

公司代码：601066

公司简称：中信建投

中信建投证券股份有限公司 2021 年半年度报告

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、本报告经公司第二届董事会第三十五次会议审议通过，公司全体董事出席董事会会议。未有董事对本报告提出异议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请参阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
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	11
第四节	公司治理	39
第五节	环境与社会责任	43
第六节	重要事项	45
第七节	股份变动及股东情况	54
第八节	优先股相关情况	58
第九节	债券相关情况	58
第十节	财务报告	70
第十一节	证券公司信息披露	199

备查文件目录	经公司负责人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签字并盖章的公司半年度财务会计报告
	经会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审阅报告原件
	报告期内公司在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿
	在其他证券市场公布的半年度报告
	《公司章程》

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团	指	中信建投证券股份有限公司及其子公司
中信建投、公司、本公司、母公司	指	中信建投证券股份有限公司
中信建投期货	指	中信建投期货有限公司
中信建投资本	指	中信建投资本管理有限公司
中信建投国际	指	中信建投（国际）金融控股有限公司
中信建投基金	指	中信建投基金管理有限公司
中信建投投资	指	中信建投投资有限公司
北京金控集团	指	北京金融控股集团有限公司
中央汇金	指	中央汇金投资有限责任公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
腾云投资	指	西藏腾云投资管理公司
镜湖控股	指	镜湖控股有限公司
董事	指	本公司董事
董事会	指	本公司董事会
监事	指	本公司监事
监事会	指	本公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
沪深交易所	指	上海证券交易所及深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则（经不时修订）
香港	指	中国香港特别行政区
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
香港上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》、公司章程	指	本公司章程
A股	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的上市内资股，该等股份在上交所上市及以人民币交易
H股	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的境外上市外资股，该等股份在香港联交所上市及以港币交易
A股上市日期	指	本公司A股于上交所上市及获准开始买卖的日期，即2018年6月20日
H股上市日期	指	本公司H股于香港联交所上市及获准开始买卖的日期，即2016年12月9日
IPO	指	首次公开发售
非公开发行	指	本公司以非公开发行的方式发行110,309,559股、募集资金总额人民币38.84亿元的A股股票，该次发行于2020年12月完成
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
普华永道中天	指	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
罗兵咸永道	指	罗兵咸永道会计师事务所
关联交易	指	与上交所上市规则中“关联交易”的定义相同
关连交易	指	与香港上市规则中“关连交易”的定义相同
关联/连交易	指	关联交易及关连交易
QFII	指	合格境外机构投资者
RQFII	指	人民币合格境外机构投资者
FICC	指	固定收益证券、货币及商品的统称

《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》
股东	指	股份持有人
股份	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股, 包括 A 股及 H 股
本报告期/报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
本报告期末/报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
本报告披露日	指	2021 年 8 月 26 日
人民币	指	中国法定货币人民币
港元	指	中国香港特别行政区法定货币港元
美元	指	美利坚合众国法定货币美元
万得资讯、Wind	指	上海万得信息技术股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

公司注册资本和净资本

单位：元 币种：人民币

	本报告期末 (2021年6月30日)	上年度末 (2020年12月31日)
注册资本	7,756,694,797	7,646,385,238
净资本	63,291,843,355.75	65,034,974,819.98

注：截至本报告披露日，公司总股数为 7,756,694,797 股，其中 A 股 6,495,671,035 股，H 股 1,261,023,762 股。

公司的各单项业务资格情况

适用 不适用

公司经营范围主要包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；股票期权做市业务；证券投资基金托管业务；销售贵金属制品。

公司还拥有如下主要单项业务资格（其中81-85项为2021年上半年新取得的业务资格）：

1. 中央国债登记结算有限责任公司结算成员（甲类）
2. 全国银行间债券市场交易业务资格
3. 中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者
4. 同业拆借资格

5. 开展直接投资业务资格
6. 上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商
7. 证券公司向保险机构投资者提供交易单元
8. 银行间市场清算所股份有限公司结算成员（直接结算成员）
9. 证券账户开户代理资格
10. 证券业务外汇经营许可证
11. 证券自营业务参与利率互换交易业务资格
12. 转融通业务资格
13. 约定购回式证券交易业务资格
14. 柜台交易业务资格
15. 银行间非金融企业债务融资工具A类主承销商
16. 受托管理保险资金业务资格
17. 全国中小企业股份转让系统主办券商
18. 证券公司开展保险机构特殊机构客户业务资格
19. 股票质押式回购交易业务资格
20. 信用风险缓释凭证创设机构
21. 自营业务参与国债期货交易业务资格
22. 金融衍生品业务（互换类金融衍生品与场外期权柜台交易业务）资格
23. 客户证券资金消费支付服务资格
24. 债券质押式报价回购业务资格
25. 银行间市场清算所股份有限公司参与人民币利率互换集中清算业务资格
26. 全国股份转让系统做市业务资格
27. 机构间私募产品报价与服务系统参与者
28. 上海黄金交易所特别会员
29. 互联网证券业务试点资格
30. 信用风险缓释工具卖出业务资格
31. 沪港通下港股通业务资格
32. 贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务资格
33. 上市公司股权激励行权融资业务资格
34. 上交所股票期权交易参与者
35. 期权结算业务资格
36. 银行间市场清算所股份有限公司参与债券交易净额清算业务资格
37. 银行间市场清算所股份有限公司参与标准债券远期集中清算业务资格
38. 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格
39. 中国外汇交易中心外币拆借会员

40. 私募基金业务外包服务
41. 银行间黄金询价业务资格
42. 银行间市场清算所股份有限公司A类普通清算会员
43. 银行间市场清算所股份有限公司参与航运及大宗商品金融衍生品中央对手自营清算业务资格
44. 上海黄金交易所国际会员（A类）
45. 银行间市场清算所股份有限公司自贸区债券业务资格
46. 信用风险缓释工具核心交易商
47. 信用联结票据创设机构
48. 深港通下港股通业务资格
49. 信贷资产登记流转业务资格
50. 中国票据交易系统参与者
51. “北向通”报价机构
52. 场外期权一级交易商
53. 跨境业务试点资格
54. 信用衍生品业务资格
55. 上交所上市基金主做市商
56. 上交所信用保护合约核心交易商
57. 投资者证券登记业务代理资格
58. 银行间市场清算所股份有限公司参与信用违约互换集中清算业务资格
59. 深交所信用保护合约核心交易商
60. 科创板转融券业务资格
61. 军工涉密业务咨询服务资格
62. 上海自贸区和境外债券业务资格
63. 深交所股票期权业务资格
64. 上交所信用保护凭证创设机构
65. 股指期货做市业务资格
66. 中国金融期货交易所沪深300股指期货做市资格
67. 沪深300ETF期权主做市商
68. 结售汇业务经营资格
69. 银行间市场人民币外汇询价交易清算业务参与者
70. 中债估值伙伴
71. 银行间外汇市场会员
72. 外币对市场会员
73. 基金投资顾问业务试点资格
74. 利率期权市场成员

75. 非金融企业债务融资工具受托管理人
76. H股全流通业务资格
77. 代客外汇业务资格
78. 上证50ETF期权主做市商
79. 独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务资格
80. 记账式国债承销团成员（2021年-2023年）
81. 2021年国家开发银行人民币金融债券承销做市团成员
82. 利率期权报价机构
83. 银行间债券市场现券做市商
84. CFETS-SHCH-GTJA高等级CDS指数报价机构
85. 受信用保护债券质押式回购业务合格创设机构

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书、公司秘书
姓名	王广学
联系地址	北京市东城区朝内大街 188 号
电话	010-65608107
传真	010-65186399
电子信箱	investorrelations@csc.com.cn

三、 基本情况变更简介

报告期内，公司以下信息未发生变更。

公司注册地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司注册地址的邮政编码	100101
公司办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
公司办公地址的邮政编码	100010
香港营业地址	香港中环交易广场二期 18 楼
公司网址	www.csc108.com
电子信箱	investorrelations@csc.com.cn
联系电话	010-85130588
传真电话	010-65186399
全国客户服务热线	95587/4008888108
股东联络热线	010-65608107
统一社会信用代码	91110000781703453H

四、信息披露及备置地点变更情况简介

报告期内，公司以下信息未发生变更。

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、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的地址	中国证监会指定网站：www.sse.com.cn (上交所网站) 香港联交所指定网站：www.hkexnews.hk (香港交易所披露易网站)
公司半年度报告备置地点	北京市东城区朝内大街188号 北京市朝阳区安立路66号4号楼 香港中环交易广场二期18楼
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	中信建投	601066	不适用
H股	香港联交所	中信建投证券	6066	不适用

六、其他有关资料

√适用 □不适用

(一) 会计师事务所

境内：普华永道中天

境外：罗兵咸永道

(二) 股份登记处

A股股份登记处：中国证券登记结算有限责任公司

H股股份登记处：香港中央证券登记有限公司

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (2021年1-6月)	上年同期 (2020年1-6月)	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	12,325,949,328.93	9,899,613,915.66	24.51
归属于母公司股东的净利润	4,529,125,613.11	4,578,457,051.77	-1.08
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,524,138,495.87	4,591,675,854.05	-1.47
经营活动产生的现金流量净额	12,833,796,198.98	-9,675,297,399.36	不适用
其他综合收益	18,872,782.09	-98,245,124.76	不适用
	本报告期末 (2021年6月30日)	上年度末 (2020年12月31日)	本报告期末比上年度 末增减(%)
资产总额	404,024,071,655.66	371,228,143,308.73	8.83
负债总额	329,751,127,561.84	303,156,696,359.41	8.77
归属于母公司股东的净资产	74,074,754,189.94	67,735,183,091.73	9.36
所有者权益总额	74,272,944,093.82	68,071,446,949.32	9.11

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）（注）	9.55	8.73	9.39
资产负债率（%）	76.36	77.04	下降0.68个百分点

注：上表所示归属于母公司股东的每股净资产，包含公司发行的永续次级债。扣除该影响后，本报告期末的归属于母公司普通股股东每股净资产为人民币 7.62 元。（2020 年 12 月 31 日：人民币 7.45 元）

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (2021年1-6月)	上年同期 (2020年1-6月)	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益（元/股）	0.55	0.58	-5.17
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.58	-5.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.55	0.58	-5.17
加权平均净资产收益率（%）	7.17	9.06	下降 1.89 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.16	9.09	下降 1.93 个百分点

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

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

（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 (2021年6月30日)	上年度末 (2020年12月31日)
净资本	63,291,843,355.75	65,034,974,819.98
净资产	71,068,358,123.02	65,310,559,063.40
各项风险准备之和	22,355,476,093.78	21,027,017,458.51
风险覆盖率（%）	283.12	309.29
资本杠杆率（%）	18.09	20.16
流动性覆盖率（%）	210.92	215.93
净稳定资金率（%）	135.31	156.82
净资本/净资产（%）	89.06	99.58
净资本/负债（%）	28.16	30.24
净资产/负债（%）	31.62	30.36
自营权益类证券及其衍生品/净资本（%）	11.94	19.64
自营非权益类证券及其衍生品/净资本（%）	254.97	236.63

注：报告期内，母公司净资本等各项风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	298,952.42	
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	3,773,032.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,735,670.06	
少数股东权益影响额	-2,700.00	
所得税影响额	-1,817,837.30	
合计	4,987,117.24	

十、其他

√适用 □不适用

采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	2021年6月30日	2020年12月31日	本期变动	对本期利润的影响金额
交易性金融资产	141,459,538,965.11	138,655,647,689.36	2,803,891,275.75	3,935,010,510.61
其他债权投资	44,256,919,319.90	44,816,763,708.40	-559,844,388.50	828,279,337.11
其他权益工具投资	66,430,754.32	3,280,092,729.08	-3,213,661,974.76	197,039,838.42
衍生金融工具	-979,316,967.10	-792,410,932.44	-186,906,034.66	-452,576,572.36
交易性金融负债	3,305,248,583.22	1,595,728,792.62	1,709,519,790.60	-269,373,241.14
合计	188,108,820,655.45	187,555,821,987.02	552,998,668.43	4,238,379,872.64

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2021年上半年，公司继续秉承“有作为才能有地位”的核心价值观，坚持“风控优先、健康发展”的理念，致力于更好地服务客户，服务实体经济。公司旨在以投行业务优势为起点，稳健发展各类核心业务与创新业务，结合中国与世界资本市场走向，立足中国，放眼全球，实现自身的高质量发展，成为境内外综合服务能力强、管理高效、科技领先、信誉卓著、健康发展的中国一流投资银行。

投资银行业务核心指标继续位居行业前列。2021年上半年，公司完成股权融资项目39单，主承销金额人民币400.07亿元，分别排名行业第2名、第4名。其中，IPO主承销家数21家，主承销金额人民币153.34亿元，分别排名行业第3名、第4名。公司共计完成975单债券主承销项目，主承销规模人民币6,425.05亿元，双双位居行业第2名。其中，公司债主承销家数295家，主承销规模人民币2,003.97亿元，均位居行业第1名。此

外，公司还主承销 20 余单绿色债、乡村振兴公司债，积极服务国家战略大局。（数据来源：中国证监会、沪深交易所、万得资讯、公司统计）

财富管理业务核心指标提升明显。2021 年上半年，公司证券经纪业务净收入市场占比 3.58%，位居行业第 8 名；代理买卖净收入（含席位）市场占比 3.40%，位居行业第 8 名，较上年末提升 2 名；公司销售标准化产品人民币 752.41 亿元，代销金融产品净收入人民币 4.68 亿元，市场份额 4.65%，行业排名第 7 名，较上年末提升 1 名；新增客户资产人民币 2,877.49 亿元，托管证券市值人民币 4.78 万亿元，市场份额 7.30%，行业排名第 2 名；蜻蜓点金 APP 月活数位居行业第 7 名，日均活跃用户数位居行业第 3 名。2021 年上半年，公司融资融券利息收入位居行业第 10 名；股票质押回购利息收入位居行业第 8 名。（数据来源：沪深交易所、中国证券登记结算有限责任公司、中国证券业协会、公司统计）

交易及机构客户服务业务稳健发展。股票交易业务方面，2021 年上半年，公司积极寻找市场机会，严格控制业务风险；场外期权业务新增规模人民币 1,445.65 亿元，收益互换新增规模人民币 347.51 亿元。固定收益业务方面，2021 年上半年，投资业务继续保持综合收益率优于市场平均水平，其中单倍资产综合收益率显著高于同期中债高信用等级同期限指数；跨境美元债投资、外汇交易、非方向性交易等业务的收入占比逐渐提高；人民币债券一级销售金额和只数均位居行业第 2 名，其中公司债、非金融企业债务融资工具销售金额和只数均位居行业第 1 名，地方债销售金额和只数位居行业第 2 名，信用债竞争性销售取得前 2 名的占比达到 85.53%；建立了包括“固收宝”“固益联”“账内盈”“债 e 通”等一系列自主品牌在内的固收产品和服务体系（其中部分品牌已在国家知识产权局商标局注册），可为境内外客户提供线上线下、全方位、多层次的综合服务。（数据来源：万得资讯、公司统计）

资产管理业务结构加速优化。2021 年上半年，公司大力提升资产管理业务的主动管理能力，在固定收益类、权益类、量化类和大集合改造工作等方面均取得了较大的进步。截至报告期末，公司受托资产管理规模人民币 4,288.81 亿元，位居行业第 7 名（数据来源：中国证券业协会）。公司还拟出资不超过人民币 25 亿元设立全资资管子公司，推动资产管理业务更好发展。截至报告期末，中信建投基金参与排名的 22 只公募基金产品中，14 只进入市场排名前 50%，其中 9 只进入市场排名前 30%、6 只进入市场排名前 20%、3 只进入市场排名前 10%。截至报告期末，中信建投资本项目平均退出投资收益率达 107%。（数据来源：中国基金业协会、万得资讯，公司统计）

金融科技助力公司数字化转型。公司不断深化数据治理工作，深挖数据价值；通过推动 SI（信息化专家岗位）协同团队建设，加强金融科技赋能业务发展；加快推进与互联网企业合作的深入落地，构建云原生的全链路数据驱动用户运营体系；积极参与北京证监局组织开展资本市场金融科技创新试点工作，申报新一代信息技术应用创新试点项目 6 个，项目数量名列第一。

三、经营情况的讨论与分析

截至2021年6月30日，本集团总资产人民币4,040.24亿元，较2020年12月31日增长8.83%；归属于本公司股东的权益为人民币740.75亿元，较2020年12月31日增长9.36%；报告期内，本集团营业收入合计为人民币123.26亿元，同比增长24.51%；归属于本公司股东的净利润为人民币45.29亿元，同比下降1.08%。

投资银行业务板块实现营业收入合计人民币19.21亿元，同比下降3.08%；财富管理业务板块实现营业收入合计人民币28.23亿元，同比增长10.63%；交易及机构客户服务业务板块实现营业收入合计人民币41.16亿元，同比下降3.81%；资产管理业务板块实现营业收入合计人民币5.70亿元，同比下降24.26%。

截至2021年6月30日，公司主要经营财务数据请参阅本章节中“报告期内主要经营情况”部分。

（一）投资银行业务板块

本集团的投资银行业务板块主要包括股权融资业务、债务融资业务及财务顾问业务。

1. 股权融资业务

2021年上半年，深交所主板与中小板合并，IPO继续保持常态化发行，注册制改革持续推进。沪深两市共有463家股权融资项目完成发行，同比增长115.35%，募集资金人民币5,187.63亿元，同比增长76.89%。其中，IPO项目253家，募集资金人民币2,158.25亿元，同比分别增长97.66%和50.27%；股权再融资项目210家，募集资金人民币3,029.38亿元，同比分别增长141.38%、102.44%。（数据来源：万得资讯，按发行日统计，不含资产类定向增发）

2021年上半年，公司完成股权融资项目39单，主承销金额人民币400.07亿元，分别排名行业第2名、第4名。其中，IPO主承销家数21家，主承销金额人民币153.34亿元，分别排名行业第3名、第4名。公司独家保荐承销的IPO项目中，齐鲁银行是山东地区规模最大的城商行，南网能源是首家以节能服务和综合能源服务为主业的上市公司，立高食品是冷冻烘焙食品第一股，爱慕股份是贴身服饰行业知名品牌。公司联席主承销的IPO项目中，重庆银行是西部地区首家“A+H”两地上市的城商行。公司完成股权再融资项目18家，主承销金额人民币246.73亿元，分别排名行业第3名、第4名。其中，北汽蓝谷项目是北京国有企业中2021年上半年规模最大的非公开发行项目，贵阳银行项目是继2016年独家保荐承销IPO以来连续第三次为其提供股权融资服务。此外，2021年上半年还完成6家可转债项目，主承销金额人民币192.12亿元。项目储备方面，截至报告期末，公司在审IPO项目55家，排名行业第2名，其中上交所主板9家、科创板15家、深交所主板3家、创业板28家；在审股权再融资项目（含可转债）25家，并列行业第1名。（数据来源：中国证监会、沪深交易所、万得资讯、公司统计）

2021年上半年，公司在沪深交易所保荐承销的股权融资业务情况如下表所示：

项目	2021年上半年		2020年上半年	
	主承销金额 (人民币亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (人民币亿元)	发行数量 (个)
首次公开发行	153.34	21	423.77	14
再融资发行	246.73	18	269.35	8
合计	400.07	39	693.13	22

数据来源：公司统计

注1：再融资统计范围为配股、公开增发、融资类定向增发（包括非公开发行和重组配套融资）、优先股，不含资产类定向增发。

注2：主承销金额合计数尾差系由四舍五入造成。

此外，2021年上半年，公司保荐的1家新三板挂牌公司在精选层挂牌；截至报告期末，在审精选层项目4单。

国际业务方面，2021年上半年，中信建投国际在香港市场参与并完成港股保荐项目3单，保荐金额39.70亿港元；完成承销项目3单（不含保荐项目），财务顾问项目2单。

2021年下半年发展展望

2021年下半年，中国股权融资市场将继续稳健发展。公司将坚持把依法合规放在首位，不断提高专业水平，适应注册制要求，通过深化行业研究、深耕区域客户，更好发挥投资银行服务实体经济的作用；继续加强承做管理，严把项目质量关，当好资本市场“看门人”；持续增强估值定价和销售能力；做好新三板精选层开发和执行工作，紧跟新三板转板政策动态；推进内地和香港投行一体化工作，进一步增强全方位服务客户的能力。中信建投国际将继续拓展业务范围以配合集团整体发展的需要，除上市保荐项目和证券承销业务外，还将持续开发多种股权融资业务。

2. 债务融资业务

2021年上半年，债券市场利率震荡下行，宏观经济持续复苏，但结构分化，复苏动力边际减弱；央行稳健的货币政策灵活精准、合理适度，保持连续性、稳定性、可持续性，保持对经济恢复的必要支持力度，有效防控金融风险，服务实体经济。

2021年上半年，公司债务融资业务继续保持良好发展势头，共计完成975单主承销项目，主承销规模人民币6,425.05亿元，双双位居行业第2名。其中，公司债主承销家数295家，主承销规模人民币2,003.97亿元，均位居行业第1名。借助在公司债业务方面的专业优势，公司积累了包括中国石油、中国石化、国家电网、中国华能等大型央企客户和优质产业客户。2021年上半年，公司作为主承销商为中国长江电力、兴业金融租赁等20家企业发行绿色债券，其中包括三峡集团、国家能源投资等交易所首批碳中和专项公司债；作为牵头主承销商为交通银行发行人民币415亿元无固定期限资本债券，是交通银行单次申报发行规模最大的无固定期限资本债券；作为牵头主承销商，为江西省交通投资集团发行人民币5亿元公司债，系上交所首单乡村振兴专项公司债。

公司2021年上半年债务融资业务详细情况如下表所示：

项目	2021年上半年			2020年上半年		
	主承销金额 (人民币亿元)	项目总规模 (人民币亿元)	发行数量	主承销金额 (人民币亿元)	项目总规模 (人民币亿元)	发行数量
公司债	2,003.97	4,383.26	295	2,198.84	4,452.48	289
企业债	196.92	457.00	36	166.91	409.60	24
可转债	202.12	402.12	6	100.77	135.11	10
金融债	720.23	5,067.00	50	796.22	5,058.70	36
其他	3,301.81	17,894.90	588	2,465.29	21,849.04	805
合计	6,425.05	28,204.28	975	5,728.03	31,904.93	1,164

数据来源：万得资讯、公司统计

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

国际业务方面，2021年上半年，中信建投国际在香港市场共参与并完成45单债券承销项目，承销规模1,267.22亿港元，其中全球协调人项目共15单，承销规模354.98亿港元。

2021年下半年发展展望

2021年下半年，在夯实和延续传统优势业务品种市场竞争力的同时，公司将进一步加强对银行、上市公司和产业客户的服务力度，力争不断形成新的非金融企业债务融资工具、金融债券、公司债券等项目储备，开拓项目收益债、专项债、永续债、资产证券化、熊猫债、可交债、可转债、央企债转股等创新业务，实现品种齐全、均衡发展，不断提升债券业务的整体实力。国际业务方面，中信建投国际将持续积极拓展中资企业境外债项目，担任全球协调人、簿记管理人及评级顾问角色，并继续拓展评级顾问和绿色债券等业务机会。

3. 财务顾问业务

2021年上半年，中国证监会并购重组委共审核A股并购重组项目16家，创业板上市委审核通过3家，合计19家，同比下降57.78%。2021年上半年，公司完成并购重组财务顾问项目4家，位居行业第2名；交易金额人民币81.45亿元，位居行业第3名。项目储备方面，截至报告期末，公司在审项目2家，并列行业第4名。（数据来源：万得资讯、公司统计）

2021年上半年，公司完成新三板挂牌企业定增4家，募集资金人民币1亿元；截至报告期末，持续督导新三板创新层企业37家、持续督导新三板精选层企业8家。（数据来源：全国股转公司、Choice金融终端）

2021年下半年发展展望

2021年下半年，公司将积极布局和争取战略客户服务工作，加强并购交易撮合力度，提高项目执行能力，布局跨境并购业务，进一步巩固在上市公司破产重整及债务重组财务顾问领域的优势，不断提升公司并购业务的多元化服务能力。积极承揽优质新三板项目，增加后续项目储备。对于公司督导的优质基础层公司，将提前筹划以便顺利进入创新层，为精选层挂牌打下基础。

（二）财富管理业务板块

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

1. 经纪及财富管理业务

2021年上半年，市场股票基金双边成交额人民币199.21万亿元，同比增长17.60%（数据来源：沪深交易所）。公司积极整合资源，打造涵盖金融产品、融资融券、新三板、科创板、投资顾问、股票期权、贵金属、期货等业务品种在内的客户综合服务平台及业务生态链，继续坚持以客户为中心，提升服务水平和丰富服务手段，持续增强经纪业务核心竞争力，努力满足零售客户、高净值客户、机构客户以及公司客户的多层次、多样化财富管理与投融资需求。

2021年上半年，证券经纪业务净收入人民币24.46亿元，市场份额3.58%，行业排名第8名。代理买卖净收入（含席位）人民币19.78亿元，市场份额3.40%，行业排名第8名，与2020年末相比提升2名。公司销售标准化产品人民币752.41亿元，代销金融产品净收入人民币4.68亿元，市场份额4.65%，行业排名第7名，与2020年末相比提升1名。报告期内，公司新增客户资产人民币2,877.49亿元，托管证券市值人民币4.78万亿元，市场份额7.30%，行业排名第2名；新增资金账户45.82万户，A股资金账户数946.82万户，市场份额3.37%，行业排名第10名（数据来源：沪深交易所、中国证券登记结算有限责任公司、中国证券业协会、公司统计）。蜻蜓点金APP月活数位居行业第7名，日均活跃用户数位居行业第3名。截至报告期末，本集团下辖313家分支机构（分公司及证券营业部，下同），57%集中在五省二市（北京、上海、广东、福建、浙江、江苏和山东），其中在北京拥有54家分支机构，是北京地区营业网点最多的证券公司。数量众多且分布有序的证券营业部为公司经纪及财富管理业务的开展打下了坚实的客户基础。

期货经纪业务方面，截至报告期末，中信建投期货累计实现代理交易额人民币7.06万亿元，同比增长71.45%。其中商品期货代理交易额人民币5.26万亿元，同比增长105.45%；金融期货代理交易额人民币1.80万亿元，同比增长15.45%。报告期内，中信建投期货代理交易额市场占比1.23%，较2020年同期下降0.01个百分点；新增客户10,627户，同比下降21.24%。

国际业务方面，截至报告期末，中信建投国际累计代理股票交易金额366.89亿港元，报告期内新增客户9,285户，累计客户数19,677户¹，与上年同比增长87%；客户托管股份总市值253.62亿港元，同比增长29%。

2021年下半年发展展望

2021年下半年，公司将持续聚焦线上战略渠道、建立标准化的线上获客和运营服务体系，加大长尾客户互联网引流；持续完善投资顾问和金融产品的全生命周期服务体系，提高资产配置服务水平；发挥自身综合业务优势，丰富机构及专业交易型客户的服务内容；强化科技赋能，优化蜻蜓点金APP等互联网平台，为客户提供定制化、智能化的一站式线上财富管理业务；打造高素质财富管理队伍；不断夯实“好投顾、好产品、好交易”的核心竞争力，坚持走具有公司特色的财富管理转型之路。

期货经纪业务方面，中信建投期货将坚持深耕本源战略，深挖协同资源，积极推动期货经纪业务与财富管理业务的深度融合；同时完善高频量化交易系统，助力提升代理交易额市场占比。

国际业务方面，中信建投国际作为公司证券业务在海外的延伸，将继续依托公司境内资源服务国内客户海外投资需求，一方面持续完善自身各类投资平台及丰富海外投资产品种类，满足客户多样化的境外投资需求以扩大客户规模；另一方面不断加强服务质量和改善客户体验，以专业化、国际化的服务帮助客户境外投资顺利进行并实现境外资产保值增值。在持续做大做强境外证券投资业务的同时，也将重点发展境外期货业务、境外基金投资和境外保险业务，打造海外综合财富管理服务平台。

¹ 根据香港证监会对于保障客户资产的要求及《客户服务及账户管理手册》有关“休眠账户”的处理，公司将没有持有资金或股票的账户，及两年或以上没有进行任何交易或冻结账户状态超过12个月等用户转为休眠账户。

2. 融资融券业务

2021年上半年，全市场融资融券业务规模稳中有升，截至报告期末，沪深两市融资融券余额人民币17,842.03亿元，较2020年末增长10.20%。截至报告期末，公司融资融券业务余额人民币640.28亿元，较2020年末增长16.09%，市场占比3.59%，较2020年末上升0.18个百分点；融资融券账户16.36万户，较2020年末增长3.22%。

2021年上半年，公司融资融券利息收入位居行业第10名。（数据来源：万得资讯、中国证券业协会、公司统计）

国际业务方面，截至报告期末，中信建投国际孖展融资余额1.23亿²港元。

2021年下半年发展展望

2021年下半年，公司将着力提升对高净值客户的服务深度，通过增强部门协作、丰富业务模式等举措进一步提升专业化服务能力；同时，继续推进客户分类分群体系建设，基于客户分类与担保物分层管理，为客户提供自动化、智能化、差异化的服务方案。

3. 回购业务

2021年上半年，股票质押式回购业务风险得到进一步缓释。截至报告期末，公司股票质押式回购业务本金余额人民币158.51亿元，较2020年末减少人民币31.98亿元，降幅16.79%。其中，投资类（表内）股票质押式回购业务余额人民币69.44亿元，平均履约保障比例443.63%；管理类（表外）股票质押式回购业务余额人民币89.07亿元。2021年上半年，公司股票质押回购利息收入位居行业第8名。（数据来源：中国证券业协会、公司统计）

2021年下半年发展展望

2021年下半年，公司将继续在风险可测、可控、可承受的前提下，稳健、审慎开展股票质押式回购业务。公司将加速资源整合，为公司战略客户提供一揽子业务解决方案；依托公司投研能力，加大对上市公司的风险识别；通过结构调整，进一步提升公司股票质押业务的资产质量。

（三）交易及机构客户服务业务板块

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

1. 股票销售及交易业务

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

股票交易业务方面，公司密切跟踪国内外经济运行态势和市场变化，加强宏观策略研判，积极寻找市场机会，严格控制业务风险。衍生品交易业务方面，公司作为行业首批场外期权一级交易商，稳步推进场外期权、

² 未包括港股打新孖展业务。

收益互换等场外衍生品业务，进一步丰富挂钩标的种类及收益结构，并不断拓展跨境衍生品业务标的，满足客户个性化的投资需求。2021年上半年，公司场外期权业务新增规模人民币1,445.65亿元，收益互换新增规模人民币347.51亿元；同时，公司不断扩展做市业务品类与规模，提升做市业务市场竞争力，目前做市品种涵盖ETF基金、期权、期货等多个交易品种。

股票销售业务方面，2021年上半年，公司共完成39单主承销股票项目的销售工作，累计销售金额人民币400.07亿元，涵盖21单IPO、18单非公开发行股票项目的销售工作，销售金额分别为人民币153.34亿元、246.73亿元。IPO项目的承销金额位居行业第4名，非公开发行股票项目的承销金额位居行业第4名。（数据来源：万得资讯，公司统计）

国际业务方面，中信建投国际股票销售及交易业务主要向机构客户提供交易、咨询和研究服务，并向其销售公司承销的股票。中信建投国际形成了跨行业、跨市场、跨资产类别的研究服务矩阵，不断完善针对机构客户的服务体系，进一步提升公司在香港股票二级市场的影响力，逐步建立品牌知名度。

2021年下半年发展展望

2021年下半年，公司将继续加强宏观经济研究和市场策略研究，持续关注经济环境及行业变化，秉承价值投资理念，深入研究行业，挖掘个股机会，力争实现与市场环境相匹配的稳定收益，同时紧密跟踪上市公司动态，防范控制风险。为满足客户的资产配置及风险管理需求，公司将继续推进场外衍生品业务的开展，拓展做市领域的资源投入，持续探索跨境投资的业务机会，进一步满足客户需求并完善自有资金投资体系。

2. 固定收益产品销售及交易业务

2021年上半年，人民币债券市场一波三折、从熊转牛。公司采取“高等级、中短久期、高杠杆”的交易策略，同时积极拓展非方向性交易业务，日均资产规模突破千亿，继续保持综合收益率优于市场平均水平，其中单倍资产综合收益率显著高于同期中债高信用等级同期限指数。“债券通”（北向通）做市综合排名位居行业前5名（数据来源：公司统计）。公司进一步加强FICC全牌照业务体系建设，全面开展跨境和一体化投资美元债以及外汇交易业务，其中美元债投资规模合计超过150亿人民币，外汇交易量超过700亿美元，外汇及商品部分交易收入稳步增加。

债券销售业务方面，人民币债券销售业绩继续保持领先，美元债销售能力稳步提升。人民币债券一级销售金额人民币7,664.77亿元，销售只数2,074只，均位居行业第2名（数据来源：公司统计）。信用债竞争性销售延续优势，完成152单，其中取得前2名的占比达到85.53%（数据来源：公司统计）。地方债承销金额为人民币1,259.57亿元，承销只数为313只，均位居行业第2名；公司债销售金额和只数均位居行业第1名；非金融企业债务融资工具销售金额和只数均位居行业第1名；企业债主承金额位居行业第2名；非政策性金融债主承金额位居行业第2名（数据来源：万得资讯）。截至报告期末，债券销售团队协助项目承揽团队共完成45单境外债券承销项目，其中全球协调人项目（含配售代理）15笔，合计项目发行金额为161.43亿美元，中资美元债承销金额排名在中资券商中从2020年的第7名提升至第5名。美元债一级共计收集独家可分配订单金额同比增长587%（数据来源：彭博资讯）。

投顾业务方面，规模稳健增长，投资端加大策略和能力输出，销售端构建“四梁八柱”。以“固益联”“债 e 通”“账内盈”等自主品牌为代表的固收产品和服务体系不断丰富完善，与公司和集团财富管理线的协同效应进一步提升。

国际业务方面，截至报告期末，中信建投国际实现债券交易量 258.84 亿港元，同比增加 109%。境内外一体化工作运营正常，中信建投国际投资规模为 67.57 亿港元。

2021 年发展展望

2021 年下半年，公司 FICC 业务将积极践行“国际化、数字化”的发展战略，秉持“专业立足、客户至上、国际视野、追求卓越”的经营理念，致力于成为境内外客户可信赖的产品供应商、策略供应商和交易服务供应商。从为客户提供综合服务角度出发，梳理打造覆盖全产品线的产品体系、综合销售队伍和这二者各司其职、互为驱动的运行机制以及配套的营销宣传体系。在交易和销售全面一体化的业务架构基础上，积极开展做市业务一体化建设工作，协助南向客户更好地“走出去”。数字化转型方面，买方和卖方两个内部管理系统、外部营销宣传平台“固收家”公众号等三个系统平台建设初具雏形、不断完善，并形成有机整体。

3. 投资研究业务

公司研究业务主要为机构客户提供包括宏观经济、固定收益、策略、金融工程、大类资产配置、基金研究、行业研究等领域的研究咨询服务。主要客户包括全国社保基金、所有主流公募基金、保险资产管理公司、银行、证券私募基金、股权类基金和境外金融机构等，公司为其提供专业的证券研究报告及各类个性化研究服务。2020 年，公司公募基金佣金分仓市场占比为 5.00%，位居行业第 3 名（数据来源：万得资讯）。2021 年上半年，公司加强针对性的研究策划和跨行业研究互动，较好把握了市场行情及市场热点，同时公司进一步完善了研究业务产品矩阵体系，以丰富多元的数字化研究产品并借助数据治理为业务赋能，为机构投资者提供高效且高品质的研究服务。截至本报告期末，公司研究及销售团队共 177 人，研究业务分为 9 个研究大组，涵盖 34 个研究领域，报告期内共完成证券研究报告 2,378 篇，为机构客户提供线上线下路演 15,000 次，调研 1,044 次，并成功组织了包括“碳达峰、碳中和 2021 年投资峰会”“春季上市公司交流会”等大型会议及其他各类专业研究服务活动。公司不断推动研究业务的国际化进程，建立了研究业务一体化管理体系，已向数十家海外大型资产管理规模的机构客户提供研究服务。公司研究业务还致力于为政府部门、监管机构等提供政策研究支撑。

2021 年下半年发展展望

2021 年下半年，公司研究业务将进一步加强国际化、金融科技化和专业深度化三大核心方向的工作。通过夯实研究工作基础，全面提升研究业务影响力和在头部客户的研究排名以及多元化盈利能力。继续提高数字化服务与管理水平，为各类机构客户及公司各业务线提供更加全面和深入的服务支持。

4. 主经纪商业务

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

截至报告期末，公司资产托管及运营服务总规模人民币 5,486.90 亿元，较 2020 年末增长 35.67%，其中资产托管产品 3,312 只，运营服务产品 3,290 只，较 2020 年末分别增长 27.93% 和 34.07%。

公司是拥有对接业务最全面、支持系统种类最多的主经纪商系统的证券公司之一，目前已经打通与融资融券、股指期货、商品期货、股票期权、新三板、港股通等市场的连接，为客户同时开展各类业务提供了便利和良好体验；主经纪商系统内嵌自主研发的算法交易平台保持着业内领先的算法交易执行效果，得到了银行、保险、公募、私募、QFII、企业和高净值个人等客户的广泛认可和信赖，新开发的配对策略和直接市场访问策略等算法交易策略满足了客户多样化的交易需求。截至报告期末，公司算法交易客户 894 户，在保险客户和公募客户中占有率先。公司自建的机构交易专用柜台，为金融机构提供独立且功能更丰富的交易通道，得到银行、公募、保险客户的广泛认可。主经纪商业务成交量持续增长，算法交易的交易效果持续优化，客户种类和规模持续扩大。

2021 年下半年展望

2021 年下半年，公司以持续满足专业机构投资者交易需求为目标，将继续完善各类主经纪商系统和机构专用柜台服务。算法交易服务将继续扩展客户类型并为各类客户提供更多样的算法交易策略和交易工具。公司将紧跟市场环境和监管政策变化，进一步建设多种类、个性化的专业交易服务，以进一步满足各类客户的交易需求。

5. QFII、RQFII 业务

近年来，公司在战略层面积极开展海外机构业务，着力打通海外机构投资者产业链上下游，以研究为切入点，从 2019 年以来，已全面覆盖第一梯队的外资机构 30 余家，整合金融衍生品、融券与转融通、股票大宗交易、投行项目等全产品服务，受到客户好评。

2021 年下半年发展展望

2021 年下半年，公司将继续加大招聘国际业务人才，致力于尽快覆盖其余头部外资机构客户，构建多元化的客户网络，立足于为客户提供领先的研究服务作为切入口，提供专业的一站式的金融产品与服务，努力以专业化销售和服务为手段，推动跨境一体化发展，为客户提供高层次、全方位、多元化、差异化的研究服务，以及金融衍生品、融券与转融通、股票大宗交易、投行项目等综合金融产品。

6. 另类投资业务

2021 年上半年，中信建投投资秉承“行稳致远”的原则，坚持“服务实体经济、服务科技创新、服务经济转型”的理念，聚焦以股权投资为主，泛股权投资及创新投资业务为辅的投资范围，坚持规模化的投资力度，在严控项目质量的前提下，有序做好项目开发、储备及投资布局工作，完成投资 16 笔（其中科创板 IPO 跟投 4 笔），投资金额人民币 4.18 亿元。

2021年下半年发展展望

2021年下半年，面对全球经济疫情后震荡复苏的环境以及主要经济体流动性收紧的态势，中信建投投资将继续坚持自身战略定位与投资理念，保持规模化投资力度，进一步完善投资布局，从行业赛道、投资品种、退出方式等方面提升资产组合的总体平衡性，增强抵御市场周期与波动的能力。

（四）资产管理业务板块

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

1. 证券公司资产管理业务

2021年上半年，公司资产管理大力推动主动管理业务发展，并不断寻求新的业务机会，在固定收益类、权益类、量化类和大集合改造工作等方面均取得了较大的进步。报告期内，公司圆满完成了权益类“参公大集合”中信建投价值增长集合资产管理计划“二次首发”销售工作；固定收益类委外业务规模明显增加；权益类小集合发行进一步提速；量化类产品实现了业绩和规模的稳步提升。公司凭借“固收+”、FOF、指数增强等产品积极开发零售客户和机构客户。2021年上半年，公司根据资管新规要求，继续平稳有序地规范存量业务。

为顺应行业发展趋势，做大做强资产管理业务，公司拟出资不超过人民币25亿元设立全资资管子公司，推动公司资产管理业务取得更好发展。

根据中国证券业协会统计口径，截至报告期末，公司受托资产管理规模人民币4,288.81亿元，位居行业第7名。根据公司统计，公司主动管理型产品规模人民币3,329.02亿元，占资产管理总规模的77.62%，较2020年末占比增长8.95个百分点。

公司资产管理业务规模如下表所示：

单位：亿元 币种：人民币

	资产管理规模	
	2021年6月30日	2020年12月31日
集合资产管理业务	887.48	501.76
单一资产管理业务	1,928.65	2,982.15
专项资产管理业务	1,472.68	1,418.91
合计	4,288.81	4,902.82

数据来源：中国证券业协会

2021年下半年发展展望

2021年下半年，公司将继续夯实投资管理能力，通过丰富产品类型、拓展产品销售渠道、提升产品投资业绩等方法深化业务转型。公司将坚持零售业务与机构业务并重，在广泛辐射各零售渠道的同时，加大机构客户覆盖的广度和深度。公司持续推进固定收益类、权益类、量化类和FOF类等产品的发行工作，助力主动管理业务规模再上新台阶。未来，公司将继续对照资管新规的要求稳步有序地推进私募资管业务规范整改工作。

2. 基金管理业务

2021年上半年，中信建投基金正在逐步回归公募基金的主营业务，即公募基金产品的投资、销售、服务等方面的工作。随着该战略的逐步落实，截至报告期末，中信建投基金资产管理规模人民币550.00亿元，较2020

年末下降 0.57%，其中公募基金管理规模人民币 366.91 亿元，较 2020 年末增长 37.48%；中信建投基金专户产品及基金子公司元达信资本管理(北京)有限公司专户产品管理规模人民币 183.09 亿元，较 2020 年末下降 36.05%。截至报告期末，中信建投基金公募基金共 26 只、规模人民币 366 亿元。可参与排名的 22 只基金产品（其余 4 只成立不足 6 个月，未有市场公开排名）中，14 只进入市场排名前 50%，其中 9 只进入市场排名前 30%，6 只进入市场排名前 20%，3 只进入市场排名前 10%，公募基金投资业绩发展稳定。（数据来源：万得统计、公司统计）

2021 年下半年发展展望

2021 年下半年，随着中信建投基金公募基金业务的大力发展以及投研实力的日渐成熟，公司将进一步推动核心人才队伍搭建，不断丰富产品体系，增强公司投研业务板块；提高自身研究实力，形成对投资的有力支持，逐步扩大投研赛道，加强权益类、工具类、固收类产品投资，不断提升投资能力和研究能力。同时，提高营销能力，加强客户体系建设、强化内部治理、带动业务发展；平稳推进子公司业务，积极寻求新的业务增长点、持续扩大客户基础、构建完整的电商服务体系、不断推出重点核心产品，实现管理规模的平稳增长和客户资产的保值增值，不断增强核心竞争力，提升品牌影响力。

3. 私募股权投资业务

自 2020 年下半年以来，随着疫情得到较为有效的控制，产业环境和资本市场向好发展，私募股权募资和投资市场呈现复苏态势。2021 年上半年，中信建投资本继续加强与国家级母基金、地方政府及央企资本平台机构的深入合作。截至报告期末，中信建投资本在管备案基金 47 只，基金管理规模人民币 456.74 亿元，较 2020 年末新增备案规模 84.60 亿元。截至报告期末，中信建投资本对 180 家企业完成投资，平均退出投资收益率达 107%。

2021 年下半年发展展望

2021 年下半年，中信建投资本将继续坚持以“发现价值、成就客户、稳健投资”为宗旨，重点围绕国家级母基金、政府平台及央企资本平台开展合作，利用自身专业化投资水平，有选择性的在人工智能、新能源汽车、高端制造、新材料、医疗医药等领域和方向进行深入研究，争取将行业研究逐步深化、系统化，实现稳健投资。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	主要变动原因
公允价值变动收益	208,458,916.51	805,907,178.54	-74.13	主要是本期交易性金融资产公允价值变动收益减少所致。
汇兑收益	7,326,335.76	5,309,238.36	37.99	主要是本期汇率变动所致。
其他业务收入	2,544,565,487.35	149,055,884.69	1,607.12	主要是期货子公司大宗商品销售业务规模增加所致。
其他收益	34,372,482.11	19,335,542.96	77.77	主要是本期收到的个税返还增加所致。
信用减值损失	-305,094,144.20	209,303,795.74	-245.77	主要是本期买入返售金融资产减值损失转回所致。
其他资产减值损失	12,475,300.85	-	不适用	主要是本期期货子公司计提存货减值准备所致。
其他业务成本	2,514,962,840.84	140,595,424.72	1,688.79	主要是期货子公司大宗商品销售业务规模增加所致。
营业外收入	2,659,690.26	4,780,910.20	-44.37	主要是上期收到奖励款所致。
营业外支出	-374,932.22	33,034,200.73	-101.13	主要是本期捐赠支出减少和诉讼支出转回所致。
其他综合收益的税后净额	18,872,782.09	-98,245,124.76	不适用	主要是本期其他债权投资公允价值变动增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	12,833,796,198.98	-9,675,297,399.36	不适用	主要是本期为交易目的而持有的金融工具净减少导致的现金净流入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	4,819,032,330.17	-2,258,888,792.55	不适用	主要是本期收回投资收到的现金流入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-62,594,989.59	693,638,473.33	-109.02	主要是本期偿还应付短期融资款导致的现金流出增加所致。

(1) 营业收入变动原因说明：2021年上半年，本集团实现营业收入人民币123.26亿元，同比增长24.51%。（详情请参见本节“主营业务分行业情况、主营业务分地区情况”）

(2) 营业支出变动原因说明：2021年上半年，本集团营业支出人民币66.69亿元，同比增长66.62%。主要是本期其他业务成本和业务及管理费增加所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021年上半年，经营活动产生的现金流量净额为人民币128.34亿元，净流入同比增加人民币225.09亿元，主要是本期为交易目的而持有的金融工具净减少导致的现金净流入增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021年上半年，投资活动产生的现金流量净额为人民币48.19亿元，净流入同比增加人民币70.78亿元，主要是本期收回投资收到的现金流入增加所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021年上半年，筹资活动产生的现金流量净额为人民币-0.63亿元，净流出同比增加人民币7.56亿元，主要是本期偿还应付短期融资款导致的现金流出增加所致。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

(1) 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

项目	营业收入	营业支出	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业支出比上年同期增减 (%)
投资银行业务	1,921,159,220.33	1,037,454,783.73	46.00	-3.08	33.97
财富管理业务	2,822,623,907.58	1,371,919,317.65	51.40	10.63	-12.72
交易及机构客户服务业务	4,116,465,724.66	1,363,907,585.82	66.87	-3.81	3.04
资产管理业务	570,194,332.62	295,658,925.49	48.15	-24.26	14.39

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减
北京市	578,820,036.36	236,821,438.11	59.09	21.25	27.90	下降 2.12 个百分点
上海市	414,783,772.77	106,158,667.66	74.41	1.06	28.80	下降 5.51 个百分点
广东省	208,100,056.23	128,530,337.47	38.24	12.13	28.00	下降 7.66 个百分点
江苏省	117,740,298.33	74,928,670.34	36.36	10.03	29.58	下降 9.60 个百分点
四川省	105,296,584.22	49,186,682.44	53.29	4.14	40.26	下降 12.03 个百分点
湖北省	100,073,580.55	55,173,396.21	44.87	-3.41	25.58	下降 12.72 个百分点
福建省	90,535,758.92	59,639,549.87	34.13	1.66	18.31	下降 9.27 个百分点
江西省	89,431,652.75	44,314,928.32	50.45	-4.22	17.74	下降 9.24 个百分点
山东省	84,706,076.09	52,425,501.79	38.11	0.33	23.46	下降 11.60 个百分点
湖南省	79,201,143.34	44,872,992.96	43.34	1.24	25.18	下降 10.84 个百分点
浙江省	69,147,316.36	46,949,936.77	32.10	31.56	23.42	上升 4.48 个百分点
陕西省	67,957,327.20	36,138,168.95	46.82	20.28	29.69	下降 3.86 个百分点
重庆市	66,766,090.29	38,759,473.12	41.95	3.63	27.07	下降 10.71 个百分点
辽宁省	37,533,127.57	30,153,580.22	19.66	-5.40	8.28	下降 10.15 个百分点
河北省	35,770,609.55	24,543,030.54	31.39	1.24	30.90	下降 15.54 个百分点
天津市	34,526,531.48	25,562,525.39	25.96	7.43	26.30	下降 11.07 个百分点
海南省	22,525,861.52	11,748,273.66	47.85	-13.51	26.38	下降 16.46 个百分点
河南省	16,488,211.94	19,442,809.12	-17.92	20.74	24.90	下降 3.93 个百分点
甘肃省	14,727,405.37	8,546,582.81	41.97	1.94	23.30	下降 10.05 个百分点
黑龙江省	14,262,600.17	10,634,787.89	25.44	-9.89	20.15	下降 18.64 个百分点
安徽省	9,339,861.67	9,584,120.58	-2.62	47.58	20.59	上升 22.97 个百分点
吉林省	7,737,271.43	6,057,918.64	21.70	-6.54	10.68	下降 12.19 个百分点
山西省	5,529,595.39	6,439,052.23	-16.45	42.06	24.33	上升 16.61 个百分点
新疆	4,440,457.39	5,138,081.30	-15.71	-6.88	21.73	下降 27.19 个百分点
广西	4,348,351.56	6,170,494.77	-41.90	13.67	38.98	下降 25.84 个百分点
云南省	3,400,622.17	3,094,478.80	9.00	19.92	30.70	下降 7.51 个百分点
宁夏	2,031,851.90	2,523,640.17	-24.20	18.31	17.55	上升 0.80 个百分点
贵州省	1,653,109.03	1,535,641.72	7.11	-16.05	-10.26	下降 5.99 个百分点
内蒙古	1,134,588.25	1,791,934.22	-57.94	-34.34	17.40	下降 69.61 个百分点
青海省	749,829.02	1,669,038.57	-122.59	-0.40	29.84	下降 51.84 个百分点
小计	2,288,759,578.82	1,148,535,734.64	49.82	8.12	26.02	下降 7.13 个百分点
公司总部及境内子公司本部	9,854,155,203.84	5,415,590,369.28	45.04	28.44	81.40	下降 16.05 个百分点

境内小计	12,142,914,782.66	6,564,126,103.92	45.94	24.05	68.45	下降 14.25 个百分点
境外小计	183,034,546.27	105,000,504.32	42.63	65.17	-0.69	上升 38.04 个百分点
合计	12,325,949,328.93	6,669,126,608.24	45.89	24.51	66.62	下降 13.68 个百分点

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	2,485,580,057.92	0.62	1,632,209,430.96	0.44	52.28	主要是权益类衍生工具形成的衍生金融资产增加所致。
应收款项	12,637,482,859.43	3.13	8,018,152,843.09	2.16	57.61	主要是应收收益权互换初始交易保证金增加所致。
其他权益工具投资	66,430,754.32	0.02	3,280,092,729.08	0.88	-97.97	主要是期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益投资余额减少所致。
长期股权投资	155,750,648.90	0.04	229,286,071.46	0.06	-32.07	主要是对联营企业的长期股权投资减少所致。
短期借款	2,312,126,210.21	0.57	625,174,007.09	0.17	269.84	主要是子公司短期借款余额增加所致。
应付短期融资款	22,587,484,117.33	5.59	42,296,043,901.74	11.39	-46.60	主要是期末收益凭证余额减少所致。
交易性金融负债	3,305,248,583.22	0.82	1,595,728,792.62	0.43	107.13	主要是期末收益凭证形成的交易性金融负债余额增加所致。
衍生金融负债	3,464,897,025.02	0.86	2,424,620,363.40	0.65	42.90	主要是权益类衍生工具形成的衍生金融负债增加所致。
代理承销证券款	659,541,778.63	0.16	75,870,538.84	0.02	769.30	主要是期末代理承销股票款余额增加所致。
应付职工薪酬	5,279,034,533.40	1.31	3,947,967,126.64	1.06	33.72	主要是应付薪酬期末余额增加所致。
应交税费	798,742,327.78	0.20	1,393,426,292.72	0.38	-42.68	主要是本期企业所得税缴纳所致。
应付款项	13,104,960,500.06	3.24	7,516,756,414.57	2.02	74.34	主要是期末应付场外衍生交易的保证金及应付收益权互换交易保证金余额增加所致。
其他权益工具	14,937,500,000.01	3.70	9,961,509,433.97	2.68	49.95	主要是本期发行永续债所致。

其他说明：

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

截至2021年6月30日，本集团资产总额为人民币4,040.24亿元，较上年度末增加人民币327.96亿元、增长8.83%；扣除代理买卖证券款后，本集团资产总额为人民币3,142.20亿元，较上年度末增加人民币177.02亿元、增长5.97%。其中，投资类的资产主要包括对联营企业的投资及对金融资产的投资占比59.97%；融出资金及买入返售金融资产占比22.94%；现金及银行结余占比9.88%；其他资产合计占比7.21%。

截至2021年6月30日，本集团负债总额为人民币3,297.51亿元，较上年度末增加人民币265.94亿元、增长8.77%；扣除代理买卖证券款后，本集团负债总额为人民币2,399.47亿元，较上年度末增加人民币115.01亿元、增长5.03%。其中，卖出回购金融资产款为人民币877.17亿元，占比36.56%；短期借款、拆入资金、应付短期融资款及应付债券为人民币1,146.54亿元，占比47.78%；交易性金融负债及衍生金融负债为人民币67.70亿元，占比2.82%；其他负债合计金额为人民币308.06亿元，占比12.84%。

截至2021年6月30日，本集团归属于母公司股东的权益为人民币740.75亿元，较上年度末增加人民币63.40亿元、增长9.36%。

截至2021年6月30日，本集团扣除代理买卖证券款的资产负债率为76.36%，较上年度末下降了0.68个百分点。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

中信建投国际为注册在香港地区的子公司，相关信息详见本章节中“主要控股参股公司分析”部分。截至2021年6月30日，中信建投国际总资产人民币13,509,245,058.79元，占公司总资产的比例为3.34%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，主要资产受限情况请参阅本报告第十节“财务报告”附注六1“货币资金”、8“交易性金融资产”、9“其他债权投资”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司以公允价值计量的金融资产请参阅本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“十、采用公允价值计量的项目”。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

名称	公司持股比例	设立日期	注册资本	办公地址	注册地址	联系电话
中信建投期货	100%	1993年3月16日	人民币10亿元	重庆市渝中区中山三路131号希尔顿商务中心27楼、30楼	重庆市渝中区中山三路131号希尔顿商务中心27楼、30楼	023-86769602
中信建投资本	100%	2009年7月31日	人民币16.5亿元	北京市东城区凯恒中心大厦B座12层	北京市东城区朝阳门内大街188号6层东侧2间	010-85130648
中信建投国际	100%	2012年7月12日	实收资本 港币20亿元	香港中环康乐广场8号交易广场二期18楼	香港中环康乐广场8号交易广场二期18楼	+852-34655600
中信建投基金	75%	2013年9月9日	人民币3亿元	北京市东城区凯恒中心大厦B座17、19层	北京市怀柔区桥梓镇八龙桥雅苑3号楼1室	010-59100281
中信建投投资	100%	2017年11月27日	人民币61亿元	北京市东城区凯恒中心大厦B座11层	北京市房山区长沟镇金元大街1号北京基金小镇大厦C座109	010-85130622

1. 中信建投期货：截至2021年6月30日，中信建投期货总资产人民币2,224,055.75万元，净资产人民币224,653.04万元，2021年上半年实现营业收入人民币301,663.68万元，净利润人民币24,707.67万元。（未经审计）

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

2. 中信建投资本：截至2021年6月30日，中信建投资本总资产人民币356,890.22万元，净资产人民币226,145.25万元，2021年上半年实现营业收入人民币11,210.23万元，净利润人民币3,641.82万元。（未经审计）

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

3. 中信建投国际：截至2021年6月30日，中信建投国际总资产人民币1,350,924.51万元，净资产人民币170,942.02万元，2021年上半年实现营业收入人民币18,303.45万元，净利润人民币6,966.62万元。（未经审计）

中信建投国际的主营业务：控股、投资，其下设的子公司可从事证券经纪、资产管理、投资银行、抵押融资、期货交易、自营投资等业务。

4. 中信建投基金：截至2021年6月30日，中信建投基金总资产人民币91,235.25万元，净资产人民币49,353.03万元，2021年上半年实现营业收入人民币-7,014.12万元，净利润人民币-9,939.84万元。（未经审计）

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

5. 中信建投投资：截至2021年6月30日，中信建投投资总资产人民币390,634.50万元，净资产人民币364,228.71万元，2021年上半年实现营业收入人民币44,896.45万元，净利润人民币33,320.52万元。（未经审计）

中信建投投资的主营业务：股权投资管理、投资咨询（中介除外）、项目投资。

(七) 证券分公司介绍

序号	分公司名称	设立时间	注册地址	联系电话
1	湖北分公司	2012年2月6日	湖北省武汉市武昌区中北路24号龙源大厦A座3层	027-87890128
2	上海分公司	2012年2月6日	上海市杨浦区霍山路398号T2座18层06、07号	021-55138037
3	沈阳分公司	2012年2月7日	辽宁省沈阳市沈河区北站路61号12层1号	024-22556761
4	江苏分公司	2012年2月13日	江苏省南京市鼓楼区龙园西路58号黄河大厦二层	025-83156571
5	湖南分公司	2013年3月1日	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路2段9号	0731-82229568
6	福建分公司	2013年4月16日	福建省福州市鼓楼区东街33号武夷中心3楼	0591-87612358
7	浙江分公司	2013年4月18日	浙江省杭州市上城区庆春路225号6楼604室	0571-87067252
8	西北分公司	2013年4月19日	陕西省西安市碑林区南大街56号	029-87265999-202
9	广东分公司	2013年4月24日	广东省广州市天河区珠江东路30号5102、5105单元	020-38381917
10	重庆分公司	2014年4月14日	重庆市渝北区龙山街道龙山路195号逸静丰豪2幢2-2	023-63624398
11	深圳分公司	2014年4月21日	广东省深圳市福田区益田路6003号荣超商务中心B栋22层	0755-23953860
12	四川分公司	2014年4月25日	四川省成都市武侯区一环路南三段25号	028-85576963
13	山东分公司	2014年5月23日	山东省济南市历下区龙奥北路8号4号楼十一层	0531-68655601
14	江西分公司	2014年5月28日	江西省南昌市东湖区沿江北路69号和平国际大酒店2#楼第30层05单元	0791-86700335
15	河南分公司	2014年6月3日	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路3号中华大厦二楼	0371-69092409
16	上海自贸区分公司	2014年9月26日	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路528号北幢2206室	021-68801573
17	天津分公司	2014年11月10日	天津市河西区解放南路389号	022-23660571
18	北京鸿翼分公司	2019年3月19日	北京市朝阳区安立路66号4号楼6层三段4-4	010-65726085
19	海南分公司	2020年12月29日	海口市海府大道38号银都大厦一、二层	0898-65357208
20	宁夏分公司	2020年12月30日	银川市兴庆区湖滨西街65号	0951-6737057
21	贵州分公司	2020年12月31日	贵州省贵阳市云岩区延安中路13号1-8层2号	0851-83879300
22	吉林分公司	2021年1月5日	吉林省长春市南关区长春大街621号正荣大厦19层	0431-81939356

23	山西分公司	2021年1月7日	太原市杏花岭区新建路252号皇冠大厦第7层	0351-4073321
24	黑龙江分公司	2021年1月8日	黑龙江省哈尔滨市道里区中医街99号(百顺风华公寓)	0451-87536666
25	新疆分公司	2021年1月12日	新疆乌鲁木齐市水磨沟区南湖北路9号	0991-4165680
26	甘肃分公司	2021年1月12日	甘肃省兰州市城关区皋兰路58号永利大厦B座2层001室	0931-8826000
27	内蒙古分公司	2021年1月12日	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区乌兰察布东路园艺新家园105号楼101室	0471-6248166
28	广西分公司	2021年1月14日	广西南宁市青秀区中文路10号领世郡1号1号楼07号	0771-5772676
29	北京东城分公司	2021年1月15日	北京市东城区东直门南大街6号	010-64156666
30	安徽分公司	2021年1月15日	安徽省合肥市蜀山区长江西路499号丰乐世纪公寓1、2幢商113、114	0551-5501717
31	青海分公司	2021年1月18日	西宁市城中区北大街27号和政家园1、2、4号楼27-53室	0971-8276233
32	北京朝阳分公司	2021年1月20日	北京市朝阳区安立路66号4号楼	010-56326080
33	北京海淀分公司	2021年1月20日	北京市海淀区丹棱街18号一层108号与二层整层	010-82666923
34	北京京南分公司	2021年1月26日	北京市丰台区南大红门路15号梅源市场南段	010-68759957
35	北京京西分公司	2021年1月29日	北京市海淀区三里河路39号	010-58739666
36	云南分公司	2021年2月2日	云南省昆明市盘龙区人民东路115号水电科技大厦2楼	0871-63117584
37	河北分公司	2021年2月9日	石家庄市长安区建设南大街29号	0311-86682430

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

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司控制的结构化主体情况请参阅本报告第十节“财务报告”附注八、“在其他主体中的权益”。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司面临的主要风险包括市场风险、信用风险和流动性风险。具体而言，公司可能面对的主要风险包括：股票、债券市场的波动给公司投资组合带来市场风险；融资类业务中融资人还款能力不足或作为担保品（质押物）的股票价格异常下跌给公司带来信用风险，债券违约、发行人信用资质下降给公司债券投资组合带来信用风险；资金供给中性预期环境下，个别时点的资金面紧张和资金价格飙升带来流动性风险。此外，公司还面临战略风险、操作风险、合规风险、法律风险、技术风险和声誉风险等，上述风险相互交织，对公司经营构成一定挑战。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1. 主要融资渠道

公司目前主要采用债券回购、拆借、转融资、发行收益凭证、发行证券公司短期融资券等手段，根据主管部门有关政策、法规，通过上交所、全国银行间市场、机构间私募产品报价与服务系统及柜台市场向商业银行等投资者融入短期资金。截至报告期末，公司获人民银行批准开展同业拆借额度为人民币 328 亿元，公司在银行间市场开展质押式债券回购额度为人民币 491 亿元，为公司通过货币市场及时融入资金提供了有力保障。

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

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

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

2. 公司债券融资情况

2021年上半年，公司公开发发行四期次级债券，发行规模共计人民币 160 亿元，公开发行一期永续次级债券，发行规模人民币 50 亿元，全部用于补充营运资金，偿还到期债务；发行九期短期融资券，发行规模共计人民币 369 亿元，发行 386 期收益凭证，发行规模共计约人民币 195 亿元，全部用于补充公司流动性。

截至报告期末，公司发行在外的公司债券余额为人民币 240 亿元，永续次级债券余额为人民币 150 亿元，次级债券余额为人民币 465 亿元，美元债券余额为美元 10 亿元（约人民币 65 亿元），短期融资券余额人民币 160 亿元，金融债券余额人民币 40 亿元，各类债券余额约合人民币 1,120 亿元。此外，截至报告期末，公司发行的收益凭证余额约为人民币 80 亿元。上述募集资金的使用方向与募集说明书披露的内容一致。2021年下半年，公司将根据经营发展战略并结合资本市场情况，继续将募集资金投入使用。

2021年下半年，公司将根据自身资金需求并参考市场情况，继续择机发行公司债券、次级债券、永续次级债券、短期融资券、金融债券、收益凭证等监管机构允许的融资工具。

3. 员工情况**(1) 员工人数及构成**

截至报告期末，本集团共有员工 10,273 人（不含证券经纪人、派遣员工），其中母公司员工 9,256 人（不含经纪人、派遣员工），构成情况如下：

项目		本集团		本公司	
		人数	比例 (%)	人数	比例 (%)
专业结构	经纪业务	6,013	58.53%	5,763	62.26%
	投资银行	1,365	13.29%	1,299	14.03%
	信息技术	694	6.76%	621	6.71%
	计划财务	260	2.53%	206	2.23%
	行政	68	0.66%	17	0.18%
	研究	230	2.24%	177	1.91%
	固定收益业务	159	1.55%	148	1.60%
	资产管理业务	244	2.38%	149	1.61%
	融资融券业务	49	0.48%	49	0.53%
	证券投资类	119	1.16%	105	1.13%
	清算	157	1.53%	130	1.40%
	法律合规/稽核	453	4.41%	419	4.53%
	风险控制	99	0.96%	67	0.72%
	其他	363	3.53%	106	1.15%
	合计	10,273	100.00%	9,256	100.00%

公司认为，优秀的干部员工队伍是公司可持续发展的基石，并持续在人力资源管理方面做出巨大投入。公司通过严格的招聘条件和筛选程序、有市场竞争力的薪酬福利待遇、体系完善的培训培养计划、科学高效的绩效管理政策以及长期的人才发展计划等一系列人力资源管理措施不断吸引专业人才加盟，打造公司的核心竞争力。

（2）证券经纪人的相关情况

截至报告期末，公司共有 126 家证券营业部已实施证券经纪人制度，通过中国证券业协会的审批并获得证券经纪人执业资格的经纪人共计 702 名。

（3）员工薪酬

公司遵守中国法律有关劳动合同、劳动保护的相关规定，在内部建立完善的人力资源管理体系，制定有关薪酬、岗位职级、绩效考核、福利及假期等各项规章制度并严格执行，切实保护员工在劳动保护、工作环境、工资支付、社会保险、健康医疗与休假等各方面的权益。公司确定薪酬标准时深入贯彻市场化原则，员工薪酬包括固定工资、绩效奖金和保险福利。固定工资根据岗位职级确定，岗位职级标准综合员工资历、工作能力、专业知识与经验等因素确定；绩效奖金根据员工当年业绩完成情况决定，与考核结果挂钩。年度奖金总额按照董事会确定的比例从利润总额中提取。公司建立全面的福利保障体系，法定福利按照国家规定的内容和标准缴纳；公司福利涵盖补充医疗保险、企业年金、带薪假期、健康体检等各方面。

（4）培训计划

公司持续推进实施“全面布局、整体规划、分层落实、重点突出”的人才培养与培训体系，不断完善以“员工成长培训阶梯”为核心的多层次人才培养体系，注重加强人才梯队建设。通过现场面授、直播授课、在线学习相结合的混合式学习，辅以 E-learning 及其移动端为载体的数字化学习平台，确保培训覆盖面的广度和深度，为广大干部、员工营造学习成长空间，全面提升管理技能、专业水平和职业素养。

1) 加强对高职级员工战略意识与领导力的培训，拓展其创新性思维和国际化视野，提高其变革管理能力、战略执行能力、经营管理能力、业务协同能力、风险防范能力和综合人文素养等，培养高素质的企业经营管理者。

2) 强化对中层职级员工的执行力、胜任力和专业素养培训，着力提升其专业知识储备、项目执行能力、业务开发和创新能力、团队管理能力等。

3) 加强对分支机构优秀年轻干部人才梯队的培养，强化其自我管理、团队管理、系统思维及问题分析与解决能力的综合训练，促进经营意识和管理水平的提升。

4) 普及对基层员工的职业化锻造和通用技能培训，加强其融行业文化、公司文化于一体的价值观宣导，以及执业规范、业务运作、工作流程、制度政策等方面的教育，着力提升其沟通表达能力、客户服务能力、团队协作能力、办公操作能力等。

5) 高度重视校园招聘工作，并开展一系列统招生、实习生培养计划，为广大优秀毕业生、在读生提供工作、实习机会。截至本报告期末，本公司为在校学生提供实习岗位 1,000 余个，招聘应届毕业生 305 人；为总部及分支机构校园招聘新员工提供总计近 64 小时的岗前网课，并统一组织新员工入职集中培训。

(5) 与员工的关系

在报告期内及直至最后可行日期，公司并无经历任何雇员罢工或影响公司经营的其他重大劳资纠纷。公司与雇员维持良好关系。

4. 证券营业网点变更情况

(1) 报告期内，公司完成 3 家证券营业部注册地址的变更，具体情况如下：

序号	营业部名称	变更前地址	变更后地址
1	广丰永丰南大道证券营业部	江西省上饶市广丰区永丰街道永丰大道 10 号	江西省上饶市广丰区丰溪街道永丰南大道 6 号
2	绍兴胜利东路证券营业部	浙江省绍兴市越城区胜利东路 17 号 14 层-2	浙江省绍兴市越城区胜利东路 412 号-2
3	清远清新大道证券营业部	清远市清新区清新大道 12 号 A1 幢 2#、3#、4#A	清远市清新区太和镇清新大道 12 号新亚时代城 A1 幢首层 2 号、3 号、4A 号、4B 号商铺

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

序号	公司名称	变更前地址	变更后地址
1	中信建投期货有限公司	重庆市渝中区中山三路 107 号上站大楼平街 11-B, 名义层 11-A, 8-B4, 9-B、C	重庆市渝中区中山三路 131 号希尔顿商务中心 27 楼、30 楼
2	上海浦东营业部	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1777 号 3 楼 F1 室	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 528 号 2202 室
3	四川分公司	成都市武侯区科华北路 62 号（力宝大厦）1 栋 2 单元 18 层 2、3 号	成都市武侯区科华北路 62 号（力宝大厦）1 栋 2 单元 18 层 1、2、3 号

(3) 报告期内，中信建投期货有 4 家营业部变更为分公司，具体情况如下：

序号	公司名称	变更前名称	变更后名称
1	西安分公司	西安营业部	西安分公司
2	重庆渝北分公司	重庆龙山一路营业部	重庆渝北分公司
3	上海浦东分公司	上海浦东营业部	上海浦东分公司
4	四川分公司	成都营业部	四川分公司

期后事项:

(1) 2021年7月, 中信建投期货完成1家分公司的设立:

序号	分公司名称	设立时间	地址
1	重庆分公司	2021年7月6日	重庆市渝中区中山三路107号上站大楼平街名义层11-A4-A6

(2) 2021年7月, 中信建投期货完成1家营业部注册地址变更, 具体情况如下:

序号	分公司名称	变更前地址	变更后地址
1	广州东风中路营业部	广州市越秀区东风中路410号第20层自编2004-05房(仅限办公用途)	广州市越秀区东风中路410号第16层自编1605C、1605B、1606房

5. 募集资金使用情况

报告期内的募集资金使用情况请参阅公司于上交所同本报告同步披露的《中信建投证券股份有限公司关于公司2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

六、风险管理

(一) 总体描述

公司一直高度重视风险管理体系建设, 树立“风控优先、全员风控”的风险管理理念, 将符合公司总体经营战略目标、风险不超过公司可承受范围作为风险管理的前提, 确保各项业务风险可测、可控、风险收益配比合理。公司根据自身业务发展需要、市场环境变化及监管要求, 不断完善风险管理体系, 提高集团化风险管理能力。报告期内, 公司全面风险管理机制健全并得到有效运行。

(二) 风险治理组织架构

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

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

董事会下设风险管理委员会, 对公司的总体风险进行整体监督管理, 并将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。董事会风险管理委员会审议合规管理和风险管理总体目标及基本政策, 并提出意见; 确定风险管理战略的具体构成及风险管理资源, 使其与公司的风险管理政策相兼容; 制定重要风险的容忍水平; 对相关的风险管理政策进行监督、审查和向董事会提出建议。

执行委员会按照董事会确定的风险管理政策, 对经营管理中的风险进行规避、控制、缓释或接受风险等进行

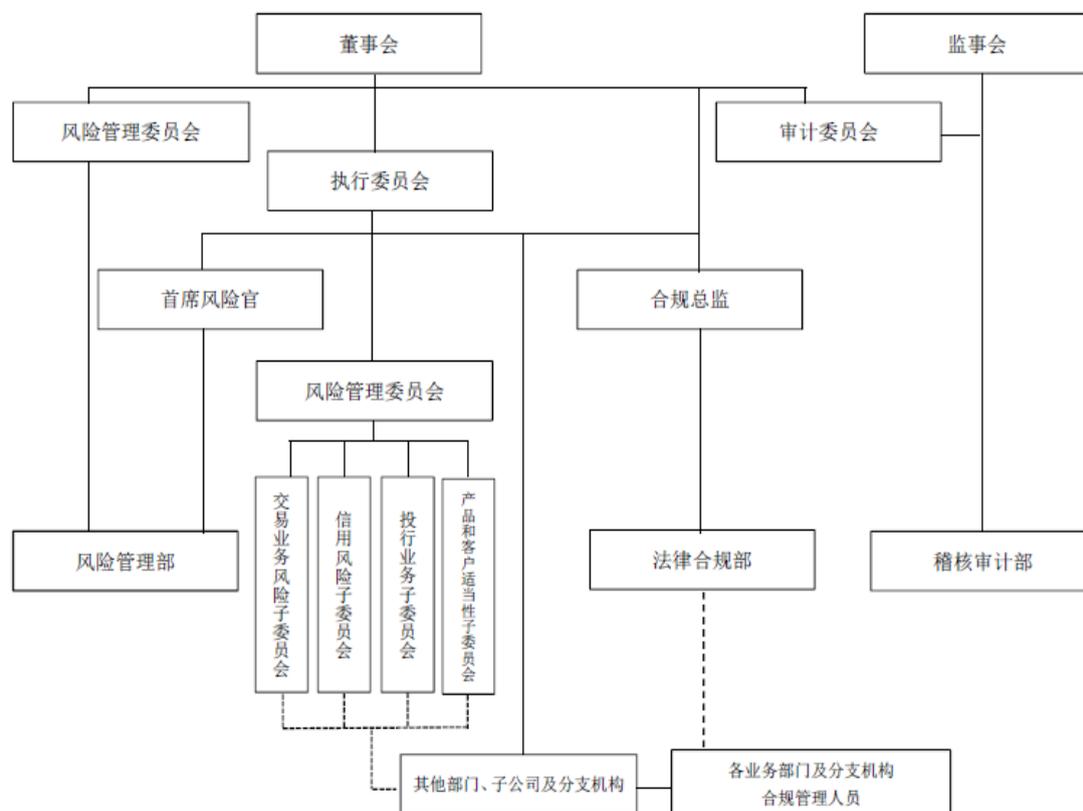
一般决策，对完善公司内部控制的制度、控制措施等做出决策。

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

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

公司各部门、各分支机构在其职责范围内，贯彻执行公司规章制度和风险控制制度，在工作开展中负责实施风险控制措施，开展一线风险控制；公司员工切实履行工作职责，执行公司各项制度，进行日常风险控制。

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



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

（三）风险管理运行机制

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

公司建立事前风控机制。公司针对各主要业务线制定具体风险限额和风控标准，明确风险控制流程；风险管

理部、法律合规部参与重要项目、业务系统的事前审核评估并独立发表意见；风险管理部对业务系统重要风控参数进行直接管控，对金融工具估值模型上线前进行独立验证。

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

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

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

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

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

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

报告期内，公司作为并表监管试点券商，继续优化全面风险管理机制，持续强化表外业务风险管理、应急机制建设、风险管理文化宣导，推进对境内外子公司的垂直管控和集团一体化管理；公司风险应对能力、精细化管理水平进一步提升。

（四）公司经营中面临的主要风险及管理情况详细介绍

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

1. 战略风险管理

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

公司建立合理的战略管理组织架构，包括董事会及其下设的发展战略委员会、执行委员会、公司办公室（战略规划工作牵头组织部门）以及各部门、各分支机构和子公司等。

公司明确战略规划制定与执行的流程及方法，建立战略风险评估机制，包括制定战略规划时对可能的风险因素的分析以及战略规划执行过程中董事会和执行委员会的定期审视和讨论等。公司基于对战略规划执行情况的评估在必要时对战略规划进行调整或采取针对性措施，以控制战略风险。

2. 信用风险管理

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

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

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

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

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

3. 流动性风险管理

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司建立了分级决策授权机制与归口管理、分级控制机制，明确董事会、经营管理层、业务部门在流动性风

险控制方面的职责权限。公司建立了严格的自有资金管理办法，对外负债、担保以及投资严格按照制度执行；公司实施流动性风险限额管理，建立每日头寸分析和每月流动性分析机制，及时掌握流动性变化。在业务管理方面，公司建立了证券投资、证券金融业务中的证券集中度管理制度和固定收益证券投资的债券信用等级标准，有效控制证券的市场流动性风险。公司按照监管要求实施流动性覆盖率和净稳定资金率的计算，并控制各指标在安全、合规区间。

执行委员会下设资产负债管理委员会，负责统筹管理公司的资产负债配置计划，审批资金内部计价利率，审批流动性风险应急预案；资金运营部开展自有资金的流动性管理，负责拓展中长期的、稳定的融资渠道，合理调整各业务线资产配置，逐步优化资产负债结构。公司通过建立流动性储备资产管理制度、持续完善内部资金转移定价（FTP）制度、建立并完善流动性应急计划、压力测试等，完善流动性风险日常管控机制。报告期内，公司合理规划资产负债规模，优化负债期限结构，保持充足流动性储备，流动性风险可测可控。

4. 市场风险管理

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

针对市场风险，公司建立了完整的市场风险管理体系，实施逐级授权，明确董事会、经营管理层及业务部门在市场风险控制中的职责与权限，建立覆盖投前、投中、投后的风险管理流程，全面推行风险限额管理。公司每年度审批公司整体及各自营业务线风险限额，包括敞口限额、止损限额、风险价值限额、敏感性指标限额、压力测试限额等，并由风险管理部监控、监督其执行情况；公司建立各类金融工具估值方法、估值模型验证评估机制；公司建立逐日盯市制度，实施与交易策略相适应的止损制度；公司定期对自营业务线风险承担水平、风险控制效果及风险调整后收益水平进行评估，并纳入其绩效考核；公司不断优化完善自营业务管理系统，逐步实现对相关限额指标的自动控制。公司采用风险价值（VaR）作为衡量公司证券及其衍生品投资组合的市场风险的工具。风险价值是一种用以估算在某一给定时间范围，相对于某一给定的置信区间，由于利率或者股价等市场价格变动而引起的最大可能的持仓亏损的方法。鉴于该方法主要依赖历史数据的相关信息，存在一定限制，作为补充，公司还实施日常和专项压力测试，评估风险因素极端不利变化对公司净资本等风险控制指标、自营组合盈亏等的影响，根据评估情况提出相关建议和措施，并拟定应急预案。

公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变、市场整体利率发生平行移动且不考虑公司为降低利率风险而可能采取的风险管理活动的假设下，利率发生合理、可能变动时，期末持有的各类金融工具公允价值变动对收入总额和股东权益产生的影响。

在外汇风险方面，公司于2020年经国家外汇管理局同意试点开展结售汇业务，且境外子公司中信建投国际持有外币资产及负债。公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大，且在收入中所占比例较低，公司认为汇率风险对公司目前的经营影响总体上并不重大。公司建立外汇风险管理机制，通过限定外币资产、负债规模及风险敞口，设定公司自营投资止损限额以及利用外汇衍生品风险对冲等管理外汇风险。其他价格风险是指除股票价格、利率和外汇价格以外的市场价格因素波动导致公司投资组合公允价值下降的风险，主要是商品价格因素。本公司的投资结构以权益类证券及其衍生品业务和固定收益业务为主，其他价格因素相关业务包括黄金交易、大宗商品衍生品交易等，在该类业务中，公司以提供流动性服务和套利交易为主，风险敞口较

小，其他价格风险对公司目前的经营影响并不重大。

5. 操作风险管理

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

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

风险管理部对经纪业务等业务的操作风险进行监测、评估并定期进行风险控制评价；梳理各业务与管理线的重要风险点，设定关键控制措施并落实到具体业务流程中；建立与完善内部控制矩阵；组织业务部门开展风险与控制自评估以识别新的重大风险并采取相应风险控制措施；至少每年对各类操作风险事件进行一次统计分析以统计其发生的频率和损失程度及评估风险变动趋势和分布。报告期内，公司持续进行各类风险提示、风险教育，举办面向全公司的风险管理专题培训，组织全体员工参加“公司文化建设及员工合规风控意识考试”，完善疫情下的应急计划，并持续推进操作风险专业管理工具的具体应用。

6. 信息技术风险管理

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

公司信息技术部负责管理信息技术系统规划、建设与运行维护。公司对交易系统数据进行集中管理及备份；实行信息技术系统开发测试与运行维护的岗位相分离以及数据管理与应用系统操作岗位相分离，实施严格的访问权限控制与留痕记录；控制信息技术系统相关软件、硬件及外部供货商的选择；加强外接系统管理；对重要通讯线路的连通情况及重要业务系统的运行情况进行实时、自动监控。另外，公司业务连续性的应急管理由风险管理部牵头，信息技术部提供技术支持。

7. 法律风险与合规风险管理

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

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

8. 声誉风险管理

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。公司坚持依法、合规经营理念，强化信息披露管理，珍惜并积极维护自身声誉。公司办公室是声誉风险管理的牵头部门，通过健全声誉风险管理制度及机制，持续开展舆情监测，及时了解突发性事件及其他可能影响公司声誉的事件，对声誉风险进行监测并组织评估和应对。2021年上半年，公司未发生较大声誉事件，保持了正常、良好的经营环境。

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
2021年第一次临时股东大会	2021-3-19	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.csc108.com	2021-3-20	会议共审议通过《关于变更公司注册资本的议案》《关于修订公司章程及股东大会议事规则的议案》两项议案。
2021年第二次临时股东大会	2021-5-14	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.csc108.com	2021-5-15	会议共审议通过《关于选举浦伟光先生担任公司独立非执行董事的议案》《关于选举赖观荣先生担任公司独立非执行董事的议案》《关于设立资产管理子公司的议案》《关于对资产管理子公司提供净资本担保承诺的议案》《关于变更公司经营范围的议案》及《关于修订公司章程的议案》六项议案。
2020年度股东大会	2021-6-29	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.csc108.com	2021-6-30	会议共审议通过《关于<公司2020年度董事会工作报告>的议案》《关于<公司2020年度监事会工作报告>的议案》《关于公司2020年度财务决算方案的议案》《关于公司2020年度利润分配方案的议案》《关于公司2020年年度报告的议案》《关于选举张薇女士担任公司董事的议案》《关于选举王华女士担任公司董事的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于公司2021年自营投资额度的议案》《关于续聘公司2021年会计师事务所的议案》及《关于预计公司2021年日常关联交易的议案》十一项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司2021年第一次临时股东大会、2021年第二次临时股东大会、2020年度股东大会均由公司董事会召集，由董事长主持会议。公司董事、监事以现场或者视频电话方式出席股东大会，公司董事会秘书、其他相关高级管理人员以及公司聘请的律师、会计师及股份登记机构的代表列席股东大会。

股东大会采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，现场会议由公司股东代表、监事代表、律师及股份登记机构代表参与计票和监票。律师对股东大会表决程序、表决结果的合法有效性出具法律意见书。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
冯根福	独立董事	离任
朱圣琴	独立董事	离任
浦伟光	独立董事	选举
赖观荣	独立董事	选举
张薇	董事	选举
王华	董事	选举
袁建民	高级管理人员	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 2021年3月30日，公司独立董事冯根福先生因连任时间即将届满，为保持公司治理持续合规，向公司董事会提交辞呈，辞去公司独立董事及董事会发展战略委员会委员、董事会审计委员会委员职务，任期至2021年5月14日止。

2. 2021年3月30日，公司独立董事朱圣琴女士因连任时间即将届满，为保持公司治理持续合规，向公司董事会提交辞呈，辞去公司独立董事及董事会审计委员会委员、董事会薪酬与提名委员会委员职务，任期至2021年5月14日止。

3. 2021年5月14日，公司2021年第二次临时股东大会选举浦伟光先生为公司第二届董事会独立董事。浦伟光先生自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职，任期至公司第二届董事会任期结束之日止。

4. 2021年5月14日，公司2021年第二次临时股东大会选举赖观荣先生为公司第二届董事会独立董事。赖观荣先生自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职，任期至公司第二届董事会任期结束之日止。

5. 2021年6月29日，公司2020年度股东大会选举张薇女士为公司第二届董事会董事。张薇女士自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职，任期至公司第二届董事会任期结束之日止。

6. 2021年6月29日，公司2020年度股东大会选举王华女士为公司第二届董事会董事。王华女士自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职，任期至公司第二届董事会任期结束之日止。

7. 2021年6月9日，公司第二届董事会第三十三次会议同意袁建民先生因年龄原因不再担任公司执行委员会委员职务。

期后事项：

1. 2021年7月22日，公司第二届董事会第三十四次会议同意周笑予先生因工作调整原因不再担任公司执行委员会委员。

2. 2021年8月17日，公司2021年第三次临时股东大会选举周笑予先生为公司第二届监事会监事。周笑予先生自该次股东大会审议通过其任职议案之日起正式履职，任期至公司第二届监事会任期结束之日止。

3. 2021年8月17日，公司第二届监事会第十七次会议选举周笑予先生为公司第二届监事会主席。周笑予先生自该次监事会审议通过其任职议案之日起正式履职，任期至公司第二届监事会任期结束之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

五、根据 H 股监管规则须披露的相关事项

1. 董事会的组成

截至本报告期末，本公司董事会由十四名董事组成，其中包括两名执行董事（王常青先生及李格平先生）、七名非执行董事（于仲福先生、王小林先生、张沁女士、朱佳女士、汪浩先生、张薇女士及王华女士），及五名独立非执行董事（戴德明先生、白建军先生、刘俏先生、浦伟光先生及赖观荣先生）。王常青先生为董事长，李格平先生为总经理。除以上任职信息以及公开披露信息外，概无董事、监事及高级管理层成员与公司其他董事、监事及高级管理层成员存在任何关系。

2. 公司董事会下辖的专门委员会

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

委员会名称	委员会成员
发展战略委员会	王常青（主任）、于仲福、李格平、朱佳、汪浩、赖观荣
风险管理委员会	汪浩（主任）、李格平、张沁、白建军、刘俏
审计委员会	戴德明（主任）、王小林、张沁、浦伟光、赖观荣
薪酬与提名委员会	白建军（主任）、王常青、于仲福、王小林、戴德明、刘俏、浦伟光

报告期内，全体董事依据法律法规赋予的职责，诚实守信、勤勉尽责，维护公司整体利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益。公司董事会审计委员会已审阅公司所采用的会计政策，同时已就内部控制及财务报告等事宜进行讨论，包括全面审阅截至 2021 年 6 月 30 日止六个月综合中期财务资料和中期业绩公告，未对

公司所采用的会计政策及财务报告等提出异议。公司外聘审计机构已根据国际审阅准则第 2410 号《由实体的独立核数师执行中期财务资料审阅》审阅中期财务资料。

3. 监事会运作情况

本公司严格遵守《公司章程》的规定及关于委任监事的有关规则。截至本报告披露日，本公司监事会由五名监事组成，包括监事会主席（周笑予先生）、两名职工代表监事（林焯女士及赵明先生）和两名股东代表监事（艾波女士及赵丽君女士）。

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

4. 期后事项

2021年7月22日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于调整公司董事会专门委员会委员的议案》，增补张薇女士为董事会发展战略委员会委员、董事会薪酬与提名委员会委员，任期至公司第二届董事会任期结束之日止；增补王华女士为董事会发展战略委员会委员、董事会风险管理委员会委员，任期至公司第二届董事会任期结束之日止；王小林先生不再担任董事会薪酬与提名委员会委员。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。公司对环境的影响主要是日常办公的能源资源消耗和排放，对环境影响较小，具体办公排放数据和相关信息将在本公司《2021 年度社会责任暨环境、社会及管治报告》中予以完整披露。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

(一) 本公司

2021 年 1 月，公司作为独立主承销商为江西省赣州市南康区城市建设发展集团有限公司成功发行私募公司债，发行总规模人民币 6 亿元，发行利率 5.78%。本期债券对于解决中低收入群众的住房困难、提高农民的生活质量和生活环境、加速社会主义新农村建设、保障社会的和谐稳定均具有重要的战略意义。

2021 年 1 月，公司作为独立主承销商为江西省赣州市安远县城市发展投资集团有限公司成功发行私募公司债，发行总规模人民币 3 亿元，发行利率 7.00%。本期募集资金对改善发行人资产负债结构，助力其平稳运行并参与基础设施和重大社会事业项目建设等有重要意义。

2021 年 1 月，公司作为主承销商为广州越秀集团股份有限公司成功发行小公募公司债，发行总规模人民币 5 亿元，发行利率 3.87%。本次专项公司债为广东省首单扶贫专项公司债，募投项目位于贵州省毕节市，是发行人在毕节当地的扶贫项目，不仅为项目建设提供了资金支持，还为广州对口帮扶工作项目建设拓宽了融资方式、打通了融资渠道、筹集了项目资金。

2021 年 3 月，公司作为联席主承销商为凉山州发展(控股)集团有限责任公司成功发行私募公司债，发行总规模人民币 9.90 亿元，发行利率 6.50%，是 2021 年四川省发行规模最大的扶贫专项公司债。凉山州为国家深度贫困地区，本次扶贫公司债对于改善当地就业、推动招商引资、助力居民脱贫致富具有重要意义。

2021 年 3 月和 4 月，公司作为主承销商协助晶科电力科技股份有限公司发行人民币 2 亿元公司债券，以及作为保荐机构（主承销商）协助其发行人民币 30 亿元可转换公司债券。发行人建立了有效的光伏扶贫模式，近年来积极利用自身产业优势投身扶贫事业，建设、运营多个扶贫电站项目，部分项目收益作为扶贫资金返还当地政府，有效地支持了贫困地区发展。

2021 年 7 月，公司及所属子公司向河南捐赠人民币 1,000 万元支持河南防汛抗灾和灾后重建。

2021 年上半年，公司消费扶贫人民币 465.30 万元。

（二）中信建投期货

2020 年 9 月-2021 年 4 月，中信建投期货在云南省西双版纳傣族自治州勐腊县磨憨镇（项目跨年）、云南省普洱市孟连县、湖南省张家界市慈利县等地区开展“保险+期货”和场外期权项目，项目名义本金共人民币 61,980.82 万元，共帮扶 4,087 户困难户和 4 个困难地区企业。

2021 年上半年，中信建投期货在重庆市巫溪县、重庆市黔江区、安徽省安庆市太湖县等地区开展捐资助学、产业帮扶和慰问活动等，共捐赠人民币 61 万元。

2021 年上半年，中信建投期货在重庆市万州区、重庆市黔江区、陕西省延安市洛川县、云南省普洱市孟连县、河北省衡水市阜城县、贵州省铜仁市松桃县等地区共开展 29 场专业知识培训。

2021 年上半年，中信建投期货先后安排 5 名员工赴重庆市万州区、重庆市黔江区开展驻村帮扶工作，并协助当地企业和村民销售特色农产品人民币 6.10 万元。

2021 年上半年，中信建投期货消费扶贫 44.23 万元，并帮助陕西省延安市洛川县老庙镇北韩村龙鑫苹果专业合作社等 6 家困难地区当地企业建立微信销售小程序。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司	稳定股价预案	A股上市后三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员、监事	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	联席保荐机构、会计师、发行人律师、承销商	对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	除独立董事和不在公司领取薪酬的董事以外的董事、高级管理人员	稳定股价预案	A股上市后三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	北京国有资本运营管理有限公司、北京金控集团、中央汇金	关于股东持股限售期限的承诺	自A股上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事	对发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	31名认购对象	关于股东持股限售期限的承诺	自非公开发行结束并上市之日起6个月	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	北京金控集团	关于股东持股限售期限的承诺	自持股日起48个月	是	是	不适用	不适用

与股东变更相关的承诺	其他	北京金控集团	关于避免同业竞争的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	北京金控集团	关于规范并减少关联交易的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	北京金控集团	关于保证上市公司独立性的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	北京金控集团	关于持股意向及减持意向的承诺	长期	是	是	不适用	不适用

注：2021年7月，原“北京国有资本经营管理中心”更名为“北京国有资本运营管理有限公司”。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

√适用 □不适用

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司 2020 年度股东大会审议批准，公司续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和罗兵咸永道会计师事务所为公司 2021 年度外部审计机构，分别负责按照中国企业会计准则和国际财务报告准则提供相关年度审计及中期审阅服务。续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年内部控制审计机构。上述境内外审计及审阅费用合计不超过人民币 445 万元（不包含一级控股子公司审计费用）。如审计、审阅的范围和内容变更导致费用增加，2020 年度股东大会授权董事会根据实际审计、审阅的范围和内容确定具体费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本集团不存在《上交所上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元并占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁。

此外，公司作为债券发行主体，自 2021 年 1 月 1 日至本报告披露日在上交所网站债券专区发布了以下涉及诉讼、仲裁事项的临时公告：

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司中信建投基金管理有限公司代表其管理的专户产品“中信建投-民生银行-济南农商 1 号资产管理计划”作为申请人就无锡五洲国际装饰城有限公司、五洲国际控股有限公司债券违约事项申请仲裁案件之进展情况	上交所网站债券专区 2021 年 2 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁及进展的公告》
公司作为原告就融资人何巧女股票质押式回购业务违约事项提起诉讼案件	上交所网站债券专区 2021 年 2 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁及进展的公告》
公司间接全资附属公司中信建投（国际）证券有限公司作为原告就融资人 Ho Born Investment Holdings Limited（中文名：浩邦投资控股有限公司）、担保人施洪流孖展融资业务违约事项申请诉讼案件之进展情况	上交所网站债券专区 2021 年 2 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁及进展的公告》
公司作为被告之一涉及嘉兴市远盛商贸有限责任公司就证券投资基金交易纠纷向吴声资产管理（广州）有限公司等提起诉讼案件之进展情况	上交所网站债券专区 2021 年 2 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁及进展的公告》

公司作为申请人就融资人王悦股票质押式回购业务违约事项申请仲裁案件之进展情况	上交所网站债券专区 2021 年 3 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁进展的公告》
公司作为申请人就融资人吕小奇融资融券业务违约事项申请仲裁案件之进展情况	上交所网站债券专区 2021 年 3 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁进展的公告》
公司作为申请人就融资人邵秀英股票质押式回购业务违约事项申请仲裁案件之进展情况	上交所网站债券专区 2021 年 3 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁进展的公告》
公司作为原告代表管理的资产管理计划就吉林省交通投资集团有限公司作为债券发行人违约事项申请诉讼案件之进展情况	上交所网站债券专区 2021 年 3 月 5 日《中信建投证券股份有限公司涉及诉讼、仲裁进展的公告》

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

√适用 □不适用

2021 年 2 月 7 日，中国证监会出具《关于对中信建投证券股份有限公司采取监管谈话措施的决定》（[2021]5 号），指出公司作为二十一世纪空间技术应用股份有限公司首次公开发行股票并上市的保荐机构，存在以下违规行为：对发行人商誉减值、关联交易、资产负债表日后调整事项等情况的核查不充分，未按规定对发行人转贷事项发表专业意见，内部控制有效性不足，决定对公司采取监管谈话的行政监管措施。

针对该处罚，公司整改措施如下：1、召集投行相关人员对投行业务法律法规进行强化学习，强调执业过程中信息披露真实、准确、完整的要求。2、进一步完善投行业务的内部控制工作，加强内部审核，督促投行人员严格按照监管要求，提高执业质量。3、公司已对相关责任部门及人员进行合规问责，责成其对相关问题进行补充核查和整改。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照 2020 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2021 年日常关联交易的议案》开展日常关联交易，关联交易遵循公平、公开、公允的原则，关联交易协议的订立遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，相关执行情况如下：

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 公司及下属子公司与北京金融控股集团有限公司和中信证券发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类别	交易内容	2021年度预计金额	2021年6月30日余额	占同类业务比例
北京金融控股集团有限公司	证券和金融产品交易及服务	-	以实际发生数为准（注1）	-	-
中信证券股份有限公司	证券和金融产品交易及服务	衍生金融资产	以实际发生数为准	26.33	0.01%
		应收款项		471.00	0.04%
		卖出回购金融资产		6,650.64	0.08%
		衍生金融负债		14.55	不足0.01%
		应付款项		22.77	不足0.01%
		代理买卖证券款		49,742.35	0.55%

关联方	关联交易类别	交易内容	2021年度预计金额	2021年1-6月实际发生额	占同类业务比例
北京金融控股集团有限公司	收入	手续费及佣金收入	100	-	-
中信证券股份有限公司	证券和金融产品交易及服务	业务及管理费	以实际发生数为准	15.45	不足0.01%
	收入	手续费及利息、佣金收入	360	113.21	0.02%
	支出	手续费及利息、佣金支出	3,592	262.10	0.08%

注1：由于证券市场情况无法预计，交易量难以估计，参照市场惯例，相关证券和金融产品交易以实际发生数计算，下同。

(2) 公司及下属子公司与公司董事、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）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	交易内容	2021年度预计金额	2021年6月30日余额	占同类业务比例
中国光大集团股份公司	证券和金融产品交易及服务	-	以实际发生数为准	-	-
恒丰银行股份有限公司	证券和金融产品交易及服务	银行存款	以实际发生数为准	885.36	0.01%

关联方	关联交易类别	交易内容	2021年度预计金额	2021年1-6月实际发生额	占同类业务比例
中国光大集团股份公司	收入	手续费及佣金收入	100	0.03	不足0.01%
恒丰银行股份有限公司	证券和金融产品交易	利息收入	以实际发生数为准	167.82	0.04%
	收入	手续费及佣金收入	100	-	-
	支出	手续费及利息、佣金支出	4,316	0.02	不足0.01%

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

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
-										否	否			否		
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																33.39
报告期末对子公司担保余额合计（B）																70.54
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																70.54
担保总额占公司净资产的比例（%）																9.50
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）																70.54
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）																70.54
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																-
担保情况说明							报告期内，新增1项本公司对间接全资附属公司担保事项。具体如下： 2021年上半年新增1项本公司对间接全资附属公司 CSCIF Asia Limited 发行5亿美元债券提供担保事宜，该项担保总额为5.17亿美元（含本金及利息等，合计约人民币33.39亿元，按照2021年6月30日汇率计算）。									

报告期前发生且存续到本报告期末，本公司对间接全资附属公司 CSCIF Asia Limited 发行 5 亿美元债券提供担保事宜，该项担保总额为 5.44 亿美元（含本金及利息等，合计约人民币 35.13 亿元，按照 2021 年 6 月 30 日汇率计算）。

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

报告期内，中信建投国际对其全资附属公司建投（海外）投资有限公司的正回购借款提供无上限的担保，该项担保总额为 0.31 亿美元（含本金及利息等，合计约人民币 2.02 亿元，按照 2021 年 6 月 30 日汇率计算）。

3. 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中央汇金投资有限责任公司	2,386,052,459	2,386,052,459	-	-	首次公开发行	2021-06-21
西藏腾云投资管理有限公司	8,520,306	8,520,306	-	-	再融资	2021-06-28
中国人寿资产管理有限公司	8,520,306	8,520,306	-	-	再融资	2021-06-28
中粮资本控股股份有限公司	5,680,204	5,680,204	-	-	再融资	2021-06-28
郑伟康	5,680,204	5,680,204	-	-	再融资	2021-06-28
中国国际金融股份有限公司	4,913,376	4,913,376	-	-	再融资	2021-06-28
高进华	4,828,173	4,828,173	-	-	再融资	2021-06-28
华安基金管理有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28
中粮期货有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28
华泰金融控股（香港）有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28
百年保险资产管理有限责任公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28
华商基金管理有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28
太平资产管理有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28
浙江中昊投资有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28
衢州杉虎投资合伙企业	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28

(有限合伙)							
绍兴市柯桥区金融控股有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28	
上海东方明珠投资管理有限公司	4,260,153	4,260,153	-	-	再融资	2021-06-28	
易方达基金管理有限公司	2,896,904	2,896,904	-	-	再融资	2021-06-28	
九泰基金管理有限公司	2,840,102	2,840,102	-	-	再融资	2021-06-28	
常熟市发展投资有限公司	2,840,102	2,840,102	-	-	再融资	2021-06-28	
民生加银基金管理有限公司	2,840,102	2,840,102	-	-	再融资	2021-06-28	
华宝基金管理有限公司	2,414,086	2,414,086	-	-	再融资	2021-06-28	
海南洋浦森茂石化进出口有限公司	2,272,081	2,272,081	-	-	再融资	2021-06-28	
海南洋浦中圣石化有限公司	1,988,071	1,988,071	-	-	再融资	2021-06-28	
华夏基金管理有限公司	1,533,655	1,533,655	-	-	再融资	2021-06-28	
工银瑞信基金管理有限公司	1,420,051	1,420,051	-	-	再融资	2021-06-28	
大成基金管理有限公司	1,420,051	1,420,051	-	-	再融资	2021-06-28	
华泰证券股份有限公司	1,420,051	1,420,051	-	-	再融资	2021-06-28	
东海证券股份有限公司	1,420,051	1,420,051	-	-	再融资	2021-06-28	
银华基金管理股份有限公司	1,420,051	1,420,051	-	-	再融资	2021-06-28	
招商基金管理有限公司	1,420,051	1,420,051	-	-	再融资	2021-06-28	
南方基金管理股份有限公司	1,420,051	1,420,051	-	-	再融资	2021-06-28	
合计	2,496,362,018	2,496,362,018	-	-	/	/	

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	201,162
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

注: 其中, A 股股东 201,098 户, H 股登记股东 64 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京金融控股集团 集团有限公司	-	2,684,309,017	34.61	2,684,309,017	无	-	国有法人
中央汇金投资 有限责任公司	-	2,386,052,459	30.76	-	无	-	国家
香港中央结算 (代理人)有 限公司其他代 持股份(注 1)	6,485	909,103,618	11.72	-	无	-	境外法人
中信证券股份 有限公司	-	382,849,268	4.94	-	无	-	境内非国有法 人
镜湖控股有限 公司	-	351,647,000	4.53	-	无	-	境外法人
西藏腾云投资 管理有限公司	-32,332,944	113,556,653	1.46	-	无	-	境内非国有法 人
香港中央结算 有限公司(注 2)	12,239,066	42,028,030	0.54	-	无	-	境外法人
福建贵安新天 地旅游文化投 资有限公司	-	38,861,100	0.50	-	无	-	境内非国有法 人
中国建设银行 股份有限公司一 国泰中证全指 证券公司交易 型开放式指数 证券投资基金	-5,771,000	14,868,415	0.19	-	无	-	其他
中国建设银行 股份有限公司一 华宝中证全指 证券公司交易 型开放式指数 证券投资基金	1,280,712	12,193,640	0.16	-	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中央汇金投资有限责任公司	2,386,052,459			人民币普通股	2,386,052,459		
香港中央结算(代理人)有限公司其他代持股份	909,103,618			境外上市外资股	909,103,618		
中信证券股份有限公司	382,849,268			人民币普通股	382,849,268		
镜湖控股有限公司	351,647,000			境外上市外资股	351,647,000		
西藏腾云投资管理有限公司	113,556,653			人民币普通股	113,556,653		
香港中央结算有限公司	42,028,030			人民币普通股	42,028,030		
福建贵安新天地旅游文化投资有限公司	38,861,100			人民币普通股	38,861,100		
中国建设银行股份有限公司一 国泰中证全指证券公司交易 型开放式指数证券投资基金	14,868,415			人民币普通股	14,868,415		

中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	12,193,640	人民币普通股	12,193,640
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	8,520,306	人民币普通股	8,520,306
前十名股东中回购专户情况说明	-		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	-		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>截至本报告期末，本公司各股东之间的关联关系及/或一致行动关系如下：</p> <p>(1) 中信证券与镜湖控股之间的关系详见公司公开披露的《首次公开发行股票（A股）招股说明书》。</p> <p>(2) 腾云投资与福建贵安新天地旅游文化投资有限公司存在关联关系。除上述情况外，本司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-		

注 1：香港中央结算（代理人）有限公司为 H 股非登记股东所持股份的名义持有人，上表所示股份为其持有的除镜湖控股以外的其他 H 股股份。

注 2：香港中央结算有限公司所持股份为沪股通非登记股东所持 A 股股份。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京金融控股集团有限公司	2,684,309,017	2024-12-02	-	自本公司 A 股上市之日起满 36 个月及持股日起满 48 个月孰长
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公开发行公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行首日	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
中信建投证券股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	20信投G1	163222	2020-03-10	2020-03-11	2023-03-11	50.00	2.94	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)	20信投G2	163223	2020-03-10	2020-03-11	2025-03-11	10.00	3.13	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一	上交所	面向合格投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

(品种二)								起支付				
中信建投证券股份有限公司2020年公开发行公司债券(第二期)	20信投G3	163406	2020-04-14	2020-04-15	2023-04-15	30.00	2.56	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	20信投G4	163711	2020-07-13	2020-07-14	2023-07-14	30.00	3.55	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)	20信投G5	163763	2020-07-27	2020-07-28	2023-07-28	45.00	3.46	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

(品种二)													
中信建投证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	20信投C1	175455	2020-11-23	2020-11-24	2022-02-24	40.00	3.90	到期一次还本息	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否	
中信建投证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	20信投C2	175456	2020-11-23	2020-11-24	2023-11-24	10.00	4.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否	
中信建投证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级	20信投C3	175517	2020-12-09	2020-12-10	2022-03-10	50.00	3.84	到期一次还本息	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否	

债券 (第二期) (品种一)											方式	
中信建投证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种二)	20 信投 C4	175518	2020-12-09	2020-12-10	2023-12-10	10.00	4.18	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	21 信投 C1	175640	2021-01-19	2021-01-20	2022-07-20	20.00	3.50	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投	21 信投 C2	175641	2021-01-19	2021-01-20	2024-01-20	10.00	3.87	每年付息一次,到期一次还本,最后一期	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协	否

资 者 公 开 发 行 次 级 债 券 （ 第 一 期 ） （ 品 种 二 ）								的 利 息 随 本 金 的 兑 付 一 起 支 付			议 交 易 方 式	
中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司 2021 年 面 向 专 业 投 资 者 公 开 发 行 次 级 债 券 （ 第 二 期 ） （ 品 种 一 ）	21 信 投 C3	175758	2021-03-18	2021-03-19	2022-06-17	30.00	3.40	到 期 一 次 还 本 息	上 交 所	面 向 专 业 机 构 投 资 者 交 易 的 债 券	竞 价 、 报 价 、 询 价 和 协 议 交 易 方 式	否
中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司 2021 年 面 向 专 业 投 资 者 公 开 发 行 次 级 债 券 （ 第 二 期 ） （ 品 种 二 ）	21 信 投 C4	175759	2021-03-18	2021-03-19	2024-03-19	10.00	3.88	每 年 付 息 一 次 ， 到 期 一 次 还 本 ， 最 后 一 期 的 利 息 随 本 金 的 兑 付 一 起 支 付	上 交 所	面 向 专 业 机 构 投 资 者 交 易 的 债 券	竞 价 、 报 价 、 询 价 和 协 议 交 易 方 式	否
中 信 建 投 证 券 股 份 有 限 公 司	21 信 投 C5	175977	2021-04-14	2021-04-15	2022-07-15	35.00	3.27	到 期 一 次 还 本 息	上 交 所	面 向 专 业 机 构 投 资 者 交	竞 价 、 报 价 、	否

2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第三期）（品种一）										易的债券	询价和协议交易方式	
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第三期）（品种二）	21信投C6	175978	2021-04-14	2021-04-15	2024-04-15	20.00	3.70	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行永续次级债券 ³	21信投Y1	188100	2021-05-14	2021-05-17	- ⁴	50.00	4.15 ⁵	单利按年计息，若未行使发行人延期支付利息权，每年付息一次	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

³ 公司发行的永续次级债券归类为权益工具，列于资产负债表所有者权益中。

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

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

中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第四期）（品种一）	21信投C7	188255	2021-06-18	2021-06-21	2022-09-21	10.00	3.30	到期一次还本息	上交所	面向机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第四期）（品种二）	21信投C8	188256	2021-06-18	2021-06-21	2024-06-21	25.00	3.75	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第五期）	21信投C9	188366	2021-07-09	2021-07-12	2022-10-12	45.00	3.05	到期一次还本息	上交所	面向机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

期) (品种一)												
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券(第五期) (品种二)	21信投10	188367	2021-07-09	2021-07-12	2024-07-12	15.00	3.50	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
中信建投证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)	21信投S1	163896	2021-07-28	2021-07-29	2021-12-29	10.00	2.45	到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

注:公司“20信投C1”“20信投C2”“20信投C3”“20信投C4”“21信投C1”“21信投C2”“21信投C3”“21信投C4”“21信投C5”“21信投C6”“21信投C7”“21信投C8”“21信投C9”及“21信投10”属于公开发行次级债券,“21信投Y1”属于公开发行永续次级债券。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

公司“21 信投 Y1”附设发行人续期选择权，不设投资者回售选择权，截至本报告披露日尚未到发行人续期选择权行权日；附设发行人延期支付利息权，因公司于 2021 年 6 月 29 日召开的 2020 年度股东大会审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》，并于 2021 年 8 月 19 日派发现金红利，属于“21 信投 Y1”募集说明书约定的强制付息事件，公司将按时、足额支付债券当期利息；附设满足特定条件时发行人赎回选择权，截至本报告披露日尚未触发。

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司上述存续债券均未设置担保，债券偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更。根据募集说明书的约定，公司偿债保障措施包括了制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立偿债事务代表和偿付工作小组、严格履行信息披露义务以及发行人偿债保障的承诺等内容。报告期内，公司严格履行募集说明书中有关偿债计划和偿债保障措施的约定，按时、足额支付各项债券利息和/或本金，专项账户运转规范，相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

5. 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

(1) 非公开发行永续次级债券⁶

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	投资者适当性安排	特殊条款的触发及执行情况	交易场所
中信建投证券股份有限公司 2019 年永续次级债券（第一期）	19 信投 Y1	162006	2019-08-27	- ⁷	50.00	4.45 ⁸	单利按年计息，若未行使发行人延期支付利息权，每年付息一次	面向合格机构投资者交易的债券	1、特殊条款：发行人续期选择权，不设投资者回售选择权；执行情况：未到行权日 2、特殊条款：发行人延期支	上交所

⁶公司发行的永续次级债券归类为权益工具，列于资产负债表所有者权益中。

⁷以每 5 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 5 年），或全额兑付本期债券。

⁸采用浮动利率形式，在本期债券存续的前 5 个计息年度（首个定价周期）内保持不变（为 4.45%），自第 6 个计息年度起每 5 年重置一次票面利率，截至本报告披露日，本期债券处于首个定价周期内。

									付利息权；执行情况：未执行	
中信建投证券股份有限公司2020年永续次级债券（第一期）	20 信投 Y1	166358	2020-03-30	-9	50.00	3.90 ¹⁰	单利按年计息，若未行使发行人延期支付利息权，每年付息一次	面向合格机构投资者交易的债券	1、特殊条款：发行人续期选择权，不设投资者回售选择权；执行情况：未到行权日 2、特殊条款：发行人延期支付利息权；执行情况：未执行	上交所

（二）非公开发行次级债券

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	投资者适当性安排	特殊条款的触发及执行情况	交易场所
中信建投证券股份有限公司2018年非公开发行次级债券（第一期）	18 信投 C1	150832	2018-11-07	2021-11-07	50.00	4.38	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	面向合格机构投资者交易的债券	无	上交所
中信建投证券股份有限公司2019年非公开发行次级债券（第一期）	19 信投 C1	151078	2019-01-21	2022-01-21	55.00	4.00	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	面向合格机构投资者交易的债券	无	上交所
中信建投证券股份有限公司2019年非公开发行次级债券（第二期）	19 信投 C2	151427	2019-04-17	2022-04-17	50.00	4.20	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	面向合格机构投资者交易的债券	无	上交所

9以每5个计息年度为1个重定价周期。在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长1个重定价周期（即延续5年），或全额兑付本期债券。

10采用浮动利率形式，在本期债券存续的前5个计息年度（首个定价周期）内保持不变（为3.90%），自第6个计息年度起每5年重置一次票面利率，截至本报告披露日，本期债券处于首个定价周期内。

中信建投证券股份有限公司2019年非公开发行次级债券(第三期)	19 信投 C3	151552	2019-05-15	2022-05-15	40.00	4.12	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	面向合格机构投资者交易的债券	无	上交所
---------------------------------	----------	--------	------------	------------	-------	------	---------------------------------	----------------	---	-----

(三) 境外债券

单位: 亿元 币种: 美元

债券简称	债券代码	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
CSCIF A N2508	40330	2020-08-04	2025-08-04	5.00	1.75	每半年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	香港联交所
CSCIF A N2406	40719	2021-06-10	2024-06-10	5.00	1.125	每半年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	香港联交所

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

其他类型债务融资工具发行情况请参阅本报告第十节“财务报告”附注六 19、“应付短期融资款”29、“应付债券”。

截至本报告披露日,对于尚在存续期内的债务融资工具,公司均已按时、足额支付各项融资的本金和/或利息,存续债券均无终止上市/挂牌交易的风险。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末 (2021年6月30日)	上年度末 (2020年12月31日)	本报告期末 比上年度末 增减(%)	变动 原因
流动比率	1.73	1.54	12.34	-
速动比率	1.73	1.54	12.34	-
资产负债率(%)	76.36	77.04	下降0.68个 百分点	-
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	-
	本报告期 (2021年1-6月)	上年同期 (2020年1-6月)	本报告期比 上年同期增 减(%)	变动 原因
扣除非经常性损益后净利润	4,524,138,495.87	4,591,675,854.05	-1.47	-
EBITDA 全部债务比	4.45%	5.32%	下降0.87个 百分点	-
利息保障倍数	2.72	3.49	-22.06	-
现金利息保障倍数	9.47	-4.26	不适用	-
EBITDA 利息保障倍数	2.83	3.62	-21.82	-
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	-
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	-

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审阅报告

普华永道中天阅字(2021)第 0048 号

中信建投证券股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中信建投证券股份有限公司(以下简称“中信建投证券”)的中期财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间的中期合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及中期财务报表附注。按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制中期财务报表是中信建投证券管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅工作。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财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

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

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

韩 丹

中国·上海市
2021 年 8 月 26 日

注册会计师

陈进展

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中信建投证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021年6月30日	2020年12月31日
资产：			
货币资金	1	96,449,683,774.55	82,864,243,906.23
其中：客户资金存款		72,333,716,423.88	59,603,510,421.12
结算备付金	2	19,685,915,265.72	15,984,229,164.76
其中：客户备付金		12,752,747,145.10	10,664,878,109.18
融出资金	3	55,397,941,517.15	46,515,175,008.25
衍生金融资产	4	2,485,580,057.92	1,632,209,430.96
买入返售金融资产	5	16,679,631,267.59	16,117,203,308.58
应收款项	6	12,637,482,859.43	8,018,152,843.09
存出保证金	7	10,028,143,724.71	8,740,990,961.54
金融投资：			
交易性金融资产	8	141,459,538,965.11	138,655,647,689.36
其他债权投资	9	44,256,919,319.90	44,816,763,708.40
其他权益工具投资	10	66,430,754.32	3,280,092,729.08
长期股权投资	11	155,750,648.90	229,286,071.46
投资性房地产		53,694,943.51	56,133,001.64
固定资产	12	563,893,698.46	572,286,526.07
无形资产	13	358,032,131.25	360,478,138.06
使用权资产	14	925,359,310.77	996,674,277.93
递延所得税资产	15	1,989,451,527.92	1,725,519,331.39
其他资产	16	830,621,888.45	663,057,211.93
资产总计		404,024,071,655.66	371,228,143,308.73
负债：			
短期借款	18	2,312,126,210.21	625,174,007.09
应付短期融资款	19	22,587,484,117.33	42,296,043,901.74
拆入资金	20	9,034,999,999.99	9,035,700,000.00
交易性金融负债	21	3,305,248,583.22	1,595,728,792.62
衍生金融负债	4	3,464,897,025.02	2,424,620,363.40
卖出回购金融资产款	22	87,716,691,903.02	84,512,238,515.09
代理买卖证券款	23	89,804,037,919.81	74,710,487,715.67
代理承销证券款	24	659,541,778.63	75,870,538.84
应付职工薪酬	25	5,279,034,533.40	3,947,967,126.64
应交税费	26	798,742,327.78	1,393,426,292.72
应付款项	27	13,104,960,500.06	7,516,756,414.57
预计负债	28	59,518,360.00	66,403,180.00
应付债券	29	80,719,001,235.20	65,320,498,607.58
租赁负债	30	895,566,202.25	979,264,206.12
递延所得税负债	15	1,181,370,267.55	1,065,415,573.05
其他负债	31	8,827,906,598.37	7,591,101,124.28
负债合计		329,751,127,561.84	303,156,696,359.41
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	33	7,756,694,797.00	7,756,694,797.00

其他权益工具	34	14,937,500,000.01	9,961,509,433.97
其中：永续债		14,937,500,000.01	9,961,509,433.97
资本公积		12,447,626,019.28	12,490,666,895.07
其他综合收益	35(1)	395,531,957.34	376,659,175.25
盈余公积		4,524,646,791.93	4,524,646,791.93
一般风险准备		10,577,116,641.93	10,548,880,978.38
未分配利润		23,435,637,982.45	22,076,125,020.13
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		74,074,754,189.94	67,735,183,091.73
少数股东权益		198,189,903.88	336,263,857.59
所有者权益(或股东权益)合计		74,272,944,093.82	68,071,446,949.32
负债和所有者权益(或股东权益)总计		404,024,071,655.66	371,228,143,308.73

公司负责人：王常青

主管会计工作负责人：李格平

会计机构负责人：赵明

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中信建投证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021年6月30日	2020年12月31日
资产：			
货币资金		84,875,554,527.40	74,693,768,868.11
其中：客户资金存款		62,671,156,079.95	52,587,161,174.49
结算备付金		17,874,314,230.94	14,641,043,398.54
其中：客户备付金		11,321,332,681.76	9,758,563,031.88
融出资金		53,004,725,941.01	46,293,953,221.53
衍生金融资产		2,498,553,860.97	1,639,151,041.84
买入返售金融资产		16,633,095,968.96	15,816,125,439.35
应收款项		11,858,314,361.42	7,955,142,352.44
存出保证金		5,552,672,584.98	4,558,229,038.01
金融投资：			
交易性金融资产		125,465,312,639.11	121,096,483,158.29
其他债权投资		41,592,651,645.30	42,784,820,426.10
其他权益工具投资		-	3,225,144,367.99
长期股权投资	1	7,172,532,946.74	6,575,689,471.06
投资性房地产		53,694,943.51	56,133,001.64
固定资产		551,763,745.86	559,705,128.55
无形资产		329,804,763.92	332,193,348.97
使用权资产		731,015,941.50	772,404,642.41
递延所得税资产		1,827,192,887.86	1,608,422,375.24
其他资产		708,510,386.87	487,816,224.82
资产总计		370,729,711,376.35	343,096,225,504.89
负债：			
应付短期融资款		22,587,484,117.33	42,296,043,901.74
拆入资金		9,034,999,999.99	9,035,700,000.00
交易性金融负债		3,305,248,583.22	1,595,728,792.62
衍生金融负债		3,471,278,868.90	2,451,095,804.66
卖出回购金融资产款		86,408,383,794.59	82,131,345,495.70
代理买卖证券款		74,245,851,332.65	62,619,896,163.99
代理承销证券款		659,541,778.63	75,870,538.84
应付职工薪酬	2	4,966,351,838.07	3,683,356,490.08
应交税费		737,474,081.98	1,292,816,894.53
应付款项		12,379,338,703.10	7,326,132,931.77
预计负债		59,518,360.00	66,403,180.00
应付债券		74,268,523,988.62	62,050,120,241.60
租赁负债		696,689,241.49	749,993,630.25
递延所得税负债		964,238,231.53	952,400,419.64
其他负债		5,876,430,333.23	1,458,761,956.07
负债合计		299,661,353,253.33	277,785,666,441.49
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		7,756,694,797.00	7,756,694,797.00
其他权益工具		14,937,500,000.01	9,961,509,433.97
其中：永续债		14,937,500,000.01	9,961,509,433.97

资本公积		12,428,414,615.64	12,428,414,615.64
其他综合收益		318,779,394.91	293,362,920.45
盈余公积		4,284,301,621.36	4,284,301,621.36
一般风险准备		10,334,652,650.99	10,324,358,364.74
未分配利润		21,008,015,043.11	20,261,917,310.24
所有者权益(或股东权益)合计		71,068,358,123.02	65,310,559,063.40
负债和所有者权益(或股东权益)总计		370,729,711,376.35	343,096,225,504.89

公司负责人：王常青

主管会计工作负责人：李格平

会计机构负责人：赵明

合并利润表
2021年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		12,325,949,328.93	9,899,613,915.66
手续费及佣金净收入	36	5,426,076,921.02	4,617,456,851.86
其中：经纪业务手续费净收入		2,781,289,710.14	1,996,088,594.27
投资银行业务手续费净收入		1,959,808,917.31	1,982,035,352.13
资产管理业务手续费净收入		473,567,915.34	401,007,283.47
利息净收入	37	829,674,096.03	657,208,789.29
其中：利息收入		4,263,207,022.85	3,147,621,792.92
利息支出		3,433,532,926.82	2,490,413,003.63
投资收益(损失以“-”号填列)	38	3,275,475,090.15	3,645,340,429.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,591,819.04	878,273.41
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	39	208,458,916.51	805,907,178.54
汇兑收益(损失以“-”号填列)		7,326,335.76	5,309,238.36
其他业务收入	40	2,544,565,487.35	149,055,884.69
其他收益		34,372,482.11	19,335,542.96
二、营业总支出		6,669,126,608.24	4,002,612,752.83
税金及附加	41	73,464,642.09	65,499,070.37
业务及管理费	42	4,373,317,968.66	3,587,214,462.00
信用减值损失	43	(305,094,144.20)	209,303,795.74
其他资产减值损失		12,475,300.85	-
其他业务成本	44	2,514,962,840.84	140,595,424.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,656,822,720.69	5,897,001,162.83
加：营业外收入		2,659,690.26	4,780,910.20
减：营业外支出		(374,932.22)	33,034,200.73
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,659,857,343.17	5,868,747,872.30
减：所得税费用	45	1,167,286,559.56	1,280,602,281.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,492,570,783.61	4,588,145,590.64
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,492,570,783.61	4,588,145,590.64
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		4,529,125,613.11	4,578,457,051.77
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		(36,554,829.50)	9,688,538.87
六、其他综合收益的税后净额		18,872,782.09	(98,245,124.76)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35(2)	18,872,782.09	(98,245,124.76)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		(100,483,840.48)	(76,669,319.50)
其他权益工具投资公允价值变动		(100,483,840.48)	(76,669,319.50)
(二)将重分类进损益的其他综合收益		119,356,622.57	(21,575,805.26)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		24,902.02	8,593.37
2.其他债权投资公允价值变动		127,633,681.39	(119,557,191.66)
3.其他债权投资信用损失准备		9,618,461.05	67,611,642.38
4.外币财务报表折算差额		(17,920,421.89)	30,361,150.65

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		4,511,443,565.70	4,489,900,465.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,547,998,395.20	4,480,211,927.01
归属于少数股东的综合收益总额		(36,554,829.50)	9,688,538.87
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	46	0.55	0.58
(二)稀释每股收益(元/股)		0.55	0.58

公司负责人：王常青

主管会计工作负责人：李格平

会计机构负责人：赵明

母公司利润表
2021年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		8,641,214,707.66	9,004,928,599.00
手续费及佣金净收入	3	4,906,235,851.22	4,357,896,681.44
其中：经纪业务手续费净收入		2,445,759,219.69	1,849,825,750.13
投资银行业务手续费净收入		1,904,436,351.87	1,965,476,597.57
资产管理业务手续费净收入		500,779,438.62	500,333,174.45
利息净收入	4	657,052,243.42	590,590,498.63
其中：利息收入		3,997,697,523.56	2,995,858,430.53
利息支出		3,340,645,280.14	2,405,267,931.90
投资收益(损失以“-”号填列)	5	2,929,576,717.33	3,425,432,809.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,258,573.66	34,257.75
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6	92,898,252.96	605,149,746.63
汇兑收益(损失以“-”号填列)		7,305,501.14	4,850,266.74
其他业务收入		16,037,645.27	9,577,705.63
其他收益		32,108,496.32	11,430,890.57
二、营业总支出		3,700,025,145.76	3,525,580,512.66
税金及附加		66,830,813.86	62,456,278.57
业务及管理费	7	3,932,168,052.85	3,255,813,693.72
信用减值损失		(300,141,266.84)	206,113,047.95
其他业务成本		1,167,545.89	1,197,492.42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,941,189,561.90	5,479,348,086.34
加：营业外收入		2,617,759.52	4,776,546.75
减：营业外支出		(1,671,599.57)	30,960,878.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,945,478,920.99	5,453,163,754.18
减：所得税费用		1,047,709,914.63	1,189,743,598.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,897,769,006.36	4,263,420,155.33
六、其他综合收益的税后净额		25,416,474.46	(120,954,964.08)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		(112,608,275.99)	(69,901,605.86)
其他权益工具投资公允价值变动		(112,608,275.99)	(69,901,605.86)
(二)将重分类进损益的其他综合收益		138,024,750.45	(51,053,358.22)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		24,902.02	8,593.37
2.其他债权投资公允价值变动		125,861,255.87	(116,023,929.33)
3.其他债权投资信用损失准备		12,138,592.56	64,961,977.74
七、综合收益总额		3,923,185,480.82	4,142,465,191.25

公司负责人：王常青

主管会计工作负责人：李格平

会计机构负责人：赵明

合并现金流量表
2021年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融工具净减少额		1,133,399,382.44	-
回购业务资金净增加额		2,941,693,505.38	17,490,059,469.15
代理买卖证券收到的现金净额		14,096,982,778.54	16,011,421,428.43
收取利息、手续费及佣金的现金		11,511,060,623.97	9,215,921,060.17
收到其他与经营活动有关的现金	47(2)	12,897,104,905.27	1,978,614,106.08
经营活动现金流入小计		42,580,241,195.60	44,696,016,063.83
为交易目的而持有的金融工具净增加额		-	22,824,521,892.19
拆入资金净减少额		-	840,000,000.00
融出资金净增加额		8,858,389,991.88	6,260,005,323.46
支付利息、手续费及佣金的现金		2,334,832,598.85	1,723,967,540.16
支付给职工及为职工支付的现金		2,067,709,220.63	1,481,887,201.22
支付的各项税费		2,392,047,844.69	1,507,264,983.92
支付其他与经营活动有关的现金	47(3)	14,093,465,340.57	19,733,666,522.24
经营活动现金流出小计		29,746,444,996.62	54,371,313,463.19
经营活动产生的现金流量净额	47(1)	12,833,796,198.98	(9,675,297,399.36)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,952,489,828.92	-
收到其他与投资活动有关的现金		661,540.42	234,946.66
投资活动现金流入小计		4,953,151,369.34	234,946.66
投资支付的现金		-	2,206,624,721.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,119,039.17	52,499,017.73
投资活动现金流出小计		134,119,039.17	2,259,123,739.21
投资活动产生的现金流量净额		4,819,032,330.17	(2,258,888,792.55)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其中：发行永续债收到的现金		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
取得借款收到的现金		20,590,841,529.50	3,830,632,063.58
发行债券收到的现金		70,856,968,457.35	57,964,490,000.00
筹资活动现金流入小计		96,447,809,986.85	66,795,122,063.58
偿还债务支付的现金		94,082,637,326.38	57,323,510,557.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,986,167,595.93	3,552,826,841.25
其中：对普通股股东的利润分配		-	1,500,559,946.86
对其他权益工具持有者的分配所支付的现金		195,000,000.00	294,000,000.00
子公司支付给少数股东的股利、利润		-	377,300.00
赎回永续债支付的现金		-	5,000,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		441,600,054.13	225,146,191.50
筹资活动现金流出小计		96,510,404,976.44	66,101,483,590.25

筹资活动产生的现金流量净额		(62,594,989.59)	693,638,473.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(38,899,497.38)	37,565,496.52
五、现金及现金等价物净增加额		17,551,334,042.18	(11,202,982,222.06)
加：期初现金及现金等价物余额		98,000,125,245.33	99,618,730,994.50
六、期末现金及现金等价物余额	47(4)	115,551,459,287.51	88,415,748,772.44

公司负责人：王常青

主管会计工作负责人：李格平

会计机构负责人：赵明

母公司现金流量表
2021年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
回购业务资金净增加额		3,766,988,743.36	17,182,830,237.75
代理买卖证券收到的现金净额		11,625,955,168.66	11,745,987,538.22
收取利息、手续费及佣金的现金		10,563,054,768.59	8,690,813,663.85
收到其他与经营活动有关的现金		7,505,519,424.36	1,407,726,438.38
经营活动现金流入小计		33,461,518,104.97	39,027,357,878.20
为交易目的而持有的金融工具净增加额		743,956,585.23	21,500,458,467.83
拆入资金净减少额		-	840,000,000.00
融出资金净增加额		6,687,692,683.76	6,060,729,336.43
支付利息、手续费及佣金的现金		2,270,509,866.99	1,660,103,238.43
支付给职工及为职工支付的现金		1,845,326,896.12	1,292,212,583.07
支付的各项税费		2,246,486,684.31	1,443,339,273.07
支付其他与经营活动有关的现金		5,938,429,134.16	18,118,960,964.04
经营活动现金流出小计		19,732,401,850.57	50,915,803,862.87
经营活动产生的现金流量净额	8	13,729,116,254.40	(11,888,445,984.67)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,412,084,659.02	-
收到其他与投资活动有关的现金		496,008.64	234,946.66
投资活动现金流入小计		5,412,580,667.66	234,946.66
投资支付的现金		594,560,000.00	2,342,336,044.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,186,379.58	46,513,903.27
投资活动现金流出小计		712,746,379.58	2,388,849,947.54
投资活动产生的现金流量净额		4,699,834,288.08	(2,388,615,000.88)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其中：发行永续债收到的现金		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
发行债券收到的现金		67,647,984,000.00	57,964,490,000.00
筹资活动现金流入小计		72,647,984,000.00	62,964,490,000.00
偿还债务支付的现金		75,178,748,000.00	54,440,312,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,871,492,647.29	3,409,169,173.57
其中：对普通股股东的利润分配		-	1,500,559,946.86
对其他权益工具持有者的分配所支付的现金		195,000,000.00	294,000,000.00
赎回永续债支付的现金		-	5,000,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		261,883,490.11	191,603,362.05
筹资活动现金流出小计		77,312,124,137.40	63,041,084,535.62
筹资活动产生的现金流量净额		(4,664,140,137.40)	(76,594,535.62)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,305,501.14	4,850,266.74
五、现金及现金等价物净增加额		13,772,115,906.22	(14,348,805,254.43)
加：期初现金及现金等价物余额		88,688,239,439.55	92,738,172,133.87
六、期末现金及现金等价物余额		102,460,355,345.77	78,389,366,879.44

公司负责人：王常青

主管会计工作负责人：李格平

会计机构负责人：赵明

合并股东权益变动表

2021 年 1-6 月

归属于母公司的所有者权益

附注六	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	合计
一、2021 年 1 月 1 日余额(经审计)	7,756,694,797.00	9,961,509,433.97	12,490,666,895.07	376,659,175.25	4,524,646,791.93	10,548,880,978.38	22,076,125,020.13	67,735,183,091.73	336,263,857.59	68,071,446,949.32
二、本期间增减变动金额	-	4,975,990,566.04	(43,040,875.79)	18,872,782.09	-	28,235,663.55	1,359,512,962.32	6,339,571,098.21	(138,073,953.71)	6,201,497,144.50
(一)综合收益总额	-	-	-	18,872,782.09	-	-	4,529,125,613.11	4,547,998,395.20	(36,554,829.50)	4,511,443,565.70
(二)所有者投入资本	-	4,975,990,566.04	(43,040,875.79)	-	-	-	-	4,932,949,690.25	(101,519,124.21)	4,831,430,566.04
其他权益工具持有者投入资本 34	-	4,975,990,566.04	-	-	-	-	-	4,975,990,566.04	-	4,975,990,566.04
其他	-	-	(43,040,875.79)	-	-	-	-	(43,040,875.79)	(101,519,124.21)	(144,560,000.00)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	28,235,663.55	(3,169,612,650.79)	(3,141,376,987.24)	-	(3,141,376,987.24)
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	28,235,663.55	(28,235,663.55)	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,908,760,548.88)	(2,908,760,548.88)	-	(2,908,760,548.88)
对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(232,616,438.36)	(232,616,438.36)	-	(232,616,438.36)
三、2021 年 6 月 30 日余额(未经审计)	7,756,694,797.00	14,937,500,000.01	12,447,626,019.28	395,531,957.34	4,524,646,791.93	10,577,116,641.93	23,435,637,982.45	74,074,754,189.94	198,189,903.88	74,272,944,093.82

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并股东权益变动表

2020 年 1-6 月

归属于母公司的所有者权益

附注六	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	合计
一、2020 年 1 月 1 日余额(经审计)	7,646,385,238.00	9,980,698,113.21	8,753,212,699.52	394,012,354.17	3,573,327,464.53	8,691,509,096.70	17,542,774,261.26	56,581,919,227.39	312,814,624.78	56,894,733,852.17
二、本期间增减变动金额	-	(19,188,679.24)	-	(98,245,124.76)	-	29,771,182.19	2,591,764,790.70	2,504,102,168.89	9,311,238.87	2,513,413,407.76
(一)综合收益总额	-	-	-	(98,245,124.76)	-	-	4,578,457,051.77	4,480,211,927.01	9,688,538.87	4,489,900,465.88
(二)所有者投入资本	-	(19,188,679.24)	-	-	-	-	-	(19,188,679.24)	-	(19,188,679.24)
其他权益工具持有者投入资本 34	-	(19,188,679.24)	-	-	-	-	-	(19,188,679.24)	-	(19,188,679.24)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	29,771,182.19	(1,986,692,261.07)	(1,956,921,078.88)	(377,300.00)	(1,957,298,378.88)
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	29,771,182.19	(29,771,182.19)	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(1,796,900,530.93)	(1,796,900,530.93)	-	(1,796,900,530.93)
对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(160,020,547.95)	(160,020,547.95)	-	(160,020,547.95)
对少数股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(377,300.00)	(377,300.00)
三、2020 年 6 月 30 日余额(未经审计)	7,646,385,238.00	9,961,509,433.97	8,753,212,699.52	295,767,229.41	3,573,327,464.53	8,721,280,278.89	20,134,539,051.96	59,086,021,396.28	322,125,863.65	59,408,147,259.93

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司股东权益变动表

2021年1-6月

附注六	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	合计
一、 2021年1月1日余额(经审计)	7,756,694,797.00	9,961,509,433.97	12,428,414,615.64	293,362,920.45	4,284,301,621.36	10,324,358,364.74	20,261,917,310.24	65,310,559,063.40
二、 本期间增减变动金额	-	4,975,990,566.04	-	25,416,474.46	-	10,294,286.25	746,097,732.87	5,757,799,059.62
(一)综合收益总额	-	-	-	25,416,474.46	-	-	3,897,769,006.36	3,923,185,480.82
(二)所有者投入资本	-	4,975,990,566.04	-	-	-	-	-	4,975,990,566.04
其他权益工具持有者投入资本	34	4,975,990,566.04	-	-	-	-	-	4,975,990,566.04
(三)利润分配	-	-	-	-	-	10,294,286.25	(3,151,671,273.49)	(3,141,376,987.24)
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	10,294,286.25	(10,294,286.25)	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,908,760,548.88)	(2,908,760,548.88)
对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	(232,616,438.36)	(232,616,438.36)
三、 2021年6月30日余额(未经审计)	7,756,694,797.00	14,937,500,000.01	12,428,414,615.64	318,779,394.91	4,284,301,621.36	10,334,652,650.99	21,008,015,043.11	71,068,358,123.02

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司股东权益变动表
2020 年 1-6 月

	附注六	股本	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	合计
一、 2020年1月1日余额(经审计)		7,646,385,238.00	9,980,698,113.21	8,690,960,420.09	221,199,126.95	3,416,707,095.36	8,530,040,259.56	16,415,271,513.73	54,901,261,766.90
二、 本期间增减变动金额		-	(19,188,679.24)	-	(120,954,964.08)	-	12,595,700.78	2,293,903,375.67	2,166,355,433.13
(一)综合收益总额		-	-	-	(120,954,964.08)	-	-	4,263,420,155.33	4,142,465,191.25
(二)所有者投入资本		-	(19,188,679.24)	-	-	-	-	-	(19,188,679.24)
其他权益工具持有者投入资本	34	-	(19,188,679.24)	-	-	-	-	-	(19,188,679.24)
(三)利润分配		-	-	-	-	-	12,595,700.78	(1,969,516,779.66)	(1,956,921,078.88)
提取一般风险准备		-	-	-	-	-	12,595,700.78	(12,595,700.78)	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(1,796,900,530.93)	(1,796,900,530.93)
对其他权益工具持有者的分配		-	-	-	-	-	-	(160,020,547.95)	(160,020,547.95)
三、 2020年6月30日余额(未经审计)		7,646,385,238.00	9,961,509,433.97	8,690,960,420.09	100,244,162.87	3,416,707,095.36	8,542,635,960.34	18,709,174,889.40	57,067,617,200.03

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

三、公司概况

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

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

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

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

截至 2021 年 6 月 30 日,本公司共有 276 家批准设立并已开业的证券营业部。拥有一级全资子公司四家,即中信建投期货有限公司、中信建投资本管理有限公司、中信建投(国际)金融控股有限公司、中信建投投资有限公司;拥有一级控股子公司一家,即中信建投基金管理有限公司;拥有纳入一级合并范围内的结构化主体共计 5 只。截至 2021 年 6 月 30 日,公司员工总数 10,273 人,关键管理人员共计 22 人。

本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要经营范围包括:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;融资融券业务;代销金融产品业务;股票期权做市业务;证券投资基金托管业务;销售贵金属制品、商品期货经纪、金融期货经纪及资产管理;股权投资和企业管理服务;投资管理;证券投资基金的募集和管理;股权投资管理;投资咨询;项目咨询等。

四、 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

1、 财务报表的编制基础

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)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”)的披露规定编制。

本中期财务报表根据财政部颁发的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》和中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式》(2021 年修订)的要求列示和披露有关财务信息。本中期财务报表应与本集团经审计的 2020 年度财务报表一并阅读。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间的合并及公司经营成果和现金流量。

五、 重要会计政策及会计估计

本中期财务报表所采用的重要会计政策及会计估计与编制 2020 年度财务报表所采用的重要会计政策及会计估计一致。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

(1) 按类别列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
库存现金	340.00	20.00
银行存款	96,071,606,595.22	82,227,047,047.54
其中：客户存款	72,333,716,423.88	59,603,510,421.12
公司存款	23,737,890,171.34	22,623,536,626.42
其他货币资金	378,076,839.33	637,196,838.69
合计	96,449,683,774.55	82,864,243,906.23

(2) 按币种列示

	2021年6月30日		
	原币	汇率	折人民币
库存现金			
人民币	340.00	1.00000	340.00
客户存款			
客户资金存款			
人民币	63,677,298,700.56	1.00000	63,677,298,700.56
美元	99,482,615.54	6.46010	642,667,644.65
港币	2,177,238,526.15	0.83208	1,811,636,632.84
日元	297,467.00	0.05843	17,381.00
其他			1,429,937.29
小计			66,133,050,296.34
客户信用资金存款			
人民币	6,200,666,127.54	1.00000	6,200,666,127.54
客户存款合计			72,333,716,423.88
公司存款			
公司自有资金存款			
人民币	21,680,295,732.79	1.00000	21,680,295,732.79
美元	48,775,391.37	6.46010	315,093,905.79
港币	428,987,150.02	0.83208	356,951,627.79
日元	5,042,195.00	0.05843	294,615.45
其他			1,383,589,880.30
小计			23,736,225,762.12
公司信用资金存款			
人民币	1,664,409.22	1.00000	1,664,409.22
公司存款合计			23,737,890,171.34
其他货币资金			
人民币	378,076,839.33	1.00000	378,076,839.33
合计			96,449,683,774.55

1、货币资金(续)

(2) 按币种列示(续)

	2020年12月31日		
	原币	汇率	折人民币
库存现金			
人民币	20.00	1.00000	20.00
客户存款			
客户资金存款			
人民币	51,720,606,704.47	1.00000	51,720,606,704.47
港币	1,276,285,227.20	0.84164	1,074,172,698.62
美元	72,590,010.17	6.52490	473,642,557.36
日元	518,193.00	0.06324	32,770.53
其他			4,881,864.12
小计			53,273,336,595.10
客户信用资金存款			
人民币	6,330,173,826.02	1.00000	6,330,173,826.02
客户存款合计			59,603,510,421.12
公司存款			
公司自有资金存款			
人民币	20,673,809,196.82	1.00000	20,673,809,196.82
港币	596,904,598.08	0.84164	502,378,785.93
美元	25,289,648.64	6.52490	165,012,428.41
日元	117,512.00	0.06324	7,431.46
其他			11,278.05
小计			21,341,219,120.67
公司信用资金存款			
人民币	1,282,317,505.75	1.00000	1,282,317,505.75
公司存款合计			22,623,536,626.42
其他货币资金			
人民币	637,196,838.69	1.00000	637,196,838.69
合计			82,864,243,906.23

于 2021 年 6 月 30 日，本集团使用受限的货币资金为人民币 486,335,579.22 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 810,715,258.27 元)。

2、 结算备付金

(1) 按类别列示

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
客户备付金	12,752,747,145.10	10,664,878,109.18
公司备付金	6,933,168,120.62	5,319,351,055.58
合计	19,685,915,265.72	15,984,229,164.76

(2) 按币种列示

	2021 年 6 月 30 日		
	原币	汇率	折人民币
客户备付金			
客户普通备付金			
人民币	11,161,516,253.38	1.00000	11,161,516,253.38
美元	6,457,511.62	6.46010	41,716,170.82
港币	21,682,865.74	0.83208	18,041,878.89
小计			11,221,274,303.09
客户信用备付金			
人民币	1,531,472,842.01	1.00000	1,531,472,842.01
客户备付金合计			12,752,747,145.10
公司备付金			
公司自有备付金			
人民币	6,756,997,914.13	1.00000	6,756,997,914.13
美元	263,108.76	6.46010	1,699,708.90
港币	134,517,905.51	0.83208	111,929,658.82
小计			6,870,627,281.85
公司信用备付金			
人民币	62,540,838.77	1.00000	62,540,838.77
公司备付金合计			6,933,168,120.62
合计			19,685,915,265.72

2、 结算备付金(续)

(2) 按币种列示(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折人民币
客户备付金			
客户普通备付金			
人民币	9,491,456,342.63	1.00000	9,491,456,342.63
美元	6,482,808.21	6.52490	42,299,675.29
港币	4,018,719.88	0.84164	3,382,315.47
小计			<u>9,537,138,333.39</u>
客户信用备付金			
人民币	1,127,739,775.79	1.00000	<u>1,127,739,775.79</u>
客户备付金合计			<u>10,664,878,109.18</u>
公司备付金			
公司自有备付金			
人民币	5,016,550,625.02	1.00000	5,016,550,625.02
美元	319,329.13	6.52490	2,083,590.64
港币	304,617,947.24	0.84164	256,378,649.11
小计			<u>5,275,012,864.77</u>
公司信用备付金			
人民币	44,338,190.81	1.00000	<u>44,338,190.81</u>
公司备付金合计			<u>5,319,351,055.58</u>
合计			<u>15,984,229,164.76</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无使用受限的结算备付金 (2020 年 12 月 31 日：无)。

3、 融资融券业务

(1) 融出资金

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
境内		
按交易对手		
— 个人	45,455,706,430.47	41,047,966,925.59
— 机构	8,621,325,674.82	6,301,591,774.42
	<u>54,077,032,105.29</u>	<u>47,349,558,700.01</u>
减：减值准备	<u>1,072,306,164.28</u>	<u>1,055,605,478.48</u>
小计	<u>53,004,725,941.01</u>	<u>46,293,953,221.53</u>
境外		
按交易对手		
— 个人	2,165,715,517.33	120,785,953.10
— 机构	339,268,087.69	213,500,343.80
	<u>2,504,983,605.02</u>	<u>334,286,296.90</u>
减：减值准备	<u>111,768,028.88</u>	<u>113,064,510.18</u>
小计	<u>2,393,215,576.14</u>	<u>221,221,786.72</u>
合计	<u>55,397,941,517.15</u>	<u>46,515,175,008.25</u>

3、 融资融券业务(续)**(1) 融出资金(续)**

按账龄分析:

	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄				
1-3 个月	29,264,000,284.37	51.72%	57,877,416.35	4.89%
3-6 个月	7,955,282,981.89	14.06%	16,934,705.85	1.43%
6 个月以上	19,362,732,444.05	34.22%	1,109,262,070.96	93.68%
合计	56,582,015,710.31	100.00%	1,184,074,193.16	100.00%
	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄				
1-3 个月	22,911,331,728.36	48.05%	47,968,999.92	4.10%
3-6 个月	12,287,281,325.45	25.77%	25,619,060.44	2.19%
6 个月以上	12,485,231,943.10	26.18%	1,095,081,928.30	93.71%
合计	47,683,844,996.91	100.00%	1,168,669,988.66	100.00%

于 2021 年 6 月 30 日，本集团融出资金并未为回购业务(附注六 22)设定质押(2020 年 12 月 31 日：无)。

3、 融资融券业务(续)**(2) 融券业务**

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
融出证券		
—交易性金融资产	2,259,649,752.29	2,185,236,551.72
—转融通融入证券	9,169,377,465.97	6,793,209,330.53
合计	<u>11,429,027,218.26</u>	<u>8,978,445,882.25</u>
转融通融入证券总额	<u>13,473,359,976.80</u>	<u>10,636,427,235.00</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团融券业务无违约情况发生(2020 年 12 月 31 日：无)。

(3) 融资融券业务收到的担保物信息

担保物类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资金	7,801,783,847.11	7,529,711,622.11
债券	413,840,053.71	182,827,247.49
股票	189,174,119,403.01	157,738,899,659.77
基金	11,838,893,593.10	9,475,051,798.58
合计	<u>209,228,636,896.93</u>	<u>174,926,490,327.95</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团融出资金业务强制平仓后客户尚未归还款项金额为人民币 959,952,760.40 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 959,544,727.99 元)。

4、 衍生金融工具

项目	2021 年 6 月 30 日		
	名义金额	非套期工具	
		资产	负债
利率衍生工具	240,214,914,800.00	383,279.71	195,582.25
权益衍生工具	88,421,111,873.70	2,292,944,658.74	3,179,736,951.77
货币衍生工具	79,481,411,400.00	13,669,789.59	9,726,005.00
信用衍生工具	206,090,000.00	7,774,280.38	800,360.00
其他衍生工具	28,920,783,170.00	170,808,049.50	274,438,126.00
合计	<u>437,244,311,243.70</u>	<u>2,485,580,057.92</u>	<u>3,464,897,025.02</u>
项目	2020 年 12 月 31 日		
	名义金额	非套期工具	
		资产	负债
利率衍生工具	165,977,744,000.00	812,417.22	949,677.00
权益衍生工具	97,824,331,136.25	1,449,975,420.42	2,274,317,920.47
货币衍生工具	2,222,696,000.00	4,665,542.52	330,593.43
信用衍生工具	292,000,000.00	1,912,833.70	2,131,740.00
其他衍生工具	13,506,560,210.00	174,843,217.10	146,890,432.50
合计	<u>279,823,331,346.25</u>	<u>1,632,209,430.96</u>	<u>2,424,620,363.40</u>

在当日无负债结算制度下，其他货币资金已包含本集团于 2021 年 6 月 30 日所有的期货合约产生的持仓损益金额；因此衍生金融工具项下的期货投资等按抵销后的净额列示，为人民币零元(2020 年 12 月 31 日：人民币零元)。于 2021 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-86,882,760.00 元(2020 年 12 月 31 日：人民币-153,854,710.00 元)。

5、 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股票	6,953,507,776.48	9,632,580,949.77
债券	10,477,856,873.11	7,473,678,137.56
其他	-	96,713,182.40
小计	17,431,364,649.59	17,202,972,269.73
减：减值准备	751,733,382.00	1,085,768,961.15
合计	16,679,631,267.59	16,117,203,308.58

(2) 按业务类别列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股票质押式回购	6,953,507,776.48	9,632,580,949.77
债券质押式回购	10,477,856,873.11	7,373,942,812.56
买断式回购	-	196,448,507.40
小计	17,431,364,649.59	17,202,972,269.73
减：减值准备	751,733,382.00	1,085,768,961.15
合计	16,679,631,267.59	16,117,203,308.58

股票质押式回购按剩余期限分析如下：

剩余期限	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
1 个月以内(含)	2,891,275,003.54	1,456,494,539.03
1-3 个月(含)	343,503,816.81	565,092,164.33
3 个月-1 年(含)	2,494,639,256.01	5,177,395,015.10
1 年以上	472,356,318.12	1,348,316,790.73
合计	6,201,774,394.48	8,547,298,509.19

5、 买入返售金融资产(续)**(2) 按业务类别列示(续)**

本集团根据部分买入返售协议持有的担保物，在担保物所有人无任何违约的情况下可以再次用于担保。如果持有的担保物价值下跌，本集团在特定情况下可以要求增加担保物。本集团并负有在合同到期时将担保物返还至交易对手的义务。

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

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
收到的担保物	39,687,095,659.70	45,507,600,485.73
其中：可用于再次担保的担保物	-	198,322,561.83
已用于再次担保的担保物	-	102,095,900.00

6、 应收款项**(1) 按明细列示**

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
收益权互换交易保证金	9,481,730,011.23	6,708,687,309.63
应收清算款	729,393,200.40	112,199,236.07
应收理财产品管理费收入	106,385,698.28	114,177,817.46
其他	2,330,320,802.73	1,094,180,923.67
小计	12,647,829,712.64	8,029,245,286.83
减：坏账准备	10,346,853.21	11,092,443.74
合计	12,637,482,859.43	8,018,152,843.09

(2) 按账龄分析

项目	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1 年以内	12,634,344,963.59	99.89%	2,800,598.90	27.07%
1-2 年	3,588,447.48	0.03%	465,598.08	4.50%
2-3 年	2,509,200.90	0.02%	1,534,830.99	14.83%
3 年以上	7,387,100.67	0.06%	5,545,825.24	53.60%
合计	12,647,829,712.64	100.00%	10,346,853.21	100.00%

6、 应收款项(续)**(2) 按账龄分析(续)**

项目	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1 年以内	8,014,585,790.60	99.82%	2,278,283.04	20.54%
1-2 年	3,555,018.05	0.04%	1,609,710.99	14.51%
2-3 年	2,490,814.73	0.03%	1,307,795.71	11.79%
3 年以上	8,613,663.45	0.11%	5,896,654.00	53.16%
合计	<u>8,029,245,286.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,092,443.74</u>	<u>100.00%</u>

适用于《企业会计准则第 14 号—收入》产生的应收款项，本集团运用预期信用损失简化模型计量其减值准备。本集团采用预期信用损失一般模型计量其余应收账款减值准备，于 2021 年 6 月 30 日，适用预期信用损失一般模型计量减值准备的应收款项均处于信用减值阶段一(2020 年 12 月 31 日：阶段一)。

7、 存出保证金**(1) 按类别列示**

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
履约保证金	6,969,540,824.68	6,180,363,376.99
交易保证金	2,988,958,022.47	2,488,829,564.25
信用保证金	69,644,877.56	71,798,020.30
合计	<u>10,028,143,724.71</u>	<u>8,740,990,961.54</u>

7、 存出保证金(续)

(2) 按币种列示

	2021 年 6 月 30 日		
	原币	汇率	折人民币
履约保证金			
人民币	6,969,540,824.68	1.00000	6,969,540,824.68
交易保证金			
人民币	2,979,197,245.52	1.00000	2,979,197,245.52
美元	270,000.00	6.46010	1,744,227.00
港币	9,634,350.00	0.83208	8,016,549.95
小计			2,988,958,022.47
信用保证金			
人民币	69,644,877.56	1.00000	69,644,877.56
合计			10,028,143,724.71
	2020 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折人民币
履约保证金			
人民币	6,180,363,376.99	1.00000	6,180,363,376.99
交易保证金			
人民币	2,476,310,803.38	1.00000	2,476,310,803.38
港币	12,781,044.00	0.84164	10,757,037.87
美元	270,000.00	6.52490	1,761,723.00
小计			2,488,829,564.25
信用保证金			
人民币	71,798,020.30	1.00000	71,798,020.30
合计			8,740,990,961.54

8、金融投资：交易性金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2021 年 6 月 30 日	
	公允价值	初始成本
债券	77,567,201,332.27	76,466,219,578.44
股票	18,507,601,238.53	16,475,359,177.95
券商理财产品	17,398,882,128.97	15,593,229,733.44
公募基金	9,246,701,766.87	8,771,046,728.10
信托计划	2,209,403,564.56	2,204,566,317.86
银行理财产品	336,545,968.95	336,435,611.56
其他	16,193,202,964.96	16,176,239,834.46
合计	<u>141,459,538,965.11</u>	<u>136,023,096,981.81</u>
项目	2020 年 12 月 31 日	
	公允价值	初始成本
债券	82,215,737,904.06	81,392,915,116.07
股票	15,544,630,011.20	13,132,533,329.99
券商资管产品	15,515,952,609.24	14,062,618,581.78
公募基金	8,285,969,665.76	7,918,268,053.06
信托计划	1,789,791,216.71	1,800,964,950.41
银行理财产品	1,284,199,174.34	1,284,097,358.02
其他	14,019,367,108.05	13,995,985,895.58
合计	<u>138,655,647,689.36</u>	<u>133,587,383,284.91</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的上述金融资产中含在卖出回购金融资产款(附注六 22)、转融通业务(附注六 3(2)、20)、期货业务和债券借贷业务中作为担保物的金融资产公允价值为人民币 66,941,731,315.85 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 62,442,753,486.63 元)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的上述金融资产中，含融出证券余额为人民币 2,259,649,752.29 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 2,185,236,551.72 元)。本集团融券业务收到的担保物于融资融券担保物信息(附注六 3(3))中披露。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的上述金融资产中含存在限售期的证券公允价值为人民币 3,606,839,001.02 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 3,754,148,899.20 元)。

9、金融投资：其他债权投资

项目	2021 年 6 月 30 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	20,386,401,212.22	385,228,156.13	46,408,391.21	20,818,037,759.56	218,153,246.33
金融债	10,387,939,347.04	192,662,969.86	(9,280,177.04)	10,571,322,139.86	282,755.46
中期票据	6,133,180,001.49	89,316,140.00	34,817,918.51	6,257,314,060.00	41,542,300.72
企业债	4,168,874,207.70	84,415,043.28	16,626,015.40	4,269,915,266.38	44,305,817.17
地方政府债	199,699,456.89	1,706,106.90	1,326,665.31	202,732,229.10	-
其它	2,079,979,188.81	41,620,985.00	15,997,691.19	2,137,597,865.00	26,632,657.61
合计	43,356,073,414.15	794,949,401.17	105,896,504.58	44,256,919,319.90	330,916,777.29
项目	2020 年 12 月 31 日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	24,776,346,869.59	502,351,198.67	(10,513,845.42)	25,268,184,222.84	215,269,837.77
中期票据	7,359,313,911.29	159,735,570.00	(13,048,881.29)	7,506,000,600.00	36,214,684.43
企业债	4,766,156,178.00	104,745,131.46	(513,231.70)	4,870,388,077.76	40,413,047.21
金融债	4,521,616,343.94	96,263,770.00	(42,724,733.94)	4,575,155,380.00	-
地方政府债	229,369,833.31	5,220,849.00	(74,584.51)	234,516,097.80	-
次级债	120,307,611.30	2,857,680.00	350,948.70	123,516,240.00	606,062.16
其他	2,168,962,017.93	67,423,680.00	2,617,392.07	2,239,003,090.00	25,212,784.57
合计	43,942,072,765.36	938,597,879.13	(63,906,936.09)	44,816,763,708.40	317,716,416.14

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的其他债权投资中含在卖出回购金融资产款(附注六 22)、转融通业务(附注六 3(2)、20)、短期借款(附注六 18)和债券借贷业务中作为担保物的证券公允价值为人民币 33,816,008,855.32 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 33,765,934,358.52 元)。

10、金融投资：其他权益工具投资

项目	2021 年 6 月 30 日		
	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	82,544,485.85	66,430,754.32	197,039,838.42
项目	2020 年 12 月 31 日		
	初始成本	公允价值	本年确认的股利收入
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	3,157,544,485.85	3,280,092,729.08	5,320,312.10

11、长期股权投资

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
对联营企业的投资	233,074,469.18	306,609,891.74
减：长期股权投资减值准备	77,323,820.28	77,323,820.28
合计	155,750,648.90	229,286,071.46

11、长期股权投资(续)

联营企业投资明细:

被投资单位名称	2021年1月1日	本期增加	本期减少	权益法核算之变动	本期计提减值准备	2021年6月30日
中信城市发展股权投资基金管理(深圳)有限公司	50,801,863.72	-	-	843,153.40	-	51,645,017.12
北京天智航医疗科技股份有限公司	44,207,968.69	-	-	(149,522.13)	-	44,058,446.56
北京肆板科技发展有限公司	25,808,940.00	-	-	339,571.68	-	26,148,511.68
中关村股权交易服务集团有限公司	21,757,147.52	-	-	1,943,904.00	-	23,701,051.52
深圳码隆科技有限公司	9,459,817.48	-	-	(517,578.51)	-	8,942,238.97
北京海赋资本管理有限公司	1,255,383.05	-	-	-	-	1,255,383.05
江苏大地益源环境修复有限公司	48,803,684.85	-	48,960,877.47	157,192.62	-	-
广东南方领航影视传播有限公司	27,191,266.15	-	27,191,266.15	-	-	-
合计	229,286,071.46	-	76,152,143.62	2,616,721.06	-	155,750,648.90

被投资单位名称	2020年1月1日	本年增加	本年减少	权益法核算之变动	本年计提减值准备	2020年12月31日
中信城市发展股权投资基金管理(深圳)有限公司	118,017,818.80	-	-	10,107,865.20	(77,323,820.28)	50,801,863.72
江苏大地益源环境修复有限公司	45,211,680.58	-	-	3,592,004.27	-	48,803,684.85
北京天智航医疗科技股份有限公司	20,017,032.33	25,223,800.00	-	(1,032,863.64)	-	44,207,968.69
广东南方领航影视传播有限公司	27,762,714.12	-	-	(571,447.97)	-	27,191,266.15
北京肆板科技发展有限公司	-	28,571,428.57	-	(2,762,488.57)	-	25,808,940.00
中关村股权交易服务集团有限公司	45,824,133.58	-	28,571,428.57	4,504,442.51	-	21,757,147.52
深圳码隆科技有限公司	11,426,364.60	-	-	(1,966,547.12)	-	9,459,817.48
北京海赋资本管理有限公司	1,252,461.23	-	-	2,921.82	-	1,255,383.05
合计	269,512,205.24	53,795,228.57	28,571,428.57	11,873,886.50	(77,323,820.28)	229,286,071.46

于2021年6月30日,本集团的联营企业投资并不存在减值迹象,故未计提减值准备。于2020年12月31日,本集团的联营企业中中信城市发展股权投资基金管理(深圳)有限公司的估值低于原账面价值,存在减值迹象,因此本集团对其计提减值准备人民币77,323,820.28元。

12、 固定资产

	房屋及建筑物	通讯设备	办公设备	运输设备	安全防卫设备	电子设备	其他设备	合计
原值								
2021年1月1日	413,760,676.63	6,742,867.91	76,659,321.86	36,670,399.46	8,699,309.22	826,026,551.59	37,058,374.26	1,405,617,500.93
本期增加	1,884,234.24	199,725.66	1,641,861.98	700,689.80	78,527.04	65,236,405.62	128,650.79	69,870,095.13
本期减少	-	209,490.26	1,023,579.20	2,967,896.00	100,900.00	13,629,016.77	-	17,930,882.23
2021年6月30日	415,644,910.87	6,733,103.31	77,277,604.64	34,403,193.26	8,676,936.26	877,633,940.44	37,187,025.05	1,457,556,713.83
累计折旧								
2021年1月1日	140,091,735.50	5,633,212.42	73,431,147.83	34,290,766.18	6,853,239.72	539,891,352.43	33,139,520.78	833,330,974.86
本期增加	6,254,617.25	219,118.50	1,029,164.31	314,281.05	341,674.09	68,905,633.92	882,573.77	77,947,062.89
其中：本期计提	5,640,895.25	219,118.50	1,029,164.31	314,281.05	341,674.09	68,905,633.92	882,573.77	77,333,340.89
本期减少	-	14,356.00	1,019,377.62	2,878,859.12	97,051.74	13,605,377.90	-	17,615,022.38
2021年6月30日	146,346,352.75	5,837,974.92	73,440,934.52	31,726,188.11	7,097,862.07	595,191,608.45	34,022,094.55	893,663,015.37
净值								
2021年6月30日	269,298,558.12	895,128.39	3,836,670.12	2,677,005.15	1,579,074.19	282,442,331.99	3,164,930.50	563,893,698.46
2020年12月31日	273,668,941.13	1,109,655.49	3,228,174.03	2,379,633.28	1,846,069.50	286,135,199.16	3,918,853.48	572,286,526.07

12、固定资产(续)

	房屋及建筑物	通讯设备	办公设备	运输设备	安全防卫设备	电子设备	其他设备	合计
原值								
2020年1月1日	428,062,751.19	7,474,709.97	77,808,537.51	36,696,052.17	8,850,028.97	697,128,454.13	38,286,250.39	1,294,306,784.33
本年增加	322,350.09	154,861.94	1,803,182.87	369,814.16	671,715.86	193,577,409.68	108,246.87	197,007,581.47
本年减少	14,624,424.65	886,704.00	2,952,398.52	395,466.87	822,435.61	64,679,312.22	1,336,123.00	85,696,864.87
2020年12月31日	413,760,676.63	6,742,867.91	76,659,321.86	36,670,399.46	8,699,309.22	826,026,551.59	37,058,374.26	1,405,617,500.93
累计折旧								
2020年1月1日	134,082,047.77	5,971,200.97	72,413,992.21	33,896,342.97	7,036,066.92	504,848,627.30	32,620,114.18	790,868,392.32
本年增加	11,266,374.04	522,114.33	3,951,293.02	778,026.07	613,121.85	99,583,059.41	1,837,038.50	118,551,027.22
其中：本年计提	11,230,646.90	522,114.33	3,935,755.02	778,026.07	613,121.85	99,583,059.41	1,837,038.50	118,499,762.08
本年减少	5,256,686.31	860,102.88	2,934,137.40	383,602.86	795,949.05	64,540,334.28	1,317,631.90	76,088,444.68
2020年12月31日	140,091,735.50	5,633,212.42	73,431,147.83	34,290,766.18	6,853,239.72	539,891,352.43	33,139,520.78	833,330,974.86
净值								
2020年12月31日	273,668,941.13	1,109,655.49	3,228,174.03	2,379,633.28	1,846,069.50	286,135,199.16	3,918,853.48	572,286,526.07
2019年12月31日	293,980,703.42	1,503,509.00	5,394,545.30	2,799,709.20	1,813,962.05	192,279,826.83	5,666,136.21	503,438,392.01

于2021年6月30日，本集团取得房屋所有权证但尚未办妥土地使用权证的房屋及建筑物的原值为人民币0.52亿元(2020年12月31日：人民币0.52亿元)，核算于固定资产和投资性房地产项下。

于2021年6月30日，本集团无所有权存在限制和用于担保的固定资产，无暂时闲置或准备处置的固定资产，且本集团固定资产未发生减值(2020年12月31日：无)

13、无形资产

	软件	交易席位费及其他	合计
原值			
2021年1月1日	721,623,345.84	74,220,820.00	795,844,165.84
本期增加	52,898,589.01	-	52,898,589.01
本期减少	30,750.00	-	30,750.00
外币报表折算差额	(229,974.19)	(4,780.23)	(234,754.42)
2021年6月30日	<u>774,261,210.66</u>	<u>74,216,039.77</u>	<u>848,477,250.43</u>
累计摊销			
2021年1月1日	365,766,027.78	69,600,000.00	435,366,027.78
本期增加	55,249,940.61	-	55,249,940.61
本期减少	30,750.00	-	30,750.00
外币报表折算差额	(140,099.21)	-	(140,099.21)
2021年6月30日	<u>420,845,119.18</u>	<u>69,600,000.00</u>	<u>490,445,119.18</u>
净值			
2021年6月30日	<u>353,416,091.48</u>	<u>4,616,039.77</u>	<u>358,032,131.25</u>
2020年12月31日	<u>355,857,318.06</u>	<u>4,620,820.00</u>	<u>360,478,138.06</u>
	软件	交易席位费及其他	合计
原值			
2020年1月1日	542,596,335.86	75,947,890.00	618,544,225.86
本年增加	211,692,397.93	-	211,692,397.93
本年减少	31,667,929.96	1,700,000.00	33,367,929.96
外币报表折算差额	(997,457.99)	(27,070.00)	(1,024,527.99)
2020年12月31日	<u>721,623,345.84</u>	<u>74,220,820.00</u>	<u>795,844,165.84</u>
累计摊销			
2020年1月1日	313,025,926.75	69,600,000.00	382,625,926.75
本年增加	83,856,013.94	-	83,856,013.94
本年减少	30,615,976.93	-	30,615,976.93
外币报表折算差额	(499,935.98)	-	(499,935.98)
2020年12月31日	<u>365,766,027.78</u>	<u>69,600,000.00</u>	<u>435,366,027.78</u>
净值			
2020年12月31日	<u>355,857,318.06</u>	<u>4,620,820.00</u>	<u>360,478,138.06</u>
2019年12月31日	<u>229,570,409.11</u>	<u>6,347,890.00</u>	<u>235,918,299.11</u>

14、使用权资产

	房屋及建筑物	其他	合计
原值			
2021年1月1日	1,445,122,544.46	259,434,516.86	1,704,557,061.32
本期增加	129,604,305.86	235,315.63	129,839,621.49
本期减少	11,199,973.22	-	11,199,973.22
外币报表折算差额	(2,564,166.08)	-	(2,564,166.08)
2021年6月30日	<u>1,560,962,711.02</u>	<u>259,669,832.49</u>	<u>1,820,632,543.51</u>
累计折旧			
2021年1月1日	632,905,611.75	74,977,171.64	707,882,783.39
本期增加	179,913,053.28	18,933,294.75	198,846,348.03
本期减少	10,822,978.21	-	10,822,978.21
外币报表折算差额	(632,920.47)	-	(632,920.47)
2021年6月30日	<u>801,362,766.35</u>	<u>93,910,466.39</u>	<u>895,273,232.74</u>
账面价值			
2021年6月30日	<u>759,599,944.67</u>	<u>165,759,366.10</u>	<u>925,359,310.77</u>
2020年12月31日	<u>812,216,932.71</u>	<u>184,457,345.22</u>	<u>996,674,277.93</u>
	房屋及建筑物	其他	合计
原值			
2020年1月1日	1,180,831,249.78	258,320,855.80	1,439,152,105.58
本年增加	297,717,060.03	1,288,382.19	299,005,442.22
本年减少	18,904,431.84	174,721.13	19,079,152.97
外币报表折算差额	(14,521,333.51)	-	(14,521,333.51)
2020年12月31日	<u>1,445,122,544.46</u>	<u>259,434,516.86</u>	<u>1,704,557,061.32</u>
累计折旧			
2020年1月1日	299,590,580.14	37,553,088.53	337,143,668.67
本年增加	348,455,683.04	37,598,804.24	386,054,487.28
本年减少	12,026,701.29	174,721.13	12,201,422.42
外币报表折算差额	(3,113,950.14)	-	(3,113,950.14)
2020年12月31日	<u>632,905,611.75</u>	<u>74,977,171.64</u>	<u>707,882,783.39</u>
账面价值			
2020年12月31日	<u>812,216,932.71</u>	<u>184,457,345.22</u>	<u>996,674,277.93</u>
2019年12月31日	<u>881,240,669.64</u>	<u>220,767,767.27</u>	<u>1,102,008,436.91</u>

15、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2021 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	5,004,940,775.01	1,242,478,960.47
减值准备	2,201,818,167.54	548,188,523.79
交易性金融资产	207,743,012.24	49,631,223.31
衍生金融工具	198,979,388.74	49,744,847.18
交易性金融负债	153,651,273.22	38,412,818.31
其他	362,780,645.27	60,995,154.86
合计	8,129,913,262.02	1,989,451,527.92

项目	2020 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	3,724,295,167.37	921,854,358.56
减值准备	2,504,778,999.57	623,646,775.27
衍生金融工具	265,837,056.79	66,131,927.16
交易性金融负债	87,187,807.62	21,796,951.91
交易性金融资产	59,217,413.56	11,244,481.27
其他债权投资及其他权益工具投资	53,969,744.25	13,492,436.06
其他	397,762,685.32	67,352,401.16
合计	7,093,048,874.48	1,725,519,331.39

(2) 递延所得税负债

项目	2021 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	4,286,078,442.84	1,070,568,370.37
其他债权投资及其他权益工具投资	442,913,728.85	109,200,193.47
衍生金融工具	1,450,642.12	217,596.30
其他	8,388,529.75	1,384,107.41
合计	4,738,831,343.56	1,181,370,267.55

项目	2020 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	3,802,535,034.62	949,719,046.55
其他债权投资及其他权益工具投资	464,117,279.85	114,399,360.83
其他	7,861,610.14	1,297,165.67
合计	4,274,513,924.61	1,065,415,573.05

15、递延所得税资产和递延所得税负债(续)**(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损等金额**

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
可抵扣亏损	<u>83,823,327.02</u>	<u>82,049,808.69</u>

16、其他资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应收款(1)	509,162,130.37	527,301,935.10
大宗商品存货	185,385,804.21	15,226,857.46
长期待摊费用(2)	84,133,480.79	98,365,171.28
应收利息	68,025,207.08	59,058,764.82
预付款项	17,648,610.88	4,012,923.04
应收股利	6,727,324.46	201,562.14
待摊费用	<u>4,579,024.87</u>	<u>3,651,979.73</u>
小计	<u>875,661,582.66</u>	<u>707,819,193.57</u>
减：信用减值准备	44,477,073.02	44,761,981.64
存货跌价准备	<u>562,621.19</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>830,621,888.45</u></u>	<u><u>663,057,211.93</u></u>

16、其他资产(续)**(1) 其他应收款**

项目	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1 年以内	437,481,046.38	85.92%	25,284,644.98	62.27%
1 年至 2 年	24,952,828.48	4.90%	1,485,673.98	3.66%
2 年至 3 年	25,920,869.92	5.09%	1,265,815.39	3.12%
3 年以上	20,807,385.59	4.09%	12,570,100.34	30.95%
合计	509,162,130.37	100.00%	40,606,234.69	100.00%
项目	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备				
1 年以内	460,484,063.78	87.33%	25,760,318.96	63.44%
1 年至 2 年	37,459,308.52	7.10%	1,010,000.00	2.49%
2 年至 3 年	7,363,899.86	1.40%	1,265,815.39	3.12%
3 年以上	21,994,662.94	4.17%	12,570,100.34	30.95%
合计	527,301,935.10	100.00%	40,606,234.69	100.00%

于 2021 年 6 月 30 日，其他应收款中无持本集团 5%(含)以上股份的股东欠款(2020 年 12 月 31 日：无)。

16、其他资产(续)

(2) 长期待摊费用

项目	2021年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2021年6月30日
租入资产改良支出	63,890,374.13	9,462,109.94	19,212,422.69	299,015.21	53,841,046.17
网络工程	3,908,497.44	195,681.93	1,034,763.88	-	3,069,415.49
其他	30,566,299.71	458,309.77	3,801,590.35	-	27,223,019.13
合计	<u>98,365,171.28</u>	<u>10,116,101.64</u>	<u>24,048,776.92</u>	<u>299,015.21</u>	<u>84,133,480.79</u>
项目	2020年1月1日	本年增加	本年摊销	其他减少	2020年12月31日
租入资产改良支出	87,889,050.37	20,332,851.54	44,146,828.22	184,699.56	63,890,374.13
网络工程	4,754,305.03	1,214,375.98	2,060,183.57	-	3,908,497.44
其他	33,784,848.32	3,928,340.77	7,146,889.38	-	30,566,299.71
合计	<u>126,428,203.72</u>	<u>25,475,568.29</u>	<u>53,353,901.17</u>	<u>184,699.56</u>	<u>98,365,171.28</u>

17、资产减值准备

本期确认的损失准备主要受以下多种因素影响：

—本期计提，主要是新增金融资产计提的损失准备和存量业务因市场变化导致违约概率、违约损失率以及现金流回收预期变动，阶段变化对预期信用损失计量的影响；

—本期转回，包括本期到期赎回或处置金融资产而转回相应的损失准备；

—阶段转移，是由于金融资产信用风险显著增加(或减少)或发生信用减值，而导致金融资产在阶段一、阶段二、阶段三之间发生转移，以及相应导致损失准备的计量基础在 12 个月和整个存续期之间转换；

—外汇和其他变动，是指外币资产由于外币折算对预期信用损失产生影响，以及其他变动。

(1) 融出资金减值准备

	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)	
2021 年 1 月 1 日	99,346,045.04	1,983.55	1,069,321,960.07	1,168,669,988.66
本期计提	74,978,467.03	4,137.64	2,561,299.54	77,543,904.21
本期转回	(58,644,935.15)	(57,003.70)	(2,153,504.49)	(60,855,443.34)
本期转销	-	-	-	-
阶段转移：				
阶段一转移至阶段二	(89,970.42)	89,970.42	-	-
阶段一转移至阶段三	(237.37)	-	237.37	-
阶段二转移至阶段一	1,983.55	(1,983.55)	-	-
外汇及其他变动	(655.27)	-	(1,283,601.10)	(1,284,256.37)
2021 年 6 月 30 日	115,590,697.41	37,104.36	1,068,446,391.39	1,184,074,193.16

17、资产减值准备(续)

(1) 融出资金减值准备(续)

	预期信用损失阶段			合计
	第 1 阶段	第 2 阶段	第 3 阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日	67,012,672.52	122.21	1,081,335,852.58	1,148,348,647.31
本年计提	69,664,574.73	1,983.55	5,218,003.89	74,884,562.17
本年转回	(37,327,032.54)	-	(9,532,396.61)	(46,859,429.15)
本年转销	-	-	(430,235.89)	(430,235.89)
阶段转移:				
阶段二转移至阶段一	122.21	(122.21)	-	-
外汇及其他变动	(4,291.88)	-	(7,269,263.90)	(7,273,555.78)
2020 年 12 月 31 日	99,346,045.04	1,983.55	1,069,321,960.07	1,168,669,988.66

17、 资产减值准备(续)

(2) 买入返售金融资产减值准备

	预期信用损失阶段			合计
	第 1 阶段 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)	
2021 年 1 月 1 日	41,902,471.72	575,599.90	1,043,290,889.53	1,085,768,961.15
本期计提	5,305,855.65	2,127,835.90	133,674,398.00	141,108,089.55
本期转回	(29,163,391.51)	(1,680,245.69)	(444,295,216.24)	(475,138,853.44)
本期转销	-	-	-	-
阶段转移:				
阶段一转移至阶段二	(2,387,418.72)	2,387,418.72	-	-
阶段一转移至阶段三	(608,670.09)	-	608,670.09	-
阶段二转移至阶段三	-	(353,076.53)	353,076.53	-
阶段二转移至阶段一	179,101.47	(179,101.47)	-	-
外汇及其他变动	(4,815.26)	-	-	(4,815.26)
2021 年 6 月 30 日	15,223,133.26	2,878,430.83	733,631,817.91	751,733,382.00

17、资产减值准备(续)

(2) 买入返售金融资产减值准备(续)

	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)	
2020 年 1 月 1 日	27,467,171.24	5,074,958.14	64,337,195.60	96,879,324.98
本年计提	35,303,398.85	553,840.81	989,478,301.21	1,025,335,540.87
本年转回	(19,966,284.80)	(415,481.68)	(16,032,851.57)	(36,414,618.05)
本年转销	-	-	-	-
阶段转移:				
阶段一转移至阶段二	(21,759.09)	21,759.09	-	-
阶段一转移至阶段三	(848,767.83)	-	848,767.83	-
阶段二转移至阶段三	-	(4,659,476.46)	4,659,476.46	-
外汇及其他变动	(31,286.65)	-	-	(31,286.65)
2020 年 12 月 31 日	41,902,471.72	575,599.90	1,043,290,889.53	1,085,768,961.15

17、资产减值准备(续)

(3) 其他债权投资减值准备

	预期信用损失阶段			合计
	第 1 阶段 未来 12 个月预期信用损失	第 2 阶段 整个存续期预期信用损失	第 3 阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日	297,592,065.61	-	20,124,350.53	317,716,416.14
本期计提	97,137,270.88	-	-	97,137,270.88
本期转回	(79,480,011.75)	-	(4,434,950.89)	(83,914,962.64)
本期转销	-	-	-	-
外汇及其他变动	(21,947.09)	-	-	(21,947.09)
2021 年 6 月 30 日	315,227,377.65	-	15,689,399.64	330,916,777.29

	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)	
2020 年 1 月 1 日	10,515,038.66	1,557,471.51	15,366,283.07	27,438,793.24
本年计提	292,733,692.95	-	4,057,101.95	296,790,794.90
本年转回	(5,539,793.48)	(395,565.20)	(460,940.80)	(6,396,299.48)
本年转销	-	-	-	-
阶段转移:				
阶段二转移至阶段三	-	(1,161,906.31)	1,161,906.31	-
外汇及其他变动	(116,872.52)	-	-	(116,872.52)
2020 年 12 月 31 日	297,592,065.61	-	20,124,350.53	317,716,416.14

17、资产减值准备(续)

(4) 信用减值准备及对应的账面价值

	2021年6月30日			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)	
融出资金				
账面原值	55,509,238,428.21	1,102,890.71	1,071,674,391.39	56,582,015,710.31
信用减值准备	115,590,697.41	37,104.36	1,068,446,391.39	1,184,074,193.16
账面价值	<u>55,393,647,730.80</u>	<u>1,065,786.35</u>	<u>3,228,000.00</u>	<u>55,397,941,517.15</u>
买入返售金融资产				
账面原值	15,077,975,670.06	861,064,351.38	1,492,324,628.15	17,431,364,649.59
信用减值准备	15,223,133.26	2,878,430.83	733,631,817.91	751,733,382.00
账面价值	<u>15,062,752,536.80</u>	<u>858,185,920.55</u>	<u>758,692,810.24</u>	<u>16,679,631,267.59</u>
其中：股票质押式回购				
账面原值	4,600,118,796.95	861,064,351.38	1,492,324,628.15	6,953,507,776.48
信用减值准备	15,223,133.26	2,878,430.83	733,631,817.91	751,733,382.00
担保物价值	<u>25,917,420,795.95</u>	<u>2,395,799,268.81</u>	<u>3,021,520,191.69</u>	<u>31,334,740,256.45</u>
其他债权投资				
账面价值	44,256,345,719.60	-	573,600.30	44,256,919,319.90
信用减值准备	<u>315,227,377.65</u>	-	<u>15,689,399.64</u>	<u>330,916,777.29</u>

17、资产减值准备(续)

(4) 信用减值准备及对应的账面价值(续)

	2020年12月31日			合计
	第1阶段	第2阶段	第3阶段	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
融出资金				
账面原值	46,611,235,509.17	59,527.67	1,072,549,960.07	47,683,844,996.91
信用减值准备	99,346,045.04	1,983.55	1,069,321,960.07	1,168,669,988.66
账面价值	<u>46,511,889,464.13</u>	<u>57,544.12</u>	<u>3,228,000.00</u>	<u>46,515,175,008.25</u>
买入返售金融资产				
账面原值	15,219,754,449.43	106,377,766.67	1,876,840,053.63	17,202,972,269.73
信用减值准备	41,902,471.72	575,599.90	1,043,290,889.53	1,085,768,961.15
账面价值	<u>15,177,851,977.71</u>	<u>105,802,166.77</u>	<u>833,549,164.10</u>	<u>16,117,203,308.58</u>
其中：股票质押式回购				
账面原值	7,649,363,129.47	106,377,766.67	1,876,840,053.63	9,632,580,949.77
信用减值准备	41,415,951.15	575,599.90	1,043,290,889.53	1,085,282,440.58
担保物价值	<u>37,293,861,583.09</u>	<u>300,486,791.40</u>	<u>3,213,310,947.98</u>	<u>40,807,659,322.47</u>
其他债权投资				
账面价值	44,814,270,058.50	-	2,493,649.90	44,816,763,708.40
信用减值准备	<u>297,592,065.61</u>	<u>-</u>	<u>20,124,350.53</u>	<u>317,716,416.14</u>

18、短期借款

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款	2,110,152,512.44	87,410,520.32
抵押借款	<u>201,973,697.77</u>	<u>537,763,486.77</u>
合计	<u><u>2,312,126,210.21</u></u>	<u><u>625,174,007.09</u></u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团短期借款利率为固定利率，利率区间为 0.48%至 1.80%。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团短期借款利率为固定利率，利率区间为 0.50%至 3.00%。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的作为短期借款的担保物公允价值为人民币 229,528,573.04 元(2020 年 12 月 31 日：634,498,133.60 元)。

19、应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
短期融资券							
20 中信建投 CP014	14/10/2020	13/01/2021	2.69%	4,023,288,767.13	3,537,534.24	4,026,826,301.37	-
20 中信建投 CP015	03/11/2020	29/01/2021	3.12%	4,522,694,794.52	10,770,410.96	4,533,465,205.48	-
20 中信建投 CP016	26/11/2020	25/02/2021	3.35%	4,013,216,438.36	20,191,780.82	4,033,408,219.18	-
20 中信建投 CP017	16/12/2020	17/03/2021	2.80%	3,504,295,890.41	20,136,986.30	3,524,432,876.71	-
21 中信建投 CP001	11/01/2021	09/04/2021	2.40%	-	4,023,145,205.48	4,023,145,205.48	-
21 中信建投 CP002	27/01/2021	28/04/2021	2.42%	-	4,024,133,698.63	4,024,133,698.63	-
21 中信建投 CP003	24/02/2021	26/05/2021	2.89%	-	4,532,423,424.66	4,532,423,424.66	-
21 中信建投 CP004BC	15/03/2021	11/06/2021	2.62%	-	4,528,425,205.48	4,528,425,205.48	-
21 中信建投 CP005BC	08/04/2021	25/06/2021	2.35%	-	3,919,585,479.45	3,919,585,479.45	-
21 中信建投 CP006BC	27/04/2021	23/07/2021	2.35%	-	3,012,554,794.52	-	3,012,554,794.52
21 中信建投 CP007BC	25/05/2021	20/08/2021	2.29%	-	4,009,285,479.45	-	4,009,285,479.45
21 中信建投 CP008BC	10/06/2021	08/09/2021	2.35%	-	4,506,084,246.58	-	4,506,084,246.58
21 中信建投 CP009BC	24/06/2021	17/09/2021	2.40%	-	4,502,071,232.88	-	4,502,071,232.88
短期公司债							
20 信投 S2	28/07/2020	28/07/2021	2.90%	1,516,293,877.15	23,677,733.42	-	1,539,971,610.57
收益凭证(1)				<u>24,716,254,134.17</u>	<u>14,948,589,342.40</u>	<u>34,647,326,723.24</u>	<u>5,017,516,753.33</u>
合计				<u>42,296,043,901.74</u>	<u>52,084,612,555.27</u>	<u>71,793,172,339.68</u>	<u>22,587,484,117.33</u>

19、 应付短期融资款(续)

类型	发行日期	到期日期	票面利率	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
短期融资券							
19 中信建投 CP006	09/10/2019	08/01/2020	2.88%	4,026,439,344.26	2,203,278.69	4,028,642,622.95	-
19 中信建投 CP007	24/10/2019	22/01/2020	3.02%	4,022,773,770.49	6,931,147.54	4,029,704,918.03	-
19 中信建投 CP008	11/12/2019	06/03/2020	3.05%	4,007,000,000.00	21,666,666.67	4,028,666,666.67	-
20 中信建投 CP001	06/01/2020	03/04/2020	2.79%	-	4,026,832,786.89	4,026,832,786.89	-
20 中信建投 CP002	20/01/2020	17/04/2020	2.79%	-	4,026,832,786.89	4,026,832,786.89	-
20 中信建投 CP003	19/02/2020	12/05/2020	2.52%	-	4,022,859,016.39	4,022,859,016.39	-
20 中信建投 CP004	04/03/2020	03/06/2020	2.42%	-	4,024,133,698.63	4,024,133,698.63	-
20 中信建投 CP005	07/04/2020	24/06/2020	1.50%	-	4,012,821,917.81	4,012,821,917.81	-
20 中信建投 CP006	21/04/2020	17/07/2020	1.38%	-	4,013,157,260.27	4,013,157,260.27	-
20 中信建投 CP007	08/05/2020	06/08/2020	1.55%	-	4,517,198,630.14	4,517,198,630.14	-
20 中信建投 CP008	02/06/2020	28/08/2020	1.58%	-	4,015,064,109.59	4,015,064,109.59	-
20 中信建投 CP009	22/06/2020	18/09/2020	2.20%	-	4,021,216,438.36	4,021,216,438.36	-
20 中信建投 CP010	17/07/2020	16/10/2020	2.55%	-	4,025,430,136.99	4,025,430,136.99	-
20 中信建投 CP011	04/08/2020	03/11/2020	2.60%	-	4,025,928,767.12	4,025,928,767.12	-
20 中信建投 CP012	03/09/2020	27/11/2020	2.70%	-	4,025,150,684.93	4,025,150,684.93	-
20 中信建投 CP013	22/09/2020	18/12/2020	2.70%	-	4,025,742,465.75	4,025,742,465.75	-
20 中信建投 CP014	14/10/2020	13/01/2021	2.69%	-	4,023,288,767.13	-	4,023,288,767.13
20 中信建投 CP015	03/11/2020	29/01/2021	3.12%	-	4,522,694,794.52	-	4,522,694,794.52
20 中信建投 CP016	26/11/2020	25/02/2021	3.35%	-	4,013,216,438.36	-	4,013,216,438.36
20 中信建投 CP017	16/12/2020	17/03/2021	2.80%	-	3,504,295,890.41	-	3,504,295,890.41
短期公司债							
20 信投 S2	28/07/2020	28/07/2021	2.90%	-	1,520,553,311.11	4,259,433.96	1,516,293,877.15
收益凭证(1)							
				5,439,739,752.11	66,080,414,549.69	46,803,900,167.63	24,716,254,134.17
合计				17,495,952,866.86	136,477,633,543.88	111,677,542,509.00	42,296,043,901.74

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团发行的应付短期融资款没有发生拖欠本金、利息或赎回款项的违约情况。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团基于实际利率法计提的包含在账面余额中的应付短期融资款的利息为人民币 78,226,698.57 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 258,129,983.51 元)。

- (1) 于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团发行的收益凭证采用固定年利率或固定加浮动利率计息，其中固定利率区间分别为 1.95%-3.95% 及 2.10%-4.00%。

20、拆入资金

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
转融通融入资金	<u>9,034,999,999.99</u>	<u>9,035,700,000.00</u>
合计	<u><u>9,034,999,999.99</u></u>	<u><u>9,035,700,000.00</u></u>

转融通融入资金按剩余期限分析及利率区间如下：

剩余期限	2021年6月30日		2020年12月31日	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内(含)	3018333333		3018300000	2.80%
1-3个月(含)	6016333333		6016300000	
合计	<u>9034999999</u>		<u>9035700000</u>	

21、交易性金融负债

项目	2021年6月30日		
	为交易目的而持有的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	149,820,150.00	-	149,820,150.00
收益凭证(1)	-	3,155,428,433.22	3,155,428,433.22
合计	<u>149,820,150.00</u>	<u>3,155,428,433.22</u>	<u>3,305,248,583.22</u>
项目	2020年12月31日		
	为交易目的而持有的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券	5,139,940.00	-	5,139,940.00
收益凭证(1)	-	1,590,588,852.62	1,590,588,852.62
合计	<u>5,139,940.00</u>	<u>1,590,588,852.62</u>	<u>1,595,728,792.62</u>

(1) 于2021年6月30日和2020年12月31日，上述收益凭证的收益挂钩权益类指数。

22、 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
国债	39,637,018,538.36	44,916,530,172.91
金融债	13,052,783,348.22	10,716,407,144.87
中期票据	15,505,765,936.43	10,830,525,432.71
其他(i)	19,521,124,080.01	18,048,775,764.60
合计	<u>87,716,691,903.02</u>	<u>84,512,238,515.09</u>

- (i) 于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团持有的其他卖出回购金融资产款的标的物主要包括同业存单、公司债、短期融资券、地方政府债、其他债券、黄金以及质押式报价回购交易的标准券等。

(2) 按业务类别列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
质押式卖出回购	72,255,467,083.20	68,879,194,133.12
质押式报价回购	10,157,272,923.14	9,599,104,667.68
买断式卖出回购	5,303,951,896.68	6,033,939,714.29
合计	<u>87,716,691,903.02</u>	<u>84,512,238,515.09</u>

(3) 担保物金额

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
债券	82,281,198,537.13	82,550,900,466.02
基金	13,242,504,186.35	12,940,790,520.09
其他	4,948,425,000.00	6,090,260,000.00
合计	<u>100,472,127,723.48</u>	<u>101,581,950,986.11</u>

23、代理买卖证券款

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
普通经纪业务		
个人客户	43,555,549,969.66	40,566,865,111.70
法人客户	38,446,704,103.04	26,613,910,981.86
小计	82,002,254,072.70	67,180,776,093.56
信用业务		
个人客户	5,541,302,859.69	5,103,810,971.96
法人客户	2,260,480,987.42	2,425,900,650.15
小计	7,801,783,847.11	7,529,711,622.11
合计	89,804,037,919.81	74,710,487,715.67

24、代理承销证券款

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股票	543,388,849.15	36,030,244.93
债券	116,152,929.48	39,840,293.91
其中：公司债	64,968,590.75	16,609,842.25
企业债	5,119,076.19	50,000.00
其他	46,065,262.54	23,180,451.66
合计	659,541,778.63	75,870,538.84

25、应付职工薪酬

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	3,866,374,182.17	2,929,813,589.25	1,624,089,837.08	5,172,097,934.34
职工福利费	-	5,685,980.09	5,685,980.09	-
社会保险费	20,664,662.94	107,230,635.85	106,825,218.66	21,070,080.13
其中：医疗保险费	10,144,179.27	101,738,155.21	101,941,258.19	9,941,076.29
补充医疗保险费	9,467,600.00	1,584,163.31	1,050,763.31	10,001,000.00
工伤保险费	209,114.47	1,709,989.95	1,635,759.58	283,344.84
生育保险费	843,769.20	2,198,327.38	2,197,437.58	844,659.00
住房公积金	1,563,928.43	217,460,274.38	217,456,109.18	1,568,093.63
工会经费和职工教育经费	38,204,057.60	31,716,849.33	11,522,550.89	58,398,356.04
小计	3,926,806,831.14	3,291,907,328.90	1,965,579,695.90	5,253,134,464.14
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	19,916,118.14	220,868,000.58	216,400,440.56	24,383,678.16
年金缴费	84,155.10	81,884,122.75	81,827,702.75	140,575.10
失业保险费	1,160,022.26	8,721,238.71	8,505,444.97	1,375,816.00
小计	21,160,295.50	311,473,362.04	306,733,588.28	25,900,069.26
合计	3,947,967,126.64	3,603,380,690.94	2,272,313,284.18	5,279,034,533.40

25、应付职工薪酬(续)

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	2,569,030,629.28	5,744,955,649.96	4,447,612,097.07	3,866,374,182.17
职工福利费	-	11,181,088.62	11,181,088.62	-
社会保险费	18,866,921.11	202,988,782.76	201,191,040.93	20,664,662.94
其中：医疗保险费	8,026,828.72	158,947,440.83	156,830,090.28	10,144,179.27
补充医疗保险费	10,001,000.00	38,513,650.59	39,047,050.59	9,467,600.00
工伤保险费	213,417.21	1,575,794.39	1,580,097.13	209,114.47
生育保险费	625,675.18	3,951,896.95	3,733,802.93	843,769.20
住房公积金	5,089.29	363,513,520.44	361,954,681.30	1,563,928.43
工会经费和职工教育经费	95,801,707.96	74,462,512.52	132,060,162.88	38,204,057.60
小计	2,683,704,347.64	6,397,101,554.30	5,153,999,070.80	3,926,806,831.14
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	18,644,494.77	256,031,953.59	254,760,330.22	19,916,118.14
年金缴费	180,551.10	187,539,830.61	187,636,226.61	84,155.10
失业保险费	1,118,919.15	6,392,989.15	6,351,886.04	1,160,022.26
小计	19,943,965.02	449,964,773.35	448,748,442.87	21,160,295.50
合计	2,703,648,312.66	6,847,066,327.65	5,602,747,513.67	3,947,967,126.64

26、 应交税费

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
所得税	567,520,300.73	938,488,881.79
增值税	140,150,444.01	198,370,999.46
城市维护建设税	10,286,592.89	14,446,163.72
教育费附加	4,525,990.53	6,297,555.52
其他	76,258,999.62	235,822,692.23
	<hr/>	<hr/>
合计	<u>798,742,327.78</u>	<u>1,393,426,292.72</u>

27、 应付款项

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
收益权互换交易保证金	6,805,833,361.74	4,611,335,020.32
应付清算款项	1,162,612,266.95	439,152,604.14
应付期货结算风险金	126,211,367.60	111,403,965.31
应付投资者保护基金	41,148,990.65	53,278,426.02
其他	4,969,154,513.12	2,301,586,398.78
	<hr/>	<hr/>
合计	<u>13,104,960,500.06</u>	<u>7,516,756,414.57</u>

28、 预计负债

项目	2021 年			2021 年
	1 月 1 日	本期增加	本期减少	6 月 30 日
未决诉讼	15,833,180.00	4,762,180.00	11,647,000.00	8,948,360.00
其他(1)	<u>50,570,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50,570,000.00</u>
合计	<u>66,403,180.00</u>	<u>4,762,180.00</u>	<u>11,647,000.00</u>	<u>59,518,360.00</u>
项目	2020 年			2020 年
	1 月 1 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
未决诉讼	3,627,180.00	12,312,512.98	106,512.98	15,833,180.00
其他(1)	<u>50,570,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50,570,000.00</u>
合计	<u>54,197,180.00</u>	<u>12,312,512.98</u>	<u>106,512.98</u>	<u>66,403,180.00</u>

- (1) 针对收购华夏证券资产过程中遗留地对收购资产和应承担收购清算费用划分等问题，于 2021 年 6 月 30 日，本集团计提预计负债人民币 50,570,000.00 元(2020 年 12 月 31 日：50,570,000.00 元)。

29、应付债券

债券名称		发行日期	到期日期	票面利率	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
公司债								
18 信投 F2	(vii)	17/04/2018	17/04/2021	5.12%	4,144,105,159.51	60,694,840.49	4,204,800,000.00	-
18 信投 F3	(viii)	11/07/2018	11/07/2021	4.86%	3,578,357,758.54	86,953,070.27	-	3,665,310,828.81
18 信投 F4	(ix)	24/07/2018	24/07/2021	4.84%	2,551,271,069.69	61,934,932.78	-	2,613,206,002.47
20 信投 G1	(x)	11/03/2020	11/03/2023	2.94%	5,098,259,478.33	77,611,112.76	147,000,000.00	5,028,870,591.09
20 信投 G2	(xi)	11/03/2020	11/03/2025	3.13%	1,020,558,530.25	16,068,998.90	31,300,000.00	1,005,327,529.15
20 信投 G3	(xii)	15/04/2020	15/04/2023	2.56%	3,041,843,559.39	40,899,548.11	76,800,000.00	3,005,943,107.50
20 信投 G4	(xiii)	14/07/2020	14/07/2023	3.55%	3,038,641,233.80	54,979,033.69	-	3,093,620,267.49
20 信投 G5	(xiv)	28/07/2020	28/07/2023	3.46%	4,553,500,410.67	79,764,212.11	-	4,633,264,622.78
CSCIF A N2508	(xvi)	04/08/2020	04/08/2025	1.75%	3,270,378,365.98	39,945,723.12	70,850,084.58	3,239,474,004.52
CSCIF A N2406	(xxvii)	10/06/2021	10/06/2024	1.125%	-	3,232,464,985.14	21,461,743.09	3,211,003,242.05
次级债								
18 信投 C1	(xvii)	07/11/2018	07/11/2021	4.38%	5,030,184,267.00	110,356,219.63	-	5,140,540,486.63
19 信投 C1	(xviii)	21/01/2019	21/01/2022	4.00%	5,699,083,650.86	113,448,401.18	220,000,000.00	5,592,532,052.04
19 信投 C2	(xix)	17/04/2019	17/04/2022	4.20%	5,140,324,398.19	107,577,812.97	210,000,000.00	5,037,902,211.16
19 信投 C3	(xx)	15/05/2019	15/05/2022	4.12%	4,096,927,508.67	84,464,391.98	164,800,000.00	4,016,591,900.65
20 信投 C1	(xxi)	24/11/2020	24/02/2022	3.90%	4,004,908,714.12	81,851,543.07	-	4,086,760,257.19
20 信投 C2	(xxii)	24/11/2020	24/11/2023	4.20%	1,000,724,539.75	21,432,974.56	-	1,022,157,514.31
20 信投 C3	(xxiii)	10/12/2020	10/03/2022	3.84%	4,996,248,986.56	101,150,686.44	-	5,097,399,673.00
20 信投 C4	(xxiv)	10/12/2020	10/12/2023	4.18%	998,818,502.81	21,332,735.66	-	1,020,151,238.47
21 信投 C1	(xxviii)	20/01/2021	20/07/2022	3.50%	-	2,033,398,432.65	7,547,169.81	2,025,851,262.84
21 信投 C2	(xxix)	20/01/2021	20/01/2024	3.87%	-	1,017,649,391.64	3,301,886.79	1,014,347,504.85
21 信投 C3	(xxx)	19/03/2021	17/06/2022	3.40%	-	3,031,517,612.25	11,320,754.72	3,020,196,857.53
21 信投 C4	(xxxi)	19/03/2021	19/03/2024	3.88%	-	1,011,357,987.26	3,301,886.79	1,008,056,100.47
21 信投 C5	(xxxii)	15/04/2021	15/07/2022	3.27%	-	3,526,263,766.15	13,207,547.17	3,513,056,218.98
21 信投 C6	(xxxiii)	15/04/2021	15/04/2024	3.70%	-	2,016,059,203.00	6,603,773.58	2,009,455,429.42
21 信投 C7	(xxxiv)	21/06/2021	21/09/2022	3.30%	-	1,000,982,266.81	3,773,584.91	997,208,681.90
21 信投 C8	(xxxv)	21/06/2021	21/06/2024	3.75%	-	2,502,643,106.20	8,490,566.04	2,494,152,540.16
金融债								
19 中信建投金融债 01	(xxv)	05/08/2019	05/08/2022	3.52%	4,056,088,910.81	70,258,976.78	-	4,126,347,887.59
收益凭证								
	(xxvi)				273,562.65	103,770.25	104,110.75	273,222.15
合计								
					65,320,498,607.58	20,603,165,735.85	5,204,663,108.23	80,719,001,235.20

29、应付债券(续)

债券名称		发行日期	到期日期	票面利率	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
公司债								
15 信投 01	(i)	13/08/2015	13/08/2025	4.20%	1,828,259,851.43	47,340,148.57	1,875,600,000.00	-
17 信投 G1	(ii)	20/04/2017	20/04/2020	4.48%	4,124,344,603.73	54,855,396.27	4,179,200,000.00	-
17 信投 G2	(iii)	18/05/2017	18/05/2020	4.88%	3,090,133,947.52	56,266,052.48	3,146,400,000.00	-
17 信投 F1	(iv)	18/07/2017	18/07/2020	4.74%	5,104,366,951.86	132,633,048.14	5,237,000,000.00	-
17 信投 F2	(v)	24/10/2017	24/10/2020	5.07%	3,024,928,991.36	127,171,008.64	3,152,100,000.00	-
18 信投 F1	(vi)	15/03/2018	15/03/2020	5.43%	4,172,537,691.54	44,662,308.46	4,217,200,000.00	-
18 信投 F2	(vii)	17/04/2018	17/04/2021	5.12%	4,097,299,992.69	251,605,166.82	204,800,000.00	4,144,105,159.51
18 信投 F3	(viii)	11/07/2018	11/07/2021	4.86%	3,511,197,469.23	237,260,289.31	170,100,000.00	3,578,357,758.54
18 信投 F4	(ix)	24/07/2018	24/07/2021	4.84%	2,526,730,640.67	145,540,429.02	121,000,000.00	2,551,271,069.69
20 信投 G1	(x)	11/03/2020	11/03/2023	2.94%	-	5,126,765,767.64	28,506,289.31	5,098,259,478.33
20 信投 G2	(xi)	11/03/2020	11/03/2025	3.13%	-	1,026,259,788.11	5,701,257.86	1,020,558,530.25
20 信投 G3	(xii)	15/04/2020	15/04/2023	2.56%	-	3,058,909,597.13	17,066,037.74	3,041,843,559.39
20 信投 G4	(xiii)	14/07/2020	14/07/2023	3.55%	-	3,051,905,384.74	13,264,150.94	3,038,641,233.80
20 信投 G5	(xiv)	28/07/2020	28/07/2023	3.46%	-	4,569,151,354.06	15,650,943.39	4,553,500,410.67
CSCI FN15 B2009	(xv)	17/09/2015	17/09/2020	3.125%	1,404,677,390.17	54,901,261.32	1,459,578,651.49	-
CSCIF A N2508	(xvi)	04/08/2020	04/08/2025	1.75%	-	3,287,546,960.82	17,168,594.84	3,270,378,365.98
次级债								
18 信投 C1	(xvii)	07/11/2018	07/11/2021	4.38%	5,026,758,349.24	222,425,917.76	219,000,000.00	5,030,184,267.00
19 信投 C1	(xviii)	21/01/2019	21/01/2022	4.00%	5,690,574,888.53	228,508,762.33	220,000,000.00	5,699,083,650.86
19 信投 C2	(xix)	17/04/2019	17/04/2022	4.20%	5,133,606,892.74	216,717,505.45	210,000,000.00	5,140,324,398.19
19 信投 C3	(xx)	15/05/2019	15/05/2022	4.12%	4,091,571,806.42	170,155,702.25	164,800,000.00	4,096,927,508.67
20 信投 C1	(xxi)	24/11/2020	24/02/2022	3.90%	-	4,017,172,865.06	12,264,150.94	4,004,908,714.12
20 信投 C2	(xxii)	24/11/2020	24/11/2023	4.20%	-	1,004,498,124.66	3,773,584.91	1,000,724,539.75
20 信投 C3	(xxiii)	10/12/2020	10/03/2022	3.84%	-	5,012,286,722.41	16,037,735.85	4,996,248,986.56
20 信投 C4	(xxiv)	10/12/2020	10/12/2023	4.18%	-	1,002,592,087.72	3,773,584.91	998,818,502.81
金融债								
19 中信建投金融债 01	(xxv)	05/08/2019	05/08/2022	3.52%	4,055,229,465.17	141,659,445.64	140,800,000.00	4,056,088,910.81
收益凭证	(xxvi)				2,350,310.97	240,358.35	2,317,106.67	273,562.65
合计					<u>56,884,569,243.27</u>	<u>33,289,031,453.16</u>	<u>24,853,102,088.85</u>	<u>65,320,498,607.58</u>

于 2021 年 6 月 30 日，本集团基于实际利率法计提的包含在账面余额中的应付债券利息为人民币 1,432,299,250.82 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 1,205,762,266.51 元)。

29、 应付债券(续)

- (i) 本公司于 2015 年 8 月公开发行人民币 18 亿元的公司债，债券期限 10 年，附第 5 年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率和投资者回售选择权，采用固定利率形式，票面利率 4.20%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。该债券已于 2020 年 8 月全额赎回兑付。
- (ii) 本公司于 2017 年 4 月公开发行人民币 40 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.48%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。该债券已于 2020 年 4 月全额兑付。
- (iii) 本公司于 2017 年 5 月公开发行人民币 30 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.88%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。该债券已于 2020 年 5 月全额兑付。
- (iv) 本公司于 2017 年 7 月非公开发行人民币 50 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.74%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。该债券已于 2020 年 7 月全额兑付。
- (v) 本公司于 2017 年 10 月非公开发行人民币 30 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 5.07%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。该债券已于 2020 年 10 月全额兑付。
- (vi) 本公司于 2018 年 3 月非公开发行人民币 40 亿元的公司债，债券期限 2 年，采用固定利率形式，票面利率 5.43%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。该债券已于 2020 年 3 月全额兑付。
- (vii) 本公司于 2018 年 4 月非公开发行人民币 40 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 5.12%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。该债券已于 2021 年 4 月全额兑付。
- (viii) 本公司于 2018 年 7 月非公开发行人民币 35 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.86%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (ix) 本公司于 2018 年 7 月非公开发行人民币 25 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.84%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (x) 本公司于 2020 年 3 月公开发行人民币 50 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 2.94%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xi) 本公司于 2020 年 3 月公开发行人民币 10 亿元的公司债，债券期限 5 年，采用固定利率形式，票面利率 3.13%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。

29、 应付债券(续)

- (xii) 本公司于 2020 年 4 月公开发行人民币 30 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 2.56%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xiii) 本公司于 2020 年 7 月公开发行人民币 30 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.55%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xiv) 本公司于 2020 年 7 月公开发行人民币 45 亿元的公司债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.46%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xv) CSCI Finance (2015) Co. Ltd 于 2015 年 9 月发行 2 亿美元的信用增强债券，债券期限 5 年，采用固定利率形式，票面利率 3.125%，单利按年计息，每半年付息一次，本次债券由中信建投(国际)金融控股有限公司提供无条件及不可撤销担保。该债券已于 2020 年 9 月全额兑付。
- (xvi) 公司间接全资附属公司 CSCIF Asia Limited 于 2020 年 8 月发行 5 亿美元的中期票据，期限 5 年，采用固定利率形式，票面利率 1.75%，单利按年计息，每半年付息一次，本期债券由中信建投证券股份有限公司提供无条件及不可撤销保证担保。
- (xvii) 本公司于 2018 年 11 月非公开发行人民币 50 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.38%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xviii) 本公司于 2019 年 1 月非公开发行人民币 55 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.00%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xix) 本公司于 2019 年 4 月非公开发行人民币 50 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.20%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xx) 本公司于 2019 年 5 月非公开发行人民币 40 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.12%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xxi) 本公司于 2020 年 11 月公开发行人民币 40 亿元的次级债，债券期限 457 天，采用固定利率形式，票面利率 3.90%，到期一次性还本付息，本次债券为无担保债券。
- (xxii) 本公司于 2020 年 11 月公开发行人民币 10 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.20%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xxiii) 本公司于 2020 年 12 月公开发行人民币 50 亿元的次级债，债券期限 455 天，采用固定利率形式，票面利率 3.84%，到期一次性还本付息，本次债券为无担保债券。
- (xxiv) 本公司于 2020 年 12 月公开发行人民币 10 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 4.18%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。

29、 应付债券(续)

- (xxv) 本公司于 2019 年 8 月公开发行人民币 40 亿元的金融债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.52%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xxvi) 截至 2021 年 6 月 30 日，本公司已发行尚未到期的原始期限大于一年的固收鑫系列收益凭证，采用固定年利率方式计息，利率为 3.00%，单利按年计息，到期还本付息，无担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已发行尚未到期的原始期限大于一年的固收鑫系列收益凭证，采用固定年利率方式计息，利率区间为 3.00%至 3.10%，单利按年计息，到期还本付息，无担保。
- (xxvii) 公司间接全资附属公司 CSCIF Asia Limited 于 2021 年 6 月发行 5 亿美元的中期票据，期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 1.125%，单利按年计息，每半年付息一次，本期债券由中信建投证券股份有限公司提供无条件及不可撤销保证担保。
- (xxviii) 本公司于 2021 年 1 月公开发行人民币 20 亿元的次级债，债券期限 546 天，采用固定利率形式，票面利率 3.50%，单利按年计息，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付，本次债券为无担保债券。
- (xxix) 本公司于 2021 年 1 月公开发行人民币 10 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.87%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xxx) 本公司于 2021 年 3 月公开发行人民币 30 亿元的次级债，债券期限 455 天，采用固定利率形式，票面利率 3.40%，到期一次性还本付息，本次债券为无担保债券。
- (xxxii) 本公司于 2021 年 3 月公开发行人民币 10 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.88%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xxxiii) 本公司于 2021 年 4 月公开发行人民币 35 亿元的次级债，债券期限 456 天，采用固定利率形式，票面利率 3.27%，到期一次性还本付息，本次债券为无担保债券。
- (xxxiv) 本公司于 2021 年 4 月公开发行人民币 20 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.70%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。
- (xxxv) 本公司于 2021 年 6 月公开发行人民币 10 亿元的次级债，债券期限 457 天，采用固定利率形式，票面利率 3.30%，到期一次性还本付息，本次债券为无担保债券。
- (xxxvi) 本公司于 2021 年 6 月公开发行人民币 25 亿元的次级债，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.75%，单利按年计息，每年付息一次，本次债券为无担保债券。

30、租赁负债

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
租赁负债	<u>895,566,202.25</u>	<u>979,264,206.12</u>

于 2021 年 6 月 30 日, 本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为人民币 27,176,649.68 元(2020 年 12 月 31 日: 人民币 24,556,299.51 元)。

31、其他负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付股利	3,171,781,096.83	225,404,109.59
其他应付款(1)	2,781,337,887.43	1,280,763,969.15
代理兑付证券款(2)	5,996,575.63	5,996,575.63
其他(3)	<u>2,868,791,038.48</u>	<u>6,078,936,469.91</u>
合计	<u><u>8,827,906,598.37</u></u>	<u><u>7,591,101,124.28</u></u>

(1) 其他应付款

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付供应商款项	9,742,922.97	6,106,310.63
预提费用	7,135,650.09	21,770,130.23
其他	<u>2,764,459,314.37</u>	<u>1,252,887,528.29</u>
合计	<u><u>2,781,337,887.43</u></u>	<u><u>1,280,763,969.15</u></u>

(2) 代理兑付证券款

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
企业债券	4,538,274.29	4,538,274.29
国债	1,267,336.73	1,267,336.73
其他债券	<u>190,964.61</u>	<u>190,964.61</u>
合计	<u><u>5,996,575.63</u></u>	<u><u>5,996,575.63</u></u>

(3) 其他主要为合并结构化主体除本集团外的其他各方持有的份额。

32、金融工具计量基础分类表

金融资产项目	2021年6月30日账面价值					
	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的金 融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的非交易性 权益工具投资	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	按照《金融工具确认 和计量》准则指定为 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	按照《套期会计》准 则指定为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资产
货币资金	96,449,683,774.55	-	-	-	-	-
结算备付金	19,685,915,265.72	-	-	-	-	-
融出资金	55,397,941,517.15	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	2,485,580,057.92	-	-
买入返售金融资产	16,679,631,267.59	-	-	-	-	-
应收款项	12,637,482,859.43	-	-	-	-	-
存出保证金	10,028,143,724.71	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	141,459,538,965.11	-	-
其他债权投资	-	44,256,919,319.90	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	66,430,754.32	-	-	-
其他金融资产	539,437,588.89	-	-	-	-	-
合计	211,418,235,998.04	44,256,919,319.90	66,430,754.32	143,945,119,023.03	-	-

32、金融工具计量基础分类表(续)

金融负债项目	2021 年 6 月 30 日账面价值			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	2,312,126,210.21	-	-	-
应付短期融资款	22,587,484,117.33	-	-	-
拆入资金	9,034,999,999.99	-	-	-
交易性金融负债	-	149,820,150.00	3,155,428,433.22	-
衍生金融负债	-	3,464,897,025.02	-	-
卖出回购金融资产款	87,716,691,903.02	-	-	-
代理买卖证券款	89,804,037,919.81	-	-	-
代理承销证券款	659,541,778.63	-	-	-
应付款项	13,104,960,500.06	-	-	-
应付债券	80,719,001,235.20	-	-	-
租赁负债	895,566,202.25	-	-	-
其他金融负债	8,827,906,598.37	-	-	-
合计	315,662,316,464.87	3,614,717,175.02	3,155,428,433.22	-

32、金融工具计量基础分类表(续)

金融资产项目	2020年12月31日账面价值					
	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的 金融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的非交易性 权益工具投资	分类为以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产	按照《金融工具确认 和计量》准则指定为 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	按照《套期会计》准 则指定为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资产
货币资金	82,864,243,906.23	-	-	-	-	-
结算备付金	15,984,229,164.76	-	-	-	-	-
融出资金	46,515,175,008.25	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	1,632,209,430.96	-	-
买入返售金融资产	16,117,203,308.58	-	-	-	-	-
应收款项	8,018,152,843.09	-	-	-	-	-
存出保证金	8,740,990,961.54	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	138,655,647,689.36	-	-
其他债权投资	-	44,816,763,708.40	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	3,280,092,729.08	-	-	-
其他金融资产	541,800,280.42	-	-	-	-	-
合计	178,781,795,472.87	44,816,763,708.40	3,280,092,729.08	140,287,857,120.32	-	-

32、金融工具计量基础分类表(续)

金融负债项目	2020 年 12 月 31 日账面价值			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	625,174,007.09	-	-	-
应付短期融资款	42,296,043,901.74	-	-	-
拆入资金	9,035,700,000.00	-	-	-
交易性金融负债	-	5,139,940.00	1,590,588,852.62	-
衍生金融负债	-	2,424,620,363.40	-	-
卖出回购金融资产款	84,512,238,515.09	-	-	-
代理买卖证券款	74,710,487,715.67	-	-	-
代理承销证券款	75,870,538.84	-	-	-
应付款项	7,516,756,414.57	-	-	-
应付债券	65,320,498,607.58	-	-	-
租赁负债	979,264,206.12	-	-	-
其他金融负债	7,591,101,124.28	-	-	-
合计	292,663,135,030.98	2,429,760,303.40	1,590,588,852.62	-

33、股本

	2021 年	本期变动增减					2021 年
	1 月 1 日	发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	6 月 30 日
股份总数	7,756,694,797.00	-	-	-	-	-	7,756,694,797.00
	2020 年	本年变动增减					2020 年
	1 月 1 日	发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	12 月 31 日
股份总数	7,646,385,238.00	110,309,559.00	-	-	-	110,309,559.00	7,756,694,797.00

- (1) 本公司于 2020 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行 A 股股份登记手续。本次发行新增 110,309,559 股，每股股份的面值为人民币 1 元。

34、其他权益工具

本集团其他权益工具情况如下：

- 2019 年 8 月，本公司发行 2019 年第一期永续次级债券，发行规模为人民币 50.00 亿元。
- 2020 年 3 月，本公司发行 2020 年第一期永续次级债券，发行规模为人民币 50.00 亿元。
- 2021 年 5 月，本公司发行 2021 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(以下简称“2021 年永续次级债券”)，发行规模为人民币 50.00 亿元。

与上述本期期末存续的其他权益工具的权益属性相关的发行条款如下：

- 以每 5 个计息年度为 1 个重定价周期，附设发行人续期选择权，每个重定价周期末，发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期(即延续 5 年)，或全额兑付债券；
- 不设投资者回售选择权，在债券存续期内，投资者无权要求发行人赎回债券；
- 附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照募集说明书相关条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。其中，强制付息事件仅限于向普通股股东分红、减少注册资本的情形；
- 2019 年第一期、2020 年第一期和 2021 年永续次级债券的清偿顺序在本公司的普通债务和次级债务之后；除非公司清算，投资者不能要求公司加速偿还本期债券的本金。

本公司发行的永续次级债分类为权益工具，列于合并资产负债表股东权益中。于 2021 年 6 月 30 日，本公司应付永续债利息为人民币 263,020,547.95 元 (附注六 31)。于 2020 年 12 月 31 日，本公司应付永续债利息为人民币 225,404,109.59 元 (附注六 31)，于 2021 年上半年支付 195,000,000.00 元。

35、其他综合收益

(1) 资产负债表中归属于母公司的其他综合收益情况表

	2021 年 1 月 1 日	增减变动	2021 年 6 月 30 日
其他债权投资公允价值变动	(42,599,059.23)	127,633,681.39	85,034,622.16
其他债权投资信用减值准备	240,653,004.22	9,618,461.05	250,271,465.27
其他权益工具投资公允价值变动	88,228,486.94	(100,483,840.48)	(12,255,353.54)
权益法下可转损益的其他综合收益	8,593.37	24,902.02	33,495.39
外币报表折算差额	90,368,149.95	(17,920,421.89)	72,447,728.06
合计	376,659,175.25	18,872,782.09	395,531,957.34
	2020 年 1 月 1 日	增减变动	2020 年 12 月 31 日
其他债权投资公允价值变动	144,729,941.19	(187,329,000.42)	(42,599,059.23)
其他债权投资信用减值准备	22,400,327.26	218,252,676.96	240,653,004.22
其他权益工具投资公允价值变动	36,343,505.01	51,884,981.93	88,228,486.94
权益法下可转损益的其他综合收益	-	8,593.37	8,593.37
外币报表折算差额	190,538,580.71	(100,170,430.76)	90,368,149.95
合计	394,012,354.17	(17,353,178.92)	376,659,175.25

35、其他综合收益(续)

(2) 利润表中归属于母公司的其他综合收益情况表

项目	2021年1月1日至6月30日止期间			
	本期 所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 本期转出	减：所得税 费用	税后归属于 母公司
将重分类进损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动	175,872,096.64	5,979,122.80	42,259,292.45	127,633,681.39
其他债权投资信用减值准备	13,222,308.24	-	3,603,847.19	9,618,461.05
权益法下可转损益的其他综合收益	24,902.02	-	-	24,902.02
外币报表折算差额	(17,920,421.89)	-	-	(17,920,421.89)
不能重分类进损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	(138,019,932.48)	-	(37,536,092.00)	(100,483,840.48)
合计	33,178,952.53	5,979,122.80	8,327,047.64	18,872,782.09
项目	2020年1月1日至6月30日止期间			
	本期 所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 本期转出	减：所得税 费用	税后归属于 母公司
将重分类进损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动	(35,052,576.50)	123,855,540.11	(39,350,924.95)	(119,557,191.66)
其他债权投资信用减值准备	89,735,589.20	-	22,123,946.82	67,611,642.38
权益法下可转损益的其他综合收益	8,593.37	-	-	8,593.37
外币报表折算差额	30,361,150.65	-	-	30,361,150.65
不能重分类进损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	(99,969,854.78)	-	(23,300,535.28)	(76,669,319.50)
合计	(14,917,098.06)	123,855,540.11	(40,527,513.41)	(98,245,124.76)

36、 手续费及佣金净收入

	1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	
	2021 年	2020 年
证券经纪业务净收入	2,485,012,848.99	1,862,118,319.02
证券经纪业务收入	3,062,165,746.33	2,351,358,407.92
其中：代理买卖证券业务	2,065,256,796.67	1,910,253,354.64
交易单元席位租赁	537,681,195.96	283,792,133.41
代销金融产品业务	459,227,753.70	157,312,919.87
证券经纪业务支出	577,152,897.34	489,240,088.90
其中：代理买卖证券业务	577,152,897.34	489,240,088.90
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务净收入	296,276,861.15	133,970,275.25
期货经纪业务收入	297,150,606.27	135,753,013.02
期货经纪业务支出	873,745.12	1,782,737.77
投资银行业务净收入	1,959,808,917.31	1,982,035,352.13
投资银行业务收入	2,059,005,940.57	2,073,499,711.67
其中：证券承销业务	1,771,715,393.63	1,856,546,528.67
证券保荐业务	110,177,261.48	32,796,452.05
财务顾问业务	177,113,285.46	184,156,730.95
投资银行业务支出	99,197,023.26	91,464,359.54
其中：证券承销业务	99,197,023.26	91,464,359.54
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
资产管理业务净收入	473,567,915.34	401,007,283.47
资产管理业务收入	476,157,791.02	406,091,375.89
资产管理业务支出	2,589,875.68	5,084,092.42
基金管理业务净收入	156,770,265.42	197,984,297.31
基金管理业务收入	156,770,265.42	197,984,297.31
基金管理业务支出	-	-
投资咨询业务净收入	15,532,660.87	9,534,016.24
投资咨询业务收入	15,532,660.87	9,534,016.24
投资咨询业务支出	-	-
其他手续费及佣金净收入	39,107,451.94	30,807,308.44
其他手续费及佣金收入	70,256,790.93	58,051,677.66
其他手续费及佣金支出	31,149,338.99	27,244,369.22
合计	5,426,076,921.02	4,617,456,851.86
其中：手续费及佣金收入合计	6,137,039,801.41	5,232,272,499.71
手续费及佣金支出合计	710,962,880.39	614,815,647.85

37、利息净收入

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
利息收入		
融资融券业务利息收入	1,881,349,384.47	1,127,422,832.21
货币资金利息收入	1,239,824,494.77	1,026,581,790.63
其中：客户存款利息收入	856,692,649.32	653,805,120.84
公司存款利息收入	383,131,845.45	372,776,669.79
其他债权投资利息收入	786,959,437.13	550,582,852.29
买入返售金融资产利息收入	335,923,540.02	443,034,317.79
其中：股票质押式回购利息收入	271,781,450.91	395,438,277.73
约定购回式证券利息收入	-	1,276,563.71
其他	19,150,166.46	-
小计	4,263,207,022.85	3,147,621,792.92
利息支出		
应付债券利息支出	1,363,640,479.61	1,232,234,814.93
卖出回购金融资产款利息支出	968,202,146.08	547,905,644.70
其中：质押式报价回购利息支出	121,742,037.12	106,961,344.68
拆入资金利息支出	436,559,782.67	272,100,344.85
其中：转融通利息支出	337,380,088.25	114,464,891.02
应付短期融资款利息支出	443,292,058.38	253,913,447.03
代理买卖证券款利息支出	145,006,629.03	132,943,950.75
租赁负债利息支出	17,120,785.18	19,570,201.15
短期借款利息支出	7,041,508.71	4,149,248.79
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	52,669,537.16	27,595,351.43
小计	3,433,532,926.82	2,490,413,003.63
利息净收入	829,674,096.03	657,208,789.29

38、投资收益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
金融工具投资收益	3,256,183,827.24	3,785,246,782.80
其中：持有期间取得的收益	2,043,831,263.63	1,459,737,704.36
其中：交易性金融工具(1)	1,837,546,123.29	1,469,730,642.82
其他权益工具投资	197,039,838.42	5,260,774.00
衍生金融工具	9,245,301.92	(15,253,712.46)
处置金融工具取得的收益	1,212,352,563.61	2,325,509,078.44
其中：交易性金融工具(1)	1,688,096,807.18	1,761,323,389.05
其他债权投资	54,542,208.22	415,474,187.43
衍生金融工具	(530,286,451.79)	148,711,501.96
权益法核算的长期股权投资收益	2,591,819.04	878,273.41
处置长期股权投资产生的投资收益	55,405,298.39	-
其他(2)	(38,705,854.52)	(140,784,626.25)
合计	3,275,475,090.15	3,645,340,429.96

于2021年1月1日至6月30日止期间及2020年1月1日至6月30日止期间，本集团投资收益的汇回均无重大限制。

(1) 交易性金融工具投资收益明细表：	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
— 持有期间损益	1,846,392,737.19	1,480,120,992.49
— 处置取得损益	1,882,159,968.82	1,766,955,440.77
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
— 持有期间损益	(8,846,613.90)	(10,390,349.67)
— 处置取得损益	(11,300,691.02)	(696,953.78)
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
— 处置取得损益	(182,762,470.62)	(4,935,097.94)
(2) 其他主要为合并结构化主体中其他份额持有人应占净损益。		

39、公允价值变动收益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
交易性金融资产	206,457,804.60	1,106,563,323.35
交易性金融负债	(66,463,465.60)	(22,703,503.26)
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	(66,456,480.60)	(24,686,261.29)
衍生金融工具	68,464,577.51	(277,952,641.55)
合计	208,458,916.51	805,907,178.54

40、其他业务收入

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
大宗商品销售收入	2,524,353,678.46	134,947,591.32
其他	20,211,808.89	14,108,293.37
合计	2,544,565,487.35	149,055,884.69

41、税金及附加

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
城市维护建设税	39,698,596.80	36,277,811.72
教育费附加	17,134,588.83	15,630,884.79
其他	16,631,456.46	13,590,373.86
合计	73,464,642.09	65,499,070.37

42、业务及管理费

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
职工费用	3,402,040,082.05	2,809,787,092.16
使用权资产折旧费	198,846,348.03	191,621,001.25
电子设备运转费	103,392,966.77	68,876,403.08
差旅费	85,347,853.33	36,065,536.69
折旧费	77,333,340.89	59,072,392.38
公杂费	69,455,880.72	57,323,959.67
交易所会员年费	61,467,735.83	45,914,962.26
无形资产摊销	55,249,940.61	38,791,789.77
业务招待费	54,187,510.02	30,502,793.07
邮电通讯费	43,612,535.35	36,999,327.46
其他	222,383,775.06	212,259,204.21
合计	4,373,317,968.66	3,587,214,462.00

43、信用减值损失

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
买入返售金融资产减值损失	(334,030,763.89)	96,924,529.58
其他债权投资减值损失	13,222,308.24	89,735,589.20
融出资金减值损失	16,688,460.87	22,619,026.46
坏账损失	(689,240.80)	24,650.50
其他	(284,908.62)	-
合计	(305,094,144.20)	209,303,795.74

44、其他业务成本

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
大宗商品采购成本	2,510,421,171.05	136,697,932.30
其他	4,541,669.79	3,897,492.42
合计	2,514,962,840.84	140,595,424.72

45、所得税费用

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
当期所得税费用	1,324,310,878.86	1,431,271,590.97
其中：中国境内	1,323,162,449.35	1,431,271,590.97
中国香港	1,148,429.51	-
递延所得税费用	(157,024,319.30)	(150,669,309.31)
合计	<u>1,167,286,559.56</u>	<u>1,280,602,281.66</u>

46、每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以已发行普通股的加权平均数计算。基本每股收益的具体计算如下：

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
利润：		
归属于本公司股东的当期净利润	4,529,125,613.11	4,578,457,051.77
减：归属于本公司其他权益持有者的当期净利润(1)	<u>232,616,438.36</u>	<u>160,020,547.95</u>
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>4,296,509,174.75</u>	<u>4,418,436,503.82</u>
股份：		
已发行普通股的加权平均数	7,756,694,797.00	7,646,385,238.00
基本每股收益	<u>0.55</u>	<u>0.58</u>

本公司并无潜在可稀释的普通股。

- (1) 于2021年6月30日，本公司共存续三期永续次级债券，其具体条款于附注六34其他权益工具中披露。计算截至2021年6月30日止六个月期间和2020年6月30日止六个月期间普通股基本每股收益时，已在归属于本公司普通股股东的净利润中扣除了归属于本公司其他权益持有者的净利润。

47、现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,492,570,783.61	4,588,145,590.64
加：信用减值损失	(305,094,144.20)	209,303,795.74
其他资产减值损失	12,475,300.85	-
使用权资产折旧费	198,846,348.03	191,621,001.25
固定资产及投资性房地产折旧	78,500,886.78	60,269,884.80
无形资产摊销	55,249,940.61	38,791,789.77
长期待摊费用摊销	24,048,776.92	25,767,237.48
处置固定资产、无形资产和其他资产的损益	(332,589.19)	(211,200.61)
固定资产报废损益	33,636.77	16,770.65
公允价值变动损益	(208,458,916.51)	(805,907,178.54)
利息净支出	1,044,135,394.74	959,284,859.60
汇兑损益	(7,326,335.76)	(5,309,238.36)
投资收益	(309,579,164.07)	(421,613,234.84)
递延所得税资产增加	(278,122,157.84)	(360,234,221.34)
递延所得税负债增加	121,097,838.54	209,564,912.03
交易性金融资产的增加	(2,444,495,286.20)	(24,752,638,385.30)
经营性应收项目的增加	(15,003,780,972.69)	(7,068,139,116.43)
经营性应付项目的增加	25,364,026,858.59	17,455,989,334.10
经营活动产生的现金流量净额	12,833,796,198.98	(9,675,297,399.36)

(2) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
应付款项及其他应付款增加	7,470,280,740.75	1,763,265,621.48
应收款项及其他应收款减少	9,989,452.25	14,346,513.65
存出保证金减少	1,239,208,871.24	55,513.53
代理承销证券款的增加	583,671,239.79	-
其他业务收入及营业外收入	2,581,058,196.01	170,923,428.92
其他	1,012,896,405.23	30,023,028.50
合计	12,897,104,905.27	1,978,614,106.08

47、现金流量表附注(续)**(3) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
应付款项及其他应付款减少	70,199,440.43	36,037,531.18
应收款项及其他应收款增加	4,891,880,018.79	2,172,652,447.44
存出保证金增加	1,529,794,180.76	1,544,927,172.16
代理承销证券款的减少	-	14,710,413,304.54
以现金支付的营业费用	601,954,685.58	413,457,607.40
其他业务成本及营业外支出	2,515,598,496.24	161,955,849.40
其他	4,484,038,518.77	694,222,610.12
合计	<u>14,093,465,340.57</u>	<u>19,733,666,522.24</u>

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	2021年6月30日	2020年6月30日
库存现金	340.00	12,363.28
可随时用于支付的银行存款	95,672,271,624.30	77,213,732,315.66
可随时用于支付的结算备付金	19,685,912,023.52	11,084,155,790.16
可随时用于支付的其他货币资金	193,275,299.69	117,848,303.34
期末现金和现金等价物	<u>115,551,459,287.51</u>	<u>88,415,748,772.44</u>

48、受托客户资产管理业务

资产项目	2021年6月30日	2020年12月31日
存出于托管账户受托资金	12,768,772,073.55	12,032,062,006.09
应收款项	5,037,133,409.06	6,190,338,835.43
受托投资	451,882,904,710.41	517,424,616,503.15
其中：投资成本	475,297,665,681.08	548,940,483,584.39
已实现未结算损益	(23,414,760,970.67)	(31,515,867,081.24)
合计	<u>469,688,810,193.02</u>	<u>535,647,017,344.67</u>
负债项目	2021年6月30日	2020年12月31日
受托管理资金	437,375,109,722.10	493,698,421,118.49
应付款项	32,313,700,470.92	41,948,596,226.18
合计	<u>469,688,810,193.02</u>	<u>535,647,017,344.67</u>

七、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	2021年6月30日	2020年12月31日
对子公司的投资	7,122,683,383.54	6,528,123,383.54
对联营企业的投资	49,849,563.20	47,566,087.52
合计	7,172,532,946.74	6,575,689,471.06

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	2021年1月1日	本期增加	本期减少	权益法核算之变动	2021年6月30日
子公司					
中信建投期货有限公司	685,398,383.54	.		-	685,398,383.54
中信建投资本管理 有限公司	1,200,000,000.00	450,000,000.00		-	1,650,000,000.00
中信建投(国际)金融控 股有限公司	1,592,725,000.00	.		-	1,592,725,000.00
中信建投基金管理 有限公司	165,000,000.00	144,560,000.00		-	309,560,000.00
中信建投投资有限公司	2,885,000,000.00	.		-	2,885,000,000.00
小计	6,528,123,383.54	594,560,000.00		-	7,122,683,383.54
联营企业					
中关村股权交易服务 集团有限公司	21,757,147.52	.		1,943,904.00	23,701,051.52
北京肆板科技发展 有限公司	25,808,940.00	.		339,571.68	26,148,511.68
小计	47,566,087.52	.		2,283,475.68	49,849,563.20
合计	6,575,689,471.06	594,560,000.00		2,283,475.68	7,172,532,946.74

七、公司财务报表主要项目附注(续)

1、长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资明细情况(续)

被投资单位名称	2020年1月1日	本年增加	本年减少	权益法核算之变动	2020年12月31日
子公司					
中信建投期货有限公司	385,398,383.54	300,000,000.00	-	-	685,398,383.54
中信建投资本管理 有限公司	1,050,000,000.00	150,000,000.00	-	-	1,200,000,000.00
中信建投(国际)金融 控股有限公司	1,592,725,000.00	-	-	-	1,592,725,000.00
中信建投基金管理 有限公司	165,000,000.00	-	-	-	165,000,000.00
中信建投投资有限公司	<u>2,140,000,000.00</u>	<u>745,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,885,000,000.00</u>
小计	<u>5,333,123,383.54</u>	<u>1,195,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,528,123,383.54</u>
联营企业					
中关村股权交易服务 集团有限公司	45,824,133.58	-	28,571,428.57	4,504,442.51	21,757,147.52
北京肆板科技发展 有限公司	-	28,571,428.57	-	(2,762,488.57)	25,808,940.00
小计	<u>45,824,133.58</u>	<u>28,571,428.57</u>	<u>28,571,428.57</u>	<u>1,741,953.94</u>	<u>47,566,087.52</u>
合计	<u><u>5,378,947,517.12</u></u>	<u><u>1,223,571,428.57</u></u>	<u><u>28,571,428.57</u></u>	<u><u>1,741,953.94</u></u>	<u><u>6,575,689,471.06</u></u>

本公司的主要子公司及联营企业信息披露于附注八、在其他主体中的权益。

于2021年6月30日，本公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况(2020年12月31日：无)。

七、公司财务报表主要项目附注(续)

2、应付职工薪酬

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	3,606,276,775.72	2,696,476,074.33	1,434,965,501.69	4,867,787,348.36
社会保险费	20,239,626.35	99,810,609.13	99,932,119.56	20,118,115.92
其中：医疗保险费	9,216,343.12	95,056,983.28	95,241,184.32	9,032,142.08
补充医疗保险费	10,001,000.00	1,013,360.70	1,013,360.70	10,001,000.00
工伤保险费	181,850.36	1,587,519.41	1,526,261.52	243,108.25
生育保险费	840,432.87	2,152,745.74	2,151,313.02	841,865.59
住房公积金	1,265,149.63	207,709,559.24	207,677,114.24	1,297,594.63
工会经费和职工教育经费	36,040,334.01	28,530,100.94	10,436,943.24	54,133,491.71
小计	3,663,821,885.71	3,032,526,343.64	1,753,011,678.73	4,943,336,550.62
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	18,267,634.14	206,231,241.71	202,903,829.67	21,595,046.18
年金缴费	143,187.10	78,156,879.80	78,165,859.80	134,207.10
失业保险费	1,123,783.13	8,254,909.61	8,092,658.57	1,286,034.17
小计	19,534,604.37	292,643,031.12	289,162,348.04	23,015,287.45
合计	3,683,356,490.08	3,325,169,374.76	2,042,174,026.77	4,966,351,838.07

七、公司财务报表主要项目附注(续)

2、应付职工薪酬(续)

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
短期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	2,388,269,658.07	5,258,435,095.61	4,040,427,977.96	3,606,276,775.72
社会保险费	18,137,219.33	192,206,783.79	190,104,376.77	20,239,626.35
其中：医疗保险费	7,377,320.94	148,455,150.71	146,616,128.53	9,216,343.12
补充医疗保险费	10,001,000.00	38,420,157.10	38,420,157.10	10,001,000.00
工伤保险费	176,398.72	1,544,846.21	1,539,394.57	181,850.36
生育保险费	582,499.67	3,786,629.77	3,528,696.57	840,432.87
住房公积金	1,741.89	346,287,564.44	345,024,156.70	1,265,149.63
工会经费和职工教育经费	94,405,217.74	67,530,281.50	125,895,165.23	36,040,334.01
小计	2,500,813,837.03	5,864,459,725.34	4,701,451,676.66	3,663,821,885.71
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	16,414,603.56	247,252,358.33	245,399,327.75	18,267,634.14
年金缴费	172,943.10	178,758,904.98	178,788,660.98	143,187.10
失业保险费	1,062,642.65	6,247,899.65	6,186,759.17	1,123,783.13
小计	17,650,189.31	432,259,162.96	430,374,747.90	19,534,604.37
合计	2,518,464,026.34	6,296,718,888.30	5,131,826,424.56	3,683,356,490.08

七、公司财务报表主要项目附注(续)

3、手续费及佣金净收入

	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
证券经纪业务净收入	2,445,759,219.69	1,849,825,750.13
证券经纪业务收入	3,017,653,455.21	2,335,772,632.40
其中：代理买卖证券业务	2,011,909,905.68	1,888,291,665.54
交易单元席位租赁	537,681,195.96	283,792,133.41
代销金融产品业务	468,062,353.57	163,688,833.45
证券经纪业务支出	571,894,235.52	485,946,882.27
其中：代理买卖证券业务	571,894,235.52	485,946,882.27
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
投资银行业务净收入	1,904,436,351.87	1,965,476,597.57
投资银行业务收入	2,003,204,201.14	2,056,888,456.50
其中：证券承销业务	1,727,709,227.69	1,846,910,520.31
证券保荐业务	104,946,527.39	27,764,150.94
财务顾问业务	170,548,446.06	182,213,785.25
投资银行业务支出	98,767,849.27	91,411,858.93
其中：证券承销业务	98,767,849.27	91,411,858.93
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
资产管理业务净收入	500,779,438.62	500,333,174.45
资产管理业务收入	500,779,438.62	502,656,966.75
资产管理业务支出	-	2,323,792.30
投资咨询业务净收入	14,604,287.29	9,136,615.69
投资咨询业务收入	14,604,287.29	9,136,615.69
投资咨询业务支出	-	-
其他手续费及佣金净收入	40,656,553.75	33,124,543.60
其他手续费及佣金收入	70,256,790.93	58,051,677.66
其他手续费及佣金支出	29,600,237.18	24,927,134.06
合计	4,906,235,851.22	4,357,896,681.44
其中：手续费及佣金收入合计	5,606,498,173.19	4,962,506,349.00
手续费及佣金支出合计	700,262,321.97	604,609,667.56

七、公司财务报表主要项目附注(续)

4、利息净收入

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
利息收入		
融资融券业务利息收入	1,840,431,406.16	1,117,166,820.25
货币资金利息收入	1,069,790,598.57	921,563,223.77
其中：客户存款利息收入	689,291,813.96	569,074,327.30
公司存款利息收入	380,498,784.61	352,488,896.47
其他债权投资利息收入	735,893,691.62	519,413,669.53
买入返售金融资产利息收入	332,458,866.26	437,714,716.98
其中：股票质押式回购利息收入	271,781,450.91	395,438,277.73
约定购回式证券利息收入	-	1,276,563.71
其他	19,122,960.95	-
小计	<u>3,997,697,523.56</u>	<u>2,995,858,430.53</u>
利息支出		
应付债券利息支出	1,331,355,721.33	1,204,021,788.18
卖出回购金融资产款利息支出	949,812,566.27	527,421,252.63
其中：质押式报价回购利息支出	121,818,461.78	107,080,308.82
拆入资金利息支出	436,559,782.67	272,100,344.85
其中：转融通利息支出	337,380,088.25	114,464,891.02
应付短期融资款利息支出	443,292,058.38	253,913,447.03
代理买卖证券款利息支出	113,802,507.96	105,338,184.38
租赁负债利息支出	13,397,659.50	14,877,563.39
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息支出	52,424,984.03	27,595,351.44
小计	<u>3,340,645,280.14</u>	<u>2,405,267,931.90</u>
利息净收入	<u>657,052,243.42</u>	<u>590,590,498.63</u>

七、公司财务报表主要项目附注(续)

5、投资收益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
金融工具投资收益	2,927,318,143.67	3,425,398,551.61
其中：持有期间取得的收益	1,848,131,883.28	1,208,593,732.64
其中：交易性金融工具(1)	1,648,584,011.95	1,223,847,445.10
其他权益工具投资	190,302,569.41	-
衍生金融工具	9,245,301.92	(15,253,712.46)
处置金融工具取得的收益	1,079,186,260.39	2,216,804,818.97
其中：交易性金融工具(1)	1,626,337,749.20	1,656,653,935.66
其他债权投资	50,904,609.36	408,072,804.43
衍生金融工具	(598,056,098.17)	152,078,078.88
权益法核算的长期股权投资损益	2,258,573.66	34,257.75
合计	2,929,576,717.33	3,425,432,809.36

(1) 交易性金融工具投资收益明细表：	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
—持有期间收益	1,657,430,625.85	1,234,237,794.77
—处置取得的收益	1,820,400,910.84	1,662,285,987.38
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
—持有期间损益	(8,846,613.90)	(10,390,349.67)
—处置取得损益	(11,300,691.02)	(696,953.78)
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
—处置取得损益	(182,762,470.62)	(4,935,097.94)

七、公司财务报表主要项目附注(续)

6、公允价值变动收益

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
交易性金融资产	67,465,561.88	851,663,912.67
交易性金融负债	(66,463,465.60)	(22,703,503.26)
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	(66,456,480.60)	(24,686,261.29)
衍生金融工具	91,896,156.68	(223,810,662.78)
合计	92,898,252.96	605,149,746.63

7、业务及管理费

项目	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
职工费用	3,128,322,244.11	2,610,519,043.66
使用权资产折旧费	164,878,596.74	156,728,806.42
电子设备运转费	77,296,984.26	54,420,651.18
差旅费	75,438,669.51	30,997,085.83
折旧费	73,416,838.92	55,121,051.76
交易所会员年费	60,264,905.65	45,532,886.80
公杂费	52,117,434.47	42,770,659.70
业务招待费	50,479,808.83	28,932,794.08
无形资产摊销	50,462,007.36	34,564,516.45
证券投资者保护基金	40,760,446.74	42,476,078.29
其他	158,730,116.26	153,750,119.55
合计	3,932,168,052.85	3,255,813,693.72

七、公司财务报表主要项目附注(续)

8、现金流量表补充资料

	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,897,769,006.36	4,263,420,155.33
加：信用减值损失	(300,141,266.84)	206,113,047.95
使用权资产折旧	164,878,596.74	156,728,806.42
固定资产及投资性房地产折旧	74,584,384.81	56,318,544.18
无形资产摊销	50,462,007.36	34,564,516.45
长期待摊费用摊销	20,879,704.66	22,990,423.69
处置固定资产、无形资产和其他资产的损益	(397,687.16)	(211,200.61)
固定资产报废损益	33,636.77	16,770.65
公允价值变动损益	(92,898,252.96)	(605,149,746.63)
利息净支出	1,052,151,747.59	953,399,129.07
汇兑损益	(7,305,501.14)	(4,850,266.74)
投资收益	(243,465,752.43)	(408,107,062.18)
递延所得税资产增加	(232,262,948.68)	(367,827,859.83)
递延所得税负债增加	16,866,390.47	156,963,312.48
交易性金融资产的增加	(4,010,420,027.42)	(23,283,293,628.84)
经营性应收项目的增加	(12,026,038,635.00)	(6,203,162,192.86)
经营性应付项目的增加	25,364,420,851.27	13,133,641,266.80
经营活动产生的现金流量净额	13,729,116,254.40	(11,888,445,984.67)

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

通过设立或投资等方式取得的主要子公司

子公司	主要经营地	注册地	注册资本/实收资本	持股/表决权比例		直接/间接持有	业务性质
				2021年 6月30日	2020年 12月31日		
中信建投期货有限公司	重庆市	重庆市	人民币 100,000 万元	100%	100%	直接	期货经纪
中信建投资本管理有限公司	北京市	北京市	人民币 165,000 万元	100%	100%	直接	项目投资
中信建投(国际)金融控股有限公司	香港	香港	港币 200,000 万元	100%	100%	直接	控股、投资
中信建投基金管理有限公司(1)	北京市	北京市	人民币 30,000 万元	75%	55%	直接	基金业务、资产管理 投资管理、股权投资管理、 投资咨询、项目管理
中信建投投资有限公司	北京市	北京市	人民币 610,000 万元	100%	100%	直接	投资咨询、项目管理

(1) 2021年4月，本公司完成自江苏广传广播传媒有限公司取得其公开转让的中信建投基金管理有限公司20%的股权转让(附注七1(2))。因本次股权转让，本公司对中信建投基金管理有限公司的持股及表决权比例由55%增加至75%。

(2) 于2021年6月30日和2020年12月31日，本集团不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

2、在联营企业中的权益

本集团投资的主要联营企业信息如下：

公司	主要经营地	注册地	注册资本	持股/表决权比例		直接/间接持有	业务性质
				2021年 6月30日	2020年 12月31日		
中关村股权投资服务集团有限公司(1)	北京市	北京市	人民币 30,000 万元	7.11%	7.11%	直接	投融资服务
北京肆板科技发展有限公司(1)	北京市	北京市	人民币 40,000 万元	7.11%	7.11%	直接	技术开发、技术转让、技术服务 、技术咨询、企业管理咨询

(1) 本集团提名代表任中关村股权投资服务集团有限公司和北京肆板科技发展有限公司董事，对其实施重大影响，因此本集团将其作为联营企业。

八、在其他主体中的权益(续)

3、在纳入合并范围的结构化主体中的权益

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

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

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，纳入合并范围的结构化主体资产总额，本集团对纳入合并范围的结构化主体的初始投资及最大风险敞口载列如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产总额	4,284,266,000.99	9,351,904,694.77
初始投资	2,412,034,529.32	2,874,197,094.45
最大风险敞口	<u>2,464,428,849.83</u>	<u>2,860,742,965.98</u>

九、 分部报告

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

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

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

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

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

其他分部：主要为大宗商品贸易及总部的营运资金运作等。

管理层监控各业务分部的经营成果，以决定向其分配资源和其他经营决策。

所得税实行统一管理，不在分部间分配。

九、分部报告(续)

	2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间					
	投资银行业务	财富管理业务	交易及机构客户服务	资产管理业务	其他	合计
一、营业收入	1,921,159,220.33	2,822,623,907.58	4,116,465,724.66	570,194,332.62	2,895,506,143.74	12,325,949,328.93
手续费及佣金净收入	1,959,808,917.31	1,594,405,241.17	1,272,668,517.27	630,338,180.76	(31,143,935.49)	5,426,076,921.02
其他收入	(38,649,696.98)	1,228,218,666.41	2,843,797,207.39	(60,143,848.14)	2,926,650,079.23	6,899,872,407.91
二、营业支出	1,037,454,783.73	1,371,919,317.65	1,363,907,585.82	295,658,925.49	2,600,185,995.55	6,669,126,608.24
三、营业利润	883,704,436.60	1,450,704,589.93	2,752,558,138.84	274,535,407.13	295,320,148.19	5,656,822,720.69
四、资产总额	1,298,939,037.63	115,627,435,648.88	247,125,399,897.76	9,086,912,421.10	30,885,384,650.29	404,024,071,655.66
五、负债总额	3,633,812,181.13	102,263,869,421.66	208,014,259,730.41	5,900,643,964.03	9,938,542,264.61	329,751,127,561.84
六、补充信息						
— 折旧和摊销费用	69,161,631.21	106,054,194.03	137,539,506.99	30,781,944.20	13,108,675.91	356,645,952.34
— 资本性支出	25,807,168.19	41,986,496.17	50,506,623.13	10,834,055.57	4,984,696.11	134,119,039.17
— 信用减值损失	-	(75,403,461.46)	(228,479,126.08)	-	(1,211,556.66)	(305,094,144.20)
— 其他资产减值损失	-	-	-	-	12,475,300.85	12,475,300.85

九、分部报告(续)

	2020年1月1日至6月30日止期间					
	投资银行业务	财富管理业务	交易及机构客户服务	资产管理业务	其他	合计
一、营业收入	1,982,135,352.13	2,551,477,615.72	4,279,405,859.47	752,805,571.18	333,789,517.16	9,899,613,915.66
手续费及佣金净收入	1,982,035,352.13	1,450,011,850.16	613,658,908.01	588,991,580.78	(27,240,839.22)	4,617,456,851.86
其他收入	100,000.00	1,101,465,765.56	3,665,746,951.46	153,813,990.40	361,030,356.38	5,282,157,063.80
二、营业支出	774,419,828.93	1,571,870,362.81	1,323,642,346.79	258,455,057.82	74,225,156.48	4,002,612,752.83
三、营业利润	1,207,715,523.20	979,607,252.91	2,955,763,512.68	494,350,513.36	259,564,360.68	5,897,001,162.83
四、资产总额	944,736,995.23	97,129,405,195.11	179,554,464,892.85	13,163,001,547.30	20,730,449,049.77	311,522,057,680.26
五、负债总额	1,287,256,991.61	89,947,513,024.03	141,512,449,252.67	9,056,579,805.91	10,310,111,346.11	252,113,910,420.33
六、补充信息						
—折旧和摊销费用	65,579,697.79	80,010,736.77	122,585,581.84	29,076,539.30	19,197,357.61	316,449,913.31
—资本性支出	10,165,342.85	14,923,565.38	20,889,706.07	4,828,419.27	1,691,984.16	52,499,017.73
—信用减值损失	24,650.50	117,678,586.65	91,600,558.59		-	209,303,795.74

十、关联方关系及其交易

(1) 与北京国有资本经营管理中心

截至 2020 年 6 月 30 日，北京国有资本经营管理中心(以下简称“北京国管中心”)对本公司的持股比例为 35.11%。

北京国管中心由北京市人民政府国有资产监督管理委员会出资设立，其是一家受中国政府控制的国有企业。

本集团与北京国管中心的交易以一般交易价格为定价基础，按正常商业条款进行。本集团与北京国管中心的主要交易详细情况如下：

	1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	
	2021 年	2020 年
手续费及佣金收入	不适用	226,101.90
利息支出	不适用	4,088.41

2020 年 1 月，本公司接到原第一大股东北京国管中心通知，北京国管中心拟将所持本公司 2,684,309,017 股 A 股股份(占总股本的 35.11%)无偿划转至北京金融控股集团有限公司(以下简称“北京金控集团”)(以下简称“本次无偿划转”)。2020 年 3 月，北京国管中心与北京金控集团签署《关于中信建投证券股份有限公司股份划转协议》。2020 年 3 月及 2020 年 10 月，本次无偿划转分别取得北京市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“北京市国资委”)及中国证监会的批复。2020 年 11 月 30 日，本次无偿划转的股份完成过户登记。

本次无偿划转完成后，北京国管中心不再持有本公司股份；截至 2020 年 11 月 30 日，北京金控集团直接持有本公司 2,684,309,017 股 A 股股份，占本公司总股本的 35.11%，成为本公司第一大股东。本次无偿划转未改变本公司无控股股东、实际控制人的情况。

十、 关联方关系及其交易(续)

(2) 与北京金控集团及旗下公司

因本公司于 2020 年 12 月非公开发行 A 股股票，北京金控集团持股比例被动下降。截至 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，北京金控集团对本公司的持股比例均为 34.61%。

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

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

	1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	
	2021 年	2020 年
利息收入	222,548.58	不适用
手续费及佣金支出	948,246.41	不适用
利息支出	74,995.02	不适用
业务及管理费	51,221.11	不适用
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产		
银行存款	53,123,275.05	-
负债		
应付款项	23,203.28	-
代理买卖证券款	974.39	-

十、关联方关系及其交易(续)

(3) 与中央汇金及其旗下公司

截至 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，中央汇金投资有限责任公司(简称“中央汇金”)对本公司的持股比例和表决权比例均为 30.76%。

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

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

	1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	
	2021 年	2020 年
手续费及佣金收入	56,351,671.52	39,303,544.10
利息收入	175,955,146.98	181,333,624.68
其他业务收入	1,894,185.82	-
手续费及佣金支出	35,203,309.76	25,037,236.17
利息支出	94,088,921.17	31,860,072.00
业务及管理费	337,400.70	-
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产		
银行存款	21,065,073,708.05	11,242,586,383.28
交易性金融资产	4,372,072,969.74	2,645,945,572.77
其他债权投资	209,614,680.00	1,167,140,780.00
应收款项	393,440,684.84	31,916,306.61
衍生金融资产	150,100,737.60	16,524,786.14
其他资产	8,361,883.67	-
使用权资产	5,449,959.55	900,411.92
负债		
卖出回购金融资产款	6,939,925,480.97	4,146,839,851.28
短期借款	1,597,942,081.29	-
应付款项	872,356,959.39	73,395,262.53
衍生金融负债	298,471,697.83	82,731,710.77
代理买卖证券款	49,383,598.08	17,430,263.74
租赁负债	5,176,792.87	848,772.03
其他负债	3,105,094.25	4,117,771.15

十、关联方关系及其交易(续)

(4) 与其他主要权益持有者及其关联方

本集团与其他主要权益持有者及其关联方的主要交易及余款的详细情况如下：

	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
手续费及佣金收入	8,663,884.13	3,306,053.91
利息收入	111,447,630.73	34,323,023.34
手续费及佣金支出	16,504,328.95	15,132,168.23
利息支出	9,068,362.10	9,200,788.84
业务及管理费	1,113,553.20	-
	2021年6月30日	2020年12月31日
资产		
银行存款	9,508,350,727.63	9,145,112,625.81
交易性金融资产	710,073,132.16	237,674,229.48
应收款项	79,418,156.15	18,050,852.86
其他债权投资	50,584,600.00	518,465,510.00
衍生金融资产	7,099,755.86	790,439.00
其他资产	160,094.85	-
融出资金	408.20	-
负债		
代理买卖证券款	565,180,253.22	603,805,881.00
卖出回购金融资产	364,128,390.96	1,388,120,732.05
衍生金融负债	19,012,550.73	15,262,023.64
应付款项	5,902,330.28	18,053,258.12
其他负债	2,454,123.37	2,454,123.37

(5) 与本公司的子公司及合并结构化主体

本公司的重要子公司及合并结构化主体的情况列示于附注八在其他主体中的权益。

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

(6) 与本集团投资的联营企业

本集团重要联营企业的情况，列示于附注八在其他主体中的权益。

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

十、关联方关系及其交易(续)

(7) 与本公司董事所兼任董事的企业(除本公司及子公司以外)

主要交易及余款的详细情况如下:

	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
手续费及佣金收入	1,065,343.32	22,391,179.93
利息收入	66,082,625.26	267,403,186.34
手续费及佣金支出	4,797,994.52	7,181,321.57
利息支出	10,236,813.73	44,981,064.83
业务及管理费	224,007.47	-
	2021年6月30日	2020年12月31日
资产		
银行存款	5,927,803,775.54	6,878,640,595.79
衍生金融资产	8,279.31	3,413.36
负债		
卖出回购款项	1,200,249,486.30	485,031,757.53
短期借款	416,076,474.74	-
应付款项	36,803,601.00	111,968.46
代理买卖证券款	12,060,043.37	-
衍生金融负债	41,896.70	35,826.04

(8) 关键管理人员

关键管理人员指有权及责任直接或间接规划、指示及控制本集团经营活动的人士，包括董事会及监事会成员以及其他高级管理人员。

支付给本集团关键管理人员的薪酬如下:

	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
工资、奖金及津贴	66,959,260.00	73,323,764.20
职工福利	689,935.99	569,279.19
定额福利供款计划	1,220,964.60	716,655.20
合计	68,870,160.59	74,609,698.59

十一、未决诉讼

本集团在日常经营中会涉及索赔、法律诉讼或监管机构调查。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团没有涉及重大法律或仲裁的案件。此类重大案件是指如果发生不利的判决，本集团预期将会对自身财务状况或经营成果产生重大的影响。

十二、承诺事项

资本性支出承诺

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
已签约但未拨付	42,793,742.91	29,669,145.76

上述主要为本集团股权投资、购买设备和房屋装修的资本性支出承诺。

十三、金融工具及其风险分析

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

本集团的风险管理与控制体系与 2020 年 12 月 31 日相比没有重大变化。

1、风险管理组织架构

董事会

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

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

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

十三、 金融工具及其风险分析(续)

1、 风险管理组织架构(续)

经营管理层

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

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

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

集团各部门、分支机构、子公司

集团各部门、各分支机构、各子公司在其职责范围内，贯彻执行集团各项决定、规章制度和风险管理政策，在工作开展中负责实施风险控制措施，开展一线风险控制；集团每一员工履行自己的工作职责，执行集团各项制度，进行日常风险控制。

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

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

十三、金融工具及其风险分析(续)

2、风险管理运行情况

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

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

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

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

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

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

3、风险分析及控制状况

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

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(1) 信用风险

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

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

债券投资相关的信用风险主要包括债券融资工具发行人信用等级下降或违约、债券交易的交易对手违约等风险。集团对发行人、交易对手进行必要的尽职调查，对发行人、债项、交易对手进行内部评级，并根据内部、外部评级进行准入以及额度管理，结合其他后续监测管理工具控制信用风险。2021年上半年，集团持续改善投资组合信用质量，并通过加强对投资标的及交易对手的尽职调查、完善评级授信体系，提升信用风险管理能力，违约损失在极低水平。

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

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

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

十三、 金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(1) 信用风险(续)

预期信用损失计量

对于以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具金融资产，其预期信用损失计量使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为，例如客户违约的可能性及相应损失。

对纳入预期信用损失计量的金融资产，本集团运用自金融资产初始确认之后信用质量发生“三阶段”变化的减值模型计量其预期信用损失，具体包括：

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

阶段一金融工具按照相当于该金融工具未来 12 个月预期信用损失的金额计量损失准备，阶段二和阶段三金融工具按照相当于该金融工具整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。购入或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融资类业务和债券投资业务金融资产，管理层运用包含违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层考虑了前瞻性因素，通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计量损失准备。

十三、 金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(1) 信用风险(续)

预期信用损失计量(续)

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

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

预期信用损失计量的模型和参数

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

本集团在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率(PD)、违约损失率(LGD)及违约风险敞口(EAD)三者乘积折现后的结果：

- 违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团计算违约概率考虑的主要因素有：担保物价值与融资类债务之间的比例(简称“维持担保比”)及担保证券的波动特征等；债券投资业务经评估后的内部信用评级信息等。
- 违约损失率是指本集团对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。本集团计算违约损失率考虑的主要因素有：融资类业务强制平仓后担保证券变现价值；债券投资业务的发行人和债券的类型等。
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿还的金额。

信用风险显著增加的标准

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

十三、 金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(1) 信用风险(续)

预期信用损失计量(续)

信用风险显著增加的标准(续)

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

针对融资类业务，维持担保比低于追保平仓线表明作为抵押的担保品价值或第三方担保质量显著下降，本集团认为该类融资类业务的信用风险显著增加。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团超过 95%的融资类业务维持担保比不低于追保平仓线。

针对债券投资业务，违约概率的估算方法采用了集团内部评级体系计量结果。若债券发行人或债券的最新内部评级较购买日时点债券发行人或债券的评级下迁超过 2 级，且债券发行人或债券的最新内部评级在安全级别以下，本集团认为该类债券投资业务的信用风险显著增加。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团的债券投资绝大部分为投资等级及以上，且不存在信用风险显著增加的情况。

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

本集团将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等金融工具视为具有较低信用风险，而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

违约和已发生信用减值资产的定义

根据新金融工具准则判断金融工具是否已发生信用减值时，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定性、定量和上限指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，本集团将该金融资产界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

- 债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；
- 融资类业务采取强制平仓措施且担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 债券发行人或债券的最新内部评级存在违约级别；
- 债务人、债券发行人或交易对手发生重大财务困难；
- 由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 债权人由于债务人、债券发行人或交易对手的财务困难作出让步；
- 债务人、债券发行人或交易对手很可能破产或其他财务重组，等。

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

十三、 金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(1) 信用风险(续)

预期信用损失计量(续)

综上，融资类业务的阶段划分标准如下：

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

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的关键经济指标，主要包括国内生产总值累计同比、生产者价格指数累计同比、固定资产投资完成额累计同比、金融机构各项贷款余额同比等。本集团通过回归分析确定这些经济指标与宏观因子之间的关系，通过对不同情景宏观因子的预测，利用 Merton 模型将对未来的宏观预测作用至预期信用损失的计算中。

本集团认为所有资产组合均应当考虑应用三种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本集团结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果范围。本集团在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及特征。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团针对主要产品类型分析，设定了乐观、基准和悲观三种场景，目前本集团采用的基准情景权重超过非基准情景权重。

本集团在判断信用风险是否发生显著增加时，使用了基准及其他情景下的整个存续期违约概率乘以情景权重，并考虑了定性、定量和上限指标。本集团以加权的 12 个月预期信用损失或加权的整个存续期预期信用损失计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团综合考虑当期经济情况、疫情影响及政府等采取的各类支持性政策，根据最新经济预测情况更新了用于前瞻性计量的相关经济指标。与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本集团认为这些预测体现了对可能结果的最佳估计。

十三、 金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(1) 信用风险(续)

预期信用损失计量(续)

敏感性分析

预期信用损失计量对模型中使用的参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等是敏感的。这些参数、假设和判断的变化将对预期信用损失计量产生影响。

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，乐观、基准及悲观这三种情景适用于所有资产组合，敏感性分析测试结果如下：

- i. 按上述三种情景加权计算得出的预期信用损失与仅采用基准情景计算得出的预期信用损失相比上升幅度不超过 5%；
- ii. 假设将乐观情景权重增加 10%，基准情景权重减少 10%，则预期信用损失下降幅度不超过 5%；
- iii. 若将悲观情景权重增加 10%，基准情景权重减少 10%，则预期信用损失上升幅度不超过 5%。

同时，本集团还对信用风险显著增加进行了敏感性分析。于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，假设相关金融资产的信用风险自初始确认后未发生显著变化，导致阶段二的金融资产全部进入阶段一，则于资产负债表中确认的预期信用损失准备下降幅度不超过 5%。

担保物及其他信用增级措施

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

融资类业务的减值计提情况

于 2021 年 6 月 30 日，本集团融资类业务阶段一、阶段二和阶段三的减值准备计提比例分别为 0.22%，0.34%和 70.28%(2020 年 12 月 31 日：0.26%，0.54%和 71.63%)。

信用风险敞口分析

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团融资类业务客户资产质量良好，超过 95%的融资类业务维持担保比不低于追保平仓线，存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。集团债券投资业务同时采用公开市场信用评级和内部信用评级作为准入标准，同时满足内外部评级标准的方可准入。本集团持有的绝大部分债券投资外部评级均为投资等级(AA)以上。

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(1) 信用风险(续)

信用风险敞口分析(续)

(a) 信用风险敞口

不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口详情如下：

本集团

	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	96,449,683,434.55	82,864,243,886.23
其中：客户存款	72,333,716,423.88	59,603,510,421.12
结算备付金	19,685,915,265.72	15,984,229,164.76
其中：客户备付金	12,752,747,145.10	10,664,878,109.18
融出资金	55,397,941,517.15	46,515,175,008.25
交易性金融资产	116,655,827,540.82	117,437,376,635.95
衍生金融资产	2,485,580,057.92	1,632,209,430.96
买入返售金融资产	16,679,631,267.59	16,117,203,308.58
应收款项	12,637,482,859.43	8,018,152,843.09
存出保证金	10,028,143,724.71	8,740,990,961.54
其他债权投资	44,256,919,319.90	44,816,763,708.40
其他	539,437,588.89	541,800,280.42
	<u>374,816,562,576.68</u>	<u>342,668,145,228.18</u>

本公司

	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金	84,875,554,187.40	74,693,768,848.11
其中：客户存款	62,671,156,079.95	52,587,161,174.49
结算备付金	17,874,314,230.94	14,641,043,398.54
其中：客户备付金	11,321,332,681.76	9,758,563,031.88
融出资金	53,004,725,941.01	46,293,953,221.53
交易性金融资产	106,859,414,865.54	104,820,353,180.77
衍生金融资产	2,498,553,860.97	1,639,151,041.84
买入返售金融资产	16,633,095,968.96	15,816,125,439.35
应收款项	11,858,314,361.42	7,955,142,352.44
存出保证金	5,552,672,584.98	4,558,229,038.01
其他债权投资	41,592,651,645.30	42,784,820,426.10
其他	634,060,407.17	399,214,801.78
	<u>341,383,358,053.69</u>	<u>313,601,801,748.47</u>

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(2) 流动性风险

流动性风险是指集团无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

本集团建立了分级决策授权机制与归口管理、分级控制机制，明确公司董事会、经营管理层、业务部门在流动性风险控制方面的职责权限。集团建立了严格的自有资金管理办法，对外负债、担保以及投资都严格按照管理办法执行，逐步实施流动性风险限额管理，并建立每日头寸分析和每月流动性分析机制，及时掌握流动性变化。在业务方面，已经建立了证券投资、证券金融业务中的证券集中度管理制度和固定收益证券投资的债券信用等级准入标准，有效控制证券的市场流动性风险。集团按照监管要求实施流动性覆盖率和净稳定资金率的计算，并控制各指标在安全、合规区间。

本集团由资产负债管理委员会负责统筹管理公司的资产负债配置计划，审批资金内部计价利率，审批流动性风险应急方案；由资金运营部开展自有资金的流动性管理，负责拓展中长期的、稳定的融资管道，合理调整各业务线资产配置，逐步优化资产负债结构。通过建立分级流动性储备制度、持续完善内部资金转移定价(FTP)制度、建立并完善流动性应急计划、压力测试等，完善了流动性风险日常管控机制。2021年上半年，集团合理规划资产负债规模，优化负债期限结构，保持充足流动性储备，流动性风险可测可控。

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(2) 流动性风险(续)

于2021年6月30日，本集团金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2021年6月30日					合计
	逾期/即时偿还	3个月内	3个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款	-	2,312,355,606.11	-	-	-	2,312,355,606.11
应付短期融资款	-	22,504,270,554.18	160,203,968.66	-	-	22,664,474,522.84
拆入资金	-	9,063,699,999.99	-	-	-	9,063,699,999.99
交易性金融负债	-	457,851,354.53	128,474,096.31	2,718,966,283.06	-	3,305,291,733.90
衍生金融负债	3,452,355,443.57	7,776,188.83	4,765,392.62	-	-	3,464,897,025.02
卖出回购金融资产款	-	84,146,202,684.87	3,670,020,202.04	-	-	87,816,222,886.91
代理买卖证券款	89,804,037,919.81	-	-	-	-	89,804,037,919.81
代理承销证券款	659,541,778.63	-	-	-	-	659,541,778.63
应付款项	12,579,003,121.51	444,683,793.65	81,273,584.90	-	-	13,104,960,500.06
应付债券	-	6,722,536,032.74	33,594,467,706.85	44,090,630,934.08	-	84,407,634,673.67
租赁负债	-	93,296,393.12	211,572,203.84	637,144,542.45	21,463,940.93	963,477,080.34
其他	3,950,721,684.24	4,703,531,995.17	82,258,368.10	3,547,156.84	595,794.06	8,740,654,998.41
合计	110,445,659,947.76	130,456,204,603.19	37,933,035,523.32	47,450,288,916.43	22,059,734.99	326,307,248,725.69
以净额交割的衍生金融负债：	3,452,355,443.57	5,782,699.30	4,460,159.54	-	-	3,462,598,302.41
以总额交割的衍生金融负债：	-	1,993,489.53	305,233.08	-	-	2,298,722.61
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	1,993,489.53	305,233.08	-	-	2,298,722.61

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(2) 流动性风险(续)

于2020年12月31日，本集团金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2020年12月31日					合计
	逾期/即时偿还	3个月内	3个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款	-	625,426,487.24	-	-	-	625,426,487.24
应付短期融资款	-	34,762,554,160.27	7,615,332,576.64	-	-	42,377,886,736.91
拆入资金	-	9,063,699,999.99	-	-	-	9,063,699,999.99
交易性金融负债	-	5,140,515.34	342,325,704.80	1,248,263,147.82	-	1,595,729,367.96
衍生金融负债	2,420,159,620.52	3,598,024.78	812,823.51	49,894.59	-	2,424,620,363.40
卖出回购金融资产款	-	78,784,575,126.24	5,852,698,112.18	-	-	84,637,273,238.42
代理买卖证券款	74,710,487,715.67	-	-	-	-	74,710,487,715.67
代理承销证券款	75,870,538.84	-	-	-	-	75,870,538.84
应付款项	7,314,569,584.24	202,142,528.98	44,301.35	-	-	7,516,756,414.57
应付债券	-	415,466,511.58	16,704,657,051.07	51,955,691,379.68	-	69,075,814,942.33
租赁负债	-	137,866,587.58	208,493,654.96	682,958,572.68	24,412,329.22	1,053,731,144.44
其他	1,947,541,977.81	5,012,463,019.13	551,255,791.60	4,049,824.15	595,794.06	7,515,906,406.75
合计	86,468,629,437.08	129,012,932,961.13	31,275,620,016.11	53,891,012,818.92	25,008,123.28	300,673,203,356.52
以净额交割的衍生金融负债：	2,420,159,620.52	3,143,607.51	812,823.51	49,894.59	-	2,424,165,946.13
以总额交割的衍生金融负债：	-	454,417.27	-	-	-	454,417.27
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	454,417.27	-	-	-	454,417.27

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(2) 流动性风险(续)

于2021年6月30日，本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2021年6月30日					合计
	逾期/即时偿还	3个月内	3个月至1年	1至5年	5年以上	
应付短期融资款	-	22,504,270,554.18	160,203,968.66	-	-	22,664,474,522.84
拆入资金	-	9,063,699,999.99	-	-	-	9,063,699,999.99
交易性金融负债	-	457,851,354.53	128,474,096.31	2,718,966,283.06	-	3,305,291,733.90
衍生金融负债	3,459,058,559.04	7,454,917.24	4,765,392.62	-	-	3,471,278,868.90
卖出回购金融资产款	-	82,837,894,576.44	3,670,020,202.04	-	-	86,507,914,778.48
代理买卖证券款	74,245,851,332.65	-	-	-	-	74,245,851,332.65
代理承销证券款	659,541,778.63	-	-	-	-	659,541,778.63
应付款项	12,252,132,685.12	45,932,433.08	81,273,584.90	-	-	12,379,338,703.10
应付债券	-	6,694,273,095.24	33,529,866,706.85	37,360,014,246.58	-	77,584,154,048.67
租赁负债	-	72,519,546.94	168,305,630.62	489,092,908.33	21,463,940.93	751,382,026.82
其他	2,608,741,443.13	3,097,214,311.17	79,080,028.07	3,547,156.84	595,794.06	5,789,178,733.27
合计	93,225,325,798.57	124,781,110,788.81	37,821,989,610.07	40,571,620,594.81	22,059,734.99	296,422,106,527.25
以净额交割的衍生金融负债：	3,459,058,559.04	5,461,427.71	4,460,159.54	-	-	3,468,980,146.29
以总额交割的衍生金融负债：	-	1,993,489.53	305,233.08	-	-	2,298,722.61
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	1,993,489.53	305,233.08	-	-	2,298,722.61

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(2) 流动性风险(续)

于2020年12月31日，本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2020年12月31日					合计
	逾期/即时偿还	3个月内	3个月至1年	1至5年	5年以上	
应付短期融资款	-	34,762,554,160.27	7,615,332,576.64	-	-	42,377,886,736.91
拆入资金	-	9,063,699,999.99	-	-	-	9,063,699,999.99
交易性金融负债	-	5,140,515.34	342,325,704.80	1,248,263,147.82	-	1,595,729,367.96
衍生金融负债	2,449,691,710.39	541,376.17	812,823.51	49,894.59	-	2,451,095,804.66
卖出回购金融资产款	-	76,403,179,135.93	5,852,698,112.18	-	-	82,255,877,248.11
代理买卖证券款	62,619,896,163.99	-	-	-	-	62,619,896,163.99
代理承销证券款	75,870,538.84	-	-	-	-	75,870,538.84
应付款项	7,237,525,536.92	88,563,093.50	44,301.35	-	-	7,326,132,931.77
应付债券	-	398,404,011.58	16,653,469,551.07	48,435,063,013.70	-	65,486,936,576.35
租赁负债	-	113,706,078.32	161,148,028.07	508,488,164.02	24,412,329.22	807,754,599.63
其他	1,147,027,120.92	148,969,310.68	83,178,070.18	3,796,942.70	595,794.06	1,383,567,238.54
合计	73,530,011,071.06	120,984,757,681.78	30,709,009,167.80	50,195,661,162.83	25,008,123.28	275,444,447,206.75
以净额交割的衍生金融负债：	2,449,691,710.39	86,958.90	812,823.51	49,894.59	-	2,450,641,387.39
以总额交割的衍生金融负债：	-	454,417.27	-	-	-	454,417.27
应收合约条款	-	-	-	-	-	-
应付合约条款	-	454,417.27	-	-	-	454,417.27

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(2) 流动性风险(续)

本集团及本公司已签订但尚未执行的租赁合同现金流量所作的到期期限分析如下：

	2021 年 6 月 30 日				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
本集团	5,908,066.05	5,942,142.24	14,749,316.89	577,124.50	27,176,649.68
本公司	4,620,503.49	4,332,620.26	11,212,144.33	-	20,165,268.08
	2020 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
本集团	4,551,658.67	5,341,771.21	13,464,758.91	1,198,110.72	24,556,299.51
本公司	4,551,658.67	5,341,771.21	13,464,758.91	1,198,110.72	24,556,299.51

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(3) 市场风险

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

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

2021 年上半年，集团在获取合理投资回报的同时，市场风险有效控制在各项风险限额指标范围内。

(a) 风险价值(VaR)

集团采用风险价值(VaR)作为衡量集团各类金融工具构成的整体证券投资组合的市场风险的工具，风险价值(VaR)是一种用以估算在某一给定时间范围，相对于某一给定的置信区间来说，由于市场利率或者股票价格变动而引起的最大可能的持仓亏损的方法。

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

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、风险分析及控制状况(续)

(3) 市场风险(续)

(a) 风险价值(VaR)(续)

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

	本集团		本公司	
	2021年6月30日	2020年12月31日	2021年6月30日	2020年12月31日
股价敏感型金融工具	153,970	153,437	61,239	101,293
利率敏感型金融工具	121,039	183,447	118,599	177,880

	本公司					
	2021年1月1日至6月30日止期间			2020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	67,072	135,102	44,488	107,807	169,239	79,906
利率敏感型金融工具	170,217	198,949	118,599	62,314	123,625	35,323

十三、 金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(3) 市场风险(续)

(a) 风险价值(VaR)(续)

另外，为维护市场稳定，本集团向中国证券金融股份有限公司专户出资，约定与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益，并由该公司统一运作与投资管理。该项投资也存在一定市场风险，因无法准确测算，未纳入上述风险价值指标计算。

(b) 利率风险

本集团面临的利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率的不利变动而发生损失的风险。持有的具有利率敏感性的各类金融工具因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本集团利率风险的主要来源。

本集团利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变、市场整体利率发生平行移动且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动的假设下，利率发生合理、可能的变动时，期末持有的各类金融工具公允价值变动对收入总额和股东权益产生的影响。

利率敏感性分析如下(单位：人民币千元)：

本集团

收入敏感性：

	2021年6月30日	2020年6月30日
利率基点变化		
上升 25 个基点	(552,337)	(502,806)
下降 25 个基点	555,576	506,548
	<u>555,576</u>	<u>506,548</u>

权益敏感性：

	2021年6月30日	2020年6月30日
利率基点变化		
上升 25 个基点	(242,398)	(250,464)
下降 25 个基点	244,676	252,889
	<u>244,676</u>	<u>252,889</u>

十三、金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(3) 市场风险(续)

(b) 利率风险(续)

本公司

收入敏感性:

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
利率基点变化		
上升 25 个基点	(530,500)	(485,802)
下降 25 个基点	533,638	483,463
	<u>23,138</u>	<u>4,661</u>

权益敏感性:

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
利率基点变化		
上升 25 个基点	(229,932)	(242,328)
下降 25 个基点	232,199	244,747
	<u>2,267</u>	<u>2,419</u>

(c) 外汇风险

在外汇风险方面，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大，截至 2021 年 6 月 30 日，外汇净敞口约为人民币 34.05 亿元(2020 年 12 月 31 日：约 15.33 亿元)，增加原因为中信建投国际上半年发行中资美元债，外币负债规模增加。本集团通过实施境内外固定收益证券、货币及商品业务(简称“FICC”)及衍生品业务一体化管理，限定外币资产和负债规模以及设定海外公司自营投资止损限额等管理外汇风险。在本集团收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易，外币业务在本集团中所占比例并不重大。由于外币在本集团资产负债及收入结构中所占比例较低，本集团认为汇率风险对本集团目前的经营影响总体上并不重大。

十三、 金融工具及其风险分析(续)

3、 风险分析及控制状况(续)

(3) 市场风险(续)

(d) 其他价格风险

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

(4) 资本管理

本集团的资本管理目标为：

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

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

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

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

核心净资本指净资产扣除计算标准所指若干类别资产的风险调整。

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

十四、金融工具的公允价值

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

公允价值层次

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值：

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

第二层：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

当无法从公开市场获取报价时，本集团通过一些估值技术或者询价来确定公允价值。

本集团在估值技术中使用的主要参数包括目标价格、利率、汇率及波动水平等，均为可观察到的且可从公开市场获取的参数。

对于本集团持有的未上市股权(私募股权)、未流通股、资产支持证券次级档、部分场外衍生合约及信托计划，管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值。估值技术主要包括现金流量折现模型、期权定价模型和可比公司法等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数，因此本集团将这些资产和负债划分至第三层次。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括加权平均资本成本、流动性折让、市净率、标的资产波动率等。于 2021 年 6 月 30 日以及 2020 年 12 月 31 日，因上述不可观察参数变动引起的公允价值变动金额均不重大。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。

十四、金融工具的公允价值(续)

1、以公允价值计量的资产和负债

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

2021年6月30日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察 输入值 第二层次	重要不可观察 输入值 第三层次	
交易性金融资产				
—权益工具投资	16,216,707,936.82	2,112,498,103.78	3,091,522,982.78	21,420,729,023.38
—债务工具投资	8,893,967,272.20	69,126,874,737.90	56,552,672.17	78,077,394,682.27
—基金投资	6,743,224,049.79	5,142,813,829.18	167,452.73	11,886,205,331.70
—其他	5,082,094.11	27,998,717,271.65	2,071,410,562.00	30,075,209,927.76
小计	31,858,981,352.92	104,380,903,942.51	5,219,653,669.68	141,459,538,965.11
衍生金融资产	256,176,663.68	1,516,093,987.47	713,309,406.77	2,485,580,057.92
其他债权投资	2,475,596,324.54	41,780,749,395.06	573,600.30	44,256,919,319.90
其他权益工具投资	66,430,754.32	-	-	66,430,754.32
资产合计	34,657,185,095.46	147,677,747,325.04	5,933,536,676.75	188,268,469,097.25
交易性金融负债				
—为交易目的而持有的 金融负债	-	149,820,150.00	-	149,820,150.00
—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	-	-	3,155,428,433.22	3,155,428,433.22
小计	-	149,820,150.00	3,155,428,433.22	3,305,248,583.22
衍生金融负债	406,656,025.00	1,360,419,366.81	1,697,821,633.21	3,464,897,025.02
负债合计	406,656,025.00	1,510,239,516.81	4,853,250,066.43	6,770,145,608.24

十四、金融工具的公允价值(续)

1、以公允价值计量的资产和负债(续)

2020年12月31日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 第一层次	重要可观察 输入值 第二层次	重要不可观察 输入值 第三层次	
交易性金融资产				
—权益工具投资	13,741,958,077.61	1,717,203,781.95	2,619,626,041.15	18,078,787,900.71
—债务工具投资	9,251,365,322.51	73,041,874,990.01	21,891,391.54	82,315,131,704.06
—基金投资	6,463,824,257.09	3,996,983,638.94	167,452.73	10,460,975,348.76
—其他	5,000,000.00	25,387,384,044.08	2,408,368,691.75	27,800,752,735.83
小计	<u>29,462,147,657.21</u>	<u>104,143,446,454.98</u>	<u>5,050,053,577.17</u>	<u>138,655,647,689.36</u>
衍生金融资产	323,042,559.20	970,901,032.88	338,265,838.88	1,632,209,430.96
其他债权投资	1,966,453,654.59	42,847,816,403.91	2,493,649.90	44,816,763,708.40
其他权益工具投资	54,948,361.09	3,225,144,367.99	-	3,280,092,729.08
资产合计	<u>31,806,592,232.09</u>	<u>151,187,308,259.76</u>	<u>5,390,813,065.95</u>	<u>188,384,713,557.80</u>
交易性金融负债				
—为交易目的而持有的 金融负债	-	5,139,940.00	-	5,139,940.00
—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	-	-	1,590,588,852.62	1,590,588,852.62
小计	<u>-</u>	<u>5,139,940.00</u>	<u>1,590,588,852.62</u>	<u>1,595,728,792.62</u>
衍生金融负债	300,745,227.89	779,006,228.50	1,344,868,907.01	2,424,620,363.40
负债合计	<u>300,745,227.89</u>	<u>784,146,168.50</u>	<u>2,935,457,759.63</u>	<u>4,020,349,156.02</u>

十四、金融工具的公允价值(续)

2、公允价值计量的第三层次金融工具变动情况

下表列示了以公允价值计量的第三层次金融工具各期/年间的变动情况：

	2021年1月1日至6月30日止期间				
	交易性金融资产	其他债权投资	衍生金融资产	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	衍生金融负债
2021年1月1日	5,050,053,577.17	2,493,649.90	338,265,838.88	1,590,588,852.62	1,344,868,907.01
本期损益影响合计	(118,229,467.08)	-	693,437,716.45	249,218,951.22	1,090,568,869.78
本期其他综合收益影响合计	-	(2,336.56)	-	-	-
增加	1,841,518,591.33	-	267,096,914.89	4,783,947,000.00	546,596,319.42
减少	1,553,689,031.74	1,917,713.04	585,491,063.45	3,468,326,370.62	1,284,212,463.00
2021年6月30日	5,219,653,669.68	573,600.30	713,309,406.77	3,155,428,433.22	1,697,821,633.21
计入当期损益的已实现利得/(损失)					
— 投资收益	56,637,447.87	-	119,369,960.41	(182,762,470.62)	(631,570,552.49)
计入当期损益的未实现利得/(损失)					
— 公允价值变动损益	(174,866,914.95)	-	574,067,756.04	(66,456,480.60)	(458,998,317.29)

十四、金融工具的公允价值(续)

2、公允价值计量的第三层次金融工具变动情况(续)

下表列示了以公允价值计量的第三层次金融工具各期/年间的变动情况(续):

	2020 年度				
	交易性金融资产	其他债权投资	衍生金融资产	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	衍生金融负债
2020 年 1 月 1 日	4,213,138,067.65	2,496,716.95	175,753,703.82	608,182,635.27	386,288,843.70
本年损益影响合计	196,040,862.81	-	346,860,620.70	139,359,637.35	1,218,719,634.09
本年其他综合收益影响合计	-	(1,009,600.55)	-	-	-
增加	3,185,326,922.34	-	158,372,879.43	2,839,307,900.00	598,790,888.08
减少	2,007,951,801.01	-	342,721,365.07	1,996,261,320.00	858,930,458.86
自第一层次转入第三层次	32,239,016.58	-	-	-	-
自第二层次转入第三层次	114,933,742.54	1,006,533.50	-	-	-
自第三层次转入第一层次	233,304,592.52	-	-	-	-
自第三层次转入第二层次	450,368,641.22	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日	5,050,053,577.17	2,493,649.90	338,265,838.88	1,590,588,852.62	1,344,868,907.01
计入当期损益的已实现利得/(损失)					
—投资收益	129,510,245.01	-	97,443,016.37	(56,222,320.00)	(516,966,822.06)
计入当期损益的未实现利得/(损失)					
—公允价值变动损益	66,530,617.80	-	249,417,604.33	(83,137,317.35)	(701,752,812.03)

十四、金融工具的公允价值(续)

3、第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值

就第三层次金融工具而言，价格主要采用现金流量折现模型、期权定价模型、可比公司法等方法进行厘定。将公允价值归为第三层次的判断主要是基于不可观察输入值对计量整体公允价值的重要性厘定。其中，重要不可观察数值主要有加权平均资本成本、流动性折让、市净率、标的资产波动率等。

4、第一层次及第二层次之间转换

2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，从第一层次转入第二层次的交易性金融资产为人民币 59,287.23 元，从第二层次转入第一层次的交易性金融资产为人民币 987,160.00 元。

2020 年度，从第一层次转入第二层次的交易性金融资产为人民币 459,414,073.55 元，从第二层次转入第一层次的交易性金融资产为人民币 7,534,960.00 元。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债

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

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，应付债券的账面价值以及相应的公允价值如下：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付债券		
— 账面价值	80,719,001,235.20	65,320,498,607.58
— 公允价值	<u>81,097,349,902.36</u>	<u>65,557,194,787.65</u>

十五、其他重大事项

1、 应收投资者保护基金款项

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

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

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

根据中国证监会《关于中信建投证券申请划拨客户交易结算资金收购资金的审查意见》及划款凭证，本公司于2010年6月、2011年9月、2011年12月、2012年10月、2019年3月分别收到投资者保护基金账户归还的证券交易结算资金缺口收购资金人民币57,910,388.86元、人民币4,093,901.12元、人民币3,470,145.58元、人民币383,630.36元和人民币2,023,540.20元，其中人民币36,810,146.55元弥补本公司应收保证金缺口。2014年退回向中国证券投资基金投资者保护基金有限责任公司多申报款项人民币48,236.19元，截止2021年6月30日及2020年12月31日，应收中国证券投资基金投资者保护基金有限责任公司保证金余额均为人民币50,569,289.95元，在其他应收款(附注六16(1))中列示。

2、 对外捐赠

本集团为履行社会责任，在慈善捐赠、巩固拓展脱贫攻坚成果及开展乡村振兴帮扶工作等方面的捐赠支出如下：

	1月1日至6月30日止期间	
	2021年	2020年
捐赠支出	629,130.02	21,487,600.00

十六、期后事项

1、 发行次级债券

于 2021 年 7 月，本公司公开发行了面值人民币 60 亿元的次级债券。本期债券分为两个品种，其中品种一“21 信投 C9”发行规模为人民币 45 亿元，债券期限 457 天，票面利率为 3.05%，到期一次还本付息；品种二“21 信投 10”发行规模为人民币 15 亿元，债券期限 3 年，票面利率 3.50%，每年付息一次。本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，为无担保债券。

2、 发行短期公司债券

于 2021 年 7 月，本公司公开发行了面值人民币 10 亿元的短期公司债券“21 信投 S1”，债券期限 153 天，采用固定利率形式，票面利率为 2.45%，到期一次还本付息，为无担保债券。

3、 发行短期融资券

于 2021 年 7 月，本公司公开发行了面值人民币 45 亿元的短期融资券“21 中信建投 CP010BC”，债券期限 90 天，采用固定利率形式，票面利率 2.28%，到期一次还本付息，为无担保债券。

于 2021 年 8 月，公司公开发行了面值人民币 34 亿元的短期融资券“21 中信建投 CP011BC”，债券期限 90 天，采用固定利率形式，票面利率 2.18%，到期一次还本付息，为无担保债券。

十七、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准。

十八、补充资料

1、非经常性损益明细表

本表系根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的相关规定编制。

	本集团	
	1 月 1 日至 6 月 30 日止期间	
	2021 年	2020 年
非流动资产处置收益	298,952.42	194,429.96
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)	3,773,032.06	11,728,653.19
除上述项之外的其他营业外收入/(支出)净额	2,735,670.06	(31,447,720.49)
非经常性损益的所得税影响	(1,817,837.30)	6,091,505.68
合计	<u>4,989,817.24</u>	<u>(13,433,131.66)</u>
其中:		
归属于母公司股东的非经常性损益	4,987,117.24	(13,218,802.28)
归属于少数股东权益的非经常性损益	<u>2,700.00</u>	<u>(214,329.38)</u>

2、净资产收益率及每股收益

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

	加权平均净资产收益率(%)			
	1 月 1 日至 6 月 30 日止期间			
	2021 年	2020 年		
归属于公司普通股股东的净利润		9		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		9		
	每股收益			
	1 月 1 日至 6 月 30 日止期间			
	2021 年		2020 年	
	基本 每股收益	稀释 每股收益	基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.55	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<u>0.55</u>	<u>0.55</u>	<u>0.58</u>	<u>0.58</u>

董事长: 王常青

董事会批准报送日期: 2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用

第十一节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

《关于中信建投证券股份有限公司公开发行永续次级债券有关意见的复函》（机构部函[2021]501号）

二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

2021年，在中国证监会对证券公司的分类评价中，公司连续第十二年获评为A类AA级，该评级是中国证监会目前授予的最高评级。