



2023 中信证券 半年度报告

CITIC SECURITIES 2023
Interim Report

股票代码:600030

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、本报告经公司第八届董事会第十次会议审议通过。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。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分别根据中国和国际审阅准则出具了审阅意见。
- 四、公司负责人张佑君先生、主管会计工作负责人史本良先生及会计机构负责人西志颖女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、本公司 2023 年上半年度无利润分配或公积金转增股本方案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、本公司不存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。
- 八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- 九、本公司不存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性的情况。
- 十、重大风险提示

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

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

针对上述风险，本集团建立了全面风险管理体系，从组织架构、管理制度、管理机制、信息技术等方面进行防范，持续优化业务流程和风险管控措施，以确保公司风险可测、可控、可承受。

目录

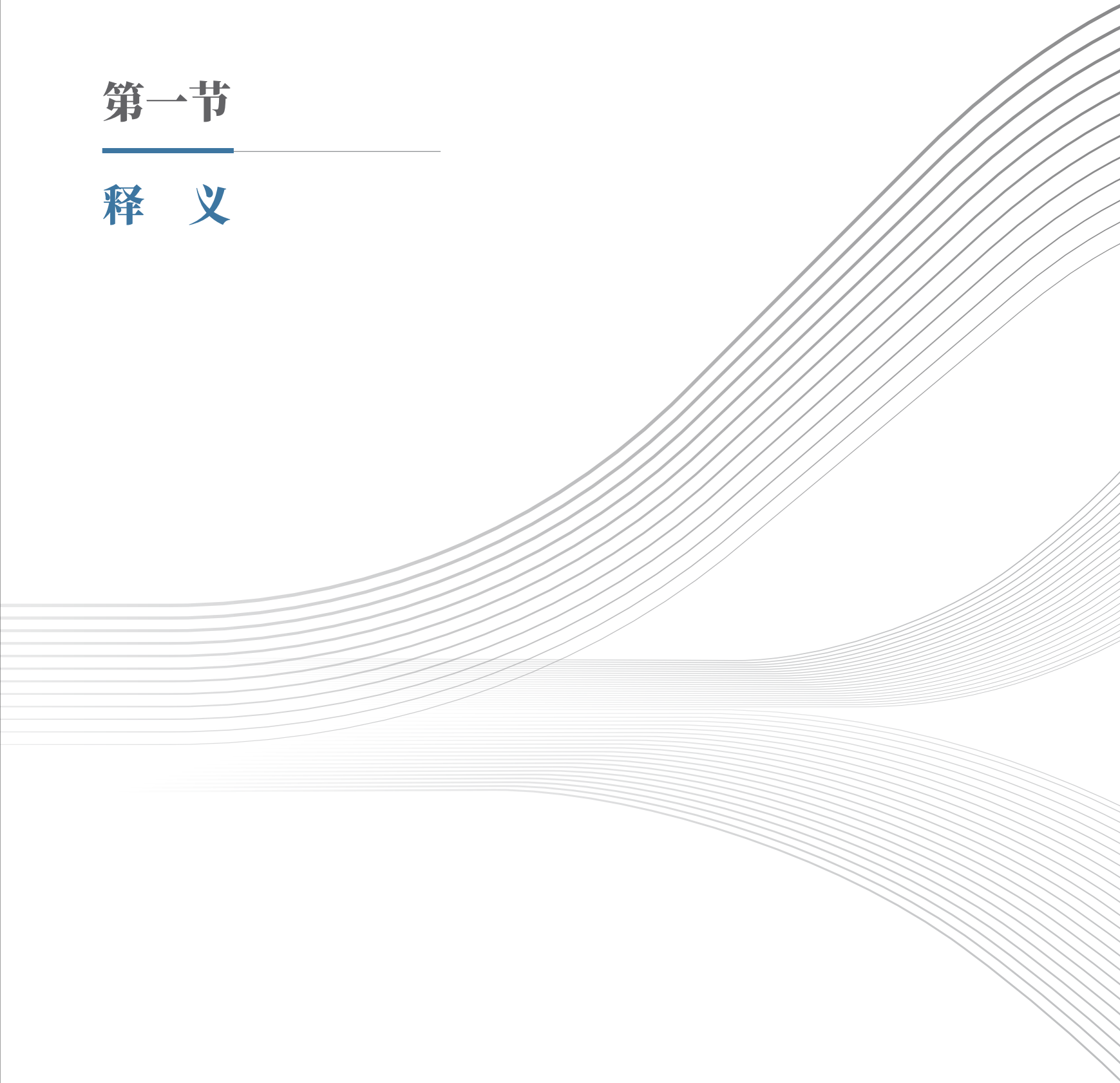
第一节	释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	12
第四节	公司治理	32
第五节	环境与社会责任	35
第六节	重要事项	39
第七节	股份变动及股东情况	55
第八节	债券相关情况	58
第九节	财务报告	71
第十节	证券公司信息披露	220
附录：	信息披露索引	222

备查文件目录

载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表
载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件
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》

第一节

释 义



在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义

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

常用词语释义

中信金石基金	指	中信金石基金管理有限公司
中信信托	指	中信信托有限责任公司
中信保诚	指	中信保诚人寿保险有限公司
中信出版	指	中信出版集团股份有限公司
中信投控	指	中信投资控股有限公司
越秀资本	指	广州越秀资本控股集团股份有限公司（原“广州越秀金融控股集团股份有限公司”）
广州越秀资本	指	广州越秀资本控股集团有限公司（原“广州越秀金融控股集团有限公司”）
越秀金融国际	指	越秀金融国际控股有限公司
越秀产业投资	指	广州越秀产业投资有限公司（原“广州越秀金控资本管理有限公司”）
前海基础投资	指	深圳前海基础设施投资基金管理有限公司
证通股份	指	证通股份有限公司
天津海鹏	指	天津海鹏科技咨询有限公司
信宸基金	指	苏州信宸股权投资合伙企业（有限合伙）
中国经济信息社	指	中国经济信息社有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上交所上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《香港上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
关联交易	指	与现行有效且不时修订的《上交所上市规则》中“关联交易”的定义相同
关连交易	指	与现行有效且不时修订的《香港上市规则》中“关连交易”的定义相同
毕马威华振	指	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
毕马威	指	毕马威会计师事务所
万得资讯	指	万得信息技术股份有限公司
股份	指	A股及H股
股东	指	本公司普通股股本中每股面值人民币1.00元的内资股或境外上市外资股并分别于上交所及香港联交所上市的持有人
A股	指	本公司普通股股本中每股面值为人民币1.00元的内资股，于上海证券交易所上市（股份代码：600030）
H股	指	本公司普通股股本中每股面值为人民币1.00元的境外上市外资股，于香港联合交易所有限公司上市（股份代码：6030）

常用词语释义

A 股股东	指	A 股持有人
H 股股东	指	H 股持有人
中国	指	中华人民共和国
香港	指	中国香港特别行政区
报告期	指	自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日

第二节

公司简介和 主要财务指标

The page features a series of decorative, wavy lines in shades of gray that flow from the bottom left towards the top right, creating a sense of movement and modern design.

一、公司信息

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

单位：元 币种：人民币

注册资本和净资产	本报告期末	上年度末
注册资本	14,820,546,829.00	14,820,546,829.00
净资产	135,475,665,683.17	135,851,886,858.17

公司的各单项业务资格情况：

公司经营范围包括：证券经纪（限山东省、河南省、浙江省天台县、浙江省苍南县以外区域）；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理（全国社会保障基金境内委托投资管理、基本养老保险基金证券投资管理、企业年金基金投资管理和职业年金基金投资管理）；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；股票期权做市。上市证券做市交易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

此外，公司还具有以下业务资格：

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

转融券、港股通业务、债券质押式报价回购业务、上市公司股权激励行权融资业务、股票期权经纪业务、股票期权自营业务、上交所及深交所ETF期权做市商，中国金融期货交易所股指期货做市商，大连商品交易所、郑州商品交易所、上海期货交易所、上海国际能源交易中心商品期权做市商、北交所会员资格。

3. 中国证券业协会核准的业务资格：报价转让业务、柜台市场业务、柜台交易业务、互联网证券业务试点、跨境收益互换交易业务。
4. 中国人民银行核准的业务资格：全国银行间同业拆借中心组织的拆借交易和债券交易、短期融资券承销、银行间债券市场做市商、公开市场一级交易商。
5. 其他资格：记账式国债承销团成员、中国结算甲类结算参与者、证券业务外汇经营许可证（外币有价证券经纪业务、外币有价证券承销业务、受托外汇资产管理业务）、企业年金、职业年金投资管理人、政策性银行承销团成员、全国社保基金转持股份管理人、全国社保基金境内投资管理人、受托管理保险资金、全国基本养老保险基金证券投资业务、转融通业务试点、保险兼业代理业务、保险机构特殊机构客户业务、全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务、全国中小企业股份转让系统从事做市业务、军工涉密业务咨询服务、上海黄金交易所会员、上海清算所产品类综合清算会员、结售汇业务经营、中国证券投资基金业协会会员、银行间外汇市场会员、银行间外币对市场会员、上海票据交易所会员、非金融企业债务融资工具受托管理人。

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

注册变更情况：

2023年4月6日，公司在深圳市市场监督管理局办理完成公司董事、监事、许可经营项目及《章程》的变更备案。

主要股东变更情况：

公司原第一大股东中信有限及其一致行动人中信股份，将其合计持有的公司 2,733,961,712 股股份向中信金控无偿划转。公司于 2023 年 6 月 30 日收到中国证监会关于核准公司变更主要股东的批复。本次股份无偿划转涉及的 A 股股份过户于 2023 年 7 月 26 日完成，H 股股份过户于 2023 年 8 月 24 日完成。本次股份无偿划转完成后，中信金控持有公司 2,299,650,108 股 A 股及 434,311,604 股 H 股，合计 2,733,961,712 股，占公司已发行股份总数的 18.45%，为公司第一大股东。

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	31,499,960,023.94	34,885,387,537.72	-9.70
归属于母公司股东的净利润	11,305,770,956.89	11,196,326,779.84	0.98
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,154,813,535.24	10,939,773,749.85	1.97
经营活动产生的现金流量净额	10,608,760,007.57	103,256,078,341.25	-89.73
其他综合收益的税后净额	987,846,108.11	428,541,744.07	130.51

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
资产总额	1,425,938,979,597.33	1,308,603,359,471.01	8.97
负债总额	1,163,082,167,612.37	1,050,231,321,008.45	10.75
归属于母公司股东的权益	257,859,508,879.02	253,118,087,048.10	1.87
所有者权益总额	262,856,811,984.96	258,372,038,462.56	1.74
期末总股本	14,820,546,829.00	14,820,546,829.00	-
资产负债率（%）	76.49	74.52	增加 1.97 个百分点

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.75	0.76	-1.32
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.76	-1.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.74	0.74	-
加权平均净资产收益率（%）	4.27	4.64	减少 0.37 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.21	4.53	减少 0.32 个百分点

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	135,475,665,683.17	135,851,886,858.17
净资产	213,134,809,715.15	211,824,954,348.29
各项风险资本准备之和	70,140,214,771.71	66,775,981,037.07
风险覆盖率 (%)	193.15	203.44
资本杠杆率 (%)	16.31	17.74
流动性覆盖率 (%)	134.61	130.53
净稳定资金率 (%)	126.85	129.46
净资本 / 净资产 (%)	63.56	64.13
净资本 / 负债 (%)	20.95	23.86
净资产 / 负债 (%)	32.96	37.21
自营权益类证券及其衍生品 / 净资本 (%)	31.12	35.99
自营非权益类证券及其衍生品 / 净资本 (%)	300.95	269.86

注1：母公司各项业务风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定

注2：母公司于2023年执行了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）的有关规定，故对上年度末的净资本和相关风险指标进行重述

八、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,858,873.56	主要是固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	231,086,701.67	主要是政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,677,365.32	-
减：所得税影响额	46,597,967.34	-
少数股东权益影响额（税后）	7,712,820.92	-
合计	150,957,421.65	-

九、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	本期变动	对本期利润的影响金额
交易性金融资产	530,922,692,149.83	588,048,554,476.44	57,125,862,326.61	25,262,732,956.27
其他债权投资	70,115,173,525.66	71,192,312,001.08	1,077,138,475.42	980,370,771.02
其他权益工具投资	162,540,493.14	157,867,486.56	-4,673,006.58	-
交易性金融负债	91,115,595,437.92	92,346,067,537.69	1,230,472,099.77	3,479,910,393.76
衍生金融工具	8,266,228,494.93	-817,557,366.88	-9,083,785,861.81	-17,482,571,374.56
合计	700,582,230,101.48	750,927,244,134.89	50,345,014,033.41	12,240,442,746.49

第三节

管理层讨论与分析



一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本集团所属行业为证券行业，主要业务为投资银行、财富管理、机构股票经纪、金融市场、资产管理、托管、股权投资及研究等金融服务，具体情况请参阅本节“经营情况的讨论与分析”。

二、报告期内核心竞争力分析

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

1. 恪守“七个坚持”的发展原则

公司总结形成了经营管理所遵循的“七个坚持”基本原则：坚持党的领导，为公司发展提供坚强政治保障；坚持践行国家战略、服务实体经济的经营宗旨；坚持以客户为中心、与客户共成长的经营方针；坚持合规经营、严控风险的经营理念；坚持创新创业、永不懈怠的进取精神；坚持以人为本、市场化管理的人才强企战略；坚持和发扬公司优秀的企业文化和传统。

2. 强大的股东背景和完善的公司治理体系

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

3. 前瞻性的战略布局和综合金融服务能力

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

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

4. 雄厚的资本实力和领先行业的经营业绩

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

5. 深厚的客户资源和广泛的网点布局

以客户为中心、与客户共成长，一直是促进公司发展的不竭动力。公司立足服务实体经济，围绕客户综合金融需求开展深层次合作，积累了一大批值得信赖的战略客户；落实创新驱动发展战略要求，助力通过资本市场做大做强，服务了一大批新经济及创新企业客户；践行普惠金融，助力共同富裕，让广泛的投资者分享中国经济发展红利。目前，公司零售客户超过1,350万户；企业与机构客户约10万家，分布在国民经济主要领域，对主要央企、民企、重要地方国企、有影响力上市公司做到了深度覆盖。公司在境内设立了400多家分支机构、12个投行区域分部，广泛分布在各省市区，持续提升区域客户服务能力。

6. 富有竞争力的跨境综合客户服务网络

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

7. 健全的市场化机制和优秀的人才

公司不断完善市场化机制，探索运用中长期激励政策，健全人才激励和保障机制，深入实施人才强企战略。实行开放的人才政策，持续培养具有竞争力的青年后备人才，加大国际化人才储备，加强分业务、分层次的专业化培训和系统性培养，打造了一批具有国际化视野、精通国际运营、富有创造性思维的国际化人才。

8. 优秀的企业文化体系

公司以中信集团企业文化为根基，以践行证券行业文化为指向，坚守“助力资本市场功能提升，服务经济高质量发展”的使命，立足“成为全球客户最为信赖的国内领先、国际一流的中国投资银行”的愿景，践行“守正、创新、卓越、共享”的核心价值观，逐步形成了

“追求卓越，勇于创新；敬畏市场，直面问题；低调做人，低头做事；勤俭节约，崇尚简明”的品格，广泛凝结员工共识。这些优秀的企业文化是我们得以在激烈的竞争中脱颖而出并保持多年优势的宝贵精神财富。



三、经营情况的讨论与分析

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

(一) 投资银行

1. 股权融资业务

市场环境

2023 年上半年，A 股（现金类及资产类）发行规模人民币 6,626.87 亿元，同比下降 10.18%；A 股（现金类）发行规模人民币 5,963.40 亿元，同比下降 15.70%。按主承销商承销份额计算，A 股承销规模（现金类）前十位证券公司的市场份额合计为 75.41%。港股 IPO 发行规模 22.46 亿美元，同比下降 16.41%；港股再融资发行规模 92.16 亿美元，同比增长 54.97%；按项目发行总规模在所有账簿管理人中平均分配的口径计算，港股股权融资前十大投行的市场份额合计为 77.14%。

2023年上半年，A股IPO企业数量有所提升但发行规模下降，全市场合计173家企业完成IPO，同比提升1.17%，发行规模人民币2,097.38亿元，同比下降32.76%。再融资发行规模有所提升，再融资（现金类及资产类）规模人民币4,529.50亿元，同比提升6.37%，其中，现金类定向增发合计发行规模人民币2,854.96亿元，同比提升75.60%；可转债合计发行规模人民币728.51亿元，同比下降54.05%。

经营举措及业绩

境内股权融资方面，2023年上半年公司完成A股主承销项目66单，主承销规模人民币1,588.42亿元（现金类及资产类），同比下降3.71%，市场份额23.97%，排名市场第一。股票发行注册制正式实施后，公司完成IPO项目22单，主承销规模人民币330.94亿元，市场份额15.78%，排名市场第一；再融资项目44单，主承销规模人民币1,257.49亿元，市场份额27.76%，排名市场第一，其中现金类定向增发项目27单，主承销规模人民币843.72亿元，市场份额29.55%，排名市场第一。

项目	2023年上半年		2022年上半年	
	主承销规模（人民币百万元）	发行数量	主承销规模（人民币百万元）	发行数量
首次公开发行	33,094	22	87,528	27
再融资发行	125,749	44	77,485	41
合计	158,842	66	165,013	68

资料来源：万得资讯、公司内部统计

注1：上表统计中，首次公开发行、公开增发股票、可转债/可交换债、定向增发、配股、优先股完成时点均为上市日，分项加总与合计数的差异因尾差导致
注2：如未明确承销商份额，联席主承销项目的承销规模为项目总规模除以主承销商家数；如已明确承销商份额，根据实际情况计算

境外股权融资方面，2023年上半年公司完成20单境外股权项目，按项目发行总规模在所有账簿管理人中平均分配的口径计算，承销规模合计11.13亿美元。其中，香港市场IPO项目6单，承销规模6,841万美元；再融资项目4单，承销规模3.64亿美元，香港市场股权融资业务排名中资证券公司第二；在欧洲市场完成GDR项目4单，承销规模2.47亿美元，排名中资证券公司第三；在东南亚等其他海外市场完成股权融资项目6单，承销规模4.34亿美元。

2023年下半年展望

公司将继续把握资本市场改革发展机遇，发挥服务实体经济作用，持续扩大客户市场开拓，提高股权项目储备数量，巩固提升市场份额；加大行业研究和客户市场分析力度，在新兴领域加强前瞻性预判，积极推进业务和产品创新，不断提升业务质量；持续加强港股股权融资、GDR以及东南亚等海外股权融资业务布局，拓展国际客户，不断提升全球市场竞争力；发挥公司综合服务与平台优势，为客户提供高质量境内外投行服务。

2. 债务融资业务

市场环境

2023年上半年，在境内市场资金面总体宽松，经济弱复苏背景下，债券市场收益率呈现震荡下行趋势，市场债券发行规模较2022年同期有所上升，全口径债券发行规模人民币34.58万亿元，同比增长9.73%。利率债方面，国债发行规模人民币4.49万亿元，同比增长约30.59%，地方政府债发行规模人民币4.37万亿元，同比减少16.80%；信用债方面，合计发行规模人民币9.36万亿元，同比增长2.85%，结构方面呈现一定分化，公司债供给增加，资产证券化融资有一定收缩。境外市场方面，随着美联储加息并进一步收紧货币政策，美债收益率高位震荡，中资离岸债发行规模下降。2023年上半年，中资离岸债券合计发行规模331.63亿美元，同比下降45.53%。

经营举措及业绩

公司债务融资业务继续保持行业领先地位，2023年上半年共承销债券1,923只，排名同业第一。承销规模合计人民币8,532.11亿元，同比增长1.81%，占全市场承销总规模的6.34%，排名市场第一；占证券公司承销总规模的13.83%，排名同业第一。

项目	2023 年上半年		2022 年上半年	
	主承销规模 (人民币百万元)	发行只数	主承销规模 (人民币百万元)	发行只数
企业债	16,325	18	12,331	19
公司债	194,472	435	169,735	361
金融债	177,778	129	170,750	116
中期票据	53,143	94	44,256	74
短期融资券	14,823	37	8,109	22
定向工具	6,147	18	6,149	18
资产支持证券	90,112	350	110,535	366
可转债 / 可交换债	9,955	12	33,350	14
地方政府债	290,456	830	282,846	1,028
合计	853,211	1,923	838,061	2,018

资料来源：万得资讯、公司内部统计

在中资离岸债券业务方面，公司共完成 53 单债券发行，合计承销规模 11.41 亿美元，市场份额 3.44%，排名中资证券公司第二；此外，公司还为客户提供结构化及杠杆融资、风险解决方案、跨境流动性管理等多元化服务。

2023 年下半年展望

公司将继续加强境内外客户服务，为客户提供一揽子债务融资解决方案。积极践行国家战略，加大绿色债、碳中和债、乡村振兴债、科创债等投入，推动债券业务与产品创新；继续推进基础设施公募 REITs 业务，盘活存量资产，扩大企业有效投资；加大力度开拓区域客户债务融资业务机会，支持区域经济建设与协调发展；把握债券市场对外开放机遇，持续推动熊猫债等跨境债券业务；大力拓展中资离岸债券客户市场，提高境外债券业务承销能力及市场份额。

3. 财务顾问业务

市场环境

根据 Dealogic 统计，2023 年上半年全球已公告并购交易规模 1.37 万亿美元，交易数量 1.85 万单。行业方面，电子与计算机行业最为活跃，公告并购交易规模 2,238.69 亿美元，占已公告并购交易规模的 16.38%；其次是医疗健康行业，公告并购交易规模 2,078.60 亿美元，占已公告并购交易规模的 15.21%。市场已公告涉及中国企业的并购交易 1,477 单，交易规模 1,525.40 亿美元，其中跨境交易 201 单，交易规模 329.85 亿美元。

经营举措及业绩

2023 年上半年，公司完成 A 股重大资产重组交易规模人民币 681.25

亿元，排名市场第一；完成多单具有市场影响力的并购重组交易，包括长江电力重大资产重组等。公司完成涉及中国企业全球并购交易规模 289.19 亿美元，排名市场第一；持续加强全球并购业务开拓，协助荣盛石化引入境外投资者沙特阿美并达成战略合作；协助华新水泥收购阿曼水泥上市公司，服务中国优秀企业出海并购。

2023 年下半年展望

公司将不断提升并购综合服务能力，提高主动发起并购交易能力，持续提升市场份额；积极服务实体经济，聚焦重点产业做好并购重组服务，促进现代化产业体系建设，推动产业集聚、结构调整和转型升级，助力实体企业实现高质量发展；持续发挥全球网络布局优势，加强跨境并购、境外上市公司并购及私有化等业务的开拓力度，提高国际市场并购服务能力，持续提升公司全球并购业务竞争力。

4. 新三板业务

市场环境

2023 年上半年，新三板新增挂牌企业 160 家，同比增长 102.53%，其中 45 家企业属于国家级专精特新企业；新三板挂牌企业定向发行规模人民币 106.94 亿元，其中融资规模人民币 5,000 万元及以上企业共 50 家，占比 13.93%。

经营举措及业绩

公司新三板业务继续坚持以客户拓展为基础，把握多层次资本市场深化改革带来的历史机遇，加大对创新型中小企业覆盖力度。2023 年上半年，公司作为新三板主办券商提交 7 家企业挂牌申请，其中完成挂牌项目 6 单，已受理处于问询阶段的挂牌项目 1 单；公司持续督导的挂牌企业共 26 家，其中 13 家已进入创新层。

2023 年下半年展望

公司将持续加强新技术、新产业、新业态领域的业务布局，深度挖掘重点行业中具有专业化、精细化、特色化、新颖化特征的优质客户，同时不断加强新三板专业服务能力建设，为创新型中小企业提供高质量投资银行服务。

(二) 财富管理

市场环境

2023 年上半年，上证综指上涨 3.65%、中小综指上涨 2.25%、创业板综指上涨 5.68%；国内证券市场股票基金交易量日均规模人民币 10,568 亿元，同比基本持平。香港恒生指数上半年下跌 4.37%、恒生国企指数下跌 4.18%、恒生科技指数下跌 5.27%，香港证券市场交易量日均成交 1,155 亿港元，同比下降 16.49%。

经营举措及业绩

2023 年上半年，公司境内财富管理聚焦精细化客户经营，优化组织架构，强化机构的赋能与引领职能。打造多元化专家队伍，创新财富管理服务模式，为客户提供涵盖“人-家-企-社”全生命周期综合金融解决方案。截至报告期末，客户数量累计超 1,350 万户；托管客户资产规模保持人民币 10 万亿级，较 2022 年增长 7%。其中，人民币 200 万元以上资产财富客户数量超 16 万户，资产规模达人民币 1.8 万亿元。公司及中信证券（山东）、中信证券华南代理股票基金交易总额合计人民币 18.2 万亿元，较 2022 年同期实现正增长。

公司境外财富管理加快全球化布局，正式推出新加坡财富管理平台，扩大国际化服务半径与服务内涵，更好地为境内外客户提供全球资产配置和交易服务。通过“客户经理 + 投资顾问”的服务模式，加强高净值客户服务，加速财富管理深化转型。2023 年上半年，境外高净值客户规模增加，财富管理产品销售收入同比增长 178%。

2023 年下半年展望

公司将持续立足财富管理市场巨大的发展空间，坚持财富管理发展方向和路径，重点加快买方服务能力建设，搭建多层次财富配置体系，更好满足居民财富管理需要，促进共同富裕；精细化服务上市公司、国企及政府平台、金融同业、专业投资机构等重点机构客群的财富管理需要，更好发挥资本市场功能作用，助力实体经济高质量发展；升级财富管理平台，利用现代化工具，革新财富管理展业模式，优化客户服务体验，做好客户需求的发现者、服务旅程的陪伴者和专业价值的引领者。

(三) 机构股票经纪业务

市场环境（请参见财富管理部分）

经营举措及业绩

公司境内机构股票经纪业务主要覆盖服务公募基金、保险公司、私募基金、银行理财子公司、QFI、WFOE 等境内外专业机构投资者。公司继续保持在国内机构经纪业务中的整体领先地位。其中，QFI 交易客户数量增长到 279 家，居市场首位；重点私募基金开户率达 62.21%。探索一二级市场的联动，与市场股权投资机构及金融同业等财富管理机构加深多维度的合作。

公司境外机构股票经纪业务市场份额在亚太地区继续保持领先。进一步布局全球业务，打通境内外业态差异，搭建一体化的全球股票机构经纪业务平台。从现金服务拓展至资产服务，从单一业务驱动转型为多方协同驱动，为全球客户提供差异化、专业化的综合金融服务。

2023 年下半年展望

公司将结合境内外业务优势和客户资源，持续推进全球机构股票经纪业务一体化整合和拓展业务边界。境内机构股票经纪业务将继续深化存量客群经营，优化本集团内业务协同，打造全产品综合销售团队，提升对传统客群包括公募、私募和外资机构客户的服务质量；着眼全球，协调公司各类业务产品和资源，增加对新领域、新业态的布局，为客户提供综合权益类投资交易支持。

(四) 金融市场

市场环境

2023 年上半年，沪深 300 指数下跌 0.75%，中证 500 指数上涨 2.29%，大市值及成长风格股票表现不佳，低估值、高股息股票表现稳健，人工智能主题股票涨幅突出。通信、传媒、计算机板块领涨全市场，建筑、石油石化等大型低估值央国企较为集中的板块也普遍温和上涨，而房地产相关产业链板块下跌较多。境外主要市场多数上涨，标普 500 指数涨幅 15.91%，纳斯达克指数涨幅 31.73%，欧洲 STOXX50 指数涨幅 15.96%，日经 225 指数涨幅 27.19%，恒生指数则下跌 4.37%，恒生科技指数下跌 5.27%。中国债券市场上半年上涨加速，回报稳健，中债综合指数涨幅 2.64%，自 2022 年四季度低点强劲反弹。国债中长期关键期限利率震荡下行至历史低位，银行间流动性整体宽松。

经营举措及业绩

场外衍生品业务不断深化产品创新，完善业务布局，丰富应用场景，整体保持结构均衡、交易能力突出、收益稳定的态势；柜台产品进一步丰富标的覆盖和产品结构；做市业务持续排名市场前列，首批开展科创板股票做市交易业务。境外股权衍生品业务为客户提供跨时区的全球市场一站式投资交易服务，成为首批香港交易所“港币-人民币双柜台模式”做市商。

固定收益业务充分发挥客户资源优势，积极拓展境内外布局，扩大客户覆盖和服务网络。固定收益业务不断丰富盈利模式，提升产品设计及交易服务的综合能力，为客户提供综合金融服务。公司利率产品销售规模连续多年同业第一。

股票自营业务坚持聚焦上市公司基本面，同时强化自上而下的宏观策略研究对投资组合风格及行业配置的驱动，更着眼于降低组合波动及增强抵御外部宏观因素冲击的能力。继续加大非方向性投资布局，强化业务协同优势，提高抗风险能力。

融资业务坚持金融服务实体经济的经营宗旨，根据全面注册制要求更新系统及合同，提升服务客户的能力和效率，份额保持领先；融券业务顺利完成全面注册制下交易机制改革落地工作，策略应用场景持续丰富；股票质押业务增速市场领先，资产质量进一步提升；境外开展业务规模稳步增长，产品服务工具和展业区域逐步扩充。

另类投资业务运用人工智能等新技术，加快策略研发，调整策略配置，丰富策略种类，有效分散风险，取得较高的超额收益。

大宗商品业务持续做好产业客户风险管理和金融机构资产配置服务，以风险管理、产品创新、系统支持和综合性金融服务为核心竞争力，进一步加强服务实体经济力度，以成为国内产业客户大宗商品价格风险综合解决方案的主要服务商、国内外商品衍生品市场的一流交易商和做市商为目标，客户市场覆盖广度和客户服务深度进一步加强，保持行业领先地位。

2023年下半年展望

股权衍生品业务以客户为中心，为客户创造价值，在完善产品供给和丰富综合服务生态等方面打造专业化平台特色；提高交易和风险控制能力，推进数字化经营，突出专业化特色，打造国际化的综合业务平台，为客户提供全球多市场、全天候的一站式投资交易体验和综合金融服务。跨境衍生品业务方面，公司将对标国际一流投行衍生品业务，提升产品设计和交易服务能力，丰富产品线，巩固“中国资产”优势，加强国际区域布局，在中长期成为亚太地区有较强国际竞争力的股票衍生品提供商。

固定收益业务将进一步深耕客户市场，把握新兴业务机会，以客户需求为中心，提供多样化、针对性的综合金融服务方案；继续发展跨境业务，持续发掘境内外客户资源、推动发展业务创新，促进境内外业务的共同发展。

股票自营业务优化投研体系，加强宏观、中观及微观研究的结合，提高业务稳健性，探索更多元的投资模式，提升资本运用能力。

资金融通、证券借贷业务将紧跟资本市场创新发展趋势，优化境内外证券金融业务布局，推进产品及业务场景创新，完善客户服务及营销模式，加强投资者教育及合规风险管理，持续为境内外投资者提供全品类、全链路、全流程的综合金融服务。

另类投资业务重点加强策略研发，从数据、因子、模型、组合优化等方面加大投研力度，持续推进人工智能技术的应用，逐步实现对境内外各市场、各类型交易策略的全覆盖。

大宗商品业务在客户市场方面，配合公司区域协同战略，加强区域市场下沉和细分产业覆盖，优化客户结构；在产品提供方面，持续丰富商品衍生品应用场景，加大抗通胀属性产品和策略的供给，为全球客户提供优质的风险对冲和投资配置工具。



（五）资产管理

市场环境

2023年上半年,受2022年市场波动影响,投资者风险偏好显著降低,资金短期化趋势也愈加明显,资产管理行业正在经历资金端、策略端、产品端等多个层面的结构化调整和升级。未来,在资产管理行业高质量发展的新阶段,资管机构应当立足于为投资者实现长期投资收益,不断夯实投研能力及团队建设,持续完善客户需求分析和服务体系,广泛应用金融科技提升业务效率,积极探索创新产品形态,从而实现居民财富的稳健增值、提高投资者获得感。

类别	资产管理规模 (人民币百万元)		管理费收入 (人民币百万元)	
	2023年6月末	2022年末	2023年1-6月	2022年1-6月
集合资管计划	374,172	503,307	542.35	795.34
单一资管计划	882,164	914,485	563.78	829.20
专项资管计划	244,809	275,271	15.83	29.11
合计	1,501,145	1,693,063	1,121.96	1,653.65

资料来源:公司内部统计

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

公司私募资产管理业务(不包括养老业务、公募大集合产品以及资产证券化产品)市场份额约14.74%,排名行业第一。

2023年下半年展望

公司资产管理业务将保持养老业务业绩稳定,优化投资细节,做好客户服务。机构业务推动客群多元化发展、产品谱系不断完善。零售业务继续深化渠道建设,提升产品及运营服务质量。持续推进专业化、体系化和精细化建设,提升投研能力,提升超额收益获取能力、打造绝对收益产品线,积极推动券商特色策略落地。注重合规及风险管理,全面推进业务系统升级及数字化建设。推进资管子公司开业。香港平台继续提升解决方案能力,做大境外资管规模。

2. 华夏基金

经营举措及业绩

在2023年上半年公募基金发行市场遇冷的背景下,华夏基金权益基金中长期业绩仍表现优秀,ETF规模和绝对增量保持行业龙头地位,产品发行数量保持行业第一,持续打造个人养老品牌范本,引领公募REITs行业发展;数字化转型取得成效,各项领先技术应用高效赋能业务发展,整体资产管理规模进一步提升。截至报告期末,华夏基金本部管理资产规模人民币18,016.65亿元。其中,公募基金管理规模人民币12,526.33亿元;机构及国际业务资产管理规模人民币5,490.33亿元。

1. 本公司资产管理业务

经营举措及业绩

2023年上半年,公司资产管理业务中养老业务规模保持平稳,社保及基本养老长期业绩优良;机构业务积极协同公司内部资源,深耕重点区域,持续丰富产品谱系,充分发挥账户化定制能力和投研交易能力,为客户提供综合性解决方案;零售业务持续完善渠道布局和营销体系建设,香港资管平台成功发行两只公募基金。

截至报告期末,公司资产管理规模合计人民币15,011.45亿元,包括集合资产管理计划、单一资产管理计划、专项资产管理计划,规模分别为人民币3,741.72亿元、8,821.64亿元、2,448.09亿元。

2023年下半年展望

华夏基金将持续完善产品布局,不断提升核心投研能力和客户服务能力,巩固传统业务优势,引领创新业务发展;积极拓展海内外业务,推进机构业务规模稳健增长;加速推进公司数字一体化建设,做好关键业务人才团队培养,保持行业综合竞争力。

（六）托管

市场环境

2023年上半年,A股市场三大指数涨跌不一,股票发行注册制全面落实,新股上市数量有所提升。科创50ETF期权正式上市交易,丰富资本市场风险管理工具。公募基金发行市场遇冷,新成立基金数量和规模较2022年同期下滑,债券型基金占据发行市场主力地位。私募基金行业迎来重大变革,新规影响下的管理人登记和私募证券基金新发数量下降,监管持续落实扶优限劣,规范行业高质量发展。

经营举措及业绩

公司依托服务ETF基金产品的领先优势,加强与公募基金客户在重点产品上的合作深度。优化私募行业重要客户服务模式,加大公司资源投入,满足关键区域客户的差异化需求。上半年公司着力提

升运营服务效率，实施多项运营业务创新。针对私募证券类产品提供 T+0 估值服务；托管经纪总合作模式上线百家证券、期货经纪商；强化资方客户服务，推出 ARGOS 基金投研配置平台。

截至报告期末，公司资产托管和基金运营外包服务业务继续实现增长，由公司提供资产托管服务的存续产品数量 14,967 只，提供基金运营外包服务的存续产品数量 16,013 只。

2023 年下半年展望

考虑宏观经济面临压力，下半年政策端预计继续发力，资本市场流动性有望改善。公司将充分利用私募基金行业规范发展的机遇期，提升运营服务能力，加强客户市场覆盖，持续扩大托管业务市场份额。

(七) 股权投资

市场环境

根据清科《2023 年上半年中国股权投资市场研究报告》，2023 年上半年中国股权投资市场新募集基金数量 3,289 只，同比下降 0.3%；新增基金总规模人民币 7,341.45 亿元，同比下滑 23.5%。投资方面，2023 年上半年投资案例数 3,638 笔，同比下滑 37.5%；投资总金额人民币 2,929.65 亿元，同比下滑 42.0%。科技创新仍是投资主题，半导体及电子设备、生物医药、信息技术三大领域占到 2023 年上半年投资案例数的 62.4% 以及投资金额的 46.2%。退出方面，IPO 仍为主要退出方式，2023 年上半年 IPO 退出案例数 1,326 笔，同比下降 32.6%。

1. 中信证券投资

经营举措及业绩

中信证券投资重点关注具有较强增长潜力、具有领先产品技术优势的企业，加大专精特新企业、优质龙头企业投资力度，通过协同效应对被投企业进行赋能，稳步在新能源、新材料、信息技术、先进智造和医疗健康等领域进行投资布局。

2023 年下半年展望

中信证券投资将继续以国家战略需求为导向，努力服务实体经济和科技创新，围绕战略性新兴产业进行系统化布局，深入挖掘新型工业化、制造业转型升级、自主创新及前沿技术等相关领域中的优质企业。

2. 金石投资

经营举措和业绩

作为公司募集并管理私募股权投资基金的平台，金石投资在募资端持续发挥自身优势，2023 年上半年完成新基金备案人民币 30 亿元。金石投资作为基金管理人，通过股权投资方式支持符合国家战略新兴产业布局、具有核心竞争力的企业发展，持续关注并投资于新材料、新能源、新一代信息技术、高端制造、医疗健康等多个领域的企业。

金石投资全资子公司中信金石基金自 2014 年设立中国境内首只类 REITs 不动产基金，至报告期末，累计设立不动产私募基金共计约人民币 309.82 亿元，累计管理规模在国内不动产基金排名前列。

2023 年下半年展望

金石投资采取“自上而下、研究先行”的方法挖掘投资标的，将持续重点布局国家战略性新兴产业中具有技术前瞻性、高技术壁垒的企业，并在投后管理中持续为企业赋能，提升产业价值。此外，金石投资也将持续拓展境外投资，抓住境外区域的经济机会，作为境内投资的有益补充。

(八) 研究

2023 年上半年，公司向全球投资者提供专业、前瞻、全面的研究服务，同时支持公司各项业务并服务各业务线客户。2023 年上半年，公司共发布报告 5,215 篇，研究观点获中央媒体和专业媒体的广泛报道，其中向欧洲、美国、亚太等市场提供国际化报告 1,149 篇，较 2022 年同期翻倍，在国际市场打造全球视野、扎根本土的中信研究品牌。研究业务拥有报告、公众号、小程序、门户网站、投研魔方等丰富的产品体系，提供路演、调研、公司交流、会议论坛、电话会议等多样化的投研服务。研究领域全面，共设置 12 个总量和产业研究团队，覆盖上市公司超 2,000 家，并与各领域优秀企业建立研究和业务合作。线下论坛活动超 50 场次，成功举办了“行情接力赛”春季策略会、“乘风破浪时”中期策略会、“创投新生态”股权投资论坛等大型活动，提升了公司的社会声誉度和市场影响力。

2023 年下半年，公司研究业务继续专注于以专业的研究水平、丰富的研究产品与活动，服务专业投资者，扩大研究影响力，提升公司声誉和价值。

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
投资收益	10,194,524,693.83	7,189,428,875.93	41.80	金融工具处置投资收益增加
资产处置收益	1,985,305.81	7,682,069.21	-74.16	非流动资产处置收益减少
其他业务收入	1,777,908,513.20	6,202,540,554.27	-71.34	下属子公司大宗商品贸易销售收入减少
其他资产减值损失	3,288,767.08	202,927,401.44	-98.38	存货跌价准备减值损失减少
信用减值损失	380,105,122.75	-90,289,501.61	不适用	其他债权投资计提信用减值损失增加
其他业务成本	1,606,214,574.72	6,033,793,610.26	-73.38	下属子公司大宗商品贸易销售成本减少
营业外收入	9,495,218.12	210,081,148.97	-95.48	下属子公司本期未发生客户违约产生的收入
其他综合收益的税后净额	987,846,108.11	428,541,744.07	130.51	其他债权投资公允价值及外币财务报表折算差额变动
经营活动产生的现金流量净额	10,608,760,007.57	103,256,078,341.25	-89.73	为交易目的而持有的金融资产及融出资金导致经营活动现金流出同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-54,244,186.20	17,194,724,243.35	不适用	收回投资收到的现金导致投资活动现金流入同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	23,895,916,010.83	-64,999,762.67	不适用	报告期内公司发行债券收到的现金导致筹资活动现金流入同比增加

2023年上半年，本集团实现归属于母公司股东的净利润人民币113.06亿元，同比增长0.98%；实现基本每股收益人民币0.75元，同比下降1.32%；加权平均净资产收益率4.27%，同比减少0.37个百分点。

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315.00亿元，同比下降9.70%，其中，经纪业务实现收入人民币79.21亿元，同比下降4.26%；资产管理业务实现收入人民币53.62亿元，同比下降11.96%；证券投资业务实现收入人民币102.13亿元，同比下降1.91%；证券承销业务实现收入人民币37.98亿元，同比增长11.38%；其他业务实现收入人民币42.06亿元，同比下降37.22%。

营业成本变动原因说明：2023年上半年，本集团营业支出人民币163.75亿元，同比下降16.64%，主要是其他业务成本下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023年上半年，本集团经营活动产生的现金流量净额为人民币106.09亿元，净流入同比减少人民币926.47亿元，主要是由于为交易目的而持有的金融资产及融出资金导致经营活动现金流出同比增加。

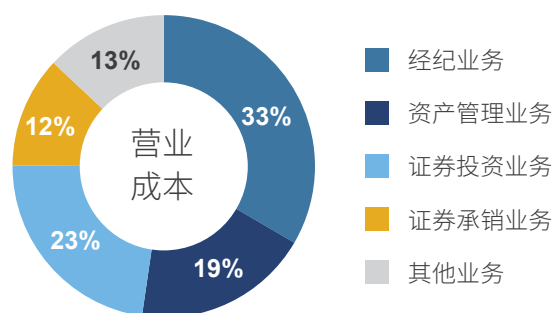
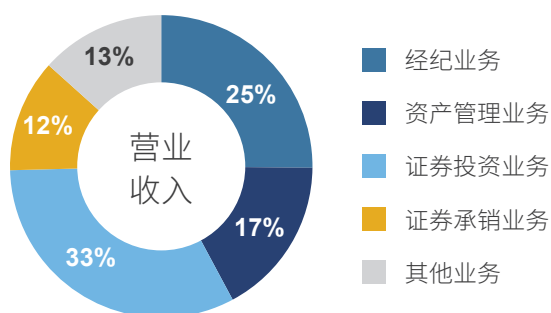
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023年上半年，本集团投资活动产生的现金流量净额为人民币-0.54亿元，净流出同比增加人民币172.49亿元，主要是由于收回投资收到的现金导致投资活动现金流入同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023年上半年，本集团筹资活动产生的现金流量净额为人民币238.96亿元，净流入同比增加人民币239.61亿元，主要是由于报告期内公司发行债券收到的现金导致筹资活动现金流入同比增加。

2. 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

业务单元	营业收入	营业支出	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业支出比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
经纪业务	7,921,115,677.75	5,472,515,956.07	30.91	-4.26	-4.69	增加 0.31 个百分点
资产管理业务	5,362,063,131.42	3,092,586,412.44	42.32	-11.96	1.72	减少 7.76 个百分点
证券投资业务	10,213,222,741.02	3,732,431,785.80	63.45	-1.91	40.76	减少 11.08 个百分点
证券承销业务	3,797,814,193.45	1,947,705,061.02	48.72	11.38	22.87	减少 4.79 个百分点
其他业务	4,205,744,280.30	2,129,925,762.16	49.36	-37.22	-67.85	增加 48.27 个百分点
合计	31,499,960,023.94	16,375,164,977.49	48.02	-9.70	-16.64	增加 4.33 个百分点



3. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业支出	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业支出比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
北京	363,843,165.52	304,529,482.11	16.30	-6.75	-7.93	增加 1.07 个百分点
上海	475,891,927.33	275,179,079.68	42.18	7.53	-7.76	增加 9.59 个百分点
浙江	679,512,395.75	532,459,579.99	21.64	-13.29	-9.51	减少 3.27 个百分点
山东	383,418,874.55	370,115,810.96	3.47	-10.63	-7.57	减少 3.20 个百分点
广东	278,080,035.03	368,932,999.10	-32.67	-22.77	-5.64	减少 24.08 个百分点
其他地区	443,448,613.89	824,255,410.95	-85.87	-17.77	-1.44	减少 30.79 个百分点
小计	2,624,195,012.07	2,675,472,362.79	-1.95	-10.89	-5.97	减少 5.33 个百分点
公司本部	24,007,622,677.12	11,519,015,850.69	52.02	-14.30	-22.12	增加 4.82 个百分点
境内小计	26,631,817,689.19	14,194,488,213.48	46.70	-13.98	-19.51	增加 3.66 个百分点
境外小计	4,868,142,334.75	2,180,676,764.01	55.21	23.97	8.53	增加 6.38 个百分点
合计	31,499,960,023.94	16,375,164,977.49	48.02	-9.70	-16.64	增加 4.33 个百分点

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

(二) 资产、负债情况分析

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	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
应付短期融资款	42,344,706,798.07	2.97	11,859,811,150.47	0.91	257.04	应付短期融资款规模增加
拆入资金	18,876,092,260.47	1.32	29,580,862,731.58	2.26	-36.19	拆入资金规模减少
衍生金融负债	38,766,710,422.78	2.72	28,122,498,106.75	2.15	37.85	衍生金融工具规模及公允价值变动
代理承销证券款	1,355,914,189.93	0.10	15,253,774,089.37	1.17	-91.11	未结算代理承销款减少
应交税费	3,429,338,768.65	0.24	5,576,161,365.06	0.43	-38.50	应交企业所得税减少
长期借款	528,679,089.96	0.04	387,746,599.89	0.03	36.35	长期借款规模增加
其他负债	14,260,335,458.66	1.00	5,977,245,582.61	0.46	138.58	应付股利增加
合同负债	7,216,396.64	不足 0.01	24,952,161.68	不足 0.01	-71.08	大宗商品贸易货款减少
其他综合收益	1,148,056,313.43	0.08	192,148,415.35	0.01	497.48	外币财务报表折算差额变动

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日,本集团资产总额为人民币 14,259.39 亿元,较上年末增加人民币 1,173.36 亿元、增长 8.97%；扣除代理买卖证券款及代理承销证券款后,本集团资产总额为人民币 11,178.35 亿元,较上年末增加人民币 1,038.88 亿元、增长 10.25%。截至 2023 年 6 月 30 日,本集团负债总额为人民币 11,630.82 亿元,较上年末增加人民币 1,128.51 亿元、增长 10.75%；扣除代理买卖证券款及代理承销证券款后,本集团负债总额为人民币 8,549.78 亿元,较上年末增加人民币 994.03 亿元、增长 13.16%。

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 2,578.60 亿元,较上年末增加人民币 47.42 亿元、增长 1.87%。

本集团资产负债结构稳定。截至 2023 年 6 月 30 日,本集团扣除代理买卖证券款及代理承销证券款的总资产为人民币 11,178.35 亿元,其中,投资类的资产主要包括对联营、合营公司的投资及对金

融资产的投资,占比 63.28%；融出资金及买入返售金融资产占比 12.92%；现金及银行结余占比 11.53%；固定资产、在建工程、无形资产、投资性房地产及使用权资产合计占比 1.31%。

截至 2023 年 6 月 30 日,本集团扣除代理买卖证券款及代理承销证券款的负债总额为人民币 8,549.78 亿元。其中,卖出回购金融资产款为人民币 2,579.34 亿元,占比 30.17%；应付债券及长期借款为人民币 1,259.61 亿元,占比 14.73%；短期借款、拆入资金及应付短期融资款为人民币 716.12 亿元,占比 8.38%；交易性金融负债及衍生金融负债为人民币 1,311.13 亿元,占比 15.34%；其他负债合计金额为人民币 2,683.58 亿元,占比 31.38%。

资产负债水平略有增长。截至 2023 年 6 月 30 日,本集团扣除代理买卖证券款及代理承销证券款的资产负债率为 76.49%,较上年末增加 1.97 个百分点。

2. 境外资产规模

截至报告期末，本集团并表境外子公司资产总额人民币 2,683.42 亿元，占本集团总资产的比例为 18.82%。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

截至报告期末主要资产受限情况请详见财务报告附注五，1. 货币资金、8. 金融投资：交易性金融资产、9. 金融投资：其他债权投资、13. 投资性房地产、14. 固定资产。

(三) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

报告期内，公司出资人民币 10 亿元设立中信证券资产管理有限公司。

2. 以公允价值计量的金融资产

报告期内，公司以公允价值计量的金融资产请详见财务报告附注五、38. 金融工具计量基础分类表；证券投资、私募基金投资及衍生品投资情况请详见财务报告附注五、4. 衍生金融工具，8. 金融投资：交易性金融资产，9. 金融投资：其他债权投资，10. 金融投资：其他权益工具投资。

(四) 主要控股公司分析

公司现有主要控股子公司 7 家，简要情况如下：

名称	公司持股比例	成立日期	注册资本	办公地址	注册地址	法定代表人	联系电话
中信证券（山东）	100%	1988-06-02	人民币 249,380 万元	青岛市市南区东海西路 28 号龙翔广场 1 号楼东 5 层 济南市市中区经七路 156 号国际财富中心 15 层	青岛市崂山区深圳路 222 号 1 号楼 2001	肖海峰	0532-82736868
中信证券国际	100%	1998-04-09	实收资本 651,605 万港元	香港中环添美道 1 号中信大厦 26 楼	香港中环添美道 1 号中信大厦 26 楼	李春波	00852-26008888
金石投资	100%	2007-10-11	人民币 300,000 万元	北京市朝阳区新源南路 6 号 1 号楼 16 层 1601 室	北京市朝阳区新源南路 6 号 1 号楼 16 层 1601 室	常军胜	010-60837800
中信证券投资	100%	2012-04-01	人民币 1,700,000 万元	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 17 层	青岛市崂山区深圳路 222 号国际金融广场 1 号楼 2001 户	方浩	010-60833811
中信期货	100%	1993-03-30	人民币 760,000 万元	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座 13 层 1301-1305、14 层	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座 13 层 1301-1305、14 层	张皓	0755-83217780
中信证券华南	100%	1988-03-26	人民币 509,114 万元	广州市天河区临江大道 395 号 901 室（部位：自编 01 号）1001 室（部位：自编 01 号）	广州市天河区临江大道 395 号 901 室（部位：自编 01 号）1001 室（部位：自编 01 号）	陈可可	020-88836999
华夏基金	62.20%	1998-04-09	人民币 23,800 万元	北京市西城区月坛南街 1 号院 7 号楼	北京市顺义区安庆大街甲 3 号院	杨明辉	010-88066688

公司主要控股子公司基本情况如下（均未经审计）：

(1) **中信证券（山东）**，注册资本人民币 249,380 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中信证券（山东）总资产人民币 3,331,565 万元，净资产人民币 835,365 万元；2023 年上半年，实现营业收入人民币 95,018 万元，利润总额人民币 33,711 万元，净利润人民币 24,891 万元。拥有证券分支机构 65 家，员工 2,719 人，派遣员工 81 人。

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

(2) **中信证券国际**，实收资本 651,605 万港元，为公司的全资子公司。截至报告期末，香港财务报告准则下，中信证券国际总资产 3,516,312 万美元，净资产 161,310 万美元；2023 年上半年，实现营业收入 79,885 万美元，利润总额 15,958 万美元，净利润 13,863 万美元。在香港拥有 6 家分行，员工 1,950 人，经纪人 90 人。

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

(3) **金石投资**，注册资本人民币 300,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，金石投资总资产人民币 1,839,920 万元，净资产人民币 1,045,496 万元；2023 年上半年，实现营业收入人民币 64,954 万元，利润总额人民币 49,650 万元，净利润人民币 33,579 万元；员工 116 人，其中派遣员工 5 人。

金石投资的主营业务：实业投资；投资咨询、管理。

(4) **中信证券投资**，注册资本人民币 1,700,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中信证券投资总资产人民币 2,888,900 万元，净资产人民币 2,400,522 万元；2023 年上半年，实现营业

收入人民币 119,910 万元，利润总额人民币 106,374 万元，净利润人民币 81,607 万元；员工 37 人。

中信证券投资的主营业务：金融产品投资、证券投资、股权投资。

(5) **中信期货**，注册资本人民币 760,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中信期货总资产人民币 19,052,032 万元，净资产人民币 1,257,718 万元；2023 年上半年，实现营业收入人民币 293,688 万元，利润总额人民币 54,234 万元，净利润人民币 41,342 万元；拥有期货分支机构 50 家，员工 2,198 人。

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

(6) **中信证券华南**，注册资本人民币 509,114 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中信证券华南总资产人民币 1,573,640 万元，净资产人民币 705,133 万元；2023 年上半年，实现营业收入人民币 43,235 万元，利润总额人民币 25,605 万元，净利润人民币 19,982 万元；拥有证券分支机构 32 家，员工 944 人，其中派遣员工 54 人。

中信证券华南的主营业务：融资融券；机构证券自营投资服务；证券投资基金销售服务；代销金融产品；证券资产管理；为期货公司提供中间介绍业务（限证券公司）；证券经纪；证券承销和保荐；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券投资咨询。

(7) **华夏基金**，注册资本人民币 23,800 万元，公司持有 62.20% 的股权。截至报告期末，华夏基金总资产人民币 1,718,849 万元，净资产人民币 1,223,161 万元；2023 年上半年，实现营业收入人民币 371,088 万元，利润总额人民币 141,919 万元，净利润人民币 107,459 万元；员工 1,559 人。

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

(五) 证券分公司介绍

截至报告期末，本公司在国内共设立了 45 家证券分公司，基本情况如下：

序号	分公司名称	负责人	营业地址	联系方式
1	北京分公司	田兵	北京市朝阳区东三环北路 38 号院 1 号楼 1 层 101 内 01、02 室、2 层 201 内 01、02、03、05、06 室、3 层 301 内 01 室	010-86601366
2	上海分公司	汪丽华	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1568 号 3 层，10 层 01-07 单元	021-61768697
3	湖北分公司	孙洪涛	武汉市江汉区建设大道 737 号广发银行大厦 1 栋 42 层第 1-4 号部分房屋、51 层	027-85355362
4	江苏分公司	解思源	南京市建邺区庐山路 168 号新地中心二期 10 层、1 层 B 区	025-83261298
5	上海自贸试验区分公司	张兵	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1568 号 19、20 层	021-20262005
6	深圳分公司	谭秀君	深圳市福田区福田街道中心三路 8 号中信证券大厦 12 楼、20 楼	0755-23916596
7	东北分公司	李喆	沈阳市和平区青年大街 286 号 30 层	024-23972693
8	浙江分公司	陈钢	浙江省杭州市上城区四季青街道迪凯银座 6 楼、22 楼、1703、1704、1901、1902、2303、2304 室	0571-85783714
9	江西分公司	吴文芳	江西省南昌市红谷滩区绿茵路 129 号联发广场写字楼 2801、2802、2806、2807、2808、2809、2810 室（第 28 层）	0791-83970561
10	福建分公司	睦艳萍	福建省福州市鼓楼区五四路 137 号信和广场 1901、1902、1905A、1907、2005B、2006、2007 单元	0591-87905705
11	宁波分公司	姚锋	浙江省宁波市鄞州区福明街道海晏北路 455 号 7-1-1、7-1-2、7-1-3、7-1-4	0574-87033718
12	温州分公司	潘晔	浙江省温州市鹿城区车站大道 577 号财富中心 201 室（2-23 号）、702、703 室	0577-88107230
13	四川分公司	季向昆	四川省成都市高新区天府大道北段 1480 号拉·德方斯大厦西楼 1 层	028-63278899
14	陕西分公司	史磊	陕西省西安市高新区唐延路 11 号禾盛京广中心 1 幢 1 单元 19 层 02-03-04 号房	029-88601239
15	天津分公司	张新宇	天津市河西区友谊路 23 号天津科技大厦一层 Y5、二层 201、七层	022-58816668
16	内蒙古分公司	樊雅琼	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区四纬路金泰丽湾 10 号综合体	0471-5982233
17	安徽分公司	杨大翠	中国（安徽）自由贸易试验区合肥市高新区望江西路 900 号中安创谷科技园一期 A1 楼 25 层 2501-2504 室及裙楼 1 层东南角	0551-65662889
18	山西分公司	任高鹏	山西省太原市晋源区集阜路 1 号鸿昇时代金融广场东北角 1 号商铺	0351-6191968
19	云南分公司	张蕊	云南省昆明市盘龙区东风东路 23 号昆明恒隆广场办公楼 26 层 2601-2603、2612 单元	0871-68583323
20	湖南分公司	罗花	湖南省长沙市天心区城南路街道芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦二楼、八楼（801、802、811、812、813）房	0731-85175379
21	河北分公司	邱振纓	河北省石家庄市长安区中山东路 39 号勒泰中心 B 座 35 层 3501-3504 室	0311-66188908
22	重庆分公司	黎晓颖	重庆市江北区江北城西大街 5 号负 5-1、12-1-2	023-67518668
23	海南分公司	朱玉梅	海南省海口市美兰区国兴大道 65 号盛达景都东区 B 栋 1-2 层	0898-65361268
24	广西分公司	刘渝扬	南宁市青秀区民族大道 136-5 号华润大厦 C 座 18 楼 1805 室	0771-2539031
25	甘肃分公司	徐莹	甘肃省兰州市城关区民主西路 9 号兰州 SOHO 大厦 4 层	0931-8631255
26	宁夏分公司	吴立刚	宁夏银川市金凤区尹家渠东侧、枕水路南侧悦海新天地 16 号（原 B4 号）综合商业楼 301 室	0951-5102568

序号	分公司名称	负责人	营业地址	联系方式
27	吉林分公司	刘明旭	吉林省长春市南关区人民大街 8988 号明珠广场 C 座一至二层 C101 三层 C301、C302、C303 和 C304A 号	0431-81970899
28	黑龙江分公司	赵 勇	哈尔滨市道里区金江路 1150 号	0451-51176699
29	嘉兴分公司	吴静兰	浙江省嘉兴市经济技术开发区财富广场商办楼 D110 室 1、3、4 层, D111 室, D113 室 3、4 层	0573-82069341
30	金华分公司	厉 强	浙江省金华市婺城区中山路 331 号海洋大厦 1-4 层	0579-82337102
31	绍兴分公司	童维佳	浙江省绍兴市越城区灵芝街道解放大道 177 号 102 室、205 室、206 室、207 室、208 室	0575-88096598
32	台州分公司	林斌仙	浙江省台州市府中路 188 号开投商务大厦 2001 室、103 室	0576-88896598
33	新疆分公司	贾昊昊	新疆乌鲁木齐高新区(新市区)高新街 217 号盈科广场 A 座 7 层 7006、7007、7010、7011、7012、7013、7015、7016、7017 室	0991-5870063
34	苏州分公司	王晓猛	苏州工业园区苏雅路 308 号 8 楼	0512-67615858
35	佛山分公司	陈恒富	佛山市禅城区季华五路 57 号首层 02 号之一、1 座 2801、2802、2803、2804、2805、2814 室	0757-83283939
36	东莞分公司	曹 鸿	东莞市东城街道岗贝东城路御景大厦首层部分 17 层 1705、1706、1707、1708	0769-88778300
37	深圳前海分公司	熊蔺莎	深圳市前海深港合作区桂湾五路 128 号前海深港基金小镇对冲基金中心 502、503 室	0755-26029556
38	厦门分公司	李 楠	厦门市思明区湖滨东路 93 号华润大厦 A 座第 16 层 04、05、06 单元	0592-6808633
39	青海分公司	陈存喆	青海省西宁市城西区冷湖路 27 号 2 号楼 1 单元 1141 室	0971-8251122
40	大连分公司	陈 笙	辽宁省大连市沙河口区星海广场 B2 区 6 号 13 栋 -1-1-4	0411-84992086
41	无锡分公司	阎 珺	无锡市梁溪区人民中路 139 号无锡恒隆广场办公楼 2 座 29 层 2906-2910 单元	0510-81800565
42	珠海分公司	陈振升	珠海市香洲区景山路 91 号 301A 室	0756-3288918
43	中山分公司	高 勇	中山市东区中山四路 82 号迪兴大厦之二 4 楼	0760-88261265
44	常州分公司	殷中华	常州市武进区湖塘镇延政中路 5 号 -101、2101	0519-86565238
45	镇江分公司	高 群	镇江市京口区正东路 39 号	0511-81983987

(六) 公司控制的结构化主体情况

公司控制的结构化主体情况请详见财务报告附注七、1。

(七) 财务报表合并范围变更的说明

报告期内，纳入公司财务报表合并范围的结构化主体变更为 8 支，纳入公司财务报表合并范围的一级单位变更为 24 家。

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

当前世界经济面临的风险挑战有所加大。为了应对高通胀，欧美国国家持续收缩财政货币政策，全球流动性环境趋紧。金融市场波动加大，欧美中小银行、商业地产风险有所暴露，美国等主要经济体衰退风险提升。我国经济社会全面恢复常态化运行，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力得到缓解。但是，经济运行的内生动力还不强，需求仍然不足，部分领域债务风险需进一步化解。随着内外部环境的变化，信用衍生品、大宗商品、外汇等新业务规模增长带来的市场风险值得关注，融资类业务、固定收益类产品投资等也面临信用风险的变化。公司在稳健经营的过程中，要保证在业务规模增长的趋势下风险水平可查可控。

（二）风险管理

概述

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

公司建立了由首席风险官领导，风险管理部牵头，公司各部门/业务线、分支机构、子公司及全体员工共同参与的全面风险管理体系以及风险管理三道防线机制，并持续进行优化。2023年上半年，公司进一步完善风险偏好管理，优化风险偏好指标体系，持续推进以风险偏好引领业务发展的管理机制；持续加强国别风险管理，完善国别风险评估流程与评级方法，提升国别风险识别与监控能力；广泛开展子公司风险调研，深入了解子公司风险状况，并提供有针对性的风险管理指导与支持；继续坚持对风险的主动管理，除定期对担险资产进行风险排查之外，针对市场突发风险事件，第一时间开展专项排查，摸清风险底数，并采取适当的应对措施，风险防范与应对能力进一步提升。

公司近年来持续加大在合规风控、信息技术方面的研究及投入，推进全球一体化的风险管理系统建设与优化，提升系统自研水平。加强内外部风险信息的搜集与整合，不断优化风险识别、计量、监控、预警等功能，确保风险管理对境内外业务的有效覆盖，以及更加精细化的管理需求。

公司也在不断探索人工智能、大数据等金融科技在风险管理领域的应用，推动数字化和智能化风险管理升级。依托公司的大数据平台和人工智能平台，利用知识图谱及数据挖掘等技术手段丰富客户画像和舆情监测，提升风险管理前瞻性，借助分布式、流式计算、中间件等高性能技术实现风险计量性能优化。

风险管理架构

公司已形成由董事会风险管理委员会、经营管理层下设专业委员会集体决策，内部控制部门与业务部门/业务线密切配合的三层次风险管理体系，从审议、决策、执行和监督等方面管理风险。在部门和业务线层面，确立了风险管理三道防线。

第一层：董事会

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

第二层：经营管理层

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

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

第三层：部门/业务线

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

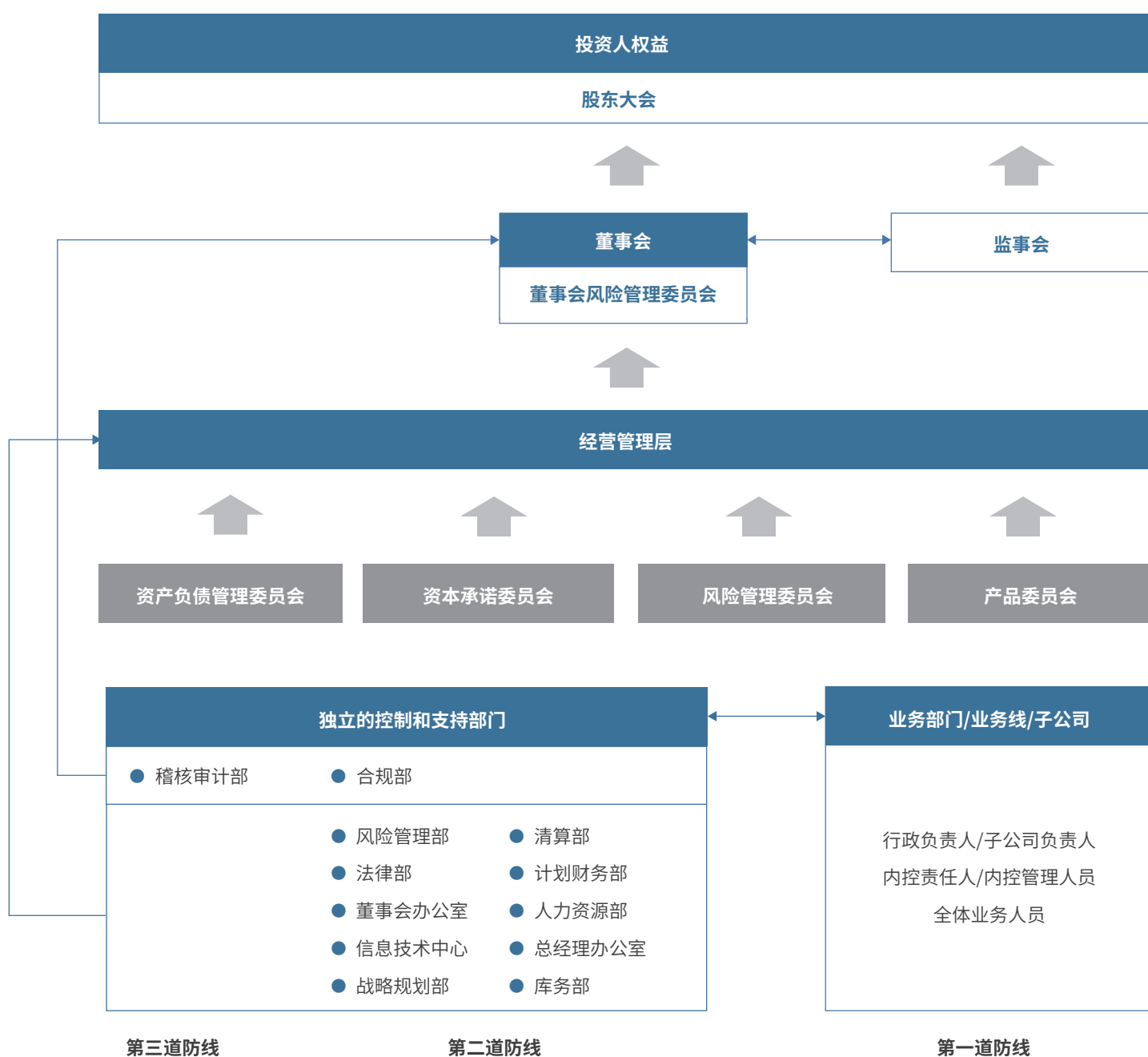
公司风险管理部、合规部、法律部、董事会办公室等内部控制部门是公司风险管理的第二道防线，分别在各职责范围内行使相应

的专业化风险管理职能。

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

政策风险，协助公司对突发事件进行核查。

风险管理架构图



市场风险

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

市场风险的类别主要包括权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险。

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

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

公司使用 VaR 作为衡量整体市场风险状况的主要指标，并通过一系列宏观和微观场景下的压力测试的方式对持仓面临极端情况的冲击下的可能损失状况进行评估，并对比风险承受能力，衡量公司整体的市场风险状态是否在可接受范围内。

公司对业务部门/业务线设置了风险限额以控制市场风险暴露程度，进行每日监控、及时预警、及时处理。

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

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

公司持续更新市场风险限额，丰富指标限额体系，推动风险计量方法研究与完善。本集团紧密跟踪市场和业务变化，及时掌握最新市场风险状况，与监管机构和股东保持良好的沟通，及时管理市场风险敞口。

信用风险

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

债券类投资信用风险敞口（中国境内）

单位：万元 币种：人民币

投资评级	2023年6月30日	2022年12月31日
中国主权信用	6,949,775	4,865,309
AAA	11,987,106	11,709,623
AA	1,282,046	1,240,453
A	53,713	11,058
A-1	21,099	23,286
其他	3,372,108	3,375,050
敞口合计	23,665,847	21,224,779

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

债券类投资信用风险敞口（境外）

单位：万元 币种：人民币

投资评级	2023年6月30日	2022年12月31日
A	51,353	58,373
B	3,024,414	2,635,727
C	1,052,607	976,314
D	7,020	13,967
NR	1,534,786	1,341,685
敞口合计	5,670,180	5,026,066

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

本集团对证券融资类业务保持严格的风险管理标准，并通过及时的盯市管理来管理信用风险敞口。

报告期末，本集团融资融券业务存量负债客户平均维持担保比例为299%；本集团约定购回式证券交易客户无负债；本集团自有资金出资的股票质押式回购业务规模为人民币308.22亿元，平均维持担保比例247%，本集团管理的资管产品股票质押式回购业务规模为人民币111.98亿元。

流动性风险

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

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

2023年上半年，市场流动性环境相对宽松，公司保持了对流动性风险的密切关注和日常管理，确保公司流动性维持良好状态。同时加强了对流动性监管指标的前瞻性管理，以确保流动性监管指标持续符合监管标准。

操作风险

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

报告期内，公司已建立的各项管理工具持续有效运行，通过新产品新业务评估与回顾流程，识别、评估、缓释风险；通过流程梳理、系统功能优化等手段完善内控流程、防范风险；通过关键风险指标监控，及时对日常运营中的风险变化趋势进行监测、预警与分析；通过风险事件调查与报告、对标同业机构重大风险案例的自查，及时发现和缓释风险；依托内部控制自我评价，对风险点进行全面识别，对内控流程设计完备性、执行有效性进行定期评估。通过开展形式多样的培训，提升员工操作风险防范意识与能力。并通过内控职能部门间的归口管理与信息共享机制，对信息技术风险、员工行为、突发事件应急处理、采购与外包等专项风险领域进行协同管理。



第四节

公司治理



一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-03-09	http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk http://www.citics.com	2023-03-10	会议审议通过： 《关于修订公司 < 章程 > 的议案》 《关于修订公司 < 股东大会议事规则 > < 董事会议事规则 > 及 < 监事会议事规则 > 的议案》
2022 年度股东大会	2023-06-28	http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk http://www.citics.com	2023-06-29	会议审议通过： 《2022 年度董事会工作报告》 《2022 年度监事会工作报告》 《2022 年年度报告》 《2022 年度利润分配方案》 《关于变更会计师事务所的议案》 《关于预计公司 2023 年自营投资额度的议案》 《公司 2023 年度融资类担保计划》 《关于公司董事、监事 2022 年度已发放报酬总额的议案》 《关于预计公司 2023 年日常关联 / 持续性关联交易的议案》

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

股东大会情况说明：

公司 2023 年第一次临时股东大会会议现场设在北京瑞城四季酒店，会议审议通过了两项特别决议案；公司 2022 年度股东大会会议现场设在北京凯宾斯基饭店，会议审议通过了九项普通决议案。上述两次股东大会均采用现场投票与网络投票相结合的表决方式，由公司董事长张佑君先生主持，公司董事、监事及部分高级管理人员出席了会议。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形
张皓	首席风险官（拟任）	董事会聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明：

2023 年 2 月 24 日，公司第八届董事会第三次会议聘任张皓先生为公司首席风险官，任期至第八届董事会届满为止，尚待完成深圳证监局任职资格备案，张国明先生将不再兼任公司首席风险官。

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：本公司 2023 年上半年度无利润分配或公积金转增股本方案

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

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

五、员工人数

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团员工人数 26,865 人，其中母公司人数为 16,322 人。



第五节

环境与社会责任



一、环境信息情况

(一) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

1. ESG 理念及风险管理

公司高度重视金融机构在推动经济可持续增长和国家经济转型中的引导作用，将 ESG 理念融入各项业务，持续推进责任投资实践，促进经济效益、社会效益与环境效益的共同实现。公司积极推动绿色运营理念，降低自身运营对环境的影响，加强公司对于气候变化的适应力，以实际行动助力生态文明建设，促进人与自然和谐共生。

公司将 ESG 因素逐步纳入全面风险管理体系，基于全面风险管理架构，通过评估、计量、监控、应对和报告等环节，在公司及业务层面不断强化对 ESG 相关风险的事前防范、事中和事后控制管理，以进一步提高公司在非财务风险控制上的有效性，促进公司长期可持续发展。《中信证券环境和社会风险管理框架》指出，投融资业务开展过程中应充分考虑 ESG 因素，将 ESG 因素纳入尽职调查、风险审批和后续管理等环节，并持续进行优化和完善。公司将 ESG 因素嵌入各业务风险管理流程中。在融资类业务、股权投资类业务及投资银行业务中，融入 ESG 相关尽职调查，对严格践行 ESG 责任的相关企业给予支持，对存在重大 ESG 风险的企业原则上不予准入。在日常项目审核及舆情风险监控中，加强对高耗能行业相关企业信用风险评估的关注程度，优先支持国家政策鼓励的产业。面向相关业务人员及风险管理人员，开展 ESG 尽职调查相关培训，提高员工对 ESG 风险的认知及管控能力。

2. 支持可持续融资

公司践行绿色发展理念，持续推进可持续融资发展建设，引导和激励更多社会资本投向绿色产业或绿色项目。公司积极通过灵活使用 IPO、再融资等多种股权融资工具，并积极承销发行绿色债券，为企业提供丰富的绿色融资解决方案，以资金配置引导产业结构、能源结构向绿色低碳转型，有效拓宽绿色融资渠道，降低绿色融资成本。

股权融资及并购重组方面，2023 年上半年，公司服务绿色股权融资规模超过人民币 498 亿元、承销规模超过人民币 326 亿元，协助多家新能源、环保等企业完成股权融资及并购重组。公司服务中国长江电力股份有限公司完成人民币 805 亿元重大资产重组，并募集配套资金人民币 161 亿元；助力广东水电二局股份有限公司完成人民

币 105 亿元发行股份购买资产，并募集配套资金人民币 19 亿元；服务浙江省新能源投资集团股份有限公司完成向特定对象发行股票，募集资金总额人民币 30 亿元。

债务融资方面，根据万得资讯数据，2023 年上半年，公司主承销绿色债券（含碳中和债、蓝色债）61 只，融资规模人民币 2,259 亿元，承销规模人民币 383 亿元，其中碳中和债券 13 只，承销规模人民币 21 亿元，绿色债券主承销只数及金额均排名同业第一。公司助力江苏方洋集团有限公司发行连云港市首单绿色公司债券，发行规模人民币 7 亿元；助力江南农村商业银行成功发行常州市首单绿色金融债券，发行规模人民币 5 亿元。



图片来源：<https://www.pexels.com>

3. 责任投资

在投资过程中，公司将 ESG 因素纳入投资标的初步筛选、投资研究团队分析、投资决策、投后管理等流程中。公司在不同资产类型和不同业务部门的投资中考虑构建对应的责任投资策略，包含正面筛选、负面审慎、影响力投资、ESG 整合和积极股东等，将责任投资理念纳入自身投资决策体系，提高公司抵御风险的能力，进而把握机遇创造长期回报。公司坚持责任投资与绿色投资，致力于将责任投资落实于业务中。在进行投资决策时遵循责任投资策略，关注具备 ESG 属性的资产，包括：用于发展绿色金融、乡村振兴、环保建设等的债权类资产，将 ESG 因子作为主要选股标准的基金产品，以及在专业机构 ESG 评级中获得较高得分的上市公司。

4. 绿色运营

公司积极响应国家“双碳”战略，倡导低碳环保的运营和工作方式，从企业日常办公的层面深入挖掘节能减排潜力，采用节能减排的环保措施及使用清洁能源，降低自身运营对环境的影响。公司进一步推动节能降耗，在多个办公场所加强照明、空调管控并减少现场会议，降低商务差旅产生的碳排放，提升能源利用效率。对办公楼用水情况进行总体监控，定期巡视管线及设备，对厨房用水循环利用，统一回收废水到地下中水水箱后重复利用，对直饮机废水进行回收并作为中水重复利用。公司严格按照国家法律法规处理各类固体废物，通过多种方式开展垃圾分类回收，提升员工环保意识。

（二）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

公司碳排放主要来自于日常运营过程中电力、汽油、柴油等相关能源消耗。公司将节能降耗作为重点工作推进，在多个办公场所更换 LED 灯管，根据办公楼能耗情况动态调整空调使用方案、进行分时段能耗管理，通过召开线上会议等方式减少现场会议，控制和降低因商务差旅产生的碳排放，提升能源利用效率。公司通过采购清洁能源的方式逐步替代传统电力消耗，以降低碳排放。打造低碳数据中心，在机房采取多种节能措施降低能源消耗。公司推动各项纸张减量措施，通过使用电子化运营、线上会议及培训、尽量避免一次性产品等方式，降低纸张的消耗。



图片来源：<https://www.pexels.com>

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

2023年上半年，为响应中央定点帮扶和乡村振兴决策部署，践行创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，巩固拓展结对帮扶成果，促进共同富裕，公司立足于发挥专业特长和优势，开展“助学、助老、助医、助困”等多种类型的公益行动，积极参与乡村振兴、公益助学、消费帮扶、金融帮扶。

1. 多种形式开展教育帮扶

公司与甘肃临夏州积石山县2019年签订一司一县结对帮扶协议后，持续对积石山县开展教育帮扶。2023年上半年，公司投资人民币1,518万元捐建的高关初级中学宿舍楼完成内外部装修并交付学校使用，向积石山县移民初级中学和高关初级中学捐赠各类生活物资。公司启动高关初级中学教师培训计划，邀请北京四中校友促进教育基金会专家团队分两批次到高关初级中学进行现场教学帮扶指导，高关初级中学及来自积石山县其他初级中学的约300名教师参加了培训讲座。2023年5月至6月，公司协调高关初级中学18名教师分两批次赴北京四中房山分校进行跟岗学习。

此外，公司连续第十二年开展河北沽源一中捐资助学活动，2023年上半年捐赠人民币30万元资助沽源一中来自贫困家庭的优秀学生，捐助人民币50万元启动信爱公益·沽源一中教师研修项目，协助引入北京优质教育资源，为沽源一中教师提供培训教研等服务，推动当地教育事业进一步发展。

2. 大力开展对口帮扶

2023年上半年，公司向定点帮扶县西藏申扎县、云南元阳县、重庆黔江区分别捐款人民币2,300万元、1,200万元、300万元，用于改善当地民生、智力帮扶、基础设施建设、乡村振兴示范点建设及基层党建。

3. 积极开展消费帮扶

2023年上半年，公司分别采购了江西会昌县、甘肃积石山县、山西隰县、西藏申扎县、云南元阳县等11个帮扶地区的农副产品，合计金额人民币751万元。

4. 发挥专业优势助力乡村振兴地区融资

公司践行国家战略，将资本市场活水引入乡村振兴领域。2023年上半年，公司完成16只脱贫地区企业债券及三农、扶贫、乡村振兴债券发行，融资规模人民币501.68亿元，承销规模人民币100.82亿元。

5. 与中国乡村发展基金会合作开展国际公益活动

公司通过中国乡村发展基金会捐赠人民币10万元，在遭遇气旋风暴“摩卡”袭击的缅甸若开邦执行紧急救援，用于采购当地所需的粮食包、公共卫生用品等物资。

6. 子公司积极参与乡村振兴

2023年上半年，中信期货开展“保险+期货”项目36个，承保货值人民币6.23亿元，投入帮扶资金人民币63.34万元。为江西鹰潭余江区中童镇乘龙村的23名困难家庭大中小学生捐赠助学金。在云南元阳县开展消费帮扶，投入资金人民币37.38万元采购当地特色农产品。积极开展乡村振兴工作调研，赴贵州凯里、黑龙江佳木斯、广东阳江、云南元阳、陕西延长及河南桐柏等地进行实地考察调研及开展党建结对共建活动。

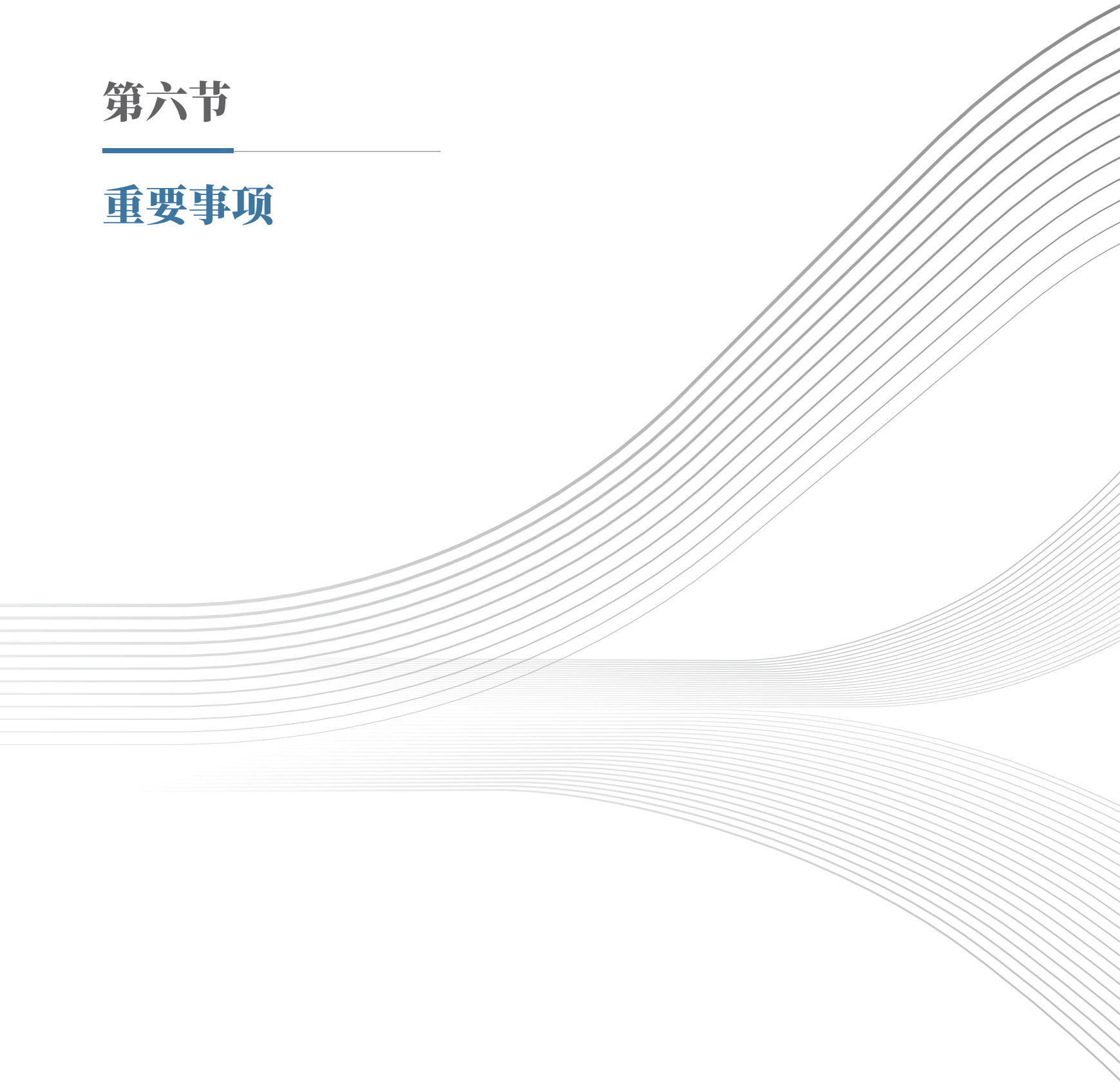
华夏基金继续开展消费帮扶，2023年上半年向重庆黔江区、内蒙古兴和县采购农产品，累计金额人民币154万元；华夏人慈善基金会继续向北京顺义龙湾屯幼儿园捐赠了价值人民币2万多元的儿童医学健康科普图册。

2023年下半年，公司将持续推进乡村振兴，计划如下：

在2023年上半年的基础上，公司将加大社会公益、乡村振兴帮扶力度，持续加强对定点帮扶县的支持力度；充分利用公司金融行业优势，通过财务投资、股权及债务融资、金融培训等形式，参与定点帮扶县的乡村振兴；发挥期货经营机构服务“三农”功能优势，继续开展白糖“保险+期货”和“订单收购+期货”项目及其他帮扶工作，将现有经验向其他定点帮扶县扩展，在产业帮扶中发挥积极作用；按照“聚焦帮扶工作，全力推进帮扶深度和持久性”的工作计划，持续推进甘肃省积石山县的助学帮扶；利用“中信证券公益基金”覆盖范围广、形式灵活多样、效率高的特点，助力社会公益、乡村振兴工作。

第六节

重要事项



一、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	中信集团。因中信集团已将其所持公司全部股份转让至中信有限，此承诺由中信有限承继。	所持股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让的承诺期满后，通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数的 1% 的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，且出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。	2005 年公司实施股权分置改革时起长期有效。	否	是	不适用	不适用
权益变动报告书中所作承诺	其他	中信金控	<p>1. 保持公司业务的独立性</p> <p>中信金控不会对公司的正常经营活动进行非法干预。中信金控将尽量减少中信金控及中信金控控制的其他企业与公司的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。</p> <p>2. 保持公司资产的独立性</p> <p>中信金控将不通过中信金控自身及控制的关联企业违规占用公司或其控制企业的资产、资金及其他资源。</p> <p>3. 保持公司人员的独立性</p> <p>中信金控将继续保持公司高级管理人员和财务人员的独立性。中信金控将确保及维持公司劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。</p> <p>4. 保持公司财务的独立性</p> <p>中信金控将保证公司财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。公司开设独立的银行账户，不与中信金控及其控制的其他企业共用银行账户。公司的财务人员不在中信金控及其控制的其他企业兼职。公司依法独立纳税。公司将独立作出财务决策，不存在中信金控以违法、违规的方式干预公司的资金使用调度的情况。</p>	2022 年 6 月做出承诺，期限自中信金控取得公司股权之日起长期有效。	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
权益变动 报告书中 所作承诺	其他	中信金控	5. 保持公司机构的独立性 中信金控将确保公司与中信金控及其控制的其他企业的机构保持独立运作。中信金控保证公司保持健全的股份公司法人治理结构。公司的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司《章程》独立行使职权，与中信金控控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形。如因中信金控未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中信金控将承担相应的赔偿责任。	2022年6月做出承诺，期限自中信金控取得公司股权之日起长期有效。	否	是	不适用	不适用
解决 同业 竞争		中信金控	1. 中信金控及中信金控控制的企业不以任何形式直接或间接地从事任何与上市公司及其下属公司从事的主营业务有实质性竞争关系的业务或经营活动。 2. 中信金控不会利用上市公司第一大股东的地位谋求不正当利益或损害上市公司及其中小股东的权益。上述承诺于中信金控为上市公司第一大股东期间持续有效。如因中信金控未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中信金控将承担相应的赔偿责任。	2022年6月做出承诺，期限自中信金控取得公司股权之日起长期有效。	否	是	不适用	不适用
解决 关联 交易		中信金控	1. 中信金控及其控制的企业将继续依照相关法律法规及公司《关联交易管理办法》的规定规范与公司及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，中信金控及其控制的企业将与公司及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法程序，保证关联交易价格的公允性。	2022年6月做出承诺，期限自中信金控取得公司股权之日起长期有效。	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	中信金控	2. 中信金控保证将依照相关法律法规及公司《章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移公司及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害公司其他股东的合法权益。如因中信金控未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中信金控将承担相应的赔偿责任。	2022年6月做出承诺，期限自中信金控取得公司股权之日起长期有效。	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中信集团。因中信集团已将其所持公司全部股份转让至中信有限，此承诺由中信有限承继。	保证现时不存在并且将来也不再设立新的证券公司；针对银行和信托投资公司所从事的与证券公司相同或类似的业务，由公司进行充分的信息披露；保证不利用控股股东地位，损害公司及其他股东的利益。	2002年12月公司首次公开发行A股时起长期有效。	否	是	不适用	不适用
与资产重组相关的承诺	其他	中信有限	<p>1. 保持公司业务的独立性</p> <p>中信有限不会对公司的正常经营活动进行非法干预。中信有限将尽量减少中信有限及中信有限控制的其他企业与公司的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。</p> <p>2. 保持公司资产的独立性</p> <p>中信有限将不通过中信有限自身及控制的关联企业违规占用公司或其控制企业的资产、资金及其他资源。</p> <p>3. 保持公司人员的独立性</p> <p>中信有限保证公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在中信有限及/或中信有限控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。中信有限将确保及维持公司劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。</p>	2019年公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与资产重组相关的承诺	其他	中信有限	<p>4. 保持公司财务的独立性</p> <p>中信有限将保证公司财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。公司开设独立的银行账户，不与中信有限及其控制的其他企业共用银行账户。公司的财务人员不在中信有限及其控制的其他企业兼职。公司依法独立纳税。公司将独立作出财务决策，不存在中信有限以违法、违规的方式干预公司的资金使用调度的情况。</p> <p>5. 保持公司机构的独立性</p> <p>中信有限将确保公司与中信有限及其控制的其他企业的机构保持独立运作。中信有限保证公司保持健全的股份公司法人治理结构。公司的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司《章程》独立行使职权，与中信有限控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形。</p>	2019年公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用
		越秀资本、广州越秀资本	<p>1. 保持公司业务的独立性</p> <p>越秀资本、广州越秀资本不会对公司的正常经营活动进行非法干预。越秀资本、广州越秀资本将尽量减少越秀资本、广州越秀资本及其控制的其他企业与公司的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。</p> <p>2. 保持公司资产的独立性</p> <p>越秀资本、广州越秀资本将不通过越秀资本、广州越秀资本自身及控制的关联企业违规占用公司或其控制企业的资产、资金及其他资源；亦不会要求公司或其控制的企业为越秀资本、广州越秀资本及其控制的其他企业提供担保。</p>	2019年公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与资产重组相关的承诺	其他	越秀资本、广州越秀资本	<p>3. 保持公司人员的独立性</p> <p>越秀资本、广州越秀资本保证公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在越秀资本、广州越秀资本及 / 或控制的其他关联企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。越秀资本、广州越秀资本将确保及维持公司劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。</p> <p>4. 保持公司财务的独立性</p> <p>越秀资本、广州越秀资本将保证不干预公司财务会计核算部门的独立性，不干预其建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。公司开设独立的银行账户，不与越秀资本、广州越秀资本及控制的其他关联企业共用银行账户。公司的财务人员不在越秀资本、广州越秀资本及其控制的其他企业兼职。公司依法独立纳税。公司将独立作出财务决策，不存在越秀资本、广州越秀资本以违法、违规的方式干预公司的资金使用调度的情况。</p> <p>5. 保持公司机构的独立性</p> <p>越秀资本、广州越秀资本将确保公司与越秀资本、广州越秀资本及其控制的其他企业的机构保持独立运作。越秀资本、广州越秀资本将督促和支持公司保持健全的股份公司法人治理结构。公司的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司《章程》独立行使职权，与越秀资本、广州越秀资本控制的其他关联企业的职能部门之间不存在从属关系。</p>	2019 年 公 司 发 行 股 份 购 买 资 产 起 长 期 有 效。	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与资产重组相关的承诺	解决关联交易	中信有限	<p>1. 中信有限及其控制的企业将继续依照相关法律法规及公司《关联交易管理办法》的规定规范与公司及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，中信有限及其控制的企业将与公司及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法程序，保证关联交易价格的公允性。</p> <p>2. 中信有限保证将依照相关法律法规及公司《章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移公司及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害公司其他股东的合法权益。</p>	2019年 公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用
		越秀资本、广州越秀资本	<p>1. 本次交易完成后，越秀资本、广州越秀资本及控制的企业将尽可能减少与公司及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，越秀资本、广州越秀资本及控制的企业将与公司及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法程序，确保关联交易价格的公允性。</p> <p>2. 越秀资本、广州越秀资本保证将依照相关法律法规及公司《章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移公司及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害公司其他股东的合法权益。</p>	2019年 公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与资产重组相关的承诺	股份限售	越秀资本、广州越秀资本	<p>1. 越秀资本、广州越秀资本在本次交易所获得的对价股份自发行结束之日（注：“对价股份发行结束之日”指：对价股份登记在越秀资本/广州越秀资本名下之日，下同）起 48 个月内不进行转让，除非中国证监会等监管机构提出更长锁定期要求。</p> <p>2. 本次交易完成后，如越秀资本、广州越秀资本由于公司派息、送股、配股、资本公积金转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。</p>	2019 年公司发行股份购买资产起至限售期满。	是	是	不适用	不适用
其他		越秀资本、广州越秀资本	为保障公司、广州证券的合法权益，越秀资本、广州越秀资本在此不可撤销地承诺，不会占用公司、广州证券或其控制的企业的资金或要求其成为越秀资本、广州越秀资本及其控制的企业提供担保，否则，应对公司因此遭受的任何损失及时进行补偿。	2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争		本公司	本次交易完成后，广州证券将成为本公司直接或间接持股的全资子公司，其现有业务与本公司及控股子公司可能存在利益冲突及同业竞争。本公司承诺将在本次交易完成后 5 年之内进行资产和业务整合，以解决母子公司可能存在的利益冲突及同业竞争问题，符合相关法律法规规定及监管要求。	2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用
其他		中信有限	<p>1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2. 如违反上述承诺给公司造成损失的，本承诺人将依法承担补偿责任。</p>	2019 年公司发行股份购买资产起长期有效。	否	是	不适用	不适用

公司未有其他股东及关联 / 连方尚未履行完毕的公开承诺事项。

二、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 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。截至本报告披露日，本集团已披露且有新进展的诉讼、仲裁事项如下（案件中涉及的潜在损失已根据相关规定进行了充分计提）：

公司与开源证券、厦农商资管、厦农商金控债券质押式回购纠纷案

因开源证券股份有限公司（以下简称开源证券）未如期归还质押式回购交易的本息，合计人民币 30,012,328.77 元（暂计至 2018 年 10 月 31 日）。公司于 2018 年 11 月 7 日将开源证券、厦农商（上海）资产管理有限公司（以下简称厦农商资管）、厦门农商金融控股集团集团有限公司（以下简称厦农商金控）诉至北京市朝阳区人民法院（以下简称朝阳法院），朝阳法院于 2019 年 1 月 2 日正式受理本案。2019 年 11 月 11 日，朝阳法院开庭审理本案。开庭前，公司已经撤回对厦农商资管、厦农商金控的起诉。2020 年 3 月 30 日，朝阳法院作出一审判决，基本支持了公司对开源证券的诉讼请求。判决生效后公司向朝阳法院申请强制执行，法院于 2020 年 5 月 14 日受理。（相关案件信息请参见公司 2022 年年度报告）基于执行结果，公司与开源证券达成执行和解。目前，本案执行程序已终结。

公司与康得集团保证合同纠纷案

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

2022 年半年度报告）。2023 年 5 月 25 日，西藏自治区拉萨市堆龙德庆区人民法院受理申请人江西银行股份有限公司对于康得集团的破产清算申请，康得集团进入破产清算程序。

中信证券华南与西王集团债券交易纠纷案

因西王集团有限公司（以下简称西王集团）债券交易违约，2019 年 11 月 8 日，原广州证券向上海国际经济贸易仲裁委员会递交仲裁申请，2019 年 11 月 22 日案件受理。本案定于 2020 年 5 月 6 日开庭。2020 年 2 月 21 日，山东省邹平市人民法院（以下简称邹平法院）裁定受理西王集团和解一案。2020 年 4 月 16 日，中信证券华南收到邹平法院裁定书，认可西王集团和解协议，并终止西王集团和解程序。2020 年 5 月 20 日，中信证券华南收到管理人发来的债权确认书，自营债权得到确认，资管产品债权中的仲裁费、律师费、保全担保费等未获确认，中信证券华南遂向管理人提出异议，后中信证券华南将资管产品债权进行了转让。2022 年 12 月 26 日，管理人组织召开西王集团和解案债权人会议，表决通过变更和解协议的议案（相关案件信息请参见公司 2022 年年度报告）。2023 年 6 月 9 日，西王集团债权人会议表决通过和解协议变更方案。2023 年 6 月 26 日，邹平法院裁定认可和和解协议变更方案。

中信证券华南与中信国安债券交易纠纷案

因中信国安集团有限公司（以下简称中信国安）债券交易违约，2019 年 5 月，原广州证券向北京市第三中级人民法院（以下简称北京三中院）起诉中信国安，诉讼标的为本金人民币 4.8 亿元及相应的利息、违约金、债权实现费用等，2019 年 5 月 14 日案件正式受理。案件于 2019 年 9 月 24 日、12 月 11 日开庭审理。2020 年 12 月 16 日，中信证券华南收到北京三中院作出的判决书，中信证券华南所主张的诉讼请求全部得到支持，并已向北京三中院申请强制执行。中信国安重整由北京一中院裁定受理后，中信证券华南已依法申报债权（相关案件信息请参见公司 2022 年年度报告）。北京一中院已裁定批准中信国安等七家公司实质合并重整计划，目前重整计划处于执行期内。

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

1. 监管部门对公司采取行政监管措施、公司受到处罚及整改情况：

2023年1月16日，深圳证监局对公司出具了《关于对中信证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕6号）。深圳证监局指出，公司及私募子公司金石投资的私募资产管理业务存在资管新规整改落实不到位，部分资管产品估值核算方法未及时调整、违约资产未及时减值处理、过渡期结束时仍存在多层嵌套产品、填报私募资管业务数据不准确、个别单一产品存在部分定期和临时报告材料缺失、在封闭运作期间追加委托投资的情形。公司对监管机构指出的问题进行了认真总结和深刻反思，已修订和调整资管业务相关制度流程并落实整改。

2023年2月8日，中国人民银行对公司出具了《行政处罚决定书》（银罚决字〔2023〕6号），对公司处以人民币1,376万元的罚款。中国人民银行指出，公司违反《中华人民共和国反洗钱法》等法律规定，未按规定履行客户身份识别义务、保存客户身份资料和交易记录、报送大额交易报告或者可疑交易报告等。本次处罚是针对2020年12月至2021年1月期间中国人民银行对公司开展反洗钱专项检查作出。公司在接受检查后，不断加大资源投入，深入落实各项整改工作。本次行政处罚不会对公司各项业务正常经营产生影响。目前，公司已完成大部分执法检查发现问题的整改，通过调整反洗钱工作组织架构、完善管理层审议程序、优化信息系统、持续开展洗钱风险评估等举措，优化洗钱风险长效管理机制并提升洗钱风险防控水平。

2023年4月4日，西藏证监局对公司出具了《关于对中信证券股份有限公司、徐欣、宋永新采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕9号）。西藏证监局指出，公司作为西藏华钰矿业股份有限公司的首次公开发行及上市项目保荐机构，在2017年至2018年6月的持续督导工作中存在对关联方及关联交易现场检查不到位、对销售收入及主要客户异常变化核查不充分的情形。公司对监管机构指出的问题进行了认真总结和深刻反思，已按时向监管机关提交了整改报告。

2023年7月7日，深圳证监局对公司出具了《关于对中信证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕102号）。深圳证监局指出，公司在2023年6月19日的网络安全事件中，存在机房基础设施建设安全性不足，信息系统设备可靠性管理疏漏等问题。公司认真落实安全生产责任制，强化责任文化建设，提高全员风险意识，强化网络和信息安全，深入开展网络和信息安全风险排查整改工作，并按期向监管机构报送了整改报告。

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

四、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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

五、重大关联 / 连交易

(一) 与日常经营相关的关联 / 连交易

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 本集团与中信集团及其下属公司、联系人发生的关联 / 连交易

本集团与中信集团及其下属公司、联系人发生的日常关联 / 持续性关联交易分为证券和金融产品交易及服务、综合服务、房屋租赁三大类。自公司 2011 年 H 股上市以来，经股东大会、董事会批准，公司与中信集团定期续签《证券和金融产品交易及服务框架协议》《综合服务框架协议》及《房屋租赁框架协议》，对协议项下有关交易内容进行约定，并分别设定年度交易金额上限。现行的《证券和

金融产品交易及服务框架协议》《综合服务框架协议》及《房屋租赁框架协议》于 2022 年 12 月 30 日续签，有效期自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

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

单位：万元 币种：人民币

关联 / 连方	关联 / 连交易类别	2023 年度交易金额上限	2023 年 1-6 月发生交易金额 / 单日最高余额	占同类交易金额的比例 (%)	对公司利润的影响
	证券和金融产品交易（除融资交易 ^{注1} ）净现金流入	15,500,000	2,326,614	-	-
	证券和金融产品交易（除融资交易 ^{注1} ）净现金流出	19,000,000	3,569,689	-	-
	金融机构间拆入及收益凭证售出等金额	未设定上限 ^{注2}	14,822,738	-	-
	向公司提供融资交易 ^{注1} 涉及的单日最高余额（含利息）	2,000,000	300,007	-	-
	公司向其提供融资交易 ^{注1} 涉及的单日最高余额（含利息）	800,000	-	-	-
中信集团及其联系人	关联 / 连交易类别	2023 年度交易金额上限	2023 年 1-6 月发生交易金额	占公司营业收入 / 营业支出的比例 (%)	对公司利润的影响
	证券和金融服务收入	350,000	53,376	1.69	53,376
	证券和金融服务支出	110,000	6,039	0.37	-6,039
	综合服务收入	45,000	1,943	-	-
	综合服务支出	250,000	13,383	-	-
	房屋租赁收入	60,000	1,895	0.06	1,895
	房屋租赁支出 / 使用权资产总值增加	100,000	467	-	-

注1：融资交易包括但不限于回购交易、保证金贷款、金融机构间拆出等

注2：中信集团及其联系人认购本集团发行的收益凭证、向本集团提供同业拆入、法人账户透支等，系基于其利益考虑并按正常商业条款提供，且本集团无须就该等融资交易提供担保，该等融资交易属联交所上市规则第14A.90条下的获豁免持续关联交易，因此，公司未对中信集团及其联系人向本集团提供该等融资交易设定上限

注3：上表所示各项金额均以公司上市地上市规则关于关联/连交易的相关规则确定，不包括按照上市地上市规则免于披露的关联/连交易金额，以下同

(2) 本集团与其他关联方发生的关联交易

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 / 持续性关连交易的议案》开展关联交易，执行情况如下：

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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类别	2023 年预计交易金额	2023 年 1-6 月发生交易金额	占公司营业收入 / 营业支出的比例 (%)	对公司利润的影响
证通股份	支出	1,500	89.33	0.01	-89.33
越秀产业投资	收入	1,000	47.17	不足 0.01	47.17
前海基础投资	收入	500	0.02	不足 0.01	0.02
	支出	500	0.01	不足 0.01	-0.01

2) 本集团与持有公司股份比例超过 5% 的公司于报告期内发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类别	2023 年预计交易金额	2023 年 1-6 月发生交易金额	占公司营业收入 / 营业支出的比例 (%)	对公司利润的影响
越秀资本	收入	1,500	68.87	不足 0.01	68.87
	支出	1,000	0.11	不足 0.01	-0.11
广州越秀资本	收入	1,500	3.29	不足 0.01	3.29
	支出	1,000	0.56	不足 0.01	-0.56

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联 / 连交易

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2022 年 6 月 28 日，公司第七届董事会第四十二次会议审议通过《关于放弃华夏基金管理有限公司 10% 股权优先购买权的议案》，同意在转让价格不低于 4.9 亿美元的前提下，放弃天津海鹏所持华夏基金 10% 股权的优先购买权，有效期为经公司董事会批准同意之日起一年。

2023 年 5 月 15 日，转让双方签署了股权购买协议。

(三) 共同对外投资的重大关联 / 连交易

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2022年9月30日，公司第七届董事会第四十五次会议审议通过《关于通过子公司对外投资的议案》，同意中信证券投资以现金方式投资信宸基金，出资金额为人民币1.41亿元。后因信宸基金首批投资人及首次交割金额变更，中信证券投资出资金额相应变更。2023年6月14日，公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于子公司对外投资变更出资金额的议案》，同意中信证券投资以现金方式投资信宸基金的出资金额变更为人民币1.22亿元。当日董事会批准后，中信证券投资与关联 / 连方投资人中信保诚及其他非关联 / 连方投资人完成变更后的基金合伙合同的签署。截至报告披露日，中信证券投资已完成出资人民币3,660万元。

2023年7月21日，公司第八届董事会第九次会议审议通过《关于通过子公司对外投资的议案》，同意金石投资以现金方式投资金石成长股权投资（杭州）合伙企业（有限合伙）（名称以工商登记为准），出资金额为人民币6.2亿元。当日董事会批准后，金石投资与关联 / 连方投资人中信信托、中信城西科创大走廊（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）及其他非关联 / 连方投资人签署了有限合伙协议。截至报告披露日，金石成长股权投资（杭州）合伙企业（有限合伙）已完成工商注册，金石投资已完成出资人民币18,600万元。

(四) 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中信集团 下属子公司	股东的 子公司	177,581,146.78	-49,326,266.23	128,254,880.55	26,276,801.88	-2,348,905.49	23,927,896.39
广州越秀资本	参股股东	-	-	-	3,543,889.32	84,432.59	3,628,321.91
合计		177,581,146.78	-49,326,266.23	128,254,880.55	29,820,691.20	-2,264,472.90	27,556,218.30

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

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无不良影响

(五) 其他关联 / 连交易

公司全资子公司中信证券投资通过上海联合产权交易所公开摘牌方式参与了中国经济信息社增资，增资后持有其1.24%股权。参与本次增资的12家投资人中，中信出版、中信投控为公司关联 / 连方，本次投资构成公司的关联 / 连交易。2023年8月4日，中信证券投资与中国经济信息社及其原股东签署了增资协议，根据该增资协

议，中信证券投资同意向中国经济信息社进行出资，总额为人民币1亿元，2023年8月7日完成该等出资。该事项未构成公司《上交所上市规则》项下的重大关联交易及《香港上市规则》项下须强制披露的关连交易。

六、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司及其子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	439.90
报告期末对子公司担保余额合计（B）	891.31
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	891.31
担保总额占公司净资产的比例（%）	34.57
其中：为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	891.31
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	891.31
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	承担债券的本金、利息及其他相关费用

担保情况说明：

(1) 本公司的担保事项

公司根据股东大会决议，经获授权小组审议，为间接全资附属公司 CITIC Securities Finance MTN 设立的境外中期票据计划内拟发行的每批票据项下的清偿义务提供无条件及不可撤销的连带责任保证担保，担保金额为 30 亿美元，担保范围包括境外票据本金、利息及其他或有应付款。截至报告期末，上述中期票据计划内存续的票据余额合计 13.53 亿美元，包括：2019 年，CITIC Securities Finance MTN 对该次中期票据计划进行提取，发行五年期品种 2 亿美元；2020 年，CITIC Securities Finance MTN 对该次中期票据计划进行提取，发行五年期品种 5 亿美元；2022 年，CITIC Securities Finance MTN 对该次中期票据计划进行提取，发行规模 3.55 亿美元。2023 年，CITIC Securities Finance MTN 对该次中期票据计划进行提取，发行规模约 2.97 亿美元，其中两年期品种 2 亿美元，三年期品种 7 亿人民币。

公司根据股东大会决议，经公司经营管理层审议，为 CITIC Securities Finance MTN 设立的欧洲商业票据项目进行无条件及不可撤销的担保，担保起止期为 2023 年 5 月 12 日至 2028 年 5 月 12 日，担保金额为 30 亿美元，担保范围包括境外票据本金、利息及其他或有应付款。报告期内，CITIC Securities Finance MTN 共发行三期欧洲商业票据，合计发行规模 0.40 亿美元；截至报告期末，存续票据余额 3.30 亿美元。

(2) 控股子公司的担保事项

报告期内，公司控股子公司中，中信证券国际存在担保事项，相关担保均是中信证券国际及其子公司对下属子公司提供，且为满足下属子公司业务开展而进行的，主要为：贷款担保、中期票据担保。截至 2023 年 6 月 30 日，上述担保余额约合人民币 769.74 亿元。

前述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人民币 891.31 亿元，全部为公司及境外子公司为满足业务开展需要对其下属子公司提供的担保金额。其中，CLSA B.V. 为其 11 家子公司提供 1 亿美元的最高额债务担保，被担保方中的 9 家子公司截至报告期末资产负债率超 70%，因该 1 亿美元担保未在担保对象中进行金额分配，故该 1 亿美元担保全额计入上表 D 项中。

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

七、其他重大事项的说明

(一) 分支机构变更情况

1. 本公司

报告期内，本公司完成 18 家证券营业部同城迁址，具体情况如下：

序号	营业部原名称	营业部现名称	搬迁后地址
1	武汉东吴大道证券营业部	武汉关山大道证券营业部	湖北省武汉市洪山区关山大道 21 号泛悦城二期 T2 栋 24 层 01、02 号
2	北京东三环中路证券营业部	北京亚运村证券营业部	北京市朝阳区北辰东路 8 号院 1 号楼 1 层 101 内 107 号、29 层 2901 内 2906-2912、2915 号
3	沈阳奉天街证券营业部	沈阳市府大路证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区市府大路 338 甲（338 甲）1-2 层
4	宜春高士路证券营业部	宜春宜阳大道证券营业部	江西省宜春市袁州区宜阳大道 505 号永益·翡翠城 60 栋 1、2 层 1-7、2-2 号
5	赣州长征大道证券营业部	赣州登峰大道证券营业部	江西省赣州市章贡区登峰大道 19 号起点新天地 6 号楼 6#、7#、8#、9#、18#、19# 商铺
6	上海安亭证券营业部	上海双单路证券营业部	上海市嘉定区双单路 1068 号 1703 室、1705-1708 室
7	奉化南山路证券营业部	宁波天童南路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区首南街道天童南路 639 号 101-8、2001-1
8	郴州拥军路证券营业部	郴州南湖路证券营业部	湖南省郴州市北湖区郴江街道南湖路 126 号乐活金街 1 栋 111、112、113
9	广州花城广场证券营业部	广州花城广场证券营业部	广州市天河区珠江西路 21 号花城广场粤海金融中心 1601、1606 室
10	株洲黄河北路证券营业部	株洲珠江北路证券营业部	湖南省株洲市天元区珠江北路 199 号神农文化休闲街 B 地块 6 栋 104、116 号
11	石家庄槐岭路证券营业部	石家庄槐安东路证券营业部	河北省石家庄市裕华区槐安东路 145 号西美第五大道商业楼 101-9 号
12	宁海气象北路证券营业部	宁海气象北路证券营业部	浙江省宁波市宁海县桃源街道气象北路 572、574 号
13	上海瑞金南路证券营业部	上海凯滨路证券营业部	上海市徐汇区凯滨路 199 号 201-3 室
14	上海世纪大道证券营业部	上海世博馆路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区世博馆路 112、138 号一层 102-111 室
15	大连中山路证券营业部	大连高新园区证券营业部	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 6 号 4 层 01-06 号
16	绵阳临园路证券营业部	绵阳临园路证券营业部	绵阳市涪城区临园路西段 23 号美乐·城市之星 1 栋 1 层 1 号
17	抚顺裕民路证券营业部	抚顺临江东路证券营业部	辽宁省抚顺市顺城区临江东路 69-2 号楼 1、2 号门市
18	唐山建设北路证券营业部	唐山大里北路证券营业部	河北省唐山市路北区朝阳道玉凤里雅颂居 14 楼 1 号北 1-2 层、南 3 层

截至报告期末，本公司拥有 45 家分公司、223 家证券营业部。

2. 中信证券（山东）

报告期内，中信证券（山东）撤销了青岛福州南路证券营业部、青岛劲松七路证券营业部、聊城开发区黄山路证券营业部、淄博美食街证券营业部，截至报告期末，拥有 6 家分公司、59 家证券营业部。

3. 中信期货

报告期内，中信期货完成 4 家分公司同城迁址，具体情况如下：

序号	分公司名称	搬迁后地址
1	新疆分公司	新疆乌鲁木齐市天山区新华北路 165 号中天大厦 34 层 R、S、T、U、V、W 室
2	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 1301-1 单元、1802 单元
3	黑龙江分公司	黑龙江省哈尔滨市道里区群力第四大道 1895 号 10 层 8 号、9 号、10 号、11 号
4	芜湖分公司	芜湖市镜湖区伟星时代金融中心 1706、1707 室

截至报告期末，中信期货拥有 46 家分公司、4 家期货营业部。

4. 中信证券华南

报告期内，中信证券华南新设 1 家证券营业部，完成 7 家分支机构同城迁址。

具体新设情况如下：

序号	营业部名称	地址
1	湛江人民大道北证券营业部	湛江经济技术开发区人民大道北 3 号盛和园 26 号楼负 1 层 07-11 号商铺

具体迁址情况如下：

序号	分支机构原名称	分支机构现名称	搬迁后地址
1	广州宸悦路证券营业部	广州宸悦路证券营业部	广州市海珠区宸悦路 1 号 107-109 铺
2	广州丰乐中路证券营业部	广州黄埔大道东证券营业部	广州市黄埔区黄埔大道东 840 号 3303 房
3	广州番禺大石证券营业部	广州番禺福华路证券营业部	广州市番禺区钟村街福华路 11 号之二、福华路 15 号 225、226
4	广州番禺富华西路证券营业部	广州番禺清河东路证券营业部	广州市番禺区市桥街清河东路 266 号 201
5	广州机场路证券营业部	广州机场路证券营业部	广州市白云区机场路 31 号 13 楼 02、03A 单元
6	广州江南大道证券营业部	广州昌岗东路证券营业部	广州市海珠区昌岗东路 257 号之一 1202 室 1203 室 1204 室
7	广东分公司	广东分公司	广州市天河区临江大道 395 号 1001 室（部位：自编 02 号）1101 室（部位：自编 04 号）

截至报告期末，中信证券华南拥有 2 家分公司、30 家证券营业部。

5. 中信证券国际

报告期内，中信证券国际新设 1 家分行，具体情况如下：

序号	分行名称	地址
1	尖沙咀分行	香港九龙尖沙咀弥敦道 111-181 号栢丽大道 D 区地下 G15 及 G16

截至报告期末，中信证券国际拥有 6 家分行。

6. 金通证券

报告期内，金通证券分支机构无变更，截至报告期末，共拥有 2 家证券营业部。

（二）报告期内，公司及附属公司没有回购、出售或购回本公司任何证券

第七节

股份变动及 股东情况



一、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化

二、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)

574,188

其中，A 股股东 574,030 户，H 股登记股东 158 户

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

前十名股东持股情况

单位：股

股东名称 (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	
香港中央结算（代理人）有限公司 ^{注1}	114,500	2,619,001,296	17.67	-	未知	-	境外法人
中国中信有限公司 ^{注2}	-	2,299,650,108	15.52	-	无	-	国有法人
广州越秀资本控股集团有限公司 ^{注3}	-	626,191,828	4.23	626,191,828	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司 ^{注4}	-44,732,335	501,315,511	3.38	-	无	-	境外法人
广州越秀资本控股集团股份有限公司 ^{注3}	-	305,155,945	2.06	305,155,945	无	-	国有法人
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指 证券公司交易型开放式指数证券投资基金	18,288,623	219,087,656	1.48	-	无	-	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	-	205,146,964	1.38	-	无	-	国有法人
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管 理计划	-	176,785,150	1.19	-	无	-	未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管 理计划	-	166,143,027	1.12	-	无	-	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管 理计划	-	161,205,735	1.09	-	无	-	未知

前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	2,619,001,296	境外上市外资股	2,619,001,296
中国中信有限公司	2,299,650,108	人民币普通股	2,299,650,108
香港中央结算有限公司	501,315,511	人民币普通股	501,315,511
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	219,087,656	人民币普通股	219,087,656
中央汇金资产管理有限责任公司	205,146,964	人民币普通股	205,146,964
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	176,785,150	人民币普通股	176,785,150
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	166,143,027	人民币普通股	166,143,027
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	161,205,735	人民币普通股	161,205,735
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	161,057,499	人民币普通股	161,057,499
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	160,527,420	人民币普通股	160,527,420

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

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

注2：截至2023年6月30日，中信有限的一致行动人中信股份持有公司434,311,604股H股，中信有限及其一致行动人合计持有公司股份2,733,961,712股，占比18.45%

注3：截至2023年6月30日，越秀资本直接持有公司305,155,945股A股，广州越秀资本直接持有公司626,191,828股A股，作为港股通非登记股东间接持有公司229,673,100股H股，并通过其全资子公司越秀金融国际间接持有公司125,966,093股H股，合计持有公司股份1,286,986,966股，占比8.68%

注4：香港中央结算有限公司名下股票为沪股通的非登记股东所持股份

注5：A股股东性质为股东在中国结算上海分公司登记的账户性质

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

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

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

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

第八节

债券相关情况



一、公司债券

(一) 截至报告披露日存续的公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2015 年公司债券 (品种二)	15 中信 02	122385.SH	2015-06-24	2015-06-25	2025-06-25	25	5.10	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向合格 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 合格投资者公 开发行2019年 公司债券(第 一期)(品种 二)	19 中证 G2	155525.SH	2019-09-06	2019-09-10	2024-09-10	10	3.78	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向合格 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 合格投资者公 开发行2020年 公司债券(第 一期)(品种 二)	20 中证 G2	163157.SH	2020-02-20	2020-02-21	2025-02-21	20	3.31	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向合格 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 合格投资者公 开发行2020年 公司债券(第 二期)(品种 二)	20 中证 G4	163245.SH	2020-03-09	2020-03-10	2025-03-10	20	3.20	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向合格 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 合格投资者公 开发行2020年 公司债券(第 三期)(品种 三)	20 中证 G7	163341.SH	2020-04-10	2020-04-14	2025-04-14	10	3.10	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向合格 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司面向 专业投资者公 开发行2020年 公司债券(第 七期)(品种 二)	20 中证 20	175125.SH	2020-09-09	2020-09-11	2030-09-11	8	4.20	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 专业投资者公 开发行2020年 公司债券(第 九期)(品种 三)	20 中证 24	175317.SH	2020-10-26	2020-10-28	2030-10-28	9	4.27	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券(第 一期)(品种 二)	21 中证 02	175668.SH	2021-01-21	2021-01-25	2024-01-25	46	3.56	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券(第 一期)(品种 三)	21 中证 03	175669.SH	2021-01-21	2021-01-25	2031-01-25	32	4.10	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 专业投资者公 开发行2021年 次级债券(第 一期)(品种 一)	21 中证 C1	175747.SH	2021-02-04	2021-02-08	2024-02-08	30	3.97	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券(第 二期)(品种 一)	21 中证 04	175765.SH	2021-02-25	2021-03-01	2024-03-01	15	3.60	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 二期）（品种 二）	21 中证 05	175766.SH	2021-02-25	2021-03-01	2031-03-01	30	4.10	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 三期）	21 中证 06	175871.SH	2021-03-17	2021-03-19	2031-03-19	25	4.10	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 四期）	21 中证 07	175972.SH	2021-04-09	2021-04-13	2031-04-13	14	4.04	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 五期）（品种 一）	21 中证 08	188205.SH	2021-06-09	2021-06-11	2026-06-11	10	3.70	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 五期）（品种 二）	21 中证 09	188206.SH	2021-06-09	2021-06-11	2031-06-11	25	4.03	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 六期）（品种 一）	21 中证 10	188363.SH	2021-07-07	2021-07-09	2026-07-09	15	3.62	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 六期）（品种 二）	21 中证 11	188364.SH	2021-07-07	2021-07-09	2031-07-09	15	3.92	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 专业投资者公 开发行 2021 年永续次级债 券（第一期）	21 中证 Y1	188455.SH	2021-07-23	2021-07-27	-	33	3.70	在发行 人不行 使递延 支付利 息权的 情况下， 每年付 息一次	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 专业投资者公 开发行 2021 年永续次级债 券（第二期）	21 中证 Y2	188529.SH	2021-08-06	2021-08-10	-	60	3.63	在发行 人不行 使递延 支付利 息权的 情况下， 每年付 息一次	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 七期）（品种 一）	21 中证 12	188608.SH	2021-08-19	2021-08-23	2024-08-23	30	3.01	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 七期）（品种 二）	21 中证 13	188609.SH	2021-08-19	2021-08-23	2026-08-23	10	3.34	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司面向 专业投资者公 开发行 2021 年永续次级债 券（第三期）	21 中证 Y3	188642.SH	2021-08-26	2021-08-30	-	15	3.70	在发行 人不行 使递延 支付利 息权的 情况下， 每年付 息一次	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 八期）（品种 一）	21 中证 14	188751.SH	2021-09-14	2021-09-16	2024-09-16	45	3.08	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 九期）（品种 一）	21 中证 16	188813.SH	2021-09-24	2021-09-28	2024-09-27	22	3.09	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 九期）（品种 二）	21 中证 17	188814.SH	2021-09-24	2021-09-28	2026-09-28	18	3.47	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 十期）（品种 一）	21 中证 18	188868.SH	2021-10-15	2021-10-19	2024-10-19	25	3.25	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 十期）（品种 二）	21 中证 19	188869.SH	2021-10-15	2021-10-19	2026-10-19	20	3.59	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 十一期）	21 中证 20	185045.SH	2021-11-22	2021-11-24	2024-11-24	30	3.07	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2021 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 十二期）	21 中证 21	185110.SH	2021-12-10	2021-12-14	2024-12-14	30	2.97	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2022 年面向专业投 资者公开发行 永续次级债券 （第一期）	22 中证 Y1	185307.SH	2022-01-18	2022-01-20	-	30	3.58	在发行 人不行 使递延 支付利 息权的 情况下， 每年付 息一次	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2022 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 一期）（品种 一）	22 中证 01	185360.SH	2022-02-14	2022-02-16	2027-01-29	5	3.20	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2022 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 一期）（品种 二）	22 中证 02	185361.SH	2022-02-14	2022-02-16	2032-02-06	10	3.69	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2022 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 二期）（品种 一）	22 中证 03	185450.SH	2022-03-09	2022-03-11	2025-03-11	10	3.03	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2022 年面向专业投 资者公开发行 公司债券（第 二期）（品种 二）	22 中证 04	185463.SH	2022-03-09	2022-03-11	2027-03-11	5	3.40	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2022 年面向专业投 资者公开发 行公司债券（第 三期）	22 中证 05	185593.SH	2022-08-22	2022-08-24	2025-08-24	30	2.50	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 投资者发 行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 （第一期）	23 中证 G1	138871.SH	2023-02-06	2023-02-08	2025-02-08	30	2.95	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行短期公司 债券（第二期）	23 中证 S2	138867.SH	2023-02-09	2023-02-13	2023-11-10	30	2.65	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 （第二期）（品 种一）	23 中证 G2	138910.SH	2023-02-17	2023-02-21	2025-02-21	15	2.89	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 （第二期）（品 种二）	23 中证 G3	138911.SH	2023-02-17	2023-02-21	2026-02-26	30	3.06	每年付 息一次， 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行短期公司 债券（第三期）	23 中证 S3	138986.SH	2023-03-03	2023-03-07	2023-09-07	40	2.70	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第三期) (品 种一)	23 中证 G4	115020.SH	2023-03-09	2023-03-13	2025-03-13	20	3.01	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第三期) (品 种二)	23 中证 G5	115021.SH	2023-03-09	2023-03-13	2028-03-13	20	3.32	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行短期公司 债券(第四期)	23 中证 S4	115113.SH	2023-03-23	2023-03-27	2023-09-27	50	2.58	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第四期) (品 种一)	23 中证 G6	115260.SH	2023-04-17	2023-04-19	2025-04-19	20	2.87	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第四期) (品 种二)	23 中证 G7	115261.SH	2023-04-17	2023-04-19	2028-04-19	25	3.17	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行短期公司 债券(第五期)	23 中证 S5	115289.SH	2023-04-24	2023-04-26	2023-10-26	50	2.55	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第五期) (品 种一)	23 中证 G8	115352.SH	2023-05-11	2023-05-15	2024-05-17	35	2.53	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资者 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第五期) (品 种二)	23 中证 G9	115353.SH	2023-05-11	2023-05-15	2026-05-15	35	2.90	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资者 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行短期公司 债券(第六期)	23 中证 S6	115366.SH	2023-05-22	2023-05-24	2023-11-24	40	2.35	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资者 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第六期) (品 种一)	23 中证 S7	115415.SH	2023-05-26	2023-05-30	2024-05-24	30	2.47	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资者 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第六期) (品 种二)	23 中证 10	115416.SH	2023-05-26	2023-05-30	2026-05-30	20	2.89	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资者 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第七期) (品 种一)	23 中证 11	115491.SH	2023-06-09	2023-06-13	2025-06-13	5	2.64	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资者 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第七期) (品 种二)	23 中证 12	115492.SH	2023-06-09	2023-06-13	2026-06-13	25	2.80	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第八期) (品 种一)	23 中证 13	115584.SH	2023-07-05	2023-07-07	2025-07-07	20	2.64	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第八期) (品 种二)	23 中证 14	115585.SH	2023-07-05	2023-07-07	2026-07-07	5	2.75	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第九期) (品 种一)	23 中证 15	115780.SH	2023-08-10	2023-08-14	2025-08-14	25	2.54	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行公司债券 (第九期) (品 种二)	23 中证 16	115781.SH	2023-08-10	2023-08-14	2026-08-14	20	2.72	每年付 息一次, 到期一 次还本	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否
中信证券股份 有限公司2023 年面向专业机 构投资者公开 发行短期公司 债券 (第七期)	23 中证 S8	115842.SH	2023-08-17	2023-08-21	2024-02-21	40	2.12	到期一 次还本 付息	上交所	面向专业 机构投资 者发行	匹配成交、 点击成交、 询价成交、 竞买成交 和协商成 交的交易 方式	否

(二) 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

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

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

现状	执行情况	是否发生变更
截至报告期末，仍存续的公司债券均为无担保债券。公司偿债保障措施包括制定《债券持有人会议规则》、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格执行信息披露义务等。	报告期内，公司严格履行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，及时披露债券相关信息，专项账户运转规范。	否

(四) 公司债券其他情况的说明

1. 报告期末有息负债金额及种类

单位：亿元 币种：人民币

项目	本公司		本集团	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
短期借款	-	-	103.91	2.28
应付短期融资款	379.25	9.88	423.45	9.30
拆入资金	188.76	4.92	188.76	4.14
卖出回购金融资产款	2,088.99	54.41	2,579.34	56.63
应付债券	1,182.63	30.79	1,254.32	27.53
长期借款	-	-	5.29	0.12
合计	3,839.63	100.00	4,555.07	100.00

2. 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	本公司		本集团	
	一年以内（含一年）	一年以上	一年以内（含一年）	一年以上
短期借款	-	-	103.91	-
应付短期融资款	379.25	-	423.45	-
拆入资金	188.76	-	188.76	-
卖出回购金融资产款	2,088.99	-	2,564.23	15.11
应付债券	344.98	837.65	353.01	901.31
长期借款	-	-	1.20	4.09
合计	3,001.98	837.65	3,634.56	920.51

注：2022年末、报告期末，公司永续次级债券存续规模人民币138亿元，归类为权益工具，未包含在上述有息负债中

二、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
流动比率	1.31	1.34	-2.24
速动比率	1.31	1.34	-2.24
资产负债率 (%)	76.49	74.52	增加 1.97 个百分点
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
EBITDA 利息保障倍数	3.06	3.33	-8.11
利息偿付率 (%)	293.35	321.72	减少 28.37 个百分点

第九节

财务报告



中信证券股份有限公司

2023年1月1日至6月30日止期间
中期财务报表(未经审计)及审阅报告

审阅报告

毕马威华振专字第 2301576 号

中信证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)的中期财务报表,包括 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表,截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制中期财务报表是中信证券管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

王国蓓

中国北京

程海良

2023 年 8 月 29 日

中信证券股份有限公司
合并资产负债表
2023年6月30日
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

	附注五	本集团	
		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	348,023,101,191.06	316,234,196,407.98
其中：客户资金存款		228,110,826,995.95	218,283,647,437.39
结算备付金	2	45,406,700,827.21	41,891,038,748.50
其中：客户备付金		36,438,737,345.47	27,439,623,989.24
融出资金	3	111,103,891,234.11	106,976,333,285.12
衍生金融资产	4	37,949,153,055.90	36,388,726,601.68
买入返售金融资产	5	33,345,341,898.93	31,483,058,571.34
应收款项	6	73,814,417,301.66	57,522,769,957.68
存出保证金	7	70,636,398,688.98	69,158,114,878.44
金融投资：			
交易性金融资产	8	588,048,554,476.44	530,922,692,149.83
其他债权投资	9	71,192,312,001.08	70,115,173,525.66
其他权益工具投资	10	157,867,486.56	162,540,493.14
长期股权投资	12	9,968,301,945.60	9,648,717,804.57
投资性房地产	13	949,496,566.93	953,997,262.67
固定资产	14	6,696,134,396.47	6,702,481,766.21
在建工程	15	1,826,244,737.65	1,579,833,780.72
无形资产	16	3,274,496,417.92	3,421,367,752.83
商誉	17	8,450,383,190.61	8,431,566,853.92
递延所得税资产	18	10,465,169,832.16	11,570,191,139.11
使用权资产	19	1,877,553,707.57	1,942,488,357.43
其他资产	20	2,753,460,640.49	3,498,070,134.18
资产总计		1,425,938,979,597.33	1,308,603,359,471.01

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
合并资产负债表(续)
2023年6月30日
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	本集团	
		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	22	10,391,345,284.23	9,801,009,030.70
应付短期融资款	23	42,344,706,798.07	11,859,811,150.47
拆入资金	24	18,876,092,260.47	29,580,862,731.58
交易性金融负债	25	92,346,067,537.69	91,115,595,437.92
衍生金融负债	4	38,766,710,422.78	28,122,498,106.75
卖出回购金融资产款	26	257,933,527,434.63	214,283,094,912.92
代理买卖证券款	27	306,748,297,351.90	279,402,254,030.26
代理承销证券款	28	1,355,914,189.93	15,253,774,089.37
应付职工薪酬	29	21,693,420,471.72	19,819,854,927.61
应交税费	30	3,429,338,768.65	5,576,161,365.06
应付款项	31	223,592,507,260.65	205,286,794,713.94
预计负债	32	902,087,550.60	949,069,628.26
长期借款	33	528,679,089.96	387,746,599.89
应付债券	34	125,432,280,108.92	127,328,111,234.80
递延所得税负债	18	2,583,719,258.49	3,490,702,953.32
合同负债	35	7,216,396.64	24,952,161.68
租赁负债	36	1,889,921,968.38	1,971,782,351.31
其他负债	37	14,260,335,458.66	5,977,245,582.61
负债合计		1,163,082,167,612.37	1,050,231,321,008.45

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
合并资产负债表(续)
2023年6月30日
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	本集团	
		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	39	14,820,546,829.00	14,820,546,829.00
其他权益工具	40	13,761,704,056.64	13,761,704,056.64
其中: 永续债		13,761,704,056.64	13,761,704,056.64
资本公积	41	90,927,344,301.50	90,936,199,680.71
其他综合收益	42	1,148,056,313.43	192,148,415.35
盈余公积		11,293,892,915.47	11,293,892,915.47
一般风险准备		37,070,901,636.49	36,884,302,482.42
未分配利润		88,837,062,826.49	85,229,292,668.51
归属于母公司股东权益合计		257,859,508,879.02	253,118,087,048.10
少数股东权益	43	4,997,303,105.94	5,253,951,414.46
股东权益合计		262,856,811,984.96	258,372,038,462.56
负债和股东权益总计		1,425,938,979,597.33	1,308,603,359,471.01

此财务报表已于2023年8月29日获董事会批准。

张佑君
公司负责人

史本良
主管会计工作负责人

西志颖
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司资产负债表
 2023年6月30日
 (除另有注明外，金额单位均为人民币元)

	附注六	本公司	
		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		195,790,595,774.24	174,906,422,127.09
其中：客户资金存款		115,765,607,356.67	102,268,022,813.52
结算备付金		35,854,618,311.64	34,835,527,405.81
其中：客户备付金		27,846,444,738.84	29,354,167,677.11
融出资金		91,139,052,434.38	89,361,468,141.83
衍生金融资产		24,679,962,044.54	25,488,578,778.00
买入返售金融资产		32,767,038,784.73	30,711,377,461.59
应收款项		24,088,259,735.27	19,789,399,969.73
存出保证金		24,491,518,872.11	25,999,180,433.32
金融投资：			
交易性金融资产		406,374,569,288.93	366,044,902,235.90
其他债权投资		76,952,723,755.10	75,989,596,898.80
长期股权投资	1	52,800,834,758.95	51,579,720,890.53
投资性房地产		117,349,455.89	120,028,525.37
固定资产		505,046,546.71	499,474,965.51
在建工程		955,303,234.73	823,958,881.49
无形资产		1,948,945,490.03	2,011,280,140.01
商誉		43,500,226.67	43,500,226.67
递延所得税资产		7,104,581,624.22	8,198,483,554.14
使用权资产		1,338,110,548.16	1,519,254,323.59
其他资产		20,296,283,438.03	17,012,654,369.79
资产总计		997,248,294,324.33	924,934,809,329.17

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司资产负债表 (续)
 2023年6月30日
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

负债	附注六	本公司	
		2023年6月30日 (未经审计)	2022年12月31日 (经审计)
应付短期融资款		37,925,384,823.48	6,157,527,568.27
拆入资金		18,876,092,260.47	29,580,862,731.58
交易性金融负债		42,742,917,592.19	42,641,178,421.51
衍生金融负债		28,493,941,652.80	22,715,540,645.28
卖出回购金融资产款		208,899,442,036.04	172,725,397,060.07
代理买卖证券款		136,013,731,238.31	128,591,957,843.73
代理承销证券款		1,355,914,189.93	15,253,774,089.37
应付职工薪酬		12,126,215,043.80	9,622,349,473.42
应交税费		1,492,346,213.46	2,986,190,380.75
应付款项		163,864,458,910.31	154,325,030,831.66
预计负债		805,173,162.15	851,706,304.44
应付债券		118,263,037,029.58	120,466,942,520.62
递延所得税负债		1,846,476,041.65	2,812,917,587.13
合同负债		2,448,000.00	2,448,000.00
租赁负债		1,309,573,861.24	1,489,276,448.16
其他负债		10,096,332,553.77	2,886,755,074.89
负债合计		784,113,484,609.18	713,109,854,980.88

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司资产负债表(续)
 2023年6月30日
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

附注六	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	14,820,546,829.00	14,820,546,829.00
其他权益工具	13,761,704,056.64	13,761,704,056.64
其中: 永续债	13,761,704,056.64	13,761,704,056.64
资本公积	91,062,897,962.68	91,062,897,962.68
其他综合收益	1,229,988,323.89	744,708,510.54
盈余公积	7,616,940,704.31	7,616,940,704.31
一般风险准备	32,246,397,646.38	32,238,775,142.28
未分配利润	52,396,334,192.25	51,579,381,142.84
股东权益合计	213,134,809,715.15	211,824,954,348.29
负债和股东权益总计	997,248,294,324.33	924,934,809,329.17

此财务报表已于 2023 年 8 月 29 日获董事会批准。

 张佑君
 公司负责人

 史本良
 主管会计工作负责人

 西志颖
 会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
合并利润表
2023年1月1日至6月30日止期间
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	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		31,499,960,023.94	34,885,387,537.72
手续费及佣金净收入	44	14,540,410,406.56	15,420,507,005.94
其中: 经纪业务手续费净收入		5,289,700,580.96	5,886,312,418.21
投资银行业务手续费净收入		3,823,760,487.84	3,452,978,800.79
资产管理业务手续费净收入		4,968,072,891.83	5,434,224,822.78
利息净收入 (支出以负号列示)	45	2,123,409,137.20	2,738,336,335.13
其中: 利息收入		10,734,329,378.50	10,410,152,194.00
利息支出		(8,610,920,241.30)	(7,671,815,858.87)
投资收益 (损失以负号列示)	46	10,194,524,693.83	7,189,428,875.93
其中: 对联营公司和合营公司的投资 收益 (损失以负号列示)		365,034,690.78	(229,451,912.64)
公允价值变动收益 (损失以负号列示)	47	1,709,606,028.27	2,043,038,194.99
资产处置收益 (损失以负号列示)		1,985,305.81	7,682,069.21
汇兑收益 (损失以负号列示)		921,817,056.42	1,105,556,667.61
其他收益		230,298,882.65	178,297,834.64
其他业务收入	48	1,777,908,513.20	6,202,540,554.27
二、营业支出		16,375,164,977.49	19,644,581,819.91
税金及附加	49	202,062,617.63	188,178,471.29
业务及管理费	50	14,183,493,895.31	13,309,971,838.53
信用减值损失	51	380,105,122.75	(90,289,501.61)
其他资产减值损失		3,288,767.08	202,927,401.44
其他业务成本	52	1,606,214,574.72	6,033,793,610.26
三、营业利润		15,124,795,046.45	15,240,805,717.81
加: 营业外收入		9,495,218.12	210,081,148.97
减: 营业外支出		36,511,196.67	50,298,472.54
四、利润总额		15,097,779,067.90	15,400,588,394.24

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 合并利润表 (续)
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

附注五	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)
四、利润总额 (续)	15,097,779,067.90	15,400,588,394.24
减: 所得税费用	53 3,345,868,347.97	3,789,769,613.98
五、净利润	11,751,910,719.93	11,610,818,780.26
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润	11,751,910,719.93	11,610,818,780.26
2. 终止经营净利润	-	-
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	11,305,770,956.89	11,196,326,779.84
2. 少数股东损益	446,139,763.04	414,492,000.42

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
合并利润表 (续)
2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	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		987,846,108.11	428,541,744.07
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	42	955,907,898.08	493,368,387.51
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		(12,934,351.70)	2,051,648.34
1. 权益法下不能转损益的其他综合 收益		-	(2,507,784.32)
2. 其他权益工具投资公允价值变动		(6,873,006.60)	(6,609,437.88)
3. 其他		(6,061,345.10)	11,168,870.54
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		968,842,249.78	491,316,739.17
1. 权益法下可转损益的其他综合 收益		12,046,503.16	8,409,464.74
2. 其他债权投资公允价值变动		186,394,591.51	(70,658,802.77)
3. 其他债权投资信用损失准备		134,266,106.66	85,060,637.54
4. 外币财务报表折算差额		636,135,048.45	468,505,439.66
归属于少数股东的其他综合收益的税后 净额		31,938,210.03	(64,826,643.44)
七、综合收益总额		12,739,756,828.04	12,039,360,524.33
其中：归属于母公司股东的综合收益 总额		12,261,678,854.97	11,689,695,167.35
归属于少数股东的综合收益总额		478,077,973.07	349,665,356.98
八、每股收益	54		
(一) 基本每股收益 (元 / 股)		0.75	0.76
(二) 稀释每股收益 (元 / 股)		0.75	0.76

此财务报表已于 2023 年 8 月 29 日获董事会批准。

张佑君
公司负责人

史本良
主管会计工作负责人

西志颖
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司利润表
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外，金额单位均为人民币元)

	附注六	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		19,164,690,403.49	19,365,387,886.59
手续费及佣金净收入	2	8,672,807,007.16	9,182,560,158.97
其中：经纪业务手续费净收入		3,570,831,125.29	3,786,196,969.55
投资银行业务手续费净收入		3,640,331,791.30	3,193,436,143.43
资产管理业务手续费净收入		1,121,964,586.78	1,653,645,035.64
利息净收入 (支出以负号列示)	3	1,694,571,556.88	1,933,454,416.40
其中：利息收入		7,900,623,799.18	8,275,150,246.48
利息支出		(6,206,052,242.30)	(6,341,695,830.08)
投资收益	4	6,803,720,380.87	1,331,516,973.23
其中：对联营公司和合营公司的投资			
收益 (损失以负号列示)		182,456,516.04	(365,644,694.27)
公允价值变动收益 (损失以负号列示)	5	2,289,693,847.88	6,416,723,159.14
资产处置收益 (损失以负号列示)		1,107,068.09	431,950.31
汇兑收益 (损失以负号列示)		(452,423,985.37)	363,102,643.01
其他收益		108,162,814.78	101,078,189.79
其他业务收入		47,051,713.20	36,520,395.74
二、营业支出		8,684,482,598.36	7,381,488,243.93
税金及附加		106,569,732.45	111,647,219.97
业务及管理费	6	8,195,955,669.00	7,344,961,803.55
信用减值损失		379,278,127.43	(77,111,673.25)
其他业务成本		2,679,069.48	1,990,893.66
三、营业利润		10,480,207,805.13	11,983,899,642.66
加：营业外收入		5,369,787.35	3,894,449.38
减：营业外支出		33,172,125.41	51,791,564.57
四、利润总额		10,452,405,467.07	11,936,002,527.47

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司利润表 (续)
 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

附注六	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)
四、利润总额 (续)	10,452,405,467.07	11,936,002,527.47
减: 所得税费用	2,116,428,268.72	2,722,997,641.34
五、净利润	8,335,977,198.35	9,213,004,886.13
按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润	8,335,977,198.35	9,213,004,886.13
2. 终止经营净利润	-	-
六、其他综合收益的税后净额	485,279,813.35	249,215,677.43
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	(2,507,784.32)
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	(2,507,784.32)
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	485,279,813.35	251,723,461.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	20,238,399.01	8,409,464.74
2. 其他债权投资公允价值变动	374,520,793.85	264,095,929.44
3. 其他债权投资信用损失准备	90,520,620.49	(20,781,932.43)
七、综合收益总额	8,821,257,011.70	9,462,220,563.56

此财务报表已于 2023 年 8 月 29 日获董事会批准。

张佑君
 公司负责人

史本良
 主管会计工作负责人

西志颖
 会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	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		
一、2022年12月31日余额(经审计)	14,820,546,829.00	13,761,704,056.64	90,936,199,680.71	192,148,415.35	11,293,892,915.47	36,884,302,482.42	85,229,292,668.51	5,253,951,414.46	258,372,038,462.56
二、本期增减变动金额	-	-	(8,855,379.21)	955,907,898.08	-	186,599,154.07	3,607,770,157.98	(256,648,308.52)	4,484,773,522.40
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	11,305,770,956.89	446,139,763.04	11,751,910,719.93
(二) 其他综合收益	-	-	-	955,907,898.08	-	-	-	31,938,210.03	987,846,108.11
综合收益总额	-	-	-	955,907,898.08	-	-	11,305,770,956.89	478,077,973.07	12,739,756,828.04
(三) 股东投入和减少资本	-	-	(8,855,379.21)	-	-	-	-	(247,547,616.48)	(256,402,995.69)
1. 股东投入/(减少)资本	-	-	(7,199,542.45)	-	-	-	-	(247,547,616.48)	(254,747,158.93)
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	(1,655,836.76)	-	-	-	-	-	(1,655,836.76)
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	186,599,154.07	(7,698,000,798.91)	(487,178,665.11)	(7,998,580,309.95)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	186,599,154.07	(186,599,154.07)	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(7,262,067,946.21)	(487,178,665.11)	(7,749,246,611.32)
4. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(249,333,698.63)	-	(249,333,698.63)
三、2023年6月30日余额(未经审计)	14,820,546,829.00	13,761,704,056.64	90,927,344,301.50	1,148,056,313.43	11,293,892,915.47	37,070,901,636.49	88,837,062,826.49	4,997,303,105.94	262,856,811,984.96

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
2023年1月1日至6月30日止期间
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

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

此财务报表已于2023年8月29日获董事会批准。

张佑君
公司负责人

史本良
主管会计工作负责人

西志颖
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司股东权益变动表
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外，金额单位均为人民币元)

	股本	其他权益工具 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	股东权益合计
一、2022年12月31日余额(经审计)	14,820,546,829.00	13,761,704,056.64	91,062,897,962.68	744,708,510.54	7,616,940,704.31	32,238,775,142.28	51,579,381,142.84	211,824,954,348.29
二、本期增减变动金额	-	-	-	485,279,813.35	-	7,622,504.10	816,953,049.41	1,309,855,366.86
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	8,335,977,198.35	8,335,977,198.35
(二) 其他综合收益	-	-	-	485,279,813.35	-	-	-	485,279,813.35
综合收益总额	-	-	-	485,279,813.35	-	-	8,335,977,198.35	8,821,257,011.70
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	7,622,504.10	(7,519,024,148.94)	(7,511,401,644.84)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	7,622,504.10	(7,622,504.10)	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(7,262,067,946.21)	(7,262,067,946.21)
4. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(249,333,698.63)	(249,333,698.63)
三、2023年6月30日余额(未经审计)	14,820,546,829.00	13,761,704,056.64	91,062,897,962.68	1,229,988,323.89	7,616,940,704.31	32,246,397,646.38	52,396,334,192.25	213,134,809,715.15

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司股东权益变动表(续)
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

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

此财务报表已于2023年8月29日获董事会批准。

张佑君
公司负责人

史本良
主管会计工作负责人

西志颖
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
合并现金流量表
2023年1月1日至6月30日止期间
(除另有注明外，金额单位均为人民币元)

	附注五	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			
代理买卖证券收到的现金净额		26,538,243,964.48	52,540,861,704.72
回购业务资金净增加额		41,055,870,758.77	21,029,680,621.15
收取利息、手续费及佣金的现金		30,430,011,775.57	30,424,535,759.50
收到其他与经营活动有关的现金	55	26,105,850,968.43	40,620,113,458.54
经营活动现金流入小计		124,129,977,467.25	144,615,191,543.91
为交易目的而持有的金融资产净变动额		35,388,084,238.12	(16,543,530,878.59)
融出资金净变动额		4,006,909,374.88	(17,712,314,680.02)
拆入资金净变动额		10,912,573,570.71	2,320,720,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		9,371,742,430.36	8,021,933,972.82
支付给职工以及为职工支付的现金		8,876,385,036.13	9,937,454,002.36
支付的各项税费		6,816,789,800.65	6,131,785,718.65
支付其他与经营活动有关的现金	56	38,148,733,008.83	49,203,065,067.44
经营活动现金流出小计		113,521,217,459.68	41,359,113,202.66
经营活动产生的现金流量净额	57	10,608,760,007.57	103,256,078,341.25

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 合并现金流量表 (续)
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

附注五	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		
收回投资收到的现金	684,599,489.95	18,096,395,790.22
取得投资收益收到的现金	-	4,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,893,498.24	32,668,837.19
投资活动现金流入小计	687,492,988.19	18,133,164,627.41
投资支付的现金	31,252,365.23	460,669,289.13
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金	590,484,809.16	477,771,094.93
支付其他与投资活动有关的现金	120,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	741,737,174.39	938,440,384.06
投资活动产生的现金流量净额	(54,244,186.20)	17,194,724,243.35

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
合并现金流量表 (续)
2023年1月1日至6月30日止期间
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	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		-	30,156,972,042.86
其中: 发行永续债收到的现金		-	3,000,000,000.00
取得借款收到的现金		61,513,485,120.48	14,997,419,917.13
发行债券收到的现金		101,552,215,345.64	31,558,626,174.85
收到其他与筹资活动有关的现金		-	390,906,425.10
筹资活动现金流入小计		<u>163,065,700,466.12</u>	<u>77,103,924,559.94</u>
偿还债务支付的现金		134,507,268,544.64	72,814,517,387.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,995,996,612.95	3,988,132,509.88
其中: 子公司支付给少数股东的 股利、利润		488,648,665.11	434,285,938.82
支付其他与筹资活动有关的现金		666,519,297.70	366,274,425.21
筹资活动现金流出小计		<u>139,169,784,455.29</u>	<u>77,168,924,322.61</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>23,895,916,010.83</u>	<u>(64,999,762.67)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		707,152,678.27	(296,835,831.31)
五、现金及现金等价物的净增加额	57	35,157,584,510.47	120,088,966,990.62
加: 期初现金及现金等价物余额		<u>348,951,542,378.83</u>	<u>312,523,535,737.56</u>
六、期末现金及现金等价物余额	58	<u>384,109,126,889.30</u>	<u>432,612,502,728.18</u>

此财务报表已于2023年8月29日获董事会批准。

张佑君
公司负责人

史本良
主管会计工作负责人

西志颖
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司现金流量表
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外，金额单位均为人民币元)

	本公司		
	截至6月30日止6个月		
	附注五	2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量			
代理买卖证券收到的现金净额		7,380,685,939.02	17,576,964,098.36
回购业务资金净增加额		33,769,838,486.69	19,471,348,397.64
收取利息、手续费及佣金的现金		17,959,180,842.69	19,321,190,869.34
收到其他与经营活动有关的现金		10,468,324,847.26	17,598,284,823.19
经营活动现金流入小计		69,578,030,115.66	73,967,788,188.53
为交易目的而持有的金融资产净变动额		25,306,973,045.79	(5,203,809,189.24)
融出资金净变动额		1,848,250,729.42	(14,166,679,841.72)
拆入资金净变动额		10,912,573,570.71	2,320,720,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		5,141,031,695.30	4,882,868,111.44
支付给职工以及为职工支付的现金		4,426,605,287.79	5,496,977,971.31
支付的各项税费		4,625,935,952.81	3,763,785,354.43
支付其他与经营活动有关的现金		22,404,492,881.76	11,560,853,939.38
经营活动现金流出小计		74,665,863,163.58	8,654,716,345.60
经营活动产生的现金流量净额	57	(5,087,833,047.92)	65,313,071,842.93

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司现金流量表(续)
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

附注五	本公司	
	截至6月30日止6个月	
	2023年 (未经审计)	2022年 (未经审计)
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	821,948,688.93	17,875,285,796.99
取得投资收益收到的现金	786,816,393.69	713,999,130.22
收到其他与投资活动有关的现金	1,568,136.14	808,831.38
投资活动现金流入小计	1,610,333,218.76	18,590,093,758.59
投资支付的现金	1,006,663,992.06	5,000,000,000.00
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金	305,406,803.48	261,973,508.39
投资活动现金流出小计	1,312,070,795.54	5,261,973,508.39
投资活动产生的现金流量净额	298,262,423.22	13,328,120,250.20

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
 母公司现金流量表 (续)
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

	本公司		
	截至6月30日止6个月		
	附注五	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		-	30,156,972,042.86
其中: 发行永续债收到的现金		-	3,000,000,000.00
发行债券收到的现金		98,618,854,620.63	27,256,345,264.58
收到其他与筹资活动有关的现金		-	72,282,171.64
筹资活动现金流入小计		98,618,854,620.63	57,485,599,479.08
偿还债务支付的现金		69,091,130,000.00	50,851,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,614,457,973.17	3,353,147,272.02
支付其他与筹资活动有关的现金		373,313,407.91	358,705,051.20
筹资活动现金流出小计		72,078,901,381.08	54,563,562,323.22
筹资活动产生的现金流量净额		26,539,953,239.55	2,922,037,155.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		111,812,284.71	60,808,364.55
五、现金及现金等价物的净增加额	57	21,862,194,899.56	81,624,037,613.54
加: 期初现金及现金等价物余额		208,734,088,845.73	192,419,894,401.95
六、期末现金及现金等价物余额		230,596,283,745.29	274,043,932,015.49

此财务报表已于2023年8月29日获董事会批准。

张佑君
 公司负责人

史本良
 主管会计工作负责人

西志颖
 会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

中信证券股份有限公司
财务报表附注
2023年1月1日至6月30日止期间
(除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

一 公司基本情况

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

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

截至2023年6月30日,公司拥有223家批准设立并已开业的证券营业部及45家分公司;拥有一级全资子公司15家,即中信证券(山东)有限责任公司(以下简称“中信证券(山东)”)、金石投资有限公司(以下简称“金石投资”)、中信证券国际有限公司(以下简称“中信证券国际”)、中信证券投资有限公司(以下简称“中信证券投资”)、中信证券资产管理有限公司(以下简称“中信资管”)、中信期货有限公司(以下简称“中信期货”)、中信证券华南股份有限公司(以下简称“中信证券华南”)、广证领秀投资有限公司、青岛中信证券培训中心、中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司、金通证券有限责任公司(以下简称“金通证券”)、中信证券海外投资有限公司(以下简称“中信证券海外投资”)、中信中证投资服务有限责任公司、天津京证物业服务有限公司和天津深证物业服务有限公司;拥有主要一级控股子公司1家,即华夏基金管理有限公司(以下简称“华夏基金”)。本公司及上述子公司(以下简称“本集团”)纳入合并范围内的结构化主体参见附注七。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本期间变化情况参见附注七。

二 中期财务报表的编制基础

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

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》和中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)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)的要求进行列报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。

三 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合《企业会计准则第32号——中期财务报告》的要求,真实、完整地反映了本集团及本公司于2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1月1日至2023年6月30日止期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

四 重要的会计政策

本集团于2023年度执行了财政部于2022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

根据解释第16号的规定,本集团对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易,不适用《企业会计准则第18号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本集团自2023年1月1日执行该规定,采用该规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

五 合并财务报表主要项目附注

1 货币资金

(1) 按类别列示

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
库存现金	215,705.44	236,076.27
银行存款	338,714,528,257.34	307,649,319,516.13
其中：客户资金存款	228,110,826,995.95	218,283,647,437.39
公司存款	110,603,701,261.39	89,365,672,078.74
其他货币资金	9,308,357,228.28	8,584,640,815.58
合计	<u>348,023,101,191.06</u>	<u>316,234,196,407.98</u>

(2) 按币种列示

类别	2023年6月30日		
	原币	汇率	折人民币
库存现金			
人民币	41,923.59	1.00000	41,923.59
港币	119,127.18	0.92198	109,832.88
其他货币			63,948.97
小计			215,705.44
客户资金存款			
人民币	196,385,067,143.56	1.00000	196,385,067,143.56
美元	1,162,842,702.24	7.22580	8,402,468,797.85
港币	5,081,798,238.97	0.92198	4,685,316,340.37
其他货币			134,694,228.16
小计			209,607,546,509.94
客户信用资金存款			
人民币	18,503,280,486.01	1.00000	18,503,280,486.01
客户资金存款合计			228,110,826,995.95
公司自有资金存款			
人民币	96,582,989,609.13	1.00000	96,582,989,609.13
美元	1,198,094,127.75	7.22580	8,657,188,548.30
港币	1,900,614,377.06	0.92198	1,752,328,443.36
其他货币			2,988,773,501.18
小计			109,981,280,101.97
公司信用资金存款			
人民币	622,421,159.42	1.00000	622,421,159.42
公司存款合计			110,603,701,261.39
其他货币资金			
人民币	8,559,457,962.13	1.00000	8,559,457,962.13
美元	98,939,191.09	7.22580	714,914,806.98
其他货币			33,984,459.17
小计			9,308,357,228.28
合计			348,023,101,191.06

类别	2022年12月31日		
	原币	汇率	折人民币
库存现金			
人民币	47,155.53	1.00000	47,155.53
港币	134,935.89	0.89327	120,534.18
其他货币			68,386.56
小计			236,076.27
客户资金存款			
人民币	186,719,794,912.04	1.00000	186,719,794,912.04
美元	1,370,748,231.46	6.96460	9,546,713,132.83
港币	6,065,082,634.86	0.89327	5,417,756,365.24
其他货币			168,029,758.56
小计			201,852,294,168.67
客户信用资金存款			
人民币	16,431,353,268.72	1.00000	16,431,353,268.72
客户资金存款合计			218,283,647,437.39
公司自有资金存款			
人民币	77,382,725,462.73	1.00000	77,382,725,462.73
美元	997,977,495.28	6.96460	6,950,514,063.63
港币	1,610,002,747.21	0.89327	1,438,167,154.00
其他货币			2,631,583,835.58
小计			88,402,990,515.94
公司信用资金存款			
人民币	962,681,562.80	1.00000	962,681,562.80
公司存款合计			89,365,672,078.74
其他货币资金			
人民币	7,888,238,819.92	1.00000	7,888,238,819.92
美元	97,281,434.54	6.96460	677,526,278.99
港币	32.65	0.89327	29.17
其他货币			18,875,687.50
小计			8,584,640,815.58
合计			316,234,196,407.98

于2023年6月30日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币8,499,149,531.01元(2022年12月31日：人民币7,823,958,125.46元)。

于2023年6月30日，本集团存放在境外的货币资金共计人民币28,797,608,993.06元(2022年12月31日：人民币28,888,147,003.10元)，主要为中信证券及其境外子公司使用。

2 结算备付金

(1) 按类别列示

	2023年6月30日	2022年12月31日
客户备付金	36,438,737,345.47	27,439,623,989.24
公司备付金	8,967,963,481.74	14,451,414,759.26
合计	45,406,700,827.21	41,891,038,748.50

(2) 按币种列示

类别	2023年6月30日		
	原币	汇率	折人民币
客户普通备付金			
人民币	32,392,008,070.45	1.00000	32,392,008,070.45
美元	98,048,853.88	7.22580	708,481,408.37
港币	836,803,991.15	0.92198	771,516,543.76
其他货币			122,355,108.47
小计			33,994,361,131.05
客户信用备付金			
人民币	2,444,376,214.42	1.00000	2,444,376,214.42
客户备付金合计			36,438,737,345.47
公司自有备付金			
人民币	8,604,530,085.98	1.00000	8,604,530,085.98
美元	3,663,021.57	7.22580	26,468,261.26
港币	254,884,376.26	0.92198	234,998,297.22
其他货币			101,966,837.28
小计			8,967,963,481.74
公司备付金合计			8,967,963,481.74
合计			45,406,700,827.21

类别	2022年12月31日		
	原币	汇率	折人民币
客户普通备付金			
人民币	22,592,781,951.17	1.00000	22,592,781,951.17
美元	116,334,356.11	6.96460	810,222,256.56
港币	817,403,091.91	0.89327	730,161,659.91
其他货币			170,265,590.58
小计			24,303,431,458.22
客户信用备付金			
人民币	3,136,192,531.02	1.00000	3,136,192,531.02
客户备付金合计			27,439,623,989.24
公司自有备付金			
人民币	14,190,094,110.96	1.00000	14,190,094,110.96
美元	2,488,937.00	6.96460	17,334,450.63
港币	173,898,139.42	0.89327	155,337,991.00
其他货币			88,648,206.67
小计			14,451,414,759.26
公司备付金合计			14,451,414,759.26
合计			41,891,038,748.50

3 融出资金

(1) 按交易对手

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
中国大陆：		
个人	72,057,320,999.65	69,799,421,148.39
机构	34,214,787,172.78	34,738,834,103.38
减：减值准备	2,460,269,209.89	2,449,068,626.52
小计	<u>103,811,838,962.54</u>	<u>102,089,186,625.25</u>
中国大陆以外地区：		
减：减值准备	7,358,188,358.09	4,939,622,173.60
	66,136,086.52	52,475,513.73
小计	<u>7,292,052,271.57</u>	<u>4,887,146,659.87</u>
合计	<u><u>111,103,891,234.11</u></u>	<u><u>106,976,333,285.12</u></u>

(2) 按类别列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
融资融券业务融出资金	107,404,614,746.88	104,538,255,251.77
子展融资	6,225,681,783.64	4,939,622,173.60
减：减值准备	2,526,405,296.41	2,501,544,140.25
融出资金净值	<u><u>111,103,891,234.11</u></u>	<u><u>106,976,333,285.12</u></u>

(3) 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 (%)
1个月以内	23,443,452,007.14	20.63%	248,908,723.38	9.85%
1 - 3个月	18,130,681,234.19	15.96%	192,455,848.99	7.62%
3 - 6个月	12,192,894,321.39	10.73%	129,455,523.46	5.12%
6个月以上	53,693,010,230.79	47.25%	1,955,479,614.51	77.41%
无固定期限	6,170,258,737.01	5.43%	105,586.07	0.00%
合计	<u><u>113,630,296,530.52</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>	<u><u>2,526,405,296.41</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

	2022年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1个月以内	23,190,583,504.17	21.18%	246,599,931.40	9.86%
1-3个月	13,416,465,157.60	12.25%	142,666,766.56	5.70%
3-6个月	14,619,127,249.15	13.35%	155,492,120.36	6.22%
6个月以上	53,364,878,453.54	48.74%	1,956,683,023.76	78.22%
无固定期限	4,886,823,060.91	4.48%	102,298.17	0.00%
合计	109,477,877,425.37	100.00%	2,501,544,140.25	100.00%

(4) 融资融券担保物信息

	2023年6月30日	2022年12月31日
股票	415,061,634,711.28	375,572,274,315.50
基金	32,886,177,020.91	35,581,990,965.09
资金	17,947,174,653.70	19,436,681,810.84
债券	1,005,014,629.89	1,204,056,127.59
担保物合计	466,900,001,015.78	431,795,003,219.02

于2023年6月30日，本集团融出资金业务强制平仓合约终止后客户尚未归还款项金额为人民币630,231,829.41元(2022年12月31日：人民币645,649,356.45元)。

4 衍生金融工具

	2023年6月30日					
	用于套期的衍生金融工具			用于非套期的衍生金融工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
	资产	负债		资产	负债	
利率衍生工具	4,500,000,000.00	113,275,948.58	-	2,380,626,112,965.81	9,767,899,120.91	9,109,435,164.85
货币衍生工具	-	-	-	564,286,822,950.25	6,075,117,178.83	6,517,742,426.70
权益衍生工具	-	-	-	600,941,597,159.52	18,344,007,216.72	19,315,291,632.65
信用衍生工具	-	-	-	15,235,031,806.66	72,912,625.63	118,010,383.41
其他衍生工具	-	-	-	959,590,888,752.18	3,575,940,965.23	3,706,230,815.17
合计	4,500,000,000.00	113,275,948.58	-	4,520,680,453,634.42	37,835,877,107.32	38,766,710,422.78

2022年12月31日						
	用于套期的衍生金融工具			用于非套期的衍生金融工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	-	-	-	1,853,420,762,484.98	7,780,103,879.17	6,463,749,348.32
货币衍生工具	-	-	-	748,270,446,446.16	5,070,610,995.52	5,536,488,007.08
权益衍生工具	-	-	-	507,787,735,366.13	19,695,668,453.79	11,610,628,508.55
信用衍生工具	-	-	-	12,080,450,872.92	77,981,993.18	151,621,687.44
其他衍生工具	-	-	-	831,431,630,563.96	3,764,361,280.02	4,360,010,555.36
合计	-	-	-	3,952,991,025,734.15	36,388,726,601.68	28,122,498,106.75

在当日无负债结算制度下，本集团的期货合约每日结算，其产生的持仓损益金额已在本集团其他货币资金以及利润表中体现，而并未反映在上述衍生金融工具中。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23,559,931.49元（2022年12月31日：人民币607,210,160.03元）。

5 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
股票	32,498,650,303.10	29,396,206,200.10
债券	4,900,598,252.90	5,974,264,897.11
其中：国债	25,514,188.06	46,743,546.56
金融债	499,552,010.24	2,625,244,323.60
企业债及公司债	1,032,075,806.92	1,213,738,132.50
其他	3,343,456,247.68	2,088,538,894.45
其他	2,521,428,856.17	2,694,995,750.83
减：减值准备	6,575,335,513.24	6,582,408,276.70
合计	33,345,341,898.93	31,483,058,571.34

(2) 按业务类别列示

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
股票质押式回购	32,491,050,463.97	29,396,206,200.10
债券质押式回购	3,732,049,935.09	3,381,305,328.37
债券买断式回购	1,176,148,156.94	2,592,959,568.74
其他	2,521,428,856.17	2,694,995,750.83
减：减值准备	6,575,335,513.24	6,582,408,276.70
合计	<u>33,345,341,898.93</u>	<u>31,483,058,571.34</u>

(3) 股票质押式回购按剩余期限分类

<u>期限</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
1个月以内	7,530,446,721.05	7,998,717,776.93
1个月以上至3个月内	3,974,625,035.05	2,769,630,743.17
3个月以上至1年以内	18,077,978,707.87	18,549,877,680.00
1年以上	2,908,000,000.00	77,980,000.00
合计	<u>32,491,050,463.97</u>	<u>29,396,206,200.10</u>

(4) 担保物

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
担保物	86,707,371,651.11	88,181,685,255.03
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	4,007,305,714.48	5,746,614,793.06
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	3,548,563,706.57	4,831,984,926.08

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

6 应收款项

(1) 按明细列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应收代理商	31,615,808,422.14	26,731,356,956.60
应收清算款	14,097,183,429.80	10,984,815,525.06
应收经纪客户	12,674,258,095.99	7,660,160,334.24
场外业务预付金	5,816,219,547.88	3,480,389,152.05
应收手续费及佣金	2,511,725,271.81	2,189,302,016.34
预付股权投资款	469,506,022.22	347,376,578.12
其他	8,647,988,568.84	8,077,767,552.63
减：减值准备 (按简化模型计提)	127,303,399.11	114,831,664.73
减值准备 (按一般模型计提)	1,890,968,657.91	1,833,566,492.63
合计	<u>73,814,417,301.66</u>	<u>57,522,769,957.68</u>

(2) 按简化模型计提账龄分析

账龄	2023年6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	13,616,971,772.88	98.74%	114,431,232.80	89.89%
1 - 2年	78,086,744.08	0.57%	2,101,260.79	1.65%
2 - 3年	56,376,130.39	0.41%	2,490,999.34	1.96%
3年以上	38,733,776.89	0.28%	8,279,906.18	6.50%
合计	<u>13,790,168,424.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>127,303,399.11</u>	<u>100.00%</u>

账龄	2022年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	7,857,785,642.84	98.36%	101,959,498.42	88.79%
1 - 2年	77,143,114.29	0.97%	2,101,260.79	1.83%
2 - 3年	23,750,731.82	0.30%	2,490,999.34	2.17%
3年以上	29,434,194.06	0.37%	8,279,906.18	7.21%
合计	<u>7,988,113,683.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>114,831,664.73</u>	<u>100.00%</u>

7 存出保证金

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
交易保证金	56,119,888,095.94	52,895,339,545.59
信用保证金	483,447,313.27	1,179,988,035.72
履约保证金	14,033,063,279.77	15,082,787,297.13
合计	<u>70,636,398,688.98</u>	<u>69,158,114,878.44</u>

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>		
	<u>原币</u>	<u>汇率</u>	<u>折人民币</u>
交易保证金			
人民币	52,722,798,283.09	1.00000	52,722,798,283.09
美元	349,632,223.86	7.22580	2,526,372,523.17
港币	845,538,641.77	0.92198	779,569,716.94
其他货币			91,147,572.74
小计			<u>56,119,888,095.94</u>
信用保证金			
人民币	483,447,313.27	1.00000	483,447,313.27
小计			<u>483,447,313.27</u>
履约保证金			
人民币	12,806,591,629.18	1.00000	12,806,591,629.18
美元	167,562,962.43	7.22580	1,210,776,453.93
其他货币			15,695,196.66
小计			<u>14,033,063,279.77</u>
合计			<u>70,636,398,688.98</u>

2022年12月31日			
项目	原币	汇率	折人民币
交易保证金			
人民币	48,535,559,248.47	1.00000	48,535,559,248.47
美元	440,566,719.15	6.96460	3,068,370,972.19
港币	1,356,957,777.13	0.89327	1,212,129,673.58
其他货币			79,279,651.35
小计			52,895,339,545.59
信用保证金			
人民币	1,179,988,035.72	1.00000	1,179,988,035.72
小计			1,179,988,035.72
履约保证金			
人民币	13,753,524,885.87	1.00000	13,753,524,885.87
美元	189,450,049.33	6.96460	1,319,443,813.56
其他货币			9,818,597.70
小计			15,082,787,297.13
合计			69,158,114,878.44

8 金融投资：交易性金融资产

按类别列示

	2023年6月30日					
	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	198,854,424,874.24	223,262,040.59	199,077,686,914.83	201,018,608,211.15	223,406,280.30	201,242,014,491.45
公募基金	37,241,608,687.72	589,589,546.26	37,831,198,233.98	37,502,804,083.78	569,145,843.70	38,071,949,927.48
股票	211,015,316,031.50	4,595,401,842.72	215,610,717,874.22	212,453,317,165.23	820,414,276.51	213,273,731,441.74
银行理财	1,414,418,147.42	-	1,414,418,147.42	1,414,106,846.05	-	1,414,106,846.05
券商资管	10,680,949,520.48	-	10,680,949,520.48	11,131,887,140.30	-	11,131,887,140.30
信托计划	3,251,826,054.72	-	3,251,826,054.72	3,278,756,752.78	-	3,278,756,752.78
其他	116,813,398,716.87	3,368,359,013.92	120,181,757,730.79	119,632,164,420.52	3,778,490,724.32	123,410,655,144.84
合计	579,271,942,032.95	8,776,612,443.49	588,048,554,476.44	586,431,644,619.81	5,391,457,124.83	591,823,101,744.64

2022年12月31日

	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
	债券	172,931,279,711.96	210,751,714.39	173,142,031,426.35	176,838,878,369.25	210,698,072.56
公募基金	45,805,263,321.66	457,702,295.26	46,262,965,616.92	46,463,084,789.40	453,371,262.49	46,916,456,051.89
股票	180,341,361,960.51	8,003,107,720.10	188,344,469,680.61	189,749,935,955.69	918,199,636.86	190,668,135,592.55
银行理财	1,468,268,006.70	-	1,468,268,006.70	1,468,087,407.92	-	1,468,087,407.92
券商资管	9,074,833,852.32	-	9,074,833,852.32	9,375,900,952.37	-	9,375,900,952.37
信托计划	968,262,487.23	-	968,262,487.23	1,027,090,085.78	-	1,027,090,085.78
其他	109,278,383,688.50	2,383,477,391.20	111,661,861,079.70	114,054,324,242.43	2,849,056,718.08	116,903,380,960.51
合计	519,867,653,028.88	11,055,039,120.95	530,922,692,149.83	538,977,301,802.84	4,431,325,689.99	543,408,627,492.83

于2023年6月30日，交易性金融资产中有承诺条件的金融资产，包括含在卖出回购金融资产款、转融通业务、债券借贷业务和短期借款中作为担保物的金融资产，其公允价值为人民币223,676,898,721.97元(2022年12月31日：人民币212,800,063,118.19元)。

截至2023年6月30日，存在限售期限的交易性金融资产其公允价值为人民币8,739,898,415.75元，限售解禁日范围为2023年7月7日至2027年10月27日。(截至2022年12月31日，存在限售期限的交易性金融资产其公允价值为人民币11,134,108,139.28元，限售解禁日范围为2023年1月7日至2027年10月27日)。

9 金融投资：其他债权投资

	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
国债	10,443,000,000.00	134,126,836.15	135,799,258.70	10,712,926,094.85	-
金融债	7,883,998,160.00	149,808,183.22	12,622,488.65	8,046,428,831.87	27,030,044.93
企业债	3,359,520,200.00	108,435,769.41	(107,675,129.15)	3,360,280,840.26	150,054,161.78
同业存单	20,289,111,440.00	202,390,484.35	34,773,887.67	20,526,275,812.02	23,775,122.35
超短期融资券	7,080,000,000.00	56,316,427.44	732,611.11	7,137,049,038.55	6,841,583.75
其他	21,594,233,391.72	141,374,103.26	(326,256,111.45)	21,409,351,383.53	729,624,176.45
合计	<u>70,649,863,191.72</u>	<u>792,451,803.83</u>	<u>(250,002,994.47)</u>	<u>71,192,312,001.08</u>	<u>937,325,089.26</u>

	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
国债	11,370,000,000.00	131,436,872.21	60,552,696.10	11,561,989,568.31	-
金融债	5,137,557,837.45	88,824,862.83	(11,031,622.72)	5,215,351,077.56	18,595,916.19
企业债	3,302,992,600.00	85,372,126.65	(141,274,015.96)	3,247,090,710.69	122,317,252.93
同业存单	23,026,561,490.00	195,835,420.23	(2,803,138.63)	23,219,593,771.60	34,765,109.58
超短期融资券	2,960,000,000.00	6,806,966.19	(23,604,800.59)	2,943,202,165.60	3,877,042.64
其他	24,210,742,911.53	199,403,193.66	(482,199,873.29)	23,927,946,231.90	584,853,799.51
合计	<u>70,007,854,838.98</u>	<u>707,679,441.77</u>	<u>(600,360,755.09)</u>	<u>70,115,173,525.66</u>	<u>764,409,120.85</u>

于2023年6月30日，其他债权投资中有承诺条件的金融资产，包括含在卖出回购金融资产款、转融通业务和债券借贷业务中作为担保物的金融资产，其公允价值为人民币44,367,241,953.22元(2022年12月31日：人民币25,914,303,233.35元)。

10 金融投资：其他权益工具投资

	2023年6月30日	2022年12月31日
非交易性权益工具	<u>157,867,486.56</u>	<u>162,540,493.14</u>

11 融券业务

	<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	4,981,553,786.67	4,633,189,414.85
转融通融入证券	18,626,368,714.04	20,017,819,958.29
	23,607,922,500.71	24,651,009,373.14
合计	23,607,922,500.71	24,651,009,373.14
转融通融入证券总额	33,503,395,046.58	33,346,711,876.00

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

12 长期股权投资

(1) 按类别列示

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
联营企业	10,010,375,563.81	9,695,512,426.76
合营企业	14,580,912.54	9,859,908.56
	10,024,956,476.35	9,705,372,335.32
小计	10,024,956,476.35	9,705,372,335.32
减：减值准备	56,654,530.75	56,654,530.75
	9,968,301,945.60	9,648,717,804.57
合计	9,968,301,945.60	9,648,717,804.57

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	2023年1月1日至6月30日止期间				减值准备
	2022年12月31日 账面价值	本期增加	本期减少	2023年6月30日 账面价值	
权益法:					
联营企业:					
中信产业投资基金管理有限公司	1,831,540,315.30	-	35,692,388.15	1,795,847,927.15	-
中信建投证券股份有限公司	3,634,725,891.20	243,968,013.05	-	3,878,693,904.25	-
新疆股权交易中心有限公司(以下简称“新疆交易中心”)	23,472,602.63	772,701.86	-	24,245,304.49	-
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	64,250,445.39	654,535.48	-	64,904,980.87	-
北京金石农业投资基金管理中心(有限合伙)	-	-	-	-	11,799,724.37
北京农业产业投资基金(有限合伙)	-	-	-	-	20,317,422.74
深圳市信融客户服务俱乐部有限公司	112,457.54	-	-	112,457.54	-
泰富金石(天津)基金管理有限公司	19,695,461.51	-	-	19,695,461.51	-
西安明日宇航工业有限责任公司	-	-	-	-	9,571,692.49
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	225,915,879.73	8,195,854.64	10,922,527.81	223,189,206.56	-
山东坤信企业管理有限公司	-	-	-	-	14,965,691.15
信保(天津)股权投资基金管理有限公司	1,164,834,250.69	112,926,355.24	-	1,277,760,605.93	-
赛领国际投资基金(上海)有限公司	451,685,586.91	-	47,625,328.35	404,060,258.56	-
赛领资本管理有限公司	44,592,279.71	2,419.25	-	44,594,698.96	-
深圳前海基础设施投资基金管理有限公司	34,699,907.12	-	2,995,969.93	31,703,937.19	-
西藏信昇股权投资合伙企业(有限合伙)	507,470,579.21	82,423,152.14	25,000,000.00	564,893,731.35	-
Aria Investment Partners III, L.P.	576,200.83	26,144.00	-	602,344.83	-
Aria Investment Partners IV, L.P.	144,579,642.83	10,267,086.52	38,830,037.43	116,016,691.92	-
Aria Investment Partners V, L.P.	25,234,674.34	767,782.18	7,331,240.15	18,671,216.37	-
Fudo Capital II, L.P.	1,226,978.96	44,476.95	39,919.63	1,231,536.28	-
Fudo Capital III, L.P.	8,510,374.48	68,610.50	6,787,016.34	1,791,968.64	-
Fudo Capital IV, L.P.	6,299,791.67	5,146,426.03	-	11,446,217.70	-
Sunrise Capital II, L.P.	368,480,026.26	13,772,215.14	31,284,274.48	350,967,966.92	-
Sunrise Capital III, L.P.	123,371,924.78	22,101,709.95	57,416,442.68	88,057,192.05	-
Sunrise Capital IV, L.P.	89,285,813.22	30,905,021.42	-	120,190,834.64	-
Clean Resources Asia Growth Fund L.P.	12,330,302.48	29,765,634.07	32,863,299.16	9,232,637.39	-
CLSA Aviation Private Equity Fund I	-	1,213,260.50	1,213,260.50	-	-
CLSA Aviation Private Equity Fund II	344,835.75	12,913.40	-	357,749.15	-
CLSA Aviation II Investments (Cayman) Limited	68,932,491.93	4,437,545.76	1,402,632.76	71,967,404.93	-
CLSA Infrastructure Private Equity Fund I	885,999.19	61,189.13	34,494.96	912,693.36	-
Lending Ark Asia Secured Private Debt Fund I (Non-US), LP	318,630,125.40	30,370,505.42	16,925,047.56	332,075,583.26	-
CSOBOR Fund L.P.	58,180,667.52	8,834,462.11	-	67,015,129.63	-
CT CLSA Holdings Limited	4,689,315.54	2,595,950.32	-	7,285,265.86	-
Citron PE Holdings Limited	339,762,508.32	24,089,058.37	-	363,851,566.69	-
MEC Global Partners Asia Ltd.	14,687,133.60	352,072.43	5,371,603.86	9,667,602.17	-
Alfalah CLSA Securities (Private) Limited	3,653,939.17	-	707,163.18	2,946,775.99	-

被投资单位名称	2023年1月1日至6月30日止期间				
	2022年12月31日 账面价值	本期增加	本期减少	2023年6月30日 账面价值	减值准备
Holisol Logistics Private Limited	46,199,492.80	3,530,688.12	-	49,730,180.92	-
Pine Tree Special Opportunity FMC LLC	-	-	-	-	-
Fudo Capital Limited	-	6,597,476.40	6,597,476.40	-	-
Lending Ark Asia Secured Private Debt Holdings Limited	-	669,147.06	669,147.06	-	-
小计	9,638,857,896.01	644,572,407.44	329,709,270.39	9,953,721,033.06	56,654,530.75
权益法:					
合营企业:					
Sino-Ocean Land Logistics Investment Management Limited	6.97	0.26	-	7.23	-
CSOBOR Fund GP Limited	340.73	12.76	-	353.49	-
Bright Lee Capital Limited	(65,351.12)	-	2,100.40	(67,451.52)	-
Double Nitrogen Fund GP, Limited	333.89	12.51	-	346.40	-
Kingvest Limited	147,238.13	2,705.92	76,195.70	73,748.35	-
Sunrise Capital Holdings IV Limited	9,777,339.96	6,042,614.07	1,246,045.44	14,573,908.59	-
中信标普指数信息服务(北京)有限公司	-	-	-	-	-
小计	9,859,908.56	6,045,345.52	1,324,341.54	14,580,912.54	-
合计	9,648,717,804.57	650,617,752.96	331,033,611.93	9,968,301,945.60	56,654,530.75

被投资单位名称	2022年度				
	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日	减值准备
权益法:					
联营企业:					
中信产业投资基金管理有限公司	1,822,537,897.61	9,002,417.69	-	1,831,540,315.30	-
中信建投证券股份有限公司	3,473,542,483.14	312,408,868.92	151,225,460.86	3,634,725,891.20	-
新疆股权交易中心有限公司	-	23,472,602.63	-	23,472,602.63	-
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	63,028,211.87	3,222,233.52	2,000,000.00	64,250,445.39	-
北京金石农业投资基金管理中心(有限合伙)	-	-	-	-	11,799,724.37
北京农业产业投资基金(有限合伙)	-	-	-	-	20,317,422.74
深圳市信融客户服务俱乐部有限公司	112,457.54	-	-	112,457.54	-
泰富金石(天津)基金管理有限公司	20,201,716.73	-	506,255.22	19,695,461.51	-
西安明日宇航工业有限责任公司	-	-	-	-	9,571,692.49
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	-	225,915,879.73	-	225,915,879.73	-
山东坤信企业管理有限公司	-	-	-	-	14,965,691.15
信保(天津)股权投资基金管理有限公司	1,041,722,826.19	188,961,355.42	65,849,930.92	1,164,834,250.69	-
赛领国际投资基金(上海)有限公司	575,438,817.89	-	123,753,230.98	451,685,586.91	-
赛领资本管理有限公司	44,091,317.87	864,598.20	363,636.36	44,592,279.71	-

被投资单位名称	2022年度				
	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日	减值准备
深圳前海基础设施投资基金管理有 限公司	38,988,409.93	2,019.55	4,290,522.36	34,699,907.12	-
西藏信昇股权投资合伙企业 (有限合伙)	456,295,115.78	76,175,463.43	25,000,000.00	507,470,579.21	-
Aria Investment Partners III, L.P.	640,937.09	55,718.74	120,455.00	576,200.83	-
Aria Investment Partners IV, L.P.	141,436,323.28	18,341,225.21	15,197,905.66	144,579,642.83	-
Aria Investment Partners V, L.P.	47,164,347.49	5,606,979.46	27,536,652.61	25,234,674.34	-
Fudo Capital II, L.P.	1,058,451.81	175,699.10	7,171.95	1,226,978.96	-
Fudo Capital III, L.P.	21,807,249.18	1,563,620.86	14,860,495.56	8,510,374.48	-
Fudo Capital IV, L.P.	4,178,144.61	2,833,844.31	712,197.25	6,299,791.67	-
Sunrise Capital II, L.P.	247,178,439.63	148,356,818.37	27,055,231.74	368,480,026.26	-
Sunrise Capital III, L.P.	173,784,579.51	44,634,225.84	95,046,880.57	123,371,924.78	-
Sunrise Capital IV, L.P.	50,012,633.24	39,958,421.27	685,241.29	89,285,813.22	-
Clean Resources Asia Growth Fund L.P.	16,232,259.05	1,391,286.72	5,293,243.29	12,330,302.48	-
CLSA Aviation Private Equity Fund I	1,634,801.55	3,751,888.21	5,386,689.76	-	-
CLSA Aviation Private Equity Fund II	310,580.29	34,255.46	-	344,835.75	-
CLSA Aviation II Investments (Cayman) Limited	78,175,235.85	8,122,487.69	17,365,231.61	68,932,491.93	-
CLSA Infrastructure Private Equity Fund I	799,320.98	123,976.88	37,298.67	885,999.19	-
Lending Ark Asia Secured Private Debt Fund I (Non-US), LP	283,519,724.37	36,385,067.69	1,274,666.66	318,630,125.40	-
CSOBOR Fund L.P.	77,217,439.72	7,006,698.20	26,043,470.40	58,180,667.52	-
CT CLSA Holdings Limited	10,150,038.72	5,680,419.37	11,141,142.55	4,689,315.54	-
Citron PE Holdings Limited	333,181,320.99	53,881,084.38	47,299,897.05	339,762,508.32	-
MEC Global Partners Asia Ltd.	14,774,160.24	1,326,436.18	1,413,462.82	14,687,133.60	-
Alfalah CLSA Securities (Private) Limited	4,421,073.52	-	767,134.35	3,653,939.17	-
Holisol Logistics Private Limited	45,453,853.89	1,617,712.36	872,073.45	46,199,492.80	-
Pine Tree Special Opportunity FMC LLC	-	-	-	-	-
CLSA Real Estate Limited	-	8,432,375.85	8,432,375.85	-	-
Lending Ark Asia Secured Private Debt Holdings Limited	-	359,888.41	359,888.41	-	-
小计	<u>9,089,090,169.56</u>	<u>1,229,665,569.65</u>	<u>679,897,843.20</u>	<u>9,638,857,896.01</u>	<u>56,654,530.75</u>
权益法:					
合营企业:					
Sino-Ocean Land Logistics Investment Management Limited	6.37	0.60	-	6.97	-
CSOBOR Fund GP Limited	311.81	28.92	-	340.73	-
Bright Lee Capital Limited	(59,931.43)	122.71	5,542.40	(65,351.12)	-
Double Nitrogen Fund GP, Limited	305.50	1,974,154.85	1,974,126.46	333.89	-
Kingvest Limited	32,083,697.22	21,071,501.03	53,007,960.12	147,238.13	-
Sunrise Capital Holdings IV Limited	6,869,385.25	11,504,405.43	8,596,450.72	9,777,339.96	-
Merchant Property Limited	0.17	-	0.17	-	-
中信标普指数信息服务(北京)有限 公司	-	-	-	-	-
小计	<u>38,893,774.89</u>	<u>34,550,213.54</u>	<u>63,584,079.87</u>	<u>9,859,908.56</u>	<u>-</u>
合计	<u>9,127,983,944.45</u>	<u>1,264,215,783.19</u>	<u>743,481,923.07</u>	<u>9,648,717,804.57</u>	<u>56,654,530.75</u>

13 投资性房地产

	<u>房屋及建筑物</u>
原值：	
2022年12月31日	1,386,303,027.44
本期增加	-
外币报表折算差额	24,673,912.37
	1,410,976,939.81
2023年6月30日	
累计折旧和摊销：	
2022年12月31日	322,615,844.71
本期增加	17,303,963.57
外币报表折算差额	2,356,698.21
	342,276,506.49
2023年6月30日	
减值准备：	
2022年12月31日	109,689,920.06
本期增加	-
外币报表折算差额	9,513,946.33
	119,203,866.39
2023年6月30日	
账面价值：	
2023年6月30日	949,496,566.93
2022年12月31日	953,997,262.67

	<u>房屋及建筑物</u>
原值：	
2021年12月31日	1,354,795,464.55
本年增加	39,238,095.23
外币报表折算差额	(7,730,532.34)
	1,386,303,027.44
2022年12月31日	
	1,386,303,027.44
累计折旧和摊销：	
2021年12月31日	288,383,166.07
本年增加	34,680,862.18
外币报表折算差额	(448,183.54)
	322,615,844.71
2022年12月31日	
	322,615,844.71
减值准备：	
2021年12月31日	109,551,089.22
本年增加	2,934,167.95
外币报表折算差额	(2,795,337.11)
	109,689,920.06
2022年12月31日	
	109,689,920.06
账面价值：	
2022年12月31日	953,997,262.67
2021年12月31日	956,861,209.26

于2023年6月30日，本集团投资性房地产采用成本模式计量，无按公允价值计量的投资性房地产(2022年12月31日：无)。

于2023年6月30日，本集团存在用于抵押借款的投资性房地产，详见附注五、33。

于2023年6月30日，本集团未办妥产权证书的投资性房地产原值为人民币0.24亿元(2022年12月31日：人民币0.24亿元)。

14 固定资产

(1) 账面价值

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
固定资产原价	12,315,335,934.63	11,999,040,827.37
减：累计折旧	5,526,929,139.13	5,207,567,035.95
固定资产减值准备	92,272,399.03	88,992,025.21
合计	<u>6,696,134,396.47</u>	<u>6,702,481,766.21</u>

(2) 固定资产增减变动表

	房屋及建筑物	通讯设备	办公设备	运输设备	安全防卫设备	电子设备	其他	合计
原值:								
2022年12月31日	5,974,394,275.59	73,763,531.53	306,639,873.09	2,536,171,801.14	10,863,271.64	3,074,389,464.72	22,818,609.66	11,999,040,827.37
本期增加	5,994,476.84	4,813,329.91	24,604,644.85	333,506.06	274,691.24	223,938,047.36	-	259,958,696.26
本期减少	-	2,136,043.86	9,147,520.49	495,331.00	1,248,227.90	72,545,995.76	210,650.63	85,783,769.64
外币报表折算差额	6,766,580.66	2,089,374.46	2,254,521.39	89,065,239.56	-	41,944,464.57	-	142,120,180.64
2023年6月30日	5,987,155,333.09	78,530,192.04	324,351,518.84	2,625,075,215.76	9,889,734.98	3,267,725,980.89	22,607,959.03	12,315,335,934.63
累计折旧:								
2022年12月31日	1,583,707,831.19	62,019,109.06	253,771,184.02	836,185,375.23	9,427,736.31	2,440,505,926.25	21,949,873.89	5,207,567,035.95
本期增加	87,276,178.74	1,954,939.67	13,749,117.86	63,188,935.01	286,662.95	158,351,334.24	3,811.68	324,810,980.15
本期减少	-	2,052,469.55	8,913,390.45	480,471.07	1,276,770.90	69,669,763.75	204,331.11	82,597,196.83
外币报表折算差额	5,341,014.75	1,543,603.88	1,563,365.35	30,962,050.30	-	37,738,285.58	-	77,148,319.86
2023年6月30日	1,676,325,024.68	63,465,183.06	260,170,276.78	929,855,889.47	8,437,628.36	2,566,925,782.32	21,749,354.46	5,526,929,139.13
固定资产减值准备:								
2022年12月31日	1,524,600.00	-	-	87,467,425.21	-	-	-	88,992,025.21
本期增加	-	-	-	-	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	-	-	3,280,373.82	-	-	-	3,280,373.82
2023年6月30日	1,524,600.00	-	-	90,747,799.03	-	-	-	92,272,399.03
净值:								
2023年6月30日	4,309,305,708.41	15,065,008.98	64,181,242.06	1,604,471,527.26	1,452,106.62	700,800,198.57	858,604.57	6,696,134,396.47
2022年12月31日	4,389,161,844.40	11,744,422.47	52,868,689.07	1,612,519,000.70	1,435,535.33	633,883,538.47	868,735.77	6,702,481,766.21

中信证券股份有限公司
2023年1月1日至6月30日止期间财务报表

	房屋及建筑物	通讯设备	办公设备	运输设备	安全防卫设备	电子设备	其他	合计
原值:								
2021年12月31日	5,943,880,329.02	65,708,412.89	278,176,036.53	2,338,532,604.13	11,049,971.95	2,702,390,513.73	29,237,655.24	11,368,975,523.49
本年增加	30,129,736.76	9,827,891.77	40,210,171.64	6,280,517.71	107,956.61	437,725,072.52	-	524,281,347.01
本年减少	9,176,070.44	5,225,654.71	14,477,529.24	9,225,832.64	294,656.92	156,229,582.54	6,410,955.32	201,040,281.81
外币报表折算差额	9,560,280.25	3,452,881.58	2,731,194.16	200,584,511.94	-	90,503,461.01	(8,090.26)	306,824,238.68
2022年12月31日	5,974,394,275.59	73,763,531.53	306,639,873.09	2,536,171,801.14	10,863,271.64	3,074,389,464.72	22,818,609.66	11,999,040,827.37
累计折旧:								
2021年12月31日	1,404,321,243.17	60,492,015.99	247,006,566.25	662,403,291.15	8,981,871.28	2,253,877,557.79	28,457,478.37	4,665,540,024.00
本年增加	179,436,683.55	3,393,079.96	18,589,716.31	124,580,032.44	726,913.95	250,588,230.18	237,460.40	577,552,116.79
本年减少	8,876,685.53	4,985,619.91	14,085,275.70	9,012,664.07	281,048.92	145,534,797.74	6,741,578.53	189,517,670.40
外币报表折算差额	8,826,590.00	3,119,633.02	2,260,177.16	58,214,715.71	-	81,574,936.02	(3,486.35)	153,992,565.56
2022年12月31日	1,583,707,831.19	62,019,109.06	253,771,184.02	836,185,375.23	9,427,736.31	2,440,505,926.25	21,949,873.89	5,207,567,035.95
固定资产减值准备:								
2021年12月31日	1,524,600.00	-	-	80,071,513.50	-	3,540.89	-	81,599,654.39
本年增加	-	-	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-	3,540.89	-	3,540.89
外币报表折算差额	-	-	-	7,395,911.71	-	-	-	7,395,911.71
2022年12月31日	1,524,600.00	-	-	87,467,425.21	-	-	-	88,992,025.21
净值:								
2022年12月31日	4,389,161,844.40	11,744,422.47	52,868,689.07	1,612,519,000.70	1,435,535.33	633,883,538.47	868,735.77	6,702,481,766.21
2021年12月31日	4,538,034,485.85	5,216,396.90	31,169,470.28	1,596,057,799.48	2,068,100.67	448,509,415.05	780,176.87	6,621,835,845.10

于2023年6月30日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未取得有关房产证，其原值金额为人民币0.21亿元(2022年12月31日：人民币0.21亿元)。

于2023年6月30日，本集团存在用于抵押借款的固定资产，详见附注五、33。

于2023年6月30日，用于经营租出的运输设备的账面价值为人民币1,593,770,017.58元，原值为人民币2,583,011,891.18元(2022年12月31日：账面价值为人民币1,600,806,550.13元，原值为人民币2,494,114,272.18元)。

15 在建工程

	2023年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
中信金融中心	1,652,165,045.68	-	1,652,165,045.68
其他	174,079,691.97	-	174,079,691.97
	1,826,244,737.65	-	1,826,244,737.65
合计	1,826,244,737.65	-	1,826,244,737.65
	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
中信金融中心	1,428,438,307.27	-	1,428,438,307.27
其他	151,395,473.45	-	151,395,473.45
	1,579,833,780.72	-	1,579,833,780.72
合计	1,579,833,780.72	-	1,579,833,780.72

16 无形资产

项目	交易席位费	软件购置及开发	客户关系	商标权	土地使用权	合计
原值:						
2022年12月31日	131,433,700.80	1,946,426,249.36	1,427,529,874.30	296,426,178.84	3,690,301,028.49	7,492,117,031.79
本期增加	-	28,622,564.37	-	-	-	28,622,564.37
本期减少	3,701,234.17	594,896.17	-	-	-	4,296,130.34
外币报表折算差额	1,759,111.00	22,426,714.34	48,705,621.15	11,086,148.06	-	83,977,594.55
2023年6月30日	129,491,577.63	1,996,880,631.90	1,476,235,495.45	307,512,326.90	3,690,301,028.49	7,600,421,060.37
累计摊销:						
2022年12月31日	102,657,591.95	1,579,332,462.81	1,317,981,152.35	-	763,173,872.83	3,763,145,079.94
本期增加	135,769.24	59,871,015.52	67,336,865.11	-	47,259,218.22	174,602,868.09
本期减少	1,501,234.17	594,896.17	-	-	-	2,096,130.34
外币报表折算差额	779,035.60	22,441,516.29	47,801,135.21	-	-	71,021,687.10
2023年6月30日	102,071,162.62	1,661,050,098.45	1,433,119,152.67	-	810,433,091.05	4,006,673,504.79
减值准备:						
2022年12月31日	-	-	11,563,020.17	296,041,178.85	-	307,604,199.02
本期增加	123,237.69	-	-	-	-	123,237.69
本期减少	-	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	4,541.00	-	433,011.89	11,086,148.06	-	11,523,700.95
2023年6月30日	127,778.69	-	11,996,032.06	307,127,326.91	-	319,251,137.66
账面价值						
2023年6月30日	27,292,636.32	335,830,533.45	31,120,310.72	384,999.99	2,879,867,937.44	3,274,496,417.92
2022年12月31日	28,776,108.85	367,093,786.55	97,985,701.78	384,999.99	2,927,127,155.66	3,421,367,752.83

项目	交易席位费	软件购置及开发	客户关系	商标权	土地使用权	合计
原值:						
2021年12月31日	127,752,491.39	1,740,794,695.07	1,313,010,816.27	271,302,994.19	3,714,574,628.17	7,167,435,625.09
本年增加	-	161,621,169.80	4,527,688.62	-	-	166,148,858.42
本年减少	-	7,436,213.32	-	-	24,273,599.68	31,709,813.00
外币报表折算差额	3,681,209.41	51,446,597.81	109,991,369.41	25,123,184.65	-	190,242,361.28
2022年12月31日	131,433,700.80	1,946,426,249.36	1,427,529,874.30	296,426,178.84	3,690,301,028.49	7,492,117,031.79
累计摊销:						
2021年12月31日	100,824,599.34	1,430,809,857.69	1,089,800,474.10	-	672,094,196.49	3,293,529,127.62
本年增加	326,538.46	104,226,335.50	131,685,218.06	-	94,599,348.26	330,837,440.28
本年减少	64,618.21	6,739,967.20	-	-	3,519,671.92	10,324,257.33
外币报表折算差额	1,571,072.36	51,036,236.82	96,495,460.19	-	-	149,102,769.37
2022年12月31日	102,657,591.95	1,579,332,462.81	1,317,981,152.35	-	763,173,872.83	3,763,145,079.94
减值准备:						
2021年12月31日	-	205,966.70	10,581,738.13	270,917,994.20	-	281,705,699.03
本年增加	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	205,966.70	-	-	-	205,966.70
外币报表折算差额	-	-	981,282.04	25,123,184.65	-	26,104,466.69
2022年12月31日	-	-	11,563,020.17	296,041,178.85	-	307,604,199.02
账面价值						
2022年12月31日	28,776,108.85	367,093,786.55	97,985,701.78	384,999.99	2,927,127,155.66	3,421,367,752.83
2021年12月31日	26,927,892.05	309,778,870.68	212,628,604.04	384,999.99	3,042,480,431.68	3,592,200,798.44

17 商誉

项目	华夏基金	中信证券国际	中信证券华南	中信期货	中信证券(山东)	中信证券	合计
原值:							
2022年12月31日	7,418,586,708.87	3,181,219,254.50	967,730,660.00	193,826,413.07	88,675,272.02	43,500,226.67	11,893,538,535.13
其他变动	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	98,792,880.42	-	-	-	-	98,792,880.42
2023年6月30日	<u>7,418,586,708.87</u>	<u>3,280,012,134.92</u>	<u>967,730,660.00</u>	<u>193,826,413.07</u>	<u>88,675,272.02</u>	<u>43,500,226.67</u>	<u>11,992,331,415.55</u>
减值准备:							
2022年12月31日	-	2,585,965,947.65	876,005,733.56	-	-	-	3,461,971,681.21
本期增加	-	-	-	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	79,976,543.73	-	-	-	-	79,976,543.73
2023年6月30日	<u>-</u>	<u>2,665,942,491.38</u>	<u>876,005,733.56</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,541,948,224.94</u>
账面价值							
2023年6月30日	<u>7,418,586,708.87</u>	<u>614,069,643.54</u>	<u>91,724,926.44</u>	<u>193,826,413.07</u>	<u>88,675,272.02</u>	<u>43,500,226.67</u>	<u>8,450,383,190.61</u>
2022年12月31日	<u>7,418,586,708.87</u>	<u>595,253,306.85</u>	<u>91,724,926.44</u>	<u>193,826,413.07</u>	<u>88,675,272.02</u>	<u>43,500,226.67</u>	<u>8,431,566,853.92</u>

项目	华夏基金	中信证券国际	中信证券华南	中信证券海外投资	中信期货	中信证券(山东)	中信证券	新疆交易中心	合计
原值:									
2021年12月31日	7,418,586,708.87	2,488,489,563.44	967,730,660.00	450,296,231.02	193,826,413.07	88,675,272.02	43,500,226.67	4,541,820.67	11,655,646,895.76
其他变动	-	450,296,231.02	-	(450,296,231.02)	-	-	-	(4,541,820.67)	(4,541,820.67)
外币报表折算差额	-	242,433,460.04	-	-	-	-	-	-	242,433,460.04
2022年12月31日	7,418,586,708.87	3,181,219,254.50	967,730,660.00	-	193,826,413.07	88,675,272.02	43,500,226.67	-	11,893,538,535.13
减值准备:									
2021年12月31日	-	1,653,372,222.45	876,005,733.56	450,296,231.02	-	-	-	-	2,979,674,187.03
本年增加	-	319,125,207.56	-	-	-	-	-	-	319,125,207.56
其他变动	-	450,296,231.02	-	(450,296,231.02)	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	163,172,286.62	-	-	-	-	-	-	163,172,286.62
2022年12月31日	-	2,585,965,947.65	876,005,733.56	-	-	-	-	-	3,461,971,681.21
账面价值									
2022年12月31日	7,418,586,708.87	595,253,306.85	91,724,926.44	-	193,826,413.07	88,675,272.02	43,500,226.67	-	8,431,566,853.92
2021年12月31日	7,418,586,708.87	835,117,340.99	91,724,926.44	-	193,826,413.07	88,675,272.02	43,500,226.67	4,541,820.67	8,675,972,708.73

18 递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 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	20,540,756,030.20	5,128,494,967.25
衍生金融工具	3,802,847,855.52	950,711,963.88
交易性金融资产	1,409,363,003.90	351,505,994.74
资产减值准备	11,299,981,239.59	2,824,995,309.91
其他	5,012,652,155.69	1,209,461,596.38
合计	42,065,600,284.90	10,465,169,832.16

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	18,232,250,412.73	4,546,034,921.67
衍生金融工具	135,314,951.85	33,828,737.98
交易性金融资产	12,159,187,617.24	3,038,950,869.08
资产减值准备	11,160,419,747.59	2,790,104,936.87
其他	4,862,790,202.89	1,161,271,673.51
合计	46,549,962,932.30	11,570,191,139.11

(2) 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	1,426,236,756.46	356,559,189.11
其他债权投资	561,429,815.96	140,357,453.99
无形资产	10,135,663.70	3,750,195.57
固定资产	386,627,085.20	87,042,731.49
衍生金融工具	1,737,647,819.36	434,411,954.84
交易性金融负债	545,078,603.24	136,269,650.81
其他	5,707,527,457.58	1,425,328,082.68
合计	10,374,683,201.50	2,583,719,258.49

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	1,061,428,757.96	265,357,189.49
其他债权投资	157,799,396.81	39,449,849.20
无形资产	68,468,985.39	25,292,815.57
固定资产	345,466,959.46	80,559,922.25
衍生金融工具	5,428,554,187.15	1,357,138,546.79
交易性金融负债	1,535,889,065.02	383,972,266.26
其他	5,378,241,318.98	1,338,932,363.76
合计	13,975,848,670.77	3,490,702,953.32

19 使用权资产

	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他	合计
原值:					
2022年12月31日	3,779,831,799.52	1,332,723.47	1,280,622.52	1,970,774.92	3,784,415,920.43
本期增加	330,146,135.89	284,418.55	-	208,223.03	330,638,777.47
本期减少	133,559,521.00	110,228.79	-	610,114.29	134,279,864.08
外币报表折算差额	49,029,899.91	(20,558.32)	(15,030.73)	-	48,994,310.86
	4,025,448,314.32	1,486,354.91	1,265,591.79	1,568,883.66	4,029,769,144.68
2023年6月30日					
累计折旧:					
2022年12月31日	1,838,622,295.21	1,171,547.37	732,612.27	1,401,108.15	1,841,927,563.00
本期增加	395,638,203.86	151,244.60	71,946.71	202,216.99	396,063,612.16
本期减少	111,632,844.10	110,228.79	-	609,968.58	112,353,041.47
外币报表折算差额	26,609,458.84	(22,250.61)	(9,904.81)	-	26,577,303.42
	2,149,237,113.81	1,190,312.57	794,654.17	993,356.56	2,152,215,437.11
2023年6月30日					
减值准备:					
2022年12月31日	-	-	-	-	-
本期增加	-	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
2023年6月30日					
账面价值:					
2023年6月30日	1,876,211,200.51	296,042.34	470,937.62	575,527.10	1,877,553,707.57
2022年12月31日	1,941,209,504.31	161,176.10	548,010.25	569,666.77	1,942,488,357.43

	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他	合计
原值:					
2021年12月31日	3,213,915,307.08	1,301,817.88	687,401.07	1,971,389.47	3,217,875,915.50
本年增加	824,015,993.11	-	545,204.70	-	824,561,197.81
本年减少	350,127,241.02	-	-	614.55	350,127,855.57
外币报表折算差额	92,027,740.35	30,905.59	48,016.75	-	92,106,662.69
2022年12月31日	<u>3,779,831,799.52</u>	<u>1,332,723.47</u>	<u>1,280,622.52</u>	<u>1,970,774.92</u>	<u>3,784,415,920.43</u>
累计折旧:					
2021年12月31日	1,321,829,930.22	846,733.68	550,949.02	924,115.14	1,324,151,728.06
本年增加	746,933,666.46	285,479.86	155,940.63	476,993.01	747,852,079.96
本年减少	281,883,253.89	-	-	-	281,883,253.89
外币报表折算差额	51,741,952.42	39,333.83	25,722.62	-	51,807,008.87
2022年12月31日	<u>1,838,622,295.21</u>	<u>1,171,547.37</u>	<u>732,612.27</u>	<u>1,401,108.15</u>	<u>1,841,927,563.00</u>
减值准备:					
2021年12月31日	-	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	-	-	-	-
2022年12月31日	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值:					
2022年12月31日	<u>1,941,209,504.31</u>	<u>161,176.10</u>	<u>548,010.25</u>	<u>569,666.77</u>	<u>1,942,488,357.43</u>
2021年12月31日	<u>1,892,085,376.86</u>	<u>455,084.20</u>	<u>136,452.05</u>	<u>1,047,274.33</u>	<u>1,893,724,187.44</u>

20 其他资产

(1) 按类别列示

	2023年6月30日	2022年12月31日
其他应收款(2)	1,200,454,766.45	1,275,367,534.24
大宗商品存货	400,766,583.17	740,420,780.51
应收利息	327,362,580.88	359,765,193.77
长期待摊费用(3)	318,910,895.71	300,592,227.79
待摊费用	64,930,980.92	77,010,394.21
应收股利	69,698.09	446,370.79
其他项目	692,247,735.04	993,474,356.17
减: 减值准备	<u>251,282,599.77</u>	<u>249,006,723.30</u>
合计	<u>2,753,460,640.49</u>	<u>3,498,070,134.18</u>

(2) 其他应收款

I. 按明细列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
其他应收款项余额	1,200,454,766.45	1,275,367,534.24
减：减值准备	126,841,144.93	127,730,797.85
其他应收款净值	1,073,613,621.52	1,147,636,736.39

II. 按简易模型计提账龄分析

账龄	2023年6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
单项金额重大	34,990,000.00	2.91%	34,990,000.00	27.59%
单项金额不重大	22,570,962.72	1.88%	13,619,190.89	10.74%
单项小计	57,560,962.72	4.79%	48,609,190.89	38.33%
组合计提减值准备				
1年以内	891,831,520.23	74.29%	19,629,536.10	15.48%
1 - 2年	77,794,923.81	6.48%	523,920.38	0.41%
2 - 3年	13,291,850.89	1.11%	1,417,340.02	1.12%
3年以上	159,975,508.80	13.33%	56,661,157.54	44.66%
组合小计	1,142,893,803.73	95.21%	78,231,954.04	61.67%
合计	1,200,454,766.45	100.00%	126,841,144.93	100.00%

账龄	2022年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
单项金额重大	34,990,000.00	2.74%	34,990,000.00	27.39%
单项金额不重大	16,549,185.68	1.30%	13,626,374.02	10.67%
单项小计	51,539,185.68	4.04%	48,616,374.02	38.06%
组合计提减值准备				
1年以内	1,092,861,135.91	85.68%	21,453,101.24	16.80%
1 - 2年	15,751,453.37	1.24%	602,844.54	0.47%
2 - 3年	13,234,802.67	1.04%	1,347,566.60	1.06%
3年以上	101,980,956.61	8.00%	55,710,911.45	43.61%
组合小计	1,223,828,348.56	95.96%	79,114,423.83	61.94%
合计	1,275,367,534.24	100.00%	127,730,797.85	100.00%

(i) 于2023年6月30日及2022年12月31日，其他应收款中无持本公司5% (含) 以上股份的股东单位欠款。

(ii) 应收关联方款项参见“十一、关联方关系及其重大交易”。

(3) 长期待摊费用

项目	2022年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2023年6月30日
使用权资产改良	241,087,188.86	62,123,644.91	(52,633,249.81)	(217,091.06)	250,360,492.90
网络工程	29,775,842.52	5,396,138.83	(5,276,419.33)	(44,904.62)	29,850,657.40
其他	29,729,196.41	15,407,305.77	(6,340,696.16)	(96,060.61)	38,699,745.41
合计	300,592,227.79	82,927,089.51	(64,250,365.30)	(358,056.29)	318,910,895.71

项目	2021年12月31日	本年增加	本年摊销	其他增加 / (减少)	2022年12月31日
使用权资产改良	189,176,442.63	136,713,270.21	(84,891,177.05)	88,653.07	241,087,188.86
网络工程	20,521,700.17	19,223,045.31	(9,968,902.96)	-	29,775,842.52
其他	20,376,342.78	23,514,480.06	(14,161,368.40)	(258.03)	29,729,196.41
合计	230,074,485.58	179,450,795.58	(109,021,448.41)	88,395.04	300,592,227.79

21 资产减值及损失准备

项目	2022年12月31日	计提	转回	转销	其他增加	2023年6月30日
买入返售金融资产减值准备	6,582,408,276.70	239,332,213.46	(246,404,976.92)	-	-	6,575,335,513.24
应收款项和其他应收款减值准备	2,076,128,955.21	60,417,120.89	(2,905,780.58)	-	11,472,906.43	2,145,113,201.95
融出资金减值准备	2,501,544,140.25	86,535,302.60	(63,360,727.22)	-	1,686,580.78	2,526,405,296.41
其他债权投资信用减值准备	764,409,120.85	422,660,003.21	(96,208,996.15)	(163,565,995.99)	10,030,957.34	937,325,089.26
其他	3,977,901.93	-	-	-	127,851.10	4,105,753.03
金融工具及其他项目信用减值准备小计	11,928,468,394.94	808,944,640.16	(408,880,480.87)	(163,565,995.99)	23,318,295.65	12,188,284,853.89
长期股权投资减值准备	56,654,530.75	-	-	-	-	56,654,530.75
投资性房地产减值准备	109,689,920.06	-	-	-	9,513,946.33	119,203,866.39
固定资产减值准备	88,992,025.21	-	-	-	3,280,373.82	92,272,399.03
商誉减值准备	3,461,971,681.21	-	-	-	79,976,543.73	3,541,948,224.94
无形资产减值准备	307,604,199.02	123,237.69	-	-	11,523,700.95	319,251,137.66
存货跌价准备	121,275,925.45	5,872,913.33	(2,707,383.94)	-	-	124,441,454.84
其他资产减值准备小计	4,146,188,281.70	5,996,151.02	(2,707,383.94)	-	104,294,564.83	4,253,771,613.61
合计	16,074,656,676.64	814,940,791.18	(411,587,864.81)	(163,565,995.99)	127,612,860.48	16,442,056,467.50

项目	2021年12月31日	计提	转回	转销	其他增加/(减少)	2022年12月31日
买入返售金融资产减值准备	6,844,558,327.35	752,291,308.58	(1,014,441,359.23)	-	-	6,582,408,276.70
应收款项和其他应收款减值准备	2,092,108,243.43	72,525,520.54	(105,418,165.11)	(3,372,004.11)	20,285,360.46	2,076,128,955.21
融出资金减值准备	3,319,351,322.41	333,180,311.12	(1,155,434,981.81)	-	4,447,488.53	2,501,544,140.25
其他债权投资信用减值准备	409,959,137.72	518,366,394.49	(42,654,594.27)	(136,052,888.55)	14,791,071.46	764,409,120.85
其他	3,030,882.45	2,462,582.81	(1,796,075.65)	-	280,512.32	3,977,901.93
金融工具及其他项目信用减值准备小计	12,669,007,913.36	1,678,826,117.54	(2,319,745,176.07)	(139,424,892.66)	39,804,432.77	11,928,468,394.94
长期股权投资减值准备	56,654,530.75	-	-	-	-	56,654,530.75
投资性房地产减值准备	109,551,089.22	2,934,167.95	-	-	(2,795,337.11)	109,689,920.06
固定资产减值准备	81,599,654.39	-	-	(3,540.89)	7,395,911.71	88,992,025.21
商誉减值准备	2,979,674,187.03	319,125,207.56	-	-	163,172,286.62	3,461,971,681.21
无形资产减值准备	281,705,699.03	-	-	(205,966.70)	26,104,466.69	307,604,199.02
存货跌价准备	55,690,601.53	192,112,275.56	-	(126,526,951.64)	-	121,275,925.45
其他资产减值准备小计	3,564,875,761.95	514,171,651.07	-	(126,736,459.23)	193,877,327.91	4,146,188,281.70
合计	16,233,883,675.31	2,192,997,768.61	(2,319,745,176.07)	(266,161,351.89)	233,681,760.68	16,074,656,676.64

2023年6月30日

	第 1 阶段 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)	合计
买入返售金融资产				
账面余额	33,393,784,263.42	680,397,159.39	5,846,495,989.36	39,920,677,412.17
减值损失准备	561,396,675.01	260,809,134.37	5,753,129,703.86	6,575,335,513.24
账面价值	<u>32,832,387,588.41</u>	<u>419,588,025.02</u>	<u>93,366,285.50</u>	<u>33,345,341,898.93</u>
融出资金				
账面余额	111,544,028,724.65	698,824,199.97	1,387,443,605.90	113,630,296,530.52
减值损失准备	1,119,157,450.79	189,783,403.07	1,217,464,442.55	2,526,405,296.41
账面价值	<u>110,424,871,273.86</u>	<u>509,040,796.90</u>	<u>169,979,163.35</u>	<u>111,103,891,234.11</u>
应收款项及其他应收款				
账面余额	74,977,261,730.73	50,851,795.04	2,005,030,599.36	77,033,144,125.13
减值损失准备	207,827,506.00	11,580,912.88	1,925,704,783.07	2,145,113,201.95
账面价值	<u>74,769,434,224.73</u>	<u>39,270,882.16</u>	<u>79,325,816.29</u>	<u>74,888,030,923.18</u>
其他债权投资				
账面价值	<u>70,619,479,135.92</u>	<u>494,423,665.09</u>	<u>78,409,200.07</u>	<u>71,192,312,001.08</u>
减值损失准备	563,758,541.64	70,820,807.86	302,745,739.76	937,325,089.26

	2022年12月31日			合计
	第1阶段	第2阶段	第3阶段	
	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)	
买入返售金融资产				
账面余额	31,168,262,867.57	959,999,937.17	5,937,204,043.30	38,065,466,848.04
减值损失准备	481,761,384.53	260,809,134.37	5,839,837,757.80	6,582,408,276.70
账面价值	30,686,501,483.04	699,190,802.80	97,366,285.50	31,483,058,571.34
融出资金				
账面余额	107,157,437,446.06	729,220,182.32	1,591,219,796.99	109,477,877,425.37
减值损失准备	1,088,099,922.36	189,849,320.94	1,223,594,896.95	2,501,544,140.25
账面价值	106,069,337,523.70	539,370,861.38	367,624,900.04	106,976,333,285.12
应收款项及其他应收款				
账面余额	58,716,606,381.50	104,523,867.75	1,925,405,400.03	60,746,535,649.28
减值损失准备	165,524,915.88	76,069,026.75	1,834,535,012.58	2,076,128,955.21
账面价值	58,551,081,465.62	28,454,841.00	90,870,387.45	58,670,406,694.07
其他债权投资				
账面价值	69,987,931,935.82	-	127,241,589.84	70,115,173,525.66
减值损失准备	506,632,561.32	-	257,776,559.53	764,409,120.85

22 短期借款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
信用借款	10,388,578,850.41	9,092,063,742.56
抵押借款	2,766,433.82	708,945,288.14
合计	10,391,345,284.23	9,801,009,030.70

于2023年6月30日，本集团短期借款利率区间为0.00%至6.50%（2022年12月31日：0.00%至6.50%）。于2023年6月30日，本集团上述借款抵质押物为交易性金融资产，账面价值为人民币4,088,611,586.02元（2022年12月31日：人民币5,021,710,077.79元）。

23 应付短期融资款

2023年1月1日至6月30日止期间

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
CITICSMTNECP41	28/01/2022	28/01/2023	0.00%	556,752,544.20	415,455.80	557,168,000.00	-
CITICSMTNECP44	27/05/2022	22/05/2023	2.82%	212,441,463.26	2,413,684.99	214,855,148.25	-
CITICSMTNECP46	27/05/2022	27/02/2023	0.00%	346,705,535.77	1,504,052.01	348,209,587.78	-
CITICSMTNECP47	27/07/2022	26/07/2023	0.00%	272,476,841.51	15,778,689.92	-	288,255,531.43
CITICSMTNECP48	06/07/2022	05/07/2023	0.00%	205,164,984.08	11,523,620.98	-	216,688,605.06
CITICSMTNECP49	01/08/2022	31/07/2023	0.00%	340,229,760.99	19,702,154.96	-	359,931,915.95
CITICSMTNECP50	08/08/2022	07/08/2023	0.00%	340,177,735.42	19,680,533.87	-	359,858,269.29
CITICSMTNECP51	16/08/2022	15/08/2023	0.00%	815,823,643.30	47,115,622.18	-	862,939,265.48
CITICSMTNECP52	14/09/2022	16/03/2023	0.00%	138,190,644.34	1,088,718.15	139,279,362.49	-
CITICSMTNECP53	22/09/2022	21/09/2023	4.15%	845,259,484.39	49,676,598.47	-	894,936,082.86
CITICSMTNECP54	21/10/2022	26/01/2023	0.00%	138,860,001.39	431,998.61	139,292,000.00	-
CITICSMTNECP55	11/11/2022	10/11/2023	0.00%	398,669,505.84	26,360,391.55	-	425,029,897.39
CITICSCSI01	25/11/2022	25/02/2023	0.00%	690,821,967.97	31,830,565.93	722,652,533.90	-
CITICSCSI02	22/09/2022	22/03/2023	3.90%	352,035,967.94	16,336,161.22	368,372,129.16	-
CITICSCSI03	20/12/2022	20/03/2023	0.00%	178,949,529.20	8,940,129.61	187,889,658.81	-
23 中证 S1	10/01/2023	12/07/2023	2.58%	-	3,041,619,354.62	6,161,234.40	3,035,458,120.22
23 中证 S2	08/02/2023	10/11/2023	2.65%	-	3,033,037,489.93	5,861,264.58	3,027,176,225.35
23 中证 S3	02/03/2023	07/09/2023	2.70%	-	4,039,229,316.12	7,804,454.91	4,031,424,861.21
23 中证 S4	22/03/2023	27/09/2023	2.58%	-	5,038,996,654.26	9,748,350.47	5,029,248,303.79
23 中证 S5	21/04/2023	26/10/2023	2.55%	-	5,026,554,009.90	9,748,298.35	5,016,805,711.55
23 中证 S6	19/05/2023	24/11/2023	2.35%	-	4,011,389,203.20	7,804,122.08	4,003,585,081.12
23 中证 S7	25/05/2023	24/05/2024	2.47%	-	3,007,011,269.59	5,861,938.03	3,001,149,331.56
XS2580203839	18/01/2023	20/10/2023	0.00%	-	142,252,781.39	-	142,252,781.39
HK0000910452	13/02/2023	21/08/2023	4.10%	-	72,049,532.68	-	72,049,532.68
HK0000920709	28/03/2023	04/10/2023	5.25%	-	73,152,388.24	-	73,152,388.24
XS2577832194	17/01/2023	31/01/2023	0.00%	-	216,795,760.17	216,795,760.17	-
HK0000904596	17/01/2023	17/07/2023	5.25%	-	152,405,725.00	-	152,405,725.00
HK0000904802	20/01/2023	20/07/2023	5.15%	-	147,833,828.21	-	147,833,828.21
HK0000904836	20/01/2023	20/10/2023	5.25%	-	36,973,832.34	-	36,973,832.34
HK0000904869	20/01/2023	20/10/2023	5.25%	-	147,882,173.03	-	147,882,173.03
HK0000917481	20/03/2023	20/04/2023	0.00%	-	180,663,133.48	180,663,133.48	-

2023年1月1日至6月30日止期间

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
HK0000924297	24/04/2023	24/07/2023	0.00%	-	151,224,224.48	-	151,224,224.48
HK0000932415	31/05/2023	31/08/2023	0.00%	-	50,133,096.03	-	50,133,096.03
HK0000932407	31/05/2023	01/12/2023	0.00%	-	38,872,649.97	-	38,872,649.97
HK0000932597	02/06/2023	01/09/2023	0.00%	-	46,545,485.65	-	46,545,485.65
HK0000936739	16/06/2023	18/09/2023	0.00%	-	84,244,361.34	-	84,244,361.34
收益凭证	(注)	(注)	(注)	6,027,251,540.87	12,564,507,179.58	7,943,109,203.00	10,648,649,517.45
合计				11,859,811,150.47	41,556,171,827.46	11,071,276,179.86	42,344,706,798.07

2022年度

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
CITICSMTNECP16	19/01/2021	18/01/2022	0.75%	321,059,594.16	142,860.76	321,202,454.92	-
CITICSMTNECP20	25/05/2021	24/05/2022	0.00%	158,951,472.94	442,502.86	159,393,975.80	-
CITICSMTNECP21	02/06/2021	01/06/2022	0.00%	190,712,203.43	561,696.60	191,273,900.03	-
CITICSMTNECP22	20/07/2021	19/07/2022	0.00%	325,990,465.36	1,077,629.22	327,068,094.58	-
CITICSMTNECP23	22/07/2021	21/07/2022	0.00%	244,484,834.98	816,606.59	245,301,441.57	-
CITICSMTNECP24	10/08/2021	08/03/2022	0.00%	318,516,631.29	268,110.19	318,784,741.48	-
CITICSMTNECP25	19/08/2021	18/08/2022	0.00%	444,238,941.07	2,102,733.16	446,341,674.23	-
CITICSMTNECP26	19/08/2021	18/03/2022	0.00%	191,093,641.16	177,014.61	191,270,655.77	-
CITICSMTNECP27	08/09/2021	07/09/2022	0.00%	325,723,435.91	1,358,651.38	327,082,087.29	-
CITICSMTNECP28	14/09/2021	14/06/2022	0.00%	317,887,983.96	904,483.33	318,792,467.29	-
CITICSMTNECP29	17/09/2021	15/09/2022	0.58%	638,025,535.22	3,358,230.72	641,383,765.94	-
CITICSMTNECP30	17/09/2021	16/09/2022	0.00%	317,172,800.78	1,654,480.51	318,827,281.29	-
CITICSMTNECP31	29/09/2021	28/09/2022	0.00%	317,121,629.66	1,711,034.41	318,832,664.07	-
CITICSMTNECP32	10/11/2021	12/05/2022	0.00%	76,336,254.19	172,176.65	76,508,430.84	-
CITICSMTNECP33	10/11/2021	11/05/2022	0.00%	114,506,347.67	256,223.69	114,762,571.36	-
CITICSMTNECP34	18/11/2021	18/05/2022	0.00%	1,081,193,477.09	2,680,434.35	1,083,873,911.44	-
CITICSMTNECP35	18/11/2021	18/05/2022	0.00%	611,761,601.62	1,466,794.17	613,228,395.79	-
CITICSMTNECP36	23/11/2021	22/11/2022	0.00%	632,433,968.79	5,359,775.30	637,793,744.09	-
CITICSMTNECP37	02/12/2021	01/12/2022	0.00%	243,354,878.43	2,015,650.75	245,370,529.18	-
CITICSMTNECP38	14/12/2021	13/12/2022	0.75%	612,707,046.65	5,330,326.96	618,037,373.61	-

2022年度

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
CITICSMTNECP39	20/12/2021	19/12/2022	0.00%	202,650,993.90	1,837,980.48	204,488,974.38	-
CITICSMTNECP40	21/12/2021	21/09/2022	0.00%	316,748,928.17	2,091,605.57	318,840,533.74	-
CITICSMTNECP41	28/01/2022	28/01/2023	0.00%	-	556,752,544.20	-	556,752,544.20
CITICSMTNECP42	19/04/2022	19/10/2022	0.00%	-	158,796,534.95	158,796,534.95	-
CITICSMTNECP43	25/05/2022	23/12/2022	0.00%	-	496,646,589.20	496,646,589.20	-
CITICSMTNECP44	27/05/2022	22/05/2023	2.82%	-	212,441,463.26	-	212,441,463.26
CITICSMTNECP45	27/05/2022	20/12/2022	0.00%	-	331,094,232.93	331,094,232.93	-
CITICSMTNECP46	27/05/2022	27/05/2023	0.00%	-	346,705,535.77	-	346,705,535.77
CITICSMTNECP47	27/07/2022	26/07/2023	0.00%	-	272,476,841.51	-	272,476,841.51
CITICSMTNECP48	06/07/2022	05/07/2023	0.00%	-	205,164,984.08	-	205,164,984.08
CITICSMTNECP49	01/08/2022	31/07/2023	0.00%	-	340,229,760.99	-	340,229,760.99
CITICSMTNECP50	08/08/2022	07/08/2023	0.00%	-	340,177,735.42	-	340,177,735.42
CITICSMTNECP51	16/08/2022	15/08/2023	0.00%	-	815,823,643.30	-	815,823,643.30
CITICSMTNECP52	14/09/2022	16/03/2023	0.00%	-	138,190,644.34	-	138,190,644.34
CITICSMTNECP53	22/09/2022	21/09/2023	4.15%	-	845,259,484.39	-	845,259,484.39
CITICSMTNECP54	21/10/2022	26/01/2023	0.00%	-	138,860,001.39	-	138,860,001.39
CITICSMTNECP55	11/11/2022	10/11/2023	0.00%	-	398,669,505.84	-	398,669,505.84
CITICSCSI01	25/11/2022	25/02/2023	0.00%	-	690,821,967.97	-	690,821,967.97
CITICSCSI02	22/09/2022	22/03/2023	3.90%	-	352,035,967.94	-	352,035,967.94
CITICSCSI03	20/12/2022	20/03/2023	0.00%	-	178,949,529.20	-	178,949,529.20
收益凭证	(注)	(注)	(注)	6,627,788,446.89	7,568,573,379.58	8,169,110,285.60	6,027,251,540.87
合计				14,630,461,113.32	14,423,457,348.52	17,194,107,311.37	11,859,811,150.47

注：于2023年6月30日，本公司发行收益凭证余额为人民币10,648,649,517.45元，票面年利率区间为1.75%至4.00%（2022年12月31日：人民币6,027,251,540.87元，票面年利率区间为1.60%至4.00%）

于2023年6月30日，应付短期融资款包括未到期偿付的短期融资券和原始期限为1年以内的收益凭证，于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团发行的短期公司债券、短期融资券以及原始期限为1年以内的收益凭证没有出现本金、利息或赎回款项的违约情况。

24 拆入资金

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
转融通融入资金	4,836,636,541.64	5,011,083,333.35
银行拆入资金	14,039,455,718.83	24,569,779,398.23
合计	<u>18,876,092,260.47</u>	<u>29,580,862,731.58</u>

25 交易性金融负债

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>		
	<u>为交易目的 而持有 的金融负债</u>	<u>指定以公允价值 计量且变动计入 当期损益的金融负债</u>	<u>公允价值合计</u>
债券	6,592,806,440.97	-	6,592,806,440.97
股票	7,841,794,227.25	-	7,841,794,227.25
收益凭证及结构化票据	-	72,428,197,795.86	72,428,197,795.86
结构化主体其他份额持有人 投资份额及其他	651,594,149.55	4,831,674,924.06	5,483,269,073.61
合计	<u>15,086,194,817.77</u>	<u>77,259,872,719.92</u>	<u>92,346,067,537.69</u>

项目	2022年12月31日		
	为交易目的 而持有 的金融负债	指定以公允价值 计量且变动计入 当期损益的金融负债	公允价值合计
债券	7,793,729,375.86	-	7,793,729,375.86
股票	8,913,518,606.84	-	8,913,518,606.84
收益凭证及结构化票据	-	64,449,787,557.25	64,449,787,557.25
结构化主体其他份额持有人 投资份额及其他	1,219,759,548.58	8,738,800,349.39	9,958,559,897.97
合计	17,927,007,531.28	73,188,587,906.64	91,115,595,437.92

截至2023年6月30日及2022年12月31日，本集团指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值并未发生由于本集团自身信用风险变化导致的重大变动。

26 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>
债券	149,666,575,278.35	122,002,748,502.18
其中：国债	40,550,253,302.23	36,838,902,899.78
金融债	43,475,788,974.74	31,791,945,888.08
企业债及其他	65,640,533,001.38	53,371,899,714.32
股票	36,018,433,663.40	30,588,477,435.12
贵金属	15,557,117,369.46	14,953,993,485.11
其他	56,691,401,123.42	46,737,875,490.51
合计	257,933,527,434.63	214,283,094,912.92

(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>
质押式回购	141,083,481,508.87	112,258,317,651.81
质押式报价回购	45,614,311,913.12	41,972,820,419.37
买断式回购	55,678,616,643.18	45,097,963,356.63
黄金掉期业务	15,557,117,369.46	14,953,993,485.11
合计	<u>257,933,527,434.63</u>	<u>214,283,094,912.92</u>

(3) 质押式报价回购的剩余期限和利率区间

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
1个月以内	40,719,903,104.55	36,284,833,011.57
1个月以上至3个月内	2,575,035,676.81	3,418,329,938.76
3个月以上至1年以内	2,319,373,131.76	2,269,657,469.04
合计	<u>45,614,311,913.12</u>	<u>41,972,820,419.37</u>

于2023年6月30日，质押式报价回购利率区间为0.80% - 6.88% (2022年12月31日：1.00% - 7.00%)。

(4) 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	167,174,361,703.16	137,419,639,884.44
股票	39,517,041,075.37	35,152,670,492.19
其他	77,538,303,697.97	66,841,648,239.23
合计	<u>284,229,706,476.50</u>	<u>239,413,958,615.86</u>

27 代理买卖证券款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
境内：		
普通经纪业务	257,223,908,337.70	233,572,112,078.42
个人	74,982,000,783.32	75,393,209,939.09
机构	182,241,907,554.38	158,178,902,139.33
信用业务	17,947,174,780.39	19,436,681,937.39
个人	8,270,298,487.31	8,577,753,222.92
机构	9,676,876,293.08	10,858,928,714.47
小计	<u>275,171,083,118.09</u>	<u>253,008,794,015.81</u>
境外：	<u>31,577,214,233.81</u>	<u>26,393,460,014.45</u>
合计	<u><u>306,748,297,351.90</u></u>	<u><u>279,402,254,030.26</u></u>

28 代理承销证券款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
股票	860,312,590.36	15,035,864,494.35
债券	495,601,599.57	217,909,595.02
其中：金融债	28,816,458.41	27,154,403.92
企业债及其他	466,785,141.16	190,755,191.10
合计	<u><u>1,355,914,189.93</u></u>	<u><u>15,253,774,089.37</u></u>

29 应付职工薪酬

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
短期薪酬	19,515,592,438.18	9,623,484,767.49	8,088,635,839.80	21,050,441,365.87
离职后福利(设定提存计划)	296,602,875.24	1,072,563,185.74	733,516,588.56	635,649,472.42
辞退福利	7,659,614.19	2,239,586.13	2,569,566.89	7,329,633.43
合计	<u><u>19,819,854,927.61</u></u>	<u><u>10,698,287,539.36</u></u>	<u><u>8,824,721,995.25</u></u>	<u><u>21,693,420,471.72</u></u>

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
短期薪酬	18,691,803,420.53	19,560,053,428.79	18,736,264,411.14	19,515,592,438.18
离职后福利(设定提存计划)	244,459,949.73	1,612,017,951.80	1,559,875,026.29	296,602,875.24
辞退福利	8,586,535.22	1,900,047.50	2,826,968.53	7,659,614.19
合计	18,944,849,905.48	21,173,971,428.09	20,298,966,405.96	19,819,854,927.61

短期薪酬如下:

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	18,833,000,099.67	8,494,873,039.27	6,950,698,158.53	20,377,174,980.41
职工福利费	2,046,668.35	107,169,767.37	107,100,737.90	2,115,697.82
社会保险费	348,398,492.84	434,323,433.76	417,911,204.58	364,810,722.02
其中: 医疗保险费	346,178,838.74	422,837,272.62	406,554,951.54	362,461,159.82
工伤保险费	1,542,529.17	5,758,589.01	5,765,717.85	1,535,400.33
生育保险费	418,475.66	3,926,892.27	3,828,311.01	517,056.92
住房公积金	477,459.86	350,496,723.64	349,854,765.64	1,119,417.86
工会经费和职工教育经费	316,551,038.43	111,450,936.14	137,192,292.99	290,809,681.58
其他短期薪酬	15,118,679.03	125,170,867.31	125,878,680.16	14,410,866.18
合计	19,515,592,438.18	9,623,484,767.49	8,088,635,839.80	21,050,441,365.87

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	18,082,947,747.95	17,470,040,969.13	16,719,988,617.41	18,833,000,099.67
职工福利费	1,883,519.35	262,049,398.42	261,886,249.42	2,046,668.35
社会保险费	290,942,811.48	684,030,415.59	626,574,734.23	348,398,492.84
其中: 医疗保险费	289,407,464.33	664,356,597.69	607,585,223.28	346,178,838.74
工伤保险费	885,652.45	9,932,089.46	9,275,212.74	1,542,529.17
生育保险费	407,280.09	6,275,729.01	6,264,533.44	418,475.66
住房公积金	576,392.86	643,447,047.37	643,545,980.37	477,459.86
工会经费和职工教育经费	301,505,093.92	303,893,396.24	288,847,451.73	316,551,038.43
其他短期薪酬	13,947,854.97	196,592,202.04	195,421,377.98	15,118,679.03
合计	18,691,803,420.53	19,560,053,428.79	18,736,264,411.14	19,515,592,438.18

设定提存计划如下:

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
基本养老保险	42,227,898.32	481,091,894.20	480,835,505.67	42,484,286.85
失业保险费	1,022,078.98	14,004,731.48	14,172,337.90	854,472.56
企业年金缴费	253,352,897.94	577,466,560.06	238,508,744.99	592,310,713.01
合计	296,602,875.24	1,072,563,185.74	733,516,588.56	635,649,472.42

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
基本养老保险	46,035,805.34	855,969,082.13	859,776,989.15	42,227,898.32
失业保险费	1,325,830.35	24,677,255.13	24,981,006.50	1,022,078.98
企业年金缴费	197,098,314.04	731,371,614.54	675,117,030.64	253,352,897.94
合计	244,459,949.73	1,612,017,951.80	1,559,875,026.29	296,602,875.24

30 应交税费

税费项目	2023年6月30日	2022年12月31日
企业所得税	2,509,187,698.15	4,055,636,265.53
增值税	271,354,783.49	201,091,213.90
个人所得税	581,542,286.49	1,275,470,178.95
城市维护建设税	20,008,890.35	11,561,845.87
教育费附加及地方教育附加	14,494,557.37	8,803,768.04
其他	32,750,552.80	23,598,092.77
合计	3,429,338,768.65	5,576,161,365.06

31 应付款项

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应付客户保证金	137,174,391,695.71	134,916,690,169.67
应付代理商	38,552,412,605.57	27,088,198,825.00
应付清算款	22,019,445,205.80	17,450,489,569.47
应付手续费及佣金	813,669,834.60	790,957,630.32
其他	25,032,587,918.97	25,040,458,519.48
合计	223,592,507,260.65	205,286,794,713.94

32 预计负债

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
预计负债	949,069,628.26	12,379,636.71	59,361,714.37	902,087,550.60

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
预计负债	954,228,059.23	103,086,891.71	108,245,322.68	949,069,628.26

33 长期借款

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
抵押借款	516,198,475.59	387,746,599.89
信用借款	12,480,614.37	-
合计	<u>528,679,089.96</u>	<u>387,746,599.89</u>

于 2023 年 6 月 30 日，本集团长期借款利率区间为 0.31%至 6.72% (2022 年 12 月 31 日：5.88%至 5.93%)。于 2023 年 6 月 30 日，本集团上述借款抵质押物为固定资产及投资性房地产，账面价值为人民币 1,272,693,868.87 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 982,698,178.70 元)。

34 应付债券

(1) 应付债券

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
已发行债券及中期票据	124,418,638,026.30	127,300,222,567.06
已发行收益凭证	1,013,642,082.62	27,888,667.74
合计	<u>125,432,280,108.92</u>	<u>127,328,111,234.80</u>

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团发行的债务证券没有出现拖欠本金、利息或赎回款项的违约情况。

(2) 应付债券的明细

2023年1月1日至6月30日止期间

类型	项目	面值 等值人民币	发行日期	期限	票面利率	期初余额 等值人民币	本期增加 等值人民币	本期减少 等值人民币	期末余额 等值人民币
公司债	13 中信 02	12,000,000,000.00	07/06/2013	10 年	5.05%	12,343,685,975.45	262,314,024.55	12,606,000,000.00	-
	15 中信 02	2,500,000,000.00	24/06/2015	10 年	5.10%	2,566,106,398.55	63,276,028.35	127,500,000.00	2,501,882,426.90
	18 中证 G2	600,000,000.00	12/06/2018	5 年	4.90%	616,104,897.45	13,295,102.55	629,400,000.00	-
	19 中证 G2	1,000,000,000.00	05/09/2019	5 年	3.78%	1,011,676,791.85	18,752,007.47	-	1,030,428,799.32
	20 中证 G1	3,000,000,000.00	19/02/2020	3 年	3.02%	3,077,519,573.35	13,080,426.65	3,090,600,000.00	-
	20 中证 G2	2,000,000,000.00	19/02/2020	5 年	3.31%	2,054,410,030.06	33,399,661.32	66,200,000.00	2,021,609,691.38
	20 中证 G3	2,200,000,000.00	06/03/2020	3 年	2.95%	2,252,392,717.81	12,507,282.19	2,264,900,000.00	-
	20 中证 G4	2,000,000,000.00	06/03/2020	5 年	3.20%	2,049,485,951.14	32,307,783.17	64,000,000.00	2,017,793,734.31
	20 中证 G6	3,300,000,000.00	09/04/2020	3 年	2.54%	3,359,233,906.17	24,586,093.83	3,383,820,000.00	-
	20 中证 G7	1,000,000,000.00	09/04/2020	5 年	3.10%	1,020,868,810.14	15,664,369.08	31,000,000.00	1,005,533,179.22
	20 中证 09	4,500,000,000.00	28/05/2020	3 年	2.70%	4,569,025,006.16	52,474,993.84	4,621,500,000.00	-
	20 中证 11	2,000,000,000.00	16/06/2020	3 年	3.10%	2,032,356,491.61	29,643,508.39	2,062,000,000.00	-
	20 中证 13	3,000,000,000.00	09/07/2020	3 年	3.58%	3,048,680,451.34	54,783,729.67	-	3,103,464,181.01
	20 中证 15	7,500,000,000.00	23/07/2020	3 年	3.49%	7,608,272,823.06	133,549,657.27	-	7,741,822,480.33
	20 中证 16	5,200,000,000.00	04/08/2020	3 年	3.55%	5,271,209,030.48	94,140,881.10	-	5,365,349,911.58
	20 中证 18	2,800,000,000.00	19/08/2020	3 年	3.48%	2,832,887,014.28	49,715,816.69	-	2,882,602,830.97
	20 中证 20	800,000,000.00	08/09/2020	10 年	4.20%	808,412,779.85	16,766,379.12	-	825,179,158.97
	20 中证 24	900,000,000.00	23/10/2020	10 年	4.27%	904,677,369.97	19,173,721.36	-	923,851,091.33
	21 中证 02	4,600,000,000.00	20/01/2021	3 年	3.56%	4,748,082,343.23	83,467,732.06	163,760,000.00	4,667,790,075.29
	21 中证 03	3,200,000,000.00	20/01/2021	10 年	4.10%	3,314,683,437.27	65,473,365.20	131,200,000.00	3,248,956,802.47
	21 中证 04	1,500,000,000.00	24/02/2021	3 年	3.60%	1,543,514,640.54	27,516,935.78	54,000,000.00	1,517,031,576.32
	21 中证 05	3,000,000,000.00	24/02/2021	10 年	4.10%	3,095,647,325.04	61,379,749.13	123,000,000.00	3,034,027,074.17
	21 中证 06	2,500,000,000.00	16/03/2021	10 年	4.10%	2,574,595,674.90	51,150,367.38	102,500,000.00	2,523,246,042.28
	21 中证 07	1,400,000,000.00	08/04/2021	10 年	4.04%	1,437,122,755.97	28,232,134.91	56,560,000.00	1,408,794,890.88
	21 中证 08	1,000,000,000.00	08/06/2021	5 年	3.70%	1,018,568,295.01	18,635,329.91	37,000,000.00	1,000,203,624.92
	21 中证 09	2,500,000,000.00	08/06/2021	10 年	4.03%	2,549,909,934.84	50,279,046.00	100,750,000.00	2,499,438,980.84
	21 中证 10	1,500,000,000.00	06/07/2021	5 年	3.62%	1,522,945,509.20	27,357,855.16	-	1,550,303,364.36
	21 中证 11	1,500,000,000.00	06/07/2021	10 年	3.92%	1,524,487,352.42	29,349,337.73	-	1,553,836,690.15
	21 中证 12	3,000,000,000.00	18/08/2021	3 年	3.01%	3,027,529,112.18	46,224,816.45	-	3,073,753,928.63
	21 中证 13	1,000,000,000.00	18/08/2021	5 年	3.34%	1,009,823,889.55	16,841,641.13	-	1,026,665,530.68
	21 中证 14	4,500,000,000.00	13/09/2021	3 年	3.08%	4,533,030,317.04	70,892,606.83	-	4,603,922,923.87
	21 中证 16	2,200,000,000.00	23/09/2021	3 年	3.09%	2,213,901,877.91	34,770,004.25	-	2,248,671,882.16
	21 中证 17	1,800,000,000.00	23/09/2021	5 年	3.47%	1,812,260,021.08	31,473,015.09	-	1,843,733,036.17

2023年1月1日至6月30日止期间

类型	项目	面值 等值人民币	发行日期	期限	票面利率	期初余额 等值人民币	本期增加 等值人民币	本期减少 等值人民币	期末余额 等值人民币
	21 中证 18	2,500,000,000.00	14/10/2021	3 年	3.25%	2,511,962,988.81	41,506,431.34	-	2,553,469,420.15
	21 中证 19	2,000,000,000.00	14/10/2021	5 年	3.59%	2,010,048,629.39	36,158,331.65	-	2,046,206,961.04
	21 中证 20	3,000,000,000.00	19/11/2021	3 年	3.07%	3,003,972,289.22	47,105,895.22	-	3,051,078,184.44
	21 中证 21	3,000,000,000.00	09/12/2021	3 年	2.97%	2,998,623,887.45	45,615,989.29	-	3,044,239,876.74
	22 中证 01	500,000,000.00	11/02/2022	5 年	3.20%	512,983,885.04	8,048,803.77	16,000,000.00	505,032,688.81
	22 中证 02	1,000,000,000.00	11/02/2022	10 年	3.69%	1,030,398,083.27	18,383,900.83	36,900,000.00	1,011,881,984.10
	22 中证 03	1,000,000,000.00	08/03/2022	3 年	3.03%	1,022,407,282.36	15,502,333.91	30,300,000.00	1,007,609,616.27
	22 中证 04	500,000,000.00	08/03/2022	5 年	3.40%	512,552,825.72	8,566,893.77	17,000,000.00	504,119,719.49
	22 中证 05	3,000,000,000.00	19/08/2022	3 年	2.50%	3,018,859,353.16	38,622,320.52	-	3,057,481,673.68
	23 中证 10	2,000,000,000.00	25/05/2023	3 年	2.89%	-	2,005,176,811.98	3,913,839.64	2,001,262,972.34
	23 中证 11	500,000,000.00	08/06/2023	2 年	2.64%	-	500,676,201.07	1,053,132.08	499,623,068.99
	23 中证 12	2,500,000,000.00	08/06/2023	3 年	2.80%	-	2,503,529,042.24	4,891,981.14	2,498,637,061.10
	23 中证 G1	3,000,000,000.00	03/02/2023	2 年	2.95%	-	3,035,882,025.87	6,337,594.35	3,029,544,431.52
	23 中证 G2	1,500,000,000.00	16/02/2023	2 年	2.89%	-	1,515,953,531.79	2,961,636.80	1,512,991,894.99
	23 中证 G3	3,000,000,000.00	16/02/2023	3 年	3.06%	-	3,033,360,691.78	5,871,694.67	3,027,488,997.11
	23 中证 G4	2,000,000,000.00	08/03/2023	2 年	3.01%	-	2,018,719,721.98	3,939,641.52	2,014,780,080.46
	23 中证 G5	2,000,000,000.00	08/03/2023	5 年	3.32%	-	2,072,409,185.45	27,806,226.55	2,044,602,958.90
	23 中证 G6	2,000,000,000.00	14/04/2023	2 年	2.87%	-	2,011,872,109.04	4,033,716.99	2,007,838,392.05
	23 中证 G7	2,500,000,000.00	14/04/2023	5 年	3.17%	-	2,557,031,622.80	26,929,122.80	2,530,102,500.00
	23 中证 G8	3,500,000,000.00	10/05/2023	1 年	2.53%	-	3,512,268,935.29	6,867,418.78	3,505,401,516.51
	23 中证 G9	3,500,000,000.00	10/05/2023	3 年	2.90%	-	3,513,351,225.05	6,849,268.88	3,506,501,956.17
	CITICSECN2410	1,414,580,000.00	17/10/2019	5 年	2.88%	1,394,404,967.50	53,784,490.26	-	1,448,189,457.76
	CITICSECN2306	3,565,800,000.00	27/05/2020	3 年	1.75%	3,484,701,792.87	27,806,986.10	3,512,508,778.97	-
	CITICSECN2506	3,565,800,000.00	27/05/2020	5 年	2.00%	3,476,795,982.27	132,372,364.09	-	3,609,168,346.36
	CITICSECN2405	1,255,957,500.00	07/12/2022	1 年 5 个月	5.15%	1,220,868,690.93	78,460,514.71	-	1,299,329,205.64
	CITICSECN2502	1,352,080,000.00	14/02/2023	2 年	5.00%	-	1,464,291,790.33	-	1,464,291,790.33
	CITICSECN2606	695,443,616.20	14/06/2023	3 年	2.90%	-	690,089,086.54	-	690,089,086.54
次级债	20 中证 C1	2,000,000,000.00	19/03/2020	3 年	3.32%	2,051,036,230.62	15,363,769.38	2,066,400,000.00	-
	21 中证 C1	3,000,000,000.00	03/02/2021	3 年	3.97%	3,103,282,379.25	60,576,744.07	119,100,000.00	3,044,759,123.32
	22 期货 C1	500,000,000.00	22/07/2022	3 年	3.00%	505,424,195.34	7,782,044.62	-	513,206,239.96
票据	CITICSECN2504	2,167,957,601.70	21/04/2022	3 年	3.38%	2,088,790,598.96	81,024,314.06	-	2,169,814,913.02
收益凭证	收益凭证	-	(注)	(注)	(注)	27,888,667.74	1,749,550,669.14	763,797,254.26	1,013,642,082.62
	合计					127,328,111,234.80	34,483,320,181.55	36,379,151,307.43	125,432,280,108.92

注：于 2023 年 6 月 30 日，本公司发行尚未到期的原始期限大于一年的收益凭证余额为人民币 1,013,642,082.62 元，票面年利率区间为 2.50%至 2.80% (2022 年 12 月 31 日：人民币 27,888,667.74 元，票面年利率区间为 2.00%至 3.40%)。

35 合同负债

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
预收货款	7,216,396.64	24,952,161.68

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

36 租赁负债

项目	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
租赁负债	1,889,921,968.38	1,971,782,351.31
其中：一年以内到期的租赁负债	671,138,181.88	563,835,023.46

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

	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
一年以内	15,926,726.01	2,900,499.89
一到二年	128,022,515.76	104,891,225.97
二到五年	376,742,724.11	313,265,078.05
五年以上	86,946,676.37	76,071,579.08
合计	<u>607,638,642.25</u>	<u>497,128,382.99</u>

37 其他负债

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
应付股利	7,665,495,933.73	261,494,288.89
其他应付款(1)	4,984,629,135.60	4,119,110,447.69
应付利息	237,369,783.36	219,150,376.39
代理兑付证券款	167,558,674.34	166,244,803.89
其他	1,205,281,931.63	1,211,245,665.75
合计	<u>14,260,335,458.66</u>	<u>5,977,245,582.61</u>

(1) 其他应付款

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
预收项目转让款	1,249,094,272.12	321,038,495.19
递延收益(i)	947,918,032.88	956,890,653.94
预提费用	656,028,784.66	542,968,641.58
仓单质押金	156,109,800.00	414,081,024.00
其他	1,975,478,245.94	1,884,131,632.98
合计	<u>4,984,629,135.60</u>	<u>4,119,110,447.69</u>

(i) 其中，购地补贴款为人民币 944,301,551.95 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 952,800,265.93 元)。

(ii) 应付关联方款项参见“十一、关联方关系及其重大交易”。

38 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		
		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	分类为以公允价值	按照金融工具确认和	按照套期会计准则
			计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			
货币资金	348,023,101,191.06	-	-	-	-	-
结算备付金	45,406,700,827.21	-	-	-	-	-
融出资金	111,103,891,234.11	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	33,345,341,898.93	-	-	-	-	-
应收款项	73,814,417,301.66	-	-	-	-	-
存出保证金	70,636,398,688.98	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	37,949,153,055.90	-	-
交易性金融资产	-	-	-	579,271,942,032.95	8,776,612,443.49	-
其他债权投资	-	71,192,312,001.08	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	157,867,486.56	-	-	-
其他金融资产	1,401,045,900.49	-	-	-	-	-
合计	683,730,897,042.44	71,192,312,001.08	157,867,486.56	617,221,095,088.85	8,776,612,443.49	-

2023年6月30日账面价值

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照金融工具确认和计量准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照套期会计准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
交易性金融负债	-	15,086,194,817.77	77,259,872,719.92	-
衍生金融负债	-	38,766,710,422.78	-	-
应付债券	125,432,280,108.92	-	-	-
应付短期融资款	42,344,706,798.07	-	-	-
拆入资金	18,876,092,260.47	-	-	-
卖出回购金融资产	257,933,527,434.63	-	-	-
代理买卖证券款	306,748,297,351.90	-	-	-
应付款项	223,592,507,260.65	-	-	-
长期借款	528,679,089.96	-	-	-
短期借款	10,391,345,284.23	-	-	-
租赁负债	1,889,921,968.38	-	-	-
其他金融负债	13,295,491,009.74	-	-	-
合计	1,001,032,848,566.95	53,852,905,240.55	77,259,872,719.92	-

2022年12月31日账面价值

金融资产项目	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		
	以摊余成本 计量的金融资产	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	316,234,196,407.98	-	-	-	-	-
结算备付金	41,891,038,748.50	-	-	-	-	-
融出资金	106,976,333,285.12	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	31,483,058,571.34	-	-	-	-	-
应收款项	57,522,769,957.68	-	-	-	-	-
存出保证金	69,158,114,878.44	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	36,388,726,601.68	-	-
交易性金融资产	-	-	-	519,867,653,028.88	11,055,039,120.95	-
其他债权投资	-	70,115,173,525.66	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	162,540,493.14	-	-	-
其他金融资产	1,507,848,300.95	-	-	-	-	-
合计	624,773,360,150.01	70,115,173,525.66	162,540,493.14	556,256,379,630.56	11,055,039,120.95	-

2022年12月31日账面价值

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照金融工具确认和计量准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照套期会计准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
交易性金融负债	-	17,927,007,531.28	73,188,587,906.64	-
衍生金融负债	-	28,122,498,106.75	-	-
应付债券	127,328,111,234.80	-	-	-
应付短期融资款	11,859,811,150.47	-	-	-
拆入资金	29,580,862,731.58	-	-	-
卖出回购金融资产	214,283,094,912.92	-	-	-
代理买卖证券款	279,402,254,030.26	-	-	-
应付款项	205,286,794,713.94	-	-	-
长期借款	387,746,599.89	-	-	-
短期借款	9,801,009,030.70	-	-	-
租赁负债	1,971,782,351.31	-	-	-
其他金融负债	18,896,638,548.40	-	-	-
合计	898,798,105,304.27	46,049,505,638.03	73,188,587,906.64	-

39 股本

项目	<u>2022年12月31日</u>	<u>发行新股</u>	<u>送股</u>	<u>公积金转增</u>	<u>其他</u>	<u>小计</u>	<u>2023年6月30日</u>
股份总数	14,820,546,829.00	-	-	-	-	-	14,820,546,829.00

项目	<u>2021年12月31日</u>	<u>发行新股</u>	<u>送股</u>	<u>公积金转增</u>	<u>其他</u>	<u>小计</u>	<u>2022年12月31日</u>
股份总数	12,926,776,029.00	1,893,770,800.00	-	-	-	1,893,770,800.00	14,820,546,829.00

40 其他权益工具

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

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

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

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

于2023年6月30日存续的权益工具的相关发行条款如下列示：

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

不设投资者回售选择权，在债券存续期内，投资者无权要求发行人赎回债券；

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

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

本公司发行的永续次级债分类为权益工具，列于合并资产负债表股东权益中。于2023年6月30日，本公司应付永续债利息为人民币249,333,698.63元(2022年12月31日：人民币259,444,931.52元)。

41 资本公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
股本溢价及其他	90,936,199,680.71	-	8,855,379.21	90,927,344,301.50
项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
股本溢价及其他	65,625,856,638.38	25,310,343,042.33	-	90,936,199,680.71

42 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

项目	2022年12月31日	增减变动	2023年6月30日
其他权益工具投资公允价值			
变动	(202,816,284.60)	(6,873,006.60)	(209,689,291.20)
权益法下不能转损益的其他			
综合收益	3,830,296.66	-	3,830,296.66
权益法下可转损益的其他			
综合收益	45,811,613.49	12,046,503.16	57,858,116.65
其他债权投资公允价值变动	(426,355,143.60)	186,394,591.51	(239,960,552.09)
其他债权投资信用减值准备	533,936,473.98	134,266,106.66	668,202,580.64
外币财务报表折算差额	386,310,044.86	636,135,048.45	1,022,445,093.31
其他	(148,568,585.44)	(6,061,345.10)	(154,629,930.54)
合计	<u>192,148,415.35</u>	<u>955,907,898.08</u>	<u>1,148,056,313.43</u>
项目	2021年12月31日	增减变动	2022年12月31日
其他权益工具投资公允价值			
变动	(183,414,176.51)	(19,402,108.09)	(202,816,284.60)
权益法下不能转损益的其他			
综合收益	7,719,115.11	(3,888,818.45)	3,830,296.66
权益法下可转损益的其他			
综合收益	26,020,464.08	19,791,149.41	45,811,613.49
其他债权投资公允价值变动	(37,632,475.86)	(388,722,667.74)	(426,355,143.60)
其他债权投资信用减值准备	257,277,821.60	276,658,652.38	533,936,473.98
外币财务报表折算差额	(667,905,863.38)	1,054,215,908.24	386,310,044.86
其他	(155,269,496.89)	6,700,911.45	(148,568,585.44)
合计	<u>(753,204,611.85)</u>	<u>945,353,027.20</u>	<u>192,148,415.35</u>

利润表中归属于母公司的其他综合收益当期发生额：

2023年1月1日至2023年6月30日止期间

项目	税前金额	减：所得税	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	小计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
(一)不能重分类进损益的其他综合收益							
收益	(12,934,351.70)	-	-	-	(12,934,351.70)	(12,934,351.70)	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	(6,873,006.60)	-	-	-	(6,873,006.60)	(6,873,006.60)	-
其他	(6,061,345.10)	-	-	-	(6,061,345.10)	(6,061,345.10)	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	1,194,564,031.99	127,138,222.41	66,645,349.77	-	1,000,780,459.81	968,842,249.78	31,938,210.03
权益法下可转损益的其他综合收益							
收益	16,062,004.20	4,015,501.04	-	-	12,046,503.16	12,046,503.16	-
其他债权投资公允价值变动	194,610,619.90	55,104,555.56	(46,888,527.17)	-	186,394,591.51	186,394,591.51	-
其他债权投资信用损失准备	315,818,149.41	68,018,165.81	113,533,876.94	-	134,266,106.66	134,266,106.66	-
外币财务报表折算差额	668,073,258.48	-	-	-	668,073,258.48	636,135,048.45	31,938,210.03
其他综合收益合计	1,181,629,680.29	127,138,222.41	66,645,349.77	-	987,846,108.11	955,907,898.08	31,938,210.03

2022年1月1日至6月30日止期间

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

43 少数股东权益

本公司重要子公司少数股东权益如下：

子公司名称	2023年6月30日	2022年12月31日
华夏基金	4,623,550,018.37	4,683,063,520.78
金石投资	220,550,126.04	197,044,544.17
中信证券国际	153,202,961.53	369,543,264.30
中信证券华南	-	4,300,085.21
合计	4,997,303,105.94	5,253,951,414.46

44 手续费及佣金净收入

项目	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	4,799,617,363.00	5,287,153,202.71
证券经纪业务收入	6,314,837,531.07	7,016,820,776.75
其中：代理买卖证券业务	4,725,025,402.29	5,349,810,669.46
交易单元席位租赁	792,112,710.71	795,690,389.62
代销金融产品业务	797,699,418.07	870,804,055.48
证券经纪业务支出	1,515,220,168.07	1,729,667,574.04
其中：代理买卖证券业务	1,515,220,168.07	1,728,818,897.72
期货经纪业务净收入	490,083,217.96	599,159,215.50
期货经纪业务收入	1,440,217,379.67	1,422,304,702.63
期货经纪业务支出	950,134,161.71	823,145,487.13
投资银行业务净收入	3,823,760,487.84	3,452,978,800.79
投资银行业务收入	4,152,581,344.87	3,641,433,593.93
其中：证券承销业务	3,628,468,385.60	3,041,410,942.56
证券保荐业务	202,241,115.58	188,985,047.17
财务顾问业务	321,871,843.69	411,037,604.20
投资银行业务支出	328,820,857.03	188,454,793.14
其中：证券承销业务	305,484,932.58	176,571,272.55
财务顾问业务	23,335,924.45	11,883,520.59

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
资产管理业务净收入	1,183,703,599.01	1,735,883,724.99
资产管理业务收入	1,223,912,793.62	1,735,883,724.99
资产管理业务支出	40,209,194.61	-
基金管理业务净收入	3,784,369,292.82	3,698,341,097.79
基金管理业务收入	3,789,240,908.26	3,728,267,854.55
基金管理业务支出	4,871,615.44	29,926,756.76
投资咨询业务净收入	268,526,590.56	250,969,772.10
投资咨询业务收入	268,526,590.56	250,969,772.10
其他手续费及佣金净收入	190,349,855.37	396,021,192.06
其他手续费及佣金收入	348,983,130.70	497,913,523.50
其他手续费及佣金支出	158,633,275.33	101,892,331.44
合计	14,540,410,406.56	15,420,507,005.94
其中：手续费及佣金收入合计	17,538,299,678.75	18,293,593,948.45
手续费及佣金支出合计	2,997,889,272.19	2,873,086,942.51

45 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		
拆出资金利息收入	-	511,111.11
买入返售金融资产利息收入	859,509,113.66	805,695,501.06
其中：股权质押回购利息收入	711,667,718.16	647,551,772.19
货币资金及结算备付金利息收入	4,357,033,271.30	4,246,240,044.89
融资融券利息收入	4,206,804,230.37	4,426,511,094.33
其他债权投资利息收入	1,013,633,831.40	820,551,433.34
其他	297,348,931.77	110,643,009.27
利息收入小计	10,734,329,378.50	10,410,152,194.00
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	802,236,553.66	725,996,848.79
卖出回购金融资产款利息支出	3,112,525,033.77	2,170,140,402.66
其中：报价回购利息支出	466,397,006.55	443,623,413.95
短期借款利息支出	348,346,809.73	87,137,921.14
拆入资金利息支出	1,119,768,248.91	863,034,046.42
其中：转融通利息支出	717,239,791.97	612,370,003.12
长期借款利息支出	56,852,902.63	26,802,795.49
应付债券利息支出	2,275,583,482.97	3,082,907,596.63
其中：次级债券利息支出	83,722,558.07	355,425,879.74
应付短期融资券利息支出	432,701,103.27	98,573,690.13
其他	462,906,106.36	617,222,557.61
利息支出小计	8,610,920,241.30	7,671,815,858.87
利息净收入	2,123,409,137.20	2,738,336,335.13

46 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 / (亏损)	365,034,690.78	(229,451,912.64)
处置长期股权投资产生的投资收益 / (亏损)	6,800,764.40	(4,885,058.43)
金融工具投资收益	9,796,382,513.07	7,423,765,847.00
其中：持有期间取得的收益	5,345,409,256.75	7,204,388,399.03
处置金融工具取得的收益	4,450,973,256.32	219,377,447.97
其他	26,306,725.58	-
合计	10,194,524,693.83	7,189,428,875.93

47 公允价值变动收益

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	10,592,312,366.71	(5,340,979,402.01)
其中：指定为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	(3,218,127,572.65)	(1,079,374,320.97)
交易性金融负债	3,022,698,275.93	343,002,326.11
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	1,049,074,495.55	508,357,849.46
衍生金融工具及其他	(11,905,404,614.37)	7,041,015,270.89
合计	1,709,606,028.27	2,043,038,194.99

48 其他业务收入

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
大宗商品贸易收入	1,460,928,567.76	5,963,984,547.32
租赁收入	99,289,304.68	95,037,288.73
其他	217,690,640.76	143,518,718.22
合计	1,777,908,513.20	6,202,540,554.27

49 税金及附加

<u>项目</u>	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
城市维护建设税	91,593,258.67	83,910,943.67
教育费附加及地方教育附加	66,008,097.14	60,054,812.82
其他	44,461,261.82	44,212,714.80
合计	202,062,617.63	188,178,471.29

50 业务及管理费

<u>项目</u>	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
职工费用	10,698,287,539.36	10,328,325,503.26
基金销售及管理费用	786,352,932.53	852,921,269.16
电子设备运转费	470,544,850.38	357,488,362.81
使用权资产折旧费	390,116,030.95	358,310,169.88
差旅费	265,647,941.70	100,299,028.20
折旧费	265,251,696.94	220,278,963.37
业务宣传费	228,285,547.37	165,868,911.05
无形资产摊销	154,355,107.48	140,552,991.77
租赁费	115,482,113.59	108,040,086.01
咨询费	110,391,238.96	105,208,002.03
其他	698,778,896.05	572,678,550.99
合计	14,183,493,895.31	13,309,971,838.53

51 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	326,451,007.06	157,647,653.82
应收款项和其他应收款	57,511,340.31	9,824,748.61
融出资金	23,174,575.38	(71,587,757.69)
买入返售金融资产	(7,072,763.46)	(97,044,292.82)
其他	(19,959,036.54)	(89,129,853.53)
合计	380,105,122.75	(90,289,501.61)

52 其他业务成本

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
大宗商品贸易成本	1,415,780,232.14	5,934,432,229.93
出租资产折旧	76,775,662.22	72,147,679.45
其他	113,658,680.36	27,213,700.88
合计	1,606,214,574.72	6,033,793,610.26

53 所得税费用

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,231,517,660.96	2,219,992,666.79
其中：中国大陆	2,982,279,982.61	1,912,428,031.32
中国大陆以外地区	249,237,678.35	307,564,635.47
递延所得税	114,350,687.01	1,569,776,947.19
合计	3,345,868,347.97	3,789,769,613.98

54 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的本期净利润，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。于2023年6月30日，本公司已发行股份按加权平均计算的股数为14,820,546,829.00股(2022年6月30日：14,504,220,887.04股)。基本每股收益的具体计算如下：

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
收益：		
归属于本公司股东的本期净利润	11,305,770,956.89	11,196,326,779.84
减：归属于本公司其他权益工具持有者的本期净利润*	249,333,698.63	243,743,013.73
	11,056,437,258.26	10,952,583,766.11
股份：		
本公司发行在外普通股的加权平均数	14,820,546,829.00	14,504,220,887.04
基本每股收益	0.75	0.76

* 于2023年6月30日，本公司共存续四期永续次级债券，其具体条款于附注五、40其他权益工具中披露。计算截至2023年6月30日止六个月期间的普通股基本每股收益时，已在归属于本公司普通股股东的净利润中扣除了归属于本公司其他权益工具持有者的净利润。

本公司无稀释性潜在普通股。

55 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	23,494,168,609.82	30,787,331,804.01
应收款项及其他应收款减少	24,336,756.64	39,604,664.96
其他业务收入及营业外收入	2,148,911,631.62	9,220,502,181.44
其他	438,433,970.35	572,674,808.13
合计	26,105,850,968.43	40,620,113,458.54

56 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	2,213,214,440.44	1,323,072,128.62
应收款项及其他应收款增加	16,187,180,497.01	28,613,636,539.40
其他业务成本	1,352,457,854.65	5,666,303,381.61
以现金支付的营业费用	1,020,907,906.27	821,174,034.52
存出保证金	2,979,912,410.66	11,918,459,504.87
代理承销证券款的减少	13,897,859,899.44	-
其他	497,200,000.36	860,419,478.42
合计	38,148,733,008.83	49,203,065,067.44

57 现金流量表补充资料

补充资料	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	
	本集团	本公司	本集团	本公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	11,751,910,719.93	8,335,977,198.35	11,610,818,780.26	9,213,004,886.13
加：资产及信用减值损失 / (转回)	383,393,889.83	379,278,127.43	112,637,899.83	(77,111,673.25)
固定资产、投资性房地产及使用权资产折旧	732,143,390.11	451,272,666.69	650,736,812.70	399,808,050.89
无形资产摊销	154,490,876.72	68,745,777.43	140,723,761.01	64,297,704.43
长期待摊费用摊销	64,217,010.22	47,706,369.46	46,259,189.27	33,871,688.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(1,858,873.56)	(1,107,068.09)	(7,802,027.84)	(431,950.31)
公允价值变动收益	(1,709,606,028.27)	(2,289,693,847.88)	(2,043,038,194.99)	(6,416,723,159.14)
利息支出	3,153,092,948.38	2,520,939,682.88	3,330,430,201.84	3,030,320,609.35
汇兑 (收益) / 损失	(921,817,056.42)	452,423,985.37	(1,105,556,667.61)	(363,102,643.01)
投资收益	(1,678,657,233.26)	(2,263,222,155.76)	(771,813,753.01)	(1,339,753,030.17)
递延所得税资产减少	1,060,079,910.38	1,093,901,929.92	1,069,922,232.00	1,158,285,170.46
递延所得税负债 (减少) / 增加	(807,919,256.64)	(966,441,545.48)	494,571,687.81	276,062,068.98
交易性金融资产的(增加) / 减少	(38,669,665,391.42)	(30,325,225,794.39)	12,305,732,911.93	4,325,001,271.97
存货的减少	322,815,078.18	-	959,199,282.19	-
经营性应收项目的 (增加) / 减少	(26,940,927,195.39)	(11,314,328,369.00)	36,280,580,654.93	15,144,385,885.96
经营性应付项目的增加	63,717,067,218.78	28,721,939,995.15	40,182,675,570.93	39,865,156,961.72
经营活动产生的现金流量净额	10,608,760,007.57	(5,087,833,047.92)	103,256,078,341.25	65,313,071,842.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	384,109,126,889.30	230,596,283,745.29	432,612,502,728.18	274,043,932,015.49
减：现金的期初余额	348,951,542,378.83	208,734,088,845.73	312,523,535,737.56	192,419,894,401.95
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	35,157,584,510.47	21,862,194,899.56	120,088,966,990.62	81,624,037,613.54

58 现金及现金等价物

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
一、现金		
其中：库存现金	215,705.44	242,384.41
可随时用于支付的银行存款	336,138,769,214.81	389,008,050,118.58
可随时用于支付的结算备付金	45,405,616,400.08	41,226,343,889.73
可随时用于支付的其他货币资金	2,564,525,568.97	2,377,866,335.46
	384,109,126,889.30	432,612,502,728.18
二、期末现金及现金等价物余额	384,109,126,889.30	432,612,502,728.18

59 外币货币项目

中国大陆以外地区经营实体主要报表项目的折算汇率：

	2023年6月30日	2022年12月31日
美元	7.22580	6.96460
港币	0.92198	0.89327

六、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	2023年6月30日	2022年12月31日
子公司	47,086,304,095.41	46,074,631,275.04
联营企业	5,714,530,663.54	5,505,089,615.49
	52,800,834,758.95	51,579,720,890.53
小计	52,800,834,758.95	51,579,720,890.53
减：减值准备	-	-
	52,800,834,758.95	51,579,720,890.53
合计	52,800,834,758.95	51,579,720,890.53

(2) 长期股权投资明细

2023年1月1日至6月30日止期间

被投资单位名称	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
成本法:				
中信证券(山东)有限责任公司	1,145,741,644.95	-	-	1,145,741,644.95
中信期货有限公司	7,949,233,557.52	-	-	7,949,233,557.52
金石投资有限公司	1,700,000,000.00	-	-	1,700,000,000.00
中信证券国际有限公司	5,759,088,337.40	-	-	5,759,088,337.40
中信证券投资有限公司	17,000,000,000.00	-	-	17,000,000,000.00
中信证券资产管理有限公司(附注八、1)	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
华夏基金管理有限公司	4,059,138,848.43	-	-	4,059,138,848.43
青岛中信证券培训中心	700,000.00	11,672,820.37	-	12,372,820.37
中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中信证券海外投资有限公司	7,892.70	-	-	7,892.70
中信中证投资服务有限责任公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
天津京证物业服务服务有限公司	336,859,400.00	-	-	336,859,400.00
天津深证物业服务服务有限公司	244,869,800.00	-	-	244,869,800.00
金通证券有限责任公司	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00
证券行业支持民企发展系列之中信证券2号单一资产管理计划	1,787,818.39	-	-	1,787,818.39
证券行业支持民企发展系列之中信证券4号单一资产管理计划	102,725,827.03	-	-	102,725,827.03
中信证券华南股份有限公司	7,159,270,660.00	-	-	7,159,270,660.00
广证领秀投资有限公司	470,207,488.62	-	-	470,207,488.62
小计	46,074,631,275.04	1,011,672,820.37	-	47,086,304,095.41
被投资单位名称	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
权益法:				
中信建投证券股份有限公司	3,634,725,891.20	243,968,013.05	-	3,878,693,904.25
中信产业投资基金管理有限公司	1,806,690,314.69	-	35,692,388.15	1,770,997,926.54
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	38,550,267.25	392,721.29	-	38,942,988.54
新疆股权交易中心有限公司	25,123,142.35	772,701.86	-	25,895,844.21
中信标普指数信息服务(北京)有限公司	-	-	-	-
小计	5,505,089,615.49	245,133,436.20	35,692,388.15	5,714,530,663.54
合计	51,579,720,890.53	1,256,806,256.57	35,692,388.15	52,800,834,758.95

2022 年度

被投资单位名称	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
成本法:				
中信证券(山东)有限责任公司	1,145,741,644.95	-	-	1,145,741,644.95
中信期货有限公司	5,949,233,557.52	2,000,000,000.00	-	7,949,233,557.52
金石投资有限公司	1,700,000,000.00	-	-	1,700,000,000.00
中信证券国际有限公司	5,759,088,337.40	-	-	5,759,088,337.40
中信证券投资有限公司	14,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	17,000,000,000.00
CITICS Global Absolute Return Fund	-	-	-	-
华夏基金管理有限公司	4,059,138,848.43	-	-	4,059,138,848.43
青岛中信证券培训中心	700,000.00	-	-	700,000.00
中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
中信证券海外投资有限公司	7,892.70	-	-	7,892.70
中信中证投资服务有限责任公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
新疆股权交易中心有限公司	60,000,000.00	-	60,000,000.00	-
天津京证物业服务服务有限公司	336,859,400.00	-	-	336,859,400.00
天津深证物业服务服务有限公司	244,869,800.00	-	-	244,869,800.00
金通证券有限责任公司	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00
证券行业支持民企发展系列之中信证券2号单一资产管理计划	1,787,818.39	-	-	1,787,818.39
证券行业支持民企发展系列之中信证券4号单一资产管理计划	102,725,827.03	-	-	102,725,827.03
中信证券华南股份有限公司	7,159,270,660.00	-	-	7,159,270,660.00
广证领秀投资有限公司	470,207,488.62	-	-	470,207,488.62
小计	41,134,631,275.04	5,000,000,000.00	60,000,000.00	46,074,631,275.04
被投资单位名称	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
权益法:				
中信建投证券股份有限公司	3,473,542,483.14	312,408,868.92	151,225,460.86	3,634,725,891.20
中信产业投资基金管理有限公司	1,797,687,897.00	9,002,417.69	-	1,806,690,314.69
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	37,816,927.14	1,933,340.11	1,200,000.00	38,550,267.25
新疆股权交易中心有限公司	-	25,123,142.35	-	25,123,142.35
中信标普指数信息服务(北京)有限公司	-	-	-	-
小计	5,309,047,307.28	348,467,769.07	152,425,460.86	5,505,089,615.49
合计	46,443,678,582.32	5,348,467,769.07	212,425,460.86	51,579,720,890.53

2 手续费及佣金净收入

项目	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	3,570,831,125.29	3,786,196,969.55
证券经纪业务收入	4,535,612,404.38	5,010,268,479.63
其中：代理买卖证券业务	2,975,903,948.52	3,391,192,893.00
交易单元席位租赁	809,960,122.24	810,723,433.65
代销金融产品业务	749,748,333.62	808,352,152.98
证券经纪业务支出	964,781,279.09	1,224,071,510.08
其中：代理买卖证券业务	964,781,279.09	1,224,071,510.08
投资银行业务净收入	3,640,331,791.30	3,193,436,143.43
投资银行业务收入	3,969,152,648.33	3,381,890,936.57
其中：证券承销业务	3,473,361,141.11	2,841,530,083.70
证券保荐业务	187,478,879.54	175,784,251.81
财务顾问业务	308,312,627.68	364,576,601.06
投资银行业务支出	328,820,857.03	188,454,793.14
其中：证券承销业务	305,484,932.58	176,571,272.55
财务顾问业务	23,335,924.45	11,883,520.59
投资咨询业务净收入	252,987,583.93	243,998,101.01
投资咨询服务收入	252,987,583.93	243,998,101.01
资产管理业务净收入	1,121,964,586.78	1,653,645,035.64
资产管理业务收入	1,121,964,586.78	1,653,645,035.64
其他手续费及佣金净收入	86,691,919.86	305,283,909.34
其他手续费及佣金收入	192,266,691.41	353,641,661.81
其他手续费及佣金支出	105,574,771.55	48,357,752.47
合计	8,672,807,007.16	9,182,560,158.97
其中：手续费及佣金收入合计	10,071,983,914.83	10,643,444,214.66
手续费及佣金支出合计	1,399,176,907.67	1,460,884,055.69

3 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		
买入返售金融资产利息收入	794,801,071.38	796,328,166.42
其中：股权质押回购利息收入	694,597,106.78	647,551,772.19
货币资金及结算备付金利息收入	2,244,979,422.07	2,423,537,926.40
融资融券利息收入	3,621,701,915.61	3,866,441,822.36
拆出资金利息收入	-	511,111.11
其他债权投资利息收入	987,128,964.12	805,049,636.66
其他	252,012,426.00	383,281,583.53
利息收入小计	7,900,623,799.18	8,275,150,246.48
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	267,796,524.37	286,868,144.49
卖出回购金融资产款利息支出	2,112,861,966.53	1,980,313,824.92
其中：报价回购利息支出	396,726,956.02	379,851,111.53
拆入资金利息支出	1,119,768,248.91	863,034,046.42
其中：转融通利息支出	717,239,791.97	612,370,003.12
应付债券利息支出	2,163,862,452.23	2,926,291,919.77
其中：次级债券利息支出	75,940,513.45	355,425,879.74
应付短期融资券利息支出	332,151,283.67	69,539,345.43
其他	209,611,766.59	215,648,549.05
利息支出小计	6,206,052,242.30	6,341,695,830.08
利息净收入	1,694,571,556.88	1,933,454,416.40

4 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 / (损失)	182,456,516.04	(365,644,694.27)
成本法确认的收益	786,816,393.69	712,799,130.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,949,666.82
金融工具投资收益	5,808,117,471.14	982,412,870.46
其中：持有期间取得的收益	3,954,621,109.27	5,879,310,241.99
处置金融工具取得的收益 / (损失)	1,853,496,361.87	(4,896,897,371.53)
其他	26,330,000.00	-
合计	6,803,720,380.87	1,331,516,973.23

5 公允价值变动收益

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	10,819,663,797.34	(553,816,178.75)
交易性金融负债	(990,810,461.78)	1,345,192,386.23
衍生金融工具及其他	(7,539,159,487.68)	5,625,346,951.66
合计	2,289,693,847.88	6,416,723,159.14

6 业务及管理费

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
职工费用	6,940,703,770.36	6,383,490,481.52
使用权资产折旧费	349,828,649.44	326,970,029.65
差旅费	200,210,574.44	78,211,431.01
折旧费	98,764,947.77	70,847,127.58
投资者保护基金	88,199,776.44	90,064,070.20
电子设备运转费	71,991,466.38	37,230,922.21
无形资产摊销	68,720,777.43	64,267,704.43
业务宣传费	49,166,376.54	33,236,404.40
租赁费	48,157,633.63	39,462,926.05
长期待摊费用摊销	47,706,369.46	33,871,688.92
其他	232,505,327.11	187,309,017.58
合计	8,195,955,669.00	7,344,961,803.55

七、合并范围的变更

1 纳入合并范围的结构化主体

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

本集团对于本公司或本公司子公司作为管理人的结构化主体和本公司或本公司子公司投资的由其他机构发行的由本公司或本公司子公司作为投资顾问制定投资决策的结构化主体拥有权力。本集团参与该等结构化主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。于2023年6月30日，共有49只产品因本集团享有的可变回报重大而纳入本集团财务报表的合并范围(2022年12月31日：46只)。

2023年6月30日，本集团纳入合并财务报表范围的结构化主体的总资产账面价值为人民币53,996,324,170.47元(2022年12月31日：人民币50,047,086,289.72元)。

八、在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

本集团重要子公司的情况如下：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
金石投资有限公司	全资子公司	北京市	常军胜	实业投资、投资咨询、管理	300,000 万元人民币	实业投资、投资咨询、管理
中信证券国际有限公司	全资子公司	香港	不适用	控股、投资	不适用	控股、投资
中信证券投资有限公司	全资子公司	山东省青岛市	方浩	金融产品投资、 证券投资、股权投资	1,700,000 万元人民币	金融产品投资、证券 投资、股权投资
中信证券资产管理有 限公司 ⁽¹⁾	全资子公司	北京市	杨冰	资产管理	100,000 万元人民币	证券业务
CITIC Securities Finance 2013 Co., Ltd.	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	发行债券	不适用	发行债券
CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	发行债券	不适用	发行债券
CS Regal Holding Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	投资控股	不适用	投资控股
青岛中信证券培训中心	全资子公司	山东省青岛市	张亮	业务培训	100 万元人民币	在职人员培训；业内技能及 后续教育；各类培训咨询； 业内会议承办
中信证券信息与量化服 务(深圳)有限责任 公司	全资子公司	广东省深圳市	方兴	计算机软硬件的技术 开发；技术咨询；技术 服务；系统集成和销售； 数据处理(不含限制项目)	1,000 万元人民币	计算机软硬件的技术开发； 技术咨询；技术服务；系统 集成和销售；数据处理 (不含限制项目)

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
中信证券海外投资有限公司	全资子公司	香港	不适用	控股、投资	不适用	控股、投资
金通证券有限责任公司	全资子公司	浙江省杭州市	史本良	证券经纪	13,500 万元人民币	证券经纪(限浙江省苍南县、天台县); 证券投资咨询(限浙江省苍南天台县的证券投资顾问业务); 融资融券(限浙江省苍南县、天台县)
中信中证投资服务有限责任公司	全资子公司	广东省深圳市	吴俊文	投资管理、咨询服务, 金融外包服务	10,000 万元人民币	受托管理股权投资基金(不得从事证券投资活动, 不得以公开方式募集资金开展投资活动; 不得从事公开募集基金管理业务)等
青岛金石暴风投资咨询有限公司	全资子公司	山东省青岛市	陈虹	投资管理、咨询服务	5,010 万元人民币	以自有资金对外投资及管理、以及投资咨询服务
青岛金石润汇投资管理咨询有限公司	全资子公司	山东省青岛市	陈平进	投资管理、咨询服务, 以自有资金对外投资	1,010 万元人民币	投资管理, 投资咨询, 以自有资金对外投资
青岛金石灏洳投资有限公司	全资子公司	山东省青岛市	陈平进	以自有资金对外投资及管理、以及投资咨询服务。	80,500 万元人民币	投资管理, 投资咨询, 以自有资金对外投资
金津投资(天津)有限公司	全资子公司	天津市	陈平进	投资	10,000 万元人民币	以自有资金对工业、商业、农业、文化产业、医药行业、建筑工程业、制造业、高科技行业、生物工业、仓储运输业进行投资
中信金石基金管理有限责任公司	全资子公司	天津市	刘炜敏	投资管理及相关咨询	10,000 万元人民币	筹集并管理客户资金进行股权投资, 为客户提供股权投资的财务顾问服务, 投资管理及相关咨询, 使用自有资金对境内企业进行股权投资, 中国证监会同意的其他业务
金石泽信投资管理咨询有限公司	全资子公司	广东省深圳市	张长义	投资管理、投资咨询、投资顾问、受托管理股权投资基金、创业投资、创业投资咨询、物业管理、自有物业租赁、酒店管理、建筑装饰材料的购销	100,000 万元人民币	投资管理(不含限制项目); 投资咨询(不含限制项目); 投资顾问(不含限制项目); 受托管理股权投资基金; 创业投资; 创业投资咨询; 物业管理; 自有物业租赁; 酒店管理; 建筑装饰材料的购销
中信并购基金管理有限责任公司	全资子公司	广东省深圳市	胡柏风	投资管理、咨询服务	10,000 万元人民币	股权投资基金管理; 受托资产管理; 发起设立股权投资基金; 投资咨询; 提供股权投资的财务顾问服务
长峡金石(武汉)私募基金管理有限公司	控股子公司	湖北省武汉市	常军胜	投资管理	10,000 万元人民币	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务(不含国家法律法规、国务院决定限制和禁止的项目; 不得以任何方式公开募集和发行基金; 不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款, 不得从事发放贷款等金融业务)
金石沔洳投资管理(杭州)有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	陈平进	投资管理	3,000 万元人民币	投资管理、投资咨询
安徽交控金石私募基金管理有限公司	控股子公司	安徽省合肥市	陈平进	投资基金管理	3,000 万元人民币	股权投资基金管理; 证券投资基金管理; 资产管理; 发起设立股权投资基金; 发起设立证券投资基金

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
安徽信安并购私募基金管理有限公司	控股子公司	安徽省芜湖市	陈平进	投资管理	2,000 万元人民币	投资管理；股权投资基金管理；证券投资基金管理；受托资产管理；发起设立股权投资基金；发起设立证券投资基金；提供股权投资的财务顾问服务
中信中证资本管理有限公司	全资子公司	上海市	王小果	投资与资产管理	200,000 万元人民币	实业投资，投资管理，货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)，数据处理，软件服务，棉、麻、食用农产品、饲料、粮油制品、矿产品、黄金、白银、金属材料及制品、建材、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品)、煤炭及制品、石油制品、橡胶制品、纺织原料及产品、纸浆及制品、五金产品、玻璃制品、木材、汽车及零配件、金属及金属矿批发，贸易经纪及代理，国内货运代理，会议及会展服务
盈苻(上海)资产管理有限公司	全资子公司	上海市	朱琳	资产管理	20,000 万元人民币	资产管理
中信寰球商贸有限公司	全资子公司	上海市	严金明 ⁽⁴⁾	从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理等	100,000 万元人民币	从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理等
信期国际金融控股有限公司	全资子公司	香港	不适用	控股	50,000 万元人民币	控股
CLSA Europe B.V.	全资子公司	荷兰	不适用	投资银行业务、 证券经纪业务	75万欧元	投资银行业务、证券经纪业务
中信证券经纪(香港)有限公司	全资子公司	香港	不适用	金融业	不适用	证券经纪、孖展融资
中信证券期货(香港)有限公司	全资子公司	香港	不适用	金融业	不适用	期货及期权经纪
CLSA Fund Services (Asia) Limited	全资子公司	香港	不适用	金融业	不适用	资产管理
CLSA Global Investments Management Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	金融业	1美元	投资控股
CSI Global Markets Holdings Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	金融业	10,000 万美元	投资控股
CLSA Americas Holdings, Inc.	全资子公司	美国	不适用	金融业	不适用	投资控股
上海华夏财富投资管理有限公司	控股子公司	上海市	毛淮平	基金销售	2,000 万元人民币	证券投资基金销售业务及证监会许可的其他业务，投资管理，资产管理，投资咨询

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合并报表
		直接	间接	直接	间接	
金石投资有限公司	170,000 万元人民币	100%	-	100%	-	是
中信证券国际有限公司	651,605 万港元	100%	-	100%	-	是
中信证券投资有限公司	1,700,000 万元人民币	100%	-	100%	-	是
中信证券资产管理有限公司 ⁽ⁱ⁾	100,000 万元人民币	100%	-	100%	-	是
CITIC Securities Finance 2013 Co., Ltd.	1 美元	-	100%	-	100%	是
CITIC Securities Finance MTN Co., Ltd.	1 美元	-	100%	-	100%	是
CS Regal Holding Limited	1 美元	-	100%	-	100%	是
青岛中信证券培训中心	100 万元人民币	70%	30%	70%	30%	是
中信证券信息与量化服务(深圳)有限责任公司	1,000 万元人民币	100%	-	100%	-	是
中信证券海外投资有限公司	1 万港元	100%	-	100%	-	是
金通证券有限责任公司	3,500 万元人民币	100%	-	100%	-	是
中信中证投资服务有限责任公司	10,000 万元人民币	100%	-	100%	-	是
青岛金石暴风投资咨询有限公司	5,010 万元人民币	-	100%	-	100%	是
青岛金石润汇投资管理有限公司	1,010 万元人民币	-	100%	-	100%	是
青岛金石瀚内投资有限公司	200,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
金津投资(天津)有限公司	50,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
中信金石基金管理有限公司	10,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
金石泽信投资管理有限公司	100,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
中信并购基金管理有限公司	10,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
长峡金石(武汉)私募基金管理有限公司	6,000 万元人民币	-	60%	-	60%	是
金石沣沅投资管理(杭州)有限公司	-	-	100%	-	100%	是
安徽交控金石私募基金管理有限公司	1,050 万元人民币	-	70%	-	70%	是
安徽信安并购私募基金管理有限公司	1,600 万元人民币	-	80%	-	80%	是
中信中证资本管理有限公司	100,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
盈时(上海)资产管理有限公司	10,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
中信寰球商贸有限公司	50,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
信期国际金融控股有限公司	50,000 万元人民币	-	100%	-	100%	是
CLSA Europe B.V.	75 万欧元	-	100%	-	100%	是
中信证券经纪(香港)有限公司	405,885.87 万港元	-	100%	-	100%	是
中信证券期货(香港)有限公司	5,644 万港元	-	100%	-	100%	是
CLSA Fund Services (Asia) Limited	1 港元	-	100%	-	100%	是
CLSA Global Investments Management Limited	64,367 万港元	-	100%	-	100%	是
CSI Global Markets Holdings Limited	15,257 万美元	-	100%	-	100%	是
CLSA Americas Holdings, Inc.	20,333 万美元	-	100%	-	100%	是
上海华夏财富投资管理有限公司	2,000 万元人民币	-	62.20%	-	62.20%	是

(i) 2023年3月1日, 中信证券资产管理有限公司工商登记手续已办理完成并领取了营业执照, 本公司已完成向中信证券资产管理有限公司的货币出资人民币10亿元。

(ii) 2023年7月, 中信寰球商贸有限公司法定代表人由刘勇变更为严金明。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
中信证券(山东)有限责任公司	全资子公司	山东省青岛市	肖海峰 ⁽¹⁾	证券业务	249,380 万元人民币	中国保监会批准的人身险和财产险(航意险及替代产品除外); 外币有价证券经纪业务; 证券经纪(限山东省、河南省); 证券投资咨询(限山东省、河南省的证券投资顾问业务); 融资融券; 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务; 代销金融产品(限山东省、河南省)
中信期货有限公司	全资子公司	广东省深圳市	张皓	期货经纪、 资产管理、 基金代销业务	760,000 万元人民币	商品期货经纪, 金融期货经纪、 期货投资咨询、资产管理、基金销售
华夏基金管理有限 公司	控股子公司	北京市	杨明辉	资产管理	23,800 万元人民币	基金募集; 基金销售; 资产管理; 从事特定 客户资产管理业务; 中国证监会核准的其他业务
天津京证物业服务 有限公司	全资子公司	天津市	张亮	房地产业	30 万元人民币	对自有房屋的物业服务, 自有房屋租赁, 企业管理咨询(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
天津深证物业服务 有限公司	全资子公司	天津市	张亮	房地产业	30 万元人民币	对自有房屋的物业服务, 自有房屋租赁, 企业管理咨询(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
中信证券华南股份 有限公司	全资子公司	广东省广州市	陈可可	证券业务	509,114 万元人民币	证券经纪; 证券投资咨询(仅限于证券投资 顾问业务); 与证券交易、证券投资活动 有关的财务顾问; 证券承销与保荐; 证券 自营; 证券资产管理; 融资融券; 证券投资 基金代销; 代销金融产品
广证领秀投资有限 公司	全资子公司	广东省深圳市	方浩	资本市场服务	68,000 万元人民币	以自有资金从事实业投资、项目投资、创 业投资、股权投资。(除依法须经批准的 项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)
广州证券创新投资 管理有限公司	全资子公司	广东省广州市	胡柏风	投资与资产管理	14,000 万元人民币	企业自有资金投资; 投资咨询服务; 企业财务咨询服务; 受托管理股权投资基金
金尚(天津)投资 管理有限公司	全资子公司	天津市	陈平进	投资管理、 咨询服务	1,250 万元人民币	投资管理服务; 企业管理咨询; 商务信息咨询; 财务顾问
华夏基金(香港) 有限公司	控股子公司	香港	不适用	资产管理	60,000 万港元	资产管理, 就证券提供意见及证券交易
华夏资本管理有限 公司	控股子公司	广东省深圳市	李生平	资产管理	35,000 万元人民币	特定客户资产管理及证监会许可的其他业务
里昂证券	全资子公司	荷兰	不适用	投资控股	不适用	投资控股
CLSA Australia Holdings Pty Ltd	全资子公司	澳大利亚	不适用	金融业	10,503 万澳元	投资控股
中信证券(香港) 有限公司	全资子公司	香港	不适用	金融业	不适用	投资银行服务
CLSA Capital Partners Limited	全资子公司	香港	不适用	金融业	不适用	投资控股
CLSA Investments Ltd.	全资子公司	开曼群岛	不适用	金融业	5万美金	私募股权基金投资
CLSA Finance Limited	全资子公司	香港	不适用	金融业	不适用	集团内融资和资金管理
CLSA Premium Limited	控股子公司	开曼群岛	不适用	金融业	不适用	投资控股
深圳信证运营服务 有限责任公司	全资子公司	广东省深圳市	杨琳	金融业	1,000万元 人民币	社会经济咨询服务; 企业管理; 数据处理 和存储支持服务; 信息咨询服务(不含许 可类信息咨询服务)
SetClear Pte. Ltd.	全资子公司	新加坡	不适用	金融业	不适用	企业中后台服务
CSI Capricornus Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	不适用	股权投资	5万美金	股权投资

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		是否合并报表
		直接	间接	直接	间接	
中信证券(山东)有限责任公司	114,574 万元人民币	100%	-	100%	-	是
中信期货有限公司	794,923 万元人民币	100%	-	100%	-	是
华夏基金管理有限公司	266,395 万元人民币	62.20%	-	62.20%	-	是
天津京证物业服务服务有限公司	33,685.94 万元人民币	100%	-	100%	-	是
天津深证物业服务服务有限公司	24,486.98 万元人民币	100%	-	100%	-	是
中信证券华南股份有限公司	715,927 万元人民币	99.90%	0.10%	99.90%	0.10%	是
广证领秀投资有限公司	47,020.75 万元人民币	100%	-	100%	-	是
广州证券创新投资管理有限公司	49,497.81 万元人民币	-	100%	-	100%	是
金尚(天津)投资管理有限公司	1,858.98 万元人民币	-	100%	-	100%	是
华夏基金(香港)有限公司	60,000 万港元	-	62.20%	-	62.20%	是
华夏资本管理有限公司	35,000 万元人民币	-	62.20%	-	62.20%	是
里昂证券	71,604 万美元	-	100%	-	100%	是
CLSA Australia Holdings Pty Ltd	10,503 万澳元	-	100%	-	100%	是
中信证券(香港)有限公司	5,437.83 万港元	-	100%	-	100%	是
CLSA Capital Partners Limited	23,861.83 万港元	-	100%	-	100%	是
CLSA Investments Ltd.	744.78 万美元	-	100%	-	100%	是
CLSA Finance Limited	67,994 万港元	-	100%	-	100%	是
CLSA Premium Limited	15,865.48 万港元	-	59.03%	-	59.03%	是
深圳信证运营服务有限责任公司	300 万元人民币	-	100%	-	100%	是
SetClear Pte. Ltd.	1,645 万美元	-	100%	-	100%	是
CSI Capricornus Limited	-	-	100%	-	100%	是

(i) 2023年7月, 中信证券(山东)有限责任公司法定代表人由陈佳春变更为肖海峰。

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2023年1月1日至2023年6月30日止期间

	少数股东持股比例	归属少数股东损益	向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益
华夏基金管理有限公司	37.80%	406,195,856.30	478,161,731.21	4,623,550,018.37

2022年度

	少数股东持股比例	归属少数股东损益	向少数股东支付股利	年末累计少数股东权益
华夏基金管理有限公司	37.80%	817,734,578.36	433,180,178.82	4,683,063,520.78

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

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
资产	17,188,485,063.24	17,649,509,694.96
负债	4,956,871,258.02	5,260,452,761.67

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
营业收入	3,710,879,532.73	3,632,867,389.17
净利润	1,074,592,212.43	1,057,743,002.28
综合收益总额	1,107,534,996.83	1,099,448,601.82
经营活动产生的现金流量净额	1,859,783,427.21	1,164,037,699.57

根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，华夏基金管理有限公司按照基金管理费收入的10%计提风险准备金，该部分资金使用受到限制。

2 在合营企业和联营企业中的权益

合营企业

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

联营企业

	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
				直接	间接	
中信产业投资基金管理有限公司	四川省绵阳市	投资基金管理	180,000 万元人民币	35%	-	权益法
青岛蓝海股权交易中心有限责任公司	山东省青岛市	股权投资	10,000 万元人民币	24%	16%	权益法
中信建投证券股份有限公司	北京市	证券经纪、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、证券投资基金代销等	775,669.4797 万元人民币	4.9357%	-	权益法
新疆股权交易中心有限公司	新疆乌鲁木齐	金融业	11,000 万元人民币	20%	-	权益法
北京金石农业投资基金管理(有限合伙)	北京市	基金管理	3,000 万元人民币	-	33%	权益法
北京农业产业投资基金(有限合伙)	北京市	投资	62,000 万元人民币	-	32.26%	权益法

	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
				直接	间接	
深圳市信融客户服务俱乐部有限公司	广东省深圳市	金融信息咨询, 信息咨询、提供金融中介服务、接受金融机构委托从事金融外包服务(根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审核的, 依法取得相关审核文件后方可经营); 公共关系策划; 文化传播及文化活动策划; 体育赛事策划; 体育活动策划	1,000 万元人民币	-	25%	权益法
泰富金石(天津)基金管理有限公司	天津市	受托管理股权投资企业, 从事投资管理及相关咨询服务	5,000 万元人民币	-	40%	权益法
西安明日宇航工业有限责任公司	陕西省西安市	航天航空机加零部件、钣金零部件的制造; 型架、夹具、模具、航空航天地面设备(许可项目除外)的制造。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)一般经营项目: 型架、夹具、模具、航空航天地面设备(许可项目除外)的研发、设计; 系统内员工培训; 液压、电子系统的研发与技术服务	5,000 万元人民币	-	35%	权益法
信保(天津)股权投资基金管理有限公司	天津市	受托管理股权投资基金, 从事投融资管理及相关咨询服务	10,000 万元人民币	-	33%	权益法
山东坤信企业管理有限公司	山东省青岛市	企业管理; 企业管理咨询; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 市场调查(不含涉外调查); 财务咨询; 企业形象策划; 营销策划; 技术服务、技术开发、技术咨询、技	11,000 万元人民币	-	13.18%	权益法
深圳前海基础设施投资基金管理有限公司	广东省深圳市	受托管理股权投资基金	30,000 万元人民币	-	11.67%	权益法
赛领国际投资基金(上海)有限公司	上海市	投资, 投资管理, 投资咨询	381,000 万元人民币	-	11.10%	权益法
赛领资本管理有限公司	上海市	股权投资管理, 股权投资, 投资管理, 投资咨询	28,050 万元人民币	-	9.09%	权益法
西藏信昇股权投资合伙企业(有限合伙)	西藏自治区	私募股权投资	510,810 万元人民币	-	9.79%	权益法
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	广东省广州市	企业自有资金投资、投资咨询服务、生物医药科技投资	200,000 万元人民币	-	15.00%	权益法
Aria Investment Partners III, L.P.	开曼群岛	私募股权基金	不适用	-	28.10%	权益法
Aria Investment Partners IV, L.P.	开曼群岛	私募股权基金	不适用	-	39.14%	权益法
Aria Investment Partners V, L.P.	开曼群岛	私募股权基金	不适用	-	45.45%	权益法
Clean Resources Asia Growth Fund L.P.	开曼群岛	对冲基金	不适用	-	3.00%	权益法
Fudo Capital II, L.P.	开曼群岛	房地产基金	不适用	-	6.13%	权益法
Fudo Capital III, L.P.	开曼群岛	房地产基金	不适用	-	5.00%	权益法
Fudo Capital IV, L.P.	开曼群岛	房地产基金	不适用	-	2.65%	权益法
Sunrise Capital II, L.P.	开曼群岛	私募股权基金	不适用	-	23.99%	权益法
Sunrise Capital III, L.P.	开曼群岛	私募股权基金	不适用	-	6.08%	权益法
Sunrise Capital IV, L.P.	开曼群岛	私募股权基金	不适用	-	5.41%	权益法
CLSA Aviation Private Equity Fund I	韩国	直接投资基金	不适用	-	6.86%	权益法
CLSA Aviation Private Equity Fund II	韩国	直接投资基金	不适用	-	0.08%	权益法
CLSA Aviation II Investments (Cayman) Limited	开曼群岛	直接投资基金	不适用	-	12.39%	权益法
CT CLSA Holdings Limited	斯里兰卡	投资控股	50,000 万斯里兰卡 卢比	-	25.00%	权益法
CLSA Infrastructure Private Equity Fund I	韩国	私募股权基金	不适用	-	0.14%	权益法
CSOBOR Fund L.P.	开曼群岛	资产管理	不适用	-	24.54%	权益法

	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
				直接	间接	
Holisol Logistics Private Limited	印度	资产管理	1,080万印度卢比	-	20.29%	权益法
Alfalah CLSA Securities (Private) Limited	巴基斯坦	投资银行业务、证券经纪业务	40,000万巴基斯坦卢比	-	24.90%	权益法
Pine Tree Special Opportunity FMC LLC	开曼群岛	基金管理	不适用	-	50.00%	权益法
Fudo Capital Limited	开曼群岛	房地产投资顾问	5万美元	-	40.00%	权益法
Citron PE Holdings Limited	英属维尔京群岛	资产管理	17,160万港币	-	35.00%	权益法
MEC Global Partners Asia Ltd.	开曼群岛	资产管理	1,000万美元	-	30.00%	权益法
Lending Ark Asia Secured Private Debt Fund I (Non-US), LP	开曼群岛	资产管理	不适用	-	22.16%	权益法
Lending Ark Asia Secured Private Debt Holdings Limited	开曼群岛	资产管理	5万美元	-	30.00%	权益法

中信建投证券股份有限公司作为本集团重要的联营公司，主要从事证券经纪、证券投资咨询等业务，采用权益法核算。本集团按照中信建投证券股份有限公司管理层提供的 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间未经审计财务数据按持股比例计算享有的净资产份额。

信保(天津)股权投资基金管理有限公司作为本集团重要的联营公司，主要从事受托管理股权投资基金、投融资管理及相关咨询等服务，并采用权益法核算。相关未经审计财务信息如下(均以人民币万元列示)：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
资产	627,900	645,823
负债	190,043	223,090
按持股比例享有的净资产份额	144,493	139,502
长期股权投资的账面价值	127,776	116,483

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
营业收入	5,852	7,368
净利润	2,001	3,952
综合收益总额	2,001	3,952
收到的股利	-	-

九、 金融工具风险管理

概况

公司通过实施全面的风险管理机制和内部控制流程，对业务活动中的金融、操作、合规、法律风险进行监测、评估与管理，对子公司通过业务指导、运营支持、决策管理等不同模式进行垂直的风险管理。

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

风险管理架构

公司已形成由董事会风险管理委员会、经营管理层下设专业委员会集体决策，内部控制部门与业务部门 / 业务线密切配合的三层次风险管理体系，从审议、决策、执行和监督等方面管理风险。在部门和业务线层面，确立了风险管理三道防线。

第一层：董事会

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

第二层：经营管理层

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

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

第三层：部门 / 业务线

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

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

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

1 信用风险

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

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

预期信用损失计量

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

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

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

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

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

预期信用损失计量的参数、假设及估计技术

本公司根据会计准则的要求在预期信用损失计量中使用了判断、假设和估计，包括：

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

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

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

信用风险显著增加的判断标准

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

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

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

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

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未将任何金融工具视为具有较低信用风险而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

已发生信用减值资产的定义

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

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

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

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。

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

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

本公司认为，在2023年6月30日及2022年12月31日，对于公司的债券投资类金融资产以及融资类金融资产组合，应当考虑应用乐观、基准及悲观这三种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本公司结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围，目前本公司采用的三种情景权重基本相若。

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

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

敏感性分析

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

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

同时，本公司还对信用风险阶段分类进行了敏感性分析。于 2023 年 6 月 30 日，假设信用风险自初始确认后未发生显著变化，导致阶段二的金融工具全部进入阶段一，则对资产负债表中确认的预期信用损失影响不重大。

担保物及其他信用增级措施

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

融资类金融资产损失率情况

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

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

本公司的融资类金融资产不同阶段对应的损失率比率如下：

阶段一：资产根据不同的维持担保比例，损失率区间为 1%~3%；

阶段二：资产损失率不低于 10%；

阶段三：根据逐项折现现金流量模型，计算预期损失率。

信用风险敞口分析

本公司融资类金融资产客户资产质量良好，于2023年6月30日及2022年12月31日，大部分融资类金融资产的维持担保比达到平仓线以上，且存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。于2023年6月30日及2022年12月31日，本公司持有的债券投资大部分为投资级以上。

(1) 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

本集团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：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
银行存款及其他货币资金	348,022,885,485.62	316,233,960,331.71
其中：客户资金存款	228,110,826,995.95	218,283,647,437.39
结算备付金	45,406,700,827.21	41,891,038,748.50
其中：客户备付金	36,438,737,345.47	27,439,623,989.24
融出资金	111,103,891,234.11	106,976,333,285.12
交易性金融资产	329,750,000,914.74	299,913,833,988.31
衍生金融资产	37,949,153,055.90	36,388,726,601.68
买入返售金融资产	33,345,341,898.93	31,483,058,571.34
应收款项	73,814,417,301.66	57,522,769,957.68
存出保证金	70,636,398,688.98	69,158,114,878.44
其他债权投资	71,192,312,001.08	70,115,173,525.66
其他	1,401,045,900.49	1,519,681,542.94
最大信用风险敞口	<u>1,122,622,147,308.72</u>	<u>1,031,202,691,431.38</u>

(2) 风险集中度

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

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

	2023年6月30日		
	按地区划分		
	中国大陆地区	中国大陆以外地区	合计
银行存款及其他货币资金	319,225,276,492.56	28,797,608,993.06	348,022,885,485.62
其中：客户资金存款	214,763,930,355.25	13,346,896,640.70	228,110,826,995.95
结算备付金	44,075,658,508.41	1,331,042,318.80	45,406,700,827.21
其中：客户备付金	35,775,466,118.26	663,271,227.21	36,438,737,345.47
融出资金	104,932,371,544.98	6,171,519,689.13	111,103,891,234.11
交易性金融资产	288,967,634,384.88	40,782,366,529.86	329,750,000,914.74
衍生金融资产	26,506,220,454.01	11,442,932,601.89	37,949,153,055.90
买入返售金融资产	32,766,335,196.70	579,006,702.23	33,345,341,898.93
应收款项	12,245,160,381.83	61,569,256,919.83	73,814,417,301.66
存出保证金	65,707,565,636.70	4,928,833,052.28	70,636,398,688.98
其他债权投资	66,800,914,718.79	4,391,397,282.29	71,192,312,001.08
其他	959,890,477.80	441,155,422.69	1,401,045,900.49
	962,187,027,796.66	160,435,119,512.06	1,122,622,147,308.72
最大信用风险敞口	962,187,027,796.66	160,435,119,512.06	1,122,622,147,308.72

2022年12月31日			
按地区划分			
	中国大陆地区	中国大陆以外地区	合计
银行存款及其他货币资金	287,345,813,328.61	28,888,147,003.10	316,233,960,331.71
其中：客户资金存款	202,111,529,079.81	16,172,118,357.58	218,283,647,437.39
结算备付金	40,513,967,769.30	1,377,070,979.20	41,891,038,748.50
其中：客户备付金	26,668,768,029.50	770,855,959.74	27,439,623,989.24
融出资金	102,089,186,625.25	4,887,146,659.87	106,976,333,285.12
交易性金融资产	244,825,634,232.16	55,088,199,756.15	299,913,833,988.31
衍生金融资产	26,841,078,792.00	9,547,647,809.68	36,388,726,601.68
买入返售金融资产	30,758,121,008.15	724,937,563.19	31,483,058,571.34
应收款项	6,592,359,580.99	50,930,410,376.69	57,522,769,957.68
存出保证金	63,356,906,997.28	5,801,207,881.16	69,158,114,878.44
其他债权投资	65,712,674,611.05	4,402,498,914.61	70,115,173,525.66
其他	920,676,560.70	599,004,982.24	1,519,681,542.94
最大信用风险敞口	868,956,419,505.49	162,246,271,925.89	1,031,202,691,431.38

(3) 预期信用损失计量

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

(i) 买入返售款项减值准备

	预期信用损失阶段			合计
	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	481,761,384.53	260,809,134.37	5,839,837,757.80	6,582,408,276.70
本期计提	239,332,213.46	-	-	239,332,213.46
本期转回	(159,696,922.98)	-	(86,708,053.94)	(246,404,976.92)
本期转销	-	-	-	-
阶段转移				
-增加	-	-	-	-
-减少	-	-	-	-
外汇及其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日	561,396,675.01	260,809,134.37	5,753,129,703.86	6,575,335,513.24

	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	289,566,754.62	516,394,121.79	6,038,597,450.94	6,844,558,327.35
本年计提	499,822,665.13	152,241,009.46	100,227,633.99	752,291,308.58
本年转回	(307,628,035.22)	(127,381,556.69)	(579,431,767.32)	(1,014,441,359.23)
本年转销	-	-	-	-
阶段转移				
-增加	-	-	280,444,440.19	280,444,440.19
-减少	-	(280,444,440.19)	-	(280,444,440.19)
外汇及其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日	481,761,384.53	260,809,134.37	5,839,837,757.80	6,582,408,276.70

股票质押式回购减值准备明细如下：

	2023年6月30日预期信用损失阶段			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)	
账面余额	25,964,157,315.22	680,397,159.39	5,846,495,989.36	32,491,050,463.97
减值准备	561,396,675.01	260,809,134.37	5,753,129,703.86	6,575,335,513.24
担保物价值	69,833,566,926.42	1,417,687,300.00	6,999,787,669.77	78,251,041,896.19

	2022年12月31日预期信用损失阶段			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)	
账面余额	22,499,002,219.63	959,999,937.17	5,937,204,043.30	29,396,206,200.10
减值准备	481,761,384.53	260,809,134.37	5,839,837,757.80	6,582,408,276.70
担保物价值	69,369,955,272.48	1,931,810,300.00	7,203,323,105.49	78,505,088,677.97

(ii) 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	1,088,099,922.36	189,849,320.94	1,223,594,896.95	2,501,544,140.25
本期计提	86,535,302.60	-	-	86,535,302.60
本期转回	(55,477,774.17)	(69,205.77)	(7,813,747.28)	(63,360,727.22)
本期转销	-	-	-	-
阶段转移				
-增加	-	-	-	-
-减少	-	-	-	-
外汇及其他变动	-	3,287.90	1,683,292.88	1,686,580.78
2023年6月30日	<u>1,119,157,450.79</u>	<u>189,783,403.07</u>	<u>1,217,464,442.55</u>	<u>2,526,405,296.41</u>

	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	1,274,828,628.84	191,919,232.31	1,852,603,461.26	3,319,351,322.41
本年计提	55,447,948.73	270,230,369.54	7,501,992.85	333,180,311.12
本年转回	(237,486,420.23)	(189,866,191.12)	(728,082,370.46)	(1,155,434,981.81)
本年转销	-	-	-	-
阶段转移				
-增加	2,564.99	4,703,689.01	87,135,213.81	91,841,467.81
-减少	(4,703,689.01)	(87,137,778.80)	-	(91,841,467.81)
外汇及其他变动	10,889.04	-	4,436,599.49	4,447,488.53
2022年12月31日	<u>1,088,099,922.36</u>	<u>189,849,320.94</u>	<u>1,223,594,896.95</u>	<u>2,501,544,140.25</u>

(iii) 应收款项及其他应收款减值准备

	预期信用损失阶段			合计
	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	165,524,915.88	76,069,026.75	1,834,535,012.58	2,076,128,955.21
本期计提	57,725,413.11	434,498.39	2,257,209.39	60,417,120.89
本期转回	(721,451.01)	(1,028,263.97)	(1,156,065.60)	(2,905,780.58)
本期转销	-	-	-	-
阶段转移				
-增加	-	474.37	81,151,562.81	81,152,037.18
-减少	(17,257,214.52)	(63,894,822.66)	-	(81,152,037.18)
外汇及其他变动	2,555,842.54	-	8,917,063.89	11,472,906.43
2023 年 6 月 30 日	<u>207,827,506.00</u>	<u>11,580,912.88</u>	<u>1,925,704,783.07</u>	<u>2,145,113,201.95</u>
	预期信用损失阶段			
	第 1 阶段	第 2 阶段	第 3 阶段	合计
	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	208,159,731.73	80,159,778.43	1,803,788,733.27	2,092,108,243.43
本年计提	22,319,001.76	2,201,366.86	48,005,151.92	72,525,520.54
本年转回	(64,936,807.96)	(6,247,164.79)	(34,234,192.36)	(105,418,165.11)
本年转销	-	(5,100.00)	(3,366,904.11)	(3,372,004.11)
阶段转移				
-增加	466.68	10,611.93	-	11,078.61
-减少	(10,611.93)	(466.68)	-	(11,078.61)
外汇及其他变动	(6,864.40)	(49,999.00)	20,342,223.86	20,285,360.46
2022 年 12 月 31 日	<u>165,524,915.88</u>	<u>76,069,026.75</u>	<u>1,834,535,012.58</u>	<u>2,076,128,955.21</u>

(iv) 其他债权投资减值准备

	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	506,632,561.32	-	257,776,559.53	764,409,120.85
本期计提	337,978,225.85	49,007,310.59	35,674,466.77	422,660,003.21
本期转回	(96,208,996.15)	-	-	(96,208,996.15)
本期转销	(163,565,995.99)	-	-	(163,565,995.99)
阶段转移				
-增加	-	21,813,497.27	-	21,813,497.27
-减少	(21,813,497.27)	-	-	(21,813,497.27)
外汇及其他变动	736,243.88	-	9,294,713.46	10,030,957.34
2023年6月30日	<u>563,758,541.64</u>	<u>70,820,807.86</u>	<u>302,745,739.76</u>	<u>937,325,089.26</u>

	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	365,959,137.72	-	44,000,000.00	409,959,137.72
本年计提	518,366,394.49	-	-	518,366,394.49
本年转回	(42,654,594.27)	-	-	(42,654,594.27)
本年转销	(136,052,888.55)	-	-	(136,052,888.55)
阶段转移				
-增加	-	-	213,776,559.53	213,776,559.53
-减少	(213,776,559.53)	-	-	(213,776,559.53)
外汇及其他变动	14,791,071.46	-	-	14,791,071.46
2022年12月31日	<u>506,632,561.32</u>	<u>-</u>	<u>257,776,559.53</u>	<u>764,409,120.85</u>

2 市场风险

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

市场风险的类别主要包括权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险。

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

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

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

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

公司对业务部门 / 业务线设置了风险限额以控制市场风险暴露程度进行每日监控、及时预警、及时处理。

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

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

(1) 风险价值(VaR)

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

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

本集团和本公司按风险类别分类的风险价值(VaR)分析概括如下：

单元：人民币万元

	本集团					
	2023年6月30日			2022年6月30日		
	平均	最高	最低	平均	最高	最低
股价敏感型金融工具	24,951	40,002	9,095	26,156	41,066	18,536
利率敏感型金融工具	10,504	18,312	6,346	13,471	23,288	4,942
汇率敏感型金融工具	1,760	2,867	1,017	577	1,317	194
整体组合风险价值	23,836	39,753	9,957	33,670	56,921	17,561

	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	24,951	40,002	9,095	26,156	41,066	18,536
利率敏感型金融工具	10,504	18,312	6,346	13,471	23,288	4,942
汇率敏感型金融工具	1,760	2,867	1,017	577	1,317	194
整体组合风险价值	23,836	39,753	9,957	33,670	56,921	17,561

(2) 利率风险

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

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

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

单元：人民币万元

	本集团	
	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
收入敏感性		
利率基点变化		
上升25个基点	(56,485)	(84,857)
下降25个基点	58,829	84,649

本集团		
权益敏感性	2023年6月30日	2022年12月31日
利率基点变化		
上升 25 个基点	(21,231)	(21,576)
下降 25 个基点	22,048	22,146

(3) 汇率风险

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

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

单元：人民币万元

		收入敏感性	
		1月1日至6月30日止期间	
币种	汇率变化	2023年	2022年
美元	-3%	62,539	58,851
港元	-3%	(61,125)	(51,688)

		权益敏感性	
币种	汇率变化	2023年6月30日	2022年12月31日
美元	-3%	(39,900)	(32,771)
港元	-3%	(376)	(396)

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

下表按币种列示了2023年6月30日及2022年12月31日本集团受外汇汇率变动影响的风险敞口。本集团人民币敞口列示在下表中用于比较。本集团的资产和负债按原币以等值人民币账面价值列示。

本集团

	2023年6月30日				
	人民币	美元折合人民币	港元折合人民币	其他货币折合人民币	合计
资产负债表内敞口净额	237,063,390,949.95	(3,396,974,649.56)	21,315,822,045.79	7,874,573,638.78	262,856,811,984.96
	2022年12月31日				
	人民币	美元折合人民币	港元折合人民币	其他货币折合人民币	合计
资产负债表内敞口净额	247,104,459,906.38	(19,322,502,756.39)	23,403,193,403.09	7,186,887,909.48	258,372,038,462.56

3 价格风险

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

截至2023年6月30日，本集团权益性投资占资产总额的比例约为19.78%（2022年12月31日：20.03%）。

4 流动性风险

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

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

于本报告期末，本集团金融工具未经折现的合同现金流量按到期日分析如下：

本集团

项目	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	无期限	
非衍生金融负债：							
短期借款	41,260,335.17	10,362,661,671.96	7,699,089.51	-	-	-	10,411,621,096.64
应付短期融资款	-	22,354,933,107.36	20,338,941,992.26	-	-	-	42,693,875,099.62
拆入资金	-	13,694,464,893.14	5,265,764,188.31	-	-	-	18,960,229,081.45
交易性金融负债	55,672,453.13	17,741,149,899.03	21,921,857,900.55	38,579,720,173.24	1,762,906,647.23	13,304,676,348.23	93,365,983,421.41
卖出回购金融资产款	15,252,540,576.52	225,197,395,422.87	16,405,487,154.02	1,681,638,901.27	-	-	258,537,062,054.68
代理买卖证券款	306,748,297,351.90	-	-	-	-	-	306,748,297,351.90
代理承销证券款	1,355,914,189.93	-	-	-	-	-	1,355,914,189.93
应付款项	222,304,098,833.00	451,955,646.01	86,632,934.81	447,923,463.69	-	301,896,383.14	223,592,507,260.65
应付债券	-	19,836,621,564.96	16,613,733,239.99	80,911,575,843.97	18,939,909,041.10	-	136,301,839,690.02
长期借款	-	38,305,033.04	112,147,745.74	433,860,116.87	-	-	584,312,895.65
租赁负债	-	184,360,655.56	556,067,201.03	1,193,765,825.55	139,840,229.65	-	2,074,033,911.79
其他	3,234,139,441.89	8,553,005,594.93	241,305,878.45	758,078,731.54	38,339,975.94	482,045,734.44	13,306,915,357.19
金融负债合计	548,991,923,181.54	318,414,853,488.86	81,549,637,324.67	124,006,563,056.13	20,880,995,893.92	14,088,618,465.81	1,107,932,591,410.93
以净额交割的衍生金融负债	-	4,983,330,111.13	11,430,195,356.94	6,974,306,572.97	9,606,083,946.15	-	32,993,915,987.19
以总额交割的衍生金融负债							
应收合约金额	-	(64,444,135,064.37)	(74,129,851,122.97)	(23,650,144,248.20)	-	-	(162,224,130,435.54)
应付合约金额	-	67,129,416,125.60	76,557,247,540.59	24,367,445,470.51	-	-	168,054,109,136.70
	-	2,685,281,061.23	2,427,396,417.62	717,301,222.31	-	-	5,829,978,701.16

本集团

项目	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	无期限		
非衍生金融负债：								
短期借款	166,262,191.58	9,096,667,038.01	709,507,777.37	-	-	-	9,972,437,006.96	
应付短期融资款	-	7,553,235,552.39	4,426,502,646.87	-	-	-	11,979,738,199.26	
拆入资金	-	23,387,914,607.50	6,308,635,095.14	-	-	-	29,696,549,702.64	
交易性金融负债	185,461.02	19,084,791,342.73	15,462,406,035.34	34,537,537,449.11	1,821,963,401.67	21,218,713,239.64	92,125,596,929.51	
卖出回购金融资产款	9,151,787,732.08	193,679,273,361.28	10,100,696,455.34	1,537,872,156.13	-	-	214,469,629,704.83	
代理买卖证券款	279,402,254,030.26	-	-	-	-	-	279,402,254,030.26	
代理承销证券款	15,253,774,089.37	-	-	-	-	-	15,253,774,089.37	
应付款项	202,846,327,497.24	2,283,157,458.67	57,702,994.40	99,606,763.64	-	-	205,286,794,713.95	
应付债券	-	8,385,106,924.75	47,522,389,700.37	62,501,878,556.82	19,490,819,041.07	-	137,900,194,223.01	
长期借款	-	34,223,242.15	100,582,320.21	294,255,871.56	-	-	429,061,433.92	
租赁负债	-	180,617,252.65	593,946,251.33	1,194,178,682.12	177,786,353.36	-	2,146,528,539.46	
其他	1,723,821,149.65	936,493,474.74	185,308,077.88	738,659,604.82	-	504,509,744.30	4,088,792,051.39	
金融负债合计	508,544,412,151.20	264,621,480,254.87	85,467,677,354.25	100,903,989,084.20	21,490,568,796.10	21,723,222,983.94	1,002,751,350,624.56	
以净额交割的衍生金融负债	-	3,374,136,725.49	7,025,388,299.18	7,299,587,157.81	5,508,919,954.34	-	23,208,032,136.82	
以总额交割的衍生金融负债								
应收合约金额	-	(157,754,900,918.19)	(90,345,617,668.82)	(17,124,756,766.92)	-	-	(265,225,275,353.93)	
应付合约金额	-	160,694,652,559.50	92,184,710,163.29	17,454,253,896.05	-	-	270,333,616,618.84	
	-	2,939,751,641.31	1,839,092,494.47	329,497,129.13	-	-	5,108,341,264.91	

十、公允价值的披露

本集团根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值：

第一层级：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：输入值是除第一层级输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时，本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。

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

对于本集团持有的非上市股权和场外期权等金融工具，管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术包括现金流折现法、市场乘数法、期权定价模型和蒙特卡罗模型等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数，因此本集团将这些资产和负债划分至第三层级。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括流动性折扣、市场乘数等。于2023年6月30日，非上市股权和场外期权等金融工具的公允价值对上述不可观察参数金额的合理变动无重大敏感性。本集团已建立相关内部控制程序监控集团对此类金融工具的敞口。

1 以公允价值计量的资产和负债

2023年6月30日

	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	合计
持续的以公允价值计量的				
金融工具				
金融资产				
交易性金融资产	274,868,477,173.65	250,039,301,287.14	63,140,776,015.65	588,048,554,476.44
-债券投资	17,209,529,675.60	145,153,642,788.03	36,491,252,410.61	198,854,424,874.24
-股票投资	201,753,192,167.77	8,843,532,481.80	418,591,381.93	211,015,316,031.50
-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	153,848,116.70	840,382,952.25	7,782,381,374.54	8,776,612,443.49
-其他	55,751,907,213.58	95,201,743,065.06	18,448,550,848.57	169,402,201,127.21
衍生金融资产	735,251,033.99	30,116,959,549.35	7,096,942,472.56	37,949,153,055.90
其他债权投资	4,020,194,201.76	55,161,045,248.96	12,011,072,550.36	71,192,312,001.08
-国债	23,183,395.21	10,689,742,699.64	-	10,712,926,094.85
-企业债	876,350,776.60	741,327,549.17	1,742,602,514.49	3,360,280,840.26
-金融债	-	7,048,813,237.38	997,615,594.49	8,046,428,831.87
-同业存单	-	20,378,004,528.04	148,271,283.98	20,526,275,812.02
-超短期融资券	-	6,711,207,012.21	425,842,026.34	7,137,049,038.55
-其他	3,120,660,029.95	9,591,950,222.52	8,696,741,131.06	21,409,351,383.53
其他权益工具投资	-	2,200,000.00	155,667,486.56	157,867,486.56
合计	279,623,922,409.40	335,319,506,085.45	82,404,458,525.13	697,347,887,019.98
金融负债				
交易性金融负债	8,506,937,956.02	57,733,917,781.87	26,105,211,799.80	92,346,067,537.69
-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	16,016,870.76	51,138,644,049.36	26,105,211,799.80	77,259,872,719.92
-为交易而持有的金融负债	8,490,921,085.26	6,595,273,732.51	-	15,086,194,817.77
衍生金融负债	927,174,370.88	30,737,969,393.48	7,101,566,658.42	38,766,710,422.78
合计	9,434,112,326.90	88,471,887,175.35	33,206,778,458.22	131,112,777,960.47

2022年12月31日

	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	合计
持续的以公允价值计量的				
金融工具				
<u>金融资产</u>				
交易性金融资产	288,084,531,024.82	172,667,334,896.89	70,170,826,228.12	530,922,692,149.83
-债券投资	14,738,390,286.53	117,811,286,852.03	40,381,602,573.40	172,931,279,711.96
-股票投资	167,606,204,110.00	12,241,340,079.92	493,817,770.59	180,341,361,960.51
-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	2,059,750.11	734,443,966.01	10,318,535,404.83	11,055,039,120.95
-其他	105,737,876,878.18	41,880,263,998.93	18,976,870,479.30	166,595,011,356.41
衍生金融资产	684,414,894.61	29,163,647,496.23	6,540,664,210.84	36,388,726,601.68
其他债权投资	6,368,551,918.19	52,228,929,329.19	11,517,692,278.28	70,115,173,525.66
-国债	2,263,078,351.51	9,298,911,216.80	-	11,561,989,568.31
-企业债	805,955,238.81	557,121,691.51	1,884,013,780.37	3,247,090,710.69
-金融债	82,168,071.23	4,837,373,690.34	295,809,315.99	5,215,351,077.56
-同业存单	-	23,219,593,771.60	-	23,219,593,771.60
-超短期融资券	-	2,685,900,764.56	257,301,401.04	2,943,202,165.60
-其他	3,217,350,256.64	11,630,028,194.38	9,080,567,780.88	23,927,946,231.90
其他权益工具投资	-	-	162,540,493.14	162,540,493.14
合计	<u>295,137,497,837.62</u>	<u>254,059,911,722.31</u>	<u>88,391,723,210.38</u>	<u>637,589,132,770.31</u>
金融负债				
交易性金融负债	17,478,595,146.24	43,571,362,224.80	30,065,638,066.88	91,115,595,437.92
-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	-	43,122,949,839.76	30,065,638,066.88	73,188,587,906.64
-为交易而持有的金融负债	17,478,595,146.24	448,412,385.04	-	17,927,007,531.28
衍生金融负债	545,592,380.15	23,162,995,893.68	4,413,909,832.92	28,122,498,106.75
合计	<u>18,024,187,526.39</u>	<u>66,734,358,118.48</u>	<u>34,479,547,899.80</u>	<u>119,238,093,544.67</u>

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

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

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

对于衍生金融资产和负债中的远期类和互换类利率衍生合约，公允价值是根据每个合约的条款和到期日，采用市场利率将未来现金流折现来确定。互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关市场公开报价计算的回报来确定的。期权类业务的公允价值是通过期权定价模型来确定的，标的物的波动率反映了对应期权的可观察输入值。

截至2023年6月30日止期间，本集团上述持续第二层级公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

对于非上市股权和场外期权等金融工具，管理层从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、市场比较法、期权定价模型和蒙特卡罗模型等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权和场外期权等金融工具的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

截至2023年6月30日止期间，本集团上述持续第三层级公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

4 非以公允价值计量的金融资产及金融负债

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他金融资产、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、长期借款、租赁负债和其他金融负债等。

于2023年6月30日，除应付债券以外，其他金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

下表列示了应付债券的账面价值以及相应的公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2023年6月30日	2022年12月31日	2023年6月30日	2022年12月31日
本集团				
应付债券	125,432,280,108.92	127,328,111,234.80	126,688,527,454.59	128,102,486,769.92

5 公允价值的调节

	2023年1月1日	转入第三层次	转出第三层次	本期损益影响合计	本期其他综合 收益影响合计	增加	减少	2023年6月30日
金融资产：								
交易性金融资产	70,170,826,228.12	308,816,382.86	506,699,208.12	(2,695,202,197.55)	174,871,475.63	23,797,125,859.90	28,108,962,525.19	63,140,776,015.65
债券投资	40,381,602,573.40	308,816,382.86	266,757,006.46	1,056,967,831.12	70,243,381.80	22,698,990,598.39	27,758,611,350.50	36,491,252,410.61
股票投资	493,817,770.59	-	131,021,825.33	(59,025,738.45)	70,902.50	130,682,000.00	15,931,727.38	418,591,381.93
其他	18,976,870,479.30	-	108,920,376.33	(599,638,204.16)	80,579,327.63	293,330,000.00	193,670,377.87	18,448,550,848.57
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	10,318,535,404.83	-	-	(3,093,506,086.06)	23,977,863.70	674,123,261.51	140,749,069.44	7,782,381,374.54
衍生金融资产	6,540,664,210.84	-	-	2,218,726,789.22	2,191,144.56	1,643,813,345.43	3,308,453,017.49	7,096,942,472.56
其他债权投资	11,517,692,278.28	202,355,598.57	42,455,284.66	446,694,695.82	176,439,429.61	4,088,059,573.46	4,377,713,740.72	12,011,072,550.36
其他权益工具投资	162,540,493.14	-	-	-	(6,873,006.58)	-	-	155,667,486.56
金融负债：								
交易性金融负债	30,065,638,066.88	-	-	(1,215,212,847.22)	4,237,863.14	7,063,069,682.32	9,812,520,965.32	26,105,211,799.80
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	30,065,638,066.88	-	-	(1,215,212,847.22)	4,237,863.14	7,063,069,682.32	9,812,520,965.32	26,105,211,799.80
为交易而持有的金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	4,413,909,832.92	-	-	5,329,150,129.19	-	3,819,838,442.23	6,461,331,745.92	7,101,566,658.42

中信证券股份有限公司
2023年1月1日至6月30日止期间财务报表

	2022年1月1日	转入第三层次	转出第三层次	本年损益影响合计	本年其他综合 收益影响合计	增加	减少	2022年12月31日
金融资产：								
交易性金融资产	90,945,276,732.97	1,187,290,859.74	3,964,405,530.09	3,516,263,115.35	239,214,294.24	70,949,072,194.09	92,701,885,438.18	70,170,826,228.12
债券投资	56,658,071,898.67	1,059,731,464.13	16,591,389.77	2,038,810,980.77	55,421,369.39	61,000,403,833.32	80,414,245,583.11	40,381,602,573.40
股票投资	4,729,770,659.81	114,551,646.19	3,942,285,239.41	253,139,761.43	170,998.79	1,775,599,703.50	2,437,129,759.72	493,817,770.59
其他	18,049,611,519.81	13,007,749.42	5,528,900.91	145,362,728.43	155,233,529.22	6,729,197,620.54	6,110,013,767.21	18,976,870,479.30
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	11,507,822,654.68	-	-	1,078,949,644.72	28,388,396.84	1,443,871,036.73	3,740,496,328.14	10,318,535,404.83
衍生金融资产	2,920,334,345.44	-	-	6,063,583,619.84	5,309,851.95	3,386,770,213.07	5,835,333,819.46	6,540,664,210.84
其他债权投资	9,153,453,691.85	73,110,978.36	61,092,870.35	440,977,060.81	(206,489,186.42)	11,961,043,820.47	9,843,311,216.44	11,517,692,278.28
其他权益工具投资	164,813,439.95	-	-	-	12,023,402.88	-	14,296,349.69	162,540,493.14
金融负债：								
交易性金融负债	33,048,659,230.85	-	-	(1,883,650,098.89)	-	14,064,435,824.82	15,163,806,889.90	30,065,638,066.88
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	33,048,659,230.85	-	-	(1,883,650,098.89)	-	14,064,435,824.82	15,163,806,889.90	30,065,638,066.88
为交易而持有的金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	7,524,230,387.77	-	-	(5,379,829,960.34)	-	11,546,243,366.72	9,276,733,961.23	4,413,909,832.92

截至2023年6月30日止期间，本集团持有的第三层级金融工具计入投资收益的金额为人民币664,245,587.80元(2022年度：人民币11,604,448,212.75元)。

十一、关联方关系及其重大交易

1 中国中信有限公司的情况

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

¹ 中国中信股份有限公司为中国中信有限公司的一致行动人。

2 重要子公司情况

本公司所属重要子公司情况详见附注八、1。

3 合营和联营企业情况

本公司的合营及联营企业情况详见附注八、2。

4 其他主要关联方情况

(1) 中国中信有限公司的主要关联方²

(2) 直接或间接持有本公司5%以上股份的股东

² 主要关联方指中国中信有限公司的子公司、合营及联营企业；中国中信有限公司的控股股东、实际控制人及其子公司、合营及联营企业。

5 关联交易情况

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

截至2023年6月30日止六个月期间，本集团发生关联交易的其他主要关联方清单如下：

(1) 中国中信有限公司的主要关联方

<u>关联方名称</u>	<u>统一社会信用代码/组织机构代码</u>
中国中信集团有限公司	9110000010168558XU
中国中信股份有限公司	不适用
中信泰富有限公司	不适用
金属矿产有限公司	不适用
中信国际电讯集团有限公司	不适用
北京中信企业管理有限公司	9111010568836483XF
中信机电制造集团有限公司	911100007109293322
中信网络有限公司	9144030071092606X2
中信云网有限公司	91110105MA007TJG6A
中信资产管理有限公司	91100000710930042L
北京中信国际大厦物业管理有限公司	9111010510169171XC
中国中信金融控股有限公司	91110105MA7K30YL2P
中信财务有限公司	91110000717834635Q
中信城市开发运营有限责任公司	91110105339861125D
中信出版集团股份有限公司	91100000101729466X
中信环境投资集团有限公司	91110000675702676C
中信建设有限责任公司	91110000710930579X
中信京城大厦有限责任公司	9111010510172450X2
中信控股有限责任公司	911100007109300856
中信投资控股有限公司	91110000710934166R
中信信托有限责任公司	91110000101730993Y
中信兴业投资集团有限公司	91310000132289328R
中信和业投资有限公司	91110000573166702J
中信医疗健康产业集团有限公司	911100006641772553

(2) 直接或间接持有本公司 5%以上股份的股东

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

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月，本集团与关联方的主要交易如下：

(1) 与中国中信有限公司的关联交易情况

<u>关联交易</u>	<u>1月1日至6月30日止期间</u>	
	<u>2023年</u>	<u>2022年</u>
提供服务取得的收入	212,972.66	113,968.01
利息支出	449,353.03	322,942.28
 <u>关联方往来余额</u>	 <u>2023年6月30日</u>	 <u>2022年12月31日</u>
合同负债	2,448,000.00	2,448,000.00

(2) 与中国中信有限公司的主要关联方的关联交易情况

<u>关联交易</u>	<u>1月1日至6月30日止期间</u>	
	<u>2023年</u>	<u>2022年</u>
利息收入	421,862,413.40	502,592,821.45
提供服务取得的收入	131,183,777.23	436,418,418.54
投资收益 / (亏损)	134,605,956.59	(40,286,535.70)
收取的租赁费	18,952,671.85	20,874,883.95
利息支出	35,341,265.83	16,198,595.94
接受服务支付的费用	235,234,992.02	157,254,652.19
与房屋租赁相关的支付	35,327,065.25	31,988,812.21
租赁负债利息支出	1,135,477.15	1,346,036.45
使用权资产折旧费	19,512,422.60	17,375,723.84

<u>关联方往来余额</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
存放关联方款项	56,431,937,818.04	38,184,287,538.27
其中：客户资金存款	45,177,639,818.01	31,868,259,795.09
自有资金存款	11,254,298,000.03	6,316,027,743.18
存出保证金	120,000.00	-
应收款项	138,422,678.34	187,581,146.78
使用权资产	60,515,629.62	86,414,926.53
卖出回购金融资产款	1,000,158,828.77	-
应付短期融资款	18,521,173.70	18,297,480.09
应付款项	23,927,896.39	26,276,801.88
租赁负债	64,395,779.98	91,535,782.93
短期借款	1,244,427,496.20	532,272,319.05

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计支付给中国中信有限公司的主要关联方有关中信金融中心项目施工总承包合同的金额为人民币 8.23 亿元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 6.59 亿元)。

(3) 与直接或间接持有本公司 5%以上股份的股东的关联交易情况

<u>关联交易</u>	<u>1月1日至6月30日止期间</u>	
	<u>2023年</u>	<u>2022年</u>
提供服务取得的收入	721,580.85	1,616,567.55
投资(亏损)/收益 ⁽ⁱ⁾	(57,009,615.75)	20,905,243.99
利息支出	6,634.14	-

(i) 截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司向直接或间接持有本公司 5%以上股份的股东支付的投资收益全部为发行股份购买资产相关《资产保障协议》的补偿款项。

<u>关联方往来余额</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
应付款项	3,628,321.91	3,543,889.32

(4) 与本公司的联营公司的关联交易情况

<u>关联交易</u>	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
利息收入	4,327,523.40	4,588,038.47
提供服务取得的收入	1,003,221.04	28,222.02
投资(亏损)/收益	(7,469,598.34)	13,317,906.22
利息支出	223,563.12	8,832,334.43
接受服务支付的费用	6,087,458.90	4,195,909.63
投资净减少	(125,538,952.07)	(21,639,814.00)
 <u>关联方往来余额</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
存放关联方保证金等款项	505,337,723.02	500,758,667.32
应付短期融资款	18,521,173.70	18,297,480.09
应付款项	109,074,615.71	94,248,896.06

(5) 其他关联交易

截至2023年6月30日，本公司及其子公司持有的由本公司管理的集合资产管理计划共计人民币5.91亿元(2022年12月31日：人民币6.02亿元)。

十二、 承诺及或有事项

1 重要承诺事项

资本性支出承诺

<u>项目</u>	<u>2023年6月30日</u>	<u>2022年12月31日</u>
已签约但未拨付	3,172,952,164.91	3,446,497,628.83

上述主要为本集团购建房屋和设备的资本性支出承诺。

经营性租赁承诺

作为出租人

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

	2023年6月30日	2022年12月31日
一年以内	329,724,161.51	325,789,904.57
一至二年	291,760,426.78	303,304,693.79
二至三年	225,562,583.95	256,070,862.81
三至四年	42,418,356.52	116,949,432.71
四至五年	18,540,129.95	16,703,495.25
五年以上	93,373,835.45	100,538,131.13
	1,001,379,494.16	1,119,356,520.26
合计		

2 或有事项

法律诉讼及其他

本集团在日常经营中会涉及索赔、法律诉讼或监管机构调查。于2023年6月30日及2022年12月31日，本集团没有涉及任何重大法律或仲裁的案件。此类重大案件是指如果发生不利的判决，本集团预期将会对自身财务状况或经营成果产生重大的影响。

3 担保物

(1) 作为担保物的资产

本集团部分资产按合同或监管要求用作卖出回购业务(附注五、26 卖出回购金融资产款)的抵质押物。

此外，本集团部分资产按照合同要求用作借款业务(附注五、22 短期借款)(附注五、33 长期借款)的抵质押物。

(2) 收到的担保物

本集团在融资融券业务(附注五、3 融出资金)和买入返售业务(附注五、5 买入返售金融资产)中接受了股票和债券等资产作为抵质押物。

十三、 其他重要事项

1 公益捐赠

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2023年	2022年
慈善捐赠	39,001,897.37	48,874,160.00
教育资助	-	5,000,000.00
其他公益性支出	-	350,000.00
合计	39,001,897.37	54,224,160.00

2 分部报告

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

2023年1月1日至 6月30日止期间	经纪业务	资产管理业务	证券投资业务	证券承销业务	其他	合计
一、营业收入	7,921,115,677.75	5,362,063,131.42	10,213,222,741.02	3,797,814,193.45	4,205,744,280.30	31,499,960,023.94
手续费及佣金净收入	5,162,761,100.16	5,247,633,561.99	112,101,655.27	3,797,115,582.99	220,798,506.15	14,540,410,406.56
利息净收入 / (支出)	2,278,183,500.60	(12,559,040.56)	(163,941,457.22)	1,195,033.04	20,531,101.34	2,123,409,137.20
其中：利息收入	3,244,070,362.86	56,463,612.82	7,317,695,692.69	1,195,033.04	114,904,677.09	10,734,329,378.50
利息支出	965,886,862.26	69,022,653.38	7,481,637,149.91	-	94,373,575.75	8,610,920,241.30
对联营及合营企业的投资收益	-	-	-	-	365,034,690.78	365,034,690.78
其他净收入 / (支出)	480,171,076.99	126,988,609.99	10,265,062,542.97	(496,422.58)	3,599,379,982.03	14,471,105,789.40
二、营业支出	5,472,515,956.07	3,092,586,412.44	3,732,431,785.80	1,947,705,061.02	2,129,925,762.16	16,375,164,977.49
其中：其他资产减值损失	123,237.69	-	-	-	3,165,529.39	3,288,767.08
信用减值损失	(1,833,290.42)	(258,029.94)	380,454,702.06	-	1,741,741.05	380,105,122.75
三、营业利润	2,448,599,721.68	2,269,476,718.98	6,480,790,955.22	1,850,109,132.43	2,075,818,518.14	15,124,795,046.45
四、所得税费用						3,345,868,347.97
五、资产总额	385,088,635,326.31	32,693,598,551.48	929,828,727,860.68	1,704,631,086.63	76,623,386,772.23	1,425,938,979,597.33
其中：对联营及合营公司的投资	-	-	-	-	9,968,301,945.60	9,968,301,945.60
固定资产和在建工程	575,588,575.05	295,049,841.59	135,438,000.13	65,239,331.94	7,451,063,385.41	8,522,379,134.12
六、负债总额	322,183,675,900.50	17,010,923,819.57	768,235,927,463.94	4,337,904,333.03	51,313,736,095.33	1,163,082,167,612.37
七、补充信息						
1、折旧和摊销费用	414,101,610.35	107,632,419.78	39,930,041.65	48,320,088.77	340,867,116.50	950,851,277.05
2、资本性支出	244,154,635.25	48,824,574.75	68,961,600.80	148,446,028.15	80,097,970.21	590,484,809.16

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

十四、资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后事项说明

1 主要股东变更情况

本公司原第一大股东中国中信有限公司及其一致行动人中国中信股份有限公司，将其合计持有的本公司2,733,961,712股股份向中国中信金融控股有限公司无偿划转。本公司于2023年6月30日收到中国证监会关于核准本公司变更主要股东的批复。本次股份无偿划转涉及的A股股份过户于2023年7月26日完成，H股股份过户于2023年8月24日完成。本次股份无偿划转后，中国中信金融控股有限公司持有本公司2,299,650,108股A股及434,311,604股H股，合计2,733,961,712股，占本公司已发行股份总数的18.45%。

2 发行中期票据

本公司境外全资子公司中信证券国际有限公司的附属公司CSI MTN Limited于2023年7月13日发行一笔人民币境外中期票据计划，发行金额为人民币25亿元，中信证券国际有限公司为本次中期票据计划提供担保。

本公司境外全资子公司中信证券国际有限公司的附属公司CSI MTN Limited于2023年7月17日至8月18日共发行六笔美元境外中期票据计划，发行金额共计10,590万美元，中信证券国际有限公司为该等中期票据计划提供担保。

本公司境外全资子公司中信证券国际有限公司的附属公司CSI MTN Limited于2023年7月28日发行一笔港币境外中期票据计划，发行金额为10亿港元，中信证券国际有限公司为本次中期票据计划提供担保。

3 利润分配

2023年6月28日，本公司2022年度股东大会审议及批准了2022年度利润分配方案。本公司2022年度利润分配采用现金分红的方式。本公司2022年度现金红利均已于2023年8月25日派发完毕。

十五、财务报表的批准

本财务报表于2023年8月29日经本公司董事会批准。

中信证券股份有限公司
 未经审阅补充资料
 2023年1月1日至6月30日止期间
 (除另有注明外, 金额单位均为人民币元)

1 本期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>2023年1月1日 至6月30日止期间</u>
非流动资产处置损益	1,858,873.56
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)	231,086,701.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(27,677,365.32)
减: 所得税影响额	46,597,967.34
少数股东权益影响	7,712,820.92
合计	150,957,421.65

2 净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	4.27%	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.21%	0.74

本公司无稀释性潜在普通股。

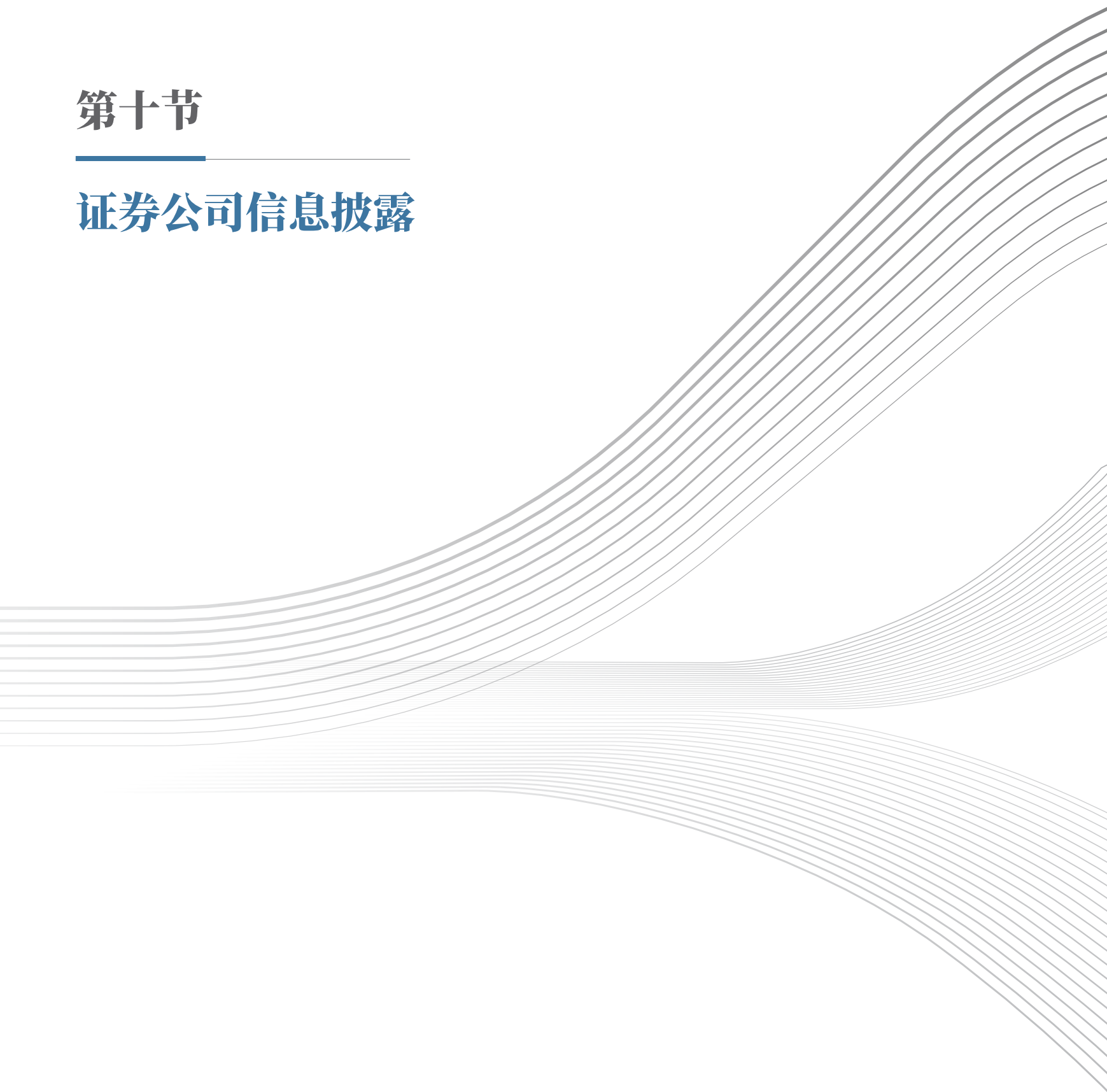
张佑君

中信证券股份有限公司 董事长

董事会批准报送日期：2023年8月29日

第十节

证券公司信息披露



一、公司重大行政许可事项的相关情况

序号	批复日期	批复标题及文号
1	2023-06-29	中国证监会《关于核准中信证券股份有限公司变更主要股东的批复》（证监许可〔2023〕1448号）

附录：信息披露索引

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

序号	日期	公告事项
1	2023-01-04	中信证券 2022 年 12 月证券变动月报表
2	2023-01-12	中信证券股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议之补充协议的公告
3	2023-01-13	中信证券股份有限公司 2022 年度业绩快报公告
4	2023-01-19	中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
5	2023-01-20	中信证券股份有限公司关于修订公司《章程》的公告
6		中信证券股份有限公司第八届董事会第二次会议决议公告
7	2023-01-31	中信证券股份有限公司关于间接子公司发行债务融资工具并由公司及全资子公司提供担保的公告
8	2023-02-04	中信证券 2023 年 1 月证券变动月报表
9	2023-02-09	中信证券股份有限公司关于华夏基金 2022 年度业绩快报的公告
10	2023-02-11	中信证券股份有限公司 H 股公告 - 公司秘书资格更新及联席公司秘书辞任
11	2023-02-17	中信证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会会议文件
12		中信证券股份有限公司关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知
13	2023-02-22	中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司发行欧洲商业票据和中期票据计划提供担保的公告
14	2023-02-25	中信证券股份有限公司关于向专业投资者公开发行永续次级公司债券获得中国证监会注册批复的公告
15		中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于聘任公司首席风险官之独立意见
16		中信证券股份有限公司第八届董事会第三次会议决议公告
17	2023-03-02	中信证券股份有限公司关于资产管理子公司完成工商登记的公告
18		中信证券 2023 年 2 月证券变动月报表
19	2023-03-10	中信证券股份有限公司章程（2023 年修订）
20		北京市嘉源律师事务所关于中信证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的法律意见书
21		中信证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告
22	2023-03-13	中信证券股份有限公司关于股东增持暨股东权益变动的提示性公告
23	2023-03-17	董事会会议通知
24	2023-03-22	中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
25	2023-03-24	中信证券股份有限公司关于召开 2022 年度业绩发布会的公告
26	2023-03-31	天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告
27		天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券股份有限公司 2022 年度持续督导年度报告书
28		中信证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告
29		中信证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告
30		中信证券股份有限公司第八届监事会第二次会议决议公告
31		中信证券股份有限公司 2022 年年度报告
32		中信证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告

序号	日期	公告事项
33	2023-03-31	关于中信证券股份有限公司第一大股东及其他关联方占用资金情况专项报告截至 2022 年 12 月 31 日止年度
34		中信证券股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告
35		中信证券股份有限公司 2022 年 12 月 31 日内控审计报告
36		中信证券股份有限公司 2022 年度财务报表及审计报告
37		中信证券股份有限公司 2022 年度独立非执行董事述职报告
38		中信证券 2022 年度社会责任报告
39		中信证券股份有限公司 2022 年年度报告摘要
40		中信证券股份有限公司关于预计公司 2023 年度融资类担保的公告
41		中信证券股份有限公司关于 2023 年日常关联 / 持续性关联交易预计的公告
42		中信证券股份有限公司利润分配方案公告
43		中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于公司第八届董事会第四次会议相关事项的专项说明及独立意见
44		中信证券股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告
45	2023-04-04	中信证券 2023 年 3 月证券变动月报表
46	2023-04-05	中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司发行欧洲商业票据提供担保的公告
47	2023-04-14	董事会会议通知
48	2023-04-26	中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
49	2023-04-28	中信证券股份有限公司会计政策变更公告
50		中信证券股份有限公司经营管理委员会工作细则
51		中信证券股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告
52		中信证券股份有限公司 2023 年第一季度报告
53	2023-05-05	中信证券 2023 年 4 月证券变动月报表
54	2023-05-13	中信证券股份有限公司变更会计师事务所公告
55		中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于变更会计师事务所的事前认可意见
56		中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于变更会计师事务所的独立意见
57		中信证券股份有限公司第八届董事会第六次会议决议公告
58	2023-05-16	中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司欧洲商业票据计划提供担保的公告
59	2023-05-31	中信证券股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则
60		中信证券股份有限公司董事会提名委员会议事规则
61		中信证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理办法
62		中信证券股份有限公司第八届董事会第七次会议决议公告
63	2023-06-02	中信证券 2023 年 5 月证券变动月报表
64		中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
65	2023-06-06	中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
66	2023-06-07	中信证券股份有限公司 2022 年度股东大会会议文件
67		中信证券股份有限公司关于召开 2022 年度股东大会的通知

序号	日期	公告事项
68	2023-06-15	中信证券股份有限公司 H 股公告 - 关联交易 - 向苏州信宸合伙企业认缴出资的进展
69		中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于子公司对外投资变更出资金额的独立意见
70		中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于子公司对外投资变更出资金额的事前认可意见
71		中信证券股份有限公司第八届董事会第八次会议决议公告
72	2023-06-20	中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
73	2023-06-27	中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司发行中期票据计划提供担保的公告
74	2023-06-29	北京市嘉源律师事务所关于中信证券股份有限公司 2022 年度股东大会的法律意见书
75		中信证券股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告

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

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

序号	日期	公告事项
1	2023-01-02	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于聘任公司高级管理人员之独立意见
2		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于设立资产管理子公司获得中国证监会核准批复的公告
3	2023-01-03	截至二零二二年十二月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表
4	2023-01-11	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议之补充协议的公告
5	2023-01-12	二零二二年度业绩快报
6	2023-01-18	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
7	2023-01-19	新增建议修订公司章程
8		第八届董事会第二次会议决议公告
9		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于修订公司《章程》的公告
10	2023-01-30	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于间接子公司发行债务融资工具并由公司及全资子公司提供担保的公告
11	2023-02-03	截至二零二三年一月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表
12	2023-02-08	自愿性公告 - 华夏基金 2022 年度业绩快报
13	2023-02-10	公告 - 公司秘书资格更新及联席公司秘书辞任
14	2023-02-16	建议修订《章程》；建议修订若干议事规则；及 2023 年第一次临时股东大会通告
15		2023 年第一次临时股东大会通告
16		代表委任表格
17		致登记股东之通知信函 - 2023 年第一次临时股东大会通函、通告及代表委任表格之发布通知及更改回条
18		致非登记持有人之通知信函 - 2023 年第一次临时股东大会通函及通告之发布通知及申请表格
19	2023-02-21	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司发行欧洲商业票据和中期票据计划提供担保的公告
20	2023-02-24	公告 - 变更首席风险官
21		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于聘任公司首席风险官之独立意见
22		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于向专业投资者公开发行永续次级公司债券获得中国证监会注册批复的公告

序号	日期	公告事项
23	2023-03-01	截至二零二三年二月二十八日止月份之股份发行人的证券变动月报表
24		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于资产管理子公司完成工商登记的公告
25	2023-03-09	公告 -2023 年第一次临时股东大会投票表决结果
26		公司《章程》
27		海外监管公告 - 北京市嘉源律师事务所关于中信证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的法律意见书
28	2023-03-12	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于股东增持暨股东权益变动的提示性公告
29	2023-03-16	董事会会议通知
30	2023-03-21	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
31	2023-03-23	自愿性公告 - 召开 2022 年度业绩发布会
32	2023-03-30	2022 年年度业绩公告
33		截至 2022 年 12 月 31 日止年度之末期股息
34		2022 年度社会责任报告
35		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告
36		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届监事会第二次会议决议公告
37		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于 2023 年日常关联 / 持续性关联交易预计的公告
38		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告
39		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司 2022 年 12 月 31 日内部控制审计报告
40		海外监管公告 - 关于中信证券股份有限公司第一大股东及其他关联方占用资金情况专项报告
41		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于公司第八届董事会第四次会议相关事项的专项说明及独立意见
42		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告
43		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司 2022 年度独立非执行董事述职报告
44		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司利润分配方案公告
45		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于预计公司 2023 年度融资类担保的公告
46		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告
47		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告
48		海外监管公告 - 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告
49		海外监管公告 - 天风证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司关于中信证券股份有限公司 2022 年度持续督导年度报告书
50	2023-04-03	截至二零二三年三月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表
51	2023-04-04	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司发行欧洲商业票据提供担保的公告
52	2023-04-13	董事会会议通知
53	2023-04-24	截至 2022 年 12 月 31 日止年度之末期股息 (更新)
54	2023-04-25	2022 年度报告
55		致登记股东之通知信函 -2022 年年度报告以及 2022 年度社会责任报告之发布通知及更改回条
56		致非登记持有人之通知信函 -2022 年年度报告以及 2022 年度社会责任报告之发布通知及申请表格

序号	日期	公告事项
57	2023-04-25	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
58	2023-04-27	二零二三年第一季度业绩报告
59		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告
60		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司经营管理委员会工作细则
61		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司会计政策变更公告
62		公司秘书及授权代表变更；豁免严格遵守《香港上市规则》第 3.28 条及 8.17 条
63	2023-05-04	截至二零二三年四月三十日止月份之股份发行人的证券变动月报表
64	2023-05-12	建议变更会计师事务所
65		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会第六次会议决议公告
66		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司变更会计师事务所公告
67		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于变更会计师事务所的事前认可意见
68		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于变更会计师事务所的独立意见
69	2023-05-15	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司欧洲商业票据计划提供担保的公告
70	2023-05-30	董事会提名委员会议事规则
71		董事会薪酬与考核委员会议事规则
72		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会第七次会议决议公告
73		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理办法
74	2023-06-01	截至二零二三年五月三十一日止月份之股份发行人的证券变动月报表
75		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
76	2023-06-05	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
77	2023-06-06	董事会工作报告；监事会工作报告；2022 年年度报告；2022 年度利润分配方案；变更会计师事务所；关于预计本公司 2023 年自营投资额度的议案；2023 年度融资类担保计划；关于公司董事、监事 2022 年度已发放报酬总额的议案；关于预计本公司 2023 年日常关联 / 持续性关连交易的议案；及年度股东大会通告
78		年度股东大会通告
79		代表委任表格
80		致登记股东之通知信函 -2022 年度股东大会通函、通告及代表委任表格之发布通知及更改回条
81		致非登记持有人之通知信函 -2022 年度股东大会通函及通告之发布通知
82		截至 2022 年 12 月 31 日止年度的末期股息（更新）
83	2023-06-14	关连交易 - 向苏州信宸合伙企业认缴出资的进展
84		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会第八次会议决议公告
85		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于子公司对外投资变更出资金额的独立意见
86		海外监管公告 - 中信证券股份有限公司第八届董事会独立非执行董事关于子公司对外投资变更出资金额的事前认可意见
87		截至 2022 年 12 月 31 日止年度的末期股息（更新）
88	2023-06-19	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于间接子公司发行中期票据并由全资子公司提供担保的公告
89	2023-06-26	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于为间接全资子公司发行中期票据计划提供担保的公告

序号	日期	公告事项
90	2023-06-28	公告 -2022 年度股东大会投票表决结果及派发 2022 年度末期股息
91		截至 2022 年 12 月 31 日止年度的末期股息（更新）
92		海外监管公告 - 北京市嘉源律师事务所关于中信证券股份有限公司 2022 年度股东大会的法律意见书
93	2023-06-30	海外监管公告 - 中信证券股份有限公司关于第一大股东股权变更的进展公告

守正 创新 卓越 共享

Integrity Innovation Excellence Sharing

成为全球客户最为信赖的国内领先、国际一流的中国投资银行

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



公司网站: <http://www.citics.com>

电子邮箱: ir@citics.com

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

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

Website: <http://www.citics.com>

Email: ir@citics.com

Telephone: 0086-10-60838888, 0086-755-23835888, 00852-26008888

Address: CITIC Securities Tower, No.48 Liangmaqiao Road, Chaoyang District, Beijing
CITIC Securities Tower, No.8 Zhong Xin San Road, Futian District, Shenzhen, Guangdong Province
26/F, CITIC Tower, 1 Tim Mei Avenue, Central, Hong Kong