



2023 中信建投证券 半年度报告 INTERIM REPORT

股票代码：601066.SH
6066.HK

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、本报告经公司第二届董事会第五十五次会议审议通过。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。公司按照中国企业会计准则及国际财务报告准则编制的 2023 年度中期财务报表，已分别经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和毕马威会计师事务所审阅。

四、公司董事长王常青、主管会计工作负责人王常青（代行）及会计机构负责人（会计主管人员）赵明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否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

否

十、重大风险提示

公司可能面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险和合规风险。具体而言，包括：股票、债券、商品、外汇市场的波动给公司投资组合带来市场风险；融资类业务中融资人、场外衍生品业务中的交易对手还款能力不足或作为担保品（质押物、保证金）的证券价格异常下跌给公司带来信用风险，债券发行人违约或资质下降给公司债券投资组合带来信用风险；资金供给整体合理充裕的预期环境下，资产负债配置失当、个别时点的资金面紧张、资金价格飙升或融资操作失误带来流动性风险；内控漏洞、违反监管规定等给公司带来合规风险。此外，公司还面临战略风险、操作风险、法律风险、技术风险和声誉风险等，上述风险相互交织，对公司经营构成一定挑战。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”及“风险管理”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

公司除本可视为半年度报告外，亦同时披露标准版半年度报告。上述报告内容一致，在两版本报告内容出现差异时，以标准版半年度报告为准。

本报告中，金额币种主要为人民币或港币，无特别说明的，金额币种为人民币；若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入原因造成。

目录

CONTENTS

- 003 第一节 释义
- 006 第二节 公司简介和主要财务指标
- 015 第三节 管理层讨论与分析

- 042 第四节 公司治理
- 047 第五节 环境与社会责任
- 051 第六节 重要事项

- 059 第七节 股份变动及股东情况
- 063 第八节 优先股相关情况
- 065 第九节 债券相关情况

- 077 第十节 财务报告
- 235 第十一节 证券公司信息披露

备查文件目录	经公司负责人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签字并盖章的公司半年度财务报表
	经会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审阅报告原件
	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》

01 释义

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		
本集团	指	中信建投证券股份有限公司及其子公司
中信建投、公司、本公司、母公司	指	中信建投证券股份有限公司
中信建投期货	指	中信建投期货有限公司
中信建投资本	指	中信建投资本管理有限公司
中信建投国际	指	中信建投（国际）金融控股有限公司
中信建投基金	指	中信建投基金管理有限公司
中信建投投资	指	中信建投投资有限公司
北京金控集团	指	北京金融控股集团有限公司
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
镜湖控股	指	镜湖控股有限公司
董事	指	本公司董事
董事会	指	本公司董事会
监事	指	本公司监事
监事会	指	本公司监事会
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
沪深交易所	指	上海证券交易所及深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则（经不时修订）
香港	指	中国香港特别行政区
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
香港上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
《公司章程》、公司章程	指	本公司章程
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的上市内资股，该等股份在上交所上市及以人民币交易
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股，该等股份在香港联交所上市及以港币交易
IPO	指	首次公开发行
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
关联交易	指	与上交所上市规则中“关联交易”的定义相同
关连交易	指	与香港上市规则中“关连交易”的定义相同
关联/连交易	指	关联交易及关连交易
QFI	指	合格境外投资者
WFOE	指	外商独资企业
FICC	指	固定收益证券、货币及商品的统称
ESG	指	环境、社会及管治的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第一节 释义

常用词语释义

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东	指	股份持有人
股份	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股，包括 A 股及 H 股
本报告期 / 报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
本报告期末 / 报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
本报告披露日	指	2023 年 8 月 30 日
2022 年末 / 上年度末	指	2022 年 12 月 31 日
人民币	指	中国法定货币人民币
港元	指	中国香港特别行政区法定货币港元
美元	指	美利坚合众国法定货币美元
万得资讯	指	万得信息技术股份有限公司

02 公司简介 和主要财务指标

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	中信建投证券股份有限公司
公司的中文简称	中信建投证券
公司的外文名称	China Securities Co., Ltd. CSC Financial Co., Ltd. (在香港以该注册英文名称开展业务)
公司的外文名称缩写	CSC
公司的法定代表人	王常青
公司总经理	王常青 (代行)
授权代表	王常青
联席秘书	王广学、黄慧玲

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末 (2023年6月30日)	上年度末 (2022年12月31日)
注册资本	7,756,694,797.00	7,756,694,797.00
净资产	65,205,500,375.20	66,252,299,897.85

公司的各单项业务资格情况

适用 不适用

公司业务范围主要包括：证券经纪；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；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；股票期权做市业务；证券投资基金托管业务；销售贵金属制品；上市证券做市交易业务。

公司还拥有如下主要单项业务资格（其中第 90—94 项为 2023 年上半年新取得的业务资格）：

1. 中央国债登记结算有限责任公司结算成员（甲类）
2. 全国银行间债券市场交易业务资格
3. 中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者
4. 同业拆借资格
5. 开展直接投资业务资格
6. 上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商
7. 证券公司向保险机构投资者提供交易单元
8. 证券公司参与股指期货交易业务资格
9. 银行间市场清算所股份有限公司结算成员（直接结算成员）
10. 证券账户开户代理资格
11. 证券业务外汇经营许可证

第二节 公司简介和主要财务指标

12. 证券自营业务参与利率互换交易业务资格
13. 转融通业务资格
14. 约定购回式证券交易业务资格
15. 柜台交易业务资格
16. 银行间非金融企业债务融资工具 A 类主承销商
17. 受托管理保险资金业务资格
18. 全国中小企业股份转让系统主办券商
19. 证券公司开展保险机构特殊机构客户业务资格
20. 股票质押式回购交易业务资格
21. 信用风险缓释凭证创设机构
22. 自营业务参与国债期货交易业务资格
23. 金融衍生品业务（互换类金融衍生品与场外期权柜台交易业务）资格
24. 私募基金综合托管业务资格
25. 客户证券资金消费支付服务资格
26. 债券质押式报价回购业务资格
27. 银行间市场清算所股份有限公司参与人民币利率互换集中清算业务资格
28. 全国股份转让系统做市业务资格
29. 机构间私募产品报价与服务系统参与者
30. 上海黄金交易所特别会员
31. 互联网证券业务试点资格
32. 信用风险缓释工具卖出业务资格
33. 沪港通下港股通业务资格
34. 贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务资格
35. 上市公司股权激励行权融资业务资格
36. 上交所股票期权交易参与者
37. 期权结算业务资格
38. 银行间市场清算所股份有限公司参与债券交易净额清算业务资格
39. 银行间市场清算所股份有限公司参与标准债券远期集中清算业务资格

第二节 公司简介和主要财务指标

40. 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格
41. 中国外汇交易中心外币拆借会员
42. 私募基金业务外包服务
43. 银行间黄金询价业务资格
44. 银行间市场清算所股份有限公司 A 类普通清算会员
45. 银行间市场清算所股份有限公司参与航运及大宗商品金融衍生品中央对手自营清算业务资格
46. 上海黄金交易所国际会员（A 类）
47. 银行间市场清算所股份有限公司自贸区债券业务资格
48. 信用风险缓释工具核心交易商
49. 信用联结票据创设机构
50. 深港通下港股通业务资格
51. 信贷资产登记流转业务资格
52. 中国票据交易系统参与者
53. “北向通”报价机构
54. 场外期权一级交易商
55. 跨境业务试点资格
56. 信用衍生品业务资格
57. 上交所上市基金主做市商
58. 上交所信用保护合约核心交易商
59. 投资者证券登记业务代理资格
60. 银行间市场清算所股份有限公司参与信用违约互换集中清算业务资格
61. 深交所信用保护合约核心交易商
62. 科创板转融券业务资格
63. 军工涉密业务咨询服务资格
64. 上海自贸区和境外债券业务资格
65. 深交所股票期权业务资格
66. 上交所信用保护凭证创设机构
67. 股指期货做市业务资格

第二节 公司简介和主要财务指标

68. 中国金融期货交易所沪深 300 股指期权做市资格
69. 沪深 300ETF 期权主做市商
70. 结售汇业务经营资格
71. 银行间市场人民币外汇询价交易清算业务参与者
72. 中债估值伙伴
73. 银行间外汇市场会员
74. 外币对市场会员
75. 基金投资顾问业务试点资格
76. 利率期权市场成员
77. 非金融企业债务融资工具受托管理人
78. H 股全流通业务资格
79. 代客外汇业务资格
80. 上证 50ETF 期权主做市商
81. 独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务资格
82. 记账式国债承销团成员（2021 年 -2023 年）
83. 利率期权报价机构
84. 银行间债券市场现券做市商
85. CFETS-SHCH-GTJA 高等级 CDS 指数报价机构
86. 受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构
87. 北京股权交易中心中介服务机构资格
88. 证券公司账户管理功能优化试点业务资格
89. 国债期货做市业务资格
90. 自营参与碳排放权交易业务资格
91. 国家开发银行 2023 年人民币金融债券承销做市团成员
92. 上海保险交易所会员资格
93. 上海环境能源交易所会员资格
94. 广州碳排放权交易中心机构会员资格

第二节 公司简介和主要财务指标

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王广学	都宁宁
联系地址	北京市东城区朝内大街 188 号	北京市东城区朝内大街 188 号
电话	010-65608107	010-65608107
传真	010-65186399	010-65186399
电子信箱	601066@csc.com.cn	601066@csc.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司注册地址的邮政编码	100101
公司主要办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
公司主要办公地址的邮政编码	100010
香港营业地址	香港中环交易广场二期 18 楼
公司网址	www.csc108.com
电子信箱	601066@csc.com.cn
全国客户服务热线	95587/4008888108
投资者联系电话	010-65608107
传真电话	010-65186399
统一社会信用代码	91110000781703453H
报告期内变更情况查询索引	不适用

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及其网址	中国证券报 (www.cs.com.cn) 上海证券报 (www.cnstock.com) 证券时报 (www.stcn.com) 证券日报 (www.zqrb.cn)
公司披露半年度报告的证券交易所网站	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 香港交易及结算有限公司披露易网站 (www.hkexnews.hk)
公司半年度报告备置地点	北京市东城区朝内大街 188 号 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 香港中环交易广场二期 18 楼
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	中信建投	601066.SH	不适用
H 股	香港联交所	中信建投证券	6066.HK	不适用

第二节 公司简介和主要财务指标

六、其他有关资料

√适用 □不适用

(一) 公司聘请的会计师事务所

境内：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

境外：毕马威会计师事务所

(二) 股份登记处

A 股股份登记处：中国证券登记结算有限责任公司

H 股股份登记处：香港中央证券登记有限公司

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		本期比上年同期 增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	13,464,708,005.11	14,422,506,609.03	14,422,506,609.03	-6.64
归属于母公司股东的净利润	4,307,477,576.63	4,380,273,365.14	4,375,355,787.66	-1.66
归属于母公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	5,023,853,816.75	4,370,229,479.08	4,365,311,901.60	14.96
经营活动产生的现金流量净额	4,993,394,969.39	29,905,181,191.29	29,905,181,191.29	-83.30
其他综合收益	581,852,630.34	159,428,393.53	159,428,393.53	264.96
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减（%）
		调整后	调整前	
资产总额	553,418,611,984.65	509,206,009,965.17	509,955,498,356.55	8.68
负债总额	457,815,894,242.00	415,910,468,317.60	416,666,816,586.30	10.08
归属于母公司股东的权益	95,558,396,597.43	93,251,206,177.43	93,244,346,300.11	2.47
所有者权益总额	95,602,717,742.65	93,295,541,647.57	93,288,681,770.25	2.47
归属于母公司股东的每股净资产 （元/股）（注）	12.32	12.02	12.02	2.50
资产负债率（%）	78.00	76.67	76.72	上升 1.33 个百分点

注：上表所示归属于母公司股东的每股净资产，包含公司发行的永续次级债。扣除该影响后，本报告期末的归属于母公司普通股股东每股净资产为人民币 9.11 元。（2022 年 12 月 31 日：人民币 8.81 元）

第二节 公司简介和主要财务指标

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.49	0.52	0.52	-5.77
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.52	0.52	-5.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.52	0.52	11.54
加权平均净资产收益率(%)	5.41	5.99	5.99	下降0.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.40	5.98	5.97	上升0.42个百分点

注：以上每股收益和加权平均净资产收益率系根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益计算及披露》(2010年修订)的相关规定进行计算，与根据国际会计准则计算的相关数据可能存在差异。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

财政部于2022年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，上述内容自2023年1月1日起施行。报告期内，公司按照该解释和《企业会计准则第18号-所得税》的规定对公司2022年财务数据进行了追溯调整，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的相关财务报表项目。该会计处理对本集团合并财务报表无重大影响。

(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	65,205,500,375.20	66,252,299,897.85
净资产	90,057,964,660.58	88,847,794,597.97
各项风险资本准备之和	29,448,178,073.42	29,281,769,110.74
风险覆盖率(%)	221.42	226.26
资本杠杆率(%)	13.82	15.17
流动性覆盖率(%)	249.70	235.00
净稳定资金率(%)	131.78	142.44
净资本/净资产(%)	72.40	74.57
净资本/负债(%)	20.51	22.92
净资产/负债(%)	28.33	30.73
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	14.97	9.57
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	341.61	321.63

注：报告期内，母公司净资本等各项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、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第二节 公司简介和主要财务指标

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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	200,977.31	
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	22,274,425.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-978,082,797.92	
减：所得税影响额	-239,231,155.49	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	-716,376,240.12	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

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	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	187,311,139,561.49	203,497,198,394.03	16,186,058,832.54	5,238,479,641.85
其他债权投资	70,629,667,685.15	77,893,739,531.04	7,264,071,845.89	1,319,343,316.41
其他权益工具投资	90,311,356.38	81,199,433.87	-9,111,922.51	5,181,929.26
衍生金融工具	-395,128,276.54	-519,081,795.64	-123,953,519.10	-111,235,475.69
交易性金融负债	12,306,954,372.75	17,359,597,569.90	5,052,643,197.15	-951,425,885.10
合计	269,942,944,699.23	298,312,653,133.20	28,369,708,433.97	5,500,343,526.73

注：本表格中“期初”指2023年1月1日，“期末”指2023年6月30日。

03 管理层 讨论与分析



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，主要业务分为四个板块：投资银行业务板块、财富管理业务板块、交易及机构客户服务业务板块以及资产管理业务板块，详情请参阅本章节中“三、经营情况的讨论与分析”。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 创新领先的业务体系

公司拥有均衡全能的投资银行业务、产品谱系健全和投顾能力持续提升的财富管理业务、专业综合的交易及机构客户服务能力和增长迅速且潜力巨大的“大资管”业务；对子公司实施一体化管理，确保公司资源效能最大化、客户服务综合化、业务发展规模化。创新领先、健康均衡的业务体系确保公司能快速把握市场机遇、有效抵御业务波动，是公司持续增长的稳定器。

2. 结构合理的客户基础

公司拥有规模行业领先、结构完整合理的客户基础。公司服务于各行各业的龙头企业、优质公司，服务于一大批“专精特新”中小企业；与市场上的主要金融机构、投资机构保持了稳定的合作；同时服务政府客户用好资本市场、服务千万个人客户做好财富管理。在服务企业客户、机构客户、政府客户与个人客户的过程中践行“人民金融”理念，以专业真诚、业务全能、持续优化的综合金融服务增加客户粘性、夯实客户基础。结构合理、持续增长的客户是公司健康发展的基础。

3. 全面覆盖的渠道网络

公司在全国拥有 300 多家实体网点，覆盖主要城市和潜力地区，在香港设有全资子公司，具备提供综合金融解决方案和全球资本服务的专业优势。公司自主打造了业内领先的在线智能投顾平台，6,000 多名专业持牌顾问能够快速响应客户的在线咨询。公司正在培育一支既专业年轻又遍布全国的内容团队，在线上线下互联互通基础上，打造层次更丰富、更专业和吸引力更强的内容服务，成为公司渠道网络新的增长极。

4. 持续加强的技术研发

公司多年来持续以“记录一切、分析一切、衡量一切、改进一切”的标准推进数字化建设，致力于实现同一客户管理、同一业务管理及统一运营管理，不断强化人工智能、大数据、云计算、区块链等新兴技术与业务场景的深度融合。公司正在有序推进并逐步实现客户服务、业务处理、运营过程智能化，持续加强的研发能力是赋能员工、赋能管理、赋能业务的技术基础。

5. 行业领先的风控合规

公司建有科学合理、权责明晰，贯穿事前、事中、事后全流程，具备战略前瞻性的全面风险管理体系与合规管理体系。公司为国内证券行业首批 6 家并表监管试点企业之一，也是首批监管白名单企业之一。审慎稳健、行业领先的风控与合规管理机制是公司长期健康发展的强大保障。

6. 追求卓越的企业文化

公司以“有作为才能有地位”为核心价值观，形成了“走正道，勤作为，求简单，不折腾”的 12 字发展经验，恪守“利他共赢 益他共荣”的经营理念，构建了植根于员工、与客户共成长、同市场共发展的企业文化，致力于成为客户信赖、员工认同、股东满意的中国一流投资银行。公司高度重视各级干部员工的锻炼、培养，人才队伍结构优良、稳定性高、专业能力强，拥有锐意进取的管理团队和勤奋忠诚的员工队伍。

7. 实力雄厚的股东背景

公司主要出资人北京金融控股集团有限公司、中央汇金投资有限责任公司与中国中信集团有限公司均为资本实力雄厚、拥有成熟资本运作经验、丰富市场资源和较高社会知名度的大型国有企业，是国家战略的重要执行者和金融改革的重要探索者。

三、经营情况的讨论与分析

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团总资产人民币 5,534.19 亿元，较 2022 年 12 月 31 日增长 8.68%；归属于本公司股东的权益为人民币 955.58 亿元，较 2022 年 12 月 31 日增长 2.47%；报告期内，本集团营业收入合计为人民币 134.65 亿元，同比减少 6.64%；归属于本公司股东的净利润为人民币 43.07 亿元，同比减少 1.66%。

投资银行业务板块实现营业收入合计人民币 26.24 亿元，同比减少 5.52%；财富管理业务板块实现营业收入合计人民币 30.15 亿元，同比增长 0.99%；交易及机构客户服务业务板块实现营业收入合计人民币 50.66 亿元，同比增长 21.95%；资产管理业务板块实现营业收入合计人民币 7.21 亿元，同比增长 12.64%。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司主要经营财务数据请参阅本节第四项“报告期内主要经营情况”。

（一）投资银行业务板块

本集团的投资银行业务板块主要包括股权融资业务、债务融资业务及财务顾问业务。

1. 股权融资业务

2023 年上半年，全市场共发行 318 家股权融资项目，同比增长 6.35%，募集资金人民币 4,646.05 亿元，同比下降 11.93%。其中，IPO 项目 184 家，同比增长 4.55%，募集资金人民币 2,187.20 亿元，同比下降 15.90%；股权再融资项目 134 家，同比增长 8.94%，募集资金人民币 2,458.85 亿元，同比下降 8.07%。（数据来源：万得资讯，按发行日统计，IPO 含北交所上市项目，再融资不含资产类定向增发、不含可转债）

2023 年上半年，公司完成股权融资项目 40 家，主承销金额人民币 674.91 亿元，均位居行业第 2 名。其中，IPO 主承销家数 18 家，主承销金额人民币 292.84 亿元，均位居行业第 2 名。2023 年上半年，公司主动融入国家战略，积极服务实体经济，服务企业包括国内主要的锂离子电池正极材料供应商湖南裕能、电子特种气体龙头企业中船特气、国内防空预警雷达引领者航天南湖、国内领先的模拟和嵌入式芯片设计企业南芯科技、MEMS（微机电系统）惯性传感器龙头企业芯动联科、集成电路高端先进封装测试服务商硕中科技，以及储能电池系统提供商派能科技、光伏新能源企业东方日升、新能源汽车产业开拓者北汽蓝谷等。公司继续践行乡村振兴战略、促进共同富裕，协助位于曾是国家扶贫开发工作重点县、深度贫困县凉山州木里藏族自治县的发行人四川黄金完成首次公开发行股票项目。此外，公司还完成可转债项目 4 家，主承销金额人民币 97.55 亿元。截至报告期末，公司在审 IPO 项目 73 家，位居行业第 2 名，其中上交所主板 18 家、科创板 9 家，深交所主板 11 家、创业板 26 家，北交所 9 家；在审股权再融资项目（含可转债）27 家，位居行业第 2 名。（数据来源：沪深交易所、北交所、万得资讯、公司统计）

第三节 管理层讨论与分析

2023 年上半年，公司在沪深交易所及北交所保荐承销的股权融资业务情况如下表所示：

项目	2023 年上半年		2022 年上半年	
	主承销金额 (人民币亿元)	发行数量 (家)	主承销金额 (人民币亿元)	发行数量 (家)
首次公开发行	292.84	18	405.98	22
再融资发行	382.07	22	335.72	17
合计	674.91	40	741.70	39

数据来源：公司统计

注：首次公开发行范围包括北交所项目；再融资统计范围为配股、公开增发、融资类定向增发（包括非公开发行、重组配套融资）、优先股，不含资产类定向增发。

2023 年上半年，公司完成新三板挂牌企业定向发行 15 家，募集资金人民币 4.32 亿元。截至报告期末，公司持续督导新三板创新层企业 55 家。（数据来源：全国股转公司、Choice 金融终端）

国际业务方面，2023 年上半年，中信建投国际在香港市场参与并完成港股保荐项目 2 家，募集资金 58.06 亿港元。其中，珍酒李渡项目为 2023 年上半年港股融资规模最大的 IPO 项目。

2023 年下半年发展展望

2023 年下半年，随着全面注册制稳定运行以及国内经济复苏逐步企稳，股权融资业务将保持稳健发展。公司将进一步深化“行业 + 区域 + 产品”的矩阵式布局，积极贯彻落实国家重大发展战略，不断增强服务实体经济、服务现代化产业体系建设、支持实现高水平科技自立自强的专业能力；高度重视项目质量控制工作，强化持续督导和风险控制；紧跟市场做好估值定价和销售工作；积极开发优质挂牌公司及其他优质创新型中小企业；继续推动境内外一体化深入实施；加大与公司其他业务线的协同合作，持续推动股权融资业务高质量发展。

国际业务方面，中信建投国际将持续推进内地和香港投行一体化工作，继续拓展在香港市场的业务范围，实现中概股回归、港股私有化、跨境收购等不同类型的产品多样化发展，进一步增强全方位服务客户的能力。

2. 债务融资业务

2023 年上半年，债市收益率由年初的高位回落，整体呈震荡下行走势，债券融资成本明显下降。全市场信用债（扣除同业存单）发行规模人民币 92,066.29 亿元，同比增长 2.30%。

2023 年上半年，公司债务融资业务继续保持良好发展势头，共计完成主承销项目 1,561 单，主承销规模人民币 7,264.10 亿元，双双位居行业第 2 名。其中，公司债主承销项目 492 单，位居行业第 1 名，主承销规模人民币 2,134.93 亿元，位居行业第 2 名。（数据来源：中国证券业协会、万得资讯）

2023 年上半年，公司积极落实国家重大战略政策，主承销绿色债券 34 只，承销规模人民币 321.36 亿元，其中碳中和专项债 5 只，承销规模人民币 16.10 亿元。公司牵头主承销的中广核风电粤港澳大湾区绿色科技创新公司债券（蓝色债券），有利于推进海洋风能资源的可持续利用，助力粤港澳大湾区能源结构和布局的进一步优化。由公司作为计划管理人和财务顾问、中信建投基金作为基金管理人的中信建投国家电投新能源 REIT 项目，是以优质大型海上风电项目及配套运维驿站作为标的资产发行的全国首单海上风电基础设施公募 REITs 项目，也是全国首单央企新能源基础设施公募 REITs 项目。公司主承销科技创新公司债及科创票据 65 只，承销规模人民币 294.44 亿元，其中牵头主承销的中国化学工程科技创新可续期公司债和北京亦庄国投科创票据，均是债券市场服务国家创新驱动发展战略的重要举措。公司主承销科技创新公司债券家数、金额均位居行业第 1 名。（数据来源：中国证券业协会）

第三节 管理层讨论与分析

公司 2023 年上半年债务融资业务详细情况如下表所示：

项目	2023 年上半年			2022 年上半年		
	主承销金额 (人民币亿元)	项目总规模 (人民币亿元)	发行数量 (单)	主承销金额 (人民币亿元)	项目总规模 (人民币亿元)	发行数量 (单)
公司债	2,134.93	5,303.61	492	2,202.39	4,926.99	360
企业债	157.19	323.10	27	125.77	269.80	25
可转债	97.55	127.55	4	298.69	979.44	9
金融债	1,231.41	7,391.00	69	1,336.21	8,954.57	64
其他	3,643.01	28,354.60	969	3,296.52	24,414.78	930
合计	7,264.10	41,499.86	1,561	7,259.58	39,545.58	1,388

数据来源：万得资讯、公司统计

注：“其他”主要包括中期票据、短期融资券、非公开定向债务融资工具、资产证券化、政府支持机构债券、可交换债券等。

国际业务方面,2023 年上半年,中信建投国际在香港市场参与并完成债券承销项目 46 单,承销规模 972.54 亿港元,其中全球协调人项目 24 单,承销规模 338.48 亿港元。

2023 年下半年发展展望

2023 年下半年,公司在开展债务融资业务时将持续深入贯彻落实公司“十四五”规划要求,聚焦高质量发展。公司将深入推进“行业+区域+产品”的矩阵式布局,不断完善客户服务体系,持续加强业务风险防控,保持稳定的项目储备,不断开拓创新业务,实现品种齐全、均衡发展的发展格局,不断提升债务融资业务的整体实力。

国际业务方面,中信建投国际将进一步加深境内外一体化程度,积极探索多元化债务融资产品,继续深耕和服务好中资企业境外债项目。

3. 财务顾问业务

2023 年上半年,A 股市场中国证监会及证券交易所审核通过上市公司并购重组项目合计 13 家。公司完成并购重组财务顾问项目 5 家,交易金额人民币 660.87 亿元,均位居行业第 2 名。其中,中航电子换股吸收合并中航机电项目交易金额人民币 486.24 亿元,是 A 股市场国防军工领域历史上最大的上市公司并购重组项目。截至报告期末,公司在审及过会尚未完成的并购重组项目 2 家,位居行业第 5 名。(数据来源:万得资讯、公司统计)

2023 年下半年发展展望

2023 年下半年,公司将加大央企、国企以及产业龙头客户开发力度,提升项目执行质量,推进跨境业务发展,巩固在上市公司破产重整及债务重组财务顾问领域的优势,通过并购重组财务顾问业务助力上市公司实现高质量发展,从而服务国家战略的落地实施。

(二) 财富管理业务板块

本集团的财富管理业务板块主要包括经纪及财富管理业务、融资融券业务、回购业务。

1. 经纪及财富管理业务

2023 年上半年,A 股市场股票基金日均交易量约人民币 9,445.95 亿元,同比下降 3.41%; 偏股型新成立基金份额人民币 1,818.80 亿元,同比下降 24.42% (数据来源:沪深交易所、万得资讯)。2023 年年初以来,股债两市演绎结构化行情,证券行业经纪业务面临经营挑战,佣金水平、客户增长承压。公司积极整合资源,打造涵盖金融产品、融资融券、新三板、科创板、投资顾问、股票期权、贵金属、期货等业务品种在内的客户综合服务平台及业务生态链,

第三节 管理层讨论与分析

继续坚持以客户为中心，提升服务水平，丰富服务手段，持续增强经纪业务核心竞争力，努力满足零售客户、高净值客户、机构客户以及公司客户多层次、多样化的财富管理与投融资需求。

证券经纪业务方面，2023年上半年，公司证券经纪业务净收入人民币23.73亿元，市场份额3.99%，位居行业第7名；代理买卖证券业务净收入（含席位）人民币19.28亿元，市场份额3.69%，位居行业第8名。公司代销标准化金融产品人民币755亿元，代销金融产品净收入人民币4.45亿元，市场份额6.29%，位居行业第5名。公司股票和混合公募基金保有规模人民币722亿元，位居行业第5名。公司托管证券市值人民币4.04万亿元，市场份额5.64%，位居行业第3名。A股客户资金账户数1,315万户，市场份额3.80%，位居行业第9名。移动交易客户端“蜻蜓点金”APP客户月均活跃数位居行业第7名。（数据来源：沪深交易所、中国证券登记结算有限责任公司、中国证券业协会、中国证券投资基金业协会、公司统计）

期货经纪业务方面，2023年上半年，期货市场成交规模显著提升，全国期货市场累计成交量约39.51亿手，同比增长29.71%；累计成交额约人民币262.13万亿元，同比增长1.80%。截至报告期末，中信建投期货累计实现代理交易额人民币8.78万亿元，同比增长30.91%。其中，商品期货代理交易额人民币5.93万亿元，同比增长18.84%；金融期货代理交易额人民币2.85万亿元，同比增长66.06%。报告期内，中信建投期货代理交易额市场占比1.67%，同比增长28.57%；新增客户17,770户，同比增长13.66%。

国际业务方面，截至报告期末，中信建投国际财富管理客户累计股票交易金额105.68亿港元，同比增长8%；客户托管股份总市值166.76亿港元，同比增长24%。

2023年下半年发展展望

证券经纪业务方面，2023年下半年，公司将持续聚焦线上战略渠道、建立标准化的线上获客和运营服务体系；持续完善投资顾问和金融产品的全生命周期服务体系，提高资产配置服务水平；发挥自身综合业务优势，丰富机构及专业交易型客户的服务内容；强化科技赋能，优化“蜻蜓点金”APP等互联网平台，为客户提供定制化、智能化的一站式线上财富管理服务；打造高素质财富管理队伍；不断夯实“好投顾、好产品、好交易”的核心竞争力，坚持走具有中信建投特色的财富管理之路。

期货经纪业务方面，中信建投期货将坚持深耕本源战略，精耕细作互联网营销，持续完善客户服务体系，提升运营和服务效率；积极布局具有期货特色的财富管理业务，提高资产配置水平，稳步推进财富管理业务；深入挖掘内外部协同资源，不断提升服务实体经济能力。

国际业务方面，中信建投国际将努力实现客户经营与投资者长期收益同向共赢，打造一条集“资产规划+投资顾问+委托理财”为一体的财富管理之路，为客户的海外资产提供全程服务。

2. 融资融券业务

2023年上半年，全市场融资融券业务规模有所上升。截至报告期末，沪深两市融资融券余额人民币15,884.98亿元，较2022年末上升3.12%。公司融资融券业务余额人民币608.35亿元，较2022年末上升1.39%，市场占比3.83%，较2022年末下降0.07个百分点；融资融券账户18.05万户，较2022年末增长2.43%。2023年上半年，公司融资融券利息收入位居行业第7名。（数据来源：万得资讯、中国证券业协会、公司统计）

国际业务方面，截至报告期末，中信建投国际孖展融资业务余额1.39亿^①港元。

2023年下半年发展展望

2023年下半年，公司将着力提升对高净值客户的服务深度，通过拓展业务渠道、增强内部协同、丰富业务模式等举措进一步提升专业化服务能力；同时强化科技赋能，打造客户线上服务生态及数字化运营体系，全面推广客户

^① 未包括港股打新孖展业务。

第三节 管理层讨论与分析

分类服务方案，基于客户分类与担保物分层管理为客户提供自动化、智能化、差异化的服务方案。

国际业务方面，中信建投国际将坚持风险控制优先原则，重点挖掘现有交易型客户的融资需求，提升机构客户覆盖率，为客户提供全方位的综合投融资服务。

3. 回购业务

2023年上半年，全市场股票质押业务平稳健康发展。截至报告期末，公司股票质押式回购业务本金余额人民币85.39亿元。其中，投资类（表内）股票质押式回购业务本金余额人民币52.36亿元，平均履约保障比例268.35%；管理类（表外）股票质押式回购业务本金余额人民币33.02亿元。2023年上半年，公司股票质押回购利息收入位居行业第10名。（数据来源：中国证券业协会、公司统计）

2023年下半年发展展望

2023年下半年，公司将在确保风险可测、可控、可承受的前提下，稳健、审慎开展股票质押式回购业务。公司将加速资源整合，为战略客户提供综合金融服务；依托自身投研能力，加强对上市公司的风险识别，持续防范业务风险；通过内部精细化管理，持续提升公司股票质押式回购业务的资产质量。

（三）交易及机构客户服务业务板块

本集团的交易及机构客户服务业务板块主要包括股票销售及交易业务、固定收益产品销售及交易业务、投资研究业务、主经纪商业、QFI和WFOE业务，以及另类投资业务。

1. 股票销售及交易业务

公司股票销售及交易业务主要向机构客户提供交易、咨询和研究服务，并向其销售由本公司承销的股票。公司亦从事自营交易及做市业务，品种涵盖股票、基金、ETF、股指期货、商品期货、期权、收益互换等金融衍生品，为客户提供与各类资产挂钩的定制化期权及掉期产品，满足机构客户的对冲及投资需求。

股票交易业务方面，公司密切跟踪国内外经济运行态势和市场变化，加强宏观策略研判，积极寻找市场机会，严格控制业务风险。衍生品交易业务方面，公司作为行业首批场外期权一级交易商，稳步推进场外期权、收益互换等场外衍生品业务，进一步丰富挂钩标的种类及收益结构，并不断拓展跨境衍生品业务标的，满足境内外客户个性化业务需求。公司不断拓展策略指数产品体系，在已推出的自主研发的“中信建投中国多资产风险平价指数（CARP）”和“中信建投世界大类资产配置指数（WARP）”基础上，又于报告期内发布并推广复合策略指数“中信建投世界大类资产配置宏观对冲指数（WARPMACRO）”，以达到平稳应对不同市场环境的目标。此外，公司不断扩展做市业务品类与规模，提升做市业务市场竞争力，目前做市品种涵盖ETF基金、期权、期货、股票等多个交易品种。

股票销售业务方面，2023年上半年，公司共完成40单主承销股票项目的销售工作，累计销售金额人民币674.91亿元，涵盖18单IPO、21单非公开发行股票项目、1单配股项目的销售工作，销售金额分别为人民币292.84亿元、人民币380.12亿元、人民币1.95亿元。IPO项目和股权再融资项目的承销金额分别位居行业第2名、第3名。（数据来源：万得资讯、公司统计）

国际业务方面，中信建投国际机构销售及交易业务主要向机构客户提供交易、咨询和研究服务，并向其销售公司承销的股票。中信建投国际形成了跨行业、跨市场、跨资产类别的研究服务矩阵，不断完善针对机构客户的服务体系，进一步提升公司在香港股票二级市场的影响力，逐步建立品牌知名度。截至报告期末，中信建投国际机构销售与交易业务累计客户数526户，2023年上半年累计实现机构客户股票交易量255.06亿港元。

2023年下半年发展展望

2023年下半年，公司将继续加强宏观经济研究和市场策略研究，持续关注经济环境及行业变化，深入研究行业和个股机会，紧密跟踪上市公司动态，坚持绝对收益业务定位，防范控制持仓风险。公司将以满足客户的资产配置

第三节 管理层讨论与分析

及风险管理需求为中心，继续推进场外衍生品业务的开展，不断丰富策略指数产品体系，持续拓展跨境投资的业务模式，提升做市业务的市场竞争力，进一步满足客户需求并完善自有资金投资体系。

2. 固定收益产品销售及交易业务

2023年上半年，公司固定收益业务稳步推进买方投研与客需交易“双平台”体系建设。在依托债券产品业务传统优势的基础上，公司持续丰富衍生品、外汇、商品等相关 FICC 产品类型，业务规模稳步发展，完成公司首笔国内碳配额交易，同时深耕投研能力，提升投资水平。公司坚持“服务实体经济”“以客户为中心”等理念，全力布局客需交易平台，新落地“乡村振兴”和“绿色金融”主题的债券指数收益互换业务，助力资本市场发挥在社会责任和绿色发展方面的资源配置作用。新开展交易所债券做市业务，完成横跨银行间、沪深交易所以及国债期货市场的做市全版图构建，做市排名位居市场前列，并荣获债券通公司北向通优秀做市商荣誉。

债券销售方面，公司始终保持行业领先地位，信用债销售规模位居国内金融机构第2名（数据来源：彭博资讯），公司债承销只数和承销金额分别位居券商第1名和第2名，协会产品、企业债主承销金额均位居券商第1名，金融债主承销金额位居券商第2名（数据来源：万得资讯）。

报告期内，中信建投国际实现债券交易量 553.32 亿港元，同比下降 12.89%。

2023年下半年发展展望

2023年下半年，公司 FICC 业务将继续秉持“专业立足、客户至上、国际视野、追求卓越”的经营理念，深化买方投研与客需交易“双平台”体系建设，积极践行“专业化、国际化、数字化”的发展战略，致力于成为境内外客户可信赖的产品供应商、策略供应商和交易服务供应商。

3. 投资研究业务

公司投资研究业务主要为机构客户提供包括宏观经济、固定收益、经济及产业政策、大类资产配置、市场策略、金融工程、行业、公司等领域的研究咨询服务。公司主要客户包括公募基金、保险公司、全国社保基金、银行及银行理财子公司、私募基金、券商、信托公司等境内外金融机构等，为其提供研究报告及各类个性化研究咨询服务。2022年，公司公募基金佣金分仓收入金额位居行业第2名，市场占比 5.20%。2023年上半年，公司加强研究深度，提升产业链研究协同，较好把握了市场行情及市场热点，积极组织各类产业链主题调研，对重点客户的服务频次大幅增长。截至报告期末，公司研究及销售团队共 281 人，研究业务分为 10 个研究产业大组，涵盖 36 个研究领域，2023年上半年共完成各类研究报告 3,174 篇，全面覆盖“中特估”“人工智能”和“数字经济”等市场热点；各类研究服务数量同比上升 9%，上市公司服务数量同比上升 24%，调研数量同比增长 890%，会议数量同比增长 249%。公司还成功组织“春暖花开·鹏程万里”春季资本市场峰会和“聚力新格局，共迎新机遇”中期资本市场峰会等大型会议。

2023年下半年发展展望

2023年下半年，公司投资研究业务将在温和复苏的宏观经济背景下，切实把握好当前市场结构性机会，加强对数字化、人工智能、高端制造和 ESG 等领域的研究，不断提高研究业务覆盖的广度和深度。同时加强金融科技投入，提升合规管理的信息化水平，强化数据沉淀和共享，通过信息手段提升研究员基础工作效率，并通过数据归集和共享，降低成本，丰富数字资产，提升数字化服务客户水平。

4. 主经纪商业务

公司向机构客户提供市场领先的全链条主经纪商服务，包括交易服务、账户服务、产品设计代销、机构投融资服务、资产托管服务、产品运营服务、研究服务、融资解决方案和增值服务等。

截至报告期末，公司资产托管及运营服务总规模人民币 8,420.76 亿元，其中资产托管产品 6,330 只，运营服务

第三节 管理层讨论与分析

产品 6,556 只，较 2022 年末分别增长 8.97% 和 9.25%。

公司是拥有对接业务最全面、支持主经纪商系统种类最多的证券公司之一，目前已经支持融资融券、股指期货、商品期货、股票期权、北交所、港股通、场外公募基金等市场和交易品种，为客户同时开展各类业务提供了便利和良好体验；主经纪商系统内嵌自主研发的算法交易平台，保持着业内领先的算法交易执行效果，得到银行、保险公司、公募基金、私募基金、企业和高净值个人等客户（含 QFI 业务客户）的广泛认可和信赖，北交所股票、沪深 REITs 和商品期货算法交易等新型服务更是满足了客户多样化的交易需求。公司自建的机构交易专用柜台，为金融机构提供独立且功能更丰富的交易通道，得到银行、公募基金、保险资管机构客户的广泛认可。2023 年上半年，主经纪商业务成交量持续增长，算法交易的交易效果持续优化，客户种类和规模持续扩大。截至报告期末，公司主经纪商（PB）系统存续客户数为 10,872 户，同比增加 14.63%；共有 28 家公募基金和 10 家保险资管机构实盘使用本公司算法交易服务，共有 113 家客户使用本公司代理委托服务，合计交易 150 个标的。

2023 年下半年发展展望

2023 年下半年，公司将以持续满足专业机构投资者交易需求为目标，继续完善各类主经纪商系统和机构专用柜台服务。内嵌算法平台将对更多交易软件并为客户提供更多算法交易策略。公司将紧跟市场环境和监管政策变化，进一步建设多种类、个性化的专业交易服务，以进一步满足各类客户的交易需求。公司将充分发挥托管外包业务连接广泛和高频日常的平台化优势，持续提升运营能力，拓宽业务范围，持续构筑“全流程、一站式”的托管外包服务体系。

5. QFI 和 WFOE 业务

公司作为 QFI、WFOE 在国内的经纪券商，已积累多年外资客户服务经验，始终立足于为 QFI、WFOE 等外资机构提供全产品、一站式金融服务。与此同时，公司借助并整合境内外的优势业务资源，充分发挥子公司中信建投国际的地域优势，推动跨境一体化发展。2023 年上半年，公司持续深入挖掘 QFI 和 WFOE 业务机会，借助一流的证券研究服务资源加强客户粘性，通过持续升级完善交易系统及交易算法，不断优化开户和交易流程，努力提升外资客户投资和交易体验。目前，公司已经形成以丰富的证券研究服务、先进的交易系统和交易算法为特色的专业化外资机构投资交易服务体系。

2023 年下半年发展展望

2023 年下半年，公司将继续构建多元化的外资客户网络，立足于为客户提供领先的投资研究及交易服务。公司将整合优势资源，积极协同为外资机构客户提供高层次、全方位、多元化、差异化的全产品金融服务，努力以专业化服务为手段，促进客户收益最大化，提高公司的国际影响力，促进公司境内外业务的协同发展。

6. 另类投资业务

2023 年上半年，中信建投投资秉承“行稳致远”的原则，坚持“服务实体经济、服务科技创新、服务经济转型、服务国家战略”的理念，聚焦以股权投资为主、泛股权投资及创新投资业务为辅的投资范围，在严控项目质量的前提下，有序做好项目开发、储备及投资布局工作。报告期内，中信建投投资完成项目投资 16 个（其中科创板 IPO 跟投项目 7 个），投资金额人民币 6.89 亿元。

2023 年下半年发展展望

2023 年下半年，中信建投投资将继续坚持自身战略定位与投资理念，因时因势优化投资布局与投资策略，从行业赛道、投资品种、退出方式等方面提升资产组合的总体平衡性，增强抵御市场周期与波动的能力。

（四）资产管理业务板块

本集团的资产管理业务板块主要包括证券公司资产管理业务、基金管理业务及私募股权投资业务。

第三节 管理层讨论与分析

1. 证券公司资产管理业务

2023年上半年,公司资产管理业务持续推进主动管理转型,全面布局固定收益类、“固收+”类、权益类、量化类、衍生品类、FOF类等领域,提供产品全策略、多元化服务,满足不同投资者的需求和风险偏好,不断完善客户服务体系,“以客户为中心”的专业服务能力稳步提升。同时,公司有序推进资管子公司设立工作。

截至报告期末,公司受托资产管理规模人民币4,524.38亿元,位居行业第5名,资产管理业务收入位居行业第8名(数据来源:中国证券业协会)。具体如下表所示:

单位:亿元 币种:人民币

	资产管理规模	
	2023年6月30日	2022年6月30日
集合资产管理业务	1,564.90	2,042.88
单一资产管理业务	1,384.00	1,222.63
专项资产管理业务	1,575.48	1,273.00
合计	4,524.38	4,538.51

数据来源:中国证券业协会

截至报告期末,中信建投国际的资产管理类业务规模约为3,700万美元,其中债券类投资管理规模约为500万美元,平衡型基金管理规模约1,900万美元,专户管理规模约为1,300万美元。

2023年下半年发展展望

2023年下半年,公司资产管理业务将深化落实“以客户为中心”的理念,增强机构与零售客户覆盖,提高市场开发能力和客户服务水平;大力提升主动管理能力,注重发挥资产管理独特优势,打造券商特色产品谱系,培养差异化竞争力;推进数字化转型,加强科技型资管机构建设;全面梳理品牌体系,提升品牌认可度;稳步推进资管子公司设立和运行工作,持续提升市场竞争力和影响力。

2. 基金管理业务

2023年上半年,中信建投基金继续发力布局公募基金业务,优化产品结构的同时提高产品质量,主动权益类产品业绩持续提升。截至报告期末,中信建投基金资产管理规模人民币808.36亿元,较2022年末减少21.19%。其中,公募基金管理规模人民币606.42亿元,较2022年末增长7.41%;中信建投基金的专户产品及其基金子公司的专户产品管理规模合计人民币201.94亿元,较2022年末减少56.21%。截至报告期末,中信建投基金共管理公募基金50只,管理规模人民币606.42亿元,48只基金可参与市场收益排名(其余2只成立时间均不足6个月,尚未有市场公开排名)。其中,28只基金的收益排名进入前50%,18只基金进入前30%,11只基金进入前20%,2只基金进入前10%,公募基金投资业绩发展稳定。(数据来源:万得资讯、公司统计)

2023年下半年发展展望

2023年下半年,随着公募基金业务的持续发展以及投研实力的日渐成熟,中信建投基金将继续推动核心人才队伍搭建,不断丰富产品体系,增强投研能力;提高自身研究实力,形成对投资的有力支持,逐步扩大投研覆盖范围,加强权益类、工具类、固收类产品投资,不断提升投资能力和研究能力。同时,中信建投基金还将进一步提高营销能力,加强客户体系建设,强化内部管理、带动业务发展;积极寻求新的业务增长点,构建完整的电商服务体系,不断推出重点核心产品,实现管理规模的平稳增长和客户资产的保值增值,不断增强核心竞争力,提升品牌影响力。

3. 私募股权投资业务

2023年上半年,中国股权投资市场整体趋于平缓,行业合规性要求持续增强,加之部分投资人流动性有待释放,

第三节 管理层讨论与分析

募资市场略有回落，投资市场节奏延续减缓，硬科技仍为投资主线。中信建投资本紧紧围绕国家“十四五”规划和2035年远景目标纲要，持续优化实业投资策略和方向，不断提高实业投资服务国家战略的质效。截至报告期末，中信建投资本新增备案规模人民币46亿元，基金管理规模超过人民币500亿元，完成项目投资人民币18亿元，已投资项目中完成上市3单。报告期末，中信建投资本月均实缴规模位居券商私募子公司第6名。（数据来源：中国证券投资基金业协会）

2023年下半年发展展望

2023年下半年，中信建投资本将继续牢记金融服务实体经济的初心使命，发挥专业优势，加大对科技创新、中小企业、绿色低碳和军工等重点领域投资力度，激发经济活力，培育创新动能，助力构建新发展格局，展现国有金融投资机构的使命担当。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

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	变动比例 (%)	主要变动原因
公允价值变动收益	1,940,132,869.83	46,822,141.88	4,043.62	主要是交易性金融资产公允价值变动收益增加。
汇兑收益	77,675,825.83	121,491,364.07	-36.06	主要是汇率变动。
其他业务收入	1,709,476,520.25	3,579,341,952.14	-52.24	主要是期货子公司大宗商品销售收入减少。
资产处置收益	200,977.31	385,381.76	-47.85	主要是非流动资产处置利得减少。
其他收益	88,662,935.50	65,226,820.00	35.93	主要是代扣代缴个人所得税手续费返还增加。
信用减值损失	-17,752,322.69	65,103,742.25	-127.27	主要是买入返售金融资产减值损失转回。
其他资产减值损失	3,507,121.26	22,037,368.54	-84.09	主要是期货子公司存货减值损失减少。
其他业务成本	1,660,082,046.01	3,568,030,248.09	-53.47	主要是期货子公司大宗商品销售成本减少。
营业外收入	2,775,354.00	1,065,823.56	160.40	主要是其他营业外收入增加。
营业外支出	980,858,151.92	4,828,675.50	20,213.19	主要是预计负债增加。
其他综合收益的税后净额	581,852,630.34	159,428,393.53	264.96	主要是其他债权投资浮盈。
经营活动产生的现金流量净额	4,993,394,969.39	29,905,181,191.29	-83.30	主要是交易性金融资产增加。
投资活动产生的现金流量净额	-5,116,151,372.30	-6,193,717,808.24	不适用	主要是投资支付的现金流出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	7,287,230,793.21	-10,667,549,318.90	不适用	主要是发行债券收到的现金流入增加，及偿付债务支付的现金流出减少。

第三节 管理层讨论与分析

营业收入变动原因说明：2023年上半年，本集团实现营业收入人民币134.65亿元，同比减少6.64%。（详情请参见本节“主营业务分行业情况、主营业务分地区情况”）

营业支出变动原因说明：2023年上半年，本集团营业支出人民币73.17亿元，同比减少18.07%。主要是本年度其他业务成本减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023年上半年，经营活动产生的现金流量净额为人民币49.93亿元，净流入同比减少人民币249.12亿元，主要是本期交易性金融资产增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023年上半年，投资活动产生的现金流量净额为人民币-51.16亿元，净流出同比减少人民币10.78亿元，主要是本期投资支付的现金流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023年上半年，筹资活动产生的现金流量净额为人民币72.87亿元，净流入同比增加人民币179.55亿元，主要是本期发行债券收到的现金流入增加，及偿付债务支付的现金流出减少。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(1) 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

项目	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 (%)
投资银行业务	2,623,769,129.04	1,517,209,179.94	42.17	-5.52	5.91
财富管理业务	3,015,348,726.84	1,680,763,300.53	44.26	0.99	2.60
交易及机构客户服务业务	5,065,704,671.30	2,063,012,133.28	59.27	21.95	7.81
资产管理业务	721,159,324.55	356,169,217.01	50.61	12.64	16.12

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (百分点)
北京市	796,509,114.13	294,736,405.28	63.00	12.57	9.51	1.04
上海市	462,665,426.12	149,981,475.80	67.58	79.93	24.92	14.27
广东省	222,034,162.53	182,382,629.82	17.86	-2.17	26.17	-18.45
江苏省	126,876,511.19	100,899,286.59	20.47	-0.41	13.51	-9.76
山东省	113,326,084.85	63,925,303.84	43.59	24.00	7.41	8.71
湖北省	100,084,794.83	61,730,525.05	38.32	-3.76	6.05	-5.71
四川省	96,942,779.62	50,284,626.99	48.13	-5.88	-1.82	-2.14
福建省	90,329,833.77	73,318,321.59	18.83	-15.47	11.11	-19.42
江西省	82,815,435.58	52,592,935.36	36.49	-6.12	17.46	-12.75
重庆市	77,990,669.16	49,163,689.69	36.96	4.37	9.31	-2.85
浙江省	67,546,540.05	62,624,805.87	7.29	2.69	15.73	-10.44
湖南省	66,635,740.90	51,916,244.34	22.09	-6.12	7.96	-10.16

第三节 管理层讨论与分析

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (百分点)
陕西省	65,904,794.50	40,582,059.18	38.42	-8.87	-0.26	-5.32
辽宁省	37,480,077.36	32,736,187.58	12.66	-4.10	1.77	-5.04
河北省	35,844,033.03	29,106,275.02	18.80	-10.45	6.62	-13.00
天津市	34,564,336.35	28,999,733.45	16.10	5.45	4.58	0.69
海南省	23,208,645.76	14,944,091.46	35.61	-1.80	12.32	-8.10
河南省	18,607,494.08	22,972,487.62	-23.46	10.75	12.32	-1.74
甘肃省	18,140,067.45	9,471,943.31	47.78	7.23	0.18	3.67
安徽省	15,115,935.46	12,837,819.63	15.07	20.05	10.49	7.34
山西省	13,743,913.91	7,912,434.45	42.43	46.79	14.13	16.48
黑龙江省	13,466,949.48	10,323,565.97	23.34	-12.16	4.14	-12.00
新疆	12,212,592.72	6,833,823.02	44.04	51.14	13.71	18.42
广西	8,218,850.44	7,069,328.27	13.99	25.53	9.47	12.62
吉林省	8,217,799.95	6,627,419.49	19.35	-10.59	-1.40	-7.52
云南省	3,061,278.12	3,775,874.94	-23.34	-8.85	25.28	-33.60
贵州省	2,438,509.27	2,001,519.79	17.92	11.20	2.36	7.09
宁夏	1,761,397.68	3,840,020.15	-118.01	-9.45	7.27	-33.98
内蒙古	1,694,482.90	1,904,295.82	-12.38	17.11	14.11	2.96
青海省	898,097.16	1,760,434.69	-96.02	-37.46	-2.02	-70.90
小计	2,618,336,348.35	1,437,255,564.06	45.11	12.04	12.26	-0.11
公司本部	10,348,033,779.01	5,743,646,607.90	44.50	-14.04	-23.70	7.03
境内小计	12,966,370,127.36	7,180,902,171.96	44.62	-9.80	-18.47	5.89
境外小计	498,337,877.75	135,855,022.91	72.74	963.32	11.20	233.41
合计	13,464,708,005.11	7,316,757,194.87	45.66	-6.64	-18.07	7.58

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

币种：人民币 单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	123,318,243,059.63	22.28	112,192,799,425.02	22.03	9.92	
融出资金	55,718,987,665.58	10.07	52,870,594,814.75	10.38	5.39	
交易性金融资产	203,497,198,394.03	36.77	187,311,139,561.49	36.78	8.64	
衍生金融资产	3,848,570,565.29	0.70	2,863,415,628.64	0.56	34.40	主要是权益类衍生工具形成的衍生金融资产增加。

第三节 管理层讨论与分析

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
买入返售金融资产	32,235,665,345.37	5.82	25,551,299,516.89	5.02	26.16	
其他债权投资	77,893,739,531.04	14.08	70,629,667,685.15	13.87	10.28	
其他资产	1,121,026,487.53	0.20	848,070,443.73	0.17	32.19	主要是其他应收款增加。
短期借款	368,946,286.41	0.07	1,243,576,724.39	0.24	-70.33	主要是子公司短期借款期末余额减少。
应付短期融资款	41,847,795,743.28	7.56	19,541,247,584.78	3.84	114.15	主要是应付短期融资券期末余额增加。
交易性金融负债	17,359,597,569.90	3.14	12,306,954,372.75	2.42	41.06	主要是交易性金融负债中债券借贷卖出增加。
衍生金融负债	4,367,652,360.93	0.79	3,258,543,905.18	0.64	34.04	主要是权益类衍生工具形成的衍生金融负债增加。
卖出回购金融资产款	129,078,172,796.01	23.32	122,153,950,544.49	23.99	5.67	
代理买卖证券款	118,797,098,168.35	21.47	109,294,146,990.04	21.46	8.69	
代理承销证券款	176,203,221.62	0.03	606,802,681.47	0.12	-70.96	主要是代理承销债券款期末余额减少。
应交税费	354,305,766.52	0.06	941,312,254.17	0.18	-62.36	主要是应交企业所得税期末余额减少。
应付款项	27,721,216,595.00	5.01	23,771,639,682.92	4.67	16.61	
预计负债	1,002,716,579.00	0.18	51,198,600.00	0.01	1,858.48	主要是本期计提预计负债增加。
应付债券	90,896,910,333.55	16.42	101,781,978,895.66	19.99	-10.69	
其他负债	8,695,572,558.33	1.57	5,689,129,144.92	1.12	52.85	主要是应付股利余额增加。
其他综合收益	1,222,908,603.45	0.22	641,055,973.11	0.13	90.76	主要是本期其他债权投资浮盈。

注：本表格中“上年期末”指2022年12月31日。

其他说明：

报告期内，公司资产总额、负债总额均有不同幅度增长。公司的经营更加稳健，资产负债结构稳定，资产质量及财务状况保持优良状态。

截至2023年6月30日，本集团资产总额为人民币5,534.19亿元，较上年度末增加人民币442.13亿元、增长8.68%；扣除代理买卖证券款后，本集团资产总额为人民币4,346.22亿元，较上年度末增加人民币347.10亿元、增长8.68%。其中，投资类的资产主要包括对联营企业的投资及对金融资产的投资，占比65.67%；融出资金及买入返售金融资产占比20.24%；现金及银行结余占比8.87%；其他资产合计占比5.22%。

截至2023年6月30日，本集团负债总额为人民币4,578.16亿元，较上年度末增加人民币419.05亿元、增长10.08%；扣除代理买卖证券款后，本集团负债总额为人民币3,390.19亿元，较上年度末增加人民币324.02亿元、增长10.57%。其中，卖出回购金融资产款占比38.07%；短期借款、拆入资金、应付短期融资款及应付债券占比42.15%；交易性金融负债及衍生金融负债占比6.41%；其他负债合计占比13.37%。

截至2023年6月30日，本集团归属于母公司股东的权益为人民币955.58亿元，较上年度末增加人民币23.07亿元、增长2.47%。

第三节 管理层讨论与分析

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团扣除代理买卖证券款的资产负债率为 78.00%，较上年度末上升了 1.33 个百分点。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

中信建投国际为注册在香港地区的子公司，相关信息请参阅本章节中“主要控股参股公司分析”部分。截至 2023 年 6 月 30 日，中信建投国际总资产人民币 22,867,210,342.39 元，占公司总资产的比例为 4.13%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，主要资产受限情况请参阅本报告第十节“财务报告”附注四 1“货币资金”、8“交易性金融资产”、9“其他债权投资”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司董事会批准对全资子公司中信建投基金增资人民币 1.50 亿元。截至本报告披露日，公司已完成增资的全部程序，具体内容请参阅相关公告。

截至报告期末，公司共有 5 家一级子公司，均为全资子公司，具体信息请参阅本章节中“四、报告期内主要经营情况 - (六) 主要控股参股公司分析”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司的证券、基金、衍生品等各类金融资产投资为公司及子公司的主营业务之一，均以公允价值计量，具体情况请参阅本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“十、采用公允价值计量的项目”及本报告第十节“财务报告”附注四“4、衍生金融工具”“8、交易性金融资产”“9、其他债权投资”。

第三节 管理层讨论与分析

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

名称	公司持股比例	成立日期	注册资本	办公地址	注册地址	联系电话
中信建投期货	100%	1993年3月16日	人民币14亿元	重庆市渝中区中山三路131号希尔顿商务中心2603室、27楼、30楼	重庆市渝中区中山三路131号希尔顿商务中心27楼、30楼	023-86769602
中信建投资本	100%	2009年7月31日	人民币35亿元	北京市东城区凯恒中心大厦B座12层	北京市东城区朝阳门内大街188号6层东侧2间	010-85130648
中信建投国际	100%	2012年7月12日	实收资本40亿港元	香港中环康乐广场8号交易广场二期18楼	香港中环康乐广场8号交易广场二期18楼	+852-34655600
中信建投基金	100%	2013年9月9日	人民币4.50亿元	北京市东城区凯恒中心大厦B座17、19层	北京市怀柔区桥梓镇八龙桥雅苑3号楼1室	010-59100281
中信建投投资	100%	2017年11月27日	人民币61亿元	北京市东城区凯恒中心大厦B座11层	北京市房山区长沟镇金元大街1号北京基金小镇大厦C座109	010-85130622

注：截至本报告期末，中信建投基金注册资本为人民币3.00亿元。2023年7月，中信建投基金变更注册资本为人民币4.50亿元，详情请参阅相关公告。

1. 中信建投期货：截至2023年6月30日，中信建投期货总资产人民币4,515,653.03万元，净资产人民币348,739.22万元，2023年上半年实现营业收入合计人民币224,877.41万元，净利润人民币30,651.26万元。（未经审计）

中信建投期货的主营业务：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。

2. 中信建投资本：截至2023年6月30日，中信建投资本总资产人民币420,278.04万元，净资产人民币272,561.61万元，2023年上半年实现营业收入合计人民币19,733.35万元，净利润人民币8,539.39万元。（未经审计）

第三节 管理层讨论与分析

中信建投资本的主营业务：项目投资、投资管理、资产管理、财务顾问（不含中介）。

3. 中信建投国际：截至 2023 年 6 月 30 日，中信建投国际总资产人民币 2,286,721.03 万元，净资产人民币 385,409.43 万元，2023 年上半年实现营业收入合计人民币 49,833.79 万元，净利润人民币 30,927.97 万元。（未经审计）

中信建投国际的主营业务：控股、投资，其下设的子公司可从事证券经纪、资产管理、企业融资、投资咨询、期货交易、自营投资、保险经纪等业务。

4. 中信建投基金：截至 2023 年 6 月 30 日，中信建投基金总资产人民币 79,327.41 万元，净资产人民币 66,855.33 万元，2023 年上半年实现营业收入合计人民币 17,259.83 万元，净利润人民币 3,655.41 万元。（未经审计）

中信建投基金的主营业务：基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理、中国证监会许可的其他业务。

5. 中信建投投资：截至 2023 年 6 月 30 日，中信建投投资总资产人民币 677,360.93 万元，净资产人民币 638,720.54 万元，2023 年上半年实现营业收入合计人民币 25,151.90 万元，净利润人民币 18,300.32 万元。（未经审计）

中信建投投资的主营业务：投资管理、股权投资管理、投资咨询（中介除外）、项目投资。

（七）证券分公司介绍

序号	分公司名称	设立时间	注册地址	联系电话
1	湖北分公司	2012 年 2 月 6 日	湖北省武汉市武昌区中北路 24 号龙源大厦 A 座 3 层	027-87890128
2	上海分公司	2012 年 2 月 6 日	上海市杨浦区霍山路 398 号 T2 座 18 层 01 单元、06、07 号	021-55138037
3	沈阳分公司	2012 年 2 月 7 日	辽宁省沈阳市沈河区北站路 61 号 12 层 1 号	024-22556761
4	江苏分公司	2012 年 2 月 13 日	南京市鼓楼区龙园西路 58 号黄河大厦一层、二层	025-83156571
5	湖南分公司	2013 年 3 月 1 日	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路 2 段 9 号	0731-82229568
6	福建分公司	2013 年 4 月 16 日	福建省福州市鼓楼区东街 33 号武夷中心 3 楼	0591-87612358
7	浙江分公司	2013 年 4 月 18 日	浙江省杭州市上城区庆春路 225 号 6 楼 604 室	0571-87067252
8	西北分公司	2013 年 4 月 19 日	陕西省西安市碑林区南大街 56 号	029-87265999-202
9	广东分公司	2013 年 4 月 24 日	广州市天河区天河北路 233 号 6804、6805 房（仅限办公）	020-38381917
10	重庆分公司	2014 年 4 月 14 日	重庆市渝北区龙山街道龙山路 195 号逸静·丰豪 2 幢 2-2	023-63624398
11	深圳分公司	2014 年 4 月 21 日	深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 35E	0755-23953860
12	四川分公司	2014 年 4 月 25 日	四川省成都市武侯区一环路南三段 25 号	028-85576963
13	山东分公司	2014 年 5 月 23 日	山东省济南市历下区龙奥北路 8 号 4 号楼十一层	0531-68655601
14	江西分公司	2014 年 5 月 28 日	江西省南昌市东湖区沿江北路 69 号和平国际大酒店 2# 楼第 30 层 05 单元	0791-86700335
15	河南分公司	2014 年 6 月 3 日	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 3 号中华大厦二楼	0371-69092409
16	上海自贸区分公司	2014 年 9 月 26 日	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 528 号北幢 2206 室	021-68801573
17	天津分公司	2014 年 11 月 10 日	天津市河西区解放南路 389 号	022-23660571
18	北京鸿翼分公司	2019 年 3 月 19 日	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 9 层 11006	010-65726085
19	海南分公司	2020 年 12 月 29 日	海口市海府大道 38 号银都大厦一、二层	0898-65357208
20	宁夏分公司	2020 年 12 月 30 日	宁夏银川市兴庆区凤凰北街 515 号中瀛御景二期 25 号商业楼 101（复式）室（自主申报）	0951-6737057
21	贵州分公司	2020 年 12 月 31 日	贵州省贵阳市云岩区延安中路 13 号 1-8 层 2 号	0851-83879300
22	吉林分公司	2021 年 1 月 5 日	吉林省长春市南关区长春大街 621 号正荣大厦 19 层	0431-81939356
23	山西分公司	2021 年 1 月 7 日	太原市杏花岭区新建路 252 号皇冠大厦第 7 层	0351-4073321

第三节 管理层讨论与分析

序号	分公司名称	设立时间	注册地址	联系电话
24	黑龙江分公司	2021年1月8日	黑龙江省哈尔滨市道里区中医街99号(百顺风华公寓)	0451-87536666
25	新疆分公司	2021年1月12日	新疆乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路446号	0991-4165678
26	甘肃分公司	2021年1月12日	甘肃省兰州市城关区皋兰路58号永利大厦B座2层001室	0931-8826000
27	内蒙古分公司	2021年1月12日	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布东路园艺新家园105号楼101室	0471-6248166
28	广西分公司	2021年1月14日	广西南宁市青秀区中文路10号领世郡1号1号楼07号	0771-5772676
29	北京东城分公司	2021年1月15日	北京市东城区东直门南大街6号	010-64156666
30	安徽分公司	2021年1月15日	安徽省合肥市蜀山区长江西路499号丰乐世纪公寓1、2幢商113、114	0551-65501717
31	青海分公司	2021年1月18日	青海省西宁市城西区西关大街126号1号楼26-2号	0971-8276771
32	北京朝阳分公司	2021年1月20日	北京市朝阳区安立路66号4号楼	010-56326080
33	北京海淀分公司	2021年1月20日	北京市海淀区丹棱街18号一层108号与二层整层	010-82666923
34	北京京南分公司	2021年1月26日	北京市丰台区南大红门路15号梅源市场南段	010-68759957
35	北京京西分公司	2021年1月29日	北京市海淀区三里河路39号	010-58739666
36	云南分公司	2021年2月2日	云南省昆明市盘龙区人民东路115号水电科技大厦2楼	0871-63117584
37	河北分公司	2021年2月9日	石家庄市长安区西大街88号五方大厦1号办公楼601号房屋和101、102号商铺	0311-86682430
38	宁波分公司	2021年10月9日	浙江省宁波市海曙区镇明路562号(3-1)室	0574-87705128
39	厦门分公司	2022年6月8日	厦门市思明区民族路50号厦门世纪中心8层01、02、03单元	0592-2075995
40	苏州分公司	2022年6月13日	苏州工业园区星海街200号星海国际商务广场101、501室	0512-67152188

注：上述分公司设立时间中，2020年1月1日后发生的，均以获得《经营证券期货业务许可证》之日期为准。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况请参阅本报告第十节“财务报告”附注六“在其他主体中的权益”。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

公司可能面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险和合规风险。具体而言，包括：股票、债券、商品、外汇市场的波动给公司投资组合带来市场风险；融资类业务中融资人、场外衍生品业务中的交易对手还款能力不足或作为担保品（质押物、保证金）的证券价格异常下跌给公司带来信用风险，债券发行人违约或信用资质下降给公司债券投资组合带来信用风险；资金供给整体合理充裕的预期环境下，资产负债配置失当、个别时点的资金面紧张、资金价格飙升或融资操作失误带来流动性风险；内控漏洞、违反监管规定等给公司带来合规风险。此外，公司还面临战略风险、操作风险、法律风险、技术风险和声誉风险等，上述风险相互交织，对公司经营构成一定挑战。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

1. 主要融资渠道

公司目前主要采用债券回购、拆借、转融资、发行收益凭证、发行证券公司短期融资券等方式，根据主管部门有关政策法规，通过沪深交易所、全国银行间市场、机构间私募产品报价与服务系统及柜台市场向商业银行等投资者融入短期资金。截至报告期末，公司获中国人民银行批准开展同业拆借额度为人民币 535 亿元，获批国有及股份制大型商业银行的授信额度充足，为公司通过货币市场及时融入资金提供了有力保障。

此外，公司还可根据市场环境和自身需求，通过权益融资、配售、供股、发行公司债券、金融债券、次级债券、永续次级债券、私募债券及其他主管部门批准的方式进行融资。

就公司而言，为兼顾流动性和收益性，持有一定金额的固定收益产品。利率变动将对公司持有银行存款所获利息收入、所持有债券投资的市场价格及投资收益等带来直接影响。同时，公司的股票投资也受到利率变动的间接影响。此外，公司有境外注册的子公司，以外币投入资本金；因公司持有外币资金和资产，并通过境外附属公司发行以外币计价的债券进行融资等，汇率及境外市场利率水平的变动将对公司财务状况产生一定影响。

为保持公司资产的流动性并兼顾收益性，公司自有资金由库务部统一管理，并配以健全的管理制度和相应的业务流程。公司通过及时调整各类资产、负债结构，运用相应的金融工具来规避风险，减轻上述因素的影响。

2. 债券融资情况

2023 年上半年，公司公开发行 1 期次级债券，发行规模人民币 35 亿元；非公开发行 2 期公司债券，发行规模共计人民币 45 亿元；发行 13 期短期融资券，发行规模合计人民币 335 亿元；发行 560 期收益凭证，发行规模共计约人民币 70 亿元；发行 2 期境外人民币债券，发行规模共计人民币 30 亿元。

截至报告期末，公司发行在外的公司债券余额为人民币 380 亿元，永续次级债券余额为人民币 250 亿元，次级债券余额为人民币 385 亿元，境外美元债券余额为美元 10 亿元（约人民币 72 亿元），境外人民币债券余额为人民币 30 亿元，短期融资券余额为人民币 375 亿元，收益凭证余额约为人民币 189 亿元。上述募集资金的使用方向与募集说明书或约定的内容一致。2023 年下半年，公司将根据经营发展战略并结合资本市场情况，继续将募集资金投入使用。

2023 年下半年，公司将根据自身资金需求并参考市场情况，继续择机发行公司债券、次级债券、永续次级债券、私募债券、短期融资券、金融债券、收益凭证等监管机构允许的融资工具。

3. 员工情况

(1) 员工人数及构成

截至报告期末，本集团共有员工 13,804 人（含劳务外包人员），具体构成情况如下：

项目	本集团		本公司		
	人数	比例 (%)	人数	比例 (%)	
专业结构	业务人员	11,303	81.88	10,244	82.18
	信息技术人员	1,118	8.10	1,043	8.37
	财务人员	298	2.16	240	1.93
	行政人员	95	0.69	48	0.39
	其他	990	7.17	891	7.15
	合计	13,804	100.00	12,466	100.00

第三节 管理层讨论与分析

(2) 证券经纪人的相关情况

截至报告期末，公司共有 25 家证券营业部实施证券经纪人制度，通过中国证券业协会的审批并获得证券经纪人执业资格的经纪人共计 76 名。

(3) 薪酬政策

公司遵守中国法律有关劳动合同、劳动保护等的规定，建立完善的人力资源薪酬管理体系，制定有关薪酬、岗位职级、绩效考核、福利及假期等各项规章制度并严格执行，切实保护员工在劳动保护、工作环境、工资支付、社会保险、健康医疗与休假等各方面的权益。

公司贯彻稳健经营和可持续发展理念，建立完整、稳健的薪酬管理机制，将薪酬水平与员工岗位价值以及公司的风险管理和合规管理紧密结合。公司每年对各部门、分支机构和子公司的内控管理、合规管理和风险管理水平进行综合评价并最终体现在年终考核和薪酬激励上，确保薪酬激励约束机制与公司内控管理、合规管理、风险管理有效衔接，避免过度激励、短期激励。公司设置薪酬递延发放机制，薪酬发放进度、比例等与员工岗位风险属性、特征及持续期限相匹配，实现对风险持续期限的有效覆盖。公司在员工中深入宣导“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念和“诚信、专注、成长、共赢”的企业文化精神，引导员工关注长远发展目标，廉洁从业、履职尽责、奋发有为，为公司和社会创造价值。

公司严格按照市场化原则、共享化原则确定薪酬标准，员工薪酬包括固定工资、绩效奖金和保险福利。固定工资根据岗位职级确定，岗位职级标准综合员工资历、工作能力、专业知识与经验、市场水平等因素确定；绩效奖金根据员工当年的战略执行、业绩表现、综合考核等级、廉洁从业评价等综合决定，与岗位价值、合规管理和风控能力充分挂钩。年度奖金总额按照董事会确定的标准提取。公司建立全面的福利保障体系，法定福利按照国家规定的内容和标准缴纳；公司福利包括补充医疗保险、企业年金、带薪假期、健康体检等各方面。

公司内部治理架构完善，各部门职责分工明确，确保薪酬管理机制得以有效执行、监督和持续改进，支持公司高质量发展。

(4) 培训计划

2023 年上半年，公司根据经营战略不断健全人才制度建设，不断完善以“员工成长培训阶梯”为核心的多层次人才培养体系，高度重视现任干部队伍、优秀年轻干部梯队、专业人才梯队的培养，为广大干部员工营造学习成长空间。

1) 对公司中层及以上干部开展“灯塔计划”，加强理论修养、战略思维、经营意识、领导能力、业务协同等方面的提升。

2) 对分支机构负责人开展“远航计划”，其中对分公司总经理举办“领航班”，对不同年资营业部经理举办“续航班”和“巡航班”，对新聘任营业部经理举办“起航班”，帮助分支机构负责人提升经营意识，掌握先进管理理念。

3) 对优秀年轻干部分类培养。对总部各业务线管理梯队开展“霞光计划”。针对不同业务场景、队伍特点和管理痛点，定制化举办专场管理提升训练营，以解决问题为导向，压实一线管理者责任。对分支机构优秀年轻干部开展“薪火计划”。其中，针对分公司管理人才梯队举办“火焰班”，强化理想信念和战略执行力，建立大局观念和系统思维，提升统筹协调和经营决策能力；针对营业部管理人才梯队举办“火炬班”，促进角色转换，建立经营意识和管理思维，夯实管理技能，加速从业务干部向管理干部成长。对总部及子公司团队长举办“管理素养提升班”，提升其日常团队管理中的“理人管事”能力。对管理培训生统筹规划、统一选拔、集中培养锻炼。

4) 对专业人才开展“登峰计划”。推进数字化人才培养，举办数字化转型讲座、金融科技通识班、数据分析与产品思维实战训练营；启动一级市场行业研究人才专项培养，持续推进二级市场投资研究人才的基础培训和进阶训练；举办“走进香港资本市场”及“跨境商务沟通与跨文化交流”两个系列培训，助力员工扩展国际视野，提升境外展

第三节 管理层讨论与分析

业能力，促进一体化业务开展；举办“以客户为中心”的大客户经理训练营，培养复合型机构销售人才；注重投行项目人才的专业培训。

5) 高度重视全员合规执业教育、廉洁从业教育与信息安全教育，常态化加强员工的思想认识和能力提升。

6) 高度重视校园招聘工作，为广大优秀毕业生、在读生提供工作、实习机会。本报告期内，公司为在校学生提供实习岗位 1,800 余个，招聘应届毕业生 300 余人，提供近 64 小时的岗前网课，并统一组织新员工入职集中培训。

通过持续实施上述培训项目，公司建立了较为完善的分层分类人才培养体系，储备了一批高素质专业化的年轻干部和优秀人才。

(5) 与员工的关系

公司认为，优秀的干部员工队伍是公司可持续发展的基石，并持续在人力资源管理方面做出积极投入。公司通过严格的招聘条件和筛选程序、市场化的稳健薪酬机制、完善的培训培养计划、高效的绩效管理政策以及长期的人才发展计划等一系列人力资源管理措施不断吸引专业人才加盟，增强人才凝聚力，打造公司的核心竞争力。

在报告期内及截至本报告披露日，公司并无经历任何雇员罢工或影响公司经营的其他重大劳资纠纷，公司与雇员维持良好关系。

4. 营业网点变更情况

(1) 报告期内，公司完成 14 家证券营业部及 2 家分公司注册地址的变更，具体情况如下：

序号	营业部名称	变更前地址	变更后地址
1	广州中山三路证券营业部	广州市越秀区中山三路 33 号 A 塔 1501/1502/1503	广州市越秀区中山三路 33 号 1002 铺（自编号：1002 铺之 A），A 塔 1501,1502,1503 房
2	北京金融大街证券营业部	北京市西城区锦什坊街 35 号院 1 号楼 11 层 1102-1 单元	北京市西城区武定侯街 2 号、4 号 1 层 F2-1(B) 105 及 15 层 F2-1 (B) 1501-8 单元
3	岳阳求索东路证券营业部	岳阳市岳阳楼区建湘路 366 号中建岳阳中心 3 栋 301 号	岳阳市岳阳楼区求索东路 336 号尚书国际 A 栋一楼 102 号、A 栋三楼 302 号
4	上海闵行区顾戴路证券营业部	上海市闵行区顾戴路 1132 号 B 区	上海市闵行区顾戴路 1130 号 A 区
5	北京玉泉路证券营业部	北京市石景山区玉泉路 63 号一层 115	北京市石景山区玉泉路 63 号 1 层 112
6	杭州市民街证券营业部	杭州市江干区市民街 158 号钱江国际时代广场 1 幢 103-2, 103-3 室	杭州市上城区市民街 158 号钱江国际时代广场 1 幢 103-2, 103-3 室
7	重庆涪陵证券营业部	重庆市涪陵区广场路 19 号城市广场 B5A3	重庆市涪陵区兴华西路 3 号中慧西街购物中心 F1-14 号、F2-8/9 号
8	合肥创新大道证券营业部	合肥市包河区望江东路与马鞍山路交口东南珠光花园二期 B 幢 23-26 室	合肥市高新区创新大道 2800 号合肥创新产业园二期 E1 楼基金大厦 B 座 1 楼 -B、基金大厦 1201、1202、1203
9	宁夏分公司	银川市兴庆区湖滨西街 65 号	宁夏银川市兴庆区凤凰北街 515 号中瀛御景二期 25 号商业楼 101（复式）室（自主申报）
10	荆门白云大道证券营业部	荆门市东宝区白云大道 93 号（锦绣江南 7 号楼 1 单元 102 号门面）	荆门市东宝区白云大道 93 号（锦绣江南 7 幢 102 号房、301 号房）
11	江苏分公司	南京市鼓楼区龙园西路 58 号黄河大厦二层	南京市鼓楼区龙园西路 58 号黄河大厦一层、二层
12	成都天府三街证券营业部	成都高新区天府三街 103、105 号	成都高新区天府三街 113、115 号
13	昆山长江中路证券营业部	昆山开发区前进中路 180 号	昆山开发区汛塘河路 29 号君悦豪庭南区 2 号楼 101 室、201 室

第三节 管理层讨论与分析

序号	营业部名称	变更前地址	变更后地址
14	重庆青枫北路证券营业部	重庆市北部新区青枫北路10号(高新园拓展区(A1A2)3号楼6楼3号)	重庆市北部新区青枫北路10号(高新园拓展区(A1A2)3号楼1楼1号和6楼3号)
15	北京北苑路证券营业部	北京市朝阳区天溪园20号楼1层商业22部分面积及2层商业45	北京市朝阳区北苑路30号院4号楼1至10层101号1层106
16	北京昌平证券营业部	北京市昌平区城北街道昌崔路203号楼203-7-115	北京市昌平区府学路1-2号1层105、11层1101

(2) 报告期内,公司新设4家证券营业部,具体情况如下:

序号	新设证券营业部名称	注册地址
1	杭州滨盛路证券营业部	浙江省杭州市滨江区长河街道滨盛路2077号潮上中南银座2幢111室、603室
2	上海临港新片区水芸路证券营业部	中国(上海)自由贸易区临港新片区水芸路822号一层
3	湛江观海北路证券营业部	湛江市赤坎区观海北路18号丽湾名邸住宅小区A1、A2幢一层、二层01号商铺(丽悦新天L1-003号、L2-026号)
4	宜兴解放东路证券营业部	宜兴市宜城街道翡翠四季花园06及07幢118室、06及07幢218室

(3) 报告期内,中信建投期货完成2家分支机构注册地址的变更,具体情况如下:

序号	公司名称	变更前地址	变更后地址
1	深圳分公司	深圳市福田区深南大道和泰然大道交汇处绿景纪元大厦11I	深圳市福田区沙头街道天安社区深南大道6011号NEO绿景纪元大厦A座21J、21K
2	杭州分公司	杭州市江干区钱江国际时代广场3-702	浙江省杭州市上城区钱江国际时代广场3幢701、702室

(4) 报告期内,中信建投期货完成1家分支机构的设立,具体情况如下:

序号	分支机构名称	注册地址
1	苏州分公司	苏州市相城区高铁新城南天成路55号相融大厦5层501-1

六、风险管理

(一) 总体描述

公司一直高度重视风险管理体系建设。公司坚持健康发展的战略方针,树立将风险管理放在重要位置、“风控优先、全员风控”的经营理念。公司风险管理符合公司的总体经营战略目标,确保风险可测、可控、可承受,并获取合理的风险收益。公司根据自身业务发展需要、市场环境变化及监管要求,不断完善风险管理体系,提高集团化风险管理能力。报告期内,公司全面风险管理机制健全并得到有效运行。

(二) 风险治理组织架构

董事会是公司风险管理的最高决策机构,经营管理层是执行机构,各级单位负责业务或管理的一线风险控制;公司设立了风险管理部、法律合规部以及稽核审计部三个风险控制专职部门,按照分工独立行使事前、事中以及事后的风险控制和监督职能。

董事会对公司风险管理的战略及政策、风险管理制度、内部控制安排、处理公司重大风险事项等做出决策。监事会依据法律、法规及公司章程对董事会、执行委员会及高级管理人员履行风险管理职责的情况进行监督。

董事会下设风险管理委员会,对公司的总体风险进行整体监督管理,并将其控制在合理的范围内,以确保公司

第三节 管理层讨论与分析

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。董事会风险管理委员会审议合规管理和风险管理总体目标及基本政策，并提出意见；确定风险管理战略的具体构成及风险管理资源，使其与公司的风险管理政策相兼容；制定重要风险的容忍水平；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。

监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和公司执行委员会在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

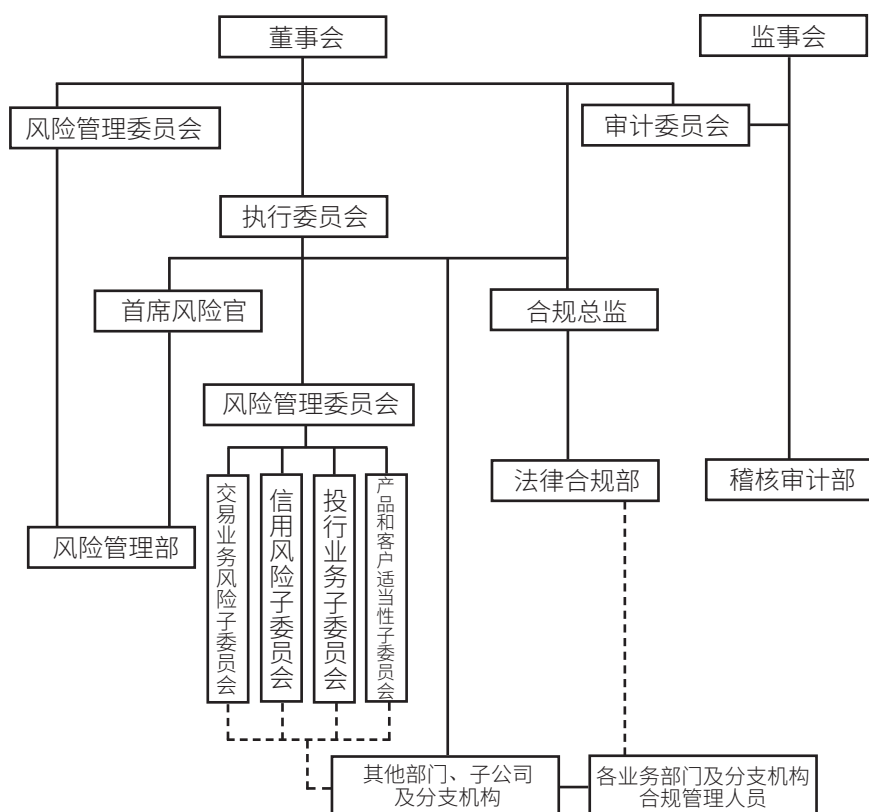
执行委员会按照董事会确定的风险管理政策，对经营管理中的风险进行规避、控制、缓释或接受风险等进行一般决策，对完善公司内部控制的制度、控制措施等做出决策。

执行委员会下设风险管理委员会，拟定公司风险偏好、容忍度、整体风险限额、重要具体风险限额和风控标准，拟定并推动执行公司各项风险管理制度，审批各业务线具体风险限额及风控标准，审核新业务、新产品，研究重大业务事项风险控制策略、方案等。

公司设首席风险官，负责全面风险管理专业工作，组织拟定风险管理相关制度，完善公司风险管理体系，领导风险管理部开展风险识别、评估、监测、报告等工作。

公司各部门、各分支机构在其职责范围内，贯彻执行公司规章制度和风险控制制度，在工作开展中负责实施风险控制措施，开展一线风险控制，其负责人为本单位风险管理第一责任人；公司每一名员工对风险管理有效性承担勤勉尽责、审慎防范、及时报告的责任。

公司专门设置负责风险管理的风险管理部、负责法律事务和合规管理的法律合规部、负责内部审计的稽核审计部，三个部门独立于其他业务部门和管理部门，各自建立工作制度，规范业务流程，独立运作，履行各自的风险管理职能。风险管理部通过风险监测、风险评估进行事前、事中风险管理，法律合规部全面控制法律和合规风险，稽核审计部通过审计查实发现重大制度、流程缺陷或内控缺失，并督促整改。



第三节 管理层讨论与分析

另外，公司成立内核部，通过公司层面审核的形式对公司投资银行类项目进行出口管理和终端风险控制，履行以公司名义对外提交、报送、出具或披露材料和文件的最终审批决策职责，加强对投资银行业务的风险管理。

（三）风险管理运行机制

公司风险管理部与业务及管理部门共同识别各业务与管理活动中的主要风险，明确关键控制措施，发布《公司风险目录和关键控制列表》；结合业务变化情况和监测结果，不断完善《公司风险目录和关键控制列表》。

公司建立事前风控机制。公司针对各主要业务线制定具体风险限额和风控标准，明确风险控制流程；风险管理部、法律合规部参与新业务新产品审核，参与重要项目、业务系统的事前审核评估并独立发表意见；风险管理部对业务系统重要风控参数进行直接管控，对金融工具估值模型上线前进行独立验证。

风险管理部制定主要业务和管理的风险监测流程和监测指标。其中，经纪业务、自营业务、证券金融业务、资产管理业务风险监测指标以及净资本等风险控制指标通过监控系统进行监测；其他业务或管理主要依靠定期与不定期现场监测、风险信息报送、数据调阅、例会沟通等方式监测；监测内容同时涵盖子公司主要业务。

公司制定风险评估操作流程，确定各类风险的主要评估方法和风险定性定量分级标准。风险管理部日常对风险事项进行风险级别评定，定期对主要业务风险控制情况进行评估，年终对各部门和分支机构的风险控制过程状况、风险事件情况及风险事故发生情况、风险调整后收益水平进行综合评价，评价结果作为绩效考核评价的重要组成部分。

公司制定市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、信息技术风险等各类风险管控指引，指导和规范各业务条线应对风险。公司建立危机处理机制和程序，针对各项业务制定切实有效的应急处理措施和预案，特别对流动性危机、交易系统故障等重点风险和突发事件建立应急处理机制，并定期不定期进行演练。

公司建立风险信息和重大风险预警的信息传递机制，开展风险信息传送、管理及重大风险预警工作；风险管理部制定风险信息报送与风险预警操作流程，各部门、各分支机构向风险管理部报送或预警本机构所识别的风险；风险管理部管理风险信息，综合分析公司的各种风险信息，发现风险控制的弱点与漏洞，提出完善风险控制的建议，及时向公司首席风险官以及公司风险管理委员会或经营管理层报告重大风险，同时及时向相关部门传递风险信息，并跟踪风险处置情况；风险管理部根据风险识别、监测、评估情况形成风险报告和风控意见书，向涉及部门以及公司经营管理层报告；通过跟踪相关部门对风险报告提出的风控意见的落实情况，持续监测风险和风险控制情况。

法律合规部通过合规咨询、合规审查、合规检查、合规监测、合规报告、投诉与纠纷处理、合规问责、信息隔离墙、反洗钱等一系列合规管理方式以及合同、诉讼管理等参与各项业务事前、事中管理，控制法律和合规风险。

稽核审计部通过审计查实发现重大制度、流程缺陷或内控缺失，向监事会、董事会审计委员会、经营管理层、法律合规部和风险管理部予以揭示，并督促整改。

报告期内，公司作为并表监管试点券商，按照监管要求持续加强境内外子公司垂直管控和集团一体化管理，并在新业务新产品风险管控、风险管理系统等方面进行优化，公司风险识别与管控能力进一步提升。

（四）公司经营中面临的主要风险及管理情况详细介绍

公司日常经营活动中的风险主要包括战略风险、信用风险、流动性风险、市场风险、操作风险、信息技术风险、法律风险与合规风险、声誉风险等。公司制定相应政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过健全的控制机制及信息技术系统有效管控上述各类风险。报告期内，公司主要风险及风险管理情况如下：

1. 战略风险管理

战略风险是影响公司整体的发展方向、企业文化、信息和生存能力或企业效益的风险。

第三节 管理层讨论与分析

公司立足于服务实体经济、服务国家战略，落实国家金融政策，依托中国特色资本市场发展环境，以公司核心价值观、发展愿景与目标作为制定各类战略规划的内在遵循；公司建立合理的战略管理组织架构，完善战略管理机制，明确战略规划制定与执行的流程及方法；公司建立战略风险评估机制，密切关注国内外宏观经济形势、本行业状况、国家产业政策，关注科技进步、技术创新，关注战略伙伴、竞争对手和市场需求，识别、分析和评估战略风险；公司基于对战略规划执行情况的评估在必要时进行调整或采取针对性措施，有效防范、控制战略风险。

2. 信用风险管理

信用风险是指交易对手、债务融资工具发行人（或融资方）未能履行约定义务而造成经济损失的风险。

公司证券金融业务的信用风险主要包括交易对手还款能力不足、交易对手提供的担保物价值下跌或流动性不足、担保物资产涉及法律纠纷等引起的客户不能及时、足额偿还负债的风险，以及因虚假征信数据、交易行为违反合同约定及监管规定等引起的信用风险。证券金融业务的信用风险控制主要通过客户风险教育、客户征信与资信评估、授信管理、担保（质押）证券风险评估、合理设定限额指标、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。另外，对于违约客户、担保证券不足客户、正常客户的融资，公司均遵循会计准则要求计提减值准备，并对违约客户积极进行债务追讨。

债券投资相关的信用风险主要包括债券融资工具发行人违约或发行人信用水平下降、债券交易的交易对手违约等风险。公司对发行人、交易对手进行必要的尽职调查，建立内评体系对发行人、债项、交易对手进行内部评级，并根据内部、外部评级进行准入控制以及额度管理，结合定期不定期风险排查、投后跟踪等控制债券投资信用风险。为控制柜台衍生品交易信用风险，公司建立交易对手评级与授信制度，事前控制交易对手交易额度和信用敞口；逐日监测、计量交易对手信用敞口；实施衍生品交易合约及履约保证品估值与盯市制度、强制平仓制度，将客户信用风险敞口控制在其授信限额内。

为了控制经纪业务产生的信用风险，在中国大陆代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，很大程度上控制了交易业务相关的结算风险。公司严格执行相关交易与结算规则，杜绝违规为客户融资的行为，同时对融资回购客户实行分类管理，通过进行客户尽调与合理设定客户交易额度实施标准券内部折算率标准等措施防范客户透支或欠库；对于期权交易客户，通过执行保证金管理、限仓制度、强制平仓制度等控制客户信用风险。

另外，风险管理部对信用风险进行监测，跟踪交易对手及债券发行人的信用资质变化状况并进行风险提示，监测证券金融业务担保物覆盖状况，督促业务部门切实履行投后管理责任；通过压力测试、敏感性分析等手段计量评估主要业务信用风险。

3. 流动性风险管理

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。

公司建立分级决策授权机制与归口管理、分级控制机制，明确董事会、经营管理层、业务部门在流动性风险控制方面的职责权限。公司实施流动性风险限额管理，建立覆盖公司、业务线和产品三个层面以及母子公司的流动性风险限额指标体系。公司建立每日头寸分析和每月流动性分析机制，及时掌握流动性变化，定期不定期评估资产负债配置与调整对流动性风险的影响。公司建立证券投资、证券金融业务中的证券集中度管理制度和固定收益证券投资的债券信用等级标准，有效控制证券的市场流动性风险。公司还建立流动性储备资产管理制度，通过持有充裕的可随时变现的优质流动性资产应对潜在资金需求。

公司通过实施内部资金转移定价(FTP)制度、完善流动性应急计划、压力测试等，完善流动性风险日常管控机制。报告期内，公司合理规划资产负债规模，优化负债期限结构，保持充足流动性储备，流动性覆盖率和净稳定资金率在合规、稳健区间，流动性风险可测可控。

第三节 管理层讨论与分析

4. 市场风险管理

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、证券价格和商品价格）的不利变动而使公司表内和表外业务发生损失的风险。

针对市场风险，公司建立完整的市场风险管理体系，实施逐级授权，明确董事会、经营管理层及业务部门在市场风险控制中的职责与权限，建立覆盖投前、投中、投后的风险管理流程，全面推行风险限额管理。公司每年度审批公司整体及各自营业务线风险限额，包括敞口限额、止损限额、风险价值限额、敏感性指标限额、压力测试限额等，并由风险管理部监控、监督其执行情况；公司建立各类金融工具估值方法、估值模型验证评估机制；公司建立逐日盯市制度，实施与交易策略相适应的止损制度；公司定期对自营业务线风险承担水平、风险控制效果及风险调整后收益水平进行评估，并纳入其绩效考核；公司不断优化完善自营业务管理系统，逐步实现对相关限额指标的前端控制。公司采用风险价值（VaR）作为衡量公司证券及其衍生品投资组合市场风险的工具。风险价值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，由利率或者股价等市场价格变动而引起的最大可能的持仓亏损的方法。鉴于该方法主要依赖历史数据的相关信息，存在一定限制，作为补充，公司还实施日常和专项压力测试，评估风险因素极端不利变化对公司净资本等风险控制指标、自营组合盈亏等的影响，根据评估情况提出相关建议和措施，并拟定应急预案。

公司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、市场整体利率发生平行移动且不考虑公司为降低利率风险而可能采取的风险管理活动的假设下，利率发生合理、可能变动时，期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。

在外汇风险方面，公司于2020年经国家外汇管理局同意试点开展结售汇业务，且境外子公司中信建投国际持有外币资产及负债。报告期内，公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重略有提升，且在收入中所占比例较低，公司认为汇率风险对公司目前的经营影响总体上并不重大。公司建立外汇风险管理机制，通过限定外币资产、负债规模及结售汇综合头寸，设定公司自营投资止损限额、风险敞口限额以及利用外汇衍生品风险对冲工具等管理外汇风险。

其他价格风险是指除股票价格、利率和外汇价格以外的市场价格因素波动导致公司投资组合公允价值下降的风险。本公司的投资结构以权益类证券、固定收益类证券及其衍生品业务为主，其他价格因素相关业务包括黄金、大宗商品及其衍生品交易等，在该类业务中，公司以提供流动性服务和套利交易为主，风险敞口较小，其他价格风险对公司目前的经营影响并不重大。

5. 操作风险管理

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工和信息技术系统，以及外部事件所造成损失的风险。

针对公司各业务与管理活动中可能存在的操作风险，公司实施不同业务相互隔离，各业务线建立三道防线，建立前中后台分离制衡机制；建立健全许可证管理与问责制度，建立健全各业务管理制度、流程与风险控制措施；在公司授权范围内，采用人员或业务外包及在必要时购买保险等方式转移及缓释操作风险；健全信息交流、重大事项报告及信息反馈机制等。

风险管理部对经纪业务等业务的操作风险进行监测、评估并定期进行风险控制评价；梳理各业务与管理线的重要风险点，设定关键控制措施并落实到具体业务流程中；建立与完善内部控制矩阵；组织业务部门开展风险与控制自评以识别新的重大风险并采取相应风险控制措施；至少每年对各类操作风险事件进行一次统计分析以统计其发生的频率和损失程度及评估风险变动趋势和分布。报告期内，公司持续进行各类风险提示、风险教育，举办风险管理专题培训，持续推进操作风险专业管理工具的具体应用，强化业务连续性管理，积极应对各类突发事件。

6. 信息技术风险管理

信息技术风险是指公司在运用信息技术过程中，由于自然因素、人为因素、技术漏洞和管理缺陷产生的操作、法律和声誉等风险。

公司信息技术部负责管理信息技术系统规划、建设与运行维护。公司对交易系统数据进行集中管理及备份；实行信息技术系统开发测试与运行维护的岗位相分离以及数据管理与应用系统操作岗位相分离，实施严格的访问权限控制与留痕记录；控制信息技术系统相关软件、硬件及外部供货商的选择；加强外接系统管理；对重要通讯线路的连通情况及重要业务系统的运行情况进行实时、自动监控。2023年初，公司成立数据管理部，牵头负责实施数据治理体系建设，推进数据相关规范制度落地执行，统筹数据管理工作，促进公司数据质量提升及信息技术应用效果。另外，公司业务连续性的应急管理由风险管理部组织，信息技术部提供技术支持，相关业务部门全面参与。

7. 法律风险与合规风险管理

法律风险是指由于合约在法律范围内无效而无法履行，或者合约订立不当等原因引起的风险；合规风险是指公司因未能遵循法律法规、监管规则、自律规则以及适用于公司自身业务活动的行为准则，而可能遭受法律制裁或监管处罚、重大财产损失或声誉损失的风险。

法律合规部统一管理公司法律事务，控制法律风险。法律合规部牵头审核公司各项协议合同，对公司各重大业务事项出具法律意见；统一管理、指导处理各项诉讼与仲裁案件等。法律合规部同时作为负责合规管理的部门，接受合规总监的领导，独立开展公司的合规管理工作。法律合规部的合规管理职责主要为：跟踪、解析、宣讲现行有效的法律与监管规则；通过合规咨询、合规审查、合规检查、合规监测等方法，及时对公司业务开展和业务创新中的合规风险进行识别、评估和管理。公司在所有职能部门、业务线及分支机构设立专职或兼职合规管理员，合规管理员负责所在部门日常的合规管理。公司合规管理贯穿于决策、执行、监督、反馈各个环节，已纳入到公司运营管理的全过程。公司积极培育合规文化，完善自我约束机制，保证合规运营与规范发展。

2023年4月，中国证监会因广东紫晶信息存储技术股份有限公司（以下简称紫晶存储）存在欺诈发行、信息披露违法违规而对其进行行政处罚。作为紫晶存储的保荐机构和主承销商，公司于2023年5月与其他中介机构共同出资人民币10亿元设立紫晶存储事件先行赔付专项基金，用于先行赔付适格投资者的投资损失，以维护投资者合法权益，维护证券市场秩序稳定。公司还积极向中国证监会申请适用证券期货行政执法当事人承诺制度并于2023年6月获得中国证监会正式受理。详细情况请参阅公司相关公告。

8. 声誉风险管理

声誉风险是指由公司经营、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的风险。公司建立声誉风险管理机制，明确声誉风险管理框架、职责分工、管理要求。公司遵循预防第一的管理原则，重视客户及投资者等利益相关方的关系管理，制定有关投诉处理机制和措施；公司规范信息发布流程，建立新闻发言人制度；公司实施舆情监测及分级管理，及时发现、积极稳妥应对各类声誉风险事件。报告期内，公司未发生重大声誉风险事件，保持了正常、良好的经营环境。

04 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
2023 年第一次临时股东大会	2023-4-4	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.csc108.com	2023-4-5	会议审议通过《关于发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》《关于选举武瑞林先生担任公司非执行董事的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023-5-30	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.csc108.com	2023-5-31	会议审议通过《关于选举公司非执行董事的议案》《关于选举董洪福先生担任公司监事的议案》。
2022 年度股东大会	2023-6-29	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.csc108.com	2023-6-30	会议审议通过《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于公司 2022 年度财务决算方案的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于公司 2022 年年度报告的议案》《关于预计公司 2023 年日常关联交易 / 持续性关联交易的议案》（分项表决）《关于公司与北京金控集团签署证券和金融产品交易及服务框架协议的议案》及《关于聘任公司 2023 年会计师事务所的议案》，审阅《公司 2022 年度独立非执行董事述职报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年上半年，本公司共召开 3 次股东大会，具体情况如下：

2023 年 4 月 4 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于发行境内外债务融资工具一般性授权的议案》和《关于选举武瑞林先生担任公司非执行董事的议案》。

2023 年 5 月 30 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于选举公司非执行董事的议案》和《关于选举董洪福先生担任公司监事的议案》。

2023 年 6 月 29 日，公司 2022 年度股东大会审议通过《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于公司 2022 年度财务决算方案的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于公司 2022 年年度报告的议案》《关于预计公司 2023 年日常关联交易 / 持续性关联交易的议案》《关于公司与北京金控集团签署证券和金融产品交易及服务框架协议的议案》《关于聘任公司 2023 年会计师事务所的议案》等议案，并审阅《公司 2022 年度独立非执行董事述职报告》。

第四节 公司治理

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王小林	董事	离任
陆亚	高级管理人员	离任
于仲福	董事	离任
张沁	董事	离任
张薇	董事	离任
周成跃	独立董事	离任
李格平	董事、高级管理人员	离任
武瑞林	董事	选举
李岷	董事	选举
闫小雷	董事	选举
董洪福	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1.2023年3月8日,王小林先生因年龄原因向公司董事会提交辞呈,辞去公司董事职务,任期至2023年3月8日止。

2.2023年3月9日,公司第二届董事会第四十九次会议同意陆亚女士因年龄原因不再担任公司执行委员会委员、首席风险官职务,任期至2023年3月9日止。会议还聘任执行委员会委员彭文德先生为公司首席风险官。

3.2023年3月30日,于仲福先生、张沁女士因工作原因向公司董事会提交辞呈,辞去公司董事职务,任期至2023年3月31日止。

4.2023年4月11日,张薇女士因工作调整原因向公司董事会提交辞呈,辞去公司董事职务,任期至2023年4月11日止。

5.2023年5月15日,周成跃先生因个人原因向公司董事会提交辞呈,辞去公司董事职务,任期至2023年5月15日止。

6.2023年6月1日,李格平先生因个人原因向公司董事会提交辞呈,辞去公司董事职务,任期至2023年6月1日止。

7.2023年6月21日,公司第二届董事会第五十四次会议同意李格平先生因个人原因不再担任公司总经理、执行委员会委员、财务负责人等职务。会议还指定公司董事长王常青先生在公司总经理、财务负责人空缺期间代为履行相应职责。该代行事项自2023年6月1日起生效。

8.2023年4月4日,公司2023年第一次临时股东大会选举武瑞林先生为公司第二届董事会董事。武瑞林先生自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职,任期至公司第二届董事会任期结束之日止。

9.2023年5月30日,公司2023年第二次临时股东大会选举李岷先生和闫小雷先生为公司第二届董事会董事。李岷先生和闫小雷先生自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职,任期至公司第二届董事会任期结束之日止。

10.2023年5月30日,公司2023年第二次临时股东大会选举董洪福先生为公司第二届监事会监事。董洪福先生

自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职，任期至公司第二届监事会任期结束之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

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

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

五、根据 H 股规则须披露的相关事项

1. 董事会的组成

截至本报告期末，本公司董事会由十一名董事组成，其中包括一名执行董事（王常青先生）、六名非执行董事（李岷先生、武瑞林先生、闫小雷先生、朱佳女士、杨栋先生及王华女士），及四名独立非执行董事（浦伟光先生、赖观荣先生、张峥先生及吴溪先生）。王常青先生为董事长，李岷先生、武瑞林先生为副董事长。除上述任职信息以及公开披露信息外，概无董事、监事及高级管理层成员与公司其他董事、监事及高级管理层成员存在任何关系。

2. 公司董事会下辖的专门委员会

根据有关中国法律法规、《公司章程》及香港上市规则规定的公司治理常规，本公司已成立四个董事会专门委员会，即发展战略委员会、风险管理委员会、审计委员会及薪酬与提名委员会，并向其转授若干职责，以从各方面协助董事会履行职务。截至本报告期末，各董事会专门委员会组成成员如下：

第四节 公司治理

委员会名称	委员会成员
发展战略委员会	王常青（主任）、李岷、武瑞林、朱佳、杨栋、王华、赖观荣
风险管理委员会	武瑞林（主任）、闫小雷、杨栋、王华、张峥
审计委员会	吴溪（主任）、武瑞林、闫小雷、浦伟光
薪酬与提名委员会	赖观荣（主任）、王常青、李岷、杨栋、浦伟光、张峥、吴溪

报告期内，全体董事依据法律法规赋予的职责，诚实守信、勤勉尽责，维护公司整体利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益。公司董事会审计委员会已审阅公司所采用的会计政策，同时已就内部控制及财务报告等事宜进行讨论，包括全面审阅截至 2023 年 6 月 30 日止六个月综合中期财务资料 and 中期业绩公告，未对公司所采用的会计政策及财务报告等提出异议。公司外聘审计机构已根据国际审阅准则第 2410 号《由实体的独立核数师执行中期财务资料审阅》审阅中期财务资料。

本半年度报告所载的财务资料未经审计。

3. 监事会运作情况

本公司严格遵守《公司章程》的规定及关于委任监事的有关规则。截至本报告披露日，本公司监事会由六名监事组成，包括监事会主席（周笑予先生）、三名股东代表监事（董洪福先生、艾波女士及王晓光先生）和两名职工代表监事（林焯女士及赵明先生）。

全体监事按照中国《公司法》《证券法》等相关法律法规和《公司章程》有关规定，认真履行职责，监督公司规范运作，维护公司和股东的合法权益。

05 环境与 社会责任



第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。公司对环境的影响主要是日常办公的能源资源消耗和排放，对环境影响较小，具体排放数据和相关管理信息将在本公司《2023 年度社会责任暨环境、社会及管治 (ESG) 报告》中予以完整披露。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应“碳达峰、碳中和”“发展绿色金融”的国家战略，结合业务实际深入贯彻落实《中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》《2030 年前碳达峰行动方案》等政策要求和国家“推进生态优先、节约集约、绿色低碳发展”的发展规划，通过首次公开发行、再融资发行、债券发行及财务顾问等业务，为节能环保、清洁生产、清洁能源、生态环境、基础设施绿色升级等绿色低碳相关产业提供融资支持。

报告期内，公司大力发展绿色债券承销与发行、绿色股权融资、ESG 主题基金等业务，践行负责任投资，加快促进经济社会发展的绿色转型，为美丽中国建设输入金融动能。

公司累计主承销 34 单绿色债券，主承销规模人民币 321.36 亿元，募集资金人民币 2,327.99 亿元，其中碳中和债券 5 只，主承销规模人民币 16.10 亿元，募集资金人民币 61.41 亿元（数据统计来源：万得资讯）。公司累计完成 7 单绿色股权融资，主承销金额人民币 231.09 亿元。中信建投国际参与并完成 8 单绿色债券及 1 单可持续发展债券发行工作，融资规模约 28.53 亿美元。

公司基于环境、社会责任和公司治理的动态 ESG 评价体系和投研框架，自主开发了 ESG “固收+”策略产品，获得机构客户的充分认可。报告期内，公司持续发行 3 只 ESG 主题资管产品，累计设立 6 只 ESG 策略“固收+”产

第五节 环境与社会责任

品，规模合计人民币 7.50 亿元，业绩表现均在市场同期“固收+”产品中名列前茅。

报告期内，公司开展关于保护生态、防治污染、履行环境责任的典型实践如下：

作为国内新能源汽车产业的开拓者，北汽蓝谷新能源科技股份有限公司（以下简称北汽蓝谷）子公司北汽新能源已累计为社会提供了超过五十万辆新能源纯电动汽车，对经济社会发展的全面绿色转型做出了突出贡献。2023 年 5 月，公司独家保荐北汽蓝谷定增项目，共计募集资金人民币 60.45 亿元。本次项目是全面注册制实施后，上交所主板上市公司中首家平移受理、通过审核并注册生效的再融资项目，也是近年来新能源汽车行业规模最大的再融资项目之一，为国内新能源汽车行业的高质量发展及产业升级提供资金保障。

中广核风电有限公司（以下简称中广核风电）是国内领先的风电开发商，多次开创风电行业的实践先例。2023 年 6 月，公司担任主承销商支持中广核风电成功发行粤港澳大湾区绿色科技创新公司债券（蓝色债券）。本次债券发行规模人民币 10 亿元，募集资金主要用于建设海上风电项目，助力粤港澳大湾区能源结构和布局的进一步转型优化。

报告期内，公司的碳金融业务取得了显著进展和成就。2023 年 2 月，公司收到中国证监会《关于中信建投证券股份有限公司自营参与碳排放权交易的无异议函》（机构部函〔2023〕97 号），获准在境内合法交易场所自营参与碳排放权交易。公司持续布局碳金融业务，落实国内碳市场交易的各项基础建设工作，在上海环境能源交易所完成公司首笔碳配额交易，是公司拓展碳金融产品和服务广度与深度路径上的关键一步，也是公司服务国内建立健全碳排放权交易体系的重要里程碑。

公司积极参与绿色发展相关标准的制定工作。报告期内，公司作为中国证券投资基金业协会绿色与可持续投资委员会委员单位，积极参与可持续投资、高碳低碳行业分类标准制定研究支持工作，助力国内 ESG 产品规范长足发展。

（五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司深知环保与可持续发展的重要性，始终严格遵守环境保护法律法规，坚定信念以绿色经营为战略基石，推动自身运营层面的低碳绿色发展，努力降低各项经营活动对环境的影响。

绿色经营方面，公司持续推广数字化业务，在全国 300 多家分支机构推广使用一柜通系统，实现无纸化审核、营业部临柜业务和非现场见证业务的电子签署，功能覆盖 99% 的账户业务，极大减少对纸张资源的消耗。

绿色运营方面，公司要求控制室内空调温度、非正常工作时间关闭部分电灯，鼓励员工及时关闭不使用的办公电脑或设置成节电状态、随手关灯和关闭空调。公司持续加强办公区域的能源管理，定期进行废弃物回收处理，并推进基于 OA 系统的无纸化办公。

绿色采购方面，公司倡导和推广绿色采购理念，在采购活动中兼顾经济效益与环境效益，在性能、技术、服务等指标同等条件下，充分考虑环境保护、资源节约、安全健康、循环低碳和回收促进，优先采购和使用节能、节水、节材等有利于环境保护的原材料、产品和服务。同时，公司要求合作供应商主动推广环境友好型技术，积极控制并降低生产经营可能带来的污染，充分及时披露信息，接受社会公众监督。

绿色出行方面，公司倡导低碳理念，鼓励员工采用公共交通工具，尤其在短距离出行时，鼓励员工选择步行或骑行，以减少对车辆的依赖。同时，公司高度重视公司车辆使用问题，严格杜绝公车私用行为，并对车辆能效及时跟踪，及时替换高耗能设备。

第五节 环境与社会责任

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司向云南省屏边县和重庆市黔江区捐赠人民币 1,300 万元，用于乡村基础设施建设和乡村教育建设等共计 9 个帮扶项目；向湖南省郴州市汝城捐赠 3 万元，用于红色旧址修缮保护工作。

公司积极践行以高质量金融服务助力全面推进乡村振兴，完成市场首笔挂钩中国农业银行“中债 - 农行乡村振兴债券指数（代码 CBC07201.CS）”的收益互换交易，引导社会资本流向乡村振兴重点领域。

报告期内，中信建投期货与贵州省江口县、河南省洛宁县、山西省隰县等 16 地签订《乡村振兴战略合作协议》；与中共勐腊县勐捧镇勐润村总支部委员会、中共平昌县泥龙镇多佛村支部委员会等 24 个基层党组织签订《党建共建协议》并开展党建共建活动。

报告期内，中信建投期货向重庆市黔江区、安徽省寿县、江西省蕲春县等地区捐赠共约人民币 85.24 万元，用于帮扶农业产业项目和乡村教育；向云南省元阳县、河南省内乡县、上海市金山区消费帮扶人民币 26.06 万元。中信建投期货在重庆市黔江区、云南省勐腊县等地区共开展 25 个“保险+期货”项目，品种覆盖白糖、生猪、玉米、饲料、天然橡胶、鸡蛋、苹果，共提供约 5.21 亿元风险保障；为 9 家实体企业提供场外期权服务，并举办专业知识培训 50 场。

06 重要事项

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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

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
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员、监事	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	联席保荐机构、会计师、发行人律师、承销商	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事	对发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
与股东变更相关的承诺	股份限售	北京金控集团	关于股东持股限售期限的承诺	自持股日起 48 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	北京金控集团	关于避免同业竞争的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	北京金控集团	关于规范并减少关联交易的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	北京金控集团	关于保证上市公司独立性的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	北京金控集团	关于持股意向及减持意向的承诺	长期	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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。

八、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

适用 不适用

报告期内，公司受到以下行政处罚或行政监管措施：

1. 中国人民银行于 2023 年 2 月 6 日对中信建投证券及相关人员进行行政处罚

2023 年 2 月 6 日，中国人民银行出具《行政处罚决定书》（银罚决字〔2023〕11 号 -15 号），指出因公司违反反洗钱相关法律法规，决定对公司罚款人民币 1,388 万元，并对时任公司经纪业务管理委员会主任委员、时任公司法律合规部行政负责人、时任公司资产管理部合规风控部总监、时任公司信息技术部业务综合管理团队负责人合计罚款人民币 23.50 万元。

公司及相关人员已在规定时间内缴纳上述罚款。针对该处罚，公司整改措施如下：（1）在接受检查期间即立查立改，针对检查指出的问题第一时间制定专项整改方案并认真落实；（2）全面落实反洗钱工作管理责任，督促相关部门按照反洗钱工作职责分工不折不扣完成整改工作任务；（3）坚持夯实内控制度基础，改进完善业务流程，着力提升反洗钱工作数字化水平，强化工作监督管理，不断增强公司洗钱风险防控能力。

2. 北京证监局于 2023 年 2 月 24 日对中信建投证券采取责令改正的行政监管措施

2023 年 2 月 24 日，北京证监局出具《关于对中信建投证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2023〕43 号），指出公司在开展债券承销业务的过程中，存在以下问题：一是投资银行类业务内部控制不完善，质控、内核把关不严；二是工作规范性不足，个别项目报出文件存在低级错误；三是受托管理履职不足。上述行为违反了《证券公司投资银行类业务内部控制指引》第三条、第六十一条以及《公司债券发行与交易管理办法》第五十八条的规定，北京证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施。前述行为同时还违反《上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》《上海证券交易所公司债券上市规则》等相关规定，上海证券交易所于 2023 年 4 月 10 日对公司予以书面警示的监管措施。

针对该处罚，公司整改措施如下：（1）全面修订完善投行业务制度，强化内控运营管理，加强内控队伍建设，细化内控要求，加强全流程控制；（2）组织开展专题培训，重点强调风险防控的重要性；强化对员工的警示教育，要求员工做实做细尽职调查及受托管理工作；（3）丰富受托管理手段，加强存续期管理专岗队伍建设，强化对发行人的持续跟踪监测。

3. 北京证监局于 2023 年 3 月 23 日对中信建投证券采取出具警示函的行政监管措施

2023 年 3 月 23 日，北京证监局出具《关于对中信建投证券股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（〔2023〕62 号），指出公司对经纪业务创新管控不足，未及时制定、完善与第三方互联网平台合作的相关制

第六节 重要事项

度，对员工执业规范性、合作方声誉风险管理有待加强。此外，公司还存在对分支机构员工行为和业务资料存储管理不到位、对子公司廉洁从业风险点识别不充分的情况。上述行为违反了《证券公司内部控制指引》第八十四条、第八十八条，《证券公司分支机构监管规定》第十二条第一款，《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》第六条以及《证券公司监督管理条例》第二十七条第一款的规定，北京证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。

针对该处罚，公司整改措施如下：（1）在互联网渠道合作中持续增强总部项目团队、质控运营团队管理能力，完善渠道评审机制，重构微信群管理制度与考核机制，加强渠道管理，提升投诉处理水平等；（2）在全公司范围内开展共享网盘自查整改工作，加强业务资料存储管理能力；（3）督导各子公司建章立制，在财务管理、项目投资过程、投后管理等环节嵌入廉洁从业风险防范机制，强化岗位制衡与内部监督。

4. 北京证监局于 2023 年 6 月 16 日对中信建投证券采取出具警示函的行政监管措施

2023 年 6 月 16 日，北京证监局出具《关于对中信建投证券股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（〔2023〕104 号），指出公司存在如下问题：一是未制定投资价值研究报告专项内部制度，未规定第三方刊载或转发公司研究报告情况的跟踪监测制度，公司合规风控考核评价制度不够细化；二是个别研究报告的调研管理审批不符合公司内部制度规定，抽查的部分研究报告底稿留存不全面、合规审查意见留痕不足；三是抽查的部分研究报告引用信息与信息来源不一致。上述情况违反了《发布证券研究报告暂行规定》（证监会公告〔2020〕20 号）第三条、第六条、第九条、第十条、第十八条规定，北京证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。

针对该处罚，公司整改措施如下：（1）制定投资价值研究报告专项制度，并在相关制度中明确规定第三方刊载或转发公司研究报告情况的跟踪监测要求，完善发布证券研究报告相关人员合规考核机制；（2）梳理研究业务平台调研审批环节的权限设置，并按公司研究报告相关制度要求调整审批流程；（3）强化研究报告的信息来源管理，明确研究报告引用信息标准；加强研究报告的审核留痕管理，在系统中保留完整审查意见，通过系统控制实现研究报告底稿强制上传。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照 2022 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2023 年日常关联交易 / 持续性关连交易的议案》开展日常关联交易，关联交易遵循公平、公开、公允的原则，交易协议的订立遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，相关执行情况如下：

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司及下属子公司与持股比例 5% 以上股东及公司董事、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）发生的关联交易情况如下：

第六节 重要事项

(1) 关联方往来损益发生额

单位：万元 币种：人民币

交易类别	关联方	交易内容	相关业务或事项简介	2023年半年度利润表损益金额
证券和金融 产品交易及服务	北京金融控股集团有限公司 及其附属公司	手续费及佣金支出	投资银行业务支出	3.11
		手续费及佣金支出	其他	0.03
		利息收入	银行存款利息收入	2.71
		利息支出	代理买卖证券款利息支出	0.04
		利息支出	债券借贷利息支出	4.50
		业务及管理费	其他	4.85
	中信城市开发运营有限责任公司	利息支出	代理买卖证券款利息支出	不足 0.01
	中海信托股份有限公司	手续费及佣金收入	证券经纪业务收入	27.52
		手续费及佣金收入	投资咨询业务收入	67.26
利息支出		代理买卖证券款利息支出	0.58	

(2) 关联方往来余额

单位：万元 币种：人民币

交易类别	关联方	交易内容	2023年6月30日 资产负债表余额
证券和金融 产品交易及服务	北京金融控股集团有限公司及其附属公司	银行存款	470.65
		代理买卖证券款	0.18
		应付款项	2.44
		其他负债	2.73
	中信城市开发运营有限责任公司	代理买卖证券款	不足 0.01
	中海信托股份有限公司	代理买卖证券款	76.56
	中信重工机械股份有限公司	代理买卖证券款	0.02

注1：本章节所载关联交易的披露系依据上海证券交易所上市规则确定，与财务报表附注中的关联交易数额（依据企业会计准则编制）可能存在差异。

注2：公司在预计2023年日常关联交易/持续性关联交易时，对与北京金控集团及其附属公司的交易予以多维度计量。本报告期北京金控集团及其附属公司与本公司发生的（1）证券和金融产品交易现金流出为人民币4.50万元，包括债券借贷等业务；（2）证券和金融产品服务收入为人民币2.71万元，主要为银行存款利息，证券和金融产品服务支出为人民币8.03万元，主要为债券销售佣金、基金代销佣金、证券资金账户利息、银行手续费。

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

第六节 重要事项

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但 2 有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

第六节 重要事项

2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

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）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
-															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0
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															101.62
报告期末对子公司担保余额合计（B）															188.87
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															188.87
担保总额占公司净资产的比例（%）															19.76
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															0
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）															174.57
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															0
上述三项担保金额合计（C+D+E）															174.57
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															-
担保情况说明															<p>报告期内，新增5项本公司全资子公司对其下属子公司担保事项，另有3项本公司全资子公司对其下属子公司担保事项于本报告期内到期。具体如下：</p> <p>2023年新增1项本公司对间接全资附属公司CSCIF Asia Limited发行2笔各15亿人民币债券提供担保，担保金额为32.41亿人民币（含本金及利息等）。</p> <p>2023年新增1项本公司全资子公司中信建投国际为满足下属子公司业务发展而对下属全资子公司中信建投（国际）证券有限公司提供担保，担保金额为4亿港元（约人民币3.69亿元，按照2023年6月30日汇率计算）。</p> <p>2023年新增2项本公司全资子公司中信建投国际为满足下属子公司业务发展而对下属全资子公司建投（海外）投资有限公司的担保，担保金额为7.61亿美元（约人民币55.01亿元，按照2023年6月30日汇率计算）和人民币0.11亿元。</p> <p>2023年新增1项本公司全资子公司中信建投国际为满足下属子公司业务发展而对下属全资子公司建投（海外）投资有限公司和CSCI Financial Products Limited的担保，担保金额为11.29亿港元（约人民币10.41亿元，按照2023年6月30日汇率计算）。</p> <p>报告期前发生且存续到本报告期末，本公司对间接全资附属公司CSCIF Asia Limited发行合计10亿美元债券提供担保事宜，该项担保总额为10.61亿美元（含本金及利息等，合计约人民币76.64亿元，按照2023年6月30日汇率计算）。</p>

第六节 重要事项

担保情况说明

报告期前发生且存续到本报告期末，本公司全资子公司中信建投国际为满足下属子公司业务发展而对下属全资子公司中信建投（国际）证券有限公司提供担保，担保金额为 11.5 亿港元（约人民币 10.60 亿元，按照 2023 年 6 月 30 日汇率计算）。

报告期内到期的 3 项本公司全资子公司对其下属子公司担保事项：

（1）本公司全资子公司中信建投国际为满足下属子公司业务发展而对其提供担保：被担保对象为其全资子公司建投（海外）投资有限公司，担保金额合计为 6.88 亿美元（按照 2022 年 12 月 31 日汇率计算，约人民币 47.90 亿元）和人民币 0.19 亿元；（2）本公司全资子公司中信建投国际为满足下属子公司业务发展而对其下属全资子公司建投（海外）投资有限公司和 CSCI Financial Products Limited 的担保，担保金额为 2.70 亿港元（按照 2022 年 12 月 31 日汇率计算，约人民币 2.41 亿元）。

以上担保内容中美元债券和人民币债券担保事项为连带担保，其他均为一般担保，担保期至相关债务全部偿付完毕止，担保事项已经签订了担保合同并经各自股东大会 / 董事会批准。

综上，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司对下属控股子公司及本公司控股子公司对其下属控股子公司担保余额合计约人民币 188.87 亿元（按照 2023 年 6 月 30 日汇率计算）。

3. 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

07 股份变动 及股东情况



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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	157,245
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

注：其中，A股股东157,183户，H股登记股东62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

单位：股

股东名称（全称）	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	
北京金融控股集团有限公司（注1）	56,570,000	2,740,879,017	35.34	2,684,309,017	无	-	国有法人
中央汇金投资有限责任公司	0	2,386,052,459	30.76	-	无	-	国家
香港中央结算（代理人）有限公司其他代持股份（注2）	-56,571,500	852,529,618	10.99	-	未知	-	境外法人
中信证券股份有限公司	0	382,849,268	4.94	-	无	-	国有法人
镜湖控股有限公司	0	351,647,000	4.53	-	无	-	境外法人
西藏腾云投资管理有限公司	0	109,556,553	1.41	-	质押	98,600,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司（注3）	-2,038,282	54,317,508	0.70	-	无	-	境外法人
福建贵安新天地旅游文化投资有限公司	0	38,861,100	0.50	-	质押	24,600,000	境内非国有法人

第七节 股份变动及股东情况

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	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	
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	1,868,391	29,052,862	0.37	-	无	-	其他
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	1,230,317	21,159,995	0.27	-	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中央汇金投资有限责任公司	2,386,052,459	人民币普通股	2,386,052,459				
香港中央结算（代理人）有限公司其他代持股份	852,529,618	境外上市外资股	852,529,618				
中信证券股份有限公司	382,849,268	人民币普通股	382,849,268				
镜湖控股有限公司	351,647,000	境外上市外资股	351,647,000				
西藏腾云投资管理有限公司	109,556,553	人民币普通股	109,556,553				
北京金融控股集团有限公司	56,570,000	境外上市外资股	56,570,000				
香港中央结算有限公司	54,317,508	人民币普通股	54,317,508				
福建贵安新天地旅游文化投资有限公司	38,861,100	人民币普通股	38,861,100				
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	29,052,862	人民币普通股	29,052,862				
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	21,159,995	人民币普通股	21,159,995				
前十名股东中回购专户情况说明		-					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		-					
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>截至本报告期末，本公司各股东之间的关联关系及/或一致行动关系如下：</p> <p>西藏腾云投资管理有限公司与福建贵安新天地旅游文化投资有限公司存在关联关系。除上述情况外，本公司未知其他股东之间是否存在《上海证券交易所股票上市规则》中规定的关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>此外，中信证券股份有限公司与镜湖控股有限公司存在《香港联合交易所有限公司证券上市规则》认定的关连关系。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		-					

注 1：本公司于 2023 年 5 月 18 日发布《中信建投证券股份有限公司关于第一大股东增持公司 H 股股份及后续增持计划的公告》，公司第一大股东北京金控集团计划自当次增持发生之日起 12 个月内累计增持不超过本公司已发行总股本 1.20% 的股份，详情请参阅公告。本行中“期末持股数量”包含北京金控集团根据上述增持计划增持的 H 股股份（56,570,000 股 H 股，占公司总股本的 0.73%）。2023 年 7 月，北京金控集团于香港联交所作出的权益披露显示，其已增持本公司 63,895,000 股 H 股股份，占公司总股本的 0.82%。截至本报告披露日，该增持计划尚未实施完毕。

注 2：香港中央结算（代理人）有限公司为 H 股非登记股东所持股份的名义持有人，上表所示股份为其代持的除北京金控集团、镜湖控股以外的其他 H 股股份。

注 3：香港中央结算有限公司所持股份为沪股通非登记股东所持 A 股股份。

注 4：股东性质认定主要依据为中国结算上海分公司登记的持有人类别，并综合参考其他公开披露资料。

第七节 股份变动及股东情况

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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	北京金融控股集团有限公司	2,684,309,017	2024-12-02	-	自本公司 A 股上市之日起满 36 个月及持股日起满 48 个月孰长
上述股东关联关系或一致行动的说明			-		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

08 优先股 相关情况



第八节 优先股相关情况

适用 不适用

09 债券 相关情况

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 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 ^②	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
中信建投证券股份有限公司 2019 年永续次级债券 (第一期)	19 信投 Y1	162006	2019-08-23	2019-08-27	- ^③	50.00	4.45 ^④	单利按年计息,若未行使发行人延期支付利息权,每年付息一次	上交所	面向合格机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司 2020 年永续次级债券 (第一期)	20 信投 Y1	166358	2020-03-26	2020-03-30	- ^⑤	50.00	3.90 ^⑥	单利按年计息,若未行使发行人延期支付利息权,每年付息一次	上交所	面向合格机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券 (第一期) (品种二)	20 信投 G2	163223	2020-03-10	2020-03-11	2025-03-11	10.00	3.13	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第一期) (品种二)	20 信投 C2	175456	2020-11-23	2020-11-24	2023-11-24	10.00	4.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

^② 指发行首日。

^③ 以每 5 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末,公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期 (即延续 5 年),或全额兑付本期债券。

^④ 采用浮动利率形式,在本期债券存续的前 5 个计息年度 (首个定价周期) 内保持不变 (为 4.45%),自第 6 个计息年度起每 5 年重置一次票面利率,截至本报告披露日,本期债券处于首个定价周期内。

^⑤ 以每 5 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末,公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期 (即延续 5 年),或全额兑付本期债券。

^⑥ 采用浮动利率形式,在本期债券存续的前 5 个计息年度 (首个定价周期) 内保持不变 (为 3.90%),自第 6 个计息年度起每 5 年重置一次票面利率,截至本报告披露日,本期债券处于首个定价周期内。

第九节 债券相关情况

债券名称	简称	代码	发行日 ^②	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
中信建投证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种二)	20 信投 C4	175518	2020-12-09	2020-12-10	2023-12-10	10.00	4.18	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	21 信投 C2	175641	2021-01-19	2021-01-20	2024-01-20	10.00	3.87	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种二)	21 信投 C4	175759	2021-03-18	2021-03-19	2024-03-19	10.00	3.88	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第三期)(品种二)	21 信投 C6	175978	2021-04-14	2021-04-15	2024-04-15	20.00	3.70	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行永续次级债券	21 信投 Y1	188100	2021-05-14	2021-05-17	- ^②	50.00	4.15 ^⑧	单利按年计息,若未行使发行人延期支付利息权,每年付息一次	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第四期)(品种二)	21 信投 C8	188256	2021-06-18	2021-06-21	2024-06-21	25.00	3.75	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第五期)(品种二)	21 信投 10	188367	2021-07-09	2021-07-12	2024-07-12	15.00	3.50	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

^②以每5个计息年度为1个重定价周期。在每个重定价周期末,公司有权选择将本期债券期限延长1个重定价周期(即延续5年),或全额兑付本期债券。

^⑧采用浮动利率形式,在本期债券存续的前5个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为4.15%),自第6个计息年度起每5年重置一次票面利率,截至本报告披露日,本期债券处于首个定价周期内。

第九节 债券相关情况

债券名称	简称	代码	发行日 ^②	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
中信建投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(第六期)(品种一)	21信投11	188864	2021-10-15	2021-10-18	2023-10-18	40.00	3.43	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投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(第六期)(品种二)	21信投12	188862	2021-10-15	2021-10-18	2024-10-18	20.00	3.75	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投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(第七期)	21信投13	188933	2021-10-27	2021-10-28	2024-10-28	40.00	3.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投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(第八期)(品种一)	21信投14	185036	2021-11-24	2021-11-25	2023-11-25	20.00	3.13	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投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(第九期)	21信投16	185125	2021-12-15	2021-12-17	2023-12-17	30.00	3.07	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券(第一期)(品种一)	22信投C1	185278	2022-01-19	2022-01-21	2024-01-21	40.00	2.90	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券(第一期)(品种二)	22信投C2	185279	2022-01-19	2022-01-21	2027-01-21	20.00	3.45	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券(第二期)(品种一)	22信投C3	185375	2022-02-18	2022-02-22	2025-02-22	10.00	3.08	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

第九节 债券相关情况

债券名称	简称	代码	发行日 ^②	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
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券(第二期)(品种二)	22信投C4	185379	2022-02-18	2022-02-22	2027-02-22	20.00	3.49	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年永续次级债券(第一期)	22信投Y1	185454	2022-03-03	2022-03-07	- ^③	45.00	3.75 ^④	单利按年计息,若未行使发行人延期支付利息权,每年付息一次	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券(第三期)(品种二)	22信投C6	185670	2022-04-15	2022-04-19	2027-04-19	10.00	3.57	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年永续次级债券(第二期)	22信投Y2	185911	2022-06-22	2022-06-24	- ^③	35.00	3.60 ^④	单利按年计息,若未行使发行人延期支付利息权,每年付息一次	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年永续次级债券(第三期)	22信投Y3	137712	2022-08-23	2022-08-25	- ^③	20.00	3.20 ^④	单利按年计息,若未行使发行人延期支付利息权,每年付息一次	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

^② 以每5个计息年度为1个重定价周期。在每个重定价周期末,公司有权选择将本期债券期限延长1个重定价周期(即延续5年),或全额兑付本期债券。

^③ 采用浮动利率形式,在本期债券存续的前5个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为3.75%),自第6个计息年度起每5年重置一次票面利率,截至本报告披露日,本期债券处于首个定价周期内。

^④ 以每5个计息年度为1个重定价周期。在每个重定价周期末,公司有权选择将本期债券期限延长1个重定价周期(即延续5年),或全额兑付本期债券。

^⑤ 采用浮动利率形式,在本期债券存续的前5个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为3.60%),自第6个计息年度起每5年重置一次票面利率,截至本报告披露日,本期债券处于首个定价周期内。

^⑥ 以每5个计息年度为1个重定价周期。在每个重定价周期末,公司有权选择将本期债券期限延长1个重定价周期(即延续5年),或全额兑付本期债券。

^⑦ 采用浮动利率形式,在本期债券存续的前5个计息年度(首个定价周期)内保持不变(为3.20%),自第6个计息年度起每5年重置一次票面利率,截至本报告披露日,本期债券处于首个定价周期内。

第九节 债券相关情况

债券名称	简称	代码	发行日 ^②	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
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22信投F1	182764	2022-09-22	2022-09-26	2027-09-26 ^⑤	10.00	2.65 ^⑥	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	22信投F2	182767	2022-09-22	2022-09-26	2029-09-26 ^⑤	50.00	3.02 ^⑥	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	22信投F3	182956	2022-10-17	2022-10-19	2027-10-19 ^⑤	10.00	2.68 ^⑥	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	22信投F4	182957	2022-10-17	2022-10-19	2029-10-19 ^⑤	30.00	2.99 ^⑥	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22信投G1	138557	2022-11-08	2022-11-10	2025-11-10	20.00	2.55	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	22信投G2	138556	2022-11-08	2022-11-10	2027-11-10	20.00	2.89	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

^⑤ 本期债券的债券持有人有权在本期债券品种一存续期的第3年末将其持有的全部或部分本期债券品种一回售给发行人。

^⑥ 公司有权在本期债券品种一存续期的第3年末决定是否调整本期债券品种一后续计息期间的票面利率。

^⑦ 本期债券的债券持有人有权在本期债券品种二存续期的第5年末将其持有的全部或部分本期债券品种二回售给发行人。

^⑧ 公司有权在本期债券品种二存续期的第5年末决定是否调整本期债券品种二后续计息期间的票面利率。

^⑨ 本期债券的债券持有人有权在本期债券品种一存续期的第3年末将其持有的全部或部分本期债券品种一回售给发行人。

^⑩ 公司有权在本期债券品种一存续期的第3年末决定是否调整本期债券品种一后续计息期间的票面利率。

^⑪ 本期债券的债券持有人有权在本期债券品种二存续期的第5年末将其持有的全部或部分本期债券品种二回售给发行人。

^⑫ 公司有权在本期债券品种二存续期的第5年末决定是否调整本期债券品种二后续计息期间的票面利率。

第九节 债券相关情况

债券名称	简称	代码	发行日 ^②	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
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种三)	22信投G3	138555	2022-11-08	2022-11-10	2032-11-10	25.00	3.29	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	22信投G4	138633	2022-12-02	2022-12-06	2025-12-06	20.00	3.08	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	22信投G5	138634	2022-12-02	2022-12-06	2027-12-06	10.00	3.29	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种三)	22信投G6	138635	2022-12-02	2022-12-06	2032-12-06	15.00	3.55	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	22信投G7	138743	2022-12-16	2022-12-20	2025-12-20	40.00	3.49	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23信投F1	114714	2023-01-13	2023-01-17	2026-01-17 ^②	5.00	3.20 ^③	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	23信投F2	114715	2023-01-13	2023-01-17	2028-01-17 ^③	25.00	3.35 ^③	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

^② 本期债券的债券持有人有权在每期债券品种一存续期的第2年末将其持有的全部或部分本期债券品种一回售给发行人。

^③ 公司有权在每期债券品种一存续期的第2年末决定是否调整本期债券品种一后续计息期间的票面利率。

^② 本期债券的债券持有人有权在每期债券品种二存续期的第3年末将其持有的全部或部分本期债券品种二回售给发行人。

^③ 公司有权在每期债券品种二存续期的第3年末决定是否调整本期债券品种二后续计息期间的票面利率。

第九节 债券相关情况

债券名称	简称	代码	发行日 ^②	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
中信建投证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	23信投F3	250019	2023-02-24	2023-02-27	2025-02-27	15.00	3.10	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第一期)(品种一)	23信投C1	115312	2023-05-26	2023-05-30	2025-05-30	15.00	2.99	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第一期)(品种二)	23信投C2	115310	2023-05-26	2023-05-30	2026-05-30	20.00	3.15	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第二期)(品种一)	23信投C3	115591	2023-07-06	2023-07-10	2025-07-10	30.00	2.86	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第二期)(品种二)	23信投C4	115592	2023-07-06	2023-07-10	2026-07-10	15.00	3.04	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第三期)(品种一)	23信投C5	115721	2023-07-25	2023-07-27	2025-07-27	10.00	2.74	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第三期)(品种二)	23信投C6	115722	2023-07-25	2023-07-27	2026-07-27	25.00	2.95	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第四期)(品种一)	23信投C7	115796	2023-08-11	2023-08-15	2025-08-15	10.00	2.75	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

第九节 债券相关情况

债券名称	简称	代码	发行日 ^②	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
中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2023年次级债券(第四期)(品种二)	23信投C8	115797	2023-08-11	2023-08-15	2026-08-15	25.00	3.00	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	23信投G2	115830	2023-08-18	2023-08-21	2028-08-21	15.00	2.97	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中信建投证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种三)	23信投G3	115831	2023-08-18	2023-08-21	2033-08-21	25.00	3.15	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

公司发行的永续次级债券“19信投Y1”“20信投Y1”“21信投Y1”“22信投Y1”“22信投Y2”及“22信投Y3”归类为权益工具,均列于资产负债表所有者权益中。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

公司“19信投Y1”“20信投Y1”“21信投Y1”“22信投Y1”“22信投Y2”及“22信投Y3”附设发行人续期选择权,不设投资者回售选择权,截至本报告披露日尚未到发行人续期选择权行权日;附设发行人延期支付利息权,因公司于2020年6月5日召开的2019年度股东大会审议通过《关于公司2019年度利润分配方案的议案》,并于2020年6月30日、7月22日派发现金红利;于2021年6月29日召开的2020年度股东大会审议通过《关于公司2020年度利润分配方案的议案》,并于2021年8月19日派发现金红利;于2022年6月28日召开的2021年度股东大会审议通过《关于公司2021年度利润分配方案的议案》,并于2022年8月18日派发现金红利;于2023年6月29日召开的2022年度股东大会审议通过《关于公司2022年度利润分配方案的议案》,并于2023年8月22日派发现金红利,分别属于上述债券募集说明书约定的强制付息事件,公司报告期内未执行延期支付利息权,均按时、足额支付债券当期利息。公司“21信投Y1”“22信投Y1”“22信投Y2”及“22信投Y3”附设满足特定条件时发行人赎回选择权,截至本报告披露日均未触发。

第九节 债券相关情况

公司“22 信投 F1”“22 信投 F2”“22 信投 F3”“22 信投 F4”“23 信投 F1”及“23 信投 F2”附设发行人票面利率调整选择权、投资者回售选择权，截至本报告披露日尚未到行权日，均未触发。

公司发行的部分债券设置了投资者保护条款，报告期内未发生触发投资者保护条款的情形。截至本报告披露日，公司按照公司债券募集说明书对投资者保护条款、偿债保障措施的相关约定严格执行相关偿债保障措施，与募集说明书相关约定一致，并均按时、足额兑付各项债券的本金和 / 或利息。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 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

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
截至本报告披露日，公司存续债券均未设置担保，债券偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更。根据募集说明书的约定，公司偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立偿债事务代表和偿付工作小组、严格履行信息披露义务以及发行人偿债保障措施的承诺等内容。	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，专项账户运作规范，相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。	否	-	-	-	-

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(1) 截至本报告披露日，存续的境外债券情况如下：

债券简称	债券代码	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	上市地
CSCIF A N2508	40330	2020-08-04	2025-08-04	5.00 亿美元	1.75	每半年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	香港联交所
CSCIF A N2406	40719	2021-06-10	2024-06-10	5.00 亿美元	1.125	每半年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	香港联交所
CSCIF A N2504	84427	2023-04-27	2025-04-27	15.00 亿人民币	3.15	每半年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	香港联交所
CSCIF A N2604	84428	2023-04-27	2026-04-27	15.00 亿人民币	3.25	每半年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	香港联交所

公司间接全资附属公司 CSCIF Asia Limited 于 2020 年 7 月设立有担保的本金总额最高为 30 亿美元（或以其它货币计算的等值金额）的境外中期票据计划，于 2020 年 8 月完成该中期票据计划项下的提取发行一期，发行规模 5 亿美元、期限 5 年、票面利率 1.75%，采用固定利率形式，单利按年计息，每半年付息一次，该期债券由中信建投提供无条件及不可撤销保证担保；于 2021 年 6 月完成该中期票据计划项下的提取发行一期，发行规模 5 亿美元、期限 3 年、票面利率 1.125%，采用固定利率形式，单利按年计息，每半年付息一次，该期债券由中信建投提供无条件

第九节 债券相关情况

及不可撤销保证担保；于 2023 年 4 月完成该中期票据计划项下的提取发行一期，发行规模 15 亿人民币、期限 2 年、票面利率 3.15%，采用固定利率形式，单利按年计息，每半年付息一次，该期债券由中信建投提供无条件及不可撤销保证担保；于 2023 年 4 月完成该中期票据计划项下的提取发行一期，发行规模 15 亿人民币、期限 3 年、票面利率 3.25%，采用固定利率形式，单利按年计息，每半年付息一次，该期债券由中信建投提供无条件及不可撤销保证担保。

其他类型债务融资工具发行情况请参阅本报告第十节“财务报告”附注四 19、“应付短期融资款”29、“应付债券”。

截至本报告披露日，公司均已按时、足额兑付各项债务融资工具的本金和 / 或利息，存续债务融资工具均无终止上市 / 挂牌交易的风险。

(2) 报告期末有息负债总额、变动情况及有息负债种类

单位：亿元 币种：人民币

项目	母公司口径			合并口径		
	报告期末	2022 年 12 月 31 日	变动比例	报告期末	2022 年 12 月 31 日	变动比例
短期借款	-	-	-	3.69	12.44	-70.34%
应付短期融资款	410.85	194.40	111.34%	418.48	195.41	114.15%
拆入资金	97.84	87.25	12.14%	97.84	87.25	12.14%
交易性金融负债	172.30	121.14	42.23%	173.60	123.07	41.06%
卖出回购金融资产款	1,223.76	1,165.86	4.97%	1,290.78	1,221.54	5.67%
应付债券	806.51	948.11	-14.93%	908.97	1,017.82	-10.69%
合计	2,711.26	2,516.76	7.73%	2,893.36	2,657.53	8.87%

注：截至 2022 年末、本报告期末，母公司口径（及合并口径）永续次级债券存续规模均为人民币 250 亿元，均归类为权益工具，未包含在上述有息负债中。

(3) 报告期末有息负债剩余期限结构

单位：亿元 币种：人民币

项目	母公司口径		合并口径	
	1 年以内	1 年以上	1 年以内	1 年以上
短期借款	-	-	3.69	-
应付短期融资款	410.85	-	418.48	-
拆入资金	97.84	-	97.84	-
交易性金融负债	96.69	75.61	97.99	75.61
卖出回购金融资产款	1,223.76	-	1,290.78	-
应付债券	296.52	509.99	332.60	576.37
小计	2,125.66	585.60	2,241.38	651.98
占比	78.40%	21.60%	77.47%	22.53%

注：截至本报告期末，母公司口径（及合并口径）永续次级债券存续规模为 250 亿元，距相应债券发行人续期选择权行权日均在 1 年以上。

(4) 公司债券报告期内募集资金使用情况

报告期内，公司发行“23 信投 F1”“23 信投 F2”“23 信投 F3”“23 信投 C1”及“23 信投 C2”，并按照债券募集说明书的相关约定开立了募集资金专项账户。截至本报告披露日，上述账户运作规范，相应债券募集资金均已全部按照募集说明书约定的用途使用，募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

第九节 债券相关情况

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

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 (%)	变动原因
流动比率	1.43	1.59	-10.06	-
速动比率	1.43	1.59	-10.06	-
资产负债率 (%)	78.00	76.67	上升 1.33 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 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	5,023,853,816.75	4,370,229,479.08	14.96	-
EBITDA 全部债务比	3.23%	4.16%	-22.36	-
利息保障倍数	2.37	2.67	-11.24	-
现金利息保障倍数	4.28	17.35	-75.33	主要是经营活动产生的现金流量净额减少。
EBITDA 利息保障倍数	2.52	2.82	-10.64	-
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	-

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

10 财务报告



中信建投证券股份有限公司

中期财务报表 (未经审计) 及审阅报告
2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

审阅报告

毕马威华振专字第 2301608 号

中信建投证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中信建投证券股份有限公司(以下简称“中信建投证券”)的中期财务报表,包括 2023 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间的合并及公司利润表、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相关中期财务报表附注。按照中华人民共和国财政部颁布的《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建投证券管理层的责任,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。审阅主要限于询问中信建投证券有关人员和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中信建投证券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。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

管祎铭

中国 北京

王国蓓

2023 年 8 月 30 日

中信建投证券股份有限公司
合并资产负债表
2023年6月30日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

	附注四	本集团	
		2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
资产			
货币资金	1	123,318,243,059.63	112,192,799,425.02
其中：客户存款		93,361,032,445.94	80,175,827,139.15
结算备付金	2	27,475,967,264.24	30,657,035,515.60
其中：客户备付金		18,882,748,159.74	23,729,127,885.72
融出资金	3	55,718,987,665.58	52,870,594,814.75
衍生金融资产	4	3,848,570,565.29	2,863,415,628.64
买入返售金融资产	5	32,235,665,345.37	25,551,299,516.89
应收款项	6	11,680,014,969.91	10,825,580,907.24
存出保证金	7	12,507,740,046.46	10,881,159,590.33
金融投资：			
交易性金融资产	8	203,497,198,394.03	187,311,139,561.49
其他债权投资	9	77,893,739,531.04	70,629,667,685.15
其他权益工具投资	10	81,199,433.87	90,311,356.38
长期股权投资	11	107,666,079.91	107,523,713.01
投资性房地产		44,883,219.64	38,142,253.84
固定资产	12	576,839,621.48	670,051,241.17
无形资产	13	645,676,639.31	670,381,433.18
使用权资产	14	1,632,121,769.63	1,855,388,328.87
递延所得税资产	15	1,033,071,891.73	1,143,448,549.88
其他资产	16	1,121,026,487.53	848,070,443.73
资产总计		<u>553,418,611,984.65</u>	<u>509,206,009,965.17</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
合并资产负债表(续)
2023年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注四	本集团	
		2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
负债			
短期借款	18	368,946,286.41	1,243,576,724.39
应付短期融资款	19	41,847,795,743.28	19,541,247,584.78
拆入资金	20	9,784,310,223.63	8,724,568,666.01
交易性金融负债	21	17,359,597,569.90	12,306,954,372.75
衍生金融负债	4	4,367,652,360.93	3,258,543,905.18
卖出回购金融资产款	22	129,078,172,796.01	122,153,950,544.49
代理买卖证券款	23	118,797,098,168.35	109,294,146,990.04
代理承销证券款	24	176,203,221.62	606,802,681.47
应付职工薪酬	25	5,406,402,835.53	4,349,540,672.66
应交税费	26	354,305,766.52	941,312,254.17
应付款项	27	27,721,216,595.00	23,771,639,682.92
预计负债	28	1,002,716,579.00	51,198,600.00
应付债券	29	90,896,910,333.55	101,781,978,895.66
租赁负债	30	1,682,420,190.79	1,884,016,344.51
递延所得税负债	15	276,573,013.15	311,861,253.65
其他负债	31	8,695,572,558.33	5,689,129,144.92
负债合计		<u>457,815,894,242.00</u>	<u>415,910,468,317.60</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
合并资产负债表(续)
2023年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注四	本集团	
		2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
股东权益			
股本	33	7,756,694,797.00	7,756,694,797.00
其他权益工具	34	24,906,528,301.90	24,906,528,301.90
其中: 永续债		24,906,528,301.90	24,906,528,301.90
资本公积		12,416,999,532.67	12,416,999,532.67
其他综合收益	35(1)	1,222,908,603.45	641,055,973.11
盈余公积		6,384,683,621.97	6,386,086,263.93
一般风险准备		13,987,477,744.23	13,953,966,566.46
未分配利润		28,883,103,996.21	27,189,874,742.36
归属于母公司的股东权益合计		95,558,396,597.43	93,251,206,177.43
少数股东权益		44,321,145.22	44,335,470.14
股东权益合计		95,602,717,742.65	93,295,541,647.57
负债和股东权益总计		553,418,611,984.65	509,206,009,965.17

第 80 页至第 100 页的财务报表由以下人士签署:

公司负责人 王常青 主管会计工作负责人(代行) 王常青 会计机构负责人 赵明

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
公司资产负债表
2023年6月30日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

	本公司		
	附注五	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
资产			
货币资金		94,771,123,019.57	94,693,757,363.48
其中：客户存款		68,471,494,862.49	64,887,045,941.51
结算备付金		25,855,095,051.56	29,606,876,233.21
其中：客户备付金		18,325,648,197.55	23,412,012,891.97
融出资金		55,590,433,292.02	52,606,442,444.97
衍生金融资产		3,901,929,550.65	2,942,801,049.74
买入返售金融资产		31,872,076,650.75	25,472,939,121.60
应收款项		11,128,336,877.14	10,189,481,906.27
存出保证金		6,294,117,072.26	5,652,195,025.44
金融投资：			
交易性金融资产		180,758,699,044.93	165,838,820,454.43
其他债权投资		68,912,920,965.40	63,819,804,472.32
长期股权投资	1	11,605,564,736.87	11,605,422,369.97
投资性房地产		44,883,219.64	38,142,253.84
固定资产		553,567,031.95	645,994,502.55
无形资产		610,028,095.11	636,303,421.67
使用权资产		1,527,741,174.07	1,727,858,100.94
递延所得税资产		902,471,682.78	1,003,516,199.40
其他资产		815,483,217.57	621,268,938.13
资产总计		<u>495,144,470,682.27</u>	<u>467,101,623,857.96</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司资产负债表(续)
 2023年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	本公司	
		2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
负债			
应付短期融资款		41,084,915,155.77	19,439,574,326.12
拆入资金		9,784,310,223.63	8,724,568,666.01
交易性金融负债		17,229,911,138.56	12,114,254,943.10
衍生金融负债		4,406,753,567.12	3,470,581,057.27
卖出回购金融资产款		122,375,679,303.96	116,585,918,223.76
代理买卖证券款		87,055,744,513.57	88,534,251,178.21
代理承销证券款		176,203,221.62	606,802,681.47
应付职工薪酬	2	4,878,756,988.63	3,908,137,955.67
应交税费		208,844,214.89	823,236,086.97
应付款项		27,705,752,407.00	23,259,500,371.47
预计负债		1,002,631,579.00	51,113,600.00
应付债券		80,651,391,860.88	94,811,010,227.03
租赁负债		1,574,744,248.15	1,752,030,201.32
其他负债		6,950,867,598.91	4,172,849,741.59
负债合计		<u>405,086,506,021.69</u>	<u>378,253,829,259.99</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司资产负债表(续)
 2023年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

附注五	本公司	
	2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
股东权益		
股本	7,756,694,797.00	7,756,694,797.00
其他权益工具	24,906,528,301.90	24,906,528,301.90
其中: 永续债	24,906,528,301.90	24,906,528,301.90
资本公积	12,428,414,615.64	12,428,414,615.64
其他综合收益	869,560,657.77	444,343,742.81
盈余公积	5,865,684,403.79	5,865,684,403.79
一般风险准备	13,533,705,320.47	13,524,644,823.23
未分配利润	24,697,376,564.01	23,921,483,913.60
股东权益合计	90,057,964,660.58	88,847,794,597.97
负债和股东权益总计	495,144,470,682.27	467,101,623,857.96

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 合并利润表
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除特别注明外, 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	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一、营业收入		13,464,708,005.11	14,422,506,609.03
手续费及佣金净收入	36	6,224,685,508.56	6,744,599,415.68
其中: 经纪业务手续费净收入		2,786,927,352.04	3,058,196,518.45
投资银行业务手续费净收入		2,620,369,129.04	2,831,866,706.96
资产管理及基金管理业务 手续费净收入		610,305,577.27	631,028,032.61
利息净收入	37	1,076,125,895.11	971,888,769.56
其中: 利息收入		5,208,745,256.86	4,518,465,370.61
利息支出		4,132,619,361.75	3,546,576,601.05
投资收益	38	2,347,747,472.72	2,892,750,763.94
其中: 对联营企业的投资收益		108,472.57	7,183,024.51
公允价值变动损益	39	1,940,132,869.83	46,822,141.88
汇兑损益		77,675,825.83	121,491,364.07
其他业务收入	40	1,709,476,520.25	3,579,341,952.14
资产处置收益		200,977.31	385,381.76
其他收益		88,662,935.50	65,226,820.00
二、营业支出		7,316,757,194.87	8,930,084,329.07
税金及附加	41	75,001,400.24	78,059,719.01
业务及管理费	42	5,595,918,950.05	5,196,853,251.18
信用减值损失	43	(17,752,322.69)	65,103,742.25
其他资产减值损失		3,507,121.26	22,037,368.54
其他业务成本	44	1,660,082,046.01	3,568,030,248.09

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 合并利润表 (续)
 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
 (除特别注明外, 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	
	2023 年 (未经审计)	2022 年 (未经审计)
三、营业利润	6,147,950,810.24	5,492,422,279.96
加: 营业外收入	2,775,354.00	1,065,823.56
减: 营业外支出	45 980,858,151.92	4,828,675.50
四、利润总额	5,169,868,012.32	5,488,659,428.02
减: 所得税费用	46 854,827,788.76	1,101,315,182.30
五、净利润	4,315,040,223.56	4,387,344,245.72
(一)按经营持续性分类		
- 持续经营净利润	4,315,040,223.56	4,387,344,245.72
- 终止经营净利润	-	-
(二)按所有权归属分类		
- 归属于母公司股东的净利润	4,307,477,576.63	4,380,273,365.14
- 少数股东损益	7,562,646.93	7,070,880.58

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 合并利润表 (续)
 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
 (除特别注明外, 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	
	2023 年 (未经审计)	2022 年 (未经审计)
六、其他综合收益的税后净额	581,852,630.34	159,428,393.53
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	35(2) 581,852,630.34	159,428,393.53
不能重分类进损益的其他综合收益 其他权益工具投资公允价值变动	(12,787,056.33)	(18,910,495.20)
将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合 收益	33,894.33	(50,072.77)
2. 其他债权投资公允价值变动	456,851,394.61	(13,757,406.28)
3. 其他债权投资信用损失准备	15,055,745.66	40,660,014.07
4. 外币财务报表折算差额	122,698,652.07	151,486,353.71
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	-	-
七、综合收益总额	4,896,892,853.90	4,546,772,639.25
- 归属于母公司股东的综合收益总额	4,889,330,206.97	4,539,701,758.67
- 归属于少数股东的综合收益总额	7,562,646.93	7,070,880.58
八、每股收益		
基本及稀释每股收益 (元 / 股)	47 0.49	0.52

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
公司利润表
2023年1月1日至6月30日止期间
(除特别注明外, 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	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一、营业收入		10,111,338,206.01	9,834,825,405.33
手续费及佣金净收入	3	5,516,089,869.25	6,078,237,814.68
其中: 经纪业务手续费净收入		2,372,861,605.94	2,684,995,216.11
投资银行业务手续费净收入		2,575,542,508.87	2,774,816,674.02
资产管理及基金管理业务手 续费净收入		350,417,891.12	394,274,389.27
利息净收入	4	944,408,174.97	834,043,009.69
其中: 利息收入		4,635,181,696.01	4,232,864,817.93
利息支出		3,690,773,521.04	3,398,821,808.24
投资收益	5	1,724,337,050.38	2,121,030,186.94
其中: 对联营企业的投资收益		108,472.57	2,452,709.98
公允价值变动损益	6	1,787,640,410.77	624,193,918.88
汇兑损益		39,254,740.55	117,243,600.71
其他业务收入		27,116,424.35	10,305,463.69
资产处置收益		225,074.52	256,528.18
其他收益		72,266,461.22	49,514,882.56
二、营业支出		5,076,527,427.79	4,849,867,702.78
税金及附加		64,654,785.62	68,616,434.81
业务及管理费	7	5,027,266,237.36	4,717,454,368.15
信用减值损失		(16,290,555.57)	62,737,078.81
其他业务成本		896,960.38	1,059,821.01

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司利润表 (续)
 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
 (除特别注明外, 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	
	2023 年 (未经审计)	2022 年 (未经审计)
三、营业利润	5,034,810,778.22	4,984,957,702.55
加: 营业外收入	2,773,521.20	1,060,186.48
减: 营业外支出	979,644,812.30	3,604,205.88
四、利润总额	4,057,939,487.12	4,982,413,683.15
减: 所得税费用	690,846,552.50	1,007,052,818.31
五、净利润	3,367,092,934.62	3,975,360,864.84
六、其他综合收益的税后净额	425,216,914.96	76,908,159.50
不能重分类进损益的其他综合收益		
其他权益工具投资公允价值变动	-	-
将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
收益	33,894.33	(50,072.77)
2. 其他债权投资公允价值变动	410,459,480.77	36,393,722.73
3. 其他债权投资信用损失准备	14,723,539.86	40,564,509.54
七、综合收益总额	3,792,309,849.58	4,052,269,024.34

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
合并现金流量表
2023年1月1日至6月30日止期间
(除特别注明外，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	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量			
为交易目的而持有的金融工具			
净减少额		-	14,512,500,791.40
回购业务资金净增加额		277,322,680.90	-
拆入资金净增加额		1,060,000,000.00	-
融出资金净减少额		-	4,907,995,519.70
代理买卖证券收到的现金净额		9,886,945,878.30	20,523,585,060.58
收取利息、手续费及佣金的现金		13,386,934,683.14	13,102,269,649.02
收到其他与经营活动有关的现金	48(2)	7,593,251,955.97	6,524,036,875.02
经营活动现金流入小计		<u>32,204,455,198.31</u>	<u>59,570,387,895.72</u>
为交易目的而持有的金融工具净增加			
额		7,794,186,117.53	-
回购业务资金净减少额		-	5,846,223,132.60
拆入资金净减少额		-	6,000,000,000.00
融出资金净增加额		2,721,587,200.34	-
支付利息、手续费及佣金的现金		3,204,498,289.08	2,614,879,305.57
支付给职工以及为职工支付的现金		3,018,235,116.97	2,598,447,880.22
支付的各项税费		2,123,839,230.33	2,490,028,277.45
支付其他与经营活动有关的现金	48(3)	8,348,714,274.67	10,115,628,108.59
经营活动现金流出小计		<u>27,211,060,228.92</u>	<u>29,665,206,704.43</u>
经营活动产生的现金流量净额	48(1)	<u>4,993,394,969.39</u>	<u>29,905,181,191.29</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
合并现金流量表 (续)
2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
(除特别注明外, 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	
	2023 年 (未经审计)	2022 年 (未经审计)
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	-	8,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	191,287.77	568,090.36
投资活动现金流入小计	191,287.77	9,268,090.36
投资支付的现金	4,981,214,628.44	6,092,779,685.90
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	135,128,031.63	110,206,212.70
投资活动现金流出小计	5,116,342,660.07	6,202,985,898.60
投资活动产生的现金流量净额	(5,116,151,372.30)	(6,193,717,808.24)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
合并现金流量表 (续)
2023年1月1日至6月30日止期间
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	本集团	
	截至6月30日止6个月	
	2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	8,000,000,000.00
其中: 发行永续债收到的现金	-	8,000,000,000.00
取得借款收到的现金	5,799,199,452.16	2,919,758,289.66
发行债券收到的现金	46,526,510,500.00	33,016,429,600.00
筹资活动现金流入小计	52,325,709,952.16	43,936,187,889.66
偿还债务支付的现金	42,026,371,764.88	51,765,198,686.36
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	2,668,451,945.78	2,331,380,458.29
其中: 其他权益工具持有者的分配 所支付的现金	697,250,000.00	402,500,000.00
子公司支付给少数股东的 股利、利润	6,576,971.85	735,187.08
支付其他与筹资活动有关的现金	343,655,448.29	507,158,063.91
筹资活动现金流出小计	45,038,479,158.95	54,603,737,208.56
筹资活动产生的现金流量净额	7,287,230,793.21	(10,667,549,318.90)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(259,999,596.70)	170,812,942.86
五、现金及现金等价物变动净额	6,904,474,793.60	13,214,727,007.01
加: 期初现金及现金等价物余额	142,280,480,630.13	123,244,246,395.04
六、期末现金及现金等价物余额	48(4) 149,184,955,423.73	136,458,973,402.05

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司现金流量表
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除特别注明外，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	
		2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量			
为交易目的而持有的金融工具			
净减少额		-	18,668,242,828.40
拆入资金净增加额	1,060,000,000.00		-
融出资金净减少额	-		5,060,207,351.15
代理买卖证券收到的现金净额	-		14,030,532,645.50
收取利息、手续费及佣金的现金	11,900,251,705.61		12,053,351,985.93
收到其他与经营活动有关的现金	5,323,129,699.99		949,497,960.02
经营活动现金流入小计	18,283,381,405.60		50,761,832,771.00
为交易目的而持有的金融工具			
净增加额	7,606,406,383.93		-
回购业务资金净减少额	528,052,973.34		9,739,029,529.74
拆入资金净减少额	-		6,000,000,000.00
融出资金净增加额	2,859,016,367.30		-
代理买卖证券支付的现金净额	1,478,506,664.64		-
支付利息、手续费及佣金的现金	2,716,379,465.48		2,516,039,877.68
支付给职工以及为职工支付的现金	2,755,551,332.13		2,376,387,787.05
支付的各项税费	1,871,471,711.60		2,178,124,938.12
支付其他与经营活动有关的现金	3,368,575,694.77		4,728,058,492.07
经营活动现金流出小计	23,183,960,593.19		27,537,640,624.66
经营活动产生的现金流量净额	8	(4,900,579,187.59)	23,224,192,146.34

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司现金流量表 (续)
 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
 (除特别注明外, 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	
	2023 年 (未经审计)	2022 年 (未经审计)
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	-	370,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	179,294.05	381,031.55
	179,294.05	370,381,031.55
投资活动现金流入小计		
投资支付的现金	3,394,187,706.27	6,141,172,122.46
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	118,056,605.78	99,851,041.50
	3,512,244,312.05	6,241,023,163.96
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	(3,512,065,018.00)	(5,870,642,132.41)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司现金流量表 (续)
 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
 (除特别注明外, 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	
	2023 年 (未经审计)	2022 年 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	8,000,000,000.00
其中: 发行永续债收到的现金	-	8,000,000,000.00
发行债券收到的现金	43,526,510,500.00	33,016,429,600.00
筹资活动现金流入小计	43,526,510,500.00	41,016,429,600.00
偿还债务支付的现金	36,045,517,000.00	48,405,319,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	2,481,450,541.71	2,281,648,054.57
其中: 对其他权益工具持有者的 分配所支付的现金	697,250,000.00	402,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	310,371,430.24	287,949,467.01
筹资活动现金流出小计	38,837,338,971.95	50,974,916,521.58
筹资活动产生的现金流量净额	4,689,171,528.05	(9,958,486,921.58)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,358,644.35	6,627,303.22
五、现金及现金等价物变动净额	(3,718,114,033.19)	7,401,690,395.57
加: 期初现金及现金等价物余额	124,160,719,808.44	109,085,387,084.36
六、期末现金及现金等价物余额	120,442,605,775.25	116,487,077,479.93

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
合并股东权益变动表
2023年1月1日至6月30日止期间
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

附注四	归属于母公司的所有者权益								少数股东权益	合计
	股本	其他权益工具 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	小计		
一、2023年1月1日余额	7,756,694,797.00	24,906,528,301.90	12,416,999,532.67	641,055,973.11	6,386,086,263.93	13,953,966,566.46	27,189,874,742.36	93,251,206,177.43	44,335,470.14	93,295,541,647.57
二、本期间增减变动金额	-	-	-	581,852,630.34	(1,402,641.96)	33,511,177.77	1,693,229,253.85	2,307,190,420.00	(14,324.92)	2,307,176,095.08
(一) 综合收益总额	-	-	-	581,852,630.34	-	-	4,307,477,576.63	4,889,330,206.97	7,562,646.93	4,896,892,853.90
(二) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,000,000.00)	(1,000,000.00)
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,000,000.00)	(1,000,000.00)
(三) 利润分配	-	-	-	-	(1,402,641.96)	33,511,177.77	(2,614,248,322.78)	(2,582,139,786.97)	(6,576,971.85)	(2,588,716,758.82)
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	33,511,177.77	(33,511,177.77)	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,094,307,595.19)	(2,094,307,595.19)	(6,576,971.85)	(2,100,884,567.04)
对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(487,832,191.78)	(487,832,191.78)	-	(487,832,191.78)
其他	-	-	-	-	(1,402,641.96)	-	1,402,641.96	-	-	-
三、2023年6月30日余额(未经审计)	7,756,694,797.00	24,906,528,301.90	12,416,999,532.67	1,222,908,603.45	6,384,683,621.97	13,987,477,744.23	28,883,103,996.21	95,558,396,597.43	44,321,145.22	95,602,717,742.65

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
合并股东权益变动表 (续)
2022年1月1日至6月30日止期间
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

附注四	归属于母公司的所有者权益								少数股东权益	合计
	股本	其他权益工具 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	小计		
一、2021年12月31日余额(经审计)	7,756,694,797.00	14,937,500,000.01	12,447,626,019.28	744,725,137.50	5,616,760,889.56	12,514,174,283.48	25,800,975,483.86	79,818,456,610.69	187,828,330.50	80,006,284,941.19
加: 会计政策变更(附注三)	-	-	-	-	(621,108.05)	(1,188,155.91)	(3,455,113.11)	(5,264,377.07)	-	(5,264,377.07)
2022年1月1日经调整余额	7,756,694,797.00	14,937,500,000.01	12,447,626,019.28	744,725,137.50	5,616,139,781.51	12,512,986,127.57	25,797,520,370.75	79,813,192,233.62	187,828,330.50	80,001,020,564.12
二、本期间增减变动金额	-	7,974,801,886.79	(30,626,486.61)	159,428,393.53	-	32,076,701.70	918,324,136.41	9,054,004,631.82	(146,598,066.17)	8,907,406,565.65
(一) 综合收益总额	-	-	-	159,428,393.53	-	-	4,380,273,365.14	4,539,701,758.67	7,070,880.58	4,546,772,639.25
(二) 所有者投入资本	-	7,974,801,886.79	(30,626,486.61)	-	-	-	-	7,944,175,400.18	(152,933,759.67)	7,791,241,640.51
其他权益工具持有者投入资本	34	7,974,801,886.79	-	-	-	-	-	7,974,801,886.79	-	7,974,801,886.79
其他	-	-	(30,626,486.61)	-	-	-	-	(30,626,486.61)	(152,933,759.67)	(183,560,246.28)
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	32,076,701.70	(3,461,949,228.73)	(3,429,872,527.03)	(735,187.08)	(3,430,607,714.11)
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	32,076,701.70	(32,076,701.70)	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,063,894,444.82)	(3,063,894,444.82)	-	(3,063,894,444.82)
对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(365,978,082.21)	(365,978,082.21)	-	(365,978,082.21)
对少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(735,187.08)	(735,187.08)
三、2022年6月30日余额(未经审计)	7,756,694,797.00	22,912,301,886.80	12,416,999,532.67	904,153,531.03	5,616,139,781.51	12,545,062,829.27	26,715,844,507.16	88,867,196,865.44	41,230,264.33	88,908,427,129.77

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司股东权益变动表
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

附注四	股本	其他权益工具 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	合计
一、2023年1月1日余额	7,756,694,797.00	24,906,528,301.90	12,428,414,615.64	444,343,742.81	5,865,684,403.79	13,524,644,823.23	23,921,483,913.60	88,847,794,597.97
二、本期间增减变动金额	-	-	-	425,216,914.96	-	9,060,497.24	775,892,650.41	1,210,170,062.61
(一) 综合收益总额	-	-	-	425,216,914.96	-	-	3,367,092,934.62	3,792,309,849.58
(二) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	9,060,497.24	(2,591,200,284.21)	(2,582,139,786.97)
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	9,060,497.24	(9,060,497.24)	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,094,307,595.19)	(2,094,307,595.19)
对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(487,832,191.78)	(487,832,191.78)
三、2023年6月30日余额(未经审计)	7,756,694,797.00	24,906,528,301.90	12,428,414,615.64	869,560,657.77	5,865,684,403.79	13,533,705,320.47	24,697,376,564.01	90,057,964,660.58

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
 公司股东权益变动表 (续)
 2022年1月1日至6月30日止期间
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

附注四	股本	其他权益工具 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	合计
一、2021年12月31日余额(经审计)	7,756,694,797.00	14,937,500,000.01	12,428,414,615.64	667,026,412.39	5,208,016,985.40	12,191,146,553.65	23,252,121,917.31	76,440,921,281.40
加: 会计政策变更(附注三)	-	-	-	-	(587,663.61)	(1,175,327.21)	(4,113,645.24)	(5,876,636.06)
2022年1月1日经调整余额	7,756,694,797.00	14,937,500,000.01	12,428,414,615.64	667,026,412.39	5,207,429,321.79	12,189,971,226.44	23,248,008,272.07	76,435,044,645.34
二、本期间增减变动金额	-	7,974,801,886.79	-	76,908,159.50	-	9,277,490.23	536,210,847.58	8,597,198,384.10
(一) 综合收益总额	-	-	-	76,908,159.50	-	-	3,975,360,864.84	4,052,269,024.34
(二) 所有者投入资本	-	7,974,801,886.79	-	-	-	-	-	7,974,801,886.79
其他权益工具持有者投入资本	34	7,974,801,886.79	-	-	-	-	-	7,974,801,886.79
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	9,277,490.23	(3,439,150,017.26)	(3,429,872,527.03)
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	9,277,490.23	(9,277,490.23)	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,063,894,444.82)	(3,063,894,444.82)
对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(365,978,082.21)	(365,978,082.21)
三、2022年6月30日余额(未经审计)	7,756,694,797.00	22,912,301,886.80	12,428,414,615.64	743,934,571.89	5,207,429,321.79	12,199,248,716.67	23,784,219,119.65	85,032,243,029.44

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信建投证券股份有限公司
财务报表附注
2023年1月1日至6月30日止期间
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一 公司概况

中信建投证券股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身中信建投证券有限责任公司,于2005年11月2日根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)的批复,在中华人民共和国北京注册成立,初始注册资本为人民币2,700,000,000元,注册地址为北京市朝阳区安立路66号4号楼。

本公司于2011年6月30日收到中国证监会的批复,核准本公司变更为股份有限公司,注册资本变更为人民币6,100,000,000元。

本公司于2016年12月9日在香港联合交易所有限公司完成了境外上市外资股份(“H股”)的首次公开募股。在此次公开募股中,本公司共发行了1,076,470,000股,每股股份的面值为人民币1元。于2017年1月5日,本公司通过部分行使超额配售权额外发行69,915,238股H股,每股股份的面值为人民币1元。本次发行境外上市外资股后,本公司注册资本变更为7,246,385,238元。本公司于2017年6月5日办理了工商登记变更,并于2017年6月9日换领了统一社会信用代码为91110000781703453H的营业执照。

本公司于2018年6月20日在上海证券交易所完成人民币普通股(“A股”)的首次公开发售。本公司共发行400,000,000股,每股股份的面值为人民币1元。本次A股发行后,本公司股本总额增至人民币7,646,385,238元。本公司于2020年12月28日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行A股股份登记手续。本次发行新增110,309,559股,每股股份的面值为人民币1元。本次非公开发行后,本公司股本总额增至人民币7,756,694,797元,并于2021年6月25日完成了注册资本相关的营业执照变更登记手续。

截至2023年6月30日,本公司共有277家批准设立并已开业的证券营业部及40家分公司。拥有一级全资子公司五家,即中信建投期货有限公司、中信建投资本管理有限公司、中信建投(国际)金融控股有限公司、中信建投投资有限公司、中信建投基金管理有限公司;拥有纳入一级合并范围内的结构化主体共计16只。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要业务范围包括:证券经纪;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;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;融资融券业务;代销金融产品业务;股票期权做市业务;证券投资基金托管业务;上市证券做市交易业务;销售贵金属制品、商品期货经纪、金融期货经纪及资产管理;股权投资和企业管理服务;投资管理;证券投资基金的募集和管理;股权投资管理;投资咨询;项目咨询等。

二 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

1 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”)2006年2月15日颁布的《企业会计准则 - 基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释及其他相关规定(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发的《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。本中期财务报表并不包括根据企业会计准则要求编制一套完整的年度财务报表所需的所有信息和披露内容,因此本中期财务报表应与本集团经审计的 2022 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。

2 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 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间的合并及公司经营成果和现金流量。

三 重要会计政策及会计估计的变更

本集团及本公司于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) (“解释第 16 号”)中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定。

上述修订未对本集团及本公司的合并财务状况和财务状况及合并经营成果和经营成果产生重大影响。

除上述事项外，本中期财务报表所采用的重要会计政策及会计估计与编制 2022 年度财务报表所采用的重要会计政策及会计估计一致。

四 合并财务报表主要项目附注

1 货币资金

(1) 按类别列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
银行存款	122,529,201,726.14	111,645,591,985.94
其中：客户存款	93,361,032,445.94	80,175,827,139.15
公司存款	29,168,169,280.20	31,469,764,846.79
其他货币资金	789,041,333.49	547,207,439.08
合计	123,318,243,059.63	112,192,799,425.02

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 按币种列示

	2023年6月30日		
	原币	汇率	折人民币
客户存款			
客户资金存款			
人民币	84,256,220,679.45	1.00000	84,256,220,679.45
港币	875,646,765.91	0.92198	807,328,805.23
美元	81,712,101.25	7.22580	590,435,301.21
日元	7,447,166.00	0.05009	373,028.54
其他			472,780.37
小计			85,654,830,594.80
客户信用资金存款			
人民币	7,706,201,851.14	1.00000	7,706,201,851.14
客户存款合计			93,361,032,445.94
公司存款			
公司自有资金存款			
人民币	27,454,860,336.76	1.00000	27,454,860,336.76
港币	755,429,962.88	0.92198	696,491,317.18
美元	21,574,214.56	7.22580	155,890,959.57
日元	179,725,115.00	0.05009	9,002,431.01
欧元	140,048.45	7.87710	1,103,175.65
其他			167,870.85
小计			28,317,516,091.02
公司信用资金存款			
人民币	850,653,189.18	1.00000	850,653,189.18
公司存款合计			29,168,169,280.20
其他货币资金			
人民币	789,041,333.49	1.00000	789,041,333.49
合计			123,318,243,059.63

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

	2022年12月31日		
	原币	汇率	折人民币
客户存款			
客户资金存款			
人民币	70,820,409,529.24	1.00000	70,820,409,529.24
港币	1,040,674,328.01	0.89327	929,603,156.98
美元	101,016,395.41	6.96460	703,538,787.47
日元	5,879,702.00	0.05236	307,861.20
其他			1,297,902.49
小计			72,455,157,237.38
客户信用资金存款			
人民币	7,720,669,901.77	1.00000	7,720,669,901.77
客户存款合计			80,175,827,139.15
公司存款			
公司自有资金存款			
人民币	29,989,044,660.47	1.00000	29,989,044,660.47
港币	348,993,860.23	0.89327	311,745,745.53
美元	35,480,141.26	6.96460	247,104,991.82
日元	17,124,309.00	0.05236	896,628.82
欧元	56,206.39	7.42290	417,214.41
其他			155,041.72
小计			30,549,364,282.77
公司信用资金存款			
人民币	920,400,564.02	1.00000	920,400,564.02
公司存款合计			31,469,764,846.79
其他货币资金			
人民币	547,207,439.08	1.00000	547,207,439.08
合计			112,192,799,425.02

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

于2023年6月30日，本集团使用受限的货币资金为人民币1,444,592,457.78元(2022年12月31日：人民币376,428,024.22元)。

2 结算备付金

(1) 按类别列示

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
客户备付金	18,882,748,159.74	23,729,127,885.72
公司备付金	<u>8,593,219,104.50</u>	<u>6,927,907,629.88</u>
合计	<u>27,475,967,264.24</u>	<u>30,657,035,515.60</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 按币种列示

	2023年6月30日		
	原币	汇率	折人民币
客户备付金			
客户普通备付金			
人民币	18,038,158,396.30	1.00000	18,038,158,396.30
美元	5,495,540.84	7.22580	39,709,679.06
港币	9,162,095.27	0.92198	8,447,268.53
小计			18,086,315,343.89
客户信用备付金			
人民币	796,432,815.85	1.00000	796,432,815.85
客户备付金合计			18,882,748,159.74
公司备付金			
公司自有备付金			
人民币	8,248,289,343.34	1.00000	8,248,289,343.34
港币	81,963,260.27	0.92198	75,568,486.72
美元	340,256.66	7.22580	2,458,626.55
小计			8,326,316,456.61
公司信用备付金			
人民币	266,902,647.89	1.00000	266,902,647.89
公司备付金合计			8,593,219,104.50
合计			27,475,967,264.24

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

	2022年12月31日		
	原币	汇率	折人民币
客户备付金			
客户普通备付金			
人民币	22,489,805,778.75	1.00000	22,489,805,778.75
美元	18,793,743.46	6.96460	130,890,905.67
港币	47,072,062.03	0.89327	42,048,060.80
小计			22,662,744,745.22
客户信用备付金			
人民币	1,066,383,140.50	1.00000	1,066,383,140.50
客户备付金合计			23,729,127,885.72
公司备付金			
公司自有备付金			
人民币	6,856,464,350.17	1.00000	6,856,464,350.17
美元	319,363.76	6.96460	2,224,240.84
港币	2,130,660.99	0.89327	1,903,255.55
小计			6,860,591,846.56
公司信用备付金			
人民币	67,315,783.32	1.00000	67,315,783.32
公司备付金合计			6,927,907,629.88
合计			30,657,035,515.60

于2023年6月30日，本集团无使用受限的结算备付金(2022年12月31日：无)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

3 融资融券业务

(1) 融出资金

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
境内		
按交易对手		
- 个人	44,566,290,540.20	41,693,563,477.29
- 机构	<u>12,182,326,243.88</u>	<u>12,062,560,044.93</u>
	56,748,616,784.08	53,756,123,522.22
减：减值准备	<u>1,158,183,492.06</u>	<u>1,149,681,077.25</u>
小计	<u>55,590,433,292.02</u>	<u>52,606,442,444.97</u>
境外		
按交易对手		
- 个人	120,973,797.06	171,706,738.62
- 机构	<u>135,177,381.30</u>	<u>218,593,026.34</u>
	256,151,178.36	390,299,764.96
减：减值准备	<u>127,596,804.80</u>	<u>126,147,395.18</u>
小计	<u>128,554,373.56</u>	<u>264,152,369.78</u>
合计	<u><u>55,718,987,665.58</u></u>	<u><u>52,870,594,814.75</u></u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

按账龄分析:

	2023年6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄				
1 - 3个月	21,423,730,933.24	37.58%	88,450,412.47	6.88%
3 - 6个月	6,520,197,081.80	11.44%	23,786,757.71	1.85%
6个月以上	29,060,839,947.40	50.98%	1,173,543,126.68	91.27%
合计	57,004,767,962.44	100.00%	1,285,780,296.86	100.00%

	2022年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄				
1 - 3个月	17,686,350,651.02	32.66%	78,030,235.85	6.12%
3 - 6个月	7,598,099,627.77	14.03%	28,083,541.03	2.20%
6个月以上	28,861,973,008.39	53.31%	1,169,714,695.55	91.68%
合计	54,146,423,287.18	100.00%	1,275,828,472.43	100.00%

于2023年6月30日, 本集团融出资金并未为回购业务(附注四22)设定质押(2022年12月31日: 无)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 融券业务

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
融出证券		
- 交易性金融资产	783,809,376.81	2,884,396,933.41
- 转融通融入证券	4,948,807,432.27	5,195,682,435.38
合计	<u>5,732,616,809.08</u>	<u>8,080,079,368.79</u>
转融通融入证券总额	<u>7,381,275,030.60</u>	<u>7,863,260,314.00</u>

于2023年6月30日，本集团融券业务无违约情况发生(2022年12月31日：无)。

(3) 融资融券业务收到的担保物信息

担保物类别	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
股票	178,770,658,837.61	162,096,615,256.84
基金	9,877,854,048.74	12,465,627,470.57
资金	8,559,864,114.97	8,843,750,526.52
债券	476,588,985.92	489,242,729.94
合计	<u>197,684,965,987.24</u>	<u>183,895,235,983.87</u>

于2023年6月30日，本集团融出资金业务强制平仓后客户尚未归还款项金额为人民币951,379,153.87元(2022年12月31日：人民币951,379,153.87元)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

4 衍生金融工具

项目	2023年6月30日		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具	315,118,767,031.95	1,874,535.21	-
权益衍生工具	232,633,594,693.09	3,023,301,245.28	3,869,703,049.43
货币衍生工具	87,359,310,210.62	43,632,797.04	246,107,363.00
信用衍生工具	569,000,000.00	6,510,746.62	22,085,700.00
其他衍生工具	88,496,437,456.22	773,251,241.14	229,756,248.50
合计	<u>724,177,109,391.88</u>	<u>3,848,570,565.29</u>	<u>4,367,652,360.93</u>

项目	2022年12月31日		
	非套期工具		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具	325,658,909,925.00	39,116,565.88	1,356,292.59
权益衍生工具	153,354,961,555.27	2,506,473,960.54	3,057,008,404.68
货币衍生工具	67,956,103,023.51	6,416,091.70	50,080,701.42
信用衍生工具	450,000,000.00	1,013,815.14	1,156,640.00
其他衍生工具	45,838,046,219.30	310,395,195.38	148,941,866.49
合计	<u>593,258,020,723.08</u>	<u>2,863,415,628.64</u>	<u>3,258,543,905.18</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及利润表中体现。于2023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-101,530,551.00元(2022年12月31日：人民币-87,702,525.00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	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
债券	26,409,326,043.27	20,659,777,266.94
股票	5,244,312,761.85	5,299,448,723.00
其他	1,064,591,951.67	121,744,290.15
小计	<u>32,718,230,756.79</u>	<u>26,080,970,280.09</u>
减：减值准备	<u>482,565,411.42</u>	<u>529,670,763.20</u>
合计	<u><u>32,235,665,345.37</u></u>	<u><u>25,551,299,516.89</u></u>

(2) 按业务类别列示

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
债券质押式回购	26,409,326,043.27	20,659,777,266.94
股票质押式回购	5,244,312,761.85	5,299,448,723.00
其他	1,064,591,951.67	121,744,290.15
小计	<u>32,718,230,756.79</u>	<u>26,080,970,280.09</u>
减：减值准备	<u>482,565,411.42</u>	<u>529,670,763.20</u>
合计	<u><u>32,235,665,345.37</u></u>	<u><u>25,551,299,516.89</u></u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

股票质押式回购按剩余期限分析如下：

剩余期限	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
1个月以内(含)	673,375,073.43	507,357,673.40
1-3个月(含)	569,140,312.54	147,957,889.95
3个月-1年(含)	3,514,318,984.75	4,109,595,253.42
1年以上	<u>4,912,979.71</u>	<u>4,867,143.03</u>
合计	<u>4,761,747,350.43</u>	<u>4,769,777,959.80</u>

本集团根据部分买入返售协议持有的担保物，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。

本集团在买入返售业务中收到的担保物、持有的可用于再次担保的担保物及已用于再次担保的担保物的公允价值如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
收到的担保物	41,650,226,134.85	31,549,810,191.15
其中：可用于再次担保的担保物	-	-
其中：已用于再次担保的担保物	<u>-</u>	<u>-</u>

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

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
应收衍生业务款项	9,501,279,510.29	9,724,087,079.76
应收清算款	435,065,227.21	580,035,933.61
应收理财产品管理费收入	144,359,985.19	158,068,619.04
其他	1,609,050,872.46	372,678,201.83
小计	<u>11,689,755,595.15</u>	<u>10,834,869,834.24</u>
减：坏账准备	<u>9,740,625.24</u>	<u>9,288,927.00</u>
合计	<u>11,680,014,969.91</u>	<u>10,825,580,907.24</u>

(2) 按账龄分析

项目	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1年以内	11,666,989,470.97	99.81%	638,021.08	6.55%
1 - 2年	8,303,394.39	0.07%	587,927.67	6.04%
2 - 3年	3,371,833.12	0.03%	693,670.92	7.12%
3年以上	11,090,896.67	0.09%	7,821,005.57	80.29%
合计	<u>11,689,755,595.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,740,625.24</u>	<u>100.00%</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

项目	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1年以内	10,802,954,393.13	99.71%	671,148.75	7.23%
1-2年	17,697,204.57	0.16%	558,994.51	6.02%
2-3年	3,309,425.32	0.03%	449,243.70	4.84%
3年以上	10,908,811.22	0.10%	7,609,540.04	81.91%
合计	10,834,869,834.24	100.00%	9,288,927.00	100.00%

适用于《企业会计准则第 14 号 - 收入》产生的应收款项，本集团运用预期信用损失简化模型计量其减值准备。本集团采用预期信用损失一般模型计量其余应收账款减值准备，于 2023 年 6 月 30 日，适用预期信用损失一般模型计量减值准备的应收款项均处于信用减值阶段一（2022 年 12 月 31 日：阶段一）。

7 存出保证金

(1) 按类别列示

	2023年6月30日	2022年12月31日
履约保证金	11,613,576,220.28	9,241,696,780.86
交易保证金	836,934,378.20	1,582,565,325.22
信用保证金	57,229,447.98	56,897,484.25
合计	12,507,740,046.46	10,881,159,590.33

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 按币种列示

	2023年6月30日		
	原币	汇率	折人民币
履约保证金			
人民币	11,613,576,220.28	1.00000	11,613,576,220.28
交易保证金			
人民币	802,468,574.72	1.00000	802,468,574.72
港币	35,266,315.40	0.92198	32,514,837.48
美元	270,000.00	7.22580	1,950,966.00
小计			836,934,378.20
信用保证金			
人民币	57,229,447.98	1.00000	57,229,447.98
合计			12,507,740,046.46

	2022年12月31日		
	原币	汇率	折人民币
履约保证金			
人民币	9,241,696,780.86	1.00000	9,241,696,780.86
交易保证金			
人民币	1,553,775,640.27	1.00000	1,553,775,640.27
港币	30,124,422.57	0.89327	26,909,242.95
美元	270,000.00	6.96460	1,880,442.00
小计			1,582,565,325.22
信用保证金			
人民币	56,897,484.25	1.00000	56,897,484.25
合计			10,881,159,590.33

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

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

项目	2023年6月30日	
	公允价值	初始成本
债券	97,797,222,112.53	96,896,467,658.82
股票	38,002,457,658.19	37,590,544,245.61
券商资管产品	16,696,131,667.20	14,355,186,098.42
公募基金	9,476,594,717.15	9,541,222,875.47
信托计划	1,228,076,819.18	1,219,634,263.16
银行理财产品	372,593,424.11	365,952,964.20
其他	39,924,121,995.67	39,414,969,973.09
合计	203,497,198,394.03	199,383,978,078.77

项目	2022年12月31日	
	公允价值	初始成本
债券	90,639,154,835.30	90,586,437,515.28
股票	28,560,358,513.31	28,259,131,354.71
券商资管产品	16,260,656,709.43	14,310,604,975.38
公募基金	10,482,532,035.62	10,627,288,006.64
信托计划	589,313,858.18	588,724,364.03
银行理财产品	325,055,658.75	315,727,333.98
其他	40,454,067,950.90	40,172,425,652.81
合计	187,311,139,561.49	184,860,339,202.83

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

于2023年6月30日,本集团持有的上述金融资产中含在卖出回购金融资产款(附注四22)、期货业务和债券借贷业务中作为担保物的金融资产公允价值为人民币88,205,849,846.29元(2022年12月31日:人民币80,787,460,544.50元)。

于2023年6月30日,本集团持有的上述金融资产中,含融出证券余额为人民币783,809,376.81元(2022年12月31日:人民币2,884,396,933.41元)。本集团融券业务收到的担保物于融资融券担保物信息(附注四3(3))中披露。

于2023年6月30日,本集团持有的上述金融资产中含存在限售期的证券公允价值为人民币4,919,719,620.57元(2022年12月31日:人民币3,895,277,337.44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

项目	2023 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
公司债	38,975,279,493.72	599,970,293.27	77,115,077.05	39,652,364,864.04	467,905,170.50
同业存单	8,692,216,000.00	24,419,300.00	5,095,600.00	8,721,730,900.00	43,798,875.07
金融债	7,483,282,669.44	100,890,970.00	78,335,730.56	7,662,509,370.00	401,597.17
中期票据	7,277,309,783.33	116,659,856.00	60,780,819.67	7,454,750,459.00	106,185,311.91
企业债	4,860,912,943.96	96,731,014.14	56,504,236.81	5,014,148,194.91	55,666,875.24
国债	2,998,301,343.07	2,631,000.00	(6,014,343.07)	2,994,918,000.00	-
地方政府债	1,632,599,604.16	23,883,143.48	7,803,901.94	1,664,286,649.58	-
其它	4,619,688,030.87	81,536,022.51	27,807,040.13	4,729,031,093.51	89,938,417.45
合计	<u>76,539,589,868.55</u>	<u>1,046,721,599.40</u>	<u>307,428,063.09</u>	<u>77,893,739,531.04</u>	<u>763,896,247.34</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

项目	2022 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
公司债	37,444,334,529.23	655,522,118.25	(300,931,941.31)	37,798,924,706.17	450,070,234.27
中期票据	11,792,754,805.88	199,223,408.00	(37,913,897.88)	11,954,064,316.00	150,424,657.47
金融债	9,258,961,170.49	205,466,630.00	53,294,099.51	9,517,721,900.00	401,645.24
企业债	5,004,093,122.96	94,488,678.39	4,327,556.57	5,102,909,357.92	69,772,258.21
地方政府债	2,232,668,506.36	28,968,012.56	(6,934,120.86)	2,254,702,398.06	-
其他	3,936,501,522.76	94,844,588.00	(30,001,103.76)	4,001,345,007.00	72,359,421.69
合计	<u>69,669,313,657.68</u>	<u>1,278,513,435.20</u>	<u>(318,159,407.73)</u>	<u>70,629,667,685.15</u>	<u>743,028,216.88</u>

于 2023 年 6 月 30 日，本集团持有的其他债权投资中含在卖出回购金融资产款 (附注四 22)、转融通业务 (附注四 3(2)、20) 和债券借贷业务中作为担保物的证券公允价值为人民币 56,549,927,418.41 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 60,428,147,989.55 元)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

10 金融投资：其他权益工具投资

项目	2023年6月30日		
	初始成本	公允价值	本期确认的 股利收入
指定为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的权益工具 投资	83,944,485.85	81,199,433.87	5,181,929.26

项目	2022年12月31日		
	初始成本	公允价值	本年确认的 股利收入
指定为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的权益工具 投资	82,544,485.85	90,311,356.38	6,790,293.27

11 长期股权投资

	2023年6月30日	2022年12月31日
对联营企业的投资	184,989,900.19	184,847,533.29
减：长期股权投资减值准备	77,323,820.28	77,323,820.28
合计	107,666,079.91	107,523,713.01

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

联营企业投资明细:

被投资单位名称	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	权益法核算之变动	宣告发放 现金股利或利润	本期计提 减值准备	2023 年 6 月 30 日
中信城市发展股权投资基金管理 (深圳) 有限公司	52,944,972.86	-	-	-	-	-	52,944,972.86
北京顺隆致远企业管理咨询有限公司 (2)	27,102,348.23	-	-	217,209.39	-	-	27,319,557.62
北京股权交易中心有限公司	27,476,391.92	-	-	(74,842.49)	-	-	27,401,549.43
合计	107,523,713.01	-	-	142,366.90	-	-	107,666,079.91

被投资单位名称	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	权益法核算之变动	宣告发放 现金股利或利润	本年计提 减值准备	2022 年 12 月 31 日
中信城市发展股权投资基金管理 (深圳) 有限公司	52,776,526.20	-	-	8,868,446.66	(8,700,000.00)	-	52,944,972.86
北京顺隆致远企业管理咨询有限公司 (2)	24,012,046.84	-	-	3,090,301.39	-	-	27,102,348.23
深圳码隆科技有限公司	8,306,968.21	-	8,243,943.80	(63,024.41)	-	-	-
北京股权交易中心有限公司	25,906,309.94	-	-	1,570,081.98	-	-	27,476,391.92
合计	111,001,851.19	-	8,243,943.80	13,465,805.62	(8,700,000.00)	-	107,523,713.01

(1) 于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日, 本集团的联营企业投资不存在新增减值迹象, 故未计提减值准备。

(2) 中关村股权交易服务集团有限公司于 2023 年 2 月 22 日更名为北京顺隆致远企业管理咨询有限公司。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

12 固定资产

	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	其他设备	合计
原值								
2023年1月1日	437,982,842.41	4,651,256.25	57,725,277.90	35,328,981.94	10,251,768.18	1,082,705,614.47	37,153,178.54	1,665,798,919.69
本期增加	-	27,921.66	1,187,160.29	754,706.38	570,222.89	32,406,547.07	352,580.49	35,299,138.78
本期减少	14,400,309.08	438,500.00	2,260,941.68	1,550,334.95	167,456.50	7,436,828.08	2,714,631.14	28,969,001.43
2023年6月30日	423,582,533.33	4,240,677.91	56,651,496.51	34,533,353.37	10,654,534.57	1,107,675,333.46	34,791,127.89	1,672,129,057.04
累计折旧								
2023年1月1日	173,556,917.84	3,706,448.22	51,679,055.03	30,922,575.92	6,344,376.42	692,972,556.07	36,565,749.02	995,747,678.52
本期增加	5,911,480.76	158,740.80	1,617,742.00	558,021.50	481,560.01	111,942,055.30	269,696.47	120,939,296.84
其中：本期计提	5,911,480.76	158,740.80	1,617,742.00	558,021.50	481,560.01	111,942,055.30	269,696.47	120,939,296.84
本期减少	6,762,382.90	425,345.00	2,262,023.64	1,503,824.90	162,432.79	7,566,899.43	2,714,631.14	21,397,539.80
2023年6月30日	172,706,015.70	3,439,844.02	51,034,773.39	29,976,772.52	6,663,503.64	797,347,711.94	34,120,814.35	1,095,289,435.56
净值								
2023年6月30日	250,876,517.63	800,833.89	5,616,723.12	4,556,580.85	3,991,030.93	310,327,621.52	670,313.54	576,839,621.48
2022年12月31日	264,425,924.57	944,808.03	6,046,222.87	4,406,406.02	3,907,391.76	389,733,058.40	587,429.52	670,051,241.17

四 合并财务报表主要项目附注 (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	其他设备	合计
原值								
2022 年 1 月 1 日	421,190,762.14	4,813,279.38	77,232,579.75	35,030,565.11	8,230,233.93	951,127,538.48	37,148,493.04	1,534,773,451.83
本年增加	16,792,080.27	184,293.84	1,701,343.33	1,421,295.80	2,676,916.14	187,398,891.73	4,685.50	210,179,506.61
本年减少	-	346,316.97	21,208,645.18	1,122,878.97	655,381.89	55,820,815.74	-	79,154,038.75
2022 年 12 月 31 日	437,982,842.41	4,651,256.25	57,725,277.90	35,328,981.94	10,251,768.18	1,082,705,614.47	37,153,178.54	1,665,798,919.69
累计折旧								
2022 年 1 月 1 日	154,151,314.91	3,632,141.43	69,563,900.90	31,031,011.23	6,262,816.85	534,360,469.26	34,763,925.55	833,765,580.13
本年增加	19,405,602.93	342,009.33	3,308,054.01	980,757.28	686,785.44	214,667,000.29	1,801,823.47	241,192,032.75
其中: 本年计提	11,660,100.82	342,009.33	3,308,054.01	980,757.28	686,785.44	214,667,000.29	1,801,823.47	233,446,530.64
本年减少	-	267,702.54	21,192,899.88	1,089,192.59	605,225.87	56,054,913.48	-	79,209,934.36
2022 年 12 月 31 日	173,556,917.84	3,706,448.22	51,679,055.03	30,922,575.92	6,344,376.42	692,972,556.07	36,565,749.02	995,747,678.52
净值								
2022 年 12 月 31 日	264,425,924.57	944,808.03	6,046,222.87	4,406,406.02	3,907,391.76	389,733,058.40	587,429.52	670,051,241.17
2021 年 12 月 31 日	267,039,447.23	1,181,137.95	7,668,678.85	3,999,553.88	1,967,417.08	416,767,069.22	2,384,567.49	701,007,871.70

于 2023 年 6 月 30 日, 本集团取得房屋所有权证但尚未办妥土地使用权证的房屋及建筑物的原值为人民币 0.52 亿元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 0.52 亿元), 核算于固定资产和投资性房地产项下。

于 2023 年 6 月 30 日, 本集团无所有权存在限制和用于担保的固定资产, 无重大暂时闲置或准备处置的固定资产, 且本集团固定资产未发生减值 (2022 年 12 月 31 日: 无)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

13 无形资产

	软件	交易席位费及其他	合计
原值			
2023年1月1日	1,293,447,540.86	74,693,270.00	1,368,140,810.86
本期增加	78,439,035.23	-	78,439,035.23
本期减少	2,435,770.48	1,400,000.00	3,835,770.48
外币报表折算差额	1,061,579.16	28,710.00	1,090,289.16
2023年6月30日	1,370,512,384.77	73,321,980.00	1,443,834,364.77
累计摊销			
2023年1月1日	628,159,377.68	69,600,000.00	697,759,377.68
本期增加	102,127,348.94	-	102,127,348.94
本期减少	2,435,770.48	-	2,435,770.48
外币报表折算差额	706,769.32	-	706,769.32
2023年6月30日	728,557,725.46	69,600,000.00	798,157,725.46
净值			
2023年6月30日	641,954,659.31	3,721,980.00	645,676,639.31
2022年12月31日	665,288,163.18	5,093,270.00	670,381,433.18

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

	<u>软件</u>	<u>交易席位费及其他</u>	<u>合计</u>
原值			
2022年1月1日	984,042,925.93	74,617,600.01	1,058,660,525.94
本年增加	317,604,739.20	-	317,604,739.20
本年减少	10,517,544.50	-	10,517,544.50
外币报表折算差额	2,317,420.23	75,669.99	2,393,090.22
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
2022年12月31日	1,293,447,540.86	74,693,270.00	1,368,140,810.86
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
累计摊销			
2022年1月1日	469,927,976.55	69,600,000.00	539,527,976.55
本年增加	165,533,170.17	-	165,533,170.17
本年减少	8,782,439.62	-	8,782,439.62
外币报表折算差额	1,480,670.58	-	1,480,670.58
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
2022年12月31日	628,159,377.68	69,600,000.00	697,759,377.68
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
净值			
2022年12月31日	665,288,163.18	5,093,270.00	670,381,433.18
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
2021年12月31日	514,114,949.38	5,017,600.01	519,132,549.39
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

14 使用权资产

	房屋及建筑物	其他	合计
原值			
2023年1月1日	2,703,048,925.27	283,004,610.11	2,986,053,535.38
本期增加	83,523,523.81	691,067.80	84,214,591.61
本期减少	39,494,605.08	119,774.49	39,614,379.57
外币报表折算差额	6,454,947.53	-	6,454,947.53
2023年6月30日	<u>2,753,532,791.53</u>	<u>283,575,903.42</u>	<u>3,037,108,694.95</u>
累计折旧			
2023年1月1日	978,409,480.44	152,255,726.07	1,130,665,206.51
本期增加	283,829,272.98	21,630,984.92	305,460,257.90
本期减少	35,750,861.79	103,730.24	35,854,592.03
外币报表折算差额	4,716,052.94	-	4,716,052.94
2023年6月30日	<u>1,231,203,944.57</u>	<u>173,782,980.75</u>	<u>1,404,986,925.32</u>
账面价值			
2023年6月30日	<u>1,522,328,846.96</u>	<u>109,792,922.67</u>	<u>1,632,121,769.63</u>
2022年12月31日	<u>1,724,639,444.83</u>	<u>130,748,884.04</u>	<u>1,855,388,328.87</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

	房屋及建筑物	其他	合计
原值			
2022年1月1日	2,342,234,819.03	259,637,451.76	2,601,872,270.79
本年增加	617,194,432.22	24,493,075.25	641,687,507.47
本年减少	276,676,397.53	1,125,916.90	277,802,314.43
外币报表折算差额	20,296,071.55	-	20,296,071.55
2022年12月31日	2,703,048,925.27	283,004,610.11	2,986,053,535.38
累计折旧			
2022年1月1日	668,904,737.86	110,207,006.31	779,111,744.17
本年增加	532,082,638.86	42,678,591.19	574,761,230.05
本年减少	231,931,650.45	629,871.43	232,561,521.88
外币报表折算差额	9,353,754.17	-	9,353,754.17
2022年12月31日	978,409,480.44	152,255,726.07	1,130,665,206.51
账面价值			
2022年12月31日	1,724,639,444.83	130,748,884.04	1,855,388,328.87
2021年12月31日	1,673,330,081.17	149,430,445.45	1,822,760,526.62

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

15 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023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	5,554,281,097.34	1,369,415,370.48
减值准备	2,490,844,421.86	618,888,184.73
租赁负债	1,682,420,190.79	412,497,643.92
其他债权投资及其他权益工具投资	132,695,941.45	21,894,830.34
交易性金融资产	75,275,374.05	14,609,057.49
其他	1,419,629,315.22	325,098,313.93
	11,355,146,340.71	2,762,403,400.89

项目	2022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	4,533,795,505.28	1,114,296,165.71
减值准备	2,482,732,044.82	616,653,002.06
租赁负债	1,884,016,344.51	461,639,457.46
其他债权投资及其他权益工具投资	309,292,675.57	61,531,959.49
交易性金融资产	71,550,214.65	14,027,367.12
其他	462,522,280.73	86,428,446.88
	9,743,909,065.56	2,354,576,398.72

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2023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	3,349,449,528.39	806,883,822.37
使用权资产	1,632,121,769.63	400,157,904.81
衍生金融工具	1,540,574,067.46	385,143,516.87
其他债权投资及其他权益工具投资	1,170,480,707.74	291,511,218.27
交易性金融负债	481,542,939.33	120,385,734.83
其他	11,044,394.94	1,822,325.16
合计	<u>8,185,213,407.49</u>	<u>2,005,904,522.31</u>
项目	2022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	1,925,632,162.52	473,389,752.70
使用权资产	1,855,388,328.87	454,779,580.14
交易性金融负债	1,041,971,330.21	260,492,832.55
其他债权投资及其他权益工具投资	724,799,372.85	180,319,322.75
衍生金融工具	609,404,034.66	152,351,008.65
其他	10,040,034.58	1,656,605.70
合计	<u>6,167,235,263.69</u>	<u>1,522,989,102.49</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(1,729,331,509.16)	1,033,071,891.73	(1,211,127,848.84)	1,143,448,549.88
递延所得税负债	(1,729,331,509.16)	276,573,013.15	(1,211,127,848.84)	311,861,253.65

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
可抵扣亏损	83,416,740.28	62,267,960.50

16 其他资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
其他应收款(1)	834,836,517.50	590,282,353.50
应收利息	118,557,765.50	110,520,713.75
大宗商品存货	98,223,976.24	51,442,481.08
长期待摊费用(2)	96,190,287.98	92,558,702.18
预付款项	14,843,180.91	14,272,975.87
应收股利	6,088,930.73	-
待摊费用	4,463,721.14	37,523,397.15
小计	1,173,204,380.00	896,600,623.53
减：坏账准备	50,774,354.26	48,068,379.26
存货跌价准备	1,403,538.21	461,800.54
合计	1,121,026,487.53	848,070,443.73

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(1) 其他应收款

项目	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1年以内	761,435,507.41	91.21%	25,284,644.98	58.40%
1年至2年	21,686,906.34	2.60%	10,000.00	0.02%
2年至3年	6,698,196.94	0.80%	1,204,896.20	2.78%
3年以上	45,015,906.81	5.39%	16,801,985.15	38.80%
合计	834,836,517.50	100.00%	43,301,526.33	100.00%
项目	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1年以内	518,548,130.05	87.84%	25,284,644.98	57.07%
1年至2年	24,000,638.83	4.07%	2,214,896.20	5.00%
2年至3年	5,232,810.90	0.89%	42,617.10	0.10%
3年以上	42,500,773.72	7.20%	16,759,368.05	37.83%
合计	590,282,353.50	100.00%	44,301,526.33	100.00%

于2023年6月30日, 其他应收款中无持本集团5%(含)以上股份的股东欠款(2022年12月31日: 无)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 长期待摊费用

项目	<u>2023年1月1日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>其他减少</u>	<u>2023年6月30日</u>
租入资产改良支出	66,868,122.02	16,479,824.27	13,476,331.71	24,150.93	69,847,463.65
网络工程	2,487,451.22	875,985.61	543,091.35	-	2,820,345.48
其他	23,203,128.94	2,185,024.90	1,865,674.99	-	23,522,478.85
合计	<u>92,558,702.18</u>	<u>19,540,834.78</u>	<u>15,885,098.05</u>	<u>24,150.93</u>	<u>96,190,287.98</u>

项目	<u>2022年1月1日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年摊销</u>	<u>其他减少</u>	<u>2022年12月31日</u>
租入资产改良支出	65,438,747.47	31,348,119.16	29,802,947.96	115,796.65	66,868,122.02
网络工程	2,973,474.99	1,216,974.37	1,702,998.14	-	2,487,451.22
其他	25,671,253.81	1,852,205.50	4,320,330.37	-	23,203,128.94
合计	<u>94,083,476.27</u>	<u>34,417,299.03</u>	<u>35,826,276.47</u>	<u>115,796.65</u>	<u>92,558,702.18</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

17 资产减值准备

本期确认的损失准备主要受以下多种因素影响：

- 本期计提，主要是新增金融资产计提的损失准备和存量业务因市场变化导致违约概率、违约损失率以及现金流回收预期变动，阶段变化对预期信用损失计量的影响；
- 本期转回，包括本期到期赎回或处置金融资产而转回相应的损失准备；
- 阶段转移，是由于金融资产信用风险显著增加 (或减少) 或发生信用减值，而导致金融资产在阶段一、阶段二、阶段三之间发生转移，以及相应导致损失准备的计量基础在 12 个月和整个存续期之间转换；
- 外汇和其他变动，是指外币资产由于外币折算对预期信用损失产生影响，以及其他变动。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(1) 融出资金减值准备

	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 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	203,599,804.93	912,030.08	1,071,316,637.42	1,275,828,472.43
本期计提	105,850,666.13	648,356.90	-	106,499,023.03
本期转回	(101,258,958.09)	(6,455.63)	-	(101,265,413.72)
本期转销	-	-	-	-
阶段转移:				
阶段一转移至阶段二	(720,881.25)	720,881.25	-	-
阶段二转移至阶段一	82,073.96	(82,073.96)	-	-
外汇及其他变动	863,129.75	-	3,855,085.37	4,718,215.12
2023 年 6 月 30 日	208,415,835.43	2,192,738.64	1,075,171,722.79	1,285,780,296.86

四 合并财务报表主要项目附注 (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 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	117,062,740.16	56,149.23	1,062,780,947.45	1,179,899,836.84
本年计提	146,130,570.80	71,260.34	-	146,201,831.14
本年转回	(58,868,046.38)	(177,648.77)	(820,000.00)	(59,865,695.15)
本年转销	-	-	(804,361.72)	(804,361.72)
阶段转移:				
阶段一转移至阶段二	(1,017,932.21)	1,017,932.21	-	-
阶段二转移至阶段一	55,662.93	(55,662.93)	-	-
外汇及其他变动	236,809.63	-	10,160,051.69	10,396,861.32
2022 年 12 月 31 日	203,599,804.93	912,030.08	1,071,316,637.42	1,275,828,472.43

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 买入返售金融资产减值准备

	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 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	26,565,488.50	1,276,754.99	501,828,519.71	529,670,763.20
本期计提	14,266,371.98	3,559,018.91	7,361,030.78	25,186,421.67
本期转回	(18,706,779.09)	(368,744.32)	(53,216,250.04)	(72,291,773.45)
本期转销	-	-	-	-
阶段转移:				
阶段二转移至阶段一	908,010.67	(908,010.67)	-	-
2023 年 6 月 30 日	<u>23,033,092.06</u>	<u>3,559,018.91</u>	<u>455,973,300.45</u>	<u>482,565,411.42</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (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 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	12,703,445.19	-	629,126,869.66	641,830,314.85
本年计提	22,684,922.19	907,877.41	61,973,253.15	85,566,052.75
本年转回	(15,324,652.79)	(964,545.94)	(181,436,405.67)	(197,725,604.40)
本年转销	-	-	-	-
阶段转移:				
阶段一转移至阶段二	(1,333,423.52)	1,333,423.52	-	-
阶段三转移至阶段一	7,835,197.43	-	(7,835,197.43)	-
2022 年 12 月 31 日	26,565,488.50	1,276,754.99	501,828,519.71	529,670,763.20

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(3) 其他债权投资减值准备

	预期信用损失阶段			合计
	第 1 阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第 2 阶段 整个存续期预期 信用损失	第 3 阶段 整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	729,656,011.23	-	13,372,205.65	743,028,216.88
本期计提	332,194,760.18	-	-	332,194,760.18
本期转回	(311,049,016.48)	-	-	(311,049,016.48)
本期转销	-	-	-	-
外汇及其他变动	(277,713.24)	-	-	(277,713.24)
2023 年 6 月 30 日	750,524,041.69	-	13,372,205.65	763,896,247.34

四 合并财务报表主要项目附注 (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 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日	417,714,290.45	-	13,372,205.65	431,086,496.10
本年计提	492,350,784.40	-	-	492,350,784.40
本年转回	(172,713,243.88)	-	-	(172,713,243.88)
本年转销	(7,955,672.44)	-	-	(7,955,672.44)
外汇及其他变动	259,852.70	-	-	259,852.70
2022 年 12 月 31 日	729,656,011.23	-	13,372,205.65	743,028,216.88

四 合并财务报表主要项目附注 (续)
(4) 信用减值准备及对应的账面价值

	2023 年 6 月 30 日			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 (已发生信用减值)	
融出资金				
账面原值	55,840,917,409.13	88,678,830.52	1,075,171,722.79	57,004,767,962.44
信用减值准备	208,415,835.43	2,192,738.64	1,075,171,722.79	1,285,780,296.86
账面价值	55,632,501,573.70	86,486,091.88	-	55,718,987,665.58
买入返售金融资产				
账面原值	32,041,501,702.31	20,035,000.00	656,694,054.48	32,718,230,756.79
信用减值准备	23,033,092.06	3,559,018.91	455,973,300.45	482,565,411.42
账面价值	32,018,468,610.25	16,475,981.09	200,720,754.03	32,235,665,345.37
其中：股票质押式回购				
账面原值	4,567,583,707.37	20,035,000.00	656,694,054.48	5,244,312,761.85
信用减值准备	23,033,092.06	3,559,018.91	455,973,300.45	482,565,411.42
担保物价值	13,847,407,665.95	90,590,745.60	719,962,023.30	14,657,960,434.85
其他债权投资				
账面价值	77,893,338,736.73	-	400,794.31	77,893,739,531.04
信用减值准备	750,524,041.69	-	13,372,205.65	763,896,247.34

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

	2022 年 12 月 31 日			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 (已发生信用减值)	
融出资金				
账面原值	53,010,268,709.29	64,837,940.47	1,071,316,637.42	54,146,423,287.18
信用减值准备	203,599,804.93	912,030.08	1,071,316,637.42	1,275,828,472.43
账面价值	<u>52,806,668,904.36</u>	<u>63,925,910.39</u>	<u>-</u>	<u>52,870,594,814.75</u>
买入返售金融资产				
账面原值	25,212,734,954.84	211,283,291.67	656,952,033.58	26,080,970,280.09
信用减值准备	26,565,488.50	1,276,754.99	501,828,519.71	529,670,763.20
账面价值	<u>25,186,169,466.34</u>	<u>210,006,536.68</u>	<u>155,123,513.87</u>	<u>25,551,299,516.89</u>
其中：股票质押式回购				
账面原值	4,431,213,397.75	211,283,291.67	656,952,033.58	5,299,448,723.00
信用减值准备	26,565,488.50	1,276,754.99	501,828,519.71	529,670,763.20
担保物价值	<u>13,357,930,809.67</u>	<u>650,259,836.34</u>	<u>660,252,822.90</u>	<u>14,668,443,468.91</u>
其他债权投资				
账面价值	70,629,266,890.84	-	400,794.31	70,629,667,685.15
信用减值准备	729,656,011.23	-	13,372,205.65	743,028,216.88

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

18 短期借款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
信用借款	<u>368,946,286.41</u>	<u>1,243,576,724.39</u>

于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团短期借款利率为固定利率。于2023年6月30日，利率为5.09%，于2022年12月31日，利率区间为3.20%至6.40%。

于2023年6月30日及2022年12月31日本集团未对短期借款提供担保。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

19 应付短期融资款

类型	面值	发行金额	起息日期	到期日期	票面利率	2023 年		2023 年	
						1 月 1 日	本期增加	本期减少	6 月 30 日
短期融资券									
22 中信建投 CP003	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	25/07/2022	23/05/2023	2.14%	3,028,142,465.76	24,976,438.35	3,053,118,904.11	-
22 中信建投 CP004	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	27/07/2022	18/01/2023	1.92%	3,024,933,698.63	2,682,739.73	3,027,616,438.36	-
22 中信建投 CP005	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	26/09/2022	09/06/2023	1.96%	3,015,626,301.36	25,614,246.59	3,041,240,547.95	-
22 中信建投 CP006	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	28/09/2022	20/06/2023	2.04%	3,015,928,767.13	28,504,109.58	3,044,432,876.71	-
22 中信建投 CP007	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	12/12/2022	08/09/2023	2.74%	2,003,002,739.73	27,174,794.52	-	2,030,177,534.25
22 中信建投 CP008	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	15/12/2022	15/09/2023	3.00%	2,002,794,520.55	29,753,424.66	-	2,032,547,945.21
23 中信建投 CP001	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	09/01/2023	13/10/2023	2.55%	-	2,530,215,753.42	-	2,530,215,753.42
23 中信建投 CP002	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	17/01/2023	12/01/2024	2.78%	-	2,025,134,246.58	-	2,025,134,246.58
23 中信建投 CP003	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	14/02/2023	07/02/2024	2.72%	-	3,030,627,945.21	-	3,030,627,945.21
23 中信建投 CP004	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	20/02/2023	22/08/2023	2.57%	-	3,027,671,506.85	-	3,027,671,506.85
23 中信建投 CP005	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	28/02/2023	29/08/2023	2.65%	-	1,008,930,136.99	-	1,008,930,136.99
23 中信建投 CP006	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	09/03/2023	29/08/2023	2.62%	-	2,016,366,027.40	-	2,016,366,027.40
23 中信建投 CP007	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	16/03/2023	12/03/2024	2.78%	-	3,024,448,767.12	-	3,024,448,767.12
23 中信建投 CP008	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	24/03/2023	22/09/2023	2.57%	-	3,020,912,054.79	-	3,020,912,054.79
23 中信建投 CP009	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	29/03/2023	22/03/2024	2.72%	-	2,014,009,863.01	-	2,014,009,863.01
23 中信建投 CP010	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	11/04/2023	08/11/2023	2.58%	-	3,520,039,178.08	-	3,520,039,178.08
23 中信建投 CP011	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	25/05/2023	23/02/2024	2.39%	-	3,007,268,219.18	-	3,007,268,219.18
23 中信建投 CP012	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	21/06/2023	23/04/2024	2.42%	-	3,001,989,041.10	-	3,001,989,041.10
23 中信建投 CP013	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	28/06/2023	27/06/2024	2.45%	-	2,500,503,424.66	-	2,500,503,424.66
收益凭证 (1)						3,450,819,091.62	2,553,272,568.66	1,947,137,560.85	4,056,954,099.43
合计						19,541,247,584.78	36,420,094,486.48	14,113,546,327.98	41,847,795,743.28

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

类型	面值	发行金额	起息日期	到期日期	票面利率	2022 年			2022 年
						1 月 1 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
短期融资券									
21 中信建投 CP014	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	17/09/2021	16/09/2022	2.75%	3,023,958,904.12	58,315,068.48	3,082,273,972.60	-
21 中信建投 CP015	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	24/09/2021	24/06/2022	2.75%	3,022,376,712.34	39,328,767.11	3,061,705,479.45	-
21 中信建投 CP016	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	11/11/2021	11/11/2022	2.79%	2,007,796,712.33	48,003,287.67	2,055,800,000.00	-
21 中信建投 CP017	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	13/12/2021	09/09/2022	2.68%	3,004,185,205.48	55,288,767.12	3,059,473,972.60	-
22 中信建投 CP001	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	27/06/2022	16/12/2022	1.99%	-	2,523,443,835.62	2,523,443,835.62	-
22 中信建投 CP002	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	13/07/2022	09/12/2022	1.93%	-	4,031,514,520.55	4,031,514,520.55	-
22 中信建投 CP003	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	25/07/2022	23/05/2023	2.14%	-	3,028,142,465.76	-	3,028,142,465.76
22 中信建投 CP004	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	27/07/2022	18/01/2023	1.92%	-	3,024,933,698.63	-	3,024,933,698.63
22 中信建投 CP005	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	26/09/2022	09/06/2023	1.96%	-	3,015,626,301.36	-	3,015,626,301.36
22 中信建投 CP006	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	28/09/2022	20/06/2023	2.04%	-	3,015,928,767.13	-	3,015,928,767.13
22 中信建投 CP007	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	12/12/2022	08/09/2023	2.74%	-	2,003,002,739.73	-	2,003,002,739.73
22 中信建投 CP008	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	15/12/2022	15/09/2023	3.00%	-	2,002,794,520.55	-	2,002,794,520.55
短期公司债									
22 信投 S1	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	22/07/2022	21/10/2022	1.78%	-	1,004,438,000.00	1,004,438,000.00	-
22 信投 S2	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	06/09/2022	06/12/2022	1.70%	-	1,006,124,792.45	1,006,124,792.45	-
收益凭证 (1)						7,231,861,853.58	24,252,554,048.84	28,033,596,810.80	3,450,819,091.62
合计						18,290,179,387.85	49,109,439,581.00	47,858,371,384.07	19,541,247,584.78

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团发行的应付短期融资款没有发生拖欠本金、利息或赎回款项的违约情况。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团基于实际利率法计提的包含在账面余额中的应付短期融资款的利息为人民币 342,477,363.82 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 119,029,584.47 元)。

(1) 于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团发行的收益凭证采用固定年利率或固定加浮动利率计息，其中固定利率区间分别为 1.55%-5.80%及 1.70%-5.10%。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

20 拆入资金

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
转融通融入资金	9,784,310,223.63	7,524,084,721.56
银行拆入资金	-	1,200,483,944.45
合计	<u>9,784,310,223.63</u>	<u>8,724,568,666.01</u>

转融通融入资金按剩余期限分析及利率区间如下：

剩余期限	<u>2023年6月30日</u>		<u>2022年12月31日</u>	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内(含)	505,016,667.24	2.10%	506,006,944.06	2.50%
1-3个月(含)	1,615,807,667.22	2.10%-3.30%	505,069,444.12	2.50%
3个月到1年(含)	7,663,485,889.17	2.16%-2.61%	6,513,008,333.38	2.10%
	<u>9,784,310,223.63</u>		<u>7,524,084,721.56</u>	

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

21 交易性金融负债

项目	2023年6月30日		
	为交易目的而持有的金融负债	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	合计
债券	3,875,418,760.78	-	3,875,418,760.78
收益凭证(1)	-	12,358,375,054.50	12,358,375,054.50
其他	1,125,803,754.62	-	1,125,803,754.62
合计	<u>5,001,222,515.40</u>	<u>12,358,375,054.50</u>	<u>17,359,597,569.90</u>
项目	2022年12月31日		
	为交易目的而持有的金融负债	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	合计
债券	1,309,424,386.50	-	1,309,424,386.50
收益凭证(1)	-	10,824,329,136.25	10,824,329,136.25
其他	123,200,850.00	50,000,000.00	173,200,850.00
合计	<u>1,432,625,236.50</u>	<u>10,874,329,136.25</u>	<u>12,306,954,372.75</u>

(1) 于2023年6月30日和2022年12月31日, 上述收益凭证的收益主要挂钩权益类指数。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

22 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
国债	57,257,913,434.65	45,918,982,820.10
中期票据	28,657,652,589.05	29,896,617,879.03
金融债	8,194,630,729.51	21,123,627,792.69
其他 (i)	34,967,976,042.80	25,214,722,052.67
合计	<u>129,078,172,796.01</u>	<u>122,153,950,544.49</u>

(i) 于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团持有的其他卖出回购金融资产款的标的物主要包括同业存单、公司债、短期融资券、地方政府债、其他债券、黄金以及质押式报价回购交易的标准券等。

(2) 按业务类别列示

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
质押式卖出回购	108,091,911,089.75	101,518,418,495.63
买断式卖出回购	11,686,939,393.64	10,890,155,830.40
质押式报价回购	9,299,322,312.62	9,745,376,218.46
合计	<u>129,078,172,796.01</u>	<u>122,153,950,544.49</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(3) 担保物金额

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
债券	130,255,661,290.69	122,534,222,022.53
基金	13,206,260,070.57	12,863,307,812.19
其他	6,727,050,000.00	6,362,595,000.00
合计	<u>150,188,971,361.26</u>	<u>141,760,124,834.72</u>

23 代理买卖证券款

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
普通经纪业务		
个人	50,130,505,789.96	47,181,693,078.38
机构	60,106,728,263.42	53,268,703,385.14
小计	<u>110,237,234,053.38</u>	<u>100,450,396,463.52</u>
信用业务		
个人	5,202,485,217.87	5,018,358,011.32
机构	3,357,378,897.10	3,825,392,515.20
小计	<u>8,559,864,114.97</u>	<u>8,843,750,526.52</u>
合计	<u>118,797,098,168.35</u>	<u>109,294,146,990.04</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

24 代理承销证券款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
股票	110,974,684.01	72,206,826.71
债券	65,228,537.61	534,595,854.76
其中：公司债	42,958,201.25	513,347,401.25
其他	22,270,336.36	21,248,453.51
合计	176,203,221.62	606,802,681.47

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

25 应付职工薪酬

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	4,233,190,161.84	3,303,944,667.53	2,226,673,397.90	5,310,461,431.47
职工福利费	-	958,677.69	958,677.69	-
社会保险费	26,231,204.72	170,508,885.69	170,459,095.90	26,280,994.51
其中：医疗保险费	24,983,965.72	166,273,255.51	166,221,743.45	25,035,477.78
工伤保险费	421,380.74	3,056,811.86	3,056,906.04	421,286.56
生育保险费	825,858.26	1,178,818.32	1,180,446.41	824,230.17
住房公积金	2,911,707.86	359,782,471.94	359,873,064.18	2,821,115.62
工会经费和职工教育经费	48,163,448.54	58,489,535.53	78,812,089.46	27,840,894.61
小计	4,310,496,522.96	3,893,684,238.38	2,836,776,325.13	5,367,404,436.21
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	36,959,532.44	353,821,299.41	353,870,734.81	36,910,097.04
年金缴费	150,238.10	130,139,581.69	130,138,924.17	150,895.62
失业保险费	1,934,379.16	13,919,390.33	13,916,362.83	1,937,406.66
小计	39,044,149.70	497,880,271.43	497,926,021.81	38,998,399.32
合计	4,349,540,672.66	4,391,564,509.81	3,334,702,346.94	5,406,402,835.53

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

项目	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	4,605,493,969.70	6,364,970,792.08	6,737,274,599.94	4,233,190,161.84
职工福利费	-	7,342,432.69	7,342,432.69	-
社会保险费	22,002,637.73	355,025,382.96	350,796,815.97	26,231,204.72
其中：医疗保险费	20,823,877.83	346,098,249.43	341,938,161.54	24,983,965.72
工伤保险费	321,835.16	5,391,503.81	5,291,958.23	421,380.74
生育保险费	856,924.74	3,535,629.72	3,566,696.20	825,858.26
住房公积金	2,060,702.93	635,688,123.30	634,837,118.37	2,911,707.86
工会经费和职工教育经费	44,533,538.18	155,920,722.80	152,290,812.44	48,163,448.54
小计	4,674,090,848.54	7,518,947,453.83	7,882,541,779.41	4,310,496,522.96
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	28,958,476.44	628,271,541.84	620,270,485.84	36,959,532.44
年金缴费	661,663.97	231,208,012.74	231,719,438.61	150,238.10
失业保险费	1,578,950.93	23,065,934.78	22,710,506.55	1,934,379.16
小计	31,199,091.34	882,545,489.36	874,700,431.00	39,044,149.70
合计	4,705,289,939.88	8,401,492,943.19	8,757,242,210.41	4,349,540,672.66

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

26 应交税费

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
所得税	196,775,174.53	710,637,715.62
增值税	98,880,341.97	121,047,773.57
城市维护建设税	7,100,694.98	8,591,878.23
教育费附加	3,164,313.62	3,856,060.02
其他	48,385,241.42	97,178,826.73
合计	<u>354,305,766.52</u>	<u>941,312,254.17</u>

27 应付款项

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应付衍生业务款项	25,128,504,096.80	21,818,584,753.92
应付清算款项	1,007,179,418.99	1,584,605,227.99
应付期货结算风险金	201,930,259.28	181,734,872.25
应付投资者保护基金	48,177,681.09	41,265,946.83
其他	1,335,425,138.84	145,448,881.93
合计	<u>27,721,216,595.00</u>	<u>23,771,639,682.92</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

28 预计负债

项目	2023年			2023年
	1月1日	本期增加	本期减少	6月30日
未决诉讼	628,600.00	65,542,379.00	100,000.00	66,070,979.00
其他(1)	50,570,000.00	886,075,600.00	-	936,645,600.00
合计	51,198,600.00	951,617,979.00	100,000.00	1,002,716,579.00

项目	2022年			2022年
	1月1日	本年增加	本年减少	12月31日
未决诉讼	8,975,648.00	135,000.00	8,482,048.00	628,600.00
其他(1)	50,570,000.00	-	-	50,570,000.00
合计	59,545,648.00	135,000.00	8,482,048.00	51,198,600.00

(1) 针对收购华夏证券资产过程中遗留的对收购资产和应承担收购清算费用划分等问题，本集团计提预计负债，于2023年6月30日余额为人民币50,570,000.00元（2022年12月31日：人民币50,570,000.00元）。

2023年4月21日，广东紫晶存储技术股份有限公司（以下简称“紫晶存储”）收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2023] 30号），其因欺诈发行、信息披露违法违规受到中国证监会行政处罚。本公司作为紫晶存储的保荐机构和主承销商，与其他中介机构共同出资设立紫晶存储事件先行赔付专项基金（以下简称“专项基金”），用于先行赔付适格投资者的投资损失。专项基金已于2023年7月26日存续期满并进入清算及审计阶段。

就设立先行赔付专项基金事项，本公司根据企业会计准则和《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，综合预计赔付的时间范围、主体范围、金额分担比例、可能性等因素确认相关预计负债，未确认与预计负债相关的可能得到的补偿金额。

截至本财务报告批准日，中国证监会已对本公司开展紫晶存储项目情况进行了相关调查工作。根据《证券期货行政执法当事人承诺制度实施规定》的规定，本公司已向中国证监会提交了适用行政执法当事人承诺制度的申请文件，并于2023年6月30日获中国证监会正式受理。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

29 应付债券

债券名称		面值	发行金额	起息日期	到期日期	付息方式	票面利率	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
公司债											
20 信投 G1	(2)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	11/03/2020	11/03/2023	单利按年支付	2.94%	5,117,733,606.33	29,266,393.67	5,147,000,000.00	-
20 信投 G2		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	11/03/2020	11/03/2025	单利按年支付	3.13%	1,022,822,215.82	16,100,143.19	31,300,000.00	1,007,622,359.01
20 信投 G3	(2)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	15/04/2020	15/04/2023	单利按年支付	2.56%	3,053,436,685.75	23,363,314.25	3,076,800,000.00	-
20 信投 G4		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	14/07/2020	14/07/2023	单利按年支付	3.55%	3,047,628,456.50	55,033,395.48	-	3,102,661,851.98
20 信投 G5		4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	28/07/2020	28/07/2023	单利按年支付	3.46%	4,564,084,399.05	79,927,589.91	-	4,644,011,988.96
22 信投 F1		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	26/09/2022	26/09/2027	单利按年支付	2.65%	1,006,146,721.97	13,229,736.85	-	1,019,376,458.82
22 信投 F2		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	26/09/2022	26/09/2029	单利按年支付	3.02%	5,021,687,816.68	76,117,526.62	-	5,097,805,343.30
22 信投 F3		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	19/10/2022	19/10/2027	单利按年支付	2.68%	1,002,712,062.66	13,555,891.17	-	1,016,267,953.83
22 信投 F4		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	19/10/2022	19/10/2029	单利按年支付	2.99%	3,009,920,031.33	45,031,127.74	-	3,054,951,159.07
22 信投 G1		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	10/11/2022	10/11/2025	单利按年支付	2.55%	2,001,867,419.79	26,199,770.19	-	2,028,067,189.98
22 信投 G2		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	10/11/2022	10/11/2027	单利按年支付	2.89%	2,002,726,334.80	29,191,842.33	-	2,031,918,177.13
22 信投 G3		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	10/11/2022	10/11/2032	单利按年支付	3.29%	2,502,399,420.29	41,188,929.10	-	2,543,588,349.39
22 信投 G4		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	06/12/2022	06/12/2025	单利按年支付	3.08%	1,998,857,784.19	31,452,448.27	-	2,030,310,232.46
22 信投 G5		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	06/12/2022	06/12/2027	单利按年支付	3.29%	999,551,079.14	16,576,864.88	-	1,016,127,944.02
22 信投 G6		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	06/12/2022	06/12/2032	单利按年支付	3.55%	1,499,573,544.87	26,584,438.10	-	1,526,157,982.97
22 信投 G7		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	20/12/2022	20/12/2025	单利按年支付	3.49%	3,993,388,546.81	71,030,034.93	-	4,064,418,581.74
23 信投 F1		500,000,000.00	500,000,000.00	17/01/2023	17/01/2026	单利按年支付	3.20%	-	507,505,516.87	1,886,792.45	505,618,724.42
23 信投 F2		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	17/01/2023	17/01/2028	单利按年支付	3.35%	-	2,538,651,475.74	9,433,962.26	2,529,217,513.48
23 信投 F3		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	27/02/2023	27/02/2025	单利按年支付	3.10%	-	1,516,731,421.51	5,660,377.36	1,511,071,044.15
CSCIF A N2508		500,000,000.00 美元	499,690,000.00 美元	04/08/2020	04/08/2025	每半年支付	1.75%	3,497,653,810.59	164,624,721.42	31,612,821.43	3,630,665,710.58
CSCIF A N2406		500,000,000.00 美元	498,105,000.00 美元	10/06/2021	10/06/2024	每半年支付	1.125%	3,473,314,858.04	154,568,076.16	20,322,528.06	3,607,560,406.14
CSCIF A N2504		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	27/04/2023	27/04/2025	每半年支付	3.15%	-	1,508,705,307.07	5,115,128.79	1,503,590,178.28
CSCIF A N2604		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	27/04/2023	27/04/2026	每半年支付	3.25%	-	1,508,817,306.46	5,115,128.79	1,503,702,177.67

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

债券名称	面值	发行金额	起息日期	到期日期	付息方式	票面利率	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
次级债										
20 信投 C2	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	24/11/2020	24/11/2023	单利按年支付	4.20%	1,003,248,451.63	21,481,670.11	-	1,024,730,121.74
20 信投 C4	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	10/12/2020	10/12/2023	单利按年支付	4.18%	1,001,337,608.28	21,381,075.55	-	1,022,718,683.83
21 信投 C2	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	20/01/2021	20/01/2024	单利按年支付	3.87%	1,035,522,784.10	19,757,197.49	38,700,000.00	1,016,579,981.59
21 信投 C4	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	19/03/2021	19/03/2024	单利按年支付	3.88%	1,029,271,281.50	19,803,269.99	38,800,000.00	1,010,274,551.49
21 信投 C6	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	15/04/2021	15/04/2024	单利按年支付	3.70%	2,050,061,597.46	37,816,041.54	74,000,000.00	2,013,877,639.00
21 信投 C8	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	21/06/2021	21/06/2024	单利按年支付	3.75%	2,545,628,157.87	47,920,466.39	93,750,000.00	2,499,798,624.26
21 信投 10	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	12/07/2021	12/07/2024	单利按年支付	3.50%	1,522,701,970.37	26,746,610.72	-	1,549,448,581.09
21 信投 11	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	18/10/2021	18/10/2023	单利按年支付	3.43%	4,025,204,426.35	69,950,269.57	-	4,095,154,695.92
21 信投 12	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	18/10/2021	18/10/2024	单利按年支付	3.75%	2,012,558,356.34	37,976,522.09	-	2,050,534,878.43
21 信投 13	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	28/10/2021	28/10/2024	单利按年支付	3.68%	4,019,264,399.20	74,876,044.68	-	4,094,140,443.88
21 信投 14	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	25/11/2021	25/11/2023	单利按年支付	3.13%	2,003,803,936.15	32,469,984.20	-	2,036,273,920.35
21 信投 16	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	17/12/2021	17/12/2023	单利按年支付	3.07%	2,999,711,904.36	47,807,125.51	-	3,047,519,029.87
22 信投 C1	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	21/01/2022	21/01/2024	单利按年支付	2.90%	4,103,662,903.36	60,358,632.53	116,000,000.00	4,048,021,535.89
22 信投 C2	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	21/01/2022	21/01/2027	单利按年支付	3.45%	2,060,571,533.23	34,756,077.63	69,000,000.00	2,026,327,610.86
22 信投 C3	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	22/02/2022	22/02/2025	单利按年支付	3.08%	1,024,375,400.83	15,737,680.46	30,800,000.00	1,009,313,081.29
22 信投 C4	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	22/02/2022	22/02/2027	单利按年支付	3.49%	2,055,112,286.32	35,150,936.14	69,800,000.00	2,020,463,222.46
22 信投 C6	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	19/04/2022	19/04/2027	单利按年支付	3.57%	1,021,862,745.03	18,059,487.40	35,700,000.00	1,004,222,232.43
23 信投 C1	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	30/05/2023	30/05/2025	单利按年支付	2.99%	-	1,504,115,175.32	4,245,283.02	1,499,869,892.30
23 信投 C2	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	30/05/2023	30/05/2026	单利按年支付	3.15%	-	2,005,682,964.70	5,660,377.36	2,000,022,587.34
收益凭证	(3)	16,950,139,000.00	16,950,139,000.00		参见 (3)		17,452,574,358.67	329,159,089.67	14,928,825,756.19	2,852,907,692.15
合计							101,781,978,895.66	12,954,459,593.60	23,839,528,155.71	90,896,910,333.55

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

债券名称		面值	发行金额	起息日期	到期日期	付息方式	票面利率	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
公司债											
20 信投 G1		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	11/03/2020	11/03/2023	单利按年支付	2.94%	5,107,843,780.43	156,889,825.90	147,000,000.00	5,117,733,606.33
20 信投 G2		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	11/03/2020	11/03/2025	单利按年支付	3.13%	1,021,671,976.62	32,450,239.20	31,300,000.00	1,022,822,215.82
20 信投 G3		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	15/04/2020	15/04/2023	单利按年支付	2.56%	3,047,560,221.62	82,676,464.13	76,800,000.00	3,053,436,685.75
20 信投 G4		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	14/07/2020	14/07/2023	单利按年支付	3.55%	3,043,051,661.73	111,076,794.77	106,500,000.00	3,047,628,456.50
20 信投 G5		4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	28/07/2020	28/07/2023	单利按年支付	3.46%	4,558,697,714.89	161,086,684.16	155,700,000.00	4,564,084,399.05
22 信投 F1		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	26/09/2022	26/09/2027	单利按年支付	2.65%	-	1,007,090,118.20	943,396.23	1,006,146,721.97
22 信投 F2		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	26/09/2022	26/09/2029	单利按年支付	3.02%	-	5,040,791,590.26	19,103,773.58	5,021,687,816.68
22 信投 F3		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	19/10/2022	19/10/2027	单利按年支付	2.68%	-	1,005,542,251.34	2,830,188.68	1,002,712,062.66
22 信投 F4		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	19/10/2022	19/10/2029	单利按年支付	2.99%	-	3,018,410,597.37	8,490,566.04	3,009,920,031.33
22 信投 G1		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	10/11/2022	10/11/2025	单利按年支付	2.55%	-	2,007,527,797.15	5,660,377.36	2,001,867,419.79
22 信投 G2		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	10/11/2022	10/11/2027	单利按年支付	2.89%	-	2,008,386,712.16	5,660,377.36	2,002,726,334.80
22 信投 G3		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	10/11/2022	10/11/2032	单利按年支付	3.29%	-	2,511,833,382.55	9,433,962.26	2,502,399,420.29
22 信投 G4		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	06/12/2022	06/12/2025	单利按年支付	3.08%	-	2,004,518,161.55	5,660,377.36	1,998,857,784.19
22 信投 G5		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	06/12/2022	06/12/2027	单利按年支付	3.29%	-	1,002,381,267.82	2,830,188.68	999,551,079.14
22 信投 G6		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	06/12/2022	06/12/2032	单利按年支付	3.55%	-	1,503,818,827.88	4,245,283.01	1,499,573,544.87
22 信投 G7		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	20/12/2022	20/12/2025	单利按年支付	3.49%	-	4,004,709,301.53	11,320,754.72	3,993,388,546.81
CSCIF A N2508		500,000,000.00 美元	499,690,000.00 美元	04/08/2020	04/08/2025	每半年支付	1.75%	3,198,712,587.70	388,095,139.57	89,153,916.68	3,497,653,810.59
CSCIF A N2406		500,000,000.00 美元	498,105,000.00 美元	10/06/2021	10/06/2024	每半年支付	1.125%	3,172,669,724.56	367,980,070.70	67,334,937.22	3,473,314,858.04
次级债											
19 信投 C1	(2)	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00	21/01/2019	21/01/2022	单利按年支付	4.00%	5,707,565,557.79	12,434,442.21	5,720,000,000.00	-
19 信投 C2	(2)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	17/04/2019	17/04/2022	单利按年支付	4.20%	5,147,339,668.04	62,660,331.96	5,210,000,000.00	-
19 信投 C3	(2)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	15/05/2019	15/05/2022	单利按年支付	4.12%	4,102,516,142.20	62,283,857.80	4,164,800,000.00	-
20 信投 C1	(2)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	24/11/2020	24/02/2022	到期一次性还本付息	3.90%	4,170,063,606.44	25,256,393.56	4,195,320,000.00	-
20 信投 C2		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	24/11/2020	24/11/2023	单利按年支付	4.20%	1,001,959,184.75	43,289,266.88	42,000,000.00	1,003,248,451.63
20 信投 C3	(2)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	10/12/2020	10/03/2022	到期一次性还本付息	3.84%	5,200,351,271.83	38,988,728.17	5,239,340,000.00	-
20 信投 C4		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	10/12/2020	10/12/2023	单利按年支付	4.18%	1,000,050,922.40	43,086,685.88	41,800,000.00	1,001,337,608.28
21 信投 C1	(2)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	20/01/2021	20/07/2022	单利按年支付	3.50%	2,063,832,721.07	40,879,278.93	2,104,712,000.00	-
21 信投 C2		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	20/01/2021	20/01/2024	单利按年支付	3.87%	1,034,403,906.79	39,818,877.31	38,700,000.00	1,035,522,784.10

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

债券名称		面值	发行金额	起息日期	到期日期	付息方式	票面利率	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
次级债 (续)											
21 信投 C3	(2)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	19/03/2021	17/06/2022	到期一次性还本付息	3.40%	3,076,022,033.25	51,129,966.75	3,127,152,000.00	-
21 信投 C4		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	19/03/2021	19/03/2024	单利按年支付	3.88%	1,028,159,433.54	39,911,847.96	38,800,000.00	1,029,271,281.50
21 信投 C5	(2)	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	15/04/2021	15/07/2022	到期一次性还本付息	3.27%	3,575,880,611.54	67,104,888.46	3,642,985,500.00	-
21 信投 C6		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	15/04/2021	15/04/2024	单利按年支付	3.70%	2,047,845,202.31	76,216,395.15	74,000,000.00	2,050,061,597.46
21 信投 C7	(2)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	21/06/2021	21/09/2022	到期一次性还本付息	3.30%	1,015,294,734.14	26,023,265.86	1,041,318,000.00	-
21 信投 C8		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	21/06/2021	21/06/2024	单利按年支付	3.75%	2,542,798,376.35	96,579,781.52	93,750,000.00	2,545,628,157.87
21 信投 C9	(2)	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	12/07/2021	12/10/2022	到期一次性还本付息	3.05%	4,556,882,774.93	114,963,225.07	4,671,846,000.00	-
21 信投 10		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	12/07/2021	12/07/2024	单利按年支付	3.50%	1,521,290,012.41	53,911,957.96	52,500,000.00	1,522,701,970.37
21 信投 11		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	18/10/2021	18/10/2023	单利按年支付	3.43%	4,021,408,312.97	140,996,113.38	137,200,000.00	4,025,204,426.35
21 信投 12		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	18/10/2021	18/10/2024	单利按年支付	3.75%	2,011,005,757.96	76,552,598.38	75,000,000.00	2,012,558,356.34
21 信投 13		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	28/10/2021	28/10/2024	单利按年支付	3.68%	4,015,541,380.00	150,923,019.20	147,200,000.00	4,019,264,399.20
21 信投 14		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	25/11/2021	25/11/2023	单利按年支付	3.13%	2,000,967,772.26	65,436,163.89	62,600,000.00	2,003,803,936.15
21 信投 16		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	17/12/2021	17/12/2023	单利按年支付	3.07%	2,998,103,820.97	93,708,083.39	92,100,000.00	2,999,711,904.36
22 信投 C1		4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	21/01/2022	21/01/2024	单利按年支付	2.90%	-	4,114,983,658.07	11,320,754.71	4,103,662,903.36
22 信投 C2		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	21/01/2022	21/01/2027	单利按年支付	3.45%	-	2,066,231,910.59	5,660,377.36	2,060,571,533.23
22 信投 C3		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	22/02/2022	22/02/2025	单利按年支付	3.08%	-	1,027,205,589.51	2,830,188.68	1,024,375,400.83
22 信投 C4		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	22/02/2022	22/02/2027	单利按年支付	3.49%	-	2,060,772,663.68	5,660,377.36	2,055,112,286.32
22 信投 C6		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	19/04/2022	19/04/2027	单利按年支付	3.57%	-	1,025,636,329.94	3,773,584.91	1,021,862,745.03
金融债											
19 中信建投金融债 01	(2)	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	05/08/2019	05/08/2022	单利按年支付	3.52%	4,056,979,307.08	83,820,692.92	4,140,800,000.00	-
收益凭证	(3)	18,350,100,000.00	18,350,100,000.00			参见 (3)		13,267,514,327.73	5,858,228,108.02	1,673,168,077.08	17,452,574,358.67
合计								104,313,984,506.30	44,074,299,348.64	46,606,304,959.28	101,781,978,895.66

于 2023 年 6 月 30 日, 本集团基于实际利率法计提的包含在账面余额中的应付债券利息为人民币 1,525,413,878.11 元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 1,727,000,738.03 元)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

- (1) 于2023年6月30日, 本集团发行的债券除 CSCIF A N2508、CSCIF A N2406、CSCIF A N2504 和 CSCIF A N2604 以外, 均为无担保债券。于2022年12月31日, 本集团发行的债券除 CSCIF A N2508 和 CSCIF A N2406 以外, 均为无担保债券。
- (2) 该等债券已于到期日全额兑付。
- (3) 截至2023年6月30日, 本集团已发行尚未到期的原始期限大于一年的固收鑫系列收益凭证、智盈宝系列收益凭证和看涨宝系列收益凭证, 采用固定年利率或与若干股指挂钩的浮动利率两种方式计息, 其中固定利率的区间为 2.55%至 3.40%, 单利按年计息, 分期付息到期还本或到期一次还本付息, 无担保。

截至2022年12月31日, 本集团已发行尚未到期的原始期限大于一年的固收鑫系列收益凭证、智盈宝系列收益凭证和看涨宝系列收益凭证, 采用固定年利率或与若干股指挂钩的浮动利率两种方式计息, 其中固定利率的区间为 2.60%至 4.40%, 单利按年计息, 分期付息到期还本或到期一次还本付息, 无担保。

30 租赁负债

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
租赁负债	<u>1,682,420,190.79</u>	<u>1,884,016,344.51</u>

于2023年6月30日, 本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为人民币17,591,338.79元(2022年12月31日: 人民币15,360,118.53元)。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

31 其他负债

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
其他应付款 (1)	4,833,646,311.69	3,933,763,123.58
应付股利	2,467,730,882.87	582,841,095.90
代理兑付证券款 (2)	5,966,284.43	5,979,884.43
其他 (3)	1,388,229,079.34	1,166,545,041.01
合计	<u>8,695,572,558.33</u>	<u>5,689,129,144.92</u>

(1) 其他应付款

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
预提费用	150,923,388.80	148,200,737.71
应付供应商款项	18,461,729.56	24,887,919.12
其他	4,664,261,193.33	3,760,674,466.75
合计	<u>4,833,646,311.69</u>	<u>3,933,763,123.58</u>

(2) 代理兑付证券款

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
企业债	4,674,642.70	4,688,242.70
国债	1,291,641.73	1,291,641.73
合计	<u>5,966,284.43</u>	<u>5,979,884.43</u>

(3) 其他主要为合并结构化主体除本集团外的其他各方投资方持有的份额。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

32 金融工具计量基础分类表

金融资产项目	2023 年 6 月 30 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	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 的金融资产
货币资金	123,318,243,059.63	-	-	-	-	-
结算备付金	27,475,967,264.24	-	-	-	-	-
融出资金	55,718,987,665.58	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	3,848,570,565.29	-	-
买入返售金融资产	32,235,665,345.37	-	-	-	-	-
应收款项	11,680,014,969.91	-	-	-	-	-
存出保证金	12,507,740,046.46	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	203,497,198,394.03	-	-
其他债权投资	-	77,893,739,531.04	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	81,199,433.87	-	-	-
其他金融资产	908,708,859.47	-	-	-	-	-
合计	263,845,327,210.66	77,893,739,531.04	81,199,433.87	207,345,768,959.32	-	-

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

金融负债项目	2023 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	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
短期借款	368,946,286.41	-	-	-
应付短期融资款	41,847,795,743.28	-	-	-
拆入资金	9,784,310,223.63	-	-	-
交易性金融负债	-	5,001,222,515.40	12,358,375,054.50	-
衍生金融负债	-	4,367,652,360.93	-	-
卖出回购金融资产款	129,078,172,796.01	-	-	-
代理买卖证券款	118,797,098,168.35	-	-	-
代理承销证券款	176,203,221.62	-	-	-
应付款项	27,721,216,595.00	-	-	-
应付债券	90,896,910,333.55	-	-	-
租赁负债	1,682,420,190.79	-	-	-
其他金融负债	8,695,572,558.33	-	-	-
合计	429,048,646,116.97	9,368,874,876.33	12,358,375,054.50	-

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

金融资产项目	2022 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	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 的金融资产
			金融资产		金融资产	金融资产
货币资金	112,192,799,425.02	-	-	-	-	-
结算备付金	30,657,035,515.60	-	-	-	-	-
融出资金	52,870,594,814.75	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	2,863,415,628.64	-	-
买入返售金融资产	25,551,299,516.89	-	-	-	-	-
应收款项	10,825,580,907.24	-	-	-	-	-
存出保证金	10,881,159,590.33	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	187,311,139,561.49	-	-
其他债权投资	-	70,629,667,685.15	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	90,311,356.38	-	-	-
其他金融资产	652,734,687.99	-	-	-	-	-
合计	243,631,204,457.82	70,629,667,685.15	90,311,356.38	190,174,555,190.13	-	-

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

金融负债项目	2022 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
短期借款	1,243,576,724.39	-	-	-
应付短期融资款	19,541,247,584.78	-	-	-
拆入资金	8,724,568,666.01	-	-	-
交易性金融负债	-	1,432,625,236.50	10,874,329,136.25	-
衍生金融负债	-	3,258,543,905.18	-	-
卖出回购金融资产	122,153,950,544.49	-	-	-
代理买卖证券款	109,294,146,990.04	-	-	-
代理承销证券款	606,802,681.47	-	-	-
应付款项	23,771,639,682.92	-	-	-
应付债券	101,781,978,895.66	-	-	-
租赁负债	1,884,016,344.51	-	-	-
其他金融负债	5,689,129,144.92	-	-	-
合计	394,691,057,259.19	4,691,169,141.68	10,874,329,136.25	-

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

33 股本

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
股份总数	<u>7,756,694,797.00</u>	<u>7,756,694,797.00</u>

34 其他权益工具

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
永续债	<u>24,906,528,301.90</u>	<u>24,906,528,301.90</u>

本集团其他权益工具情况如下：

- 2019年8月，本公司发行中信建投证券股份有限公司2019年永续次级债券（第一期）（以下简称“2019年第一期永续次级债券”），发行规模为人民币50.00亿元。
- 2020年3月，本公司发行中信建投证券股份有限公司2020年永续次级债券（第一期）（以下简称“2020年第一期永续次级债券”），发行规模为人民币50.00亿元。
- 2021年5月，本公司发行中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行永续次级债券（以下简称“2021年第一期永续次级债券”），发行规模为人民币50.00亿元。
- 2022年3月，本公司发行中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年永续次级债券（第一期）（以下简称“2022年第一期永续次级债券”），发行规模为人民币45.00亿元。
- 2022年6月，本公司发行中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年永续次级债券（第二期）（以下简称“2022年第二期永续次级债券”），发行规模为人民币35.00亿元。
- 2022年8月，本公司发行中信建投证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年永续次级债券（第三期）（以下简称“2022年第三期永续次级债券”），发行规模为人民币20.00亿元。

与上述本期期末存续的其他权益工具的权益属性相关的发行条款如下：

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

- 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，且不受到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；
- 前述全部永续次级债券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 2023 年 6 月 30 日，本公司应付永续债利息为人民币 373,423,287.68 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 582,841,095.90 元)，于 2023 年上半年支付人民币 697,250,000.00 元 (2022 年上半年支付人民币 402,500,000.00 元)。

35 其他综合收益

(1) 资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益情况表

	2023 年 1月1日	增减变动	2023 年 6月30日
其他债权投资公允价值变动	(269,549,326.20)	456,851,394.61	187,302,068.41
其他债权投资信用减值准备	572,768,625.88	15,055,745.66	587,824,371.54
其他权益工具投资公允价值变动	4,710,889.78	(12,787,056.33)	(8,076,166.55)
权益法下可转损益的其他			
综合收益	(16,577.38)	33,894.33	17,316.95
外币报表折算差额	333,142,361.03	122,698,652.07	455,841,013.10
合计	641,055,973.11	581,852,630.34	1,222,908,603.45

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

	2022 年		2022 年
	1 月 1 日	增减变动	12 月 31 日
其他债权投资公允价值变动	360,369,871.84	(629,919,198.04)	(269,549,326.20)
其他债权投资信用减值准备	332,168,133.08	240,600,492.80	572,768,625.88
其他权益工具投资公允价值变动	20,483,031.86	(15,772,142.08)	4,710,889.78
权益法下可转损益的其他 综合收益	33,495.39	(50,072.77)	(16,577.38)
外币报表折算差额	31,670,605.33	301,471,755.70	333,142,361.03
合计	744,725,137.50	(103,669,164.39)	641,055,973.11

(2) 利润表中归属于母公司股东的其他综合收益情况表

项目	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间			
	本期 所得税前发生额	减：前期计入 其他综合收益 本期转出	减：所得税费用	税后归属于 母公司
将重分类进损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动	570,972,787.76	(31,816,843.55)	145,938,236.70	456,851,394.61
其他债权投资信用减值准备	20,037,055.56	-	4,981,309.90	15,055,745.66
权益法下可转损益的其他综合收益	33,894.33	-	-	33,894.33
外币报表折算差额	122,698,652.07	-	-	122,698,652.07
不能重分类进损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	(12,787,056.33)	-	-	(12,787,056.33)
合计	700,955,333.39	(31,816,843.55)	150,919,546.60	581,852,630.34
	2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间			
项目	本期 所得税前发生额	减：前期计入 其他综合收益 本期转出	减：所得税费用	税后归属于 母公司
将重分类进损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动	91,987,353.09	103,388,702.01	2,356,057.36	(13,757,406.28)
其他债权投资信用减值准备	54,202,165.09	-	13,542,151.02	40,660,014.07
权益法下可转损益的其他综合收益	(50,072.77)	-	-	(50,072.77)
外币报表折算差额	151,486,353.71	-	-	151,486,353.71
不能重分类进损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	(18,910,495.20)	-	-	(18,910,495.20)
合计	278,715,303.92	103,388,702.01	15,898,208.38	159,428,393.53

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

36 手续费及佣金净收入

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
证券经纪业务净收入	2,382,866,650.44	2,680,244,896.83
证券经纪业务收入	3,000,948,597.68	3,360,964,336.22
其中：代理买卖证券业务	2,025,985,696.41	2,265,471,287.13
交易单元席位租赁	548,029,769.76	654,704,180.04
代销金融产品业务	426,933,131.51	440,788,869.05
证券经纪业务支出	618,081,947.24	680,719,439.39
其中：代理买卖证券业务	618,081,947.24	680,719,439.39
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务净收入	404,060,701.60	377,951,621.62
期货经纪业务收入	653,934,304.51	378,707,173.02
期货经纪业务支出	249,873,602.91	755,551.40
投资银行业务净收入	2,620,369,129.04	2,831,866,706.96
投资银行业务收入	2,710,322,113.70	2,937,990,816.13
其中：证券承销业务	2,514,999,048.14	2,708,995,844.09
证券保荐业务	43,380,207.70	68,716,817.67
财务顾问业务	151,942,857.86	160,278,154.37
投资银行业务支出	89,952,984.66	106,124,109.17
其中：证券承销业务	89,687,921.42	106,124,109.17
证券保荐业务	257,046.58	-
财务顾问业务	8,016.66	-
资产管理业务净收入	364,308,711.14	404,373,583.19
资产管理业务收入	365,544,568.17	410,680,803.13
资产管理业务支出	1,235,857.03	6,307,219.94
基金管理业务净收入	245,996,866.13	226,654,449.42
基金管理业务收入	245,996,866.13	226,654,449.42
基金管理业务支出	-	-
投资咨询业务净收入	185,489,550.67	210,245,028.41
投资咨询业务收入	185,839,078.98	210,310,311.42
投资咨询业务支出	349,528.31	65,283.01
其他手续费及佣金净收入	21,593,899.54	13,263,129.25
其他手续费及佣金收入	113,653,654.52	105,270,519.38
其他手续费及佣金支出	92,059,754.98	92,007,390.13
合计	6,224,685,508.56	6,744,599,415.68
其中：手续费及佣金收入合计	7,276,239,183.69	7,630,578,408.72
手续费及佣金支出合计	1,051,553,675.13	885,978,993.04

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

37 利息净收入

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
利息收入		
融资融券业务利息收入	1,936,714,169.69	1,855,200,263.87
货币资金利息收入	1,654,565,381.94	1,492,962,758.16
其中：客户存款利息收入	1,244,040,430.07	1,109,523,706.82
公司存款利息收入	410,524,951.87	383,439,051.34
其他债权投资利息收入	1,224,847,640.88	838,692,057.97
买入返售金融资产利息收入	307,606,668.03	231,879,088.88
其中：股票质押式回购利息收入	146,504,512.33	131,344,584.28
其他	85,011,396.32	99,731,201.73
	5,208,745,256.86	4,518,465,370.61
利息支出		
应付债券利息支出	1,491,852,010.94	1,696,745,165.03
卖出回购金融资产款利息支出	1,348,957,420.18	928,512,318.28
其中：质押式报价回购利息支出	110,436,158.58	126,524,929.18
拆入资金利息支出	332,313,014.88	337,076,218.52
其中：转融通利息支出	242,790,337.28	221,550,986.09
应付短期融资款利息支出	407,153,427.52	214,855,307.51
代理买卖证券款利息支出	369,610,943.80	255,619,407.00
租赁负债利息支出	30,356,826.70	30,596,637.68
短期借款利息支出	22,361,403.91	2,508,330.60
其他按实际利率法计算的金融负债 产生的利息支出	130,014,313.82	80,663,216.43
	4,132,619,361.75	3,546,576,601.05
利息净收入	1,076,125,895.11	971,888,769.56

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

38 投资收益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
权益法核算的长期股权投资收益	108,472.57	7,183,024.51
金融工具投资收益	2,356,508,759.72	2,763,457,815.35
其中：持有期间取得的收益	2,171,381,472.11	1,783,277,730.90
其中：交易性金融工具 (1)	2,166,594,882.52	1,780,712,088.24
其他权益工具投资	5,181,929.26	5,885,854.33
衍生金融工具	(395,339.67)	(3,320,211.67)
处置金融工具取得的收益	185,127,287.61	980,180,084.45
其中：交易性金融工具 (1)	1,122,106,151.02	(1,539,129,676.40)
其他债权投资	115,641,419.23	111,778,963.68
衍生金融工具	(1,052,620,282.64)	2,407,530,797.17
其他 (2)	(8,869,759.57)	122,109,924.08
合计	2,347,747,472.72	2,892,750,763.94

于2023年1月1日至6月30日止期间及2022年1月1日至6月30日止期间，本集团投资收益的汇回均无重大限制。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(1) 交易性金融工具投资收益明细表:

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
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		
- 持有期间损益	2,209,345,586.25	1,788,590,364.27
- 处置取得损益	1,442,684,239.67	(1,500,362,291.47)
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		
- 持有期间损益	(42,750,703.73)	(7,878,276.03)
- 处置取得损益	(41,729,808.16)	(3,915,671.97)
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		
- 处置取得损益	(278,848,280.49)	(34,851,712.96)

(2) 其他主要为合并结构化主体中其他份额持有人应占净损益。

39 公允价值变动损益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
交易性金融资产	1,586,449,815.93	(660,076,940.53)
交易性金融负债	(588,097,092.72)	513,757,476.00
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	(569,459,116.20)	509,068,830.69
衍生金融工具	941,780,146.62	193,141,606.41
合计	1,940,132,869.83	46,822,141.88

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

40 其他业务收入

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
大宗商品销售收入	1,668,638,409.34	3,568,943,659.14
其他	40,838,110.91	10,398,293.00
合计	<u>1,709,476,520.25</u>	<u>3,579,341,952.14</u>

41 税金及附加

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
城市维护建设税	39,306,659.91	40,631,856.08
教育费附加	17,128,492.72	17,600,031.31
其他	18,566,247.61	19,827,831.62
合计	<u>75,001,400.24</u>	<u>78,059,719.01</u>

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

42 业务及管理费

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
职工工资	3,304,083,894.71	3,345,017,725.45
劳动保险费	481,364,283.10	377,119,786.55
使用权资产折旧费	305,460,257.90	276,578,988.03
住房公积金	183,972,849.79	140,727,142.96
差旅费	140,187,678.69	68,678,152.99
交易所会员年费	137,145,132.21	85,642,264.19
电子设备运转费	135,104,160.21	106,470,376.51
公杂费	131,295,267.98	144,354,756.21
折旧费	120,939,296.84	115,484,777.37
无形资产摊销	102,127,348.94	76,954,359.63
其他	554,238,779.68	459,824,921.29
合计	5,595,918,950.05	5,196,853,251.18

43 信用减值损失

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
其他债权投资减值损失	21,145,743.70	54,202,165.09
融出资金减值损失	5,233,609.31	8,193,542.46
买入返售金融资产减值损失	(47,105,351.78)	2,257,148.99
坏账损失	2,973,676.08	450,885.71
合计	(17,752,322.69)	65,103,742.25

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

44 其他业务成本

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
大宗商品采购成本	1,648,083,211.63	3,566,283,706.43
其他	11,998,834.38	1,746,541.66
合计	1,660,082,046.01	3,568,030,248.09

45 营业外支出

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
公益性捐赠支出	13,852,769.62	625,411.78
其他(1)	967,005,382.30	4,203,263.72
合计	980,858,151.92	4,828,675.50

(1) 主要为本期计提的预计负债，详见附注四、28中所述。

46 所得税费用

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
当期所得税费用	930,507,714.31	1,327,155,989.97
其中：中国大陆地区	920,349,459.98	1,327,093,822.15
中国大陆地区以外地区	10,158,254.33	62,167.82
递延所得税费用	(75,679,925.55)	(225,840,807.67)
合计	854,827,788.76	1,101,315,182.30

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

47 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，除以已发行普通股的加权平均数计算。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	
	2023年	2022年
利润：		
归属于本公司股东的当期净利润	4,307,477,576.63	4,380,273,365.14
减：归属于本公司其他权益持有者的 当期净利润 (1)	487,832,191.78	365,978,082.21
归属于本公司普通股股东的当期净利润	3,819,645,384.85	4,014,295,282.93
股份：		
已发行普通股的加权平均数	7,756,694,797.00	7,756,694,797.00
基本每股收益	0.49	0.52

本公司并无潜在可稀释的普通股。

- (1) 于2023年6月30日，本公司共存续六期永续次级债券，其具体条款于附注四 34 其他权益工具中披露。计算截至2023年6月30日止六个月期间和2022年6月30日止六个月期间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持有者的净利润。

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

48 现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,315,040,223.56	4,387,344,245.72
加：信用减值损失(转回)/损失	(17,752,322.69)	65,103,742.25
其他资产减值损失	3,507,121.26	22,037,368.54
使用权资产折旧费	305,460,257.90	276,578,988.03
固定资产及投资性房地产折旧	121,836,257.22	116,544,598.38
无形资产摊销	102,127,348.94	76,954,359.63
长期待摊费用摊销	15,885,098.05	18,277,063.53
处置固定资产、无形资产和其他资产 的损益	(228,154.75)	(477,676.68)
固定资产报废损益	27,177.44	92,294.92
公允价值变动损益	(1,940,132,869.83)	(46,822,141.88)
利息净支出	726,876,028.19	1,106,013,382.85
汇兑损益	(43,779,729.63)	(10,875,066.58)
投资收益	(120,931,821.06)	(124,847,842.52)
递延所得税	(75,679,925.55)	(225,840,807.67)
交易性金融资产的(增加)/减少	(14,549,770,577.00)	8,239,483,510.90
经营性应收项目的增加	(11,628,150,337.93)	(880,857,223.58)
经营性应付项目的增加	27,779,061,195.27	16,886,472,395.45
经营活动产生的现金流量净额	4,993,394,969.39	29,905,181,191.29

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(2) 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	
	2023年	2022年
应付款项及其他应付款增加	5,190,145,278.96	1,498,520,656.22
应收款项及其他应收款减少	149,985,657.60	7,528,099.92
存出保证金减少	10,321,464.86	307,682,935.10
代理承销证券款的增加	-	224,756,842.27
其他业务收入及营业外收入	2,034,238,767.29	4,108,223,695.94
其他	208,560,787.26	377,324,645.57
合计	7,593,251,955.97	6,524,036,875.02

(3) 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	
	2023年	2022年
应付款项及其他应付款减少	569,234,417.60	2,047,280,454.36
应收款项及其他应收款增加	1,114,367,424.19	2,689,410,378.35
存出保证金增加	2,050,820,674.59	70,479,565.87
以现金支付的营业费用	802,122,042.39	638,215,859.62
其他业务成本及营业外支出	1,905,059,625.44	4,039,346,205.65
代理承销证券款的减少	430,599,459.85	-
其他	1,476,510,630.61	630,895,644.74
合计	8,348,714,274.67	10,115,628,108.59

四 合并财务报表主要项目附注 (续)

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年6月30日</u>
可随时用于支付的银行存款	120,963,252,258.51	115,205,555,946.69
可随时用于支付的结算备付金	27,475,965,466.68	20,795,297,036.50
可随时用于支付的其他货币资金	745,737,698.54	458,120,418.86
期末现金及现金等价物	<u>149,184,955,423.73</u>	<u>136,458,973,402.05</u>

49 受托客户资产管理业务

资产项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
存出于托管账户受托资金	19,364,162,667.09	14,551,103,501.28
应收款项	2,692,437,583.85	2,798,112,612.09
受托投资	535,683,440,885.16	593,273,439,479.24
其中：投资成本	549,872,038,862.36	609,515,763,144.83
已实现未结算损益	<u>(14,188,597,977.20)</u>	<u>(16,242,323,665.59)</u>

合计	<u>557,740,041,136.10</u>	<u>610,622,655,592.61</u>
----	---------------------------	---------------------------

负债项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
受托管理资金	478,267,958,413.99	506,750,032,387.82
应付款项	<u>79,472,082,722.11</u>	<u>103,872,623,204.79</u>
合计	<u>557,740,041,136.10</u>	<u>610,622,655,592.61</u>

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	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
对子公司的投资	11,550,843,629.82	11,550,843,629.82
对联营企业的投资	<u>54,721,107.05</u>	<u>54,578,740.15</u>
合计	<u>11,605,564,736.87</u>	<u>11,605,422,369.97</u>

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	权益法核算之变动	2023年6月30日
子公司					
中信建投期货有限公司	1,085,398,383.54	-	-	-	1,085,398,383.54
中信建投资本管理有限公司	2,050,000,000.00	-	-	-	2,050,000,000.00
中信建投(国际)金融控股有限公司	3,237,325,000.00	-	-	-	3,237,325,000.00
中信建投基金管理有限公司	493,120,246.28	-	-	-	493,120,246.28
中信建投投资有限公司	4,685,000,000.00	-	-	-	4,685,000,000.00
小计	11,550,843,629.82	-	-	-	11,550,843,629.82
联营企业					
北京顺隆致远企业管理咨询有限公司	27,102,348.23	-	-	217,209.39	27,319,557.62
北京股权交易中心有限公司	27,476,391.92	-	-	(74,842.49)	27,401,549.43
小计	54,578,740.15	-	-	142,366.90	54,721,107.05
合计	11,605,422,369.97	-	-	142,366.90	11,605,564,736.87

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

被投资单位名称	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	权益法核算之变动	2022 年 12 月 31 日
子公司					
中信建投期货有限公司	685,398,383.54	400,000,000.00	-	-	1,085,398,383.54
中信建投资本管理有限公司	1,650,000,000.00	400,000,000.00	-	-	2,050,000,000.00
中信建投 (国际) 金融控股有限公司	3,237,325,000.00	-	-	-	3,237,325,000.00
中信建投基金管理有限公司	309,560,000.00	183,560,246.28	-	-	493,120,246.28
中信建投投资有限公司	3,385,000,000.00	1,300,000,000.00	-	-	4,685,000,000.00
小计	9,267,283,383.54	2,283,560,246.28	-	-	11,550,843,629.82
联营企业					
北京顺隆致远企业管理咨询有限公司	24,012,046.84	-	-	3,090,301.39	27,102,348.23
北京股权交易中心有限公司	25,906,309.94	-	-	1,570,081.98	27,476,391.92
小计	49,918,356.78	-	-	4,660,383.37	54,578,740.15
合计	9,317,201,740.32	2,283,560,246.28	-	4,660,383.37	11,605,422,369.97

- i. 本公司的主要子公司及联营企业信息披露于附注六、在其他主体中的权益。
- ii. 于 2023 年 6 月 30 日，本公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况 (2022 年 12 月 31 日：无)。

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

2 应付职工薪酬

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	3,802,011,504.97	3,007,169,807.20	2,014,854,589.84	4,794,326,722.33
社会保险费	25,163,142.61	159,404,943.40	159,588,662.16	24,979,423.85
其中：医疗保险费	24,037,270.10	155,448,032.98	155,627,785.40	23,857,517.68
工伤保险费	337,560.77	2,832,052.61	2,834,418.69	335,194.69
生育保险费	788,311.74	1,124,857.81	1,126,458.07	786,711.48
住房公积金	2,599,063.69	344,189,352.25	344,259,991.54	2,528,424.40
工会经费和职工教育经费	43,482,188.50	54,751,973.39	75,829,037.44	22,405,124.45
小计	3,873,255,899.77	3,565,516,076.24	2,594,532,280.98	4,844,239,695.03
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	32,988,900.89	331,018,540.41	331,369,716.88	32,637,724.42
年金缴费	126,146.10	123,606,031.09	123,615,349.09	116,828.10
失业保险费	1,767,008.91	13,238,201.26	13,242,469.09	1,762,741.08
小计	34,882,055.90	467,862,772.76	468,227,535.06	34,517,293.60
合计	3,908,137,955.67	4,033,378,849.00	3,062,759,816.04	4,878,756,988.63

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

项目	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	4,227,820,330.44	5,691,123,602.85	6,116,932,428.32	3,802,011,504.97
社会保险费	21,540,819.71	333,666,025.06	330,043,702.16	25,163,142.61
其中：医疗保险费	20,410,244.52	325,299,557.08	321,672,531.50	24,037,270.10
工伤保险费	276,396.52	4,963,137.46	4,901,973.21	337,560.77
生育保险费	854,178.67	3,403,330.52	3,469,197.45	788,311.74
住房公积金	1,743,406.49	608,362,251.84	607,506,594.64	2,599,063.69
工会经费和职工教育经费	40,310,588.73	146,094,605.69	142,923,005.92	43,482,188.50
小计	4,291,415,145.37	6,779,246,485.44	7,197,405,731.04	3,873,255,899.77
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	25,897,830.19	583,735,390.04	576,644,319.34	32,988,900.89
年金缴费	630,259.33	220,096,631.26	220,600,744.49	126,146.10
失业保险费	1,455,273.41	21,877,160.22	21,565,424.72	1,767,008.91
小计	27,983,362.93	825,709,181.52	818,810,488.55	34,882,055.90
合计	4,319,398,508.30	7,604,955,666.96	8,016,216,219.59	3,908,137,955.67

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

3 手续费及佣金净收入

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
证券经纪业务净收入	2,372,861,605.94	2,684,995,216.11
证券经纪业务收入	2,973,582,425.70	3,358,048,872.93
其中：代理买卖证券业务	1,980,551,270.08	2,235,487,273.58
交易单元席位租赁	548,029,769.76	654,704,180.04
代销金融产品业务	445,001,385.86	467,857,419.31
证券经纪业务支出	600,720,819.76	673,053,656.82
其中：代理买卖证券业务	600,720,819.76	673,053,656.82
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
投资银行业务净收入	2,575,542,508.87	2,774,816,674.02
投资银行业务收入	2,662,178,888.32	2,880,732,096.16
其中：证券承销业务	2,472,777,892.99	2,659,697,550.13
证券保荐业务	39,394,381.66	62,579,779.25
财务顾问业务	150,006,613.67	158,454,766.78
投资银行业务支出	86,636,379.45	105,915,422.14
其中：证券承销业务	86,636,379.45	105,915,422.14
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
资产管理业务净收入	350,417,891.12	394,274,389.27
资产管理业务收入	350,417,891.12	394,274,389.27
资产管理业务支出	-	-
投资咨询业务净收入	187,154,169.44	209,885,966.98
投资咨询业务收入	187,503,697.75	209,951,249.99
投资咨询业务支出	349,528.31	65,283.01
其他手续费及佣金净收入	30,113,693.88	14,265,568.30
其他手续费及佣金收入	113,446,206.76	105,278,989.47
其他手续费及佣金支出	83,332,512.88	91,013,421.17
合计	5,516,089,869.25	6,078,237,814.68
其中：手续费及佣金收入合计	6,287,129,109.65	6,948,285,597.82
手续费及佣金支出合计	771,039,240.40	870,047,783.14

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

4 利息净收入

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
利息收入		
融资融券业务利息收入	1,906,821,442.39	1,837,589,818.09
货币资金利息收入	1,300,933,026.61	1,283,295,717.51
其中：客户存款利息收入	899,212,099.79	910,308,381.97
公司存款利息收入	401,720,926.82	372,987,335.54
其他债权投资利息收入	1,039,896,543.97	782,092,684.66
买入返售金融资产利息收入	304,915,675.65	231,402,370.13
其中：股票质押式回购利息收入	146,504,512.33	131,344,584.28
其他	82,615,007.39	98,484,227.54
	4,635,181,696.01	4,232,864,817.93
利息支出		
应付债券利息支出	1,418,637,414.31	1,644,884,509.02
卖出回购金融资产款利息支出	1,225,706,447.93	905,489,121.47
其中：质押式报价回购利息支出	110,436,158.58	126,524,929.18
拆入资金利息支出	332,313,014.88	337,076,218.52
其中：转融通利息支出	242,790,337.28	221,550,986.09
应付短期融资款利息支出	397,574,626.37	214,855,307.51
代理买卖证券款利息支出	173,628,863.04	189,170,835.65
租赁负债利息支出	28,192,735.83	27,213,887.03
其他按实际利率法计算的金融资产 产生的利息支出	114,720,418.68	80,131,929.04
	3,690,773,521.04	3,398,821,808.24
利息净收入	944,408,174.97	834,043,009.69

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

5 投资收益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
金融工具投资收益	1,724,228,577.81	2,118,577,476.96
其中：持有期间取得的收益	1,923,364,714.28	1,612,426,067.47
其中：交易性金融工具 (1)	1,923,760,053.95	1,615,746,279.14
其他权益工具投资	-	-
衍生金融工具	(395,339.67)	(3,320,211.67)
处置金融工具取得的收益	(199,136,136.47)	506,151,409.49
其中：交易性金融工具 (1)	745,272,795.75	(1,866,689,450.59)
其他债权投资	111,752,935.14	103,439,748.85
衍生金融工具	(1,056,161,867.36)	2,269,401,111.23
权益法核算的长期股权投资损益	108,472.57	2,452,709.98
合计	1,724,337,050.38	2,121,030,186.94

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

(1) 交易性金融工具投资收益明细表:

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
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		
- 持有期间收益	1,965,670,092.51	1,623,624,555.17
- 处置取得的收益	1,054,350,186.87	(1,818,786,726.10)
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		
- 持有期间损益	(41,910,038.56)	(7,878,276.03)
- 处置取得损益	(40,761,107.81)	(13,051,011.53)
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		
- 处置取得损益	(268,316,283.31)	(34,851,712.96)

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

6 公允价值变动损益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
交易性金融资产	1,326,473,785.74	(109,767,231.29)
交易性金融负债	(560,428,390.88)	513,993,312.70
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	(541,903,036.19)	508,787,302.33
衍生金融工具	1,021,595,015.91	219,967,837.47
合计	1,787,640,410.77	624,193,918.88

7 业务及管理费

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
职工工资	3,007,169,807.20	3,082,074,016.35
劳动保险费	445,105,645.93	349,103,625.61
使用权资产折旧费	275,244,204.63	241,498,777.93
住房公积金	172,472,126.34	131,827,036.72
交易所会员年费	136,926,264.30	85,576,226.46
差旅费	124,778,943.98	61,464,201.61
折旧费	115,289,322.71	111,525,250.93
公杂费	114,788,644.19	116,556,769.49
电子设备运转费	97,904,821.16	81,058,621.00
无形资产摊销	95,891,378.48	71,510,150.49
其他	441,695,078.44	385,259,691.56
合计	5,027,266,237.36	4,717,454,368.15

五 公司财务报表主要项目附注 (续)

8 现金流量表补充资料

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,367,092,934.62	3,975,360,864.84
加：信用减值(转回)/损失	(16,290,555.57)	62,737,078.81
使用权资产折旧	275,244,204.63	241,498,777.93
固定资产及投资性房地产折旧	116,186,283.09	112,585,071.94
无形资产摊销	95,891,378.48	71,510,150.49
长期待摊费用摊销	13,529,587.09	15,898,615.54
处置固定资产、无形资产和其他资产 的损益	(252,251.96)	(348,823.10)
固定资产报废损益	27,177.44	92,294.92
公允价值变动损益	(1,787,640,410.77)	(624,193,918.88)
利息净支出	804,508,232.54	1,104,861,018.90
汇兑损益	(5,358,644.35)	(6,627,303.22)
投资收益	(111,861,407.71)	(105,892,458.83)
递延所得税	(40,683,156.93)	(176,343,358.14)
交易性金融资产的(增加)/减少	(13,515,344,701.17)	13,377,897,038.56
经营性应收项目的(增加)/减少	(10,240,735,911.26)	1,053,894,990.23
经营性应付项目的增加	16,145,108,054.24	4,121,262,106.35
经营活动产生的现金流量净额	(4,900,579,187.59)	23,224,192,146.34

六 在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

通过设立或投资等方式取得的主要子公司

公司	主要经营地	注册地	注册资本 / 实收资本	持股 / 表决权比例		直接 / 间接持有	业务性质
				2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日		
中信建投期货有限公司	重庆市	重庆市	人民币 140,000 万元	100%	100%	直接	期货经纪
中信建投资本管理有限公司	北京市	北京市	人民币 350,000 万元	100%	100%	直接	项目投资
中信建投(国际)金融控股有限公司	香港	香港	港币 400,000 万元	100%	100%	直接	控股、投资
中信建投基金管理有限公司	北京市	北京市	人民币 30,000 万元	100%	100%	直接	基金业务、资产管理
中信建投投资有限公司	北京市	北京市	人民币 610,000 万元	100%	100%	直接	投资管理、股权投资管理、 投资咨询、项目管理

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

六 在其他主体中的权益 (续)

2 在联营企业中的权益

本集团投资的主要联营企业信息如下：

公司	主要经营地	注册地	注册资本	持股 / 表决权比例		直接 / 间接持有	业务性质
				2023年 6月30日	2022年 12月31日		
北京顺隆致远企业管理咨询有限公司 (1)	北京市	北京市	人民币 30,000 万元	7.11%	7.11%	直接	一般项目：社会经济咨询服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务
北京股权交易中心有限公司 (1)	北京市	北京市	人民币 40,000 万元	7.11%	7.11%	直接	为非上市股份公司股份、有限公司股权、债券以及其他各类权益或债权的发行、交易及投融资提供场所、设施和服务；组织开展金融产品创新活动；提供融资、并购、资本运作等服务；提供与前述业务相关的信息、培训、咨询、财务顾问等服务

(1) 本集团提名代表任北京顺隆致远企业管理咨询有限公司和北京股权交易中心有限公司董事，对其实施重大影响，因此本集团将其作为联营企业。

六 在其他主体中的权益 (续)

3 在纳入合并范围的结构化主体中的权益

本集团主要在投资及资产管理业务中会涉及结构化主体。本集团会分析判断是否对这些结构化主体存在控制，以确定是否将其纳入合并财务报表范围。

由于本公司作为部分结构化主体的管理人或投资顾问制定投资决策，且以自有资金投资了结构化主体部分份额，承担了产品绝大部分或所有的风险且享有产品绝大部分或所有的可变收益。因此，本集团将其纳入财务报表的合并范围。

于2023年6月30日及2022年12月31日，纳入合并范围的结构化主体资产总额，本集团对纳入合并范围的结构化主体的初始投资及最大风险敞口载列如下：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
资产总额	9,533,139,232.51	8,328,446,667.67
初始投资	7,640,968,592.50	6,743,730,236.17
最大风险敞口	<u>7,795,652,779.27</u>	<u>6,853,562,117.98</u>

七 分部报告

出于管理目的，本集团的经营业务根据其业务运营和所提供服务的性质，区分为不同的管理结构并进行管理。本集团的每一个业务分部均代表一个策略性业务单位。

投资银行业务分部：提供投资银行服务，包括财务顾问、保荐服务、股票承销及债券承销等。

财富管理业务分部：代理一般企业及个人客户买卖股票、基金、债券及期货；及向其提供融资融券等服务。

交易及机构客户服务分部：从事金融产品交易，亦代理机构客户（指金融机构）买卖股票、基金、债券，向其提供融资融券等服务；同时向机构客户提供销售金融产品服务，专业研究服务，以协助彼等作出投资决策。

资产管理业务分部：开发资产管理产品、基金管理产品服务，及私募股权投资，并透过子公司及合并的结构化主体向客户提供上述服务。

其他分部：主要为大宗商品贸易及总部的营运资金运作等。

管理层监控各业务分部的经营成果，以决定向其分配资源和其他经营决策。

所得税实行统一管理，不在分部间分配。

七 分部报告 (续)

	2023年1月1日至6月30日止期间					
	投资银行业务	财富管理业务	交易及机构客户服务	资产管理业务	其他	合计
一、营业收入	2,623,769,129.04	3,015,348,726.84	5,065,704,671.30	721,159,324.55	2,038,726,153.38	13,464,708,005.11
手续费及佣金净收入	2,620,369,129.04	1,562,449,311.06	1,523,687,182.82	610,305,577.27	(92,125,691.63)	6,224,685,508.56
其他净收入	3,400,000.00	1,452,899,415.78	3,542,017,488.48	110,853,747.28	2,130,851,845.01	7,240,022,496.55
二、营业支出	1,517,209,179.94	1,680,763,300.53	2,063,012,133.28	356,169,217.01	1,699,603,364.11	7,316,757,194.87
三、营业利润	1,106,559,949.10	1,334,585,426.31	3,002,692,538.02	364,990,107.54	339,122,789.27	6,147,950,810.24
四、资产总额	704,459,284.14	139,948,523,451.69	373,478,391,203.25	5,170,280,461.42	34,116,957,584.15	553,418,611,984.65
五、负债总额	2,336,591,074.66	125,204,839,339.29	318,218,982,088.48	2,966,601,190.00	9,088,880,549.57	457,815,894,242.00
六、补充信息						
- 折旧和摊销费用	130,980,689.89	134,975,618.31	223,041,524.75	29,816,492.58	26,494,636.58	545,308,962.11
- 资本性支出	30,288,320.62	33,436,949.45	52,351,355.37	10,407,417.84	8,643,988.35	135,128,031.63
- 信用减值损失	(2,976,124.34)	(39,708,739.47)	22,251,546.20	-	2,680,994.92	(17,752,322.69)
- 其他资产减值损失	-	-	-	-	3,507,121.26	3,507,121.26

七 分部报告 (续)

	2022年1月1日至6月30日止期间					
	投资银行业务	财富管理业务	交易及机构客户服务	资产管理业务	其他	合计
一、营业收入	2,777,015,640.38	2,985,803,042.43	4,153,966,028.50	640,245,356.82	3,865,476,540.90	14,422,506,609.03
手续费及佣金净收入	2,831,866,706.94	1,693,612,835.65	1,674,497,485.26	636,629,777.96	(92,007,390.13)	6,744,599,415.68
其他净收入	(54,851,066.56)	1,292,190,206.78	2,479,468,543.24	3,615,578.86	3,957,483,931.03	7,677,907,193.35
二、营业支出	1,432,572,840.13	1,638,174,826.83	1,913,535,485.52	306,724,870.32	3,639,076,306.27	8,930,084,329.07
三、营业利润	1,344,442,800.25	1,347,628,215.60	2,240,430,542.98	333,520,486.50	226,400,234.63	5,492,422,279.96
四、资产总额	1,235,957,848.57	130,143,890,556.76	301,465,046,732.81	4,844,946,401.22	26,307,837,839.04	463,997,679,378.40
五、负债总额	4,872,013,209.44	123,613,677,181.56	234,405,673,842.57	2,667,972,835.72	9,529,915,179.34	375,089,252,248.63
六、补充信息						
- 折旧和摊销费用	126,042,954.62	124,714,999.28	181,932,166.91	30,598,410.11	25,066,478.65	488,355,009.57
- 资本性支出	27,752,677.36	28,864,235.08	41,006,775.80	6,412,975.32	6,169,549.14	110,206,212.70
- 信用减值损失	110,002.81	17,937,895.70	47,900,761.94	-	(844,918.20)	65,103,742.25
- 其他资产减值损失	-	-	-	-	22,037,368.54	22,037,368.54

八 关联方关系及其交易

(1) 与北京金控集团及旗下公司

截至2023年6月30日及2022年12月31日，北京金控集团对本公司的持股比例分别为35.34%及34.61%。

北京金控集团是由北京市国资委代表北京市政府履行出资人职责出资设立的综合金融投资控股平台，按照市属一级企业管理。

本集团与北京金控集团及旗下公司的交易以一般交易价格为定价基础，按正常商业条款进行。主要交易及余额的详细情况如下：

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
手续费及佣金收入	-	1,096,603.77
利息收入	27,106.48	174,409.45
手续费及佣金支出	31,452.08	23,704.91
利息支出	45,373.12	105,304.98
业务及管理费	48,502.15	43,900.72
	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
资产		
货币资金	4,706,455.92	21,459,749.37
负债		
代理买卖证券款	1,794.57	1,445.08
应付款项	24,419.63	55,964.20
其他负债	27,268.10	-

八 关联方关系及其交易 (续)

(2) 与中央汇金及其旗下公司

截至2023年6月30日及2022年12月31日，中央汇金投资有限责任公司(简称“中央汇金”)对本公司的持股比例均为30.76%。

中央汇金是中国投资有限责任公司的全资子公司，注册地为中国北京。根据中央政府的指示，中央汇金对部分银行及非银行金融机构进行股权投资，不从事其他商业性经营活动。中央汇金代表中国政府依法行使对本公司的权利和义务。

本集团与中央汇金及其旗下公司进行的日常业务交易，按正常商业条款进行。主要交易及余额的详细情况如下：

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
手续费及佣金收入	35,491,450.08	21,246,479.92
利息收入	337,119,405.21	269,544,107.00
手续费及佣金支出	65,985,260.41	64,738,606.72
利息支出	144,859,280.81	73,477,153.07
业务及管理费	766,280.00	445,260.54

八 关联方关系及其交易 (续)

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
资产		
货币资金	26,997,436,884.85	20,649,587,439.60
衍生金融资产	70,734,414.73	78,355,021.99
买入返售金融资产	827,237,256.07	421,050,040.84
应收款项	478,336,769.08	532,704,583.18
交易性金融资产	4,884,104,070.12	6,224,409,433.51
其他债权投资	4,566,210,284.03	1,065,421,740.00
使用权资产	4,023,119.67	97,964,480.05
其他资产	<u>15,059,136.18</u>	<u>6,483,903.33</u>
负债		
短期借款	-	640,300,688.24
拆入资金	-	300,143,666.68
交易性金融负债	-	1,643,443.76
衍生金融负债	48,347,544.98	71,979,517.96
卖出回购金融资产款	18,887,542,642.07	9,159,203,012.25
代理买卖证券款	115,608,915.15	106,109,198.79
应付款项	469,285,285.06	749,217,967.56
租赁负债	3,810,931.05	98,302,392.47
其他负债	<u>15,650,847.36</u>	<u>8,497,479.60</u>

八 关联方关系及其交易 (续)

(3) 与其他主要权益持有者及其关联方

本集团与其他主要权益持有者及其关联方的主要交易及余款的详细情况如下：

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
手续费及佣金收入	8,482,305.54	7,496,148.04
利息收入	137,352,741.70	99,662,085.45
其他业务收入	426,669.34	466,955.23
手续费及佣金支出	6,762,972.66	10,331,205.55
利息支出	17,983,855.71	20,248,299.81
业务及管理费	7,698,851.11	2,735,544.71
其他业务成本	-	584,920.35
	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
资产		
货币资金	24,589,369,927.64	11,161,547,714.14
衍生金融资产	20,127,652.57	24,561,556.23
买入返售金融资产	-	65,282,169.86
应收款项	229,415,756.40	309,483,797.43
交易性金融资产	2,701,809,140.67	1,931,180,780.30
其他债权投资	494,479,373.23	149,975,696.40
使用权资产	489,697,155.56	561,432,179.24
其他资产	157,473.86	297,963.16
负债		
短期借款	-	89,601,318.56
交易性金融负债	-	569,880.00
衍生金融负债	85,366,994.96	5,966,790.36
代理买卖证券款	553,629,455.88	547,461,007.41
应付款项	1,439,400.70	62,221,008.18
租赁负债	565,549,449.54	612,470,535.84
其他负债	2,799,993.37	2,536,890.50

八 关联方关系及其交易 (续)

(4) 与本公司的子公司及合并结构化主体

本公司的重要子公司及合并结构化主体的情况列示于附注六在其他主体中的权益。

本公司与子公司及合并结构化主体的交易以一般交易价格为定价基础，按正常商业条款进行。管理层认为本公司与子公司及合并结构化主体的交易并不重大。

(5) 与本集团投资的联营企业

本集团重要联营企业的情况，列示于附注六在其他主体中的权益。

本集团与联营企业的交易以一般交易价格为定价基础，按正常商业条款进行。管理层认为本集团与联营企业的交易并不重大。

(6) 与本公司董事所兼任董事的企业 (除本公司及子公司以外)

主要交易及余款的详细情况如下：

	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
手续费及佣金收入	947,795.83	4,649,847.91
利息收入	-	48,894,873.06
手续费及佣金支出	-	8,920,150.20
利息支出	5,831.17	12,542,554.43
业务及管理费	-	337,679.76

八 关联方关系及其交易 (续)

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
负债		
代理买卖证券款	<u>765,628.21</u>	<u>6,919,999.20</u>

(7) 关键管理人员

关键管理人员指有职权及责任直接或间接规划、指示及控制本集团经营活动的人士，包括董事会及监事会成员以及其他高级管理人员。2023年上半年，本集团向关键管理人员支付的薪酬总额为人民币52,835,628.97元(2022年上半年：人民币84,445,810.28元)。

九 未决诉讼

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2023年6月30日及2022年12月31日，本集团没有涉及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 承诺事项

资本性支出承诺

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
已签约但未拨付	<u>225,386,174.19</u>	<u>179,285,446.69</u>

上述主要为本集团股权投资、购买设备和房屋装修的资本性支出承诺。

十一 金融工具及其风险分析

管理层认为，有效的风险管理对于集团的成功运营至关重要。因此，本集团设计了一套风险管理与控制体系，以衡量、监控和管理在经营过程中面临的金融风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险与操作风险等。

本集团的风险管理与控制体系与2022年12月31日相比没有重大变化。

1 风险管理组织架构

董事会

公司董事会是风险管理工作的最高决策机构，经营管理层是执行机构，各级单位负责业务或管理的一线风险控制；公司建立了风险管理部、法律合规部以及稽核审计部三个风险控制专职部门，按照分工独立行使事前、事中以及事后的风险控制和监督职能。

董事会是集团风险管理工作的最高决策机构，对集团风险管理的战略及政策、风险管理基本制度、内部控制安排、处理集团重大风险事项等做出决策。

董事会风险管理委员会对集团的总体风险进行监督管理，并将之控制在合理的范围内，以确保集团能够对与集团经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理计划。风险管理委员会制定集团总体风险管理政策供董事会审议；规定用于集团风险管理的战略结构和资源，并使之与集团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。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

经营管理层

公司执行委员会按照董事会确定的风险管理政策，对经营管理中的风险进行规避、控制、缓释或接受风险等进行一般决策，对完善集团内部控制的制度、控制措施等做出决策。

公司执行委员会另设公司风险管理委员会，审议并拟定集团风险偏好、容忍度、整体风险限额、重要具体风险限额和风控标准并提交公司决策，审批各业务线具体风险限额及风控标准，拟定并推动执行集团各项风险管理制度，审核新业务新产品，审议和审批集团风险报告、常规性合规风险报告，研究重大业务事项风险控制策略、方案等。

公司设首席风险官，全面负责风险管理专业工作，组织拟定风险管理相关制度与政策，完善集团全面风险管理体系，组织集团并表监管试点工作，领导风险管理部开展风险识别、评估、监测、报告等工作。

集团各部门、分支机构、子公司

集团各部门、各分支机构、各子公司在其职责范围内，贯彻执行集团各项决定、规章制度和风险管理政策，在工作开展中负责实施风险控制措施，开展一线风险控制，其负责人为本单位风险管理第一责任人；集团每一名员工对风险管理有效性承担勤勉尽责、审慎防范、及时报告的责任。

公司专门设置负责集团风险管理的风险管理部、负责法律事务和合规管理的法律合规部、负责集团内部审计的稽核审计部，三个部门独立于其他业务部门和管理部门，各自建立工作制度，规范业务流程，独立运作，履行各自的风险管理职能。风险管理部通过风险监测、风险评估进行事前、事中风险管理，法律合规部全面控制集团法律和合规风险，稽核审计部通过审计查实发现重大制度、流程缺陷或内控缺失，并督促整改。

另外，公司根据投资银行业务风险管理需要，结合监管要求，成立内核部，通过公司层面审核的形式对公司投资银行类项目进行出口管理和终端风险控制，履行以公司名义对外提交、报送、出具或披露材料和文件的最终审批决策职责。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

2 风险管理运行情况

公司风险管理部与业务管理部门共同识别各业务与管理活动中的主要风险，明确关键控制措施，发布《风险目录和关键控制列表》；结合业务变化情况和监测结果，不断修改《风险目录和关键控制列表》。

集团建立事前风险控制机制。公司风险管理委员会针对各主要业务线、子公司制订具体风险限额和风控标准，明确风险控制流程；风险管理部、法律合规部参与新业务新产品审核，参与重要项目、业务系统的事前审核评估并独立发表意见；风险管理部对业务系统重要风控参数直接进行管控，对金融工具估值模型上线前进行独立验证。

风险管理部制订主要业务和管理的风险监测流程和监测指标，其中，经纪业务、自营业务、证券金融业务、资产管理业务、托管业务风险监测指标以及净资本等风险控制指标通过监控系统进行监测，其他业务或管理主要依靠定期与不定期现场监测、风险信息报送、数据调阅、例会沟通等方式监测。

风险管理部制定风险评估操作流程，确定各类风险的主要评估方法和风险定性定量分级标准。风险管理部日常对风险事项进行风险级别评定，定期对主要业务风险控制情况进行评估，年终通过各部门和分支机构的风险控制过程状况、风险事件情况及风险事故发生情况综合评价，评价结果作为绩效考核评价的重要组成部分。

集团制定了市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险等各类风险管控指引，指导和规范各业务条线应对风险。集团建立危机处理机制和程序，针对各项业务，制定切实有效的应急处理措施和预案，特别对流动性危机、交易系统事故、重大公共卫生事件等重点风险和突发事件，建立了应急处理机制并定期不定期进行演练。

风险管理部建立风险信息和重大风险预警的信息传递机制。集团建立风险信息管理机制，开展风险信息传送、管理及重大风险预警工作；风险管理部制定风险信息报送与风险预警操作流程，各部门、各分支机构、子公司向风险管理部报送或预警本机构所识别的风险；风险管理部管理风险信息，综合分析集团的各种风险信息，发现风险控制的弱点与漏洞，提出完善风险控制的建议，及时向公司首席风险官以及公司经营管理层或风险管理委员会报告重大风险，同时及时向相关部门、子公司传递风险信息，并跟踪风险处置情况；风险管理部根据风险识别、监测、评估情况，形成风险报告和风控意见书，向涉及部门、子公司以及公司经营管理层报告；通过跟踪相关部门、子公司对风险报告提出的风控意见的落实情况，持续监测风险和风险控制情况。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

3 风险分析及控制状况

在日常经营活动中涉及的金融风险主要包括市场风险、流动性风险、信用风险与操作风险。集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过健全的机制及信息技术系统持续管控上述各类风险。

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手、债务融资工具发行人(或融资方)未能履行约定契约中的义务而造成经济损失的风险。

集团证券金融业务的信用风险主要包括客户提供的担保物价值下跌或流动性不足、担保物资产涉及法律纠纷等引起的客户不能及时、足额偿还负债的风险，以及因虚假征信数据、交易行为违反合同约定及监管规定等操作失误引起的信用风险。证券金融业务的信用风险控制主要通过对客户风险教育、客户征信与资信评估、授信管理、担保(质押)证券风险评估、合理设定限额指标、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。另外，对于正常客户、担保证券不足客户、违约客户的融资，集团均按照金融工具准则预期信用损失模型计提减值准备，并对违约客户积极进行债务追讨。

债券投资相关的信用风险主要包括债券融资工具发行人信用等级下降或违约、债券交易的交易对手违约等风险。集团对发行人、交易对手进行必要的尽职调查，对发行人、债项、交易对手进行内部评级，并根据内部、外部评级进行准入以及额度管理，结合其他后续监测管理工具控制信用风险。报告期内，集团持续保持较好的投资组合信用质量，优化完善发行人评级授信及集中度管理机制，加强风险预警，有效控制违约损失。

为控制柜台衍生品交易信用风险，集团建立交易对手评级与授信制度，加强衍生品合约条款审查，事前控制交易对手交易额度和信用敞口；逐日监测、计量交易对手信用敞口；实施衍生品交易合约及履约保证品估值与盯市制度、强制结算制度，将客户信用风险敞口控制在其授信限额内。

为了控制经纪业务产生的信用风险，在中国大陆代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了交易业务相关的结算风险。集团严格执行相关交易与结算规则，杜绝违规为客户融资的行为，同时对于债券融资回购客户，通过进行客户尽调、合理设定客户交易额度、质押物折算率、设定标准券留存比例、最大放大倍数、单一债券质押集中度等措施防范客户透支或欠库；对于期权交易客户，通过执行保证金管理、限仓制度、强平制度等控制客户信用风险。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

另外，公司风险管理部对信用风险进行监测，包括进行同一客户信用交易总额及信用敞口监测，跟踪交易对手及债券发行人的信用资质变化状况并进行风险提示，监测证券金融业务担保物覆盖状况，督促业务部门切实履行投后管理责任；通过压力测试、敏感性分析等手段计量评估主要业务信用风险。

预期信用损失计量

对于以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具金融资产，其预期信用损失计量使用了模型和假设。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资产，本集团运用自金融资产初始确认之后信用质量发生“三阶段”变化的减值模型计量其预期信用损失，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”，本集团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，则本集团将其转移至“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预期信用损失的金额计量损失准备。购入或原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融资类业务和债券投资业务金融资产，管理层运用包含违约概率、违约损失率及违约风险敞口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资产，管理层考虑了前瞻性因素，通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计量损失准备。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

根据会计准则的要求在预期信用损失计量中所包含的重大管理层判断和假设主要包括：

- 选择恰当的模型，并确定计量相关的关键参数；
- 信用风险显著增加、违约和已发生信用减值的判断标准；
- 确定需要使用的前瞻性信息和权重；
- 阶段三金融资产的未來现金流预测。

预期信用损失计量的模型和参数

根据信用风险是否显著增加以及是否发生信用减值，本集团对不同的金融资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

本集团在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率 (PD)、违约损失率 (LGD) 及违约风险敞口 (EAD) 三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。本集团计算违约概率考虑的主要因素有：担保物价值与融资类债务之间的比例 (简称“维持担保比”) 及担保证券的波动特征等；债券投资业务经评估后的内部信用评级信息等。
- 违约损失率是指本集团对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本集团计算违约损失率考虑的主要因素有：融资类业务强制平仓后担保证券变现价值；债券投资业务的发行人和债券的类型等。
- 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，本集团应被偿还的金额。

信用风险显著增加的标准

本集团在每个资产负债表日评估相关债务金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团在进行金融资产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，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加。

针对融资类业务，本集团充分考虑融资主体的信用资质、经营情况、融资合约期限、担保证券波动性及流动性、以往履约情况等综合因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线及追保平仓线，其中追保平仓线一般不低于 130%。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

针对融资类业务，维持担保比低于追保平仓线表明作为抵押的担保品价值或第三方担保质量显著下降，本集团认为该类融资类业务的信用风险显著增加。于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团超过 95%的融资类业务维持担保比不低于追保平仓线。

针对债券投资业务，违约概率的估算方法采用了集团内部评级体系计量结果。若债券发行人或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安全级别以下，本集团认为该类债券投资业务的信用风险显著增加。于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的债券投资业务绝大部分为投资等级及以上，且不存在信用风险显著增加的情况。

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。

本集团将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等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。

违约和已发生信用减值资产的定义

判断金融工具是否已发生信用减值时，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定性、定量和上限指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本集团将该金融资产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；
- 融资类业务采取强制平仓措施且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内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资产的活跃市场消失；
- 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。

金融资产发生信用减值时，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。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

综上，融资类业务的阶段划分标准如下：

- 对于维持担保比大于追保平仓线，且本息逾期 30 日及以内的融资类业务，划分为阶段一；
- 对于维持担保比大于 100%，小于等于追保平仓线的融资类业务，或本息逾期超过 30 日且未超 90 日的，划分为阶段二；
- 对于维持担保比小于等于 100%的融资类业务，或本息逾期超过 90 日的，划分为阶段三。

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。本集团通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的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累计同比、生产者价格指数累计同比、固定资产投资完成额累计同比、金融机构各项贷款余额同比等。本集团通过回归分析确定这些经济指标与宏观因子之间的关系，通过对不同情景宏观因子的预测，利用 Merton 模型将对未来的宏观预测作用至预期信用损失的计算中。

本集团认为所有资产组合均应当考虑应用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。本集团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范围。本集团在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及特征。于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团针对主要产品类型分析，设定了乐观、基准和悲观三种场景，目前本集团采用的基准情景权重超过非基准情景权重。

于 2023 年上半年，本集团使用宏观经济景气指数先行指数和融资融券市场平均担保比作为宏观经济前瞻性预测代理变量。使用不同置信度环比相对变化历史分布区分乐观、基准、悲观情景。

本集团在判断信用风险是否发生显著增加时，使用了基准及其他情景下的整个存续期违约概率乘以情景权重，并考虑了定性、定量和上限指标。本集团以加权的 12 个月预期信用损失或加权的整个存续期预期信用损失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。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团综合考虑当前经济情况、国际形势等影响，根据最新经济预测情况更新了用于前瞻性计量的相关经济指标。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。本集团认为这些预测体现了对可能结果的最佳估计。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

敏感性分析

预期信用损失计量对模型中使用的参数、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是敏感的。这些参数、假设和判断的变化将对预期信用损失计量产生影响。

本集团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，对本集团已计提的预期信用损失的影响不重大。

同时，本集团还对信用风险显著增加进行了敏感性分析。于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，假设相关金融资产的信用风险自初始确认后未发生显著变化，导致阶段二的金融资产全部进入阶段一，对资产负债表中确认的预期信用损失影响不重大。

担保物及其他信用增级措施

本集团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。本集团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。对于融出资金和买入返售协议下的担保物主要为股票、债券和基金等。本集团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。

融资类业务的减值计提情况

于 2023 年 6 月 30 日，本集团融资类业务阶段一、阶段二和阶段三的减值准备计提比例分别为 0.38%，5.29%和 88.41% (2022 年 12 月 31 日：0.40%，0.79%和 91.02%)。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

信用风险敞口分析

于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团融资类业务客户资产质量良好，超过95%的融资类业务维持担保比不低于追保平仓线，存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。集团债券投资业务同时采用公开市场信用评级和内部信用评级作为准入标准，同时满足内外部评级标准的方可准入。本集团持有的绝大部分债券投资外部评级均为投资等级 (AA) 以上。

(a) 信用风险敞口

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

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
货币资金	123,318,243,059.63	112,192,799,425.02
其中：客户存款	93,361,032,445.94	80,175,827,139.15
结算备付金	27,475,967,264.24	30,657,035,515.60
其中：客户备付金	18,882,748,159.74	23,729,127,885.72
融出资金	55,718,987,665.58	52,870,594,814.75
交易性金融资产	152,073,474,372.23	146,841,837,253.22
衍生金融资产	3,848,570,565.29	2,863,415,628.64
买入返售金融资产	32,235,665,345.37	25,551,299,516.89
应收款项	11,680,014,969.91	10,825,580,907.24
存出保证金	12,507,740,046.46	10,881,159,590.33
其他债权投资	77,893,739,531.04	70,629,667,685.15
其他	908,708,859.47	652,734,687.99
最大信用风险敞口	<u>497,661,111,679.22</u>	<u>463,966,125,024.83</u>

十一 金融工具及其风险分析 (续)

本公司

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
货币资金	94,771,123,019.57	94,693,757,363.48
其中：客户存款	68,471,494,862.49	64,887,045,941.51
结算备付金	25,855,095,051.56	29,606,876,233.21
其中：客户备付金	18,325,648,197.55	23,412,012,891.97
融出资金	55,590,433,292.02	52,606,442,444.97
交易性金融资产	145,314,146,477.07	137,828,874,726.19
衍生金融资产	3,901,929,550.65	2,942,801,049.74
买入返售金融资产	31,872,076,650.75	25,472,939,121.60
应收款项	11,128,336,877.14	10,189,481,906.27
存出保证金	6,294,117,072.26	5,652,195,025.44
其他债权投资	68,912,920,965.40	63,819,804,472.32
其他	727,426,880.12	504,572,997.37
	<u>444,367,605,836.54</u>	<u>423,317,745,340.59</u>
最大信用风险敞口	<u>444,367,605,836.54</u>	<u>423,317,745,340.59</u>

(2) 流动性风险

流动性风险是指集团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。

集团建立了分级决策授权机制与归口管理、分级控制机制，明确董事会、经营管理层、业务部门在流动性风险控制方面的职责权限。执行委员会下设资产负债管理委员会，负责统筹管理集团的资产负债配置计划，审批资金内部计价利率，审批流动性风险应急方案；库务部开展自有资金的流动性管理，负责拓展中长期的、稳定的融资渠道，合理调整各业务线资产配置，逐步优化资产负债结构。集团实施流动性风险限额管理，并建立每日头寸分析和每月流动性分析机制，及时掌握流动性变化。在业务管理方面，建立了证券投资、证券金融业务中的证券集中度管理制度和固定收益证券投资的债券信用等级标准；集团通过建立流动性储备资产管理制度、持续完善内部资金转移定价 (FTP) 制度、建立并完善流动性应急计划、压力测试等，完善流动性风险日常管控机制。报告期内，集团合理规划资产负债规模与结构，推进负债端统筹管理，保持充足流动性储备，流动性覆盖率和净稳定资金率在合规、稳健区间，流动性风险可测可控。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

于2023年6月30日，本集团金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2023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	
短期借款	-	369,512,003.23	-	-	-	369,512,003.23
应付短期融资款	-	15,711,151,537.94	26,606,965,752.26	-	-	42,318,117,290.20
拆入资金	-	2,127,638,166.66	7,735,328,361.11	-	-	9,862,966,527.77
交易性金融负债	3,876,355,584.02	814,070,836.38	5,108,508,756.25	7,279,552,950.42	281,109,442.83	17,359,597,569.90
衍生金融负债	4,121,783,981.87	96,706,815.90	145,236,519.79	3,925,043.37	-	4,367,652,360.93
卖出回购金融资产款	3,693,005,362.03	121,406,981,858.86	4,056,335,761.08	-	-	129,156,322,981.97
代理买卖证券款	118,797,098,168.35	-	-	-	-	118,797,098,168.35
代理承销证券款	176,203,221.62	-	-	-	-	176,203,221.62
应付款项	27,656,983,793.26	33,018,212.75	31,083,437.06	131,151.93	-	27,721,216,595.00
应付债券	-	8,063,762,821.43	27,454,549,559.88	49,239,744,732.58	13,158,900,000.00	97,916,957,113.89
租赁负债	-	164,072,913.15	383,358,092.95	1,228,634,879.97	12,586,860.61	1,788,652,746.68
其他	6,057,999,675.69	2,549,145,606.53	765,997,155.85	2,005,718.43	596,928.74	9,375,745,085.24
合计	164,379,429,786.84	151,336,060,772.83	72,287,363,396.23	57,753,994,476.70	13,453,193,232.18	459,210,041,664.78
以净额交割的衍生金融负债：	4,121,783,981.87	93,817,516.60	130,893,017.78	-	-	4,346,494,516.25
以总额交割的衍生金融负债：	-	2,889,299.30	14,343,502.01	3,925,043.37	-	21,157,844.68
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	2,889,299.30	14,343,502.01	3,925,043.37	-	21,157,844.68

十一 金融工具及其风险分析 (续)

于 2022 年 12 月 31 日, 本集团金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下:

	2022 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	
短期借款	-	1,243,576,724.39	-	-	-	1,243,576,724.39
应付短期融资款	-	4,136,817,373.27	15,598,209,487.64	-	-	19,735,026,860.91
拆入资金	-	2,213,122,833.33	6,569,008,333.33	-	-	8,782,131,166.66
交易性金融负债	119,423,831.51	3,534,616,555.48	2,837,339,799.62	5,711,388,456.85	104,185,729.29	12,306,954,372.75
衍生金融负债	3,161,208,044.01	71,710,846.63	24,268,721.95	1,356,292.59	-	3,258,543,905.18
卖出回购金融资产款	-	118,867,014,002.95	3,394,012,038.21	-	-	122,261,026,041.16
代理买卖证券款	109,294,146,990.04	-	-	-	-	109,294,146,990.04
代理承销证券款	606,802,681.47	-	-	-	-	606,802,681.47
应付款项	23,702,984,688.52	64,488,689.78	4,166,304.62	-	-	23,771,639,682.92
应付债券	-	16,753,932,251.19	25,211,723,110.34	54,113,631,633.21	13,158,900,000.00	109,238,186,994.74
租赁负债	-	191,105,354.93	376,914,823.99	1,408,798,571.88	37,881,301.97	2,014,700,052.77
其他	4,992,564,228.24	342,690,821.63	351,505,994.58	1,765,018.41	603,082.06	5,689,129,144.92
合计	141,877,130,463.79	147,419,075,453.58	54,367,148,614.28	61,236,939,972.94	13,301,570,113.32	418,201,864,617.91
以净额交割的衍生金融负债:	3,161,208,044.01	68,279,401.78	23,533,151.43	1,356,292.59	-	3,254,376,889.81
以总额交割的衍生金融负债:	-	3,431,444.85	735,570.52	-	-	4,167,015.37
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	3,431,444.85	735,570.52	-	-	4,167,015.37

十一 金融工具及其风险分析 (续)

于2023年6月30日，本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2023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	
应付短期融资款	-	15,501,566,448.23	26,053,670,254.46	-	-	41,555,236,702.69
拆入资金	-	2,127,638,166.66	7,735,328,361.11	-	-	9,862,966,527.77
交易性金融负债	3,875,386,463.24	725,645,400.63	5,068,216,881.44	7,279,552,950.42	281,109,442.83	17,229,911,138.56
衍生金融负债	4,172,834,063.71	84,757,940.25	145,236,519.79	3,925,043.37	-	4,406,753,567.12
卖出回购金融资产款	-	118,397,424,401.11	4,056,335,761.08	-	-	122,453,760,162.19
代理买卖证券款	87,055,744,513.57	-	-	-	-	87,055,744,513.57
代理承销证券款	176,203,221.62	-	-	-	-	176,203,221.62
应付款项	27,688,064,368.28	6,537,516.07	11,019,370.72	131,151.93	-	27,705,752,407.00
应付债券	-	8,032,150,000.00	23,673,397,804.83	42,387,262,390.79	13,158,900,000.00	87,251,710,195.62
租赁负债	-	147,192,775.56	344,535,952.41	1,172,216,259.33	12,586,860.61	1,676,531,847.91
其他	4,407,220,679.15	2,455,422,972.89	765,793,826.61	2,005,718.43	596,928.74	7,631,040,125.82
合计	127,375,453,309.57	147,478,335,621.40	67,853,534,732.45	50,845,093,514.27	13,453,193,232.18	407,005,610,409.87
以净额交割的衍生金融负债：	4,172,834,063.71	81,868,640.95	130,893,017.78	-	-	4,385,595,722.44
以总额交割的衍生金融负债：	-	2,889,299.30	14,343,502.01	3,925,043.37	-	21,157,844.68
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	2,889,299.30	14,343,502.01	3,925,043.37	-	21,157,844.68

十一 金融工具及其风险分析 (续)

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下:

	2022 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	
应付短期融资款	-	4,136,817,373.27	15,494,428,465.30	-	-	19,631,245,838.57
拆入资金	-	2,213,122,833.33	6,569,008,333.33	-	-	8,782,131,166.66
交易性金融负债	-	3,482,980,905.48	2,815,699,851.48	5,711,388,456.85	104,185,729.29	12,114,254,943.10
衍生金融负债	3,419,002,639.90	25,953,402.83	24,268,721.95	1,356,292.59	-	3,470,581,057.27
卖出回购金融资产款	-	113,298,947,639.21	3,394,012,038.21	-	-	116,692,959,677.42
代理买卖证券款	88,534,251,178.21	-	-	-	-	88,534,251,178.21
代理承销证券款	606,802,681.47	-	-	-	-	606,802,681.47
应付款项	23,218,520,033.26	40,960,998.87	19,339.34	-	-	23,259,500,371.47
应付债券	-	16,723,462,191.78	25,142,077,260.27	47,007,578,493.15	13,158,900,000.00	102,032,017,945.20
租赁负债	-	169,958,302.37	338,117,977.37	1,330,459,546.35	37,881,301.97	1,876,417,128.06
其他	3,494,722,360.58	328,106,071.89	347,653,208.65	1,765,018.41	603,082.06	4,172,849,741.59
合计	119,273,298,893.42	140,420,309,719.03	54,125,285,195.90	54,052,547,807.35	13,301,570,113.32	381,173,011,729.02
以净额交割的衍生金融负债:	3,419,002,639.90	22,521,957.98	23,533,151.43	1,356,292.59	-	3,466,414,041.90
以总额交割的衍生金融负债:	-	3,431,444.85	735,570.52	-	-	4,167,015.37
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	3,431,444.85	735,570.52	-	-	4,167,015.37

十一 金融工具及其风险分析 (续)

本集团及本公司已签订但尚未执行的租赁合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2023 年 6 月 30 日				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
本集团	2,836,506.80	3,610,690.16	11,144,141.83	-	17,591,338.79
本公司	2,836,506.80	3,610,690.16	11,144,141.83	-	17,591,338.79
	2022 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
本集团	4,115,536.82	3,773,264.19	6,582,710.89	888,606.63	15,360,118.53
本公司	4,048,870.16	3,706,597.52	6,582,710.89	888,606.63	15,226,785.20

十一 金融工具及其风险分析 (续)

(3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括股票价格风险、利率风险、外汇风险和其他价格风险。

针对市场风险，集团建立健全的风险管理组织架构，建立覆盖投前、投中、投后的风险管理流程，全面推行风险限额管理。集团每年度审批集团整体及各自营业务线风险限额，包括敞口限额、止损限额、风险价值限额、敏感性指标限额、压力测试限额等，并由风险管理部监控、监督其执行情况；集团建立逐日盯市制度，实施与交易策略相适应的止损制度；集团定期对评估自营业务线风险承担水平、风险控制效果及风险调整后收益水平，并纳入其绩效考核；集团不断优化完善自营业务管理系统，逐步实现对相关限额指标的自动控制。

报告期内，集团在获取合理投资回报的同时，市场风险有效控制在各项风险限额指标范围内。

(a) 风险价值 (VaR)

集团采用风险价值 (VaR) 作为衡量集团各类金融工具构成的整体证券投资组合的市场风险的工具，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。

本集团根据组合历史数据信息计算集团投资组合的 VaR。虽然 VaR 分析是衡量市场风险的重要工具，但 VaR 模型主要依赖历史数据的相关信息，因此存在一定限制，不一定能准确预测风险因素未来的变化，特别是难以反映市场最极端情况下的风险。作为补充，集团实施日常和专项压力测试，评估风险因素极端不利变化对集团净资本等风险控制指标、自营组合盈亏等的影响，根据评估情况提出相关建议和措施，并拟定应急预案。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

为与集团内部风险管理政策有效对接，并便于同业比较，本集团及本公司风险价值采用 95%置信度、1 个交易日的展望期口径管理。按风险类别分类的风险价值 (VaR) 分析概括如下 (单位：人民币千元)：

	本集团		本公司	
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
股价敏感型金融工具	82,580	123,439	25,627	29,242
利率敏感型金融工具	128,837	148,913	112,884	140,615

	本公司					
	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间			2022 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	37,213	97,793	16,180	130,342	182,016	79,031
利率敏感型金融工具	120,884	152,490	103,173	102,613	135,100	63,160

十一 金融工具及其风险分析 (续)

(b) 利率风险

本集团面临的利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率的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、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的假设下，利率发生合理、可能的变动时，期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。

利率敏感性分析如下 (单位：人民币千元)：

本集团

收入敏感性：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
利率基点变化		
上升 25 个基点	(630,786)	(596,311)
下降 25 个基点	<u>633,950</u>	<u>597,584</u>

权益敏感性：

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
利率基点变化		
上升 25 个基点	(351,888)	(336,732)
下降 25 个基点	<u>354,143</u>	<u>339,545</u>

十一 金融工具及其风险分析 (续)

本公司

收入敏感性:

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
利率基点变化		
上升 25 个基点	(581,548)	(563,757)
下降 25 个基点	<u>584,671</u>	<u>565,021</u>

权益敏感性:

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
利率基点变化		
上升 25 个基点	(281,530)	(309,973)
下降 25 个基点	<u>283,767</u>	<u>312,782</u>

(c) 外汇风险

截至2023年6月30日，外汇净敞口约为人民币45.48亿元（2022年12月31日：人民币26.37亿元）。本集团通过实施境内外固定收益证券、货币及商品业务（简称“FICC”）及衍生品业务一体化管理，通过限定外币资产、负债规模及结售汇综合头寸，设定公司自营投资止损限额、风险敞口限额以及利用外汇衍生品风险对冲工具等管理外汇风险。在本集团收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易，外币业务在本集团中所占比例并不重大。由于外币在本集团资产负债及收入结构中所占比例较低，本集团认为汇率风险对本集团目前的经营影响总体上并不重大。

十一 金融工具及其风险分析 (续)

(d) 其他价格风险

其他价格风险是指除股票价格、利率和外汇价格以外的市场价格因素波动导致集团投资组合公允价值下降的风险，主要是商品价格因素。本集团的投资结构以权益类证券、固定收益及其衍生品业务为主，其他价格因素相关业务包括黄金交易、大宗商品衍生品交易等，集团以提供流动性服务和套利交易为主，风险敞口较小。本集团认为其他价格风险对本集团目前的经营影响并不重大。

(4) 资本管理

本集团的资本管理目标为：

- 保障本集团的持续经营能力，以便持续为股东及其他利益相关者带来回报及利益；
- 支持本集团的稳定及增长；
- 维持稳健的资本基础以支持业务发展；及
- 遵守中国法规的资本要求。

中国证监会于2016年及2020年分别颁布《证券公司风险控制指标管理办法》（2016年修订版）（“管理办法”）和《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2020]10号）（“计算标准”）。根据计算标准，本公司持续符合下列风险控制指标标准：

- 风险覆盖率不得低于100%；
- 资本杠杆率不得低于8%；
- 流动性覆盖率不得低于100%；
- 净稳定资金率不得低于100%；

其中：风险覆盖率 = 净资本 / 各项风险资本准备之和 × 100%；资本杠杆率 = 核心净资本 / 表内外资产总额 × 100%；流动性覆盖率 = 优质流动性资产 / 未来30日内现金净流出量 × 100%；净稳定资金率 = 可用稳定资金 / 所需稳定资金 × 100%。

核心净资本指净资产扣除计算标准所指若干类别资产的风险调整。

本集团于2020年3月收到中国证监会《关于做好并表监管试点相关工作有关事项的通知》（机构部函[2020]663号），同意本集团正式参加并表监管试点，实施差异化的指标计算标准。

十二 金融工具的公允价值

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。

公允价值层次

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值：

第一层：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：输入值是除第一层次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：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目标价格、利率、汇率及波动水平等，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、资产支持证券次级档、部分场外衍生合约及信托计划，管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术主要包括现金流量折现模型、期权定价模型和可比公司法等。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次。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、市净率、标的资产波动率等。于2023年6月30日以及2022年12月31日，划分至第三层次的金融资产和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。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。

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告期末通过重新评估分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值），判断各层级之间是否存在转换。

十二 金融工具的公允价值 (续)

1 以公允价值计量的资产和负债

本集团对于存在活跃市场的金融资产及负债，一般按照资产负债表日市场报价确定其公允价值，对于不存在活跃市场的金融资产及负债，其公允价值以估值技术确定。

2023年6月30日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察输入值 第二层次	重要不可观察输入值 第三层次	
交易性金融资产				
- 权益工具投资	34,102,619,162.54	479,385,340.45	9,442,283,967.32	44,024,288,470.31
- 债务工具投资	10,212,712,427.35	91,672,149,586.21	40,916,148.97	101,925,778,162.53
- 基金投资	9,070,154,306.35	8,629,855,198.60	-	17,700,009,504.95
- 其他	30,419,992.30	33,611,502,287.12	6,205,199,976.82	39,847,122,256.24
小计	53,415,905,888.54	134,392,892,412.38	15,688,400,093.11	203,497,198,394.03
衍生金融资产				
其他债权投资	898,685,222.95	1,151,189,268.38	1,798,696,073.96	3,848,570,565.29
其他权益工具投资	46,006,016.99	77,847,332,719.75	400,794.30	77,893,739,531.04
其他权益工具投资	79,799,433.87	-	1,400,000.00	81,199,433.87
资产合计	54,440,396,562.35	213,391,414,400.51	17,488,896,961.37	285,320,707,924.23
交易性金融负债				
- 为交易目的而持有的金融负债	936,823.23	3,875,418,760.78	1,124,866,931.39	5,001,222,515.40
- 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	-	80,539,213.52	12,277,835,840.98	12,358,375,054.50
小计	936,823.23	3,955,957,974.30	13,402,702,772.37	17,359,597,569.90
衍生金融负债				
衍生金融负债	383,241,280.50	1,239,341,818.86	2,745,069,261.57	4,367,652,360.93
负债合计	384,178,103.73	5,195,299,793.16	16,147,772,033.94	21,727,249,930.83

十二 金融工具的公允价值 (续)

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察输入值 第二层次	重要不可观察输入值 第三层次	
2022年12月31日				
交易性金融资产				
- 权益工具投资	25,720,624,126.61	-	8,538,882,831.95	34,259,506,958.56
- 债务工具投资	11,443,881,435.90	79,780,596,313.53	42,335,855.87	91,266,813,605.30
- 基金投资	10,441,602,028.16	14,096,554,346.53	-	24,538,156,374.69
- 其他	50,886,958.54	32,204,559,555.08	4,991,216,109.32	37,246,662,622.94
小计	<u>47,656,994,549.21</u>	<u>126,081,710,215.14</u>	<u>13,572,434,797.14</u>	<u>187,311,139,561.49</u>
衍生金融资产	345,991,232.13	1,262,493,875.35	1,254,930,521.16	2,863,415,628.64
其他债权投资	97,344,004.25	70,531,922,886.60	400,794.30	70,629,667,685.15
其他权益工具投资	90,311,356.38	-	-	90,311,356.38
资产合计	<u>48,190,641,141.97</u>	<u>197,876,126,977.09</u>	<u>14,827,766,112.60</u>	<u>260,894,534,231.66</u>
交易性金融负债				
- 为交易目的而持有的金融负债	-	1,309,424,386.50	123,200,850.00	1,432,625,236.50
- 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	-	51,635,650.01	10,822,693,486.24	10,874,329,136.25
小计	<u>-</u>	<u>1,361,060,036.51</u>	<u>10,945,894,336.24</u>	<u>12,306,954,372.75</u>
衍生金融负债	292,237,510.44	1,447,385,296.94	1,518,921,097.80	3,258,543,905.18
负债合计	<u>292,237,510.44</u>	<u>2,808,445,333.45</u>	<u>12,464,815,434.04</u>	<u>15,565,498,277.93</u>

十二 金融工具的公允价值 (续)

2 公允价值计量的第三层次金融工具变动情况

下表列示了以公允价值计量的第三层次金融工具各期 / 年间的变动情况:

	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间					
	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2023 年 1 月 1 日	13,572,434,797.14	400,794.30	-	1,254,930,521.16	10,945,894,336.24	1,518,921,097.80
本期损益影响合计	679,903,822.30	-	-	771,003,691.38	816,436,721.20	748,852,580.83
增加	6,038,769,213.20	-	1,400,000.00	37,895,522.41	5,945,210,680.42	3,259,449,179.38
自第一层级转入第三层级	32,600.00	-	-	-	-	-
减少	4,211,321,049.99	-	-	265,133,660.99	4,304,838,965.49	2,782,153,596.44
自第三层次转入第一层次	391,419,289.54	-	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日	15,688,400,093.11	400,794.30	1,400,000.00	1,798,696,073.96	13,402,702,772.37	2,745,069,261.57
计入当期损益的已实现利得 / (损失) - 投资收益	72,044,316.33	-	-	198,079,179.91	(275,674,090.09)	(793,509,418.49)
计入当期损益的未实现利得 / (损失) - 公允价值变动损益	607,859,505.97	-	-	572,924,511.47	(540,762,631.11)	44,656,837.66

十二 金融工具的公允价值 (续)

	2022 年度				
	交易性金融资产	其他债权投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2022年1月1日	10,489,688,842.07	400,794.30	566,436,035.28	6,770,267,772.39	2,233,570,344.60
本年损益影响合计	612,280,695.90	-	796,685,950.99	(1,041,757,819.59)	(2,766,892,568.19)
增加	8,391,835,240.49	-	59,447,409.72	9,796,489,895.62	3,398,549,637.58
减少	5,255,763,630.44	-	167,638,874.83	4,579,105,512.18	1,346,306,316.19
自第三层次转入第一层次	665,606,350.88	-	-	-	-
2022年12月31日	13,572,434,797.14	400,794.30	1,254,930,521.16	10,945,894,336.24	1,518,921,097.80
计入当期损益的已实现利得 / (损失) - 投资收益	257,329,943.27	-	(59,759,208.84)	(140,659,712.18)	2,227,271,037.00
计入当期损益的未实现利得 / (损失) - 公允价值变动损益	354,950,752.63	-	856,445,159.83	1,182,417,531.77	539,621,531.19

十二 金融工具的公允价值 (续)

3 第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值

就第三层次金融工具而言，公允价值主要采用现金流量折现模型、期权定价模型、可比公司法等方法进行厘定。将公允价值归为第三层次的判断主要是基于不可观察参数对整体公允价值计量的重要性厘定。其中，重要不可观察参数主要包括流动性折让、市净率、标的资产波动率等。

4 第一层次及第二层次之间转换

2023年1月1日至6月30日止期间，从第二层次转入第一层次的交易性金融资产为人民币3,619,179.74元，从第一层次转入第二层次的交易性金融资产为人民币1,032,205,598.59元。

2022年度，从第二层次转入第一层次的交易性金融资产为人民币165,664,436.97元。

5 不以公允价值计量的金融资产和金融负债

下表列示了在合并资产负债表中不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值以及相应的公允价值。账面价值和公允价值相近的金融资产和金融负债，例如：买入返售金融资产、存出保证金、融出资金、应收款项、货币资金、结算备付金、其他金融资产、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款、拆入资金、应付款项、租赁负债、代理承销证券款、短期借款、应付短期融资款和其他金融负债未包括于下表中。

十二 金融工具的公允价值 (续)

于2023年6月30日及2022年12月31日，应付债券的账面价值以及相应的公允价值如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
应付债券		
- 账面价值	90,896,910,333.55	101,781,978,895.66
- 公允价值	<u>90,901,981,637.48</u>	<u>100,955,242,657.84</u>

十三 其他重大事项

1 应收投资者保护基金款项

根据国务院批准的华夏证券重组方案，2005年12月12日，本公司与华夏证券股份有限公司(以下简称“华夏证券”)签订了资产收购协议，约定华夏证券应将其下属全部证券营业部、服务部的经纪业务交付给本公司，华夏证券应将交付的经纪业务所对应的现金、银行存款、客户交易结算资金、托管的有价证券、结算备用金及相关的资产、资料和交易系统(包括但不限于交易席位)交付给本公司。2005年12月16日，双方正式办理移交手续。

截至2007年12月31日，华夏证券尚未按协议全额移交经纪业务客户资金，根据京证机构发[2007]192号文件《关于中信建投证券尽快完成客户交易结算资金第三方存管工作的监管意见》以及本公司第一届董事会第十四次会议决议，本公司以自有资金人民币337,156,624.30元补足了该部分客户资金。同时，对华夏证券的该部分债权仍为人民币337,156,624.30元，根据国务院批准的华夏证券重组方案，证券投资者保护基金将收购华夏证券挪用的客户交易结算资金，收购款项将直接归还华夏证券未全额向本公司移交客户资金形成的债务。

2008年度，本公司收到证券投资者保护基金归还的上述事项款项人民币249,825,423.99元。截至2009年12月31日，尚有人民币87,331,200.31元垫付资金未收回。该部分垫付资金对应的客户资金主要为小额休眠户、单资金户和存疑账户、混合账户，其中小额休眠和单资金户待数据固化并经监管部门批准后，拟另库存放，本公司可将垫付资金收回，账户激活后再向证券投资者保护基金申请收购；存疑账户和混合账户待监管部门确认属于正常经纪类账户后由证券投资者保护基金收购，属于非正常经纪类账户的，不作为本公司承接客户，退回华夏证券，本公司相应收回垫付资金。

十三 其他重大事项 (续)

根据中国证监会《关于中信建投证券申请划拨客户交易结算资金收购资金的审查意见》及划款凭证, 本公司于2010年6月、2011年9月、2011年12月、2012年10月、2019年3月分别收到投资者保护基金账户归还的证券交易结算资金缺口收购资金人民币 57,910,388.86 元、人民币 4,093,901.12 元、人民币 3,470,145.58 元、人民币 383,630.36 元和人民币 2,023,540.20 元, 其中人民币 36,810,146.55 元弥补本公司应收保证金缺口。2014 年退回向中国证券投资基金投资者保护基金有限责任公司多申报款项人民币 48,236.19 元, 截止 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日, 应收中国证券投资基金投资者保护基金有限责任公司保证金余额均为人民币 50,569,289.95 元, 在其他应收款 (附注四 16 (1)) 中列示。

十四 或有事项

紫晶存储事项详见附注四、28 中所述。

除上述事项外, 本公司无其他需披露的重大或有事项。

十五 期后事项

1 发行次级债券

于 2023 年 7 月, 公司面向专业投资者公开发行了面值人民币 30 亿元的次级债券“23 信投 C3”, 债券期限 2 年, 采用固定利率形式, 票面利率为 2.86%, 单利按年计息, 分期付息到期还本, 为无担保债券。

于 2023 年 7 月, 公司面向专业投资者公开发行了面值人民币 15 亿元的次级债券“23 信投 C4”, 债券期限 3 年, 采用固定利率形式, 票面利率为 3.04%, 单利按年计息, 分期付息到期还本, 为无担保债券。

于 2023 年 7 月, 公司面向专业投资者公开发行了面值人民币 10 亿元的次级债券“23 信投 C5”, 债券期限 2 年, 采用固定利率形式, 票面利率为 2.74%, 单利按年计息, 分期付息到期还本, 为无担保债券。

于 2023 年 7 月, 公司面向专业投资者公开发行了面值人民币 25 亿元的次级债券“23 信投 C6”, 债券期限 3 年, 采用固定利率形式, 票面利率为 2.95%, 单利按年计息, 分期付息到期还本, 为无担保债券。

十五 期后事项 (续)

于2023年8月,公司面向专业投资者公开发行了面值人民币10亿元的次级债券“23信投C7”,债券期限2年,采用固定利率形式,票面利率为2.75%,单利按年计息,分期付息到期还本,为无担保债券。

于2023年8月,公司面向专业投资者公开发行了面值人民币25亿元的次级债券“23信投C8”,债券期限3年,采用固定利率形式,票面利率为3.00%,单利按年计息,分期付息到期还本,为无担保债券。

2 发行公司债券

于2023年8月,公司面向专业投资者公开发行了面值人民币15亿元的公司债券“23信投G2”,债券期限5年,采用固定利率形式,票面利率为2.97%,单利按年计息,分期付息到期还本,为无担保债券。

于2023年8月,公司面向专业投资者公开发行了面值人民币25亿元的公司债券“23信投G3”,债券期限10年,采用固定利率形式,票面利率为3.15%,单利按年计息,分期付息到期还本,为无担保债券。

十六 比较数字

如附注三所述,本集团对部分会计政策进行了变更,并按规定进行了追溯调整(包括对可比期间数字的调整)。

十七 财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于2023年8月30日决议批准。

中信建投证券股份有限公司
 管理层补充资料
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除特别注明外，金额单位均为人民币元)

一、非经常性损益明细表

本表系根据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解释性公告第1号-非经常性损益(2008)》的相关规定编制。

	本集团	
	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
非流动资产处置收益	200,977.31	385,381.76
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	22,274,425.00	16,475,488.98
除上述项之外的其他营业外支出净额	(978,082,797.92)	(3,762,851.94)
非经常性损益的所得税影响	239,231,155.49	(3,054,132.74)
合计	<u>(716,376,240.12)</u>	<u>10,043,886.06</u>
其中:		
归属于母公司股东的非经常性损益	(716,376,240.12)	10,043,886.06
归属于少数股东权益的非经常性损益	-	-

二、净资产收益率及每股收益

本表系根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定编制。在相关期间,基本每股收益按照当期净利润除以当期已发行普通股股数的加权平均数计算。

	加权平均净资产收益率 (%)			
	1月1日至6月30日止期间			
	2023年		2022年	
归属于公司普通股股东的净利润	5.41		5.99	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40		5.98	

	每股收益			
	1月1日至6月30日止期间			
	2023年		2022年	
	基本 每股收益	稀释 每股收益	基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.49	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.58	0.52	0.52

董事长: 王常青

董事会批准报送日期: 2023年8月30日

11

证券公司 信息披露

十一节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

截至本报告披露日，公司获得以下行政许可事项：

1. 《关于同意中信建投证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1563号）
2. 《关于同意中信建投证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1649号）

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用