

(上接A21版)

任;

3)中国银保监会监督管理委员会批准本次无债转增;

4)完成其他可能应相关监管机构要求所涉及的审批事项。

(三)《中信转债无债转增协议》主要内容

2022年6月23日,中信金控与中信有限签署《中信转债无债转增协议》,主要内容如下:

1.本次无债转增

(1)本次无债转增的标的资产为划出方持有的全部中信银行可转换公司债券(面值约263.68亿元,如转股,为其对应的股票)。

(2)划出方同意将标的资产无债转增给划入方持有,划入方同意接收标的资产。

2.划转基准日

本次无债转增基准日为2022年3月31日。

3.交易价格、期间损益及费用负担

(1)本次交易为无债转增,划入方无需支付任何对价。

(2)自划转基准日至无债转增完成日期间,标的资产相应的损益由划出方承担及享有。

(3)由于签署以及履行本协议而发生的诉讼费、费,由双方根据有关法律、法规及规范性文件的规定各自承担;无规定的,由发生费用的一方承担。

4.职工安置

本次无债转增不涉及职工分流安置事项。

5.债权债务的处理

本次无债转增不涉及债权债务的处置。

6.协议的成立及生效

(1)本协议经双方法定代表人或授权代表签署并加盖各自的公章之日起成立。

(2)本协议自有权国有资产监管部门批准或确认本次无债转增之日起生效。

四.本次收购涉及股份的权利限制情况

截至本报告签署日,本次收购涉及的上市公司股份均为无限售条件流通股,本次收购涉及的上市公司股份和中信转债不存在被质押、冻结或司法强制执行等权利受到限制的情况。

第五节收购资金来源

本次收购采取国有资产内部无债转增方式,中信金控无需支付对价款,中信金控获得该等资产不涉及向划出方支付现金,不存在收购资金直接或间接来源于上市公司及其关联方的情况。

第六节免于发出要约的情况

一、免于发出要约的事项及理由

根据《收购管理办法》第六十二条第(一)项规定,收购人与出让人能够证明本次股份转让是在同一实际控制人控制的不同主体之间进行,未导致上市公司的实际控制人发生变化,收购人可以免于以要约方式增持股份。

本次收购系国有资产内部无债转增,本次收购前后,上市公司实际控制人均为中信集团,本次收购不会导致上市公司实际控制人发生变化。本次收购符合《收购管理办法》第六十二条第(一)项规定之情形,收购人可以免于以要约方式增持股份。

二、本次收购前后上市公司股权结构变化

本次收购前后上市公司股权结构变化详见本报告书“第四节收购方式”之“一、本次收购前后收购人及其一致行动人在上市公司中拥有的权益情况”。

三、收购人受让的股份是否存在质押、担保等限制转让的情形

本次收购涉及股份的权利限制情况详见本报告书“第四节收购方式”之“四、本次收购涉及股份的权利限制情况”。

四、本次免于发出要约事项的法律意见

收购人已聘请律师事务所就本次免于发出要约事项出具法律意见书,该法律意见书就本次免于发出要约事项发表了结论性意见,详见本报告书备查文件中的《北京市嘉源律师事务所关于中国中信金融控股有限公司收购中信银行股份有限公司免于发出要约的法律意见书》。

第七节后续计划

一、对上市公司主营业务的调整计划

本次收购不涉及对上市公司主营业务的调整。截至本报告签署日,收购人及其一致行动人没有在未来12个月内改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务作出重大调整的计划。

收购人及其一致行动人将按照有利于上市公司可持续发展、有利于全体股东利益的原则,继续保持上市公司生产经营的正常进行。如果未来收购人有意改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务作出重大调整的计划,收购人及其一致行动人将严格按照有关法律、法规相关规定的要求,依法履行相关批准程序和信息披露义务。

二、对上市公司资产、业务的处置及购买或置换资产的重组计划

截至本报告签署日,收购人及其一致行动人没有在未来12个月内对上市公司或其子公司的资产和业务进行调整的明确计划。如果根据上市公司的实际情况,需要筹划相关事项,收购人及其一致行动人将严格按照有关法律、法规相关规定的要求,依法履行相关批准程序和信息披露义务。

三、对上市公司现任董事、监事和高级管理人员的更换计划

截至本报告签署日,收购人及其一致行动人没有对上市公司董事、监事、高级管理人员的调整计划。未来根据实际经营,如有相应计划,收购人及其一致行动人将严格按照有关法律、法规相关规定的要求,依法履行相关批准程序和信息披露义务。

四、对上市公司章程条款进行修改的计划

截至本报告签署日,收购人及其一致行动人没有对上市公司《公司章程》进行修改的计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应修改,收购人及其一致行动人将严格按照有关法律、法规相关规定的要求,依法履行相关批准程序和信息披露义务。

五、对上市公司现有员工聘用计划作出重大变动的计划

截至本报告签署日,收购人及其一致行动人没有对上市公司现有员工聘用计划作出重大变动的计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整,收购人及其一致行动人将严格按照有关法律、法规相关规定的要求,依法履行相关批准程序和信息披露义务。

六、对上市公司分红政策的重大变化

截至本报告签署日,收购人及其一致行动人没有对上市公司分红政策进行重大调整的计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整,收购人及其一致行动人将严格按照有关法律、法规相关规定的要求,依法履行相关批准程序和信息披露义务。

七、其他对上市公司业务和组织结构有重大影响计划

截至本报告签署日,收购人及其一致行动人没有提出对上市公司现有业务和组织结构作出重大调整的计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整,收购人及其一致行动人将严格按照有关法律、法规相关规定的要求,依法履行相关批准程序和信息披露义务。

第八节对上市公司的影响分析

一、本次收购对上市公司独立性的影响

本次收购对上市公司独立性、资产完整、财务独立、业务独立、机构独立不产生影响,上市公司仍将具有独立经营能力,在知识产权、管理机构、资产、人员、财务体系等方面仍保持独立。

二、为持续经营上市公司作出的独立性承诺

(一)保持中信银行业务的独立性

中信金控不会对中信银行的正常经营活动进行非法干预,中信金控及其控制的企业将继续依照相关法律法规及《中信银行股份有限公司关联交易管理办法》的规定规范与中信银行及其下属企业的关联交易;如有不可避免的关联交易,将依法签订协议,并将按照有关法律、法规的规定,履行必要的程序。

(二)保持中信银行资产的独立性

中信金控将不通过中信金控自身及其控制的其他企业违规占用中信银行或中信控制企业的资产、资金及其他资源。

(三)保持中信银行人员的独立性

中信金控将继续保持中信银行高级管理人员和财务人员独立性,中信金控将确保及维持中信银行劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。

(四)保持中信银行财务的独立性

中信金控将保证中信银行财务会计核算部门的独立性,建立独立的会计核算体系和财务管理制度,并设置独立的财务核算部门负责相关业务的具体运作。中信银行开设独立的银行账户,不与中信金控及其控制的其他企业共用银行账户。中信银行的财务人员不在中信金控及其控制的其他企业兼职,中信银行依法独立纳税。中信银行将独立作出财务决策,不存在中信金控以违法、违规的方式干预中信银行的资金使用和调度情况。

(五)保持中信银行机构的独立性

中信金控将确保中信银行与中信金控及其控制的其他企业的机构保持独立运作。中信金控保证中信银行保持健全的股份有限公司法人治理结构,中信银行的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门均依照法律、法规和公司章程独立行使职权,与中信金控控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形。

二、本次收购对上市公司同业竞争、关联交易的影响

(一)对同业竞争的影响

1.同业竞争情况

中信金控成立于2022年3月24日,截至本报告签署日,未从事与上市公司相同或类似的业务,与上市公司不存在同业竞争关系。

2.关于避免同业竞争的承诺

本次交易完成后,为避免在未来与上市公司产生实质性同业竞争,收购人中信金控承诺:

(1)中信金控及中信金控控制的企业不得以任何形式直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司从事的主要业务有实质性竞争关系的业务或经营活动。

(2)中信金控不会利用上市公司控股股东的地位谋求不正当利益或损害上市公司及其中小股东的权益。

上述承诺于中信金控为上市公司控股股东期间持续有效,如因中信金控未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失,中信金控将承担相应的赔偿责任。

(二)对关联交易的影响

1.关联交易情况

截至本报告签署日,收购人及其关联方与上市公司之间原有的关联交易仍将继续存在,并不因本次交易而有所增加,相关交易的性质不会因本次交易而发生变化。

2.关于规范关联交易承诺

为规范本次交易完成后与上市公司之间可能产生的关联交易,收购人中信金控承诺:

(1)中信金控及其控制的企业将继续依照相关法律法规及《中信银行股份有限公司关联交易管理办法》的规定规范与中信银行及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易,中信金控及其控制的企业将与中信银行及其下属企业按照公平、公开、公正的原则依法签订协议,履行合法程序,保证关联交易价格的公允性。

(2)中信金控将依照相关法律法规及《中信银行股份有限公司章程》等内控制度的规定行使相关股东权利,承担相应义务,不利用股东地位谋取不正当利益,不利用关联交易非法转移中银行及其下属企业的资金、利润,不利用关联交易恶意损害中银行其他股东的合法权益。

第九节与上市公司之间的重大交易

除已在上市公司定期报告、临时公告中公开披露的关联交易之外,截至本报告签署日前24个月内,收购人及其一致行动人及各自的董事、监事、高级管理人员均不存在与下列当事人发生的以下重大交易:

一、与上市公司及其子公司进行资产交易合计金额高于3,000万元或者高于上市公司最近经审计的

合并财务报表净资产5%以上的重大资产交易(前述交易按累计金额计算)。

二、与上市公司的董事、监事、高级管理人员进行的合计金额超过人民币5万元以上的交易。

三、对拟更换的上市公司董事、监事、高级管理人员进行补偿或者存在其他任何类似安排。

四、对上市公司有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排。

第十节前6个月内买卖上市公司股份的情况

一、收购人及其一致行动人在前6个月内买卖上市公司股份的情况

在《股份无债转增协议》和《中信转债无债转增协议》签署日起前6个月内,收购人及其一致行动人不存在通过证券交易买卖上市公司股票的情况。

二、收购人及其一致行动人的董事、监事、高级管理人员及其直系亲属前6个月内买卖上市公司股份的情况

在《股份无债转增协议》和《中信转债无债转增协议》签署日起前6个月内,收购人及其一致行动人董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在通过证券交易买卖上市公司股票的情况。

第十一节收购人及其一致行动人的财务资料

一、收购人的财务资料

(一)最近三年财务会计资料

2022年3月16日,人民银行正式向中信金控颁发金融控股公司许可证,中信金控于3月24日完成了工商注册登记,经营范围包括企业总部管理和金融控股公司业务,截至本报告签署日,收购人成立未满一年,暂无近三年财务信息。

收购人的控股股东为中信有限,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对中信有限2019年度、2020年度和2021年度的财务报表进行了审计,并分别出具了普华永道中天审字(2020)第26406号、普华永道中天审字(2021)第27361号以及普华永道中天审字(2022)第27365号标准无保留意见的审计报告。中信有限2019年、2020年及2021年财务数据如下表所示:

1.合并资产负债表

单位:千元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产	571,193,435	495,377,090	636,037,625
货币资金	140,000,000	107,000,000	303,000,797
交易性金融资产	25,738,287	40,319,251	17,421,639
应收账款及应收票据	110,071,364	122,482,287	130,342,320
应收款项融资	10,966,963	13,094,122	9,762,489
存货	34,906,927	24,977,067	14,431,214
其他流动资产	10,797,188	100,579,589	9,064,183
流动资产合计	4,776,898,800	4,391,775,148	3,955,922,740
非流动资产	538,475,264	427,364,063	364,086,481
长期股权投资	1,174,708,754	973,863,127	622,403,997
债权投资	648,531,309	724,034,994	629,780,133
其他债权投资	29,406,262	2,406,534	6,896,288
其他权益工具投资	29,406,262	29,406,262	12,286,288
其他非流动资产	29,406,262	29,406,262	29,406,262
非流动资产合计	3,958,032,619	3,203,164,180	3,426,766,761
资产总计	8,734,931,419	7,594,939,328	7,382,689,501
流动负债	47,236,446	46,320,161	39,234,448
应付账款	6,122,131	7,006,176	5,796,121
预收款项	13,708,660	12,421,601	12,286,288
合同负债	17,075,657	17,119,300	14,034,016
应付职工薪酬	7,307,608	7,307,608	7,307,608
应付债券	13,613,427	46,464,464	34,703,279
其他应付款	22,066,768	28,269,141	26,889,489
其他流动负债	6,402,235,200	7,076,406,166	7,080,120,214
非流动负债	189,307,243	224,309,619	240,256,226
长期股权投资	87,475,872	62,548,077	96,459,149
债权投资	4,442,786	19,456,736	1,286,136,649
其他债权投资	55,206,612	29,763,244	16,897,734
其他权益工具投资	102,008,060	94,364,794	87,549,887
其他非流动资产	16,386,244	13,034,761	12,108,762
非流动负债合计	189,119,484	209,168,422	114,692,285
负债合计	5,965,077,603	5,744,797,148	5,022,564,028
所有者权益	27,123,280	25,776,861	27,672,580
实收资本	16,902,162	13,225,126	13,000,000
资本公积	10,221,118	12,551,735	14,672,580
未分配利润	36,544,300	36,544,300	36,544,300
所有者权益合计	7,549,853,816	7,149,392,180	6,360,125,473

单位:千元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
货币资金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
交易性金融资产	3,000,000	3,000,000	3,000,000
应收账款	12,000,000	12,000,000	12,000,000
其他流动资产	100,000,000	100,000,000	100,000,000
流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
长期股权投资	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
资产总计	258,000,000	258,000,000	258,000,000

单位:千元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
货币资金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
交易性金融资产	3,000,000	3,000,000	3,000,000
应收账款	12,000,000	12,000,000	12,000,000
其他流动资产	100,000,000	100,000,000	100,000,000
流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
长期股权投资	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
资产总计	258,000,000	258,000,000	258,000,000

单位:千元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
货币资金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
交易性金融资产	3,000,000	3,000,000	3,000,000
应收账款	12,000,000	12,000,000	12,000,000
其他流动资产	100,000,000	100,000,000	100,000,000
流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
长期股权投资	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
资产总计	258,000,000	258,000,000	258,000,000

单位:千元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
货币资金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
交易性金融资产	3,000,000	3,000,000	3,000,000
应收账款	12,000,000	12,000,000	12,000,000
其他流动资产	100,000,000	100,000,000	100,000,000
流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
长期股权投资	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
资产总计	258,000,000	258,000,000	258,000,000

单位:千元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
货币资金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
交易性金融资产	3,000,000	3,000,000	3,000,000
应收账款	12,000,000	12,000,000	12,000,000
其他流动资产	100,000,000	100,000,000	100,000,000
流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
长期股权投资	129,000,000	129,000,000	129,000,000
非流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,000
资产总计	258,000,000	258,000,000	258,000,000

单位:千元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产	129,000,000	129,000,000	129,000,000
货币资金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
交易性金融资产	3,000,000	3,000,000	3,000,000
应收账款	12,000,000	12,000,000	12,000,000
其他流动资产	100,000,000	100,000,000	100,000,000
流动资产合计	129,000,000	129,000,000	129,000,0