委任獨立非執行董事；及2022年第一次臨時股東大會通告
44		2022年第一次臨時股東大會通告
45		代表委任表格
46		回執—適用於將於2022年4月13日(星期三)舉行的中信証券股份有限公司2022年第一次臨時股東大會及其任何續會
47		致非登記持有人之通知信函-2022年第一次臨時股東大會通函之發佈通知及申請表格
48		致登記股東之通知信函-2022年第一次臨時股東大會通函、代表委任格及回執之發佈通知及更改回條
49	2022-03-02	H股供股，按所持每10股現有H股獲發1.5股H股供股股份之基準，以每股H股供股股份17.67港元(須於接納時繳足)發行341,749,155股H股之結果
50	2022-03-03	截至二零二二年二月二十八日止月份之股份發行人的證券變動月報表
51		翌日披露報表
52	2022-03-14	董事會會議通知
53	2022-03-22	自願性公告—召開2021年度業績發佈會
54	2022-03-28	有關2022年第一次臨時股東大會之網上參與方式及相關通函之補充數據
55		截至2021年12月31日止年度之末期股息
56		關於使用供股募集資金置換預先投入自籌資金的公告
57		2021年度社會責任報告
58		致股東之通知信函—2021年度社會責任報告之發佈通知
59		關於計提其他資產減值損失的公告
60		海外監管公告—第七屆董事會第三十七次會議決議公告
61		海外監管公告—第七屆監事會第十四次會議決議公告
62		海外監管公告—關於2022年日常關聯／持續性關連交易預計的公告
63		海外監管公告—2021年度內部控制評價報告
64		海外監管公告—2021年12月31日內部控制審計報告
65		海外監管公告—第一大股東及其他關聯方佔用資金情況專項報告
66		海外監管公告—第七屆董事會獨立非執行董事關於公司第七屆董事會第三十七次會議相關事項的專項說明及獨立意見
67		海外監管公告—董事會審計委員會2021年度履職情況報告
68		海外監管公告—2021年度獨立非執行董事述職報告
69		海外監管公告—天風證券股份有限公司、中郵證券有限責任公司關於中信証券使用配股募集資金置換預先投入自籌資金的核查意見
70		海外監管公告—截至2022年1月27日止以自籌資金預先投入募集資金投資項目情況報告及鑒證報告
71		2021年年度業績公告
72	2022-03-31	建議委任非執行董事；及2022年第一次臨時股東大會補充通告
73		2022年第一次臨時股東大會補充通告
74		補充代表委任表格
75		致登記股東之通知信函—2022年第一次臨時股東大會補充通函及補充代表委任格之發佈通知及更改回條

序號	日期	公告事項
76		致非登記持有人之通知信函 — 2022年第一次臨時股東大會補充通函之發佈通知及申請表格
77	2022-04-01	截至二零二二年三月三十一日止月份之股份發行人的證券變動月報表
78	2022-04-11	海外監管公告 — 華西證券股份有限公司關於中信証券發行股份購買資產暨關聯交易之2021年度獨立財務顧問持續督導報告書暨持續督導總結報告
79	2022-04-12	二零二二年第一季度業績快報
80	2022-04-13	公司章程的修訂
81		海外監管公告 — 第七屆董事會第三十八次會議決議公告
82		海外監管公告 — 關於增加註冊資本及修訂公司《章程》的公告
83		海外監管公告 — 關於利用部分閒置募集資金進行現金管理到期贖回的公告
84		公告 — 2022年第一次臨時股東大會投票表決結果
85		董事名單與其角色和職能
86		本公司合併入賬其第一大股東財務業績
87		公司《章程》
88	2022-04-22	董事會會議通知
89		海外監管公告 — 關於間接全資子公司根據中期票據計劃進行發行並由全資子公司提供擔保的公告
90	2022-04-25	2021年度報告
91		致登記股東之通知信函 — 2021年度報告之發佈通知及更改回條
92		致非登記持有人之通知信函 — 2021年度報告之發佈通知及申請表格
93	2022-04-28	海外監管公告 — 第七屆董事會第三十九次會議決議公告
94		委任董事會專門委員會成員
95		董事名單與其角色和職能
96		二零二二年第一季度業績報告
97	2022-05-05	截至二零二二年四月三十日止月份之股份發行人的證券變動月報表
98	2022-05-12	海外監管公告 — 關於利用部分閒置募集資金進行現金管理到期贖回並繼續進行現金管理暨關聯交易的公告
99	2022-05-13	海外監管公告 — 第七屆董事會第四十次會議決議公告
100		海外監管公告 — 第七屆董事會獨立非執行董事關於公司第七屆董事會第四十次會議相關事項的事前認可及獨立意見
101		海外監管公告 — 關於續聘會計師事務所的公告
102	2022-05-26	海外監管公告 — 執行委員會工作細則
103		海外監管公告 — 第七屆董事會第四十一次會議決議公告
104	2022-06-01	截至二零二二年五月三十一日止月份之股份發行人的證券變動月報表
105	2022-06-06	董事會工作報告；監事會工作報告；2021年年度報告；2021年度利潤分配方案；關於續聘會計師事務所的議案；關於預計本公司2022年自營投資額度的議案；關於審議本公司董事、監事2021年度報酬總額的議案；關於預計本公司2022年日常關聯／持續性關連交易的議案；及年度股東大會通告
106		年度股東大會通告
107		代表委任表格
108		致登記股東之通知信函 — 2021年度股東大會通函、代表委任表格及回執之發佈通知
109		致非登記持有人之通知信函 — 2021年度股東大會通函之發佈通知
110		致登記股東之通知信函 — 以網上直播方式參與年度股東大會
111		截至2021年12月31日止年度之末期股息
112	2022-06-22	自願性公告 — 無償劃轉本公司股份
113		海外監管公告 — 詳式權益變動報告書
114		海外監管公告 — 關於第一大股東簽署股份無償劃轉協議暨股權變更的提示性公告

序號	日期	公告事項
115	2022-06-28	海外監管公告 — 第七屆董事會第四十二次會議決議公告
116		海外監管公告 — 第七屆董事會獨立非執行董事關於放棄華夏基金管理有限公司10%股權優先購買權暨關聯交易的獨立意見
117		海外監管公告 — 第七屆董事會獨立非執行董事關於放棄華夏基金管理有限公司10%股權優先購買權暨關聯交易的公告
118		海外監管公告 — 第七屆董事會獨立非執行董事關於放棄華夏基金管理有限公司10%股權優先購買權暨關聯交易的事前認可意見
119		海外監管公告 — 北京市嘉源律師事務所關於中信証券2021年度股東大會的法律意見書
120		公告 — 高級管理人員變更
121		公告 — 2021年度股東大會投票表決結果；及派發2021年度末期股息
122		截至2021年12月31日止年度之末期股息(更新)