



**2022**

中信证券  
半年度报告

CITIC SECURITIES 2022 Interim Report

股票代码:600030

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、本报告经本公司第七届董事会第四十四次会议审议通过。公司全体董事出席董事会会议，未有董事对本报告提出异议。

三、本半年度报告未经审计。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和罗兵咸永道会计师事务所分别根据中国和国际审阅准则出具了审阅意见。

四、公司负责人张佑君先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人史本良先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本公司 2022 年上半年度无利润分配或公积金转增股本方案。

六、本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、本公司不存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性。

十、重大风险提示

本集团的业务高度依赖于中国及其他业务所处地区的整体经济及市场状况，中国及国际资本市场的波动，都将对本集团经营业绩产生重大影响。

本集团面临的风险主要包括：因国家法律法规和监管机构条例调整，如业务管理和规范未能及时跟进，而造成的法律以及合规风险；面对国内外资本市场的深刻变化，而战略规划未能相应调整的战略风险；因业务模式转型、新业务产生、新技术出现等方面的变化，而带来的内部运营及管理风险；持仓金融头寸的市场价格变动可能导致的市场风险；因借款人、交易对手或持仓金融头寸的发行人无法履约或信用资质恶化而导致的信用风险；在履行偿付义务时遇到资金短缺而产生的流动性风险；因内部流程管理疏漏、信息系统故障或人员行为不当等可能引起的操作风险；因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价而引起的声誉风险；因开展国际化业务及金融创新业务等带来的汇率风险等。其中，信用风险、市场风险和合规风险是当前面临的主要风险。

针对上述风险，本集团从组织架构、管理机制、信息技术等方面进行防范，同时优化业务流程，重点加强信用风险和流动性风险的管理。

# 目录

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 第一节 释义          | 1   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 4   |
| 第三节 管理层讨论与分析    | 11  |
| 第四节 公司治理        | 33  |
| 第五节 环境与社会责任     | 36  |
| 第六节 重要事项        | 42  |
| 第七节 股份变动及股东情况   | 59  |
| 第八节 债券相关情况      | 64  |
| 第九节 财务报告        | 72  |
| 附录 信息披露索引       | 262 |

## 备查文件目录

载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表  
载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件  
报告期内公司在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿  
在其他证券市场公布的半年度报告  
公司《章程》

## 第一节

## 释 义



在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

## 常用词语释义

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 公司、本公司、中信证券                  | 指 | 中信证券股份有限公司  |
| 本集团                          | 指 | 本公司及其子公司  |
| 中国证监会                        | 指 | 中国证券监督管理委员会                                       |
| 财政部                          | 指 | 中华人民共和国财政部  |
| 深圳证监局                        | 指 | 中国证券监督管理委员会深圳监管局                                  |
| 江西证监局                        | 指 | 中国证券监督管理委员会江西监管局                                  |
| 江苏证监局                        | 指 | 中国证券监督管理委员会江苏监管局                                  |
| 上交所                          | 指 | 上海证券交易所   |
| 深交所                          | 指 | 深圳证券交易所   |
| 北交所                          | 指 | 北京证券交易所   |
| 中国结算                         | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司                                    |
| 上海清算所                        | 指 | 银行间市场清算所股份有限公司                                    |
| 香港交易所                        | 指 | 香港交易及结算所有限公司                                      |
| 香港联交所                        | 指 | 香港联合交易所有限公司                                       |
| 全国社保基金                       | 指 | 全国社会保障基金  |
| 中信集团                         | 指 | 中国中信集团有限公司  |
| 中信股份                         | 指 | 中国中信股份有限公司  |
| 中信有限                         | 指 | 中国中信有限公司  |
| 中信金控                         | 指 | 中国中信金融控股有限公司                                      |
| 中信证券（山东）                     | 指 | 中信证券（山东）有限责任公司                                    |
| 中信证券国际                       | 指 | 中信证券国际有限公司  |
| CLSA B.V.                    | 指 | 一家根据荷兰法律成立的私人有限公司，于 2013 年 7 月 31 日成为中信证券国际的全资子公司 |
| 金石投资                         | 指 | 金石投资有限公司  |
| 中信证券投资                       | 指 | 中信证券投资有限公司  |
| 中信期货                         | 指 | 中信期货有限公司  |
| 中信证券华南、广州证券                  | 指 | 中信证券华南股份有限公司（前称“广州证券股份有限公司”）                      |
| 华夏基金                         | 指 | 华夏基金管理有限公司  |
| 金通证券                         | 指 | 金通证券有限责任公司  |
| 中信产业基金                       | 指 | 中信产业投资基金管理有限公司                                    |
| CITIC Securities Finance MTN | 指 | CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.            |

## 常用词语释义

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| 中信金石基金    | 指 | 中信金石基金管理有限公司   |
| 中信寰球商贸    | 指 | 中信寰球商贸有限公司   |
| 新疆股权交易中心  | 指 | 新疆股权交易中心有限公司   |
| 越秀金控      | 指 | 广州越秀金融控股集团股份有限公司   |
| 金控有限      | 指 | 广州越秀金融控股集团有限公司   |
| 越秀金融国际    | 指 | 越秀金融国际控股有限公司   |
| 越秀产业基金    | 指 | 广州越秀产业投资基金管理股份有限公司   |
| 天津海鹏      | 指 | 天津海鹏科技咨询有限公司   |
| 《公司法》     | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》     | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《上交所上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》  |
| 《香港上市规则》  | 指 | 《香港联合交易所有限公司证券上市规则》  |
| 关联交易      | 指 | 与现行有效且不时修订的《上交所上市规则》中“关联交易”的定义相同                           |
| 关连交易      | 指 | 与现行有效且不时修订的《香港上市规则》中“关连交易”的定义相同                            |
| 普华永道      | 指 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）、罗兵咸永道会计师事务所                           |
| 普华永道中天    | 指 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）                                       |
| 罗兵咸永道     | 指 | 罗兵咸永道会计师事务所  |
| 万得资讯      | 指 | 万得信息技术股份有限公司   |
| 股份        | 指 | A 股及 H 股   |
| 股东        | 指 | 本公司普通股股本中每股面值人民币 1.00 元的内资股或境外上市外资股并分别于上交所及香港联交所上市的持有人     |
| A 股       | 指 | 本公司普通股股本中每股面值为人民币 1.00 元的内资股，于上海证券交易所上市（股份代码：600030）       |
| H 股       | 指 | 本公司普通股股本中每股面值为人民币 1.00 元的境外上市外资股，于香港联合交易所有限公司上市（股份代码：6030） |
| A 股股东     | 指 | A 股持有人   |
| H 股股东     | 指 | H 股持有人   |
| 中国        | 指 | 中华人民共和国  |
| 香港        | 指 | 中国香港特别行政区  |
| 报告期       | 指 | 自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日                         |

## 第二节

# 公司简介和 主要财务指标

## 一、公司信息

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 中信证券股份有限公司                       |
| 公司的中文简称   | 中信证券                             |
| 公司的外文名称   | CITIC Securities Company Limited |
| 公司的外文名称缩写 | CITIC Securities Co., Ltd.       |
| 公司的法定代表人  | 张佑君                              |
| 公司总经理     | 杨明辉                              |
| 授权代表      | 杨明辉、刘小萌                          |

单位：元 币种：人民币

| 注册资本和净资本 | 本报告期末              | 上年度末               |
|----------|--------------------|--------------------|
| 注册资本     | 14,820,546,829.00  | 12,926,776,029.00  |
| 净资本      | 134,499,075,197.47 | 107,575,219,488.54 |

## 公司的各单项业务资格情况

公司经营范围包括：证券经纪（限山东省、河南省、浙江省天台县、浙江省苍南县以外区域）；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；股票期权做市。

此外，公司还具有以下业务资格：

1. 经中国证监会核准或认可的业务资格：受托投资管理业务资格、网上证券委托业务资格、受托理财、合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务（QDII）、直接投资业务、银行间市场利率互换业务、自营业务及资产管理业务开展股指期货交易资格、股票收益互换业务试点资格、场外期权一级交易商资质、自营业务及证券资产管理业务开展国债期货交易业务资格、黄金等贵金属现货合约代理及黄金现货合约自营业务试点资格、证券投资基金托管资格、信用风险缓释工具卖出业务资格、国债期货做市业务资格、商品衍生品交易及境外交易所金融产品交易资格、试点开展跨境业务资格。
2. 交易所核准的业务资格：交易所固定收益平台做市商、权证交易、约定购回式证券交易业务资格、股票质押式回购业务资格、转融资、转融券、港股通业务、债券质押式报价回购业务、上市公司股权激励行权融资业务、股票期权经纪业务、股票期权自营业务、上交所及深交所ETF期权做市商，中国金融期货交易所股指期货做市商，

大连商品交易所、郑州商品交易所、上海期货交易所、上海国际能源交易中心商品期权做市商、北交所会员资格。

3. 中国证券业协会核准的业务资格：报价转让业务、柜台市场业务、柜台交易业务、互联网证券业务试点、跨境收益互换交易业务。

4. 中国人民银行核准的业务资格：全国银行间同业拆借中心组织的拆借交易和债券交易、短期融资券承销、银行间债券市场做市商、公开市场一级交易商。

5. 其他资格：记账式国债承销团成员、中国结算甲类结算参与者、证券业务外汇经营许可证（外币有价证券经纪业务、外币有价证券承销业务、受托外汇资产管理业务）、企业年金、职业年金投资管理人、政策性银行承销团成员、全国社保基金转持股份管理人、全国社保基金境内投资管理人、受托管理保险资金、全国基本养老保险基金证券投资管理人、转融通业务试点、保险兼业代理业务、保险机构特殊机构客户业务、全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务、全国中小企业股份转让系统从事做市业务、军工涉密业务咨询服务、上海黄金交易所会员、上海清算所产品类综合清算会员、结售汇业务经营、中国证券投资基金业协会会员、银行间外汇市场会员、银行间外币对市场会员、上海票据交易所会员、非金融企业债务融资工具受托管理人。

## 二、联系人和联系方式

| 董事会秘书、证券事务代表、公司秘书 |   |
|-------------------|---|
| 姓名                | 董事会秘书：王俊锋<br>证券事务代表：杨宝林<br>联席公司秘书：刘小萌、余晓君   |
| 联系地址              | 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦<br>广东省深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦<br>(注：此为邮寄地址，与公司注册地址为同一楼宇，公司注册地址系该楼宇于深圳市房地产权登记中心登记的名称) |
| 电话                | 0086-10-60836030、0086-755-23835383  |
| 传真                | 0086-10-60836031、0086-755-23835525  |
| 电子信箱              | ir@citics.com   |

## 三、基本情况变更简介

|                   |  |
|-------------------|--|
| 公司注册地址            | 广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座                  |
| 公司注册地址的历史变更情况     | 2000年4月6日，经中国证监会和国家工商总局批准，公司注册地由北京市变更至深圳市    |
| 公司办公地址            | 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦<br>广东省深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码       | 100026、518048                                |
| 香港营业地址            | 香港中环添美道1号中信大厦26层                             |
| 公司网址              | http://www.citics.com                        |
| 电子信箱              | ir@citics.com                                |
| 联系电话              | 0086-10-60838888、0086-755-23835888           |
| 传真                | 0086-10-60836029、0086-755-23835861           |
| 经纪业务、资产管理业务客户服务热线 | 95548、4008895548                             |
| 股东联络热线            | 0086-10-60836030、0086-755-23835383           |
| 统一社会信用代码          | 914403001017814402                           |
| 报告期内变更情况查询索引      | 报告期内无变更情况                                    |

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |  |
|---------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报   |
| 登载半年度报告的网站地址  | 中国证监会指定网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （上交所网站）<br>香港联交所指定网站： <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> （香港交易所披露易网站）<br>公司网站： <a href="http://www.citics.com">http://www.citics.com</a> |
| 公司半年度报告备置地点   | 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦10层<br>广东省深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦16层<br>香港中环添美道1号中信大厦26层   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内无变更情况  |

## 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上交所     | 中信证券 | 600030 | 不适用     |
| H股   | 香港联交所   | 中信证券 | 6030   | 不适用     |

## 六、其他有关资料

### 注册变更情况：

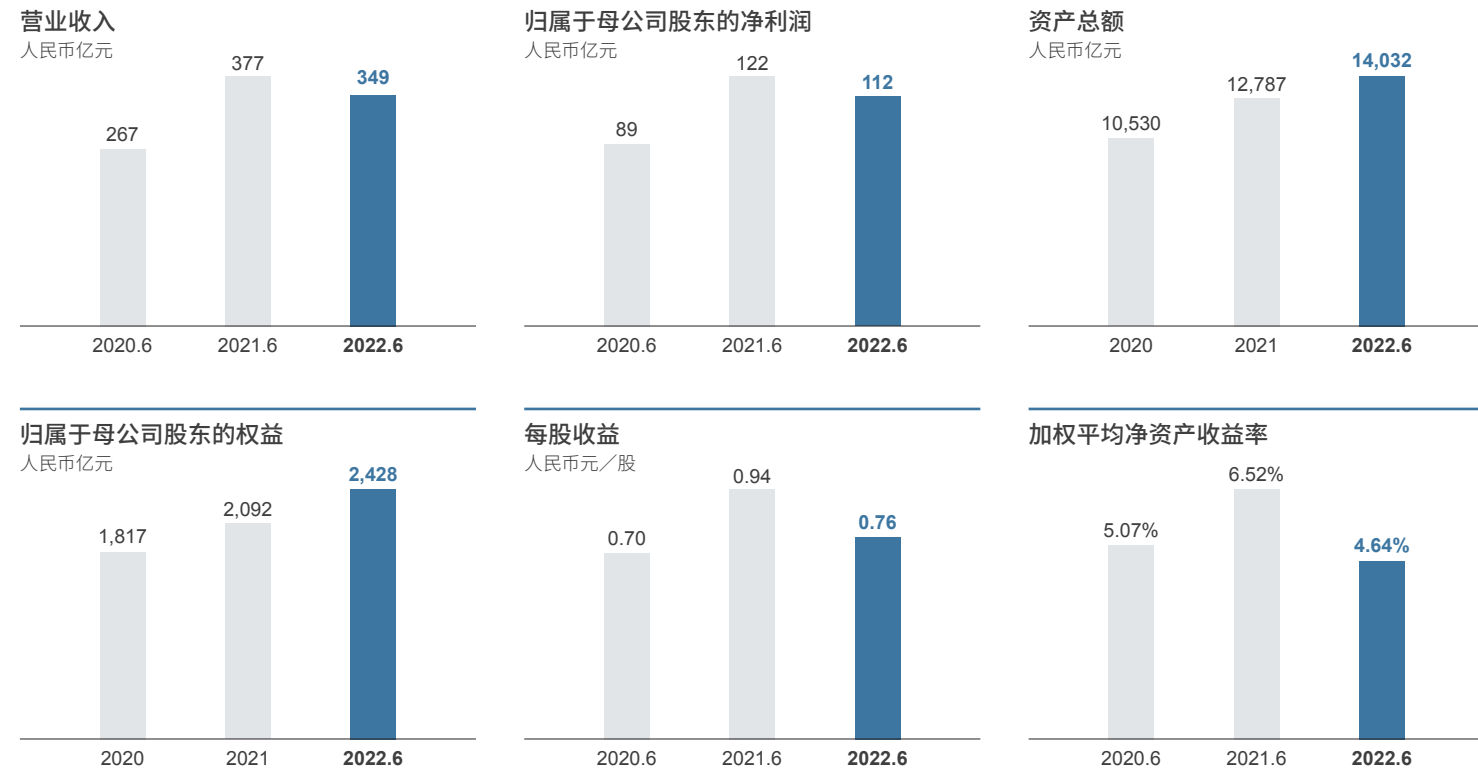
2022年6月22日、7月26日，公司在深圳市市场监督管理局分别办理完毕公司《章程》及注册资本、董事的变更备案。

### 主要股东变更情况：

公司于2022年4月13日收到第一大股东中信有限通知，公司的经营表现及财务状况于当日起，合并于中信有限之财务报表内。详情请参见公司于2022年4月14日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《中信证券股份有限公司关于第一大股东将本公司纳入合并范围的公告》。

公司于2022年6月22日收到第一大股东中信有限通知，中信有限、中信股份将向中信金控无偿划转合计持有的公司股份2,733,961,712股，占公司已发行股份总数的18.45%，上述三方已于当日签署了无偿划转协议。本次无偿划转已获得财政部确认，尚待取得中国证监会对中信金控的股东资格核准。无偿划转完成后，中信金控将承继中信有限目前公司第一大股东地位。详情请参见公司分别于2022年6月23日、7月23日、8月23日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《中信证券股份有限公司关于第一大股东签署股份无偿划转协议暨股权变更的提示性公告》《中信证券股份有限公司详式权益变动报告书》及《中信证券股份有限公司关于第一大股东股权变更的进展公告》。

## 七、公司主要会计数据和财务指标



### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                | 本报告期（1-6月）           | 上年同期                 | 本报告期比上年同期增减（%）  |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 营业收入                  | 34,885,387,537.72    | 37,720,623,459.15    | -7.52           |
| 归属于母公司股东的净利润          | 11,196,326,779.84    | 12,197,983,849.06    | -8.21           |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 10,939,773,749.85    | 12,140,291,863.85    | -9.89           |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 103,256,078,341.25   | 2,230,043,927.49     | 4,530.23        |
| 其他综合收益的税后净额           | 428,541,744.07       | -1,354,715,200.20    | 不适用             |
|                       | 本报告期末                | 上年度末                 | 本报告期末比上年度末增减（%） |
| 资产总额                  | 1,403,186,515,175.87 | 1,278,664,775,096.62 | 9.74            |
| 负债总额                  | 1,155,698,681,321.08 | 1,064,856,988,915.04 | 8.53            |
| 归属于母公司股东的权益           | 242,813,914,072.36   | 209,171,333,355.47   | 16.08           |
| 所有者权益总额               | 247,487,833,854.79   | 213,807,786,181.58   | 15.75           |
| 期末总股本                 | 14,820,546,829.00    | 12,926,776,029.00    | 14.65           |
| 归属于母公司股东的每股净资产（元/股）   | 16.38                | 16.18                | 1.24            |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|-------------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.76       | 0.94 | -19.15         |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.76       | 0.94 | -19.15         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.74       | 0.94 | -21.28         |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 4.64       | 6.52 | 减少 1.88 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.53       | 6.49 | 减少 1.96 个百分点   |

### (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本报告期末              | 上年度末               |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| 净资本                  | 134,499,075,197.47 | 107,575,219,488.54 |
| 净资产                  | 205,211,683,887.97 | 173,843,329,396.84 |
| 各项风险资本准备之和           | 69,226,312,655.54  | 61,561,403,485.12  |
| 风险覆盖率（%）             | 194.29             | 174.74             |
| 资本杠杆率（%）             | 16.81              | 14.22              |
| 流动性覆盖率（%）            | 139.71             | 140.76             |
| 净稳定资金率（%）            | 129.14             | 126.45             |
| 净资本/净资产（%）           | 65.54              | 61.88              |
| 净资本/负债（%）            | 20.47              | 16.73              |
| 净资产/负债（%）            | 31.23              | 27.04              |
| 自营权益类证券及其衍生品/净资本（%）  | 32.08              | 41.37              |
| 自营非权益类证券及其衍生品/净资本（%） | 276.48             | 319.26             |

注：母公司各项业务风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定

## 八、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额                    | 附注（如适用）     |
|--|-----------------------|-------------|
| 非流动资产处置损益  | 7,853,381.82          | 主要是固定资产处置收益 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 180,507,692.57        | 主要是政府补助     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 157,401,505.89        | -           |
| 减：所得税影响额   | 85,576,472.73         | -           |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 3,633,077.56          | -           |
| <b>合计</b>  | <b>256,553,029.99</b> | -           |

## 九、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额                      | 期末余额                      | 本期变动                     | 对本期利润的影响金额               |
|-----------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 交易性金融资产   | 545,333,759,581.27        | 556,043,648,907.93        | 10,709,889,326.66        | -14,440,114,226.39       |
| 其他债权投资    | 69,091,927,800.12         | 54,252,324,374.84         | -14,839,603,425.28       | 848,503,070.26           |
| 其他权益工具投资  | 164,813,439.95            | 161,187,883.99            | -3,625,555.96            | -                        |
| 交易性金融负债   | 75,643,595,527.14         | 95,068,942,589.83         | 19,425,347,062.69        | 355,479,045.78           |
| 衍生金融工具    | -3,117,189,582.04         | -242,709,119.39           | 2,874,480,462.65         | 23,365,839,931.86        |
| <b>合计</b> | <b>687,116,906,766.44</b> | <b>705,283,394,637.20</b> | <b>18,166,487,870.76</b> | <b>10,129,707,821.51</b> |

### 第三节

### 管理层讨论与分析



## 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本集团所属行业为证券行业，主要业务为投资银行、财富管理、资产管理、金融市场等相关金融服务，具体情况请参阅本节“经营情况的讨论与分析”。

## 二、报告期内核心竞争力分析

公司在二十多年的发展过程中，凭借强大的股东背景，恪守七个坚持的发展原则，形成和积累了完善的公司治理体系、前瞻性的战略布局和完整的业务体系、雄厚的资本实力和领先行业的经营业绩、深厚的客户资源、优秀的企业文化和核心价值观，这些构成了公司的核心竞争力。

### 1. 恪守“七个坚持”的发展原则

公司总结出“七个坚持”的原则，它是公司的核心价值观，也是公司发展的不竭动力：坚持党的领导，为公司发展提供坚强政治保障；坚持践行国家战略、服务实体经济的经营宗旨；坚持以客户为中心、与客户共成长的经营方针；坚持合规经营、严控风险的经营理念；坚持创新创业、永不懈怠的进取精神；坚持以人为本、市场化的人才强企战略；坚持和发扬公司优秀的企业文化和传统。

### 2. 强大的股东背景和完善的公司治理体系

公司是在整合中信集团旗下的证券业务基础上成立的，在中信集团的全力支持下，从一家中小证券公司发展成为大型综合化的证券集团，2003年在上交所挂牌上市交易，2011年在香港联交所挂牌上市交易，是中国第一家A股、H股IPO上市的证券公司。公司形成了以股东大会、董事会、监事会为核心的，完善的公司治理结构，确保公司长期保持市场化的运行机制，实现持续健康发展。

### 3. 前瞻性的战略布局和综合金融服务能力

多年来，公司不断探索与实践新的业务模式，在行业内率先提出并践行资本中介业务，推动财富管理转型，布局直接投资、大宗交易

等创新业务；通过收购与持续培育，确立期货、基金、商品等业务的领先优势；加大投入固定收益、融资融券、股权衍生品、另类投资等业务，建立起金融市场业务体系。公司已获得多项境内监管部门许可的业务资格，实现了全品种、全市场、全业务覆盖，投资、融资、交易、支付和托管等金融基础功能日益完善。

### 4. 雄厚的资本实力和领先行业的经营业绩

公司净资本、净资产和总资产等规模优势显著，是行业首家总资产规模突破万亿元的证券公司，营业收入和净利润连续十余年排名行业第一。投资银行、财富管理、资产管理、金融市场等各项业务多年来保持市场领先地位，在国内市场积累了广泛的声誉和品牌优势。多年来获得亚洲货币、英国金融时报、福布斯、沪深证券交易所等境内外机构颁发的各类奖项。

### 5. 深厚的客户资源和广泛的网点布局

以客户为中心、与客户共成长，一直是促进公司发展的不竭动力。公司立足服务实体经济，围绕客户综合金融需求开展深层次合作，积累了一大批值得信赖的战略客户；落实创新驱动发展战略要求，服务了一大批新经济及创新企业客户，帮助他们通过资本市场做大做强；践行普惠金融，助力共同富裕，让广泛的投资者分享中国经济发展红利。目前，公司零售客户超过1,200万户，境内企业与机构客户超过10万家，分布在国民经济主要领域，对主要央企、重要地方国企、有影响力上市公司做到了深度覆盖。公司在境内设立了400多家分支机构、12个投行区域分部，广泛分布在各省市区，持续提升区域客户服务能力。

### 6. 富有竞争力的跨境综合客户服务网络

公司分支机构遍布全球13个国家，覆盖全球股票总市值95%以上的六十多个主要市场，服务超过2,000家全球最大机构投资者。是在“一带一路”区域拥有最多当地分支机构、研究覆盖、销售网络和清算交收基础设施的中资证券公司，也是全球范围内与“一带一路”倡议契合度最高的投资银行。凭借独特的行业地位和累积的优势，服务中国客户走出去、境外客户引进来，为企业提供最优质、最有效的服务和建议。

### 7. 健全的市场化机制和优秀的人才队伍

公司不断完善市场化机制，探索运用中长期激励政策，健全人才激励和保障机制，深入实施人才强企战略。实行开放的人才政策，持续培养具有竞争力的青年人才后备军，加大国际化人才储备，加强

分业务、分层次的专业化培训和系统性培养，打造了一批具有国际化视野、精通国际运营、富有创造性思维的国际化人才队伍。

### 8. 优秀的企业文化和核心价值理念

公司继承了中信集团的优秀文化基因，秉承“遵纪守法，作风正派；实事求是，开拓创新；谦虚谨慎，团结互助；勤勉奋发，雷厉风行”的中信风格，弘扬“诚信、创新、凝聚、融合、奉献、卓越”的中信核心价值理念，恪守“践行国家战略，助力民族复兴”的中信发展使命。逐渐形成了中信证券遵纪守法、规范经营、严控风险的经营理念；铸就了追求卓越、勇于创新、允许试错的进取精神；培养了直面问题、敬畏市场、主动求变的危机意识；培养了低调做人、低头做事、谦虚谨慎的处事风格；形成了勤俭节约、崇尚简明、摒弃铺张的优良传统。

## 三、经营情况的讨论与分析

本集团的投资银行业务包括股权融资、债务融资和财务顾问业务，在境内外为各类企业及其他机构客户提供融资及财务顾问服务。财富管理业务主要从事证券及期货经纪业务、代销金融产品、投资顾问服务。机构股票经纪业务服务于境内外的专业机构投资者客户群，为其投资交易中国股票市场以及亚太、美国等海外股票市场，提供包括研究销售、交易执行、股票融资和交易项目推介等各类专业增值服务。金融市场业务主要从事权益产品、固定收益产品及衍生品的交易及做市、外汇交易业务、融资融券业务、另类投资和大宗商品业务。资产管理业务包括集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理、基金管理及其他投资账户管理。投资业务主要包括另类投资、私募股权投资。本集团还提供托管及研究等服务。

### （一）投资银行

#### 1. 股权融资业务

##### 市场环境

2022年上半年，A股IPO企业数量虽有所下降但发行规模显著提升，全市场共计171家企业完成IPO发行上市，同比下降30.20%，合计发行规模人民币3,119.37亿元，同比增长47.87%。IPO项目累

计过会率87.69%，发行审核通过率维持较高水平。再融资发行有所回落，现金类定向增发合计发行人民币1,625.82亿元，同比下降51.79%；可转债合计发行人民币1,585.54亿元，同比下降4.04%。

2022年上半年，A股（现金类及资产类）发行规模人民币7,377.77亿元，同比下降6.31%；A股（现金类）发行规模人民币7,074.29亿元，同比下降6.52%。按主承销商承销份额计算，A股承销金额（现金类）前十位证券公司的市场份额合计为72.43%，集中度较高。港股IPO发行规模26.74亿美元，同比下降91.09%；港股再融资



发行规模 58.17 亿美元，同比下降 90.62%；按项目发行总规模在所有账簿管理人中平均分配的口径计算，港股股权融资前十大投行的市场份额合计为 70%。

#### 经营举措及业绩

2022 年上半年，境内股权融资方面，公司完成 A 股主承销项目 68 单，主承销金额人民币 1,650.13 亿元（现金类及资产类），同比增长

15.96%，市场份额 22.37%，排名市场第一。随着注册制改革推进，公司完成科创板、创业板 IPO 项目 27 单，主承销金额人民币 875.28 亿元，市场份额 28.06%，排名市场第一；再融资主承销项目 41 单，主承销金额人民币 774.85 亿元，市场份额 18.20%，排名市场第一，其中现金类定向增发项目 21 单，主承销金额人民币 253.48 亿元，市场份额 15.59%，排名市场第一。

| 项目        | 2022 年上半年      |           | 2021 年上半年      |           |
|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|           | 主承销金额（人民币百万元）  | 发行数量      | 主承销金额（人民币百万元）  | 发行数量      |
| 首次公开发行    | 87,528         | 27        | 37,714         | 27        |
| 再融资发行     | 77,485         | 41        | 104,585        | 65        |
| <b>合计</b> | <b>165,013</b> | <b>68</b> | <b>142,299</b> | <b>92</b> |

资料来源：万得资讯、公司内部统计

注1：上表统计中，首次公开发行、公开增发股票、可转债/可交换债、定向增发、配股、优先股完成时点均为上市日

注2：如未明确承销商份额，联席主承销项目的承销金额为项目总规模除以主承销商家数

2022 年上半年，境外股权融资方面，按项目发行总规模在所有账簿管理人中平均分配的口径计算，公司完成 17 单境外股权项目，承销金额合计 12.57 亿美元。其中，香港市场 IPO 项目 5 单，承销金额 2.14 亿美元；再融资项目 6 单，承销金额 5.19 亿美元，香港市场股权融资业务排名中资证券公司第一。在东南亚、印度和澳大利亚等海外市场完成股权融资项目 6 单，承销金额 5.24 亿美元。

#### 2022 年下半年展望

2022 年下半年，公司将提升重要客户及新经济领域服务专业能力；加强行业研究和客户市场分析，积极推进业务和产品创新，主动优化业务结构与质量，重点争取重要客户及其关键交易机会；提升全球市场竞争力和影响力；就全面实行股票发行注册制，海外交易所全球存托凭证（GDR），A 股、港股两地上市及境外公司回归 A 股和港股上市等业务持续进行布局；发挥公司综合服务与平台优势，为客户提供高质量的专业投行服务。

## 2. 债务融资业务

### 市场环境

2022 年上半年，境内市场方面，债券市场收益率整体呈现窄幅震荡走势，债券发行总规模人民币 31.50 万亿元，同比增长 6.53%；净融资额人民币 8.31 万亿元，同比增长 24.58%；信用债券（不含同业存单）发行总规模人民币 9.09 万亿元，同比下降 3.42%。稳增长政策发力，国债、地方政府债发行规模较 2021 年同期有明显增长；非金融企业债券受地产和城投信用收缩影响，总体发行量较 2021 年上半年基本持平；资产证券化发行量收缩明显。境外市场方面，美债收益率震荡上行。根据 Dealogic 数据统计，2022 年上半年中资企业发行的中资离岸债券共 250 只，总融资规模 637 亿美元。

### 经营举措及业绩

2022 年上半年，公司债务融资业务继续保持行业领先地位，承销金额合计人民币 8,380.61 亿元，同比增长 26.25%。承销金额占证券公司承销总金额的 14.88%，排名同业第一；占包含商业银行等承销机构在内的全市场承销总金额的 5.96%，排名全市场第二。共承销债券 2,018 只，排名同业第一。

| 项目         | 2022 年上半年      |              | 2021 年上半年      |              |
|------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|            | 主承销金额（人民币百万元）  | 发行只数         | 主承销金额（人民币百万元）  | 发行只数         |
| 企业债        | 12,331         | 19           | 20,110         | 26           |
| 公司债        | 169,735        | 361          | 141,652        | 288          |
| 金融债        | 170,750        | 116          | 167,987        | 109          |
| 中期票据       | 44,256         | 74           | 22,541         | 38           |
| 短期融资券      | 8,109          | 22           | 7,150          | 19           |
| 定向工具       | 6,149          | 18           | 6,390          | 19           |
| 资产支持证券     | 110,535        | 366          | 135,922        | 399          |
| 可转债 / 可交换债 | 33,350         | 14           | 18,045         | 14           |
| 地方政府债      | 282,846        | 1,028        | 144,004        | 375          |
| <b>合计</b>  | <b>838,061</b> | <b>2,018</b> | <b>663,803</b> | <b>1,287</b> |

资料来源：万得资讯、公司内部统计

境外中资离岸债券业务方面，公司共完成项目 75 单，总承销规模 25.45 亿美元，市场份额 3.99%，排名中资证券公司第二；公司还为客户提供结构化及杠杆融资、风险解决方案、流动性管理等多元化服务。

#### 2022 年下半年展望

2022 年下半年，公司将继续做大客户市场，加强质量管理，控制项目风险；为客户提供综合化服务和一揽子融资解决方案，巩固公司在债务融资业务领域的领先优势；加强重点区域和重点客户研究，加大力度开拓区域客户债务融资机会，巩固区域优势和竞争力；推动债券业务与产品创新，加大政策鼓励债券品种投入；大力拓展中资离岸债券客户市场，提高境外债券业务承销能力及市场份额。

## 3. 财务顾问业务

### 市场环境

根据 Dealogic 统计，2022 年上半年全球已公告并购交易金额 2.25 万亿美元，交易数量 1.59 万单。行业方面，2022 年上半年，电子与计算机行业最为活跃，公告的并购交易金额 6,261.57 亿美元，占已公告并购交易金额的 27.84%；其次是房地产及物业行业，公告的并购交易金额 2,187.15 亿美元，占已公告并购交易金额的 9.72%。市场已公告涉及中国企业的并购交易 1,459 单，交易规模 2,051.96 亿美元，其中跨境交易 179 单，交易规模 298.02 亿美元。

### 经营举措及业绩

2022 年上半年，公司完成 A 股重大资产重组交易金额人民币

456.30 亿元，排名市场第一。公司深度服务各类企业，完成了多单具有市场影响力的并购重组交易，包括天津广宇发展股份有限公司重大资产置换、江苏东方盛虹股份有限公司重大资产重组、龙源电力集团股份有限公司换股吸收合并内蒙古平庄能源股份有限公司等。公司完成涉及中国企业全球并购交易金额 119.74 亿美元，排名中资证券公司第二。公司持续加强境内外并购业务开拓，协助京东物流股份有限公司收购德邦物流股份有限公司，协助中国电力建设股份有限公司与中国电力建设集团有限公司完成资产置换。

#### 2022 年下半年展望

2022 年下半年，公司将继续坚持服务重要客户，加强市场化并购重组交易机会争取，不断提升公司并购综合服务能力，持续巩固提升市场份额；发挥全球网络布局优势，加强跨境并购、境外上市公司并购及私有化业务的开拓力度，提高国际市场并购服务能力，持续提升公司全球并购业务市场份额与竞争力。

## 4. 新三板及北交所业务

### 市场环境

北交所开市以来，市场运行稳中向好，生态发生积极变化，形成了以北交所为引领、以新三板为支撑的服务创新型中小企业的新格局。2022 年上半年，新三板挂牌企业 79 家，同比增长 88.10%；股票发行 416 次，同比增长 26.44%，发行规模人民币 127.17 亿元，同比下降 2.16%。北交所公开发行 19 单，发行规模人民币 28.02 亿元。截至 2022 年 6 月 30 日，北交所上市企业 134 家，辅导期企业 279 家，北交所新股审核和公开发行已经常态化。

### 经营举措及业绩

公司新三板及北交所业务继续坚持以客户开拓为基础，为创新型中小企业提供高质量的投资银行服务；在积极开展北交所保荐承销业务、加大对优质创新型中小企业覆盖力度的同时，加强项目质量控制工作，有效防范业务风险。2022年上半年，公司作为保荐机构已申报4单北交所IPO项目，作为新三板主办券商已提交4家企业挂牌申请；持续督导的挂牌公司共19家，其中12家进入了创新层。

## （二）财富管理

### 市场环境

2022年上半年，国内证券市场整体活跃度较2021年有所提升，但上证综指降幅6.63%，中小板综指降幅10.77%，创业板综指降幅15.91%。

### 经营举措及业绩

2022年上半年，公司持续做大客户市场规模，截至报告期末，客户数量累计近1,300万户，其中人民币200万元以上资产财富客户数量15.8万户，托管客户资产规模保持十万亿级；强化投资顾问及核心财富配置能力，截至报告期末，公司公募基金投资顾问累计签约资产超百亿元、面向高净值客户配置的各类私募产品保有规模超人民币1,800亿元；重点推出企业家办公室整体解决方案，从现金服务拓展到股份服务、资产服务和风险管理服务，服务人民

## （三）机构股票经纪业务

### 市场环境（请参见财富管理部分）

### 经营举措及业绩

2022年上半年，公司境内机构股票经纪业务仍保持整体领先地位，增加覆盖一级市场股权投资机构、银行、信托等财富管理机构的展业，并取得了实质性进展。

2022年上半年，在全球市场波动的环境中，公司境外机构股票经纪业务在全球占有可观的市场份额并在亚太地区保持排名前列的市场地位，并稳步提升在核心客户及核心细分市场的竞争力，持续夯实并强化全球一体化的交易平台，为全球客户提供综合性交易解决方案。

### 2022年下半年展望

2022年下半年，公司将根据新三板深化改革进程不断加大对创新型中小企业的覆盖力度，拓展优质客户资源，加强新三板及北交所专业服务能力建设，为客户提供高质量投资银行服务。

币5,000万以上资产企业家办公室客户3,000户，服务客户资产超万亿，实现财富管理与综合金融的有效联动发展。公司坚持经纪业务本源，构建机构经纪服务生态，经纪业务综合竞争力提升。公司及中信证券（山东）、中信证券华南代理股票基金交易总额人民币18.1万亿元，较2021年同期增长11%。

### 2022年下半年展望

2022年下半年，公司将继续立足财富管理市场巨大的发展空间，依托公司综合金融服务优势，以公募基金投资顾问业务快速发展为契机，以企业家办公室整体解决方案为旗舰品牌，以首批账户管理功能优化试点创新财富管理服务模式，实现财富管理服务生态的多层次、综合化升级，突显财富管理专业价值，进一步推动客户及其资产规模稳定增长。

### 2022年下半年展望

2022年，公司将结合境内外业务优势和客户资源，持续推进全球机构股票经纪业务一体化整合和业务拓展。境内机构股票经纪业务将继续深耕传统客户市场，提升客户有效覆盖率，开拓财富管理机构业务客户市场，探索新的业务模式。加强境内外一体化覆盖服务，以客户为中心，积极协调公司各类业务产品和资源，为客户提供综合金融服务，提升客户业务合作的广度和深度。

## （四）金融市场

### 市场环境

2022年上半年沪深300指数下跌9.22%，中证500指数下跌12.30%，一季度成长风格股票大幅杀跌，低估值策略具有显著超额收益，二季度经济触底后，股市尤其是成长风格股票全面反弹，汽车与光伏板块领涨。境外主要市场多数下跌，标普500指数下跌20.58%，纳斯达克指数下跌29.51%，欧洲STOXX50指数下跌19.62%，恒生指数下跌6.57%，恒生科技指数下跌14.12%。中国债券市场表现平稳，回报稳健，中债综合指数上涨1.83%。国债中长期关键期限利率横盘震荡，银行间流动性整体较为宽松。

### 经营举措及业绩

公司场外衍生品业务，不断贴近市场需求，丰富应用场景；柜台产品进一步丰富标的和产品结构；做市业务持续排名市场前列。衍生品业务客户群体广泛、产品供给丰富、交易能力突出、收益稳定。境外股权衍生品业务交易覆盖国际主流市场，为客户提供跨时区的全球市场衍生品交易服务。

公司固定收益业务充分发挥客户资源优势，提升产品设计及服务客户的综合能力，不断丰富盈利模式，各项业务稳步发展。2022年上半年，公司利率产品销售规模保持同业第一。

公司股票自营业务坚持聚焦上市公司基本面，投资组合精选具备Alpha机会的科技成长搭配部分低估值稳增长，兼具成长和价值，同时注重以产业链研究为切入点，加强跨行业比较研究。在量化分析和多元策略的探索和实践上稳步推进，增强了对市场风格与行业轮动的适应和调整能力。

公司深入布局资金融通、证券借贷业务，搭建面向各类客群、满足复杂需求的场景体系，为客户提供综合金融解决方案；深化境内外业务联动，拓展创新综合业务场景；提升产品创新能力，加大金融科技投入，优化风险管理体系，业务规模仍保持同业领先，客户渗透率稳步提升。

公司另类投资业务积极研发新策略，在稳收益、抗风险、降相关性等各个维度都有新的突破。多元化的策略在有效分散风险的同时获取更多种类的超额收益。另类投资海外业务也有显著提升，不同交易标的的投资策略稳步推进，收益率超过同业平均水平。

公司大宗商品业务坚持践行金融服务实体经济理念，在持续做好产业客户套期保值和金融机构资产配置服务的同时，通过专业的风险控制和市场风险对冲能力，帮助客户有效的规避和降低市场异常波



动导致的风险敞口，业务展业广度和客户服务深度进一步加强，始终保持行业领先地位。

### 2022年下半年展望

股权衍生品业务继续以客户为中心，持续为客户创造价值，完善产品供给和服务生态，持续提高交易和风险控制能力，推进数字化经营，打造一站式综合服务平台，为境内外客户提供全球多市场、全天候的投资交易体验和综合金融服务。

固定收益业务方面，公司将进一步深耕客户市场，把握新兴业务机会及客户需求，为客户提供多样的产品和交易服务。继续发展跨境业务，促进境内外业务的共同发展。

股票自营业务方面，公司将继续优化投研体系，深化以产业链研究为切入点的前瞻性研究，继续探索开发多策略投资系统，提升资本运用能力。

资金融通、证券借贷业务方面，公司将持续建立并完善服务型、场景类的全球证券金融服务能力，紧跟资本市场创新发展趋势，推进产品及功能创新，优化客户服务及营销模式，完善客户服务平台和渠道，为境内外专业机构及财富客户等提供一站式金融产品和综合解决方案。

策略研发依然是另类投资业务的重点工作。公司将持续加快新策略的研发上线，丰富因子库，逐步实现对境内外各市场、各类型交易策略的全覆盖。

大宗商品业务方面，公司继续拓宽客户市场覆盖，丰富客群层次，优化客户结构，加强实体产业客户的服务力度。不断丰富产品设计，覆盖全球主流商品品种，提供多样化的衍生工具，为境内外客户提供风险对冲工具和风险转移渠道，使大宗商品成为公司提供综合性金融服务链条中的重要一环。

## （五）资产管理

### 市场环境

2022年，资管新规正式实施，资产管理行业全面进入净值化管理的阶段。2022年上半年，境内外环境的复杂多变、资本市场的波动加剧、监管政策的不断细化与完善，使得资产管理机构的挑战与机遇并存。未来，资产管理机构需要在投资管理、风险管理、运营管理、品牌建设等多个维度实现全面提升，根据自身优势形成差异化定位，构建多层次、多元化的资产管理行业生态。与此同时，资产管理机构应当把握国家经济转型和居民需求升级的契机，切实为实体经济的投融资需求和居民资产保值增值提供专业服务和重要支撑。

| 类别     | 资产管理规模（人民币百万元） |           | 管理费收入（人民币百万元） |           |
|--------|----------------|-----------|---------------|-----------|
|        | 2022年6月末       | 2021年末    | 2022年1-6月     | 2021年1-6月 |
| 集合资管计划 | 659,114        | 660,485   | 795.34        | 988.19    |
| 单一资管计划 | 936,561        | 965,250   | 829.20        | 771.22    |
| 专项资管计划 | -              | -         | 29.11         | 23.03     |
| 合计     | 1,595,675      | 1,625,735 | 1,653.65      | 1,782.44  |

资料来源：公司内部统计

注：集合资管计划规模包括大集合产品，不包括养老金产品；单一资管计划规模包括养老业务；专项资管计划规模不包括资产证券化产品

### 2022年下半年展望

2022年下半年，公司资产管理业务将持续坚持“立足机构、做大零售”的客户开发战略，坚持以客户为中心的管理机制，持续提升客户开发能力和综合金融服务水平。注重主动管理，夯实“固收”、“固收+”传统策略，积极推动券商特色策略落地。持续做好资管子公司设立筹备。持续推进资产管理业务数字化建设，信息技术赋能业务发展。

### 2. 华夏基金

#### 经营举措及业绩

2022年上半年，华夏基金在市场波动中把握投资方向，保持权益投资业绩行业领先；合理安排产品发行，提升渠道服务和客户陪伴质量；保持机构业务增量稳定，改善主动管理专户结构；稳步推进

### 1. 本公司资产管理业务

#### 经营举措及业绩

2022年上半年，公司资产管理业务持续秉持“为人民谋幸福、服务实体经济、防范金融风险”的初心使命，秉持“专业化、体系化、精细化”的管理理念。截至报告期末，公司资产管理规模合计人民币15,956.75亿元，包括集合资产管理计划、单一资产管理计划，规模分别为人民币6,591.14亿元、9,365.61亿元，资管新规下公司私募资产管理业务（不包括养老业务、公募大集合产品以及资产证券化产品）市场份额约16.79%，排名行业第一。

国际业务，落地ESG主题基金；加大力度推进数字化转型，提高风险防范能力，整体资产管理规模进一步提升。截至报告期末，华夏基金本部管理资产规模人民币17,401.72亿元。其中，公募基金管理规模人民币11,365.42亿元；机构及国际业务资产管理规模人民币6,036.30亿元。

### 2022年下半年展望

2022年下半年，华夏基金将捕捉结构性投资机会，全力提升投资业绩，科学布局新发基金，捕捉市场机遇实现规模增长，挖掘机构和零售业务潜力，形成以客户为中心的体系化作战体系，推进公司数字一体化建设，持续完善金融科技生态圈，打造追求卓越的人才团队，保持行业综合竞争力。

## （六）托管

### 市场环境

2022年上半年，受国内外宏观经济环境影响，资本市场震荡调整，A股主要指数下跌，公募基金规模增速放缓，私募基金规模在突破人民币20万亿大关后略有回落，各类基金产品发行节奏趋缓。2022年上半年新增3家机构获批证券投资基金托管资格，市场竞争更加激烈。

#### 经营举措及业绩

2022年上半年，公司继续加大金融科技投入，陆续推出了iService移动版和全新场景化视图模式的门户体验版、上线了海外FA版GFUNDService基金服务平台；研发的信e+私募基金管理人平台上线；在行业内首家推出的日间多批次清算机制获得创

## （七）股权投资

### 市场环境

根据清科数据显示，2022年上半年在疫情反复、资本市场环境变化等因素影响下，募资市场活跃度趋缓，基金募资人民币7,724.55亿元，同比下降10.3%；新募基金2,701支，同比下降7.2%。资金结构进一步分化，大型国资产业基金、基建基金加速设立。投资方面，2022年上半年基金投资4,167笔，同比下降31.9%；投资总金额人民币3,149.29亿元，同比下降54.9%。其中，以半导体及电子设备、高端/先进制造为主的制造业投资占比上升。退出方面，中企境内外上市节奏有所减缓，相应地被投资企业IPO数量也同比下跌，但仍为主要退出方式。2022年上半年发生1,295笔退出，同比下降50%，其中IPO占比79.4%。

### 1. 中信证券投资

#### 经营举措及业绩

作为公司另类投资子公司，2022年上半年，中信证券投资紧密围绕资本市场和国内外宏观形势的发展，以服务实体经济为根本举措，继续在先进智造、信息技术、现代服务、医疗健康、新材料及工业品等领域深入挖掘投资机会。

### 2022年下半年展望

2022年下半年，中信证券投资将继续以国家政策为导向，着眼国

新奖项。公司成功获批香港信托或公司服务提供者TCSP牌照。截至报告期末，公司资产托管及基金运营外包服务业务继续实现增长，由公司提供资产托管服务的产品数量为12,169只，提供基金运营外包服务的产品数量为13,050只。

### 2022年下半年展望

2022年下半年，随着国内疫情防控措施取得良好成效，宏观经济将步入恢复性增长，资产管理产品发行规模将进一步提升。公司将继续加强与各类资管机构的合作，持续优化客户服务流程，深化金融科技的业务应用，通过组织创新、服务创新实现运营能力与监督履职同提升。

家经济发展的战略导向、立足实体经济发展的实际需求，积极支持国家政策鼓励的领域，提升投研能力，系统化进行产业布局，加强投后管理和风险控制。

### 2. 金石投资

#### 经营举措和业绩

作为公司募集并管理私募股权投资基金的平台，2022年上半年，金石投资发起设立基金规模合计人民币60亿元，金石投资作为基金管理人，通过股权投资方式支持符合国家战略新兴产业布局、具



有核心竞争力的企业发展。在投资方面，金石投资 2022 年上半年对外投资超人民币 30 亿元，涉及新材料、新能源、新一代信息技术、医疗健康等多个领域。截至报告期末，金石投资在管私募股权投资基金超过 20 支。

金石投资全资子公司中信金石基金自 2014 年设立中国境内首只类 REITs 基金起至报告期末，累计设立类 REITs 基金及不动产私募基金共计人民币 275.76 亿元，管理规模在国内类 REITs 基金中排名前列。截至报告期末，中信金石基金及下属子公司存量基金管理规模约人民币 43.41 亿元。

## （八）研究

2022 年上半年，研究业务全面战略转型成效显著。研究深度和服务水平进一步提高。研究覆盖范围不断扩大，中英文研究报告数量保持高位，全球客户认可度不断提升。公司举办多场论坛活动，春季资本市场论坛等活动广受客户认可，拓展了客户服务的广度与深度；加大网络会议和线上服务力度，在线上成功举办了 15 场大中型产业论坛及中期资本市场论坛，提升了公司的社会声誉度和市场影响力。研究综合服务与业务协同相结合，为公司创造了显著的业务价值。

## 2022 年下半年展望

金石投资的发展策略是管理规模与投资效益并重；战略目标是发展成为国内领先的私募投资基金管理机构；投资目标是为基金投资人创造优异的回报，为公司实现管理费收入和业绩报酬。金石投资采取“自上而下、研究先行”的方法挖掘投资标的，实现投资系统化、体系化，重点布局具有技术前瞻性、高技术壁垒的企业，并在投后管理中持续为企业赋能，提升产业价值。此外，金石投资也将持续拓展境外投资，抓住新区域的经济发展新机会，作为境内投资的有益补充。

2022 年下半年，研究业务继续专注于提供客户驱动型和业务驱动型的研究服务，扩大研究影响力，提升公司声誉和价值。服务方面，公司全力服务二级市场重点机构客户的同时也将客户服务拓展到一级市场。业务协同方面，推出各类专项业务的主题会议并广泛辐射各业务区域。保持对外提供高质量的智力支持及研究服务。

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数                | 上年同期数             | 变动比（%）   | 主要变动原因                            |
|---------------|--------------------|-------------------|----------|-----------------------------------|
| 汇兑收益          | 1,105,556,667.61   | 45,594,075.48     | 2,324.78 | 汇率变动                              |
| 资产处置收益        | 7,682,069.21       | 754,467.68        | 918.21   | 非流动资产处置收益增加                       |
| 其他资产减值损失      | 202,927,401.44     | 47,979,747.79     | 322.94   | 计提存货跌价准备增加                        |
| 信用减值损失        | -90,289,501.61     | 691,677,252.79    | 不适用      | 融出资金和买入返售金融资产计提信用减值损失减少           |
| 营业外收入         | 210,081,148.97     | 18,077,484.80     | 1,062.11 | 下属子公司确认的大宗商品客户的违约收入               |
| 其他综合收益的税后净额   | 428,541,744.07     | -1,354,715,200.20 | 不适用      | 其他权益工具投资公允价值变动及外币财务报表折算差额变动       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,256,078,341.25 | 2,230,043,927.49  | 4,530.23 | 为交易目的而持有的金融工具及融出资金导致经营活动现金净流入同比增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 17,194,724,243.35  | 2,311,641,373.99  | 643.83   | 收回投资收到的现金导致投资活动现金净流入同比增加          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -64,999,762.67     | 10,623,253,077.50 | 不适用      | 报告期内公司偿还债务支付的现金导致筹资活动现金净流出同比增加    |

**营业收入变动原因说明：**2022 年上半年，本集团实现归属于母公司股东的净利润人民币 111.96 亿元，同比下降 8.21%；实现基本每股收益人民币 0.76 元，同比下降 19.15%；加权平均净资产收益率 4.64%，同比减少 1.88 个百分点。2022 年上半年，本集团实现营业收入 348.85 亿元，同比下降 7.52%，其中，经纪业务实现收入人民币 82.74 亿元，同比下降 10.54%；资产管理业务实现收入人民币 60.91 亿元，同比下降 4.24%；证券投资业务实现收入人民币 104.12 亿元，同比增长 6.60%；证券承销业务实现收入人民币 34.10 亿元，同比增长 30.36%；其他业务实现收入人民币 66.98 亿元，同比下降 31.14%。

**营业成本变动原因说明：**2022 年上半年，本集团营业支出人民币 196.45 亿元，同比下降 8.11%，主要是信用减值损失、其他业务成本下降所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**2022 年上半年，本集团经营活动产生的现金流量净额为人民币 1,032.56 亿元，净流入同比增加人民币 1,010.26 亿元，主要是由于为交易目的而持有的金融工具及融出资金导致经营活动现金净流入同比增加。

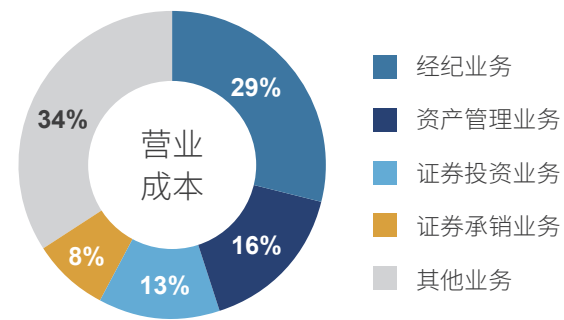
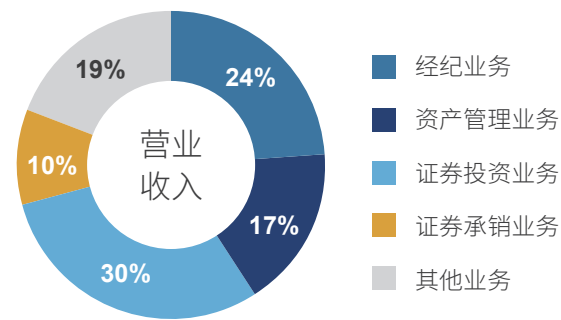
**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**2022 年上半年，本集团投资活动产生的现金流量净额为人民币 171.95 亿元，净流入同比增加人民币 148.83 亿元，主要是由于收回投资收到的现金导致投资活动现金净流入同比增加。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**2022 年上半年，本集团筹资活动产生的现金流量净额为人民币 -0.65 亿元，净流出同比增加人民币 106.88 亿元，主要是由于报告期内公司偿还债务支付的现金导致筹资活动现金净流出同比增加。

## 2. 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

| 业务单元      | 营业收入                     | 营业支出                     | 营业利润率 (%)    | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业支出比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%)    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 经纪业务      | 8,273,644,980.65         | 5,741,711,282.79         | 30.60        | -10.54          | 0.64            | 减少 7.71 个百分点        |
| 资产管理业务    | 6,090,596,594.08         | 3,040,331,575.53         | 50.08        | -4.24           | 1.10            | 减少 2.64 个百分点        |
| 证券投资业务    | 10,412,581,842.38        | 2,651,656,381.51         | 74.53        | 6.60            | -26.48          | 增加 11.46 个百分点       |
| 证券承销业务    | 3,409,914,977.51         | 1,585,194,216.73         | 53.51        | 30.36           | 16.85           | 增加 5.37 个百分点        |
| 其他业务      | 6,698,649,143.10         | 6,625,688,363.35         | 1.09         | -31.14          | -13.97          | 减少 19.74 个百分点       |
| <b>合计</b> | <b>34,885,387,537.72</b> | <b>19,644,581,819.91</b> | <b>43.69</b> | <b>-7.52</b>    | <b>-8.11</b>    | <b>增加 0.36 个百分点</b> |



## 3. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区        | 营业收入                     | 营业支出                     | 营业利润率 (%)    | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业支出比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%)    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 北京        | 390,176,842.60           | 330,768,337.04           | 15.23        | -12.71          | -11.70          | 减少 0.97 个百分点        |
| 上海        | 442,571,318.04           | 298,323,837.04           | 32.59        | -2.88           | -46.27          | 增加 54.43 个百分点       |
| 浙江        | 783,625,461.95           | 588,385,638.22           | 24.91        | -8.88           | -6.69           | 减少 1.76 个百分点        |
| 山东        | 429,042,998.73           | 400,424,584.18           | 6.67         | -10.77          | 1.38            | 减少 11.19 个百分点       |
| 广东        | 360,072,548.84           | 390,999,783.16           | -8.59        | -8.50           | 16.49           | 减少 23.30 个百分点       |
| 其他地区      | 539,286,963.27           | 836,333,993.67           | -55.08       | -10.57          | 15.95           | 减少 35.47 个百分点       |
| 小计        | 2,944,776,133.43         | 2,845,236,173.31         | 3.38         | -9.11           | -5.55           | 减少 3.65 个百分点        |
| 公司本部      | 28,013,597,841.56        | 14,790,001,751.44        | 47.20        | -6.42           | -6.11           | 减少 0.18 个百分点        |
| 境内小计      | 30,958,373,974.99        | 17,635,237,924.75        | 43.04        | -6.68           | -6.02           | 减少 0.40 个百分点        |
| 境外小计      | 3,927,013,562.73         | 2,009,343,895.16         | 48.83        | -13.61          | -23.11          | 增加 6.32 个百分点        |
| <b>合计</b> | <b>34,885,387,537.72</b> | <b>19,644,581,819.91</b> | <b>43.69</b> | <b>-7.52</b>    | <b>-8.11</b>    | <b>增加 0.36 个百分点</b> |

注：上表境内地区的营业收入和支出为公司及境内证券、期货子公司的营业分支机构的经营情况

## (二) 资产、负债情况分析

### 1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 本期期末数              | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数              | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明              |
|---------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 货币资金    | 399,157,861,858.71 | 28.45            | 279,551,391,020.43 | 21.86            | 42.79               | 主要由于配股及回购业务规模变动所致 |
| 应收款项    | 61,523,703,270.64  | 4.38             | 34,693,841,418.98  | 2.71             | 77.33               | 应收清算款及应收代理商款项增加   |
| 代理承销证券款 | 306,436,551.57     | 0.02             | 711,227,237.17     | 0.06             | -56.91              | 未结算代理承销款减少        |
| 应交税费    | 2,989,857,312.20   | 0.21             | 5,066,550,758.81   | 0.40             | -40.99              | 应交企业所得税减少         |
| 其他负债    | 14,791,286,910.46  | 1.05             | 7,380,069,167.18   | 0.58             | 100.42              | 应付股利增加            |
| 合同负债    | 360,768,759.38     | 0.03             | 172,928,729.49     | 0.01             | 108.62              | 大宗商品贸易货款增加        |
| 资本公积    | 90,937,877,193.48  | 6.48             | 65,625,856,638.38  | 5.13             | 38.57               | 公司发行股票产生的股本溢价     |
| 其他综合收益  | -259,836,224.34    | -0.02            | -753,204,611.85    | -0.06            | 不适用                 | 外币财务报表折算差额变动      |

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团资产总额为人民币 14,031.87 亿元，同比上年度末增加人民币 1,245.22 亿元、增长 9.74%；扣除代理买卖证券款及代理承销证券款后，本集团资产总额为人民币 10,983.80 亿元，同比上年度末增加人民币 715.91 亿元、增长 6.97%。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团负债总额为人民币 11,556.99 亿元，同比上年度末增加人民币 908.42 亿元、增长 8.53%；扣除代理买卖证券款及代理承销证券款后，本集团负债总额为人民币 8,508.92 亿元，同比上年度末增加人民币 379.11 亿元、增长 4.66%。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司股东的权益为人民币 2,428.14 亿元，同比上年度末增加人民币 336.43 亿元、增长 16.08%。

资产负债结构稳定。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团扣除代理买卖证券款及代理承销证券款的总资产为人民币 10,983.80 亿元，其中，投资类的资产主要包括对联营、合营公司的投资及对金融资产的投资，占比 59.22%；融出资金及买入返售金融资产占比 13.39%；现金及银行结余占比 16.73%；固定资产、在建工程、无形资产、投资性房地产及使用权资产合计占比 1.30%。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团扣除代理买卖证券款及代理承销证券款的负债总额为人民币 8,508.92 亿元。其中，卖出回购金融资产款为人民币 2,463.88 亿元，占比 28.96%；应付债券及长期借款为人民币 1,599.72 亿元，占比 18.80%；短期借款、拆入资金及应付短期融资款为人民币 668.33 亿元，占比 7.85%；交易性金融负债及衍生金融负债为人民币 1,265.27 亿元，占比 14.87%；其他负债合计金额为人民币 2,511.72 亿元，占比 29.52%。

资产负债率略有下降。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团扣除代理买卖证券款及代理承销证券款的资产负债率为 77.47%，较上年末减少 1.71 个百分点。

### 2. 境外资产规模

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团境外子公司资产总值为人民币 2,592.80 亿元，占本集团总资产的比例为 18.48%。

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

报告期内主要资产受限情况请参阅财务报告附注四，1. 货币资金、8. 金融投资：交易性金融资产、9. 金融投资：其他债权投资、12. 投资性房地产、13. 固定资产。

### （三）投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

报告期内,公司对子公司增加股权类投资人民币 49.62 亿元,其中,公司对中信期货增资人民币 20 亿元,对中信证券投资增资人民币 30 亿元,对新疆股权交易中心减资人民币 0.38 亿元。

#### 2. 以公允价值计量的金融资产

报告期内公司以公允价值计量的金融资产请参阅财务报告附注四、37。

### （四）主要控股参股公司分析

公司现有主要控股子公司 7 家,主要参股公司 1 家,简要情况如下:

| 名称       | 公司持股比例 | 设立日期       | 注册资本                 | 办公地址  | 注册地址  | 法定代表人 | 联系电话           |
|----------|--------|------------|----------------------|---|---|-------|----------------|
| 中信证券(山东) | 100%   | 1988.6.2   | 人民币 249,380 万元       | 山东省青岛市市南区东海西路 28 号龙翔广场 1 号楼东 5 层山东省济南市市中区经七路 156 号国际财富中心 15 层 | 山东省青岛市崂山区深圳路 222 号 1 号楼 2001                      | 陈佳春   | 0532-82736868  |
| 中信证券国际   | 100%   | 1998.4.9   | 实收资本 651,605 万港元     | 香港中环添美道 1 号中信大厦 26 楼  | 香港中环添美道 1 号中信大厦 26 楼                              | 张佑君   | 00852-26008888 |
| 金石投资     | 100%   | 2007.10.11 | 人民币 300,000 万元       | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 17 层                                    | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号                                   | 常军胜   | 010-60837800   |
| 中信证券投资   | 100%   | 2012.4.1   | 实收资本人民币 1,700,000 万元 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 17 层                                    | 山东省青岛市崂山区深圳路 222 号国际金融广场 1 号楼 2001 户              | 方浩    | 010-60833811   |
| 中信期货     | 100%   | 1993.3.30  | 人民币 760,000 万元       | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座 13 层 1301-1305、14 层             | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座 13 层 1301-1305、14 层 | 张皓    | 0755-83217780  |
| 中信证券华南   | 100%   | 1988.3.26  | 人民币 5,091,137,318 元  | 广东省广州市天河区临江大道 395 号 901 室(部位:自编 01),1001 室                    | 广东省广州市天河区临江大道 395 号 901 室(部位:自编 01),1001 室        | 胡伏云   | 020-88836999   |
| 华夏基金     | 62.20% | 1998.4.9   | 人民币 23,800 万元        | 北京市西城区月坛南街 1 号院 7 号楼  | 北京市顺义区安庆大街甲 3 号院                                  | 杨明辉   | 010-88066688   |
| 中信产业基金   | 35%    | 2008.6.6   | 人民币 180,000 万元       | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 17 层                                    | 绵阳科技城科教创业园区孵化大楼 C 区                               | 唐士超   | 010-60837869   |

公司主要控股子公司、参股公司基本情况如下(均未经审计):

(1) 中信证券(山东),注册资本人民币 249,380 万元,为公司的全资子公司。截至报告期末,中信证券(山东)总资产人民币 3,353,469 万元,净资产人民币 793,531 万元;2022 年上半年,实现营业收入人民币 103,179 万元,利润总额人民币 45,100 万元,净利润人民币 33,548 万元。拥有证券分支机构 70 家,员工 2,744 人,其中经纪人 3 人、派遣员工 87 人。

中信证券(山东)的主营业务:中国保监会批准的人身险和财产险(航意险及替代产品除外);外币有价证券经纪业务;证券经纪(限山东省、河南省);证券投资咨询(限山东省、河南省的证券投资顾问业务);融资融券;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;代销金融产品(限山东省、河南省)。

(2) 中信证券国际,实收资本 651,605 万港元,为公司的全资子公司。截至报告期末,中信证券国际总资产约合人民币 23,869,106 万元,净资产约合人民币 1,000,043 万元;2022 年上半年,实现营业收入约合人民币 298,504 万元,利润总额约合人民币 108,306 万元,净利润约合人民币 84,272 万元。在香港拥有 5 家分行,全球员工 1,912 人,经纪人 88 人。

中信证券国际的主营业务:控股、投资,其下设的子公司从事企业融资及资本市场、证券经纪、期货经纪、资产管理、自营业务、直接投资等业务。

(3) 金石投资,注册资本人民币 30 亿元,为公司的全资子公司。截至报告期末,金石投资总资产人民币 3,817,002 万元,净资产人民币 972,340 万元;2022 年上半年,实现营业收入人民币 40,850 万元,利润总额人民币 23,731 万元,净利润人民币 19,299 万元;员工 121 人,其中派遣员工 5 人。

金石投资的主营业务:实业投资;投资咨询、管理。

(4) 中信证券投资,实收资本人民币 170 亿元,为公司的全资子公司。截至报告期末,中信证券投资总资产人民币 2,574,345 万元,净资产人民币 2,227,228 万元;2022 年上半年,实现营业收入人民币 44,534 万元,利润总额人民币 32,488 万元,净利润人民币 27,210 万元;员工 33 人。

中信证券投资的主营业务:金融产品投资、证券投资、股权投资。

(5) 中信期货,注册资本人民币 76 亿元,为公司的全资子公司。截至报告期末,中信期货总资产人民币 15,971,169 万元,净资产人民币 1,167,926 万元;2022 年上半年,实现营业收入人民币 768,084 万元,利润总额人民币 72,018 万元,净利润人民币 53,550 万元;拥有期货分支机构 50 家,员工 2,044 人。

中信期货的主营业务:商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售。

(6) 中信证券华南,注册资本人民币 5,091,137,318 元,为公司的全资子公司。截至报告期末,中信证券华南总资产人民币 1,567,931 万元,净资产人民币 674,373 万元;2022 年上半年,实现营业收入人民币 22,055 万元,利润总额人民币 10,152 万元,净利润人民币 7,376 万元;拥有证券分支机构 30 家,员工 882 人,其中派遣员工 59 人。

中信证券华南的主营业务:证券经纪;证券投资咨询(仅限于证券投资顾问业务);与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。

(7) 华夏基金,注册资本人民币 2.38 亿元,公司持有 62.20% 的股权。截至报告期末,华夏基金总资产人民币 1,570,697 万元,净资产人民币 1,124,083 万元;2022 年上半年,实现营业收入人民币 363,287 万元,利润总额人民币 140,502 万元,净利润人民币 105,774 万元;员工 1,334 人。

华夏基金的主营业务:基金募集;基金销售;资产管理;从事特定客户资产管理业务;中国证监会核准的其他业务。

(8) 中信产业基金,注册资本人民币 18 亿元,公司持有 35% 的股权。截至报告期末,中信产业基金总资产人民币 545,386 万元,净资产人民币 348,448 万元;2022 年上半年,实现净利润人民币 -166,885 万元。

中信产业基金的主营业务:发起设立产业(股权)投资基金;产业(股权)投资基金管理;财务顾问、投资及投资管理咨询;股权投资及对外投资;企业管理。

## （五）证券分公司介绍

截至报告期末，本公司在国内共设立了 41 家证券分公司，基本情况如下：

| 序号 | 分公司        | 负责人 | 营业地址   | 联系方式          |
|----|------------|-----|--|---------------|
| 1  | 北京分公司      | 田兵  | 北京市朝阳区东三环北路 38 号院 1 号楼 1 层 101 内 01、02 室、2 层 201 内 01、02、03、05、06 室、3 层 301 内 01 室 | 010-86601366  |
| 2  | 上海分公司      | 汪丽华 | 上海市世纪大道 1568 号 8 层（实际楼层 7 层）06、07 单元，10 层（实际楼层 9 层）01-03、06A、07 单元                 | 021-61768697  |
| 1  | 湖北分公司      | 孙洪涛 | 湖北省武汉市江汉区建设大道 737 号广发银行大厦 51 层   | 027-85355366  |
| 4  | 江苏分公司      | 解思源 | 江苏省南京市建邺区庐山路 168 号新地中心二期十层、B 区一层   | 025-83261298  |
| 5  | 上海自贸试验区分公司 | 田兴农 | 中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1568 号 19、20 层   | 021-20262005  |
| 6  | 深圳分公司      | 梁琪  | 广东省深圳市福田区福田街道中心三路 8 号中信证券大厦 12 楼、20 楼  | 0755-23911668 |
| 7  | 东北分公司      | 李喆  | 辽宁省沈阳市和平区青年大街 286 号华润大厦 A 座 30 层   | 024-23972693  |
| 8  | 浙江分公司      | 陈钢  | 浙江省杭州市上城区四季青街道迪凯银座 6 楼、22 楼、1703、1704、1901、1902、2303、2304 室                        | 0571-85783714 |
| 9  | 江西分公司      | 吴文芳 | 江西省南昌市红谷滩新区绿茵路 129 号联发广场写字楼 2801、2802、2806、2807、2808、2809、2810（第 28 层）             | 0791-83970561 |
| 10 | 福建分公司      | 睦艳萍 | 福建省福州市鼓楼区五四路 137 号信和广场 1901、1902、1905A、1907、2005B、2006、2007 单元                     | 0591-87905705 |
| 11 | 宁波分公司      | 姚锋  | 浙江省宁波市江东区济和街 235 号 2 幢（15-1）   | 0574-87033718 |
| 12 | 温州分公司      | 潘晔  | 浙江省温州市鹿城区车站大道 577 号财富中心 201 室（2-23 号）、702、703 室                                    | 0577-88107230 |
| 13 | 四川分公司      | 季向昆 | 四川省成都市高新区天府大道北段 1480 号拉·德方斯大厦西楼 1 层  | 028-63278899  |
| 14 | 陕西分公司      | 史磊  | 陕西省西安市高新区唐延路 11 号禾盛京广中心 1 幢 1 单元 19 层 02-03-04 号房                                  | 029-88601239  |
| 15 | 天津分公司      | 张新宇 | 天津市河西区友谊路 23 号天津科技大厦 7 层   | 022-58816668  |
| 16 | 内蒙古分公司     | 樊雅琼 | 内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区四纬路金泰丽湾 10 号综合体  | 0471-5982233  |
| 17 | 安徽分公司      | 韩睿  | 中国（安徽）自由贸易试验区合肥市高新区望江西路 900 号中安创客科技园一期 A1 楼 25 层 2501-2504 室及裙楼 1 层东南角             | 0551-65662889 |
| 18 | 山西分公司      | 任高鹏 | 山西省太原市晋源区集阜路 1 号鸿昇时代金融广场东北角 1 号商铺  | 0351-6191968  |
| 19 | 云南分公司      | 张蕊  | 云南省昆明市盘龙区东风东路 23 号昆明恒隆广场办公楼 26 层 2601-2603、2612 单元                                 | 0871-68583323 |
| 20 | 湖南分公司      | 罗花  | 湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦二楼   | 0731-85175379 |
| 21 | 河北分公司      | 邱振缨 | 河北省石家庄市长安区中山东路 39 号勒泰中心 B 座 35 层 3501-3504 室                                       | 0311-66188908 |
| 22 | 重庆分公司      | 黎晓颖 | 重庆市江北区江北城西大街 5 号中信银行大厦负 5-1、12-1-2   | 023-67518668  |
| 23 | 海南分公司      | 朱玉梅 | 海南省海口市美兰区国兴大道 65 号盛达景都东区 B 栋 1-2 层   | 0898-65361268 |
| 24 | 广西分公司      | 刘渝扬 | 广西南宁市青秀区民族大道 136-5 号华润大厦 C 座 18 楼 1805 室   | 0771-2539031  |
| 25 | 甘肃分公司      | 徐莹  | 甘肃省兰州市城关区民主西路 9 号兰州 SOHO 大厦 4 层  | 0931-8631255  |

| 序号 | 分公司     | 负责人 | 营业地址  | 联系方式          |
|----|---------|-----|---|---------------|
| 26 | 宁夏分公司   | 吴立刚 | 宁夏银川市金凤区尹家渠东侧、枕水路南侧悦海新天地 16 号（原 B4 号）综合商业楼 301 室                | 0951-5102568  |
| 27 | 吉林分公司   | 刘明旭 | 吉林省长春市南关区人民大街 8988 号明珠广场 C 座一至二层 C101 三层 C301、C302 室            | 0431-81970899 |
| 28 | 黑龙江分公司  | 赵勇  | 黑龙江省哈尔滨市道里区金江路 1150 号   | 0451-51176699 |
| 29 | 嘉兴分公司   | 吴静兰 | 浙江省嘉兴市经济技术开发区财富广场商办楼 D110 室 1、3、4 层，D111 室，D113 室 3、4 层         | 0573-82069341 |
| 30 | 金华分公司   | 厉强  | 浙江省金华市中山路 331 号海洋大厦 1-4 层                                       | 0579-82337102 |
| 31 | 绍兴分公司   | 童维佳 | 浙江省绍兴市越城区灵芝街道解放大道 177 号 102 室、205 室、206 室、207 室、208 室           | 0575-88096598 |
| 32 | 台州分公司   | 林斌仙 | 浙江省台州市椒江区府中路 188 号开投商务大厦 2001 室、103 室                           | 0576-88896598 |
| 33 | 新疆分公司   | 贾昊昊 | 新疆乌鲁木齐高新区（新市区）高新街 217 号盈科广场 A 座 1 层 1-01、7 层 7017 室             | 0991-5870063  |
| 34 | 苏州分公司   | 王晓猛 | 江苏省苏州工业园区苏雅路 308 号 8 楼  | 0512-67615858 |
| 35 | 佛山分公司   | 陈恒富 | 广东省佛山市禅城区季华五路 57 号首层 02 号之一、1 座 2801、2802、2803、2804、2805、2814 室 | 0757-83283939 |
| 36 | 东莞分公司   | 曹鸿  | 广东省东莞市东城街道岗贝东城路御景大厦首层部分 17 层 1705、1706、1707、1708                | 0769-88778300 |
| 37 | 深圳前海分公司 | 熊茵莎 | 广东省深圳市前海深港合作区桂湾五路 128 号前海深港基金小镇对冲基金中心 502、503 室                 | 0755-26029556 |
| 38 | 厦门分公司   | 李楠  | 福建省厦门市思明区湖滨东路 93 号华润大厦 A 座第 16 层 04、05、06 单元                    | 0592-6808633  |
| 39 | 青海分公司   | 陈存喆 | 青海省西宁市冷湖路 27 号 2 号楼 1 单元 1141 室                                 | 0971-8251122  |
| 40 | 大连分公司   | 陈笙  | 辽宁省大连市沙河口区星海广场 B2 区 6 号 13 栋 -1-1-4                             | 0411-84992086 |
| 41 | 无锡分公司   | 阎珺  | 江苏省无锡市清扬路 128 号购物中心第一层 L1-25 商铺、118-3101 单元                     | 0510-81800565 |

## （六）公司控制的结构化主体情况

公司控制的结构化主体情况请参阅财务报告附注六、1。

## （七）财务报表合并范围变更的说明

报告期内，纳入公司财务报表合并范围的结构化主体变更为 7 支，纳入公司财务报表合并范围的一级单位变更为 22 家。



## 五、其他披露事项

### （一）可能面对的风险

当前世界经济面临的风险挑战有所加大，乌克兰危机造成的全球能源紧缺、粮食安全等问题仍然没有化解。为了应对高通胀，欧美国家正在加速收紧货币政策，改变了全球流动性环境，金融市场波动加大，美国等主要经济体衰退风险提升。受多种因素影响，国内经济发展的复杂性、严峻性、不确定性上升，尤其是在疫后恢复进程中，有效需求还需要进一步激发，稳定经济大盘还有不小的挑战。随着外部环境的变化，信用衍生品、大宗商品、外汇等新业务规模增长将带来相应的市场风险增加，融资类业务、固定收益类产品投资等面临着信用风险与交易对手风险的变化。公司在稳健经营的过程中，要保证在业务规模增长的趋势下风险水平仍保持可查可控。

### （二）风险管理

#### 概述

公司始终认为，有效的风险管理和内部控制对公司的成功运作至关重要。通过实施全面的风险管理机制和内部控制流程，公司对业务活动中的金融、操作、合规、法律风险进行监测、评估与管理，对子公司通过业务指导、运营支持、决策管理等不同模式进行垂直的风险管理。根据各类法律法规及监管要求，公司建立了完整有效的治理结构体系。公司股东大会、董事会和监事会根据《公司法》《证券法》、公司《章程》履行职权，对公司的经营运作进行监督管理。董事会通过加强对内部控制有关工作的安排、完善公司的内部控制环境和内部控制结构，使内部控制与风险管理成为公司决策的必要环节。

公司建立了由首席风险官领导，风险管理部牵头，公司各部门/业务线、分支机构、子公司及全体员工共同参与的全面风险管理体系以及风险管理三道防线机制，并持续进行优化。2022年上半年，公司修订了《中信证券股份有限公司全面风险管理制度》，并重新更新了《中信证券股份有限公司2022年度风险偏好陈述书》，经董事会审议通过后生效实施。报告期内，公司各类风险偏好指标运行情况良好，未发生超过公司容忍度和重大风险限额的情况。公司重点完善集中度风险管理体系和风险预警管理机制，实施对国别风险管理的体系建设与事件跟踪，持续提升公司风险防范与应对能力。

此外，公司持续满足并表监管试点要求，对境内外子公司实施集团化风险管理。

公司深知，要实现“成为全球客户最为信赖的国内领先、国际一流的中国投资银行”的发展愿景，离不开完善的全面风险管理体系和先进的信息技术平台。因此，公司近年来持续增加在合规风控、信息技术方面的研究及投入，加大相关专业人才的招聘力度，运用金融科技手段推进合规风控系统的建设与优化，不断完善计量方法和计量工具，提升精细化风险管理水平，确保风险管理对境内外业务的全覆盖。

#### 风险管理架构

公司董事会下设的风险管理委员会，经营管理层下设的专业委员会，相关内部控制部门与业务部门/业务线共同构成公司风险管理的主要组织架构，形成由委员会进行集体决策、内部控制部门与业务部门/业务线密切配合，较为完善的三层次风险管理体系，从审议、决策、执行和监督等方面管理风险。在部门和业务线层面，确立了由业务部门/业务线承担风险管理的首要责任、风险管理部及合规部等内部控制部门对各类风险进行专业化管理、稽核审计部负责事后监督与评价的风险管理三道防线。

#### 第一层：董事会

董事会风险管理委员会对公司的总体风险管理进行监督，并将之控制在合理的范围内，以确保公司能够对与经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理计划；制定总体风险管理政策供董事会审议；规定用于公司风险管理的战略结构和资源，并使之与公司的内部风险管理政策相兼容；制定重要风险的界限；对相关的风险管理政策进行监督、审查和向董事会提出建议。

#### 第二层：经营管理层

经营管理层对公司风险管理的有效性承担主要责任，其职责包括：制定风险管理制度，建立健全公司全面风险管理架构，制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额，定期评估公司整体风险和各类

重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告，建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系，建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制，以及风险管理的其他职责。

经营管理层下设各专业委员会，包括资产负债管理委员会、资本承诺委员会、风险管理委员会和产品委员会，分别在公司董事会和经营管理层的授权范围内，负责相关管理工作。

#### 第三层：部门/业务线

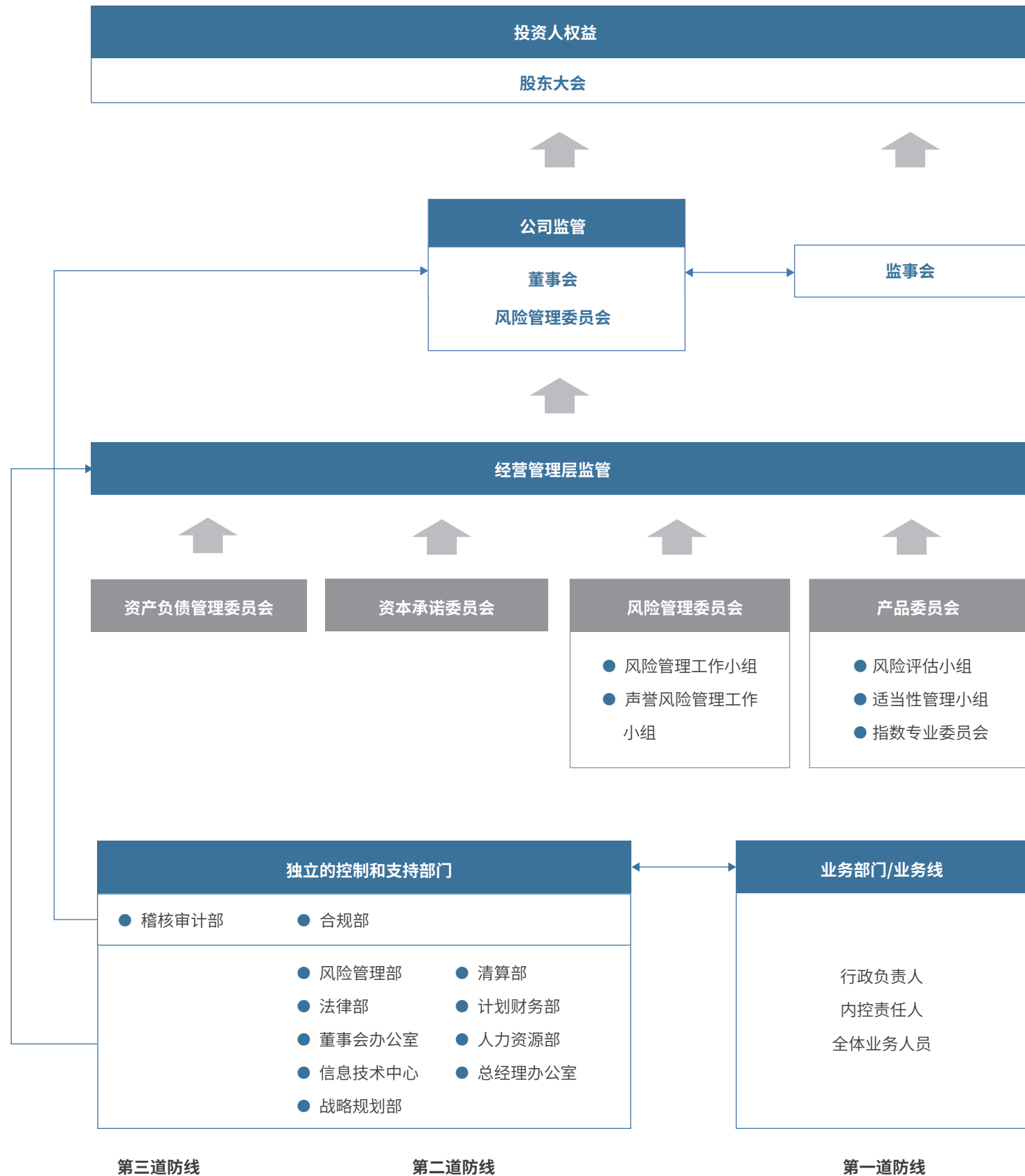
公司的前台业务部门/业务线作为公司风险管理的第一道防线，承担风险管理的第一线责任，负责建立各项业务的业务管理制度与风

险管理制度，对业务风险进行监控、评估、报告，并将业务风险控制授权范围内。

公司风险管理部、合规部、法律部、董事会办公室等内部控制部门是公司风险管理的第二道防线，分别在各部门职责范围内行使相应的专业化风险管理职能。

公司稽核审计部是公司风险管理的第三道防线，全面负责内部稽核审计，计划并实施对公司各部门/业务线、子公司及分支机构的内部审计工作，监督内部控制制度的执行情况，防范各种道德风险和政策风险，协助公司对突发事件进行核查。

### 风险管理架构



### 市场风险

市场风险是由于持仓金融头寸的市场价格变动而导致的损失风险。持仓金融头寸来自于自营投资、做市业务以及其他投资活动。持仓金融头寸的变动主要来自客户的要求或自营投资的相关策略。

市场风险的类别主要包括权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险。

公司建立了自上而下的风险限额管理体系，通过将公司整体的风险限额分配至各业务部门/业务线、内部控制部门监督执行、重大风险事项及时评估与报告等方式，将公司整体市场风险水平管理在恰当的范围内。

业务开展过程中，前台业务部门/业务线作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险；风险管理部独立于业务部门/业务线对各业务风险进行全面的评估、监测和管理，进行汇报并对风险情况进行处理。

风险管理部主要使用量化指标估计可能的市场风险损失，既包括正常环境下的风险也包含市场极端情况的影响。通过风险报告以每日、周、月、季度等不同频率向业务部门/业务线的主要负责人和公司经营管理层反映市场风险情况。

公司使用 VaR 作为衡量整体市场风险状况的主要指标。在具体参数设置上采用 1 天持有期、95% 置信度。并通过回溯测试等方法对 VaR 计算模型的准确性进行持续检测。公司还通过一系列宏观和微观场景下的压力测试的方式对持仓面临极端情况的冲击下的可能损失状况进行评估，并对比风险承受能力，衡量公司整体的市场

风险状态是否在可接受范围内。

公司对业务部门/业务线设置了风险限额以控制市场风险暴露程度，风险管理部对此进行每日监控。当接近或突破风险限额时，风险管理部会向相关管理人员进行预警提示，并进行讨论，按照讨论形成的意见并经相应授权人员或组织批准后实施。

公司对风险限额体系进行持续的完善，明确了统一的限额管理办法和分级授权机制，并根据授权机制调整公司整体、各业务部门/业务线、投资账户等不同层面的风险限额指标体系管理方案。

对于境外资产及子公司资产，公司实行境内外一体化管理，针对外币资产，公司对汇率风险进行整体监控和管理，并通过调整外汇头寸、用外汇远期/期权对冲、进行货币互换等多种手段管理汇率风险敞口。

2022 年初，公司依据新的业务规划，更新了新一年的市场风险限额，并持续丰富指标限额体系，持续推动风险计量方法研究与完善。从而更有针对性地评估各业务的市场风险和进行管控，以防止可能发生的重大损失。

本集团紧密跟踪市场和业务变化，及时掌握最新市场风险状况，与监管机构和股东保持良好的沟通，及时管理市场风险敞口。

### 信用风险

信用风险是指因借款人、交易对手或持仓金融头寸的发行人无法履约或信用资质恶化而带来损失的风险。境内外债券类投资风险敞口情况如下：

### 债券类投资信用风险敞口（中国境内）

单位：万元 币种：人民币

| 资评级         | 2022年6月30日        | 2021年12月31日       |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 中国主权信用      | 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         |
| <b>敞口合计</b> | <b>22,653,947</b> | <b>25,538,310</b> |

注1：AAA~A指一年期以上债务的评级，其中AAA为最高评级；A-1指一年期以内债务的最高评级；AA包含实际评级为AA+、AA和AA-的产品；A包含实际评级为A+、A和A-的产品；其他为A-以下（不含A-）评级及没有外部债项评级的资产

注2：本期数据统计增加了产品范围并对上年末数据进行了重述

#### 债券类投资信用风险敞口（境外）

单位：万元 币种：人民币

| 投资评级 | 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        |
| 敞口合计 | <b>4,916,163</b> | <b>2,922,896</b> |

注：境外债券评级取自穆迪、标普、惠誉三者评级（若有）中的最低者；若三者均无评级，则记为NR。其中，A评级包含穆迪评级Aaa~Aa3、标普评级AAA~AA-、惠誉评级AAA~AA-的产品；B评级包含穆迪评级A1~Baa3、标普评级A+~BBB-、惠誉评级A+~BBB-的产品；C评级包含穆迪评级Ba1~B3、标普评级BB+~B-、惠誉评级BB+~B-的产品；D评级包含穆迪评级Caa1~D、标普评级CCC+~D、惠誉评级CCC+~D的产品

本集团对证券融资类业务从质押率、质押物、保障金比例、集中度、流动性、期限等多个角度继续保持严格的风险管理标准，并通过及时的盯市管理来管理信用风险敞口。

报告期末，本集团融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为308%；本集团约定购回式证券交易客户无负债；本集团自有资金出资的股票质押式回购业务规模为人民币214.28亿元，平均维持担保比例286%，本集团管理的资管产品股票质押式回购业务规模为人民币136.71亿元。

#### 流动性风险

流动性风险，是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司一贯坚持资金的整体运作，由库务部统一管理公司的资金调配。在境内交易所和银行间市场，公司具有较好的资信水平，维持着比较稳定的拆借、回购等短期融资通道；同时也通过公司债、次级债、收益凭证等补充公司长期运营资金，使公司的整体流动性状态保持在较为安全的水平。

风险管理部独立地对公司未来一段时间内的资金负债情况进行每日监测与评估，通过压力场景下资金缺口等指标的计算，来评估公司的资金支付能力，对流动性风险指标设置了预警阈值，对指标紧张

情况向公司风险管理委员会和公司管理层以及相关部门进行风险警示，并组织各部门采取措施将指标恢复到安全水平。公司建立了流动性储备池制度，由库务部独立于业务部门管理，持有充足的高流动性资产以满足公司应急流动性需求。

2022年上半年，市场流动性环境相对宽松，公司保持了对流动性风险的密切关注和日常管理，确保公司流动性维持良好状态。同时加强了对流动性监管指标的前瞻性管理，以确保流动性监管指标持续符合监管标准。

#### 操作风险

操作风险是指由内部流程缺陷、信息系统故障、人员失误或不当行为，以及外部因素等原因给公司造成损失的风险。

报告期内，公司已建立的各项管理工具持续有效运行，通过新产品新业务评估与回顾流程识别、评估、缓释风险；通过流程梳理、系统功能优化等手段完善内控流程、防范风险；通过关键风险指标监控，及时对日常运营中的风险变化趋势进行监测、预警与分析；通过风险事件调查与报告、对标同业机构风险案例的自查，及时发现和缓释风险；结合风险与内控自评，对风险点进行全面识别、对内控流程设计完备性、执行有效性进行定期评估。通过开展形式多样的培训，提升员工操作风险防范意识与能力。

## 第四节

## 公司治理

## 一、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期      | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期 | 会议决议  |
|----------------|-----------|---|-----------|---|
| 2022年第一次临时股东大会 | 2022.4.13 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a><br><a href="http://www.citics.com">http://www.citics.com</a> | 2022.4.14 | 会议审议通过：<br>《关于修订公司〈章程〉的议案》<br>《关于选举公司独立非执行董事的议案》<br>《关于选举公司非执行董事的议案》  |
| 2021年度股东大会     | 2022.6.28 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a><br><a href="http://www.citics.com">http://www.citics.com</a> | 2022.6.29 | 会议审议通过：<br>《2021年度董事会工作报告》<br>《2021年度监事会工作报告》<br>《2021年年度报告》<br>《2021年度利润分配方案》<br>《关于续聘会计师事务所的议案》<br>《关于预计公司2022年自营投资额度的议案》<br>《关于审议公司董事、监事2021年度报酬总额的议案》<br>《关于预计公司2022年日常关联/持续性关连交易的议案》 |

注：上述会议决议公告请参阅会议当日的香港交易所披露易网站，次日的上交所网站、《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》及本公司网站

股东大会情况说明：

公司2022年第一次临时股东大会于2022年4月13日采取现场投票与网络投票相结合的表决方式召开，会议现场设在北京瑞城四季酒店，会议审议通过了一项特别决议案及两项普通决议案。该次股东大会由公司董事长张佑君先生主持，公司董事、监事及部分高

级管理人员出席了会议。

公司2021年度股东大会于2022年6月28日采取现场投票与网络投票相结合的表决方式召开，会议现场设在北京中信证券大厦，会议审议通过了八项普通决议案。该次股东大会由公司董事长张佑君先生主持，公司董事、监事及部分高级管理人员出席了会议。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务    | 变动情形 |
|-----|----------|------|
| 刘克  | 原独立非执行董事 | 离任   |
| 宋康乐 | 非执行董事    | 选举   |
| 付临芳 | 非执行董事    | 选举   |
| 赵先信 | 非执行董事    | 选举   |
| 史青春 | 独立非执行董事  | 选举   |
| 金剑华 | 原高级管理层成员 | 离任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明：

刘克先生因任期届满，自2022年1月18日起不再担任公司独立非执行董事及董事会下设专门委员会职务。

2022年2月，经公司董事会提名委员会对独立非执行董事候选人任职条件及独立性的审查，公司第七届董事会第三十六次会议提名史青春先生为公司独立非执行董事候选人；2022年3月，公司第

一大股东中信有限提名宋康乐先生、付临芳女士和赵先信先生为公司非执行董事候选人。上述候选人的董事职务经公司2022年第一次临时股东大会选举，于2022年4月13日起正式生效，任期至第七届董事会届满之日止。

金剑华先生因工作安排，自2022年6月28日起不再担任公司高级管理层成员。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

本公司2022年上半年度无利润分配或资本公积金转增股本方案。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

公司曾于2006年实施了股权激励，请参见2006年9月7日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上交所网站。

## 五、员工人数

截至2022年6月30日，本集团员工人数25,312人，其中母公司人数为15,319人。

## 第五节

# 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

### (一) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

公司以践行国家战略、服务实体经济、为社会创造更大价值为己任，以成为全球客户最为信赖的国内领先、国际一流的中国投资银行为愿景，从稳健运营、可持续金融、员工发展、环境友好、回馈社会等方面，积极履行企业社会责任，努力为客户、股东、员工、社会等利益相关方创造价值。

#### 1. 环境责任理念及管理架构

公司认真学习新发展理念，积极响应国家环境保护和可持续发展战略，从自身运营及绿色金融等方面，自觉履行企业环境责任；积极推行绿色运营理念，尽可能降低自身运营对环境的影响，加强公司对于气候变化的适应力，以实际行动助力生态文明建设，促进人与自然和谐共生；践行绿色采购，优先选用环保产品，倡导鼓励员工树立环保意识，以实际行动助力生态文明建设；致力于在金融领域践行新发展理念，高度重视金融机构在推动经济可持续增长和国家经济转型中的引导作用，将 ESG 理念融入各项业务，推动责任投资和绿色金融的推广实践，促进经济效益、社会效益与环境效益的共同实现。

公司已建立并不断完善环境管理架构，将环境责任理念融入日常经营管理各个方面，确保环境责任落到实处。公司的环境管理策略由董事会决策、管理层统筹实施，各部门及各子公司相互协作配合，共同开展和推进环境保护工作。

#### 2. 环境管理工作开展情况

##### (1) 绿色运营

公司倡导低碳环保的运营和工作方式。为进一步推动环保工作落实到位，加强节能控碳管理，实施垃圾分类及资源回收利用，推行无纸化办公，坚持绿色采购。

节能控碳。公司积极响应国家“碳中和”目标，从自身节能管理及使用清洁能源两个方面开展控碳工作。日常节能控碳管控措施包括：通过灯控系统合理调整办公楼内公共区域照明开关时间；节能设置办公楼公共区域空调温度；检查并关闭办公区、机房无效照明；通过楼控系统合理调整新风机组的开关时间和温度设置；加强夜间巡

视检查，做到完工场清、人走灯灭；减少现场会议，降低因商务差旅产生的碳排放；持续实施 LED 节能灯具替换传统灯具。公司开始通过采购清洁能源的方式逐步替代传统电力消耗。2022 年初，公司开启“绿动生活，向上同行”活动，将北京总部大楼楼梯间全面升级，鼓励员工在日常工作中用楼梯取代电梯，让员工在加强运动的同时践行 ESG 理念，开启低碳办公与生活。

废弃物管理。公司积极响应《北京市生活垃圾管理条例》和《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》等相关政策，制定垃圾管理制度，实施垃圾处理方案，开展垃圾分类培训工作，提升员工环保意识。废弃物主要来自于办公及一般生活垃圾，慎选各类废弃物处理厂商，确保废弃物的处理处置合法，且不再对环境造成二次影响。一般垃圾由合格的废弃物清运公司运至焚烧厂处理，可回收废弃物及厨余则由有资质的回收商回收处理，废弃荧光灯管及废弃铅酸蓄电池等有害废弃物，均要求完全交由有资质的回收商合规处理。公司通过多种方式，继续开展垃圾分类回收专项活动，在办公楼设置分类垃圾桶及分类垃圾袋，并张贴分类标识，提醒员工做好垃圾分类，设立“垃圾分类”主题宣传栏，向员工宣贯环保意识。

节约水资源。公司积极响应国家节约用水号召，根据实际运营情况制定并贯彻落实节水、水回收计划。对办公楼用水情况进行总体监控，定期巡视管线及设备的漏水情况，以便及时维修。在厨房设置截油槽，调整厨房碗盘清洗过程，以节省洗涤用水。对北京总部大楼净水主机进行废水回收改造，将主机过滤后的废水通过新增管道，统一回收到地下中水水箱后重复利用，同时对直饮机废水进行回收并作为中水重复利用，以提高水资源使用效率。

低碳数据中心。公司北京数据中心建设标准采用 Tier 4 级标准，达到国内一流、同行业领先水平，曾获得多个国内数据中心设计和建设的最高奖项。该数据中心采用了“Free Cooling”的节能手段，在冬季室外气温较低的情况下，尽量采用板式换热器进行制冷，停止使用冷冻机以节省能源；采取冷通道封闭措施，降低冷空气损耗，提高制冷效率。在机房的运行中，注意采用 LED 照明、夏季减少使用新风机等措施进行节能。公司持续加强数据中心节能管理，提高设备运行效率。

## (2) 绿色采购

公司重视落实绿色采购。在采购产品及服务时，公司优先选择质量可靠、节能高效和绿色环保的设备及材料，并要求供应商具备 ISO 14001 环境管理体系认证。在材料选用方面，选择符合国家环保标准的合格材料，提供环境检测相关报告，严格管理进场检验及验收检测手续等。在家具选用方面，选择符合国家环保标准的合格产品，尤其在板材等主要材料上遵循行业内较高的环保标准，优先选择低碳排放标识的产品。在办公用品方面，在质量、价格及其他使用要求一致的情况下，优先选用经过环保认证的产品，例如可持续森林认证 (FSC) 等。

## (3) 绿色出行

公司通过加强公务用车管理、为新能源汽车提供充电设备等措施，继续贯彻绿色出行理念。

公司严格按照相关规定，加强公务用车管理，明确公务用车使用申请及审批流程、费用核算及限额规定。根据公司业务发展和战略需求，对各地公务车辆进行适当调配，规范各地公务车的运行管理模式，充分提高公务用车使用率，进一步节能减排。公司管理部门针对车辆油耗进行月度统计，并形成季度报告，分析车辆油耗趋势，对于高出正常标准的情况及时分析原因并采取解决措施，避免资源浪费现象的发生。为达到车辆排放标准要求，公司及时淘汰老旧车辆，并保证运行车辆的尾气排放标准符合国家相关规定。通过落实公务用车管理办法，公司已明显减少使用公务车的情况，有效降低了运营过程中产生的汽车尾气排放。

## (二) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

公司碳排放主要来自于日常运营过程中电力、汽油、柴油等相关能源消耗。报告期内，公司通过绿色办公、低碳数据中心运营、低碳出行等方式持续开展节能工作，促进可再生能源使用和可再生资源利用，以减少运营过程中的碳排放。

作为国内领先的证券公司，2022 年上半年，公司针对国家“2030 年碳达峰，2060 年碳中和”的战略部署，持续从金融领域开展相

为鼓励低碳绿色出行，公司为员工使用新能源汽车提供便利，在北京总部大楼设置充电桩，可供多辆电动汽车同时充电。

## (4) 绿色金融

公司致力于走在金融领域可持续发展前列，大力支持绿色金融，主动践行负责任投资，支持环境的可持续发展。

在股权融资方面，2022 年上半年，公司独家保荐中国海洋石油集团有限公司红筹回 A 上市募资人民币 322.92 亿元；助力江苏东方盛虹股份有限公司完成人民币 143.60 亿元重大资产重组交易；助力全球光伏标杆企业晶澳太阳能科技股份有限公司完成人民币 50 亿元非公开发行；助力明阳智慧能源集团股份有限公司成功发行伦交所 GDR 募资 7.07 亿美元；独家牵头助力格林美股份有限公司发行瑞交所 GDR 募资 3.81 亿美元。

在债务融资方面，根据万得资讯数据，2022 年上半年，公司主承销绿色债券（不含地方政府债）62 只，承销规模人民币 344 亿元，其中碳中和债券 8 只，承销规模人民币 40 亿元，绿色债券主承销家数及金额均排名同业第一。公司助力中国工商银行成功发行国内首单商业银行碳中和绿色金融债募资人民币 100 亿元，助力中国金茂控股集团有限公司成功发行市场最大规模碳中和 CMBS 募资人民币 87.08 亿元，助力中国进出口银行成功增发 2021 年第一期“债券通”绿色金融债券募资人民币 30 亿元，助力宝山钢铁股份有限公司成功发行全国首单低碳转型绿色公司债券募资人民币 5 亿元。

关研究，为资本市场参与者提供研究成果，为中国金融业可持续发展、服务“碳达峰、碳中和”目标提供支持和建议。公司子公司中信期货研究部成立能源与碳中和组，及时梳理分析最新的双碳及能源政策，跟踪中国和欧洲碳市场动态，在碳中和、光伏新能源、新能源汽车等方面推出系列专题报告。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

公司积极履行企业社会责任，扎实开展公益工作，为解决发展不平衡、不充分问题，缩小城乡区域发展差距，实现人的全面发展和全体人民共同富裕贡献力量。2022 年，为响应中央定点帮扶和乡村振兴决策部署，践行创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，巩固拓展结对帮扶成果，促进共同富裕，公司立足于发挥专业特长和优势，开展“助学、助老、助残、助医、助困”等多种类型的公益活动，积极参与乡村振兴、公益助学、消费帮扶、金融绿色债发行等工作：

### 1. 积极开展与甘肃省积石山县的教育帮扶工作

2019 年，公司与甘肃省临夏州积石山县签订了一司一县结对帮扶协议，重点对积石山县高关中学开展教育帮扶。公司捐资人民币 1,517 万元为高关中学建设一栋建筑面积 4,652 平方米、能容纳 520 名学生入住的宿舍楼，解决在校学生住宿问题。截至 2022 年 6 月底，高关中学宿舍楼主体已封顶，预计 9 月开学时投入使用。为了提高教学硬件水平，2022 年上半年，公司捐赠人民币 76.5 万元为高关中学购买 15 台智慧黑板，投入使用后受到师生广泛好评。

为了更好地开展与积石山县高关中学的帮扶工作，公司选派甘肃分公司的一名青年员工到高关中学挂职一年，对接已经开展的帮扶工作，推进积石山教育帮扶水平，利用公司专业优势，为积石山县提供金融帮扶。



### 2. 发挥专业优势，通过资本市场助力脱贫地区融资

公司践行国家战略，将资本市场活水引入乡村振兴领域。2022 年上半年，公司完成脱贫地区企业 IPO 项目 1 单，助力金徽矿业股份有限公司登陆上交所主板，融资规模人民币 10.58 亿元；完成三农、扶贫及乡村振兴债券（含资产证券化）17 只，承销规模人民币 37 亿元。公司助力中国心连心化肥有限公司完成香港市场再融资 5.1 亿港元；助力中国农业发展银行成功增发绿色金融债募资人民币 30 亿元，支持定点帮扶县国家储备林等项目，有效助力脱贫地区绿色产业发展和农户增收；助力狮桥融资租赁（中国）有限公司设立深交所首单乡村振兴 ABS，融资人民币 11.67 亿元，70% 以上的募集资金用于向脱贫摘帽不满五年的地区人口投放生产经营活动的运输车辆，为承租人从事基建和建筑、物流运输和配送等行业经营提供金融服务，有助于促进乡村地区人口稳定就业、优化乡村就业结构。

“保险+期货”模式作为支持“三农”发展和服务农业供给侧结构性改革的金融创新举措，有效解决了农产品价格波动的难题，有利于充分发挥市场价格调节机制的作用，促进农村产业集群发展，稳定农民收入。2022 年上半年，中信期货“保险+期货”业务稳步开展，交易所项目和非交易所项目齐头并进。交易所项目方面，参与大商所“农保计划”项目，上期所“保险+期货”项目，郑商所“保险+期货”项目。非交易所方面，2022 年上半年共有 5 个项目落地。

### 3. 热心社会公益事业，积极开展公益捐赠

为更好地开展乡村振兴工作，公司与中信集团形成帮扶合力，向中信集团对口帮扶的定点扶贫县西藏申扎县、云南元阳县捐款用于当地基础设施建设、智力帮扶、乡村振兴示范点建设及基层党建等。2022 年上半年，公司向西藏申扎县捐款人民币 2,300 万元，向云南元阳县捐款人民币 1,200 万元。

### 4. 积极开展消费帮扶工作

2022 年上半年，公司积极开展消费帮扶工作，分别采购江西会昌县、甘肃积石山县、山西隰县、西藏申扎县、云南元阳县等帮扶地区的农副产品共计金额人民币 689 万元，有效促进了帮扶地区的农产品销售；中信期货采购陕西延长县特色农产品共计人民币 30.38 万元；华夏基金向内蒙古兴和县、重庆市黔江区采购农副产品人民币 182.29 万元，以帮助当地农副产品促销。

**2022年下半年公司将持续推进乡村振兴工作，计划如下：**

一是在2022年上半年的基础上，加大社会公益、乡村振兴帮扶额度，持续加强对定点帮扶县的支持力度。

二是完成云南元阳白糖“期货+保险”模式实施落地，充分发挥金融创新模式作用，完成后续帮扶工作。

三是按照“聚焦帮扶工作，全力推进帮扶深度和持久性”的工作计划，

持续推进甘肃省积石山县的益智帮扶工作，完成各项工作的后续落地实施。

四是充分利用本集团金融行业优势，通过财务投资、入股、发债、IPO、金融培训等形式，参与定点帮扶县的乡村振兴工作。

五是探索利用中信证券公益基金的公益覆盖范围广、形式灵活多样、效率高的特点，做好公司对社会公益、乡村振兴工作。

## 三、积极履行社会责任的其他工作

### 1. 支持民营 / 中小企业发展

支持民营经济持续健康发展，公司助力江苏东方盛虹股份有限公司完成人民币143.60亿元重大资产重组交易，打造新能源新材料产业集团；助力明阳智慧能源集团股份公司发行伦交所GDR募资7.07亿美元，系中国民营企业首单GDR；助力特区建发入股华南城控股有限公司并成为第一大股东，促进民企转型新发展模式；助力观典防务技术股份有限公司由北交所转板至科创板，成为全市场转板第一股；参与创设首批民营房企信用保护工具，助力重庆龙湖企业拓展有限公司发行供应链ABS及公司债券募资人民币9.02亿元；助力深圳市高新投集团有限公司发行科技创新ABS募资人民币2.06亿元，支持大湾区科技创新型中小企业发展。

### 2. 为抗击疫情贡献中信力量

2022年上半年，面对多地疫情散发的情况，公司高度重视、迅速部署，按照公司疫情防控工作应急预案，统一指挥、分级负责，在保障员工健康安全的前提下，确保经营正常开展，力保高效率、高质量完成金融服务。

按照相关部署，公司各地分支机构均严格遵照当地政府疫情防控通知做好相应安排，对于无法现场办公的分支机构，第一时间通过官网、手机交易和网上交易客户端等方式提前向客户告知，并通过信e投手机APP、至信新版和至胜全能版网上交易客户端等多种渠道，持续为客户提供业务办理和交易服务。

在此基础上，多地分支机构采取了“主动关心、提供关怀”的服务模式。深圳分公司员工为更好满足客户的金融服务需求，组织了多

场线上客户活动，倾听、解决了近千名客户的金融需求；吉林分公司员工着力安抚客户焦虑情绪，主动解决客户困难，保护投资者权益；上海分公司则通过落实AB岗制度，设立业务应急小组7×24小时不间断驻扎公司开展工作，保障了客户服务的不缺位、不失位。



中信期货针对期货交易涉及日盘、夜盘的行业情况，提前做好了充分的应急预案，摸排关键设施、关键场所，派驻关键岗位人员24小时进驻现场，保证交易、运营等重要环节正常运行，充分满足客户各类金融服务需求。

为履行金融机构抗疫责任，公司助力中国进出口银行成功发行首只“支持上海抗疫保供”主题金融债券募资人民币50亿元，专项用于支持上海企业防疫保障和疫情期间维持供应链生产；助力浙江浙银金融租赁股份有限公司发行首单货运物流主题金融债券募资人民币14亿元，募集资金用于向货车车主及货运物流企业提供延期还本付息等金融支持，为金融机构全力保障民生提供了新方式。中信期货充分发挥期货风险管理的专业优势，通过旗下风险管理子公司中信寰球商贸以期现业务为抓手，助力实体企业保供稳价、化解风险、复工复产。为保障线缆企业生产不断供，中信寰球商贸为客户供应铜杆近人民币2,000万元，累计为上海地区31家客户提供人民币7亿元风险管理支持服务，有效保障企业平稳有序地开展生产经营活动。

公司各级党组织、广大党员员工充分发挥作用，第一时间凝聚爱心、物力，为疫情形势严峻、防疫物资紧张的地区输送物资。吉林分公司向防疫形势较为严峻的长春新区富强社区捐赠了8,600支一次性

医用口罩、960支N95口罩以及亟需的速食食品；江苏分公司在了解到连云港市急需医用口罩、消毒液、防护服等医疗物资后，及时调配资源，向当地捐赠了1万余支口罩及相关医疗物资；为支援公司定点帮扶县甘肃省积石山县的疫情防控工作，2022年7月，公司向积石山县捐赠了N95医用防护口罩6万只、医用外科口罩15万只、医用一次性防护服2,000件，合计价值人民币27万元的防疫物资；2022年8月，公司向西藏自治区申扎县捐赠N95医用防护口罩3,000只、医用外科口罩5.6万只、医用一次性防护服3,000件，合计价值人民币11万元的防疫物资。华夏基金通过华夏人慈善基金会，加大捐赠力度抗击疫情，2022年初，向深圳福田区莲花街道总工会捐赠价值近5万元的生活物资，用于该街道疫情防控生活物资保障工作；2022年3月，向吉林省慈善总会捐赠防护服、N95及外科口罩、护目镜、防护面罩、免洗手凝胶、手套，总价值人民币49.08万元，定向用于吉林省肿瘤医院疫情防控物资保障工作；2022年5月，向北京市密云区卫健委捐赠了总价值人民币49.8万元的防护面罩。

在急需人力支援的社区防疫前线，公司迅速集结抗疫志愿服务队，积极参与相关地区街道、社区疫情防控工作。参与配送物资、核酸检测、分发快递、居民答疑等志愿服务工作的员工共计百余人次。

## 第六节

### 重要事项

## 一、承诺事项履行情况

### 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方                                       | 承诺内容   | 承诺时间及期限                         | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|---|--|---------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺     | 股份限售   | 中信集团。因中信集团已将其所持本公司全部股份转让至中信有限，此承诺由中信有限承继。 | 所持股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让的承诺期限期满后，通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到中信证券股份总数的 1% 的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，且出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。   | 2005 年公司实施股权分置改革时起，长期有效。        | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中信集团。因中信集团已将其所持本公司全部股份转让至中信有限，此承诺由中信有限承继。 | 保证现时不存在并且将来也不再设立新的证券公司；针对银行和信托投资公司所从事的与证券公司相同或类似的业务，由中信证券股份有限公司进行充分的信息披露；保证不利用控股股东地位，损害中信证券股份有限公司及其他股东的利益。   | 2002 年 12 月公司首次公开发行 A 股时起，长期有效。 | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与再融资相关的承诺    | 其他     | 中信有限                                      | 1. 中信有限将根据本次配股股权登记日收市后的持股数量，按照公司与保荐机构（或承销商）协商确定的配股价格和配股比例，以现金方式全额认购根据本次配股方案确定的可获得的配售股份；<br>2. 中信有限用于认购配售股份的资金来源合法合规，为中信有限的自有资金或自筹资金。中信有限认购本次配股项下可配售股份，不存在接受他人委托投资或股份代持的情形；<br>3. 中信有限承诺本次配股方案如根据中国证监会的规定和要求进行调整，将按照中国证监会最终核准的配股比例以现金方式全额认购可配股份；<br>4. 中信有限将在本次配股获得公司股东大会审议通过，并经中国证监会核准后实际履行上述承诺。 | 公司配股期间                          | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |



| 承诺背景       | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间及期限                  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------------|------|------|--|--------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与资产重组相关的承诺 | 其他   | 中信有限 | <p>1. 保持中信证券业务的独立性中信有限不会对中信证券的正常经营活动进行非法干预。中信有限将尽量减少中信有限及中信有限控制的其他企业与中信证券的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。</p> <p>2. 保持中信证券资产的独立性中信有限将不通过中信有限自身及控制的关联企业违规占用中信证券或其控制企业的资产、资金及其他资源。</p> <p>3. 保持中信证券人员的独立性中信有限保证中信证券的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在中信有限及 / 或中信有限控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。中信有限将确保及维持中信证券劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。</p> <p>4. 保持中信证券财务的独立性中信有限将保证中信证券财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。中信证券开设独立的银行账户，不与中信有限及其控制的其他企业共用银行账户。中信证券的财务人员不在中信有限及其控制的其他企业兼职。中信证券依法独立纳税。中信证券将独立作出财务决策，不存在中信有限以违法、违规的方式干预中信证券的资金使用调度的情况。</p> <p>5. 保持中信证券机构的独立性中信有限将确保中信证券与中信有限及其控制的其他企业的机构保持独立运作。中信有限保证中信证券保持健全的股份公司法人治理结构。中信证券的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与中信有限控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形。</p> | 自 2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。 | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景       | 承诺类型 | 承诺方       | 承诺内容  | 承诺时间及期限                  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------------|------|-----------|---|--------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与资产重组相关的承诺 | 其他   | 越秀金控、金控有限 | <p>1. 保持中信证券业务的独立性越秀金控、金控有限不会对中信证券的正常经营活动进行非法干预。越秀金控、金控有限将尽量减少越秀金控、金控有限及其控制的其他企业与中信证券的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。</p> <p>2. 保持中信证券资产的独立性越秀金控、金控有限将不通过越秀金控、金控有限自身及控制的关联企业违规占用中信证券或其控制企业的资产、资金及其他资源；亦不会要求中信证券或其控制的企业为越秀金控、金控有限及其控制的其他企业提供担保。</p> <p>3. 保持中信证券人员的独立性越秀金控、金控有限保证中信证券的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在越秀金控、金控有限及 / 或控制的其他关联企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。越秀金控、金控有限将确保及维持中信证券劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。</p> <p>4. 保持中信证券财务的独立性越秀金控、金控有限将保证不干预中信证券财务会计核算部门的独立性，不干预其建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。中信证券开设独立的银行账户，不与越秀金控、金控有限及控制的其他关联企业共用银行账户。中信证券的财务人员不在越秀金控、金控有限及其控制的其他企业兼职。中信证券依法独立纳税。中信证券将独立作出财务决策，不存在越秀金控、金控有限以违法、违规的方式干预中信证券的资金使用调度的情况。</p> <p>5. 保持中信证券机构的独立性越秀金控、金控有限将确保中信证券与越秀金控、金控有限及其控制的其他企业的机构保持独立运作。越秀金控、金控有限将督促和支持中信证券保持健全的股份公司法人治理结构。中信证券的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与越秀金控、金控有限控制的其他关联企业的职能部门之间不存在从属关系。</p> | 自 2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。 | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景       | 承诺类型   | 承诺方       | 承诺内容  | 承诺时间及期限                   | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------------|--------|-----------|---|---------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 中信有限      | <p>1. 中信有限及其控制的企业将继续依照相关法律法规及《中信证券股份有限公司关联交易管理办法》的规定规范与中信证券及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，中信有限及其控制的企业将与中信证券及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法程序，保证关联交易价格的公允性。</p> <p>2. 中信有限保证将依照相关法律法规及《中信证券股份有限公司章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移中信证券及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害中信证券其他股东的合法权益。</p> | 自 2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。  | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 解决关联交易 | 越秀金控、金控有限 | <p>1. 本次交易完成后，越秀金控、金控有限及控制的企业将尽可能减少与中信证券及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，越秀金控、金控有限及控制的企业将与中信证券及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法程序，确保关联交易价格的公允性。</p> <p>2. 越秀金控、金控有限保证将依照相关法律法规及《中信证券股份有限公司章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移中信证券及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害中信证券其他股东的合法权益。</p>           | 自 2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。  | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 股份限售   | 越秀金控、金控有限 | <p>1. 越秀金控、金控有限在本次交易中所获得的对价股份自发行结束之日(注“对价股份发行结束之日”指：对价股份登记在越秀金控/金控有限名下之日，下同)起 48 个月内不进行转让，除非中国证监会等监管机构提出更长锁定期要求。</p> <p>2. 本次交易完成后，如越秀金控、金控有限由于中信证券派息、送股、配股、资本公积金转增股本等原因增持的中信证券股份，亦应遵守上述约定。</p>   | 自 2019 年公司发行股份购买资产起至限售期满。 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 其他     | 越秀金控、金控有限 | 为保障中信证券、广州证券的合法权益，越秀金控、金控有限在此不可撤销地承诺，不会占用中信证券、广州证券或其控制的企业资金或要求其为越秀金控、金控有限及其控制的企业提供担保，否则，应对中信证券因此遭受的任何损失及时进行补偿。  | 自 2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。  | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

| 承诺背景       | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间及期限                  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------------|--------|------|---|--------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 本公司  | 本次交易完成后，广州证券股份有限公司将成为本公司直接或间接持股的全资子公司，其现有业务与本公司及控股子公司可能存在利益冲突及同业竞争。本公司承诺将在本次交易完成后 5 年之内进行资产和业务整合，以解决母子公司可能存在的利益冲突及同业竞争问题，符合相关法律法规规定及监管要求。 | 自 2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。 | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 其他     | 中信有限 | 1. 不越权干预中信证券经营管理活动，不侵占中信证券利益；2. 如违反上述承诺给中信证券造成损失的，本承诺人将依法承担补偿责任。  | 自 2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。 | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

## 二、诉讼、仲裁事项

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

### 公司与康得集团保证合同纠纷案

因深圳前海丰实云兰资本管理有限公司（以下简称“丰实云兰”）与公司开展股票质押式回购交易时违约，康得投资集团有限公司（以下简称“康得集团”）也未能及时履行保证责任，代丰实云兰向公司偿还相关债务。2019年1月22日，公司向北京市高级人民法院（以下简称“北京高院”）提起诉讼，要求康得集团承担连带保证责任，偿还欠付公司的资金人民币 1,418,245,278.08 元。2019年12月9日，北京高院开庭审理本案。2020年4月30日、5月6日，北京高院作出一审判决及补正裁定，支持了公司的全部诉讼请求。公司已向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）申请追加韩于等为被执行人（相关案件信息请参见公司 2021 年年度报告），目前本案正在强制执行过程中。

### 公司与爱普地产保证合同纠纷案

因隆鑫控股有限公司（以下简称“隆鑫控股”）股票质押式回购交易违约，重庆爱普地产（集团）有限公司（以下简称“爱普地产”）拒绝履行保证责任，公司于 2018 年 12 月 27 日向公证处申请出具了执行证书，并向法院申请强制执行，要求爱普地产连带偿还隆鑫控股欠付本金人民币 15.073 亿元。2019 年 1 月 2 日，北京高院受理本案，并于 2019 年 1 月 24 日指定北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）负责执行（相关案件信息请参见公司 2020 年半年度报告）。2022 年 1 月 30 日，重庆市第五中级人民法院作出民事裁定书，裁定受理隆鑫集团有限公司、隆鑫控股等十三家公司破产重整，公司已按照要求于 4 月 8 日前进行了债权申报。

### 公司与新华联控股、新华联矿业、傅军股票质押式回购交易纠纷案

因新华联控股有限公司（以下简称“新华联控股”）与公司开展股票质押式回购交易发生违约，2020 年 3 月 23 日，公司向北京三中

院申请强制执行，要求新华联控股偿还欠付本金人民币 7.87 亿元，以及相应的利息、违约金、债权实现费用等。2020 年 4 月 1 日，法院受理本案，目前案件处于强制执行过程中（相关案件信息请参见公司 2020 年年度报告）。2022 年 8 月 12 日，新华联文化旅游发展股份有限公司发布公告，称控股股东新华联控股被申请破产重整案，已获得北京一中院受理。

### 金石投资与云南天宇、云南思高、北京华宇股权合同纠纷案

因云南神州天宇置业有限公司（以下简称“云南天宇”）、云南思高投资有限公司（以下简称“云南思高”）、北京华宇智信投资有限公司（以下简称“北京华宇”）增资合同、股权转让合同等违约，金石投资向北京仲裁委员会（以下简称“北仲委”）提起仲裁，要求云南天宇支付股权转让款、违约金和实现债权的费用共计人民币 376,220,063.45 元，并要求云南思高承担连带责任，金石投资对云南天宇质押的股权、北京华宇在相关信托合同项下的信托财产权利享有优先受偿权。北仲委于 2020 年 9 月 28 日受理本案，并于 2021 年 2 月 5 日开庭审理。2021 年 8 月 18 日，北仲委作出仲裁裁决，金石投资胜诉。金石投资在北京市朝阳区人民法院（以下简称“朝阳法院”）提起担保物权确认纠纷诉讼，要求北京华宇承担股权质押担保责任，法院于 2021 年 12 月 9 日开庭审理（相关案件信息请参见公司 2021 年年度报告）。2022 年 6 月 8 日，朝阳法院作出一审判决，金石投资胜诉。

### 中信证券华南与安徽盛运环保、西部证券债券交易纠纷案

因安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“安徽盛运环保”）债券交易违约，原广州证券认为，该债券的主承销商、受托管理人西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”）受托管理工作未能勤勉尽责，募集说明书存在虚假记载及重大遗漏，应对原广州证券的损失承担连带赔偿责任。2019 年 9 月 27 日，原广州证券向安庆市中级人民法院递交材料，起诉安徽盛运环保与西部证券，诉讼标的为本金人民币 1 亿元及相应的利息、违约金、债权实现费用等，2019 年 10 月案件得到受理，后案件被裁定驳回起诉。2021 年 12 月 15 日，中信证券华南就此向最高人民法院提交再审申请（相关案件信息请参见公司 2021 年年度报告）。2022 年 7 月 7 日，中信

证券华南收到最高人民法院通知书，决定将再审交由安徽省高级人民法院（以下简称“安徽高院”）审查处理，7 月 28 日收到安徽高院再审案件受理通知书。

### 中信证券华南与灏轩公司、丁孔贤股票质押回购交易纠纷案

因阿拉山口市灏轩股权投资有限公司（以下简称“灏轩公司”）开展股票质押式回购交易发生违约，中信证券华南于 2020 年 7 月 31 日向广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）起诉灏轩公司

及保证人丁孔贤，起诉标的为本金人民币 1.49 亿元，以及相应的利息、违约金、债权实现费用等。广州中院于当日受理本案。2021 年 3 月经一审判决，法院支持中信证券华南的诉讼请求。后灏轩公司和丁孔贤向广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）上诉（相关案件信息请参见公司 2022 年第一季度报告）。2022 年 5 月 19 日，中信证券华南收到广东高院的二审民事判决书，法院驳回了灏轩公司和丁孔贤的上诉请求，维持原判。判决生效后，中信证券华南向广州中院申请强制执行，案件已于 2022 年 6 月 22 日受理，目前案件处于强制执行过程中。

## 三、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

1. 报告期内，公司、分/子公司受到监管部门处罚及采取监管措施的情况：

2022 年 2 月 25 日、4 月 22 日，公司境外子公司 CLSA Securities Korea Ltd. 因违反卖空规则分别被韩国金融服务委员会处以 485,280,000 韩元（约合人民币 254.9 万元）罚款、被韩国证券交易所处 83,500,000 韩元（约合人民币 43.42 万元）罚款。公司积极督促境外子公司进行整改，进一步加强对境外子公司的管理，严防此类事件再次发生。境外子公司已采取以下整改措施：一、已于 2020 年 11 月对该交易平台使用的系统完成了整改，禁止了裸卖空指令。二、组织相关业务线开展了卖空行为的自查，并对自查发现的问题进行了整改。

2022 年 3 月 1 日，江西证监局对江西分公司出具《关于对中信证券股份有限公司江西分公司采取责令增加内部合规检查次数措施的决定》（[2022]3 号），对江西分公司负责人张新青出具《关于对张新青采取出具警示函措施的决定》，认为江西分公司合规经营存在问题、内部控制不完善，违反了《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》第六条规定。公司已督促江西分公司及时有效落实了整改，确保分公司规范经营。

2022 年 4 月 6 日，深圳证监局对公司出具了《关于对中信证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2022]49 号）。指出公

司管理的信福华龄、信福晚年、信和养颐 3 只养老金产品持有的“上信 - 播州城投专项债权投资集合资金信托计划”到期未能及时清偿，公司未对相关风险资产谨慎进行会计处理，未及时计提减值准备，估值未能有效反映其风险。决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。公司采取以下措施：一、对上述监管措施决定所涉产品已完成整改，截止 2021 年 11 月 8 日，产品持有的“上信 - 播州城投专项债权投资集合资金信托计划”本息已经全额获得清偿，未造成损失。二、公司针对风险资产评估报告流程、估值调整标准、估值小组操作机制等相关流程和制度进行了完善。三、公司将进一步强化年金养老金业务中的合规管理，加强相关从业人员合规意识，杜绝此类情况再次发生。

2022 年 4 月 14 日，江苏证监局对江苏分公司出具了《关于对中信证券江苏分公司采取责令改正措施的决定》（[2022]34 号），对两位员工出具《关于对李萌采取出具警示函行政监管措施的决定》《关于对王君钊采取出具警示函行政监管措施的决定》，认为，洪武北路营业部未能采取有效措施，防范其从业人员私下接受客户委托，进行股票交易；浦口大道营业部在向客户销售金融产品的过程中，未能勤勉尽责、审慎履职，全面了解投资者情况，也未能了解客户的身份、财产和收入状况、金融知识和投资经验、投资目标和风险偏好等基本情况，评估其购买金融产品的适当性。上述问题反映出江苏分公司未能建立健全风险管理和内部控制制度，也未能有效控

制和防范风险。公司将督促江苏分公司及时与江苏证监局进行沟通，认真反思，积极按照监管函件要求落实整改，并按时提交整改报告；加强对辖区全员的警示教育，加大对辖区各员工执业行为的自查力度和频次。

2022年6月2日，中国证监会对公司出具了《关于对中信证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2022]29号）。上述函件认为公司存在以下行为：一是2015年公司设立中信证券海外投资有限公司，未按照当时《证券法》第一百二十九条规定报中国证监会批准；二是未按期完成境外子公司股权架构调整工作，存在控股平台下设控股平台、专业子公司下设专业子公司、特殊目的实体下设子公司、股权架构层级多等问题；三是存在境外子公司从事房地产基金管理非金融相关业务和返程子公司从事咨询、研究等业务的

问题。公司在收到上述监管函件后高度重视，对监管函件所反映问题进行认真总结和深刻反思，并将按照监管要求进一步推进整改落实。

2. 报告期内，公司不存在因涉嫌犯罪被依法立案调查的情形，公司的第一大股东、董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪被依法采取强制措施的情形；公司或公司的第一大股东、董事、监事、高级管理人员不存在受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或受到中国证监会行政处罚，或受到其他有权机关重大行政处罚的情形；公司的第一大股东、董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌严重违纪违法或者职务犯罪被纪检监察机关采取留置措施且影响其履行职责的情形；公司董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌违法违规被其他有权机关采取强制措施且影响其履行职责的情形。

## 四、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及第一大股东不存在未履行法院法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 五、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联/连交易

#### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

##### （1）本集团与中信集团及其下属公司、联系人发生的关联/连交易

本集团与中信集团及其下属公司、联系人发生的日常关联/持续性关连交易分为证券和金融产品交易及服务、综合服务、房屋租赁三大类。自公司2011年H股上市以来，经股东大会、董事会批准，公司与中信集团定期签署/续签《证券和金融产品交易及服务框架协议》《综合服务框架协议》和《房屋租赁框架协议》及其补充协

议，对协议项下有关交易内容进行约定，并分别设定了年度交易金额上限。现行的《证券和金融产品交易及服务框架协议》《综合服务框架协议》于2019年12月31日续签，《房屋租赁框架协议》于2021年8月9日续签，有效期均至2022年12月31日。

报告期内，上述日常关联/持续性关连交易，均按照公司与中信集团签署的相关框架协议执行并严格遵守相关交易的定价原则，交易金额、交易内容均未超出协议范围，具体执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 关联/连方            | 关联/连交易类别                          | 2022年度交易金额上限        | 2022年1-6月发生交易金额/单日最高余额 | 占同类交易额的比例(%) | 对公司利润的影响 |
|------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------|--------------|----------|
| 中信集团及其联系人        | 证券和金融产品交易净现金流入（扣除同业拆入、正回购及收益凭证金额） | 9,000,000           | 3,402,023              | -            | -        |
|                  | 证券和金融产品交易净现金流出（扣除同业拆出及逆回购金额）      | 19,000,000          | 2,789,792              | -            | -        |
|                  | 金融机构间拆入及收益凭证售出金额                  | 未设定上限 <sup>注1</sup> | 10,105,610             | -            | -        |
|                  | 正回购交易涉及的单日最高余额（含利息）               | 2,000,000           | 399,947                | -            | -        |
|                  | 金融机构间拆出及逆回购交易涉及的单日最高余额（含利息）       | 800,000             | 200,051                | -            | -        |
| 关联/连交易类别         | 2022年度交易金额上限                      | 2022年1-6月发生交易金额     | 占公司营业收入/营业支出的比例(%)     | 对公司利润的影响     |          |
| 证券和金融服务收入        | 280,000                           | 62,297              | 1.79                   | 62,297       |          |
| 证券和金融服务支出        | 106,000                           | 3,244               | 0.22                   | -3,244       |          |
| 综合服务收入           | 6,300                             | 354                 | -                      | -            |          |
| 综合服务支出           | 165,000                           | 11,125              | -                      | -            |          |
| 房屋租赁收入           | 4,200                             | 2,087               | 0.06                   | 2,087        |          |
| 房屋租赁支出/使用权资产总值增加 | 20,000                            | 2,484               | -                      | -            |          |

注1：中信集团及其联系人向本集团提供同业拆入及认购本集团发行的收益凭证，系基于其利益考虑并按正常商业条款提供；且本集团无须就该等同业拆入及收益凭证提供任何担保；同时，该等同业拆入及收益凭证属联交所上市规则第14A.90条下的获豁免持续关连交易，因此公司未对中信集团及其联系人向本集团提供同业拆入及认购本集团发行的收益凭证设定上限

注2：上表所示各项金额均以公司上市地上市规则关于关联/连交易的相关规则确定，不包括按照上市规则免于披露的关联交易金额，以下同

## (2) 本集团与其他关联 / 连方发生的关联 / 连交易

报告期内，公司严格按照 2021 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2022 年日常关联 / 持续性关连交易的议案》开展关联 / 连交易，相关执行情况如下：

1) 本集团与公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员职务的公司（公司控股子公司除外）于报告期内发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

| 关联方      | 关联交易类别 | 2022 年预计交易金额 | 2022 年 1—6 月发生交易金额 | 占公司营业收入 / 营业支出的比例 (%) | 对公司利润的影响 |
|----------|--------|--------------|--------------------|-----------------------|----------|
| 证通股份有限公司 | 支出     | 1,500        | 14.46              | 不足 0.01               | -14.46   |

2) 本集团与持有公司重要下属子公司 10% 以上股权的公司于报告期内发生的关联 / 连交易

单位：万元 币种：人民币

| 关联 / 连方                         | 关联 / 连交易类别 | 2022 年预计交易金额 | 2022 年 1—6 月发生交易金额 | 占公司营业收入 / 营业支出的比例 (%) | 对公司利润的影响 |
|---------------------------------|------------|--------------|--------------------|-----------------------|----------|
| 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) 本集团与持有公司股份比例超过 5% 的公司于报告期内发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

| 关联方  | 关联交易类别 | 2022 年预计交易金额 | 2022 年 1—6 月发生交易金额 | 占公司营业收入 / 营业支出的比例 (%) | 对公司利润的影响 |
|------|--------|--------------|--------------------|-----------------------|----------|
| 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) 其他关联 / 连交易

根据中信期货下属公司中信寰球商贸与上海中信轮船有限公司 [ 现已更名为“中信轮船（宁波）有限公司” ] 签署的《光船租赁合同》，2022 年上半年发生租金收入人民币 637.17 万元。该关联 / 连交易审批情况请详见公司 2014 年年度报告。

## (二) 共同对外投资的重大关联交易

### 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| 2022 年 6 月 28 日，公司第七届董事会第四十二次会议审议通过《关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权的议案》，同意在转让价格不低于 4.9 亿美元的前提下，放弃天津海鹏所持华夏基金 10% 股权的优先购买权，有效期为经公司董事会批准同意之日起一年。 | 详情请参见公司于 2022 年 6 月 29 日披露于上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《中信证券股份有限公司关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权暨关联交易的公告》、独立非执行董事就上述关联 / 连交易事项发表的事前认可及独立意见。 |

## (三) 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方       | 关联关系   | 向关联方提供资金       |                |                | 关联方向上市公司提供资金  |               |               |
|-----------|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|           |        | 期初余额           | 发生额            | 期末余额           | 期初余额          | 发生额           | 期末余额          |
| 中信集团下属子公司 | 股东的子公司 | 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      | 参股东    | -              | -              | -              | 3,543,889.32  | -             | 3,543,889.32  |
| 合计        |        | 184,241,982.25 | -49,138,096.39 | 135,103,885.86 | 27,782,661.33 | -9,758,630.28 | 18,024,031.05 |

关联债权债务形成原因：主要是与上述关联方发生的应付代销基金费用、应收 / 应付押金、保证金及中信金融中心项目款等

关联债权债务对公司经营成果及财务状况无不良影响

## (四) 其他关联 / 连交易

公司全资子公司金石投资与中信投资控股有限公司（以下简称“中信投资控股”）、中信创业投资（上海）有限公司（以下简称“中信创业”）、中信戴卡股份有限公司（以下简称“中信戴卡”）、中信保诚人寿保险有限公司（以下简称“中信保诚”）、中信裕联（北京）企业管理咨询有限公司（以下简称“中信裕联”）、中信投资管理（上海）有限公司（以下简称“中信投资管理”）、中信建设有限责任公司（以下简称“中信建设”）及其他非关联 / 连主体，以现金方式出资设立基金，金石投资出资人民币 2 亿元。其中，中信投资控股、中信创业、中信戴卡、中信保诚及中信建设为公司第一大股东中信有限下属企业，中信裕联、中信投资管理为中信有限控股股东中信股份下属企业，根据《上交所上市规则》《香港上市规则》，该等投资者为公司关联 / 连方，本次交易构成关联 / 连交易。本次交易金

额未达到公司最近一期经审计净资产的 0.5%，且未超过《香港上市规则》有关交易最高规模测试百分比率的 0.1%，本次关联 / 连交易已于 2022 年 3 月 18 日经公司全体独立非执行董事批准。

公司全资子公司中信证券投资作为有限合伙人，与越秀产业基金及其他非关联人以现金方式投资基金，中信证券投资出资金额不超过人民币 1.001 亿元。因公司非执行董事王恕慧先生在越秀产业基金任董事长，根据《上交所上市规则》，越秀产业基金为公司关联方（不构成《香港上市规则》项下的公司关连方），本次交易构成关联交易。本次交易金额未达到公司最近一期经审计净资产的 0.5%，本次关联交易已于 2022 年 4 月 20 日经公司全体独立非执行董事批准。

## 六、担保情况

### 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）                 |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）              | -                 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）            | -                 |
| 公司对子公司的担保情况                          |                   |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                      | 179.13            |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                    | 793.30            |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                  |                   |
| 担保总额（A+B）                            | 793.30            |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                     | 32.08             |
| 其中：                                  |                   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）             | -                 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 784.24            |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）               | -                 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                    | 784.24            |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                    | 承担债券的本金、利息及其他相关费用 |

### 担保情况说明：（1）本公司的担保事项

公司根据股东大会决议，经获授权小组审议，为间接全资附属公司 CITIC Securities Finance MTN 设立的境外中期票据计划内拟发行的每批票据项下的清偿义务提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保，担保金额为 30 亿美元，担保范围包括境外票据本金、利息及其他或有应付款。截至报告期末，上述中期票据计划内存续的票据余额合计 17.96 亿美元，包括：2019 年，CITIC Securities Finance MTN 对该次中期票据计划进行提取，发行规模 7 亿美元，其中三年期品种 5 亿美元，五年期品种 2 亿美元；2020 年，CITIC Securities Finance MTN 对该次中期票据计划进行提取，发行规模 10 亿美元，其中三年期品种 5 亿美元，五年期品种 5 亿美元；2021 年，CITIC Securities Finance MTN 对该次中期票据计划进行提取，发行一年期品种规模 0.96 亿美元。

公司根据股东大会决议，经公司经营管理层审议，为 CITIC Securities Finance MTN 设立的欧洲商业票据项目进行无条件及不可撤销的担保，担保起止期为 2018 年 5 月 4 日至 2023 年 5 月 4 日，担保金额为 30 亿美元，担保范围包括境外票据本金、利息及其他或有应付款。报告期内，CITIC Securities Finance MTN 共发行 6 期欧洲商业票据，合计发行规模 3.1 亿美元；截至报告期末，存续票据余额 9.76 亿美元。

### （2）控股子公司的担保事项

报告期内，公司全资子公司中信证券国际存在担保事项，相关担保均是对其下属子公司提供，且为满足下属子公司业务开展而进行的，主要为：中期票据担保和贷款担保。

中信证券国际为其全资附属公司 CSI MTN Limited 设立的境外中期票据计划内拟发行的每批票据项下的清偿义务提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保，担保金额为 30 亿美元，担保范围包括境外票据本金、利息及其他或有应付款。截至报告期末，上述中期票据计划内存续的票据余额 3 亿美元，包括：2022 年 CSI MTN Limited 对该次中期票据进行提取，发行规模 3 亿美元，期限三年。

中信证券国际为间接全资附属公司 CSI Financial Products Limited 设立的境外中期票据计划内拟发行的每批票据项下的清偿义务提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保，担保金额为 150 亿美元，担保范围包括境外票据本金、利息及其他或有应付款。截至报告期末，存续票据余额 66.71 亿美元。

中信证券国际为其下属公司的银行贷款提供担保。报告期内新增贷款担保约合人民币 60.23 亿元，截至报告期末，贷款担保余额约合人民币 132.05 亿元。

此外，中信证券国际和 CLSA B.V. 为多项国际衍生品框架协议（ISDA）、全球总回购协议（GMRA）、全球证券借贷主协议（GMSLA）及经纪交易商协议提供担保。该担保乃依据国际银行业及资本市场常规作出，使得与中信证券国际、CLSA B.V. 及其子公司交易的银行和其他金融机构可以支持较大的市场交易量及波动之需求量，保证中信证券国际、CLSA B.V. 及其子公司的正常业务不受影响。量化该担保的最高数额并不实际，但由于中信证券国际和 CLSA B.V. 都属有限责任公司，因此该等担保之绝对最高总金额亦将分别以中信证券国际及 CLSA B.V. 各自的净资产为限。

## 七、其他重大事项的说明

### (一) 分支机构变更情况

#### 1. 本公司

报告期内，本公司新设 2 家证券营业部，完成 1 家分公司及 7 家证券营业部同城迁址。

具体新设情况如下：

| 序号 | 营业部名称       | 地址                              |
|----|-------------|---------------------------------|
| 1  | 宜兴新城路证券营业部  | 江苏省无锡市宜兴市新街街道新城路 2 号            |
| 2  | 宿迁发展大道证券营业部 | 江苏省宿迁市宿城区洪泽湖路 675 号苏商大厦一楼 103 室 |

具体迁址情况如下：

| 序号 | 分支机构原名称     | 分支机构现名称     | 搬迁后地址  |
|----|-------------|-------------|--|
| 1  | 杭州凤起东路证券营业部 | 杭州庆春东路证券营业部 | 浙江省杭州市上城区庆春东路 1-1 号（临）西子联合大厦 9 层 902 室   |
| 2  | 辽阳新华路证券营业部  | 辽阳民主路证券营业部  | 辽宁省辽阳市白塔区民主路 1 段 11 号（1-2 层）   |
| 3  | 福州长乐北路证券营业部 | 福州振武路证券营业部  | 福建省福州市台江区宁化街道振武路 70 号福晟钱隆广场 15 层 06 单元   |
| 4  | 泉州宝洲路证券营业部  | 泉州温陵北路证券营业部 | 福建省泉州市鲤城区鲤中街道促进社区温陵北路 354-1 号富临新天地商贸区 1 幢 A1801 室                                  |
| 5  | 晋江长兴路证券营业部  | 晋江世纪大道证券营业部 | 福建省泉州市晋江市青阳街道世纪大道 520 号宝龙中心 D 栋 12 层 11、12、13、15 单元                                |
| 6  | 北京三元桥证券营业部  | 北京三元桥证券营业部  | 北京市朝阳区东三环北路乙 2 号 1 幢 1 层 01 单元 102-01、6 层 01 单元 601 内 603A                         |
| 7  | 路桥富仕路证券营业部  | 路桥银座北街证券营业部 | 浙江省台州市路桥区路北街道银座北街 977 号星光园 8 幢商业 407 室、408 室                                       |
| 8  | 北京分公司       | 北京分公司       | 北京市朝阳区东三环北路 38 号院 1 号楼 1 层 101 内 01、02 室、2 层 201 内 01、02、03、05、06 室、3 层 301 内 01 室 |

截至报告期末，本公司拥有 41 家分公司、226 家证券营业部。

#### 2. 中信证券（山东）

报告期内，中信证券（山东）分支机构未发生变动。截至报告期末，中信证券（山东）拥有 6 家分公司、64 家证券营业部。

#### 3. 中信期货

报告期内，中信期货新设 1 家分公司，完成 6 家分公司同城迁址。

具体新设情况如下：

| 序号 | 分公司名称 | 地址                                       |
|----|-------|--|
| 1  | 佛山分公司 | 广东省佛山市禅城区季华五路 57 号万科金融中心 B 座 2810-2812 室 |

具体迁址情况如下：

| 序号 | 分公司名称     | 搬迁后地址  |
|----|-----------|--|
| 1  | 中南分公司     | 湖北省武汉市江汉区建设大道 737 号广发银行大厦第 18 层第 2-5 号房屋           |
| 2  | 东北分公司     | 辽宁省沈阳市和平区文艺路 11 号 0802、0803 室                      |
| 3  | 贵州分公司     | 贵州省贵阳市观山湖区林城路贵阳国际金融中心一期商务区项目 9 号楼 24 层 1 号房（附 3 号） |
| 4  | 华南分公司     | 广东省深圳市福田区莲花街道福新社区益田路 6001 号太平金融大厦 901-905A         |
| 5  | 北京市朝阳区分公司 | 北京市朝阳区东三环北路乙 2 号 1 幢 2 层 01 单元 201                 |
| 6  | 厦门分公司     | 福建省厦门市思明区鹭江道 8 号国际银行大厦 21 层 DEF 单元                 |

截至报告期末，中信期货拥有 46 家分公司、4 家期货营业部。

#### 4. 中信证券华南

报告期内，中信证券华南分支机构未发生变动。截至报告期末，中信证券华南拥有 1 家分公司、29 家证券营业部。

#### 5. 中信证券国际

报告期内，中信证券国际新设 1 家分行，具体情况如下：

| 序号 | 分行名称                    | 地址                                     |
|----|-------------------------|--|
| 1  | ICC CITICS Plus「信证理财」中心 | 香港尖沙咀柯士甸道西 1 号环球贸易广场 6806B-6807 室，68 楼 |

截至报告期末，中信证券国际拥有 5 家分行。

#### 6. 金通证券

报告期内，金通证券分支机构未发生变动。截至报告期末，金通证券拥有 2 家证券营业部。

## （二）已公告事项的后续进展情况

### 规范公司大集合产品的进展情况

根据公司第六届董事会第三十五次会议一致审议通过的《关于规范公司大集合产品的议案》，公司大集合产品的整改规范工作有序推进，目前公司已有十九只大集合产品合同变更申请获中国证监会批准，其中十七只已参考公募基金正常运作，其他大集合产品的整改规范工作正在积极有序推进。

### 修订公司《章程》

为进一步完善公司治理，根据《中华人民共和国证券法》《关于取消或调整证券公司部分行政许可项目等事项的公告》《上市公司治理准则》《证券行业文化建设十要素》等法律法规和规范性文件，结合公司实际情况，2022年1月24日经公司第七届董事会第三十四次会议预审通过，2022年4月13日经公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司的议案》，同意对公司《章程》及附件进行修订。因公司完成配股公开发行证券，根据股东大会授权，2022年4月13日经公司第七届董事会第三十八次会议审议通过《关于增加公司注册资本并修订公司的议案》，同意公司注册资本由人民币12,926,776,029元变更为人民币14,820,546,829元，并对公司《章程》进行修订。修订后的公司《章程》已于2022年4月13日生效。

### 对中信期货增资

2022年3月28日，公司第七届董事会第三十七次会议审议通过《关

于对中信期货有限公司增资的议案》，同意对中信期货进行现金增资，增资金额人民币20亿元。中信期货于2022年4月13日收齐增资款现金人民币20亿元并于2022年5月23日完成注册资本变更备案手续，注册资本由人民币56亿元变更为人民币76亿元。

### 转让新疆股权交易中心34.55%股权

2021年10月28日，公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于转让公司所持新疆股权交易中心有限公司34.55%股权的议案》，同意以挂牌方式转让公司所持新疆股权交易中心34.55%股权（以下简称“标的股权”），转让完成后，公司持有新疆股权交易中心20%股权。标的股权已于2022年2月7日在北京产权交易所完成摘牌，受让方为新疆金融投资有限公司。公司已与受让方签署产权交易合同，并已收到转让款人民币3,995.15万元，相关工商变更于2022年5月18日完成。

### 对调整中信证券投资注册资本的再次授权

2022年5月13日，公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《关于对调整中信证券投资注册资本进行再次授权的议案》，授权公司经营管理层在公司各项风险控制指标符合监管要求的前提下，全权办理涉及增资和减资事项的相关手续，以上增资、减资可视业务需要分期多次进行。中信证券投资于2022年5月24日收到增资款人民币30亿元，实收资本人民币170亿元，相关工商变更备案正在办理中。

## （三）回购、出售或购回本公司之证券

报告期内，公司及附属公司没有回购、出售或购回本公司任何证券。

## 第七节

## 股份变动及 股东情况



## 一、股本变动情况

### （一）股份变动情况表

#### 1. 股份变动情况表

单位：股

|             | 本次变动前          |        | 本次变动增减（+，-）   |               | 本次变动后          |        |
|-------------|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|--------|
|             | 数量             | 比例（%）  | 发行新股          | 小计            | 数量             | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份   | 833,786,629    | 6.45   | -             | -             | 833,786,629    | 5.63   |
| 1、国有法人持股    | 809,867,629    | 6.27   | -             | -             | 809,867,629    | 5.46   |
| 2、其他内资持股    | 23,919,000     | 0.19   | -             | -             | 23,919,000     | 0.16   |
| 二、无限售条件流通股份 | 12,092,989,400 | 93.55  | 1,893,770,800 | 1,893,770,800 | 13,986,760,200 | 94.37  |
| 1、人民币普通股    | 9,814,661,700  | 75.93  | 1,552,021,645 | 1,552,021,645 | 11,366,683,345 | 76.70  |
| 2、境外上市的外资股  | 2,278,327,700  | 17.62  | 341,749,155   | 341,749,155   | 2,620,076,855  | 17.68  |
| 三、股份总数      | 12,926,776,029 | 100.00 | 1,893,770,800 | 1,893,770,800 | 14,820,546,829 | 100.00 |

#### 2. 股份变动情况说明

公司于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股于上交所上市。2022年3月4日，H股配股新增股份341,749,155股于香港联交所上市。

### （二）限售股份变动情况

越秀金控、金控有限公司2019年发行股份购买资产交易中合计获得公司833,786,629股A股股份。根据承诺，该等股份自上述交易发行结束之日起48个月内不进行转让；越秀金控、金控有限由于公司配股等原因增持的股份，亦应遵守上述约定。因此，越秀金控、金控有限参与公司A股配股而分别增持的39,802,949股股份、81,677,195股股份，与原股份执行同样的限售期。

## 二、股东情况

### （一）股东总数

截至报告期末，公司普通股股东总数619,019户，其中，A股股东618,856户，H股登记股东163户。

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

#### 前十名股东持股情况

单位：股

| 股东名称                                  | 报告期内增减      | 期末持股数量        | 比例（%） | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    | 股东性质 |
|---------------------------------------|-------------|---------------|-------|-------------|------------|----|------|
|                                       |             |               |       |             | 股份状态       | 数量 |      |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 <sup>注1</sup>         | 341,675,969 | 2,619,039,111 | 17.67 | -           | 未知         | -  | 境外法人 |
| 中国中信有限公司 <sup>注2</sup>                | 299,954,362 | 2,299,650,108 | 15.52 | -           | 无          | -  | 国有法人 |
| 广州越秀金融控股集团有限公司 <sup>注3</sup>          | 81,677,195  | 626,191,828   | 4.23  | 626,191,828 | 无          | -  | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 <sup>注4</sup>              | -48,074,451 | 537,007,594   | 3.62  | -           | 无          | -  | 境外法人 |
| 广州越秀金融控股集团股份有限公司 <sup>注3</sup>        | 39,802,949  | 305,155,945   | 2.06  | 305,155,945 | 无          | -  | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                        | 26,758,300  | 205,146,964   | 1.38  | -           | 无          | -  | 国有法人 |
| 中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 33,379,396  | 199,525,434   | 1.35  | -           | 无          | -  | 未知   |
| 大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划                | 23,058,933  | 176,785,150   | 1.19  | -           | 无          | -  | 未知   |
| 华夏基金-农业银行-华夏中证金融资产管理计划                | 21,670,830  | 166,143,027   | 1.12  | -           | 无          | -  | 未知   |
| 中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划                | 21,026,835  | 161,205,735   | 1.09  | -           | 无          | -  | 未知   |

### 前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

| 股东名称                                  | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |               |
|---------------------------------------|---------------|---------|---------------|
|                                       |               | 种类      | 数量            |
| 香港中央结算（代理人）有限公司                       | 2,619,039,111 | 境外上市外资股 | 2,619,039,111 |
| 中国中信有限公司                              | 2,299,650,108 | 人民币普通股  | 2,299,650,108 |
| 香港中央结算有限公司                            | 537,007,594   | 人民币普通股  | 537,007,594   |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                        | 205,146,964   | 人民币普通股  | 205,146,964   |
| 中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 199,525,434   | 人民币普通股  | 199,525,434   |
| 大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划                | 176,785,150   | 人民币普通股  | 176,785,150   |
| 华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划                | 166,143,027   | 人民币普通股  | 166,143,027   |
| 中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划                | 161,205,735   | 人民币普通股  | 161,205,735   |
| 广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划                | 161,057,499   | 人民币普通股  | 161,057,499   |
| 南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划                | 160,527,420   | 人民币普通股  | 160,527,420   |

上述股东关联关系或一致行动的说明：广州越秀金融控股集团有限公司系广州越秀金融控股集团股份有限公司全资子公司，两者构成一致行动关系，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系

注1：香港中央结算（代理人）有限公司为公司H股非登记股东所持股份的名义持有人

注2：截至2022年6月30日，中信有限的一致行动人中信股份持有公司434,311,604股H股，中信有限及其一致行动人合计持有公司股份2,733,961,712股，占比18.45%

注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，作为港股通非登记股东间接持有公司122,468,100股H股，并通过其全资子公司越秀金融国际间接持有公司125,966,093股H股，合计持有公司股份1,179,781,966股，占比7.96%

注4：香港中央结算有限公司名下股票为沪股通的非登记股东所持股份

注5：A股股东性质为股东在中国结算上海分公司登记的账户性质

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

### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称        | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件         |
|----|------------------|--------------|----------------|-------------|--------------|
|    |                  |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |              |
| 1  | 广州越秀金融控股集团有限公司   | 626,191,828  | 2024-03-11     | -           | 股东承诺限售 48 个月 |
| 2  | 广州越秀金融控股集团股份有限公司 | 305,155,945  | 2024-03-11     | -           | 股东承诺限售 48 个月 |
| 3  | 股权激励暂存股及其他       | 23,919,000   | 股权激励计划实施后确定    | -           | 股权激励计划实施后确定  |

上述股东关联关系或一致行动的说明：广州越秀金融控股集团有限公司系广州越秀金融控股集团股份有限公司全资子公司，两者构成一致行动关系，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

| 姓名  | 职务  | 期初持股数   | 期末持股数   | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|-----|---------|---------|-------------|--------|
| 张佑君 | 董事  | 374     | 430     | 56          | 配股     |
| 马尧  | 高管  | 20,000  | 23,000  | 3,000       | 配股     |
| 金剑华 | 原高管 | 350,000 | 402,500 | 52,500      | 配股     |

## 四、控股股东或实际控制人变更情况：不适用

## 第八节

### 债券相关信息



## 一、公司债券

### 1. 在本报告批准报出日存续的公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称   | 简称       | 代码        | 发行日       | 起息日       | 到期日       | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式         | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制                          | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|--------|----------------|------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 中信证券股份有限公司 2013 年公司债券 (第一期) (10 年期)          | 13 中信 02 | 122260.SH | 2013.6.7  | 2013.6.7  | 2023.6.7  | 120  | 5.05   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向机构投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2015 年公司债券 (品种二)                  | 15 中信 02 | 122385.SH | 2015.6.24 | 2015.6.25 | 2025.6.25 | 25   | 5.10   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2018 年公司债券 (第二期) (品种二) | 18 中证 G2 | 143686.SH | 2018.6.13 | 2018.6.15 | 2023.6.15 | 6    | 4.90   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券 (第一期) (品种一) | 19 中证 G1 | 155524.SH | 2019.9.6  | 2019.9.10 | 2022.9.10 | 20   | 3.39   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券 (第一期) (品种二) | 19 中证 G2 | 155525.SH | 2019.9.6  | 2019.9.10 | 2024.9.10 | 10   | 3.78   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券 (第一期) (品种一) | 20 中证 G1 | 163156.SH | 2020.2.20 | 2020.2.21 | 2023.2.21 | 30   | 3.02   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券 (第一期) (品种二) | 20 中证 G2 | 163157.SH | 2020.2.20 | 2020.2.21 | 2025.2.21 | 20   | 3.31   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |

| 债券名称   | 简称       | 代码        | 发行日       | 起息日       | 到期日       | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式         | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制                          | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|--------|----------------|------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券 (第二期) (品种一) | 20 中证 G3 | 163244.SH | 2020.3.9  | 2020.3.10 | 2023.3.10 | 22   | 2.95   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券 (第二期) (品种二) | 20 中证 G4 | 163245.SH | 2020.3.9  | 2020.3.10 | 2025.3.10 | 20   | 3.20   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券 (第三期) (品种二) | 20 中证 G6 | 163340.SH | 2020.4.10 | 2020.4.14 | 2023.4.14 | 33   | 2.54   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券 (第三期) (品种三) | 20 中证 G7 | 163341.SH | 2020.4.10 | 2020.4.14 | 2025.4.14 | 10   | 3.10   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向合格投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第一期) (品种二) | 20 中证 09 | 163584.SH | 2020.5.29 | 2020.6.2  | 2023.6.2  | 45   | 2.70   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第二期) (品种一) | 20 中证 11 | 163629.SH | 2020.6.17 | 2020.6.19 | 2023.6.19 | 20   | 3.10   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第三期) (品种一) | 20 中证 13 | 163707.SH | 2020.7.10 | 2020.7.14 | 2023.7.14 | 30   | 3.58   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第四期) (品种二) | 20 中证 15 | 163774.SH | 2020.7.24 | 2020.7.28 | 2023.7.28 | 75   | 3.49   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第五期) (品种二) | 20 中证 16 | 163910.SH | 2020.8.5  | 2020.8.7  | 2023.8.7  | 52   | 3.55   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |

| 债券名称   | 简称       | 代码        | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式         | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制                          | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|----------|-----------|------------|------------|------------|------|--------|----------------|------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第六期) (品种二) | 20 中证 18 | 175038.SH | 2020.8.20  | 2020.8.24  | 2023.8.24  | 28   | 3.48   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第七期) (品种二) | 20 中证 20 | 175125.SH | 2020.9.9   | 2020.9.11  | 2030.9.11  | 8    | 4.20   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第八期) (品种二) | 20 中证 21 | 175250.SH | 2020.10.19 | 2020.10.21 | 2022.10.21 | 75   | 3.48   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第九期) (品种二) | 20 中证 23 | 175316.SH | 2020.10.26 | 2020.10.28 | 2022.10.28 | 43   | 3.45   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券 (第九期) (品种三) | 20 中证 24 | 175317.SH | 2020.10.26 | 2020.10.28 | 2030.10.28 | 9    | 4.27   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种二) | 21 中证 02 | 175668.SH | 2021.1.21  | 2021.1.25  | 2024.1.25  | 46   | 3.56   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种三) | 21 中证 03 | 175669.SH | 2021.1.21  | 2021.1.25  | 2031.1.25  | 32   | 4.10   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年次级债券 (第一期) (品种一) | 21 中证 C1 | 175747.SH | 2021.2.4   | 2021.2.8   | 2024.2.8   | 30   | 3.97   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种一) | 21 中证 04 | 175765.SH | 2021.2.25  | 2021.3.1   | 2024.3.1   | 15   | 3.60   | 每年付息一次, 到期一次还本 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |

| 债券名称                                       | 简称       | 代码        | 发行日       | 起息日       | 到期日       | 债券<br>余额 | 利率<br>(%) | 还本付息方式                                    | 交易<br>场所 | 投资者适<br>当性安排<br>(如有) | 交易机制                                  | 是否存在终<br>止上市交易<br>的风险 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|---|----------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二） | 21 中证 05 | 175766.SH | 2021.2.25 | 2021.3.1  | 2031.3.1  | 30       | 4.10      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）      | 21 中证 06 | 175871.SH | 2021.3.17 | 2021.3.19 | 2031.3.19 | 25       | 4.10      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）      | 21 中证 07 | 175972.SH | 2021.4.9  | 2021.4.13 | 2031.4.13 | 14       | 4.04      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一） | 21 中证 08 | 188205.SH | 2021.6.9  | 2021.6.11 | 2026.6.11 | 10       | 3.70      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种二） | 21 中证 09 | 188206.SH | 2021.6.9  | 2021.6.11 | 2031.6.11 | 25       | 4.03      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种一） | 21 中证 10 | 188363.SH | 2021.7.7  | 2021.7.9  | 2026.7.9  | 15       | 3.62      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（品种二） | 21 中证 11 | 188364.SH | 2021.7.7  | 2021.7.9  | 2031.7.9  | 15       | 3.92      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年永续次级债券（第一期）    | 21 中证 Y1 | 188455.SH | 2021.7.23 | 2021.7.27 | -         | 33       | 3.70      | 在发行人不行<br>使递延支付利<br>息权的情况<br>下，每年付息<br>一次 | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |

| 债券名称                                       | 简称       | 代码        | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券<br>余额 | 利率<br>(%) | 还本付息方式                                    | 交易<br>场所 | 投资者适<br>当性安排<br>(如有) | 交易机制                                  | 是否存在终<br>止上市交易<br>的风险 |
|--|----------|-----------|------------|------------|------------|----------|-----------|---|----------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年永续次级债券（第二期）    | 21 中证 Y2 | 188529.SH | 2021.8.6   | 2021.8.10  | -          | 60       | 3.63      | 在发行人不行<br>使递延支付利<br>息权的情况<br>下，每年付息<br>一次 | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第七期）（品种一） | 21 中证 12 | 188608.SH | 2021.8.19  | 2021.8.23  | 2024.8.23  | 30       | 3.01      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第七期）（品种二） | 21 中证 13 | 188609.SH | 2021.8.19  | 2021.8.23  | 2026.8.23  | 10       | 3.34      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年永续次级债券（第三期）    | 21 中证 Y3 | 188642.SH | 2021.8.26  | 2021.8.30  | -          | 15       | 3.70      | 在发行人不行<br>使递延支付利<br>息权的情况<br>下，每年付息<br>一次 | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第八期）（品种一） | 21 中证 14 | 188751.SH | 2021.9.14  | 2021.9.16  | 2024.9.16  | 45       | 3.08      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第九期）（品种一） | 21 中证 16 | 188813.SH | 2021.9.24  | 2021.9.28  | 2024.9.27  | 22       | 3.09      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第九期）（品种二） | 21 中证 17 | 188814.SH | 2021.9.24  | 2021.9.28  | 2026.9.28  | 18       | 3.47      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第十期）（品种一） | 21 中证 18 | 188868.SH | 2021.10.15 | 2021.10.19 | 2024.10.19 | 25       | 3.25      | 每年付息一<br>次，到期一次<br>还本                     | 上交所      | 面向专业投<br>资者发行        | 匹配成交、点击成交、<br>询价成交、竞买成交和<br>协商成交的交易方式 | 否                     |

| 债券名称   | 简称       | 代码        | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式                     | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制                          | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|----------|-----------|------------|------------|------------|------|--------|----------------------------|------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第十期) (品种二) | 21 中证 19 | 188869.SH | 2021.10.15 | 2021.10.19 | 2026.10.19 | 20   | 3.59   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第十一期)      | 21 中证 20 | 185045.SH | 2021.11.22 | 2021.11.24 | 2024.11.24 | 30   | 3.07   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第十二期)      | 21 中证 21 | 185110.SH | 2021.12.10 | 2021.12.14 | 2024.12.14 | 30   | 2.97   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续次级债券 (第一期)     | 22 中证 Y1 | 185307.SH | 2022.1.18  | 2022.1.20  | -          | 30   | 3.58   | 在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 每年付息一次 | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种一) | 22 中证 01 | 185360.SH | 2022.2.14  | 2022.2.16  | 2027.1.29  | 5    | 3.20   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种二) | 22 中证 02 | 185361.SH | 2022.2.14  | 2022.2.16  | 2032.2.6   | 10   | 3.69   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种一) | 22 中证 03 | 185450.SH | 2022.3.9   | 2022.3.11  | 2025.3.11  | 10   | 3.03   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种二) | 22 中证 04 | 185463.SH | 2022.3.9   | 2022.3.11  | 2027.3.11  | 5    | 3.40   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |
| 中信证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第三期)       | 22 中证 05 | 185593.SH | 2022.8.22  | 2022.8.24  | 2025.8.24  | 30   | 2.50   | 每年付息一次, 到期一次还本             | 上交所  | 面向专业投资者发行     | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式 | 否             |

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

公司发行的 21 中证 Y1、21 中证 Y2、21 中证 Y3、22 中证 Y1 均设发行人续期选择权、发行人递延支付利息权、发行人赎回选择权。报告期内, 未触发上述选择权, 发行人未行权。

## 3. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

| 现状  | 执行情况   | 是否发生变更 |
|---|--|--------|
| 截至报告期末, 仍存续的公司债券均为无担保债券。根据募集说明书的约定, 公司偿债保障措施包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等。 | 报告期内, 公司严格履行募集说明书中有关偿债计划和偿债保障措施的约定, 按时足额支付各项债券利息和 / 或本金, 专项账户运转规范, 相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。 | 否      |

## 二、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

| 主要指标          | 本报告期末        | 上年度末   | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
|---------------|--------------|--------|------------------|
| 流动比率          | 1.39         | 1.38   | 0.72             |
| 速动比率          | 1.39         | 1.38   | 0.72             |
| 资产负债率 (%)     | 77.47        | 79.18  | 减少 1.71 个百分点     |
|               | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减 (%)  |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.33         | 3.43   | -2.92            |
| 利息偿付率 (%)     | 321.72       | 332.89 | 减少 11.17 个百分点    |

## 第九节

## 财务报告

中信证券股份有限公司

中期财务报表(未经审计)及审阅报告  
2022年1月1日至6月30日止期间

审阅报告

普华永道中天阅字(2022)第 0031 号

中信证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)的中期财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间的中期合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及中期财务报表附注。按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制中期财务报表是中信证券管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

韩 丹

中国·上海市  
2022年8月29日

注册会计师

逯 一 斌

中信证券股份有限公司

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

| 附注四         | 本集团                          |                              |                             |
|-------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
|             | 2022 年<br>6 月 30 日<br>(未经审计) | 2021 年<br>12 月 31 日<br>(经审计) |                             |
| <b>资产</b>   |                              |                              |                             |
| 货币资金        | 1                            | 399,157,861,858.71           | 279,551,391,020.43          |
| 其中：客户资金存款   |                              | 227,303,764,298.78           | 194,559,711,115.02          |
| 结算备付金       | 2                            | 41,227,594,870.28            | 40,518,221,872.94           |
| 其中：客户备付金    |                              | 29,281,166,692.57            | 27,899,198,554.73           |
| 融出资金        | 3                            | 111,408,962,764.09           | 129,119,054,428.68          |
| 衍生金融资产      | 4                            | 31,215,253,696.84            | 31,000,576,285.16           |
| 买入返售金融资产    | 5                            | 35,630,728,899.33            | 46,393,304,084.07           |
| 应收款项        | 6                            | 61,523,703,270.64            | 34,693,841,418.98           |
| 存出保证金       | 7                            | 68,035,127,569.91            | 55,183,603,624.27           |
| 金融投资：       |                              |                              |                             |
| 交易性金融资产     | 8                            | 556,043,648,907.93           | 545,333,759,581.27          |
| 其他债权投资      | 9                            | 54,252,324,374.84            | 69,091,927,800.12           |
| 其他权益工具投资    |                              | 161,187,883.99               | 164,813,439.95              |
| 长期股权投资      | 11                           | 8,751,508,896.84             | 9,127,983,944.45            |
| 投资性房地产      | 12                           | 931,135,766.92               | 956,861,209.26              |
| 固定资产        | 13                           | 6,562,514,613.38             | 6,621,835,845.10            |
| 在建工程        | 14                           | 1,486,383,198.50             | 1,178,523,715.68            |
| 无形资产        | 15                           | 3,448,333,491.13             | 3,592,200,798.44            |
| 商誉          | 16                           | 8,710,411,733.97             | 8,675,972,708.73            |
| 递延所得税资产     | 17                           | 8,444,693,627.28             | 9,492,914,168.65            |
| 使用权资产       | 18                           | 1,874,889,411.11             | 1,893,724,187.44            |
| 其他资产        | 19                           | 4,320,250,340.18             | 6,074,264,963.00            |
| <b>资产总计</b> |                              | <b>1,403,186,515,175.87</b>  | <b>1,278,664,775,096.62</b> |



合并资产负债表(续)

2022年6月30日

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注四              | 本集团                         |                             |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                  | 2022年<br>6月30日<br>(未经审计)    | 2021年<br>12月31日<br>(经审计)    |
| <b>负债</b>        |                             |                             |
| 短期借款             | 21 7,113,949,820.87         | 7,261,986,937.35            |
| 应付短期融资款          | 22 11,357,191,043.15        | 14,630,461,113.32           |
| 拆入资金             | 23 48,362,039,252.32        | 50,683,601,222.25           |
| 交易性金融负债          | 24 95,068,942,589.83        | 75,643,595,527.14           |
| 衍生金融负债           | 4 31,457,962,816.23         | 34,117,765,867.20           |
| 卖出回购金融资产款        | 25 246,388,055,403.81       | 235,286,476,021.13          |
| 代理买卖证券款          | 26 304,500,363,985.19       | 251,164,465,946.21          |
| 代理承销证券款          | 27 306,436,551.57           | 711,227,237.17              |
| 应付职工薪酬           | 28 19,293,541,822.73        | 18,944,849,905.48           |
| 应交税费             | 29 2,989,857,312.20         | 5,066,550,758.81            |
| 应付款项             | 30 207,302,397,913.63       | 175,904,691,716.03          |
| 预计负债             | 31 844,535,372.47           | 954,228,059.23              |
| 长期借款             | 32 582,324,160.01           | 457,865,655.70              |
| 应付债券             | 33 159,389,398,969.54       | 181,402,982,140.03          |
| 递延所得税负债          | 17 3,716,956,052.48         | 3,188,307,789.02            |
| 合同负债             | 34 360,768,759.38           | 172,928,729.49              |
| 租赁负债             | 35 1,872,672,585.21         | 1,884,935,122.30            |
| 其他负债             | 36 14,791,286,910.46        | 7,380,069,167.18            |
| <b>负债合计</b>      | <b>1,155,698,681,321.08</b> | <b>1,064,856,988,915.04</b> |
| <b>股东权益</b>      |                             |                             |
| 股本               | 38 14,820,546,829.00        | 12,926,776,029.00           |
| 其他权益工具           | 39 13,761,704,056.64        | 10,767,729,386.84           |
| 其中: 永续债          | 13,761,704,056.64           | 10,767,729,386.84           |
| 资本公积             | 40 90,937,877,193.48        | 65,625,856,638.38           |
| 其他综合收益           | 41 (259,836,224.34)         | (753,204,611.85)            |
| 盈余公积             | 9,985,076,915.57            | 9,985,076,915.57            |
| 一般风险准备           | 33,165,636,270.56           | 32,958,534,561.73           |
| 未分配利润            | 80,402,909,031.45           | 77,660,564,435.80           |
| 归属于母公司股东权益合计     | 242,813,914,072.36          | 209,171,333,355.47          |
| 少数股东权益           | 42 4,673,919,782.43         | 4,636,452,826.11            |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>247,487,833,854.79</b>   | <b>213,807,786,181.58</b>   |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>1,403,186,515,175.87</b> | <b>1,278,664,775,096.62</b> |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

|             |           |         |
|-------------|-----------|---------|
| 张佑君         | 史本良       | 史本良     |
| 公司负责人       | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |
| 二〇二二年八月二十九日 |           |         |

公司资产负债表

2022年6月30日

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注五         | 本公司                         |                           |
|-------------|-----------------------------|---------------------------|
|             | 2022年<br>6月30日<br>(未经审计)    | 2021年<br>12月31日<br>(经审计)  |
| <b>资产</b>   |                             |                           |
| 货币资金        | 243,148,097,030.93          | 159,831,017,410.85        |
| 其中: 客户资金存款  | 117,560,241,542.78          | 100,389,373,659.67        |
| 结算备付金       | 31,816,208,832.64           | 33,421,421,466.28         |
| 其中: 客户备付金   | 26,985,705,417.68           | 27,121,353,297.16         |
| 融出资金        | 94,355,511,944.97           | 108,736,025,541.26        |
| 衍生金融资产      | 21,938,608,520.64           | 20,924,031,446.84         |
| 买入返售金融资产    | 34,011,361,802.29           | 45,102,258,444.83         |
| 应收款项        | 22,981,143,429.97           | 26,062,197,485.66         |
| 存出保证金       | 23,624,309,096.61           | 20,911,050,290.23         |
| 金融投资:       |                             |                           |
| 交易性金融资产     | 380,597,696,869.47          | 373,882,658,138.86        |
| 其他债权投资      | 59,712,325,559.53           | 75,882,732,520.06         |
| 长期股权投资      | 1 51,049,401,650.49         | 46,443,678,582.32         |
| 投资性房地产      | 83,125,411.66               | 85,116,305.32             |
| 固定资产        | 348,006,390.31              | 357,886,079.49            |
| 在建工程        | 715,529,715.98              | 539,695,155.35            |
| 无形资产        | 1,989,830,031.68            | 2,043,289,532.13          |
| 商誉          | 43,500,226.67               | 43,500,226.67             |
| 递延所得税资产     | 5,736,094,322.85            | 6,894,379,493.31          |
| 使用权资产       | 1,715,575,663.81            | 1,774,872,356.80          |
| 其他资产        | 29,561,561,606.91           | 17,929,362,680.53         |
| <b>资产总计</b> | <b>1,003,427,888,107.41</b> | <b>940,865,173,156.79</b> |

公司资产负债表(续)

2022年6月30日

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注五              | 本公司                         |                           |
|------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                  | 2022年<br>6月30日<br>(未经审计)    | 2021年<br>12月31日<br>(经审计)  |
| <b>负债</b>        |                             |                           |
| 应付短期融资款          | 4,572,501,061.92            | 6,751,470,304.69          |
| 拆入资金             | 48,362,039,252.32           | 50,683,601,222.25         |
| 交易性金融负债          | 41,811,851,202.26           | 33,894,804,795.97         |
| 衍生金融负债           | 24,767,125,030.49           | 26,438,555,559.68         |
| 卖出回购金融资产款        | 203,411,701,974.72          | 195,073,037,930.41        |
| 代理买卖证券款          | 140,775,299,758.64          | 123,198,335,660.28        |
| 代理承销证券款          | 306,436,551.57              | 811,227,237.17            |
| 应付职工薪酬           | 11,114,975,968.57           | 10,311,903,057.49         |
| 应交税费             | 893,606,663.68              | 2,308,177,001.31          |
| 应付款项             | 159,289,788,292.03          | 139,699,725,201.06        |
| 预计负债             | 806,772,796.07              | 894,044,262.30            |
| 应付债券             | 146,690,467,818.95          | 168,413,290,509.28        |
| 递延所得税负债          | 2,998,342,598.73            | 2,638,533,465.17          |
| 租赁负债             | 1,682,234,036.68            | 1,738,606,595.75          |
| 其他负债             | 10,733,061,212.81           | 4,166,530,957.14          |
| <b>负债合计</b>      | <b>798,216,204,219.44</b>   | <b>767,021,843,759.95</b> |
| <b>股东权益</b>      |                             |                           |
| 股本               | 14,820,546,829.00           | 12,926,776,029.00         |
| 其他权益工具           | 13,761,704,056.64           | 10,767,729,386.84         |
| 其中: 永续债          | 13,761,704,056.64           | 10,767,729,386.84         |
| 资本公积             | 91,062,897,962.68           | 65,799,696,719.82         |
| 其他综合收益           | 610,916,116.64              | 361,700,439.21            |
| 盈余公积             | 6,670,055,304.31            | 6,669,818,337.95          |
| 一般风险准备           | 29,029,744,757.53           | 29,001,635,397.71         |
| 未分配利润            | 49,255,818,861.17           | 48,315,973,086.31         |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>205,211,683,887.97</b>   | <b>173,843,329,396.84</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>1,003,427,888,107.41</b> | <b>940,865,173,156.79</b> |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

|             |           |         |
|-------------|-----------|---------|
| 张佑君         | 史本良       | 史本良     |
| 公司负责人       | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |
| 二〇二二年八月二十九日 |           |         |

合并利润表

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注四                 | 本集团                      |                          |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
|                     | 截至6月30日止6个月              |                          |
|                     | 2022年<br>(未经审计)          | 2021年<br>(未经审计)          |
| <b>一、营业收入</b>       | <b>34,885,387,537.72</b> | <b>37,720,623,459.15</b> |
| 手续费及佣金净收入           | 43 15,420,507,005.94     | 16,010,064,223.00        |
| 其中: 经纪业务手续费净收入      | 5,886,312,418.21         | 6,741,864,066.04         |
| 投资银行业务手续费净收入        | 3,452,978,800.79         | 3,306,766,633.47         |
| 资产管理业务手续费净收入        | 5,434,224,822.78         | 5,571,844,419.11         |
| 利息净收入(支出以负号列示)      | 44 2,738,336,335.13      | 2,323,538,084.53         |
| 其中: 利息收入            | 10,410,152,194.00        | 9,855,886,502.89         |
| 利息支出                | (7,671,815,858.87)       | (7,532,348,418.36)       |
| 投资收益(损失以负号列示)       | 45 7,189,428,875.93      | 10,019,827,080.76        |
| 其中: 对联营公司和合营公司的投资收益 | (229,451,912.64)         | 427,533,871.28           |
| 公允价值变动收益(损失以负号列示)   | 46 2,043,038,194.99      | 1,836,523,107.53         |
| 资产处置收益(损失以负号列示)     | 7,682,069.21             | 754,467.68               |
| 汇兑收益(损失以负号列示)       | 1,105,556,667.61         | 45,594,075.48            |
| 其他收益                | 178,297,834.64           | 137,366,437.86           |
| 其他业务收入              | 47 6,202,540,554.27      | 7,346,955,982.31         |
| <b>二、营业支出</b>       | <b>19,644,581,819.91</b> | <b>21,378,047,051.48</b> |
| 税金及附加               | 48 188,178,471.29        | 210,350,142.15           |
| 业务及管理费              | 49 13,309,971,838.53     | 13,345,700,573.82        |
| 信用减值损失              | 50 (90,289,501.61)       | 691,677,252.79           |
| 其他资产减值损失            | 202,927,401.44           | 47,979,747.79            |
| 其他业务成本              | 51 6,033,793,610.26      | 7,082,339,334.93         |
| <b>三、营业利润</b>       | <b>15,240,805,717.81</b> | <b>16,342,576,407.67</b> |
| 加: 营业外收入            | 210,081,148.97           | 18,077,484.80            |
| 减: 营业外支出            | 50,298,472.54            | 69,430,931.82            |
| <b>四、利润总额</b>       | <b>15,400,588,394.24</b> | <b>16,291,222,960.65</b> |
| 减: 所得税费用            | 52 3,789,769,613.98      | 3,696,873,257.00         |
| <b>五、净利润</b>        | <b>11,610,818,780.26</b> | <b>12,594,349,703.65</b> |
| (一)按经营持续性分类         |                          |                          |
| 1. 持续经营净利润          | 11,610,818,780.26        | 12,594,349,703.65        |
| 2. 终止经营净利润          | -                        | -                        |
| (二)按所有权归属分类         |                          |                          |
| 1. 归属于母公司股东的净利润     | 11,196,326,779.84        | 12,197,983,849.06        |
| 2. 少数股东损益           | 414,492,000.42           | 396,365,854.59           |

合并利润表(续)

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注四                  | 本集团                      |                           |
|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                      | 截至6月30日止6个月              |                           |
|                      | 2022年<br>(未经审计)          | 2021年<br>(未经审计)           |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b> | <b>428,541,744.07</b>    | <b>(1,354,715,200.20)</b> |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | 493,368,387.51           | (1,343,045,461.99)        |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益   | 2,051,648.34             | (596,690,491.92)          |
| 1. 权益法下不能转损益的其他综合收益  | (2,507,784.32)           | -                         |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动    | (6,609,437.88)           | (599,871,399.41)          |
| 3. 其他                | 11,168,870.54            | 3,180,907.49              |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益    | 491,316,739.17           | (746,354,970.07)          |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益   | 8,409,464.74             | 698,627.92                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动      | (70,658,802.77)          | (382,736,723.99)          |
| 3. 其他债权投资信用损失准备      | 85,060,637.54            | (155,094,088.46)          |
| 4. 外币财务报表折算差额        | 468,505,439.66           | (229,410,873.71)          |
| 5. 其他                | -                        | 20,188,088.17             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | (64,826,643.44)          | (11,669,738.21)           |
| <b>七、综合收益总额</b>      | <b>12,039,360,524.33</b> | <b>11,239,634,503.45</b>  |
| 其中: 归属于母公司股东的综合收益总额  | 11,689,695,167.35        | 10,854,938,387.07         |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 349,665,356.98           | 384,696,116.38            |
| <b>八、每股收益</b>        | <b>53</b>                |                           |
| (一)基本每股收益(元/股)       | 0.76                     | 0.94                      |
| (二)稀释每股收益(元/股)       | 0.76                     | 0.94                      |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

张佑君  
公司负责人  
二〇二二年八月二十九日

史本良  
主管会计工作负责人

史本良  
会计机构负责人

公司利润表

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注五                              | 本公司                      |                          |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                  | 截至6月30日止6个月              |                          |
|                                  | 2022年<br>(未经审计)          | 2021年<br>(未经审计)          |
| <b>一、营业收入</b>                    | <b>19,365,387,886.59</b> | <b>18,174,100,730.59</b> |
| 手续费及佣金净收入                        | 9,182,560,158.97         | 9,121,166,993.68         |
| 其中: 经纪业务手续费净收入                   | 3,786,196,969.55         | 4,483,259,782.74         |
| 投资银行业务手续费净收入                     | 3,193,436,143.43         | 2,609,097,669.61         |
| 资产管理业务手续费净收入                     | 1,653,645,035.64         | 1,782,439,824.45         |
| 利息净收入(支出以负号列示)                   | 1,933,454,416.40         | 1,423,976,318.83         |
| 其中: 利息收入                         | 8,275,150,246.48         | 8,101,129,120.12         |
| 利息支出                             | (6,341,695,830.08)       | (6,677,152,801.29)       |
| 投资收益                             | 1,331,516,973.23         | 9,254,791,415.01         |
| 其中: 对联营公司和合营公司的投资收益<br>(损失以负号列示) | (365,644,694.27)         | 168,556,108.82           |
| 公允价值变动收益(损失以负号列示)                | 6,416,723,159.14         | (1,675,178,985.51)       |
| 资产处置收益(损失以负号列示)                  | 431,950.31               | (256,865.26)             |
| 汇兑收益(损失以负号列示)                    | 363,102,643.01           | (75,382,260.58)          |
| 其他收益                             | 101,078,189.79           | 77,454,424.71            |
| 其他业务收入                           | 36,520,395.74            | 47,529,689.71            |
| <b>二、营业支出</b>                    | <b>7,381,488,243.93</b>  | <b>7,235,832,144.55</b>  |
| 税金及附加                            | 111,647,219.97           | 115,925,645.00           |
| 业务及管理费                           | 7,344,961,803.55         | 6,448,448,475.82         |
| 信用减值损失                           | (77,111,673.25)          | 669,467,130.07           |
| 其他业务成本                           | 1,990,893.66             | 1,990,893.66             |
| <b>三、营业利润</b>                    | <b>11,983,899,642.66</b> | <b>10,938,268,586.04</b> |
| 加: 营业外收入                         | 3,894,449.38             | 7,614,743.83             |
| 减: 营业外支出                         | 51,791,564.57            | 2,180,472.09             |
| <b>四、利润总额</b>                    | <b>11,936,002,527.47</b> | <b>10,943,702,857.78</b> |
| 减: 所得税费用                         | 2,722,997,641.34         | 2,417,321,066.17         |
| <b>五、净利润</b>                     | <b>9,213,004,886.13</b>  | <b>8,526,381,791.61</b>  |
| 按经营持续性分类                         |                          |                          |
| 1. 持续经营净利润                       | 9,213,004,886.13         | 8,526,381,791.61         |
| 2. 终止经营净利润                       | -                        | -                        |

公司利润表(续)

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注五                  | 本公司                     |                           |
|----------------------|-------------------------|---------------------------|
|                      | 截至6月30日止6个月             |                           |
|                      | 2022年<br>(未经审计)         | 2021年<br>(未经审计)           |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b> | <b>249,215,677.43</b>   | <b>(1,113,280,816.02)</b> |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益   | (2,507,784.32)          | (574,022,426.35)          |
| 1. 权益法下不能转损益的其他综合收益  | (2,507,784.32)          | -                         |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动    | -                       | (574,022,426.35)          |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益    | 251,723,461.75          | (539,258,389.67)          |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益   | 8,409,464.74            | 698,627.92                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动      | 264,095,929.44          | (387,325,916.44)          |
| 3. 其他债权投资信用损失准备      | (20,781,932.43)         | (152,631,101.15)          |
| <b>七、综合收益总额</b>      | <b>9,462,220,563.56</b> | <b>7,413,100,975.59</b>   |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

张佑君  
公司负责人  
二〇二二年八月二十九日

史本良  
主管会计工作负责人

史本良  
会计机构负责人

中信证券股份有限公司

合并股东权益变动表

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

|                      | 归属于母公司股东权益        |                   |                   |                  |                  |                   |                    | 少数股东权益           | 合计                 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                      | 股本                | 其他权益工具<br>永续债     | 资本公积              | 其他综合收益           | 盈余公积             | 一般风险准备            | 未分配利润              |                  |                    |
| 一、2021年12月31日余额(经审计) | 12,926,776,029.00 | 10,767,729,386.84 | 65,625,856,638.38 | (753,204,611.85) | 9,985,076,915.57 | 32,958,534,561.73 | 77,660,564,435.80  | 4,636,452,826.11 | 213,807,786,181.58 |
| 二、本期增减变动金额           | 1,893,770,800.00  | 2,993,974,669.80  | 25,312,020,555.10 | 493,368,387.51   | -                | 207,101,708.83    | 2,742,344,595.65   | 37,466,956.32    | 33,680,047,673.21  |
| (一)净利润               | -                 | -                 | -                 | -                | -                | -                 | 11,196,326,779.84  | 414,492,000.42   | 11,610,818,780.26  |
| (二)其他综合收益            | -                 | -                 | -                 | 493,368,387.51   | -                | -                 | -                  | (64,826,643.44)  | 428,541,744.07     |
| 综合收益总额               | -                 | -                 | -                 | 493,368,387.51   | -                | -                 | 11,196,326,779.84  | 349,665,356.98   | 12,039,360,524.33  |
| (三)股东投入和减少资本         | 1,893,770,800.00  | 2,993,974,669.80  | 25,312,020,555.10 | -                | -                | -                 | (42,173.97)        | 122,087,538.16   | 30,321,811,389.09  |
| 1. 股东投入资本            | 1,893,770,800.00  | -                 | 25,309,120,318.60 | -                | -                | -                 | -                  | 122,087,538.16   | 27,324,978,656.76  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本     | -                 | 2,993,974,669.80  | -                 | -                | -                | -                 | -                  | -                | 2,993,974,669.80   |
| 3. 其他                | -                 | -                 | 2,900,236.50      | -                | -                | -                 | (42,173.97)        | -                | 2,858,062.53       |
| (四)利润分配              | -                 | -                 | -                 | -                | -                | 207,101,708.83    | (8,453,940,010.22) | (434,285,938.82) | (8,681,124,240.21) |
| 1. 提取盈余公积            | -                 | -                 | -                 | -                | -                | -                 | -                  | -                | -                  |
| 2. 提取一般风险准备          | -                 | -                 | -                 | -                | -                | 207,101,708.83    | (207,101,708.83)   | -                | -                  |
| 3. 对股东的分配            | -                 | -                 | -                 | -                | -                | -                 | (8,003,095,287.66) | (434,285,938.82) | (8,437,381,226.48) |
| 4. 对其他权益工具持有者的分配     | -                 | -                 | -                 | -                | -                | -                 | (243,743,013.73)   | -                | (243,743,013.73)   |
| 三、2022年6月30日余额(未经审计) | 14,820,546,829.00 | 13,761,704,056.64 | 90,937,877,193.48 | (259,836,224.34) | 9,985,076,915.57 | 33,165,636,270.56 | 80,402,909,031.45  | 4,673,919,782.43 | 247,487,833,854.79 |

中信证券股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

|                      | 归属于母公司股东权益        |                   |                    |                  |                   |                    | 少数股东权益           | 合计                 |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                      | 股本                | 资本公积              | 其他综合收益             | 盈余公积             | 一般风险准备            | 未分配利润              |                  |                    |
| 一、2020年12月31日余额(经审计) | 12,926,776,029.00 | 65,628,293,570.20 | 316,814,211.81     | 9,438,480,129.79 | 28,634,720,699.32 | 64,766,983,940.61  | 4,170,667,167.39 | 185,882,735,748.12 |
| 二、本期增减变动金额           | -                 | (1,390,376.29)    | (1,343,045,461.99) | -                | 244,647,001.61    | 6,793,692,035.59   | 2,266,235.31     | 5,696,169,434.23   |
| (一)净利润               | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | 12,197,983,849.06  | 396,365,854.59   | 12,594,349,703.65  |
| (二)其他综合收益            | -                 | -                 | (1,343,045,461.99) | -                | -                 | -                  | (11,669,738.21)  | (1,354,715,200.20) |
| 综合收益总额               | -                 | -                 | (1,343,045,461.99) | -                | -                 | 12,197,983,849.06  | 384,696,116.38   | 11,239,634,503.45  |
| (三)股东投入和减少资本         | -                 | (1,390,376.29)    | -                  | -                | -                 | 11,065,599.74      | (3,602.98)       | 9,671,620.47       |
| 1.股东投入资本             | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | -                  | (3,602.98)       | (3,602.98)         |
| 2.其他                 | -                 | (1,390,376.29)    | -                  | -                | -                 | 11,065,599.74      | -                | 9,675,223.45       |
| (四)利润分配              | -                 | -                 | -                  | -                | 244,647,001.61    | (5,415,357,413.21) | (382,426,278.09) | (5,553,136,689.69) |
| 1.提取盈余公积             | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | -                  | -                | -                  |
| 2.提取一般风险准备           | -                 | -                 | -                  | -                | 244,647,001.61    | (244,647,001.61)   | -                | -                  |
| 3.对股东的分配             | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | (5,170,710,411.60) | (382,426,278.09) | (5,553,136,689.69) |
| 三、2021年6月30日余额(未经审计) | 12,926,776,029.00 | 65,626,903,193.91 | (1,026,231,250.18) | 9,438,480,129.79 | 28,879,367,700.93 | 71,560,675,976.20  | 4,172,933,402.70 | 191,578,905,182.35 |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

|             |           |         |
|-------------|-----------|---------|
| 张佑君         | 史本良       | 史本良     |
| 公司负责人       | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |
| 二〇二二年八月二十九日 |           |         |

中信证券股份有限公司

公司股东权益变动表

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

|                      | 股本                | 其他权益工具<br>永续债     | 资本公积              | 其他综合收益         | 盈余公积             | 一般风险准备            | 未分配利润              | 所有者权益合计            |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 一、2021年12月31日余额(经审计) | 12,926,776,029.00 | 10,767,729,386.84 | 65,799,696,719.82 | 361,700,439.21 | 6,669,818,337.95 | 29,001,635,397.71 | 48,315,973,086.31  | 173,843,329,396.84 |
| 二、本期增减变动金额           | 1,893,770,800.00  | 2,993,974,669.80  | 25,263,201,242.86 | 249,215,677.43 | 236,966.36       | 28,109,359.82     | 939,845,774.86     | 31,368,354,491.13  |
| (一)净利润               | -                 | -                 | -                 | -              | -                | -                 | 9,213,004,886.13   | 9,213,004,886.13   |
| (二)其他综合收益            | -                 | -                 | -                 | 249,215,677.43 | -                | -                 | -                  | 249,215,677.43     |
| 综合收益总额               | -                 | -                 | -                 | 249,215,677.43 | -                | -                 | 9,213,004,886.13   | 9,462,220,563.56   |
| (三)股东投入和减少资本         | 1,893,770,800.00  | 2,993,974,669.80  | 25,263,201,242.86 | -              | 236,966.36       | -                 | 1,788,549.94       | 30,152,972,228.96  |
| 1.股东投入资本             | 1,893,770,800.00  | -                 | 25,263,201,242.86 | -              | -                | -                 | -                  | 27,156,972,042.86  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本      | -                 | 2,993,974,669.80  | -                 | -              | -                | -                 | -                  | 2,993,974,669.80   |
| 3.其他                 | -                 | -                 | -                 | -              | 236,966.36       | -                 | 1,788,549.94       | 2,025,516.30       |
| (四)利润分配              | -                 | -                 | -                 | -              | -                | 28,109,359.82     | (8,274,947,661.21) | (8,246,838,301.39) |
| 1.提取盈余公积             | -                 | -                 | -                 | -              | -                | -                 | -                  | -                  |
| 2.提取一般风险准备           | -                 | -                 | -                 | -              | -                | 28,109,359.82     | (28,109,359.82)    | -                  |
| 3.对股东的分配             | -                 | -                 | -                 | -              | -                | -                 | (8,003,095,287.66) | (8,003,095,287.66) |
| 4.对其他权益工具持有者的分配      | -                 | -                 | -                 | -              | -                | -                 | (243,743,013.73)   | (243,743,013.73)   |
| 三、2022年6月30日余额(未经审计) | 14,820,546,829.00 | 13,761,704,056.64 | 91,062,897,962.68 | 610,916,116.64 | 6,670,055,304.31 | 29,029,744,757.53 | 49,255,818,861.17  | 205,211,683,887.97 |

合并现金流量表

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

中信证券股份有限公司

公司股东权益变动表(续)

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

|                      | 股本                | 资本公积              | 其他综合收益             | 盈余公积             | 一般风险准备            | 未分配利润              | 所有者权益合计            |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 一、2020年12月31日余额(经审计) | 12,926,776,029.00 | 65,799,696,719.82 | 1,128,624,278.52   | 6,669,818,337.95 | 25,401,918,612.56 | 39,778,021,634.93  | 151,704,855,612.78 |
| 二、本期增减变动金额           | -                 | -                 | (1,113,280,816.02) | -                | 65,331,980.04     | 3,290,339,399.97   | 2,242,390,563.99   |
| (一)净利润               | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | 8,526,381,791.61   | 8,526,381,791.61   |
| (二)其他综合收益            | -                 | -                 | (1,113,280,816.02) | -                | -                 | -                  | (1,113,280,816.02) |
| 综合收益总额               | -                 | -                 | (1,113,280,816.02) | -                | -                 | 8,526,381,791.61   | 7,413,100,975.59   |
| (三)股东投入和减少资本         | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | -                  | -                  |
| 1.股东投入资本             | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | -                  | -                  |
| 2.其他                 | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | -                  | -                  |
| (四)利润分配              | -                 | -                 | -                  | -                | 65,331,980.04     | (5,236,042,391.64) | (5,170,710,411.60) |
| 1.提取盈余公积             | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | -                  | -                  |
| 2.提取一般风险准备           | -                 | -                 | -                  | -                | 65,331,980.04     | (65,331,980.04)    | -                  |
| 3.对股东的分配             | -                 | -                 | -                  | -                | -                 | (5,170,710,411.60) | (5,170,710,411.60) |
| 三、2021年6月30日余额(未经审计) | 12,926,776,029.00 | 65,799,696,719.82 | 15,343,462.50      | 6,669,818,337.95 | 25,467,250,592.60 | 43,068,361,034.90  | 153,947,246,176.77 |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

张佑君  
公司负责人  
二〇二二年八月二十九日

史本良  
主管会计工作负责人

史本良  
会计机构负责人

| 附注四                      | 本集团                            |                           |
|--------------------------|--------------------------------|---------------------------|
|                          | 截至6月30日止6个月<br>2022年<br>(未经审计) | 2021年<br>(未经审计)           |
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>     |                                |                           |
| 为交易目的而持有的金融资产净变动额        | 16,543,530,878.59              | (39,465,746,408.08)       |
| 代理买卖证券收到的现金净额            | 52,540,861,704.72              | 42,047,453,665.18         |
| 融出资金净变动额                 | 17,712,314,680.02              | (7,679,546,738.77)        |
| 回购业务资金净增加额               | 21,029,680,621.15              | 18,813,628,743.26         |
| 收取利息、手续费及佣金的现金           | 30,424,535,759.50              | 27,983,993,850.45         |
| 收到其他与经营活动有关的现金           | 54 40,620,113,458.54           | 42,450,582,419.03         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>        | <b>178,871,037,102.52</b>      | <b>84,150,365,531.07</b>  |
| 拆入资金净变动额                 | 2,320,720,000.00               | (1,630,147,948.37)        |
| 支付利息、手续费及佣金的现金           | 8,021,933,972.82               | 7,573,380,194.06          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 9,937,454,002.36               | 9,862,938,157.63          |
| 支付的各项税费                  | 6,131,785,718.65               | 8,036,312,301.70          |
| 支付其他与经营活动有关的现金           | 55 49,203,065,067.44           | 58,077,838,898.56         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>        | <b>75,614,958,761.27</b>       | <b>81,920,321,603.58</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>     | <b>56 103,256,078,341.25</b>   | <b>2,230,043,927.49</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>     |                                |                           |
| 收回投资收到的现金                | 18,096,395,790.22              | 57,282,886.92             |
| 取得投资收益收到的现金              | 4,100,000.00                   | 986,646,136.31            |
| 收到其他与投资活动有关的现金           | 32,668,837.19                  | 29,797,920.02             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>        | <b>18,133,164,627.41</b>       | <b>1,073,726,943.25</b>   |
| 投资支付的现金                  | 460,669,289.13                 | (1,401,828,253.62)        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 477,771,094.93                 | 163,913,822.88            |
| <b>投资活动现金流出小计</b>        | <b>938,440,384.06</b>          | <b>(1,237,914,430.74)</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>     | <b>17,194,724,243.35</b>       | <b>2,311,641,373.99</b>   |

合并现金流量表(续)

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注四                       | 本集团                          |                           |
|---------------------------|------------------------------|---------------------------|
|                           | 截至6月30日止6个月                  |                           |
|                           | 2022年<br>(未经审计)              | 2021年<br>(未经审计)           |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                              |                           |
| 吸收投资收到的现金                 | 30,156,972,042.86            | -                         |
| 其中: 发行永续债收到的现金            | 3,000,000,000.00             | -                         |
| 取得借款收到的现金                 | 14,997,419,917.13            | 16,463,325,147.14         |
| 发行债券收到的现金                 | 31,558,626,174.85            | 41,355,352,210.93         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 390,906,425.10               | 2,003,752,551.14          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>77,103,924,559.94</b>     | <b>59,822,429,909.21</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 72,814,517,387.52            | 44,612,067,599.03         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,988,132,509.88             | 3,791,179,089.22          |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      | 434,285,938.82               | 380,080,078.28            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 366,274,425.21               | 795,930,143.46            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>77,168,924,322.61</b>     | <b>49,199,176,831.71</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>(64,999,762.67)</b>       | <b>10,623,253,077.50</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>(296,835,831.31)</b>      | <b>(931,673,032.37)</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物的净增加额</b>    | <b>120,088,966,990.62</b>    | <b>14,233,265,346.61</b>  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 312,523,535,737.56           | 282,856,754,711.52        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>57 432,612,502,728.18</b> | <b>297,090,020,058.13</b> |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

|             |           |         |
|-------------|-----------|---------|
| 张佑君         | 史本良       | 史本良     |
| 公司负责人       | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |
| 二〇二二年八月二十九日 |           |         |

公司现金流量表

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注四                     | 本公司                         |                           |
|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                         | 截至6月30日止6个月                 |                           |
|                         | 2022年<br>(未经审计)             | 2021年<br>(未经审计)           |
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>    |                             |                           |
| 为交易目的而持有的金融资产净变动额       | 5,203,809,189.24            | (35,645,400,620.56)       |
| 代理买卖证券收到的现金净额           | 17,576,964,098.36           | 10,774,348,404.54         |
| 融出资金净变动额                | 14,166,679,841.72           | (5,820,148,566.42)        |
| 回购业务资金净增加额              | 19,471,348,397.64           | 22,475,101,714.20         |
| 收取利息、手续费及佣金的现金          | 19,321,190,869.34           | 17,715,602,228.08         |
| 收到的其他与经营活动有关的现金         | 17,598,284,823.19           | 22,772,229,241.60         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>       | <b>93,338,277,219.49</b>    | <b>32,271,732,401.44</b>  |
| 拆入资金净变动额                | 2,320,720,000.00            | (1,630,147,948.37)        |
| 支付利息、手续费及佣金的现金          | 4,882,868,111.44            | 4,809,349,398.96          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金         | 5,496,977,971.31            | 6,003,498,212.62          |
| 支付的各项税费                 | 3,763,785,354.43            | 6,013,466,076.35          |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 11,560,853,939.38           | 22,718,271,772.59         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>       | <b>28,025,205,376.56</b>    | <b>37,914,437,512.15</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>    | <b>56 65,313,071,842.93</b> | <b>(5,642,705,110.71)</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>    |                             |                           |
| 收回投资收到的现金               | 17,875,285,796.99           | 5,079,527,040.00          |
| 取得投资收益收到的现金             | 713,999,130.22              | 1,615,493,061.47          |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 808,831.38                  | 1,642,916.74              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>       | <b>18,590,093,758.59</b>    | <b>6,696,663,018.21</b>   |
| 投资支付的现金                 | 5,000,000,000.00            | (44,563,092.32)           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 261,973,508.39              | 96,522,991.23             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>       | <b>5,261,973,508.39</b>     | <b>51,959,898.91</b>      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>    | <b>13,328,120,250.20</b>    | <b>6,644,703,119.30</b>   |

公司现金流量表(续)

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

| 附注四                       | 本公司                       |                           |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                           | 截至6月30日止6个月               |                           |
|                           | 2022年<br>(未经审计)           | 2021年<br>(未经审计)           |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                           |                           |
| 吸收投资收到的现金                 | 30,156,972,042.86         | -                         |
| 其中: 发行永续债收到的现金            | 3,000,000,000.00          | -                         |
| 发行债券收到的现金                 | 27,256,345,264.58         | 39,879,490,556.47         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 72,282,171.64             | -                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>57,485,599,479.08</b>  | <b>39,879,490,556.47</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 50,851,710,000.00         | 32,887,400,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,353,147,272.02          | 2,855,148,320.40          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 358,705,051.20            | 321,918,962.52            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>54,563,562,323.22</b>  | <b>36,064,467,282.92</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>2,922,037,155.86</b>   | <b>3,815,023,273.55</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>60,808,364.55</b>      | <b>(277,903,950.83)</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物的净增加额</b>    | <b>81,624,037,613.54</b>  | <b>4,539,117,331.31</b>   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 192,419,894,401.95        | 169,674,443,679.08        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>274,043,932,015.49</b> | <b>174,213,561,010.39</b> |

后附财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

|                |                    |                  |
|----------------|--------------------|------------------|
| 张佑君            | 史本良                | 史本良              |
| _____<br>公司负责人 | _____<br>主管会计工作负责人 | _____<br>会计机构负责人 |
| 二〇二二年八月二十九日    |                    |                  |

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

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

1999年, 经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)批准(证监机构字[1999]121号), 本公司增资改制为股份有限公司, 营业执照统一社会信用代码914403001017814402。本公司于2003年1月6日在上海证券交易所上市, 注册地为广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座。

截至2022年6月30日, 公司拥有226家批准设立并已开业的证券营业部及41家分公司; 拥有一级全资子公司14家, 即中信证券(山东)有限责任公司(以下简称“中信证券(山东)”)、金石投资有限公司(以下简称“金石投资”)、中信证券国际有限公司(以下简称“中信证券国际”)、中信证券投资有限公司(以下简称“中信证券投资”)、中信期货有限公司(以下简称“中信期货”)、中信证券华南股份有限公司(以下简称“中信证券华南”)、广证领秀投资有限公司、青岛中信证券培训中心、中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司、金通证券有限责任公司(以下简称“金通证券”)、中信证券海外投资有限公司(以下简称“中信证券海外投资”)、中信中证投资服务有限责任公司、天津京证物业服务有限公司和天津深证物业服务有限公司; 拥有主要一级控股子公司1家, 即华夏基金管理有限公司(以下简称“华夏基金”)。本集团纳入合并范围内的结构化主体参见附注六。截至2022年6月30日, 公司共有员工15,319人, 其中高级管理人员共计17人。

截至本中期财务报表批准报出日, 本公司经营范围为: 证券经纪(限山东省、河南省、浙江省天台县、浙江省苍南县以外区域); 证券投资咨询; 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 证券承销与保荐; 证券自营; 证券资产管理; 融资融券; 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务; 代销金融产品; 股票期权做市。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 本期间变化情况参见附注六。

二、中期财务报表的编制基础

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》和中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式》(2021年修订)的要求列示和披露有关财务信息。本中期财务报表应与本集团经审计的2021年度财务报表一并阅读。

本中期财务报表以持续经营为基础编制。



三、 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司于 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的合并及公司经营成果和现金流量。

四、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

(1) 按类别列示

|           | 2022 年<br>6 月 30 日        | 2021 年<br>12 月 31 日       |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 库存现金      | 242,384.41                | 195,344.75                |
| 银行存款      | 390,861,728,407.36        | 272,637,528,543.03        |
| 其中：客户资金存款 | 227,303,764,298.78        | 194,559,711,115.02        |
| 公司存款      | 163,557,964,108.58        | 78,077,817,428.01         |
| 其他货币资金    | 8,295,891,066.94          | 6,913,667,132.65          |
| 合计        | <u>399,157,861,858.71</u> | <u>279,551,391,020.43</u> |

四、 合并财务报表主要项目附注(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示

| 类别       | 2022年6月30日         |         |                           |
|----------|--------------------|---------|---------------------------|
|          | 原币                 | 汇率      | 折人民币                      |
| 库存现金     |                    |         |                           |
| 人民币      | 51,144.64          | 1.00000 | 51,144.64                 |
| 港币       | 152,250.30         | 0.85519 | 130,202.93                |
| 其他货币     |                    |         | 61,036.84                 |
| 小计       |                    |         | <u>242,384.41</u>         |
| 客户资金存款   |                    |         |                           |
| 人民币      | 194,034,652,514.21 | 1.00000 | 194,034,652,514.21        |
| 美元       | 1,243,259,206.54   | 6.71140 | 8,344,009,838.77          |
| 港币       | 7,035,711,412.91   | 0.85519 | 6,016,870,043.21          |
| 其他货币     |                    |         | 180,933,409.32            |
| 小计       |                    |         | <u>208,576,465,805.51</u> |
| 客户信用资金存款 |                    |         |                           |
| 人民币      | 18,727,298,493.27  | 1.00000 | 18,727,298,493.27         |
| 客户存款合计   |                    |         | <u>227,303,764,298.78</u> |
| 公司自有资金存款 |                    |         |                           |
| 人民币      | 129,948,744,902.55 | 1.00000 | 129,948,744,902.55        |
| 美元       | 2,630,627,487.16   | 6.71140 | 17,655,193,317.33         |
| 港币       | 6,552,729,528.26   | 0.85519 | 5,603,828,765.27          |
| 其他货币     |                    |         | 5,121,148,881.58          |
| 小计       |                    |         | <u>158,328,915,866.73</u> |
| 公司信用资金存款 |                    |         |                           |
| 人民币      | 5,229,048,241.85   | 1.00000 | 5,229,048,241.85          |
| 公司存款合计   |                    |         | <u>163,557,964,108.58</u> |
| 其他货币资金   |                    |         |                           |
| 人民币      | 7,221,072,493.69   | 1.00000 | 7,221,072,493.69          |
| 美元       | 158,129,749.78     | 6.71140 | 1,061,272,002.67          |
| 港币       | 7,825,577.22       | 0.85519 | 6,692,355.38              |
| 其他货币     |                    |         | 6,854,215.20              |
| 小计       |                    |         | <u>8,295,891,066.94</u>   |
| 合计       |                    |         | <u>399,157,861,858.71</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示(续)

| 类别       | 2021年12月31日        |         |                           |
|----------|--------------------|---------|---------------------------|
|          | 原币                 | 汇率      | 折人民币                      |
| 库存现金     |                    |         |                           |
| 人民币      | 50,686.45          | 1.00000 | 50,686.45                 |
| 港币       | 101,643.07         | 0.81760 | 83,103.37                 |
| 其他货币     |                    |         | 61,554.93                 |
| 小计       |                    |         | <u>195,344.75</u>         |
| 客户资金存款   |                    |         |                           |
| 人民币      | 164,799,696,621.59 | 1.00000 | 164,799,696,621.59        |
| 美元       | 675,314,976.38     | 6.37570 | 4,305,605,694.91          |
| 港币       | 9,124,933,518.34   | 0.81760 | 7,460,545,644.59          |
| 其他货币     |                    |         | 119,467,668.67            |
| 小计       |                    |         | <u>176,685,315,629.76</u> |
| 客户信用资金存款 |                    |         |                           |
| 人民币      | 17,874,395,485.26  | 1.00000 | 17,874,395,485.26         |
| 客户资金存款合计 |                    |         | <u>194,559,711,115.02</u> |
| 公司自有资金存款 |                    |         |                           |
| 人民币      | 53,013,702,890.76  | 1.00000 | 53,013,702,890.76         |
| 美元       | 2,922,195,309.25   | 6.37570 | 18,631,040,633.19         |
| 港币       | 2,743,928,757.17   | 0.81760 | 2,243,436,151.86          |
| 其他货币     |                    |         | 2,995,438,357.44          |
| 小计       |                    |         | <u>76,883,618,033.25</u>  |
| 公司信用资金存款 |                    |         |                           |
| 人民币      | 1,194,199,394.76   | 1.00000 | 1,194,199,394.76          |
| 公司存款合计   |                    |         | <u>78,077,817,428.01</u>  |
| 其他货币资金   |                    |         |                           |
| 人民币      | 6,514,445,129.36   | 1.00000 | 6,514,445,129.36          |
| 美元       | 53,809,141.76      | 6.37570 | 343,070,945.12            |
| 港币       | 31,406,900.03      | 0.81760 | 25,678,281.46             |
| 其他货币     |                    |         | 30,472,776.71             |
| 小计       |                    |         | <u>6,913,667,132.65</u>   |
| 合计       |                    |         | <u>279,551,391,020.43</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示(续)

于 2022 年 6 月 30 日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币 7,107,961,332.06 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 6,569,059,307.98 元)。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团存放在境外的货币资金共计人民币 37,009,406,426.28 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 33,678,497,785.80 元)，主要为中信证券及其境外子公司使用。

2. 结算备付金

(1) 按类别列示

|       | 2022 年<br>6 月 30 日       | 2021 年<br>12 月 31 日      |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| 客户备付金 | 29,281,166,692.57        | 27,899,198,554.73        |
| 公司备付金 | 11,946,428,177.71        | 12,619,023,318.21        |
| 合计    | <u>41,227,594,870.28</u> | <u>40,518,221,872.94</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

2. 结算备付金(续)

(2) 按币种列示

| 类别      | 2022年6月30日        |         |                          |
|---------|-------------------|---------|--------------------------|
|         | 原币                | 汇率      | 折人民币                     |
| 客户普通备付金 |                   |         |                          |
| 人民币     | 24,045,559,752.56 | 1.00000 | 24,045,559,752.56        |
| 美元      | 185,322,203.36    | 6.71140 | 1,243,771,435.63         |
| 港币      | 1,087,347,476.17  | 0.85519 | 929,888,688.15           |
| 其他货币    |                   |         | 109,693,379.16           |
| 小计      |                   |         | <u>26,328,913,255.50</u> |
| 客户信用备付金 |                   |         |                          |
| 人民币     | 2,952,253,437.07  | 1.00000 | <u>2,952,253,437.07</u>  |
| 客户备付金合计 |                   |         | <u>29,281,166,692.57</u> |
| 公司自有备付金 |                   |         |                          |
| 人民币     | 11,568,289,518.87 | 1.00000 | 11,568,289,518.87        |
| 美元      | 3,356,262.46      | 6.71140 | 22,525,219.87            |
| 港币      | 305,926,796.31    | 0.85519 | 261,625,536.94           |
| 其他货币    |                   |         | 93,987,902.03            |
| 小计      |                   |         | <u>11,946,428,177.71</u> |
| 公司备付金合计 |                   |         | <u>11,946,428,177.71</u> |
| 合计      |                   |         | <u>41,227,594,870.28</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

2. 结算备付金(续)

(2) 按币种列示(续)

| 类别      | 2021年12月31日       |         |                          |
|---------|-------------------|---------|--------------------------|
|         | 原币                | 汇率      | 折人民币                     |
| 客户普通备付金 |                   |         |                          |
| 人民币     | 22,149,076,920.64 | 1.00000 | 22,149,076,920.64        |
| 美元      | 165,356,918.00    | 6.37570 | 1,054,266,102.09         |
| 港币      | 679,279,419.68    | 0.81760 | 555,378,853.53           |
| 其他货币    |                   |         | 57,647,109.98            |
| 小计      |                   |         | <u>23,816,368,986.24</u> |
| 客户信用备付金 |                   |         |                          |
| 人民币     | 4,082,829,568.49  | 1.00000 | <u>4,082,829,568.49</u>  |
| 客户备付金合计 |                   |         | <u>27,899,198,554.73</u> |
| 公司自有备付金 |                   |         |                          |
| 人民币     | 12,330,631,657.87 | 1.00000 | 12,330,631,657.87        |
| 美元      | 2,255,855.32      | 6.37570 | 14,382,656.76            |
| 港币      | 236,505,490.14    | 0.81760 | 193,366,888.74           |
| 其他货币    |                   |         | 80,642,114.84            |
| 小计      |                   |         | <u>12,619,023,318.21</u> |
| 公司备付金合计 |                   |         | <u>12,619,023,318.21</u> |
| 合计      |                   |         | <u>40,518,221,872.94</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

3. 融出资金

(1) 按交易对手

| 项目        | 2022年<br>6月30日            |       | 2021年<br>12月31日           |       |
|-----------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|
|           | 金额                        | 比例(%) | 金额                        | 比例(%) |
| 中国大陆:     |                           |       |                           |       |
| 个人        | 74,094,105,344.23         |       | 84,436,553,918.38         |       |
| 机构        | 36,453,532,907.64         |       | 42,075,625,736.94         |       |
| 减: 减值准备   | 3,199,695,686.25          |       | 3,271,283,443.94          |       |
| 小计        | <u>107,347,942,565.62</u> |       | <u>123,240,896,211.38</u> |       |
| 中国大陆以外地区: | 4,111,298,046.99          |       | 5,926,226,095.77          |       |
| 减: 减值准备   | 50,277,848.52             |       | 48,067,878.47             |       |
| 小计        | <u>4,061,020,198.47</u>   |       | <u>5,878,158,217.30</u>   |       |
| 合计        | <u>111,408,962,764.09</u> |       | <u>129,119,054,428.68</u> |       |

(2) 按类别列示

| 项目         | 2022年<br>6月30日            |       | 2021年<br>12月31日           |       |
|------------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|
|            | 金额                        | 比例(%) | 金额                        | 比例(%) |
| 融资融券业务融出资金 | 110,547,638,251.87        |       | 126,512,179,655.32        |       |
| 孖展融资       | 4,111,298,046.99          |       | 5,926,226,095.77          |       |
| 减: 减值准备    | 3,249,973,534.77          |       | 3,319,351,322.41          |       |
| 融出资金净值     | <u>111,408,962,764.09</u> |       | <u>129,119,054,428.68</u> |       |

(3) 按账龄分析

| 账龄    | 2022年6月30日                |         |                         |         |
|-------|---------------------------|---------|-------------------------|---------|
|       | 账面余额                      |         | 减值准备                    |         |
|       | 金额                        | 比例(%)   | 金额                      | 比例(%)   |
| 1个月以内 | 31,390,180,306.25         | 27.38%  | 540,305,726.17          | 16.62%  |
| 1-3个月 | 10,254,239,295.97         | 8.94%   | 178,061,901.21          | 5.48%   |
| 3-6个月 | 15,024,188,621.89         | 13.10%  | 258,694,112.69          | 7.96%   |
| 6个月以上 | 53,929,521,345.19         | 47.03%  | 2,272,369,323.18        | 69.92%  |
| 无固定期限 | 4,060,806,729.56          | 3.55%   | 542,471.52              | 0.02%   |
| 合计    | <u>114,658,936,298.86</u> | 100.00% | <u>3,249,973,534.77</u> | 100.00% |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

3. 融出资金(续)

(3) 按账龄分析(续)

| 账龄    | 2021年12月31日               |         |                         |         |
|-------|---------------------------|---------|-------------------------|---------|
|       | 账面余额                      |         | 减值准备                    |         |
|       | 金额                        | 比例(%)   | 金额                      | 比例(%)   |
| 1个月以内 | 93,975,944,768.46         | 70.96%  | 989,589,774.48          | 29.81%  |
| 1-3个月 | 5,899,216,510.10          | 4.45%   | 61,983,876.63           | 1.87%   |
| 3-6个月 | 8,181,923,400.96          | 6.18%   | 85,977,629.62           | 2.59%   |
| 6个月以上 | 18,507,783,354.72         | 13.97%  | 2,181,668,779.27        | 65.73%  |
| 无固定期限 | 5,873,537,716.85          | 4.44%   | 131,262.41              | 0.00%   |
| 合计    | <u>132,438,405,751.09</u> | 100.00% | <u>3,319,351,322.41</u> | 100.00% |

(4) 融资融券担保物信息

|       | 2022年<br>6月30日            | 2021年<br>12月31日           |
|-------|---------------------------|---------------------------|
| 资金    | 22,290,036,422.23         | 21,934,409,756.42         |
| 债券    | 1,473,765,918.36          | 1,051,191,761.06          |
| 股票    | 456,379,900,200.00        | 549,867,460,612.00        |
| 基金    | 28,832,183,319.73         | 31,322,973,765.21         |
| 担保物合计 | <u>508,975,885,860.32</u> | <u>604,176,035,894.69</u> |

于2022年6月30日，本集团融出资金业务强制平仓合约终止后客户尚未归还款项金额为人民币663,842,456.72元(2021年12月31日：人民币637,335,876.93元)。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

5. 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

| 项目      | 2022年<br>6月30日           | 2021年<br>12月31日          |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 股票      | 22,678,049,086.43        | 22,033,509,442.05        |
| 债券      | 9,749,941,727.59         | 29,699,293,773.72        |
| 其中: 国债  | 440,352,556.71           | 6,254,679,134.44         |
| 同业存单    | 1,728,106,700.31         | 12,447,841,110.02        |
| 企业债及公司债 | 6,715,789,289.73         | 4,314,420,604.41         |
| 其他      | 865,693,180.84           | 6,682,352,924.85         |
| 其他      | 9,950,252,119.84         | 1,505,059,195.65         |
| 减: 减值准备 | 6,747,514,034.53         | 6,844,558,327.35         |
| 合计      | <u>35,630,728,899.33</u> | <u>46,393,304,084.07</u> |

(2) 按业务类别列示

| 项目      | 2022年<br>6月30日           | 2021年<br>12月31日          |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 股票质押式回购 | 22,678,049,086.43        | 22,033,509,442.05        |
| 债券质押式回购 | 7,442,412,955.76         | 26,928,365,710.03        |
| 买断式回购   | 2,307,528,771.83         | 2,770,928,063.69         |
| 其他      | 9,950,252,119.84         | 1,505,059,195.65         |
| 减: 减值准备 | 6,747,514,034.53         | 6,844,558,327.35         |
| 合计      | <u>35,630,728,899.33</u> | <u>46,393,304,084.07</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

4. 衍生金融工具

| 项目     | 2022年6月30日                  |                          |                          | 2021年12月31日                 |                          |                          |
|--------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|        | 非套期工具                       |                          |                          | 非套期工具                       |                          |                          |
|        | 名义金额                        | 公允价值                     |                          | 名义金额                        | 公允价值                     |                          |
|        |                             | 资产                       | 负债                       |                             | 资产                       | 负债                       |
| 利率衍生工具 | 1,382,569,946,467.22        | 7,050,615,740.09         | 6,672,145,781.58         | 1,480,778,754,412.40        | 6,734,730,094.55         | 7,042,395,737.95         |
| 货币衍生工具 | 252,061,973,106.11          | 1,952,703,475.26         | 2,069,064,350.83         | 184,764,644,510.82          | 2,311,987,193.36         | 1,070,495,619.21         |
| 权益衍生工具 | 426,221,773,081.13          | 19,418,546,364.17        | 17,679,436,102.59        | 450,713,281,617.09          | 16,596,725,613.97        | 22,585,513,772.80        |
| 信用衍生工具 | 10,681,291,979.02           | 34,084,308.17            | 290,541,058.96           | 8,132,484,014.71            | 137,525,223.33           | 339,839,846.94           |
| 其他衍生工具 | 668,291,178,696.44          | 2,759,303,809.15         | 4,746,775,522.27         | 489,988,642,126.21          | 5,219,608,159.95         | 3,079,520,890.30         |
| 合计     | <u>2,739,826,163,329.92</u> | <u>31,215,253,696.84</u> | <u>31,457,962,816.23</u> | <u>2,614,377,806,681.23</u> | <u>31,000,576,285.16</u> | <u>34,117,765,867.20</u> |

在当日无负债结算制度下, 本集团的期货合约每日结算, 其产生的持仓损益金额已在本集团其他货币资金以及利润表中体现, 而并未反映在上述衍生金融工具科目中。于2022年6月30日, 本集团未到期的期货合约的公允价值为人民币1,575,964,783.97元(2021年12月31日: 人民币-47,237,424.25元)。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

5. 买入返售金融资产(续)

(3) 股票质押式回购按剩余期限分类

| 期限          | 2022年<br>6月30日           | 2021年<br>12月31日          |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1个月以内       | 8,204,602,800.27         | 8,869,615,754.29         |
| 1个月以上至3个月以内 | 1,806,120,259.37         | 1,296,009,000.00         |
| 3个月以上至1年以内  | 12,388,688,234.80        | 10,017,153,198.86        |
| 1年以上        | 278,637,791.99           | 1,850,731,488.90         |
| 合计          | <u>22,678,049,086.43</u> | <u>22,033,509,442.05</u> |

(4) 担保物

| 项目                  | 2022年<br>6月30日    | 2021年<br>12月31日   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 担保物                 | 81,023,492,253.18 | 94,894,775,386.84 |
| 其中: 可出售或可再次向外抵押的担保物 | 2,882,937,208.74  | 4,840,320,641.79  |
| 其中: 已出售或已再次向外抵押的担保物 | 2,333,393,910.29  | 2,389,140,957.92  |

本集团买断式回购持有的担保物, 在担保物所有人无任何违约的情况下可以再次用于担保。如果持有的担保物价值下跌, 本集团在特定情况下可以要求增加担保物。本集团并负有在合同到期时将担保物返还至交易对手的义务。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

6. 应收款项

(1) 按明细列示

| 项目               | 2022年<br>6月30日           | 2021年<br>12月31日          |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 应收经纪客户           | 13,679,509,780.30        | 8,138,283,055.60         |
| 应收代理商            | 18,887,884,339.76        | 10,566,198,856.30        |
| 应收清算款            | 18,603,656,119.64        | 7,905,333,074.46         |
| 应收手续费及佣金         | 2,205,461,517.10         | 2,410,130,575.52         |
| 预付股权投资款          | 1,912,090,630.00         | 731,093,988.50           |
| 其他               | 8,229,389,589.03         | 6,920,877,351.67         |
| 减: 减值准备(按简化模型计提) | 126,431,080.38           | 141,659,502.10           |
| 减值准备(按一般模型计提)    | 1,867,857,624.81         | 1,836,415,980.97         |
| 合计               | <u>61,523,703,270.64</u> | <u>34,693,841,418.98</u> |

(2) 按简化模型计提账龄分析

| 账龄   | 2022年6月30日               |                |                       |                |
|------|--------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|      | 账面余额                     |                | 减值准备                  |                |
|      | 金额                       | 比例(%)          | 金额                    | 比例(%)          |
| 1年以内 | 10,265,721,657.79        | 98.82%         | 117,923,878.81        | 93.27%         |
| 1-2年 | 77,610,073.26            | 0.75%          | 1,693,862.11          | 1.34%          |
| 2-3年 | 21,119,248.08            | 0.20%          | 2,233,239.95          | 1.77%          |
| 3年以上 | 24,344,472.94            | 0.23%          | 4,580,099.51          | 3.62%          |
| 合计   | <u>10,388,795,452.07</u> | <u>100.00%</u> | <u>126,431,080.38</u> | <u>100.00%</u> |

| 账龄   | 2021年12月31日             |                |                       |                |
|------|-------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|      | 账面余额                    |                | 减值准备                  |                |
|      | 金额                      | 比例(%)          | 金额                    | 比例(%)          |
| 1年以内 | 7,927,374,429.97        | 99.11%         | 133,152,300.53        | 93.99%         |
| 1-2年 | 35,576,560.98           | 0.44%          | 1,693,862.11          | 1.20%          |
| 2-3年 | 22,162,664.92           | 0.28%          | 2,233,239.95          | 1.58%          |
| 3年以上 | 13,987,770.74           | 0.17%          | 4,580,099.51          | 3.23%          |
| 合计   | <u>7,999,101,426.61</u> | <u>100.00%</u> | <u>141,659,502.10</u> | <u>100.00%</u> |

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

7. 存出保证金

| 项目    | 2022年<br>6月30日           |         | 2021年<br>12月31日          |
|-------|--------------------------|---------|--------------------------|
|       | 原币                       | 汇率      | 折人民币                     |
| 交易保证金 | 51,948,498,721.90        |         | 40,448,291,494.86        |
| 信用保证金 | 1,079,017,111.49         |         | 1,354,659,197.19         |
| 履约保证金 | 15,007,611,736.52        |         | 13,380,652,932.22        |
| 合计    | <u>68,035,127,569.91</u> |         | <u>55,183,603,624.27</u> |
| 项目    | 2022年6月30日               |         |                          |
|       | 原币                       | 汇率      | 折人民币                     |
| 交易保证金 |                          |         |                          |
| 人民币   | 49,380,521,341.52        | 1.00000 | 49,380,521,341.52        |
| 美元    | 259,254,153.13           | 6.71140 | 1,739,958,323.32         |
| 港币    | 855,707,065.70           | 0.85519 | 731,792,125.52           |
| 其他货币  |                          |         | 96,226,931.54            |
| 小计    |                          |         | <u>51,948,498,721.90</u> |
| 信用保证金 |                          |         |                          |
| 人民币   | 1,079,017,111.49         | 1.00000 | 1,079,017,111.49         |
| 小计    |                          |         | <u>1,079,017,111.49</u>  |
| 履约保证金 |                          |         |                          |
| 人民币   | 14,031,301,232.75        | 1.00000 | 14,031,301,232.75        |
| 美元    | 145,470,468.72           | 6.71140 | 976,310,503.77           |
| 小计    |                          |         | <u>15,007,611,736.52</u> |
| 合计    |                          |         | <u>68,035,127,569.91</u> |

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

7. 存出保证金(续)

| 项目    | 2021年12月31日       |         |                          |
|-------|-------------------|---------|--------------------------|
|       | 原币                | 汇率      | 折人民币                     |
| 交易保证金 |                   |         |                          |
| 人民币   | 39,176,704,111.85 | 1.00000 | 39,176,704,111.85        |
| 美元    | 142,182,597.60    | 6.37570 | 906,513,587.52           |
| 港币    | 369,859,367.91    | 0.81760 | 302,397,019.20           |
| 其他货币  |                   |         | 62,676,776.29            |
| 小计    |                   |         | <u>40,448,291,494.86</u> |
| 信用保证金 |                   |         |                          |
| 人民币   | 1,354,659,197.19  | 1.00000 | 1,354,659,197.19         |
| 小计    |                   |         | <u>1,354,659,197.19</u>  |
| 履约保证金 |                   |         |                          |
| 人民币   | 12,706,377,500.88 | 1.00000 | 12,706,377,500.88        |
| 美元    | 99,368,351.14     | 6.37570 | 633,542,796.36           |
| 其他货币  |                   |         | 40,732,634.98            |
| 小计    |                   |         | <u>13,380,652,932.22</u> |
| 合计    |                   |         | <u>55,183,603,624.27</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

8. 金融投资: 交易性金融资产

按类别列示

2022年6月30日

| 项目   | 公允价值                      |                          |                           | 初始投资成本                    |                         |                           |
|------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
|      | 为交易目的而持有的金融资产             | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产  | 公允价值合计                    | 为交易目的而持有的金融资产             | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 初始投资成本合计                  |
| 债券   | 210,816,016,338.42        | 825,999,014.52           | 211,642,015,352.94        | 213,563,170,057.02        | 852,544,365.66          | 214,415,714,422.68        |
| 公募基金 | 47,919,961,640.70         | 251,661,738.90           | 48,171,623,379.60         | 47,606,138,582.44         | 244,882,427.76          | 47,851,021,010.20         |
| 股票   | 148,137,065,198.70        | 9,730,904,747.33         | 157,867,969,946.03        | 150,605,315,838.69        | 1,070,050,947.56        | 151,675,366,786.25        |
| 银行理财 | 5,514,906,048.39          | -                        | 5,514,906,048.39          | 5,488,888,784.89          | -                       | 5,488,888,784.89          |
| 券商资管 | 38,766,586,059.23         | -                        | 38,766,586,059.23         | 31,558,765,240.32         | -                       | 31,558,765,240.32         |
| 信托计划 | 1,470,617,137.30          | -                        | 1,470,617,137.30          | 1,887,719,635.78          | -                       | 1,887,719,635.78          |
| 其他   | 90,211,474,386.07         | 2,398,456,598.37         | 92,609,930,984.44         | 91,291,424,159.64         | 2,663,793,950.90        | 93,955,218,110.54         |
| 合计   | <u>542,836,626,808.81</u> | <u>13,207,022,099.12</u> | <u>556,043,648,907.93</u> | <u>542,001,422,298.78</u> | <u>4,831,271,691.88</u> | <u>546,832,693,990.66</u> |

于2022年6月30日, 交易性金融资产中有承诺条件的金融资产, 包括含在卖出回购金融资产款、转融通业务、债券借贷业务和短期借款中作为担保物的金融资产, 其公允价值为人民币212,853,417,265.96元(2021年12月31日: 人民币189,905,532,786.65元)。

截至2022年6月30日, 存在限售期限的交易性金融资产其公允价值为人民币7,318,289,501.40元, 限售解禁日范围为2022年7月4日至2026年5月17日。(截至2021年12月31日, 存在限售期限的交易性金融资产其公允价值为人民币19,514,346,848.35元, 限售解禁日范围为2022年1月7日至2026年5月17日。)

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

8. 金融投资: 交易性金融资产(续)

按类别列示(续)

2021年12月31日

| 项目   | 公允价值                      |                          |                           | 初始投资成本                    |                         |                           |
|------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
|      | 为交易目的而持有的金融资产             | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产  | 公允价值合计                    | 为交易目的而持有的金融资产             | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 初始投资成本合计                  |
| 债券   | 200,372,195,585.13        | 832,754,410.60           | 201,204,949,995.73        | 202,640,248,605.57        | 817,845,905.49          | 203,458,094,511.06        |
| 公募基金 | 33,797,590,612.46         | 176,376,322.61           | 33,973,966,935.07         | 33,113,598,131.39         | 149,642,839.58          | 33,263,240,970.97         |
| 股票   | 166,774,163,549.18        | 10,830,424,287.36        | 177,604,587,836.54        | 167,465,246,600.09        | 1,246,480,709.32        | 168,711,727,309.41        |
| 银行理财 | 650,789,598.99            | -                        | 650,789,598.99            | 645,861,401.87            | -                       | 645,861,401.87            |
| 券商资管 | 40,766,464,608.44         | -                        | 40,766,464,608.44         | 33,667,961,914.36         | -                       | 33,667,961,914.36         |
| 信托计划 | 2,795,116,038.83          | -                        | 2,795,116,038.83          | 3,248,169,347.83          | -                       | 3,248,169,347.83          |
| 其他   | 87,053,312,359.75         | 1,284,572,207.92         | 88,337,884,567.67         | 88,973,441,861.43         | 1,688,957,460.00        | 90,662,399,321.43         |
| 合计   | <u>532,209,632,352.78</u> | <u>13,124,127,228.49</u> | <u>545,333,759,581.27</u> | <u>529,754,527,862.54</u> | <u>3,902,926,914.39</u> | <u>533,657,454,776.93</u> |



中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 9. 金融投资：其他债权投资

以公允价值计量

| 项目     | 2022年6月30日        |                |                  |                   |                |
|--------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|
|        | 初始成本              | 利息             | 公允价值变动           | 账面价值              | 累计减值准备         |
| 国债     | 7,509,984,460.00  | 132,527,265.96 | 74,336,940.36    | 7,716,848,666.32  | -              |
| 金融债    | 3,025,000,000.00  | 49,079,810.91  | (1,210,497.48)   | 3,072,869,313.43  | 17,273,292.45  |
| 企业债    | 3,650,416,400.00  | 138,269,938.40 | (66,953,301.22)  | 3,721,733,037.18  | 103,341,171.90 |
| 同业存单   | 19,950,473,340.00 | 309,542,519.83 | 29,952,181.24    | 20,289,968,041.07 | 10,718,799.03  |
| 超短期融资券 | 5,510,000,000.00  | 52,974,489.88  | 5,485,984.84     | 5,568,460,474.72  | 1,636,703.59   |
| 其他     | 13,835,556,884.84 | 251,921,910.76 | (205,033,953.48) | 13,882,444,842.12 | 362,136,019.62 |
| 合计     | 53,481,431,084.84 | 934,315,935.74 | (163,422,645.74) | 54,252,324,374.84 | 495,105,986.59 |

于 2022 年 6 月 30 日，其他债权投资中有承诺条件的金融资产，包括含在卖出回购金融资产款、转融通业务和债券借贷业务中作为担保物的金融资产，其公允价值为人民币 46,591,502,179.31 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 29,610,695,849.94 元)。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 9. 金融投资：其他债权投资(续)

以公允价值计量

| 项目     | 2021年12月31日       |                  |                  |                   |                |
|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
|        | 初始成本              | 利息               | 公允价值变动           | 账面价值              | 累计减值准备         |
| 国债     | 7,466,116,460.00  | 78,489,682.71    | 76,431,648.49    | 7,621,037,791.20  | -              |
| 金融债    | 4,382,261,602.80  | 132,989,446.57   | 311,403.14       | 4,515,562,452.51  | 17,389,428.45  |
| 企业债    | 7,561,288,800.00  | 249,814,061.47   | (74,401,874.75)  | 7,736,700,986.72  | 94,619,007.54  |
| 同业存单   | 29,197,491,090.00 | 527,911,638.80   | 25,885,477.41    | 29,751,288,206.21 | 10,256,023.37  |
| 超短期融资券 | 7,560,000,000.00  | 36,667,889.89    | 2,267,292.04     | 7,598,935,181.93  | 549,495.55     |
| 其他     | 11,753,914,905.39 | 274,553,086.42   | (160,064,810.26) | 11,868,403,181.55 | 287,145,182.81 |
| 合计     | 67,921,072,858.19 | 1,300,425,805.86 | (129,570,863.93) | 69,091,927,800.12 | 409,959,137.72 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

10. 融券业务

|           | 2022年<br>6月30日           | 2021年<br>12月31日          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 融出证券      |                          |                          |
| 交易性金融资产   | 3,680,203,593.86         | 9,651,625,775.68         |
| 转融通融入证券   | 20,323,603,103.40        | 22,568,353,225.84        |
| 合计        | <u>24,003,806,697.26</u> | <u>32,219,979,001.52</u> |
| 转融通融入证券总额 | <u>39,150,774,128.45</u> | <u>41,837,032,058.00</u> |

于2022年6月30日, 本集团融券业务无违约情况(2021年12月31日: 无)。

11. 长期股权投资

(1) 按类别列示

| 项目      | 2022年<br>6月30日          | 2021年<br>12月31日         |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 联营企业    | 8,792,504,624.18        | 9,145,744,700.31        |
| 合营企业    | 15,658,803.41           | 38,893,774.89           |
| 小计      | <u>8,808,163,427.59</u> | <u>9,184,638,475.20</u> |
| 减: 减值准备 | 56,654,530.75           | 56,654,530.75           |
| 合计      | <u>8,751,508,896.84</u> | <u>9,127,983,944.45</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细

2022年1月1日至6月30日止期间

| 被投资单位名称                     | 2021年12月31日      | 本期增加           | 本期减少           | 2022年6月30日       | 减值准备          |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 权益法:                        |                  |                |                |                  |               |
| 联营企业:                       |                  |                |                |                  |               |
| 中信产业投资基金管理有限公司              | 1,822,537,897.61 | -              | 578,119,644.47 | 1,244,418,253.14 | -             |
| 中信建投证券股份有限公司                | 3,473,542,483.14 | 219,737,374.89 | -              | 3,693,279,858.03 | -             |
| 新疆股权交易中心有限公司                | -                | 23,456,916.98  | -              | 23,456,916.98    | -             |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司            | 63,028,211.87    | -              | 1,670,198.25   | 61,358,013.62    | -             |
| 北京金石农业投资基金管理中心(有限合伙)        | -                | -              | -              | -                | 11,799,724.37 |
| 北京农业产业投资基金(有限合伙)            | -                | -              | -              | -                | 20,317,422.74 |
| 深圳市信融客户服务俱乐部有限公司            | 112,457.54       | -              | -              | 112,457.54       | -             |
| 泰富金石(天津)基金管理有限公司            | 20,201,716.73    | -              | -              | 20,201,716.73    | -             |
| 西安明日宇航工业有限责任公司              | -                | -              | -              | -                | 9,571,692.49  |
| 山东坤信企业管理有限公司(原“中证基金管理有限公司”) | -                | -              | -              | -                | 14,965,691.15 |
| 信保(天津)股权投资基金管理有限公司          | 1,041,722,826.19 | 136,299,539.10 | -              | 1,178,022,365.29 | -             |
| 赛领国际投资基金(上海)有限公司            | 575,438,817.89   | -              | 54,100,159.11  | 521,338,658.78   | -             |
| 赛领资本管理有限公司                  | 44,091,317.87    | 2,027,915.78   | -              | 46,119,233.65    | -             |
| 深圳前海基础设施投资基金管理有限公司          | 38,988,409.93    | 1,084,966.01   | -              | 40,073,375.94    | -             |
| 西藏信昇股权投资合伙企业(有限合伙)          | 456,295,115.78   | 31,244,462.53  | -              | 487,539,578.31   | -             |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细(续)

| 被投资单位名称   | 2021年12月31日    | 本期增加          | 本期减少          | 2022年6月30日     | 减值准备 |
|---|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 权益法:  |                |               |               |                |      |
| 联营企业:   |                |               |               |                |      |
| Aria Investment Partners III, L.P.                        | 640,937.09     | 32,583.15     | 34,693.01     | 638,827.23     | -    |
| Aria Investment Partners IV, L.P.                         | 141,436,323.28 | 9,987,876.37  | 15,990,224.01 | 135,433,975.64 | -    |
| Aria Investment Partners V, L.P.                          | 47,164,347.49  | 2,698,929.24  | 17,231,674.62 | 32,631,602.11  | -    |
| Fudo Capital II, L.P.                                     | 1,058,451.81   | 55,587.44     | 176.72        | 1,113,862.53   | -    |
| Fudo Capital III, L.P.                                    | 21,807,249.18  | 965,101.68    | 5,787,303.55  | 16,985,047.31  | -    |
| Fudo Capital IV, L.P.                                     | 4,178,144.61   | 203,588.34    | 509,135.70    | 3,872,597.25   | -    |
| Sunrise Capital II, L.P.                                  | 247,178,439.63 | 1,447,971.74  | 12,290,471.79 | 236,335,939.58 | -    |
| Sunrise Capital III, L.P.                                 | 173,784,579.51 | 2,039,179.57  | 88,283,962.19 | 87,539,796.89  | -    |
| Sunrise Capital IV, L.P.                                  | 50,012,633.24  | 26,472,224.50 | -             | 76,484,857.74  | -    |
| Clean Resources Asia Growth Fund L.P.                     | 16,232,259.05  | 670,607.39    | 5,841,224.40  | 11,061,642.04  | -    |
| CLSA Aviation Private Equity Fund I                       | 1,634,801.55   | -             | 3,219,522.31  | (1,584,720.76) | -    |
| CLSA Aviation Private Equity Fund II                      | 310,580.29     | 13,902.63     | -             | 324,482.92     | -    |
| CLSA Aviation II Investments (Cayman) Limited             | 78,175,235.85  | 4,870,761.67  | -             | 83,045,997.52  | -    |
| CLSA Infrastructure Private Equity Fund I                 | 799,320.98     | 100,304.71    | 68,249.83     | 831,375.86     | -    |
| Lending Ark Asia Secured Private Debt Fund I (Non-US), LP | 283,519,724.37 | 4,751,902.64  | 13,467,367.57 | 274,804,259.44 | -    |
| CSOBOR Fund L.P.  | 77,217,439.72  | -             | 31,898,207.97 | 45,319,231.75  | -    |
| CT CLSA Holdings Limited                                  | 10,150,038.72  | 609,802.24    | 6,086,999.16  | 4,672,841.80   | -    |
| Citron PE Holdings Limited                                | 333,181,320.99 | 14,911,022.63 | 2,738,302.67  | 345,354,040.95 | -    |
| MEC Global Partners Asia Ltd.                             | 14,774,160.24  | 1,251,524.98  | -             | 16,025,685.22  | -    |
| Alfalah CLSA Securities (Private) Limited                 | 4,421,073.52   | -             | 478,910.03    | 3,942,163.49   | -    |
| Holisol Logistics Private Limited                         | 45,453,853.89  | 113,676.49    | 471,371.47    | 45,096,158.91  | -    |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

11. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细(续)

| 被投资单位名称   | 2021年12月31日      | 本期增加           | 本期减少           | 2022年6月30日       | 减值准备          |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 权益法:  |                  |                |                |                  |               |
| 联营企业:   |                  |                |                |                  |               |
| Pine Tree Special Opportunity FMC LLC                   | -                | -              | -              | -                | -             |
| CLSA Real Estate Limited                                | -                | 2,701,242.57   | 2,701,242.57   | -                | -             |
| Lending Ark Asia Secured Private Debt Holdings Limited  | -                | 285,595.30     | 285,595.30     | -                | -             |
| 小计  | 9,089,090,169.56 | 488,034,560.57 | 841,274,636.70 | 8,735,850,093.43 | 56,654,530.75 |
| 合营企业:   |                  |                |                |                  |               |
| Sino-Ocean Land Logistics Investment Management Limited | 6.37             | 0.34           | -              | 6.71             | -             |
| CSOBOR Fund GP Limited                                  | 311.81           | 16.38          | -              | 328.19           | -             |
| Bright Lee Capital Limited                              | (59,931.43)      | 64.23          | 2,753.53       | (62,620.73)      | -             |
| Double Nitrogen Fund GP, Limited                        | 305.50           | 16.04          | -              | 321.54           | -             |
| Merchant Property Limited                               | 0.17             | -              | -              | 0.17             | -             |
| Kingvest Limited  | 32,083,697.22    | 18,406,640.14  | 47,767,963.63  | 2,722,373.73     | -             |
| Sunrise Capital Holdings IV Limited                     | 6,869,385.25     | 7,117,267.43   | 988,258.88     | 12,998,393.80    | -             |
| 中信标普指数信息服务(北京)有限公司                                      | -                | -              | -              | -                | -             |
| 小计  | 38,893,774.89    | 25,524,004.56  | 48,758,976.04  | 15,658,803.41    | -             |
| 合计  | 9,127,983,944.45 | 513,558,565.13 | 890,033,612.74 | 8,751,508,896.84 | 56,654,530.75 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细(续)

| 2021年度                             |                  |                |                |                  |               |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 被投资单位名称                            | 2020年12月31日      | 本年增加           | 本年减少           | 2021年12月31日      | 减值准备          |
| 权益法:                               |                  |                |                |                  |               |
| 联营企业:                              |                  |                |                |                  |               |
| 中信产业投资基金管理有限公司                     | 1,758,697,563.90 | 63,840,333.71  | -              | 1,822,537,897.61 | -             |
| 中信建投证券股份有限公司                       | 3,116,538,763.08 | 500,572,195.56 | 143,568,475.50 | 3,473,542,483.14 | -             |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司                   | 58,577,221.07    | 4,450,990.80   | -              | 63,028,211.87    | -             |
| 北京金石农业投资基金管理中心(有限合伙)               | 14,667,288.97    | 151,935.43     | 14,819,224.40  | -                | 11,799,724.37 |
| 北京农业产业投资基金(有限合伙)                   | 105,943,182.11   | -              | 105,943,182.11 | -                | 20,317,422.74 |
| 深圳市信融客户服务俱乐部有限公司                   | 112,457.54       | -              | -              | 112,457.54       | -             |
| 泰富金石(天津)基金管理有限公司                   | 20,628,817.32    | -              | 427,100.59     | 20,201,716.73    | -             |
| 苏宁金石(天津)基金管理有限公司                   | 22,616,408.32    | -              | 22,616,408.32  | -                | -             |
| 西安明日宇航工业有限责任公司                     | 9,571,692.49     | -              | 9,571,692.49   | -                | 9,571,692.49  |
| 中证基金管理有限公司                         | 14,965,691.15    | -              | 14,965,691.15  | -                | 14,965,691.15 |
| 信保(天津)股权投资基金管理有限公司                 | 820,140,003.49   | 283,539,102.64 | 61,956,279.94  | 1,041,722,826.19 | -             |
| 赛领国际投资基金(上海)有限公司                   | 701,715,943.16   | 44,191,636.68  | 170,468,761.95 | 575,438,817.89   | -             |
| 赛领资本管理有限公司                         | 47,200,280.02    | 464,703.07     | 3,573,665.22   | 44,091,317.87    | -             |
| 深圳前海基础设施投资基金管理有限公司                 | 39,909,390.57    | 1,879,019.36   | 2,800,000.00   | 38,988,409.93    | -             |
| 西藏信昇股权投资合伙企业(有限合伙)                 | 312,526,517.61   | 183,333,333.33 | 39,564,735.16  | 456,295,115.78   | -             |
| Aria Investment Partners III, L.P. | (552,912.36)     | 1,193,849.45   | -              | 640,937.09       | -             |
| Aria Investment Partners IV, L.P.  | 219,698,941.71   | -              | 78,262,618.43  | 141,436,323.28   | -             |
| Aria Investment Partners V, L.P.   | 52,825,510.53    | -              | 5,661,163.04   | 47,164,347.49    | -             |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细(续)

| 被投资单位名称   | 2020年12月31日      | 本年增加             | 本年减少           | 2021年12月31日      | 减值准备          |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| 权益法:  |                  |                  |                |                  |               |
| 联营企业:   |                  |                  |                |                  |               |
| Fudo Capital II, L.P.                                     | 3,190,559.77     | -                | 2,132,107.96   | 1,058,451.81     | -             |
| Fudo Capital III, L.P.                                    | 26,420,686.39    | -                | 4,613,437.21   | 21,807,249.18    | -             |
| Fudo Capital IV, L.P.                                     | 1,854,011.17     | 2,324,133.44     | -              | 4,178,144.61     | -             |
| Sunrise Capital II, L.P.                                  | 294,135,649.52   | -                | 46,957,209.89  | 247,178,439.63   | -             |
| Sunrise Capital III, L.P.                                 | 180,800,290.02   | -                | 7,015,710.51   | 173,784,579.51   | -             |
| Sunrise Capital IV, L.P.                                  | -                | 50,012,633.24    | -              | 50,012,633.24    | -             |
| Clean Resources Asia Growth Fund L.P.                     | 19,624,584.45    | -                | 3,392,325.40   | 16,232,259.05    | -             |
| CLSA Aviation Private Equity Fund I                       | 18,122,940.48    | -                | 16,488,138.93  | 1,634,801.55     | -             |
| CLSA Aviation Private Equity Fund II                      | 306,747.51       | 3,832.78         | -              | 310,580.29       | -             |
| CLSA Aviation II Investments (Cayman) Limited             | 66,343,665.33    | 11,831,570.52    | -              | 78,175,235.85    | -             |
| CLSA Infrastructure Private Equity Fund I                 | 815,021.95       | -                | 15,700.97      | 799,320.98       | -             |
| Lending Ark Asia Secured Private Debt Fund I (Non-US), LP | 310,219,510.34   | -                | 26,699,785.97  | 283,519,724.37   | -             |
| CSOBOR Fund L.P.  | 89,266,633.22    | -                | 12,049,193.50  | 77,217,439.72    | -             |
| CT CLSA Holdings Limited                                  | 10,804,344.60    | -                | 654,305.88     | 10,150,038.72    | -             |
| Citron PE Holdings Limited                                | 408,962,787.51   | -                | 75,781,466.52  | 333,181,320.99   | -             |
| MEC Global Partners Asia Ltd.                             | 21,018,877.88    | -                | 6,244,717.64   | 14,774,160.24    | -             |
| Alfalalah CLSA Securities (Private) Limited               | 4,188,785.85     | 232,287.67       | -              | 4,421,073.52     | -             |
| Holisol Logistics Private Limited                         | 46,740,957.17    | -                | 1,287,103.28   | 45,453,853.89    | -             |
| Pine Tree Special Opportunity FMC LLC                     | -                | -                | -              | -                | -             |
| CLSA Real Estate Limited                                  | -                | -                | -              | -                | -             |
| Lending Ark Asia Secured Private Debt Holdings Limited    | -                | -                | -              | -                | -             |
| 小计  | 8,818,598,813.84 | 1,148,021,557.68 | 877,530,201.96 | 9,089,090,169.56 | 56,654,530.75 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细(续)

| 被投资单位名称   | 2020年12月31日      | 本年增加             | 本年减少           | 2021年12月31日      | 减值准备          |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| 权益法:  |                  |                  |                |                  |               |
| 合营企业:   |                  |                  |                |                  |               |
| Sino-Ocean Land Logistics Investment Management Limited | 6.52             | -                | 0.15           | 6.37             | -             |
| CSOBOR Fund GP Limited                                  | 319.68           | -                | 7.87           | 311.81           | -             |
| Bright Lee Capital Limited                              | (54,624.30)      | -                | 5,307.13       | (59,931.43)      | -             |
| Double Nitrogen Fund GP, Limited                        | 313.16           | -                | 7.66           | 305.50           | -             |
| Merchant Property Limited                               | 19,708,831.78    | -                | 19,708,831.61  | 0.17             | -             |
| Kingvest Limited  | 38,327,420.01    | -                | 6,243,722.79   | 32,083,697.22    | -             |
| Sunrise Capital Holdings IV Limited                     | 326.21           | 6,869,059.04     | -              | 6,869,385.25     | -             |
| 中信标普指数信息服务(北京)有限公司                                      | -                | -                | -              | -                | -             |
| 小计  | 57,982,593.06    | 6,869,059.04     | 25,957,877.21  | 38,893,774.89    | -             |
| 合计  | 8,876,581,406.90 | 1,154,890,616.72 | 903,488,079.17 | 9,127,983,944.45 | 56,654,530.75 |

(3) 截至2022年6月30日本集团无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

12. 投资性房地产

房屋及建筑物

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 原值:         |                  |
| 2021年12月31日 | 1,354,795,464.55 |
| 本期增加        | -                |
| 本期减少        | -                |
| 汇率变动的影响     | (16,255,462.81)  |
| 2022年6月30日  | 1,338,540,001.74 |

|             |                |
|-------------|----------------|
| 累计折旧和摊销:    |                |
| 2021年12月31日 | 288,383,166.07 |
| 本期增加        | 16,720,521.07  |
| 本期减少        | -              |
| 汇率变动的影响     | (1,156,528.41) |
| 2022年6月30日  | 303,947,158.73 |

|             |                |
|-------------|----------------|
| 减值准备:       |                |
| 2021年12月31日 | 109,551,089.22 |
| 本期增加        | -              |
| 本期减少        | -              |
| 汇率变动的影响     | (6,094,013.13) |
| 2022年6月30日  | 103,457,076.09 |

|             |                |
|-------------|----------------|
| 账面价值:       |                |
| 2022年6月30日  | 931,135,766.92 |
| 2021年12月31日 | 956,861,209.26 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

12. 投资性房地产(续)

|             | 房屋及建筑物                  |
|-------------|-------------------------|
| 原值:         |                         |
| 2020年12月31日 | 1,470,704,956.81        |
| 本年增加        | -                       |
| 本年减少        | 102,916,647.59          |
| 汇率变动影响      | (12,992,844.67)         |
| 2021年12月31日 | <u>1,354,795,464.55</u> |
| 累计折旧和摊销:    |                         |
| 2020年12月31日 | 260,528,046.12          |
| 本年增加        | 34,207,968.48           |
| 本年减少        | 5,666,325.96            |
| 汇率变动影响      | (686,522.57)            |
| 2021年12月31日 | <u>288,383,166.07</u>   |
| 减值准备:       |                         |
| 2020年12月31日 | 149,965,539.30          |
| 本年增加        | -                       |
| 本年减少        | 35,615,307.63           |
| 汇率变动影响      | (4,799,142.45)          |
| 2021年12月31日 | <u>109,551,089.22</u>   |
| 账面价值:       |                         |
| 2021年12月31日 | <u>956,861,209.26</u>   |
| 2020年12月31日 | <u>1,060,211,371.39</u> |

于2022年6月30日，本集团投资性房地产采用成本模式计量，无按公允价值计量的投资性房地产(2021年12月31日：无)。

于2022年6月30日，本集团未办妥产权证书的投资性房地产原值为人民币0.24亿元(2021年12月31日：人民币0.24亿元)。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

13. 固定资产

(1) 账面价值

|          | 2022年<br>6月30日          | 2021年<br>12月31日         |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产原价   | 11,634,420,094.32       | 11,368,975,523.49       |
| 减：累计折旧   | 4,986,093,358.68        | 4,665,540,024.00        |
| 固定资产减值准备 | 85,812,122.26           | 81,599,654.39           |
| 合计       | <u>6,562,514,613.38</u> | <u>6,621,835,845.10</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

13. 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表

|             | 房屋及建筑物           | 通讯设备          | 办公设备           | 运输设备             | 安全防卫设备        | 电子设备             | 其他            | 合计                |
|-------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|
| 原值:         |                  |               |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2021年12月31日 | 5,943,880,329.02 | 65,708,412.89 | 278,176,036.53 | 2,338,532,604.13 | 11,049,971.95 | 2,702,390,513.73 | 29,237,655.24 | 11,368,975,523.49 |
| 本期增加        | 7,404,702.31     | 4,017,430.29  | 6,743,476.25   | 3,980,530.73     | 63,974.33     | 113,369,844.64   | -             | 135,579,958.55    |
| 本期减少        | -                | 565,323.12    | 6,082,421.59   | 2,824,155.30     | 94,403.71     | 26,343,816.62    | 3,022,665.13  | 38,932,785.47     |
| 外币报表折算差额    | 4,065,856.58     | 1,625,235.44  | 1,087,579.46   | 114,357,785.70   | -             | 47,669,030.83    | (8,090.26)    | 168,797,397.75    |
| 2022年6月30日  | 5,955,350,887.91 | 70,785,755.50 | 279,924,670.65 | 2,454,046,765.26 | 11,019,542.57 | 2,837,085,572.58 | 26,206,899.85 | 11,634,420,094.32 |
| 累计折旧:       |                  |               |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2021年12月31日 | 1,404,321,243.17 | 60,492,015.99 | 247,006,566.25 | 662,403,291.15   | 8,981,871.28  | 2,253,877,557.79 | 28,457,478.37 | 4,665,540,024.00  |
| 本期增加        | 87,831,609.05    | 1,312,206.73  | 8,080,822.05   | 59,362,822.94    | 395,894.73    | 117,410,039.31   | 64,375.97     | 274,457,770.78    |
| 其中: 本年新增    | -                | -             | -              | -                | -             | -                | -             | -                 |
| 本年计提        | 87,831,609.05    | 1,312,206.73  | 8,080,822.05   | 59,362,822.94    | 395,894.73    | 117,410,039.31   | 64,375.97     | 274,457,770.78    |
| 本期减少        | -                | 488,391.55    | 6,005,508.92   | 2,733,371.51     | 488,391.55    | 24,232,947.21    | 3,022,665.13  | 36,573,639.71     |
| 外币报表折算差额    | 4,078,435.12     | 1,494,866.49  | 848,310.33     | 32,930,332.38    | -             | 43,694,197.53    | (376,938.24)  | 82,669,203.61     |
| 2022年6月30日  | 1,496,231,287.34 | 62,810,697.66 | 249,930,189.71 | 751,963,074.96   | 9,287,010.62  | 2,390,748,847.42 | 25,122,250.97 | 4,986,093,358.68  |
| 固定资产减值准备:   |                  |               |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2021年12月31日 | 1,524,600.00     | -             | -              | 80,071,513.50    | -             | 3,540.89         | -             | 81,599,654.39     |
| 本期增加        | -                | -             | -              | -                | -             | -                | -             | -                 |
| 本期减少        | -                | -             | -              | -                | -             | 3,540.89         | -             | 3,540.89          |
| 外币报表折算差额    | -                | -             | -              | 4,216,008.76     | -             | -                | -             | 4,216,008.76      |
| 2022年6月30日  | 1,524,600.00     | -             | -              | 84,287,522.26    | -             | -                | -             | 85,812,122.26     |
| 净值:         |                  |               |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2022年6月30日  | 4,457,595,000.57 | 7,975,057.84  | 29,994,480.94  | 1,617,796,168.04 | 1,732,531.95  | 446,336,725.16   | 1,084,648.88  | 6,562,514,613.38  |
| 2021年12月31日 | 4,538,034,485.85 | 5,216,396.90  | 31,169,470.28  | 1,596,057,799.48 | 2,068,100.67  | 448,509,415.05   | 780,176.87    | 6,621,835,845.10  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

13. 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表(续)

|             | 房屋及建筑物           | 通讯设备           | 办公设备           | 运输设备             | 安全防卫设备        | 电子设备             | 其他            | 合计                |
|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|
| 原值:         |                  |                |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2020年12月31日 | 6,109,896,008.17 | 76,366,935.10  | 296,127,054.13 | 2,389,388,748.79 | 10,483,113.16 | 2,604,283,113.42 | 36,675,737.93 | 11,523,220,710.70 |
| 本年增加        | 19,924,010.23    | 1,046,761.33   | 19,139,365.24  | 8,012,693.72     | 1,188,421.09  | 300,613,582.81   | 311,413.24    | 350,236,247.66    |
| 本年减少        | 179,230,667.04   | 9,394,849.84   | 34,621,514.84  | 7,791,178.55     | 621,562.30    | 169,188,609.35   | 7,069,605.42  | 407,917,987.34    |
| 外币报表折算差额    | (6,709,022.34)   | (2,310,433.70) | (2,468,868.00) | (51,077,659.83)  | -             | (33,317,573.15)  | (679,890.51)  | (96,563,447.53)   |
| 2021年12月31日 | 5,943,880,329.02 | 65,708,412.89  | 278,176,036.53 | 2,338,532,604.13 | 11,049,971.95 | 2,702,390,513.73 | 29,237,655.24 | 11,368,975,523.49 |
| 累计折旧:       |                  |                |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2020年12月31日 | 1,279,286,224.28 | 69,016,096.20  | 269,243,526.46 | 558,652,273.34   | 8,199,818.58  | 2,253,938,599.98 | 34,705,643.33 | 4,473,042,182.17  |
| 本年增加        | 179,196,189.08   | 2,813,840.99   | 13,830,655.75  | 123,619,221.28   | 1,351,719.86  | 193,516,024.88   | 1,399,317.50  | 515,726,969.34    |
| 其中: 本年新增    | -                | -              | -              | -                | -             | -                | -             | -                 |
| 本年计提        | 179,196,189.08   | 2,813,840.99   | 13,830,655.75  | 123,619,221.28   | 1,351,719.86  | 193,516,024.88   | 1,399,317.50  | 515,726,969.34    |
| 本年减少        | 48,793,656.08    | 9,216,151.01   | 34,034,962.00  | 7,270,704.23     | 569,667.16    | 163,785,160.58   | 6,988,558.67  | 270,658,859.73    |
| 外币报表折算差额    | (5,367,514.11)   | (2,121,770.19) | (2,032,653.96) | (12,597,499.24)  | -             | (29,791,906.49)  | (658,923.79)  | (52,570,267.78)   |
| 2021年12月31日 | 1,404,321,243.17 | 60,492,015.99  | 247,006,566.25 | 662,403,291.15   | 8,981,871.28  | 2,253,877,557.79 | 28,457,478.37 | 4,665,540,024.00  |
| 固定资产减值准备:   |                  |                |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2020年12月31日 | 1,524,600.00     | -              | 105,857.12     | -                | -             | 250,933.14       | -             | 1,881,390.26      |
| 本年增加        | -                | -              | -              | 80,071,513.50    | -             | -                | -             | 80,071,513.50     |
| 本年减少        | -                | -              | 105,845.14     | -                | -             | 247,060.74       | -             | 352,905.88        |
| 外币报表折算差额    | -                | -              | (11.98)        | -                | -             | (331.51)         | -             | (343.49)          |
| 2021年12月31日 | 1,524,600.00     | -              | -              | 80,071,513.50    | -             | 3,540.89         | -             | 81,599,654.39     |
| 净值:         |                  |                |                |                  |               |                  |               |                   |
| 2021年12月31日 | 4,538,034,485.85 | 5,216,396.90   | 31,169,470.28  | 1,596,057,799.48 | 2,068,100.67  | 448,509,415.05   | 780,176.87    | 6,621,835,845.10  |
| 2020年12月31日 | 4,829,085,183.89 | 7,350,838.90   | 26,777,670.55  | 1,830,736,475.45 | 2,283,294.58  | 350,093,580.30   | 1,970,094.60  | 7,048,297,138.27  |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

13. 固定资产(续)

于2022年6月30日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未取得有关房产证，其原值金额为人民币0.21亿元(2021年12月31日：人民币0.20亿元)。

于2022年6月30日，本集团存在用于抵押借款的固定资产，详见附注四、32。

于2022年6月30日，用于经营租出的运输设备的账面价值为人民币1,605,216,493.30元，原值为人民币2,407,939,398.01元(2021年12月31日：账面价值为人民币1,585,916,959.34元，原值为人民币2,293,686,217.70元)。

14. 在建工程

| 项目名称   | 2022年6月30日       |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 中信金融中心 | 1,364,622,321.50 | -    | 1,364,622,321.50 |
| 其他     | 121,760,877.00   | -    | 121,760,877.00   |
| 合计     | 1,486,383,198.50 | -    | 1,486,383,198.50 |

| 项目名称   | 2021年12月31日      |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 中信金融中心 | 1,086,173,458.36 | -    | 1,086,173,458.36 |
| 其他     | 92,350,257.32    | -    | 92,350,257.32    |
| 合计     | 1,178,523,715.68 | -    | 1,178,523,715.68 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

15. 无形资产

| 项目          | 交易席位费          | 软件购置及开发          | 客户关系             | 商标权            | 土地使用权            | 合计               |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 原值:         |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2021年12月31日 | 127,752,491.39 | 1,740,794,695.07 | 1,313,010,816.27 | 271,302,994.19 | 3,714,574,628.17 | 7,167,435,625.09 |
| 本期增加        | -              | 25,578,299.76    | 4,361,077.75     | -              | -                | 29,939,377.51    |
| 本期减少        | -              | 5,566,119.45     | -                | -              | 24,273,599.68    | 29,839,719.13    |
| 外币报表折算差额    | 1,937,217.29   | 28,730,424.18    | 62,297,471.59    | 14,229,397.18  | -                | 107,194,510.24   |
| 2022年6月30日  | 129,689,708.68 | 1,789,537,299.56 | 1,379,669,365.61 | 285,532,391.37 | 3,690,301,028.49 | 7,274,729,793.71 |
| 累计摊销:       |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2021年12月31日 | 100,824,599.34 | 1,430,809,857.69 | 1,089,800,474.10 | -              | 672,094,196.49   | 3,293,529,127.62 |
| 本期增加        | 170,769.24     | 49,985,531.68    | 63,637,246.32    | -              | 47,340,130.22    | 161,133,677.46   |
| 本期减少        | 62,223.03      | 4,869,873.33     | -                | -              | 3,519,671.92     | 8,451,768.28     |
| 外币报表折算差额    | 767,385.23     | 28,774,777.32    | 54,358,190.21    | -              | -                | 83,900,352.76    |
| 2022年6月30日  | 101,700,530.78 | 1,504,700,293.36 | 1,207,795,910.63 | -              | 715,914,654.79   | 3,530,111,389.56 |
| 减值准备:       |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2021年12月31日 | -              | 205,966.70       | 10,581,738.13    | 270,917,994.20 | -                | 281,705,699.03   |
| 本期增加        | -              | -                | -                | -              | -                | -                |
| 本期减少        | -              | 205,966.70       | -                | -              | -                | 205,966.70       |
| 外币报表折算差额    | -              | -                | 555,783.51       | 14,229,397.18  | -                | 14,785,180.69    |
| 2022年6月30日  | -              | -                | 11,137,521.64    | 285,147,391.38 | -                | 296,284,913.02   |
| 账面价值:       |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2022年6月30日  | 27,989,177.90  | 284,837,006.20   | 160,735,933.34   | 384,999.99     | 2,974,386,373.70 | 3,448,333,491.13 |
| 2021年12月31日 | 26,927,892.05  | 309,778,870.68   | 212,628,604.04   | 384,999.99     | 3,042,480,431.68 | 3,592,200,798.44 |



中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

15. 无形资产(续)

| 项目          | 交易席位费          | 软件购置及开发          | 客户关系             | 商标权            | 土地使用权            | 合计               |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 原值:         |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2020年12月31日 | 131,593,711.36 | 1,690,769,884.94 | 1,336,613,727.75 | 277,662,771.96 | 2,272,436,620.05 | 5,709,076,716.06 |
| 本年增加        | -              | 177,567,258.98   | 4,143,451.68     | -              | 1,462,188,000.00 | 1,643,898,710.66 |
| 本年减少        | 1,500,721.15   | 110,597,677.91   | -                | -              | 20,049,991.88    | 132,148,390.94   |
| 外币报表折算差额    | (2,340,498.82) | (16,944,770.94)  | (27,746,363.16)  | (6,359,777.77) | -                | (53,391,410.69)  |
| 2021年12月31日 | 127,752,491.39 | 1,740,794,695.07 | 1,313,010,816.27 | 271,302,994.19 | 3,714,574,628.17 | 7,167,435,625.09 |
| 累计摊销:       |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2020年12月31日 | 102,198,594.26 | 1,406,146,729.27 | 983,909,984.09   | -              | 324,918,463.93   | 2,817,173,771.55 |
| 本年增加        | 341,538.46     | 88,085,869.61    | 128,015,505.65   | -              | 351,197,033.20   | 567,639,946.92   |
| 本年减少        | -              | 48,482,793.38    | -                | -              | 4,021,300.64     | 52,504,094.02    |
| 外币报表折算差额    | (1,715,533.38) | (14,939,947.81)  | (22,125,015.64)  | -              | -                | (38,780,496.83)  |
| 2021年12月31日 | 100,824,599.34 | 1,430,809,857.69 | 1,089,800,474.10 | -              | 672,094,196.49   | 3,293,529,127.62 |
| 减值准备:       |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2020年12月31日 | 1,499,562.61   | 35,400,025.62    | -                | -              | -                | 36,899,588.23    |
| 本年增加        | -              | -                | 10,702,765.33    | 274,016,581.96 | -                | 284,719,347.29   |
| 本年减少        | 1,500,721.15   | 33,269,496.48    | -                | -              | -                | 34,770,217.63    |
| 外币报表折算差额    | 1,158.54       | (1,924,562.44)   | (121,027.20)     | (3,098,587.76) | -                | (5,143,018.86)   |
| 2021年12月31日 | -              | 205,966.70       | 10,581,738.13    | 270,917,994.20 | -                | 281,705,699.03   |
| 账面价值        |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 2021年12月31日 | 26,927,892.05  | 309,778,870.68   | 212,628,604.04   | 384,999.99     | 3,042,480,431.68 | 3,592,200,798.44 |
| 2020年12月31日 | 27,895,554.49  | 249,223,130.05   | 352,703,743.66   | 277,662,771.96 | 1,947,518,156.12 | 2,855,003,356.28 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

16. 商誉

| 项目          | 华夏基金             | 中信证券国际           | 中信证券华南         | 中信证券海外投资       | 中信期货           | 中信证券(山东)      | 中信证券          | 新疆股权交易中心有限公司 | 合计                |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| 原值:         |                  |                  |                |                |                |               |               |              |                   |
| 2021年12月31日 | 7,418,586,708.87 | 2,488,489,563.44 | 967,730,660.00 | 450,296,231.02 | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | 4,541,820.67 | 11,655,646,895.76 |
| 本期增加        | -                | -                | -              | -              | -              | -             | -             | -            | -                 |
| 本期减少        | -                | -                | -              | -              | -              | -             | -             | 4,541,820.67 | 4,541,820.67      |
| 外币报表折算差额    | -                | 125,820,740.45   | -              | 20,702,831.85  | -              | -             | -             | -            | 146,523,572.30    |
| 2022年6月30日  | 7,418,586,708.87 | 2,614,310,303.89 | 967,730,660.00 | 470,999,062.87 | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | -            | 11,797,628,647.39 |
| 减值准备:       |                  |                  |                |                |                |               |               |              |                   |
| 2021年12月31日 | -                | 1,653,372,222.45 | 876,005,733.56 | 450,296,231.02 | -              | -             | -             | -            | 2,979,674,187.03  |
| 本期增加        | -                | -                | -              | -              | -              | -             | -             | -            | -                 |
| 外币报表折算差额    | -                | 86,839,894.54    | -              | 20,702,831.85  | -              | -             | -             | -            | 107,542,726.39    |
| 2022年6月30日  | -                | 1,740,212,116.99 | 876,005,733.56 | 470,999,062.87 | -              | -             | -             | -            | 3,087,216,913.42  |
| 账面价值        |                  |                  |                |                |                |               |               |              |                   |
| 2022年6月30日  | 7,418,586,708.87 | 874,098,186.90   | 91,724,926.44  | -              | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | -            | 8,710,411,733.97  |
| 2021年12月31日 | 7,418,586,708.87 | 835,117,340.99   | 91,724,926.44  | -              | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | 4,541,820.67 | 8,675,972,708.73  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

16. 商誉(续)

| 项目          | 华夏基金             | 中信证券国际           | 中信证券华南         | 中信证券<br>海外投资    | 中信期货           | 中信证券<br>(山东)  | 中信证券          | 新疆股权交易<br>中心有限公司 | 合计                |
|-------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|-------------------|
| 原值:         |                  |                  |                |                 |                |               |               |                  |                   |
| 2020年12月31日 | 7,418,586,708.87 | 2,544,927,578.11 | 967,730,660.00 | 463,536,350.14  | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | 4,541,820.67     | 11,725,325,029.55 |
| 本年增加        | -                | -                | -              | -               | -              | -             | -             | -                | -                 |
| 外币报表折算差额    | -                | (56,438,014.67)  | -              | (13,240,119.12) | -              | -             | -             | -                | (69,678,133.79)   |
| 2021年12月31日 | 7,418,586,708.87 | 2,488,489,563.44 | 967,730,660.00 | 450,296,231.02  | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | 4,541,820.67     | 11,655,646,895.76 |
| 减值准备:       |                  |                  |                |                 |                |               |               |                  |                   |
| 2020年12月31日 | -                | 485,090,373.26   | -              | 463,536,350.14  | -              | -             | -             | -                | 948,626,723.40    |
| 本年增加        | -                | 1,192,897,437.93 | 876,005,733.56 | -               | -              | -             | -             | -                | 2,068,903,171.49  |
| 外币报表折算差额    | -                | (24,615,588.74)  | -              | (13,240,119.12) | -              | -             | -             | -                | (37,855,707.86)   |
| 2021年12月31日 | -                | 1,653,372,222.45 | 876,005,733.56 | 450,296,231.02  | -              | -             | -             | -                | 2,979,674,187.03  |
| 账面价值        |                  |                  |                |                 |                |               |               |                  |                   |
| 2021年12月31日 | 7,418,586,708.87 | 835,117,340.99   | 91,724,926.44  | -               | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | 4,541,820.67     | 8,675,972,708.73  |
| 2020年12月31日 | 7,418,586,708.87 | 2,059,837,204.85 | 967,730,660.00 | -               | 193,826,413.07 | 88,675,272.02 | 43,500,226.67 | 4,541,820.67     | 10,776,698,306.15 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

17. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项目      | 2022年6月30日        |                  |
|---------|-------------------|------------------|
|         | 可抵扣暂时性差异          | 递延所得税资产          |
| 应付职工薪酬  | 18,228,295,175.49 | 4,549,122,345.96 |
| 衍生金融工具  | 63,146,309.64     | 15,786,577.41    |
| 交易性金融资产 | 1,239,999,981.98  | 309,290,343.09   |
| 固定资产    | 64,922,425.12     | 11,872,577.84    |
| 资产减值准备  | 11,911,663,823.63 | 2,977,915,955.93 |
| 其他      | 2,416,094,203.11  | 580,705,827.05   |
| 合计      | 33,924,121,918.97 | 8,444,693,627.28 |

| 项目      | 2021年12月31日       |                  |
|---------|-------------------|------------------|
|         | 可抵扣暂时性差异          | 递延所得税资产          |
| 应付职工薪酬  | 17,619,048,493.65 | 4,398,090,489.24 |
| 衍生金融工具  | 4,208,857,072.31  | 1,052,214,268.08 |
| 交易性金融资产 | 824,256,686.72    | 205,379,651.35   |
| 固定资产    | 53,418,574.50     | 9,684,292.07     |
| 资产减值准备  | 12,294,897,871.69 | 3,073,652,192.94 |
| 其他      | 3,079,807,407.31  | 753,893,274.97   |
| 合计      | 38,080,286,106.18 | 9,492,914,168.65 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

17. 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(2) 递延所得税负债

| 项目      | 2022年6月30日               |                         |
|---------|--------------------------|-------------------------|
|         | 应纳税暂时性差异                 | 递延所得税负债                 |
| 交易性金融资产 | 7,016,347,506.98         | 1,754,086,876.75        |
| 其他债权投资  | 227,476,832.12           | 56,869,208.03           |
| 无形资产    | 122,106,058.93           | 45,179,241.80           |
| 固定资产    | 278,702,913.53           | 61,564,753.21           |
| 衍生金融工具  | 3,021,578,112.74         | 755,394,528.19          |
| 其他      | 4,201,245,288.60         | 1,043,861,444.50        |
| 合计      | <u>14,867,456,712.90</u> | <u>3,716,956,052.48</u> |
| 项目      | 2021年12月31日              |                         |
|         | 应纳税暂时性差异                 | 递延所得税负债                 |
| 交易性金融资产 | 8,252,903,256.39         | 2,062,965,198.04        |
| 其他债权投资  | 184,682,169.43           | 46,170,542.36           |
| 无形资产    | 169,548,750.79           | 62,733,037.79           |
| 固定资产    | 275,290,603.24           | 62,290,751.68           |
| 衍生金融工具  | 11,904,656.60            | 2,976,164.15            |
| 其他      | 3,819,935,927.65         | 951,172,095.00          |
| 合计      | <u>12,714,265,364.10</u> | <u>3,188,307,789.02</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

18. 使用权资产

|             | 房屋及建筑物                  | 运输设备                | 电子设备              | 其他                  | 合计                      |
|-------------|-------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| 原值:         |                         |                     |                   |                     |                         |
| 2021年12月31日 | 3,213,915,307.08        | 1,301,817.88        | 687,401.07        | 1,971,389.47        | 3,217,875,915.50        |
| 本期增加        | 372,227,572.39          | -                   | -                 | -                   | 372,227,572.39          |
| 本期减少        | 173,751,949.65          | -                   | -                 | -                   | 173,751,949.65          |
| 外币报表折算差额    | 38,561,615.64           | (58,354.38)         | (26,053.96)       | -                   | 38,477,207.30           |
| 2022年6月30日  | <u>3,450,952,545.46</u> | <u>1,243,463.50</u> | <u>661,347.11</u> | <u>1,971,389.47</u> | <u>3,454,828,745.54</u> |
| 累计折旧:       |                         |                     |                   |                     |                         |
| 2021年12月31日 | 1,321,829,930.22        | 846,733.68          | 550,949.02        | 924,115.14          | 1,324,151,728.06        |
| 本期增加        | 361,956,713.45          | 147,610.82          | 90,405.15         | 238,633.07          | 362,433,362.49          |
| 本期减少        | 127,495,050.64          | -                   | -                 | -                   | 127,495,050.64          |
| 外币报表折算差额    | 20,915,612.53           | (42,550.82)         | (23,767.19)       | -                   | 20,849,294.52           |
| 2022年6月30日  | <u>1,577,207,205.56</u> | <u>951,793.68</u>   | <u>617,586.98</u> | <u>1,162,748.21</u> | <u>1,579,939,334.43</u> |
| 减值准备:       |                         |                     |                   |                     |                         |
| 2021年12月31日 | -                       | -                   | -                 | -                   | -                       |
| 本期增加        | -                       | -                   | -                 | -                   | -                       |
| 本期减少        | -                       | -                   | -                 | -                   | -                       |
| 汇率变动的影响     | -                       | -                   | -                 | -                   | -                       |
| 2022年6月30日  | <u>-</u>                | <u>-</u>            | <u>-</u>          | <u>-</u>            | <u>-</u>                |
| 账面价值:       |                         |                     |                   |                     |                         |
| 2022年6月30日  | <u>1,873,745,339.90</u> | <u>291,669.82</u>   | <u>43,760.13</u>  | <u>808,641.26</u>   | <u>1,874,889,411.11</u> |
| 2021年12月31日 | <u>1,892,085,376.86</u> | <u>455,084.20</u>   | <u>136,452.05</u> | <u>1,047,274.33</u> | <u>1,893,724,187.44</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 18. 使用权资产(续)

|             | 房屋及建筑物           | 运输设备         | 电子设备        | 其他           | 合计               |
|-------------|------------------|--------------|-------------|--------------|------------------|
| 原值:         |                  |              |             |              |                  |
| 2020年12月31日 | 2,819,342,232.53 | 1,795,817.12 | 768,289.57  | 1,608,221.34 | 2,823,514,560.56 |
| 本年增加        | 933,233,063.04   | 123,699.59   | -           | 363,168.13   | 933,719,930.76   |
| 本年减少        | 505,853,514.37   | 422,416.17   | -           | -            | 506,275,930.54   |
| 外币报表折算差额    | (32,806,474.12)  | (195,282.66) | (80,888.50) | -            | (33,082,645.28)  |
| 2021年12月31日 | 3,213,915,307.08 | 1,301,817.88 | 687,401.07  | 1,971,389.47 | 3,217,875,915.50 |
| 累计折旧:       |                  |              |             |              |                  |
| 2020年12月31日 | 1,055,726,821.86 | 1,059,343.64 | 412,435.78  | 541,482.58   | 1,057,740,083.86 |
| 本年增加        | 730,931,611.45   | 309,835.52   | 192,123.99  | 382,632.56   | 731,816,203.52   |
| 本年减少        | 450,996,611.13   | 389,922.62   | -           | -            | 451,386,533.75   |
| 外币报表折算差额    | (13,831,891.96)  | (132,522.86) | (53,610.75) | -            | (14,018,025.57)  |
| 2021年12月31日 | 1,321,829,930.22 | 846,733.68   | 550,949.02  | 924,115.14   | 1,324,151,728.06 |
| 减值准备:       |                  |              |             |              |                  |
| 2020年12月31日 | -                | -            | -           | -            | -                |
| 本年增加        | -                | -            | -           | -            | -                |
| 本年减少        | -                | -            | -           | -            | -                |
| 汇率变动的影响     | -                | -            | -           | -            | -                |
| 2021年12月31日 | -                | -            | -           | -            | -                |
| 账面价值:       |                  |              |             |              |                  |
| 2021年12月31日 | 1,892,085,376.86 | 455,084.20   | 136,452.05  | 1,047,274.33 | 1,893,724,187.44 |
| 2020年12月31日 | 1,763,615,410.67 | 736,473.48   | 355,853.79  | 1,066,738.76 | 1,765,774,476.70 |

- 56

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 19. 其他资产

###### (1) 按类别列示

| 项目         | 2022年<br>6月30日   | 2021年<br>12月31日  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他应收款(2)   | 1,555,555,946.20 | 2,175,246,995.95 |
| 长期待摊费用(3)  | 204,775,193.54   | 230,074,485.58   |
| 待摊费用       | 64,659,514.10    | 75,773,313.97    |
| 应收股利       | 23,776,735.96    | 2,464,952.61     |
| 大宗商品存货     | 1,262,043,172.00 | 2,301,404,075.96 |
| 应收利息       | 294,123,519.93   | 374,159,420.35   |
| 其他项目       | 1,226,240,170.53 | 1,084,865,080.47 |
| 减: 减值准备(2) | 310,923,912.08   | 169,723,361.89   |
| 合计         | 4,320,250,340.18 | 6,074,264,963.00 |

###### (2) 其他应收款

###### I. 按明细列示

| 项目       | 2022年<br>6月30日   | 2021年<br>12月31日  |
|----------|------------------|------------------|
| 其他应收款项余额 | 1,555,555,946.20 | 2,175,246,995.95 |
| 减: 减值准备  | 138,039,016.90   | 114,032,760.36   |
| 其他应收款净值  | 1,417,516,929.30 | 2,061,214,235.59 |

###### II. 按简易模型计提账龄分析

| 账龄       | 2022年6月30日       |         |                |         |
|----------|------------------|---------|----------------|---------|
|          | 账面余额             |         | 减值准备           |         |
|          | 金额               | 比例(%)   | 金额             | 比例(%)   |
| 单项计提减值准备 |                  |         |                |         |
| 单项金额重大   | 60,614,035.83    | 3.90%   | 34,990,000.00  | 25.35%  |
| 单项金额不重大  | 519,626,283.54   | 33.40%  | 43,078,751.77  | 31.21%  |
| 单项小计     | 580,240,319.37   | 37.30%  | 78,068,751.77  | 56.56%  |
| 组合计提减值准备 |                  |         |                |         |
| 1年以内     | 828,431,582.82   | 53.25%  | 1,489,584.57   | 1.07%   |
| 1-2年     | 27,216,056.75    | 1.75%   | 2,036,733.81   | 1.48%   |
| 2-3年     | 28,549,931.94    | 1.84%   | 7,670,241.04   | 5.56%   |
| 3年以上     | 91,118,055.32    | 5.86%   | 48,773,705.71  | 35.33%  |
| 组合小计     | 975,315,626.83   | 62.70%  | 59,970,265.13  | 43.44%  |
| 合计       | 1,555,555,946.20 | 100.00% | 138,039,016.90 | 100.00% |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

19. 其他资产(续)

(2) 其他应收款(续)

II. 按简易模型计提账龄分析(续)

| 账龄       | 2021年12月31日      |         |                |         |
|----------|------------------|---------|----------------|---------|
|          | 账面余额             |         | 减值准备           |         |
|          | 金额               | 比例(%)   | 金额             | 比例(%)   |
| 单项计提减值准备 |                  |         |                |         |
| 单项金额重大   | 129,446,476.15   | 5.95%   | 720,750.00     | 0.63%   |
| 单项金额不重大  | 31,119,360.52    | 1.43%   | 13,505,072.10  | 11.84%  |
| 单项小计     | 160,565,836.67   | 7.38%   | 14,225,822.10  | 12.47%  |
| 组合计提减值准备 |                  |         |                |         |
| 1年以内     | 1,827,944,877.37 | 84.04%  | 36,897,374.47  | 32.36%  |
| 1-2年     | 25,066,028.78    | 1.15%   | 1,594,586.39   | 1.40%   |
| 2-3年     | 41,932,492.98    | 1.93%   | 9,799,310.19   | 8.59%   |
| 3年以上     | 119,737,760.15   | 5.50%   | 51,515,667.21  | 45.18%  |
| 组合小计     | 2,014,681,159.28 | 92.62%  | 99,806,938.26  | 87.53%  |
| 合计       | 2,175,246,995.95 | 100.00% | 114,032,760.36 | 100.00% |

(i) 于2022年6月30日及2021年12月31日, 其他应收款中无持本公司5%(含)以上股份的股东单位欠款。

(ii) 应收关联方款项参见“十、关联方关系及其重大交易”。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

19. 其他资产(续)

(3) 长期待摊费用

| 项目      | 2021年12月31日    | 本期增加          | 本期摊销          | 其他变动        | 2022年6月30日     |
|---------|----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|
| 使用权资产改良 | 189,176,442.63 | 15,960,098.32 | 39,094,391.91 | (32,867.99) | 166,075,017.03 |
| 网络工程    | 20,521,700.17  | 870,068.42    | 3,261,768.86  | -           | 18,129,999.73  |
| 其他      | 20,376,342.78  | 4,131,183.01  | 3,932,674.64  | 4,674.37    | 20,570,176.78  |
| 合计      | 230,074,485.58 | 20,961,349.75 | 46,288,835.41 | (28,193.62) | 204,775,193.54 |

| 项目      | 2020年12月31日    | 本年增加           | 本年摊销          | 其他变动         | 2021年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 使用权资产改良 | 177,886,356.48 | 91,861,723.70  | 78,938,861.97 | 1,632,775.58 | 189,176,442.63 |
| 网络工程    | 14,217,025.45  | 9,031,376.50   | 2,702,078.53  | 24,623.25    | 20,521,700.17  |
| 其他      | 17,179,910.49  | 11,087,670.67  | 7,776,618.12  | 114,620.26   | 20,376,342.78  |
| 合计      | 209,283,292.42 | 111,980,770.87 | 89,417,558.62 | 1,772,019.09 | 230,074,485.58 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

20. 资产减值及损失准备

| 项目                | 2021年12月31日       | 本期增加           |                | 本期减少           |                |              | 2022年6月30日        |
|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------------|
|                   |                   | 本期计提           | 其他增加           | 转回             | 转销             | 其他减少         |                   |
| 买入返售金融资产减值准备      | 6,844,558,327.35  | 122,241,120.18 | -              | 219,285,413.00 | -              | -            | 6,747,514,034.53  |
| 应收款项和其他应收款减值准备    | 2,092,108,243.43  | 54,862,232.23  | 34,719,982.75  | 45,037,483.62  | 3,372,004.11   | 953,248.59   | 2,132,327,722.09  |
| 融出资金减值准备          | 3,319,351,322.41  | 244,545,988.55 | 2,209,970.05   | 316,133,746.24 | -              | -            | 3,249,973,534.77  |
| 其他债权投资信用损失准备      | 409,959,137.72    | 173,620,385.09 | 10,210,982.33  | 15,972,731.27  | 82,711,787.28  | -            | 495,105,986.59    |
| 其他                | 3,030,882.45      | -              | 139,347.93     | -              | -              | -            | 3,170,230.38      |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 12,669,007,913.36 | 595,269,726.05 | 47,280,283.06  | 596,429,374.13 | 86,083,791.39  | 953,248.59   | 12,628,091,508.36 |
| 长期股权投资减值准备        | 56,654,530.75     | -              | -              | -              | -              | -            | 56,654,530.75     |
| 投资性房地产减值准备        | 109,551,089.22    | -              | -              | -              | -              | 6,094,013.13 | 103,457,076.09    |
| 固定资产减值准备          | 81,599,654.39     | -              | 4,216,008.76   | -              | 3,540.89       | -            | 85,812,122.26     |
| 商誉减值准备            | 2,979,674,187.03  | -              | 107,542,726.39 | -              | -              | -            | 3,087,216,913.42  |
| 无形资产减值准备          | 281,705,699.03    | -              | 14,785,180.69  | -              | 205,966.70     | -            | 296,284,913.02    |
| 存货跌价准备            | 55,690,601.53     | 202,927,401.44 | -              | -              | 85,733,107.79  | -            | 172,884,895.18    |
| 其他资产减值准备小计        | 3,564,875,761.95  | 202,927,401.44 | 126,543,915.84 | -              | 85,942,615.38  | 6,094,013.13 | 3,802,310,450.72  |
| 合计                | 16,233,883,675.31 | 798,197,127.49 | 173,824,198.90 | 596,429,374.13 | 172,026,406.77 | 7,047,261.72 | 16,430,401,959.08 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

20. 资产减值及损失准备(续)

| 项目                | 2020年12月31日       | 本年增加             |              | 本年减少             |                |               | 2021年12月31日       |
|-------------------|-------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|
|                   |                   | 计提               | 其他增加         | 转回               | 转销             | 其他减少          |                   |
| 买入返售金融资产减值准备      | 8,038,938,866.41  | 944,373,732.91   | -            | 2,138,754,271.97 | -              | -             | 6,844,558,327.35  |
| 应收款项和其他应收款减值准备    | 2,131,447,348.35  | 178,804,081.75   | 229,009.63   | 69,041,477.53    | 112,579,700.82 | 36,751,017.95 | 2,092,108,243.43  |
| 融出资金减值准备          | 1,533,532,799.14  | 1,990,844,758.71 | -            | 202,415,261.27   | -              | 2,610,974.17  | 3,319,351,322.41  |
| 其他债权投资信用损失准备      | 577,493,043.06    | 133,443,696.34   | -            | 160,889,764.56   | 138,487,548.46 | 1,600,288.66  | 409,959,137.72    |
| 其他                | 2,878,470.19      | -                | 2,512,857.62 | 2,199,426.34     | -              | 161,019.02    | 3,030,882.45      |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 12,284,290,527.15 | 3,247,466,269.71 | 2,741,867.25 | 2,573,300,201.67 | 251,067,249.28 | 41,123,299.80 | 12,669,007,913.36 |
| 长期股权投资减值准备        | -                 | 56,654,530.75    | -            | -                | -              | -             | 56,654,530.75     |
| 投资性房地产减值准备        | 149,965,539.30    | -                | -            | -                | 35,615,307.63  | 4,799,142.45  | 109,551,089.22    |
| 固定资产减值准备          | 1,881,390.26      | 80,071,513.50    | -            | -                | 352,905.88     | 343.49        | 81,599,654.39     |
| 商誉减值准备            | 948,626,723.40    | 2,068,903,171.49 | -            | -                | -              | 37,855,707.86 | 2,979,674,187.03  |
| 无形资产减值准备          | 36,899,588.23     | 284,719,347.29   | -            | -                | 34,770,217.63  | 5,143,018.86  | 281,705,699.03    |
| 存货跌价准备            | 3,419,594.87      | 114,283,752.49   | -            | -                | 62,012,745.83  | -             | 55,690,601.53     |
| 其他资产减值准备小计        | 1,140,792,836.06  | 2,604,632,315.52 | -            | -                | 132,751,176.97 | 47,798,212.66 | 3,564,875,761.95  |
| 合计                | 13,425,083,363.21 | 5,852,098,585.23 | 2,741,867.25 | 2,573,300,201.67 | 383,818,426.25 | 88,921,512.46 | 16,233,883,675.31 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

20. 资产减值及损失准备(续)

|            | 2022年6月30日         |                    |                  | 合计                 |
|------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|            | 阶段一<br>12个月预期信用损失  | 阶段二<br>整个存续期预期信用损失 | 阶段三              |                    |
| 买入返售金融资产   |                    |                    |                  |                    |
| 账面余额       | 34,229,309,304.74  | 1,890,032,276.06   | 6,258,901,353.06 | 42,378,242,933.86  |
| 减值损失准备     | 305,124,007.87     | 309,213,712.13     | 6,133,176,314.53 | 6,747,514,034.53   |
| 账面价值       | 33,924,185,296.87  | 1,580,818,563.93   | 125,725,038.53   | 35,630,728,899.33  |
| 融出资金       |                    |                    |                  |                    |
| 账面余额       | 111,507,793,227.25 | 1,297,213,670.02   | 1,853,929,401.59 | 114,658,936,298.86 |
| 减值损失准备     | 1,107,331,830.80   | 396,283,299.98     | 1,746,358,403.99 | 3,249,973,534.77   |
| 账面价值       | 110,400,461,396.45 | 900,930,370.04     | 107,570,997.60   | 111,408,962,764.09 |
| 应收款项及其他应收款 |                    |                    |                  |                    |
| 账面余额       | 62,995,631,347.77  | 104,059,260.80     | 1,973,857,313.46 | 65,073,547,922.03  |
| 减值损失准备     | 187,021,332.46     | 75,753,750.42      | 1,869,552,639.21 | 2,132,327,722.09   |
| 账面价值       | 62,808,610,015.31  | 28,305,510.38      | 104,304,674.25   | 62,941,220,199.94  |
| 其他债权投资     |                    |                    |                  |                    |
| 账面价值       | 52,780,055,975.72  | 1,472,268,399.12   | -                | 54,252,324,374.84  |
| 减值损失准备     | 204,757,896.67     | 246,348,089.92     | 44,000,000.00    | 495,105,986.59     |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四 合并财务报表主要项目附注(续)

20. 资产减值及损失准备(续)

|            | 2021年12月31日        |                     |                  | 合计                 |
|------------|--------------------|---------------------|------------------|--------------------|
|            | 第1阶段<br>12个月预期信用损失 | 第2阶段<br>整个存续期预期信用损失 | 第3阶段             |                    |
| 买入返售金融资产   |                    |                     |                  |                    |
| 账面余额       | 44,237,950,460.25  | 2,446,553,605.38    | 6,553,358,345.79 | 53,237,862,411.42  |
| 减值损失准备     | 289,566,754.62     | 516,394,121.79      | 6,038,597,450.94 | 6,844,558,327.35   |
| 账面价值       | 43,948,383,705.63  | 1,930,159,483.59    | 514,760,894.85   | 46,393,304,084.07  |
| 融出资金       |                    |                     |                  |                    |
| 账面余额       | 127,238,656,379.82 | 807,217,039.02      | 4,392,532,332.25 | 132,438,405,751.09 |
| 减值损失准备     | 1,274,828,628.84   | 191,919,232.31      | 1,852,603,461.26 | 3,319,351,322.41   |
| 账面价值       | 125,963,827,750.98 | 615,297,806.71      | 2,539,928,870.99 | 129,119,054,428.68 |
| 应收款项及其他应收款 |                    |                     |                  |                    |
| 账面余额       | 36,810,663,724.61  | 128,406,765.95      | 1,908,093,407.44 | 38,847,163,898.00  |
| 减值损失准备     | 208,159,731.73     | 80,159,778.43       | 1,803,788,733.27 | 2,092,108,243.43   |
| 账面价值       | 36,602,503,992.88  | 48,246,987.52       | 104,304,674.17   | 36,755,055,654.57  |
| 其他债权投资     |                    |                     |                  |                    |
| 账面价值       | 69,091,927,800.12  | -                   | -                | 69,091,927,800.12  |
| 减值损失准备     | 365,959,137.72     | -                   | 44,000,000.00    | 409,959,137.72     |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

21. 短期借款

| 项目   | 2022年<br>6月30日   | 2021年<br>12月31日  |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 6,855,666,971.36 | 7,098,888,787.70 |
| 抵押借款 | 258,282,849.51   | 163,098,149.65   |
| 合计   | 7,113,949,820.87 | 7,261,986,937.35 |

于2022年6月30日, 本集团短期借款利率区间为0.00%至2.97% (2021年12月31日: 0.00%至10.00%)。于2022年6月30日, 本集团上述借款抵质押物为交易性金融资产, 账面价值为人民币3,766,888,531.61元(2021年12月31日: 人民币3,235,964,699.63元)。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

22. 应付短期融资款

2022年1月1日至6月30日止期间

| 债券名称           | 发行日期       | 到期日期       | 票面利率  | 期初账面余额           | 本期增加额         | 本期减少额            | 期末账面余额         |
|----------------|------------|------------|-------|------------------|---------------|------------------|----------------|
| CITICSMTNECP16 | 19/01/2021 | 18/01/2022 | 0.75% | 321,059,594.16   | 142,860.76    | 321,202,454.92   | -              |
| CITICSMTNECP20 | 25/05/2021 | 24/05/2022 | 0.00% | 158,951,472.94   | 442,502.86    | 159,393,975.80   | -              |
| CITICSMTNECP21 | 02/06/2021 | 01/06/2022 | 0.00% | 190,712,203.43   | 561,696.60    | 191,273,900.03   | -              |
| CITICSMTNECP22 | 20/07/2021 | 19/07/2022 | 0.00% | 325,990,465.36   | 16,056,404.27 | -                | 342,046,869.63 |
| CITICSMTNECP23 | 22/07/2021 | 21/07/2022 | 0.00% | 244,484,834.98   | 12,041,908.48 | -                | 256,526,743.46 |
| CITICSMTNECP24 | 10/08/2021 | 08/03/2022 | 0.00% | 318,516,631.29   | 268,110.19    | 318,784,741.48   | -              |
| CITICSMTNECP25 | 19/08/2021 | 18/08/2022 | 0.00% | 444,238,941.07   | 25,103,689.03 | -                | 469,342,630.10 |
| CITICSMTNECP26 | 19/08/2021 | 18/03/2022 | 0.00% | 191,093,641.16   | 177,014.61    | 191,270,655.77   | -              |
| CITICSMTNECP27 | 08/09/2021 | 07/09/2022 | 0.00% | 325,723,435.91   | 16,043,251.95 | -                | 341,766,687.86 |
| CITICSMTNECP28 | 14/09/2021 | 14/06/2022 | 0.00% | 317,887,983.96   | 904,483.33    | 318,792,467.29   | -              |
| CITICSMTNECP29 | 17/09/2021 | 15/09/2022 | 0.58% | 638,025,535.22   | 36,020,245.07 | -                | 674,045,780.29 |
| CITICSMTNECP30 | 17/09/2021 | 16/09/2022 | 0.00% | 317,172,800.78   | 17,889,803.35 | -                | 335,062,604.13 |
| CITICSMTNECP31 | 29/09/2021 | 28/09/2022 | 0.00% | 317,121,629.66   | 17,870,192.36 | -                | 334,991,822.02 |
| CITICSMTNECP32 | 10/11/2021 | 12/05/2022 | 0.00% | 76,336,254.19    | 172,176.65    | 76,508,430.84    | -              |
| CITICSMTNECP33 | 10/11/2021 | 11/05/2022 | 0.00% | 114,506,347.67   | 256,223.69    | 114,762,571.36   | -              |
| CITICSMTNECP34 | 18/11/2021 | 18/05/2022 | 0.00% | 1,081,193,477.09 | 2,680,434.35  | 1,083,873,911.44 | -              |
| CITICSMTNECP35 | 18/11/2021 | 18/05/2022 | 0.00% | 611,761,601.62   | 1,466,793.88  | 613,228,395.50   | -              |
| CITICSMTNECP36 | 23/11/2021 | 22/11/2022 | 0.00% | 632,433,968.79   | 36,305,157.99 | -                | 668,739,126.78 |
| CITICSMTNECP37 | 02/12/2021 | 01/12/2022 | 0.00% | 243,354,878.43   | 12,325,869.53 | -                | 255,680,747.96 |
| CITICSMTNECP38 | 14/12/2021 | 13/12/2022 | 0.75% | 612,707,046.65   | 31,075,874.54 | -                | 643,782,921.19 |
| CITICSMTNECP39 | 20/12/2021 | 19/12/2022 | 0.00% | 202,650,993.90   | 10,295,626.31 | -                | 212,946,620.21 |



中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

22. 应付短期融资款(续)

2022年1月1日至6月30日止期间

| 债券名称           | 发行日期        | 到期日期        | 票面利率   | 期初账面余额            | 本期增加额            | 本期减少额             | 期末账面余额            |
|----------------|-------------|-------------|--------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| CITICSMTNECP40 | 21/12/2021  | 21/09/2022  | 0.00%  | 316,748,928.17    | 18,151,351.76    | -                 | 334,900,279.93    |
| CITICSMTNECP41 | 28/01/2022  | 28/01/2023  | 0.00%  | -                 | 533,574,228.30   | -                 | 533,574,228.30    |
| CITICSMTNECP42 | 19/04/2022  | 19/10/2022  | 0.00%  | -                 | 166,833,158.92   | -                 | 166,833,158.92    |
| CITICSMTNECP43 | 25/05/2022  | 23/12/2022  | 0.00%  | -                 | 497,151,707.81   | -                 | 497,151,707.81    |
| CITICSMTNECP44 | 27/05/2022  | 22/05/2023  | 2.82%  | -                 | 201,715,721.96   | -                 | 201,715,721.96    |
| CITICSMTNECP45 | 27/05/2022  | 20/12/2022  | 0.00%  | -                 | 331,457,732.20   | -                 | 331,457,732.20    |
| CITICSMTNECP46 | 27/05/2022  | 27/02/2023  | 0.00%  | -                 | 329,402,532.73   | -                 | 329,402,532.73    |
| 收益凭证           | 06/07/2021  | 04/01/2022  | 1.00%  | -                 | -                | -                 | -                 |
|                | ~30/06/2022 | ~27/12/2022 | ~4.00% | 6,627,788,446.89  | 6,150,496,265.72 | 8,351,061,584.94  | 4,427,223,127.67  |
| 合计             |             |             |        | 14,630,461,113.32 | 8,466,883,019.20 | 11,740,153,089.37 | 11,357,191,043.15 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

22. 应付短期融资款(续)

2021年度

| 债券名称           | 发行日期       | 到期日期       | 票面利率  | 年初账面余额           | 本年增加额          | 本年减少额            | 年末账面余额         |
|----------------|------------|------------|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 20 中证 08       | 02/06/2020 | 02/06/2021 | 2.08% | 1,010,832,541.55 | 9,967,458.45   | 1,020,800,000.00 | -              |
| 20 中证 S1       | 28/07/2020 | 28/04/2021 | 2.84% | 505,474,853.97   | 5,184,872.06   | 510,659,726.03   | -              |
| 20 中证 S2       | 07/08/2020 | 07/08/2021 | 2.95% | 2,828,387,772.42 | 54,212,227.58  | 2,882,600,000.00 | -              |
| CITICSMTNECP08 | 26/05/2020 | 25/05/2021 | 0.00% | 323,671,285.23   | 2,565,042.07   | 326,236,327.30   | -              |
| CITICSMTNECP10 | 20/08/2020 | 19/08/2021 | 0.00% | 194,138,450.27   | 1,596,267.21   | 195,734,717.48   | -              |
| CITICSMTNECP11 | 17/09/2020 | 16/09/2021 | 0.95% | 653,786,183.98   | 4,867,075.07   | 658,653,259.05   | -              |
| CITICSMTNECP12 | 16/10/2020 | 20/01/2021 | 0.00% | 195,666,514.18   | 80,485.75      | 195,746,999.93   | -              |
| CITICSMTNECP13 | 19/11/2020 | 19/05/2021 | 0.00% | 251,605,146.71   | 899,482.86     | 252,504,629.57   | -              |
| CITICSMTNECP14 | 25/11/2020 | 24/11/2021 | 0.00% | 64,661,954.62    | 582,003.18     | 65,243,957.80    | -              |
| CITICSMTNECP15 | 15/12/2020 | 14/12/2021 | 0.00% | 775,514,659.06   | 7,403,481.66   | 782,918,140.72   | -              |
| CITICSMTNECP16 | 19/01/2021 | 18/01/2022 | 0.75% | -                | 328,541,531.76 | 7,481,937.60     | 321,059,594.16 |
| CITICSMTNECP17 | 01/02/2021 | 02/08/2021 | 0.00% | -                | 647,088,990.57 | 647,088,990.57   | -              |
| CITICSMTNECP18 | 09/02/2021 | 09/08/2021 | 0.00% | -                | 643,853,483.44 | 643,853,483.44   | -              |
| CITICSMTNECP19 | 08/03/2021 | 30/11/2021 | 0.00% | -                | 194,137,207.73 | 194,137,207.73   | -              |
| CITICSMTNECP20 | 25/05/2021 | 24/05/2022 | 0.00% | -                | 161,228,866.96 | 2,277,394.02     | 158,951,472.94 |
| CITICSMTNECP21 | 02/06/2021 | 01/06/2022 | 0.00% | -                | 190,712,203.43 | -                | 190,712,203.43 |
| CITICSMTNECP22 | 20/07/2021 | 19/07/2022 | 0.00% | -                | 331,640,919.20 | 5,650,453.84     | 325,990,465.36 |
| CITICSMTNECP23 | 22/07/2021 | 21/07/2022 | 0.00% | -                | 248,722,536.54 | 4,237,701.56     | 244,484,834.98 |
| CITICSMTNECP24 | 10/08/2021 | 08/03/2022 | 0.00% | -                | 322,735,794.13 | 4,219,162.84     | 318,516,631.29 |
| CITICSMTNECP25 | 19/08/2021 | 18/08/2022 | 0.00% | -                | 450,121,603.36 | 5,882,662.29     | 444,238,941.07 |
| CITICSMTNECP26 | 19/08/2021 | 18/03/2022 | 0.00% | -                | 193,624,981.82 | 2,531,340.66     | 191,093,641.16 |
| CITICSMTNECP27 | 08/09/2021 | 07/09/2022 | 0.00% | -                | 331,117,356.04 | 5,393,920.13     | 325,723,435.91 |
| CITICSMTNECP28 | 14/09/2021 | 14/06/2022 | 0.00% | -                | 322,481,144.05 | 4,593,160.09     | 317,887,983.96 |
| CITICSMTNECP29 | 17/09/2021 | 15/09/2022 | 0.58% | -                | 647,243,105.62 | 9,217,570.40     | 638,025,535.22 |
| CITICSMTNECP30 | 17/09/2021 | 16/09/2022 | 0.00% | -                | 321,755,072.61 | 4,582,271.83     | 317,172,800.78 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

23. 拆入资金

| 项目     | 2022年<br>6月30日    | 2021年<br>12月31日   |
|--------|-------------------|-------------------|
| 银行拆入资金 | 48,362,039,252.32 | 50,683,601,222.25 |
| 合计     | 48,362,039,252.32 | 50,683,601,222.25 |

24. 交易性金融负债

| 项目                  | 2022年6月30日        |                         |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
|                     | 为交易目的而持有的金融负债     | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 公允价值合计            |
| 债券                  | 6,587,690,532.84  | -                       | 6,587,690,532.84  |
| 股票                  | 6,745,881,866.21  | 446,408.45              | 6,746,328,274.66  |
| 收益凭证及结构化票据          | -                 | 68,349,228,500.55       | 68,349,228,500.55 |
| 结构化主体其他份额持有人投资份额及其他 | 225,529,015.87    | 13,160,166,265.91       | 13,385,695,281.78 |
| 合计                  | 13,559,101,414.92 | 81,509,841,174.91       | 95,068,942,589.83 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

22. 应付短期融资款(续)

2021年度

| 债券名称           | 发行日期        | 到期日期        | 票面利率   | 年初账面余额            | 本年增加额             | 本年减少额             | 年末账面余额            |
|----------------|-------------|-------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CITICSMTNECP31 | 29/09/2021  | 28/09/2022  | 0.00%  | -                 | 321,703,224.13    | 4,581,594.47      | 317,121,629.66    |
| CITICSMTNECP32 | 10/11/2021  | 12/05/2022  | 0.00%  | -                 | 76,515,777.08     | 179,522.89        | 76,336,254.19     |
| CITICSMTNECP33 | 10/11/2021  | 11/05/2022  | 0.00%  | -                 | 114,775,636.65    | 269,288.98        | 114,506,347.67    |
| CITICSMTNECP34 | 18/11/2021  | 18/05/2022  | 0.00%  | -                 | 1,083,736,111.12  | 2,542,634.03      | 1,081,193,477.09  |
| CITICSMTNECP35 | 18/11/2021  | 18/05/2022  | 0.00%  | -                 | 614,863,268.62    | 3,101,667.00      | 611,761,601.62    |
| CITICSMTNECP36 | 23/11/2021  | 22/11/2022  | 0.00%  | -                 | 633,921,020.84    | 1,487,052.05      | 632,433,968.79    |
| CITICSMTNECP37 | 02/12/2021  | 01/12/2022  | 0.00%  | -                 | 243,496,094.27    | 141,215.84        | 243,354,878.43    |
| CITICSMTNECP38 | 14/12/2021  | 13/12/2022  | 0.75%  | -                 | 613,062,592.95    | 355,546.30        | 612,707,046.65    |
| CITICSMTNECP39 | 20/12/2021  | 19/12/2022  | 0.00%  | -                 | 202,768,589.77    | 117,595.87        | 202,650,993.90    |
| CITICSMTNECP40 | 21/12/2021  | 21/09/2022  | 0.00%  | -                 | 316,932,746.78    | 183,818.61        | 316,748,928.17    |
| 收益凭证           | 08/07/2020  | 04/01/2021  | 1.70%  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 合计             | ~12/31/2021 | ~31/10/2022 | ~4.00% | 5,138,131,859.61  | 32,410,687,002.79 | 30,921,030,415.51 | 6,627,788,446.89  |
|                |             |             |        | 11,941,871,221.60 | 42,054,825,258.15 | 39,366,235,366.43 | 14,630,461,113.32 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

24. 交易性金融负债(续)

| 项目                  | 2021年12月31日      |                         |                   |
|---------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
|                     | 为交易目的而持有的金融负债    | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 公允价值合计            |
| 债券                  | 2,105,085,972.07 | -                       | 2,105,085,972.07  |
| 股票                  | 3,326,898,715.42 | -                       | 3,326,898,715.42  |
| 收益凭证及结构化票据          | -                | 57,750,564,269.59       | 57,750,564,269.59 |
| 结构化主体其他份额持有人投资份额及其他 | 645,332,653.10   | 11,815,713,916.96       | 12,461,046,570.06 |
| 合计                  | 6,077,317,340.59 | 69,566,278,186.55       | 75,643,595,527.14 |

截至2022年6月30日及2021年12月31日, 本集团指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值并未发生由于本集团自身信用风险变化导致的重大变动。

25. 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

| 项目     | 2022年<br>6月30日     | 2021年<br>12月31日    |
|--------|--------------------|--------------------|
| 债券     | 142,947,684,395.60 | 154,402,507,133.94 |
| 其中: 国债 | 36,918,983,223.99  | 43,382,287,190.81  |
| 金融债    | 37,550,706,405.65  | 49,097,595,600.17  |
| 企业债及其他 | 68,477,994,765.96  | 61,922,624,342.96  |
| 股票     | 30,038,987,183.68  | 30,185,501,786.87  |
| 贵金属    | 14,146,015,013.45  | 11,834,085,059.80  |
| 其他     | 59,255,368,811.08  | 38,864,382,040.52  |
| 合计     | 246,388,055,403.81 | 235,286,476,021.13 |

(2) 按业务类别列示

| 项目      | 2022年<br>6月30日     | 2021年<br>12月31日    |
|---------|--------------------|--------------------|
| 质押式回购   | 145,823,783,879.51 | 144,574,397,034.03 |
| 质押式报价回购 | 40,387,822,122.72  | 37,624,145,306.34  |
| 买断式回购   | 46,030,434,388.13  | 41,253,848,620.96  |
| 黄金掉期业务  | 14,146,015,013.45  | 11,834,085,059.80  |
| 合计      | 246,388,055,403.81 | 235,286,476,021.13 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

25. 卖出回购金融资产款(续)

(3) 质押式报价回购的剩余期限和利率区间

| 项目         | 2022年<br>6月30日    | 2021年<br>12月31日   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1个月以内      | 35,668,538,028.42 | 33,524,057,405.66 |
| 1个月以上至3个月内 | 1,953,557,400.10  | 2,163,188,771.37  |
| 3个月以上至1年以内 | 2,765,726,694.20  | 1,936,899,129.31  |
| 合计         | 40,387,822,122.72 | 37,624,145,306.34 |

于2022年6月30日, 质押式报价回购利率区间为1.00%-6.88%(2021年12月31日: 1.20%-6.00%)。

(4) 担保物金额

| 项目 | 2022年<br>6月30日     | 2021年<br>12月31日    |
|----|--------------------|--------------------|
| 债券 | 158,345,485,226.39 | 171,644,750,655.22 |
| 股票 | 32,745,565,161.44  | 33,671,092,961.22  |
| 其他 | 75,449,177,718.41  | 52,609,504,058.58  |
| 合计 | 266,540,228,106.24 | 257,925,347,675.02 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

26. 代理买卖证券款

| 项目     | 2022年<br>6月30日            | 2021年<br>12月31日           |
|--------|---------------------------|---------------------------|
| 境内:    |                           |                           |
| 普通经纪业务 | 247,189,715,592.12        | 205,005,333,564.75        |
| 个人     | 95,210,539,996.12         | 82,304,603,035.26         |
| 机构     | 151,979,175,596.00        | 122,700,730,529.49        |
| 信用业务   | 21,609,405,445.80         | 21,934,409,756.42         |
| 个人     | 9,581,941,955.58          | 8,528,213,810.20          |
| 机构     | 12,027,463,490.22         | 13,406,195,946.22         |
| 小计     | <u>268,799,121,037.92</u> | <u>226,939,743,321.17</u> |
| 境外:    | 35,701,242,947.27         | 24,224,722,625.04         |
| 合计     | <u>304,500,363,985.19</u> | <u>251,164,465,946.21</u> |

27. 代理承销证券款

| 项目      | 2022年<br>6月30日        | 2021年<br>12月31日       |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 股票      | 105,349,994.64        | 203,525,893.80        |
| 债券      | 201,086,556.93        | 507,701,343.37        |
| 其中: 金融债 | 30,215,411.81         | 46,522,066.17         |
| 企业债及其他  | 170,871,145.12        | 461,179,277.20        |
| 合计      | <u>306,436,551.57</u> | <u>711,227,237.17</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

28. 应付职工薪酬

| 项目            | 2021年12月31日              | 本期增加                     | 本期减少                    | 2022年6月30日               |
|---------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 短期薪酬          | 18,691,803,420.53        | 9,743,286,160.69         | 9,389,357,907.87        | 19,045,731,673.35        |
| 离职后福利(设定提存计划) | 244,459,949.73           | 582,940,495.13           | 588,020,491.52          | 239,379,953.34           |
| 辞退福利          | 8,586,535.22             | 155,179.00               | 311,518.18              | 8,430,196.04             |
| 合计            | <u>18,944,849,905.48</u> | <u>10,326,381,834.82</u> | <u>9,977,689,917.57</u> | <u>19,293,541,822.73</u> |

| 项目            | 2020年12月31日              | 本年增加                     | 本年减少                     | 2021年12月31日              |
|---------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期薪酬          | 17,401,002,385.29        | 19,960,616,515.58        | 18,669,815,480.34        | 18,691,803,420.53        |
| 离职后福利(设定提存计划) | 170,977,217.73           | 1,214,649,557.65         | 1,141,166,825.65         | 244,459,949.73           |
| 辞退福利          | 12,003,881.38            | 2,307,691.75             | 5,725,037.91             | 8,586,535.22             |
| 合计            | <u>17,583,983,484.40</u> | <u>21,177,573,764.98</u> | <u>19,816,707,343.90</u> | <u>18,944,849,905.48</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 28. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

| 项目          | 2021年12月31日       | 本期增加             | 本期减少             | 2022年6月30日        |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 18,082,947,747.95 | 8,776,094,940.93 | 8,467,437,833.32 | 18,391,604,855.56 |
| 职工福利费       | 1,883,519.35      | 95,298,869.54    | 95,218,203.52    | 1,964,185.37      |
| 社会保险费       | 290,942,811.48    | 350,953,127.25   | 335,433,705.44   | 306,462,233.29    |
| 其中: 医疗保险费   | 289,835,939.46    | 340,627,409.57   | 325,307,983.53   | 305,155,365.50    |
| 工伤保险费       | 885,652.45        | 4,256,153.06     | 3,712,386.04     | 1,429,419.47      |
| 生育保险费       | 407,280.09        | 2,747,654.30     | 2,653,459.50     | 501,474.89        |
| 住房公积金       | 576,392.86        | 281,136,177.57   | 275,366,326.31   | 6,346,244.12      |
| 工会经费和职工教育经费 | 301,505,093.92    | 133,218,472.83   | 108,977,044.10   | 325,746,522.65    |
| 短期带薪缺勤      | 13,947,854.97     | 45,061,022.58    | 45,401,245.19    | 13,607,632.36     |
| 其他短期薪酬      | -                 | 61,523,549.99    | 61,523,549.99    | -                 |
| 合计          | 18,691,803,420.53 | 9,743,286,160.69 | 9,389,357,907.87 | 19,045,731,673.35 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 28. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

| 项目          | 2020年12月31日       | 本年增加              | 本年减少              | 2021年12月31日       |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 16,839,280,533.93 | 18,021,469,448.72 | 16,777,802,234.70 | 18,082,947,747.95 |
| 职工福利费       | 3,249,380.59      | 226,013,424.38    | 227,379,285.62    | 1,883,519.35      |
| 社会保险费       | 269,399,510.11    | 541,252,296.75    | 519,708,995.38    | 290,942,811.48    |
| 其中: 医疗保险费   | 268,332,489.61    | 525,992,888.37    | 504,489,438.52    | 289,835,939.46    |
| 工伤保险费       | 337,968.57        | 4,118,592.25      | 3,570,908.37      | 885,652.45        |
| 生育保险费       | 405,386.28        | 4,885,104.26      | 4,883,210.45      | 407,280.09        |
| 住房公积金       | 11,211,314.18     | 748,718,675.92    | 759,353,597.24    | 576,392.86        |
| 工会经费和职工教育经费 | 265,057,891.60    | 339,114,861.69    | 302,667,659.37    | 301,505,093.92    |
| 短期带薪缺勤      | 12,803,754.88     | 84,047,808.12     | 82,903,708.03     | 13,947,854.97     |
| 合计          | 17,401,002,385.29 | 19,960,616,515.58 | 18,669,815,480.34 | 18,691,803,420.53 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

28. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

| 项目     | 2021年12月31日           | 本期增加                  | 本期减少                  | 2022年6月30日            |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 基本养老保险 | 46,035,805.34         | 387,593,057.08        | 384,515,244.79        | 49,113,617.63         |
| 失业保险费  | 1,325,830.35          | 10,757,188.37         | 10,601,535.50         | 1,481,483.22          |
| 企业年金缴费 | 197,098,314.04        | 184,590,249.68        | 192,903,711.23        | 188,784,852.49        |
| 合计     | <u>244,459,949.73</u> | <u>582,940,495.13</u> | <u>588,020,491.52</u> | <u>239,379,953.34</u> |

| 项目     | 2020年12月31日           | 本年增加                    | 本年减少                    | 2021年12月31日           |
|--------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 基本养老保险 | 17,225,141.53         | 744,734,340.94          | 715,923,677.13          | 46,035,805.34         |
| 失业保险费  | 589,180.12            | 24,874,554.64           | 24,137,904.41           | 1,325,830.35          |
| 企业年金缴费 | 153,162,896.08        | 445,040,662.07          | 401,105,244.11          | 197,098,314.04        |
| 合计     | <u>170,977,217.73</u> | <u>1,214,649,557.65</u> | <u>1,141,166,825.65</u> | <u>244,459,949.73</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

29. 应交税费

| 税费项目          | 2022年<br>6月30日          | 2021年<br>12月31日         |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 企业所得税         | 1,664,222,206.54        | 3,864,522,166.18        |
| 个人所得税         | 1,026,255,813.52        | 941,336,198.85          |
| 增值税           | 246,105,707.98          | 201,234,147.20          |
| 城市维护建设税       | 14,696,094.71           | 13,661,408.61           |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 10,520,122.99           | 9,794,361.18            |
| 其他            | 28,057,366.46           | 36,002,476.79           |
| 合计            | <u>2,989,857,312.20</u> | <u>5,066,550,758.81</u> |

30. 应付款项

| 项目       | 2022年<br>6月30日            | 2021年<br>12月31日           |
|----------|---------------------------|---------------------------|
| 应付客户保证金  | 133,171,963,156.46        | 112,889,865,413.81        |
| 应付清算款    | 20,679,712,571.75         | 15,916,019,269.03         |
| 应付代理商    | 29,907,241,490.31         | 23,741,901,359.69         |
| 应付手续费及佣金 | 697,926,178.38            | 817,417,899.37            |
| 其他       | 22,845,554,516.73         | 22,539,487,774.13         |
| 合计       | <u>207,302,397,913.63</u> | <u>175,904,691,716.03</u> |

31. 预计负债

| 项目   | 2021年<br>12月31日       | 本期增加       | 本期减少           | 2022年<br>6月30日        |
|------|-----------------------|------------|----------------|-----------------------|
| 预计负债 | <u>954,228,059.23</u> | 224,279.86 | 109,916,966.62 | <u>844,535,372.47</u> |

| 项目   | 2020年<br>12月31日       | 本年增加           | 本年减少           | 2021年<br>12月31日       |
|------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 预计负债 | <u>305,979,812.67</u> | 798,269,992.88 | 150,021,746.32 | <u>954,228,059.23</u> |

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

32. 长期借款

| 项目   | 2022年<br>6月30日 | 2021年<br>12月31日 |
|------|----------------|-----------------|
| 抵押借款 | 582,324,160.01 | 457,865,655.70  |
| 合计   | 582,324,160.01 | 457,865,655.70  |

于2022年6月30日, 本集团长期借款利率区间为2.70%至6.50%(2021年12月31日: 1.33%至3.30%)。于2022年6月30日, 本集团上述借款抵质押物为固定资产及投资性房地产, 账面价值为人民币1,240,903,168.11元(2021年12月31日: 人民币1,036,619,055.09元)。

33. 应付债券

|                | 2022年<br>6月30日     | 2021年<br>12月31日    |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 已发行债券及中期票据 (1) | 158,699,062,782.15 | 178,840,800,882.83 |
| 已发行收益凭证 (2)    | 690,336,187.39     | 2,562,181,257.20   |
| 合计             | 159,389,398,969.54 | 181,402,982,140.03 |

于2022年6月30日及2021年12月31日, 本集团发行的债务证券没有出现拖欠本金、利息或赎回款项的违约情况。

(1) 已发行债券及中期票据

|                 | 2022年<br>6月30日    | 2021年<br>12月31日   |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 13 中信 02 (i)    | 12,036,306,000.72 | 12,339,984,293.46 |
| 15 中信 02 (ii)   | 2,501,782,877.00  | 2,566,009,336.74  |
| 17 中信 G2 (iii)  | -                 | 2,076,664,597.65  |
| 17 次级债 02 (iv)  | -                 | 2,373,793,940.57  |
| 17 次级债 04 (v)   | 5,074,761,278.75  | 4,947,151,432.15  |
| 18 中证 G2 (vi)   | 601,278,964.84    | 616,094,881.11    |
| 19 中证 01 (vii)  | -                 | 2,788,529,219.00  |
| 19 中证 02 (viii) | -                 | 3,093,538,732.72  |
| 19 中证 C1 (ix)   | -                 | 2,572,118,411.23  |
| 19 中证 03 (x)    | -                 | 3,086,504,558.31  |

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

(1) 已发行债券及中期票据(续)

|                    |                  | 2022年<br>6月30日   | 2021年<br>12月31日  |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 19 中证 C2 (xi)      | -                | -                | 3,070,571,824.98 |
| 19 中证 04 (xii)     | -                | -                | 1,533,019,714.81 |
| 19 中信金融债 01 (xiii) | 9,300,826,954.94 | 9,300,826,954.94 | 9,139,652,807.99 |
| 19 中证 G1 (xiv)     | 2,054,595,478.59 | 2,054,595,478.59 | 2,020,933,723.49 |
| 19 中证 G2 (xv)      | 1,030,414,117.57 | 1,030,414,117.57 | 1,011,662,382.84 |
| 19 中证 05 (xvi)     | 5,111,397,988.71 | 5,111,397,988.71 | 5,018,328,815.94 |
| 20 中证 G1 (xvii)    | 3,030,342,622.52 | 3,030,342,622.52 | 3,074,557,776.11 |
| 20 中证 G2 (xviii)   | 2,020,466,497.69 | 2,020,466,497.69 | 2,053,285,789.32 |
| 20 中证 G3 (xix)     | 2,218,561,279.52 | 2,218,561,279.52 | 2,250,198,046.06 |
| 20 中证 G4 (xx)      | 2,016,652,064.52 | 2,016,652,064.52 | 2,048,362,595.76 |
| 20 中证 C1 (xxi)     | 2,016,573,828.16 | 2,016,573,828.16 | 2,049,089,814.70 |
| 20 中证 G6 (xxii)    | 3,315,330,317.35 | 3,315,330,317.35 | 3,355,983,824.67 |
| 20 中证 G7 (xxiii)   | 1,004,949,463.85 | 1,004,949,463.85 | 1,020,294,177.84 |
| 20 中证 09 (xxiv)    | 4,505,531,752.64 | 4,505,531,752.64 | 4,564,604,410.84 |
| 20 中证 11 (xxv)     | 2,000,097,568.28 | 2,000,097,568.28 | 2,030,380,292.91 |
| 20 中证 13 (xxvi)    | 3,100,416,995.40 | 3,100,416,995.40 | 3,045,688,419.40 |
| 20 中证 15 (xxvii)   | 7,734,327,492.20 | 7,734,327,492.20 | 7,600,910,150.63 |
| 20 中证 16 (xxviii)  | 5,360,155,617.08 | 5,360,155,617.08 | 5,266,107,955.66 |
| 20 中证 18 (xxix)    | 2,879,812,371.81 | 2,879,812,371.81 | 2,830,145,681.44 |
| 20 中证 20 (xxx)     | 824,970,730.29   | 824,970,730.29   | 808,208,683.60   |
| 20 中证 21 (xxxi)    | 7,677,453,094.93 | 7,677,453,094.93 | 7,542,516,164.05 |
| 20 中证 23 (xxxii)   | 4,397,889,685.61 | 4,397,889,685.61 | 4,321,185,877.75 |
| 20 中证 24 (xxxiii)  | 923,618,377.91   | 923,618,377.91   | 904,449,572.98   |
| 21 中证 01 (xxxiv)   | -                | -                | 2,259,064,066.91 |
| 21 中证 02 (xxxv)    | 4,663,272,863.32 | 4,663,272,863.32 | 4,743,646,419.94 |
| 21 中证 03 (xxxvi)   | 3,248,133,461.05 | 3,248,133,461.05 | 3,313,876,809.39 |
| 21 中证 C1 (xxxvii)  | 3,041,732,689.00 | 3,041,732,689.00 | 3,100,316,492.54 |
| 21 中证 04 (xxxviii) | 1,515,555,399.70 | 1,515,555,399.70 | 1,542,065,320.27 |
| 21 中证 05 (xxxix)   | 3,033,258,246.61 | 3,033,258,246.61 | 3,094,894,104.42 |
| 21 中证 06 (xl)      | 2,522,604,202.40 | 2,522,604,202.40 | 2,573,966,864.57 |
| 21 中证 07 (xli)     | 1,408,426,470.88 | 1,408,426,470.88 | 1,436,761,709.10 |
| 21 中证 08 (xlii)    | 999,629,540.59   | 999,629,540.59   | 1,018,004,830.04 |
| 21 中证 09 (xliii)   | 2,498,804,041.19 | 2,498,804,041.19 | 2,549,287,667.93 |
| 21 中证 10 (xliv)    | 1,549,442,208.11 | 1,549,442,208.11 | 1,522,099,947.22 |
| 21 中证 11 (xlv)     | 1,553,455,363.41 | 1,553,455,363.41 | 1,524,113,432.33 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

(1) 已发行债券及中期票据(续)

|                 |          | 2022年<br>6月30日            | 2021年<br>12月31日           |
|-----------------|----------|---------------------------|---------------------------|
| 21 中证 12        | (xlvii)  | 3,070,860,827.86          | 3,024,680,306.54          |
| 21 中证 13        | (xlviii) | 1,026,107,888.42          | 1,009,275,578.56          |
| 21 中证 14        | (xlix)   | 4,599,597,381.07          | 4,528,772,479.03          |
| 21 中证 16        | (l)      | 2,246,552,624.71          | 2,211,815,898.66          |
| 21 中证 17        | (li)     | 1,842,734,248.73          | 1,811,278,580.63          |
| 21 中证 18        | (lii)    | 2,551,039,145.98          | 2,509,572,790.64          |
| 21 中证 19        | (liii)   | 2,045,101,171.23          | 2,008,962,692.37          |
| 21 中证 20        | (liiii)  | 3,048,208,573.01          | 3,001,147,455.12          |
| 21 中证 21        | (liv)    | 3,041,374,018.32          | 2,995,801,346.43          |
| 22 中证 01        | (lv)     | 504,803,554.01            | -                         |
| 22 中证 02        | (lvi)    | 1,011,711,076.77          | -                         |
| 22 中证 03        | (lvii)   | 1,009,584,351.93          | -                         |
| 22 中证 04        | (lviii)  | 505,298,448.34            | -                         |
| CITIC SEC N2504 | (lix)    | 2,008,722,005.68          | -                         |
| CITIC SEC N2204 | (lx)     | -                         | 3,206,925,530.72          |
| CITIC SEC N2410 | (lxi)    | 1,342,009,293.73          | 1,273,614,152.17          |
| CITIC SEC N2210 | (lxii)   | 3,369,661,869.92          | 3,196,890,482.66          |
| CITIC SEC N2306 | (lxiii)  | 3,354,874,348.14          | 3,184,612,128.81          |
| CITIC SEC N2506 | (lxiv)   | 3,347,994,047.16          | 3,178,825,889.12          |
| 账面余额            |          | <u>158,699,062,782.15</u> | <u>178,840,800,882.83</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

(1) 已发行债券及中期票据(续)

- (i) 本公司于 2013 年 6 月发行了 10 年期面值总额为人民币 120 亿元的公司债券, 到期日为 2023 年 6 月 7 日, 票面年利率为 5.05%, 本次债券为无担保债券。
- (ii) 本公司于 2015 年 6 月发行了 10 年期面值总额为人民币 25 亿元的公司债券, 到期日为 2025 年 6 月 25 日, 票面年利率为 5.10%, 本次债券为无担保债券。
- (iii) 本公司于 2017 年 2 月发行了 5 年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券, 到期日为 2022 年 2 月 17 日, 票面利率为 4.40%。本次债券为无担保债券。本公司于 2022 年 2 月 17 日到期兑付全部本息。
- (iv) 本公司于 2017 年 5 月发行了 5 年期面值总额为人民币 23 亿元的次级债券, 到期日为 2022 年 5 月 25 日, 票面年利率为 5.30%, 本次债券为无担保债券。本公司于 2022 年 5 月 25 日到期兑付全部本息。
- (v) 本公司于 2017 年 10 月发行了 5 年期面值总额为人民币 49 亿元的次级债券, 到期日为 2022 年 10 月 26 日, 票面年利率为 5.25%, 本次债券为无担保债券。
- (vi) 本公司于 2018 年 6 月发行了 5 年期面值总额为人民币 6 亿元的公司债券, 到期日为 2023 年 6 月 15 日, 票面利率为 4.90%。本次债券为无担保债券。
- (vii) 本公司于 2019 年 2 月发行了 3 年期面值总额为人民币 27 亿元的债券, 到期日为 2022 年 2 月 28 日, 票面利率为 3.90%。本次债券为无担保债券。本公司于 2022 年 2 月 28 日到期兑付全部本息。
- (viii) 本公司于 2019 年 3 月发行了 3 年期面值总额为人民币 30 亿元的债券, 到期日为 2022 年 3 月 21 日, 票面利率为 3.98%。本次债券为无担保债券。本公司于 2022 年 3 月 21 日到期兑付全部本息。
- (ix) 本公司于 2019 年 4 月发行了 3 年期面值总额为人民币 25 亿元的次级债券, 到期日为 2022 年 4 月 23 日, 票面年利率为 4.20%, 本次债券为无担保债券。本公司于 2022 年 4 月 23 日到期兑付全部本息。
- (x) 本公司于 2019 年 4 月发行了 3 年期面值总额为人民币 30 亿元的债券, 到期日为 2022 年 4 月 29 日, 票面年利率为 4.28%, 本次债券为无担保债券。本公司于 2022 年 4 月 29 日到期兑付全部本息。
- (xi) 本公司于 2019 年 5 月至 6 月发行了 3 年期面值总额为人民币 30 亿元的次级债券, 到期日为 2022 年 6 月 3 日, 票面年利率为 4.10%, 本次债券为无担保债券。本公司于 2022 年 6 月 3 日到期兑付全部本息。



四、 合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

- (1) 已发行债券及中期票据(续)
- (xii) 本公司于2019年6月发行了3年期面值总额为人民币15亿元的债券, 到期日为2022年6月14日, 票面年利率为4.00%, 本次债券为无担保债券。本公司于2022年6月14日到期兑付全部本息。
- (xiii) 本公司于2019年7月发行了3年期面值总额为人民币90亿元的金融债券, 票面利率3.58%, 到期日为2022年7月25日, 本次债券为无担保债券。
- (xiv) 本公司于2019年9月发行了3年期面值总额为人民币20亿元的公司债券, 到期日为2022年9月10日, 票面利率为3.39%。本次债券为无担保债券。
- (xv) 本公司于2019年9月发行了5年期面值总额为人民币10亿元的公司债券, 到期日为2024年9月10日, 票面利率为3.78%。本次债券为无担保债券。
- (xvi) 本公司于2019年11月发行了3年期面值总额为人民币50亿元的债券, 到期日为2022年11月26日, 票面年利率为3.75%, 本次债券为无担保债券。
- (xvii) 本公司于2020年2月发行了3年期面值总额为人民币30亿元的公司债券, 到期日为2023年2月21日, 票面利率为3.02%。本次债券为无担保债券。
- (xviii) 本公司于2020年2月发行了5年期面值总额为人民币20亿元的公司债券, 到期日为2025年2月21日, 票面利率为3.31%。本次债券为无担保债券。
- (xix) 本公司于2020年3月发行了3年期面值总额为人民币22亿元的公司债券, 到期日为2023年3月10日, 票面利率为2.95%。本次债券为无担保债券。
- (xx) 本公司于2020年3月发行了5年期面值总额为人民币20亿元的公司债券, 到期日为2025年3月10日, 票面利率为3.20%。本次债券为无担保债券。
- (xxi) 本公司于2020年3月发行了3年期面值总额为人民币20亿元的次级债券, 到期日为2023年3月24日, 票面利率为3.32%。本次债券为无担保债券。
- (xxii) 本公司于2020年4月发行了3年期面值总额为人民币33亿元的公司债券, 到期日为2023年4月14日, 票面利率为2.54%。本次债券为无担保债券。
- (xxiii) 本公司于2020年4月发行了5年期面值总额为人民币10亿元的公司债券, 到期日为2025年4月14日, 票面利率为3.10%。本次债券为无担保债券。
- (xxiv) 本公司于2020年6月发行了3年期面值总额为人民币45亿元的公司债券, 到期日为2023年6月2日, 票面利率为2.70%。本次债券为无担保债券。

四、 合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

- (1) 已发行债券及中期票据(续)
- (xxv) 本公司于2020年6月发行了3年期面值总额为人民币20亿元的公司债券, 到期日为2023年6月19日, 票面利率为3.10%。本次债券为无担保债券。
- (xxvi) 本公司于2020年7月发行了3年期面值总额为人民币30亿元的公司债券, 到期日为2023年7月14日, 票面利率为3.58%。本次债券为无担保债券。
- (xxvii) 本公司于2020年7月发行了3年期面值总额为人民币75亿元的公司债券, 到期日为2023年7月28日, 票面利率为3.49%。本次债券为无担保债券。
- (xxviii) 本公司于2020年8月发行了3年期面值总额为人民币52亿元的公司债券, 到期日为2023年8月7日, 票面利率为3.55%。本次债券为无担保债券。
- (xxix) 本公司于2020年8月发行了3年期面值总额为人民币28亿元的公司债券, 到期日为2023年8月24日, 票面利率为3.48%。本次债券为无担保债券。
- (xxx) 本公司于2020年9月发行了10年期面值总额为人民币8亿元的公司债券, 到期日为2030年9月11日, 票面利率为4.20%。本次债券为无担保债券。
- (xxxii) 本公司于2020年10月发行了2年期面值总额为人民币75亿元的公司债券, 到期日为2022年10月21日, 票面利率为3.48%。本次债券为无担保债券。
- (xxxiii) 本公司于2020年10月发行了2年期面值总额为人民币43亿元的公司债券, 到期日为2022年10月28日, 票面利率为3.45%。本次债券为无担保债券。
- (xxxiv) 本公司于2020年10月发行了10年期面值总额为人民币9亿元的公司债券, 到期日为2030年10月28日, 票面利率为4.27%。本次债券为无担保债券。
- (xxxv) 本公司于2021年1月发行了期限370天面值总额为人民币22亿元的公司债券, 到期日为2022年1月30日, 票面利率为2.90%。本次债券为无担保债券。本公司于2022年1月30日到期兑付全部本息。
- (xxxvi) 本公司于2021年1月发行了3年期面值总额为人民币46亿元的公司债券, 到期日为2024年1月25日, 票面利率为3.56%。本次债券为无担保债券。
- (xxxvii) 本公司于2021年1月发行了10年期面值总额为人民币32亿元的公司债券, 到期日为2031年1月25日, 票面利率为4.10%。本次债券为无担保债券。
- (xxxviii) 本公司于2021年2月发行了3年期面值总额为人民币30亿元的次级债券, 到期日为2024年2月8日, 票面利率为3.97%。本次债券为无担保债券。

四、 合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

(1) 已发行债券及中期票据(续)

- (xxxviii) 本公司于 2021 年 3 月发行了 3 年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券, 到期日为 2024 年 3 月 1 日, 票面利率为 3.60%。本次债券为无担保债券。
- (xxxix) 本公司于 2021 年 3 月发行了 10 年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券, 到期日为 2031 年 3 月 1 日, 票面利率为 4.10%。本次债券为无担保债券。
- (xl) 本公司于 2021 年 3 月发行了 10 年期面值总额为人民币 25 亿元的公司债券, 到期日为 2031 年 3 月 19 日, 票面利率为 4.10%。本次债券为无担保债券。
- (xli) 本公司于 2021 年 4 月发行了 10 年期面值总额为人民币 14 亿元的公司债券, 到期日为 2031 年 4 月 13 日, 票面利率为 4.04%。本次债券为无担保债券。
- (xlii) 本公司于 2021 年 6 月发行了 5 年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券, 到期日为 2026 年 6 月 11 日, 票面利率为 3.70%。本次债券为无担保债券。
- (xliii) 本公司于 2021 年 6 月发行了 10 年期面值总额为人民币 25 亿元的公司债券, 到期日为 2031 年 6 月 11 日, 票面利率为 4.03%。本次债券为无担保债券。
- (xliv) 本公司于 2021 年 7 月发行了 5 年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券, 到期日为 2026 年 7 月 9 日, 票面利率为 3.62%。本次债券为无担保债券。
- (xlv) 本公司于 2021 年 7 月发行了 10 年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券, 到期日为 2031 年 7 月 9 日, 票面利率为 3.92%。本次债券为无担保债券。
- (xlvi) 本公司于 2021 年 8 月发行了 3 年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券, 到期日为 2024 年 8 月 23 日, 票面利率为 3.01%。本次债券为无担保债券。
- (xlvii) 本公司于 2021 年 8 月发行了 5 年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券, 到期日为 2026 年 8 月 23 日, 票面利率为 3.34%。本次债券为无担保债券。
- (xlviii) 本公司于 2021 年 9 月发行了 3 年期面值总额为人民币 45 亿元的公司债券, 到期日为 2024 年 9 月 16 日, 票面利率为 3.08%。本次债券为无担保债券。
- (xlix) 本公司于 2021 年 9 月发行了期限 1095 天面值总额为人民币 22 亿元的公司债券, 到期日为 2024 年 9 月 27 日, 票面利率为 3.09%。本次债券为无担保债券。
- (l) 本公司于 2021 年 9 月发行了 5 年期面值总额为人民币 18 亿元的公司债券, 到期日为 2026 年 9 月 28 日, 票面利率为 3.47%。本次债券为无担保债券。

四、 合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

(1) 已发行债券及中期票据(续)

- (li) 本公司于 2021 年 10 月发行了 3 年期面值总额为人民币 25 亿元的公司债券, 到期日为 2024 年 10 月 19 日, 票面利率为 3.25%。本次债券为无担保债券。
- (lii) 本公司于 2021 年 10 月发行了 5 年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券, 到期日为 2026 年 10 月 19 日, 票面利率为 3.59%。本次债券为无担保债券。
- (liii) 本公司于 2021 年 11 月发行了 3 年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券, 到期日为 2024 年 11 月 24 日, 票面利率为 3.07%。本次债券为无担保债券。
- (liv) 本公司于 2021 年 12 月发行了 3 年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券, 到期日为 2024 年 12 月 14 日, 票面利率为 2.97%。本次债券为无担保债券。
- (lv) 本公司于 2022 年 2 月发行了期限 1808 天面值总额为人民币 5 亿元的公司债券, 到期日为 2027 年 1 月 29 日, 票面利率为 3.20%。本次债券为无担保债券。
- (lvi) 本公司于 2022 年 2 月发行了期限 3642 天面值总额为人民币 10 亿元的公司债券, 到期日为 2032 年 2 月 6 日, 票面利率为 3.69%。本次债券为无担保债券。
- (lvii) 本公司于 2022 年 3 月发行了 3 年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券, 到期日为 2025 年 3 月 11 日, 票面利率为 3.03%。本次债券为无担保债券。
- (lviii) 本公司于 2022 年 3 月发行了 5 年期面值总额为人民币 5 亿元的公司债券, 到期日为 2027 年 3 月 11 日, 票面利率为 3.40%。本次债券为无担保债券。
- (lix) 中信证券国际于 2022 年 4 月发行了 3 年期面值总额为美元 3 亿元的中期票据, 到期日为 2025 年 4 月 21 日, 票面利率为 3.375%。本次债券为无担保债券。
- (lx) CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.于 2014 年 10 月设立有担保的本金总额最高为 30 亿美元(或以其他货币计算的等值金额)的中国大陆以外地区中期票据计划。此后, CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.进行了多次提取和清偿, 本公司均为上述中期票据计划提供担保, 上述担保无反担保安排。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

33. 应付债券(续)

(2) 已发行收益凭证

于2022年6月30日, 本公司发行尚未到期的原始期限大于一年的收益凭证, 余额为人民币690,336,187.39元, 票面年利率区间为2.90%至3.40%(2021年12月31日: 人民币2,562,181,257.20元, 票面年利率区间为1.70%至3.40%)。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

34. 合同负债

| 项目   | 2022年6月30日            | 2021年12月31日           |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 360,768,759.38        | 172,672,237.81        |
| 其他   | -                     | 256,491.68            |
| 合计   | <u>360,768,759.38</u> | <u>172,928,729.49</u> |

合同负债主要涉及本集团销售货物收取的预收款。该预收款在合同签订时收取, 该合同的相关收入在本集团履行履约义务后确认。

35. 租赁负债

|                 | 2022年6月30日              | 2021年12月31日             |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 租赁负债            | <u>1,872,672,585.21</u> | <u>1,884,935,122.30</u> |
| 其中: 一年以内到期的租赁负债 | 589,868,891.90          | 541,974,211.76          |

于资产负债表日, 本集团作为承租人已签订但尚未开始执行的租赁合同现金流量按到期日列示如下:

|      | 2022年6月30日           | 2021年12月31日          |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年以内 | 3,012,471.27         | 7,549,730.68         |
| 一到二年 | 3,974,118.91         | 10,254,752.21        |
| 二到五年 | 8,413,215.03         | 3,520,108.11         |
| 五年以上 | 919,440.73           | -                    |
| 合计   | <u>16,319,245.94</u> | <u>21,324,591.00</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

36. 其他负债

| 项目       | 2022年<br>6月30日           | 2021年<br>12月31日         |
|----------|--------------------------|-------------------------|
| 应付股利     | 8,406,523,275.18         | 159,684,973.79          |
| 其他应付款(1) | 3,661,398,924.77         | 4,347,873,329.22        |
| 递延收益(i)  | 963,949,838.81           | 974,566,758.63          |
| 代理兑付证券款  | 167,011,856.40           | 167,392,896.65          |
| 应付利息     | 182,460,887.05           | 224,302,378.09          |
| 其他       | 1,409,942,128.25         | 1,506,248,830.80        |
| 合计       | <u>14,791,286,910.46</u> | <u>7,380,069,167.18</u> |

(1) 其他应付款

| 项目    | 2022年<br>6月30日          | 2021年<br>12月31日         |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 仓单质押金 | 610,865,288.00          | 1,109,283,520.00        |
| 预提费用  | 464,542,365.97          | 367,767,786.95          |
| 工程尾款  | 267,926,159.12          | 326,215,788.14          |
| 其他    | 2,318,065,111.68        | 2,544,606,234.13        |
| 合计    | <u>3,661,398,924.77</u> | <u>4,347,873,329.22</u> |

(i) 其中, 购地补贴款为人民币 961,298,979.91 元(2021年12月31日: 人民币 969,797,693.89 元)。

(ii) 应付关联方款项参见“十、关联方关系及其重大交易”。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

37. 金融工具计量基础分类表

| 金融资产项目   | 2022年6月30日账面价值            |                                     |   |                                   |  |   |
|----------|---------------------------|-------------------------------------|---|-----------------------------------|--|---|
|          | 以摊余成本计量的<br>金融资产          | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益                 |   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益                 |  |   |
|          |                           | 分类为以公允价值计量<br>且其变动计入其他综合<br>收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量<br>且其变动计入其他综合<br>收益的非交易性权益工<br>具投资 | 分类为以公允价值计<br>量且其变动计入当期损<br>益的金融资产 | 按照金融工具确认和<br>计量准则指定为以公<br>允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融<br>资产 | 按照套期会计准则指定<br>为以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的金<br>融资产 |
| 货币资金     | 399,157,861,858.71        | -                                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 结算备付金    | 41,227,594,870.28         | -                                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 融出资金     | 111,408,962,764.09        | -                                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 买入返售金融资产 | 35,630,728,899.33         | -                                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 应收款项     | 61,523,703,270.64         | -                                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 存出保证金    | 68,035,127,569.91         | -                                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 衍生金融资产   | -                         | -                                   | -   | 31,215,253,696.84                 | -  | -   |
| 交易性金融资产  | -                         | -                                   | -   | 542,836,626,808.81                | 13,207,022,099.12                                      | -   |
| 其他债权投资   | -                         | 54,252,324,374.84                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 其他权益工具投资 | -                         | -                                   | 161,187,883.99                                | -                                 | -  | -   |
| 其他金融资产   | 1,735,417,185.19          | -                                   | -   | -                                 | -  | -   |
| 合计       | <u>718,719,396,418.15</u> | <u>54,252,324,374.84</u>            | <u>161,187,883.99</u>                         | <u>574,051,880,505.65</u>         | <u>13,207,022,099.12</u>                               | <u>-</u>                                      |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

37. 金融工具计量基础分类表(续)

| 金融负债项目   | 2022年6月30日账面价值     |                           |  |   |
|----------|--------------------|---------------------------|--|---|
|          | 以摊余成本计量的金融负债       | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |   |
|          |                    | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照金融工具确认和计量准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |   |
| 交易性金融负债  | -                  | 13,559,101,414.92         | 81,509,841,174.91                      | - |
| 衍生金融负债   | -                  | 31,457,962,816.23         | -                                      | - |
| 应付债券     | 159,389,398,969.54 | -                         | -                                      | - |
| 应付短期融资款  | 11,357,191,043.15  | -                         | -                                      | - |
| 拆入资金     | 48,362,039,252.32  | -                         | -                                      | - |
| 卖出回购金融资产 | 246,388,055,403.81 | -                         | -                                      | - |
| 代理买卖证券款  | 304,500,363,985.19 | -                         | -                                      | - |
| 应付款项     | 207,302,397,913.63 | -                         | -                                      | - |
| 长期借款     | 582,324,160.01     | -                         | -                                      | - |
| 短期借款     | 7,113,949,820.87   | -                         | -                                      | - |
| 租赁负债     | 1,872,672,585.21   | -                         | -                                      | - |
| 其他金融负债   | 12,556,819,638.57  | -                         | -                                      | - |
| 合计       | 999,425,212,772.30 | 45,017,064,231.15         | 81,509,841,174.91                      | - |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

37. 金融工具计量基础分类表(续)

| 金融资产项目   | 2021年12月31日账面价值    |                             |                                   |                           |  |
|----------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|
|          | 以摊余成本计量的金融资产       | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益         |                                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |
|          |                    | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照金融工具确认和计量准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金     | 279,551,391,020.43 | -                           | -                                 | -                         | -                                      |
| 结算备付金    | 40,518,221,872.94  | -                           | -                                 | -                         | -                                      |
| 融出资金     | 129,119,054,428.68 | -                           | -                                 | -                         | -                                      |
| 买入返售金融资产 | 46,393,304,084.07  | -                           | -                                 | -                         | -                                      |
| 应收款项     | 34,693,841,418.98  | -                           | -                                 | -                         | -                                      |
| 存出保证金    | 55,183,603,624.27  | -                           | -                                 | -                         | -                                      |
| 衍生金融资产   | -                  | -                           | -                                 | 31,000,576,285.16         | -                                      |
| 交易性金融资产  | -                  | -                           | -                                 | 532,209,632,352.78        | 13,124,127,228.49                      |
| 其他债权投资   | -                  | 69,091,927,800.12           | -                                 | -                         | -                                      |
| 其他权益工具投资 | -                  | -                           | 164,813,439.95                    | -                         | -                                      |
| 其他金融资产   | 2,437,838,608.55   | -                           | -                                 | -                         | -                                      |
| 合计       | 587,897,255,057.92 | 69,091,927,800.12           | 164,813,439.95                    | 563,210,208,637.94        | 13,124,127,228.49                      |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

37. 金融工具计量基础分类表(续)

| 金融负债项目   | 2021年12月31日账面价值    |                           |  |                                   |
|----------|--------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|
|          | 以摊余成本计量的金融负债       | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                   |
|          |                    | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照金融工具确认和计量准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照套期会计准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 交易性金融负债  | -                  | 6,077,317,340.59          | 69,566,278,186.55                      | -                                 |
| 衍生金融负债   | -                  | 34,117,765,867.20         | -                                      | -                                 |
| 应付债券     | 181,402,982,140.03 | -                         | -                                      | -                                 |
| 应付短期融资款  | 14,630,461,113.32  | -                         | -                                      | -                                 |
| 拆入资金     | 50,683,601,222.25  | -                         | -                                      | -                                 |
| 卖出回购金融资产 | 235,286,476,021.13 | -                         | -                                      | -                                 |
| 代理买卖证券款  | 251,164,465,946.21 | -                         | -                                      | -                                 |
| 应付款项     | 175,904,691,716.03 | -                         | -                                      | -                                 |
| 长期借款     | 457,865,655.70     | -                         | -                                      | -                                 |
| 短期借款     | 7,261,986,937.35   | -                         | -                                      | -                                 |
| 租赁负债     | 1,884,935,122.30   | -                         | -                                      | -                                 |
| 其他金融负债   | 5,443,087,918.27   | -                         | -                                      | -                                 |
| 合计       | 924,120,553,792.59 | 40,195,083,207.79         | 69,566,278,186.55                      | -                                 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

38. 股本

| 项目   | 2021年12月31日       | 本期变动增(+)/减(-)    |    |       |                    | 2022年6月30日        |
|------|-------------------|------------------|----|-------|--------------------|-------------------|
|      |                   | 发行新股*            | 送股 | 公积金转增 | 其他                 |                   |
| 股份总数 | 12,926,776,029.00 | 1,893,770,800.00 | -  | -     | - 1,893,770,800.00 | 14,820,546,829.00 |
| 项目   | 2020年12月31日       | 本年变动增(+)/减(-)    |    |       |                    | 2021年12月31日       |
|      |                   | 发行新股             | 送股 | 公积金转增 | 其他                 |                   |
| 股份总数 | 12,926,776,029.00 | -                | -  | -     | -                  | 12,926,776,029.00 |

\*经证监会证监许可[2021]3729号文批准，公司向截至本次A股配股发行股权登记日(2022年1月18日)上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体A股股东，按每10股配1.5股的比例配售A股股份。本次A股实际配售股份数量为1,552,021,645股。本次A股配股认购缴款已于2022年1月25日结束。

经证监会证监许可[2021]3714号文核准，本公司根据日期为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股股东配售股份。本次H股实际配售股份数量为341,749,155股。本次H股配股缴款已于2022年2月23日结束。

上述A股、H股配股合计募集资金净额为人民币27,202,891,118.60元，增加股本人民币1,893,770,800.00元，增加资本公积人民币25,309,120,318.60元。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 39. 其他权益工具

2021年7月, 本公司发行2021年永续次级债券(第一期), 发行规模为人民币33亿元。

2021年8月, 本公司发行2021年永续次级债券(第二期), 发行规模为人民币60亿元。

2021年8月, 本公司发行2021年永续次级债券(第三期), 发行规模为人民币15亿元。

2022年1月, 本公司发行2022年永续次级债券(第一期), 发行规模为人民币30亿元。

于2022年6月30日存续的权益工具的相关发行条款如下列示:

以每5个计息年度为1个重定价周期, 附设发行人续期选择权, 每个重定价周期末, 发行人有权选择将债券期限延长1个重定价周期(即延续5年), 或全额兑付债券;

不设投资者回售选择权, 在债券存续期内, 投资者无权要求发行人赎回债券;

附设发行人延期支付利息权, 除非发生强制付息事件, 每个付息日, 发行人可自行选择将当期利息以及按照募集说明书相关条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何递延支付利息次数的限制。其中, 强制付息事件仅限于向普通股股东分红、减少注册资本的情形:

2021年永续次级债券(第一期)、2021年永续次级债券(第二期)、2021年永续次级债券(第三期)和2022年永续次级债券(第一期)的清偿顺序在本公司的普通债务和次级债务之后; 除非公司清算, 投资者不能要求公司加速偿还本期债券的本金。

本公司发行的永续次级债分类为权益工具, 列于合并资产负债表股东权益中。于2022年6月30日, 本公司应付永续债利息为人民币401,378,630.15元(2021年12月31日: 人民币157,635,616.42元)。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 40. 资本公积

| 项目             | 2021年12月31日        | 本期增加              | 本期减少 | 2022年6月30日         |
|----------------|--------------------|-------------------|------|--------------------|
| 股本溢价(详见附注四、38) | 72,823,946,777.94  | 25,309,120,318.60 | -    | 98,133,067,096.54  |
| 资本公积转增股本       | (6,630,467,600.00) | -                 | -    | (6,630,467,600.00) |
| 其他资本公积         | (567,622,539.56)   | 2,900,236.50      | -    | (564,722,303.06)   |
| 合计             | 65,625,856,638.38  | 25,312,020,555.10 | -    | 90,937,877,193.48  |

| 项目       | 2020年12月31日        | 本年增加 | 本年减少         | 2021年12月31日        |
|----------|--------------------|------|--------------|--------------------|
| 股本溢价     | 72,823,946,777.94  | -    | -            | 72,823,946,777.94  |
| 资本公积转增股本 | (6,630,467,600.00) | -    | -            | (6,630,467,600.00) |
| 其他资本公积   | (565,185,607.74)   | -    | 2,436,931.82 | (567,622,539.56)   |
| 合计       | 65,628,293,570.20  | -    | 2,436,931.82 | 65,625,856,638.38  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

41. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

| 项目               | 2021年12月31日      | 增减变动            | 2022年6月30日       |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 7,719,115.11     | (2,507,784.32)  | 5,211,330.79     |
| 其他权益工具投资公允价值变动   | (183,414,176.51) | (6,609,437.88)  | (190,023,614.39) |
| 权益法下可转损益的其他综合收益  | 26,020,464.08    | 8,409,464.74    | 34,429,928.82    |
| 其他债权投资公允价值变动     | (37,632,475.86)  | (70,658,802.77) | (108,291,278.63) |
| 其他债权投资信用损失准备     | 257,277,821.60   | 85,060,637.54   | 342,338,459.14   |
| 外币财务报表折算差额       | (667,905,863.38) | 468,505,439.66  | (199,400,423.72) |
| 其他               | (155,269,496.89) | 11,168,870.54   | (144,100,626.35) |
| 合计               | (753,204,611.85) | 493,368,387.51  | (259,836,224.34) |

| 项目               | 2020年12月31日      | 增减变动               | 2021年12月31日      |
|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 7,719,115.11     | -                  | 7,719,115.11     |
| 其他权益工具投资公允价值变动   | 413,611,108.55   | (597,025,285.06)   | (183,414,176.51) |
| 权益法下可转损益的其他综合收益  | 12,395,490.32    | 13,624,973.76      | 26,020,464.08    |
| 其他债权投资公允价值变动     | (127,759,143.69) | 90,126,667.83      | (37,632,475.86)  |
| 其他债权投资信用损失准备     | 350,954,922.75   | (93,677,101.15)    | 257,277,821.60   |
| 外币财务报表折算差额       | (155,873,744.00) | (512,032,119.38)   | (667,905,863.38) |
| 其他               | (184,233,537.23) | 28,964,040.34      | (155,269,496.89) |
| 合计               | 316,814,211.81   | (1,070,018,823.66) | (753,204,611.85) |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

41. 其他综合收益(续)

利润表中归属于母公司的其他综合收益当期发生额：

2022年1月1日至6月30日止期间

| 项目                  | 税前金额            | 减：所得税         | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 小计              | 税后归属于母公司        | 税后归属于少数股东       |
|---------------------|-----------------|---------------|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,215,720.23    | (835,928.11)  | -                  | -                | 2,051,648.34    | 2,051,648.34    | -               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益    | (3,343,712.43)  | (835,928.11)  | -                  | -                | (2,507,784.32)  | (2,507,784.32)  | -               |
| 其他权益工具投资公允价值变动      | (6,609,437.88)  | -             | -                  | -                | (6,609,437.88)  | (6,609,437.88)  | -               |
| 其他                  | 11,168,870.54   | -             | -                  | -                | 11,168,870.54   | 11,168,870.54   | -               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益  | 516,032,170.33  | 32,511,884.09 | 57,030,190.51      | -                | 426,490,095.73  | 491,316,739.17  | (64,826,643.44) |
| 权益法下可转损益的其他综合收益     | 11,212,619.65   | 2,803,154.91  | -                  | -                | 8,409,464.74    | 8,409,464.74    | -               |
| 其他债权投资公允价值变动        | (55,098,370.52) | 17,109,590.42 | (1,549,158.17)     | -                | (70,658,802.77) | (70,658,802.77) | -               |
| 其他债权投资信用损失准备        | 156,239,124.98  | 12,599,138.76 | 58,579,348.68      | -                | 85,060,637.54   | 85,060,637.54   | -               |
| 外币财务报表折算差额          | 403,678,796.22  | -             | -                  | -                | 403,678,796.22  | 468,505,439.66  | (64,826,643.44) |
| 其他综合收益合计            | 517,247,890.56  | 31,675,955.98 | 57,030,190.51      | -                | 428,541,744.07  | 493,368,387.51  | (64,826,643.44) |



中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

41. 其他综合收益(续)

利润表中归属于母公司的其他综合收益当期发生额(续):

2021年1月1日至6月30日止期间

| 项目                  | 税前金额                      | 减：所得税                   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益     | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存 | 小计                        | 税后归属于母公司                  | 税后归属于少数股东              |
|---------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | (788,031,300.70)          | (191,340,808.78)        | -                      | -                  | (596,690,491.92)          | (596,690,491.92)          | -                      |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益    | -                         | -                       | -                      | -                  | -                         | -                         | -                      |
| 其他权益工具投资公允价值变动      | (791,212,208.19)          | (191,340,808.78)        | -                      | -                  | (599,871,399.41)          | (599,871,399.41)          | -                      |
| 其他                  | 3,180,907.49              | -                       | -                      | -                  | 3,180,907.49              | 3,180,907.49              | -                      |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益  | (1,045,070,710.19)        | (194,232,890.40)        | (92,813,111.51)        | -                  | (758,024,708.28)          | (746,354,970.07)          | (11,669,738.21)        |
| 权益法下可转损益的其他综合收益     | 931,503.89                | 232,875.97              | -                      | -                  | 698,627.92                | 698,627.92                | -                      |
| 其他债权投资公允价值变动        | (541,057,597.66)          | (124,068,490.03)        | (34,252,383.64)        | -                  | (382,736,723.99)          | (382,736,723.99)          | -                      |
| 其他债权投资信用损失准备        | (284,052,092.67)          | (70,397,276.34)         | (58,560,727.87)        | -                  | (155,094,088.46)          | (155,094,088.46)          | -                      |
| 外币财务报表折算差额          | (241,080,611.92)          | -                       | -                      | -                  | (241,080,611.92)          | (229,410,873.71)          | (11,669,738.21)        |
| 其他                  | 20,188,088.17             | -                       | -                      | -                  | 20,188,088.17             | 20,188,088.17             | -                      |
| 其他综合收益合计            | <u>(1,833,102,010.89)</u> | <u>(385,573,699.18)</u> | <u>(92,813,111.51)</u> | -                  | <u>(1,354,715,200.20)</u> | <u>(1,343,045,461.99)</u> | <u>(11,669,738.21)</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

四、合并财务报表主要项目附注(续)

42. 少数股东权益

本公司重要子公司少数股东权益如下:

| 子公司名称        | 2022年6月30日              | 2021年12月31日             |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 华夏基金         | 4,249,034,331.88        | 4,266,622,939.21        |
| 金石投资         | 187,074,653.93          | 174,002,506.40          |
| 中信证券海外投资     | 84,907,376.65           | 88,831,258.37           |
| 中信证券国际       | 147,494,660.16          | 48,671,117.62           |
| 新疆股权交易中心有限公司 | -                       | 52,348,680.01           |
| 中信证券华南       | 5,408,759.81            | 5,976,324.50            |
| 合计           | <u>4,673,919,782.43</u> | <u>4,636,452,826.11</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

43. 手续费及佣金净收入

| 项目            | 1月1日至6月30日止期间     |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
|               | 2022年             | 2021年             |
| 证券经纪业务净收入     | 5,287,153,202.71  | 6,321,257,401.59  |
| 证券经纪业务收入      | 7,016,820,776.75  | 8,128,329,810.36  |
| 其中：代理买卖证券业务   | 5,349,810,669.46  | 5,867,227,377.88  |
| 交易单元席位租赁      | 795,690,389.62    | 831,737,893.48    |
| 代销金融产品业务      | 870,804,055.48    | 1,428,270,208.48  |
| 证券经纪业务支出      | 1,729,667,574.04  | 1,807,072,408.77  |
| 其中：代理买卖证券业务   | 1,728,818,897.72  | 1,806,717,910.19  |
| 期货经纪业务净收入     | 599,159,215.50    | 420,606,664.45    |
| 期货经纪业务收入      | 1,422,304,702.63  | 1,209,347,302.67  |
| 期货经纪业务支出      | 823,145,487.13    | 788,740,638.22    |
| 投资银行业务净收入     | 3,452,978,800.79  | 3,306,766,633.47  |
| 投资银行业务收入      | 3,641,433,593.93  | 3,497,452,260.63  |
| 其中：证券承销业务     | 3,041,410,942.56  | 3,108,644,813.51  |
| 证券保荐业务        | 188,985,047.17    | 93,769,339.16     |
| 财务顾问业务        | 411,037,604.20    | 295,038,107.96    |
| 投资银行业务支出      | 188,454,793.14    | 190,685,627.16    |
| 其中：证券承销业务     | 176,571,272.55    | 187,276,514.17    |
| 财务顾问业务        | 11,883,520.59     | 3,409,112.99      |
| 资产管理业务净收入     | 1,735,883,724.99  | 1,869,957,263.82  |
| 资产管理业务收入      | 1,735,883,724.99  | 1,869,957,263.82  |
| 资产管理业务支出      | -                 | -                 |
| 基金管理业务净收入     | 3,698,341,097.79  | 3,701,887,155.29  |
| 基金管理业务收入      | 3,728,267,854.55  | 3,717,545,104.25  |
| 基金管理业务支出      | 29,926,756.76     | 15,657,948.96     |
| 投资咨询业务净收入     | 250,969,772.10    | 128,462,068.30    |
| 投资咨询业务收入      | 250,969,772.10    | 128,462,068.30    |
| 投资咨询业务支出      | -                 | -                 |
| 其他手续费及佣金净收入   | 396,021,192.06    | 261,127,036.08    |
| 其他手续费及佣金收入    | 497,913,523.50    | 384,087,495.31    |
| 其他手续费及佣金支出    | 101,892,331.44    | 122,960,459.23    |
| 合计            | 15,420,507,005.94 | 16,010,064,223.00 |
| 其中：手续费及佣金收入合计 | 18,293,593,948.45 | 18,935,181,305.34 |
| 手续费及佣金支出合计    | 2,873,086,942.51  | 2,925,117,082.34  |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

44. 利息净收入

| 项目             | 1月1日至6月30日止期间     |                  |
|----------------|-------------------|------------------|
|                | 2022年             | 2021年            |
| 利息收入           |                   |                  |
| 拆出资金利息收入       | 511,111.11        | 4,264,041.96     |
| 买入返售利息收入       | 805,695,501.06    | 844,349,331.86   |
| 其中：股权质押回购利息收入  | 647,551,772.19    | 717,993,834.71   |
| 货币资金及结算备付金利息收入 | 4,246,240,044.89  | 3,107,851,953.20 |
| 融资融券利息收入       | 4,426,511,094.33  | 4,903,060,736.34 |
| 其他债权投资利息收入     | 820,551,433.34    | 869,808,967.96   |
| 其他             | 110,643,009.27    | 126,551,471.57   |
| 利息收入小计         | 10,410,152,194.00 | 9,855,886,502.89 |
| 利息支出           |                   |                  |
| 代理买卖证券款利息支出    | 725,996,848.79    | 537,204,703.66   |
| 卖出回购利息支出       | 2,170,140,402.66  | 2,099,827,339.82 |
| 其中：报价回购利息支出    | 443,623,413.95    | 426,424,768.59   |
| 短期借款利息支出       | 87,137,921.14     | 114,974,644.87   |
| 拆入资金利息支出       | 863,034,046.42    | 903,123,821.77   |
| 其中：转融通利息支出     | 612,370,003.12    | 767,545,566.69   |
| 长期借款利息支出       | 26,802,795.49     | 14,142,570.65    |
| 应付债券利息支出       | 3,082,907,596.63  | 3,476,021,635.46 |
| 其中：次级债券利息支出    | 355,425,879.74    | 670,642,715.66   |
| 应付短期融资券利息支出    | 98,573,690.13     | 124,463,913.15   |
| 其他             | 617,222,557.61    | 262,589,788.98   |
| 利息支出小计         | 7,671,815,858.87  | 7,532,348,418.36 |
| 利息净收入          | 2,738,336,335.13  | 2,323,538,084.53 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

45. 投资收益

投资收益明细情况

| 项目              | 1月1日至6月30日止期间           |                          |
|-----------------|-------------------------|--------------------------|
|                 | 2022年                   | 2021年                    |
| 权益法确认的收益        | (229,451,912.64)        | 427,533,871.28           |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | (4,885,058.43)          | -                        |
| 金融工具投资收益        | 7,423,765,847.00        | 9,592,293,209.48         |
| 其中：持有期间取得的收益    | 7,204,388,399.03        | 6,267,650,871.62         |
| 处置金融工具取得的收益     | 219,377,447.97          | 3,324,642,337.86         |
| 合计              | <u>7,189,428,875.93</u> | <u>10,019,827,080.76</u> |

46. 公允价值变动收益

| 项目                           | 1月1日至6月30日止期间           |                         |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                              | 2022年                   | 2021年                   |
| 交易性金融资产                      | (5,340,979,402.01)      | (11,545,973,239.13)     |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | (1,079,374,320.97)      | 105,581,106.41          |
| 交易性金融负债                      | 343,002,326.11          | (1,125,351,755.88)      |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 508,357,849.46          | (1,062,899,841.58)      |
| 衍生金融工具                       | 7,041,015,270.89        | 14,507,848,102.54       |
| 合计                           | <u>2,043,038,194.99</u> | <u>1,836,523,107.53</u> |

47. 其他业务收入

| 项目       | 1月1日至6月30日止期间           |                         |
|----------|-------------------------|-------------------------|
|          | 2022年                   | 2021年                   |
| 大宗商品贸易收入 | 5,963,984,547.32        | 7,065,963,162.08        |
| 租赁收入     | 95,037,288.73           | 90,285,526.66           |
| 其他       | 143,518,718.22          | 190,707,293.57          |
| 合计       | <u>6,202,540,554.27</u> | <u>7,346,955,982.31</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

48. 税金及附加

| 项目            | 1月1日至6月30日止期间         |                       |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
|               | 2022年                 | 2021年                 |
| 城市维护建设税       | 83,910,943.67         | 91,910,643.57         |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 60,054,812.82         | 68,239,227.99         |
| 其他            | 44,212,714.80         | 50,200,270.59         |
| 合计            | <u>188,178,471.29</u> | <u>210,350,142.15</u> |

49. 业务及管理费

| 项目        | 1月1日至6月30日止期间            |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
|           | 2022年                    | 2021年                    |
| 职工费用      | 10,328,325,503.26        | 10,383,395,248.89        |
| 基金销售及管理费用 | 852,921,269.16           | 899,148,581.36           |
| 使用权资产折旧费  | 358,310,169.88           | 330,180,829.23           |
| 电子设备运转费   | 357,488,362.81           | 302,879,351.03           |
| 折旧费       | 220,278,963.37           | 195,644,779.81           |
| 业务宣传费     | 165,868,911.05           | 156,683,099.50           |
| 无形资产摊销    | 140,552,991.77           | 134,659,177.23           |
| 租赁费       | 108,040,086.01           | 98,011,498.05            |
| 咨询费       | 105,208,002.03           | 145,033,711.43           |
| 差旅费       | 100,299,028.20           | 148,751,084.07           |
| 其他        | 572,678,550.99           | 551,313,213.22           |
| 合计        | <u>13,309,971,838.53</u> | <u>13,345,700,573.82</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

50. 信用减值损失

| 项目         | 1月1日至6月30日止期间          |                       |
|------------|------------------------|-----------------------|
|            | 2022年                  | 2021年                 |
| 其他债权投资     | 157,647,653.82         | (134,553,889.38)      |
| 应收款项和其他应收款 | 9,824,748.61           | 61,325,401.42         |
| 融出资金       | (71,587,757.69)        | 432,200,316.30        |
| 买入返售金融资产   | (97,044,292.82)        | 312,995,443.82        |
| 其他         | (89,129,853.53)        | 19,709,980.63         |
| 合计         | <u>(90,289,501.61)</u> | <u>691,677,252.79</u> |

51. 其他业务成本

| 项目       | 1月1日至6月30日止期间           |                         |
|----------|-------------------------|-------------------------|
|          | 2022年                   | 2021年                   |
| 大宗商品贸易成本 | 5,934,432,229.93        | 6,965,665,153.77        |
| 出租资产折旧   | 72,147,679.45           | 75,750,332.08           |
| 其他       | 27,213,700.88           | 40,923,849.08           |
| 合计       | <u>6,033,793,610.26</u> | <u>7,082,339,334.93</u> |

52. 所得税费用

| 项目               | 1月1日至6月30日止期间           |                         |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  | 2022年                   | 2021年                   |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,219,992,666.79        | 4,096,576,777.26        |
| 其中：中国大陆          | 1,912,428,031.32        | 4,010,000,846.71        |
| 中国大陆以外地区         | 307,564,635.47          | 86,575,930.55           |
| 递延所得税            | 1,569,776,947.19        | (399,703,520.26)        |
| 合计               | <u>3,789,769,613.98</u> | <u>3,696,873,257.00</u> |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

53. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。于2022年6月30日，本公司已发行股份按加权平均计算的股数为14,504,220,887.04股(2021年6月30日：12,926,776,029.00股)。基本每股收益的具体计算如下：

| 项目                       | 1月1日至6月30日止期间            |                          |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                          | 2022年                    | 2021年                    |
| 收益：                      |                          |                          |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润        | 11,196,326,779.84        | 12,197,983,849.06        |
| 减：归属于本公司其他权益工具持有者的当期净利润* | <u>243,743,013.73</u>    | <u>-</u>                 |
| 归属于本公司普通股股东的当年净利润        | <u>10,952,583,766.11</u> | <u>12,197,983,849.06</u> |
| 股份：                      |                          |                          |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数         | 14,504,220,887.04        | 12,926,776,029.00        |
| 基本每股收益                   | 0.76                     | 0.94                     |

\*于2022年6月30日，本公司共存续四期永续次级债券，其具体条款于附注四、39其他权益工具中披露。计算截至2022年6月30日止六个月期间的普通股基本每股收益时，已在归属于本公司普通股股东的净利润中扣除了归属于本公司其他权益工具持有者的净利润。

本公司无稀释性潜在普通股。

四、合并财务报表主要项目附注(续)

54. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 1月1日至6月30日止期间     |                   |
|--------------|-------------------|-------------------|
|              | 2022年             | 2021年             |
| 应付款项及其他应付款增加 | 30,787,331,804.01 | 31,983,048,270.55 |
| 应收款项及其他应收款减少 | 39,604,664.96     | 413,622,060.20    |
| 其他业务收入及营业外收入 | 9,220,502,181.44  | 7,874,610,649.67  |
| 其他           | 572,674,808.13    | 2,179,301,438.61  |
| 合计           | 40,620,113,458.54 | 42,450,582,419.03 |

55. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 1月1日至6月30日止期间     |                   |
|--------------|-------------------|-------------------|
|              | 2022年             | 2021年             |
| 应付款项及其他应付款减少 | 1,323,072,128.62  | 758,204,406.80    |
| 应收款项及其他应收款增加 | 28,613,636,539.40 | 50,162,414,495.61 |
| 其他业务成本       | 5,666,303,381.61  | 5,359,321,302.51  |
| 以现金支付的营业费用   | 821,174,034.52    | 940,133,960.16    |
| 存出保证金        | 11,918,459,504.87 | 16,598,484.63     |
| 其他           | 860,419,478.42    | 841,166,248.85    |
| 合计           | 49,203,065,067.44 | 58,077,838,898.56 |

四、合并财务报表主要项目附注(续)

56. 现金流量表补充资料

| 补充资料                       | 2022年1月1日至6月30日止期间 |                    | 2021年1月1日至6月30日止期间  |                     |
|----------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
|                            | 合并                 | 公司                 | 合并                  | 公司                  |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量         |                    |                    |                     |                     |
| 净利润                        | 11,610,818,780.26  | 9,213,004,886.13   | 12,594,349,703.65   | 8,526,381,791.61    |
| 加: 资产及信用减值损失               | 112,637,899.83     | (77,111,673.25)    | 739,657,000.58      | 669,467,130.07      |
| 固定资产、投资性房地产及使用权资产折旧        | 650,736,812.70     | 399,808,050.89     | 601,575,941.12      | 350,056,712.37      |
| 无形资产摊销                     | 140,723,761.01     | 64,297,704.43      | 134,829,946.47      | 61,658,665.67       |
| 长期待摊费用摊销                   | 46,259,189.27      | 33,871,688.92      | 45,437,333.64       | 30,641,195.19       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失 | (7,802,027.84)     | (431,950.31)       | (790,470.44)        | 256,865.26          |
| 公允价值变动(收益)/损失              | (2,043,038,194.99) | (6,416,723,159.14) | (1,836,523,107.53)  | 1,675,178,985.51    |
| 利息支出/(收益)                  | 3,330,430,201.84   | 3,030,320,609.35   | 3,886,087,378.79    | 3,340,999,106.81    |
| 汇兑损失/(收益)                  | (1,105,556,667.61) | (363,102,643.01)   | (45,594,075.48)     | 75,382,260.58       |
| 投资损失/(收益)                  | (771,813,753.01)   | (1,339,753,030.17) | (2,291,729,190.40)  | (2,670,339,211.53)  |
| 递延所得税资产减少/(增加)             | 1,069,922,232.00   | 1,158,285,170.46   | (320,068,109.68)    | (160,200,780.14)    |
| 递延所得税负债增加/(减少)             | 494,571,687.81     | 276,062,068.98     | (95,534,185.28)     | (223,003,473.55)    |
| 交易性金融资产的减少/(增加)            | 12,305,732,911.93  | 4,325,001,271.97   | (49,144,089,225.23) | (43,223,818,920.04) |
| 存货的减少/(增加)                 | 959,199,282.19     | -                  | 2,262,419,486.27    | -                   |
| 经营性应收项目的减少/(增加)            | 36,280,580,654.93  | 15,144,385,885.96  | (18,742,960,081.50) | (26,058,488,894.37) |
| 经营性应付项目的增加/(减少)            | 40,182,675,570.93  | 39,865,156,961.72  | 54,442,975,582.51   | 51,963,123,455.85   |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 103,256,078,341.25 | 65,313,071,842.93  | 2,230,043,927.49    | (5,642,705,110.71)  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动       |                    |                    |                     |                     |
| 债务转为资本                     | -                  | -                  | -                   | -                   |
| 一年内到期的可转换公司债券              | -                  | -                  | -                   | -                   |
| 融资租入固定资产                   | -                  | -                  | -                   | -                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况           |                    |                    |                     |                     |
| 现金的期末余额                    | 432,612,502,728.18 | 274,043,932,015.49 | 297,090,020,058.13  | 174,213,561,010.39  |
| 减: 现金的期初余额                 | 312,523,535,737.56 | 192,419,894,401.95 | 282,856,754,711.52  | 169,674,443,679.08  |
| 加: 现金等价物的期末余额              | -                  | -                  | -                   | -                   |
| 减: 现金等价物的期初余额              | -                  | -                  | -                   | -                   |
| 现金及现金等价物净增加额               | 120,088,966,990.62 | 81,624,037,613.54  | 14,233,265,346.61   | 4,539,117,331.31    |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 四、合并财务报表主要项目附注(续)

##### 57. 现金和现金等价物

| 项目             | 2022年6月30日                | 2021年6月30日                |
|----------------|---------------------------|---------------------------|
| 一、现金           |                           |                           |
| 其中：库存现金        | 242,384.41                | 298,026.78                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 389,008,050,118.58        | 257,974,043,490.06        |
| 可随时用于支付的结算备付金  | 41,226,343,889.73         | 37,739,297,424.71         |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,377,866,335.46          | 1,376,381,116.58          |
| 二、现金等价物        | -                         | -                         |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>432,612,502,728.18</u> | <u>297,090,020,058.13</u> |

##### 58. 外币货币性项目

中国大陆以外地区经营实体主要报表项目的折算汇率：

|    | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|----|------------|-------------|
| 美元 | 6.71140    | 6.37570     |
| 港币 | 0.85519    | 0.81760     |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 五、公司财务报表主要项目附注

##### 1. 长期股权投资

###### (1) 按类别列示

| 项目     | 2022年6月30日               | 2021年12月31日              |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 子公司    | 46,074,631,275.04        | 41,134,631,275.04        |
| 联营企业   | <u>4,974,770,375.45</u>  | <u>5,309,047,307.28</u>  |
| 小计     | 51,049,401,650.49        | 46,443,678,582.32        |
| 减：减值准备 | -                        | -                        |
| 合计     | <u>51,049,401,650.49</u> | <u>46,443,678,582.32</u> |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 五、公司财务报表主要项目附注(续)

### 1. 长期股权投资(续)

#### (2) 长期股权投资明细

2022年1月1日至6月30日止期间

| 被投资单位名称                                | 2021年12月31日       | 本期增加             | 本期减少          | 2022年6月30日        |
|--|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 成本法:                                   |                   |                  |               |                   |
| 中信证券(山东)有限责任公司                         | 1,145,741,644.95  | -                | -             | 1,145,741,644.95  |
| 中信期货有限公司                               | 5,949,233,557.52  | 2,000,000,000.00 | -             | 7,949,233,557.52  |
| 金石投资有限公司                               | 1,700,000,000.00  | -                | -             | 1,700,000,000.00  |
| 中信证券国际有限公司                             | 5,759,088,337.40  | -                | -             | 5,759,088,337.40  |
| 中信证券投资有限公司                             | 14,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | -             | 17,000,000,000.00 |
| CITICS GLOBAL ABSOLUTE RETURN FUND (1) | -                 | -                | -             | -                 |
| 华夏基金管理有限公司                             | 4,059,138,848.43  | -                | -             | 4,059,138,848.43  |
| 青岛中信证券培训中心                             | 700,000.00        | -                | -             | 700,000.00        |
| 中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司                  | 10,000,000.00     | -                | -             | 10,000,000.00     |
| 中信证券海外投资有限公司                           | 7,892.70          | -                | -             | 7,892.70          |
| 中信中证投资服务有限责任公司                         | 100,000,000.00    | -                | -             | 100,000,000.00    |
| 新疆股权交易中心有限公司(2)                        | 60,000,000.00     | -                | 60,000,000.00 | -                 |
| 天津京证物业服务服务有限公司                         | 336,859,400.00    | -                | -             | 336,859,400.00    |
| 天津深证物业服务服务有限公司                         | 244,869,800.00    | -                | -             | 244,869,800.00    |
| 金通证券有限责任公司                             | 35,000,000.00     | -                | -             | 35,000,000.00     |
| 证券行业支持民企发展系列之中信证券2号单一资产管理计划            | 1,787,818.39      | -                | -             | 1,787,818.39      |
| 证券行业支持民企发展系列之中信证券4号单一资产管理计划            | 102,725,827.03    | -                | -             | 102,725,827.03    |
| 中信证券华南股份有限公司                           | 7,159,270,660.00  | -                | -             | 7,159,270,660.00  |
| 广证领秀投资有限公司                             | 470,207,488.62    | -                | -             | 470,207,488.62    |
| 小计                                     | 41,134,631,275.04 | 5,000,000,000.00 | 60,000,000.00 | 46,074,631,275.04 |

(1) 本公司已于2022年4月6日清算注销 CITICS GLOBAL ABSOLUTE RETURN FUND, 相关工商变更登记已于同日完成。

(2) 本公司第七届董事会第二十九次会议决议审议通过了关于转让本公司所持新疆股权交易中心有限公司(以下简称“新疆股权交易中心”)34.55%股权的议案, 同意以挂牌方式转让本公司所持新疆股权交易中心 34.55%股权(“目标股权”), 转让完成后, 本公司持有新疆股权交易中心 20.00%股权, 不再将新疆股权交易中心纳入合并财务报表范围。目标股权已于2022年2月7日在北京产权交易所完成摘牌, 受让方为新疆金融投资有限公司。相关工商变更于2022年5月18日完成。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 五、公司财务报表主要项目附注(续)

### 1. 长期股权投资(续)

#### (2) 长期股权投资明细(续)

2022年1月1日至6月30日止期间(续)

| 被投资单位名称          | 2021年12月31日       | 本期增加             | 本期减少           | 2022年6月30日        |
|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 权益法:             |                   |                  |                |                   |
| 中信产业投资基金管理有限公司   | 1,797,687,897.00  | -                | 578,119,644.47 | 1,219,568,252.53  |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司 | 37,816,927.14     | 197,881.05       | 1,200,000.00   | 36,814,808.19     |
| 中信建投证券股份有限公司     | 3,473,542,483.14  | 219,737,374.89   | -              | 3,693,279,858.03  |
| 新疆股权交易中心         | -                 | 25,107,456.70    | -              | 25,107,456.70     |
| 小计               | 5,309,047,307.28  | 245,042,712.64   | 579,319,644.47 | 4,974,770,375.45  |
| 合计               | 46,443,678,582.32 | 5,245,042,712.64 | 639,319,644.47 | 51,049,401,650.49 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

五、 公司财务报表主要项目附注(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细(续)

2021年度

| 被投资单位名称                            | 2020年12月31日       | 本年增加             | 本年减少             | 2021年12月31日       |
|------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 成本法:                               |                   |                  |                  |                   |
| 金通证券有限责任公司                         | 35,000,000.00     | -                | -                | 35,000,000.00     |
| 中信证券华南股份有限公司                       | 12,154,270,660.00 | -                | 4,995,000,000.00 | 7,159,270,660.00  |
| 中信证券(山东)有限责任公司                     | 1,145,741,644.95  | -                | -                | 1,145,741,644.95  |
| 中信期货有限公司                           | 3,949,233,557.52  | 2,000,000,000.00 | -                | 5,949,233,557.52  |
| 金石投资有限公司                           | 1,700,000,000.00  | -                | -                | 1,700,000,000.00  |
| 中信证券国际有限公司                         | 5,759,088,337.40  | -                | -                | 5,759,088,337.40  |
| 中信证券投资有限公司                         | 14,000,000,000.00 | -                | -                | 14,000,000,000.00 |
| CITICS Global Absolute Return Fund | 11,685,324.72     | -                | 11,685,324.72    | -                 |
| 华夏基金管理有限公司                         | 4,059,138,848.43  | -                | -                | 4,059,138,848.43  |
| 青岛中信证券培训中心                         | 700,000.00        | -                | -                | 700,000.00        |
| 中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司              | 10,000,000.00     | -                | -                | 10,000,000.00     |
| 中信证券海外投资有限公司                       | 7,892.70          | -                | -                | 7,892.70          |
| 中信中证投资服务有限责任公司                     | 100,000,000.00    | -                | -                | 100,000,000.00    |
| 新疆股权交易中心有限公司                       | 60,000,000.00     | -                | -                | 60,000,000.00     |
| 天津京证物业服务服务有限公司                     | 336,859,400.00    | -                | -                | 336,859,400.00    |
| 天津深证物业服务服务有限公司                     | 244,869,800.00    | -                | -                | 244,869,800.00    |
| 广证领秀投资有限公司                         | 1,340,207,488.62  | -                | 870,000,000.00   | 470,207,488.62    |
| 证券行业支持民企发展系列之中信证券2号单一资产管理计划        | 81,787,818.39     | -                | 80,000,000.00    | 1,787,818.39      |
| 证券行业支持民企发展系列之中信证券4号单一资产管理计划        | 102,725,827.03    | -                | -                | 102,725,827.03    |
| 小计                                 | 45,091,316,599.76 | 2,000,000,000.00 | 5,956,685,324.72 | 41,134,631,275.04 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

五、 公司财务报表主要项目附注(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细(续)

2021年度(续)

| 被投资单位名称            | 2020年12月31日       | 本年增加             | 本年减少             | 2021年12月31日       |
|--------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 权益法:               |                   |                  |                  |                   |
| 中信产业投资基金管理有限公司     | 1,733,847,563.29  | 63,840,333.71    | -                | 1,797,687,897.00  |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司   | 35,146,332.66     | 2,670,594.48     | -                | 37,816,927.14     |
| 中信建投证券股份有限公司       | 3,116,538,763.08  | 500,572,195.56   | 143,568,475.50   | 3,473,542,483.14  |
| 中信标普指数信息服务(北京)有限公司 | -                 | -                | -                | -                 |
| 小计                 | 4,885,532,659.03  | 567,083,123.75   | 143,568,475.50   | 5,309,047,307.28  |
| 合计                 | 49,976,849,258.79 | 2,567,083,123.75 | 6,100,253,800.22 | 46,443,678,582.32 |



五、 公司财务报表主要项目附注(续)

2. 手续费及佣金净收入

| 项目            | 1月1日至6月30日止期间           |                         |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
|               | 2022年                   | 2021年                   |
| 证券经纪业务净收入     | 3,786,196,969.55        | 4,483,259,782.74        |
| 证券经纪业务收入      | 5,010,268,479.63        | 5,638,796,986.79        |
| 其中：代理买卖证券业务   | 3,391,192,893.00        | 3,557,139,870.37        |
| 交易单元席位租赁      | 810,723,433.65          | 849,760,310.30          |
| 代销金融产品业务      | 808,352,152.98          | 1,231,896,806.12        |
| 证券经纪业务支出      | 1,224,071,510.08        | 1,155,537,204.05        |
| 其中：代理买卖证券业务   | 1,224,071,510.08        | 1,155,537,204.05        |
| 投资银行业务净收入     | 3,193,436,143.43        | 2,609,097,669.61        |
| 投资银行业务收入      | 3,381,890,936.57        | 2,799,783,296.77        |
| 其中：证券承销业务     | 2,841,530,083.70        | 2,461,706,221.95        |
| 保荐服务业务        | 175,784,251.81          | 68,152,452.83           |
| 财务顾问业务        | 364,576,601.06          | 269,924,621.99          |
| 投资银行业务支出      | 188,454,793.14          | 190,685,627.16          |
| 其中：证券承销业务     | 176,571,272.55          | 187,276,514.17          |
| 财务顾问业务        | 11,883,520.59           | 3,409,112.99            |
| 投资咨询业务净收入     | 243,998,101.01          | 113,533,596.90          |
| 投资咨询服务收入      | 243,998,101.01          | 113,533,596.90          |
| 资产管理业务净收入     | 1,653,645,035.64        | 1,782,439,824.45        |
| 资产管理业务收入      | 1,653,645,035.64        | 1,782,439,824.45        |
| 其他手续费及佣金净收入   | 305,283,909.34          | 132,836,119.98          |
| 其他手续费及佣金收入    | 353,641,661.81          | 193,338,890.24          |
| 其他手续费及佣金支出    | 48,357,752.47           | 60,502,770.26           |
| 合计            | <u>9,182,560,158.97</u> | <u>9,121,166,993.68</u> |
| 其中：手续费及佣金收入小计 | 10,643,444,214.66       | 10,527,892,595.15       |
| 手续费及佣金支出小计    | 1,460,884,055.69        | 1,406,725,601.47        |

五、 公司财务报表主要项目附注(续)

3. 利息净收入

| 项目             | 1月1日至6月30日止期间           |                         |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
|                | 2022年                   | 2021年                   |
| 利息收入           |                         |                         |
| 买入返售利息收入       | 796,328,166.42          | 827,735,144.92          |
| 其中：股权质押回购利息收入  | 647,551,772.19          | 716,929,136.22          |
| 货币资金及结算备付金利息收入 | 2,423,537,926.40        | 1,831,118,606.61        |
| 融资融券利息收入       | 3,866,441,822.36        | 4,239,025,476.51        |
| 拆出资金利息收入       | 511,111.11              | -                       |
| 其他债权投资利息收入     | 805,049,636.66          | 859,323,832.10          |
| 其他             | 383,281,583.53          | 343,926,059.98          |
| 利息收入小计         | <u>8,275,150,246.48</u> | <u>8,101,129,120.12</u> |
| 利息支出           |                         |                         |
| 代理买卖证券款利息支出    | 286,868,144.49          | 252,723,814.80          |
| 卖出回购利息支出       | 1,980,313,824.92        | 1,919,208,119.16        |
| 其中：报价回购利息支出    | 379,851,111.53          | 353,379,510.28          |
| 拆入资金利息支出       | 863,034,046.42          | 907,539,859.38          |
| 其中：转融通利息支出     | 612,370,003.12          | 766,046,099.59          |
| 应付债券利息支出       | 2,926,291,919.77        | 3,193,814,126.96        |
| 其中：次级债券利息支出    | 355,425,879.74          | 586,201,485.75          |
| 应付短期融资券利息支出    | 69,539,345.43           | 107,253,600.04          |
| 其他             | 215,648,549.05          | 296,613,280.95          |
| 利息支出小计         | <u>6,341,695,830.08</u> | <u>6,677,152,801.29</u> |
| 利息净收入          | <u>1,933,454,416.40</u> | <u>1,423,976,318.83</u> |

五、 公司财务报表主要项目附注(续)

4. 投资收益

| 项目               | 1月1日至6月30日止期间      |                  |
|------------------|--------------------|------------------|
|                  | 2022年              | 2021年            |
| 权益法确认的收益         | (365,644,694.27)   | 168,556,108.82   |
| 成本法确认的收益         | 712,799,130.22     | 648,238,730.29   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 1,949,666.82       | (165,810.84)     |
| 金融工具投资收益         | 982,412,870.46     | 8,438,162,386.74 |
| 其中：金融工具持有期间取得的收益 | 5,879,310,241.99   | 5,154,468,638.11 |
| 处置金融工具取得的收益      | (4,896,897,371.53) | 3,283,693,748.63 |
| 合计               | 1,331,516,973.23   | 9,254,791,415.01 |

5. 公允价值变动收益

| 项目      | 1月1日至6月30日止期间    |                    |
|---------|------------------|--------------------|
|         | 2022年            | 2021年              |
| 交易性金融资产 | (553,816,178.75) | (1,115,344,761.07) |
| 交易性金融负债 | 1,345,192,386.23 | (771,416,698.70)   |
| 衍生金融工具  | 5,625,346,951.66 | 211,582,474.26     |
| 合计      | 6,416,723,159.14 | (1,675,178,985.51) |

6. 业务及管理费

| 项目       | 1月1日至6月30日止期间    |                  |
|----------|------------------|------------------|
|          | 2022年            | 2021年            |
| 职工费用     | 6,383,490,481.52 | 5,482,932,063.64 |
| 使用权资产折旧费 | 326,970,029.65   | 295,284,406.01   |
| 投资者保护基金  | 90,064,070.20    | 85,299,773.24    |
| 差旅费      | 78,211,431.01    | 113,324,315.94   |
| 折旧费      | 70,847,127.58    | 52,781,412.70    |
| 无形资产摊销   | 64,267,704.43    | 61,628,665.67    |
| 咨询费      | 41,384,399.83    | 78,681,329.37    |
| 租赁费      | 39,462,926.05    | 33,631,025.73    |
| 电子设备运转费  | 37,230,922.21    | 20,730,845.34    |
| 其他       | 213,032,711.07   | 224,154,638.18   |
| 合计       | 7,344,961,803.55 | 6,448,448,475.82 |

六、 合并范围的变更

1. 纳入合并范围的结构化主体

本集团对结构化主体是否应纳入合并范围进行判断，包括本公司或本公司子公司作为管理人的结构化主体和本公司或本公司子公司投资的由其他机构发行的结构化主体。

本集团对于本公司或本公司子公司作为管理人的结构化主体和本公司或本公司子公司投资的由其他机构发行的由本公司或本公司子公司作为投资顾问制定投资决策的结构化主体拥有权力。本集团参与该等结构化主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。于2022年6月30日，共有31只产品因本集团享有的可变回报重大而纳入本集团财务报表的合并范围(2021年12月31日：25只)。

2022年6月30日，本集团纳入合并财务报表范围的结构化主体的总资产账面价值为人民币47,453,377,768.66元(2021年12月31日：人民币50,603,107,973.45元)，总负债账面价值为人民币4,096,936,713.49元(2021年12月31日：人民币2,814,312,000.75元)。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

本集团重要子公司的情况如下：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称                                  | 子公司类型 | 注册地     | 法人代表 | 业务性质                                       | 注册资本            | 经营范围   |
|--|-------|---------|------|--|-----------------|--|
| 金石投资有限公司                               | 全资子公司 | 北京市     | 常军胜  | 实业投资、投资咨询、管理                               | 300,000 万元人民币   | 实业投资、投资咨询、管理   |
| 中信证券国际有限公司                             | 全资子公司 | 香港      | 不适用  | 控股、投资                                      | 不适用             | 控股、投资  |
| 中信证券投资有限公司                             | 全资子公司 | 山东省青岛市  | 方浩   | 金融产品投资、证券投资、股权投资                           | 1,400,000 万元人民币 | 金融产品投资、证券投资、股权投资   |
| CITIC Securities Finance 2013 Co., Ltd | 全资子公司 | 英属维尔京群岛 | 不适用  | 发行债券                                       | 不适用             | 发行债券   |
| CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd  | 全资子公司 | 英属维尔京群岛 | 不适用  | 发行债券                                       | 不适用             | 发行债券   |
| CITIC Securities Regal Holding Limited | 全资子公司 | 英属维尔京群岛 | 不适用  | 投资控股                                       | 不适用             | 投资控股   |
| 青岛中信证券培训中心                             | 全资子公司 | 山东省青岛市  | 张亮   | 业务培训                                       | 100 万元人民币       | 在职人员培训；业内技能及后续教育；各类培训咨询；业内会议承办                                 |
| 中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司                  | 全资子公司 | 广东省深圳市  | 方兴   | 计算机软硬件的技术开发；技术咨询；技术服务；系统集成和销售；数据处理(不含限制项目) | 1,000 万元人民币     | 计算机软硬件的技术开发；技术咨询；技术服务；系统集成和销售；数据处理(不含限制项目)                     |
| 中信证券海外投资有限公司                           | 全资子公司 | 香港      | 不适用  | 控股、投资                                      | 不适用             | 控股、投资  |
| 金通证券有限责任公司                             | 全资子公司 | 浙江省杭州市  | 李勇进  | 证券经纪                                       | 13,500 万元人民币    | 证券经纪(限浙江省苍南县、天台县)；证券投资咨询(限浙江省苍南天台县的证券投资顾问业务)；融资融券(限浙江省苍南县、天台县) |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

## 七、在其他主体中的权益(续)

### 1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续)：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地    | 法人代表 | 业务性质                   | 注册资本         | 经营范围  |
|----------------|-------|--------|------|------------------------|--------------|---|
| 中信中证投资服务有限责任公司 | 全资子公司 | 广东省深圳市 | 吴俊文  | 投资管理、咨询服务，金融外包服务       | 10,000 万元人民币 | 受托管理股权投资基金(不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务)等                  |
| 青岛金石暴风投资咨询有限公司 | 全资子公司 | 山东省青岛市 | 陈虹   | 投资管理、咨询服务              | 5,010 万元人民币  | 以自有资金对外投资及管理、以及投资咨询服务   |
| 青岛金石润汇投资管理有限公司 | 全资子公司 | 山东省青岛市 | 陈平进  | 投资管理、咨询服务，以自有资金对外投资    | 1,010 万元人民币  | 投资管理，投资咨询，以自有资金对外投资   |
| 青岛金石灏纳投资有限公司   | 全资子公司 | 山东省青岛市 | 王丽平  | 以自有资金对外投资及管理、以及投资咨询服务。 | 80,500 万元人民币 | 投资管理，投资咨询，以自有资金对外投资   |
| 金津投资(天津)有限公司   | 全资子公司 | 天津市    | 陈平进  | 投资                     | 10,000 万元人民币 | 以自有资金对工业、商业、农业、文化产业、医药行业、建筑工程业、制造业、高科技行业、生物工业、仓储运输业进行投资                   |
| 中信金石基金管理有限公司   | 全资子公司 | 天津市    | 陈平进  | 投资                     | 10,000 万元人民币 | 筹集并管理客户资金金石股权投资，为客户提供股权投资的财务顾问服务，投资管理及相关咨询，使用自有资金对境内企业进行股权投资，中国证监会同意的其他业务 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外,金额单位均为人民币元)

## 七、 在其他主体中的权益(续)

### 1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 子公司全称              | 子公司类型 | 注册地    | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本          | 经营范围   |
|--------------------|-------|--------|------|--|---------------|--|
| 金石泽信投资管理有限公司       | 全资子公司 | 广东省深圳市 | 张长义  | 投资管理、投资咨询、投资顾问、受托管理股权投资基金、创业投资、创业投资咨询、物业管理、自有物业租赁、酒店管理、建筑装饰材料的购销 | 100,000 万元人民币 | 投资管理、投资咨询、投资顾问、受托管理股权投资基金、创业投资、创业投资咨询、物业管理、自有物业租赁、酒店管理、建筑装饰材料的购销                                   |
| 中信并购基金管理有限公司       | 全资子公司 | 广东省深圳市 | 胡柏风  | 投资管理、咨询服务  | 10,000 万元人民币  | 股权投资基金管理;受托资产管理;发起设立股权投资基金;投资咨询;提供股权投资的财务顾问服务  |
| 长峡金石(武汉)私募基金管理有限公司 | 控股子公司 | 湖北省武汉市 | 张佑君  | 投资管理   | 10,000 万元人民币  | 管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务(不含国家法律法规、国务院决定限制和禁止的项目;不得以任何方式公开募集和发行基金;不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款,不得从事发放贷款等金融业务) |
| 安徽信安并购私募基金管理有限公司   | 控股子公司 | 安徽省芜湖市 | 陈平进  | 投资管理   | 2,000 万元人民币   | 投资管理;股权投资基金管理;证券投资基金管理;受托资产管理;发起设立股权投资基金;发起设立证券投资基金;提供股权投资的财务顾问服务                                  |
| 金石泮纳投资管理(杭州)有限公司   | 全资子公司 | 浙江省杭州市 | 陈平进  | 投资管理   | 3,000 万元人民币   | 投资管理、投资咨询  |
| 安徽交控金石私募基金管理有限公司   | 控股子公司 | 安徽省合肥市 | 陈平进  | 投资基金管理   | 3,000 万元人民币   | 股权投资基金管理;证券投资基金管理;资产管理;发起设立股权投资基金;发起设立证券投资基金。  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外,金额单位均为人民币元)

## 七、 在其他主体中的权益(续)

### 1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本          | 经营范围   |
|----------------|-------|-----|------|---|---------------|--|
| 中信中证资本管理有限公司   | 全资子公司 | 上海市 | 王小果  | 投资与资产管理   | 200,000 万元人民币 | 实业投资,投资管理,货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外),数据处理,软件服务,棉、麻、食用农产品、饲料、粮油制品、矿产品、黄金、白银、金属材料及制品、建材、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品)、煤炭及制品、石油制品、橡胶制品、纺织原料及产品、纸浆及制品、五金产品、玻璃制品、木材、汽车及零配件、金属及金属矿批发,贸易经纪及代理,国内货运代理,会议及会展服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】 |
| 中信寰球商贸有限公司     | 全资子公司 | 上海市 | 刘勇   | 从事货物及技术的进出口业务,转口贸易,区内企业间的贸易及贸易代理,区内商业性简单加工,国内货物运输代理,商务咨询服务,自有设备租赁 | 100,000 万元人民币 | 从事货物及技术的进出口业务,转口贸易,区内企业间的贸易及贸易代理,区内商业性简单加工,国内货物运输代理,商务咨询服务,自有设备租赁  |
| 盈蒔(上海)资产管理有限公司 | 全资子公司 | 上海市 | 朱琳   | 资产管理  | 20,000 万元人民币  | 资产管理   |
| 信期国际金融控股有限公司   | 全资子公司 | 香港  | 不适用  | 控股  | 50,000 万元人民币  | 控股   |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 子公司全称                                    | 子公司类型 | 注册地     | 法人代表 | 业务性质          | 注册资本        | 经营范围                                    |
|--|-------|---------|------|---------------|-------------|---|
| CSI Corporate Finance (HK) Limited       | 全资子公司 | 香港      | 不适用  | 金融服务          | 不适用         | 金融服务                                    |
| CLSA Europe B.V.                         | 全资子公司 | 荷兰      | 不适用  | 投资银行业务、证券经纪业务 | 75万欧元       | 投资银行业务、证券经纪业务                           |
| CSI AMC Company Limited                  | 全资子公司 | 香港      | 不适用  | 投资服务          | 不适用         | 投资服务                                    |
| CSI Principal Investment Holding Limited | 全资子公司 | 英属维尔京群岛 | 不适用  | 投资控股          | 50,000 美元   | 投资控股                                    |
| 上海华夏财富投资管理有限公司                           | 控股子公司 | 上海市     | 毛淮平  | 资产管理          | 2,000 万元人民币 | 证券投资基金销售业务及证监会许可的其他业务, 投资管理, 资产管理, 投资咨询 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 子公司全称                                  | 期末实际出资额         | 持股比例(%) |      | 表决权比例(%) |      | 是否合并报表 |
|--|-----------------|---------|------|----------|------|--------|
|  |                 | 直接      | 间接   | 直接       | 间接   |        |
| 金石投资有限公司                               | 170,000 万元人民币   | 100%    | -    | 100%     | -    | 是      |
| 中信证券国际有限公司                             | 651,605 万港元     | 100%    | -    | 100%     | -    | 是      |
| 中信证券投资有限公司                             | 1,700,000 万元人民币 | 100%    | -    | 100%     | -    | 是      |
| CITIC Securities Finance 2013 Co., Ltd | 1 美元            | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd  | 1 美元            | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| CITIC Securities Regal Holding Limited | 1 美元            | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 青岛中信证券培训中心                             | 100 万元人民币       | 70%     | 30%  | 70%      | 30%  | 是      |
| 中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司                  | 1,000 万元人民币     | 100%    | -    | 100%     | -    | 是      |
| 中信证券海外投资有限公司                           | 1 万港元           | 100%    | -    | 100%     | -    | 是      |
| 金通证券有限责任公司                             | 3,500 万元人民币     | 100%    | -    | 100%     | -    | 是      |
| 中信中证投资服务有限责任公司                         | 10,000 万元人民币    | 100%    | -    | 100%     | -    | 是      |
| 青岛金石暴风投资咨询有限公司                         | 5,010 万元人民币     | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 青岛金石润汇投资管理有限公司                         | 1,010 万元人民币     | -       | 100% | -        | 100% | 是      |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 七、 在其他主体中的权益(续)

### 1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 子公司全称              | 期末实际出资额       | 持股比例(%) |      | 表决权比例(%) |      | 是否合并报表 |
|--------------------|---------------|---------|------|----------|------|--------|
|                    |               | 直接      | 间接   | 直接       | 间接   |        |
| 青岛金石灏纳投资有限公司       | 200,000 万元人民币 | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 金津投资(天津)有限公司       | 50,000 万元人民币  | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 中信金石基金管理有限公司       | 10,000 万元人民币  | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 金石泽信投资管理有限公司       | 100,000 万元人民币 | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 中信并购基金管理有限公司       | 10,000 万元人民币  | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 长峡金石(武汉)私募基金管理有限公司 | 6,000 万元人民币   | -       | 60%  | -        | 60%  | 是      |
| 安徽信安并购私募基金管理有限公司   | 1,600 万元人民币   | -       | 80%  | -        | 80%  | 是      |
| 金石泮纳投资管理(杭州)有限公司   | -             | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 安徽交控金石私募基金管理有限公司   | 1,050 万元人民币   | -       | 70%  | -        | 70%  | 是      |
| 中信中证资本管理有限公司       | 100,000 万元人民币 | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 盈蒔(上海)资产管理有限公司     | 10,000 万元人民币  | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 中信寰球商贸有限公司         | 50,000 万元人民币  | -       | 100% | -        | 100% | 是      |
| 信期国际金融控股有限公司       | 36,000 万元人民币  | -       | 100% | -        | 100% | 是      |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 七、 在其他主体中的权益(续)

### 1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

| 子公司全称                                    | 期末实际出资额     | 持股比例(%) |       | 表决权比例(%) |       | 是否合并报表 |
|--|-------------|---------|-------|----------|-------|--------|
|  |             | 直接      | 间接    | 直接       | 间接    |        |
| CSI Corporate Finance (HK) Limited       | 1,366 万美元   | -       | 100%  | -        | 100%  | 是      |
| CLSA Europe B.V.                         | 75 万欧元      | -       | 100%  | -        | 100%  | 是      |
| CSI AMC Company Limited                  | 1 港元        | -       | 100%  | -        | 100%  | 是      |
| CSI Principal Investment Holding Limited | 1 美元        | -       | 100%  | -        | 100%  | 是      |
| 上海华夏财富投资管理有限公司                           | 2,000 万元人民币 | -       | 62.2% | -        | 62.2% | 是      |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地    | 法人代表 | 业务性质             | 注册资本         | 经营范围  |
|----------------|-------|--------|------|------------------|--------------|---|
| 中信证券(山东)有限责任公司 | 全资子公司 | 山东省青岛市 | 陈佳春  | 证券业务             | 249,380万元人民币 | 中国保监会批准的人身险和财产险(航意险及替代产品除外); 外币有价证券经纪业务; 证券经纪(限山东省、河南省); 证券投资咨询(限山东省、河南省的证券投资顾问业务); 融资融券; 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务; 代销金融产品(限山东省、河南省) |
| 中信期货有限公司       | 全资子公司 | 广东省深圳市 | 张皓   | 期货经纪、资产管理、基金代销业务 | 760,000万元人民币 | 商品期货经纪, 金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售   |
| 华夏基金管理有限公司     | 控股子公司 | 北京市    | 杨明辉  | 基金管理             | 23,800万元人民币  | 基金募集; 基金销售; 资产管理; 从事特定客户资产管理业务; 中国证监会核准的其他业务  |
| 天津京证物业服务服务有限公司 | 全资子公司 | 天津市    | 张亮   | 房地产业             | 30万元人民币      | 对自有房屋的物业服务, 自有房屋租赁, 企业管理咨询(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)   |
| 天津深证物业服务服务有限公司 | 全资子公司 | 天津市    | 张亮   | 房地产业             | 30万元人民币      | 对自有房屋的物业服务, 自有房屋租赁, 企业管理咨询(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)   |
| 中信证券华南股份有限公司   | 全资子公司 | 广东省广州市 | 胡伏云  | 证券业务             | 509,114万元人民币 | 证券经纪; 证券投资咨询(仅限于证券投资顾问业务); 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 证券承销与保荐; 证券自营; 证券资产管理; 融资融券; 证券投资基金代销; 代销金融产品                                       |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

| 子公司全称                              | 子公司类型                   | 注册地                | 法人代表              | 业务性质                      | 注册资本                           | 经营范围   |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------------|--|
| 广州广证恒生市场研究有限公司                     | 控股子公司                   | 广东省广州市             | 王伟                | 商务服务业                     | 4,468万元人民币                     | 商务服务业  |
| 广证领秀投资有限公司                         | 全资子公司                   | 广东省深圳市             | 方浩                | 另类投资                      | 68,000万元人民币                    | 实业项目投资(具体项目另行申报);股权投资;投资管理(不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务); 投资顾问、投资咨询、财务顾问咨询(以上不含限制项目); 金融信息咨询(根据法律法规、行政法规、国务院决定等规定需要审批的, 依法取得相关审批文件后方可经营)。 |
| 里昂证券<br>华夏基金(香港)有限公司<br>华夏资本管理有限公司 | 全资子公司<br>控股子公司<br>控股子公司 | 荷兰<br>香港<br>广东省深圳市 | 不适用<br>不适用<br>骆红艳 | 控股公司<br>资产管理<br>资产管理、财务顾问 | 不适用<br>60,000万港元<br>35,000万人民币 | 控股公司<br>主要为资产管理、就证券提供意见<br>特定客户资产管理业务  |
| 金尚(天津)投资管理有限公司                     | 全资子公司                   | 天津市                | 陈平进               | 投资管理、咨询服务                 | 1,250万元人民币                     | 投资管理服务; 企业管理咨询; 商务信息咨询; 财务顾问   |
| 广州证券创新投资管理有限公司                     | 全资子公司                   | 广东省广州市             | 胡柏风               | 资本市场服务                    | 14,000万人民币                     | 企业自有资金投资;投资咨询服务;企业财务咨询服务;受托管理股权投资基金  |
| CLSA Premium Limited               | 控股子公司                   | 开曼群岛               | 不适用               | 杠杆式外汇交易及其他交易、现金交易业务及其他服务  | 不适用                            | 杠杆式外汇交易及其他交易、现金交易业务及其他服务   |
| CSI Capricornus Limited            | 全资子公司                   | 英属维尔京群岛            | 不适用               | 股权投资                      | 5万美元                           | 股权投资   |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本集团重要子公司的情况如下(续):

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

| 子公司全称                   | 期末实际出资额         | 持股比例(%) |        | 表决权比例(%) |        | 是否合并报表 |
|-------------------------|-----------------|---------|--------|----------|--------|--------|
|                         |                 | 直接      | 间接     | 直接       | 间接     |        |
| 中信证券(山东)有限责任公司          | 114,574 万元人民币   | 100%    | -      | 100%     | -      | 是      |
| 中信期货有限公司                | 794,923 万元人民币   | 100%    | -      | 100%     | -      | 是      |
| 华夏基金管理有限公司              | 266,395 万元人民币   | 62.20%  | -      | 62.20%   | -      | 是      |
| 天津京证物业服务服务有限公司          | 33,685.94 万元人民币 | 100%    | -      | 100%     | -      | 是      |
| 天津深证物业服务服务有限公司          | 24,486.98 万元人民币 | 100%    | -      | 100%     | -      | 是      |
| 中信证券华南股份有限公司            | 715,927 万元人民币   | 99.90%  | 0.10%  | 99.90%   | 0.10%  | 是      |
| 广州广证恒生市场研究有限公司          | 2,993.56 万元人民币  | -       | 67%    | -        | 67%    | 是      |
| 广证领秀投资有限公司              | 47,021 万元人民币    | 100%    | -      | 100%     | -      | 是      |
| 里昂证券                    | 168,498 万美元     | -       | 100%   | -        | 100%   | 是      |
| 华夏基金(香港)有限公司            | 60,000 万港元      | -       | 62.2%  | -        | 62.2%  | 是      |
| 华夏资本管理有限公司              | 35,000 万元人民币    | -       | 62.2%  | -        | 62.2%  | 是      |
| 金尚(天津)投资管理有限公司          | 1,858.98 万元人民币  | -       | 100%   | -        | 100%   | 是      |
| 广州证券创新投资管理有限公司          | 14,000 万人民币     | -       | 100%   | -        | 100%   | 是      |
| CLSA Premium Limited    | 78,020 万港元      | -       | 59.03% | -        | 59.03% | 是      |
| CSI Capricornus Limited | -               | -       | 100%   | -        | 100%   | 是      |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2022年1月1日至6月30日止期间

|            | 少数股东<br>持股比例 | 归属少数<br>股东损益   | 向少数股东<br>支付股利  | 期末累计少<br>数股东权益   |
|------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 华夏基金管理有限公司 | 37.80%       | 399,826,854.86 | 433,180,178.82 | 4,249,034,331.88 |

2021年度

|            | 少数股东<br>持股比例 | 归属少数<br>股东损益   | 向少数股东<br>支付股利  | 年末累计少<br>数股东权益   |
|------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 华夏基金管理有限公司 | 37.80%       | 873,955,363.12 | 380,080,078.28 | 4,266,622,939.21 |

下表列示了华夏基金管理有限公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵消前的金额:

|               | 2022年1月1日至<br>6月30日止期间<br>(未经审计) | 2021年度<br>(经审计)   |
|---------------|----------------------------------|-------------------|
| 资产            | 15,706,967,676.19                | 16,294,608,964.84 |
| 负债            | 4,466,136,110.37                 | 5,007,246,691.80  |
| 营业收入          | 3,632,867,389.17                 | 8,014,725,839.80  |
| 净利润           | 1,057,743,002.28                 | 2,312,051,225.18  |
| 综合收益合计        | 1,099,448,601.82                 | 2,286,540,212.05  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,164,037,699.57                 | 1,226,917,699.41  |

根据《修改基金管理公司提取风险准备金有关问题的通知》，华夏基金管理有限公司按照基金管理费收入的10%计提风险准备金，该部分资金使用受到限制。



中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

合营企业:

|   | 注册地    | 业务性质  | 注册资本       | 持股比例(%) |        | 会计处理 |
|---|--------|-------|------------|---------|--------|------|
|   |        |       |            | 直接      | 间接     |      |
| 中信标普指数信息服务(北京)有限公司                                      | 北京市    | 金融服务业 | 100万美元     | 50%     | -      | 权益法  |
| Double Nitrogen Fund GP Limited                         | 开曼群岛   | 投资管理  | 100美元      | -       | 48%    | 权益法  |
| Sino-Ocean Land Logistics Investment Management Limited | 开曼群岛   | 投资管理  | 5万美元       | -       | 50%    | 权益法  |
| CSOBOR Fund GP Limited                                  | 开曼群岛   | 投资管理  | 100美元      | -       | 49%    | 权益法  |
| Merchant Property Limited                               | 根西岛    | 置业投资  | 725万英镑     | -       | 50%    | 权益法  |
| Bright Lee Capital Limited                              | 英属维京群岛 | 资产管理  | 5万美元       | -       | 48%    | 权益法  |
| Kingvest Limited  | 开曼群岛   | 资产管理  | 500,000万日元 | -       | 44.85% | 权益法  |
| Sunrise Capital Holdings IV Limited                     | 开曼群岛   | 资产管理  | 5万美元       | -       | 50%    | 权益法  |

联营企业:

|                  | 注册地    | 业务性质  | 注册资本            | 持股比例(%) |     | 会计处理 |
|------------------|--------|---|-----------------|---------|-----|------|
|                  |        |   |                 | 直接      | 间接  |      |
| 中信产业投资基金管理有限公司   | 四川省绵阳市 | 投资基金管理  | 180,000万元人民币    | 35%     | -   | 权益法  |
| 青岛蓝海股权交易中心有限责任公司 | 山东省青岛市 | 股权交易  | 10,000万元人民币     | 24%     | 16% | 权益法  |
| 中信建投证券股份有限公司     | 北京市    | 证券经纪、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、证券投资基金代销等。 | 775,669.47万元人民币 | 4.9357% | -   | 权益法  |
| 新疆股权交易中心有限公司     | 新疆乌鲁木齐 | 金融业   | 11,000万元人民币     | 20%     | -   | 权益法  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

联营企业(续):

|                             | 注册地    | 业务性质  | 注册资本        | 持股比例(%) |        | 会计处理 |
|-----------------------------|--------|---|-------------|---------|--------|------|
|                             |        |   |             | 直接      | 间接     |      |
| 北京金石农业投资基金管理中心(有限合伙)        | 北京市    | 基金管理  | 3,000万元人民币  | -       | 33%    | 权益法  |
| 北京农业产业投资基金(有限合伙)            | 北京市    | 投资  | 62,000万元人民币 | -       | 32.26% | 权益法  |
| 深圳市信融客户服务俱乐部有限公司            | 广东省深圳市 | 金融服务业   | 1,000万元人民币  | -       | 25%    | 权益法  |
| 泰富金石(天津)基金管理有限公司            | 天津市    | 受托管理股权投资企业, 从事投资管理及相关咨询服务   | 5,000万元人民币  | -       | 40%    | 权益法  |
| 西安明日宇航工业有限责任公司              | 陕西省西安市 | 航天航空机加零部件、钣金零部件的制造; 型架、夹具、模具、航空航天地面设备(许可项目除外)的制造。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) 一般经营项目: 型架、夹具、模具、航空航天地面设备(许可项目除外)的研发、设计; 系统内员工培训; 液压、电子系统的研发与技术服务。 | 5,000万元人民币  | -       | 35%    | 权益法  |
| 信保(天津)股权投资基金管理有限公司          | 天津市    | 受托管理股权投资基金, 从事投融资管理及相关咨询服务  | 10,000万元人民币 | -       | 33%    | 权益法  |
| 山东坤信企业管理有限公司(原“中证基金管理有限公司”) | 山东省青岛市 | 企业管理、企业管理咨询、信息咨询服务、市场调查、财务咨询、企业形象策划、市场营销策划、技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广。  | 11,000万元人民币 | -       | 29%    | 权益法  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

联营企业(续):

|   | 注册地    | 业务性质                     | 注册资本         | 持股比例(%) |        | 会计处理 |
|---|--------|--------------------------|--------------|---------|--------|------|
|   |        |                          |              | 直接      | 间接     |      |
| 深圳前海基础设施投资基金管理有限公司                            | 广东省深圳市 | 基金管理                     | 30,000万元人民币  | -       | 11.67% | 权益法  |
| 赛领国际投资基金(上海)有限公司                              | 上海市    | 投资, 投资管理, 投资咨询           | 421,000万元人民币 | -       | 11.10% | 权益法  |
| 赛领资本管理有限公司                                    | 上海市    | 股权投资管理, 股权投资, 投资管理, 投资咨询 | 28,050万元人民币  | -       | 9.09%  | 权益法  |
| 西藏信昇股权投资合伙企业(有限合伙)                            | 西藏自治区  | 私募股权投资                   | 510,810万元人民币 | -       | 9.79%  | 权益法  |
| Aria Investment Partners III, LP.             | 开曼群岛   | 私募股权基金                   | 不适用          | -       | 17.63% | 权益法  |
| Aria Investment Partners IV, LP.              | 开曼群岛   | 私募股权基金                   | 不适用          | -       | 39.14% | 权益法  |
| Aria Investment Partners V, LP.               | 开曼群岛   | 私募股权基金                   | 不适用          | -       | 45.45% | 权益法  |
| Clean Resources Asia Growth Fund L.P.         | 开曼群岛   | 对冲基金                     | 不适用          | -       | 17.59% | 权益法  |
| Fudo Capital II, L.P.                         | 开曼群岛   | 房地产基金                    | 不适用          | -       | 6.13%  | 权益法  |
| Fudo Capital III, L.P.                        | 开曼群岛   | 房地产基金                    | 不适用          | -       | 5.00%  | 权益法  |
| Fudo Capital IV, L.P.                         | 开曼群岛   | 房地产基金                    | 不适用          | -       | 2.65%  | 权益法  |
| Sunrise Capital II, L.P.                      | 开曼群岛   | 私募股权基金                   | 不适用          | -       | 23.99% | 权益法  |
| Sunrise Capital III, L.P.                     | 开曼群岛   | 私募股权基金                   | 不适用          | -       | 6.08%  | 权益法  |
| Sunrise Capital IV, L.P.                      | 开曼群岛   | 私募股权基金                   | 不适用          | -       | 5.49%  | 权益法  |
| CLSA Aviation Private Equity Fund I           | 韩国     | 直接投资基金                   | 不适用          | -       | 6.86%  | 权益法  |
| CLSA Aviation Private Equity Fund II          | 韩国     | 直接投资基金                   | 不适用          | -       | 0.08%  | 权益法  |
| CLSA Aviation II Investments (Cayman) Limited | 开曼群岛   | 直接投资基金                   | 不适用          | -       | 12.39% | 权益法  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

联营企业(续):

|   | 注册地    | 业务性质          | 注册资本          | 持股比例(%) |        | 会计处理 |
|---|--------|---------------|---------------|---------|--------|------|
|   |        |               |               | 直接      | 间接     |      |
| CT CLSA Holdings Limited                                  | 斯里兰卡   | 投资控股          | 50,000 万卢比    | -       | 25.00% | 权益法  |
| CLSA Infrastructure Private Equity Fund I                 | 韩国     | 私募股权基金        | 不适用           | -       | 0.14%  | 权益法  |
| CSOBOR Fund L.P.  | 开曼群岛   | 资产管理          | 不适用           | -       | 25.10% | 权益法  |
| Holisol Logistics Private Limited                         | 印度     | 资产管理          | 1,080 万印度卢比   | -       | 20.29% | 权益法  |
| Alfalah CLSA Securities (Private) Limited                 | 巴基斯坦   | 投资银行业务、证券经纪业务 | 4,000 万巴基斯坦卢比 | -       | 24.90% | 权益法  |
| Pine Tree Special Opportunity FMC LLC                     | 开曼群岛   | 基金管理          | 不适用           | -       | 50.00% | 权益法  |
| CLSA Real Estate Limited                                  | 开曼群岛   | 房地产投资顾问       | 5 万美元         | -       | 40.00% | 权益法  |
| Citron PE Holdings Limited                                | 英属维京群岛 | 资产管理          | 17,160 万港币    | -       | 35.00% | 权益法  |
| MEC Global Partners Asia Ltd.                             | 开曼群岛   | 资产管理          | 1,000 万美元     | -       | 30.00% | 权益法  |
| Lending Ark Asia Secured Private Debt Fund I (Non-US), LP | 开曼群岛   | 资产管理          | 不适用           | -       | 22.16% | 权益法  |
| Lending Ark Asia Secured Private Debt Holdings Limited    | 开曼群岛   | 资产管理          | 5 万美元         | -       | 30.00% | 权益法  |

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

中信产业投资基金管理有限公司，作为本集团重要的联营公司，主要从事投资基金管理，并采用权益法核算。相关未经审计财务信息如下(均以人民币万元列示)：

| 项目            | 2022年1月1日至<br>6月30日止期间 | 2021年度  |
|---------------|------------------------|---------|
| 资产            | 545,386                | 551,244 |
| 负债            | 196,938                | 37,619  |
| 按持股比例享有的净资产份额 | 121,957                | 179,769 |
| 投资的账面价值       | 124,442                | 179,769 |
| 营业收入          | 9,117                  | 57,607  |
| 净利润           | (166,885)              | 18,413  |
| 综合收益合计        | (166,885)              | 18,413  |
| 收到的股利         | -                      | -       |

中信建投证券股份有限公司，作为本集团重要的联营公司，主要从事证券经纪、证券投资咨询等业务，采用权益法核算。本集团按照中信建投证券股份有限公司管理层提供的2022年1月1日至6月30日止期间未经审计财务数据按持股比例计算享有的净资产份额。

八、 金融工具风险管理

概况

公司始终认为，有效的风险管理和内部控制对公司的成功运作至关重要。通过实施全面的风险管理机制和内部控制流程，公司对业务活动中的金融、操作、合规、法律风险进行监测、评估与管理，对子公司通过业务指导、运营支持、决策管理等不同模式进行垂直的风险管理。

根据各类法律法规及监管要求，公司建立了完整有效的治理结构体系。公司股东大会、董事会和监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》履行职权，对公司的经营运作进行监督管理。董事会通过加强对内部控制有关工作的安排、完善公司的内部控制环境和内部控制结构，使内部控制与风险管理成为公司决策的必要环节。

风险管理架构

公司董事会下设的风险管理委员会，经营管理层下设的专业委员会，相关内部控制部门与业务部门/业务线共同构成公司风险管理的主要组织架构，形成由委员会进行集体决策、内部控制部门与业务部门/业务线密切配合，较为完善的三层次风险管理体系，从审议、决策、执行和监督等方面管理风险。在部门和业务线层面，确立了由业务部门/业务线承担风险管理的首要责任、风险管理部及合规部等内部控制部门对各类风险进行专业化管理、稽核审计部负责事后监督与评价的风险管理三道防线。

第一层：董事会

董事会风险管理委员会对公司的总体风险管理进行监督，并将之控制在合理的范围内，以确保公司能够对与经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理计划；制定总体风险管理政策供董事会审议；规定用于公司风险管理的战略结构和资源，并使之与公司的内部风险管理政策相兼容；制定重要风险的界限；对相关的风险管理政策进行监督、审查和向董事会提出建议。

第二层：经营管理层

经营管理层对公司风险管理的有效性承担主要责任，其职责包括：制定风险管理制度，建立健全公司全面风险管理架构，制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额，定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告，建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系，建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制，以及风险管理的其他职责。

经营管理层下设各专业委员会，包括资产负债管理委员会、资本承诺委员会、风险管理委员会和产品委员会，分别在公司董事会和经营管理层的授权范围内，负责相关管理工作。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 八、 金融工具风险管理(续)

### 风险管理架构(续)

第三层: 部门/业务线

公司的前台业务部门/业务线作为公司风险管理的第一道防线, 承担风险管理的第一线责任, 负责建立各项业务的业务管理制度与风险管理制度, 对业务风险进行监控、评估、报告, 并将业务风险控制在授权范围内。

公司风险管理部、合规部、法律部、董事会办公室等内部控制部门是公司风险管理的第二道防线, 分别在各部门职责范围内行使相应的专业化风险管理职能。

公司稽核审计部是公司风险管理的第三道防线, 全面负责内部稽核审计, 计划并实施对公司各部门/业务线、子公司及分支机构的内部审计工作, 监督内部控制制度的执行情况, 防范各种道德风险和政策风险, 协助公司对突发事件进行核查。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 八、 金融工具风险管理(续)

### 1. 信用风险

信用风险是指因借款人、交易对手或持仓金融头寸的发行人无法履约或信用资质恶化而带来损失的风险。

本集团对证券融资类业务从质押率、质押物、保障金比例、集中度、流动性、期限等多个角度继续保持严格的风险管理标准, 并通过及时的盯市管理来管理信用风险敞口。

#### 预期信用损失计量

对于以摊余成本计量的金融资产(包括融出资金、买入返售金融资产等)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量的金融资产(包括其他债权投资)及融出证券, 其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如, 客户违约的可能性及相应损失)。

对纳入预期信用损失计量的金融工具, 本公司运用自金融工具初始确认之后信用质量发生“三阶段”变化的减值模型分别计量预期信用损失, 具体包括:

- 自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入“阶段一”, 且本公司对其信用风险进行持续监控。
- 如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加, 但并未将其视为已发生信用减值的工具, 则本公司将其转移至“阶段二”。
- 对于已发生信用减值的金融工具, 则划分为“阶段三”。

阶段一金融工具按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备, 阶段二和阶段三金融工具按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产。这些金融资产按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于阶段一和阶段二的债券投资类金融资产(即其他债权投资)及融资类金融资产(包括融出资金、融出证券及买入返售金融资产中的股票质押式回购), 管理层运用包含违约概率(PD)、违约损失率(LGD)、违约风险敞口(EAD)及损失率比率(LR)等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于阶段三已发生信用减值的上述金融工具, 通过预估未来与该金融工具相关的现金流, 计量损失准备。上述阶段一、阶段二以及阶段三金融工具的减值评估, 管理层均考虑了前瞻性因素。

## 八、 金融工具风险管理(续)

### 1. 信用风险(续)

#### 预期信用损失计量(续)

##### 预期信用损失计量的参数、假设及估计技术

本公司根据会计准则的要求在预期信用损失计量中使用了判断、假设和估计，包括：

- 选择计量预期信用损失的适当模型和假设；
- 判断信用风险显著增加及已发生信用减值的标准；
- 针对不同类型的产品，在计量预期信用损失时确定需要使用的前瞻性信息和权重。

对债券投资类金融资产，预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率(PD)、违约风险敞口(EAD)、违约损失率(LGD)三者乘积作为未来现金流折现至当期的结果，对融资类金融资产，预期信用损失为违约风险敞口(EAD)及考虑前瞻性影响的损失率比率(LR)二者乘积折现后的结果：

- 违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司计算违约概率考虑的主要因素有：债券发行人经评估后的信用评级信息等；
- 违约损失率是指本公司对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本公司计算违约损失率主要考虑的因素有：债券发行人或交易对手的类型等；
- 违约风险敞口是指在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额；
- 损失率比率是指本公司对违约风险敞口发生损失金额作出的预期。本公司使用基于公开市场数据测算的历史损失率并评估其适当性。本公司计算融资类金融资产损失率比率考虑的主要因素有：融资类金融资产维持担保比例及担保证券的波动特征、担保物变现的价值、处置期等。

## 八、 金融工具风险管理(续)

### 1. 信用风险(续)

#### 预期信用损失计量(续)

##### 信用风险显著增加的判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司在进行金融工具损失准备阶段划分时，充分考虑了反映金融工具的信用风险是否发生显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。

针对债券投资类金融资产，如果债券的最新内部评级较购买日时点债券发行人或债券的评级下迁超过 2 级，且债券发行人或债券的最新内部评级在投资级别以下，本公司认为该类债券的信用风险显著增加。

针对融资类金融资产，如果维持担保比例低于平仓线，则表明其信用风险已经显著增加。

如果借款人或债务人在合同付款日后逾期超过 30 天仍未付款，则视为该金融工具已经发生信用风险显著增加。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司未将任何金融工具视为具有较低信用风险而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

## 八、 金融工具风险管理(续)

### 1. 信用风险(续)

#### 预期信用损失计量(续)

##### 已发生信用减值资产的定义

判断金融工具是否发生信用减值时，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本公司将该金融工具界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

- 债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；
- 债券或相同发行人的其他债券发生实质违约、或展期或触发交叉保护条款；
- 融资类金融资产采取强制平仓措施、担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- 债务人、债券发行人或交易对手发生重大财务困难；
- 由于债务人财务困难导致相关金融工具的活跃市场消失；
- 债权人由于债务人、债券发行人或交易对手的财务困难作出让步；
- 债务人、债券发行人或交易对手很可能破产或其他财务重组等。

金融工具发生信用减值时，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

##### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。

对于债券投资类金融资产，本公司通过进行历史数据分析，识别出影响信用风险及预期信用损失的关键经济指标，主要包括国内生产总值、生产价格指数和社会消费品零售总额。本公司通过进行回归分析确定这些经济指标历史上与违约概率、违约敞口和违约损失率之间的关系，对债券投资业务的预期损失进行前瞻性的调整。对于融资类金融资产，本公司基于对产品特性进行分析，识别出与融资类金融资产风险相关的经济指标，即：上证综指和深证成指的波动率。通过构建这些经济指标与业务风险特征之间的关系，对融资类金融资产的预期损失进行前瞻性的调整。

除了提供基本经济情景外，本公司的管理层专家小组也提供了其他可能的情景及情景权重。针对每一个主要产品类型分析、设定不同的情景，以确保考虑到指标非线性发展特征。本公司在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及其特征。

## 八、 金融工具风险管理(续)

### 1. 信用风险(续)

#### 预期信用损失计量(续)

##### 前瞻性信息(续)

本公司认为，在 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，对于公司的债券投资类金融资产以及融资类金融资产组合，应当考虑应用乐观、基准及悲观这三种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本公司结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围，目前本公司采用的三种情景权重基本相若。

本公司以加权的 12 个月预期信用损失(阶段一)或加权的整个存续期预期信用损失(阶段二及阶段三)计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本公司认为这些预测体现了公司对可能结果的最佳估计。

##### 敏感性分析

预期信用损失计量模型会使用到模型参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等，上述参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期信用损失计量产生影响。本公司每年定期对模型进行重检，并根据外部经济环境及内部可观测数据等情况对模型中使用的参数和假设进行适当的修正和优化。

本公司对前瞻性计量所使用的经济指标进行了敏感性分析，当乐观、悲观情景权重变动 10%时，对本公司已计提的预期信用损失的影响不重大。

同时，本公司还对信用风险阶段分类进行了敏感性分析。于 2022 年 6 月 30 日，假设信用风险自初始确认后未发生显著变化，导致阶段二的金融工具全部进入阶段一，则对资产负债表中确认的预期信用损失影响不重大。

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

预期信用损失计量(续)

担保物及其他信用增级措施

本公司采用一系列政策和信用增级措施来降低信用风险敞口至可接受水平。其中，最为普遍的方法是提供抵押物或担保。本公司根据交易对手的信用风险评估决定所需的担保物金额及类型。融资类金融资产的担保物主要为股票、债券和基金等。本公司管理层会定期检查担保物的市场价值，根据相关协议要求追加担保物，并在进行损失准备的充足性审查时监视担保物的市场价值变化。

融资类金融资产损失率情况

本公司充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线，其中预警线一般不低于 150%，平仓线一般不低于 130%。

- 对于维持担保比例大于平仓线，本金或利息未逾期或者维持担保比例大于预警线，本金或利息逾期 30 日以内的融资类金融资产，属于“阶段一”；
- 对于维持担保比例大于预警线，本金或利息逾期 30 日及以上但不到 90 日的融资类金融资产，或者维持担保比例大于平仓线小于等于预警线，且本金或利息逾期但不到 90 日的融资类金融资产，以及维持担保比例大于 100% 小于等于平仓线，所有未逾期或逾期 90 日以内的融资类金融资产，属于“阶段二”；
- 对于维持担保比例小于等于 100% 的融资类金融资产，或者本金或利息发生逾期，且逾期天数超过 90 日的，属于“阶段三”。

本公司的融资类金融资产不同阶段对应的损失率比率如下：

阶段一：资产根据不同的维持担保比例，损失率区间为 1%~3%；

阶段二：资产损失率不低于 10%；

阶段三：根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

信用风险敞口分析

本公司融资类金融资产客户资产质量良好，于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，大部分融资类金融资产的维持担保比达到平仓线以上，且存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。债券投资类金融资产采用公开市场的信用评级，于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的债券投资大部分为投资级以上。

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(1) 最大信用风险敞口

计提减值准备后不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口详情如下：

本集团

|             | 2022年6月30日           | 2021年12月31日          |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 项目          |                      |                      |
| 银行存款及其他货币资金 | 399,157,619,474.30   | 279,551,195,675.68   |
| 其中：客户资金存款   | 227,303,764,298.78   | 194,559,711,115.02   |
| 结算备付金       | 41,227,594,870.28    | 40,518,221,872.94    |
| 其中：客户备付金    | 29,281,166,692.57    | 27,899,198,554.73    |
| 融出资金        | 111,408,962,764.09   | 129,119,054,428.68   |
| 交易性金融资产     | 364,331,005,455.31   | 334,136,558,362.06   |
| 衍生金融资产      | 31,215,253,696.84    | 31,000,576,285.16    |
| 买入返售金融资产    | 35,630,728,899.33    | 46,393,304,084.07    |
| 应收款项        | 61,523,703,270.64    | 34,693,841,418.98    |
| 存出保证金       | 68,035,127,569.91    | 55,183,603,624.27    |
| 其他债权投资      | 54,252,324,374.84    | 69,091,927,800.12    |
| 其他          | 2,376,996,888.99     | 3,037,091,284.57     |
| 最大信用风险敞口    | 1,169,159,317,264.53 | 1,022,725,374,836.53 |

八、金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(1) 最大信用风险敞口(续)

计提减值准备后不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口详情如下：

本公司

| 项目          | 2022年6月30日         | 2021年12月31日        |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 银行存款及其他货币资金 | 243,148,085,767.41 | 159,831,005,747.33 |
| 其中：客户资金存款   | 117,560,241,542.78 | 100,389,373,659.67 |
| 结算备付金       | 31,816,208,832.64  | 33,421,421,466.28  |
| 其中：客户备付金    | 26,985,705,417.68  | 27,121,353,297.16  |
| 融出资金        | 94,355,511,944.97  | 108,736,025,541.26 |
| 交易性金融资产     | 325,159,196,621.69 | 302,786,352,667.32 |
| 衍生金融资产      | 21,938,608,520.64  | 20,924,031,446.84  |
| 买入返售金融资产    | 34,011,361,802.29  | 45,102,258,444.83  |
| 应收款项        | 22,981,143,429.97  | 26,062,197,485.66  |
| 存出保证金       | 23,624,309,096.61  | 20,911,050,290.23  |
| 其他债权投资      | 59,712,325,559.53  | 75,882,732,520.06  |
| 其他          | 29,403,109,304.89  | 17,751,568,217.29  |
| 最大信用风险敞口    | 886,149,860,880.64 | 811,408,643,827.10 |

八、金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(2) 风险集中度

如交易对手集中于某一行业或地区，或共同具备某些经济特性，其信用风险通常会相应提高。同时，不同行业和经济地区的发展均有其独特的特点，因此不同的行业和经济地区的信用风险亦不相同。

本集团在计提减值准备后不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口按地区分布如下：

| 项目          | 2022年6月30日           |                    |                      |
|-------------|----------------------|--------------------|----------------------|
|             | 中国大陆地区               | 按地区划分<br>中国大陆以外地区  | 合计                   |
| 银行存款及其他货币资金 | 362,148,213,048.02   | 37,009,406,426.28  | 399,157,619,474.30   |
| 其中：客户资金存款   | 211,963,110,461.82   | 15,340,653,836.96  | 227,303,764,298.78   |
| 结算备付金       | 39,399,983,166.05    | 1,827,611,704.23   | 41,227,594,870.28    |
| 其中：客户备付金    | 28,149,119,471.04    | 1,132,047,221.53   | 29,281,166,692.57    |
| 融出资金        | 107,347,942,565.62   | 4,061,020,198.47   | 111,408,962,764.09   |
| 交易性金融资产     | 313,677,816,223.66   | 50,653,189,231.65  | 364,331,005,455.31   |
| 衍生金融资产      | 21,503,122,305.86    | 9,712,131,390.98   | 31,215,253,696.84    |
| 买入返售金融资产    | 34,416,309,597.69    | 1,214,419,301.64   | 35,630,728,899.33    |
| 应收款项        | 9,185,616,904.87     | 52,338,086,365.77  | 61,523,703,270.64    |
| 存出保证金       | 64,580,500,664.86    | 3,454,626,905.05   | 68,035,127,569.91    |
| 其他债权投资      | 52,315,310,588.06    | 1,937,013,786.78   | 54,252,324,374.84    |
| 其他          | 1,212,326,435.52     | 1,164,670,453.47   | 2,376,996,888.99     |
| 最大信用风险敞口    | 1,005,787,141,500.21 | 163,372,175,764.32 | 1,169,159,317,264.53 |



八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(2) 风险集中度(续)

| 2021年12月31日 | 按地区划分              |                    |                      |
|-------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|             | 中国大陆地区             | 中国大陆以外地区           | 合计                   |
| 银行存款及其他货币资金 | 245,872,697,889.88 | 33,678,497,785.80  | 279,551,195,675.68   |
| 其中: 客户资金存款  | 180,837,667,717.45 | 13,722,043,397.57  | 194,559,711,115.02   |
| 结算备付金       | 39,115,334,067.85  | 1,402,887,805.09   | 40,518,221,872.94    |
| 其中: 客户备付金   | 27,191,506,289.62  | 707,692,265.11     | 27,899,198,554.73    |
| 融出资金        | 123,240,896,211.38 | 5,878,158,217.30   | 129,119,054,428.68   |
| 交易性金融资产     | 300,044,239,425.16 | 34,092,318,936.90  | 334,136,558,362.06   |
| 衍生金融资产      | 20,066,880,360.56  | 10,933,695,924.60  | 31,000,576,285.16    |
| 买入返售金融资产    | 45,150,961,778.96  | 1,242,342,305.11   | 46,393,304,084.07    |
| 应收款项        | 6,724,872,406.68   | 27,968,969,012.30  | 34,693,841,418.98    |
| 存出保证金       | 53,319,017,178.63  | 1,864,586,445.64   | 55,183,603,624.27    |
| 其他债权投资      | 67,795,613,864.37  | 1,296,313,935.75   | 69,091,927,800.12    |
| 其他          | 1,867,331,914.16   | 1,169,759,370.41   | 3,037,091,284.57     |
| 最大信用风险敞口    | 903,197,845,097.63 | 119,527,529,738.90 | 1,022,725,374,836.53 |

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量

本集团纳入预期信用损失减值评估范围的金融工具的信用风险敞口按损失所处阶段划分如下:

(i) 买入返售款项减值准备

|            | 预期信用损失阶段       |                  |                          | 合计               |
|------------|----------------|------------------|--------------------------|------------------|
|            | 阶段一            | 阶段二              | 阶段三                      |                  |
|            | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失      | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |
| 2022年1月1日  | 289,566,754.62 | 516,394,121.79   | 6,038,597,450.94         | 6,844,558,327.35 |
| 本期计提       | 20,454,593.39  | 71,687,409.63    | 30,099,117.16            | 122,241,120.18   |
| 本期转回       | (4,897,340.14) | (8,445,379.10)   | (205,942,693.76)         | (219,285,413.00) |
| 本期转销       | -              | -                | -                        | -                |
| 阶段转移       |                |                  |                          |                  |
| -增加        | -              | -                | 270,422,440.19           | 270,422,440.19   |
| -减少        | -              | (270,422,440.19) | -                        | (270,422,440.19) |
| 外汇及其他变动    | -              | -                | -                        | -                |
| 2022年6月30日 | 305,124,007.87 | 309,213,712.13   | 6,133,176,314.53         | 6,747,514,034.53 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

本集团纳入预期信用损失减值评估范围的金融工具的信用风险敞口按损失所处阶段划分如下:

(i) 买入返售款项减值准备(续)

|             | 预期信用损失阶段        |                    |                          | 合计                 |
|-------------|-----------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
|             | 第 1 阶段          | 第 2 阶段             | 第 3 阶段                   |                    |
|             | 未来 12 个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失        | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                    |
| 2021年1月1日   | 58,758,443.12   | 1,331,266,622.37   | 6,648,913,800.92         | 8,038,938,866.41   |
| 本年计提        | 285,813,511.95  | 442,645,233.07     | 215,914,987.89           | 944,373,732.91     |
| 本年转回        | (55,005,200.45) | (1,200,761,046.06) | (882,988,025.46)         | (2,138,754,271.97) |
| 本年转销        | -               | -                  | -                        | -                  |
| 阶段转移        |                 |                    |                          |                    |
| -增加         | -               | -                  | 56,756,687.59            | 56,756,687.59      |
| -减少         | -               | (56,756,687.59)    | -                        | (56,756,687.59)    |
| 外汇及其他变动     | -               | -                  | -                        | -                  |
| 2021年12月31日 | 289,566,754.62  | 516,394,121.79     | 6,038,597,450.94         | 6,844,558,327.35   |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

(i) 买入返售款项减值准备(续)

股票质押式回购减值准备明细如下:

|       | 2022年6月30日<br>预期信用损失阶段  |                  |                  | 合计                |
|-------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|
|       | 阶段一                     | 阶段二              | 阶段三              |                   |
| 账面余额  | 14,529,115,457.31       | 1,890,032,276.06 | 6,258,901,353.06 | 22,678,049,086.43 |
| 减值准备  | 305,124,007.87          | 309,213,712.13   | 6,133,176,314.53 | 6,747,514,034.53  |
| 担保物价值 | 48,713,344,377.12       | 5,075,516,900.00 | 7,135,438,916.22 | 60,924,300,193.34 |
|       | 2021年12月31日<br>预期信用损失阶段 |                  |                  | 合计                |
|       | 阶段一                     | 阶段二              | 阶段三              |                   |
| 账面余额  | 13,033,597,490.88       | 2,446,553,605.38 | 6,553,358,345.79 | 22,033,509,442.05 |
| 减值准备  | 289,566,754.62          | 516,394,121.79   | 6,038,597,450.94 | 6,844,558,327.35  |
| 担保物价值 | 45,236,015,392.02       | 6,661,268,834.02 | 8,901,206,021.71 | 60,798,490,247.75 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

(ii) 融出资金减值准备

|            | 预期信用损失阶段         |                 |                          | 合计               |
|------------|------------------|-----------------|--------------------------|------------------|
|            | 阶段一              | 阶段二             | 阶段三                      |                  |
|            | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失     | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |
| 2022年1月1日  | 1,274,828,628.84 | 191,919,232.31  | 1,852,603,461.26         | 3,319,351,322.41 |
| 本期计提       | -                | 243,301,727.62  | 1,244,260.93             | 244,545,988.55   |
| 本期转回       | (162,905,295.22) | (43,535,197.65) | (109,693,253.37)         | (316,133,746.24) |
| 本期转销       | -                | -               | -                        | -                |
| 阶段转移       |                  |                 |                          |                  |
| -增加        | -                | 4,597,537.70    | -                        | 4,597,537.70     |
| -减少        | (4,597,537.70)   | -               | -                        | (4,597,537.70)   |
| 外汇及其他变动    | 6,034.88         | -               | 2,203,935.17             | 2,209,970.05     |
| 2022年6月30日 | 1,107,331,830.80 | 396,283,299.98  | 1,746,358,403.99         | 3,249,973,534.77 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

(ii) 融出资金减值准备(续)

|             | 预期信用损失阶段         |                 |                          | 合计               |
|-------------|------------------|-----------------|--------------------------|------------------|
|             | 第 1 阶段           | 第 2 阶段          | 第 3 阶段                   |                  |
|             | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失     | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |
| 2021年1月1日   | 344,215,075.17   | 12,546,351.73   | 1,176,771,372.24         | 1,533,532,799.14 |
| 本年计提        | 946,336,741.31   | 267,283,840.80  | 777,224,176.60           | 1,990,844,758.71 |
| 本年转回        | (8,271,395.05)   | (55,967,717.24) | (138,176,148.98)         | (202,415,261.27) |
| 本年转销        | -                | -               | -                        | -                |
| 阶段转移        |                  |                 |                          |                  |
| -增加         | 353,607.88       | 4,641,893.55    | 39,388,591.47            | 44,384,092.90    |
| -减少         | (7,798,956.37)   | (36,585,136.53) | -                        | (44,384,092.90)  |
| 外汇及其他变动     | (6,444.10)       | -               | (2,604,530.07)           | (2,610,974.17)   |
| 2021年12月31日 | 1,274,828,628.84 | 191,919,232.31  | 1,852,603,461.26         | 3,319,351,322.41 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

(iii) 应收款项及其他应收款减值准备

|            | 预期信用损失阶段        |                |                          | 合计               |
|------------|-----------------|----------------|--------------------------|------------------|
|            | 阶段一             | 阶段二            | 阶段三                      |                  |
|            | 未来 12 个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失    | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |
| 2022年1月1日  | 208,159,731.73  | 80,159,778.43  | 1,803,788,733.27         | 2,092,108,243.43 |
| 本期计提       | 18,213,404.55   | 1,658,827.68   | 34,990,000.00            | 54,862,232.23    |
| 本期转回       | (38,761,467.90) | (6,018,991.59) | (257,024.13)             | (45,037,483.62)  |
| 本期转销       | -               | (5,100.00)     | (3,366,904.11)           | (3,372,004.11)   |
| 阶段转移       |                 |                |                          |                  |
| -增加        | 466.68          | 9,701.58       | -                        | 10,168.26        |
| -减少        | (9,701.58)      | (466.68)       | -                        | (10,168.26)      |
| 外汇及其他变动    | (581,101.02)    | (49,999.00)    | 34,397,834.18            | 33,766,734.16    |
| 2022年6月30日 | 187,021,332.46  | 75,753,750.42  | 1,869,552,639.21         | 2,132,327,722.09 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

(iii) 应收款项及其他应收款减值准备(续)

|             | 预期信用损失阶段        |                |                          | 合计               |
|-------------|-----------------|----------------|--------------------------|------------------|
|             | 第 1 阶段          | 第 2 阶段         | 第 3 阶段                   |                  |
|             | 未来 12 个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失    | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |
| 2021年1月1日   | 173,932,070.44  | 8,130,712.44   | 1,949,384,565.47         | 2,131,447,348.35 |
| 本年计提        | 74,590,449.16   | 81,872,729.82  | 22,340,902.77            | 178,804,081.75   |
| 本年转回        | (30,602,962.04) | (9,481,824.63) | (28,956,690.86)          | (69,041,477.53)  |
| 本年转销        | (572,286.00)    | -              | (112,007,414.82)         | (112,579,700.82) |
| 阶段转移        |                 |                |                          |                  |
| -增加         | -               | 224,881.85     | 586,721.05               | 811,602.90       |
| -减少         | (224,881.85)    | (586,721.05)   | -                        | (811,602.90)     |
| 外汇及其他变动     | (8,962,657.98)  | -              | (27,559,350.34)          | (36,522,008.32)  |
| 2021年12月31日 | 208,159,731.73  | 80,159,778.43  | 1,803,788,733.27         | 2,092,108,243.43 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

(iv) 其他债权投资减值准备

|            | 预期信用损失阶段         |                |                          | 合计               |
|------------|------------------|----------------|--------------------------|------------------|
|            | 阶段一              | 阶段二            | 阶段三                      |                  |
|            | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失    | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |
| 2022年1月1日  | 365,959,137.72   | -              | 44,000,000.00            | 409,959,137.72   |
| 本期计提       | 70,969,070.18    | 102,651,314.91 | -                        | 173,620,385.09   |
| 本期转回       | (15,972,731.27)  | -              | -                        | (15,972,731.27)  |
| 本期转销       | (82,711,787.28)  | -              | -                        | (82,711,787.28)  |
| 阶段转移       |                  |                |                          |                  |
| -增加        | -                | 133,487,948.15 | -                        | 133,487,948.15   |
| -减少        | (133,487,948.15) | -              | -                        | (133,487,948.15) |
| 外汇及其他变动    | 2,155.47         | 10,208,826.86  | -                        | 10,210,982.33    |
| 2022年6月30日 | 204,757,896.67   | 246,348,089.92 | 44,000,000.00            | 495,105,986.59   |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

1. 信用风险(续)

(3) 预期信用损失计量(续)

(iv) 其他债权投资减值准备(续)

|             | 预期信用损失阶段         |             |                          | 合计               |
|-------------|------------------|-------------|--------------------------|------------------|
|             | 第 1 阶段           | 第 2 阶段      | 第 3 阶段                   |                  |
|             | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |
| 2021年1月1日   | 533,493,043.06   | -           | 44,000,000.00            | 577,493,043.06   |
| 本年计提        | 133,443,696.34   | -           | -                        | 133,443,696.34   |
| 本年转回        | (160,889,764.56) | -           | -                        | (160,889,764.56) |
| 本年转销        | (138,487,548.46) | -           | -                        | (138,487,548.46) |
| 阶段转移        |                  |             |                          |                  |
| -增加         | -                | -           | -                        | -                |
| -减少         | -                | -           | -                        | -                |
| 外汇及其他变动     | (1,600,288.66)   | -           | -                        | (1,600,288.66)   |
| 2021年12月31日 | 365,959,137.72   | -           | 44,000,000.00            | 409,959,137.72   |

八、 金融工具风险管理(续)

2. 市场风险

市场风险是由于持仓金融头寸的市场价格变动而导致的损失风险。持仓金融头寸来自于自营投资、做市业务以及其他投资活动。持仓金融头寸的变动主要来自客户的要求或自营投资的相关策略。

市场风险的类别主要包括权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险。

公司建立了自上而下的风险限额管理体系, 通过将公司整体的风险限额分配至各业务部门/业务线、内部控制部门监督执行、重大风险事项及时评估与报告等方式, 将公司整体市场风险水平管理在恰当的范围内。

业务开展过程中, 前台业务部门/业务线作为市场风险的直接承担者和一线管理人员, 动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险; 风险管理部独立于业务部门/业务线对各业务风险进行全面的评估、监测和管理, 进行汇报并对风险情况进行处理。

风险管理部主要使用量化指标估计可能的市场风险损失, 既包括正常环境下的风险也包含市场极端情况的影响。通过风险报告以每日、周、月、季度等不同频率向业务部门/业务线的主要负责人和公司经营管理层反映市场风险情况。

公司使用 VaR 作为衡量整体市场风险状况的主要指标。在具体参数设置上采用 1 天持有期、95%置信度。并通过回溯测试等方法对 VaR 计算模型的准确性进行持续检测。公司还通过一系列宏观和微观场景下的压力测试的方式对持仓面临极端情况的冲击下的可能损失状况进行评估, 并对比风险承受能力, 衡量公司整体的市场风险状态是否在可接受范围内。

公司对业务部门/业务线设置了风险限额以控制市场风险暴露程度, 风险管理部对此进行每日监控。当接近或突破风险限额时, 风险管理部会向相关管理人员进行预警提示, 并进行讨论, 按照讨论形成的意见并经相应授权人员或组织批准后实施。

公司对风险限额体系进行持续的完善, 明确了统一的限额管理办法和分级授权机制, 并根据授权机制调整公司整体、各业务部门/业务线、投资账户等不同层面的风险限额指标体系管理方案。

对于境外资产及子公司资产, 公司实行境内外一体化管理, 针对外币资产, 公司对汇率风险进行整体监控和管理, 并通过调整外汇头寸、用外汇远期/期权对冲、进行货币互换等多种手段管理汇率风险敞口。

(1) 风险价值(VaR)

风险价值(VaR)是一种用以估算在某一给定时间范围, 相对于某一给定的置信区间来说, 由于市场利率或者股票价格变动而引起的最大可能的持仓亏损的方法。

八、 金融工具风险管理(续)

2. 市场风险(续)

(1) 风险价值(VaR)(续)

本集团根据历史数据计算 VaR 值(置信水平为 95%, 观察期为 1 个交易日)。

本集团和本公司按风险类别分类的风险价值(VaR)分析概括如下:

|           | 本集团                |            | 本公司                |            | 单位: 人民币万元 |        |
|-----------|--------------------|------------|--------------------|------------|-----------|--------|
|           | 2022年6月30日         | 2021年6月30日 | 2022年6月30日         | 2021年6月30日 |           |        |
| 股价敏感型金融工具 | 42,958             | 35,256     | 27,452             | 21,187     |           |        |
| 利率敏感型金融工具 | 19,467             | 6,267      | 15,995             | 5,108      |           |        |
| 汇率敏感型金融工具 | 8,790              | 4,338      | 711                | 284        |           |        |
| 整体组合风险价值  | 50,427             | 35,753     | 31,853             | 19,756     |           |        |
|           | 本公司                |            |                    |            |           |        |
|           | 2022年1月1日至6月30日止期间 |            | 2021年1月1日至6月30日止期间 |            |           |        |
|           | 平均                 | 最高         | 最低                 | 平均         | 最高        | 最低     |
| 股价敏感型金融工具 | 26,156             | 41,066     | 18,536             | 24,618     | 35,006    | 13,388 |
| 利率敏感型金融工具 | 13,471             | 23,288     | 4,942              | 6,515      | 14,274    | 4,015  |
| 汇率敏感型金融工具 | 577                | 1,317      | 194                | 623        | 1,510     | 85     |
| 整体组合风险价值  | 33,670             | 56,921     | 17,561             | 25,393     | 41,703    | 14,614 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

2. 市场风险(续)

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值因市场利率不利变动而发生损失的风险。持有的具有利率敏感性的各类金融工具因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本集团利率风险的主要来源。

本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下, 利率发生合理、可能的变动时, 年末持有的各类金融工具公允价值变动对收入总额和股东权益产生的影响。

假设市场整体利率发生平行移动, 且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动, 本集团及本公司利率敏感性分析如下:

| 收入敏感性     | 本集团        |            | 本公司        |            |
|-----------|------------|------------|------------|------------|
|           | 2022年1月-6月 | 2021年1月-6月 | 2022年1月-6月 | 2021年1月-6月 |
| 利率基点变化    |            |            |            |            |
| 上升 25 个基点 | (84,857)   | (50,240)   | (87,337)   | (49,306)   |
| 下降 25 个基点 | 84,649     | 51,345     | 87,995     | 49,704     |

单位: 人民币万元

中信证券股份有限公司

财务报表附注  
2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

八、 金融工具风险管理(续)

2. 市场风险(续)

(2) 利率风险(续)

| 权益敏感性     | 本集团        |             | 本公司        |             |
|-----------|------------|-------------|------------|-------------|
|           | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
| 利率基点变化    |            |             |            |             |
| 上升 25 个基点 | (14,582)   | (15,722)    | (14,231)   | (15,394)    |
| 下降 25 个基点 | 15,089     | 16,480      | 14,736     | 16,157      |

单位: 人民币万元

八、 金融工具风险管理(续)

2. 市场风险(续)

(3) 汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的汇率变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

下表列示了本集团主要币种外汇风险敞口的汇率敏感性分析。其计算了当其他项目不变时, 外币对人民币汇率的合理可能变动对收入和权益的影响。负数表示可能减少税前利润或权益, 正数表示可能增加收入或权益。

|    |      | 单位: 人民币万元     |             |
|----|------|---------------|-------------|
|    |      | 收入敏感性         |             |
|    |      | 1月1日至6月30日止期间 |             |
| 币种 | 汇率变化 | 2022年         | 2021年       |
| 美元 | -3%  | 58,851        | 106,730     |
| 港元 | -3%  | (51,688)      | (59,369)    |
|    |      | 权益敏感性         |             |
| 币种 | 汇率变化 | 2022年6月30日    | 2021年12月31日 |
| 美元 | -3%  | (27,675)      | (24,534)    |
| 港元 | -3%  | 1,009         | 880         |

上表列示了美元及港元相对人民币贬值 3%对收入及权益所产生的影响, 若上述币种以相同幅度升值, 则将对收入和权益产生与上表相同金额方向相反的影响。

八、 金融工具风险管理(续)

2. 市场风险(续)

(3) 汇率风险(续)

本集团

|            |  | 2022年6月30日         |                  |                   |                  |                    |
|------------|--|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|
|            |  | 人民币                | 美元折合人民币          | 港币折合人民币           | 其他货币折合人民币        | 合计                 |
| 资产负债表内敞口净额 |  | 218,919,046,703.43 | 1,440,612,290.49 | 18,322,586,754.86 | 8,805,588,106.01 | 247,487,833,854.79 |
|            |  | 2021年12月31日        |                  |                   |                  |                    |
|            |  | 人民币                | 美元折合人民币          | 港币折合人民币           | 其他货币折合人民币        | 合计                 |
| 资产负债表内敞口净额 |  | 197,909,126,944.48 | 2,455,663,871.29 | 5,896,250,473.28  | 7,546,744,892.53 | 213,807,786,181.58 |



中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 八、金融工具风险管理(续)

##### 2. 市场风险(续)

##### (3) 汇率风险(续)

本公司

|            | 2022年6月30日         |                   |                   |                  |                    |
|------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
|            | 人民币                | 美元折合<br>人民币       | 港币折合<br>人民币       | 其他货币折合<br>人民币    | 合计                 |
| 资产负债表内敞口净额 | 174,298,846,313.67 | 12,215,262,893.31 | 16,662,687,232.68 | 2,034,887,448.31 | 205,211,683,887.97 |

|            | 2021年12月31日        |                   |                   |                |                    |
|------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|
|            | 人民币                | 美元折合<br>人民币       | 港币折合<br>人民币       | 其他货币折合<br>人民币  | 合计                 |
| 资产负债表内敞口净额 | 149,930,068,551.71 | 11,296,769,744.70 | 12,232,055,007.90 | 384,436,092.53 | 173,843,329,396.84 |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 八、金融工具风险管理(续)

##### 3. 价格风险

价格风险是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动影响本集团的利润变动；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性金融工具的市价波动影响本集团的股东权益变动。

截至2022年6月30日，本集团权益性投资占资产总额的比例约为16.19%(2021年12月31日：18.14%)。

##### 4. 流动性风险

流动性风险，是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司一贯坚持资金的整体运作，由库务部统一管理公司的资金调配。在境内交易所和银行间市场，公司具有较好的资信水平，维持着比较稳定的拆借、回购等短期融资渠道；同时也通过公司债、次级债、收益凭证等补充公司长期运营资金，使公司的整体流动性状态保持在较为安全的水平。

风险管理部独立地对公司未来一段时间内的资金负债情况进行每日监测与评估，通过压力场景下资金缺口等指标的计算，来评估公司的资金支付能力，对流动性风险指标设置了预警阈值，对指标紧张情况向公司风险管理委员会和公司管理层以及相关部门进行风险警示，并组织各部门采取措施将指标恢复到安全水平。公司建立了流动性储备池制度，由库务部独立于业务部门管理，持有充足的高流动性资产以满足公司应急流动性需求。

于本报告期末，本集团及本公司金融工具未经折现的合同现金流量按到期日分析如下：

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

## 八、金融工具风险管理(续)

### 4. 流动性风险(续)

未经折现合同现金流量的到期日分析

本集团

|              | 2022年6月30日         |                     |                     |                     |                   |                   | 合计                   |
|--------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|              | 逾期/即时偿还            | 3个月内                | 3个月至1年              | 1至5年                | 5年以上              | 无期限               |                      |
| 非衍生金融负债：     |                    |                     |                     |                     |                   |                   |                      |
| 短期借款         | 53,252,399.15      | 7,063,324,079.77    | 7,148,094.93        | -                   | -                 | -                 | 7,123,724,573.85     |
| 应付短期融资款      | -                  | 7,288,198,541.70    | 4,116,162,228.67    | -                   | -                 | -                 | 11,404,360,770.37    |
| 拆入资金         | -                  | 48,364,380,390.96   | -                   | -                   | -                 | -                 | 48,364,380,390.96    |
| 交易性金融负债      | 121,034,427.18     | 27,615,919,774.07   | 22,197,167,371.44   | 24,859,213,531.23   | 2,001,439,891.00  | 19,159,507,767.07 | 95,954,282,761.99    |
| 卖出回购金融资产款    | 5,636,809,216.95   | 217,754,955,620.06  | 17,995,127,696.43   | 1,460,666,263.78    | -                 | 3,786,725,148.24  | 246,634,283,945.46   |
| 代理买卖证券款      | 304,500,363,985.19 | -                   | -                   | -                   | -                 | -                 | 304,500,363,985.19   |
| 代理承销证券款      | 306,436,551.57     | -                   | -                   | -                   | -                 | -                 | 306,436,551.57       |
| 应付款项         | 159,890,755,892.52 | 39,484,088,557.54   | 1,622,747,196.48    | 225,787,809.89      | -                 | 6,079,018,457.20  | 207,302,397,913.63   |
| 长期借款         | -                  | 30,332,612.43       | 90,097,613.12       | 516,471,103.57      | -                 | -                 | 636,901,329.12       |
| 应付债券         | -                  | 12,689,539,990.62   | 62,544,838,861.81   | 77,181,161,778.18   | 19,621,649,041.10 | -                 | 172,037,189,671.71   |
| 租赁负债         | 94,810.97          | 182,994,510.53      | 630,622,031.54      | 1,210,830,505.26    | 85,961,596.55     | -                 | 2,110,503,454.85     |
| 其他           | 1,030,066,587.20   | 8,363,266,859.70    | 50,148,815.79       | 659,133,136.70      | -                 | 405,799,248.36    | 10,508,414,647.75    |
| 金融负债合计       | 471,538,813,870.73 | 368,837,000,937.38  | 109,254,059,910.21  | 106,113,264,128.61  | 21,709,050,528.65 | 29,431,050,620.87 | 1,106,883,239,996.45 |
| 以净额交割的衍生金融负债 | 284,508,459.93     | 5,091,391,466.54    | 10,882,576,021.94   | 9,322,905,004.90    | 4,188,892,829.62  | -                 | 29,770,273,782.93    |
| 以总额交割的衍生金融负债 |                    |                     |                     |                     |                   |                   |                      |
| 应收合约金额       | (292,103,887.40)   | (38,390,168,888.95) | (54,030,332,383.74) | (14,798,224,975.12) | (240,169,744.76)  | -                 | (107,750,999,879.97) |
| 应付合约金额       | 294,106,711.18     | 39,011,465,705.58   | 55,168,106,210.37   | 15,111,933,818.80   | 241,128,946.99    | -                 | 109,826,741,392.92   |
|              | 2,002,823.78       | 621,296,816.63      | 1,137,773,826.63    | 313,708,843.68      | 959,202.23        | -                 | 2,075,741,512.95     |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

## 八、金融工具风险管理(续)

### 4. 流动性风险(续)

未经折现合同现金流量的到期日分析(续)

本集团

|              | 2021年12月31日        |                     |                     |                     |                   |                   | 合计                   |
|--------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|              | 逾期/即时偿还            | 3个月内                | 3个月至1年              | 1至5年                | 5年以上              | 无期限               |                      |
| 非衍生金融负债：     |                    |                     |                     |                     |                   |                   |                      |
| 短期借款         | 163,329,312.18     | 7,094,010,413.10    | 6,791,391.40        | -                   | -                 | -                 | 7,264,131,116.68     |
| 应付短期融资款      | -                  | 6,761,723,588.86    | 7,925,822,617.46    | -                   | -                 | -                 | 14,687,546,206.32    |
| 拆入资金         | -                  | 50,691,701,597.22   | -                   | -                   | -                 | -                 | 50,691,701,597.22    |
| 交易性金融负债      | 4,283,109,142.53   | 22,901,197,227.79   | 26,654,023,103.55   | 9,184,155,808.37    | 1,349,491,191.07  | 11,271,619,053.84 | 75,643,595,527.15    |
| 卖出回购金融资产款    | -                  | 222,149,893,607.69  | 8,585,752,555.16    | 4,086,477,999.64    | -                 | 864,148,672.48    | 235,686,272,834.97   |
| 代理买卖证券款      | 251,164,465,946.21 | -                   | -                   | -                   | -                 | -                 | 251,164,465,946.21   |
| 代理承销证券款      | 711,227,237.17     | -                   | -                   | -                   | -                 | -                 | 711,227,237.17       |
| 应付款项         | 141,041,196,718.45 | 30,144,085,793.97   | 132,307,761.94      | 99,606,763.64       | -                 | 4,487,494,678.03  | 175,904,691,716.03   |
| 长期借款         | -                  | 27,519,564.42       | 82,349,578.78       | 363,577,337.86      | -                 | -                 | 473,446,481.06       |
| 应付债券         | -                  | 11,354,473,972.60   | 57,381,214,129.11   | 108,778,838,423.19  | 18,952,170,000.00 | -                 | 196,466,696,524.90   |
| 租赁负债         | 266,623.76         | 136,420,776.89      | 550,587,483.19      | 1,205,550,243.36    | 101,952,689.92    | -                 | 1,994,777,817.12     |
| 其他           | 851,168,818.29     | 8,862,620.16        | 685,681,180.94      | 604,290,871.54      | -                 | 380,747,756.67    | 2,530,751,247.60     |
| 金融负债合计       | 398,214,763,798.59 | 351,269,889,162.70  | 102,004,529,801.53  | 124,322,497,447.60  | 20,403,613,880.99 | 17,004,010,161.02 | 1,013,219,304,252.43 |
| 以净额交割的衍生金融负债 | 161,059,920.59     | 5,602,947,137.47    | 9,888,529,245.82    | 12,896,159,825.10   | 5,827,062,434.26  | -                 | 34,375,758,563.24    |
| 以总额交割的衍生金融负债 |                    |                     |                     |                     |                   |                   |                      |
| 应收合约金额       | (240,082,554.32)   | (54,166,884,328.85) | (27,604,088,206.06) | (11,003,199,030.08) | -                 | -                 | (93,014,254,119.31)  |
| 应付合约金额       | 240,747,625.29     | 54,842,099,026.79   | 28,214,551,975.35   | 11,198,157,247.48   | -                 | -                 | 94,495,555,874.91    |
|              | 665,070.97         | 675,214,697.94      | 610,463,769.29      | 194,958,217.40      | -                 | -                 | 1,481,301,755.60     |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 八、 金融工具风险管理(续)

##### 4. 流动性风险(续)

未经折现合同现金流量的到期日分析(续)

本公司

|              | 2022年6月30日         |                     |                     |                   |                   |                  | 合计                  |
|--------------|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
|              | 逾期/即时偿还            | 3个月内                | 3个月至1年              | 1至5年              | 5年以上              | 无期限              |                     |
| 非衍生金融负债：     |                    |                     |                     |                   |                   |                  |                     |
| 应付短期融资款      | -                  | 3,943,111,520.40    | 641,352,740.41      | -                 | -                 | -                | 4,584,464,260.81    |
| 拆入资金         | -                  | 48,364,380,390.96   | -                   | -                 | -                 | -                | 48,364,380,390.96   |
| 交易性金融负债      | -                  | 11,901,907,676.53   | 11,915,290,527.04   | 17,607,354,288.46 | 186,748,310.23    | 200,550,400.00   | 41,811,851,202.26   |
| 卖出回购金融资产款    | -                  | 183,569,982,383.89  | 16,295,344,857.07   | -                 | -                 | 3,786,725,148.24 | 203,652,052,389.20  |
| 代理买卖证券款      | 140,775,299,758.64 | -                   | -                   | -                 | -                 | -                | 140,775,299,758.64  |
| 代理承销证券款      | 306,436,551.57     | -                   | -                   | -                 | -                 | -                | 306,436,551.57      |
| 应付款项         | 159,289,788,292.03 | -                   | -                   | -                 | -                 | -                | 159,289,788,292.03  |
| 应付债券         | -                  | 12,672,789,591.89   | 55,720,449,077.27   | 70,878,062,742.81 | 19,621,649,041.10 | -                | 158,892,950,453.07  |
| 长期借款         | -                  | -                   | -                   | -                 | -                 | -                | -                   |
| 租赁负债         | -                  | 181,615,722.70      | 514,925,658.62      | 1,031,817,439.43  | 48,658,884.63     | -                | 1,777,017,705.38    |
| 其他           | 162,767,604.84     | 8,356,827,671.57    | 47,667,945.21       | -                 | -                 | -                | 8,567,263,221.62    |
| 金融负债合计       | 300,534,292,207.08 | 268,990,614,957.94  | 85,135,030,805.62   | 89,517,234,470.70 | 19,857,056,235.96 | 3,987,275,548.24 | 768,021,504,225.54  |
| 以净额交割的衍生金融负债 | -                  | 3,617,787,242.20    | 6,699,922,121.68    | 8,064,867,181.37  | 6,172,661,137.99  | -                | 24,555,237,683.24   |
| 以总额交割的衍生金融负债 |                    |                     |                     |                   |                   |                  |                     |
| 应收合约金额       | -                  | (20,377,762,447.43) | (18,661,985,721.07) | (879,193,400.00)  | -                 | -                | (39,918,941,568.50) |
| 应付合约金额       | -                  | 20,423,842,154.24   | 18,968,077,434.03   | 884,790,950.85    | -                 | -                | 40,276,710,539.12   |
|              | -                  | 46,079,706.81       | 306,091,712.96      | 5,597,550.85      | -                 | -                | 357,768,970.62      |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

#### 八、 金融工具风险管理(续)

##### 4. 流动性风险(续)

未经折现合同现金流量的到期日分析(续)

本公司

|              | 2021年12月31日        |                     |                    |                    |                   |                  | 合计                  |
|--------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|
|              | 逾期/即时偿还            | 3个月内                | 3个月至1年             | 1至5年               | 5年以上              | 无期限              |                     |
| 非衍生金融负债：     |                    |                     |                    |                    |                   |                  |                     |
| 应付短期融资款      | -                  | 6,019,495,595.81    | 756,808,498.03     | -                  | -                 | -                | 6,776,304,093.84    |
| 拆入资金         | -                  | 50,691,701,597.22   | -                  | -                  | -                 | -                | 50,691,701,597.22   |
| 交易性金融负债      | -                  | 14,053,007,064.98   | 13,622,339,614.77  | 5,523,172,062.30   | 78,685,853.92     | 617,600,200.00   | 33,894,804,795.97   |
| 卖出回购金融资产款    | -                  | 185,214,925,254.20  | 6,575,948,108.95   | 2,712,114,000.00   | -                 | 864,148,672.48   | 195,367,136,035.63  |
| 代理买卖证券款      | 123,198,335,660.28 | -                   | -                  | -                  | -                 | -                | 123,198,335,660.28  |
| 代理承销证券款      | 811,227,237.17     | -                   | -                  | -                  | -                 | -                | 811,227,237.17      |
| 应付款项         | 139,699,725,201.06 | -                   | -                  | -                  | -                 | -                | 139,699,725,201.06  |
| 应付债券         | -                  | 11,354,473,972.60   | 50,793,819,562.16  | 101,872,988,294.25 | 18,952,170,000.00 | -                | 182,973,451,829.01  |
| 租赁负债         | -                  | 162,218,945.75      | 489,128,691.33     | 1,156,411,987.11   | 53,498,507.89     | -                | 1,861,258,132.08    |
| 其他           | 163,170,344.07     | -                   | 157,635,616.42     | -                  | -                 | -                | 320,805,960.49      |
| 金融负债合计       | 263,872,458,442.58 | 267,495,822,430.56  | 72,395,680,091.66  | 111,264,686,343.66 | 19,084,354,361.81 | 1,481,748,872.48 | 735,594,750,542.75  |
| 以净额交割的衍生金融负债 | -                  | 4,276,878,721.16    | 6,162,856,111.32   | 13,717,055,691.79  | 2,215,575,832.39  | -                | 26,372,366,356.66   |
| 以总额交割的衍生金融负债 |                    |                     |                    |                    |                   |                  |                     |
| 应收合约金额       | -                  | (28,011,544,623.51) | (7,182,979,892.59) | (867,095,200.00)   | -                 | -                | (36,061,619,716.10) |
| 应付合约金额       | -                  | 28,161,857,597.16   | 7,274,699,489.12   | 867,159,966.20     | -                 | -                | 36,303,717,052.48   |
|              | -                  | 150,312,973.65      | 91,719,596.53      | 64,766.20          | -                 | -                | 242,097,336.38      |

九、公允价值的披露

本集团根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值:

第一层级: 输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。  
第二层级: 输入值是除第一层级输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。  
第三层级: 输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时, 本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。

本集团在估值技术中使用的主要参数包括标的价格、利率、汇率、波动水平、相关性及相关性及交易对手信用差价等, 均为可观察到的且可从公开市场获取的参数。

对于本集团持有的未上市股权、私募股权、未流通股、未上市基金及场外期权, 管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术包括现金流折现法、市场乘数法、期权定价模型和蒙特卡罗模型等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数, 因此本集团将这些资产和负债划分至第三层级。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括流动性折让、市场乘数等, 于2022年6月30日, 非上市股权投资、基金投资、其他投资、场外期权及金融负债等的公允价值对上述不可观察参数金额的合理变动无重大敏感性。本集团已建立相关内部控制程序监控集团对此类金融工具的敞口。

九、公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债

2022年6月30日

|  | 活跃市场报价<br>第一层级     | 重要可观察输入值<br>第二层级   | 重要不可观察<br>输入值<br>第三层级 | 合计                 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| 持续的公允价值计量                              |                    |                    |                       |                    |
| <i>金融资产</i>                            |                    |                    |                       |                    |
| 交易性金融资产                                | 254,887,906,286.22 | 222,873,253,060.89 | 78,282,489,560.82     | 556,043,648,907.93 |
| -债券投资                                  | 17,442,703,862.07  | 149,225,763,232.20 | 44,147,549,244.15     | 210,816,016,338.42 |
| -基金投资                                  | 92,740,443,628.22  | 571,225,791.58     | -                     | 93,311,669,419.80  |
| -股票投资                                  | 139,485,667,456.04 | 4,034,274,514.86   | 4,617,123,227.80      | 148,137,065,198.70 |
| -券商资管                                  | -                  | 38,766,586,059.23  | -                     | 38,766,586,059.23  |
| -银行理财                                  | -                  | 5,514,906,048.39   | -                     | 5,514,906,048.39   |
| -信托计划                                  | -                  | 1,470,617,137.30   | -                     | 1,470,617,137.30   |
| -指定为以公允价值计<br>量且其变动计入当<br>期损益的金融资产     | 17,477,814.54      | 1,448,912,186.23   | 11,740,632,098.35     | 13,207,022,099.12  |
| -其他                                    | 5,201,613,525.35   | 21,840,968,091.10  | 17,777,184,990.52     | 44,819,766,606.97  |
| 衍生金融资产                                 | 724,900,493.80     | 26,247,128,994.50  | 4,243,224,208.54      | 31,215,253,696.84  |
| 其他债权投资                                 | 3,928,014,161.54   | 44,688,267,319.24  | 5,636,042,894.06      | 54,252,324,374.84  |
| -国债                                    | 1,486,048,315.49   | 6,230,800,350.83   | -                     | 7,716,848,666.32   |
| -金融债                                   | -                  | 2,535,995,509.04   | 536,873,804.39        | 3,072,869,313.43   |
| -企业债                                   | 714,928,232.07     | 754,867,016.29     | 2,251,937,788.82      | 3,721,733,037.18   |
| -同业存单                                  | -                  | 20,289,968,041.07  | -                     | 20,289,968,041.07  |
| -超短期融资券                                | -                  | 5,335,405,600.84   | 233,054,873.88        | 5,568,460,474.72   |
| -其他                                    | 1,727,037,613.98   | 9,541,230,801.17   | 2,614,176,426.97      | 13,882,444,842.12  |
| 其他权益工具投资                               | -                  | -                  | 161,187,883.99        | 161,187,883.99     |
| 合计                                     | 259,540,820,941.56 | 293,808,649,374.63 | 88,322,944,547.41     | 641,672,414,863.60 |
| <i>金融负债</i>                            |                    |                    |                       |                    |
| 交易性金融负债                                | 12,435,778,447.36  | 47,555,465,054.92  | 35,077,699,087.55     | 95,068,942,589.83  |
| -指定为以公允价值计<br>量且其变动计入<br>当期损益的金融<br>负债 | 446,408.26         | 46,431,695,679.10  | 35,077,699,087.55     | 81,509,841,174.91  |
| -为交易而持有的金融<br>负债                       | 12,435,332,039.10  | 1,123,769,375.82   | -                     | 13,559,101,414.92  |
| 衍生金融负债                                 | 1,409,073,114.27   | 24,354,628,630.68  | 5,694,261,071.28      | 31,457,962,816.23  |
| 合计                                     | 13,844,851,561.63  | 71,910,093,685.60  | 40,771,960,158.83     | 126,526,905,406.06 |

九、公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2021年12月31日

公允价值计量使用的输入值

|                            | 活跃市场报价<br>第一层级     | 重要可观察输入值<br>第二层级   | 重要不可观察<br>输入值<br>第三层级 | 合计                 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| 持续的以公允价值计量的金融工具            |                    |                    |                       |                    |
| <b>金融资产</b>                |                    |                    |                       |                    |
| 交易性金融资产                    | 255,171,745,691.88 | 199,216,737,156.42 | 90,945,276,732.97     | 545,333,759,581.27 |
| -债券投资                      | 16,460,062,882.68  | 127,254,060,803.78 | 56,658,071,898.67     | 200,372,195,585.13 |
| -基金投资                      | 75,222,501,347.01  | 678,332,669.08     | -                     | 75,900,834,016.09  |
| -股票投资                      | 156,232,347,393.32 | 5,812,045,496.05   | 4,729,770,659.81      | 166,774,163,549.18 |
| -券商资管                      | -                  | 40,766,464,608.44  | -                     | 40,766,464,608.44  |
| -银行理财                      | -                  | 650,789,598.99     | -                     | 650,789,598.99     |
| -信托计划                      | -                  | 2,795,116,038.83   | -                     | 2,795,116,038.83   |
| -指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 28,997,308.64      | 1,587,307,265.17   | 11,507,822,654.68     | 13,124,127,228.49  |
| -其他                        | 7,227,836,760.23   | 19,672,620,676.08  | 18,049,611,519.81     | 44,950,068,956.12  |
| 衍生金融资产                     | 661,695,064.99     | 27,418,546,874.73  | 2,920,334,345.44      | 31,000,576,285.16  |
| 其他债权投资                     | 5,048,472,194.92   | 54,890,001,913.35  | 9,153,453,691.85      | 69,091,927,800.12  |
| -国债                        | 2,196,133,934.52   | 5,424,903,856.68   | -                     | 7,621,037,791.20   |
| -金融债                       | 102,333,495.21     | 3,434,366,966.56   | 978,861,990.74        | 4,515,562,452.51   |
| -企业债                       | 1,575,185,946.89   | 3,456,729,834.52   | 2,704,785,205.31      | 7,736,700,986.72   |
| -同业存单                      | -                  | 29,751,288,206.21  | -                     | 29,751,288,206.21  |
| -超短期融资券                    | -                  | 7,598,935,181.93   | -                     | 7,598,935,181.93   |
| -其他                        | 1,174,818,818.30   | 5,223,777,867.45   | 5,469,806,495.80      | 11,868,403,181.55  |
| 其他权益工具投资                   | -                  | -                  | 164,813,439.95        | 164,813,439.95     |
| 合计                         | 260,881,912,951.79 | 281,525,285,944.50 | 103,183,878,210.21    | 645,591,077,106.50 |
| <b>金融负债</b>                |                    |                    |                       |                    |
| 交易性金融负债                    | 4,962,091,906.47   | 37,632,844,389.82  | 33,048,659,230.85     | 75,643,595,527.14  |
| -指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -                  | 36,517,618,955.70  | 33,048,659,230.85     | 69,566,278,186.55  |
| -为交易而持有的金融负债               | 4,962,091,906.47   | 1,115,225,434.12   | -                     | 6,077,317,340.59   |
| 衍生金融负债                     | 589,624,568.07     | 26,003,910,911.36  | 7,524,230,387.77      | 34,117,765,867.20  |
| 合计                         | 5,551,716,474.54   | 63,636,755,301.18  | 40,572,889,618.62     | 109,761,361,394.34 |

九、公允价值的披露(续)

2. 持续和非持续第二层级公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资中不存在公开市场的债务，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于无风险利率、隐含波动率和人民币掉期曲线等估值参数。

对于其他权益工具，其公允价值以第三方提供的投资账户报告确定。

对于衍生金融资产和负债中的远期类和互换类利率衍生合约，公允价值是根据每个合约的条款和到期日，采用市场利率将未来现金流折现来确定。互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关市场公开报价计算的回报来确定的。

截至2022年6月30日止期间，本集团上述持续第二层级公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

3. 持续和非持续第三层级公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市股权投资、基金投资、债券投资、无公开市场报价的股票投资、限售股、信托产品、场外期权及金融负债，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、市场比较法和蒙特卡罗模型等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资、场外期权及金融负债的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

截至2022年6月30日止期间，本集团上述持续第三层级公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

九、公允价值的披露(续)

4. 非以公允价值计量的金融资产及金融负债

除应付债券外, 下列资产及负债的账面价值与其公允价值相若。

|          |           |
|----------|-----------|
| 资产       | 负债        |
| 货币资金     | 短期借款      |
| 结算备付金    | 应付短期融资款   |
| 融出资金     | 拆入资金      |
| 买入返售金融资产 | 卖出回购金融资产款 |
| 应收款项     | 代理买卖证券款   |
| 存出保证金    | 代理承销证券款   |
| 其他金融资产   | 应付款项      |
|          | 长期借款      |
|          | 租赁负债      |
|          | 其他金融负债    |

下表列示了应付债券的账面价值以及相应的公允价值:

| 本集团  | 账面价值               |                    | 公允价值               |                    |
|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|      | 2022年6月30日         | 2021年12月31日        | 2022年6月30日         | 2021年12月31日        |
| 应付债券 | 159,389,398,969.54 | 181,402,982,140.03 | 161,377,952,900.76 | 183,897,076,832.07 |

| 本公司  | 账面价值               |                    | 公允价值               |                    |
|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|      | 2022年6月30日         | 2021年12月31日        | 2022年6月30日         | 2021年12月31日        |
| 应付债券 | 146,690,467,818.95 | 168,413,290,509.28 | 148,894,747,540.06 | 170,764,364,209.51 |

九、公允价值的披露(续)

5. 公允价值的调节

|                               | 2022年<br>1月1日     | 转入第三层级           | 转出第三层级         | 本期损益<br>影响合计       | 本期其他综合收<br>益影响合计 | 增加                | 减少                | 2022年<br>6月30日    |
|-------------------------------|-------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 金融资产:                         |                   |                  |                |                    |                  |                   |                   |                   |
| 交易性金融资产                       | 90,945,276,732.97 | 1,105,166,105.07 | 689,090,563.95 | (715,286,861.80)   | 109,781,240.67   | 63,968,307,634.64 | 76,441,664,726.78 | 78,282,489,560.82 |
| 债券投资                          | 56,658,071,898.67 | 520,461,796.66   | 447,187,254.98 | 381,275,083.41     | 10,020,312.34    | 59,674,881,841.72 | 72,649,974,433.67 | 44,147,549,244.15 |
| 股票投资                          | 4,729,770,659.81  | 414,996,360.32   | 137,096,755.00 | (51,283,133.23)    | 96,877.26        | 854,903,362.92    | 1,194,264,144.28  | 4,617,123,227.80  |
| 指定为以公允价值计量且其变<br>动计入当期损益的金融资产 | 11,507,822,654.68 | -                | -              | (801,013,998.47)   | 13,177,436.18    | 1,289,787,691.44  | 269,141,685.48    | 11,740,632,098.35 |
| 其他                            | 18,049,611,519.81 | 169,707,948.09   | 104,806,553.97 | (244,264,813.51)   | 86,486,614.89    | 2,148,734,738.56  | 2,328,284,463.35  | 17,777,184,990.52 |
| 衍生金融资产                        | 2,920,334,345.44  | -                | -              | 3,622,741,912.18   | 3,113,726.92     | 42,488,427.69     | 2,345,454,203.69  | 4,243,224,208.54  |
| 其他债权投资                        | 9,153,453,691.85  | -                | 61,092,870.35  | (199,707,635.72)   | 64,484,553.16    | 835,361,743.17    | 4,156,456,588.05  | 5,636,042,894.06  |
| 其他权益工具投资                      | 164,813,439.95    | -                | -              | -                  | (5,537,492.18)   | 1,911,936.22      | -                 | 161,187,883.99    |
| 金融负债:                         |                   |                  |                |                    |                  |                   |                   |                   |
| 交易性金融负债                       | 33,048,659,230.85 | -                | -              | 248,735,838.32     | -                | 6,053,063,063.96  | 4,272,759,045.58  | 35,077,699,087.55 |
| 指定为以公允价值计量且其变<br>动计入当期损益的金融负债 | 33,048,659,230.85 | -                | -              | 248,735,838.32     | -                | 6,053,063,063.96  | 4,272,759,045.58  | 35,077,699,087.55 |
| 衍生金融负债                        | 7,524,230,387.77  | -                | -              | (1,162,635,882.46) | -                | 2,178,781,112.93  | 2,846,114,546.96  | 5,694,261,071.28  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

## 九、公允价值的披露(续)

### 5. 公允价值的调节(续)

|                                   | 2021年<br>1月1日     | 转入第三层级            | 转出第三层级         | 本年公允价值变动<br>损益影响合计 | 本年其他综合收益<br>影响合计 | 增加                | 减少                | 2021年<br>12月31日   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 金融资产：                             |                   |                   |                |                    |                  |                   |                   |                   |
| 交易性金融资产                           | 30,675,931,925.61 | 17,946,866,243.22 | 914,305,584.93 | 2,714,307,814.18   | (24,610,922.07)  | 54,899,342,599.03 | 14,352,255,342.07 | 90,945,276,732.97 |
| 债券投资                              | 2,923,915,014.25  | 16,071,915,593.24 | 70,768,612.75  | (1,606,034,680.61) | (5,468,817.45)   | 46,645,010,861.02 | 7,300,497,459.03  | 56,658,071,898.67 |
| 基金投资                              | 10,610,127.84     | -                 | -              | (188,426.72)       | -                | -                 | 10,421,701.12     | -                 |
| 股票投资                              | 3,607,686,713.37  | 1,233,832,427.26  | -              | 3,030,104,601.21   | (21,873.53)      | 1,941,848,609.41  | 5,083,679,817.91  | 4,729,770,659.81  |
| 指定为以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的金融<br>资产 | 9,855,879,973.87  | 436,632,512.00    | 140,815,849.49 | 1,632,093,862.36   | (8,634,097.14)   | 328,021,099.02    | 595,354,845.94    | 11,507,822,654.68 |
| 其他                                | 14,277,840,096.28 | 204,485,710.72    | 702,721,122.69 | (341,667,542.06)   | (10,486,133.95)  | 5,984,462,029.58  | 1,362,301,518.07  | 18,049,611,519.81 |
| 衍生金融资产                            | 2,365,515,507.34  | 635,261,625.78    | 154,411,232.58 | 3,349,235,232.28   | (678,043.91)     | 1,263,059,512.38  | 4,537,648,255.85  | 2,920,334,345.44  |
| 其他债权投资                            | 640,825,205.48    | 9,262,311,759.83  | -              | (59,107,397.27)    | (15,193,076.19)  | 1,002,017,200.00  | 1,677,400,000.00  | 9,153,453,691.85  |
| 其他权益工具投资                          | 195,277,275.94    | -                 | -              | -                  | (30,463,835.99)  | -                 | -                 | 164,813,439.95    |
| 金融负债：                             |                   |                   |                |                    |                  |                   |                   |                   |
| 交易性金融负债                           | 23,944,381,330.63 | -                 | 216,415.67     | 3,316,262,685.22   | -                | 19,792,818,007.23 | 14,004,586,376.56 | 33,048,659,230.85 |
| 指定为以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的金融<br>负债 | 23,944,148,091.63 | -                 | -              | 3,316,279,508.55   | -                | 19,792,818,007.23 | 14,004,586,376.56 | 33,048,659,230.85 |
| 为交易而持有的金融负债                       | 233,239.00        | -                 | 216,415.67     | (16,823.33)        | -                | -                 | -                 | -                 |
| 衍生金融负债                            | 8,487,724,328.27  | 2,286,909,877.30  | 177,448,973.90 | 4,894,174,721.99   | -                | 3,216,722,146.95  | 11,183,851,712.84 | 7,524,230,387.77  |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

## 九、公允价值的披露(续)

### 5. 公允价值的调节(续)

截至2022年6月30日止期间，本集团持有的第三层级金融工具计入投资收益的金额  
为人民币4,140,961,120.37元(2021年度：人民币2,080,992,716.69元)。

### 6. 公允价值层级转换

截至2022年6月30日止期间，本集团从第一层级转入第二层级的金融资产为人民币  
2,405,148.97元(2021年度：人民币304,872.89元)，从第二层级转入第一层级的金融  
资产为人民币10.94亿元(2021年度：人民币22.67亿元)。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 十、关联方关系及其重大交易

### 1. 第一大股东的情况

| 股东名称                    | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质        | 注册资本       | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) | 社会统一信用代码           |
|-------------------------|------|-----|------|-------------|------------|---------------|----------------|--------------------|
| 中国中信有限公司 <sup>1</sup>   | 国有控股 | 北京市 | 朱鹤新  | 金融、实业及其他服务业 | 人民币1,390亿元 | 15.52%        | 15.52%         | 911100007178317092 |
| 中国中信股份有限公司 <sup>2</sup> | 国有控股 | 香港  | 朱鹤新  | 金融、实业及其他服务业 | 不适用        | 2.93%         | 2.93%          | 不适用                |

### 2. 重要子公司情况

本公司所属重要子公司情况详见附注七、1。

### 3. 合营和联营企业情况

本公司的合营及联营企业情况详见附注七、2。

### 4. 其他主要关联方情况

(1) 中国中信有限公司的主要关联方<sup>3</sup>

(2) 直接或间接持有本公司 5%以上股份的股东

<sup>1</sup> 本公司于 2022 年 4 月 13 日收到中国中信有限公司的通知, 公司的经营表现及财务状况于当日起, 合并于中国中信有限公司的财务报表内。

<sup>2</sup> 中国中信股份有限公司为中国中信有限公司的一致行动人。

<sup>3</sup> 主要关联方指中国中信有限公司的子公司及合营企业; 中国中信有限公司的控股股东、实际控制人及其子公司及合营企业。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 十、关联方关系及其重大交易(续)

### 5. 关联交易情况

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

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团发生关联交易的其他主要关联方清单如下:

#### (1) 中国中信有限公司的主要关联方

| 关联方名称            | 统一社会信用代码/组织机构代码    |
|------------------|--------------------|
| 中国中信集团有限公司       | 9110000010168558XU |
| 中国中信股份有限公司       | 不适用                |
| 中信泰富有限公司         | 不适用                |
| 金属矿产有限公司         | 不适用                |
| 中信国际电讯集团有限公司     | 不适用                |
| 北京中信企业管理有限公司     | 9111010568836483XF |
| 中信机电制造公司         | 911100007109293322 |
| 中信网络有限公司         | 9144030071092606X2 |
| 中信云网有限公司         | 91110105MA007TJG6A |
| 中信正业控股集团有限公司     | 911101177650289453 |
| 中信资产管理有限公司       | 91100000710930042L |
| 北京中信国际大厦物业管理有限公司 | 9111010510169171XC |
| 中国中海直有限责任公司      | 914400001000010947 |
| 中国中信金融控股有限公司     | 91110105MA7K30YL2P |
| 中信保诚人寿保险有限公司     | 91110000725010871G |
| 中信财务有限公司         | 91110000717834635Q |
| 中信城市开发运营有限责任公司   | 91110105339861125D |
| 中信出版集团股份有限公司     | 91100000101729466X |
| 中信环境投资集团有限公司     | 91110000675702676C |
| 中信建设有限责任公司       | 91110000710930579X |
| 中信京城大厦有限责任公司     | 9111010510172450X2 |
| 中信控股有限责任公司       | 911100007109300856 |
| 中信汽车有限责任公司       | 911100001000133008 |
| 中信投资控股有限公司       | 91110000710934166R |
| 中信信托有限责任公司       | 91110000101730993Y |
| 中信兴业投资集团有限公司     | 91310000132289328R |
| 中信银行股份有限公司       | 91110000101690725E |

#### (2) 直接或间接持有本公司 5%以上股份的股东

| 关联方名称            | 统一社会信用代码/组织机构代码    |
|------------------|--------------------|
| 广州越秀金融控股集团股份有限公司 | 914401011904817725 |
| 广州越秀金融控股集团有限公司   | 91440101190479672H |
| 越秀金融国际控股有限公司     | 不适用                |



十、关联方关系及其重大交易(续)

5. 关联交易情况(续)

截至2022年6月30日止六个月期间，本集团与关联方的主要交易如下：

(1) 与中国中信有限公司的关联交易情况

关联交易

|           | 1月1日至6月30日止期间 |           |
|-----------|---------------|-----------|
|           | 2022年         | 2021年     |
| 提供服务取得的收入 | 3,692,001.89  | 89,028.01 |
| 利息支出      | 322,942.28    | 81,688.02 |
| 接受服务支付的费用 | -             | 343.75    |

(2) 与中国中信有限公司的主要关联方的关联交易情况

关联交易

|            | 1月1日至6月30日止期间   |                |
|------------|-----------------|----------------|
|            | 2022年           | 2021年          |
| 利息收入       | 502,592,821.45  | 450,426,787.68 |
| 提供服务取得的收入  | 436,418,418.54  | 191,274,894.23 |
| 投资收益       | (40,286,535.70) | 2,449,955.15   |
| 收取的租赁费     | 20,874,883.95   | 16,120,143.37  |
| 利息支出       | 16,198,595.94   | 8,847,774.76   |
| 接受服务支付的费用  | 157,254,652.19  | 124,919,196.09 |
| 与房屋租赁相关的支付 | 31,988,812.21   | 23,077,788.41  |
| 租赁负债利息支出   | 1,346,036.45    | 1,743,468.79   |
| 使用权资产折旧费   | 17,375,723.84   | 12,957,928.90  |

十、关联方关系及其重大交易(续)

5. 关联交易情况(续)

(2) 与中国中信有限公司的主要关联方的关联交易情况(续)

关联方往来余额

|           | 2022年<br>6月30日    | 2021年<br>12月31日   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 存放关联方款项   | 53,041,776,354.49 | 42,480,501,828.27 |
| 其中：客户资金存款 | 40,116,858,477.33 | 37,903,271,592.09 |
| 自有资金存款    | 12,924,917,877.16 | 4,577,230,236.18  |
| 应收款项      | 135,103,885.86    | 184,241,982.25    |
| 使用权资产     | 80,482,557.63     | 94,372,017.31     |
| 应付款项      | 14,480,141.73     | 24,238,772.01     |
| 租赁负债      | 84,206,625.20     | 93,555,356.52     |

截至2022年6月30日，与中国中信有限公司的主要关联方进行卖出回购交易本金为人民币52.79亿元(2021年12月31日：无)。

截至2022年6月30日，本公司累计支付给中国中信有限公司的主要关联方有关中信金融中心项目施工总承包合同的金额为人民币5.32亿元(2021年12月31日：人民币3.06亿元)。

(3) 与直接或间接持有本公司5%以上股份的股东的关联交易情况

关联交易

|           | 1月1日至6月30日止期间 |                |
|-----------|---------------|----------------|
|           | 2022年         | 2021年          |
| 提供服务取得的收入 | 1,616,567.55  | 2,531,132.08   |
| 投资收益(i)   | 20,905,243.99 | 437,262,269.72 |
| 利息支出      | -             | 58,206,941.07  |

(i) 截至2022年6月30日6个月期间，本公司向直接或间接持有本公司5%以上股份的股东收取的投资收益全部为发行股份购买资产相关《资产保障协议》的补偿款项。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

十、关联方关系及其重大交易(续)

5. 关联交易情况(续)

(3) 与直接或间接持有本公司5%以上股份的股东的关联交易情况(续)

关联方往来余额

|      | 2022年<br>6月30日 | 2021年<br>12月31日 |
|------|----------------|-----------------|
| 应付款项 | 3,543,889.32   | 3,543,889.32    |

(4) 与本公司的联营公司的关联交易情况

关联交易

|           | 1月1日至6月30日止期间 |                |
|-----------|---------------|----------------|
|           | 2022年         | 2021年          |
| 利息收入      | 4,588,038.47  | -              |
| 提供服务取得的收入 | 28,222.02     | -              |
| 投资收益      | 13,317,906.22 | (9,850,719.20) |
| 利息支出      | 8,832,334.43  | 1.70           |
| 接受服务支付的费用 | 4,195,909.63  | 5,542,836.61   |

关联方往来余额

|          | 2022年<br>6月30日 | 2021年<br>12月31日 |
|----------|----------------|-----------------|
| 存放关联方保证金 | 498,684,760.00 | 499,839,600.55  |
| 应收款项     | -              | 8,454,866.47    |
| 应付款项     | 34,866,258.72  | 29,346,504.85   |

截至2022年6月30日, 与本公司的联营公司进行买入返售交易本金为人民币3.50亿元(2021年12月31日: 无)。

(5) 其他关联交易

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资产管理计划共计人民币5.91亿元(2021年12月31日: 人民币6.07亿元)。

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

资本性支出承诺

| 项目      | 2022年<br>6月30日   | 2021年<br>12月31日  |
|---------|------------------|------------------|
| 已签约但未拨付 | 3,543,855,432.42 | 3,699,103,855.83 |

上述主要为本集团购建房屋和设备的资本性支出承诺。

经营性租赁承诺

作为出租人

于各资产负债表日, 本集团就下列期间的不可撤销之重大租赁协议能收取的最低租金为:

|      | 2022年<br>6月30日   | 2021年<br>12月31日  |
|------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 259,351,746.79   | 285,758,464.54   |
| 一至二年 | 250,608,835.78   | 271,082,290.74   |
| 二至三年 | 248,591,830.65   | 260,991,066.88   |
| 三到四年 | 202,966,011.85   | 230,454,352.14   |
| 四到五年 | 35,498,655.45    | 141,153,451.45   |
| 五年以上 | 82,603,591.14    | 110,628,462.77   |
| 合计   | 1,079,620,671.66 | 1,300,068,088.52 |

2. 或有事项

法律诉讼及其他

本集团在日常经营中会涉及索赔、法律诉讼或监管机构调查。于2022年6月30日及2021年12月31日, 本集团没有涉及任何重大法律或仲裁的案件。此类重大案件是指如果发生不利的判决, 本集团预期将会对自身财务状况或经营成果产生重大的影响。

十一、 承诺及或有事项(续)

3. 担保物

(1) 作为担保物的资产

本集团部分资产按合同或监管要求用作卖出回购业务(附注四、25 卖出回购金融资产款)的抵质押物。

此外, 本集团部分资产按照合同要求用作借款业务(附注四、21 短期借款)(附注四、32 长期借款)的抵质押物。

(2) 收到的担保物

本集团在融资融券业务(附注四、3 融出资金)和买入返售业务(附注四、5 买入返售金融资产)中接受了股票和债券等资产作为抵质押物。

十二、 其他重要事项

1. 公益捐赠

| 项目      | 1月1日至6月30日止期间 |              |
|---------|---------------|--------------|
|         | 2022年         | 2021年        |
| 慈善捐赠    | 48,874,160.00 | 1,329,470.63 |
| 教育资助    | 5,000,000.00  | -            |
| 其他公益性支出 | 350,000.00    | -            |
| 合计      | 54,224,160.00 | 1,329,470.63 |

十二、 其他重要事项(续)

2. 分部报告

本集团管理层出于管理目的, 根据业务种类划分成业务单元。本集团的报告分部为: 经纪业务、资产管理业务、证券投资业务、证券承销业务及其他业务。

| 2022年1月1日至6月30日止期间 | 经纪业务               | 资产管理业务            | 证券投资业务             | 证券承销业务           | 其他                | 合计                   |
|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| 一、营业收入             | 8,273,644,980.65   | 6,090,596,594.08  | 10,412,581,842.38  | 3,409,914,977.51 | 6,698,649,143.10  | 34,885,387,537.72    |
| 手续费及佣金净收入          | 5,780,188,477.82   | 5,678,788,117.36  | 107,366,641.15     | 3,406,266,334.09 | 447,897,435.52    | 15,420,507,005.94    |
| 利息净收入              | 2,045,584,662.73   | 25,722,832.20     | 510,570,606.97     | 5,718.58         | 156,452,514.65    | 2,738,336,335.13     |
| 其中: 利息收入           | 2,818,699,499.90   | 48,935,476.01     | 7,286,247,969.94   | 5,718.58         | 256,263,529.57    | 10,410,152,194.00    |
| 利息支出               | 773,114,837.17     | 23,212,643.81     | 6,775,677,362.97   | -                | 99,811,014.92     | 7,671,815,858.87     |
| 对联营及合营企业的投资收益      | -                  | -                 | -                  | -                | (229,451,912.64)  | (229,451,912.64)     |
| 其他净收入              | 447,871,840.10     | 386,085,644.52    | 9,794,644,594.26   | 3,642,924.84     | 6,323,751,105.57  | 16,955,996,109.29    |
| 二、营业支出             | 5,741,711,282.79   | 3,040,331,575.53  | 2,651,656,381.51   | 1,585,194,216.73 | 6,625,688,363.35  | 19,644,581,819.91    |
| 其中: 其他资产减值损失       | -                  | -                 | -                  | -                | 202,927,401.44    | 202,927,401.44       |
| 信用减值损失             | (5,251,071.86)     | (888,876.72)      | (110,207,596.04)   | (650,666.37)     | 26,708,709.38     | (90,289,501.61)      |
| 三、营业利润             | 2,531,933,697.86   | 3,050,265,018.55  | 7,760,925,460.87   | 1,824,720,760.78 | 72,960,779.75     | 15,240,805,717.81    |
| 四、所得税费用            |                    |                   |                    |                  |                   | 3,789,769,613.98     |
| 五、资产总额             | 371,975,160,684.05 | 37,804,168,654.29 | 909,605,459,509.22 | 619,806,292.11   | 83,181,920,036.20 | 1,403,186,515,175.87 |
| 其中: 对联营及合营公司的投资    | -                  | -                 | -                  | -                | 8,751,508,896.84  | 8,751,508,896.84     |
| 固定资产和在建工程          | 351,189,172.77     | 291,178,519.25    | 57,152,264.66      | 64,157,758.39    | 7,285,220,096.81  | 8,048,897,811.88     |
| 六、负债总额             | 314,651,722,533.61 | 21,217,346,582.97 | 771,108,864,805.57 | 2,413,626,015.74 | 46,307,121,383.19 | 1,155,698,681,321.08 |
| 七、补充信息             |                    |                   |                    |                  |                   |                      |
| 1、折旧和摊销费用          | 354,996,732.71     | 98,633,404.51     | 32,340,545.44      | 38,693,757.78    | 313,055,322.54    | 837,719,762.98       |
| 2、资本性支出            | 101,577,087.06     | 46,432,610.66     | 68,580,483.24      | 147,561,053.53   | 113,619,860.44    | 477,771,094.93       |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 十二、其他重要事项(续)

### 2. 分部报告(续)

本集团管理层出于管理目的, 根据业务种类划分成业务单元。本集团的报告分部为: 经纪业务、资产管理业务、证券投资业务、证券承销业务及其他业务。

| 2021年1月1日至6月30日止期间 | 经纪业务               | 资产管理业务            | 证券投资业务             | 证券承销业务           | 其他                | 合计                   |
|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| 一、营业收入             | 9,248,385,841.01   | 6,360,417,964.15  | 9,768,061,716.23   | 2,615,798,111.45 | 9,727,959,826.31  | 37,720,623,459.15    |
| 手续费及佣金净收入          | 7,337,501,487.22   | 5,817,460,699.49  | (41,294,376.20)    | 2,614,646,640.75 | 281,749,771.74    | 16,010,064,223.00    |
| 利息净收入              | 1,674,858,962.84   | 39,366,375.04     | 632,653,615.46     | (4,816.61)       | (23,336,052.20)   | 2,323,538,084.53     |
| 其中: 利息收入           | 2,306,451,832.70   | 61,012,058.09     | 7,294,789,416.94   | 367.67           | 193,632,827.49    | 9,855,886,502.89     |
| 利息支出               | 631,592,869.86     | 21,645,683.05     | 6,662,135,801.48   | 5,184.28         | 216,968,879.69    | 7,532,348,418.36     |
| 对联营及合营企业的投资收益      | -                  | -                 | -                  | -                | 427,533,871.28    | 427,533,871.28       |
| 其他净收入              | 236,025,390.95     | 503,590,889.62    | 9,176,702,476.97   | 1,156,287.31     | 9,042,012,235.49  | 18,959,487,280.34    |
| 二、营业支出             | 5,705,087,493.18   | 3,007,356,812.46  | 3,606,926,022.98   | 1,356,661,751.99 | 7,702,014,970.87  | 21,378,047,051.48    |
| 其中: 其他资产减值损失       | -                  | -                 | -                  | -                | 47,979,747.79     | 47,979,747.79        |
| 信用减值损失             | (329,053.10)       | (358,652.14)      | 688,892,742.85     | -                | 3,472,215.18      | 691,677,252.79       |
| 三、营业利润             | 3,543,298,347.83   | 3,353,061,151.69  | 6,161,135,693.25   | 1,259,136,359.46 | 2,025,944,855.44  | 16,342,576,407.67    |
| 四、所得税费用            |                    |                   |                    |                  |                   | 3,696,873,257.00     |
| 五、资产总额             | 318,190,969,612.68 | 33,579,854,813.01 | 736,343,405,499.14 | 1,247,283,624.66 | 79,777,779,751.71 | 1,169,139,293,301.20 |
| 其中: 对联营及合营公司的投资    | -                  | -                 | -                  | -                | 9,425,910,287.20  | 9,425,910,287.20     |
| 固定资产和在建工程          | 313,085,414.23     | 285,059,188.11    | 53,207,055.29      | 46,286,537.00    | 6,667,590,689.03  | 7,365,228,883.66     |
| 六、负债总额             | 272,460,115,716.22 | 22,800,240,046.33 | 640,518,448,574.48 | 3,279,749,058.13 | 38,501,834,723.69 | 977,560,388,118.85   |
| 七、补充信息             |                    |                   |                    |                  |                   |                      |
| 1、折旧和摊销费用          | 385,171,952.67     | 95,008,021.16     | 31,552,818.28      | 37,082,787.81    | 233,027,641.31    | 781,843,221.23       |
| 2、资本性支出            | 124,470,262.19     | 18,086,528.76     | 5,635,469.37       | 11,639,132.66    | 4,082,429.90      | 163,913,822.88       |

中信证券股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间  
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

## 十三、资产负债表日后事项

### 重要的资产负债表日后事项说明

公开发行公司债券

本公司根据第六届董事会第二十二次会议决议、2017年度股东大会决议及相关授权, 经上海证券交易所审核同意并经中国证监会注册, 获准在中国境内面向专业投资者公开发行面值总额不超过人民币 800 亿元的公司债券。本公司于 2022 年 8 月 24 日完成了公开发行 2022 年公司债券(第三期), 发行规模为人民币 30 亿元, 期限 3 年, 票面利率为 2.50%。

发行欧洲商业票据

2022年7月1日至2022年8月29日, CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd. 共发行完成 5 期欧洲商业票据, 发行规模合计 2.9 亿美元, 本公司为上述欧洲商业票据提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保。

利润分配

2022年6月28日, 本公司 2021 年度股东大会审议通过了 2021 年度利润分配方案。本公司 2021 年度利润分配采用现金分红的方式。本公司 2021 年度现金红利已于 2022 年 8 月 26 日派发完毕。

## 十四、财务报表的批准

本财务报表于 2022 年 8 月 29 日经本公司董事会批准。

中信证券股份有限公司

未经审阅补充资料

2022年1月1日至6月30日止期间

(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

### 财务报表补充资料

#### 1. 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 2022年1月1日至<br>6月30日止期间 |
|---|------------------------|
| 非流动资产处置损益   | 7,853,381.82           |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照<br>国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 180,507,692.57         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                | 157,401,505.89         |
| 减: 所得税影响额   | 85,576,472.73          |
| 少数股东权益影响  | 3,633,077.56           |
| 合计  | <u>256,553,029.99</u>  |

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

#### 2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均净资产收益率 | 基本每股收益 |
|-----------------------------|------------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 4.64%      | 0.76   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 4.53%      | 0.74   |

本公司无稀释性潜在普通股。

董事长: 张佑君

董事会批准报送日期: 2022年8月29日

# 附录：信息披露索引

报告期内，公司在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）以及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上披露的信息如下：

| 序号 | 日期         | 公告事项  |
|----|------------|---|
| 1  | 2022-01-05 | 中信证券 2021 年度业绩预增公告  |
| 2  |            | 中信证券 2021 年 12 月证券变动月报表   |
| 3  | 2022-01-13 | 中信证券 2021 年度业绩快报公告  |
| 4  | 2022-01-14 | 中信证券 A 股配股网上路演公告  |
| 5  |            | 中信证券 A 股股票停牌提示性公告   |
| 6  |            | 中信证券第七届董事会第三十三次会议决议公告   |
| 7  |            | 中信证券 A 股配股说明书摘要   |
| 8  |            | 中信证券 A 股配股说明书   |
| 9  |            | 中信证券 A 股配股发行公告  |
| 10 | 2022-01-19 | 中信证券 A 股配股提示性公告   |
| 11 |            | 中信证券关于独立董事任期届满离任的公告   |
| 12 | 2022-01-20 | 中信证券 A 股配股提示性公告   |
| 13 | 2022-01-21 | 中信证券 A 股配股提示性公告   |
| 14 | 2022-01-24 | 中信证券 A 股配股提示性公告   |
| 15 | 2022-01-25 | 中信证券 A 股配股提示性公告   |
| 16 |            | 中信证券关于修订公司《章程》的公告   |
| 17 |            | 中信证券董事会发展战略与 ESG 委员会议事规则  |
| 18 |            | 中信证券第七届董事会第三十四次会议决议公告   |
| 19 | 2022-01-27 | 中信证券 A 股配股发行结果公告  |
| 20 | 2022-02-08 | 中信证券关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告   |
| 21 |            | 中信证券关于华夏基金 2021 年度业绩快报的公告   |
| 22 |            | 中信证券 2022 年 1 月证券变动月报表  |
| 23 | 2022-02-09 | 中信证券 H 股公告 - 建 H 股供股，按所持每 10 股现有 H 股获发 1.5 股 H 股供股股份之基准，以每股 H 股供股股份 17.67 港元（须于接纳时缴足）发行 341,749,155 股 H 股 |
| 24 |            | 中信证券第七届监事会第十三次会议决议公告  |
| 25 |            | 中信证券第七届董事会第三十五次会议决议公告   |
| 26 |            | 中信证券第七届董事会独立非执行董事关于利用暂时闲置募集资金进行现金管理的独立意见  |
| 27 |            | 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券使用暂时闲置 A 股募集资金开展现金管理的核查意见  |
| 28 |            | 中信证券关于利用部分暂时闲置募集资金开展现金管理的公告   |

| 序号 | 日期         | 公告事项   |
|----|------------|--|
| 29 | 2022-02-10 | 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券 A 股配股公开发行证券之上市保荐书      |
| 30 |            | 中信证券 A 股配股股份变动及获配股票上市公告书                           |
| 31 | 2022-02-12 | 中信证券关于利用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告                        |
| 32 | 2022-02-18 | 中信证券关于股东权益变动的提示性公告                                 |
| 33 | 2022-02-23 | 中信证券关于补选独立非执行董事的公告                                 |
| 34 |            | 独立董事候选人声明  |
| 35 |            | 中信证券独立董事提名人声明                                      |
| 36 |            | 中信证券第七届董事会独立非执行董事关于第七届董事会第三十六次会议相关事项之独立意见          |
| 37 |            | 中信证券第七届董事会第三十六次会议决议公告                              |
| 38 | 2022-02-25 | 中信证券 2022 年第一次临时股东大会会议文件                           |
| 39 |            | 中信证券关于召开 2022 年第一次临时股东大会的通知                        |
| 40 | 2022-03-03 | 中信证券 H 股配股发行结果及股份变动公告                              |
| 41 | 2022-03-04 | 中信证券 H 股公告 - 翌日披露报表                                |
| 42 |            | 中信证券 2022 年 2 月证券变动月报表                             |
| 43 | 2022-03-15 | 董事会会议通知  |
| 44 | 2022-03-23 | 中信证券关于召开 2021 年度业绩发布会的公告                           |
| 45 | 2022-03-29 | 中信证券 H 股公告 - 有关 2022 年第一次临时股东大会之网上参与方式及相关通函之补充数据   |
| 46 |            | 中信证券关于 2022 年日常关联 / 持续性关联交易预计的公告                   |
| 47 |            | 中信证券关于计提其他资产减值损失的公告                                |
| 48 |            | 中信证券利润分配方案的公告                                      |
| 49 |            | 中信证券第七届监事会第十四次会议决议公告                               |
| 50 |            | 中信证券第七届董事会独立非执行董事关于公司第七届董事会第三十七次会议相关事项的专项说明及独立意见   |
| 51 |            | 中信证券第七届董事会第三十七次会议决议公告                              |
| 52 |            | 中信证券截至 2022 年 1 月 27 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告  |
| 53 |            | 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券使用配股募集资金置换预先投入自筹资金的核查意见 |
| 54 |            | 中信证券关于使用配股募集资金置换预先投入自筹资金的公告                        |
| 55 |            | 中信证券董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告                         |
| 56 |            | 中信证券 2021 年 12 月 31 日内部控制审计报告                      |
| 57 |            | 中信证券 2021 年度社会责任报告                                 |
| 58 |            | 中信证券 2021 年度内部控制评价报告                               |
| 59 |            | 2021 年度独立非执行董事述职报告                                 |

| 序号 | 日期         | 公告事项   |
|----|------------|--|
| 60 | 2022-03-29 | 关于中信证券第一大股东及其他关联方占用资金情况专项报告                            |
| 61 |            | 中信证券 2021 年度财务报表及审计报告                                  |
| 62 |            | 中信证券 2021 年年度报告  |
| 63 |            | 中信证券 2021 年年度报告摘要                                      |
| 64 | 2022-04-01 | 中信证券 2022 年第一次临时股东大会会议文件（补充稿）                          |
| 65 |            | 中信证券关于 2022 年第一次临时股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告               |
| 66 | 2022-04-02 | 中信证券 2022 年 3 月证券变动月报表                                 |
| 67 | 2022-04-12 | 华西证券关于中信证券发行股份购买资产暨关联交易之 2021 年度独立财务顾问持续督导报告书暨持续督导总结报告 |
| 68 | 2022-04-13 | 中信证券 2022 年第一季度业绩快报公告                                  |
| 69 | 2022-04-14 | 中信证券关于第一大股东将本公司纳入合并范围的公告                               |
| 70 |            | 中信证券第七届董事会第三十八次会议决议公告                                  |
| 71 |            | 中信证券关于利用部分闲置募集资金进行现金管理到期赎回的公告                          |
| 72 |            | 北京市嘉源律师事务所关于中信证券 2022 年第一次临时股东大会的法律意见书                 |
| 73 |            | 中信证券 2022 年第一次临时股东大会决议公告                               |
| 74 |            | 公司《章程》（2022 年第一次修订）                                    |
| 75 |            | 中信证券关于增加注册资本及修订公司《章程》的公告                               |
| 76 | 2022-04-23 | 中信证券关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告                |
| 77 |            | 董事会会议通知  |
| 78 | 2022-04-29 | 中信证券第七届董事会第三十九次会议决议公告                                  |
| 79 |            | 中信证券 2022 年第一季度报告                                      |
| 80 | 2022-05-06 | 中信证券 2022 年 4 月证券变动月报表                                 |
| 81 | 2022-05-13 | 中信证券关于利用部分闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理暨关联交易的公告            |
| 82 | 2022-05-14 | 中信证券关于续聘会计师事务所的公告                                      |
| 83 |            | 中信证券第七届董事会独立非执行董事关于公司第七届董事会第四十次会议相关事项的事前认可及独立意见        |
| 84 |            | 中信证券第七届董事会第四十次会议决议公告                                   |
| 85 | 2022-05-27 | 中信证券执行委员会工作细则  |
| 86 |            | 中信证券第七届董事会第四十一次会议决议公告                                  |
| 87 | 2022-06-02 | 中信证券 2022 年 5 月证券变动月报表                                 |
| 88 | 2022-06-07 | 中信证券 2021 年度股东大会会议文件                                   |
| 89 |            | 中信证券关于召开 2021 年度股东大会的通知                                |

| 序号 | 日期         | 公告事项  |
|----|------------|---|
| 90 | 2022-06-23 | 中信证券详式权益变动报告书   |
| 91 |            | 中信证券关于第一大股东签署股份无偿划转协议暨股权变更的提示性公告                        |
| 92 | 2022-06-29 | 中信证券第七届董事会第四十二次会议决议公告                                   |
| 93 |            | 北京市嘉源律师事务所关于中信证券 2021 年度股东大会的法律意见书                      |
| 94 |            | 中信证券 2021 年度股东大会决议公告                                    |
| 95 |            | 中信证券第七届董事会独立非执行董事关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权暨关联交易的独立意见   |
| 96 |            | 中信证券第七届董事会独立非执行董事关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权暨关联交易的事前认可意见 |
| 97 |            | 中信证券关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权暨关联交易的公告                  |

注：上表“日期”为相关公告于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上交所刊登的日期，于香港交易所披露易网站发布的日期为“日期”当日早间或前一日晚间。

报告期内，公司在香港交易所披露易网站 (<http://www.hkexnews.hk>) 披露的信息如下：

| 序号 | 日期         | 公告事项  |
|----|------------|---|
| 1  | 2022-01-04 | 截至二零二一年十二月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表   |
| 2  |            | 2021 年度业绩预增公告   |
| 3  | 2022-01-12 | 二零二一年度业绩快报  |
| 4  | 2022-01-13 | 海外监管公告 -A 股配股网上路演公告   |
| 5  |            | 海外监管公告 -A 股股票停牌提示性公告  |
| 6  |            | 海外监管公告 - 第七届董事会第三十三次会议决议公告  |
| 7  |            | 海外监管公告 -A 股配股说明书摘要  |
| 8  |            | 海外监管公告 -A 股配股说明书  |
| 9  |            | 海外监管公告 -A 股配股发行公告   |
| 10 | 2022-01-14 | 建议 H 股供股，按所持每 10 股现有 H 股获发 1.5 股 H 股供股股份之基准，以每股 H 股供股股份 17.67 港元（须于接纳时缴足）发行 341,749,155 股 H 股；建议 A 股供股，按所持每 10 股现有 A 股获发 1.5 股 A 股供股股份之基准，以每股 A 股供股股份人民币 14.43 元（须于接纳时缴足）发行 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）暂停办理 H 股股东股份过户登记 |
| 11 | 2022-01-18 | 公告 - 独立非执行董事任期届满离任  |
| 12 |            | 海外监管公告 -A 股配股提示性公告  |
| 13 |            | 董事名单与其角色和职能   |
| 14 | 2022-01-19 | 海外监管公告 -A 股配股提示性公告  |
| 15 | 2022-01-20 | 海外监管公告 -A 股配股提示性公告  |
| 16 | 2022-01-23 | 海外监管公告 -A 股配股提示性公告  |
| 17 | 2022-01-24 | 海外监管公告 -A 股配股提示性公告  |
| 18 |            | 海外监管公告 - 董事会发展战略与 ESG 委员会议事规则   |
| 19 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会第三十四次会议决议公告  |
| 20 |            | 建议修订公司章程  |
| 21 | 2022-01-26 | A 股供股发行结果公告   |
| 22 | 2022-02-07 | 截至二零二二年一月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表  |
| 23 |            | 海外监管公告 - 关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告  |
| 24 |            | 公告 - 华夏基金 2021 年度业绩快报   |
| 25 | 2022-02-08 | 建议 H 股供股，按所持每 10 股现有 H 股获发 1.5 股 H 股供股股份之基准，以每股 H 股供股股份 17.67 港元（须于接纳时缴足）发行 341,749,155 股 H 股   |
| 26 |            | 暂定配额通知书   |
| 27 |            | 额外申请表格  |
| 28 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会第三十五次会议决议公告  |
| 29 |            | 海外监管公告 - 第七届监事会第十三次会议决议公告   |

| 序号 | 日期         | 公告事项  |
|----|------------|---|
| 30 | 2022-02-08 | 海外监管公告 - 关于利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告  |
| 31 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会独立非执行董事关于利用暂时闲置募集资金进行现金管理的独立意见   |
| 32 |            | 海外监管公告 - 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券使用暂时闲置 A 股募集资金开展现金管理的核查意见                                 |
| 33 | 2022-02-09 | 海外监管公告 - 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券 A 股配股公开发行证券之上市保荐书  |
| 34 |            | 翌日披露报表  |
| 35 |            | A 股供股股份变动及 A 股供股股份上市公告  |
| 36 | 2022-02-11 | 海外监管公告 - 关于利用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告  |
| 37 | 2022-02-17 | 海外监管公告 - 关于股东权益变动的提示性公告   |
| 38 | 2022-02-22 | 建议委任独立非执行董事及董事会专门委员会委员  |
| 39 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会第三十六次会议决议公告  |
| 40 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会独立非执行董事关于第七届董事会第三十六次会议相关事项之独立意见  |
| 41 |            | 海外监管公告 - 独立董事候选人声明  |
| 42 |            | 海外监管公告 - 独立董事提名人声明  |
| 43 | 2022-02-24 | 建议修订《章程》；建议委任独立非执行董事；及 2022 年第一次临时股东大会通告  |
| 44 |            | 2022 年第一次临时股东大会通告   |
| 45 |            | 代表委任表格  |
| 46 |            | 回执 - 适用于将于 2022 年 4 月 13 日（星期三）举行的中信证券股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会及其任何续会                            |
| 47 |            | 致非登记持有人之通知信函 -2022 年第一次临时股东大会通函之发布通知及申请表格   |
| 48 |            | 致登记股东之通知信函 -2022 年第一次临时股东大会通函、代表委任格及回执之发布通知及更改回条  |
| 49 | 2022-03-02 | H 股供股，按所持每 10 股现有 H 股获发 1.5 股 H 股供股股份之基准，以每股 H 股供股股份 17.67 港元（须于接纳时缴足）发行 341,749,155 股 H 股之结果 |
| 50 | 2022-03-03 | 截至二零二二年二月二十八日止月份之股份发行人的证券变动月报表  |
| 51 |            | 翌日披露报表  |
| 52 | 2022-03-14 | 董事会会议通知   |
| 53 | 2022-03-22 | 自愿性公告 - 召开 2021 年度业绩发布会   |
| 54 | 2022-03-28 | 有关 2022 年第一次临时股东大会之网上参与方式及相关通函之补充数据   |
| 55 |            | 截至 2021 年 12 月 31 日止年度之末期股息   |
| 56 |            | 关于使用供股募集资金置换预先投入自筹资金的公告   |
| 57 |            | 2021 年度社会责任报告   |
| 58 |            | 致股东之通知信函 -2021 年度社会责任报告之发布通知  |



| 序号 | 日期         | 公告事项  |
|----|------------|---|
| 59 | 2022-03-28 | 关于计提其他资产减值损失的公告   |
| 60 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会第三十七次会议决议公告  |
| 61 |            | 海外监管公告 - 第七届监事会第十四次会议决议公告   |
| 62 |            | 海外监管公告 - 关于 2022 年日常关联 / 持续性关连交易预计的公告                                 |
| 63 |            | 海外监管公告 -2021 年度内部控制评价报告   |
| 64 |            | 海外监管公告 -2021 年 12 月 31 日内部控制审计报告                                      |
| 65 |            | 海外监管公告 - 第一大股东及其他关联方占用资金情况专项报告  |
| 66 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会独立非执行董事关于公司第七届董事会第三十七次会议相关事项的专项说明及独立意见                 |
| 67 |            | 海外监管公告 - 董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告                                       |
| 68 |            | 海外监管公告 -2021 年度独立非执行董事述职报告  |
| 69 |            | 海外监管公告 - 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券使用配股募集资金置换预先投入自筹资金的核查意见           |
| 70 |            | 海外监管公告 - 截至 2022 年 1 月 27 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告                |
| 71 |            | 2021 年年度业绩公告  |
| 72 | 2022-03-31 | 建议委任非执行董事；及 2022 年第一次临时股东大会补充通告                                       |
| 73 |            | 2022 年第一次临时股东大会补充通告   |
| 74 |            | 补充代表委任表格  |
| 75 |            | 致登记股东之通知信函 -2022 年第一次临时股东大会补充通函及补充代表委任格之发布通知及更改回条                     |
| 76 |            | 致非登记持有人之通知信函 -2022 年第一次临时股东大会补充通函之发布通知及申请表格                           |
| 77 | 2022-04-01 | 截至二零二二年三月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表  |
| 78 | 2022-04-11 | 海外监管公告 - 华西证券股份有限公司关于中信证券发行股份购买资产暨关联交易之 2021 年度独立财务顾问持续督导报告书暨持续督导总结报告 |
| 79 | 2022-04-12 | 二零二二年第一季度业绩快报   |
| 80 | 2022-04-13 | 公司章程的修订   |
| 81 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会第三十八次会议决议公告  |
| 82 |            | 海外监管公告 - 关于增加注册资本及修订公司《章程》的公告   |
| 83 |            | 海外监管公告 - 关于利用部分闲置募集资金进行现金管理到期赎回的公告                                    |
| 84 |            | 公告 -2022 年第一次临时股东大会投票表决结果   |
| 85 |            | 董事名单与其角色和职能   |
| 86 |            | 本公司合并入账其第一大股东财务业绩   |
| 87 |            | 公司《章程》  |

| 序号  | 日期         | 公告事项   |
|-----|------------|--|
| 88  | 2022-04-22 | 董事会会议通知  |
| 89  |            | 海外监管公告 - 关于间接全资子公司根据中期票据计划进行发行并由全资子公司提供担保的公告   |
| 90  | 2022-04-25 | 2021 年度报告  |
| 91  |            | 致登记股东之通知信函 -2021 年度报告之发布通知及更改回条  |
| 92  |            | 致非登记持有人之通知信函 -2021 年度报告之发布通知及申请表格  |
| 93  | 2022-04-28 | 海外监管公告 - 第七届董事会第三十九次会议决议公告   |
| 94  |            | 委任董事会专门委员会成员   |
| 95  |            | 董事名单与其角色和职能  |
| 96  |            | 二零二二年第一季度业绩报告  |
| 97  | 2022-05-05 | 截至二零二二年四月三十日止月份之股份发行人的证券变动月报表  |
| 98  | 2022-05-12 | 海外监管公告 - 关于利用部分闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理暨关联交易的公告   |
| 99  | 2022-05-13 | 海外监管公告 - 第七届董事会第四十次会议决议公告  |
| 100 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会独立非执行董事关于公司第七届董事会第四十次会议相关事项的事前认可及独立意见   |
| 101 |            | 海外监管公告 - 关于续聘会计师事务所的公告   |
| 102 | 2022-05-26 | 海外监管公告 - 执行委员会工作细则   |
| 103 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会第四十一次会议决议公告   |
| 104 | 2022-06-01 | 截至二零二二年五月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表   |
| 105 | 2022-06-06 | 董事会工作报告；监事会工作报告；2021 年年度报告；2021 年度利润分配方案；关于续聘会计师事务所的议案；关于预计本公司 2022 年自营投资额度的议案；关于审议本公司董事、监事 2021 年度报酬总额的议案；关于预计本公司 2022 年日常关联 / 持续性关连交易的议案；及年度股东大会通告 |
| 106 |            | 年度股东大会通告   |
| 107 |            | 代表委任表格   |
| 108 |            | 致登记股东之通知信函 -2021 年度股东大会通函、代表委任表格及回执之发布通知   |
| 109 |            | 致非登记持有人之通知信函 -2021 年度股东大会通函之发布通知   |
| 110 |            | 致登记股东之通知信函 - 以网上直播方式参与年度股东大会   |
| 111 |            | 截至 2021 年 12 月 31 日止年度之末期股息  |
| 112 | 2022-06-22 | 自愿性公告 - 无偿划转本公司股份  |
| 113 |            | 海外监管公告 - 详式权益变动报告书   |
| 114 |            | 海外监管公告 - 关于第一大股东签署股份无偿划转协议暨股权变更的提示性公告  |

| 序号  | 日期         | 公告事项   |
|-----|------------|--|
| 115 | 2022-06-28 | 海外监管公告 - 第七届董事会第四十二次会议决议公告                                   |
| 116 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会独立非执行董事关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权暨关联交易的独立意见   |
| 117 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会独立非执行董事关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权暨关联交易的公告     |
| 118 |            | 海外监管公告 - 第七届董事会独立非执行董事关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权暨关联交易的事前认可意见 |
| 119 |            | 海外监管公告 - 北京市嘉源律师事务所关于中信证券 2021 年度股东大会的法律意见书                  |
| 120 |            | 公告 - 高级管理人员变更  |
| 121 |            | 公告 -2021 年度股东大会投票表决结果；及派发 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）                              |

成为全球客户最为信赖的国内领先、国际一流的中国投资银行

To become a leading domestic and internationally renowned Chinese investment bank, trusted by clients around the world

---



---

**公司网站:** <http://www.citics.com>

**电子邮箱:** [ir@citics.com](mailto:ir@citics.com)

**联系电话:** 0086-10-60838888、0086-755-23835888、00852-26008888

**联系地址:** 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦  
广东省深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦  
香港中环添美道 1 号中信大厦 26 层

**Website:** <http://www.citics.com>

**Email:** [ir@citics.com](mailto:ir@citics.com)

**Telephone:** 0086-10-60838888, 0086-755-23835888, 00852-26008888

**Address:** CITIC Securities Tower, No.48 Liangmaqiao Road, Chaoyang District, Beijing  
CITIC Securities Tower, No.8 Zhong Xin San Road, Futian District, Shenzhen, Guangdong Province  
26/F, CITIC Tower, 1 Tim Mei Avenue, Central, Hong Kong