

日期為2026年9月29日的增編

閣下對本文件的內容如有任何疑問，應徵詢獨立專業意見。

香港交易及結算所有限公司（「**香港交易所**」）、香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）及香港中央結算有限公司（「**香港結算**」）對本文件的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明概不就本文件全部或任何部分內容所產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

無抵押結構性產品

關於將由



發行的結構性產品的

日期為2026年4月29日的基本上市文件增編

本增編（「**增編**」）乃日期為2026年4月29日之基本上市文件（「**基本上市文件**」）之補充，並應與該基本上市文件一併閱讀，其載有遵照香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「**上市規則**」）而提供的資料，旨在提供有關我們及根據上市規則第15A.13(1)條作資格評估所依賴的控股公司的資料，以及我們不時將於聯交所上市的標準權證（「**權證**」）、可贖回牛熊證（「**牛熊證**」）及其他結構性產品（統稱為「**結構性產品**」）的資料。我們對本增編承擔全部責任。本增編須與基本上市文件一併閱讀。

我們於作出一切合理查詢後確認，就我們所知及所信，本增編及基本上市文件所載資料在所有重大方面均屬準確完備，且無誤導及欺詐成分，亦無遺漏任何其他事項，致使本增編及／或基本上市文件所載之任何陳述具誤導性。

結構性產品屬複雜產品，閣下應就其審慎行事。結構性產品涉及衍生工具。投資者除非完全了解及願意承擔所涉風險，否則切勿投資於結構性產品。投資者務須注意，結構性產品的價格可急升亦可急跌，持有人可能會損失全部投資。因此，有意購買者在投資結構性產品前，應確保了解結構性產品的性質，仔細研究基本上市文件及相關補充上市文件所列的風險因素，並在有需要時徵詢專業意見。

結構性產品構成我們而非其他人士的一般無抵押合約責任，於清盤時，結構性產品之間及與我們所有其他無抵押責任（法律規定優先者除外）具有同等地位。閣下如購買結構性產品，即依賴我們的信譽而購買，並無根據結構性產品可向如下各方提出的權利(a)發行相關資產的公司；(b)發行相關資產的基金或其受託人（如適用）或管理人；或(c)任何相關指數的指數編製人或組成相關指數的任何公司。如我們無力償債或違反我們於結構性產品下的責任，閣下可能無法收回結構性產品下應付的全部甚至部分金額（如有）。

重要資料

結構性產品涉及衍生工具。除非閣下完全了解及願意承擔結構性產品所涉風險，否則切勿投資結構性產品。

閣下投資結構性產品前應閱覽甚麼文件？

閣下在投資結構性產品前，必須閱讀本增編，連同基本上市文件（經其任何增編所補充）以及相關補充上市文件（分別為「**補充上市文件**」）（包括將不時刊發的該補充上市文件任何增編）（統稱「**上市文件**」）。本增編（與我們的基本上市文件一併閱讀時）於本增編日期為最新、真實及在各重要方面均準確完備，且並無遺漏任何事項，足以令本增編或其所載任何陳述產生誤導。閣下應仔細閱讀上市文件所載的風險因素。

結構性產品是否有任何擔保或抵押？

否。我們於結構性產品項下的責任並無由任何第三方擔保，亦無由我們的任何資產或其他抵押品抵押。閣下於購買我們的結構性產品時，僅依賴我們而非任何其他人士的信譽。如我們無力償債、財產被接管或被作出類似行動，或違反我們於結構性產品下的責任，閣下僅可以發行人無抵押債權人的身份作出索償。在此情況下，閣下可能無法收回結構性產品下應付的全部甚至部分金額（如有）。

我們的控股公司所獲的信貸評級為何？

於本增編日期，我們並無獲任何信貸評級機構給予任何評級。因此，我們依賴我們的控股公司中信證券國際有限公司（「**控股公司**」）的信用評級，以根據規則第15A.13(1)條進行資格評估。請注意，閣下對我們的控股公司無追索權，並須評定我們的控股公司的信貸評級的相關性及重要性。

我們的控股公司目前的長期信貸評級如下：

評級機構	信貸評級及展望
標普環球評級公司	BBB+ (正面展望)
惠譽評等有限公司	A- (穩定展望)

閣下應利用所得的公開資料自行研究，以不時取得有關我們的控股公司的評級及評級展望的最新資料。我們的控股公司的信貸評級及評級展望或會按各評級機構的全權酌情決定隨時更改或撤回，且僅供投資者參考。

結構性產品並無評級。

發行人是否受上市規則第15A.13(3)條所指的任何機構規管？

我們獲證券及期貨事務監察委員會發牌可從事第1類（證券交易）及第4類（就證券提供意見）受規管活動。

我們是否涉及任何訴訟？

除上市文件所披露者外，我們及我們的附屬公司並不涉及任何針對我們或我們的附屬公司提出而尚未了結或威脅提出的重大訴訟或索償。

我們的財政狀況自2025年12月31日以來有否改變？

除本增編及基本上市文件附錄四所披露者外，自2025年12月31日以來，我們的財政或經營狀況並無任何重大不利變動。

閣下可在何處閱覽有關文件？

上市文件（分別備有英文及中文版本）以及相關補充上市文件列出的其他文件的副本可於香港交易所披露易網站 www.hkexnews.hk 以及本公司網站 www.citicswarrants.com 瀏覽。

The documents above are available on the website of the HKEX at www.hkexnews.hk and our website at www.citicswarrants.com.

閣下如何獲得有關我們的進一步資料？

閣下可瀏覽 www.citicswarrants.com 以取得我們及／或結構性產品的進一步資料。

目 錄

	頁次
我們截至2026年6月30日止期間的中期財務報表	4
參與各方.....	底頁

**我們截至2026年6月30日止
期間的中期財務報表**

以下載列我們截至2026年6月30日止期間的中期財務報表。



中信証券經紀（香港）有限公司
（於香港成立的有限公司）

未經審核財務報表
截至 2026 年 6 月 30 日



中信証券經紀（香港）有限公司

綜合收益表

截至 2026 年 6 月 30 日

	截至 6 月 30 日止六個月	
	2026 年	2025 年
	港元	港元
	(未經審計)	(未經審計)
收入	447,053,773	658,729,567
其他收益淨額	615,976,947	154,131,539
	<u>1,063,030,720</u>	<u>812,861,106</u>
營業費用		
職工費用	(121,705,744)	(84,348,428)
佣金支出	(89,171,512)	(84,275,873)
客戶轉介及賬戶服務開支	(167,542)	-
手續費及結算開支	(78,184,636)	(61,164,845)
上市結構性產品上市費用	(39,166,408)	(29,632,536)
支付予集團公司之		
管理及行政支援服務費	(109,044,018)	(93,486,000)
其他營運開支	(66,981,818)	(46,720,770)
財務成本	(135,056,007)	(84,221,879)
應收賬款減值回撥	1,326,534	641,553
按公允價值計入其他全面收益之債務投資減值回撥／ (減值虧損)	78,139	(951,997)
	<u>(638,073,012)</u>	<u>(484,160,775)</u>
除所得稅前利潤	424,957,708	328,700,331
所得稅開支	<u>(45,755,649)</u>	<u>(33,948,872)</u>
本期利潤及 綜合收益總額	<u>379,202,059</u>	<u>294,751,459</u>

中信証券經紀（香港）有限公司

財務狀況表

於 2026 年 6 月 30 日

	2026 年 6 月 30 日 港元 (未經審計)	2025 年 12 月 31 日 港元 (經審計)
非流動資產		
物業、廠房及設備	38,604,149	36,730,066
使用權資產	51,557,225	62,120,647
無形資產	3	3
其他資產	2,380,275	2,371,456
遞延稅項資產	15,296,328	15,464,686
非流動資產總額	107,837,980	116,686,858
流動資產		
交易及經紀活動產生的應收賬款	15,993,054,469	14,804,553,063
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	1,372,685,537	1,504,404,425
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	-	77,828,500
預付款、按金及其他應收款項	30,656,948	82,120,139
其他資產	191,253,906	199,695,512
應收同系附屬公司款項	62,709,088	23,283,801
代表客戶持有之現金	13,264,485,130	12,596,675,179
現金及銀行結餘	3,671,262,189	2,736,673,441
流動資產總額	34,586,107,267	32,025,234,060
流動負債		
交易及經紀活動產生的應付賬款	15,875,482,664	15,396,319,196
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	392,885,725	324,011,035
應付同系附屬公司款項	4,276,121,364	5,223,025,318
應付直接控股公司款項	14,478,268	12,919,798
就證券借貸收取的現金抵押品	2,953,256,579	998,257,853
賣出回購款項	50,000,000	484,000,000
其他應付款項及應計費用	282,362,734	152,597,849
租賃負債	46,816,152	28,839,100
應交稅費	93,122,434	47,535,142
後償貸款	2,606,569,014	1,704,225,534
流動負債總額	26,591,094,934	24,371,730,825
流動資產淨額	7,995,012,333	7,653,503,235
總資產減流動負債	8,102,850,313	7,770,190,093



中信証券經紀（香港）有限公司

財務狀況表（續）

於 2026 年 6 月 30 日

	2026 年 6 月 30 日 港元 (未經審核)	2025 年 12 月 31 日 港元 (經審核)
非流動負債		
其他應付款項及應計費用	-	20,135,767
租賃負債	-	26,327,933
	<u>-</u>	<u>46,463,700</u>
淨資產	<u>8,102,850,313</u>	<u>7,723,726,393</u>
股東權益		
股本	4,217,000,000	4,217,000,000
未分配盈利股東權益總額	3,885,850,313	3,506,648,254
重估儲備	-	78,139
股東權益總額	<u>8,102,850,313</u>	<u>7,723,726,393</u>



中信証券經紀（香港）有限公司

權益變動表

截至 2026 年 6 月 30 日

	股本 港元	未分配利潤 港元	重估儲備 港元	股東權益總額 港元
2025 年 1 月 1 日	4,217,000,000	2,892,501,508	-	7,109,501,508
本期利潤	-	294,751,459	-	294,751,459
本期其他綜合收益	-	-	951,997	951,997
2025 年 6 月 30 日（未經審核）	<u>4,217,000,000</u>	<u>3,187,252,967</u>	<u>951,997</u>	<u>7,405,204,964</u>
2026 年 1 月 1 日	4,217,000,000	3,506,648,254	78,139	7,723,726,393
本期利潤	-	379,202,059	-	379,202,059
本期其他綜合收益	-	-	(78,139)	(78,139)
2026 年 6 月 30 日（未經審核）	<u>4,217,000,000</u>	<u>3,885,850,313</u>	<u>-</u>	<u>8,102,850,313</u>

參與各方

我們的辦事處

中信証券經紀 (香港) 有限公司

香港中環
添美道1號
中信大廈26樓

流通量提供者

中信証券經紀 (香港) 有限公司

香港中環
添美道1號
中信大廈26樓

核數師

畢馬威會計師事務所

執業會計師
香港中環
遮打道10號
太子大廈8樓