

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



China International Capital Corporation Limited

中國國際金融股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：03908)

海外監管公告

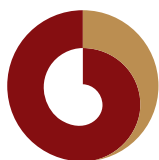
本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列中國國際金融股份有限公司(「本公司」)在上海證券交易所網站刊登的本公司2021年年度報告(A股)，僅供參閱。

承董事會命
中國國際金融股份有限公司
董事會秘書
孫男

中國，北京
2022年3月30日

於本公告日期，本公司執行董事為黃朝暉先生；非執行董事為沈如軍先生、朱海林先生、譚麗霞女士及段文務先生；以及獨立非執行董事為劉力先生、蕭偉強先生、賁聖林先生及彼得•諾蘭先生。



CICC
中金公司

中国国际金融股份有限公司

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

股份代号: 601995



年报

2021

以人为本，以国为怀

人才是我们最有价值的资源。我们努力吸引、培养并留住最优秀的人才。“做中国自己的国际投行”是中金公司成立之初便肩负的历史使命。我们始终坚持以推动和服务于国家经济体制改革和中国资本市场的发展为己任。

勤奋专业

我们以最高的职业标准发展业务，培养一支具有国际化视野、勤勉尽责、对企业文化有高度认同感的高素质金融人才队伍。

积极进取

创新是引领中金公司持续发展的动力。优秀的人才、开阔的视野、与客户的紧密合作以及丰富的经验，使我们总能牢牢把握市场最新脉搏，为客户提供创新型产品和高质量的服务。

企业文化

客户至上

客户服务是我们业务的重中之重。我们致力于与客户保持长期、信赖的关系并为他们提供增值服务。

至诚至信

我们的声誉建立在最高的职业诚信和道德标准之上。它是我们最大的资产。在诚信方面，我们从不妥协。

植根中国，融通世界

作为植根中国的全球性投资银行，我们的中国根基及国际基因让我们引以为豪。通过向国内外客户提供最优质的服务，我们成为中国与世界的桥梁。



三 目录

< 释义	2	
	6	重要提示 >
< 重大风险提示	7	
	8	董事长致辞 >
< CEO致辞	10	
经营概览		
	16	公司简介 >
< 会计数据及财务指标摘要	32	
	37	管理层讨论与分析 >
公司治理		
< 董事会报告和其他重要事项	94	
	108	股份变动及股东情况 >
< 董事、监事、高级管理人员和员工情况	122	
	142	企业管治报告 >
财务报告及备查文件		
< 审计报告	170	
	175	合并财务报表 >
< 备查文件目录	392	
	393	证券公司信息披露 >
< 附录	394	



释义

在本报告内，除非文义另有所指，否则下列词汇具有以下涵义。

“本公司”、“公司”或“中金公司”	指	中国国际金融股份有限公司，于2015年6月1日由中国国际金融有限公司从中外合资经营企业改制为股份有限公司，本公司H股于香港联交所上市（股份代号：03908），本公司A股于上海证券交易所上市（股份代号：601995）
“本集团”、“集团”或“我们”	指	本公司及其子公司（或按文义所指，本公司及其任何一间或多间子公司）
“《公司章程》”	指	《中国国际金融股份有限公司章程》（经修订）
“财政部”	指	中华人民共和国财政部
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会
“上交所”	指	上海证券交易所
“香港联交所”或“联交所”	指	香港联合交易所有限公司，为香港交易及结算所有限公司的全资子公司
“央行”或“人行”	指	中国人民银行，为中国的中央银行
“中央结算系统”	指	由香港中央结算有限公司设立及管理的中央结算及交收系统
“中金资本”	指	中金资本运营有限公司，一间于2017年3月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金基金”	指	中金基金管理有限公司，一间于2014年2月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金私募股权”	指	中金私募股权投资管理有限公司，一间于2020年10月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金期货”	指	中金期货有限公司，一间在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金财富”或“中金财富证券”	指	中国中金财富证券有限公司，原名中国中投证券有限责任公司，一间于2005年9月在中国注册成立的公司，于2019年8月更名为中国中金财富证券有限公司，为本公司的全资子公司
“中投瑞石”	指	中投瑞石投资管理有限责任公司，一间于2009年9月在中国注册成立的公司，2021年更名为中金瑞石投资管理有限责任公司
“中金浦成”	指	中金浦成投资有限公司，一间于2012年4月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司

“中金香港”	指	中国国际金融(香港)有限公司, 一间于1997年4月在香港注册成立的公司, 为本公司的全资子公司
“中金香港证券”	指	中国国际金融香港证券有限公司, 一间于1998年3月在香港注册成立的公司, 为中金香港的全资子公司
“中金香港资管”	指	中国国际金融香港资产管理有限公司, 一间于2005年12月在香港注册成立的公司, 为中金香港的全资子公司
“中金香港期货”	指	中国国际金融香港期货有限公司, 一间于2010年8月在香港注册成立的公司, 为中金香港的全资子公司
“中金(新加坡)”	指	China International Capital Corporation (Singapore) Pte. Limited, 一间于2008年7月在新加坡注册成立的公司, 为中金香港的全资子公司
“A股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股, 以人民币认购及买卖并于上海证券交易所上市
“H股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股, 以港元认购及买卖并于香港联交所上市
“A股发行上市”	指	本公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在上交所上市
“创业板”	指	深圳证券交易所创业板
“科创板”	指	上海证券交易所科创板
“新三板”	指	全国中小企业股份转让系统
“证券法”	指	《中华人民共和国证券法》, 经不时修订、补充或以其他方式修改
“《证券及期货条例》”	指	《证券及期货条例》(香港法例第571章), 经不时修订、补充或以其他方式修改
“《公司法》”	指	《中华人民共和国公司法》, 经不时修订、补充或以其他方式修改
“国际财务报告准则”	指	国际财务报告准则, 包括国际会计准则理事会颁布的准则、修订及诠释, 以及国际会计准则委员会(IASC)颁布的国际会计准则(IAS)及诠释
“中国企业会计准则”	指	中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及相关规定

释义

“《标准守则》”	指	《联交所上市规则》附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》
“《企业管治守则》”	指	企业管治守则及企业管治报告(直至2021年12月31日版本,已于2022年1月1日修订并更改标题为“《企业管治守则》”),详述于《联交所上市规则》附录十四
“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
“关连人士”	指	具有《联交所上市规则》赋予之相同涵义
“《联交所上市规则》”	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》(经不时修订)
“《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),与《联交所上市规则》合称“上市规则”
“收购事项”	指	本公司根据股权转让协议自汇金收购原中投证券(现更名为中金财富)100%股权
“股权转让协议”	指	本公司与汇金订立的日期为2016年11月4日的股权转让协议,据此,本公司已同意购买而汇金已同意出售原中投证券(现更名为中金财富)100%股权
“净资本”	指	根据《证券公司风险控制指标计算标准规定》中的规定在净资产的基础上针对某些资产进行风险调整后的金额
“固定收益”	指	固定收益、大宗商品及货币
“ETF”	指	交易所交易基金
“FoF”	指	基金的基金(Fund of Fund)
“REITs”	指	房地产信托投资基金
“全国社保基金”	指	中国全国社会保障基金理事会
“汇金”、“汇金公司”或“中央汇金”	指	中央汇金投资有限责任公司,一间由中国政府最终拥有的全资国有企业
“中国建投”	指	中国建银投资有限责任公司,一间于1986年6月在中国注册成立的公司,为汇金的全资子公司及本公司股东
“建投投资”	指	建投投资有限责任公司,一间于2012年10月在中国注册成立的公司,为中国建投的全资子公司及本公司股东

“中国投资咨询”	指	中国投资咨询有限责任公司，一间于1986年3月在中国注册成立的公司，为中国建投的全资子公司及本公司股东
“海尔金控”	指	海尔集团（青岛）金盈控股有限公司，曾用名海尔集团（青岛）金融控股有限公司，一间于2014年2月在中国注册成立的公司，为本公司股东
“中投保”或“中投保公司”	指	中国投融资担保股份有限公司，一间于1993年在中国注册成立的公司，为本公司股东
“腾讯”	指	腾讯控股及其附属公司
“腾讯控股”	指	腾讯控股有限公司，一家在开曼群岛注册成立的有限公司，其股份于香港联交所上市（股份代码：00700）
“金腾科技”	指	金腾科技信息（深圳）有限公司，一间于2020年6月在中国注册成立的公司，为本公司及腾讯数码（深圳）有限公司成立的合资公司
“Tencent Mobility Limited”	指	Tencent Mobility Limited，一家在香港设立的有限责任公司，是腾讯控股的全资附属公司及本公司股东
“中国”	指	中华人民共和国
“香港”	指	中国香港特别行政区
“人民币”	指	中国法定货币人民币
“港元”	指	香港法定货币港元
“美元”	指	美国法定货币美元
“最后实际可行日期”	指	2022年3月30日
“报告期”	指	自2021年1月1日起至2021年12月31日

注：

本报告所载的若干金额及百分比数字已作出四舍五入。因此，若干图表内所示的算术合计结果未必为其之前数字计算所得。任何表格或图表中若出现算术合计结果与所列金额计算所得不符，均为四舍五入所致。

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、本报告经公司董事会审议通过，除以下董事外，公司董事均亲自出席董事会会议。未有董事对本报告提出异议。

姓名	职务	未亲自出席原因	被委托人姓名
段文务	非执行董事	其他公务安排	朱海林

三、本公司按照中国企业会计准则及国际财务报告准则编制的2021年度财务报表，分别经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)和德勤·关黄陈方会计师行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。除特别说明外，本报告所列数据以人民币为单位。

四、公司负责人沈如军、主管会计工作负责人黄劲峰及会计机构负责人(会计主管人员)田汀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会决议通过的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配拟采用现金分红的方式向股东派发现金股利，拟派发现金股利总额为人民币1,448,177,060.40元(含税)。以公司截至最后实际可行日期的股份总数4,827,256,868股计算，每10股派发现金股利人民币3.0元(含税)。若公司于实施权益分派的股权登记日的已发行股份总数目发生变化，每股派发现金股利的金额将在人民币1,448,177,060.40元(含税)的总金额内作相应的调整。该方案尚需提交股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、本公司不存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性的情况。

重大风险提示

本公司的业务运营与中国及公司业务所处其他司法辖区的宏观经济、货币政策及市场状况密切相关，中国及国际资本市场的波动，均可能会对本公司经营业绩产生影响。

本公司面临的主要风险包括：因国内外资本市场的变化，公司调整战略规划而带来的战略风险；因业务模式转型、创新业务开展和新技术应用，而带来的经营管理风险；因股票价格、利率水平、汇率及大宗商品价格等的波动而导致公司所持有的金融资产的公允价值变动的市场风险；因交易对手、融资方及证券发行人信用度下降或违约导致损失的信用风险；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流动性风险；因不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的操作风险；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、法律和声誉风险等信息科技风险；因公司的经营管理活动或员工的执业行为违反法律法规、行业自律规则或公司内部政策而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或者商业信誉损失的合规风险；因违约、侵权相关争议、诉讼或其他法律纠纷，从而可能对公司造成经济损失或声誉损失的法律风险；公司在开展业务和经营管理过程中可能被洗钱、恐怖融资和扩散融资及相关违法犯罪活动利用，给公司带来监管处罚、法律纠纷、经济损失或声誉损失的洗钱风险；因公司行为或外部事件及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的声誉风险。

针对上述风险，本公司从组织架构、管理机制、信息技术系统、风险指标体系、人才队伍建设以及风险应对机制等各方面进行防范和管理。对于各类风险的具体分析及公司采取的具体措施，请参见“管理层讨论与分析—风险管理”部分的内容。

董事长致辞



各位股东：

2021年是党和国家历史上具有重要里程碑意义的一年。中国共产党迎来百年华诞，“十四五”规划扬帆起航。我们站在“两个一百年”的历史交汇点上，开启向第二个百年奋斗目标进军的新征程。公司深刻理解把握“三新一高”要求，紧抓时代机遇。随着金融供给侧改革持续深化，资本市场加速开放扩容，证券行业面临发展战略机遇期。中金公司传承“以国为怀”的初心，综合实力和市场竞争能力稳步提升，在打造中国的国际一流投行发展之路上步履向前。

过去一年，公司高质量高标准服务国家战略，将“以国为怀”的初心，转化为服务“国之大者”的动力。公司紧扣时代前沿，将自身发展融入国家大局。全面加强顶层设计，对标对表国家各项政策要求；充分发挥专业优势，切实落实金融“三大任务”，深度参与大型央企战略性重组和专业化整合项目，以投融资全方位服务创新驱动发展战略，积极为政府和监管建言献策。我们投身国家发展的宏伟蓝图，推动构建“双循环”发展大局，助力绿色发展、乡村振兴。

过去一年，公司专业能力不断提升，市场领先地位不断夯实，各条业务线协同发展。投资银行业务各业务线继续保持领先；股票业务境内外、场内外业务条线保持高质量增长；固定收益业务在多个赛道实现突破；资产管理业务规模快速增长，行业排名创新高；私募股权业务领先地位进一步夯实；财富管理业务完成全面整合，买方投顾转型成效显著；研究不断发挥研究优势和智库作用；信息科技建设持续完善，积极赋能业务发展。

过去一年，公司战略发展清晰明确，管理提升稳步向前。公司始终坚持高质量发展，狠抓战略执行。国际化、区域化、数字化重大战略稳步推进，持续落地见效。公司“双基六柱”协力发展，共筑“中金一家”行稳致远，以专业精神和综合能力为客户提供更优质服务。公司始终坚持党建业务双融双促，全方位提升团队战斗力，牢牢守好风险合规底线。公司不断提升文化软实力，扩大市场影响力，贴合国家战略主动发力正面宣传，诠释“中国专家”的品牌形象。

过去一年，公司持续完善并夯实全面风险管理体系，以高质量风控为高质量发展保驾护航。公司牢固树立规范经营、稳健发展的理念，在保持业务快速发展的同时，也把合规风控摆在更加重要的位置。通过提升风险管理科技化水平、压实全员责任、培育风控合规文化等方式持续加强全公司风险合规管理，确保不发生重大风险事件，整体风险处于可控状态，牢牢守住风控合规底线。

过去一年，公司积极践行企业社会责任，深入贯彻环境、社会和公司治理(ESG)发展理念。我们推行绿色办公理念，为双碳目标贡献中金力量；我们开展中金公益活动，通过走访调研深入基层，为当地经济社会发展提供智力支持；全年累计向帮扶地区捐赠资金超过人民币4,000万元，激荡金融源头之水，让共同富裕之花盛开。

百舸争流千帆竞，乘风破浪正当时。后疫情时代，公司仍面临诸多挑战，但顺应资本市场发展改革的重大机遇，我们充满着广阔的发展空间。公司勇毅前行、奋楫争先，坚持锻长板补短板、不断明思路开新局，以只争朝夕的紧迫感和务实担当的责任感攻坚克难、争先创优。公司上下将戮力同心、矢志前行，以不断书写的“中金梦”助力擘画宏伟壮阔的“中国梦”！

沈如军
董事长

2022年3月30日

CEO 致辞



各位股东：

2021年，世界百年变局持续深入演进，新冠肺炎疫情局部反复延宕，全球经济面临的供给约束仍在持续，前期应急性宽松带来的通胀压力显现，导致世界经济“重回内生波动”。全球主要资产涨多跌少，股市呈现“中外异步、虚实收敛”。中国资本市场改革有序推进，北交所的正式开市交易标志着多层次资本市场建设进入新阶段。在产业升级大趋势和政策红利下，与中国相关的境内外资本市场活动和业务实现了强劲增长。

面对复杂的经济金融形势，我们保持定力，沿着梦想的灯塔继续“稳步快跑”。2021年，集团年末总资产为人民币6,497.95亿元，同比增长24.57%；净资产^注为人民币844.22亿元，同比增长17.85%；实现营业收入为人民币301.31亿元，同比增长27.35%；实现净利润^注为人民币107.78亿元，同比增长49.54%；加权平均净资产收益率为14.64%。公司进一步夯实巩固了市场地位，继续为股东创造了良好价值回报。

服务“国之大事”

我们秉持“以国为怀”的初心而生，在服务“国之大事”中前行。回顾2021年，我们始终努力将国家之需、社会之需、人民之需与自身专业优势更好地结合。一年的时间里，中金公司累计完成直接融资人民币4.2万亿元，协助科技企业股本融资近人民币4,100亿元，支持中资企业境外融资近1,200亿美元，完成绿色债券发行近人民币1,200亿元，参与化解涉及风险债务规模近人民币2万亿元。

注：净资产为归属于母公司股东的权益总额。净利润为归属于母公司股东的净利润。

国家重点部署之领域，便是我们专业耕耘之所在。碳中和，我们进行了前瞻性、系统性研究，向全社会共享《碳中和经济学》成果，推动成立全国首支在省级层面利用国际金融组织主权贷款设立的绿色基金“山东绿色发展基金”；科技创新，我们从历史和全球的视角，探寻中国的科技与产业链发展之路，形成《创新：不灭的火炬》研究成果；风险化解，我们成立专门的债务重组团队，专注于妥善化解风险、稳定就业、振兴产业。我们既服务大型央企做强做优，又助力“专精特新”破茧成蝶；既推动科技、绿色企业茁壮成长，也促进传统产业转型升级；既通过“投早投小投硬科技”让科学家实现更大价值，也通过债务重组保住普通人的工作岗位……中金不光做锦上添花之事，更行雪中送炭之举。

以客户为中心

我们把以客户为中心的理念内化于心，外化于行。做客户的贴心伙伴，不止于想客户之所想，更致力于比客户想得更多、看得更远。我们坚信，仅仅输出专业技术只能获得短期项目，还要能输出专业智慧才能走得更远，让客户长期倾心于我们。

随着机构客户越来越呈现出集团化的特征，要求我们既要对客户进行全方位综合赋能，又要与客户相伴而行、同步成长，还要能覆盖客户的上下游产业链，形成供应链金融支持。2021年，我们试点推出了跨部门合作的“1+N”服务团队，发挥各条线专业力量实现创新协同，在公募REITs等领域取得重点突破；我们打造了“云投行”“凤巢系统”“星云系统”“中金固收APP”等平台，通过平台获客、能力外化和生态联结，实现对客户服务模式的升级。

随着财富管理行业净值化转型加快，我们希望更好地满足零售客户对资产的长期保值增值需求。2021年，我们优化了组织架构，在零售条线推行全敏捷组织，打破分支机构边界实行“旗舰+卫星”结合的矩阵式管理，通过提升组织效率和响应速度，更好地贴近客户需求。“中国50”“微50”“公募50”，我们以买方投顾业务持续提升客户盈利概率。转型之路，虽艰难却正确，我们上下求索，一往无前，努力奔向理财业务的辽阔星辰大海。

战略引领

2021年，面对纷繁复杂的前行之路，我们始终保持战略定力，坚决投资明天、布局未来，力争跑在行业前列，在时代的大浪中勇立潮头。

我们紧跟行业大趋势建设“数字中金”，以数字化拥抱科技、拥抱未来。公司投入大量资源、人力和时间，推行数字化转型。经过一年的努力，不光业务系统化程度、组织运营效率大大提升，同时，科技联邦制、全敏捷转型、数字化工厂……数字化已经在悄然改变中金的基因。业务与科技的融合显著增强，信息科技团队不再是单纯负责后台支持，而是将位置前移、直面客户主动寻求解决方案。

区域化让我们“扎好中国的根”，高效对接国家重大区域战略，让更多的地区借助金融力量推动经济社会进步，让更多的人分享中国经济增长的红利。我们在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、长江经济带等重点区域的15个省市加大了下沉服务力度，同时还把金融产品和服务送达内蒙、甘肃、青海、西藏，并在新疆完成“国境线上的投标”。我们不仅为各地客户提供投融资服务，同时也提供研究、咨询、培训，用专业诠释金融不光能“融资”，而且还能“融智”。

我们通过国际化积极服务“双循环”，主动讲好中国故事。2021年我们基于对国际形势的研判，同时结合公司自身战略需要，进一步坚定推进国际化布局，制定了发展路线图。为了在国际资本市场赢得更多话语权和定价权，我们不仅敢想，也要敢为。公司国际业务收入占比约四分之一，国际业务布局进一步完善；全年协助中资企业境外股本和境外债发行均位居市场第一，协助财政部发行了主权债券，并协助亚投行发行全球可持续发展债券，在跨境资本流动中发挥引领作用；2021年共有600余篇主流国际外媒报道中覆盖中金的宏观、市场和行业研究观点以及跨境投融资项目，同比增长2倍，我们竭力对外传播好中国声音。

CEO 致辞

“中金一家”把我们各个业务条线拧成一股绳，围绕客户体验和价值提升形成更强合力。我们努力从以项目为中心到以客户为中心转变，跨部门合作明显加强。在“中金一家”理念下，各部门相互引荐业务已成为常态，通过联合服务客户的模式，以创新方式形成针对客户需求的更精准解决方案。我们不再是提供单个产品或单一服务，而是为客户提供“中金方案”。

关怀员工、回馈社会

我们的一切目标都是基于人而实现。为应对新冠疫情给工作和生活带来的挑战，我们为全球各地的员工提供更加灵活宽松的办公方式，并在疫情严重地区组织了志愿团队，尽最大努力守护员工的生命安全和身心健康。人才始终是我们最宝贵的资产，我们深知，做投行不是拧螺丝，需要更加依赖于人的创造性，因此，我们把是否能最大限度发挥人的积极性、创造性作为衡量管理工作的重要标尺，要求管理者发挥好支持者、赋能者的作用。我们试图将自上而下的方向、原则与自下而上的活力、创新做到有机统一。连续多年获评“最佳雇主”，不断激励我们为员工做得更多。

我们与社会紧紧相依，坚决做主动参与者、建设者。从精准扶贫到乡村振兴，2021年，我们继续基于专业能力对欠发达地区“授人以渔”“扶上马送一程”。联合清华大学赴全国6个地区开展“数字时代的乡村振兴”实地调研；携手中债估值中心，推出了市场首个乡村振兴债券指数；通过发行乡村振兴专项债、“三农”专项金融债等实现金融赋能，为地方引入“源头活水”。我们积极投身社会公益。全年对外捐赠资金超过人民币4,000万元，实现25个新增公益项目落地开花，公益足迹遍布全国12个省市，超过万人受益。“慧育中国”让湖南古丈、甘肃会宁、西藏尼木等地儿童享受到早期发展科学养育，“暖藏行动”让藏族同胞能够温暖过冬，“中国儿童发展基金”致力于为保障儿童全面发展作出贡献。我们以实际行动践行“双碳”目标、助力绿色发展。与中国绿色碳汇基金会合作开展生态保护修复项目，预计将种植50万棵树，覆盖面积3,600余亩；通过推广共享办公、绿色出行、低碳差旅、“零塑倡议”等方式竭力减少碳排放，以绵薄之力为社会增添绿色。

展望未来

进入2022年，当充满中国式浪漫和人类情怀的北京冬奥还在向人们传递美好时，世界局势已经在发生剧变。百年未有之大变局，让大家越来越体会到，所有人同乘命运与共的一条船。眺望远方，当不确定成为唯一的确定时，我们深知，信心比黄金更珍贵。我们坚信，展望未来的世界发展大势，仍将是“风景这边独好”，全球看好中国、投资中国的趋势不变。有中国经济活力足、韧性强、长期向好的基本面、“有为政府+有效市场”的制度优势以及资本市场持续深化改革的活力释放，对于未来发展，尽管必须爬坡过坎，但我们始终信心十足。

科技创新将提供增长动力，在长期中引领我国经济高质量发展。无论是应对人口老龄化、推动碳中和和绿色转型，还是疫情下的产业链重构、深化供给侧结构性改革，都有待科技创新提供经济增长的源泉和动力。金融行业将进入更加规范有序的发展新阶段。随着反垄断和反不正当竞争、防止资本无序扩张等政策措施的深入推进，金融行业必须立足主责主业，聚焦服务实体经济，发挥好在现代经济中的血脉作用。资本市场扩容，证券行业竞争加剧，面临升级重构。资本市场将在未来经济增长中发挥更大作用，市场规模将持续扩容，竞争加剧与监管趋严，将使证券行业面临综合服务能力、差异化发展等方面的升级重构。在传统的投行、经纪、自营业务之外，机构业务、财富管理、资产管理等业务占比将增加，证券公司可通过提供更高质量的产品和综合配套服务获得超额收益，并增强盈利稳定性。

心中有梦，路在脚下。得益于股东和客户的持续信赖与肯定，社会各界的长期关爱与支持，我们前行的步伐一如既往，坚定而有力。2022年，我们将继续深化“三化一家”战略，朝着国际一流投行的目标奋力奔跑。

我们将通过国际化做好中国模式和中国智慧的传播者，融通世界，共赢未来。一方面，深化国际金融中心布局，进一步加强香港的平台能力建设，稳步扩大在全球主要金融中心的影响力和客户覆盖深度。另一方面，拓展“一带一路”等新兴市场，助力中国资本跨境投资和带路国家、地区的改革发展，通过“投行+投资+研究”贴近当地市场，传播中国经验。

我们将通过区域化深度服务国家区域重大发展战略，植根中国，砥砺前行。公司将加强在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、长江经济带等重点区域的业务布局，加大下沉力度，扎根在中国的根。以投资银行、财富管理为核心抓手，因地制宜，推进区域化部署，实现对重点地区、重点客群的全方位覆盖与深耕，有力支持区域经济发展。

我们将通过数字化实现服务模式和客户体验的升级，科技赋能，创新领航。公司将继续深化落实以客户为中心、数据驱动的商业模式，推动前中后台各部门不断进行自我革新，打造敏捷组织。努力建设国际一流的科技平台，构建开放化前沿金融科技生态，着眼未来为公司打造长期竞争力。

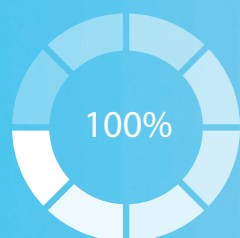
我们将通过“中金一家”围绕客户需求构建综合服务平台，凝心聚力，攻坚克难。公司将整体统筹资源，加强跨部门协同和信息共享，持续推动业务条线从“各自为战”向“协同服务”转型。针对不同客户，组建专门服务团队；围绕客户需求，形成敏捷服务小组，在全公司建立起以客户为中心的联合服务模式。

做企业是一场马拉松，守正创新，方致久远。人才是根本，文化是灵魂，人才提供生产力，文化提供源动力。我们将继续把“人+文化”作为打造百年老店的核心，坚持做好人与文化的深度融合，让中金跑得快、行得稳、到得远。初心不改，逐梦而行，我们一起向未来。

黄朝晖

首席执行官

2022年3月30日



公司 资料





公司简介

(截至2021年12月31日)

016

中金公司 · 2021 年报

一、公司基本信息

中文名称	中国国际金融股份有限公司
中文简称	中金公司
英文名称	China International Capital Corporation Limited
英文简称	CICC
法定代表人	沈如军
董事长	沈如军
首席执行官	黄朝晖
授权代表	黄朝晖、周佳兴
联席公司秘书	孙男、周佳兴
注册及办公地址	中国北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
注册地址的历史变更情况	2015年3月16日，由“北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层”变更为“北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层”
邮政编码	100004
公司香港营业地址	中国香港中环港景街1号国际金融中心第一期29楼
公司网址	http://www.cicc.com
电子信箱	Investorrelations@cicc.com.cn
注册资本	人民币4,827,256,868元

公司的各单项业务资格情况

公司经营范围包括：（一）人民币普通股票、人民币特种股票、境外发行股票，境内外政府债券、公司债券和企业债券的经纪业务；（二）人民币普通股票、人民币特种股票、境外发行股票，境内外政府债券、公司债券和企业债券的自营业务；（三）人民币普通股票、人民币特种股票、境外发行股票，境内外政府债券、公司债券和企业债券的承销业务；（四）基金的发起和管理；（五）企业重组、收购与合并顾问；（六）项目融资顾问；（七）投资顾问及其他顾问业务；（八）外汇买卖；（九）境外企业、境内外商投资企业的外汇资产管理；（十）同业拆借；（十一）客户资产管理；（十二）网上证券委托业务；（十三）融资融券业务；（十四）代销金融产品；（十五）证券投资基金代销；（十六）为期货公司提供中间介绍业务；（十七）证券投资基金托管业务；（十八）股票期权做市业务；（十九）经金融监管机构批准的其他业务。

本公司的主要业务资格请参阅报告“附录一：公司主要业务资格”。

公司简介

(截至2021年12月31日)

二、联系人和联系方式

联系人

董事会秘书：孙男

证券事务代表：周岑

联系地址

中国北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层

电话

+86-10-65051166

传真

+86-10-65051156

电子信箱

Investorrelations@cicc.com.cn

三、信息披露及备置地点

披露年度报告的媒体名称及网址

中国证券报(www.cs.com.cn)、上海证券报(www.cnstock.com)、
证券时报(www.stcn.com)、证券日报(www.zqrb.cn)

披露年度报告的网站

上交所网站：<http://www.sse.com.cn>
香港交易所披露易网站：<https://www.hkexnews.hk>

年度报告备置地点

中国北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
香港中环港景街1号国际金融中心第一期29楼

四、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股份代号
A股	上交所	中金公司	601995
H股	香港联交所	中金公司	03908

五、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况

本公司为中国首家中外合资投资银行，经中国人民银行核准于1995年7月31日以中国国际金融有限公司的名称在中国成立，注册资本为1亿美元。本公司的发起人为前中国人民建设银行、摩根士丹利国际公司、中投保公司(当时称中国经济技术投资担保公司)、新加坡政府投资有限公司(当时称新加坡政府投资公司)和名力集团控股有限公司(当时称名力集团)。

2015年6月1日，本公司改制为股份有限公司，公司名称为中国国际金融股份有限公司。改制后，本公司的股本总额为人民币1,667,473,000元，由1,667,473,000股每股面值人民币1.00元的股份组成。

2015年11月9日，本公司成功在香港联交所上市，初始发行555,824,000股H股，超额配售权行使后进一步发行83,372,000股H股。全球发售完成且超额配售权行使后，公司的已发行股份总数从1,667,473,000股增加至2,306,669,000股。

2016年11月4日，本公司与汇金订立股权转让协议，据此，本公司同意收购及汇金同意出售原中投证券(现更名为中金财富证券)的100%股权。中金财富证券是一家中国全牌照证券公司，拥有广泛及完善的营业部网络、客户基础及一体化的业务平台。本公司于2017年3月21日成为原中投证券(现更名为中金财富证券)的唯一股东。作为收购对价的1,678,461,809股内资股已缴足并于2017年4月12日发行予汇金。收购事项完成后，汇金直接于本公司的58.58%股权中拥有权益，而本公司的注册资本由人民币2,306,669,000元增加至人民币3,985,130,809元。

公司简介

(截至2021年12月31日)

2018年3月23日，本公司完成向Tencent Mobility Limited发行207,537,059股H股新股，相应地本公司的已发行H股及已发行股份总数分别增加至1,727,714,428股H股及4,192,667,868股股份。

2019年10月24日，本公司成功向不少于六名并非本公司关联方或关连人士的专业、机构及／或个人投资者配售合共176,000,000股新H股，相应地本公司的已发行H股及已发行股份总数分别增加至1,903,714,428股H股及4,368,667,868股股份。

2020年11月2日，本公司成功在上海证券交易所上市，首次公开发行458,589,000股A股，公司原内资股股东持有的合计2,464,953,440股内资股转换为2,464,953,440股A股。完成A股发行上市后，本公司已发行股份总数增至4,827,256,868股，包括1,903,714,428股H股及2,923,542,440股A股。

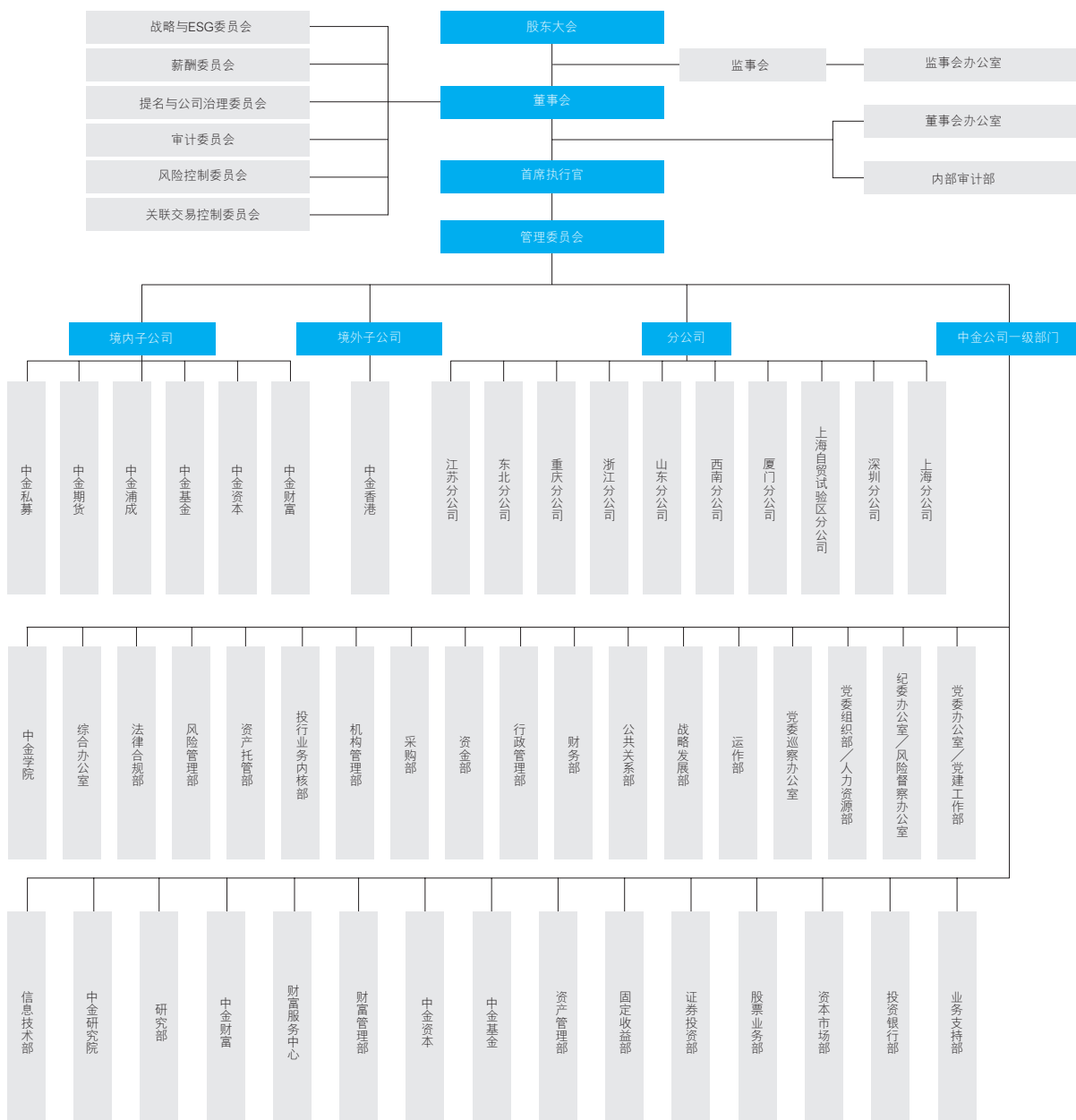
2021年，本公司完成境内从事财富管理业务的20家营业部整合至中金财富，进一步实现了双方的业务整合。整合后，本公司作为母公司开展投资银行业务、股票业务、固定收益业务、资产管理业务、私募股权业务；中金财富作为全资附属公司开展财富管理业务。

集团总部设在北京，截至2021年12月31日，集团在境内拥有多家子公司，包括中金财富证券、中金资本、中金基金、中金浦成、中金期货、中金私募股权等，集团在上海、深圳、厦门、成都、杭州、济南、重庆、沈阳、南京设有分公司，集团及下属子公司在中国大陆30个省、直辖市拥有200多个营业网点。随着业务范围的不拓展，集团亦积极开拓海外市场，在香港、纽约、伦敦、新加坡、旧金山、法兰克福、东京七个国际金融中心设有分支机构，国际网络不断丰富，为成为中国的国际一流投资银行奠定坚实的基础。

近年来，集团致力于提高核心竞争力、加速创新业务的投入、深化境外业务的全面发展，力图实现均衡发展的主营业务结构，努力成为一家业务全面、结构合理、并具有全球影响力的世界级金融机构。

(二) 公司组织结构情况

公司遵循《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规章制度、《联交所上市规则》《上交所上市规则》和《公司章程》等规定，规范运作，不断完善股东大会、董事会、监事会及经理层的运作机制和制度建设，构建了规范、科学的公司治理结构，建立了符合公司发展需要的组织架构。公司组织架构图如下：



公司简介

(截至2021年12月31日)

注：

1. 根据公司2022年3月30日召开的董事会会议决议，董事会下设战略委员会更名为“战略与ESG委员会”。
2. 内部审计部独立于公司业务部门直接向董事会审计委员会汇报。
3. 风险管理部和法律合规部在日常工作中向管理委员会汇报，并同时向董事会风险控制委员会汇报。
4. 一级部门中金基金、中金资本、中金财富同属子公司，均在境内机构部分体现。
5. 以上中金公司二级机构列示控股并表子公司，不包含合营联营公司。

(三) 公司证券营业部及其他分支机构的数量和分布情况

1. 营业部基本情况

截至报告期末，公司共设有221家证券营业部(包括中金财富证券设立的217家证券营业部)，营业部的相关情况具体请参阅本报告“附录二：公司证券营业部情况”。

所在地区	证券营业部数量	所在地区	证券营业部数量	所在地区	证券营业部数量
广东	43	江苏	28	四川	24
北京	15	浙江	13	上海	12
湖北	8	安徽	9	山东	8
福建	7	天津	7	辽宁	7
河南	6	黑龙江	4	湖南	5
陕西	4	吉林	3	青海	3
河北	2	重庆	2	山西	2
内蒙古	1	宁夏	1	江西	1
甘肃	1	云南	1	海南	1
贵州	1	西藏	1	广西	1

报告期内，公司证券营业部的设立和处置情况请参阅本报告“附录三：证券营业部的设立、变更和处置情况”。

2. 分公司基本情况

截至报告期末，本公司拥有10家分公司，基本情况如下：

序号	名称	地址	设立时间	负责人	联系电话
1	中金公司 上海分公司	中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1233号11层1107-1108单元, 29层2901-2903及2904B单元、29层2905-2908单元, 31层3103A、3104B、3105-3106单元, 32层整层以及33层3301-3304A单元	2000/12/14	沈黎	(021) 58796226
2	中金公司 深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区益田路5033号平安金融中心72层01单元	2011/07/05	龙亮	(0755) 83195000
3	中金公司 上海自贸 试验区分公司	中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1233号汇亚大厦31层3104A单元	2014/07/21	张一鸣	(021) 58796226
4	中金公司 厦门分公司	厦门市思明区莲岳路1号磐基中心商务楼0402-0406室及名品中心四层401号商铺	2018/09/17	林亭	(0592) 5157000
5	中金公司 西南分公司	中国(四川)自由贸易试验区成都市高新区天府大道北段1199号3栋36楼3603号	2018/10/10	都迎霞	(028) 82080222
6	中金公司 山东分公司	济南市历下区龙奥西路1号银丰财富广场D座7层704室	2019/04/16	郭允	(0531) 55832323
7	中金公司 浙江分公司	浙江省杭州市江干区来福士中心2幢1901室	2019/05/24	王晶	(0571) 86010188
8	中金公司 重庆分公司	重庆市两江新区财富东路8号1幢即星汇财富国际商务中心10层	2021/08/18	王燕	(010) 65051166
9	中金公司 东北分公司	辽宁省沈阳市和平区青年大街286号华润大厦15层03单元	2021/09/15	王子龙	(024) 26205555
10	中金公司 江苏分公司	中国(江苏)自由贸易试验区南京片区望江路5号4号楼3楼301	2021/12/28	陈晔	(010) 65051166

报告期内，本公司新设3家分公司(中金公司重庆分公司、中金公司东北分公司、中金公司江苏分公司)，未进行分公司处置。

公司简介

(截至2021年12月31日)

3. 境内外重要子公司基本情况

截至报告期末，本公司直接控股1家境外子公司，为中金香港；直接控股6家境内子公司，分别为中金财富证券、中金资本、中金基金、中金浦成、中金期货、中金私募股权。详情请参见本报告“主要控股参股公司情况”。

六、其他相关资料

(一) 会计师事务所

公司聘请的会计师事务所(境内)

名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	上海市黄浦区延安东路222号30楼
签字会计师姓名	文启斯、韩云飞

公司聘请的会计师事务所(境外)

名称	德勤·关黄陈方会计师行
办公地址	香港金钟道88号太古广场一期35楼
签字会计师姓名	文启斯

(二) 法律顾问

公司聘请的法律顾问(境内)

名称	北京市金杜律师事务所
办公地址	中国北京市朝阳区东三环中路1号 环球金融中心办公楼东楼18层

公司聘请的法律顾问(境外)

名称	高伟绅律师事务所
办公地址	香港中环康乐广场1号怡和大厦27楼

(三) 持续督导的保荐机构

报告期内履行持续
督导职责的保荐机构

名称	东方证券承销保荐有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路318号24层
签字的保荐 代表人姓名	崔洪军、张正平
持续督导期间	2020年11月2日至2022年12月31日
名称	中国银河证券股份有限公司
办公地址	北京市丰台区西营街8号院1号楼7至18层101
签字的保荐 代表人姓名	王大勇、马锋
持续督导期间	2020年11月2日至2022年12月31日

主要荣誉 2021

自1995年注册成立以来，我们凭藉深厚的经济、行业、法律法规等专业知识和优质的客户服务，在海内外媒体的评选中屡获殊荣：中国最佳投资银行、最佳销售服务团队、最具影响力研究机构等。

2021年，我们主要取得了以下荣誉：

颁发单位：亚洲金融

2021年度国家评选

- 中国内地
 - 最佳投资银行
 - 最佳股本发行机构
 - 最佳经纪机构
- 中国香港（中资机构）
 - 最佳投资银行

颁发单位：亚洲金融评论

2021亚太最佳投行评选

- 中国最佳股权融资投行
- 最佳人民币债券：
深圳市政府人民币50亿元离岸市政债发行项目

颁发单位：财资

2021年度国家评选

- 中国境内最佳企业和机构顾问
- 中国最佳企业并购顾问

- 中国境内最佳项目
 - 最佳碳中和绿色债券项目（政策性银行）：
国家开发银行人民币200亿元绿色金融债券
 - 最佳碳中和绿色债券项目（企业）：
国家能源集团人民币50亿元绿色公司债券
 - 最佳碳中和绿色债券项目（铁路）：
北京市基础设施投资有限公司人民币7亿元碳中和绿色公司债券
 - 最佳IPO项目：
中国电信人民币541.6亿元A股IPO
 - 最佳可转债项目：
东方财富人民币158亿元可转债
 - 最佳私有化项目：
中国能建124亿美元私有化葛洲坝
- 中国境外最佳项目
 - 最佳可持续发展债券项目（非银金融）：
交通银行金融租赁公司5亿美元高级无担保可持续发展票据

● 最佳绿色债券项目(科技):
小米集团4亿美元高级无担保绿色债券

● 最佳IPO项目:
华润万象生活18.2亿美元IPO

● 最佳新发债券项目:
现代牧业5亿美元高级固定利率债券

— 中国香港最佳项目

● 最佳并购项目:
Prenetics有限公司SPAC并购交易合并特殊
目的收购公司Artisan

2021年度机构投资者、ETF和资产服务提供商可持续投资奖项评选

- 中国年度最佳资产管理公司(境外):
中金香港资产管理公司
- 最具创新性ETF(中国香港地区):
中金港元货币市场ETF

颁发单位：环球金融

2021年“中国之星”评选

- 最佳绿色债券承销机构
- 最佳中小企业服务机构
- 最佳财富管理机构

颁发单位：机构投资者

2021亚洲最佳公司管理团队评选

- 亚洲地区银行金融领域
 - 亚洲最受尊崇企业(第二名)
 - 亚洲最佳首席执行官(综合/买方):
黄朝晖(第三名)
 - 亚洲最佳首席财务官(综合/买方):
黄劲峰(第一名)
 - 亚洲最佳投资者关系(综合第二名/
买方第三名)
 - 亚洲最佳企业社会责任(综合/买方第二
名)

— 中国内地银行金融领域

- 最受尊崇企业(第二名)
- 最佳首席执行官(综合/买方):
黄朝晖(第二名)
- 最佳首席财务官(综合/买方):
黄劲峰(第一名)
- 最佳投资者关系专家(综合/买方):
孙男(第三名)
- 最佳投资者关系(综合/买方第二名)
- 最佳企业社会责任(综合/买方第二名)

颁发单位：机构投资者·财新

2021资本市场分析师成就奖评选

- 中国最佳分析师团队
 - 综合排名—以团队统计(第一名)
 - 综合排名—以分析师统计(第一名)
 - 大陆排名(第一名)
 - 海外排名(第三名)
- 中国最佳销售团队
 - 综合排名(第一名)
 - 大陆排名(第一名)
 - 海外排名(第二名)
- 中国最佳公司访问
 - 综合排名(第一名)

颁发单位：亚洲货币

2021中国卓越公司金融及投资银行评选

- 中国最佳券商
- 中国最佳跨境债券融资顾问
- 中国最佳跨境并购顾问

2021中国资产证券化评选

- 最具创新力机构

2021中国卓越财富管理大奖评选

- 年度最佳财富管理券商

2021券商评选

- 中国(A&B股)
 - 最佳本土券商
 - 最佳研究
 - 最佳销售服务
 - 最佳公司访问

公司简介

- 最佳执行
- 港股通北向交易最佳券商
- 中国香港
- 最佳本土券商
- 最佳研究
- 最佳销售服务
- 最佳公司访问
- 最佳执行
- 港股通北向交易最佳券商

颁发单位：亚洲私人银行家

- 2020年中国财富奖评选
- 中国最佳财富管理机构（企业家客户服务）

颁发单位：并购市场资讯

- 2021中国企业并购评选
- 年度最佳并购财务顾问
 - 年度最佳跨境并购财务顾问
 - 年度最佳“能源、矿业和公用事业”并购财务顾问
 - 年度最佳“金融服务业”并购财务顾问
 - 年度最佳“制药、医疗和生物技术业”
 - 年度最佳并购交易、年度最佳“科技、媒体和电信业”并购交易：
 - 北大方正集团有限公司（中国平安保险（集团）股份有限公司）
 - 年度最佳“能源、矿业和公用事业”并购交易：
 - 中国葛洲坝集团有限公司（中国能源建设股份有限公司）
 - 年度最佳“金融服务业”并购交易：
 - 中邮人寿保险股份有限公司（友邦保险控股有限公司）

颁发单位：香港交易所

- 2020年度沪深港通奖项评选
- 最活跃经纪商大奖

颁发单位：大公文汇传媒

- 2021 第二届粤港澳大湾区评选
- 粤港澳大湾区最佳金融服务奖

颁发单位：福布斯中国

- 2021中国最佳雇主评选
- 年度最佳雇主
 - 年度最具人力资源管理创新力雇主

颁发单位：优兴咨询

- 2021中国最具吸引力雇主排名
- 投资银行领域最佳雇主Top 1

颁发单位：证券时报

- 2021中国证券业君鼎奖评选
- 全能投行君鼎奖
 - 科创板投行君鼎奖
 - 海外投行君鼎奖
 - 银行间债券融资团队君鼎奖
 - 科创板融资项目君鼎奖：
 - 中芯国际IPO
 - 财务顾问项目君鼎奖：
 - 国家管网油气管网资产重组并引入战投
 - 财富服务品牌君鼎奖：
 - 中金财富
 - 资管权益团队君鼎奖
 - 资管量化团队君鼎奖
 - 参公改造团队君鼎奖
 - 量化资管计划君鼎奖：
 - 中金全天候全球另类风险溢价投资策略
 - CTA资管计划君鼎奖：
 - 中金丰景1号

2021中国创投金鹰奖评选

- 年度最佳PE机构：
中金资本
- 半导体行业最佳创投机构：
中金资本

颁发单位：中国证券报

2021中国证券公司金牛奖评选

- 金牛证券公司
- 证券公司社会责任奖
- 金牛财富管理团队
- 金牛投资银行团队

2021中国证券公司集合资管计划金牛奖评选

- 年度金牛券商集合资产管理人
- 三年期股票型金牛资管计划：
中金新锐A
- 一年期股票型金牛资管计划：
中金精选
- 一年期债券型金牛资管计划：
中金恒瑞A
- 一年期混合型金牛资管计划：
中金星石
- 一年期FOF型金牛资管计划：
中金财富宏远1期

颁发单位：中国基金报

2021中国券商资管英华奖评选

- 最佳券商资管机构
- 最佳ABS类券商资管

颁发单位：深圳证券交易所

2020年度债券市场优秀机构及个人评选

- 优秀资产支持专项计划管理人
- 优秀利率债承销机构
- 债券交易机制优化积极贡献奖

颁发单位：万得

2021年度Wind最佳投行评选

- 最佳投行
- 最佳A股股权承销商
- 最佳A股IPO承销商
- 最佳A股再融资承销商
- 最佳科创板股权承销商
- 最佳创业板股权承销商
- 最佳港股IPO承销商
- 最佳港股IPO保荐人
- 最佳港股IPO全球协调人
- 最佳港股IPO账簿管理人
- 最佳债券承销商(券商)
- 最佳信用类债券承销商(卓越券商奖)
- 最佳中长期债券承销商
- 最佳资产支持证券承销商
- 最佳信贷ABS承销商
- 最佳企业ABS承销商
- 最佳ABN承销商
- 最佳金融债承销商(卓越券商奖)
- 最佳公司债承销商
- 最佳可转债承销商

颁发单位：新财富

2021中国最佳投行评选

- 海外市场能力最佳投行(第一名)
- 科技行业最佳投行(第二名)
- 医药生物行业最佳投行(第二名)
- 本土最佳投行(第三名)
- 最具创新能力投行(第三名)

颁发单位：财富管理杂志

2021金臻奖评选

- 最具财富管理特色券商：
中金财富
- 最佳财富管理家族办公室：
中金环球家族办公室

公司简介

颁发单位：每日经济新闻

2021金鼎奖评选

- 最佳A股股票承销商
- 创业板注册制经典案例：
金龙鱼创业板IPO
- 投资机构品牌价值榜母基金Top10：
中金资本

颁发单位：财经

2021年度科创板最具贡献机构榜单

- 科创板最具贡献机构(服务机构类)
- 科创板最具贡献机构(投资机构类)：
中金资本

2020金穗奖券商价值年度评选

- 杰出证券公司
- 杰出社会责任奖
- 杰出投资者关系奖
- 科创板杰出投行
- 杰出证券人物：
中金公司首席经济学家彭文生

颁发单位：中国红十字会

- 中国红十字会奉献奖章：
北京中金公益基金会

颁发单位：金融时报

2021中国金融机构金牌榜·金龙奖

- 年度最具社会责任证券公司

颁发单位：腾讯

2021中国益公司企业社会责任评选

- ESG绩效杰出企业

颁发单位：金融界

第十届领航中国“金智奖”评选

- 证券行业杰出社会责任奖

颁发单位：界面新闻

— 年度杰出慈善案例：

北京中金公益基金会 — 乡村医生培训和母婴保健项目

颁发单位：清科集团

2021年中国股权投资基金有限合伙人榜单

- 中国股权投资市场机构有限合伙人：
中金资本(第一名)

2021年中国股权投资年度排名

- 2021年中国私募股权投资机构：
中金资本(第三名)
- 2021年中国最佳募资私募股权投资机构：
中金资本
- 2021年中国碳中和领域投资机构10强：
中金资本

颁发单位：投中信息

投中2020年度榜单

- 中国IPO市场最佳投行(境内)(第1名)
- 中国IPO市场最佳投行(跨境)(第2名)
- 中国最佳中资私募股权投资机构Top50：
中金资本(第1名)
- 中国最佳券商私募基金子公司Top10：
中金资本(第1名)
- 中国医疗及健康服务产业最佳医疗服务领域
投资机构Top10：
中金资本
- 中国新能源与清洁技术产业最佳投资机构
Top10：
中金资本

颁发单位：融资中国

2020-2021年度中国产业投资榜

- 中国新一代信息技术最佳投资机构TOP10：
中金资本
- 中国医疗服务最佳投资机构TOP10：
中金资本
- 中国互联网应用最佳投资机构TOP10：
中金资本

2020-2021年度中国大文化产业榜单

- 中国文化产业最佳投资机构：
中金资本

2020年度中国有限合伙人榜单

- 中国最佳市场化母基金管理机构TOP 10：
中金资本
- 中国最佳机构投资者TOP 10：
中金资本
- 中国最佳券商母基金TOP 10：
中金资本

2020年度股权投资榜单

- 中国最佳私募股权投资机构TOP 10：
中金资本
- 中国最活跃投资机构TOP 10：
中金资本
- 中国最佳募资私募股权投资机构TOP 10：
中金资本
- 中国最佳券商私募子公司TOP 10：
中金资本

颁发单位：中国母基金研究中心

2021年中榜单

- 2021国家级母基金最佳风控：
中金资本（第一名）
- 2021国资直投机构最佳回报：
中金资本（第二名）
- 2021最佳回报国资直投投资人：
中金资本（第三名）

颁发单位：孙冶方经济科学基金会

孙冶方经济科学奖第19届评选

- 论文奖《国家的资本结构》：
合著作者Patrick Bolton、黄海洲

颁发单位：财视中国

第七届资产证券化介甫奖

- 优秀REITs基金管理人：
中金基金
- 优秀结构化金融团队：
中金基金创新投资部
- 优秀REITs产品奖：
中金普洛斯REIT

颁发单位：中国资产证券化论坛

2021不动产证券化“前沿奖”评选

- 年度最佳管理人
- 年度最佳承销商
- 年度特殊贡献机构
- 年度创新机构：
中金基金
- 年度杰出管理人：
中金基金

2021年度CNABS金桂奖评选

- CSF年度杰出机构奖
- 市场领先投资机构奖
- ABS投资机构金奖
- 市场领先中介机构奖
- 促进市场流动性中介机构奖
- 二级市场优秀交易机构

颁发单位：世界人工智能大会组委会

- 2021精英合作伙伴奖

注：截至最后实际可行日期

会计数据及财务指标摘要

一、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	2021年	2020年	本期比上年 同期增减(%)	2019年
营业收入	30,131,054,236	23,659,525,301	27.35	15,755,274,593
归属于母公司股东的净利润	10,777,713,147	7,207,452,452	49.54	4,238,719,317
归属于母公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	10,652,532,226	6,914,563,984	54.06	4,156,114,037
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	31,949,716,725	-21,250,576,720	不适用	-17,104,414,224
其他综合收益的税后净额	-234,038,205	-869,527,776	不适用	314,339,087

	2021年末	2020年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2019年末
资产总额	649,795,489,215	521,620,499,616	24.57	344,971,242,915
负债总额	565,064,652,788	449,805,366,622	25.62	296,439,707,480
归属于母公司股东的权益总额	84,422,121,274	71,634,939,022	17.85	48,293,799,342
股东权益总额	84,730,836,427	71,815,132,994	17.98	48,531,535,435

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年 同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	2.159	1.598	35.09	0.990
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	2.133	1.532	39.21	0.971
加权平均净资产收益率(%)	14.64	13.52	增加1.13个百分点	9.64
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率(%)	14.48	13.00	增加1.48个百分点	9.46

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。

二、境内外会计准则下会计数据差异

本集团按照国际财务报告准则编制的合并财务报表及按照中国企业会计准则编制的合并财务报表中列示的2021年及2020年的合并净利润和截至2021年12月31日及2020年12月31日的合并净资产并无差异。

三、净资产及相关风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资产	32,528,680,303	31,851,687,730
附属净资产	15,700,000,000	14,750,000,000
净资产	48,228,680,303	46,601,687,730
净资产	66,656,606,220	60,320,029,817
各项风险资本准备之和	31,807,971,527	28,613,170,345
风险覆盖率(%)	151.62	162.87
资本杠杆率(%)	12.81	14.36
流动性覆盖率(%)	316.68	248.55
净稳定资金率(%)	136.45	124.96
净资本/净资产(%)	72.35	77.26
净资本/负债(%)	19.67	22.73
净资产/负债(%)	27.19	29.42
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	58.01	45.62
自营非权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	306.44	278.46

注： 母公司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。

会计数据及财务指标摘要

四、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	5,933,180,552	8,527,873,340	7,224,918,996	8,445,081,348
归属于上市公司股东的净利润	1,875,792,058	3,131,236,236	2,446,820,471	3,323,864,382
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,832,858,247	3,119,556,189	2,468,725,749	3,231,392,041
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	-12,271,885,973	6,740,688,473	17,065,687,400	20,415,226,825

五、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置(损失)/收益	-4,623,401	708,423	-6,165,220
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	157,024,691	134,940,832	134,618,951
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,469,534	-26,777,743	-261,382,409
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,603,973	213,819,571	242,746,780
归属于少数股东的非经常性损益的影响额	-802,631	-141,312	-41,834
所得税影响额	-45,491,245	-29,661,303	-27,170,988
合计	125,180,921	292,888,468	82,605,280

六、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	247,605,697,645	301,174,215,104	53,568,517,459	29,738,588,584
交易性金融负债	-42,891,549,327	-38,926,786,684	3,964,762,643	-2,298,357,592
其他债权投资	37,212,187,524	43,009,969,681	5,797,782,157	1,237,048,544
衍生金融工具	-12,371,270,801	-3,569,778,845	8,801,491,956	-12,833,836,707
合计	229,555,065,041	301,687,619,256	72,132,554,215	15,843,442,829





管理层

讨论与分析



一、企业战略与经营

市场环境

2021年中国在全球疫情错综复杂的背景下在经济增长与改革两方面取得了突出成绩。2021年新冠病毒的变异增大了疫情发展的不确定性，全球疫情目前仍未完全受控、经济社会运行持续受到影响。中国经受住了几轮局部地区疫情反复的考验，并有效推进疫苗接种，全国疫苗累计接种超过29亿剂次。在有效防疫的基础上，宏观政策延续了相对宽松的取向，经济增长继续处于全球领先地位，全年GDP同比增长8.1%。改革开放继续向纵深推进，一系列政策得到有效落实，包括绿色转型、反垄断、房地产市场监管等。

短期内，中国经济增长面临下行压力，宏观政策把“稳增长”放在突出反复位置。2021年下半年以来，一方面，疫情散点式反复影响了消费和就业恢复势头；另一方面，局部债务风险暴露对经济增长的拖累有所加大。在此背景下，中央经济工作会议指出，我国经济发展“面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力”，并再次强调“以经济建设为中心”，把稳增长摆在了宏观政策的突出位置。在具体要求上，中央经济工作会议指出“各方面要积极推出有利于经济稳定的政策，政策发力适当靠前”；同时要正确认识把握重大理论和实践问题，科学、系统推进中长期改革。

中长期看，我国经济高质量发展潜力仍然较大，改革红利将得到进一步释放。我国产业链基础雄厚、人力资源储备丰富、具备庞大的市场规模和完善的基础设施，对我国的技术创新、消费潜力释放提供了长期支撑。总的来看，中国在劳动力、资本、土地、技术、数据等各类要素领域改革增效空间巨大，在对外开放领域仍有广阔空间，在城镇化、消费升级、科技创新等方面均大有可为，经济增长潜力巨大。比如，2022年1月6日，国务院办公厅印发《要素市场化配置综合改革试点总体方案》，《方案》涉及8个大的改革方向，24个细分领域，任务具体、目标清晰，改革红利有望得到加速释放。

2021年中国资本市场改革围绕“完善资本市场基础制度，健全多层次资本市场体系”的目标有序推进改革。北交所的正式开市交易，成为新三板改革和多层次资本市场建设的又一里程碑，年底中央经济工作会议明确全面实行股票注册制的方向，标志着前期科创板和创业板注册制试点的初步成功。此外，深圳主板和中小板合并、完善互联互通存托凭证机制都是提升监管效率、扩大资本市场对外开放力度的重要进展。中长期看，在科技创新、双碳发展的新机遇下，资本市场通过改革更好地服务实体经济将是推动高质量发展的关键环节。

管理层讨论与分析

2021年中国资本市场“机构化、国际化”趋势仍在延续。2021年全球疫后复苏呈现为“中外异步，结构分化”，虽然中国股市在“增长高位回落，政策逐步退出”的背景下跑输海外发达市场，但国内机构资金与海外资金仍在积极流入。国内方面，2021年公募基金年度新增份额首次突破4万亿份，私募基金证券管理规模增长人民币2.3万亿元且总规模突破人民币6万亿元，机构投资者持股占A股市场比重进一步提升，中国居民资产配置正在经历从实物资产到配置更多金融资产的拐点的大趋势，将成为中国的资产管理行业及财富管理行业大发展、市场逐渐“机构化”的重要驱动力。海外方面，2021年互联互通北向资金累计流入人民币4,321亿元，远超2020年全年的人民币2,089亿元，自陆股通开通以来累计净流入超过人民币1.6万亿元，反映了中国仍是全球成长机遇最好的市场之一，以及中国市场坚定对外开放的方向。随着互联互通机制进一步完善，以及更多有利于对外开放的政策落地，中国资本市场“国际化”趋势仍将延续，并将成为全球“资本”循环的重要枢纽。

2021年，全球新冠疫情仍持续演变，而中国经济从疫情中明显恢复。中国人民银行根据中国经济的实际情况，采用灵活的货币政策保持经济环境的稳定性，引导货币信贷投放恢复常态，通过调节政策力度、节奏和重点优化信贷结构，降低企业融资成本，保持人民币汇率基本稳定。

金融支持实体经济力度不断加大。2021年全年企业贷款利率为4.61%，实体经济融资成本继续下降；2021年末普惠小微贷款余额同比增长27.3%，普惠小微授信户数超过4,400万户，对中小微企业支持力度进一步提高。制造业、基建和服务业中长期贷款增速分别为32%、15%和15%，对重点领域的中长期资金支持力度较稳健；同时，更多信贷资源投向科技创新、绿色发展等重点领域，信贷结构进一步优化。

防范化解重大金融风险工作持续推进。2021年恒丰银行改革重组方案顺利实施，锦州银行和包商银行风险处置工作基本完成；少数房地产企业信用风险暴露，政府部门继续维护房地产行业健康发展，坚持市场化、法治化原则推动风险化解，保持房地产市场平稳运行，满足房地产市场合理融资需求。广东、上海、北京等地区开启全域无隐性债务试点工作，推动隐性债务清零。

证券行业格局

资本市场改革持续深化，为证券行业高质量发展提供土壤。一是注册制改革及多层次资本市场体系完善、市场融资能力强化，满足不同类别企业的多元化融资需求，对经济结构调整起到积极作用。二是市场供需两端均衡发展，为市场交易带来有力支撑。需求端方面，居民资产配置入市、机构投资者规模持续壮大以及外资的流入为资本市场贡献长期增量资金；供给端方面，注册制试点以来以新经济为主导的企业加速上市。供给需求两端共同支撑市场成交额规模迈上万亿新均衡。三是随着主动资管增长、权益类占比提升，资本市场的财富管理功能凸显。四是市场深度和有效性持续提升。我国资本市场多空工具不断丰富，市场价格发现有效性提升，满足市场参与者风险管理需求，并在长期促进更多境内外增量资金流入。整体而言，资本市场的融资、交易、配置功能全面提升，为证券行业的高质量发展提供土壤。

证券行业转型发展，业务结构改善、综合服务能力增强。首先，权益风险资产更高的长期增速下，风险偏好较高的客群基础、内部创设叠加外部引入的产品体系、市场化激励考核下的专业投顾团队共同构成券商在资金端的差异化优势；同时，作为公募基金的主要股东方、机构投资者综合服务机构，券商的资管、代销、交易等综合收入亦将受益于产品端的高增长。其次，受益于市场系统性扩容和创新经济的转型发展，在提升业务规模的同时，有望通过“投资+投行”的模式实现产业链的延生和资产端收益增厚。再次，机构化及国际化趋势下，客需驱动的衍生品业务成为重要扩表方向。机构业务具备更强的客户黏性和集中度，对业务资质、资本实力、规模优势，以及产品设计、风控系统、机构渠道等提出了更高的综合要求，是头部券商稳健提升资本效率和长期ROE的方向。长期而言，财富管

理、资产管理、机构业务收入占比将提升；以客户为中心，各业务线协同作战、为客户提供更具差异化的产品和服务能力愈加重要。

金融开放进入深水区、金融行业的数字化转型进入新阶段，机遇与挑战并存。一方面，中国金融业全面扩大开放的背景下，国际投行加速布局中国，并重点布局跨境并购、跨境融资、资产管理、财富管理等业务，与中资投行在资本实力、人才与专业能力、系统与资源网络等方面比拼实力，中资投行面临来自国际投行的激烈竞争。另一方面，资本无序扩张受限及产融分离趋势下，金融行业数字化进入新阶段。互联网平台的流量及数据优势难以直接复用到其金融业务上，金融机构的竞争环境得到改善，两者的关系将从“竞争”走向“竞合”。未来，抓住新技术、新模式的变革机遇，自身具备科技基因的金融机构有望获得更高的市场份额。

管理层讨论与分析

发展战略

展望未来，中国经济与资本市场新一轮深化改革开放，为中金公司实现跨越式发展提供了难得的历史性机遇，公司将着眼中长期发展，着力提升市场份额、扩大收入规模，加速向国际一流投资银行迈进。

经营计划

2022年是中金公司深化战略落实和数字化转型的关键之年，公司将以推进落实“数字化、区域化、国际化”和“中金一家”的“三化一家”战略部署为重点，加大资源投入、完善网络布局、加快转型发展、夯实中后台能力，力争规模体量和高质量发展再上新台阶。

二、核心竞争力分析

（一）优良的品牌形象

公司在金融服务行业树立了优良的品牌形象。自设立之初，公司即借鉴国际一流投资银行的先进管理模式，并结合本土最佳实践，秉承“以人为本、以国为怀、勤奋专业、积极进取、客户至上、至诚至信”的经营理念，在境内外赢得了稳固的市场声誉。多年来，公司在维持高标准执业的同时，积极参与资本市场改革和制度建设，激发业务创新活力，多项业务连续多年处于领先地位、摘得“中国最佳”桂冠。

品牌培育和文化建设是公司持续强化市场领先地位的重要举措。公司良好的品牌声誉和专业进取、精益求精的核心价值观，使得公司在保持现有员工和客户稳定的基础上，能够不断汇聚优秀人才、吸引新客户，拓展业务范围并赢得重要商机。

（二）高质量的客户基础

公司拥有高质量、广泛深厚的客户基础。公司凭借优良的服务质量和专业的服务能力，形成了深厚的客户积累，广泛覆盖在国民经济和资本市场中发挥重要作用的大型企业、优秀的成长企业、专业的机构客户与持续增长的财富客户。公司通过提供综合、定制化、跨境服务，满足客户复杂多样、高质量的业务服务需求。公司与客户建立长期合作，并致力为其提供全面的产品和服务。

（三）具有前瞻性且发展均衡的业务布局

公司凭借对全球资本市场发展动态的敏锐洞察，前瞻性地布局各项业务。近年来资本市场的国际化、机构化进程持续加速，大量传统通道性业务面临巨大压力。对此，公司围绕“机构化”、“国际化”、“产品化”持续进行能力建设，提早布局新赛道，紧密围绕科技创新、绿色发展等国家重点部署领域，推动以科创板业务、私募股权业务及财富管理业务为代表的新兴业务持续发展。

（四）突出的跨境业务能力

凭借独特的国际化基因和较早的国际化布局，公司形成了突出的跨境业务能力，具有领先的跨境业务市场地位，较好发挥了服务跨境资本往来、推动金融市场双向开放的积极作用。

国际布局方面，公司建立了覆盖中国香港、纽约、伦敦、新加坡、旧金山、法兰克福和东京七个金融中心在内的国际网络，按照业务线条垂直统一管理，能够充分调动境内外的研究、团队、产品等资源，为客户提供一站式的跨境服务。公司境内外业务无缝衔接，团队同时具备境内和境外业务经验，公司绝大多数的投资银行及研究团队成员拥有国内及海外若干地区的从业资格。

跨境业务方面，公司长期服务于产业资本、金融资本的“引进来”、“走出去”，在中资企业海外IPO、海外债发行、跨境并购等领域取得了一定优势地位，在跨境交易、互联互通等新兴领域保持良好发展势头，沪港通、深港通交易额市场领先，在国际资本市场赢得更多话语权和定价权。此外，公司通过收购美国金瑞基金等举措，不断延展跨境业务能力，提升国际化水平。2021年，公司基于对国际形势的研判，同时结合公司自身战略需要，进一步坚定推进国际化布局，制定了发展路线图。

（五）领先和具有影响力的研究

研究是公司业务的重要基础。公司拥有一支国际化、富有才干和经验丰富的研究团队，通过覆盖全球市场的研究平台为境内外客户提供客观、独立、严谨和专业的研究服务。公司研究团队对中国企业和各行各业深入的了解、透彻的分析和独特的见解为公司赢得了“中国专家”的声誉。

公司的研究能力获得具有国际影响力机构的广泛认可。公司于2006年至2021年连续十六年被《亚洲货币》评为“最佳中国研究（第一名）”；公司亦于2012年至2021年连续十年被《机构投资者》授予“大中华区最佳分析师团队奖（第一名）”。2020年，公司设立中金研究院，专注于公共政策研究，致力于打造新时代的新型智库。中金研究院与研究部双轮驱动，为促进经济发展和社会发展提供全方位的研究支持。

（六）优秀的管理层和高素质的员工队伍

公司拥有具备全球视角、勇于开拓的高级管理团队，拥有遍布境内外、具备全牌照执业能力的优质员工队伍。

根源于国际化的基因，公司高级管理团队成员大多来自于知名的境内外金融机构，具备全球化的视角；同时，公司高级管理团队均经历了我国证券行业发展的主要阶段和多个周期，对于境内外资本市场及证券行业有着丰富的经验和深刻的理解。公司高级管理团队始终秉承“植根中国，融通世界”的理念，不断将先进的管理经验与我国的金融改革实践相结合，勇于率先开发新产品，敢于大力开拓新市场。

凭借着卓越的品牌和优质的平台带来的号召力，公司吸引了来自境内外知名大学的优秀毕业生，为公司境内外的分支机构源源不断地补充最优质的人才。凭借着完善的员工培养和培训体系，公司为不同层级、不同岗位的员工提供全方位、系统性的培训，能够持续提升员工专业能力，赋予员工全牌照执业能力。同时，公司借鉴国际经验，建立了先进的人才选拔和培育机制，辅以市场化的激励体制，为公司长期可持续发展储备了大批优秀的人才。通过上述措施打造的优质员工队伍，是公司保持快速、健康、稳健发展的基础保障。

管理层讨论与分析

(七) 高效的管理模式和审慎的风险管理机制

公司拥有高效、合理的管理模式和全面、审慎的风险管理机制。公司从设立之初，就秉承将国际最佳实践与我国实际情况相结合的理念，构建起了一整套与国际标准接轨的治理架构和管理流程，从而建立起覆盖公司全部业务经营及内部控制的垂直管理模式，确保管理的高效、合理。同时，公司始终坚持并不断夯实“全员、全程、全覆盖、穿透式”的风控合规体系和运行机制，实现了母公司对境内外子公司及分支机构的一体化垂直管理，以及对集团内同一业务、同一客户的统一风险管控，确保公司可形成集中、有效的业务管理和风控支持效应，统一决策、管理和调度资源，保障了业务的平稳有序开展和风控体系的稳健运行。

(八) 先进的信息技术能力

公司视信息技术为公司竞争力的核心组成部分。公司具有完善的信息技术管理架构和业界领先的自主研发能力。公司构建的基础交易、产品和服务、风控和运营管理三大基础技术体系，能够为客户及各业务部门提供全流程、端到端的复杂金融产品服务，以及全球范围内全方位的业务运营和管理能力支持。公司采用先进技术自主研发的核心业务系统及平台，稳健运营、业内领先。

公司将以信息技术为基础持续推动业务发展。近年来，随着信息技术的不断进步，公司亦加大资本投入、重视人才培养和能力建设，持续优化组织架构和运作模式，积极研究并探索新技术在投资银行各业务领域的应用，促进业务和技术融合。公司充分抓住中国金融科技蓬勃发展的优势条件，积极与中国领先的科技企业开展战略合作，以数据和技术拓展新产品、新业务、新模式。2019年9月，公司宣布拟与腾讯在境内设立合资金融科技子公司金腾科技，助力公司为客户提供更加便利化、智慧化、差异化的财富管理解决方案，提升投顾服务效率，优化精准营销，加快推动公司财富管理业务实现转型及规模化发展。2020年9月金腾科技开业。2020年，公司启动数字化转型，致力于打造“最具有互联网基因的国际一流投资银行”。

三、主营业务情况分析

(一) 投资银行

股权融资

市场环境

2021年，A股IPO共完成520单，融资规模人民币6,030.01亿元，同比增加24.7%；A股再融资共完成471单，融资规模人民币7,122.17亿元，同比增加18.6%。

港股一级市场方面，港股IPO共完成95单，融资规模428.41亿美元，同比下降17.0%；港股再融资和减持共完成286单，交易规模718.76亿美元，同比增加62.4%。

美股一级市场方面，中资企业美股IPO共完成41单，融资规模136.90亿美元，同比下降3.5%。中资企业美股再融资和减持共完成73单，交易规模75.05亿美元，同比下降69.6%。

经营举措及业绩

2021年，本公司作为主承销商完成了A股IPO项目23单，主承销金额人民币1,005.38亿元，排名市场第二。持续巩固大项目优势，牵头完成了包括中国电信、百济神州在内的A股IPO项目。本公司作为主承销商完成A股再融资项目37单，主承销金额人民币813.14亿元，排名市场第二。

2021年，本公司作为保荐人主承销港股IPO项目31单，完成理想汽车、携程等项目，主承销规模59.81亿美元，排名市场第二；作为全球协调人主承销港股IPO项目38单，主承销规模56.51亿美元，排名市场第一；作为账簿管理人主承销港股IPO项目41单，主承销规模40.00亿美元，排名市场第一。本公司作为账簿管理人主承销港股再融资及减持项目21单，主承销规模53.07亿美元，排名市场第五。

2021年，本公司作为账簿管理人主承销中资企业美股IPO项目8单，主承销规模12.56亿美元，排名市场第四。2021年，本公司作为账簿管理人主承销中资企业美股再融资项目1单，主承销规模0.60亿美元。

2021年，我们全面落实党中央、国务院的重大决策部署，在服务国家发展的大格局中推动投行业务高质量发展。在服务国家科技创新方面，完成科创板和创业板IPO融资规模近人民币600亿元，包括时代电气、铁建重工等标杆项目。在服务绿色发展战略方面，完成相关股本项目交易规模人民币1,323.07亿元，市场规模排名第一，完成包括新疆大全科创板IPO、阳光电源A股再融资、比亚迪H股配售等项目。

项目 A股	2021年		2020年	
	主承销金额 (人民币百万元)	发行数量	主承销金额 (人民币百万元)	发行数量
首次公开发行	100,538	23	62,417	32
再融资发行	81,314	37	40,433	19

项目 港股	2021年		2020年	
	主承销金额 (百万美元)	发行数量	主承销金额 (百万美元)	发行数量
首次公开发行	4,000	41	4,006	33
再融资发行	5,307	21	2,821	22

项目 中资美股	2021年		2020年	
	主承销金额 (百万美元)	发行数量	主承销金额 (百万美元)	发行数量
首次公开发行	1,256	8	1,303	7
再融资发行	60	1	3,001	6

数据来源：公司统计，A股市场为万得资讯，境外市场为Dealogic数据库；

注：境内再融资包括定向增发、公开增发和配股；港股和中资美股再融资包括增发、配股和大宗减持交易

管理层讨论与分析

2022年展望

2022年，本公司将不断提高政治站位，发挥专业优势，以服务国家战略作为工作指引，全面推动投行业务高质量发展；我们将把握全面注册制改革及境外上市相关制度落地等带来的机遇，加强能力建设，加大客户覆盖广度和深度，提高项目储备数量，提升市场份额和排名；我们将持续落实地区战略部署，加强区域龙头企业覆盖，增强客户储备，坚定推进区域下沉；持续提升国际化能力，拓宽国际网络布局，加大跨国公司覆盖，精准把握国际环境变化趋势下的主题性机会，打造国际客户全产品服务能力，提升中金海外影响力。

债务及结构化融资

市场环境

境内方面，2021年，宏观经济情况持续复苏，在国内经济基本面向好及适度均衡的货币政策下，债券市场收益率全年整体下行、整体发行规模小幅增长。2021年境内信用债发行规模为人民币20.06万亿元，同比增长5.1%，持续稳步扩容；地方政府债发行规模为人民币7.48万亿元，同比增长16.1%，实现快速增长；资产证券化产品发行规模为人民币3.14万亿元，同比增长8.7%，持续稳步增长。

境外方面，年初起始利率水平处于低位，随后受美国通胀及经济增长预期影响，利率水平大幅攀升后小幅回落。下半年房地产融资环境显著收紧，叠加四季度高收益地产板块信用事件发生，中资美元债收益率逐步上行。2021年中资境外债券发行规模为2,030.84亿美元，同比下降12.5%。

经营举措及业绩

2021年，我们已累计完成固定收益项目1,062个，同比增长29.4%；其中包括境内债券承销项目850个，承销规模为人民币7,296.84亿元；境外债券承销项目212个，承销规模为125.09亿美元。

2021年，中金公司债务及结构化融资业务坚持以服务实体经济为目标，在推进基础设施公募REITs产品、支持国家双碳战略、助力乡村振兴等方面取得了突出成绩。2021年，中金公司境内债券承销规模排名行业第五、资产支持证券承销规模排名行业第二、境内可转债承销规模排名行业第二。基础设施公募REITs领域，中金公司财务顾问规模排名市场第一，并在做市、战略投资与研究覆盖等方面持续市场领先。境外债券方面，中金公司中资企业境外债承销规模排名全市场第一，细分领域中，在中资企业境外可转债承销数量排名行业第一，并连续6年保持中资企业投资级美元债券承销规模中资券商第一。

完成的代表性项目及产品创新方面，基础设施公募REITs领域中，中金公司协助普洛斯中国、沪杭甬高速完成全国首批基础设施公募REITs发行。碳中和债券领域中，中金公司协助国家能源集团、华能集团等公司完成交易所首批碳中和公司债发行，协助国家开发银行完成首次面向全球投资者的碳中和金融债发行，协助中能建投完成首单碳中和类REITs发行。此外，中金公司协助深圳市政府发行首单中国内地地方政府离岸人民币债，协助广东省政府完成首单澳门市场中国内地地方政府债发行，协助温氏股份完成创业板非金融企业最大规模可转债发行。在境外方面，中金公司作为唯一中资投行连续5年合计8次作为主承销商及簿记管理人参与中国财政部外币主权债券发行。ESG主题领

域中，中金公司作为唯一中资投行协助亚投行完成全球可持续发展债券发行，协助百度、武汉地铁等企业完成境外可持续发展债券发行。

2022年展望

2022年，本公司将继续坚持服务国家战略及区域经济发展，积极把握市场机遇，持续进行业务区域化布局与国际化探索。本公司将持续提高市场份额，基础设施公募REITs业务保持先发优势，力争巩固市场领先地位，完成具有市场影响力的标志性项目；国际化业务中积极布局多品种跨境产品，以创新产品为抓手，争取市场先机。此外，本公司也将进一步强化风险意识，提升执行质量，降低项目风险。

管理层讨论与分析

财务顾问服务

市场环境

根据Dealogic数据，2021年，中国并购市场共公告并购交易5,064宗，合计交易规模约5,881.16亿美元，同比上升6.3%。其中：境内并购交易4,506宗，交易规模约5,097.83亿美元，同比上升3.2%；跨境并购交易558宗，交易规模约783.33亿美元，同比上升31.9%。

经营举措及业绩

2021年，根据Dealogic数据，中金公司并购业务在中国并购市场连续第八年排名第1，保持领先地位。2021年，根据Dealogic数据，本公司已公告并购交易116宗，涉及交易总额约1,170.23亿美元，其中境内并购交易95宗，涉及交易总额约1,078.76亿美元，跨境及境外并购交易21宗，涉及交易总额约91.47亿美元。Dealogic录入交易之外，本公司亦公告多宗大型央企重组交易，涉及总资产逾万亿元。

2021年，并购业务持续发力国企改革、新经济市场化、跨境交易等重点领域。服务国企改革重组，覆盖化工、电气装备等国家支柱产业，完成中国中化与中国化工联合重组、四川交投铁投合并成立蜀道集团、山西省属煤炭企业专业化重组等项目。推动市场化并购交易，完成振东制药出售朗迪钙片、智联招聘控股权出售、全亿健康出售等项目。保持港股领先优势，公告首创置业、创兴银行、中国机械工程等私有化交易；进一步提升跨境能力，完成长城汽车投资戴姆勒巴西车厂、中邮人寿战略引入友邦保险等项目。此外，我们在2021年成立债务重组管理组，助力政府和企业化解风险，保障职工就业，牵头完成盐湖股份重整恢复上市、中国平安重整投资方正集团、海航集团债务重整、天津物产债务重整、重庆力帆债务重整等项目；助力化解金融风险，牵头中国华融人民币420亿元战略引资等项目。

2021年公告的标志性项目包括：

项目	规模	亮点
四川交投与四川铁投新设合并成立蜀道集团项目	人民币6,174亿元	通过新设合并方式实现两家特大型地方国企对等合并，地方国企混改标杆性交易
天山股份发行股份购买资产项目	270亿美元	深化水泥行业供给侧改革，助力打造我国业务规模最大的水泥行业A股上市公司
中国平安重整投资北大方正项目	82亿美元	中国最大校企司法重整，推动大湾区产业升级
中邮人寿引入友邦保险项目	19亿美元	中国保险业有史以来引入最大规模战略引资
智联招聘控股权出售项目	11亿美元	助力澳洲上市公司及头部PE实现股权出售，中国并购市场极富影响力的卖方交易
振东制药出售振东朗迪项目	9亿美元	近10年来大健康行业规模最大的PE与A股上市公司之间的资产收购交易，推动优秀民营品牌再上台阶
首创置业H股私有化项目	6亿美元	第一家国有H股房地产上市公司私有化交易
戴姆勒向长城汽车出售巴西车厂项目	4亿美元	迄今为止规模最大的中资车企并购南美整车资产交易
海航集团债务重整项目	人民币1.1万亿元	建国以来最大债务重整，作为债权人顾问助力化解风险
天津物产债务重整项目	人民币2,200亿元	中国最大贸易企业重整，深化天津物产综合改革，入选最高法两会工作报告案例
重庆力帆债务重整项目	人民币273亿元	第一家财务公司重整，推动重庆产业升级，评为重庆市优化营商环境特别奖，入选最高法两会工作报告案例

注：债务重整项目规模均为涉及债务规模

管理层讨论与分析

2022年展望

2022年，本公司将持续深入服务国家战略，把握资本市场新趋势和新格局下蕴含的并购业务机会，助力实体经济高质量发展，促进境内外资本双循环，继续积极参与困境企业债务重组和金融风险化解工作，加强地方国企及地方民营龙头企业覆盖，巩固优势、发力创新、争取进一步提高市场份额。

(二) 股票业务

市场环境

2021年，全球资本市场表现分化，欧美股市普遍上扬，亚太市场整体表现偏弱，港股市场在科技股拖累下大幅下跌。A股整体走势平稳，行业板块轮动。

截至2021年底，上证综指较年初上涨4.8%、深证成指上涨2.7%，创业板指上涨12.0%；恒生指数下跌14.1%，恒生中国企业指数下跌23.3%。2021年全年，A股日均交易额人民币1.06万亿元、同比上升24.8%；港股市场日均交易额1,667.30亿港元，同比上升28.8%，但下半年较上半年下降22.3%；沪深港通北向净流入人民币4,321.69亿元，南向净流入4,543.95亿港元。

经营举措及业绩

2021年，本公司以服务国家战略为指引，推动股票业务高质量发展，境内外股票业务同比均大幅增长，显著超越市场水平，机构覆盖、创新产品、跨境业务排名保持市场前列。

积极推动“机构化”。深耕机构客群，以客户为中心，全面覆盖多元客群，为境内外机构投资者提供“投研、销售、交易、产品、跨境”等一站式综合金融服务。2021年，新开户数量大幅增长，交易额和市场份额再创新高；QFII客户覆盖率超55%，连续18年排名市场首位；公募及保险客户投研服务能力持续提升，市场排名居前；重点私募客群全面覆盖，外资私募(WFOE)排名市场领先；与银行理财子公司构建全方位合作，多家银行客户投研排名第一。

深入推进“资本化”。作为衍生品核心交易商，境内产品业务持续提升全生命周期产品服务能力，保持市场优势地位，深化产品创新，加强支持区域发展、绿色金融等方面的产品布局，推出首单银行理财碳中和配置指数。境外产品业务不断丰富产品及客户结构，形成具有国际竞争力的产品线，在境外中资券商中名列前茅。资本引荐业务品牌效应逐步显现，股票自营业务平稳发展，提升了权益类资产配置能力。

持续拓展“国际化”。加大国际布局力度，中金（香港）跨境业务持续领先，互联互通交易份额保持市场前列；中金（新加坡）交易平台已正式展业；中金（美国）在当地市场进一步确立中资机构领导地位；中金（英国）成为广大欧洲机构客户的主要中资券商合作伙伴。同时，股票业务继续拓展德国、瑞士等其他国际市场，积极推进中欧通。境外团队配合执行90余个一级、二级市场项目，为上市公司引入境外战略、基石投资者。

持续加强中控平台建设，提升运营效率和竞争优势；全面建立部门风险防线，形成多层次、全方位合规风控体系，防范金融风险；加快推进数字化进程，实现科技赋能。

2022年展望

本公司将依托广泛的国际和区域专业客户基础，大力推进跨部门交叉销售，进一步打造全球领先、跨境联通、一站服务的股票业务平台。持续完善业务系统，提升运营管理效率和客户体验，强化风险管理能力，牢牢守住不发生重大风险的底线，努力为客户创造更大价值。

（三）固定收益

市场环境

2021年海外疫情趋于好转但仍反复不断，全球经济在此背景下逐渐复苏，境内债券市场震荡走强，海外债券市场走势分化。境内市场一季度初资金面偏紧，自春节后至二季度，资金面整体宽松，收益率震荡下行，受货币政策、供需关系影响，三季度前半季度利率快速下行，后转为震荡；四季度受地产相关政策、宏观经济预期等影响利率先升后降。境外市场中资美元债上半年呈震荡走势，下半年开始受房地产信用事件影响，高收益债券价格大幅下跌，11月后受政策影响有所回暖。跨境投融资方面，境外机构对我国债券的增持规模继续大幅提高，债券南向通正式启动。2021年全年，银行间市场现券交易总量达人民币141.47万亿元，其中债券通业务累计交易量达人民币6.46万亿元，同比上升33.1%。境内公募REITs产品正式上市，全年累计交易量人民币225.14亿元，市场反响热烈。

管理层讨论与分析

经营举措及业绩

2021年，公司持续推动固定收益业务发展。以客户为中心，做大做强市场规模，债券承销和交易量实现了较快增长，市场排名取得突破。其中，中资美元债承销全市场第一，记账式国债现货交易量全市场第一；不断加强国际化客户覆盖和交易服务能力，以境内和香港为双中心，搭建纽约、伦敦、新加坡、东京等地的全球化销售网络，实现跨境做市结算量券商第二。

积极把握机遇，加强产品创新和客户服务，持续发展衍生品业务。率先布局公募REITs、碳交易、绿色金融、专精特新等市场机会，成为国内领先的公募REITs做市商，践行服务国家战略；加强境内外产品创新，实现诸多创新业务落地，打造定制化服务能力；持续发展跨境衍生品业务，拓展利率和外汇业务范围，大宗商品做市重点品种排名市场前列。

大力推进业务和科技的融合，积极探索前沿金融科技创新，持续加强风控能力和运营体系建设。

2022年展望

2022年，公司将继续推进固定收益业务的战略转型，继续提升综合客户服务能力，打造跨国界、跨市场、跨平台的一流固收产品做市平台，持续扩大影响力。继续提升做市交易能力，加强风险控制，争取实现较好的回报，形成与业务发展相匹配的风控机制；进一步加强产品定制化创设能力，持续推动产品创新，提升服务实体经济能力，构建全产品、一站式客户服务平台；提高跨境业务能力，深化国内国际双循环联动，提速国际化布局；继续推进数字化转型，加强数字经济能力建设，着力打造一流的FICC金融科技平台。

(四) 资产管理

资产管理

市场环境

2021年是资管新规过渡期收官之年，资管行业统一监管的框架已经初步建立，行业治理取得了重要成效，有效地促进了资管行业价值链的转型升级，行业新格局、新生态逐步确立，各类资管机构聚焦主动管理精耕细作，主动管理业务高速发展。随着“十四五”规划的实施，在新的发展阶段，我国资管行业迎来了新的机遇，跨行业、跨领域、跨机构融合协作成为重要趋势，数字化进程将成为资管行业提升服务效能、拓展服务覆盖面的重要推动力。后资管新规时期，资管机构要继续深挖主动管理，重点关注精准服务实体经济、切实防范化解金融风险。

经营举措及业绩

2021年，公司持续丰富产品线，加强绿色金融、科技创新等方面的产品布局，结合市场环境、围绕客户需求加大力度研发创新策略、创新产品及综合解决方案，客户综合服务能力不断加强；进一步强化投研能力建设，改进投研管理体系，加强团队建设与人才培养，提升投资研究能力；进一步加强客户覆盖，延伸客户服务深度和广度，加大央企、行业性客户年金业务开发力度，深挖银行理财子公司需求，大力开拓城农商行业务，加强与零售渠道的深度合作，提升客户响应及增值服务能力，不断加强国际客户及海外中资机构覆盖，拓展境外渠道，整体资产管理规模实现大幅攀升。公司加快推动资产管理业务数字化建设，快速推进机构服务平台、投研一体化平台建设，加速金融科技转型，通过数字化服务增强客户黏性，助力业务发展。同时，公司进一步加强风险管控，提升全员风险意识，加强制度流程梳理及系统建设，提升管理效能。

截至2021年12月31日，本公司资产管理部的业务规模为人民币11,283.47亿元，较2020年末增加120.0%。产品类别方面，集合资管计划和单一资管计划管理规模（含社保、企业年金、养老金及职业年金）分别为人民币5,683.21亿元和人民币5,600.26亿元。管理产品数量747只，较2020年末增加24.9%。

2022年展望

2022年，公司将积极贯彻落实国家战略部署，把握行业重大发展机遇，大力推进常规业务发展与战略业务布局，践行新发展理念、推动高质量发展，保持业务稳健快速增长，加快打造国际一流资管机构。

2022年，公司将持续夯实资管业务能力，推进完善投研体系建设，持续优化产品布局，丰富产品种类，加强客户覆盖，推进金融科技建设，提升为各类客户提供综合性资管服务的能力，促进向更高附加值的业务模式转化。坚定对关键领域的战略投入，对服务国家战略、国际化、数字化等方面持之以恒进行布局，打造高质量发展新引擎。

中金基金

市场环境

2021年，在疫情反复、地产调控从严、行业监管政策趋紧、“双碳”提速前行的大背景下，股票市场表现分化，债券市场温和上涨。市场震荡之下，公募行业仍实现了较快发展，公募基金规模同比增27%突破25万亿大关再创新

高。当年新发规模3万亿是历史第二高点，偏股型公募基金全年平均收益达11%，公募基金日益成为大众理财的主力。2021年行业创新层出，基础设施证券投资基金（“公募REITs”）酝酿多年终于拉开帷幕，良好的后市表现为公募REITs打开好局。围绕碳中和、北交所、科技创新、专精特新等主题产品、以及科创创业50ETF、MSCI中国A50互联互通ETF、同业存单指数基金成为新热点。

经营举措及业绩

2021年，中金基金坚持打造投研能力，继续推动完善产品布局，抓住行业发展新机遇，加大数字化转型力度，在“中金一家”的紧密联动下推出新产品、拓展新客户。全年新发行公募产品9支，推出了首支短债基金、ETF基金、成功参与首批公募REITs试点发行了最大的产权类公募REITs，并完成了公募FoF、同业存单指数基金、行业ETF等新产品的布局。当年，公司继续投入投研团队建设，坚持稳扎稳打，提升长期业绩；渠道区域化布局深化，继续开拓重要机构客户，服务客户多元化投资需求；推动第三方线上营销和销量转化，系统开展线上直播。全面推进公司数字化建设，通过金融科技助力业务发展。全年业务总体运行平稳，无重大违法违规情况或重大合规风险隐患。

截至2021年12月31日，中金基金管理资产规模为人民币851.91亿元，同比增长人民币298.93亿元。其中，公募基金规模增长至人民币813.07亿元，同比增长50.6%；私募资产管理计划规模为人民币38.84亿元。

管理层讨论与分析

2022年展望

2022年，中金基金将继续发挥“中金一家”优势，持续提升投资管理能力，扎实积累产品业绩，提高对客户服务水平，以打造稳定输出的投资能力为目标，继续聚焦投研团队培养，提升投研核心竞争力；积极孵化权益投资策略，完善指数产品布局；继续深入服务零售市场，强化机构业务的开拓与维护，进一步提升线上第三方的运营能力；大力推进公募REITs在执行项目，丰富项目储备，提升运营管理能力，努力打造行业领先的公募REITs管理人品牌；继续加大信息化建设投入，加速推进数字化转型；加强合规风控管理，守住不发生重大风险的底线。

(五) 私募股权

市场环境

得益于中国疫情得到有效控制，中国私募股权投资行业在2021年实现了稳健发展。从总量角度看，中国证券投资基金业协会数据显示，截至2021年4季度末，中国私募股权投资市场资产规模已达人民币13.7万亿元¹，同比上升13.1%。从募资角度看，人民币基金募资市场

明显回暖，美元基金虽然受到一些挑战，但从中长期来看，中国资产的红利对于海外投资人的吸引力依然显著。在国家政策的支持下，中国私募股权投资行业的发展有效增加社会直接融资、加速促进创新资本形成、全面支持科技创新和产业结构调整。

投资方面，在募资回暖、中国多层次资本市场建设不断完善的背景下，2021年中国私募股权投资数量和金额出现疫后“反弹”式增长。2021年创投市场持续升温，成长期投资走势平稳，大型产业投资与并购投资频发，投资集中在先进制造、新能源、半导体、医疗健康和物流等行业。

退出方面，2021年退出市场虽受赴美上市政策调整影响，但在境内上市渠道持续畅通的背景下，退出端整体表现保持良好。境内方面，注册制维持平稳运行，助推优质项目上市退出；另外，为支持中小企业创新发展，深化新三板改革，北京证券交易所正式注册成立，中企IPO或将迎来新的发展阶段。境外方面，在中美双方对美股中概股监管不断加强的背景下，2021年第三季度后，中企赴美上市遭遇挑战。

¹ 包括私募股权投资基金人民币10.77万亿元、创业投资基金人民币2.37万亿元、证券公司私募子公司私募基金人民币0.55万亿元。

经营举措及业绩

2021年是“十四五”开局之年，中金资本管理部在这一年里凝心聚力、砥砺前行，取得了市场领先的业绩。在基金募集方面，中金资本管理部持续做大规模，截至2021年末在管认缴规模人民币3,278.18亿元，巩固行业龙头地位。2021年围绕“科技创新”、“碳中和”等国家战略完成多支基金的募集，2021年新募集认缴规模超过人民币550亿元²，并在中金启元国家引导基金层面引入全国社保基金资金，同时完成对北京科创基金管理公司的控股。中金资本管理部以高质量投资助推中国双创事业，依托“中金一家”平台优势，为政府、产业集团、企业家提供多元服务，将投行业务与投资管理相结合，为被投企业提供多样化赋能。

2021年，中金资本管理部围绕总公司战略，“三化一家”实现显著进展。国际化方面，中金资本管理部积极拓展美元基金产品。区域化方面，中金资本管理部坚持区域下沉，与各地政府开展多元合作，2021年在北京、长三角、川渝、湖南等地的区域化布局取得突破进展。数字化方面，2021年中金资本管理部数字化团队积极响应数字化转型战略，推动部门业务流程线上化、规范化。经过一段时间的推进，数字化服务能力显著增强、赋能模式创新取得新突破。“中金一家”方面，中金资本管理部与兄弟部门积极开展多项业务合作，2021年中金资本管理部实现近300单跨部门合作，将“中金一家”真正落到实处。

2021年，中金资本管理部进一步明确内控目标，营造风险管理文化。积极推动组织与制度创新，全面强化风控合规管理，着力构建全面风险管理闭环，加快建设高素质人才队伍，全方位提升专业能力。

² 募集规模为2021年新成立基金及扩募基金新募集部分累计认缴管理规模总计，已扣除穿透结构下的重复规模。

管理层讨论与分析

2022年展望

中金资本管理部将坚持服务国家战略布局，把握我国经济高质量发展的重大机遇，全力支持国家科技创新战略，助力区域协调发展，积极推动碳中和战略落地。紧跟中金公司指引，不断扩大成长期投资基金、母基金等方面的领先优势，加速布局美元基金、并购基金、创业投资基金等重点业务。围绕中金公司“三化一家”战略，快速推进中金资本管理部的国际化进程，提升中金资本管理部的全球影响力。深化区域化布局，加速区域下沉。持续增强数字化服务能力，不断创新数字化赋能模式。以客户服务为中心，积极推进跨部门合作更上一层楼。

同时，中金资本管理部将牢牢守住不发生重大风险的底线，持续做好合规文化牵引。落实好中投公司、中金公司的合规风控管理要求，不断夯实自身组织能力建设，加强与其他部门的协同，为实现战略目标打下坚实基础。

集团管理资产规模

截至2021年12月31日，集团各业务部门及子公司所管理的资产规模合计如下：

单位：人民币百万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动百分比
与手续费及佣金收入相关的AUM(全资)			
集合资管计划	572,635	169,021	238.8%
单一资管计划	607,445	380,858	59.5%
专项资管计划	171,963	209,966	(18.1)%
公募基金	85,191	55,298	54.1%
私募股权投资基金	220,737	198,603	11.1%
小计	1,657,972	1,013,746	63.5%
与应占联营及合营企业利润相关的AUM(合资)			
私募股权投资基金	121,067	115,904	4.5%
非私募股权投资基金	86,666	45,029	92.5%
小计	207,733	160,932	29.1%
合计	1,865,704	1,174,679	58.8%

注：公募基金包括中金基金管理的公募证券投资基金及私募资产管理计划。

(六) 财富管理

市场环境

2021年，在海外疫情蔓延、国际金融市场动荡等多重因素冲击下，我国资本市场仍保持稳健发展。沪深股票成交金额人民币257.2万亿元，同比增长24.8%，市场投资者新增超1,800万人。此外，在资管新规过渡期最后一年财富管理继续深化净值化转型，公募基金规模人民币25.5万亿元，同比增长27.1%。政策层面，设立北京证券交易所令多层次资本市场“拼图”进一步完整。资本市场的深化改革丰富了金融市场的层次和产品，为个人投资者财富管理提供了更大的市场空间，助力新格局下行业整体的高质量发展和转型，财富管理行业已迎来历史性发展机遇。

经营举措及业绩

产品配置业务实现跨越式增长，平台“留长钱”能力持续加强。截至年末，产品保有量突破3,000亿，同比增长近90%。尤其在买方投顾模式上，继续引领行业转型，在“中国50”之后推出了“微50”，为券商行业领先的低门槛配置类产品，惠及更多的财富人群。截至年底，财富管理买方收费资产³近人民币800亿元，同比大幅增长超180%，进一步确立了在财富管理业务模式和规模上的领先地位。交易业务方面，持续加强系统建设、产品联动及客户运营，交易市场份额进一步提升至2.24%。

投顾团队规模快速扩张，投顾品牌市场影响力进一步提升。截至年末，中金财富投顾团队超3,000人，其中服务高净值客户的私人财富顾问超过1,000人。私人财富管理业务规模高速增长，聚焦个人客户资产配置诉求，推动财富管理净值化转型。大众富裕客群业务稳定发展，公司坚持金融普惠性，立足于服务更广大居民资产保值增值需求，通过数字化、智能化的金融科技手段，提升对大众富裕客户的服务质量及深度。

不断夯实全光谱客群基础，以线上线多渠道覆盖更广大的客群。截至年末，中金公司财富管理客户数量达453.51万户，较上年增长22.9%，客户账户资产总值达人民币3.00万亿元，较上年增长16.2%。其中，高净值个人客户⁴数量为3.49万户，较上年增长36.2%，高净值个人客户账户资产总值达人民币8,204.35亿元，较上年增长22.0%。

落地“全敏捷”组织架构，并完成行业首家柜台系统和法人同步整合案例。全敏捷组织架构方面，为推动数字化转型，中金财富组建立了“三大部落两大中心”的全敏捷组织，包括客群发展、产品与解决方案、全渠道平台三大部落，以及运营与客服、数字化能力发展两大中心，新架构内设30个敏捷团队，实现前、中、后台全面升级、改造、重构。2021年，本公司完成境内从事财富管理业务的20家证券营业部整合至中金财富，进一步实现了双方的业务整合。

³ 包括“中国50”、“微50”、基金投顾、各类主题FoF等基于买方投顾服务收费的解决方案

⁴ 高净值个人客户为客户资产超过(含)人民币300万元

管理层讨论与分析

2022年展望

2022年，将继续围绕服务国家战略规模化发展，与客户一起成就更大的人生价值与社会价值。客户体验层面，继续强调金融普惠性，聚焦面向全光谱客群的买方投顾与模式创新。投顾团队层面，继续加大吸引市场优秀人才力度，并优化投顾人才成长体系。解决方案层面，在产品、模式、服务上的不断开拓创新，做好质量风控并持续提升效率。科技与数字化层面，落实十四五规划科技创新发展战略，初步形成中金财富金融科技品牌，夯实基础能力，聚焦客户端与投顾端体验，并通过全面赋能提升客户服务能力。组织文化层面，深化落地全敏捷转型，提高核心人员的领导力和敏捷能力，继续推动自驱、协同、合规文化。

(七) 研究

公司研究团队关注全球市场，通过公司的全球机构及平台向国内及国际客户提供服务。公司的研究产品及投资分析涵盖宏观经济、市场策略、固定收益、金融工程、资产配置、股票、大宗商品及外汇。截至2021年12月31日，公司的研究团队由逾300名经验丰富的专业人士组成，覆盖40多个行业及在中国内地、香港特区、纽约、新加坡、法兰克福、伦敦及巴黎证券交易所上市的1,300余家公司。

中金研究部因为独立性、客观性及透彻性获得国内及国际投资者的认可。2021年，公司共发表中英文研究报告16,000余篇。在大量的行业和公司报告基础之上，还出版了“中国基础设施REITs系列研究”、“数字银行：重构金融供给能力”、“立足内外循环，掘金物流

行业”、“共赢国货崛起的新消费时代”、“中国大消费—优势赛道，谁主沉浮”、““破”至中和方兴未“AI””、“驶向未来—百年未有之汽车科技大变局”、“ESG投资的机遇与挑战”、“2022进退有度”等专题报告，展现了公司对中国的深刻理解。正是基于在研究报告广度和深度上的双重优势，公司在客户中赢得了“中国专家”的声誉。

中金研究院积极开展各项工作，全方位打造公共政策研究品牌及社会影响力。聚焦新发展理念，2021年中金研究院联合研究部推出《碳中和经济学：新约束下的宏观和行业分析》、《创新：不灭的火炬—科技与产业链发展研究报告》两部重磅报告，并出版《碳中和经济学》中文图书，印数将近10万册。成功举办“碳中和2060”论坛、“创新中国：2021科技创新与产业链发展论坛”。在生态环境部指导下，与“一带一路”绿色发展国际联盟联合举办“共话绿色丝绸之路”，推出中金研究院《“一带一路”研究白皮书(2021)》，并共同发起《推进“绿色丝绸之路”智库研究合作的倡议》。响应乡村振兴战略，在六地开展“乡村振兴”调研，形成《走进稻香深处：六区县乡村振兴调研报告》。同时，在支持公共政策研究决策、搭建国内/国际交流平台、开展对外合作等领域，中金研究院也取得丰硕成果。

2021年，中金研究部继续收获有国际影响力的权威奖项。公司于2006年至2021年连续十六年被《亚洲货币》评为“最佳中国研究”，公司亦于2012年至2021年连续十年被《机构投资者》授予“大中华地区最佳分析师团队奖(第一名)”。

四、主要经营情况及财务报表分析

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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
手续费及佣金净收入	16,828,397,769	13,625,616,414	23.51	经纪业务及投资银行业务手续费及佣金收入增加。
投资收益及公允价值变动损益	14,851,015,526	13,125,848,442	13.14	基金投资相关的收益净额增加。
汇兑损失	-740,350,297	-2,182,256,322	不适用	汇率波动导致外汇衍生金融工具产生的损益变动。
其他业务收入	21,332,797	15,684,872	36.01	经纪业务客户服务费增加。
信用减值(转回)/损失	-408,034,310	972,795,291	不适用	变动主要为对应收款项、其他资产及股票质押式回购业务确认的减值转回。
资产处置收益	3,850,877	8,568,192	-55.06	固定资产处置产生的收益减少。
营业外收入	61,238,094	5,616,273	990.37	变动主要为收到证券诉讼赔偿款。
营业外支出	60,242,838	40,167,093	49.98	捐赠支出增加。
所得税费用	2,168,191,190	1,450,542,933	49.47	利润总额增长。
经营活动产生/(使用)的 现金流量净额	31,949,716,725	-21,250,576,720	不适用	为交易目的持有的金融工具投资的减少以及代理承销证券款和衍生品业务相关的应付交易款增加,同时存出保证金产生的现金净流出较2020年减少导致的现金增加。
投资活动使用的现金流量净额	-7,330,477,335	-8,058,582,146	不适用	投资收到的现金增加,该增加被投资支付的现金增加而部分抵消。
筹资活动产生的现金流量净额	25,524,897,820	65,988,023,702	-61.32	发行债务工具收到的现金减少。

管理层讨论与分析

2. 收入支出分析

2021年，本集团专业能力不断提升，市场领先地位不断夯实，各项业务协同发展。投资银行业务继续保持领先；股票业务保持高质量增长；固定收益业务在多个方面实现突破；资产管理业务规模快速增长；私募股权业务领先地位进一步夯实；财富管理业务完成全面整合。

2021年，本集团实现营业收入人民币30,131,054,236元，同比增加人民币6,471,528,935元，增长27.35%。2021年，本集团实现归属于母公司股东的净利润人民币10,777,713,147元，同比增加人民币3,570,260,695元，增长49.54%。2021年本集团实现每股收益人民币2.159元，同比增长35.09%；加权平均净资产收益率14.64%，同比增加1.13个百分点。

投资收益及公允价值变动损益

2021年，本集团投资收益及公允价值变动损益构成如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
处置其他债权投资的收益净额	60,742,856	143,553,236	-57.69
交易性金融工具及衍生金融工具的收益净额	14,702,465,550	12,786,475,902	14.98
— 权益投资	6,250,356,149	6,651,255,143	-6.03
— 债权投资	3,327,121,630	3,692,683,639	-9.90
— 其他投资	5,124,987,771	2,442,537,120	109.82
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	147,560,193	-32,791,974	不适用
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	-59,753,073	228,611,278	不适用
投资收益及公允价值变动损益合计	14,851,015,526	13,125,848,442	13.14

处置其他债权投资的收益净额为人民币60,742,856元，同比下降57.69%，主要是由于处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资产生的收益减少。

交易性金融工具及衍生金融工具的收益净额为人民币14,702,465,550元，主要来源于以下投资类别：

- 权益投资的收益净额主要为基于客户需求而进行的场外衍生品交易及其对冲持仓相关损益；
- 债权投资的收益净额主要为证券化产品、企业债及中期票据投资产生的损益；
- 其他投资产生的收益净额主要为基金相关投资产生的收益净额；该项收益净额较2020年的增加主要是由于投资规模增加，使得产生的收益也有所增长。

主营业务分行业、分地区情况

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务分行业情况					
	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入 比上年 增减(%)	营业支出 比上年 增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
投资银行	6,294,569,769	3,840,901,749	38.98	11.87	1.99	增加5.91个百分点
股票业务	8,489,312,491	1,472,479,357	82.65	53.54	-1.36	增加9.65个百分点
固定收益	3,216,471,660	977,908,406	69.60	3.10	36.89	减少7.50个百分点
资产管理	1,414,837,060	893,397,783	36.86	20.26	13.35	增加3.85个百分点
私募股权	2,444,019,319	989,571,242	59.51	28.56	29.02	减少0.15个百分点
财富管理	7,537,583,145	4,746,260,223	37.03	34.17	25.82	增加4.18个百分点
其他	734,260,792	4,233,417,873	不适用	6.61	17.22	不适用

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业支出比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
安徽省	24,754,174	28,266,896	不适用	7.43	21.68	不适用 减少6.13个百分点
北京市	689,444,483	451,466,672	34.52	16.25	28.26	增加98.13个百分点
福建省	462,893,519	234,651,591	49.31	5.11	-64.20	减少14.74个百分点
甘肃省	9,225,901	8,010,225	13.18	8.04	30.13	减少10.28个百分点
广东省	769,605,464	584,637,758	24.03	11.27	28.69	减少6.49个百分点
贵州省	9,221,394	5,101,163	44.68	-11.27	0.53	减少6.85个百分点
海南省	20,509,960	10,674,424	47.95	-8.40	5.50	增加3.57个百分点
河北省	31,904,964	18,156,416	43.09	1.20	-4.78	减少7.40个百分点
河南省	79,948,908	54,262,395	32.13	-5.75	5.79	减少16.08个百分点
黑龙江省	27,404,542	26,391,011	3.70	0.54	20.69	增加0.07个百分点
湖北省	56,607,669	74,346,060	不适用	-4.05	38.96	不适用
湖南省	25,619,126	36,829,438	不适用	27.20	5.58	不适用
吉林省	6,900,185	7,697,739	不适用	0.57	23.43	不适用
江苏省	205,991,237	224,994,247	不适用	-1.14	30.94	不适用
江西省	13,278,324	9,614,063	27.60	11.76	11.65	增加31.59个百分点
辽宁省	54,788,685	52,781,953	3.66	-10.13	-32.32	增加7.45个百分点
内蒙古自治区	72,581	1,899,407	不适用	145.24	135.15	不适用
宁夏自治区	1,214,150	4,454,102	不适用	48.51	23.88	不适用
青海省	29,456,870	18,290,428	37.91	10.11	-1.69	减少10.89个百分点
山东省	61,281,770	150,447,301	不适用	23.79	149.34	不适用
山西省	15,836,884	8,865,811	44.02	-3.65	19.61	不适用
陕西省	26,062,584	32,671,552	不适用	3.81	23.42	不适用
上海市	1,312,242,721	1,741,585,420	不适用	43.05	51.53	不适用

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业支出比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
四川省	177,571,434	158,321,820	10.84	1.47	49.49	减少28.64个百分点
天津市	58,845,396	69,801,107	不适用	-3.66	37.15	不适用
西藏自治区	4,101,047	3,953,667	3.59	22.72	8.73	增加12.41个百分点
云南省	1,679,943	4,337,861	不适用	-9.77	21.05	不适用
浙江省	54,175,337	166,046,408	不适用	12.93	111.16	不适用
深圳市	136,795,478	579,450,009	不适用	24.12	57.85	不适用
重庆市	1,787,590	17,199	99.04	-41.09	-99.93	增加763.00个百分点
广西省	7,928	89,989	不适用	不适用	不适用	不适用
其他	41,596	64,832,183	不适用	42.40	214.87	不适用
小计	4,369,271,848	4,832,946,314	不适用	16.86	24.83	不适用
公司本部	12,886,157,233	7,671,766,596	40.47	34.15	30.47	增加1.68个百分点
其他境内子公司	5,783,670,467	2,525,685,004	56.33	9.20	-7.84	增加8.07个百分点
境内小计	23,039,099,548	15,030,397,914	43.76	23.59	20.32	增加1.78个百分点
境外业务小计	7,091,954,688	2,123,538,719	70.06	41.33	-12.25	增加18.28个百分点
合计	30,131,054,236	17,153,936,633	43.07	27.35	15.03	增加6.10个百分点

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

管理层讨论与分析

主营业务分行业、分地区的说明：

投资银行分部营业收入增加人民币667,812,917元，增长11.87%，主要是由于投资银行业手续费及佣金收入增加。

股票业务分部营业收入增加人民币2,960,297,520元，增长53.54%，主要是由于权益投资产生的收益净额增加，使得投资收益及公允价值变动损益合计有所增长；同时，经纪业务手续费及佣金收入的增加及外汇衍生金融工具因汇率波动而产生的损益变动也使得营业收入有所增长。

固定收益分部营业收入增加人民币96,822,838元，增长3.10%。

资产管理分部营业收入增加人民币238,351,368元，增长20.26%，主要是由于资产及公募基金管理业务手续费及佣金收入增加，该增加被公募基金投资产生的收益净额减少所部分抵消。

私募股权分部营业收入增加人民币542,895,218元，增长28.56%，主要是由于交易性金融资产项下权益投资产生的收益净额增加，使得投资收益及公允价值变动损益合计有所增长。

财富管理分部营业收入增加人民币1,919,807,128元，增长34.17%，主要是由于经纪业务手续费及佣金收入及融资融券利息收入增加。

关于本集团各业务分部经营业绩的详细分析，请参阅本报告“财务报表附注八、1”。

3. 费用

报告期内，本集团业务及管理费为人民币17,427,425,832元，较2020年增加人民币3,604,438,600元，增长26.08%，主要是由于业绩上升及员工人数增加，使得员工成本增加。本集团业务及管理费情况请参阅本报告“财务报表附注六、46”。

4. 现金流

2021年，本集团现金及现金等价物净增加额为人民币48,612,828,540元，较2020年现金及现金等价物净增加额人民币36,052,951,848元，增长34.84%，主要是由于经营活动产生的现金净额增加，该增加部分被筹资活动产生的现金净额减少所抵消。

2021年经营活动产生的现金净额为人民币31,949,716,725元，较2020年所用的现金净额人民币21,250,576,720元的变化，主要为为交易目的持有的金融工具投资的减少以及代理承销证券款及衍生品业务相关的应付交易款增加，同时存出保证金产生的现金净流出较2020年减少也使得现金净额有所增加。

2021年投资活动所用的现金净额为人民币7,330,477,335元，较2020年所用的现金净额人民币8,058,582,146元的变化，主要是由于投资收到的现金增加，该增加被投资支付的现金增加而部分抵消。

2021年筹资活动产生的现金净额为人民币25,524,897,820元，较2020年产生的现金净额人民币65,988,023,702元的变化，主要为发行债务工具收到的现金减少。

(二) 资产、负债情况分析

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末 金额较上期 期末变动 比例(%)	情况说明
货币资金	135,106,058,236	20.79	95,816,612,005	18.37	41.00	客户资金余额增加。
结算备付金	22,074,426,966	3.40	12,295,175,160	2.36	79.54	客户备付金余额增加。
买入返售金融资产	25,858,494,059	3.98	18,430,697,148	3.53	40.30	债券质押式回购业务规模增长。
固定资产	680,473,112	0.10	515,198,700	0.10	32.08	办公设备相关支出增加。
在建工程	189,436,852	0.03	37,337,284	0.01	407.37	办公楼建造投入增加。
使用权资产	1,945,816,108	0.30	1,189,815,243	0.23	63.54	办公室租赁增加。
其他资产	1,521,992,617	0.23	1,113,843,001	0.21	36.64	其他应收款及预付款项增加。
拆入资金	51,477,278,678	7.92	34,516,414,695	6.62	49.14	从银行拆入的资金增加。
卖出回购金融资产款	16,376,070,951	2.52	25,101,083,823	4.81	-34.76	质押式卖出回购业务规模下降。
代理买卖证券款	93,445,165,307	14.38	70,655,180,456	13.55	32.26	经纪业务客户资金余额增加。
合同负债	412,950,874	0.06	170,928,280	0.03	141.59	投资银行业务及资产及基金管理业务收取的预收款增加。
代理承销证券款	7,304,310,900	1.12	-	0.00	不适用	承销业务客户资金余额增加。
应付款项	134,908,863,413	20.76	79,274,850,736	15.20	70.18	衍生品业务相关应付交易款增加。
应付职工薪酬	11,168,865,080	1.72	8,586,964,375	1.65	30.07	公司业绩上升，且员工数量有所增加。
租赁负债	2,002,895,426	0.31	1,204,859,272	0.23	66.23	办公室租赁增加。

截至2021年12月31日，本集团资产总额为人民币649,795,489,215元，同比增加人民币128,174,989,599元，增长24.57%。本集团负债总额为人民币565,064,652,788元，同比增加人民币115,259,286,166元，增长25.62%。本集团归属于母公司股东的权益总额为人民币84,422,121,274元，同比增加人民币12,787,182,252元，增长17.85%。扣除代理买卖证券款及代理承销证券款合计人民币100,749,476,207元后，本集团经调整资产总额为人民币549,046,013,008元，经调整负债总额为464,315,176,581元，资产负债率^{注1}为84.57%，较2020年12月31日的84.08%增加0.49个百分点，经营杠杆率^{注2}为6.50倍，较2020年12月31日的6.30倍增长0.21倍。

注1：资产负债率=(负债总额-代理买卖证券款及代理承销证券款)/(资产总额-代理买卖证券款及代理承销证券款)

注2：经营杠杆率=(资产总额-代理买卖证券款及代理承销证券款)/归属于母公司股东的权益

管理层讨论与分析

2. 境外资产情况

境外资产人民币193,522,052,767元，占总资产的比例为29.78%。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

单位：元 币种：人民币

受限资产	受限资产账面价值	受限原因
货币资金	835,105,292	主要为公司持有的为资产管理业务持有的风险准备金存款、新股申购款及私募基金募集款。
交易性金融资产	27,719,032,404	
其中：股票	9,607,067,566	为卖出回购及债券借贷业务而设定的质押；证券出借业务中已借出证券、融券业务中已融出证券、存在限售期或转融通业务相关担保物。
债券	16,021,755,499	为卖出回购、央票互换、充抵保证金及债券借贷业务而设定的质押。
基金及其他	2,090,209,339	融券业务中已融出证券、转融通业务相关担保物、存在限售期、或认购的资管计划份额承诺不退出。
其他债权投资	15,260,811,156	为卖出回购、充抵保证金及债券借贷业务而设定的质押。
合计	43,814,948,852	

4. 其他说明

截至2021年12月31日，本集团交易性金融资产具体投资类别构成如下：

单位：元 币种：人民币

	本期期末数	上期期末数	本期期末金额 较上期期末 变动比例(%)
股票／股权			
— 场外衍生品对冲持仓	108,425,530,743	94,732,760,578	14.45
— 合并结构化主体项下金融资产	4,821,287,470	6,779,096,758	-28.88
— 直接持有的股票／股权	14,502,511,380	9,408,342,366	54.15
小计	127,749,329,593	110,920,199,702	15.17
债券			
— 合并结构化主体项下金融资产	3,659,860,318	3,788,751,476	-3.40
— 直接持有的债券	78,430,237,932	77,025,735,208	1.82
小计	82,090,098,250	80,814,486,684	1.58
基金及其他			
— 合并结构化主体项下金融资产	29,095,906,285	12,676,756,701	129.52
— 直接持有的基金及其他	62,238,880,976	43,194,254,558	44.09
小计	91,334,787,261	55,871,011,259	63.47
总计	301,174,215,104	247,605,697,645	21.63

管理层讨论与分析

本集团交易性金融资产同比增加人民币53,568,517,459元，增长21.63%，该项金融资产主要由以下类别构成：

- 本集团持有权益的合并结构化主体项下的金融资产人民币37,577,054,073元，占交易性金融资产总额的12.48%。这些合并结构化主体项下的金融资产包括：股票及股权投资人民币4,821,287,470元，主要为已上市股票；债权投资人民币3,659,860,318元，大部分为投资级别以上的信用类债券；基金及其他投资人民币29,095,906,285元，以私募证券投资基金及货币基金为主；
- 本集团持有的场外衍生品交易对冲持仓权益投资为与客户签署的场外衍生品交易协议项下的目标资产人民币108,425,530,743元，占交易性金融资产总额的36.00%。本集团持有这些资产的目的是为了对冲场外衍生品业务的市场风险，这部分资产的公允价值变动主要由客户承担，对本集团损益无重大影响；
- 本集团直接持有的股票及股权投资人民币14,502,511,380元，占交易性金融资产总额的4.82%，主要为对私募股权投资基金及科创板股票的投资；
- 本集团直接持有的债券投资人民币78,430,237,932元，占交易性金融资产总额的26.04%，其中大部分为投资级别以上的信用类债券及证券化产品；
- 本集团直接持有的基金及其他投资人民币62,238,880,976元，占交易性金融资产总额的20.67%，其中大部分为流动性强、风险较低的货币市场基金、固定收益信托及公募基金。

(三) 行业经营性信息分析

详见本报告“三、主营业务情况分析”中的相关内容。

五、投融资状况分析

(一) 对外股权投资总体分析

报告期末，本集团长期股权投资为人民币10.87亿元，较上年末人民币11.89亿元减少人民币1.02亿元，减幅8.57%。子公司投资请参阅本报告“财务报表附注十八、1”。

1. 重大的股权投资

请参阅本报告“财务报表附注六、10”。

2. 本公司无重大的非股权投资

(二) 股权融资

报告期内，本公司无重大股权融资。

(三) 债务融资

1. 报告期内，公司无企业债券

2. 公司债券

2.1 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国国际金融股份有限公司2019年第一期金融债券	19中金公司金融债01	091900019B	2019/8/21	2019/8/22	2022/8/22	25	3.39	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付	银行间	-	-	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2019年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	19中金04	163019SH	2019/11/20	2019/11/21	2025/11/21	15	3.52	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付	上交所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第一期)(品种一)	20中金G1	163561SH	2020/4/2	2020/4/3	2026/4/3	15	2.89	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付	上交所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第一期)(品种二)	20中金G2	163562SH	2020/4/2	2020/4/3	2027/4/3	10	3.25	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付	上交所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种一)	20中金G3	163515SH	2020/4/30	2020/5/6	2026/5/6	33	2.37	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付	上交所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种二)	20中金G4	163514SH	2020/4/30	2020/5/6	2027/5/6	7	2.88	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付	上交所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种一)	20中金G5	163610SH	2020/6/19	2020/6/22	2026/6/22	15	3.10	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付	上交所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

是否存在续
止上市交易
的风险

投资者适当
性安排

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	交易机制	
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年永续次级债券(面向专业机构投资者)(第一期)	20中金1	1752075SH	2020/8/27	2020/8/28	-	50	4.64	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第四期)(品种一)	20中金07	1751225SH	2020/9/9	2020/9/10	2025/9/10	50	3.78	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第五期)(品种一)	20中金09	1751905SH	2020/9/22	2020/9/23	2025/9/23	50	3.80	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第六期)(品种一)	20中金11	1752635SH	2020/10/16	2020/10/19	2023/10/19	25	3.50	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第六期)(品种二)	20中金12	1752635SH	2020/10/16	2020/10/19	2025/10/19	25	3.74	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第七期)(品种一)	20中金13	1753255SH	2020/10/27	2020/10/28	2023/10/28	20	3.48	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第七期)(品种二)	20中金14	1753265SH	2020/10/27	2020/10/28	2025/10/28	30	3.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年永续次级债券(面向专业投资者)(第一期)	21中金1	1757205SH	2021/1/28	2021/1/29	-	15	4.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)	21中金1	1757495SH	2021/2/5	2021/2/8	2024/2/8	10	3.90	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)	21中金2	1757505SH	2021/2/5	2021/2/8	2026/2/8	10	4.49	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易

管理层讨论与分析

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)	21中金G1	175985.SH	2021/3/15	2021/3/16	2026/3/16	20	3.58	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)	21中金G2	175987.SH	2021/3/15	2021/3/16	2031/3/16	20	4.10	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第二期)(品种一)	21中金G3	175905.SH	2021/3/24	2021/3/25	2026/3/25	15	3.51	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第二期)(品种二)	21中金G4	175906.SH	2021/3/24	2021/3/25	2031/3/25	25	4.07	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年永续次级债券(面向专业投资者)(第二期)	21中金J2	188054.SH	2021/4/23	2021/4/26	-	20	4.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第三期)(品种一)	21中金G5	188575.SH	2021/8/13	2021/8/16	2026/8/16	10	3.04	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第三期)(品种二)	21中金G6	188576.SH	2021/8/13	2021/8/16	2028/8/16	15	3.39	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种一)	21中金G7	185097.SH	2021/12/17	2021/12/28	2024/12/28	25	2.97	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)	21中金G8	185091.SH	2021/12/17	2021/12/28	2031/12/28	10	3.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)	22中金J1	185245.SH	2022/1/12	2022/1/13	-	39	3.60	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

债券付息兑付情况：

债券名称	付息兑付情况的说明
中国国际金融股份有限公司2016年公司债券(第一期)(品种一)	已兑付
中国国际金融股份有限公司2016年公司债券(第一期)(品种二)	已兑付
中国国际金融股份有限公司2016年公司债券(第二期)(品种二)	已兑付
中国国际金融股份有限公司2021年度第一期短期融资券	已兑付
中国国际金融股份有限公司2019年第一期金融债券	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2019年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第一期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第一期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第三期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年永续次级债券(面向专业机构投资者)(第一期)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第四期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第五期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第六期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第六期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第七期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业投资者)(第七期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年永续次级债券(面向专业投资者)(第一期)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年次级债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年次级债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第二期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第二期)(品种二)	已足额按时付息

2.2 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

公司决定行使“16中金02”公司债券发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“16中金02”全部赎回，赎回兑付本息总金额为人民币1,032,900,000元。公司已于2021年7月19日在上交所完成全部赎回工作。

公司决定行使“16中金04”公司债券发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“16中金04”全部赎回，赎回兑付本息总金额为人民币928,170,000元。公司已于2021年10月27日在上交所完成全部赎回工作。

2.3 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	联系人	联系电话
德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙)	上海市黄浦区延安 东路222号30楼	文启斯(签字会计师)、 韩云飞(签字会计师)	010-85207788
毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街1号 东方广场东2座办公楼8层	程海良(签字会计师)、 奚霞(签字会计师)、 管祎铭	010-85085000
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路48号中信 证券大厦	宋颐岚、寇志博	010-60837524
华泰联合证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区 南山街道桂湾五路128号 前海深港基金小镇B7栋401	王成成	025-83389257
兴业证券股份有限公司	上海市浦东新区长柳路36号 兴业证券大厦6楼	杨铃珊	021-38565614
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街2号 凯恒中心B、E座2层	王森	010-86451352
申万宏源证券有限公司	北京市西城区太平桥大街19号	夏刚、陈晨、杨亚飞、 张颖锋、倪翔	010-88013934
中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内 大街55号工商银行	冷岩、张剑	010-66105203、 010-81011847
中国银行股份有限公司	北京市复兴门内大街1号	陈翀	010-66952195
招商银行股份有限公司	广东省深圳市福田区 深南大道7088号	戴黛、张品一	010-86490197、 010-66429032
交通银行股份有限公司	中国(上海)自由贸易实验区 银城中路188号	王宇平、陈俊霖	021-38579253、 021-38579250
中国邮政储蓄银行股份 有限公司	北京市西城区金融大街3号	郑路、付娜	010-68857496
中诚信国际信用评级有限 责任公司	北京市东城区朝阳门内大街 南竹竿胡同2号银河SOHO6号楼	赵婷婷、谭嘉庆	010-66428877
北京市海问律师事务所	北京市朝阳区东三环中路5号 财富金融中心20层	高巍、魏双娟	010-85606888

报告期内，本公司上述中介机构未发生变更。

2.4 募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金 总金额	已使用 金额	未使用 金额	募集资金专项 账户运作情况	募集资金违规 使用的整改情况	是否与募集说明 书承诺的用途、 使用计划及其他 约定一致
19中金公司金融债01	25	25	0	正常	不适用	是
19中金04	15	15	0	正常	不适用	是
20中金G1	15	15	0	正常	不适用	是
20中金G2	10	10	0	正常	不适用	是
20中金G3	33	33	0	正常	不适用	是
20中金G4	7	7	0	正常	不适用	是
20中金G5	15	15	0	正常	不适用	是
20中金Y1	50	50	0	正常	不适用	是
20中金07	50	50	0	正常	不适用	是
20中金09	50	50	0	正常	不适用	是
20中金11	25	25	0	正常	不适用	是
20中金12	25	25	0	正常	不适用	是
20中金13	20	20	0	正常	不适用	是
20中金14	30	30	0	正常	不适用	是
21中金Y1	15	15	0	正常	不适用	是
21中金C1	10	10	0	正常	不适用	是
21中金C2	10	10	0	正常	不适用	是
21中金G1	20	20	0	正常	不适用	是

债券名称	募集资金 总金额	已使用 金额	未使用 金额	募集资金专项 账户运作情况	募集资金违规 使用的整改情况	是否与募集说明 书承诺的用途、 使用计划及其他 约定一致
21中金G2	20	20	0	正常	不适用	是
21中金G3	15	15	0	正常	不适用	是
21中金G4	25	25	0	正常	不适用	是
21中金Y2	20	20	0	正常	不适用	是
21中金G5	10	10	0	正常	不适用	是
21中金G6	15	15	0	正常	不适用	是
21中金G7	25	25	0	正常	不适用	是
21中金G8	10	10	0	正常	不适用	是
22中金Y1	39	8	31	正常	不适用	是

公司上述债券募集资金用途未发生变化，未发生用于建设项目的情况。

2.5 报告期内，境内评级公司对公司的信用评级未发生调整

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

3. 报告期内，公司无银行间债券市场非金融企业债务融资工具
4. 报告期内，公司无可转换公司债券
5. 报告期内，公司无合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况
6. 截至报告期末，公司不存在有息债务逾期情况
7. 报告期内，公司不存在违反法律法规、《公司章程》、《信息披露管理制度》规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况

8. 截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2021年	2020年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益 后净利润	10,683,938,117	6,969,109,574	53.30	营业收入增加。
流动比率	1.82	2.43	-24.96	
速动比率	1.82	2.43	-24.96	
资产负债率(%)	84.57	84.08	增加0.49个百分点	
EBITDA全部债务比(%)	8.74	7.52	16.15	
利息保障倍数	2.63	2.34	12.09	
现金利息保障倍数	5.70	-2.10	不适用	变动主要是由于2021年经营活动相关的现金为净流入，2020年为净流出。
EBITDA利息保障倍数	2.78	2.50	11.10	
贷款偿还率(%)	100	100	-	
利息偿付率(%)	100	100	-	

9. 其他债务融资工具情况的说明

2021年，本集团共发行2,352期收益凭证，累计发行规模人民币497.59亿元。截至2021年12月31日，本集团收益凭证本金余额为人民币155.47亿元。

2021年，本集团共发行18期融资票据，累计发行规模3.44亿美元及10百万港元。截至2021年12月31日，本集团美元融资票据本金余额为2.76亿美元。

截至2021年12月31日，本集团香港子公司应偿还银行借款余额为20.93亿美元，7.80亿港元及人民币4.00亿元，账户透支为瑞士法郎151,668.23元。

2021年，本集团完成发行19只公司债券、6只次级债券、2只永续次级债券、2只短期公司债券、1只短期融资券及2只中期票据，发行规模合计为人民币565.00亿元及15.00亿美元。

管理层讨论与分析

(四) 重大资产和股权出售

报告期内，本公司无重大资产和股权出售。

(五) 主要控股参股公司及结构化主体情况

1. 主要控股参股公司情况

公司现有主要子公司8家，基本情况如下：

序号	名称	公司持股比例	设立时间	注册资本	负责人	联系电话	注册地址	主营业务
1	中金香港	100%	1997/04/04	已发行股份 387,660,000股	刘晴川、徐翌成、 黄劲峰、楚钢、 黄海洲、夏星汉、 马葵	(852)28722000	香港中环港景街1号国际金融 中心第一期29楼	境外投资控股业务
2	中金财富证券	100%	2005/09/28	人民币80亿元	高涛	(0755)82026676	深圳市南山区粤海街道海珠社 区科苑南路2666号中国华润大 厦L4601-L4608	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；证券自营；证券资产管 理；证券投资基金代销；融资融 券；代销金融产品
3	中金资本	100%	2017/03/06	人民币20亿元	黄朝晖	(010)65051166	北京市朝阳区建国门外大街1 号(二期)9层09-11单元	资产管理；投资管理；项目投 资；投资咨询
4	中金基金	100%	2014/02/10	人民币5亿元	胡长生	(010)63211122	北京市朝阳区建国门外大街1 号国贸写字楼2座26层05室	基金募集、基金销售、特定客户 资产管理、资产管理和中国证监 会许可的其他业务
5	中金浦成	100%	2012/04/10	人民币60亿元	刘健	(021)58796226	中国(上海)自由贸易试验区 陆家嘴环路1233号汇亚大厦29 层2904A单元	投资管理，投资咨询，从事货物 及技术的进出口业务，国内货物 运输代理服务，仓储(除危险品)
6	中金期货	100%	2004/07/22	人民币3.5亿元	隋友	(0971)8224987	青海省西宁市城西区胜利路21 号蓝宝石大酒店1811号和1813 号	商品期货经纪、金融期货经纪、 资产管理业务
7	中金私募股权	100%	2020/10/30	人民币5亿元	单俊霖	(010)65051166	上海市黄浦区中山南路100号 八层03单元	股权投资管理，投资管理，资产 管理，投资咨询
8	CICC Financial Trading Limited	CICC Financial Holdings Limited 100%持股	2012/04/10	已发行股本 金额1港元	黄海洲、贾嘉、 刘子颖、王瑾	(852)28722000	香港中环港景街1号国际金融 中心第一期29楼	为客户便利交易、上市证券交 易、交易所交易基金(ETF)及衍生 金融工具

公司主要子公司基本情况如下：

中金香港：截至2021年12月31日总资产为21,945,921.13万港元，净资产为1,877,029.21万港元，2021年度，实现营业收入1,053,542.05万港元，净利润511,195.79万港元；中金香港截至2020年12月31日总资产为18,047,933.16万港元，净资产为1,370,619.35万港元，2020年度，实现营业收入738,701.07万港元，净利润245,178.81万港元。

中金财富证券：截至2021年12月31日总资产为人民币15,651,046.93万元，净资产为人民币1,854,409.33万元，2021年度，实现营业收入人民币629,420.47万元，净利润人民币191,930.26万元；中金财富证券截至2020年12月31日总资产为人民币11,118,154.43万元，净资产为人民币1,704,932.40万元，2020年度，实现营业收入人民币549,658.51万元，净利润人民币164,571.66万元。

中金资本：截至2021年12月31日总资产为人民币559,537.59万元，净资产为人民币291,204.91万元，2021年度，实现营业收入人民币184,112.54万元，净利润人民币80,195.15万元；中金资本截至2020年12月31日总资产为人民币509,369.68万元，净资产为人民币257,096.42万元，2020年度，实现营业收入人民币177,832.59万元，净利润人民币89,457.12万元。

中金基金：截至2021年12月31日总资产为人民币51,942.18万元，净资产为人民币36,838.93万元，2021年度，实现营业收入人民币24,515.90万元，净利润人民币152.55万元；中金基金截至2020年12月31日总资产为人民币41,864.99万元，净资产为人民币26,686.39万元，2020年度，实现营业收入人民币16,368.64万元，净亏损人民币4,323.65万元。

中金浦成：截至2021年12月31日总资产为人民币1,031,056.80万元，净资产为人民币494,188.64万元，2021年度，实现营业收入人民币99,297.93万元，净利润人民币72,211.21万元；中金浦成截至2020年12月31日总资产为人民币1,112,862.91万元，净资产为人民币241,977.44万元，2020年度，实现营业收入人民币85,861.01万元，净利润人民币65,294.00万元。

中金期货：截至2021年12月31日总资产为人民币720,093.60万元，净资产为人民币65,784.56万元，2021年度，实现营业收入人民币11,745.15万元，净利润人民币5,474.66万元；中金期货截至2020年12月31日总资产为人民币699,105.30万元，净资产为人民币60,330.96万元，2020年度，实现营业收入人民币11,508.22万元，净利润人民币5,679.09万元。

中金私募股权：截至2021年12月31日总资产为人民币40,733.72万元，净资产为人民币25,923.80万元，2021年度，实现营业收入人民币27,854.50万元，净利润人民币15,973.80万元。

管理层讨论与分析

CICC Financial Trading Limited：截至2021年12月31日总资产为2,035,808.23万美元，净资产为69,799.25万美元，2021年度，实现收入及其他收益46,250.48万美元，净利润27,591.00万美元；CICC Financial Trading Limited截至2020年12月31日总资产为1,700,396.47万美元，净资产为42,208.26万美元，2020年度，实现收入及其他收益30,962.28万美元，净利润16,522.65万美元。

2. 结构化主体情况

公司控制的结构化主体情况请参阅本报告“财务报表附注十五”。

六、风险管理

概况

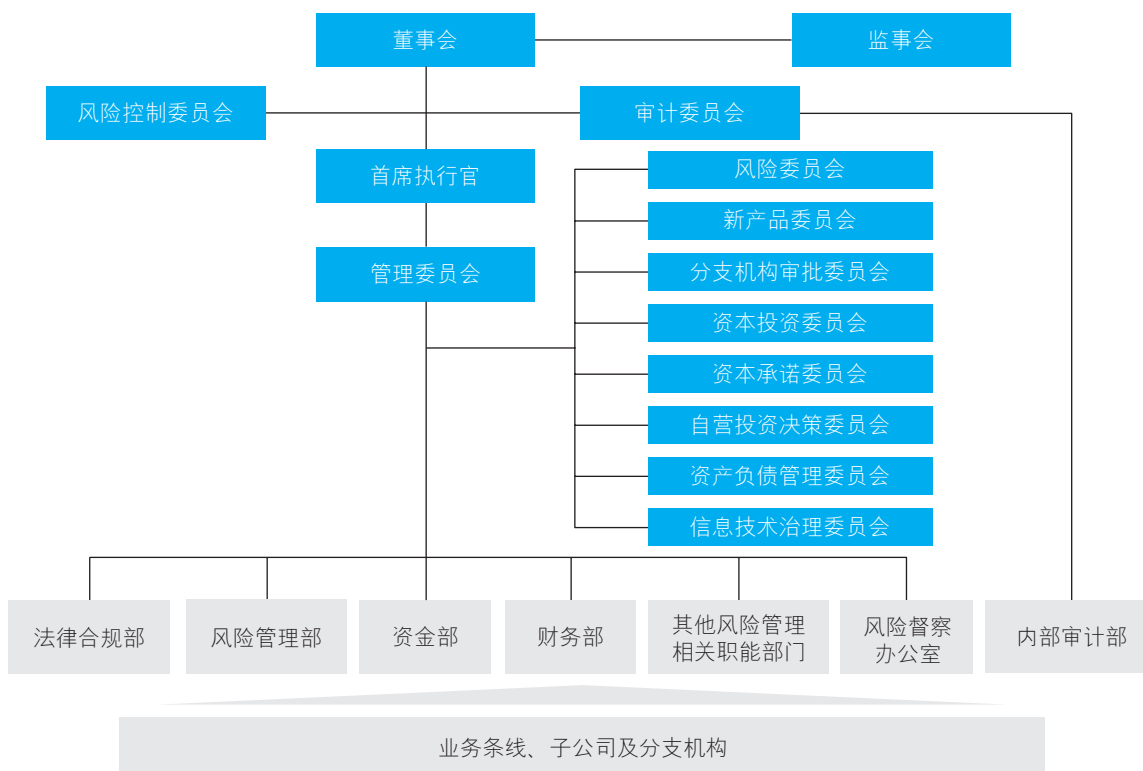
本公司始终相信风险管理创造价值。本公司的风险管理旨在有效配置风险资本，将风险限制在可控范围，使企业价值最大化，并不断强化本公司稳定和可持续发展的根基。本公司具有良好的企业管治、有效的风险管理措施及严格的内部控制体系。

根据相关法律法规及监管要求，本公司建立了完善的治理结构体系。公司股东大会、董事会和监事会根据《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》《证券公司全面风险管理规范》《公司章程》履行职责，对公司的经营运作进行监督管理。董事会通过加强和完善公司内部控制结构、合规和风险管理文化，使内部控制与风险管理成为本公司经营管理的必要环节。

风险管理架构

本公司建立了包括董事会、监事会、高级管理层、风险管理相关职能部门、业务部门及分支机构在内的多层级的风险管理组织架构。其中，1)董事会为本公司风险管理及内部控制治理架构的最高层级，负责推进公司风险文化建设，审议公司风险管理总体目标、风险偏好、风险容忍度、重大风险限额、风险管理制度。董事会主要通过其下设的风险控制委员会及审计委员会履行其风险管理职责；2)监事会承担本公司全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改；3)在董事会之下，本公司设立由首席执行官担任主席的管理委员会。管理委员会根据董事会设定的风险管理总体目标确定本公司的风险偏好，对本公司全面风险管理的有效性承担主要责任；4)管理委员会下设的风险委员会向管理委员会汇报风险事务，重大事项向董事会风险控制委员会汇报。风险委员会由首席运营官担任主席，首席风险官和合规总监共同担任执行主席，其他成员包括首席财务官、各业务部门负责人及风险管理相关职能部门负责人。管理委员会同时下设新产品委员会、分支机构审批委员会、资本投资委员会、资本承诺委员会、自营投资决策委员会、资产负债管理委员会以及信息技术治理委员会，分别从新业务/新产品审批、分支机构设立审批、自有资金出资活动审批、投资银行业务中发行承销风险控制、自营业务投资决策流程管理、公司资产负债管理以及信息技术管理等方面履行相应职责；5)风险管理相关职能部门，包括风险管理部、法律合规部、资金部、财务部、运作部、信息技术部、公共关系部等部门，从各自角度相互配合管理各类风险；及6)业务部门负责人和分支机构负责人承担风险管理有效性的直接责任。在日常业务运营中，业务部门及分支机构参与业务经营的所有员工都被要求履行风险管理职能。

本公司风险管理的组织架构如下图所示：



管理层讨论与分析

本公司经营活动可能面临的风险和管理措施

本公司业务经营活动面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、信息科技风险、合规风险、法律风险、洗钱风险及声誉风险等。报告期内，本公司通过有效的风险防范措施，积极主动应对和管理风险，总体防范了重大风险事件的发生，确保了本公司经营活动的平稳开展。

2021年度，新冠疫情仍在全球蔓延，世界经济在不平衡中艰难复苏，复合型通胀风险正在显现。国内统筹疫情防控，经济发展总体延续恢复态势并保持一定韧性，以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的格局逐步形成，但受持续反复的新冠肺炎疫情和复杂多变的国际环境等因素影响，仍面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。面对严峻复杂的市场环境挑战，本公司坚持贯彻实行“全覆盖、穿透式、全流程”的风险管控要求，不断夯实覆盖子公司及分支机构的一体化垂直风险管理体系，通过三道防线的风险管控工作相结合，主动识别、审慎评估、动态监控、及时报告、积极应对风险；深入宣导风险管理文化，持续提升风险管理能力，统筹公司业务规划与风险偏好，从前瞻性角度梳理完善多维度、多层级的风险管理体系，优化管理机制和流程，并不断推动业务模式的优化和可持续发展。报告期内，本公司业务运行稳健，未发生重大风险事件和大额损失，整体风险可控、可承受。

报告期内，本公司持续强化同一业务、同一客户的风险管控。本公司制定了同一业务的认定标准，对同一业务实行相对一致的风险管理标准和措施，对公司内同一业务的风险进行统一识别、评估、计量、监测和汇总管理；本公司制定了同一客户的认定标准，加强公司内对同一客户信息的标准化、规范化管理，对同一客户在各业务线与公司发生的业务往来进行汇总和监控管理，贯穿于业务开展的各环节。同时，本公司对经认定需要按关联关系管理的客户的相关风险进行统一管理。

市场风险

市场风险指因股票价格、利率水平、汇率及大宗商品价格等的波动而导致本公司所持有的金融资产的公允价值变动的风险。

本公司已采取以下措施管理市场风险：

- 本公司业务部门作为市场风险的直接承担者，动态管理其持仓所暴露出的市场风险，通过分散风险敞口、控制持仓规模，并利用对冲工具来管理风险；

● 本公司风险管理部对整体的市场风险进行全面评估、监测和管理。市场风险管理主要涉及风险测量、限额制定、风险监控等环节：

- 本公司主要通过风险价值(VaR)分析、压力测试及敏感度分析等方法测量市场风险。风险价值为本公司计量及监测市场风险的主要工具。风险价值衡量的是在一定的持有期、一定的置信水平下，市场风险因子发生变化对资产组合造成的潜在最大损失。本公司基于三年历史数据，采用历史模拟法来计算置信水平为95%的单一日风险价值，并定期通过回溯测试的方法检验模型的有效性；同时，本公司采用压力测试作为风险价值分析的补充，通过压力测试来衡量股票价格、利率水平、汇率及商品价格等市场风险因素出现极端情形时，本公司的投资损失是否在可承受范围内；此外，本公司针对不同资产的敏感性因子，通过计算相应的敏感性指标以衡量特定因子发生变化对资产价值的影响。
- 本公司制定了以限额为主的风险指标体系。风险限额既是风险控制手段，也代表本公司的风险偏好和风险容忍度。本公司根据业务性质设定适当的市场风险限额，如规模限额、风险价值限额、集中度限额、敏感度限额、压力测试限额及止损限额等。

- 本公司对风险限额的执行情况进行实时或逐日监控。风险管理部编制每日风险报告，监控限额使用情况，并提交至管理层及业务部门。当限额使用率触发预警阈值时，风险管理部会向业务部门发出预警提示。风险指标一旦超出限额，业务部门须将超限原因及拟采取的措施向首席风险官或其授权人报告，并负责在规定时间内将风险敞口减少至限额内。如无法实施，业务部门需向首席风险官或其授权人申请临时限额，必要时，首席风险官会将申请提交至管理层。

风险价值(VaR)

本公司设定了总投资组合的风险价值限额，并将风险价值限额分解到不同业务条线。风险管理部每日计算和监控该等金融工具的风险价值，以确保每日的风险价值维持在限额之内。下表列示于所示日期及期间本公司按风险因子(价格、利率、汇率及商品)计算的风险价值以及分散化效应：1)截至相应期末的每日风险价值；2)于相应期间每日风险价值的平均值；及3)于相应期间的最高及最低每日风险价值。

管理层讨论与分析

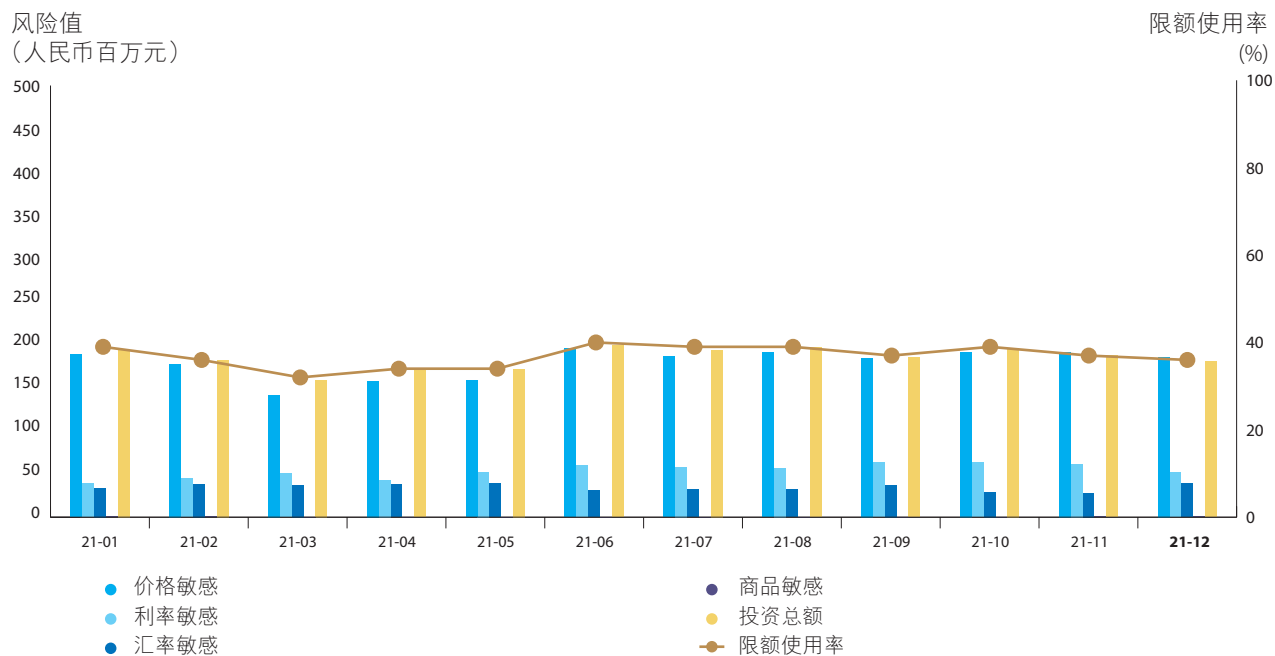
(人民币百万元)	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2021年(截至12月31日)			2020年(截至12月31日)		
			平均	最高	最低	平均	最高	最低
价格敏感金融工具 ¹	185.7	168.8	180.1	215.7	132.5	159.5	271.6	32.8
利率敏感金融工具 ²	51.7	35.6	54.6	79.3	35.8	43.6	53.1	29.8
汇率敏感金融工具 ³	39.1	37.2	33.8	44.3	19.0	37.0	43.5	25.5
商品敏感金融工具 ⁴	1.0	1.3	0.6	1.5	0.1	1.4	5.4	0.3
分散化效应	(97.2)	(63.1)	(83.7)			(71.8)		
组合总额	180.3	179.8	185.4	220.8	151.3	169.6	267.2	62.4

注：

1. 包括股票及衍生产品的价格敏感部分
2. 包括固定收益产品及衍生产品的利率敏感部分
3. 包括受汇率变动影响的金融产品(包括衍生品)
4. 包括商品及衍生品的价格敏感部分

下表列示过去一年各月末本公司按照风险类别计算的风险价值：

月度风险值图



本公司为价格类相关业务设置价格类敏感度敞口限额，并逐日计量和监控。报告期内，权益类市场呈震荡态势，通过调整头寸、使用衍生品对冲和控制集中度等方式，管理价格类市场风险。

本公司密切追踪境内外市场利率、信用利差等变动情况，并逐日计量及监控利率风险敞口及限额使用情况，并通过国债期货、利率互换等工具，管理固定收益类投资组合的利率风险。

本公司对于涉及汇率风险的境内外资产进行汇率风险管理，每日计量及监控汇率风险敞口及限额使用情况，并通过调整外汇头寸、使用外汇衍生品对冲等方式，管理汇率风险。

本公司商品类市场风险敞口相对较低，报告期内境内外部分商品价格波动剧烈，本公司通过商品期货、期权、互换等工具进行对冲，管理商品风险。

信用风险

信用风险指因交易对手、融资方及证券发行人信用度下降或违约导致损失的风险。

债券投资业务

本公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，投资的信用产品主要为较高信用评级产品。本公司通过设定投资规模限额，分投资品种、信用评级限额及集中度限额，开展前瞻性风险研判等措施控制市场及信用风险暴露，并通过监测、预警、风险排查等手段持续跟踪评估债券发行人的经营情况和信用评级变化。

报告期内，针对信用债风险事件频发的市场情况，固定收益部与风险管理部紧密配合，审慎识别、评估、监控和应对债券投资的信用风险，通过采取有效的风险防范措施，本公司报告期内未出现重大损失事件。

	截至2021年12月31日(人民币百万元)		
	信用持仓	DV01	Spread DV01
境外评级			
— AAA	0.0	0.00	0.00
— AA-至AA+	19.0	0.00	0.00
— A-至A+	4,365.3	0.81	0.82
— 低于A-	11,020.7	1.50	1.51
小计	15,405.1	2.32	2.33
中国境内评级			
— AAA	67,620.1	10.53	8.56
— AA-至AA+	6,613.9	0.86	0.85
— A-至A+	1,125.9	0.16	0.17
— 低于A-	942.9	0.11	0.11
小计	76,302.9	11.65	9.69
— 未评级1	18,140.6	4.18	—
— 未评级2	15,251.5	0.00	0.00
合计	125,100.1	18.15	12.02

管理层讨论与分析

注：风险管理部选取基点价值(DV01)和利差基点价值(Spread DV01)来衡量债券的利率敏感度和信用利差敏感度。

基点价值(DV01)衡量市场利率曲线每平行移动一个基点时利率敏感类产品价值的变动金额。利差基点价值(Spread DV01)衡量信用利差每平行移动一个基点时，信用敏感类产品价值的变动金额。

1. 债务工具评级参照彭博综合评级或证券发行人所在地主要评级机构对债务工具或债务工具发行人的评级。
2. 未评级1:此类未评级的金融资产主要包括国债、央行票据、政策性金融债。
3. 未评级2:此类未评级的金融资产主要为其他未由独立评级机构评级的债务工具和交易性证券。

资本业务

对于融资融券、股票质押式回购等资本业务的信用风险，本公司建立了一套严格的全流程风控体系，包括客户征授信、担保品管理、标的证券管理、风险限额管理、盯市与平仓等。本公司重视客户准入，建立并执行严格的客户甄选及信用评估机制，营业部负责初步审核客户的信用资料，以了解客户的基本信息、财务状况、证券投资经验、信用记录及风险承受能力，并提交经初步判断合格的客户信用数据至总部相关业务部门进行再次审核，经审核通过后的客户数据将被提交至风险管理部门独立评估客户资质并确定客户信用评级及信用额度。

报告期内，本公司融资融券、股票质押式回购业务未发生重大损失事件。本公司重点通过以下方面加强融资融券业务和股票质押式回购业务的风险管控：

融资融券业务

报告期内，本公司严控融资融券业务单一客户、单一标的集中度，重点关注和评估担保品集中度较高以及持仓标的风险较大的账户，及时与客户沟通并采取相应措施以缓释风险；重视加强担保品管理，动态调整担保品标的范围及折算率；综合考虑持仓标的集中度及风险情况以及维持担保比例等因素审慎评估和审批交易展期申请；以及开展定期和不定期压力测试，并对高风险客户重点关注。

股票质押式回购业务

报告期内，本公司严格把控质押业务项目筛选和审批，采取的风控措施包括但不限于：加强项目风险评估与管理，结合融资人资信情况以及质押标的基本面情况（包括大股东质押比例、全体股东质押比例、流动性及历史停牌记录、股东结构、控股股东资金链、退市风险、负面新闻等），综合判断项目风险，审慎测算及确定质押率，严控标的减持受限融资人的融资规模；本公司重视控制个股集中度、建立黑名单制度，严控单一标的公司整体敞口。此外，加强对大额融资需求项目的质押标的和融资人的现场尽职调查和评估分析，并提高风控要素要求以保障项目风险可控。

同时，本公司持续对存续合约进行风险监控，并开展定期和不定期压力测试，根据风险情况进行分级管理，对可能发生风险的合约进行重点跟踪；重视对大额质押项目融资人的信用风险监控及定期评估；动态监控质押标的情况，持续跟踪存续大额、重点项目的标的的基本面以及价格波动情况等，如发现标的出现异常情况，及时做好风险预案，并采取相应处理措施。

管理层讨论与分析

融资融券业务数据

本公司融资融券业务的融资融券余额、抵押品市值以及维持担保比例数据列示如下：

单位：百万元 币种：人民币

项目	截至 2021年12月31日	截至 2020年12月31日
融资融券金额	50,211.4	44,064.5
抵押品市值	143,029.3	119,919.0
维持担保比例	284.9%	272.1%

注：维持担保比例为客户账户资产余额（包含所持现金及证券）与客户自本公司取得的融资融券余额（即所取得的融资买入证券金额、融券卖出证券市值及任何应计利息与费用之和）之比。

截至2021年12月31日，本公司融资融券业务的维持担保比例为284.9%，假设作为本公司融资融券业务的抵押品的全部证券市值分别下跌10%及20%，并且融券负债分别上升10%及20%，则截至2021年12月31日本公司的融资融券业务的维持担保比例将分别为252.1%和219.2%。

股票质押式回购业务数据

本公司股票质押式回购业务的回购金额、抵押品市值以及履约保障比例数据列示如下：

单位：百万元 币种：人民币

项目	截至 2021年12月31日	截至 2020年12月31日
股票质押式回购金额	8,269.2	9,685.5
抵押品市值	29,556.2	32,560.1
履约保障比例	357.4%	336.2%

注：履约保障比例是指初始交易与对应的补充质押，在扣除部分解除质押后的标的证券及孳息市值与融入方应付金额的比值。

流动性风险

流动性风险指本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。

本公司实行垂直管理，集中管理境内外各分支机构的流动性风险。本公司已采取以下方法管理流动性风险：

- 密切监控本公司及其分支机构的资产负债表，管理资产与负债的匹配情况；
- 根据本公司整体情况及监管要求设定流动性风险限额；
- 开展现金流预测，定期或不定期进行流动性风险压力测试，分析评估流动性风险水平；
- 维持充足的高流动性资产，制订流动性风险应急计划，以应对潜在的流动性紧急情况。

本公司长期持有充足的未被抵押的、高流动性的优质资产作为流动性储备，以抵御流动性风险、满足本公司短期流动性需求。流动性储备由资金部持有，独立于业务部门进行管理。为满足流动性储备的统一调配，本公司对流动性储备进行垂直管理。同时，考虑到跨境和各实体间的流动性转移限制，

本公司持有多种币种的流动性储备并留存于各主要境内外实体，确保及时满足各实体的流动性需求。本公司考虑包括公司债务到期情况、公司资产规模及构成、业务和运营的资金需求、压力测试结果、监管要求等因素，对流动性储备的规模和构成进行主动管理，限定流动性储备的投向和风险限额，将流动性储备配置于现金及现金等价物、利率债、货币基金等高流动性优质资产。

本公司不断拓宽融资渠道，通过公司债券、金融债券、中期票据计划、银行贷款、短期融资券、收益凭证、转融通、收益权转让、拆借和回购等方式进行融资，优化负债结构；与各大商业银行保持良好的合作关系，有充裕的银行授信以满足业务开展的资金需求。截至最后实际可行日期，经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，本公司主体信用等级为AAA，评级展望为稳定。截至最后实际可行日期，经标准普尔综合评定，本公司主体长期评级为BBB+，短期评级为A-2，评级展望为稳定；经穆迪综合评定，本公司主体长期评级为Baa1，短期评级为P-2，评级展望为稳定；经惠誉综合评定，本公司主体长期评级为BBB+，短期评级为F2，评级展望为稳定。

报告期内，本公司面临的流动性风险的性质和程度未发生重大变化。本公司总体流动性风险管理情况良好，优质流动性资产储备充足，流动性风险可控。

管理层讨论与分析

报告期内，本公司流动性风险监管指标持续符合监管标准，截至2021年12月31日，本公司的流动性覆盖率 and 净稳定资金率分别为316.68%和136.45%。

操作风险

操作风险指由于不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。操作风险贯穿于公司业务开展和日常运营过程中的各个环节，最终可能导致法律风险、合规风险、声誉风险等其他风险。

本公司已采取以下措施管理操作风险：

- 培育全员操作风险理念，提升员工操作风险意识；
- 建立清晰的组织架构，制定适当的决策机制，明确业务流程管控的职责与分工；
- 推动重点领域和关键环节风险管理，优化完善制度、流程、机制；
- 开展新业务、新产品风险评估及后续审阅，有效管控新业务新产品操作风险；
- 持续加强操作风险管控工具对操作风险的识别、评估、监控和应对，强化操作风险事前、事中和事后管理；

- 优化操作风险信息的沟通、汇报和处理机制，增强风险防控的主动性和前瞻性；
- 推进业务连续性管理体系建设，提升业务持续运营能力连续性。

报告期内，本公司面临的操作风险的性质和程度未发生重大变化。本公司持续从信息技术系统建设和业务流程梳理等方面加强操作风险的管理工作，通过完善信息技术系统、梳理并规范业务开展流程，进一步提高业务运作效率，防范业务操作风险。

信息技术风险

信息技术风险是指信息技术在中金公司运用过程中，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。

本公司主要采取以下措施管控及防范信息技术风险：

- 建立有效的信息技术治理机制，保持信息技术建设与业务目标一致；
- 明确信息技术风险管理机制，从制度层面明确三道防线在信息技术风险管理中的职责划分，定义并规范管理策略与方法；

- 实施信息科技风险评估，全面识别、分析风险点，分析风险发生的可能性和潜在影响，并实施风险防范措施；建立信息科技关键风险指标体系及监控机制；培育信息科技风险文化，提高员工信息科技风险防控意识；
- 通过对信息科技项目立项、审批和控制环节进行管理，确保信息系统的可靠性、完整性、可用性和可维护性；
- 建立信息安全管理机制，制定和实施信息安全计划，监控信息安全威胁；
- 建立数据治理组织架构，确保数据统一管理、持续可控和安全存储；
- 通过建立有效的问题管理流程，追踪、响应、分析和处置信息系统问题及信息技术突发事件；
- 通过建立信息技术应急管理机制，制定应急预案，开展应急演练，持续优化信息技术应急管理，保证系统持续、稳定地支持公司业务运营。

合规风险

合规风险指因本公司的经营管理活动或员工的执业行为违反法律法规、行业自律规则或本公司内部政策而使本公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或者商业信誉损失的风险。

本公司主要采取以下措施管理和防范合规风险：

- 根据法律、法规及行业规范的变动制定及更新本公司的合规政策及流程；
- 专业的合规团队负责审查各类业务的合规性及提供合规意见；从新业务前期开始时即提出有效的合规风险防控措施，并在新业务开展过程中进行合规审查和监督；
- 通过开展信息交流监控工作及建设动态信息隔离墙管理模式，管控敏感信息流动，以防范内幕交易风险及管理利益冲突；
- 根据法律法规及其他规范性文件、自律准则、行业规范及本公司规章制度等规定组织开展合规监督和检查，以监测本公司业务经营及员工执业行为的合规性，主动识别及防范合规风险；
- 通过多种途径在每条业务线、每个职能部门及分支机构培育合规文化，并向员工提供合规培训以提升员工的合规意识；
- 本公司已建立关于本公司员工违反法律法规及内部规章制度行为的内部问责机制，以落实对违规人员的惩戒。

报告期内，本公司面临的合规风险的性质和程度未发生重大变化。

管理层讨论与分析

法律风险

法律风险指因违约、侵权相关争议、诉讼或其他法律纠纷，从而可能对本公司造成经济损失或声誉损失的风险。

本公司主要通过以下措施来管控及防范法律风险：

- 不断从法律角度完善本公司制度体系及业务流程，将适用法律、法规的要求落实到规范本公司经营管理活动各环节；
- 制订各类业务合同的标准模版，并要求各类业务部门尽量使用本公司标准版本的合同。本公司亦在订立有关合同前对对手方起草或提供的合同进行审查，以减少因履行合同导致的法律风险；
- 通过开展法律培训活动，提高员工的法律意识；
- 申请、维护及保护本公司商标，保护本公司商誉及商业机密以及对侵犯本公司声誉或利益的行为提起诉讼；
- 当争议及诉讼真实发生时，本公司采取积极的措施降低相关法律风险。

报告期内，本公司法律风险的性质及程度以及本公司应付法律风险的能力均无出现重大转变。

洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营管理过程中可能被洗钱、恐怖融资和扩散融资及相关违法犯罪活动利用，给公司带来监管处罚、法律纠纷、经济损失或声誉损失的风险。

本公司主要采取以下措施管理和防范洗钱风险：

- 建立洗钱风险管理组织架构，做好反洗钱人力资源保障；
- 根据法律法规及监管规定制定及更新反洗钱政策；
- 结合客户身份识别、客户身份资料和交易记录保存、可疑交易监测和报告、名单监控、资产冻结等反洗钱义务，将风险控制措施融入相关业务操作流程；
- 持续开展反洗钱宣传与培训，促进洗钱风险管理文化的充分传导；
- 建立完善反洗钱相关信息系统与数据质量控制机制；
- 开展反洗钱检查与内部审计工作、反洗钱绩效考核与奖惩及应急管理等工作。

声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

本公司主要采取以下措施管理和防范声誉风险：

- 各部门在业务经营的重要环节采取措施防范和管控声誉风险，认真落实“了解你的客户”的要求，加强尽职调查工作，强化项目执行质量，防范和及时处理潜在声誉风险问题；
- 识别、监测可能影响公司声誉的风险信息或风险来源，开展声誉风险事前评估机制，根据评估结果采取相应的风控措施；
- 通过建立有效的舆情监测系统，支持声誉风险的及时识别、预警和研判，进行快速回应和应对管理；
- 明确声誉风险的报告内容、形式、频率和报送范围，确保董事会、管理层及时了解公司声誉风险水平及其管理状况，并根据监管部门或其派出机构等的要求报送与重大声誉事件有关的报告；
- 通过制度建设和培训机制，培育全员声誉风险意识以及员工良好的职业操守，并对因不当行为给公司造成重大声誉风险的员工进行问责；
- 公司公共关系部从媒体监测、媒体沟通等方面参与管理公司声誉风险事宜，根据事件严重性及时介入事件沟通和应对过程，以事件的客观情况为依据，将公司正确的信息和立场及时对外进行发布和沟通，引导正确的舆论导向，避免误读误报等错误信息在公众舆论环境的扩散和恶化。

公司风险控制指标监控和补足机制建立等情况

风险控制指标监控建立情况

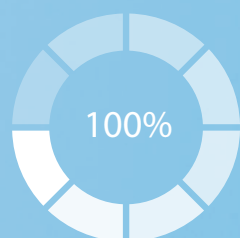
公司建立了完善的风险控制指标监控及管理机制，以中国证监会规定的证券公司风险控制指标监管标准和预警标准为基础，通过实施限额管理、每日监控及报告、常规压力测试、异常事项报告等措施，并不断优化完善公司全面风险管理系统，确保公司净资本和流动性等各项风险控制指标始终符合监管要求。

补足机制

针对风险控制指标，公司建立了动态的净资本和流动性补足机制。公司补足净资本的渠道方式包括但不限于暂停或压缩高资本占用的业务规模、发行次级债券、增资扩股、减少或暂停利润分配等；补足流动性的渠道方式包括但不限于募集外部资金（如公司债券、金融债券、中期票据计划、银行贷款、短期融资券、收益凭证、转融通、收益权转让、拆借和回购等方式）、暂停或压缩部分业务规模、变现公司持有的流动性储备、处置公司其他资产等。

报告期内，公司合规风控及信息技术投入情况

2021年，本公司在合规风控和信息技术领域分别累计投入人民币4.81亿元和人民币13.46亿元。



公司 治理





董事会报告和其他重要事项

一、本公司主要业务的经营情况

本公司的主要业务为投资银行、股票业务、固定收益、资产管理、私募股权、财富管理及相关金融服务。本公司业务经营情况及前景，以及公司经营活动可能面临的风险分别载列于本报告“管理层讨论与分析—主营业务情况分析”及“管理层讨论与分析—风险管理”。影响本公司的重大事件的细节载列于本报告“其他重要事项”。本公司的主要财务指标载列于本报告“会计数据及财务指标摘要”及“合并财务报表”。

二、利润分配或资本公积金转增方案

(一) 利润分配政策的制定、执行或调整情况

1. 利润分配政策的制定情况

公司董事会负责就股息派付(如有)向股东大会提交建议以获得批准。是否派付股息以及派付的股息金额将根据公司的经营业绩、现金流量、财务状况、资本充足率、公司自子公司收到的股息、未来业务前景、对公司派付股息的法定及监管限制等因素以及董事会认为相关的其他因素而确定。

《公司章程》第二百五十一条对公司利润分配具体政策规定如下：

“(一) 利润分配的形式：公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合或法律法规允许的其他方式分配利润；(二) 现金分红的条件和比例：如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，且实施现金分红后公司各项风险控制指标可以符合监管规定并满足公司正常经营的资金需求情况下，在任意连续的三个年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；(三) 利润分配的期间间隔：公司原则上每年度进行一次利润分配，董事会可以根据盈利情况及资金需求状况和有关条件提议公司进行中期利润分配；(四) 发放股票股利的条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，综合考虑公司成长性、每股净资产摊薄等因素，提出股票股利分配方案。”

报告期内，公司未对利润分配政策作出修改或调整。

2. 利润分配政策的执行情况

公司近三年(含报告期)不存在资本公积金转增股本方案或预案,近三年(含报告期)的现金分红情况如下:

单位:人民币元,百分比除外

分红年度	现金分红的 数额(含税)(1)	合并报表归属于 母公司股东的净利润(2)	比率(%) (3)=(1)/(2)
2021年	1,448,177,060.40	10,423,364,106	13.9
2020年	868,906,236.24	7,104,888,068	12.2
2019年	-	4,181,719,317	-

注:(2)不含归属于永续次级债券持有人的净利润。

公司2021年度利润分配方案如下,已经董事会审议通过,并将提交公司2021年度股东大会审议:

2021年初母公司未分配利润为人民币4,696,059,588元,加上2021年度母公司实现的净利润人民币3,968,723,182元,扣除已于2021年度向股东分配的2020年股息人民币868,906,236元及向其他权益工具持有人分配的利润人民币386,200,000元,在扣除提取的法定盈余公积金、一般风险准备金和交易风险准备金前,2021年末母公司可供分配利润为人民币7,409,676,534元。

根据相关法律法规及《公司章程》的规定,2021年本公司净利润拟按照如下顺序进行分配:

- (1) 按照2021年母公司实现净利润的10%提取法定公积金人民币396,872,318元(本次提取后本公司法定公积金累计额已达本公司已发行股本的28.8%);
- (2) 按照2021年母公司实现净利润的10%、公募基金托管费收入的2.5%及大集合资产管理费收入的10%提取一般风险准备金人民币403,954,137元;
- (3) 按照2021年母公司实现净利润的10%提取交易风险准备金人民币396,872,318元。

上述三项提取合计人民币1,197,698,773元。

扣除上述三项提取后,2021年末本公司可供分配利润为人民币6,211,977,761元。

董事会报告和其他重要事项

综合考虑本公司现有业务和未来发展对资本金的需求及股东利益等因素，本公司2021年度利润分配方案如下：

- (1) 本公司2021年度利润分配采用现金分红的方式向股东派发现金股利，拟派发现金股利总额为人民币1,448,177,060.40元(含税)。若本公司因增发股份、回购等原因，使得本公司于实施权益分派的股权登记日的已发行股份总数目发生变化，每股派发现金股利的金额将在人民币1,448,177,060.40元(含税)的总金额内作相应的调整。以本公司截至最后实际可行日期的股份总数4,827,256,868股计算，每10股派发现金股利人民币3.0元(含税)。
- (2) 现金股利以人民币计值和宣布，以人民币向A股股东支付，以港币向H股股东支付。港币实际派发金额按照公司2021年度股东大会召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币/港币汇率中间价算术平均值计算。

本公司将适时公布年度股东大会的召开日及为决定有权出席年度股东大会并于会上投票的股东名单而暂停办理H股股份过户登记的时间和A股股权登记日。本公司预计将于年度股东大会审议通过2021年度利润分配方案后的两个月内进行现金股利分配。

报告期内，公司不存在盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的情况。

(二) 利润分配政策的专项说明

公司利润分配政策尤其是现金分红政策符合行业有关规定，有明确的分红标准和分红比例，相关制定及修订程序合规、透明、完备，不存在损害中小股东合法权益的情形。

报告期内，公司的利润分配方案符合《公司章程》的规定，已经董事会审议通过并由独立董事发表明确的独立意见，将提交股东大会审议，中小股东的合法权益得到了充分保护。

三、发行股份及募集资金使用情况

报告期内，公司无重大股权融资。报告期内公司的其他融资情况亦可参阅本报告“管理层讨论与分析—投融资状况分析”。

四、债券发行

报告期内，本集团完成发行19只公司债券、6只次级债券、2只永续次级债券、2只短期公司债券、1只短期融资券及2只中期票据，发行规模合计为人民币565.00亿元及15.00亿美元。募集资金全部用于补充流动资金，偿还到期或回售的直接债务融资工具。有关详情，请参阅本报告“管理层讨论与分析—投融资状况分析—债务融资”及“股份变动及股东情况—证券发行与上市情况—证券发行情况”。

五、董事及监事服务合约

公司已与董事、监事订立服务合约。董事、监事任期届满，经股东大会批准后可获连选连任。

此外，董事、监事概无与本公司或其附属公司订立任何在一年内不可在不予赔偿（法定补偿除外）的情况下终止的服务合约。

六、获准许的赔偿

本公司已为董事、监事及高级管理人员购买了责任保险。

七、董事、监事在重要交易、安排或合约中的权益

报告期内，本公司或其附属公司均未订立任何令本公司董事、监事或与其有关连的实体直接或间接享有重大权益的重要交易、安排或合约。

八、董事在与本公司构成竞争的业务中所占的权益

除本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况—董事、监事和高级管理人员的简历”所披露者外，董事在与本公司构成竞争的业务中不持有任何需披露的权益。

九、董事购入股份或债权证的权利

截至报告期末，概无授予任何董事、监事或其配偶或未满18岁的子女通过购入本公司股份或债权证的方式而获益的权利，或由其行使任何该等权利；亦无由本公司或其任何附属公司作出安排以令董事、监事或其配偶或未满18岁的子女于任何其他法人团体获得该等权利。

十、管理合约

报告期内，除员工聘任合约外，公司未就本公司业务管理及行政之全部或任何重大部分订立或存在任何合约。

十一、其他重要事项

（一）优先认股权

报告期内，根据中国法律及《公司章程》的规定，本公司无优先认股权安排。

董事会报告和其他重要事项

(二) H股股东税项减免资料

本公司H股股东依据下述规定缴纳相关税项和/或享受税项减免：

根据《中华人民共和国个人所得税法》及其实施条例，中国公司支付给个人投资者的股息需按20%的统一税率缴纳个人所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于个人所得税若干政策问题的通知》(财税字[1994] 020号)的规定，外籍个人从中国的外商投资企业取得的股息、红利所得暂免征收个人所得税。由于本公司为外商投资股份有限公司，故本公司分派股息时，持有本公司H股及名列本公司H股股东名册的外籍个人股东概无须支付中国个人所得税。

根据国家税务总局《关于中国居民企业向境外H股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》(国税函[2008]897号)的规定，中国居民企业向境外H股非居民企业股东派发2008年及以后年度股息时，统一按10%的税率代扣代缴企业所得税。根据适用税收条约或安排有权享有优惠税率的非中国居民企业股东可自行或通过其代理人，向主管税务机关申请退还多缴扣款项。

根据财政部、国家税务总局和中国证监会《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》(财税[2014]81号)及《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》(财税[2016]127号)的规定，对内地个人投资者通过沪港通或深港通投资香港联交所上市H股取得的股息股利，H股公司按照20%的税率代扣个人所得税。对内地证券投资基金通过沪港通或深港通投资香港联交所上市股票取得的股息股利所得，按照上述规定计征个人所得税。对内地企业投资者通过沪港通或深港通投资香港联交所上市股票取得的股息股利所得，H股公司不代扣股息股利企业所得税款，由企业投资者自行申报缴纳。其中，内地居民企业连续持有H股满12个月取得的股息股利所得，依法免征企业所得税。

(三) 储备及可供分配利润的储备

有关可供分配利润的变动情况请参见本报告“股东权益变动表”及“财务报表附注”。

(四) 主要客户及供货商

公司拥有高质量及多元化的客户基础(主要包括行业内的领先公司、机构投资者及高净值个人)。公司与客户建立并保持长期合作，并致力为其提供全面的产品和服务。公司通过与客户的深入接触，以及对客户业务的深刻理解，赢得了客户的忠诚度。

本集团的客户基础多元化，2021年，来自前五大客户的收入不超过公司营业收入的30%。

鉴于公司的业务性质，公司无主要供货商。2021年，前五大供货商合计所占的购货额不超过公司总购货额的30%。

(五) 捐款

报告期内，集团通过公司及中金公益基金会捐赠逾人民币4,237.3万元支持公益项目和帮扶工作。

(六) 承诺事项履行情况

1. 承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项履行情况

报告期内，承诺相关方的承诺均得到及时严格履行，不存在未能及时履行的情况，相关方承诺的具体信息如下：

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询	关于持股流通限制的承诺	自公司A股上市之日起36个月	是
	股份限售	海尔金控、中投保	关于持股流通限制的承诺	自公司A股上市之日起12个月	是
	股份限售	中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询	关于持股流通限制期满后两年内股份减持价格的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是
	其他	中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询、海尔金控	关于持股意向及减持意向的承诺	长期	是
	其他	公司、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	稳定股价的承诺	自公司A股上市之日起三年	是
	其他	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
	其他	公司、中央汇金、董事、监事、高级管理人员、联席保荐机构、联席主承销商、发行人律师、发行人会计师、发行人资产评估机构	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
	其他	公司、中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询、海尔金控、董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施的承诺	长期	是
	其他	中央汇金	关于避免同业竞争的承诺	长期	是
	其他	海尔金控	关于减少和规范关联交易的承诺	长期	是
其他承诺	其他	海尔金控	关于持股流通限制的承诺	自取得公司股份之日起36个月	是

董事会报告和其他重要事项

2. 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

不适用

3. 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

不适用

(七) 报告期内公司无控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

(八) 报告期内公司无违规担保情况

(九) 会计师事务所为公司出具了“标准无保留意见的审计报告”

(十) 公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

1. 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

报告期内，本集团会计政策及会计估计的变更情况请参阅本报告“财务报表附注三、4”。

2. 公司不存在重大会计差错更正

3. 与前任会计师事务所进行的沟通情况

不适用，报告期内，公司未更换会计师事务所。

(十一) 公司不存在退市风险和破产重整风险

(十二) 报告期内公司无根据《上交所上市规则》需要披露的重大诉讼、仲裁事项

(十三) 公司及董事、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

报告期内及直至最后实际可行日期，本公司在所有重大方面均遵守经营所在地的法律法规和监管规定。本公司及本公司的董事、监事、高级管理人员、控股股东概不存在以下情况：涉嫌犯罪被依法立案调查或被依法采取强制措施；受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚；涉嫌严重违纪违法或者职务犯罪被纪检监察机关采取留置措施且影响其履行职责；因涉嫌违法违规被其他有权机关采取强制措施且影响其履行职责；被证券交易所等自律组织采取纪律处分。

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员被中国证监会等证券期货监管机构采取行政监管措施，以及被财税、外汇和审计等部门作出处罚的情况包括：

1. 中国证监会对公司采取出具警示函的行政监管措施

2021年1月18日，中国证监会向公司出具了《关于对中国国际金融股份有限公司及赵言、黄钦采取出具警示函监管措施的决定》（[2021]2号）。因公司在保荐某公司首次公开发行股票并上市过程中，未勤勉尽责督促发行人按照监管要求清理相关对赌协议并履行披露义务，未主动就对赌协议是否符合相关监管要求发表专项核查意见，违反了相关规定，中国证监会决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。

针对该行政监管措施，公司整改措施如下：投资银行部对该起执业质量事件进行通报批评，对相关责任人员予以严肃问责；对所有在执行IPO项目对赌协议情况进行全面自查，统一业务人员及审核人员对于监管问答的理解和认识；向全体投行专业人员迅速开展了专题案例警示教育；法律合规部向投资银行部发送《关于提高保荐业务执业质量的合规提醒》等。

2. 北京证监局对公司采取责令改正的行政监管措施

2021年11月3日，北京证监局向公司出具了《关于对中国国际金融股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]176号），因公司使用成本法对私募资管计划中部分资产进行估值以及存在对具有相同特征的同一投资品种采用的估值技术不一致的情况，违反了相关规定，北京证监局对公司采取责令改正的行政监管措施。

针对该行政监管措施，公司整改措施如下：针对部分资产使用成本法估值问题，公司通过调整估值方法并辅以适时减持的方式已完成整改；针对估值技术一致性问题，公司已统一估值方法，从市值计量角度完成整改。公司已向北京证监局提交了相关整改报告。

董事会报告和其他重要事项

3. 中国证监会对公司及王晟、孙雷、赵沛霖、幸科、谢晶欣采取监管谈话的行政监管措施

2021年12月24日，公司收到中国证监会出具的《关于对中国国际金融股份有限公司及王晟、孙雷、赵沛霖、幸科、谢晶欣采取监管谈话监管措施的决定》（[2021]61号），因公司在保荐某公司申请在科创板上市过程中，未勤勉尽责对发行人科创属性认定履行充分核查程序，主要依赖发行人提供的说明性文件得出结论性意见，相关程序及获取证据不足以支持披露内容，未能完整、准确评价发行人科创属性，违反了相关规定。基于此，对公司及相关人员采取监管谈话的监督管理措施。

收到上述行政监管措施后，公司整改措施如下：加强公司党委对公司战略和发展等重大事项的把关定位，设立“服务国家战略委员会”和“社会与市场责任委员会”，加强内控审核力量，提升对项目风险把控能力，加强政策学习和尽调内功，关注负面舆情等。公司已向中国证监会报送了整改报告。

4. 人行营业管理部对公司及有关责任人员进行行政处罚

2021年7月14日，人行营业管理部（以下简称“人行营管部”）对公司出具《中国人民银行营业管理部行政处罚决定书》（银管罚[2021]19号），对公司未按规定履行客户身份识别义务和未按规定报送大额交易或可疑交易报告的行为合计处人民币185.8万元罚款。此外，陈刚、李征、王緬、张旻等四名人员被认定为对公司上述违规行为负有责任，分别被处罚款人民币8.63万元、人民币8.37万元、人民币8.37万元、人民币8.63万元。

针对上述行政处罚，公司高度重视并开展了全面整改，公司及有关责任人员已在规定时间内足额缴纳上述罚款。目前，人行在《执法检查意见书》中指出的46项需要整改的问题，公司已完成43项整改，剩余3项问题均为信息系统建设方面，预计随着公司非经纪业务数据逐步接入反洗钱监测管理平台将全部解决。公司已按季度报送了整改工作报告，并已于2021年11月启动整改有效性自查。

（十四）公司及控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东均不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

（十五）重大关联/连交易

本集团严格遵守相关法律法规、上市规则、监管机构要求和内部管理制度开展关联（连）交易，本集团的关联（连）交易遵循公平、公开、公允的原则，相关交易协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则。报告期内，本集团概无根据《联交所上市规则》所进行的非豁免关连交易或持续关连交易。

报告期内，公司日常关联交易（按照《上交所上市规则》定义）按照2020年年度股东大会审议通过的《关于预计2021年度日常关联交易的议案》执行。日常经营中发生相关关联交易时，公司严格按照价格公允的原则与关联方确定交易价格，定价参照市场化价格水平、行业惯例、第三方定价确定，不存在实际交易价与市价存在较大差异的情况，具体执行情况如下表，其与依据会计准则编制的载列于“财务报表附注七”的关联方关系及其交易可能存在差异：

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项：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

单位：万元 币种：人民币

交易类别	交易内容	关联方	相关业务或事项简介	预计金额	实际金额	
利息支出		海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	客户交易结算资金利息支出		0.04	
		国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司	客户交易结算资金利息支出		1.89	
		中国投融资担保股份有限公司	客户交易结算资金利息支出		4.45	
		青岛银行股份有限公司	正回购业务利息支出		1.36	
		Global Bridge Capital Management, LLC	提供投资咨询服务		173.25	
		海尔金融保理(重庆)有限公司	提供财务顾问服务		11.26	
		海尔金融保理(重庆)有限公司	提供资产管理服务		23.87	
		中金鑫智(上海)私募股权投资管理有限公司	提供代理销售金融产品		591.98	
		浙商金汇信托股份有限公司	提供代理销售金融产品		426.21	
		CMC Master Offshore Fund, L.P.	提供代理销售金融产品		10.32	
证券和金融产品 服务		中国投融资担保股份有限公司	提供代理买卖证券服务	因业务的发生及规模的不确定性，以实际发生数计算	2.05	
		中国投融资担保股份有限公司	提供基金管理服务		1,443.39	
		国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司	提供代理买卖证券服务		2.49	
		神州租车有限公司	提供证券承销服务		739.01	
		神州租车有限公司	提供财务顾问服务		78.21	
		融实国际控股有限公司	提供证券承销服务		501.91	
		新华人寿保险股份有限公司	提供代理买卖证券服务		84.22	
		共同投资	中国投融资担保股份有限公司	与关联方共同投资基金		321.78
		债券交易	中国投融资担保股份有限公司	公司向其出售债券		10,007.99
		投资信托计划	浙商金汇信托股份有限公司	认购关联方发行的信托计划		4,500.00
	投资资产支持证券	海尔融资租赁股份有限公司	认购关联方发行的资产支持证券		7,000.00	
向关联方采购资产	向关联方采购资产	恒生电子股份有限公司	向关联方采购经营性资产		177.68	

3. 临时公告未披露的事项：不适用

报告期内，除以上与日常经营相关的关联交易以外，公司不存在应当披露的下列情况：

资产或股权收购、出售发生的关联交易；共同对外投资的重大关联交易；关联债权债务往来；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；其他重大关联交易。

报告期内，概无载列于“合并财务报表”章节的关联交易构成《联交所上市规则》项下须予披露的关连交易或持续关连交易。

董事会报告和其他重要事项

(十六) 重大合同及其履行情况

1. 报告期公司无重大托管、承包、租赁事项
2. 担保情况

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计(A)（不包括对子公司的担保）	-
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	101.09
报告期末对子公司担保余额合计(B)	286.13
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额(A+B)	286.13
担保总额占公司净资产的比例(%)	33.9%
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)	275.46
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)	275.46
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-

注：

1. 上表中净资产指截至报告期末，公司合并报表归属于母公司股东的权益合计。
2. 上表涉及汇率的，按照2021年12月31日人民币兑美元、人民币兑港币汇率折算。

报告期内，公司及子公司新增及存续的担保事项如下：

1. 为间接全资子公司根据境外中期票据计划进行发行提供担保

公司全资子公司中金香港为公司间接全资子公司CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited设立的境外中期票据计划下发行的中期票据，提供无条件及不可撤销的保证担保，担保范围包括票据本金、利息及票据和信托契据下的其他付款义务。

报告期内，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据该中期票据计划进行了2次发行，发行总金额共计15亿美元，其中3年期品种发行规模10亿美元；5年期品种发行规模5亿美元。中金香港为CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据该中期票据计划的前述发行项下的偿付义务，提供无条件及不可撤销的保证担保，截至报告期末，担保金额约合人民币101.09亿元。

截至报告期末，该中期票据计划下尚未到期的其他发行情况如下：

2019年，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据该中期票据计划进行的2次发行，发行规模共计10亿美元，全部为3年期品种。2020年，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据该中期票据计划进行的2次发行，发行规模共计15亿美元，全部为3年期品种。

中金香港为CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据境外中期票据计划于2019年至2020年期间进行的前述发行提供担保，截至报告期末，担保余额约合人民币160.83亿元。

2. 为间接全资子公司境外银行贷款提供担保

中金香港为其下属公司的银行贷款提供担保。报告期内无新增，截至报告期末，担保余额约合人民币24.21亿元。

报告期内，公司其他授权担保事项包括：根据公司2020年年度股东大会决议，公司为拟设立的全资资管子公司提供累计不超过人民币30亿元（含）净资本担保承诺，有效期自资管子公司成立之日起至其资本状况能够持续满足监管要求时止。截至报告期末，该资管子公司暂未成立，该担保承诺暂未履行。

董事会报告和其他重要事项

3. 其他重大合同

除本报告另有披露外，报告期内，本公司未签署其他重大合同。

(十七) 重大收购及出售情况

报告期内，本集团不存在有关附属公司、联营、合营或合资公司的重大收购、出售或置换以及资产重组事项。

(十八) 重大资产负债表日后事项

截至最后实际可行日期，2022年本集团发行及偿付债务工具及股份变动情况请参阅“财务报表附注十七”。

(十九) 人才管理机制

公司高度重视组织与人才发展工作，结合公司战略，持续完善组织考核机制与员工考核体系，系统性地推进针对敏捷组织的考核模式，定制化地设计针对不同人群的考核方案。搭建科学的管理人员管理体系，设计多元化人才盘点方案，全方位强化人才梯队建设，进而促进组织能力提升。强化激励机制建设，关注员工利益与公司利益的长期一致性。同时，进一步强化企业文化建设，持续宣贯企业文化内容，探索文化与组织、人才之间的关系，推动文化落地。

(二十) 环境与社会责任

1. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

2021年，中金公司积极开展金融帮扶、民生帮扶、教育帮扶、消费帮扶等工作，助力甘肃会宁定点帮扶县及湖南古丈、安徽岳西、重庆开州、奉节等4个对口帮扶县，持续巩固脱贫攻坚成果，走好乡村振兴路。

聚焦金融帮扶。构建“保险+期货”机制，出资近人民币400万元为会宁超17万人购买防返贫保险，向岳西捐赠人民币100万元注入“医疗救助防返贫基金”，筑牢防返贫防火墙。

聚焦民生帮扶。出资人民币100万元深化会宁美丽乡村建设；投入人民币300万元专项资金助力会宁抗旱救灾；开展“暖冬行动”，为挂职干部所在村捐赠物资。

聚焦教育帮扶。出资人民币300万元持续推进“慧育中国”项目，惠及会宁1,600多名儿童；出资人民币1,900万元援建会宁科创中学及干部学院；引入帮扶资金在会宁建立8所梦想中心；连续4年组织员工资助会宁200名中小學生；在开州、奉节开展图书捐赠；向古丈捐赠人民币100万元补助建档立卡户学生。

聚焦消费帮扶。出资人民币950余万元，在各帮扶地区开展消费帮扶、销售帮扶，持续做好与电商平台合作，助力特色农产品打开销路。创新双向帮扶、互采互买等模式，为帮扶地区困难群众送去温暖。

聚焦人才帮扶。选派专人到会宁担任驻村第一书记，出资近人民币200万元为会宁8个镇村新建村级阵地，对会宁284个村“村两委”班子以及技术人员开展培训，为乡村振兴提供人才保障。

聚焦帮扶创新。组织研究团队赴6省6县开展乡村振兴调研，围绕发挥地区优势提升发展实效等进行研究。

2. 社会责任工作情况

公司始终秉承“以国为怀”的使命，强化社会责任担当，积极为公益事业和脱贫攻坚贡献力量。公司履行社会责任的工作情况请详见公司于上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《中国国际金融股份有限公司2021年度社会责任报告》。

3. 环境信息情况

公司为金融业企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司或其主要子公司。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环保相关法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法律法规而受到行政处罚的情况。

(一) 可能影响公司财务状况和经营成果的主要表外项目

请参阅本报告本节“其他重要事项—重大合同及其履行情况”。

(二) 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

报告期内，除本报告披露内容外，公司没有其他对投资者做出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项。

承董事会命
董事长
沈如军

股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

截至报告期末，公司已发行股份总数为4,827,256,868股，其中，A股2,923,542,440股，H股1,903,714,428股。报告期内，公司股份总数未发生变化，股份结构的变化详见下表。

1. 股份结构变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+/-)		本次变动后	
	数量	比例(%)	有限售条件 股份上市流通	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,663,263,872	55.17	-270,842,713	-270,842,713	2,392,421,159	49.56
1、国家持股	1,936,155,680	40.11	-	-	1,936,155,680	40.11
2、国有法人持股	188,996,800	3.91	-186,262,000	-186,262,000	2,734,800	0.06
3、其他内资持股	514,015,190	10.65	-84,560,433	-84,560,433	429,454,757	8.90
其中：境内非国有法人持股	512,731,710	10.62	-83,276,953	-83,276,953	429,454,757	8.90
境内自然人持股	1,283,480	0.03	-1,283,480	-1,283,480	-	0.00
4、外资持股	24,096,202	0.50	-20,280	-20,280	24,075,922	0.50
其中：境外法人持股	24,096,202	0.50	-20,280	-20,280	24,075,922	0.50
境外自然人持股	-	0.00	-	-	-	0.00
二、无限售条件流通股份	2,163,992,996	44.83	+270,842,713	+270,842,713	2,434,835,709	50.44
1、人民币普通股	260,278,568	5.39	+270,842,713	+270,842,713	531,121,281	11.00
2、境内上市的外资股	-	0.00	-	-	-	0.00
3、境外上市的外资股	1,903,714,428	39.44	-	-	1,903,714,428	39.44
4、其他	-	0.00	-	-	-	0.00
三、股份总数	4,827,256,868	100.00	-	-	4,827,256,868	100.00

注：

1. 上表根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以及香港中央证券登记有限公司股份登记情况编制。
2. 本章节“有限售条件股份”、“无限售条件股份”系根据中国证监会相关规则界定，“境外上市的外资股”即H股。
3. 上表中“比例(%)”一列，由于四舍五入的原因可能出现小数尾差。

2. 股份结构变动情况说明

经中国证监会《关于核准中国国际金融股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2020]2340号)核准,并经上交所同意,公司公开发行A股股票458,589,000股并于2020年11月2日在上交所上市交易。报告期内,公司部分有限售条件A股股份的锁定期届满并上市流通,具体情况如下:

- (1) A股发行上市中网下向符合条件的投资者询价配售的有限售条件部分,合计60,733,732股,共涉及4,230个股东,锁定期为自公司A股股票上市之日起6个月,已于2021年5月6日上市流通;
- (2) A股发行上市前内资股股东中投持有的127,562,960股股份,以及A股发行上市中向中国国有企业结构调整基金股份有限公司等12名战略投资者配售的82,546,021股股份,锁定期为自公司A股股票上市之日起12个月,已于2021年11月2日上市流通。

以上详情请参见公司在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内,公司股份总数未发生变化,不适用。

4. 其他内容

2022年3月11日,海尔集团(青岛)金盈控股有限公司持有的398,500,000股公司首次公开发行限售股已上市流通。详情请参见公司在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

股份变动及股东情况

(二) 有限售条件股份变动情况

报告期内，公司有限售条件股份的变动情况如下：

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除 限售日期
网下配售有限售条件 股份的持有者	60,733,732	60,733,732	-	-	首发网下配售限售	2021/5/6 ¹
中国投融资担保股份有限公司	127,562,960	127,562,960	-	-	首次公开发行	2021/11/2
中国国有企业结构调整基金股份 有限公司	15,477,380	15,477,380	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
国新投资有限公司	15,477,380	15,477,380	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
全国社保基金一零八组合	10,318,252	10,318,252	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
全国社保基金六零一组合	10,318,252	10,318,252	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
一汽股权投资(天津)有限公司	6,878,835	6,878,835	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
华宝投资有限公司	4,127,301	4,127,301	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
中粮集团有限公司	4,127,301	4,127,301	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
鞍钢集团资本控股有限公司	4,127,301	4,127,301	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
上海机场投资有限公司	3,439,417	3,439,417	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
四川交投产融控股有限公司	2,751,534	2,751,534	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
湖南省财信产业基金管理 有限公司	2,751,534	2,751,534	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
山西省经济建设投资集团 有限公司	2,751,534	2,751,534	-	-	首发战略配售限售	2021/11/2
合计	270,842,713	270,842,713	-	-	/	/

注：

1. 网下向符合条件的投资者询价配售的有限售条件部分股份，合计60,733,732股，锁定期为自公司A股股票上市之日起6个月，因2021年5月2日为非交易日，上市流通日期顺延至2021年5月6日。

二、证券发行与上市情况

(一) 证券发行情况

报告期内，公司未发行普通股股票、可转换公司债、分离交易可转债和其他衍生证券。

报告期内，公司发行债券(包括企业债券、公司债券以及金融企业债务融资工具)的情况如下：

币种：人民币

债券种类	发行日期	发行利率 (%)	发行规模 (亿元)	上市日期	获准上市 交易规模 (亿元)	交易 终止日期
非公开发行公司债券	2021/1/15	3.55	25	2021/1/25	25	2024/1/18
非公开发行公司债券	2021/1/15	3.75	25	2021/1/25	25	2026/1/18
境外美元中期票据	2021/1/19	1.63	64.85	2021/1/27	64.85	2024/1/26
境外美元中期票据	2021/1/19	2.00	32.42	2021/1/27	32.42	2026/1/26
永续次级债券	2021/1/28	4.68	15	2021/2/4	15	—
次级债券	2021/2/5	3.9	10	2021/2/19	10	2024/2/8
次级债券	2021/2/5	4.49	10	2021/2/19	10	2026/2/8
非公开发行公司债券	2021/3/3	3.6	15	2021/3/10	15	2024/3/4
非公开发行公司债券	2021/3/3	3.82	20	2021/3/10	20	2026/3/4
非公开发行次级债券	2021/3/8	3.98	10	2021/3/15	10	2024/3/9
非公开发行次级债券	2021/3/8	4.58	10	2021/3/15	10	2026/3/9
公司债券	2021/3/15	3.58	20	2021/3/23	20	2026/3/16
公司债券	2021/3/15	4.1	20	2021/3/23	20	2031/3/16
公司债券	2021/3/24	3.51	15	2021/3/30	15	2026/3/25
公司债券	2021/3/24	4.07	25	2021/3/30	25	2031/3/25
公司债券	2021/3/25	3.44	20	2021/4/1	20	2024/3/26
公司债券	2021/3/25	3.65	30	2021/4/1	30	2026/3/26
次级债券	2021/4/8	3.94	20	2021/4/15	20	2024/4/9
次级债券	2021/4/8	4.5	10	2021/4/15	10	2026/4/9
非公开发行公司债券	2021/4/12	3.43	10	2021/4/19	10	2024/4/13
非公开发行公司债券	2021/4/12	3.7	35	2021/4/19	35	2026/4/13
公司债券	2021/4/21	3.84	20	2021/4/29	20	2026/4/22
公司债券	2021/4/21	3.55	30	2021/4/29	30	2026/4/22
永续次级债券	2021/4/23	4.2	20	2021/4/30	20	—
短期公司债券	2021/8/6	2.68	20	2021/8/18	20	2022/8/9
公司债券	2021/8/13	3.04	10	2021/8/23	10	2026/8/16
公司债券	2021/8/13	3.39	15	2021/8/23	15	2028/8/16
短期公司债券	2021/9/23	2.85	30	2021/9/29	30	2022/9/24
短期融资券	2021/11/26	2.55	10	2021/11/30	10	2022/2/25
公司债券	2021/12/7	2.97	25	2021/12/14	25	2024/12/8
公司债券	2021/12/7	3.68	10	2021/12/14	10	2031/12/8
公司债券	2021/12/8	3.06	30	2021/12/16	30	2026/12/9

股份变动及股东情况

证券发行情况的说明：

公司于2021年1月15日非公开发行一期公司债券，于2021年1月25日在上交所挂牌。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币25亿元、期限为2+1年、票面利率3.55%，品种二发行规模为人民币25亿元、期限为3+2年、票面利率3.75%。

公司于2021年1月19日在中期票据计划下公开提取发行一笔债券，于2021年1月27日在香港联交所上市。本期债券发行规模为10亿美元、期限为3年、票面利率1.625%。

公司于2021年1月19日在中期票据计划下公开提取发行一笔债券，于2021年1月27日在香港联交所上市。本期债券发行规模为5亿美元、期限为5年、票面利率2.00%。

公司于2021年1月28日公开发行一期永续次级债券，于2021年2月4日在上交所上市。本期债券发行规模为人民币15亿元、期限为5+N年、票面利率4.68%。

公司于2021年2月5日公开发行一期次级债券，于2021年2月19日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币10亿元、期限为3年、票面利率3.9%，品种二发行规模为人民币10亿元、期限为5年、票面利率4.49%。

公司于2021年3月3日非公开发行一期公司债券，于2021年3月10日在上交所挂牌。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币15亿元、期限为2+1年、票面利率3.6%，品种二发行规模为人民币20亿元、期限为3+2年、票面利率3.82%。

公司于2021年3月8日非公开发行一期次级债券，于2021年3月15日在上交所挂牌。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币10亿元、期限为3年、票面利率3.98%，品种二发行规模为人民币10亿元、期限为5年、票面利率4.58%。

公司于2021年3月15日公开发行一期公司债券，于2021年3月23日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币20亿元、期限为3+2年、票面利率3.58%，品种二发行规模为人民币20亿元、期限为10年、票面利率4.1%。

公司于2021年3月24日公开发行一期公司债券，于2021年3月30日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币15亿元、期限为3+2年、票面利率3.51%，品种二发行规模为人民币25亿元、期限为10年、票面利率4.07%。

公司于2021年3月25日公开发行一期公司债券，于2021年4月1日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币20亿元、期限为2+1年、票面利率3.44%，品种二发行规模为人民币30亿元、期限为3+2年、票面利率3.65%。

公司于2021年4月8日公开发行一期次级债券，于2021年4月15日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币20亿元、期限为3年、票面利率3.94%，品种二发行规模为人民币10亿元、期限为5年、票面利率4.5%。

公司于2021年4月12日非公开发行一期公司债券，于2021年4月19日在上交所挂牌。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币10亿元、期限为2+1年、票面利率3.43%，品种二发行规模为人民币35亿元、期限为3+2年、票面利率3.7%。

公司于2021年4月21日公开发行一期公司债券，于2021年4月29日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币20亿元、期限为5年、票面利率3.84%，品种二发行规模为人民币30亿元、期限为3+2年、票面利率3.55%。

公司于2021年4月23日公开发行一期永续次级债券，于2021年4月30日在上交所上市。本期债券发行规模为人民币20亿元、期限为5+N年、票面利率4.2%。

公司于2021年8月6日公开发行一期短期公司债券，于2021年8月18日在上交所上市。本期债券发行规模为人民币20亿元、期限为365天、票面利率2.68%。

公司于2021年8月13日公开发行一期公司债券，于2021年8月23日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币10亿元、期限为3+2年、票面利率3.04%，品种二发行规模为人民币15亿元、期限为5+2年、票面利率3.39%。

公司于2021年9月23日公开发行一期短期公司债券，于2021年9月29日在上交所上市。本期债券发行规模为人民币30亿元、期限为365天、票面利率2.85%。

公司于2021年11月26日公开发行一期短期融资券，于2021年11月30日在银行间上市。本期债券发行规模为人民币10亿元、期限为88天、票面利率2.55%。

公司于2021年12月7日公开发行一期公司债券，于2021年12月14日在上交所上市。本期债券分为两个品种，其中品种一发行规模为人民币25亿元、期限为3年、票面利率2.97%，品种二发行规模为人民币10亿元、期限为10年、票面利率3.68%。

公司于2021年12月8日公开发行一期公司债券，于2021年12月16日在上交所上市。本期债券发行规模为人民币30亿元、期限为3+2年、票面利率3.06%。

股份变动及股东情况

(二) 普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司普通股股份总数及股东结构变动参见本报告本节“股本变动情况”。公司资产和负债结构变动情况参见本报告“管理层讨论与分析—主要经营情况及财务报表分析”。

(三) 报告期内，公司无现存的内部职工股

三、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末，公司共有普通股股东127,027户，其中A股股东126,632户，H股登记股东395户。

截至2022年2月末，公司共有普通股股东127,225户，其中A股股东126,830户，H股登记股东395户。

报告期内及直至最后实际可行日期，公司不存在优先股。

(二) 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

1. 前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持股数量	占总股本的比例(%)	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	股份类别	股份质押、标记或冻结情况	股东性质
中央汇金投资有限责任公司	1,936,155,680	40.11%	-	1,936,155,680	A股	无	国家
香港中央结算(代理人)有限公司	1,902,955,449	39.42%	+207,539,810	-	H股	未知	境外法人
海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	398,500,000	8.26%	-	398,500,000	A股	无	境内非国有法人
中国投融资担保股份有限公司	127,562,960	2.64%	-	-	A股	无	国有法人
香港中央结算有限公司	15,615,000	0.32%	+14,797,405	-	A股	无	境外法人
国新投资有限公司	14,586,380	0.30%	-891,000	-	A股	无	国有法人
阿布达比投资局	13,911,253	0.29%	+153,583	13,757,670	A股	无	境外法人
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	13,757,670	0.28%	-	13,757,670	A股	无	境内非国有法人
全国社保基金一一八组合	10,952,842	0.23%	+10,952,842	-	A股	无	国有法人
中国人寿保险股份有限公司 —传统—普通保险产品 —005L—CT001沪	10,338,713	0.21%	-	10,318,252	A股	无	其他

注：

1. 上表持股数量及报告期内增减情况来源于公司自股份登记机构取得的在册股东情况。
2. 香港中央结算(代理人)有限公司为公司H股非登记股东所持股份的名义持有人，其持股中包括Tencent Mobility Limited及Des Voeux Investment Company Limited登记在其名下的股份。
3. 香港中央结算有限公司为沪股通投资者所持公司A股股份的名义持有人。
4. 据公司合理查询所知，Des Voeux Investment Company Limited为阿里巴巴集团控股有限公司的全资子公司，其通过香港中央结算(代理人)有限公司持有公司202,844,235股H股非登记股份。阿里巴巴集团控股有限公司亦通过全资子公司阿里巴巴(中国)网络技术有限公司持有公司13,757,670股A股。相关主体于本公司股份及相关股份拥有权益的情况详见本报告本节“权益披露”。
5. 据公司合理查询所知，Tencent Mobility Limited为腾讯控股的全资子公司，其通过香港中央结算(代理人)有限公司持有公司216,249,059股H股非登记股份。相关主体于本公司股份及相关股份拥有权益的情况详见本报告本节“权益披露”。
6. 公司未知全国社保基金一一八组合于报告期初的持股情况。

股份变动及股东情况

2. 前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类	股份数量
香港中央结算(代理人)有限公司	1,902,955,449	H股	1,902,955,449
中国投融资担保股份有限公司	127,562,960	A股	127,562,960
香港中央结算有限公司	15,615,000	A股	15,615,000
国新投资有限公司	14,586,380	A股	14,586,380
全国社保基金一一八组合	10,952,842	A股	10,952,842
一汽股权投资(天津)有限公司	6,878,835	A股	6,878,835
全国社保基金六零一组合	6,805,652	A股	6,805,652
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	6,041,438	A股	6,041,438
全国社保基金一零八组合	5,159,212	A股	5,159,212
中粮集团有限公司	4,127,301	A股	4,127,301

3. 其他说明

上述前十名股东中不存在回购专户。

公司未知前十名股东存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的相关安排，亦未知其之间存在关联关系或具有一致行动安排。

(三) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售期限
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中央汇金投资有限责任公司	1,936,155,680	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
2	海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	398,500,000	2022/3/11	-	自其持有该等股份之日起36个月
3	阿布达比投资局	13,757,670	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
4	阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	13,757,670	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
5	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	10,318,252	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
6	文莱投资局	10,318,252	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
7	太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L—CT001沪	6,878,835	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
8	中国投资咨询有限责任公司	911,600	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
9	中国建银投资有限责任公司	911,600	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月
10	建投投资有限责任公司	911,600	2023/11/2	-	自公司A股上市之日起36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明

中国建投、建投投资及中国投资咨询为汇金公司的直接或间接全资子公司。

股份变动及股东情况

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国新投资有限公司	2020/11/2	-
阿布达比投资局	2020/11/2	-
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	2020/11/2	-
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	2020/11/2	-
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	不适用	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为汇金公司。报告期内，公司控股股东未发生变更。

汇金公司是一间依据《公司法》设立的国有投资公司。汇金公司的总部设立于北京，于2003年12月成立并获授权代表中国政府对国有重点金融企业行使出资人的权利与义务。于2007年9月，财政部发行特别国债并收购了中国人民银行所持有的汇金公司所有股份，并将上述汇金公司已收购股份作为首次出资的一部分注入中国投资有限责任公司。然而，汇金公司的主要股东权利乃由国务院行使。汇金公司的董事会成员及监事会成员均由国务院任命并向国务院负责。汇金公司根据国务院授权，对国有重点金融企业进行股权投资，以出资额为限代表国家依法对国有重点金融企业行使出资人权利和履行出资人义务，实现国有金融资产保值增值。汇金公司不开展其他任何商业性经营活动，不干预其控股的国有重点金融企业的日常经营活动。汇金公司的基本信息如下：

名称	中央汇金投资有限责任公司
法定代表人	彭纯
总经理	沈如军
成立日期	2003年12月16日
业务性质	接受国务院授权，对国有重点金融企业进行股权投资；国务院批准的其他相关业务
注册资本	8,282.09亿元人民币

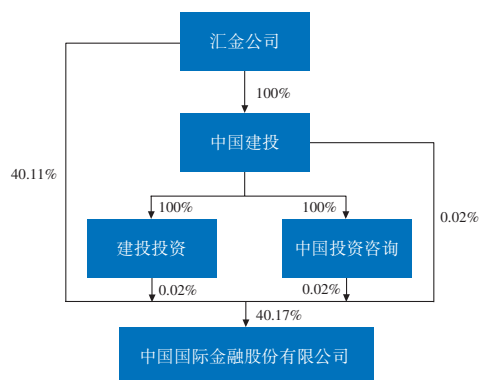
截至报告期末，汇金公司直接持股企业信息如下：

序号	机构名称	汇金公司持股比例
1	国家开发银行	34.68%
2	中国工商银行股份有限公司★☆	34.71%
3	中国农业银行股份有限公司★☆	40.03%
4	中国银行股份有限公司★☆	64.02%
5	中国建设银行股份有限公司★☆	57.11%
6	中国光大集团股份公司	63.16%
7	恒丰银行股份有限公司	53.95%
8	中国出口信用保险公司	73.63%
9	中国再保险(集团)股份有限公司☆	71.56%
10	新华人寿保险股份有限公司★☆	31.34%
11	中国建银投资有限责任公司	100.00%
12	中国银河金融控股有限责任公司	69.07%
13	申万宏源集团股份有限公司★☆	20.05%
14	中信建投证券股份有限公司★☆	30.76%
15	中国银河资产管理有限责任公司	13.30%
16	国泰君安投资管理股份有限公司	14.54%

注：

- ★代表A股上市公司；☆代表H股上市公司；
- 除上述控参股企业外，汇金公司还全资持有子公司中央汇金资产管理有限责任公司。中央汇金资产管理有限责任公司于2015年11月设立，注册地北京，注册资本人民币50亿元，从事资产管理业务。

(二) 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(三) 实际控制人情况：不适用

股份变动及股东情况

五、权益披露

(一) 董事、监事和最高行政人员在本公司及其相联法团的股份、相关股份及债权证中的权益和淡仓

截至报告期末，本公司董事、监事和最高行政人员在本公司及其相联法团（按《证券及期货条例》第XV部所指的定义）的股份、相关股份或债权证中拥有以下权益或淡仓，该等权益或淡仓是本公司根据《证券及期货条例》第352条须备存的登记册所记录或根据《联交所上市规则》附录十所载《标准守则》须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓：

姓名	股份类别	身份	证券数目／所持权益性质	占总股本的比例	占相关类别股总数的比例
黄朝晖	H股	其他(注1)	7,240,173／好仓	0.150%	0.380%
萧伟强	H股	实益拥有人	100,000／好仓	0.002%	0.005%

注：

1. 黄朝晖先生通过认购基金及资产管理计划间接持有权益。

(二) 主要股东拥有的权益及淡仓

截至报告期末，就本公司和董事合理查询后所知，以下人士（并非上述披露的本公司董事、监事或最高行政人员）于股份或相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第XV部第2及3分部须向本公司披露并根据《证券及期货条例》第336条已记录于本公司须存置的登记册内的权益或淡仓：

名称	股份类别	身份	证券数目／所持权益性质	占总股本的比例	占相关类别股总数的比例
汇金公司(注1)	A股	实益拥有人	1,936,155,680／好仓	40.109%	66.226%
		受控法团权益	2,734,800／好仓	0.057%	0.094%
海尔集团公司(注2)	A股	受控法团权益	398,500,000／好仓	8.255%	13.631%
阿里巴巴集团控股有限公司(注3)	H股	受控法团权益	202,844,235／好仓	4.202%	10.655%
	A股	受控法团权益	13,757,670／好仓	0.285%	0.471%
腾讯控股(注4)	H股	受控法团权益	216,249,059／好仓	4.480%	11.359%

注：

1. 中国建投、建投投资及中国投资咨询均由汇金公司全资拥有。因此，根据《证券及期货条例》，汇金公司被视为于中国建投、建投投资及中国投资咨询持有的2,734,800股A股中拥有权益。
2. 截至报告期末，海尔卡奥斯股份有限公司（作为海尔集团（青岛）金盈控股有限公司的唯一股东）、青岛海创客管理咨询企业（有限合伙）（拥有海尔卡奥斯股份有限公司48.8%的权益）、海尔集团公司（拥有海尔卡奥斯股份有限公司51.2%的权益）及青岛海创客投资管理有限公司（作为青岛海创客管理咨询企业（有限合伙）的普通合伙人拥有其0.5%的权益），在《证券及期货条例》下均被视为于海尔集团（青岛）金盈控股有限公司持有的A股股份中拥有权益。
3. 截至报告期末，Des Voeux Investment Company Limited持有本公司202,844,235股H股。Des Voeux Investment Company Limited由Alibaba Group Treasury Limited全资拥有，而Alibaba Group Treasury Limited由阿里巴巴集团控股有限公司全资拥有。因此，Alibaba Group Treasury Limited及阿里巴巴集团控股有限公司在《证券及期货条例》下均被视为于Des Voeux Investment Company Limited持有的202,844,235股H股中拥有权益。此外，阿里巴巴（中国）网络技术有限公司持有本公司13,757,670股A股。阿里巴巴（中国）网络技术有限公司由阿里巴巴集团控股有限公司全资拥有。因此，阿里巴巴集团控股有限公司在《证券及期货条例》下被视为于阿里巴巴（中国）网络技术有限公司持有的13,757,670股A股中拥有权益。
4. 截至报告期末，Tencent Mobility Limited为腾讯控股的全资子公司，腾讯控股被视为在Tencent Mobility Limited持有的H股中拥有权益，Tencent Mobility Limited直接于216,249,059股H股拥有权益。

六、足够的公众持股量

截至最后实际可行日期，根据本公司获得的资料以及董事所知，本公司的公众持股量符合《联交所上市规则》第8.08条的有关规定。

七、购买、出售或赎回本公司之证券

有关详情，请参阅本报告“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”。

报告期内，除本报告另有披露外，本公司或其附属公司概无购买、出售或赎回本公司任何证券。

八、其他说明

报告期内，公司不存在控股股东累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上，以及控股股东及其他承诺主体股份限制减持的情况。

报告期内，公司未实施股份回购。

董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动及报酬情况

姓名	职务	任期	性别	出生年月	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	报告期内		是否在公司 关联方 获取报酬
							从公司获得的 税前报酬总额 (万元)		
沈如军	董事长、非执行董事	2019年8月至今	男	1964年2月	0	0	-		否
黄朝晖	执行董事	2020年2月至今	男	1964年1月	0	0	795.3		否
	首席执行官、管理委员会主席	2019年12月至今							
朱海林	非执行董事	2021年9月至今	男	1965年10月	0	0	-		否
谭丽霞	非执行董事	2020年2月至今	女	1970年9月	0	0	-		是
段文务	非执行董事	2020年2月至今	男	1969年6月	0	0	-		是
刘力	独立非执行董事	2016年6月至今	男	1955年9月	0	0	83.5		是
萧伟强	独立非执行董事	2015年6月至今	男	1954年4月	100,000	100,000	86.0		是
贲圣林	独立非执行董事	2015年6月至今	男	1966年1月	0	0	83.0		是
彼得·诺兰	独立非执行董事	2020年3月至今	男	1949年4月	0	0	78.0		是
高涛	监事会主席、职工代表监事	2017年6月至今	男	1965年1月	0	0	794.3		否
金立佐	监事	2015年6月至今	男	1957年6月	0	0	38.5		是
崔铮	监事	2020年2月至今	男	1980年12月	0	0	0		否
楚钢	首席运营官、管理委员会成员	2015年4月至今	男	1964年2月	0	0	813.0		否
黄劲峰	首席财务官、管理委员会成员	2017年2月至今	男	1968年7月	0	0	710.3		否
胡长生	管理委员会成员	2017年6月至今	男	1966年3月	0	0	635.4		否
黄海洲	管理委员会成员	2015年4月至今	男	1962年6月	0	0	791.4		否
吴波	管理委员会成员	2018年4月至今	男	1977年6月	0	0	854.9		否

姓名	职务	任期	性别	出生年月	年初 持股数 (股)	年末 持股数 (股)	报告期内	
							从公司获得的 税前报酬总额 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
王晟	管理委员会成员	2020年3月至今	男	1977年6月	0	0	828.5	否
张克均	管理委员会成员	2021年10月至今	男	1966年2月	0	0	81.7	否
张逢伟	首席风险官	2017年6月至今	男	1967年12月	0	0	579.3	否
马葵	财务总监	2015年5月至今	女	1971年10月	0	0	505.4	否
孙男	董事会秘书	2020年5月至今	男	1979年9月	0	0	630.5	否
徐翌成	总裁助理	2020年3月至今	男	1974年10月	0	0	840.9	否
程龙	首席信息官	2021年10月至今	男	1976年3月	0	0	199.0	否
周佳兴	合规总监	2021年12月至今	男	1972年8月	0	0	12.7	否
合计	/	/	/	/	100,000	100,000	9,441.8	/

注：

1. 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况的具体说明请参见本报告本节“董事、监事、高级管理人员变动情况”。
2. 连任董事、监事的任期起始日期按照其首次任职生效时间填列。
3. 董事、监事和高级管理人员年初和年末持有本公司股份数量，为其担任董监高职务期间直接持有的本公司A股及H股股份数量。萧伟强先生所持股份为公司H股股份，报告期内，其持有本公司股份情况未发生变化。
4. 董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬总额包括以往年度递延至2021年归属或解锁的奖金，统计口径为该等人员担任董监高职务期间对应的报酬，其在报告期内担任非董监高职务期间对应的报酬未统计在内。
5. 报告期内，黄朝晖从公司获得的报酬为基于在公司担任的高级管理人员职务而领取的报酬，不就履行董事职责领取报酬；高涛按在公司工作岗位的报酬领薪，不就履行监事职责领取报酬。
6. 部分董事、监事因在除公司及公司控股子公司以外的法人或其他组织担任董事、高级管理人员而使该法人或其他组织成为公司关联方。报告期内，相关人员自上述关联方领取薪酬或津贴。
7. 熊莲花，女，1967年8月出生，2020年2月至2021年1月于公司担任非执行董事职务，报告期初及期末均未持有公司股份，报告期内未在公司或公司关联方处获取报酬。
8. 杨新平，女，1956年1月出生，2017年2月至2021年1月于公司担任总裁助理职务，报告期初及期末均未持有公司股份，报告期内从公司获得的对应其高级管理人员任职期间的税前报酬总额为23.0万元，未在公司关联方获取报酬。
9. 陈刚，男，1972年6月出生，2016年8月至2021年4月于公司担任合规总监职务，报告期初及期末均未持有公司股份，报告期内从公司获得的对应其高级管理人员任职期间的税前报酬总额为186.6万元，未在公司关联方获取报酬。
10. 2021年，董事、监事、高级管理人员(含离任人员)从公司获得的税前报酬总额(包括袍金、工资、酌定花红、界定供款福利计划供款(包括养老金)、住房及其他补贴以及其他实物福利)合计人民币9,651.4万元。进一步详情，请参阅本报告本节“董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动及报酬情况”。

董事、监事、高级管理人员和员工情况

二、董事、监事和高级管理人员的简历

董事



沈如军先生

沈如军先生，1964年2月出生，自2019年8月起获委任为本公司董事长，现任中国投资有限责任公司党委委员、执行董事、副总经理，及汇金公司副董事长、执行董事、总经理。沈先生自1984年12月至1998年12月先后担任中国工商银行股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：601398）和香港联交所（股份代号：01398）两地上市的公司，以下简称“工商银行”）江苏分行会计处副科长、科长、副处长，计划处副处长（主持工作）、处长。其自1998年12月至2003年11月担任工商银行计划财务部副总经理，自2003年11月至2008年7月担任工商银行北京市分行副行长，自2008年7月至2013年11月担任工商银行财务会计部总经理，自2013年11月至2015年3月担任工商银行山东省分行行长，自2015年3月至2018年6月担任交通银行股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：601328）和香港联交所（股份代号：03328）两地上市的公司，以下简称“交通银行”）副行长，自2018年6月至2018年10月担任交通银行副行长、执行董事。沈先生于2001年从河海大学技术经济学院获博士学位。



黄朝晖先生

黄朝晖先生，1964年1月出生，自2020年2月起获委任为本公司董事，自2019年12月起获委任为本公司的首席执行官及管理委员会主席。其于1998年2月加入本集团，并担任投资银行部多个职位，包括负责人、执行负责人及联席负责人等。其亦于2015年4月至2019年12月担任本公司管理委员会成员。加入本集团前，其于1988年7月至1998年1月加入中国建设银行股份有限公司（一间于香港联交所（股份代号：00939）及于上海证券交易所（股份代号：601939）上市的公司），于宁波市分行担任营业员，并于总行担任投资研究所助理研究员、房地产信贷部高级经济学家、国际业务部副处长及办公室秘书处处长。其现任中金财富、中金香港证券及金腾科技的董事。黄先生于1985年7月取得武汉大学物理学学士学位以及于1988年7月取得中国人民大学经济学硕士学位。



朱海林先生

朱海林先生，1965年10月出生，政府特殊津贴专家、中国注册会计师（非执业会员）、副研究员、博士生导师，自2021年9月起获委任为本公司董事。朱先生现任汇金风险内控专业委员会主席。朱先生于2017年8月加入汇金并先后任职于银行机构管理一部、股权管理一部及股权管理二部，期间自2017年7月至2020年6月担任中国建设银行股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：601939）和香港联交所（股份代号：00939）两地上市的公司）董事；自2020年6月至2021年9月担任中国农业银行股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：601288）和香港联交所（股份代号：01288）两地上市的公司）董事。朱先生自1992年8月至2017年8月于财政部历任会计司准则一处处长、综合处处长、会计人员管理处处长及会计资格评价中心副主任（副司长级）等职务。朱先生于1992年7月获得江西财经大学经济学硕士学位，并于2000年3月获得中国财政科学研究院经济学博士学位。



谭丽霞女士

谭丽霞女士，1970年9月出生，全球特许管理会计师，自2020年2月起获委任为本公司董事。谭女士自1992年8月加入海尔，历任海尔集团海外推进本部长、海尔集团首席财务官、海尔集团高级副总裁等职务。谭女士目前担任的职务包括海尔集团董事局副主席及执行副总裁、海尔集团（青岛）金盈控股有限公司董事长、青岛银行股份有限公司（一间于深圳证券交易所（股份代号：002948）和香港联交所（股份代号：03866）两地上市的公司）非执行董事、青岛海尔生物医疗股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：688139）上市的公司）董事长、盈康生命科技股份有限公司（一间于深圳证券交易所（股份代号：300143）上市的公司）董事长，谭女士曾任海尔电器集团有限公司非执行董事及海尔智家股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：600690）和香港联交所（股份代号：06690）两地上市的公司）副董事长。谭女士目前担任的社会职务包括：全国妇联第十二届常委、中国女企业家协会副会长、山东省女企业家协会会长和青岛市妇联第十三届副主席。谭女士于1992年6月毕业于中央财经大学财政系，于2009年7月自中欧国际工商学院取得高级管理人员工商管理硕士学位，于2022年1月自瑞士日内瓦大学取得应用金融学高级专业研究博士学位。

董事、监事、高级管理人员和员工情况



段文务先生

段文务先生，1969年6月出生，正高级会计师，自2020年2月起获委任为本公司董事。段先生自2020年5月至今担任中投保公司（NEEQ：834777）董事长。段先生自2008年5月至2008年11月担任国家开发投资公司（后更名为国家开发投资集团有限公司）财务会计部主任助理，自2008年11月至2010年8月担任国投财务有限公司副总经理，自2010年8月至2014年8月担任国家开发投资公司财务会计部副主任，自2013年3月至2014年8月担任中国成套设备进出口（集团）总公司董事、副总经理，自2014年8月至2017年5月担任国家开发投资公司财务会计部（2016年8月更名为财务部）主任，自2017年5月至2018年3月担任国投安信股份有限公司（2017年12月更名为国投资本股份有限公司，一间于上海证券交易所（股份代号：600061）上市的公司）总经理，自2017年12月至2019年1月担任安信证券股份有限公司董事，自2018年3月至2019年4月担任国投财务有限公司董事长，及自2019年4月至2021年11月担任中投保公司总经理。段先生于1990年7月自厦门大学取得经济学学士学位，于2003年1月自江西财经大学取得工商管理硕士学位。



刘力先生

刘力先生，1955年9月出生，自2016年6月起获委任为本公司董事。现任北京大学光华管理学院金融系教授，北京大学金融与证券研究中心副主任，博士生导师等多个职位。刘先生自1986年1月起任教于北京大学光华管理学院及其前身经济学院经济管理系，自1984年9月至1985年12月任教于北京钢铁学院。刘先生自2017年6月起担任中国石油集团资本股份有限公司（一间于深圳证券交易所（股份代号：000617）上市的公司）的独立董事。刘先生曾自2011年1月至2021年11月担任中国机械设备工程股份有限公司的独立非执行董事，自2014年9月至2020年11月担任交通银行（一间于上海证券交易所（股份代号：601328）和香港联交所（股份代号：03328）两地上市的公司）的独立非执行董事，并自2016年1月至2020年10月担任深圳市宇顺电子股份有限公司（一间于深圳证券交易所（股份代号：002289）上市的公司）的独立董事。刘先生于1984年7月获得北京大学物理学硕士学位，于1989年7月获得比利时天主教鲁汶大学工商管理硕士学位。



萧伟强先生

萧伟强先生，1954年4月出生，自2015年5月起获委任为本公司董事。其曾于毕马威任职约30年，向各行业客户提供专业服务。其于1979年加入毕马威英国曼彻斯特办事处，及于1986年5月调回毕马威香港事务所并于1993年7月成为毕马威香港事务所的合伙人。于2000年10月至2002年3月，其为毕马威华振会计师事务所上海分所首席合伙人。于2010年3月退任前，其为毕马威华振会计师事务所北京分所及华北地区首席合伙人。其于为中国及海外公司提供审计服务方面拥有广泛经验，且于就外商在中国进行直接投资提供专业意见方面拥有全面知识。萧先生自2011年5月起担任中国中信股份有限公司（一间于香港联交所（股份代号：00267）上市的公司）的独立非执行董事，自2012年6月起担任中国通信服务股份有限公司（一间于香港联交所（股份代号：00552）上市的公司）的独立非执行董事，及自2015年11月起担任BHG Retail Trust Management Pte. Ltd.的独立非执行董事。萧先生曾自2015年6月至2021年10月担任北京高华证券有限责任公司独立董事，自2010年12月至2020年10月担任国浩房地产有限公司（一间于新加坡证券交易所（股份代号：F17）上市的公司）的独立非执行董事，及自2014年3月至2020年8月担任中国广核电力股份有限公司（一间于香港联交所（股份代号：01816）及深圳证券交易所（股份代号：003816）上市的公司）的独立非执行董事。萧先生自1994年7月及1993年9月起为英格兰及威尔士特许会计师协会及香港会计师公会的资深会员。其于1979年7月获得英国锡菲尔大学(The University of Sheffield)经济、会计及金融管理学士学位。

董事、监事、高级管理人员和员工情况



贾圣林先生

贾圣林先生，1966年1月出生，自2015年5月起获委任为本公司董事。其自1994年至2014年间于中国及伦敦的荷兰银行、汇丰银行、摩根大通担任多个领导职位。贾先生自2016年2月起担任物产中大集团股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：600704）上市的公司）的独立董事，自2019年7月起担任圣湘生物科技股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：688289）上市的公司）的独立董事，自2020年6月起担任中国建设银行股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：601939）及香港联交所（股份代号：00939）上市的公司）的监事，自2020年10月起担任浙江东方金融控股集团股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：600120）上市的公司）的独立董事，及自2021年7月起担任兴业银行股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：601166）上市的公司）的独立董事。贾先生曾自2014年9月至2020年2月担任宁波银行股份有限公司（一间于深圳证券交易所（股份代号：002142）上市的公司）的独立董事，及自2014年6月至2020年6月担任青岛啤酒股份有限公司（一间于上海证券交易所（股份代号：600600）及香港联交所（股份代号：00168）上市的公司）的独立非执行董事。贾先生自2014年5月起加入浙江大学，及现时担任全职教授及博士生导师。其自2015年4月起亦担任互联网金融研究院院长，及自2018年10月起担任国际联合商学院院长。其自2014年1月起亦担任中国人民大学国际货币研究所执行所长并自2018年7月起担任联席所长，自2014年8月起担任浙江省人民政府参事，自2018年1月起担任浙江省政协常委、经济委员会副主任，及自2015年9月起担任浙江数字金融科技联合会会长。贾先生于1987年7月获得清华大学工程学士学位，于1990年3月获得中国人民大学工业企业管理专业经济学硕士学位及于1994年8月获得美国普渡大学（Purdue University）经济学博士学位。



彼得·诺兰先生

彼得·诺兰先生，1949年4月出生，获颁司令勋章，自2020年2月起获委任为本公司董事。其自2019年1月至今担任中国光大集团独立非执行董事，自2017年至今担任剑桥大学耶稣学院中国中心主任，自2005年至今担任中国高级管理培训项目主任。诺兰教授自1979年至1997年担任剑桥大学经济与政治学院讲师；自1997年至2012年担任剑桥大学Judge商学院Sinyi中国管理讲席教授。其自2012年至2016年担任剑桥大学发展研究中心主任和崇华中国发展学教授，自2016年起担任崇华中国发展学荣休教授。诺兰教授自2010年11月至2017年11月任交通银行（一间于上海证券交易所（股份代号：601328）和香港联交所（股份代号：03328）两地上市的公司）的独立非执行董事。诺兰教授于1981年自英国伦敦大学取得经济学博士学位。

监事



高涛先生

高涛先生，1965年1月出生，自2017年6月起当选为本公司职工代表监事及监事会主席。其自2015年10月起担任中金财富(时称“中投证券”)董事长。其自1991年6月至2005年5月于中国建设银行担任多个职位，包括担任安徽省分行人力资源部副处长、总经理及淮南分行行长。其自2005年5月至2005年9月，担任中国建银投资有限责任公司证券重组工作组成员。其自2005年9月至2006年9月于中投证券担任多个职位，包括担任人力资源部总经理及副总裁。其自2006年9月至2012年9月于宏源证券股份有限公司担任多个职位，包括担任副总经理、董事会秘书及副董事长。其自2012年9月至2015年8月于中国建银投资有限责任公司担任副总裁。高先生于1986年7月毕业于安徽农业大学(前称“安徽农学院”)，获学士学位，于2009年1月获中国人民大学高级管理人员工商管理硕士学位。



金立佐先生

金立佐先生，1957年6月出生，(曾用名：金立左)，自2015年5月起获委任为本公司监事。其于1994年至1995年期间参与创建本公司。金先生自2004年9月起担任北京控股环境集团有限公司(一间于香港联交所(股份代号：00154)上市的公司)的独立非执行董事以及自2020年2月起担任大地国际集团有限公司(一间于香港联交所(股份代号：08130)上市的公司)独立非执行董事。金先生于1982年1月于北京大学取得经济学学士学位以及于1993年11月于英国牛津大学(The University of Oxford)取得经济学博士学位，是全英中国经济学会CEA(英国)创始会长。



崔铮先生

崔铮先生，1980年12月出生，自2020年2月起获委任为本公司监事，自2020年2月至今担任汇金综合管理部法律合规处处长。崔先生于2011年7月加入汇金，历任汇金综合部经理、综合管理部/银行二部经理、高级副经理及法律合规处处长等职务。崔先生自2003年7月至2011年7月历任中国电信集团公司企业战略部(法律部)业务主办、业务主管及高级业务主管等职务。崔先生于2003年7月获得北京大学法学学士学位与经济学学士学位，于2009年7月获得北京大学法律硕士学位，于2010年7月获得北京大学工商管理硕士学位。

董事、监事、高级管理人员和员工情况

高级管理层

黄朝晖先生，本公司执行董事、首席执行官及管理委员会主席。其履历请参阅本节“董事”。



楚钢先生

楚钢先生，1964年2月出生，自2015年4月起获委任为本公司的首席运营官及管理委员会成员。其于2009年5月加入本集团，并担任研究部董事总经理、资本市场部执行负责人及副首席运营官等多个职位。加入本集团前，其自1993年9月至2008年8月于花旗集团担任多个职位，包括新兴市场风控经理、美国地方政府债券自营交易员、拉丁美洲股票衍生品交易负责人及另类投资基金董事总经理。其现任本公司多间子公司的董事，其中包括中金香港证券。楚先生于2002年9月合资格为特许金融分析师协会的特许财务分析师。其于1987年7月取得中国科学技术大学物理学学士学位，于1993年9月取得美国东北大学(Northeastern University)理论物理学博士学位。其亦曾就读于美国纽约大学斯特恩商学院(Leonard N. Stern School of Business of New York University)直至1997年6月。



黄劲峰先生

黄劲峰先生，1968年7月出生，自2017年2月获委任为本公司的首席财务官及管理委员会成员。其于2016年5月加入本集团，担任公司管理部董事总经理。黄先生曾在中国、中国香港、日本及英国任职，拥有二十多年的国际商业银行、国际投行、国内证券公司和会计的从业经验。加入本集团前，黄先生自2000年3月至2016年5月就职于高盛和北京高华证券有限责任公司。其中包括2008年6月至2016年5月于高盛(亚洲)有限责任公司先后担任资产管理部亚太区首席营运官、亚太除日本首席营运官、产品研发主管和董事总经理。2006年11月至2008年6月于北京高华证券有限责任公司负责中后台协调、风险管理的工作。并在2000年3月至2006年11月间先后在高盛(亚洲)、高盛集团(日本东京)担任固定收益外汇及大宗商品产品财务控制负责人、权益类产品财务控制负责人、日本产品财务控制负责人、香港财务控制负责人、执行董事等职务。其自1997年7月至2000年2月于香港汇丰银行担任资本市场财务经理、货币及外汇市场财务经理的职务。自1991年9月至1997年5月分别在毕马威会计师事务所—英国及香港先后担任审计、核算见习生、副经理、经理等职务。黄先生持有香港及英国会计师公会的会员资格20年以上，于1994年11月通过英格兰及威尔士特许会计师公会考试和培训等专业要求，正式成为公会会员，注册为特许会计师；并于1995年10月通过香港会计师公会专业要求，正式成为公会会员并注册为香港会计师。其现任中金香港董事。黄先生于1990年6月取得英国布里斯托大学机械工程专业学士学位。



胡长生先生

胡长生先生，1966年3月出生，自2017年6月起获委任为管理委员会成员，于2020年12月起担任中金基金管理有限公司董事长。其于1998年12月至2005年12月先后担任中国证监会政策研究室综合处副处长、规划发展委员会委员（正处级）、机构监管部调研员、深圳专员办处长。其于2005年12月至2008年1月担任汇金资本市场部副主任、主任。其于2008年1月至2011年11月担任汇金非银行部资深业务主管及资本市场处主任。其于2005年12月至2010年4月先后担任中国银河证券股份有限公司（一间于香港联交所（股份代号：06881）及上海证券交易所（股份代号：601881）上市的公司）董事、副董事长及代理总裁。其于2007年1月至2010年9月担任中国银河金融控股有限责任公司董事。其于2007年11月至2010年1月担任中国光大实业（集团）有限责任公司董事。其于2011年3月至2012年11月兼任中信建投证券股份有限公司副董事长。其于2012年11月至2015年8月担任中投长春创业投资基金管理有限公司董事长。其于2012年3月至2019年11月担任中金财富证券执委会副主任。其于2011年11月至2020年4月担任中投瑞石投资管理有限责任公司董事长。其于2011年11月至2020年11月担任中金财富证券董事、副董事长，其于2011年12月至2020年11月担任中金财富证券总裁，其于2019年11月至2020年12月担任中金财富证券执委会主任。胡先生于1997年6月毕业于北京财政部财政科学研究所研究生部，获经济学博士学位。



黄海洲先生

黄海洲先生，1962年6月出生，自2015年4月及2013年5月起分别获委任为本公司的管理委员会成员及股票业务部负责人。其于2007年12月加入本集团，并担任多个职位，包括销售交易部联席负责人、研究部首席策略师及联席负责人。加入本集团前，其自1995年1月至1998年6月担任英国伦敦政治经济学院(London School of Economics and Political Science)研究员，自1998年7月至2005年8月担任国际货币基金组织的经济学家及高级经济学家，以及自2005年9月至2007年12月担任巴克莱资本大中华区首席经济学家和研究负责人。其自2013年3月至2018年3月担任香港金融发展局的首届委员。其现任本公司多间子公司的董事，其中包括中金香港及中金香港证券。黄先生于1983年7月取得合肥工业大学电气工程学士学位，于1987年7月取得上海理工大学系统工程硕士学位及于1994年7月取得美国印第安纳大学(Indiana University)商学院博士学位。

董事、监事、高级管理人员和员工情况



吴波先生

吴波先生，1977年6月出生，自2018年4月获委任为本公司管理委员会成员，2017年2月任本公司的财富管理部负责人。其于2004年5月加入本集团，并担任多个职位，包括保荐业务部负责人、成长企业投资银行部执行负责人、投资银行部营运团队成员以及董事会秘书，于2020年11月起担任中金财富证券总裁，自2020年12月起担任中国中金财富证券执委会主任。加入本集团之前，吴先生（其中包括）自1999年7月至2002年6月担任安达信华强会计师事务所的审计师以及自2002年7月至2004年4月担任普华永道中天会计师事务所的高级审计师。吴先生于1998年7月自北京大学取得经济学学士学位，于2018年7月取得北京大学光华管理学院联合美国西北大学Kellogg管理学院 (Kellogg School of Management, Northwestern University) EMBA学位。



王晟先生

王晟先生，1977年6月出生，自2020年3月起获委任为本公司的管理委员会成员。王晟先生现任本公司的投资银行部负责人、董事总经理。自2018年3月至2020年3月担任本公司总裁助理。其于2002年加入中金公司，先后参与了电信、金融、能源和医药等多个行业的改革重组，领导完成了诸多具有里程碑意义的资本市场交易，王晟先生常年服务于多家国内外龙头企业，并自2010年起在中金公司投行部担任重要管理职务。王晟先生毕业于清华大学经济管理学院，分别于2000年和2002年获得学士与硕士学位。



张克均先生

张克均先生，1966年2月出生，自2021年10月起获委任为本公司的管理委员会成员，自2021年8月获委任为本公司党委委员、纪委书记。加入本集团前，其于1994年4月至2021年8月于申万宏源证券有限公司（含其前身申银万国证券股份有限公司）担任多个职务，主要职务包括分公司总经理、总部部门总经理、公司总经理助理，期间2020年5月至2021年8月担任申万宏源集团股份公司和申万宏源证券有限公司党委委员、纪委书记。其于1990年4月至1994年4月于福建兴业银行厦门分行工作，先后担任分行部门经理、支行副行长职务。张先生于1990年4月取得国防科技大学计算机软件专业硕士研究生学位。



张逢伟先生

张逢伟先生，1967年12月出生，自2017年6月起获委任为本公司首席风险官及风险管理部负责人。其于2004年4月加入本集团，先后担任多个职位，包括运作部高级经理、风险管理部副总裁、董事总经理及风险管理部执行负责人。其自2011年3月至2015年2月担任本集团的一间联营企业浙商金汇信托股份有限公司的首席风险官。于加入本集团之前，其自1991年7月至1996年3月担任STONE Group的程序员及网络工程师，及自1996年4月至2004年3月担任Bank One N.A.北京分行的助理副总裁。张先生于1991年7月于清华大学获应用数学学士学位及于1997年7月于北京大学获经济学硕士学位。



马葵女士

马葵女士，1971年10月出生，自2015年5月及2011年9月起分别获委任为本公司的财务总监、机构管理部负责人。其于1998年4月加入本集团并担任多个职位，包括财务部负责人、市场风险部负责人、计划分析部负责人、运营支持部负责人、助理首席财务官、中金浦成董事长及中金佳成董事。加入本集团之前，其(其中包括)于1995年5月至1997年8月担任摩托罗拉(中国)电子有限公司的会计等职位。其现任本公司多间子公司的董事，其中包括中金香港、中金期货、中金香港证券、中金香港资管及中金香港期货。马女士分别于1993年6月及1996年6月自对外经济贸易大学取得国际经济合作学士学位及国际金融硕士学位。



孙男先生

孙男先生，1979年9月出生，自2020年5月起获委任为本公司董事会秘书。孙男先生现任战略发展部负责人、综合办公室负责人。其于2003年7月加入本公司投资银行部，曾担任投资银行全球并购业务负责人、投资银行保荐业务负责人、投资银行业务委员会成员、投资银行运营团队成员、战略研究部负责人等职务，在资本运作、研究等方面经验丰富。孙先生于2001年获得清华大学经济学学士学位，于2003年获得清华大学管理学硕士学位。

董事、监事、高级管理人员和员工情况



徐翌成先生

徐翌成先生，1974年10月出生，自2020年3月起委任为本公司总裁助理和资产管理板块负责人。自徐先生担任资管板块负责人以来，公司资管业务取得了显著发展，行业排名在两年内从第10位跃升至第2位，市场形象显著提升。在担任资管板块负责人之前，徐先生曾担任中金公司董事会秘书和战略发展部负责人，协助制定了中金公司的中长期发展战略，包括财富管理业务战略、资产管理业务战略等重要战略，并牵头完成收购中投证券和引入腾讯作为战略投资者等重要资本运作。作为中国第一批并购专业人员，徐先生于2005年创立并领导了中金公司的并购业务，亲自负责完成了大量具有里程碑意义的并购交易，总价值超过1,500亿美元，并带领团队连续五年获得中国并购业务排行榜首位的成绩(2006-2010)。徐先生于2000年1月加入中金公司投资银行部，并于2008年1月升任董事总经理。徐先生于1997年获得北京外国语大学英语学士学位，于1999年获得中国人民银行研究生部金融学硕士学位。



程龙先生

程龙先生，1976年3月出生，自2021年10月起获委任为本公司的首席信息官，自2021年3月起获委任为本公司信息技术部负责人。其于2018年9月至2021年3月担任中泰证券股份有限公司首席信息官、金融科技委员会主任、财富管理委员会副主任兼互联网金融部总经理。其于2016年2月至2018年9月担任东兴证券股份有限公司首席信息官。其于2010年7月至2016年2月担任中信证券股份有限公司首席架构师、信息技术总监、PMO负责人等职务。其于2003年7月至2010年7月就职于IBM SOA中国设计中心、IBM中国研究院，担任金融市场解决方案负责人、高级研究员。程先生于1998年7月取得南开大学计算机科学、企业管理双学士学位，以及于2003年7月取得南开大学计算机科学博士学位。



周佳兴先生

周佳兴先生，1972年8月出生，自2021年12月起获委任为本公司的合规总监，自2021年11月起获委任为本公司法律合规部负责人。其于2009年6月加入本集团法律部，于2016年1月成为董事总经理，自2017年10月起获委任为中国国际金融(香港)有限公司香港地区法律负责人。加入本集团前，周先生在多家律师事务所从事法律工作：于2008年8月至2009年3月担任香港伟凯律师事务所律师，于2004年9月至2008年7月担任香港司力达律师事务所律师等。周先生于1993年7月自南京国际关系学院取得英语师资专业学士学位，于2000年7月自英国南安普顿大学法学院取得法律专业硕士研究生学位。

三、董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈如军	中央汇金投资有限责任公司	副董事长	2020年3月	至今
		执行董事	2018年11月	
		总经理	2018年11月	
朱海林	中央汇金投资有限责任公司	职员	2017年8月	至今
谭丽霞	海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	董事长	2014年7月	至今
段文务	中国投融资担保股份有限公司	董事长	2020年5月	至今
		总经理	2019年4月	2021年11月
崔铮	中央汇金投资有限责任公司	综合管理部法律 合规处处长	2020年2月	至今

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈如军	中国投资有限责任公司	党委委员	2018年10月	至今
		副总经理	2018年10月	
		执行董事	2020年6月	
谭丽霞	海尔集团公司	董事局副主席	2021年11月	至今
		执行副总裁	2016年2月	
	海尔卡奥斯股份有限公司(原名: 海尔电器国际股份有限公司)	董事	2014年9月	
	海尔消费金融有限公司	董事	2016年12月	
	重庆海尔小额贷款有限公司	董事长	2014年3月	
	海尔金融保理(重庆)有限公司	董事长	2016年4月	
	海尔集团控股有限公司	董事、总经理	2015年5月	
	青岛海立方股权投资管理有限公司	董事长	2015年7月	
	浙江海尔网络科技有限公司	董事	2014年1月	
	盈康一生(重庆)科技有限公司	董事	2018年5月	
	青岛海尔生物医疗控股有限公司	董事	2014年7月	

董事、监事、高级管理人员和员工情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	海尔智家股份有限公司	副董事长	2010年6月	2021年3月
	青岛盈康医院管理有限公司	董事	2018年4月	2021年3月
	青岛海尔软件发展有限公司	董事长	2017年7月	2021年4月
	万链(重庆)物联网科技有限公司	董事长	2018年5月	2021年4月
	青岛海赋汇管理咨询有限公司	执行董事	2018年5月	2021年4月
	海尔融资租赁股份有限公司	董事长	2016年12月	2021年7月
段文务	浙江三潭科技股份有限公司 (原名:浙江互联网金融资产交易 中心股份有限公司)	董事长	2019年8月	至今
	中投保信裕资产管理(北京)有限公司	董事长	2019年7月	
	中投保科技融资担保有限公司	董事长	2020年4月	
刘力	久盈资本投资管理有限公司	董事	2016年10月	至今
	深圳微金所金融信息服务有限公司	董事	2017年3月	
	北京千贺信息技术有限公司	董事	2013年12月	2021年8月
贲圣林	广东金融专家顾问委员会	委员	2017年11月	
	浙江求是创新研究院	院长	2018年4月	至今
	全国工商联国际合作委员会	委员	2018年12月	
	亚洲金融合作协会金融科技委员会	特邀专家	2019年7月	
	兴业银行股份有限公司	监事	2016年12月	2021年6月
金立佐	上海永嘉信风管理有限公司	监事	2001年1月	至今
	NetBrain Technologies Inc.	董事	2012年8月	
黄劲峰	Krane Funds Advisors, LLC	董事	2019年8月	2022年3月
吴波	浦泰宽立投资管理有限公司	副董事长	2017年3月	至今
张逢伟	浙商金汇信托股份有限公司	监事	2020年8月	至今
在其他单位任职情况的说明	其他任职情况请参阅本报告本节“董事、监事和高级管理人员的简历”			

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事会下设薪酬委员会，薪酬委员会负责根据金融及证券行业的特点，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平，制定并执行适应市场环境变化的绩效评价体系、具备竞争优势的薪酬政策、与本公司经营及业绩相关的奖惩激励措施以及符合监管要求的薪酬递延发放机制。薪酬委员会依据董事会所订企业方针及目标检讨及批准管理层的薪酬建议，就本公司全体董事及高级管理人员的薪酬政策及架构，以及就设立正规而具透明度的程序制订薪酬政策，向董事会提出建议。薪酬委员会审查本公司董事及高级管理人员的履职情况，对其进行年度绩效考核并就董事及高级管理人员的薪酬向董事会提出建议（包括非金钱利益、退休金权利及赔偿金额（包括丧失或终止职务或委任的应付赔偿））。薪酬委员会于考虑薪酬待遇时会考虑金融及证券行业的特点、同类公司支付的薪酬、董事及高级管理人员须付出的时间及其职责、个人表现、公司内其他职位的雇用条件等因素。

董事、监事的薪酬须经股东于股东大会上批准，高管人员的薪酬须经董事会批准。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在核定董事、监事、高级管理人员报酬时，考虑金融及证券行业的特点、同类公司支付的报酬、董事及高级管理人员须付出的时间及其职责、个人绩效表现、公司内其他职位的雇佣条件等因素决定。

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

2021年，董事、监事、高级管理人员从公司获得的税前报酬总额（包括袍金、工资、酌定花红、界定供款福利计划供款（包括养老金）、住房及其他补贴以及其他实物福利）合计人民币9,651.4万元。进一步详情，请参阅本报告本节“董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动及报酬情况”。

董事、监事、高级管理人员和员工情况

五、董事、监事、高级管理人员变动情况

(一) 董事及专门委员会成员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱海林	非执行董事	选举	注1
熊莲花	非执行董事	离任	注2

注：

1. 经本公司于2021年9月28日举行的2021年第一次临时股东大会批准，朱海林先生获委任为本公司非执行董事，自2021年9月28日起生效，至本公司第二届董事会任期结束之日止。自同日起，朱海林先生获委任为本公司董事会战略委员会、审计委员会及风险控制委员会成员，其董事会专门委员会成员的任期与董事任期一致。
2. 因工作调动，熊莲花女士辞任本公司非执行董事、董事会战略委员会委员、风险控制委员会委员和审计委员会委员职务，自2021年1月14日起生效。
3. 本公司董事会于2022年3月30日审议通过了关于选举独立非执行董事的议案，萧伟强先生、贲圣林先生在公司连续任职已满六年，将辞去公司独立非执行董事职务，董事会提名吴港平先生、陆正飞先生为第二届董事会独立非执行董事候选人，该议案尚需提交公司股东大会审议。在该议案经股东大会审议通过前，萧伟强先生及贲圣林先生将继续履职。

(二) 监事变动情况

报告期内，监事任职情况并无变动。

(三) 高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张克均	管理委员会成员	聘任	注1
程龙	首席信息官	聘任	注2
周佳兴	合规总监	聘任	注3
杨新平	总裁助理	离任	注4
陈刚	合规总监	离任	注5

注：

1. 经董事会审议通过，张克均先生获委任为本公司管理委员会成员，其委任自2021年10月28日起生效。
2. 经董事会审议通过，程龙先生获委任为本公司首席信息官，其委任自2021年10月28日起生效。
3. 经董事会审议通过，周佳兴先生获委任为本公司合规总监，其委任自2021年12月28日起生效。自同日起，本公司首席执行官黄朝晖先生不再代行合规总监职责。
4. 因年龄原因，杨新平女士辞任本公司总裁助理职务，自2021年1月12日起生效。
5. 经董事会审议通过，因身体原因，陈刚先生不再担任本公司合规总监职务，自2021年4月8日起生效。同日，由本公司首席执行官黄朝晖先生代行合规总监职责，直至本公司聘任新任合规总监为止。

除上述变动以外，截至最后实际可行日期，本公司董事、监事及高级管理人员并无其他变动。

六、董事、监事、高级管理人员近三年受证券监管机构处罚的情况说明

截至报告期末，本公司现任及报告期内离任董事、监事及高级管理人员近三年未受到证券监管机构处罚。

七、员工及薪酬情况

(一) 员工人数及构成

截至报告期末，集团有13,557名员工，相较2020年12月31日净增4,185人，积极为优秀人才创造就业机会，其中12,629名员工位于中国大陆及928名员工位于中国香港、新加坡、美国及英国，分别占集团员工总数的93%及7%。集团约44%和51%的员工分别拥有学士或硕士及以上学位。此外，集团大约37%的员工及41%的董事总经理拥有海外留学或工作经验。构成情况如下：

母公司在职员工的数量	6,941
主要子公司在职员工的数量	6,616
在职员工的数量合计	13,557
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-

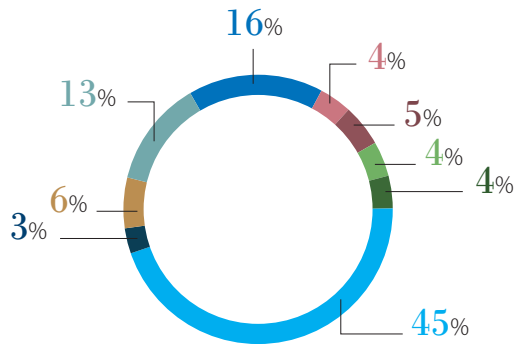
业务板块及部门	人数	占总数的百分比(%)
投资银行	2,135	16
股票业务	523	4
固定收益	745	5
资产管理	489	4
私募股权	518	4
财富管理	6,102	45
研究	410	3
信息技术部 ¹	875	6
中后台部门	1,760	13
总计	13,557	100

教育程度类别	人数	占总数的百分比(%)
博士或以上	203	1
硕士	6,830	50
本科	5,973	44
大专及以下	551	4
总计	13,557	100

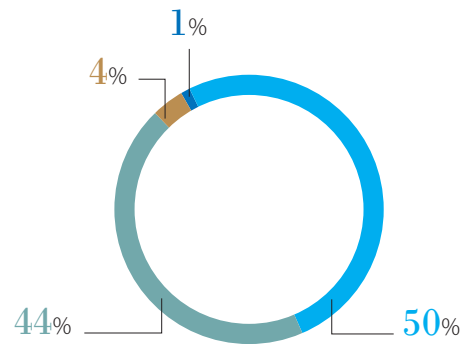
注1：中金公司实行联邦制信息技术组织架构，信息技术部人员为联邦制信息技术组织的重要组成部分。

董事、监事、高级管理人员和员工情况

员工专业结构



员工受教育程度



- 投资银行
- 股票业务
- 固定收益
- 资产管理
- 私募股权

- 财富管理
- 研究
- IT
- 中后台部门

- 博士或以上
- 硕士
- 本科
- 大专及以下

公司认为，优秀、积极的精英团队是公司可持续发展的基础，公司已在人力资源发展方面作出巨大投入。公司通过严格的招聘及筛选程序、有竞争力的薪酬结构、高效的绩效考核制度及长期员工发展计划等一系列人力资源管理工具聘请及培养精干的专业人士。

(二) 薪酬政策

与市场惯例一致，公司员工的薪酬结构包括根据具体职位、任职资格与工作经验要求及市场需求等因素厘定的基本工资及根据员工绩效决定的奖金。截至2021年底，集团共有13,557名员工。2021年，公司为员工提供的工资、奖金、津贴和补贴总额为人民币12,007,792,241元。公司根据中国法律法规为中国的员工提供福利计划，其中包括养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金及企业年金，公司亦为员工提供补充医疗保险。公司少部分辅助员工乃通过第三方聘用代理签约，公司为该等员工支付工资及法定社会福利供款。公司根据当地法律法规为海外员工提供福利。在遵守适用的法律、法规及其他相关监管机构要求的前提下，本公司鼓励员工直接或间接自愿持有本公司股份。

(三) 培训计划

本公司已采用综合表现评估制度令员工的职业发展与公司的发展相契合，逐步完善讲师库、案例库，不断丰富培训资源，面向公司员工搭建了内容多元、形式多样的培训体系。报告期内，公司为员工提供新员工指引、专业技能培训、管理技能培训及经理人才发展培训计划等各项培训计划，提升其技能。此外，本公司亦有针对性地组织了多场专题培训，加强公司的风险文化，提升员工对适用法律法规、监管指引和内部政策的理解及合规意识。

(四) 与员工的关系

报告期内及至最后实际可行日期，公司并无经历任何员工罢工或影响公司经营的其他重大劳资纠纷。公司与员工维持良好关系。

(五) 委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

截至报告期末，公司证券经纪人184人。

公司通过完善的管理制度对经纪人进行统一管理，经纪人管理制度涵盖资格管理、培训管理、绩效考核、行为规范、证书管理、合规风控管理等各方面，公司各分支机构对行销人员的日常执业管理均严格按公司制度规定执行。

(六) 劳务外包情况：不适用

企业管治报告

一、公司治理概况

作为一家植根中国，融通世界的领先投资银行，及一家于中国注册、在上交所和香港联交所上市的公司，公司严格遵守中国和香港颁布的法律、法规及规范性文件的要求，依法运营，并已根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。

根据有关法律、法规及规范性文件的规定，公司制定了《公司章程》以及《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《管理委员会工作制度（试行）》等公司治理制度，进一步明确了股东大会、董事会、监事会及公司经营管理层的权责范围和工作程序，为公司的规范化运作提供了制度保障。同时，董事会下设战略委员会、薪酬委员会、提名与公司治理委员会、审计委员会、风险控制委员会以及关联交易控制委员会，并相应制定了各专门委员会的议事规则，明确了其权责、议事程序和规则。

本公司认为，坚持高水平的公司治理使公司有别于其他公司，并有利于与股东建立健康稳固的关系。公司股东大会、董事会及监事会会议均按照《公司章程》及有关议事规则召开。报告期内，本公司公司治理的实际情况与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定不存在重大差异。本公司严格遵守《企业管治守则》，遵守了全部守则条文，并达到了《企业管治守则》中所列明的部分建议最佳常规条文的要求。

本公司组织结构图载于本报告“公司简介—公司其他情况—公司组织结构情况”。

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了法人治理结构，资产、人员、财务、机构、业务均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在控股股东影响公司独立性的情况。公司控股股东中央汇金的基本情况及其控股和参股的其他主要公司信息载于本报告“股份变动及股东情况—控股股东及实际控制人情况—控股股东情况”。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

不适用。公司与中央汇金不存在同业竞争，中央汇金亦于公司A股发行上市过程中就避免与公司之间的同业竞争作出了承诺。

三、股东及股东大会

(一) 股东大会及股东权利

股东大会是本公司的最高权力机构，依照法律、《公司章程》及《股东大会议事规则》行使职权及权力。本公司严格按照有关规定及程序召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，充分行使股东权利。

(二) 股东大会情况说明

报告期内，本公司共召开两次股东大会，会议情况和决议内容如下：

- 1、 2021年5月18日，公司召开2020年年度股东大会，审议并通过以下议案：《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈股东大会对董事会授权方案〉的议案》《关于〈2020年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2020年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2020年年度报告〉的议案》《关于2020年度利润分配方案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于设立资管子公司的议案》《关于预计2021年度日常关联交易的议案》。
- 2、 2021年9月28日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议并通过以下议案：《关于选举朱海林先生为非执行董事的议案》。

以上股东大会的决议公告亦于会议召开当日刊登于www.hkexnews.hk（香港交易所披露易网站）、www.sse.com.cn（上交所网站）及www.cicc.com（公司网站）。

公司不存在表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会的情况。

四、董事会及履行职责情况

(一) 董事会及管理层的职责

公司董事会行使《公司章程》所规定的权力和职责，对股东大会负责。董事会的职权包括但不限于：负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；执行股东大会的决议；决定本公司的经营计划和投资方案；制订本公司的利润分配方案和弥补亏损方案；决定本公司内部管理机构设置；聘任或者解聘本公司高级管理人员以及决定有关高级管理人员的报酬事项；以及有关法律、法规、证券监管规则或《公司章程》规定以及股东大会授予的其他职权。本公司管理层负责组织实施董事会决议或决定及《公司章程》规定的其他职责。

(二) 董事会的组成

公司严格遵守《公司章程》的规定及关于委任董事的有关规则。董事由股东大会选举，任期三年，任期届满可连选连任。董事会会议按照《公司章程》及《董事会议事规则》召开。

截至报告期末，本公司董事会由九名董事组成，包括一名执行董事（黄朝晖先生）、四名非执行董事（沈如军先生、朱海林先生、谭丽霞女士及段文务先生），及四名独立非执行董事（刘力先生、萧伟强先生、贲圣林先生及彼得·诺兰先生）。概无董事、监事及高级管理人员与本公司其他董事、监事及高级管理层成员存在任何关系。有关董事的变动情况，请参阅本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况—董事、监事、高级管理人员变动情况”。

本公司已收到每名独立非执行董事根据《联交所上市规则》第3.13条就其独立性出具的年度确认函。本公司认为每名独立非执行董事均具备相关规则要求的独立性。独立非执行董事能够独立行事及客观判断，从而保障小股东的利益。

全体现任董事履历载于本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况—董事、监事和高级管理人员的简历”。

(三) 董事会成员多元化政策

董事会下设提名与公司治理委员会已根据《联交所上市规则》第13.92条采纳董事会成员多元化政策。公司认为董事会成员的日益多元化是支持公司实现战略目标及促进可持续发展的关键因素。公司在设定董事会成员组成时，从多个方面考虑董事会成员多元化，包括但不限于性别、年龄、文化、教育背景及专业经验等因素。董事会所有委任均以用人唯才为原则，并在考虑人选时以客观条件充分顾及董事会成员多元化的裨益。人选甄选将按一系列多元化范畴为基准，最终将按人选的长处及可为董事会提供的贡献而作决定。董事会成员构成将每年在《企业管治报告》内披露。有关董事会成员多元化政策的进一步详情，请参阅本公司《董事会提名与公司治理委员会工作规则》附件一，全文已载于本公司及香港联交所、上交所的网站。

提名与公司治理委员会每年审查并监督董事会成员多元化政策的执行，以确保其行之有效。于2021年10月28日，提名与公司治理委员会听取并讨论了公司《董事会构成及成员多元化情况报告》，并无出于就多元化考虑而需要作出的修订。

(四) 报告期内召开的董事会有关情况

报告期内，董事会共召开12次会议，其中通过书面审议、书面投票方式召开2次，通过电话方式召开1次，通过现场结合电话、视频方式召开9次。会议情况和决议内容如下：

- 1、2021年1月29日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2020年薪酬总额〉的议案》《关于〈调整内部机构设置－成立资产保全部〉的议案》。
- 2、2021年3月30日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2020年高级管理人员薪酬分配方案〉的议案》。
- 3、2021年3月30日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2020年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2020年年度报告〉的议案》《关于〈2020年度社会责任暨环境、社会及管治报告〉的议案》《关于2020年度利润分配方案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈股东大会对董事会授权方案〉的议案》《关于制定〈董事会对管理委员会授权方案〉的议案》《关于设立全资子公司并申请公募牌照的议案》《关于预计2021年度日常关联交易的议案》《关于〈2020年度合规报告〉的议案》《关于〈2020年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈2020年度风险评估报告〉的议案》《关于〈2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》《关于制定〈内部控制制度〉的议案》《关于提请召开2020年年度股东大会的议案》《关于〈2020年度独立非执行董事述职报告〉的议案》。

企业管治报告

- 4、 2021年4月7日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议并通过以下议案：《关于首席执行官代为履行合规总监职责的议案》。
- 5、 2021年4月29日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2021年第一季度报告〉的议案》。
- 6、 2021年5月18日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议并通过了以下议案：《关于〈2020年度IT效率效果评估报告〉的议案》。
- 7、 2021年7月11日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议并通过了以下议案：《关于进一步整合公司与中金财富证券有限公司相关业务的议案》。
- 8、 2021年7月27日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议并通过了以下议案：《关于选举非执行董事的议案》《关于调整董事会专门委员会构成的议案》《关于〈2021年度经营计划〉的议案》《关于提请召开2021年第一次临时股东大会的议案》。
- 9、 2021年8月23日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议并通过了以下议案：《关于撤销提名屈艳萍女士为非执行董事候选人的议案》。
- 10、 2021年8月27日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议并通过了以下议案：《关于〈2021年半年度报告〉的议案》。
- 11、 2021年10月28日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议并通过了以下议案：《关于聘任张克均为管理委员会成员的议案》《关于聘任程龙为首席信息官的议案》《关于〈2021年第三季度报告〉的议案》。
- 12、 2021年12月28日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议并通过了以下议案：《关于〈2021-2025年战略规划和2030年长期目标纲要〉的议案》《关于聘任周佳兴为合规总监的议案》《关于制定〈声誉风险管理制度〉的议案》《关于制定〈投资者权益保护制度〉的议案》。

(五) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立董事	参加董事会情况				参加股东大会情况		
		应参加 次数	亲自出席 次数 ¹	委托出席 次数	缺席 次数	是否连续 两次未亲自 参加会议	应出席 次数	实际出席 次数
沈如军	否	12	12	-	-	否	2	1
黄朝晖	否	12	12	-	-	否	2	2
朱海林	否	2	2	-	-	否	-	-
谭丽霞	否	12	12	-	-	否	2	2
段文务	否	12	10	2	-	否	2	-
刘力	是	12	12	-	-	否	2	2
萧伟强	是	12	12	-	-	否	2	2
贲圣林	是	12	12	-	-	否	2	2
彼得·诺兰	是	12	12	-	-	否	2	2
熊莲花(离任) ²	否	-	-	-	-	否	-	-

注：

- 1、“亲自出席”包括现场出席和通过电话、视频、书面投票方式参加会议；
- 2、熊莲花女士已辞任公司非执行董事职务，自2021年1月14日起生效。

(六) 董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，未有董事对公司有关事项提出异议，全体董事对董事会审议议案的表决结果均为同意，无弃权 and 反对。

(七) 董事的培训

董事的培训及持续专业发展对于确保董事掌握本公司最新发展及了解其于有关法律法规及本公司业务及治理政策下的责任，从而对协助其履行董事职务具有重要作用。报告期内，本公司为新任董事提供上任培训，并通过线上培训、提供视频及书面培训资料等多样化方式向全体董事进行有关上市公司董事职责及责任的培训，亦积极协调并支持董事参加由上海证券交易所、中国证监会及其派出机构以及上市公司协会等组织的外部培训。相关培训涵盖广泛的议题，包括上市规则项下的信息披露、内幕交易、公司治理、董监高行为规范以及近期监管动态和规则更新等。

企业管治报告

(八) 董事长及首席执行官

报告期内，沈如军先生及黄朝晖先生分别担任本公司董事长及首席执行官，相关职务的权力及职责于《公司章程》中分工明晰并书面列载。董事长亦为本公司的法定代表人。董事长及首席执行官的职务分别由不同人士担任。董事会的管理及本公司日常管理各自明确界定，有利于确保权力和授权分布平衡，保证其各自职责的独立性，从而避免权力过度集中。

董事长负责监督本集团的整体运作，制订业务及公司的发展策略，领导董事会，确保董事会有效运作、履行职责，确保公司制定良好的公司治理程序并获遵循，以及确保董事会行事符合本公司及全体股东最佳利益。

首席执行官主持本集团的经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会汇报。

五、董事会下设专门委员会及履行职责情况

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

根据有关中国法律法规、《公司章程》及上市规则规定的公司治理常规，本公司已成立六个董事会专门委员会，即战略委员会、薪酬委员会、提名与公司治理委员会、审计委员会、风险控制委员会及关联交易控制委员会，并向其转授若干职责，以从各方面协助董事会履行职责。截至报告期末，各董事会专门委员会构成如下：

委员会名称	委员会成员
战略委员会	沈如军(主任委员)、黄朝晖、朱海林、谭丽霞、段文务
薪酬委员会	彼得·诺兰(主任委员)、谭丽霞、萧伟强、贲圣林
提名与公司治理委员会	刘力(主任委员)、沈如军、贲圣林、彼得·诺兰
审计委员会	萧伟强(主任委员)、朱海林、刘力、贲圣林
风险控制委员会	贲圣林(主任委员)、黄朝晖、朱海林、段文务、刘力、萧伟强
关联交易控制委员会	萧伟强(主任委员)、刘力、彼得·诺兰

(二) 董事会专门委员会及履行职责情况

1. 战略委员会

(1) 委员会职能

战略委员会的主要职责包括但不限于以下各项：1)研究本公司的近期、中期及长期发展战略或其他相关问题；2)对本公司的长期发展战略、重大投资、改革等重大决策提供咨询建议；及3)法律、法规、上市规则及董事会授予的其他职责。

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，战略委员会共召开2次会议，会议具体情况如下：

- 2021年7月11日，公司召开战略委员会2021年第一次会议，审议并通过《关于〈进一步整合公司与中金财富证券有限公司相关业务〉的议案》；
- 2021年12月28日，公司召开战略委员会2021年第二次会议，审议并通过《关于〈2021-2025年战略规划和2030年长期目标纲要〉的议案》。

报告期内，战略委员会按照《公司章程》《董事会战略委员会工作规则》等的规定及要求召开会议履行职责，同意各项议案并对相关工作提出意见和建议，对董事会科学决策发挥积极重要作用。

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
沈如军	2	2
黄朝晖	2	2
朱海林 ¹	1	1
谭丽霞	2	2
段文务	2	2
熊莲花 ²	0	0

注：

- 朱海林先生自2021年9月28日起担任非执行董事及董事会战略委员会、审计委员会、风险控制委员会委员。
- 熊莲花女士已辞任非执行董事及董事会战略委员会委员、风险控制委员会委员、审计委员会委员职务，自2021年1月14日起生效。

企业管治报告

2. 薪酬委员会

(1) 委员会职能

薪酬委员会的主要职责包括但不限于以下各项：1)对董事及高管人员的考核与薪酬管理制度进行审议并提出意见；2)对董事及高管人员进行考核并提出建议；及3)法律、法规、上市规则及董事会授予的其他职责。详情请参阅于本公司、香港联交所及上交所网站披露的《董事会薪酬委员会工作规则》。

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，薪酬委员会共召开2次会议，会议具体情况如下：

- 1、2021年1月28日，公司召开薪酬委员会2021年第一次会议，审议并通过《关于<2020年薪酬总额>的议案》；
- 2、2021年3月25日，公司召开薪酬委员会2021年第二次会议，审议并通过《关于<2020年高级管理人员薪酬分配方案>的议案》。

报告期内，薪酬委员会按照《公司章程》《董事会薪酬委员会工作规则》等的规定及要求召开会议履行职责，同意各项议案并对相关工作提出意见和建议，对董事会科学决策发挥积极重要作用。

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
彼得·诺兰	2	2
谭丽霞	2	2
萧伟强	2	2
贲圣林	2	2

3. 提名与公司治理委员会

(1) 委员会职能

提名与公司治理委员会的主要职责包括但不限于以下各项：1)对董事及高管人员的选任标准和程序进行审议并提出意见、搜寻合格的董事和高管人员人选、对董事及高管人员人选的资格条件进行审查并提出建议；2)制定公司治理有关的政策及常规，推动公司治理准则的制定和完善；3)对公司治理结构、治理准则进行评估，并提出建议；4)检查并监督董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；5)检查公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；6)制定、检查并监督员工及董事的操守准则及合规手册(如有)；7)检查公司遵守《联交所上市规则》附录十四《企业管治守则》的情况及在《企业管治报告》中所做的信息披露情况；及8)法律、法规、上市规则及董事会授予的其他职责。详情请参阅于本公司、香港联交所及上交所网站披露的《董事会提名与公司治理委员会工作规则》。

对于提名新董事及重选董事，本公司遵循审慎透明的提名政策。根据董事提名政策，提名与公司治理委员会应向董事会推选合适候选人，以供董事会考虑，并就选举及重选董事向股东提出建议。根据该董事提名政策作出的提名及所有委任均以用人唯才为原则，并考虑到董事会成员多元化政策中所载的客观准则(包括性别、年龄、文化、教育背景及相关或专业经验、种族、技能、知识等)，最终按人选的长处及可为公司和董事会作出的贡献而决定。

提名与公司治理委员会于评估获提名候选人是否适合时参考的因素包括但不限于诚信及品格、于金融服务业的成就及经验、与公司的业务及公司战略相关的专业资格、技能及知识、可投入的时间、多样性、上市规则针对独立非执行董事候选人所规定的独立标准等。该等因素并非详尽无遗，亦不具决定性作用。提名与公司治理委员会可酌情提名其认为合适的任何人士。

获提名候选人将被要求提交必要的个人信息，连同其对获委任为董事以及在任何文件或相关网站上公开披露其个人信息作其参选董事之用的同意书。提名与公司治理委员会将审阅潜在候选人的有关资料，并可在其认为必要时要求候选人提供额外信息及文件。本公司将召开提名与公司治理委员会会议以供成员讨论获提名候选人的资历，并基于上述因素评估其资格。提名与公司治理委员会亦可邀请董事会成员提名合适候选人(如有)，以供提名与公司治理委员会在会议前考虑。为填补临时空缺，提名与公司治理委员会应提出建议以供董事会考虑及批准。就提名候选人在股东大会上参选及重选，提名与公司治理委员会应向董事会提名以供其考虑及提出建议。

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，提名与公司治理委员会共召开3次会议，会议具体情况如下：

- 1、 2021年7月27日，公司召开提名与公司治理委员会2021年第一次会议，审议并通过《关于选举非执行董事的议案》；
- 2、 2021年10月28日，公司召开提名与公司治理委员会2021年第二次会议，审议并通过《关于聘任张克均为管理委员会成员的议案》《关于聘任程龙为首席信息官的议案》；
- 3、 2021年12月28日，公司召开提名与公司治理委员会2021年第三次会议，审议并通过《关于聘任周佳兴为合规总监的议案》。

报告期内，提名与公司治理委员会按照《公司章程》《董事会提名与公司治理委员会工作规则》等的规定及要求召开会议履行职责，同意各项议案并对相关工作提出意见和建议，对董事会科学决策发挥积极重要作用。

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
刘力	3	3
沈如军	3	3
贲圣林	3	3
彼得·诺兰	3	3

4. 审计委员会

(1) 委员会职能

审计委员会的主要职责包括但不限于以下各项：1)监督年度审计工作，就审计后的财务报告信息的真实性、准确性和完整性作出判断，提交董事会审议；2)提议聘请或更换外部审计机构，并监督外部审计机构的执业行为；3)负责内部审计与外部审计之间的沟通；4)法律、法规、上市规则及董事会授予的其他职责。详情请参阅于本公司、香港联交所及上交所网站披露的《董事会审计委员会工作规则》。

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，审计委员会共召开5次会议，会议具体情况如下：

- 1、 2021年3月25日，公司召开审计委员会2021年第一次会议，审议并通过《关于<2020年年度报告>的议案》《关于<2020年度审计报告>的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于<2020年度内部控制评价报告>的议案》《关于<2020年度内部控制、全面风险管理、合规管理及信息技术管理有效性评价工作汇报>的议案》《关于<2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》《关于<2020年度反洗钱审计报告>的议案》《关于<内部审计部2020年度工作汇报>的议案》《关于<董事会审计委员会2020年度履职情况报告>的议案》；
- 2、 2021年4月28日，公司召开审计委员会2021年第二次会议，审议并通过《关于<2021年第一季度报告>的议案》《关于<2021年中期财务报表审阅计划>的议案》；
- 3、 2021年8月20日，公司召开审计委员会2021年第三次会议，审议并通过《关于<2021年半年度报告>的议案》；
- 4、 2021年8月27日，公司召开审计委员会2021年第四次会议，审议并通过《关于<2021年半年度报告>的议案》；
- 5、 2021年10月26日，公司召开审计委员会2021年第五次会议，审议并通过《关于<2021年第三季度报告>的议案》《关于<2021年度审计计划>的议案》《关于<内部审计部2022年度工作计划>的议案》。

报告期内，审计委员会按照《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》等的规定及要求召开会议履行职责，同意各项议案并对相关工作提出意见和建议，对董事会科学决策发挥积极重要作用。

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
萧伟强	5	5
朱海林 ¹	1	1
刘力	5	5
贲圣林	5	5
熊莲花 ²	0	0

注：

1. 朱海林先生自2021年9月28日起担任非执行董事及董事会战略委员会、审计委员会、风险控制委员会委员。
2. 熊莲花女士已辞任非执行董事及董事会战略委员会委员、风险控制委员会委员、审计委员会委员职务，自2021年1月14日起生效。

5. 风险控制委员会

(1) 委员会职能

风险控制委员会的主要职责包括但不限于以下各项：1)对合规管理和风险管理的总体目标及基本政策进行审议并提出意见；2)对合规管理及风险管理的机构设置及其职责进行审议并提出意见；3)对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案进行评估并提出意见；4)对需董事会审议的合规报告及风险评估报告进行审议并提出意见；及5)法律、法规、上市规则及董事会授予的其他职责。详情请参阅于本公司、香港联交所及上交所网站披露的《董事会风险控制委员会工作规则》。

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，风险控制委员会共召开5次会议，会议具体情况如下：

- 1、 2021年3月25日，公司召开风险控制委员会2021年第一次会议，审议并通过《关于<2020年度合规报告>的议案》《关于<2020年度风险评估报告>的议案》《关于制定<内部控制制度>的议案》；
- 2、 2021年4月28日，公司召开风险控制委员会2021年第二次会议，审议并通过《关于<2021年第一季度风险评估报告>的议案》《关于<2021年第一季度合规工作报告>的议案》《关于<反洗钱信息安全保护工作自评估报告>的议案》；
- 3、 2021年8月20日，公司召开风险控制委员会2021年第三次会议，审议并通过《关于<2021年中期合规工作报告>的议案》《关于<2021年中期风险评估报告>的议案》；
- 4、 2021年10月26日，公司召开风险控制委员会2021年第四次会议，审议并通过《关于<2021年第三季度合规工作报告>的议案》及《关于<2021年第三季度风险评估报告>的议案》；
- 5、 2021年12月28日，公司召开风险控制委员会2021年第五次会议，审议并通过《关于制定<声誉风险管理制度>的议案》。

报告期内，风险控制委员会按照《公司章程》《董事会风险控制委员会工作规则》等的规定及要求召开会议履行职责，同意各项议案并对相关工作提出意见和建议，对董事会科学决策发挥积极重要作用。

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
贲圣林	5	5
黄朝晖	5	5
朱海林 ¹	2	2
段文务	5	5
刘力	5	5
萧伟强	5	5
熊莲花 ²	0	0

注：

1. 朱海林先生自2021年9月28日起担任非执行董事及董事会战略委员会、审计委员会、风险控制委员会委员。
2. 熊莲花女士已辞任非执行董事及董事会战略委员会委员、风险控制委员会委员、审计委员会委员职务，自2021年1月14日起生效。

6. 关联交易控制委员会

(1) 委员会职能

关联交易控制委员会的主要职责包括但不限于以下各项：1)制订、修订公司关联交易管理制度，并监督其实施；2)掌握公司关联(连)人名单，并向董事会和监事会报告；3)对应由公司董事会或股东大会批准的关联(连)交易事项进行审核，形成书面意见，提交董事会审议，并报告监事会；4)法律法规、公司股票上市地证券监管部门及证券交易所的有关规定及董事会赋予的其他职责。

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，关联交易控制委员会共召开3次会议，会议具体情况如下：

- 1、 2021年1月27日，公司召开关联交易控制委员会2021年第一次会议，不涉及决议事项；
- 2、 2021年3月25日，公司召开关联交易控制委员会2021年第二次会议，审议并通过《关于预计2021年度日常关联交易的议案》《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；
- 3、 2021年8月20日，公司召开关联交易控制委员会2021年第三次会议，不涉及决议事项。

报告期内，关联交易控制委员会按照《公司章程》《董事会关联交易控制委员会工作规则》等的规定及要求召开会议履行职责，同意各项议案并对相关工作提出意见和建议，对董事会科学决策发挥积极重要作用。

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
萧伟强	3	3
刘力	3	3
彼得·诺兰	3	3

(三) 存在异议事项的具体情况

报告期内，未有委员于董事会专门委员会会议上提出异议，全体委员对专门委员会审议议案的表决结果均为同意，无弃权 and 反对。

企业管治报告

六、监事会及履行职责情况

(一) 监事会的权力及职责

监事会为公司的监督机构，向股东大会负责。监事会的职权包括但不限于：检查公司财务；监督董事及高级管理人员的履职行为；审核董事会拟提交股东大会的财务报告、利润分配方案等财务资料；以及有关法规、《公司章程》规定或股东大会授予的其他职权。必要时，监事会有权聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。

监事会严格遵守有关法律法规及《公司章程》，依法勤勉地履行职务，遵守有关程序。报告期内，监事会成员列席了公司所有现场董事会会议、股东大会，还列席了绝大部分的管理层定期会议和董事会下设专门委员会现场会议。

(二) 监事会的组成

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。监事会会议按照《公司章程》及《监事会议事规则》召开。截至最后实际可行日期，公司监事会由三名监事组成，包括一名职工代表监事（高涛先生）和两名非职工代表监事（金立佐先生和崔铮先生）。报告期内，公司监事会成员并未发生变化。

全体现任监事的简历请参阅本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况—董事、监事和高级管理人员的简历”。

(三) 监事会会议

报告期内，监事会共召开7次会议，会议情况和决议内容如下：

- 1、 2021年1月27日，公司召开第二届监事会第七次会议，不涉及决议事项。
- 2、 2021年3月30日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2020年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2020年年度报告〉的议案》《关于〈2020年度社会责任暨环境、社会及管治报告〉的议案》《关于2020年度利润分配方案的议案》《关于〈2020年度合规报告〉的议案》《关于〈2020年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈2020年度风险评估报告〉的议案》《关于〈2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》《关于计提资产减值准备的议案》。
- 3、 2021年4月29日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2021年第一季度报告〉的议案》《关于〈反洗钱信息安全保护工作自评估报告〉的议案》。
- 4、 2021年8月23日，公司召开第二届监事会第十次会议，不涉及决议事项。
- 5、 2021年8月27日，公司召开第二届监事会第十一次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2021年半年度报告〉的议案》。
- 6、 2021年10月28日，公司召开第二届监事会第十二次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2021年第三季度报告〉的议案》。
- 7、 2021年12月28日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议并通过了以下议案：《关于制定〈监事会财务监督管理办法〉的议案》《关于制定〈监事会风控监督管理办法〉的议案》《关于制定〈监事会履职监督管理办法〉的议案》《关于制定〈声誉风险管理制度〉的议案》《关于制定〈投资者权益保护制度〉的议案》。

企业管治报告

(四) 监事出席监事会会议的情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
高涛	7	7
金立佐	7	7
崔铮	7	7

(五) 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会对监督事项无异议，全体监事对监事会审议议案的表决结果均为同意，无弃权和反对。

七、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

报告期内，本公司未实施股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施。

报告期内，公司对高级管理人员职责范围内的工作明确绩效目标，年终进行评价，除重点关注其各自分管工作领域的财务表现、客户与市场表现、内部运营管理、合规风控、年度重点工作完成情况外，还对高级管理人员自身在战略规划、跨线协调及干部培养等方面的工作情况进行评价。高级管理人员的激励与公司整体经营业绩紧密挂钩。

报告期内，公司高级管理人员在职期间，认真履职，整体绩效表现良好，较好地完成了董事会安排的各项工作，进一步推动以客户为中心的组织架构优化调整，强化公司专业化服务能力，完善合规、风险管理的内部控制体系。在董事会的指导下，紧跟行业转型机会，立足稳健经营主旨，不断优化业务及人才结构，促进业务资源有效整合与协同，全面深化公司战略落实。

八、对子公司的管理控制情况

公司坚持“审慎稳健经营”的风险偏好承诺，不断加强对子公司的管控力度，实现全流程、全覆盖的垂直管理，保障子公司平稳有序运行，防范子公司经营管理中可能出现的越权经营、预算失控以及道德风险等。公司严格遵守适用于证券公司子公司的各项法律法规，与子公司之间不存在利益冲突或者竞争关系的同类业务，并建立了合理必要的隔离墙制度，防止可能出现的风险传递和利益冲突。

报告期内，公司两次修订了《中国国际金融股份有限公司分支机构审批委员会管理政策》，完善对子公司管理的体制机制建设。为落实对子公司的全生命周期管理，公司对重点子公司进行检查和审阅，由各个职能管控部门形成检视要点，重点审查经营管理情况。

报告期内，公司积极推进与子公司中金财富的业务整合与协同工作，业务整合完成后，公司作为母公司开展投资银行业务、股票业务、固定收益业务、资产管理业务、私募股权投资业务。中金财富对《中国中金财富证券有限公司分支机构审批委员会政策》进行修订，进一步完善中金财富分支机构审批委员会作为中金财富分支机构专门管理机构的相关管控要求。

报告期内，公司因购买新增的子公司为北京科技创新投资管理有限公司（以下简称“科创公司”）。中金公司将科创公司纳入并表管理范围，在人事管理、资金财务、合规风控、授权安排等方面对科创公司实施垂直管理。

九、内部控制体系建设及实施情况

（一）内部控制体系的建设情况

公司自设立以来一直注重公司内部控制体系建设，逐步形成并完善了公司内部控制体系，符合中国《证券公司内部控制指引》及《企业内部控制基本规范》的规定，并把内部控制的建设始终贯穿于公司经营发展过程之中。

截至报告期末，公司已建立与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系，在保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果方面取得了成果。

（二）内部控制体系的主要特点

公司建立了合理、有效、互相制衡的内部控制体系，董事会、监事会、管理层、职能部门、业务部门和分支机构在整个内部控制架构体系中，分工明确、各司其职：

- 董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设审计委员会，负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。
- 监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行监督。
- 管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。
- 各业务部门和分支机构制定并执行业务政策、内部流程和控制。公司要求参与业务经营的所有员工在日常业务经营过程中遵守各项政策和流程。各业务部门负责对其业务范围内的具体内部控制程序和措施进行自我检查和评估，并负责向公司管理层报告内部控制程序的缺陷。

企业管治报告

- 内部审计部独立于公司业务部门并直接向董事会审计委员会汇报。内部审计部定期对公司各业务部门的整体内部控制环境、内部控制措施及风险评估措施的设计及执行情况进行独立、客观的检查、评价、报告及建议，以防范风险并促进内部控制水平的提高及资源适当、有效的运用。
- 参与内部控制的职能部门，包括风险管理部、法律合规部及其他中后台部门，针对公司业务面对的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、合规风险和法律风险等进行积极管理，对内部控制执行中的风险进行识别并提出内部控制缺陷的改进建议。

(三) 用于检讨内部监控体系有效性、解决严重的内部监控缺失的程序

公司设立内部审计部，独立于公司其他部门并直接向董事会审计委员会汇报。内部审计部针对各业务线的风险管理及内部控制的设计充分性和执行有效性进行独立的检查、评价、报告与建议。针对内部审计发现事项，内部审计部与各部门共同制定改进措施，并协助管理层定期跟进审计发现的须改进事宜和改进措施的执行情况。就本公司的关联(连)交易管理，公司有一系列完整的内部控制措施以保证合法合规，内部审计部亦会对关联(连)交易管理相关的内部控制措施进行定期检讨。

通过定期检讨工作及调查内部审计部的结果，审计委员会代表董事会定期评价风险管理和内部监控体系的有效性。

(四) 处理及发布内幕消息的程序

经董事会批准，根据境内外法律法规、上市规则、《公司章程》等规定，结合公司实际，公司制定了《信息披露管理制度》，明确了信息披露的职责分工、处理及发布内幕消息及其他应披露的信息的程序。根据该制度，公司须在知晓任何内幕消息后、或有可能造成虚假市场的情况下，在合理且切实可行的范围内，尽快向公众披露该消息。

报告期内，本公司严格按照境内外法律法规、上市规则、《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、合法、及时地披露信息，无虚假记载、无误导性陈述或重大遗漏，以确保投资者能够平等、适时及有效地了解所披露的消息。

（五）内部控制评价

建立健全并有效实施和改进内部控制体系是公司董事会及管理层共同的职责。公司内部控制的目的是：保证公司经营的合法合规及内部规章制度的贯彻执行，防范经营风险和道德风险，保障客户及公司资产的安全、完整，保证公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时，提高公司经营效率和效果。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将采取整改措施。

董事会已按照《证券公司内部控制指引》等相关法律、法规和监管规则的要求，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定等要求，对本集团内部控制进行了评价，于《中国国际金融股份有限公司2021年度内部控制评价报告》基准日（截至2021年12月31日），本集团未发现内部控制重大缺陷。董事会认为，本集团已建立了有效的内部控制制度，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷和重要缺陷。

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，对公司2021年12月31日财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的《中国国际金融股份有限公司内部控制审计报告》。基于上述在审计中对内部控制的了解、测试和评价，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司于2021年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司披露的《中国国际金融股份有限公司2021年度内部控制评价报告》及《中国国际金融股份有限公司内部控制审计报告》，不存在意见不一致的情形。

具体情况请参阅本公司于本公司和香港联交所、上交所网站另行发布的《中国国际金融股份有限公司2021年度内部控制评价报告》及《中国国际金融股份有限公司内部控制审计报告》。

十、公司合规管理体系建设情况，合规、稽核部门的检查稽核情况

（一）合规体系建设情况

公司建立了能够满足监管要求和公司合规管理需要的合规管理组织架构。根据《公司章程》和《合规管理制度》，董事会决定公司的合规管理目标，对合规管理的有效性承担责任，履行制度要求的合规职责。监事会负责对董事及高级管理人员履行合规管理职责的情况进行监督并对发生重大合规风险负有主要责任或领导责任的董事、高级管理人员提出罢免建议。管理层负责落实合规管理目标，对合规运营承担责任。各部门及下属机构负责人负责组织落实本部门或机构的合规管理目标，并负责加强对本部门或机构工作人员执业行为合规性的监督管理，对本部门或机构合规管理的有效性承担责任。

企业管治报告

合规总监负责公司合规管理工作，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查；法律合规部为公司合规工作日常管理部门，协助合规总监履行法律法规、监管机构、《公司章程》规定的合规管理职责。

公司建立健全了以《合规管理制度》为基本制度，以《员工行为准则》《信息隔离墙制度》《全球员工交易、私人投资和外部活动政策》《工作人员廉洁从业管理制度》《洗钱和恐怖融资风险管理制度》《印章管理政策》《员工利益冲突管理政策》等为代表的公司级别合规政策、合规指引、合规通知、合规提醒，以及相关部门／分支机构合规手册等为具体工作制度的合规管理制度体系，使公司的各项合规管理工作有章可循。

公司将各层级子公司的合规管理纳入统一体系，建立子公司向母公司定期报告的工作机制，对子公司的合规管理制度进行审查，对子公司经营管理行为的合规性进行监督和检查，确保子公司合规管理工作符合公司的要求。

(二) 内部审计情况

内部审计部独立于公司业务部门并直接向董事会审计委员会汇报。报告期内，内部审计部定期对公司各业务部门的整体内部控制环境、内部控制措施及风险评估措施的设计及执行情况进行独立、客观的检查、评价、报告及建议，以防范风险并促进内部控制水平的提高及资源适当、有效的运用。

报告期内，内部审计部共计完成审计项目 196 项，主要对中金公司的投资银行业务、经纪业务、金融产品销售业务、固定收益业务、资产管理业务、财富管理业务、场外衍生品业务、私募股权投资基金业务、托管业务、基金服务业务、中金期货、中金基金、美国子公司、英国子公司、新加坡子公司以及中金财富的经纪业务、信用业务、金融产品销售业务的内部控制设计及执行情况进行了内部审计工作，按照监管要求开展了中金公司和中金财富大陆员工离任、离岗审计，并对大陆业务和海外业务相关信息系统的应用控制以及信息系统的一般性控制进行了审计工作。根据内部审计部的审计结果，未发现重大异常情况或相关内部控制制度存在重大缺陷。

结合上述审计，内部审计部对公司内部控制、全面风险管理和合规管理的有效性进行了检查评价，对存在的主要风险进行了揭示，在提高各部门、子公司和分支机构的风险防范意识、风险管理水平等方面起到了积极的促进作用。

十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》，2020年6月30日（含）以前上市的公司应完成相关专项自查工作。本公司完成A股上市时间为2020年11月2日，未在前述自查范围内。

十二、其他

（一）股东权利

本公司根据《公司章程》及《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，确保所有股东享有同等权利并可以全面透明地行使股东权利。董事、监事及公司管理层出席股东大会并回答股东的问题。

（二）遵守证券交易《标准守则》

本公司已采纳一套有关董事进行证券交易的行为守则，条款并不逊于证券交易的《标准守则》所载规定。本公司已就遵守《标准守则》的事宜向所有董事、监事作出具体查询。所有董事、监事皆已确认：在报告期内，其已严格遵守本公司有关董事进行证券交易的行为准则所载全部准则。

（三）董事对财务报表所承担的责任

以下所载的董事对财务报表的责任声明应与本报告中审计报告中的审计师责任声明一并阅读。两者的责任声明应当分别独立解读。

全体董事确认其有责任为每一财政年度编制可真实反映公司业务及经营业绩的财务报表。就全体董事所知，并无可能对公司的持续经营产生任何重大不利影响的事件或情况。

（四）审计机构聘任情况及薪酬

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所审计年限	3年
境外会计师事务所名称	德勤·关黄陈方会计师行
境外会计师事务所审计年限	3年
境内及境外会计师事务所报酬合计	人民币497.3万元

注：以上为对本公司2021年度财务报告的审计费用(含税)，未包含对并表子公司的审计费用。

聘任会计师事务所的情况说明：

2021年5月18日，经2020年年度股东大会审议通过，本公司续聘德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)和德勤·关黄陈方会计师行分别担任公司2021年度境内和境外会计师事务所，负责为公司提供相关的法定财务报表审计、中期财务报表审阅及季度财务报表商定程序服务，并续聘德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2021年度内部控制审计机构，续聘期均为1年。

企业管治报告

本公司就2021年度法定财务报表审计、中期财务报表审阅以及季度财务报表商定程序支付给德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)和德勤·关黄陈方会计师行的费用为人民币687.3万元，就2021年度内部控制审计支付给德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)的费用为人民币150万元。

(五) 审计委员会之审阅

审计委员会已审阅本公司2021年合并财务报表。

(六) 联席公司秘书

孙男先生作为本公司董事会秘书及联席公司秘书，负责就公司治理有关事宜向董事会提出建议及提案，确保董事会政策及程序以及适用的法律、条例及法规得到严格遵守。为维持良好公司治理及确保本公司遵守上市规则及适用香港法例，本公司合规总监周佳兴先生之前已获委任并将继续担任联席公司秘书协助孙男先生，履行其作为公司秘书的职责。

孙男先生及周佳兴先生均已确认：报告期内，其已接受不少于15小时的相关专业培训。

(七) 与股东沟通

股东大会为本公司的最高权力机关，须按照法律、《公司章程》及《股东大会议事规则》行使权力及职责。《公司章程》中明确规定了股东的权利。本公司严格按照有关规则及程序召开股东大会，以使全体股东均获平等对待并可以充分行使自己的权利。

股东大会提供本公司与其股东进行建设性沟通的机会。本公司鼓励股东亲身出席股东大会，如未能出席，则可委托代理人代为出席及于会上投票。本公司高度重视股东的意见、提议及关注事项，并已委派专人积极开展各类投资者关系活动，与股东保持沟通，及时满足股东的合理需求。

本公司网站(www.cicc.com)为股东提供集团信息，例如本集团主要业务活动及本集团的最新发展、本集团的公司治理以及本公司的董事会及各委员会的结构及职能。作为促进与股东有效沟通的渠道，本公司网站“投资者关系”栏目亦刊登公告、通函、股东大会通告、财务数据及根据上市规则不时须予披露的本公司其他信息。公司鼓励股东直接致电或以电邮或寄送函件至本公司办公地址查询相关信息，并会及时以适当方式处理上述查询。具体联系方式，详见本报告“公司简介”部分。

本公司欢迎所有股东出席股东大会，并为股东大会作适当安排以鼓励股东出席大会。本公司董事、监事及高级管理人员会列席股东大会，并确保外聘审计师出席年度股东大会回答股东提出的相关问题。

股东可以根据《公司章程》提议召开临时股东大会或类别股东大会，并在会上提出议案。股东可以亲身出席股东大会及在会上投票，也可以委托代理人代为出席和表决。会议决议连同出席股东签名的出席记录簿及代理人委托书，须存置于本公司主要地址。股东可以在本公司办公时间免费查阅会议决议复印件。《公司章程》载于本公司、香港联交所及上交所的网站。

本公司2021年年度股东大会将安排董事、监事及高级管理人员回答股东提问。有关投票表决的详细程序及议案详情将载于股东大会资料或通函内。

(八) 投资者关系

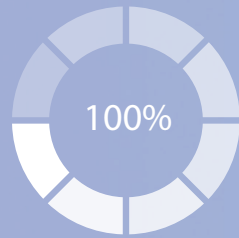
公司注重维护投资者权益，力图提供全面、有效的投资者关系服务。公司积极履行上市公司职责，制定了投资者关系服务管理制度，组成了由董事会秘书领导的投资者关系服务团队，建立了投资者关系服务热线及邮箱，并在公司的官方网站设立投资者关系板块，以确保真实、有效、及时的与投资者沟通公司信息，力图保护股东权益并保证其知情权。

2021年，公司积极接待境内外机构投资者及分析师到访，组织了多种形式的投资者及分析师交流活动，共与超过236人次的投资者和分析师进行沟通，参加与投资者和分析师的小组／一对一电话／视频会议累计超过108场，有效增进了投资者对集团战略布局和增长前景的了解。

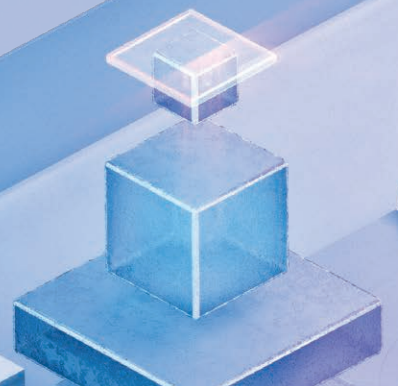
2021年5月18日，公司召开2020年度股东大会；2021年9月28日，公司召开2021年第一次临时股东大会。在历次股东大会中，公司董事、监事和管理层出席并现场回答投资者的提问。配合年度业绩披露，举办2020年年度北京、香港两地线上直播业绩发布会和新闻发布会，吸引了近200位投资者和研究分析师参会，会后媒体报道超过4,300篇；微信H5年报微读浏览量超过5.7万次。年度业绩发布会之后，管理层进行网上路演，与机构投资者深度沟通公司战略和业务表现。

(九) 修订《公司章程》

为落实《关于核准中国国际金融股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》(证监许可[2021]341号)、《证券投资基金经营机构信息技术管理办法》等法律法规及监管机构的要求，并经公司于2021年5月18日召开的2020年度股东大会审议批准，公司已在《公司章程》中增加股票期权做市业务经营范围及董事会的信息技术管理职责等相关内容，有关修订已于2021年5月18日生效。



审计 报告





审计报告

德师报(审)字(22)第P02367号

(第1页, 共5页)

中国国际金融股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)及其子公司(以下合称“贵集团”)的财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中金公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中金公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

(一) 第三层次计量的金融工具公允价值的确定

1、 事项描述

如财务报表附注十一、4.公允价值的三个层次所示,于2021年12月31日,贵集团第三层次计量的金融资产账面价值为人民币163.71亿元,对财务报表具有重要性。如财务报表附注三、32.1及附注十一、4所述,对于第三层次计量的金融工具公允价值评估而言,估值技术的选择以及估值技术中使用的关键假设和输入值涉及管理层运用重大会计估计。

基于上述原因,我们将第三层次计量的金融工具公允价值的确定作为关键审计事项。

德师报(审)字(22)第P02367号
(第2页, 共5页)

三、关键审计事项(续)

(一) 第三层次计量的金融工具公允价值的确定(续)

2、 审计应对

我们针对第三层次计量的金融工具公允价值的确定执行的审计程序主要包括:

- 测试和评价管理层与金融工具估值模型和关键输入值确定相关的关键控制的运行有效性;
- 了解管理层采用的估值模型及评价其适当性;
- 选取样本检查相关投资协议, 了解相关投资条款, 并识别与金融工具估值相关的条款;
- 选取样本检查和评估管理层采用的不可观察输入值及可观察输入值的依据及其适当性;
- 选取样本, 利用我们内部估值专家进行独立估值和敏感性分析, 与管理层的估值结果进行对比, 以评估管理层估计的合理性。

(二) 结构化主体的合并

1、 事项描述

如财务报表附注十五、1. 在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益所示, 截至2021年12月31日, 贵集团持有的纳入合并范围的结构化主体权益的账面价值为人民币286.06亿元, 结构化主体的合并对合并财务报表具有重要性。如财务报表附注三、32.2及附注十五、1所述, 在评估是否控制结构化主体时, 贵集团管理层按照企业会计准则关于“控制”的定义及相关合同条款, 综合考虑结构化主体的设立目的、贵集团拥有的相关权力、取得的投资收益和管理费收入等全部可变回报、运用该权力影响其回报金额的能力, 以及贵集团是主要责任人还是代理人等因素, 对贵集团是否控制结构化主体作出判断。上述评估涉及管理层运用重大会计估计和判断。

基于上述原因, 我们将结构化主体的合并作为关键审计事项。

审计报告

德师报(审)字(22)第P02367号

(第3页, 共5页)

三、关键审计事项(续)

(二) 结构化主体的合并(续)

2、 审计应对

我们针对结构化主体的合并执行的审计程序主要包括：

- 测试和评价与管理层确定结构化主体的合并相关关键控制的运行有效性；
- 选取样本，复核投资协议或服务合同，综合考虑以下因素评估管理层对是否控制结构化主体从而确定合并范围的判断依据及其合理性：
 - 结构化主体的设立目的、主要活动及决策程序；
 - 贵集团享有的全部可变回报，包括投资收益或管理费收入；
 - 贵集团拥有的实质性权力，以及如何运用相关权力影响可变回报；
 - 贵集团是否作为主要责任人行使投资决策权；
- 选取样本，检查和评价管理层对在结构化主体中享有可变回报的定量分析，并检查定量分析所使用的数据。

四、其他信息

中金公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中金公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

德师报(审)字(22)第P02367号
(第4页, 共5页)

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中金公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估中金公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中金公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中金公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

审计报告

德师报(审)字(22)第P02367号

(第5页, 共5页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对中金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致中金公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就中金公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师: 文启斯
(项目合伙人)

中国注册会计师: 韩云飞

2022年3月30日

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

资产	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金	六、1	135,106,058,236	95,816,612,005
其中: 客户资金存款		75,342,109,051	51,665,739,684
结算备付金	六、2	22,074,426,966	12,295,175,160
其中: 客户备付金		15,695,281,262	9,284,976,413
融出资金	六、3	39,479,056,714	33,884,813,279
衍生金融资产	六、4	14,564,228,663	12,311,263,836
存出保证金	六、5	12,631,912,764	11,768,323,935
应收款项	六、6	45,742,880,588	43,493,774,685
买入返售金融资产	六、7	25,858,494,059	18,430,697,148
金融投资:			
交易性金融资产	六、8	301,174,215,104	247,605,697,645
其他债权投资	六、9	43,009,969,681	37,212,187,524
长期股权投资	六、10	1,086,935,585	1,188,852,866
固定资产	六、11	680,473,112	515,198,700
在建工程	六、12	189,436,852	37,337,284
使用权资产	六、13	1,945,816,108	1,189,815,243
无形资产	六、14	1,478,289,491	1,386,614,294
商誉	六、15	1,622,663,283	1,582,678,646
递延所得税资产	六、16	1,628,639,392	1,787,614,365
其他资产	六、17	1,521,992,617	1,113,843,001
资产总计		649,795,489,215	521,620,499,616

合并资产负债表

2021年12月31日

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债及权益	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
负债			
应付短期融资款	六、19	22,989,857,489	26,492,570,465
拆入资金	六、20	51,477,278,678	34,516,414,695
交易性金融负债	六、21	38,926,786,684	42,891,549,327
衍生金融负债	六、4	18,134,007,508	24,682,534,637
卖出回购金融资产款	六、22	16,376,070,951	25,101,083,823
代理买卖证券款	六、23	93,445,165,307	70,655,180,456
代理承销证券款	六、24	7,304,310,900	-
应付职工薪酬	六、25	11,168,865,080	8,586,964,375
应交税费	六、26	1,597,169,578	1,824,341,461
应付款项	六、27	134,908,863,413	79,274,850,736
合同负债	六、28	412,950,874	170,928,280
租赁负债	六、29	2,002,895,426	1,204,859,272
应付债券	六、30	160,508,549,775	128,000,960,852
递延所得税负债	六、16	431,655,234	506,667,665
其他负债	六、31	5,380,225,891	5,896,460,578
负债合计		565,064,652,788	449,805,366,622
股东权益			
股本	六、32	4,827,256,868	4,827,256,868
其他权益工具	六、33	8,500,000,000	5,000,000,000
其中: 永续次级债券		8,500,000,000	5,000,000,000
资本公积	六、34	39,531,886,525	39,533,272,979
其他综合收益	六、35	(828,441,057)	(594,402,852)
盈余公积	六、36	1,392,448,797	995,576,479
一般风险准备	六、37	5,470,061,175	4,074,311,372
未分配利润	六、38	25,528,908,966	17,798,924,176
归属于母公司股东的权益合计		84,422,121,274	71,634,939,022
少数股东权益		308,715,153	180,193,972
股东权益合计		84,730,836,427	71,815,132,994
负债及权益总计		649,795,489,215	521,620,499,616

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

第175页至第389页的财务报表已于2022年3月30日获本公司董事会批准。

沈如军

法定代表人

黄劲峰

主管会计工作负责人

田汀

会计机构负责人

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

资产	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金		40,486,353,389	35,091,089,375
其中: 客户资金存款		14,600,955,429	18,660,831,219
结算备付金		8,116,043,582	3,861,297,617
其中: 客户备付金		3,707,954,387	2,105,076,949
融出资金		3,001,822,335	5,333,303,299
衍生金融资产		12,348,351,195	14,737,812,715
存出保证金		1,184,105,034	1,815,919,438
应收款项		38,074,249,428	31,412,045,335
买入返售金融资产		21,370,217,935	13,581,680,240
金融投资:			
交易性金融资产		148,144,757,401	126,086,149,449
其他债权投资		25,515,241,608	24,588,747,038
长期股权投资	十八、1	27,460,301,227	25,442,333,664
固定资产		480,929,364	360,674,129
使用权资产		558,563,929	452,276,527
无形资产		224,087,056	124,854,529
递延所得税资产		1,027,518,156	1,220,716,177
其他资产		2,368,880,309	1,985,291,079
资产总计		330,361,421,948	286,094,190,611

母公司资产负债表

2021年12月31日

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债及权益	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
负债			
应付短期融资款		9,518,576,154	14,992,735,169
拆入资金		31,203,985,700	22,537,987,183
交易性金融负债		530,502,335	1,317,838,255
衍生金融负债		14,133,736,779	16,407,248,492
卖出回购金融资产款		4,271,897,912	12,825,570,771
代理买卖证券款		11,205,854,169	20,745,017,791
代理承销证券款		7,304,310,900	-
应付职工薪酬	十八、2	7,155,376,942	5,395,956,403
应交税费		239,339,917	844,700,160
应付款项		85,000,991,604	53,268,485,146
合同负债		117,421,490	85,493,272
租赁负债		576,921,556	479,386,472
应付债券		91,192,385,388	76,109,729,253
其他负债		1,253,514,882	764,012,427
负债合计		263,704,815,728	225,774,160,794
股东权益			
股本		4,827,256,868	4,827,256,868
其他权益工具		8,500,000,000	5,000,000,000
其中: 永续次级债券		8,500,000,000	5,000,000,000
资本公积		41,698,292,045	41,699,678,499
其他综合收益		106,826,215	(17,519,696)
盈余公积		1,392,448,797	995,576,479
一般风险准备		3,919,804,534	3,118,978,079
未分配利润		6,211,977,761	4,696,059,588
股东权益合计		66,656,606,220	60,320,029,817
负债及权益总计		330,361,421,948	286,094,190,611

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军

法定代表人

黄劲峰

主管会计工作负责人

田汀

会计机构负责人

合并利润表

2021 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2021 年度	2020 年度
营业收入		30,131,054,236	23,659,525,301
手续费及佣金净收入	六、39	16,828,397,769	13,625,616,414
其中: 经纪业务手续费净收入		6,030,822,560	4,610,469,371
投资银行业务手续费净收入		7,036,293,736	5,956,135,164
资产管理业务手续费净收入		1,533,076,166	1,136,194,267
利息净支出	六、40	(990,217,127)	(1,068,877,129)
其中: 利息收入		7,276,478,630	5,644,871,039
利息支出		(8,266,695,757)	(6,713,748,168)
投资收益	六、41	2,206,607,805	19,047,113,627
其中: 对联营企业和合营企业投资收益/(损失)		147,560,193	(32,791,974)
其他收益	六、42	157,024,691	134,940,832
公允价值变动收益/(损失)	六、43	12,644,407,721	(5,921,265,185)
汇兑损失		(740,350,297)	(2,182,256,322)
其他业务收入	六、44	21,332,797	15,684,872
资产处置收益		3,850,877	8,568,192
营业支出		17,153,936,633	14,912,292,194
税金及附加	六、45	133,842,886	115,775,920
业务及管理费	六、46	17,427,425,832	13,822,987,232
信用减值(转回)/损失	六、47	(408,034,310)	972,795,291
其他业务成本		702,225	733,751
营业利润		12,977,117,603	8,747,233,107
加: 营业外收入		61,238,094	5,616,273
减: 营业外支出	六、48	60,242,838	40,167,093
利润总额		12,978,112,859	8,712,682,287
减: 所得税费用	六、49	2,168,191,190	1,450,542,933
净利润		10,809,921,669	7,262,139,354

合并利润表

2021年12月31日

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2021年度	2020年度
按经营持续性分类:			
持续经营净利润		10,809,921,669	7,262,139,354
按所有权归属分类:			
归属于母公司股东的净利润		10,777,713,147	7,207,452,452
归属于少数股东的净利润		32,208,522	54,686,902
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(234,038,205)	(869,527,776)
将重分类进损益的其他综合收益:			
— 权益法下可转损益的其他综合收益		-	103,278
— 其他债权投资公允价值变动		91,635,298	(153,910,755)
— 其他债权投资信用减值准备		183,708	727,211
— 外币财务报表折算差额		(323,183,113)	(716,447,510)
— 其他		(2,674,098)	-
其他综合收益的税后净额	六、35	(234,038,205)	(869,527,776)
综合收益总额		10,575,883,464	6,392,611,578
归属于母公司股东的综合收益总额		10,543,674,942	6,337,924,676
归属于少数股东的综合收益总额		32,208,522	54,686,902
每股收益			
基本每股收益(元/股)	六、50	2.16	1.60

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军

法定代表人

黄劲峰

主管会计工作负责人

田汀

会计机构负责人

母公司利润表

2021 年 12 月 31 日止年度
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2021 年度	2020 年度
营业收入		14,972,544,267	11,258,507,340
手续费及佣金净收入	十八、3	9,069,887,073	7,290,515,850
其中: 经纪业务手续费净收入		2,620,291,681	1,738,375,787
投资银行业务手续费净收入		4,540,443,614	4,087,013,517
资产管理业务手续费净收入		1,284,094,359	1,084,206,383
利息净支出	十八、4	(1,987,437,649)	(1,408,701,782)
其中: 利息收入		3,002,756,615	2,229,502,113
利息支出		(4,990,194,264)	(3,638,203,895)
投资收益	十八、5	6,123,643,864	5,884,957,550
其中: 对联营企业和合营企业投资损失		(31,145,982)	(21,283,365)
其他收益		82,277,017	65,444,366
公允价值变动收益/(损失)	十八、6	1,670,782,901	(542,115,676)
汇兑收益/(损失)		9,684,750	(30,818,793)
其他业务收入		1,245,283	100,905
资产处置收益/(损失)		2,461,028	(875,080)
营业支出		10,790,497,957	8,455,858,552
税金及附加		77,397,617	65,662,137
业务及管理费	十八、7	10,827,105,920	8,010,719,743
信用减值(转回)/损失		(114,005,580)	379,476,672
营业利润		4,182,046,310	2,802,648,788
加: 营业外收入		40,638,967	1,277,087
减: 营业外支出		43,229,066	12,872,303
利润总额		4,179,456,211	2,791,053,572
减: 所得税费用		210,733,029	200,873,575
净利润		3,968,723,182	2,590,179,997
按经营持续性分类:			
持续经营净利润		3,968,723,182	2,590,179,997
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		123,243,418	(129,860,768)
— 其他债权投资信用减值准备		1,102,493	(699,922)
其他综合收益的税后净额		124,345,911	(130,560,690)
综合收益总额		4,093,069,093	2,459,619,307

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

合并现金流量表

2021年12月31日止年度
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2021年度	2020年度
经营活动产生的现金流量			
代理买卖证券收到的现金净额		22,785,626,006	23,055,610,235
收取利息、手续费及佣金的现金		26,619,434,271	21,023,732,814
拆入资金净增加额		16,920,017,335	10,470,965,380
收到其他与经营活动有关的现金	六、51(2)	54,193,607,952	16,940,361,099
经营活动现金流入小计		120,518,685,564	71,490,669,528
融出资金净增加额			
为交易目的而持有的金融工具净增加额		5,299,709,847	10,777,778,021
回购业务资金净减少额		41,118,714,779	45,746,365,098
支付利息、手续费及佣金的现金		15,855,001,814	3,971,441,509
支付给职工以及为职工支付的现金		4,639,416,738	4,146,737,579
支付的各项税费		10,765,256,106	7,724,206,617
支付其他与经营活动有关的现金	六、51(3)	3,237,512,905	3,064,695,179
经营活动现金流出小计		88,568,968,839	92,741,246,248
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	六、51(1)	31,949,716,725	(21,250,576,720)
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		42,432,404,748	39,068,118,584
取得投资收益收到的现金		1,607,630,359	819,534,578
收购子公司取得的现金及现金等价物		236,175,135	-
处置联营及合营企业收到的现金净额		15,435,237	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		-	31,576,002
投资活动现金流入小计		44,291,645,479	39,919,229,164
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,552,079,460	47,048,454,517
支付其他与投资活动有关的现金		1,058,414,313	460,252,973
		11,629,041	469,103,820
投资活动现金流出小计		51,622,122,814	47,977,811,310
投资活动使用的现金流量净额		(7,330,477,335)	(8,058,582,146)

	附注	2021 年度	2020 年度
筹资活动产生的现金流量			
发行收益凭证收到的现金		47,872,317,839	63,395,882,718
发行公司债券收到的现金		45,000,000,000	55,000,000,000
发行中期票据收到的现金		9,727,050,000	11,305,914,640
发行次级债券收到的现金		7,000,000,000	3,500,000,000
发行永续次级债券收到的现金		3,500,000,000	5,000,000,000
发行结构性票据收到的现金		2,232,650,401	10,529,132,195
发行短期融资券收到的现金		1,000,000,000	-
发行股票募集资金净额		-	13,032,061,492
筹资活动现金流入小计		116,332,018,240	161,762,991,045
偿还债务支付的现金			
偿还收益凭证支付的现金		55,675,519,569	57,224,339,603
偿还公司债券支付的现金		9,776,000,000	19,000,000,000
偿还中期票据支付的现金		7,271,702,400	-
偿还结构性票据支付的现金		6,268,914,105	10,773,425,640
偿还次级债券支付的现金		5,000,000,000	1,000,000,000
偿还资产支持证券支付的现金		-	1,900,000,000
偿还永续次级债券支付的现金		-	1,000,000,000
偿还租赁负债支付的现金		694,738,032	554,085,281
分配股利或偿付利息支付的现金		6,073,073,726	4,193,836,240
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	15,431,032
支付其他与筹资活动有关的现金		47,172,588	129,280,579
筹资活动现金流出小计		90,807,120,420	95,774,967,343
筹资活动产生的现金流量净额		25,524,897,820	65,988,023,702
汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,531,308,670)	(625,912,988)
现金及现金等价物净增加额	六、51(4)	48,612,828,540	36,052,951,848
加：年初现金及现金等价物余额		107,601,477,403	71,548,525,555
年末现金及现金等价物余额	六、51(5)	156,214,305,943	107,601,477,403

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军

法定代表人

黄劲峰

主管会计工作负责人

田汀

会计机构负责人

母公司现金流量表

2021年12月31日止年度
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2021年度	2020年度
经营活动产生的现金流量			
代理买卖证券收到的现金净额		-	10,026,560,793
融出资金净减少额		2,276,947,912	-
为交易目的而持有的金融工具净减少额		128,811,482	-
收取利息、手续费及佣金的现金		12,741,045,203	9,726,017,996
拆入资金净增加额		8,625,070,786	9,255,822,829
回购业务资金净增加额		-	586,325,283
收到其他与经营活动有关的现金	十八、8(2)	17,250,613,238	6,261,029,181
经营活动现金流入小计		41,022,488,621	35,855,756,082
经营活动现金流出小计			
代理买卖证券支付的现金净额		4,345,846,615	-
融出资金净增加额		-	2,576,269,038
为交易目的而持有的金融工具净增加额		-	49,687,278,834
回购业务资金净减少额		16,293,727,095	-
支付利息、手续费及佣金的现金		2,015,303,580	1,851,164,986
支付给职工以及为职工支付的现金		6,317,702,226	4,241,038,767
支付的各项税费		1,293,992,208	1,169,120,688
支付其他与经营活动有关的现金	十八、8(3)	2,704,050,307	6,049,780,342
经营活动现金流出小计		32,970,622,031	65,574,652,655
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	十八、8(1)	8,051,866,590	(29,718,896,573)
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		24,301,238,624	19,765,033,812
取得投资收益收到的现金		2,366,205,893	869,995,280
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		-	382,523
投资活动现金流入小计		26,667,444,517	20,635,411,615
投资活动现金流出小计			
投资支付的现金		27,406,868,800	26,417,153,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		603,635,973	270,705,156
支付其他与投资活动有关的现金		5,278,396,252	-
投资活动现金流出小计		33,288,901,025	26,687,858,156
投资活动使用的现金流量净额		(6,621,456,508)	(6,052,446,541)

	附注	2021 年度	2020 年度
筹资活动产生的现金流量			
发行公司债券收到的现金		27,000,000,000	43,000,000,000
发行收益凭证收到的现金		17,767,226,839	45,747,824,718
发行永续次级债券收到的现金		3,500,000,000	5,000,000,000
发行次级债券收到的现金		2,000,000,000	1,500,000,000
发行短期融资券收到的现金		1,000,000,000	-
发行股票募集资金净额		-	13,032,061,492
筹资活动现金流入小计		51,267,226,839	108,279,886,210
偿还收益凭证支付的现金		25,956,315,569	40,365,599,603
偿还公司债券支付的现金		7,776,000,000	14,000,000,000
偿还次级债券支付的现金		4,900,000,000	-
偿还永续次级债券支付的现金		-	1,000,000,000
偿还租赁负债支付的现金		320,295,412	271,550,813
分配股利或偿付利息支付的现金		4,170,095,910	2,376,324,904
支付其他与筹资活动有关的现金		46,166,534	57,655,018
筹资活动现金流出小计		43,168,873,425	58,071,130,338
筹资活动产生的现金流量净额		8,098,353,414	50,208,755,872
汇率变动对现金及现金等价物的影响		(131,339,863)	83,451,782
现金及现金等价物净增加额	十八、8(4)	9,397,423,633	14,520,864,540
加：年初现金及现金等价物余额		38,662,044,995	24,141,180,455
年末现金及现金等价物余额	十八、8(5)	48,059,468,628	38,662,044,995

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

合并股东权益变动表

2021年12月31日止年度
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	归属于母公司股东的权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本 (附注六、32)	其他权益工具 (附注六、33)	资本公积 (附注六、34)	其他综合收益 (附注六、35)	盈余公积 (附注六、36)	一般风险准备 (附注六、37)	未分配利润 (附注六、38)	小计			
2021年1月1日余额	4,827,256,868	5,000,000,000	39,533,272,979	(594,402,852)	995,576,479	4,074,311,372	17,798,924,176	71,634,939,022	180,193,972	71,815,132,994	
本年增减变动金额											
1. 综合收益总额	-	-	-	(234,038,205)	-	-	10,777,713,147	10,543,674,942	32,208,522	10,575,883,464	
2. 股本变动											
- 非同一控制下企业合并 转入少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	173,080,789	173,080,789	
3. 其他权益工具变动											
- 发行永续次级债券	-	3,500,000,000	-	-	-	-	-	3,500,000,000	-	3,500,000,000	
4. 利润分配											
- 提取盈余公积	-	-	-	-	396,872,318	-	(396,872,318)	-	-	-	
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	1,395,749,803	(1,395,749,803)	-	-	-	
- 向永续次级债券持 有人分配	-	-	-	-	-	-	(386,200,000)	(386,200,000)	-	(386,200,000)	
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)	(63,947,434)	(932,853,670)	
5. 子公司出售	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,820,696)	(12,820,696)	
6. 其他	-	-	(1,386,454)	-	-	-	-	(1,386,454)	-	(1,386,454)	
上述1至6项小计	-	3,500,000,000	(1,386,454)	(234,038,205)	396,872,318	1,395,749,803	7,729,984,790	12,787,182,252	128,521,181	12,915,703,433	
2021年12月31日余额	4,827,256,868	8,500,000,000	39,531,886,525	(828,441,057)	1,392,448,797	5,470,061,175	25,528,908,966	84,422,121,274	308,715,153	84,730,836,427	

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

	归属于母公司股东的权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本 (附注六、32)	其他权益工具 (附注六、33)	资本公积 (附注六、34)	其他综合收益 (附注六、35)	盈余公积 (附注六、36)	一般风险准备 (附注六、37)	未分配利润 (附注六、38)	小计		
2020年1月1日余额	4,368,667,868	1,000,000,000	26,931,646,975	275,124,924	736,558,479	3,201,193,156	11,780,607,940	48,293,799,342	237,736,093	48,531,535,435
本年增减变动金额										
1. 综合收益总额	-	-	-	(869,527,776)	-	-	7,207,452,452	6,337,924,676	54,686,902	6,392,611,578
2. 股本变动										
- 发行人民币普通股 ("A股") 股票	458,589,000	-	12,573,472,492	-	-	-	-	13,032,061,492	-	13,032,061,492
3. 其他权益工具变动										
- 发行永续次级债券	-	5,000,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000,000	-	5,000,000,000
- 兑付永续次级债券	-	(1,000,000,000)	-	-	-	-	-	(1,000,000,000)	-	(1,000,000,000)
4. 利润分配										
- 提取盈余公积	-	-	-	-	259,018,000	-	(259,018,000)	-	-	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	873,118,216	(873,118,216)	-	-	-
- 向永续次级债券持 有人分配	-	-	-	-	-	-	(57,000,000)	(57,000,000)	-	(57,000,000)
- 向少数股东分配股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,431,032)	(15,431,032)
5. 收购少数股东权益	-	-	28,153,512	-	-	-	-	28,153,512	(93,836,612)	(65,683,100)
6. 子公司清算	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,961,379)	(2,961,379)
上述1至6项小计	458,589,000	4,000,000,000	12,601,626,004	(869,527,776)	259,018,000	873,118,216	6,018,316,236	23,341,139,680	(57,542,121)	23,283,597,559
2020年12月31日余额	4,827,256,868	5,000,000,000	39,533,272,979	(594,402,852)	995,576,479	4,074,311,372	17,798,924,176	71,634,939,022	180,193,972	71,815,132,994

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

母公司股东权益变动表

2021年12月31日止年度
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2021年1月1日余额	4,827,256,868	5,000,000,000	41,699,678,499	(17,519,696)	995,576,479	3,118,978,079	4,696,059,588	60,320,029,817
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	-	-	124,345,911	-	-	3,968,723,182	4,093,069,093
2. 其他权益工具变动								
- 发行永续次级债券	-	3,500,000,000	-	-	-	-	-	3,500,000,000
3. 利润分配								
- 提取盈余公积	-	-	-	-	396,872,318	-	(396,872,318)	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	800,826,455	(800,826,455)	-
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(386,200,000)	(386,200,000)
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)
4. 其他	-	-	(1,386,454)	-	-	-	-	(1,386,454)
上述1至4小计	-	3,500,000,000	(1,386,454)	124,345,911	396,872,318	800,826,455	1,515,918,173	6,336,576,403
2021年12月31日余额	4,827,256,868	8,500,000,000	41,698,292,045	106,826,215	1,392,448,797	3,919,804,534	6,211,977,761	66,656,606,220

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军

法定代表人

黄劲峰

主管会计工作负责人

田汀

会计机构负责人

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2020年1月1日余额	4,368,667,868	1,000,000,000	29,126,206,007	113,040,994	736,558,479	2,594,387,788	2,946,487,882	40,885,349,018
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	-	-	(130,560,690)	-	-	2,590,179,997	2,459,619,307
2. 股本变动								
- 发行A股股票	458,589,000	-	12,573,472,492	-	-	-	-	13,032,061,492
3. 其他权益工具变动								
- 发行永续次级债券	-	5,000,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000,000
- 兑付永续次级债券	-	(1,000,000,000)	-	-	-	-	-	(1,000,000,000)
4. 利润分配								
- 提取盈余公积	-	-	-	-	259,018,000	-	(259,018,000)	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	524,590,291	(524,590,291)	-
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(57,000,000)	(57,000,000)
上述1至4小计	458,589,000	4,000,000,000	12,573,472,492	(130,560,690)	259,018,000	524,590,291	1,749,571,706	19,434,680,799
2020年12月31日余额	4,827,256,868	5,000,000,000	41,699,678,499	(17,519,696)	995,576,479	3,118,978,079	4,696,059,588	60,320,029,817

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

财务报表附注

2021 年 12 月 31 日止年度
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

一、基本情况

中国国际金融股份有限公司(即原中国国际金融有限公司, 以下简称“本公司”)于1995年6月25日获得中国人民银行的设立批准, 并于1995年7月31日领取了中华人民共和国国家工商行政管理局颁发的企合国字第000599号中华人民共和国企业法人营业执照。

本公司于2015年6月1日改制为股份有限公司, 于2015年11月9日在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市(股票代码为: 3908), 于2020年11月2日在上海证券交易所主板挂牌上市(股票代码为: 601995)。

本公司统一社会信用代码为91110000625909986U, 注册地址为北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27、28层。于2021年12月31日, 本公司共设有4家证券营业部和10家分公司。本公司下设子公司的情况参见附注四、1。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营范围为: 从事投资银行业务、股票业务、固定收益业务、资产管理业务、私募股权业务、财富管理业务及其他业务活动。

二、财务报表编制基础

编制基础

本集团执行中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)。此外, 本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》(证监会公告[2014]54号)、《证券公司年度报告内容与格式准则(2013年修订)》(证监会公告[2013]41号)及《证券公司财务报表附注编制的特别规定(2018)》(会计部函[2018]590号)披露有关财务信息。

持续经营

本集团对自2021年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、主要会计政策和主要会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

2. 会计期间

本集团的会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币及列报货币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见附注三、6）。

4. 会计政策和会计估计变更的说明

4.1 会计政策变更及影响

财政部于2021年1月26日颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第14号〉的通知》（财会〔2021〕1号），自发布之日起施行。根据《企业会计准则解释第14号》相关规定（以下简称“解释14号”），对于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的情形，当仅因基准利率改革直接导致采用实际利率法确定利息收入或费用的金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当时，本集团参照浮动利率变动的处理方法，按照仅因基准利率改革导致变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。除上述变更外，采用实际利率法确定利息收入或费用的金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团根据上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规定评估其他变更是否导致终止确认该金融资产或金融负债。

根据解释14号，本集团对于2021年1月1日至解释14号施行日新增的基准利率改革相关业务，按照解释14号规定进行处理。对于2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，经评估，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

4. 会计政策和会计估计变更的说明(续)

4.1 会计政策变更及影响(续)

财政部于2021年5月26日颁布了《财政部关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021]9号), 自发布之日起施行, 该规定对本集团的财务状况和经营成果未产生重大影响。

除以上颁布以及修订的企业会计准则以外, 本年度本集团其余主要会计政策未发生变更。

4.2 会计估计变更及影响

本年度本集团主要会计估计未发生重大变更。

5. 企业合并及合并财务报表

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用, 于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方, 为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和, 减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额, 如为正数, 则确认为商誉; 如为负数, 则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

5. 企业合并及合并财务报表 (续)

5.3 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司（包括结构化主体，下同）。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

如子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并当期财务报表时，按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益，于合并时抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

6. 外币业务和外币财务报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价或根据公布的外汇牌价套算的汇率。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润，年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

7. 现金及现金等价物

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

8.1 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收款项外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于按照附注三、24的会计政策初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，本集团按照根据附注三、24的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

8.2 金融资产的分类和后续计量

8.2.1 金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

如本集团改变管理金融资产的业务模式，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类。除前述改变管理金融资产业务模式的情况外，金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

8. 金融工具 (续)

8.2 金融资产的分类和后续计量 (续)

8.2.1 金融资产的分类 (续)

本集团将同时符合下列条件且未被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, 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:

- 本集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;
- 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资, 本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定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。该指定在单项投资的基础上作出, 且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外, 本集团将其余所有的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。在初始确认时, 如果能够消除或显著减少会计错配, 本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的商业模式, 是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础, 确定管理金融资产的商业模式。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

8. 金融工具 (续)

8.2 金融资产的分类和后续计量 (续)

8.2.1 金融资产的分类 (续)

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。

此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

8.2.2 金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.3 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及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的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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, 该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的, 本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

— 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

8.4 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

— 本集团具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

— 本集团计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

8. 金融工具 (续)

8.5 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

8.6 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.7 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 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的债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型, 包括交易性金融资产以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

在计量预期信用损失时, 本集团需考虑的最长期限为本集团面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失, 是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失, 是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月, 则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失, 是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于按照附注三、24的会计政策初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项, 本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失, 相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

8. 金融工具 (续)

8.7 金融资产的减值 (续)

预期信用损失的计量 (续)

除应收款项外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 对债务人实际或预期的内部评级是否下调；

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.7 金融资产的减值(续)

信用风险显著增加(续)

- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响;
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化;
- 实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化;
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

根据金融工具的性质, 本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时, 本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类, 例如逾期信息和信用风险评级。

本集团判断信用风险是否显著增加的因素包括逾期天数、评级信息、评级变化以及其他可揭示该项资产面临信用风险减值损失严重性的信息。

如果逾期超过(含)30日, 本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团以合理成本即可获得合理且有依据的信息, 证明即使逾期超过(含)30日, 信用风险仍未显著增加。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

8. 金融工具 (续)

8.7 金融资产的减值 (续)

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

如果逾期超过(含)90日，则本集团推定金融资产已发生信用减值，除非本集团有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为信用减值标准更为恰当。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

财务报表附注

2021 年 12 月 31 日止年度

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

8. 金融工具 (续)

8.7 金融资产的减值 (续)

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

8.8 衍生工具和嵌入衍生工具 (非套期工具)

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生金融工具处理：

- 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；
- 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

8. 金融工具 (续)

8.9 权益工具

权益工具指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的剩余资产中的权益的合同。本集团发行权益工具所收到对价扣除交易费用后计入权益。本集团就回购本身权益工具支付的对价及交易费用从权益中扣除。

9. 买入返售和卖出回购金融资产

买入返售金融资产的标的资产不予确认，支付款项作为买入返售金融资产于资产负债表中列示，并按照摊余成本计量。

卖出回购金融资产的标的资产仍在资产负债表内确认，并按适用的会计政策计量。收到的资金在资产负债表内作为卖出回购金融资产款列示，并按照摊余成本计量。

买入返售和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，相应确认为利息收入和利息支出。

买入返售金融资产的初始成本减去减值准备在资产负债表内列示。本集团按照附注三、8.7的原则对买入返售金融资产计提减值准备。

10. 融出资金和融出证券

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。分为融资业务和融券业务两类。

本集团对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本集团按照附注三、8.7的原则对融出资金计提减值准备。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

11. 套期会计

套期会计方法，是指本集团将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

被套期项目是使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团将使本集团面临公允价值变动风险的已发行固定利率债券和面临外汇风险的境外经营净投资指定为被套期项目。

套期工具是本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具。

套期同时满足下列条件的，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

- 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；
- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；
- 套期关系的套期比率，等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。本集团在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

11. 套期会计 (续)

公允价值套期

公允价值套期是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

对于公允价值套期工具公允价值变动形成的利得或损失，本集团将其确认为当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

境外经营净投资套期

境外经营净投资套期为对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。

对于境外经营净投资套期工具形成的利得或损失，属于套期有效的部分计入其他综合收益，属于套期无效的部分计入当期损益。全部或部分处置境外经营时，相应转出上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失，计入当期损益。

当本集团发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

- 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标；
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；
- 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位；
- 套期关系不再满足企业会计准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。

在适用套期关系再平衡的情况下，本集团首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足企业会计准则所规定的运用套期会计方法的条件。终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

12. 长期股权投资

12.1 对子公司的投资

在本集团合并财务报表中, 对子公司的长期股权投资按照附注三、5进行处理。

在本公司个别财务报表中, 对本公司设立形成的子公司, 以投入成本作为初始投资成本。对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 作为该投资的初始投资成本。

在个别财务报表中, 本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量, 除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 本公司按照享有子公司宣告分派的现金股利或利润确认当期投资收益。本公司对子公司的投资按照成本减去减值准备(参见附注三、20.2)后在资产负债表内列示。

12.2 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时, 本集团通常考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

在取得对合营企业和联营企业投资时, 对于以支付现金取得的长期股权投资, 本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

后续计量时, 对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算, 除非投资符合持有待售的条件。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

12. 长期股权投资 (续)

12.2 对合营企业和联营企业的投资 (续)

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入所有者权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，本集团按照附注三、20.2的原则计提减值准备。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

13. 固定资产

固定资产指本集团为提供劳务或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产按照成本进行初始计量。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备(参见附注三、20.2)在资产负债表内列示。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于固定资产的后续支出, 包括与更换固定资产某组成部分相关的支出, 在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本, 同时将被替换部分的账面价值扣除; 与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额, 并于报废或处置日在当期损益中确认。

本集团对固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧, 除非固定资产符合持有待售的条件, 各类固定资产的使用寿命、净残值率和年折旧率分别为:

	使用寿命	净残值率	年折旧率
办公设备	2-5年	0%-10%	18%-50%
家具及其他设备	3-5年	0%-10%	18%-33.33%
运输工具	3-5年	0%-10%	18%-33.33%
房屋及建筑物	20-35年	3%-5%	2.71%-4.85%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、净残值和折旧方法进行复核。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

14. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人的具体会计政策如下：

15.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

为简化处理，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，而将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行会计处理。

15.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照附注三、20.2的原则来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

本集团在资产负债表中单独列示使用权资产。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

15. 租赁(续)

15.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外, 本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时, 本集团采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项, 包括:

- 固定付款额及实质固定付款额, 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 本集团合理确定将行使购买选择权时, 该选择权的行权价格;
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的, 行使终止租赁选择权需支付的款项;
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后, 本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后, 发生下列情形的, 本集团重新计量租赁负债, 并调整相应的使用权资产, 若使用权资产的账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 本集团将差额计入当期损益:

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的, 本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动, 本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

15. 租赁 (续)

15.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋及建筑物的短期租赁以及低价值资产，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

15.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

16. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

17. 无形资产

无形资产按照成本进行初始计量。无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注三、20.2)在资产负债表内列示。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命, 无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除残值和减值准备后按直线法在预计使用寿命内摊销, 除非该无形资产符合持有待售的条件。本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对其使用寿命进行复核, 如果有证据表明使用寿命是有限的, 则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

自行开发及外购软件的摊销年限为1 - 10年, 商标权和中国大陆的交易席位费的摊销年限为10年。土地使用权的摊销年限为40年。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的, 确认为无形资产, 不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额, 对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

18. 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备(参见附注三、20.2)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

19. 长期待摊费用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备(参见附注三、20.2)在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

20. 资产减值准备

20.1 金融资产的减值

本集团对金融资产的减值政策参见附注三、8.7。

20.2 其他资产的减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 商誉
- 长期待摊费用

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

20. 资产减值准备 (续)

20.2 其他资产的减值 (续)

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试, 估计资产的可收回金额。此外, 无论是否存在减值迹象, 本集团至少每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产和商誉进行减值测试。本集团依据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值, 并在此基础上进行商誉减值测试。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额。对于难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合, 下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

可收回金额的估计结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 资产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减各项资产的账面价值, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

21. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式报酬或补偿。除辞退福利外, 本集团在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并相应增加资产成本或当期费用。

21.1 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间, 将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

21. 职工薪酬 (续)

21.2 离职后福利 — 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是本集团职工按照中国有关法规要求参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.3 其他长期职工福利

本集团的长期职工福利的负债为职工于当前及以往期间提供服务所赚取的未来报酬的现值。其他长期职工福利后续计量所产生的变动计入当期损益。

21.4 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

22. 所得税

本集团除了将与直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项有关的所得税影响计入所有者权益外，当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

22. 所得税(续)

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损), 则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日, 本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日, 本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣暂时性差异的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务, 且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团, 以及该义务的有关金额能够可靠地计量, 则本集团确认预计负债。在资产负债表日, 考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素, 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。对于货币时间价值影响重大的, 预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

24. 收入确认

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该服务的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该服务等。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

24. 收入确认(续)

本集团已向客户转让服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示, 合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注三、8.7)。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让服务的义务作为合同负债列示。

与本集团确认收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下:

24.1 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认。

24.2 投资银行业务收入及投资咨询业务收入

证券承销业务收入及保荐业务收入在本集团已履行完毕承销与保荐合同内的责任义务时确认。

依据服务的性质和合同条款, 财务顾问业务收入及投资咨询业务收入将根据集团履行履约义务的表现逐步确认或于全部服务完成时一次确认。

24.3 资产管理业务收入及基金管理业务收入

资产管理业务收入及基金管理业务收入包括基于管理资产规模而计算的定期管理费和业绩报酬, 本集团在已确认的累计收入金额基本不会发生重大转回的基础上, 于履行履约义务时逐步确认。

24.4 利息收入

利息收入以实际利率法于损益确认。以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 如果未发生信用减值, 实际利率法适用于资产的总账面金额。如果已发生信用减值, 实际利率法适用于资产的摊余成本(计入减值后净额)。

实际利率法指于年内按金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及分配利息收入或利息费用的方法。实际利率指将金融工具在预计存续期间(或适用的更短期间)内的未来现金流量, 折现至金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。计算实际利率时, 本集团考虑金融工具的所有合约条款(如提前还款、看涨期权及类似期权), 但不考虑未来信用损失。计算实际利率包括合约订约各方所支付或收取的属于实际利率组成部分的所有费用、交易费用及其他所有折价或溢价。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

25. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

26. 支出确认

26.1 利息支出

利息支出是对金融负债采用实际利率法计算确定的。

26.2 其他支出

其他支出按权责发生制原则确认。

27. 永续次级债券

本集团根据所发行的永续次级债券的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的永续次级债券，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续次级债券的，按赎回价格冲减权益。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

28. 一般风险准备

本公司及本公司之子公司中国中金财富证券有限公司(以下简称“中金财富”)根据财政部颁布的《金融企业财务规则》(中华人民共和国财政部令第42号)及其实施指南(财金[2007]23号)(以下简称“财金[2007]23号”)的规定, 以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)制定的《证券公司年报监管工作指引》的要求, 按当年税后利润的10%提取一般风险准备。

此外, 根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》(证监会令[第94号])(以下简称“证监会令[第94号]”)的要求, 本公司作为基金托管人应当每月从公募基金托管费收入中计提一般风险准备, 计提比例不得低于公募基金托管费收入的2.5%。风险准备金余额达到上季末托管公募基金资产净值的0.25%时可以不再提取。

根据《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》(证监会公告[2018]39号)的要求, 证券公司应当遵照公募基金相关法律法规管理运作大集合产品。因此, 本公司及子公司中金财富对大集合资产管理业务按照公募基金的有关规定提取一般风险准备金。

本公司之子公司中金期货有限公司(以下简称“中金期货”)、中金基金管理有限公司(以下简称“中金基金”)和中投天琪期货有限公司(以下简称“天琪期货”)依据财金[2007]23号的要求, 按税后利润弥补以前年度亏损后的10%提取一般风险准备金。

根据证监会令[第94号]的规定, 本公司之子公司中金基金按照不低于基金管理费收入的10%从税后利润中提取一般风险准备, 其余额达到基金资产净值的1%时可以不再提取。根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(证监会公告[2017]12号), 同一管理人采用摊余成本法进行核算的货币市场基金的月末资产净值合计超过该基金管理人风险准备金月末余额的200倍的, 风险准备金计提比例提高至20%以上。

根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》(银发[2018]106号), 中金基金按照资产管理产品管理费收入的10%计提风险准备金, 或者按照规定计量操作风险资本或相应风险资本准备。风险准备金余额达到产品余额的1%时可以不再提取。

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

29. 交易风险准备

本公司及本公司之子公司中金财富根据《中华人民共和国证券法》的规定提取交易风险准备，用于弥补证券交易的损失。根据证监会制定的《证券公司年报监管工作指引》的要求，交易风险准备按不低于当年税后利润的10%提取。本公司及本公司之子公司中金财富按当年税后利润的10%提取交易风险准备。

30. 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

31. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，业务分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

32. 重大会计估计及会计判断

在编制财务报表过程中，管理层会针对未来不确定事项作出判断、估计和假设。这些判断、估计和假设会影响会计政策的应用以及资产、负债、收入及支出的列报金额。实际情况可能与这些估计不同。

32.1 金融工具的公允价值

没有交易活跃的市场可提供报价的金融工具需要采用估值技术确定公允价值。估值技术包括采用市场的最新交易信息、参考类似的金融工具现行的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型。估值技术在使用前需经过验证和调整，以确保估值结果反映实际市场状况。本集团制定的估值模型尽可能多地采用市场信息并尽量少采用本集团特有信息。需要指出的是估值模型使用的部分信息需要管理层进行估计（例如交易对手风险、风险相关系数等）。本集团定期审阅上述估计和假设，必要时进行调整。尽管本集团将该等估值视为最佳估计，持续存在的新冠肺炎疫情已造成更大的市场波动性并可能进一步导致被投资者或发行人业务中断，该因素可能导致本年度估值方面更程度的不确定性。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

32. 重大会计估计及会计判断(续)

32.2 结构化主体的合并

评估本集团是否控制被投资方时须考虑所有事实及情况。控制原则包括三项要素: a.拥有对被投资方的权力; b.通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报; c.有能力运用对被投资方的权力影响该等回报。如有事实及情况反映上述三项控制要素其中一项或多项有变, 本集团会重新评估是否仍控制被投资方。

对于结构化主体, 本集团会评估其所持投资(如有)连同其报酬是否使其从该结构化主体中获得重大可变回报进而表明本集团为主要责任人。倘本集团为主要责任人, 则结构化主体应予以合并。

32.3 商誉的减值

无论是否存在减值迹象, 本集团至少每年年度终了对商誉估计其可收回金额, 进行减值测试。

资产(或资产组)的可收回金额以其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值孰高确定。评估预计未来现金流量的现值时, 须就资产售价、相关运营收入和支出及计算现值所用折现率作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关数据, 包括基于合理有据的假设估计其售价及相关运营收入和支出。倘若实际未来现金流量低于预期, 或事实和情况发生变化导致未来现金流量下降或折现率上升, 则可能导致重大减值损失或进一步的减值损失。

32.4 金融资产的减值

对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如, 客户违约的可能性及相应损失)。根据企业会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断, 例如:

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

三、主要会计政策和主要会计估计 (续)

32. 重大会计估计及会计判断 (续)

32.5 所得税

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。本集团慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税准备。本集团定期根据税收法规重新评估这些交易的税务影响。

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

四、企业合并及合并财务报表

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：

(1) 通过自行设立方式取得的子公司：

被投资单位名称	注 册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例				
			直接		间接		直接		间接		
			2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	
<u>以下为直接持股的子公司：</u>											
中国国际金融(香港)有限公司 (“中金香港”)	香港	海外投资控股 业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-
中金资本运营有限公司(“中金资本”)	北京	私募股权投资 业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-
中金浦成投资有限公司(“中金浦成”)	上海	金融产品、股权 等另类投资业 务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-
中金基金	北京	基金管理业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-
中金私募股权投资管理有限公司 (“中金私募”)	上海	私募股权投资 业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
以下为间接持股的子公司:											
中金佳成投资管理有限公司	注2	北京	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
中金智德股权投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺智(上海)股权投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺德(上海)股权投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金启元国家新兴产业私募创业投资基金管理有限公司		武汉	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金瑞德(上海)股权投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	70%	70%	-	-	70%	70%
中金正祥(上海)股权投资管理中心(有限合伙)		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港证券有限公司		香港	综合持牌业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Products Ltd.		英属维京群岛	金融产品投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司：(续)

被投资单位名称	注 注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
			直接		间接		直接		间接	
			2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
中国国际金融香港资产管理 有限公司	香港	资产管理业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (Singapore) Pte. Limited	新加坡	投资银行及 证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (UK) Limited	英国	投资银行及 证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (USA) Holdings Inc.	美国	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC US Securities, Inc.	美国	投资银行及 证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC US Securities (Hong Kong) Limited	香港	证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Management (USA), Inc.	美国	资产管理业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港期货有限公司	香港	期货经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Wealth Management Holdings Ltd.	英属开曼群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
CICC Private Investors KKR NA XI GP, Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Active Global Investments Holding Limited	注2	英属开曼群岛	投资控股业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Customer Trading Limited		香港	证券交易业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Trading Limited		香港	证券交易业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Group Company Limited	注2	英属维京群岛	投资控股业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Sun Company Limited		英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Perpetual Treasure Investment Management Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment Management Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Profit Insight Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
天津佳成投资管理有限公司		天津	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司：(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
CICC Investment Management Co. Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Advisory Company Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Growth Capital Fund GP, Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Growth Capital Fund GP, L.P.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Fintech Investment Co. Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金佳合(天津)股权投资基金管理 有限公司	注2	天津	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
中金佳盟(天津)股权投资基金管理 有限公司		天津	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
CICC PFG Holding Ltd		英属开曼群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investments Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG Cayman Ltd		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG HK Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG LP		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
深圳中金恒辰投资管理有限公司		深圳	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Evergreen Fund GP, Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Investment Holding Co. Limited	注2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Private Investment (Hong Kong) Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司：(续)

被投资单位名称	注 注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
			直接		间接		直接		间接	
			2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
Healthtech Two Investment Co. Limited	香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Wealth Investment Limited	香港	证券交易业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
绿汇(上海)股权投资管理有限公司	上海	私募股权投资业务	-	-	70%	70%	-	-	70%	70%
中金浦泰投资管理有限公司	上海	资产管理业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
置展(上海)创业投资中心(有限合伙)	上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited	英属维京群岛	债券发行	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
祺瀚(上海)投资管理有限公司	上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hong Kong Finance (Cayman) Limited	英属开曼群岛	融资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Wealth Investment Management Limited	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PWHK Advisor Limited	香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ehealthcare Investment GP, Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺瓴(上海)股权投资中心(有限合伙)	上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
CICC Capital (Cayman) Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
天津佳轩投资中心(有限合伙)	注2	天津	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Silicon Valley Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Bridge Limited	注2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
中金启誉(苏州)股权投资基金管理 有限公司		常熟	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ehealthcare Investment Limited		英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Prosper Sun Limited		英属开曼群岛	融资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC FICC Holding Limited	注2	英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
FICC YMT Limited		英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM HK Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Credit GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司：(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
CICC Alternative Investment Holding Limited	注2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Alternative Investment Cayman Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment LP		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波日星投资管理有限公司		宁波	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金康智(宁波)股权投资管理有限公司		宁波	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波梅山保税港区中金瑞祥投资管理有限公司	注2	宁波	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Private Real Estate GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Zhide One Investment Co. Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Zhide Two Investment Co., Limited		英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
CICC Zhide GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Bridge CBT Limited	注2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Zhide EV GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金豫盛(厦门)投资管理有限公司	注2	厦门	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Private Funds Management Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Investment Advisory Company Limited (原CICC Capital Real Estate Fund Management Co. Ltd)		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM Cayman Ltd		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM LP		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金坤罡(厦门)股权投资有限公司	注2	厦门	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司：(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
宁波梅山保税港区中金瀚德股权投资管理有限公司		宁波	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波梅山保税港区中金慧芯股权投资管理有限公司		宁波	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波梅山保税港区中金慧能股权投资管理有限公司	注2	宁波	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
厦门中金启耀投资合伙企业(有限合伙)	注2	厦门	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
China World Investment Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
厦门中金誉鑫投资管理有限公司	注2	厦门	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
中金启盛(广州)投资有限公司	注2	广州	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Biopharma GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Industrial Fund Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
Sail-Regal Co. Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	80%	-	-	100%	80%
CICC Private Equity GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Artificial Intelligence Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Industry and Infrastructure Fund Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Industrial Fund A Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Industrial Fund B Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Rock Technology Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hero Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Sail-Sunshine Co. Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	80%	-	-	100%	80%
Sailing Co. Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司：(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
CICC Capital Real Estate Holdings Co. Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Synergy Investment Co. Ltd	注3	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Healthcare Investment Management Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Healthcare Investment Management Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Healthcare Limited	注2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Private Equity II GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
厦门中金启桥投资合伙企业(有限合伙)	注2	厦门	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC CAPITAL (USA) INC.	注2	美国	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Transpacific Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Transpacific Investment Management Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Transpacific Investment Management Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
Demeter Partners Ltd		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融日本株式会社		日本	证券媒介业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Auto Hub Investment Limited	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Autotiger Investment Limited	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Bluesail Limited	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Jin Rui Investment Co. Limited	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Adlai Nortye Investment Limited	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
MP CRM Investment Limited	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Swan Limited	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
LWSPV	注1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用

注1: 这些子公司为自2021年度开始纳入合并财务报表范围的子公司。

注2: 这些子公司已于2021年办理注销。

注3: 本集团对该子公司的间接持股比例为持有其管理股份比例。

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司：

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
<u>以下为直接持股的子公司：</u>											
中金期货		西宁	期货经纪及资产管理业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中金财富		深圳	财富管理及证券经纪业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
<u>以下为间接持股的子公司：</u>											
中金瑞石投资管理有限责任公司 (原中投瑞石投资管理有限责任公司)		深圳	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中投证券投资有限公司		北京	金融产品、股权等另类投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
天琪期货		深圳	期货经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下: (续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司: (续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
深圳前海中投天琪资本管理有限公司		深圳	期货风险管理 试点业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中投长春创业投资基金管理有限公司	注2	长春	私募股权投资 业务	-	-	-	51%	-	-	-	51%
Cicjiazi Holdings Limited		英属维京群岛	私募股权投资 业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Securities (HK) Limited		香港	私募股权投资 业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Oceanfront Investments V Limited		英属开曼群岛	私募股权投资 业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Holdings Limited		英属维京群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Commodity Trading Limited		英属维京群岛	商品交易业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (Europe) GmbH (原CICC Deutschland GmbH)		德国	投资银行业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金前海(深圳)私募股权基金管理有限公司		深圳	私募股权投资 业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
中金前海(深圳)股权投资基金管理有限公司		深圳	私募股权投资 业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：(续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司：(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年
深圳前海金桥高成长壹号基金中心 (有限合伙)		深圳	私募股权投资 业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
深圳市中金前海睿麟基金管理中心 (有限合伙)		深圳	私募股权投资 业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Co., Limited		香港	私募股权投资 业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Management Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资 业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qianhai Golden Bridge Beta Co., Limited		英属维京群岛	私募股权投资 业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Novo Developments Société à responsabilité limitée		卢森堡	私募股权投资 业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
北京科技创新投资管理有限公司 (“北京科创”)	注1	北京	私募股权投资 业务	-	-	51%	不适用	-	-	51%	不适用

注1：该子公司为自2021年度开始纳入合并财务报表范围的子公司。

注2：该子公司已于2021年出售，不再纳入合并范围。

2. 纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体

本集团纳入合并范围的结构化主体信息披露于附注十五、1。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

3. 合并范围发生变动的说明

3.1 非同一控制下企业合并

本公司之子公司中金资本于2021年10月以现金对价人民币220,129,947元作为合并成本对北京科创进行增资, 增资后持股比例及表决权比例均为51%, 并取得控制权, 因此将北京科创纳入合并范围。

中金资本对北京科创增资的交易价格基于北京中企华资产评估有限责任公司以2020年12月31日为评估基准日出具的《中金资本运营有限公司拟以非公开协议方式对北京科技创新投资管理有限公司进行增资扩股所涉及的北京科技创新投资管理有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(中企华评报字(2021)第1226号)所确定的评估值为依据确定, 前述评估报告已经北京市国资委《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京科技创新投资管理有限公司增资扩股资产评估项目予以核准的批复》(京国资产权[2021] 22号)核准。

中金资本将享有的北京科创可辨认净资产于合并日的公允价值低于合并成本的差额人民币39,984,637元确认为商誉。

3.2 新设子公司

于2021年度, 本公司的全资子公司设立若干下属子公司, 披露于附注四、1。本公司管理层认为本公司对这些新设立的子公司具有实际控制, 故采用长期股权投资成本法进行核算, 并将其纳入合并范围。于2021年12月31日及2020年12月31日, 合并该等新设子公司的财务报表对本集团的财务状况及经营成果无重大影响。

3.3 子公司减少

于2021年度, 本公司全资子公司的若干下属子公司清算注销、退伙或处置, 披露于附注四、1。

3.4 合并结构化主体

本集团考虑对结构化主体是否存在控制时, 基于本集团的决策范围、结构化主体其他方的权力和面临的可变动收益风险敞口等因素来判断本集团是主要责任人还是代理人。本集团将本集团作为主要责任人身份行使投资决策权且所享有的可变回报在结构化主体总回报中占比较大的结构化主体纳入合并范围。由于以上考虑因素变动, 导致每个会计期间纳入合并范围的结构化主体发生变动。于2021年12月31日, 共有168个结构化主体纳入本集团财务报表的合并范围(2020年12月31日: 128个)。本集团在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益信息参见附注十五、1。

五、税项

1. 增值税及附加

本公司及中国境内子公司本年主要适用的与提供服务相关的税金为增值税，主要按应税收入的6%计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。本公司及中国境内子公司主要按已缴纳增值税的7%、3%及2%分别缴纳城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加。

本公司及中国境内子公司作为资产管理产品管理人运营资产管理产品过程中发生增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

2. 所得税

本公司及中国境内子公司适用《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》(国家税务总局公告[2012]57号)，2021年度法定税率为25%(2020年度：25%)。

本公司在中国香港的子公司2021年度适用的所得税税率16.5%(2020年度：16.5%)。其他境外的子公司按当地规定缴纳所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 按类别列示：

	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	146,897	139,386
银行存款	134,923,545,452	95,706,534,714
其中：客户存款	75,326,077,957	51,654,067,435
公司存款	59,597,467,495	44,052,467,279
其他货币资金	57,536,917	30,028,676
小计	134,981,229,266	95,736,702,776
加：计提利息	125,108,799	80,077,737
减：减值准备	(279,829)	(168,508)
合计	135,106,058,236	95,816,612,005

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示:

	原币金额	2021年12月31日 折算汇率	折人民币金额
库存现金:			
人民币	32,616	1.00000	32,616
美元	13,850	6.37570	88,303
港币	10,554	0.81760	8,629
其他(注)			17,349
小计			146,897
客户资金存款:			
人民币	57,466,230,943	1.00000	57,466,230,943
美元	817,359,641	6.37570	5,211,239,863
港币	8,624,137,441	0.81760	7,051,094,772
其他(注)			90,813,581
小计			69,819,379,159
客户信用资金存款:			
人民币	5,506,698,798	1.00000	5,506,698,798
小计			5,506,698,798
客户存款合计			75,326,077,957
公司自有资金存款:			
人民币	37,654,815,523	1.00000	37,654,815,523
美元	2,588,548,178	6.37570	16,503,806,618
港币	3,518,176,745	0.81760	2,876,461,307
其他(注)			2,040,108,500
小计			59,075,191,948
公司信用资金存款:			
人民币	522,275,547	1.00000	522,275,547
小计			522,275,547
公司存款合计			59,597,467,495
银行存款合计			134,923,545,452
其他货币资金:			
人民币	57,536,917	1.00000	57,536,917
小计			57,536,917
加: 计提利息			125,108,799
减: 减值准备			(279,829)
合计			135,106,058,236

六、合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	原币金额	2020年12月31日 折算汇率	折人民币金额
库存现金:			
人民币	21,623	1.00000	21,623
美元	14,350	6.52490	93,632
港币	6,904	0.84164	5,811
其他(注)			18,320
小计			139,386
客户资金存款:			
人民币	37,097,018,477	1.00000	37,097,018,477
美元	524,342,740	6.52490	3,421,283,944
港币	5,790,417,617	0.84164	4,873,447,083
其他(注)			165,749,510
小计			45,557,499,014
客户信用资金存款:			
人民币	6,096,568,421	1.00000	6,096,568,421
小计			6,096,568,421
客户存款合计			51,654,067,435
公司自有资金存款:			
人民币	29,931,784,802	1.00000	29,931,784,802
美元	1,545,429,022	6.52490	10,083,769,826
港币	3,773,540,410	0.84164	3,175,962,551
其他(注)			371,163,476
小计			43,562,680,655
公司信用资金存款:			
人民币	489,786,624	1.00000	489,786,624
小计			489,786,624
公司存款合计			44,052,467,279
银行存款合计			95,706,534,714
其他货币资金:			
人民币	30,028,676	1.00000	30,028,676
小计			30,028,676
加: 计提利息			80,077,737
减: 减值准备			(168,508)
合计			95,816,612,005

注: 其他外币主要为欧元、英镑、新加坡元、日元、澳元、瑞士法郎、加拿大元等。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示:(续)

于2021年12月31日, 本集团自有资金存款中使用受限制的银行存款为人民币835,105,292元(2020年12月31日: 人民币427,049,392元)。使用受限制的银行存款主要包括本集团为资产管理业务持有的风险准备金存款和代非经纪业务客户持有的临时性存款。

于2021年12月31日, 本集团存放在境外的货币资金折合人民币33,978,729,681元(2020年12月31日: 折合人民币22,482,220,735元), 主要是本公司及子公司在境外的银行存款。

2. 结算备付金

(1) 按类别列示:

	2021年12月31日	2020年12月31日
客户备付金	15,695,281,262	9,284,976,413
公司备付金	6,372,900,707	3,006,847,606
小计	22,068,181,969	12,291,824,019
加: 计提利息	6,244,997	3,351,141
合计	22,074,426,966	12,295,175,160

六、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 结算备付金(续)

(2) 按币种列示：

	2021年12月31日		折人民币金额
	原币金额	折算汇率	
客户普通备付金：			
人民币	14,104,197,463	1.00000	14,104,197,463
美元	23,012,022	6.37570	146,717,749
港币	266,084,750	0.81760	217,550,892
小计			14,468,466,104
客户信用备付金：			
人民币	1,226,815,158	1.00000	1,226,815,158
小计			1,226,815,158
客户备付金合计			15,695,281,262
公司普通备付金：			
人民币	6,049,115,592	1.00000	6,049,115,592
美元	7,567,120	6.37570	48,245,687
港币	150,131,541	0.81760	122,747,548
小计			6,220,108,827
公司信用备付金：			
人民币	152,791,880	1.00000	152,791,880
小计			152,791,880
公司备付金合计			6,372,900,707
加：计提利息			6,244,997
合计			22,074,426,966

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 结算备付金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	2020年12月31日		折人民币金额
	原币金额	折算汇率	
客户普通备付金:			
人民币	7,131,891,399	1.00000	7,131,891,399
美元	24,622,365	6.52490	160,658,469
港币	520,200,643	0.84164	437,821,669
小计			7,730,371,537
客户信用备付金:			
人民币	1,554,604,876	1.00000	1,554,604,876
小计			1,554,604,876
客户备付金合计			9,284,976,413
公司普通备付金:			
人民币	2,692,728,873	1.00000	2,692,728,873
美元	8,623,836	6.52490	56,269,668
港币	158,805,622	0.84164	133,657,164
小计			2,882,655,705
公司信用备付金:			
人民币	124,191,901	1.00000	124,191,901
小计			124,191,901
公司备付金合计			3,006,847,606
加: 计提利息			3,351,141
合计			12,295,175,160

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务

(1) 融出资金

按交易对手分析：

	2021年12月31日	2020年12月31日
境内		
— 个人	32,149,370,756	27,817,955,823
— 机构	4,384,565,389	3,049,946,623
小计	36,533,936,145	30,867,902,446
境外		
— 个人	1,051,146,241	1,411,235,129
— 机构	1,054,551,284	1,060,786,248
小计	2,105,697,525	2,472,021,377
加：计提利息	1,001,389,159	681,692,892
减：减值准备	(161,966,115)	(136,803,436)
合计	39,479,056,714	33,884,813,279

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务(续)

(1) 融出资金(续)

按账龄分析:

账龄	2021年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1-3个月(含3个月)	19,388,104,653	48.91%	(79,939,296)	49.35%
3-6个月(含6个月)	7,947,782,037	20.05%	(32,396,606)	20.00%
6-12个月(含12个月)	4,654,533,185	11.74%	(18,716,433)	11.56%
12个月以上	7,650,602,954	19.30%	(30,913,780)	19.09%
合计	39,641,022,829	100.00%	(161,966,115)	100.00%

账龄	2020年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1-3个月(含3个月)	18,347,126,326	53.93%	(73,061,868)	53.41%
3-6个月(含6个月)	8,310,190,522	24.43%	(33,663,640)	24.61%
6-12个月(含12个月)	2,491,550,896	7.32%	(10,170,613)	7.43%
12个月以上	4,872,748,971	14.32%	(19,907,315)	14.55%
合计	34,021,616,715	100.00%	(136,803,436)	100.00%

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务(续)

(2) 融出证券

	2021年12月31日	2020年12月31日
以自有证券作为融出证券的交易性金融资产	2,753,557,470	2,931,885,022
以转融通融入证券作为融出证券的	8,508,509,784	5,479,610,031
合计	11,262,067,254	8,411,495,053

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

(3) 融资融券业务收到的担保物信息：

	担保物公允价值	
	2021年12月31日	2020年12月31日
股票	124,939,879,833	102,655,533,418
基金	11,192,319,708	5,758,757,056
资金	7,441,888,372	4,629,138,045
债券	247,429,455	116,697,735
合计	143,821,517,368	113,160,126,254

于2021年12月31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21,197,120元(2020年12月31日：人民币19,464,907元)。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 衍生金融工具

	2021年12月31日		
	名义本金	资产	公允价值 负债
套期工具(1)			
— 利率衍生工具	6,390,000,000	93,610,591	—
— 货币衍生工具	565,774,000	16,827,830	—
非套期工具			
— 利率衍生工具	242,441,578,342	1,171,561,161	(1,111,387,288)
— 货币衍生工具	190,415,232,394	1,304,156,273	(1,346,933,865)
— 权益衍生工具	434,621,453,927	11,666,573,674	(15,423,808,261)
— 信用衍生工具	3,335,399,000	28,522,231	(12,751,155)
— 其他衍生工具(注)	47,966,982,401	466,303,899	(350,093,069)
合计	925,736,420,064	14,747,555,659	(18,244,973,638)
减: 已结算		(183,326,996)	110,966,130
净头寸		14,564,228,663	(18,134,007,508)
	2020年12月31日		
	名义本金	资产	公允价值 负债
套期工具(1)			
— 利率衍生工具	9,590,000,000	147,610,386	—
非套期工具			
— 利率衍生工具	405,563,762,807	610,719,055	(666,826,709)
— 货币衍生工具	122,152,208,668	1,925,466,923	(3,427,667,304)
— 权益衍生工具	301,153,269,581	9,045,945,509	(20,693,731,679)
— 信用衍生工具	1,228,896,500	10,146,455	(10,762,169)
— 其他衍生工具(注)	54,619,624,733	609,631,600	(585,781,254)
合计	894,307,762,289	12,349,519,928	(25,384,769,115)
减: 已结算		(38,256,092)	702,234,478
净头寸		12,311,263,836	(24,682,534,637)

注: 其他衍生工具主要包括商品期权、商品期货等。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 衍生金融工具(续)

衍生金融工具的名义本金仅指在资产负债表日尚未完成的交易量，并不代表本集团所承担的风险数额。

在当日无负债结算制度下，本集团于中国大陆交易的期货合约的持仓损益已于当日结算。于2021年12月31日，本集团持有的未到期商品期货合约和国债期货合约形成的衍生金融资产为人民币183,326,996元(2020年12月31日：人民币38,256,092元)；持有的未到期股指期货合约形成的衍生金融负债为人民币110,966,130元(2020年12月31日：人民币702,234,478元)。

(1) 套期工具

(a) 公允价值套期

本集团利用公允价值套期来应对由于市场利率波动导致金融负债公允价值变化所带来的影响。对部分已发行的公司债券及次级债券的利率风险以利率互换合约作为套期工具。

公允价值套期产生的损益如下：

	2021年度	2020年度
净收益：		
— 利率衍生工具	(3,871,167)	3,333,399
— 被套期风险对应的被套期项目	30,725,835	26,865,606
合计	26,854,668	30,199,005

本集团指定为公允价值套期的套期工具名义金额按剩余到期日分析如下：

	2021年12月31日			合计
	6个月以内 (含6个月)	6至12个月 (含12个月)	12个月以上	
利率衍生工具	1,550,000,000	2,920,000,000	1,920,000,000	6,390,000,000

	2020年12月31日			合计
	6个月以内 (含6个月)	6至12个月 (含12个月)	12个月以上	
利率衍生工具	1,400,000,000	2,000,000,000	6,190,000,000	9,590,000,000

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 衍生金融工具(续)

(1) 套期工具(续)

(a) 公允价值套期(续)

本集团在公允价值套期策略中被套期风险敞口的具体信息列示如下:

应付债券	2021年12月31日	2020年12月31日
被套期项目账面价值	6,559,631,222	9,878,977,040
被套期项目公允价值调整的累计金额	122,669,430	207,364,163

(b) 境外经营净投资套期

本集团的合并资产负债表受到本公司的记账本位币与子公司的记账本位币之间折算差额造成的影响。本集团在有限的情况下对此类外汇敞口进行套期保值。本集团利用外汇远期合约对部分境外经营进行净投资套期。在套期关系中, 本集团将远期合约的远期要素和即期要素分开, 只将即期要素的价值变动指定为套期工具。2021年度无套期无效部分(2020年度: 不适用)。

于2021年12月31日, 套期工具产生的累计净收益共计人民币19,772,308元(2020年12月31日: 不适用), 计入其他综合收益; 2021年度, 远期合约远期要素相关的净收益共计人民币14,572,332元(2020年度: 不适用), 计入当期损益。

截至2021年12月31日, 本集团指定为境外经营净投资套期的套期工具名义金额为人民币565,774,000元(2020年12月31日: 不适用), 剩余到期日在6个月以内。

5. 存出保证金

(1) 按类别列示:

	2021年12月31日	2020年12月31日
交易保证金	12,189,337,311	11,112,641,511
履约保证金	348,088,248	583,786,881
信用保证金	93,851,130	71,345,474
小计	12,631,276,689	11,767,773,866
加: 计提利息	636,075	550,069
合计	12,631,912,764	11,768,323,935

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存出保证金(续)

(2) 按币种列示:

	2021年12月31日		折人民币金额
	原币金额	折算汇率	
交易保证金:			
人民币	11,558,686,855	1.00000	11,558,686,855
美元	3,352,747	6.37570	21,376,109
港币	741,503,394	0.81760	606,253,175
其他(注)			3,021,172
小计			12,189,337,311
履约保证金:			
人民币	348,088,248	1.00000	348,088,248
小计			348,088,248
信用保证金:			
人民币	93,851,130	1.00000	93,851,130
小计			93,851,130
加: 计提利息			636,075
合计			12,631,912,764

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存出保证金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	原币金额	2020年12月31日	
		折算汇率	折人民币金额
交易保证金:			
人民币	10,396,726,415	1.00000	10,396,726,415
美元	3,686,479	6.52490	24,053,907
港币	821,205,192	0.84164	691,159,138
其他(注)			702,051
小计			11,112,641,511
履约保证金:			
人民币	583,786,881	1.00000	583,786,881
小计			583,786,881
信用保证金:			
人民币	71,345,474	1.00000	71,345,474
小计			71,345,474
加: 计提利息			550,069
合计			11,768,323,935

注: 其他外币主要为新加坡元等。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收款项

(1) 按性质分析：

	2021年12月31日	2020年12月31日
应收交易款项	43,111,765,949	41,104,785,042
其中：应收经纪商及结算所	15,703,026,871	16,137,020,600
应收衍生品交易款	25,359,108,397	21,908,770,749
应收证券借贷保证金	1,997,173,863	3,058,816,926
应收资产及基金管理费	1,448,802,510	1,310,345,227
应收承销及咨询费	1,178,055,128	1,296,068,783
应收席位租金	262,339,248	195,405,526
其他	319,639,028	212,101,324
小计	46,320,601,863	44,118,705,902
减：减值准备	(577,721,275)	(624,931,217)
账面价值	45,742,880,588	43,493,774,685

(2) 按账龄分析：

账龄	2021年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	45,024,675,488	97.21%	(218,683,813)	37.86%
1-2年(含2年)	770,316,421	1.66%	(63,912,118)	11.06%
2-3年(含3年)	227,291,657	0.49%	(105,037,551)	18.18%
3年以上	298,318,297	0.64%	(190,087,793)	32.90%
合计	46,320,601,863	100.00%	(577,721,275)	100.00%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收款项(续)

(2) 按账龄分析:(续)

账龄	2020年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	42,357,168,020	96.00%	(206,675,937)	33.08%
1-2年(含2年)	1,317,021,385	2.99%	(197,759,198)	31.64%
2-3年(含3年)	141,947,812	0.32%	(94,563,609)	15.13%
3年以上	302,568,685	0.69%	(125,932,473)	20.15%
合计	44,118,705,902	100.00%	(624,931,217)	100.00%

7. 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类列示:

	2021年12月31日	2020年12月31日
股票	8,183,892,199	9,584,321,028
债券	17,543,357,356	8,987,319,233
其中: 标准券	11,270,516,914	6,808,623,688
金融债	2,215,462,035	330,955,857
企业债	649,884,442	639,992,688
中期票据	304,040,000	588,415,000
同业存单	2,302,328,000	100,000,000
国债和地方债	801,125,965	21,056,000
其他	-	498,276,000
小计	25,727,249,555	18,571,640,261
加: 计提利息	200,697,853	161,673,667
减: 减值准备	(69,453,349)	(302,616,780)
账面价值	25,858,494,059	18,430,697,148

六、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 买入返售金融资产(续)

(2) 按业务类别列示：

	2021年12月31日	2020年12月31日
股票质押式回购	7,869,409,359	9,210,613,536
约定购回式证券交易	-	260,102
债券质押式回购	16,853,472,913	8,652,123,688
债券买断式回购	689,884,443	335,195,545
其他	314,482,840	373,447,390
小计	25,727,249,555	18,571,640,261
加：计提利息	200,697,853	161,673,667
减：减值准备	(69,453,349)	(302,616,780)
账面价值	25,858,494,059	18,430,697,148

(3) 按担保物的公允价值列示：

	2021年12月31日	2020年12月31日
担保物	48,706,057,222	43,423,699,202
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	685,372,663	327,883,596
其中：已再次向外抵押的担保物	589,729,851	241,325,481

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 买入返售金融资产(续)

(4) 股票质押式回购、约定购回式证券交易按剩余期限分析:

	2021年12月31日	2020年12月31日
1个月(含1个月)	1,071,523,626	478,404,912
1-3个月(含3个月)	1,067,800,000	679,655,000
3个月-1年(含1年)	5,680,085,733	7,503,613,726
1年以上	50,000,000	549,200,000
小计	7,869,409,359	9,210,873,638
加: 计提利息	180,806,098	146,331,181
减: 减值准备	(69,354,557)	(302,433,639)
账面价值	7,980,860,900	9,054,771,180

8. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	分类为以公允价值 计量且其变动 计入当期损益的 金融资产的公允价值	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 的初始投资成本	分类为以公允价值 计量且其变动 计入当期损益的 金融资产的公允价值	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 的初始投资成本
债券	82,090,098,250	82,394,749,799	80,814,486,684	81,082,570,503
基金	83,775,430,234	80,010,077,360	45,604,916,098	44,784,651,188
股票/股权	127,749,329,593	124,208,254,114	110,920,199,702	102,330,170,642
其他	7,559,357,027	7,868,999,765	10,266,095,161	10,215,321,739
合计	301,174,215,104	294,482,081,038	247,605,697,645	238,412,714,072

六、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 交易性金融资产(续)

(2) 于2021年12月31日, 存在限售期限或有承诺条件的交易性金融资产的账面价值按投资品种列示如下:

种类	限制条件	2021年12月31日	2020年12月31日
债券	质押	16,021,755,499	9,557,399,025
股票	质押	3,246,631,339	1,016,032,581
基金	质押	1,086,418,729	213,125,243
股票	存在限售期限	6,279,417,920	12,698,609,428
基金	存在限售期限	662,589,549	-
基金	以管理人身份认购的基金份额 承诺不退出	54,975,000	97,479,000
其他	以管理人身份认购的资产管理 计划份额在存续期内承诺不退出	9,683,000	-
合计		27,361,471,036	23,582,645,277

本集团持有的交易性金融资产用于融出证券的金额披露于附注六、3(2)。

9. 其他债权投资

(1) 按类别列示:

	初始成本	2021年12月31日		账面价值	累计减值准备
		利息	公允价值变动		
国债	8,688,000,000	156,185,840	34,954,899	8,879,140,739	-
地方债	2,553,967,920	64,109,758	27,267,893	2,645,345,571	(715,159)
企业债	13,921,099,891	420,485,946	35,383,400	14,376,969,237	(7,989,460)
同业存单	4,040,961,750	33,780,689	3,572,789	4,078,315,228	(1,913,884)
中期票据	5,665,000,000	116,659,335	32,379,447	5,814,038,782	(4,815,995)
金融债	6,888,461,274	190,354,696	33,952,798	7,112,768,768	(3,272,978)
其他	100,000,000	2,633,710	757,646	103,391,356	(67,561)
合计	41,857,490,835	984,209,974	168,268,872	43,009,969,681	(18,775,037)

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 其他债权投资(续)

(1) 按类别列示:(续)

	初始成本	2020年12月31日		账面价值	累计减值准备
		利息	公允价值变动		
国债	454,500,000	19,121,685	(4,237,369)	469,384,316	-
地方债	3,679,967,920	103,113,890	(16,456,472)	3,766,625,338	(1,045,766)
企业债	16,240,160,350	737,186,727	36,895,470	17,014,242,547	(11,870,996)
同业存单	3,405,352,700	43,696,341	3,735,119	3,452,784,160	(973,263)
中期票据	5,670,000,000	99,277,849	5,148,649	5,774,426,498	(1,417,272)
金融债	6,439,607,315	194,261,820	8,407,598	6,642,276,733	(2,509,887)
其他	89,045,000	3,115,852	287,080	92,447,932	(349,738)
合计	35,978,633,285	1,199,774,164	33,780,075	37,212,187,524	(18,166,922)

其他债权投资的减值准备, 在其他综合收益中确认, 并将减值损失或利得计入当期损益, 且不减少在资产负债表中列示的账面价值。

(2) 于2021年12月31日, 用于质押的其他债权投资的账面价值为人民币**15,260,811,156元**(2020年12月31日: 人民币**15,424,086,341元**)。

10. 长期股权投资

(1) 按类别列示:

	2021年12月31日	2020年12月31日
对联营企业的投资	497,800,566	610,484,204
对合营企业的投资	589,135,019	578,368,662
合计	1,086,935,585	1,188,852,866

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日,本集团的长期股权投资情况如下:

(a) 联营企业:

被投资单位	核算方法	2021年		增加/ (减少)	权益法下			宣告发放		2021年		在被投资 单位持股 比例与 表决权比例	不一致 的说明
		投资成本	余额		投资成本	确认的 投资收益	其他权益 变动	其他综合 收益调整	现金股利 或利润	其他	12月31日 余额		
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元			
浙商金汇信托股份 有限公司 (“浙商金汇”)	权益法	298	399	-	33	(1)	-	-	0	431	10.33%	注1	注1
北京金通港房地产 开发有限公司 (“金通港”)	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27	1.00%	注1	注1
佳成新泰(北京)投资 有限公司	权益法	10	6	-	(6)	-	-	-	-	-	51.00%	注2	注2
Trail Management	权益法	2	1	-	0	-	-	-	(0)	1	25.00%	25.00%	不适用
国新央企运营投资 基金管理(广州) 有限公司	权益法	10	24	-	8	-	-	(5)	-	27	10.00%	注1	注1
陕西股权交易中心 股份有限公司	权益法	13	13	-	(1)	-	-	-	-	12	10.83%	注1	注1
中投长春国家光电 信息创业投资基金 (有限合伙)	权益法	-	28	(51)	1	-	-	-	22	-	注6	注6	注6
深圳市中投金圆股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)	权益法	-	0	(0)	-	-	-	-	-	-	注6	注6	注6
北京中投金达投资 管理中心(有限合伙)	权益法	-	0	(0)	0	-	-	-	0	-	注6	注6	注6
长春中投金盛投资 合伙企业(有限合伙)	权益法	-	112	(51)	9	-	-	-	(70)	-	注6	注6	注6
合计		361	610	(102)	44	(1)	-	(5)	(48)	498			

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团的长期股权投资情况如下:(续)

(a) 联营企业:(续)

被投资单位	核算方法	2020年		增加/ (减少)	权益法下 确认的投 资收益	其他权益 变动	其他综合 收益调整	宣告发放		2020年		在被投资 单位持股 比例与 表决权比例 不一致 的说明	
		投资成本	1月1日 余额					现金股利 或利润	其他	12月31日 余额	在被投资 单位持股 比例		在被投资 单位表决权 比例
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元			
浙商金汇	权益法	298	381	-	18	-	-	-	-	399	17.50%	注1	注1
金通港	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27	1.00%	注1	注1
佳成新泰(北京)投资 有限公司	权益法	10	8	-	(2)	-	-	-	-	6	51.00%	注2	注2
Trail Management	权益法	2	1	-	0	-	-	-	0	1	25.00%	25.00%	不适用
国新央企运营投资 基金管理(广州) 有限公司	权益法	10	18	-	8	-	-	(2)	-	24	10.00%	注1	注1
青海股权交易中心 有限公司	权益法	-	17	-	0	-	-	-	(17)	-	5.93%	注5	注5
陕西股权交易中心 股份有限公司	权益法	13	12	-	1	-	-	-	-	13	10.83%	注1	注1
中投长春国家光电 信息创业投资基金 (有限合伙)	权益法	51	63	-	(35)	-	-	-	-	28	21.00%	注4	注4
深圳市中投金圆股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)	权益法	0	0	-	-	-	-	-	-	0	0.001%	注4	注4
北京中投金达投资 管理中心(有限合伙)	权益法	0	0	(0)	(0)	-	-	-	-	0	0.33%	注4	注4
长春中投金盛投资 合伙企业(有限合伙)	权益法	51	97	-	15	-	-	-	-	112	49.51%	注4	注4
北京中投新兴产业 股权投资基金管理 有限公司	权益法	-	-	(4)	-	-	-	-	4	-	注7	注7	注7
合计		463	624	(4)	5	-	-	(2)	(13)	610			

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团的长期股权投资情况如下:(续)

(b) 合营企业:

被投资单位	核算方法	2021年		增加/ (减少)	权益法下			宣告发放		2021年		在被投资 单位持股 比例与 表决权比例 不一致 的说明	
		投资成本	余额		投资成本	确认的 投资收益	其他权益 变动	其他综合 收益调整	现金股利 或利润	其他	12月31日 余额		在被投资 单位持股 比例
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元			
金腾科技信息(深圳)有限公司 (“金腾科技”)	权益法	153	62	51	(64)	-	-	-	-	49	51.00%	注2	注2
中金甲子(北京)私募基金管理有限公司 (“中金甲子”, 原中金甲子(北京)私募基金管理有限公司)	权益法	13	41	-	62	-	-	-	-	103	51.00%	注2	注2
CICC ALPHA Investment Group Limited	权益法	-	9	-	5	-	-	-	(0)	14	50.00%	50.00%	不适用
金建(深圳)投资管理中心(有限合伙)	权益法	25	42	-	3	-	-	-	-	45	48.78%	48.78%	不适用
国药中金(上海)私募股权投资管理有限公司 (“国药中金”)	权益法	3	35	-	1	-	-	(10)	-	26	51.00%	注2	注2
浦泰宽立投资管理有限公司 (“浦泰宽立”)	权益法	1	0	-	(0)	-	-	-	-	0	25.00%	注8	注8
KCA Capital Partners	权益法	0	1	-	(0)	-	-	-	(0)	1	55.00%	注2	注2
中金鑫智(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	7	6	1	6	-	-	(3)	-	10	65.00%	注2	注2
河南中金汇融私募基金管理有限公司	权益法	10	12	-	4	-	-	-	-	16	50.00%	50.00%	不适用
Krane Funds Advisors, LLC	权益法	258	169	-	39	-	-	-	(4)	204	50.10%	注2	注2
Global Bridge Capital I GP, LLC	权益法	6	36	-	19	-	-	-	(1)	54	50.00%	50.00%	不适用
Global Bridge Capital Management, LLC	权益法	-	20	-	7	-	-	-	(0)	27	50.00%	50.00%	不适用

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团的长期股权投资情况如下:(续)

(b) 合营企业:(续)

被投资单位	核算方法	2021年		增加/ (减少)	权益法下			宣告发放		2021年		在被投资 单位持股 比例与 表决权比例 不一致 的说明	
		投资成本	1月1日 余额		投资成本	确认的 投资收益	其他权益 变动	其他综合 收益调整	现金股利 或利润	其他	12月31日 余额		在被投资 单位持股 比例
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元			
宁波厚文投资管理 有限公司	权益法	8	8	-	0	-	-	-	-	8	51.00%	注2	注2
中电中金(厦门)电子 产业私募股权投资 管理有限公司	权益法	5	12	-	3	-	-	-	-	15	51.00%	注2	注2
联通中金私募股权投资 管理(深圳)有限公司	权益法	5	7	-	2	-	-	-	-	9	51.00%	注2	注2
财信中金(湖南)私募 股权投资管理有限 公司	权益法	10	-	10	(2)	-	-	-	-	8	51.00%	注2	注2
深圳市中投金瑞新兴 产业股权投资合伙 企业(有限合伙)	权益法	-	68	(52)	17	-	-	-	(33)	-	注6	注6	注6
吉林中投科技成果转化 创业投资合伙企业 (有限合伙)	权益法	-	50	(54)	2	-	-	-	2	-	注6	注6	注6
合计		504	578	(44)	104	-	-	(13)	(36)	589			

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团的长期股权投资情况如下:(续)

(b) 合营企业:(续)

被投资单位	核算方法	2020年		增加/ (减少)	权益法下		宣告发放			2020年		在被投资 单位持股 比例与 表决权比例 不一致 的说明	
		投资成本	余额		投资成本	投资收益	其他权益变动	其他综合 收益调整	现金股利 或利润	其他	12月31日		在被投资 单位持股 比例
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元			
金腾科技	权益法	102	-	102	(40)	-	-	-	-	62	51.00%	注2	注2
中金甲子(北京)投资 基金管理有限公司	权益法	13	45	-	10	-	-	(14)	-	41	51.00%	注2	注2
CICC ALPHA Investment Group Limited	权益法	-	8	-	2	-	-	-	(1)	9	50.00%	50.00%	不适用
金建(深圳)投资管理 中心(有限合伙)	权益法	25	31	-	11	-	-	-	-	42	48.78%	48.78%	不适用
国药中金	权益法	3	34	-	2	-	-	(1)	-	35	51.00%	注2	注2
浦泰克立	权益法	1	-	-	(0)	-	-	-	-	0	25.00%	注8	注8
KCA Capital Partners	权益法	0	2	-	(1)	-	0	-	(0)	1	55.00%	注2	注2
中金鑫智(上海)私募 股权投资管理有限 公司	权益法	5	3	2	1	-	-	(0)	-	6	65.00%	注2	注2
河南中金汇融私募基金 管理有限公司	权益法	10	8	-	4	-	-	-	-	12	50.00%	50.00%	不适用
Krane Funds Advisors, LLC	权益法	258	202	-	(21)	-	-	-	(12)	169	50.10%	注2	注2
Global Bridge Capital I GP, LLC	权益法	6	43	-	(4)	-	-	-	(3)	36	50.00%	50.00%	不适用
Global Bridge Capital Management, LLC	权益法	-	14	-	7	-	-	-	(1)	20	50.00%	50.00%	不适用
宁波厚文投资管理 有限公司	权益法	8	8	-	(0)	-	-	-	-	8	51.00%	注2	注2
中电中金(厦门)电子 产业私募股权投资 管理有限公司	权益法	5	9	-	3	-	-	-	-	12	51.00%	注2	注2
联通中金私募股权投资 管理(深圳)有限公司	权益法	5	4	-	3	-	-	-	-	7	51.00%	注2	注2

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团的长期股权投资情况如下:(续)

(b) 合营企业:(续)

被投资单位	核算方法	2020年		增加/ (减少)	权益法下		其他综合 收益调整	宣告发放		2020年		在被投资 单位持股 比例与 表决权比例 不一致 的说明
		投资成本	余额		投资成本	其他权益变动		现金股利	其他	12月31日	在被投资 单位持股 比例	
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元		
深圳市中投金瑞新兴 产业股权投资合伙 企业(有限合伙)	权益法	52	79	-	(11)	-	-	-	-	68	31.83%	注3 注3
吉林中投科技成果转化 创业投资合伙企业 (有限合伙)	权益法	54	54	-	(4)	-	-	-	-	50	52.94%	注2 注2
合计		547	544	104	(38)	-	0	(15)	(17)	578		

注1: 本集团分别持有这些企业低于20.00%的股权, 但在董事会中拥有席位, 能够对这些企业的经营决策产生重大影响, 因此将这些企业作为本集团的联营企业。

注2: 本集团分别持有这些企业50.00%以上的股权, 但不拥有主导这些企业相关活动的权力, 因此这些企业不由本集团控制, 不作为子公司纳入本集团合并财务报表的合并范围。

注3: 由于本集团在该企业的投资决策委员会中委派了多名成员, 且在该企业担任普通合伙人, 根据企业的决策机制, 本集团能够与其他方对该企业形成共同控制, 因此将其作为本集团的合营企业。

注4: 投资决策委员会为这些有限合伙企业财产管理、运用的决策机构, 本集团在这些有限合伙企业的投资决策委员会中委派了多位成员, 能够对其经营决策产生重大影响, 但不拥有主导这些合伙企业相关活动的权力, 不形成控制, 因此将其作为本集团的联营企业。

注5: 2020年度因对青海股权交易中心有限公司表决权变化, 本集团不再对其具有重大影响, 将其分类至交易性金融资产核算。

注6: 这些企业已于2021年注销或处置。

注7: 该企业已于2020年处置。

注8: 根据浦泰宽立的公司章程, 董事会的重大决议均需要董事会成员一致同意方可通过, 中金浦成在董事会席位中占有一位, 形成共同控制, 因此该企业为合营企业。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(3) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团对联营企业及合营企业投资分析如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
主要联营企业及合营企业	480,154,856	461,610,847
其他联营企业及合营企业	606,780,729	727,242,019
合计	1,086,935,585	1,188,852,866

(a) 主要联营企业及合营企业基本情况:

截至2021年12月31日止本集团主要联营企业及合营企业情况如下:

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 人民币百万元	本集团 持股比例	本集团 表决权比例
浙商金汇	杭州	信托业务	2,880	10.33%	10(2)注1
金腾科技	深圳	信息技术服务	500	51.00%	10(2)注2

截至2020年12月31日止本集团主要联营企业及合营企业情况如下:

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 人民币百万元	本集团 持股比例	本集团 表决权比例
浙商金汇	杭州	信托业务	1,700	17.50%	10(2)注1
金腾科技	深圳	信息技术服务	500	51.00%	10(2)注2

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(3) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团对联营企业及合营企业投资分析如下:(续)

(b) 采用权益法核算的其他联营企业及合营企业的汇总信息如下:

	2021年度	2020年度
投资账面价值合计	606,780,729	727,242,019
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润/(亏损)	178,629,729	(11,690,273)
— 综合收益总额	178,629,729	(11,586,995)

11. 固定资产

(1) 账面价值

	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产原价	2,117,275,483	1,820,137,286
减: 累计折旧	(1,436,802,371)	(1,304,938,586)
合计	680,473,112	515,198,700

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表

	办公设备	家具及其他设备	运输工具	房屋及建筑物	合计
成本					
2020年1月1日余额	1,481,439,154	104,438,927	54,751,668	91,329,992	1,731,959,741
处置子公司转出	(4,496,590)	(37,147)	(593,130)	-	(5,126,867)
本年增加	216,248,401	7,830,289	360,080	1,391,695	225,830,465
本年减少	(84,484,221)	(5,605,381)	(33,261,678)	-	(123,351,280)
汇率变动的影响	(8,112,852)	(1,055,326)	(6,595)	-	(9,174,773)
2020年12月31日及 2021年1月1日余额	1,600,593,892	105,571,362	21,250,345	92,721,687	1,820,137,286
收购子公司转入	1,303,344	917,435	-	-	2,220,779
本年增加	411,826,489	25,086,388	-	-	436,912,877
本年减少	(118,562,250)	(6,854,388)	(10,854,540)	-	(136,271,178)
汇率变动的影响	(4,416,986)	(1,307,295)	-	-	(5,724,281)
2021年12月31日余额	1,890,744,489	123,413,502	10,395,805	92,721,687	2,117,275,483
累计折旧					
2020年1月1日余额	(1,065,069,036)	(72,650,171)	(45,328,010)	(37,124,241)	(1,220,171,458)
处置子公司转出	3,960,597	14,859	593,130	-	4,568,586
本年计提	(190,552,412)	(11,449,962)	(2,018,424)	(4,361,097)	(208,381,895)
本年减少	79,246,758	5,141,517	29,582,897	-	113,971,172
汇率变动的影响	5,047,892	20,522	6,595	-	5,075,009
2020年12月31日及 2021年1月1日余额	(1,167,366,201)	(78,923,235)	(17,163,812)	(41,485,338)	(1,304,938,586)
收购子公司转入	(979,879)	(389,617)	-	-	(1,369,496)
本年计提	(244,230,810)	(12,794,005)	(344,880)	(4,450,571)	(261,820,266)
本年减少	111,529,437	6,309,389	9,128,295	-	126,967,121
汇率变动的影响	3,929,987	428,869	-	-	4,358,856
2021年12月31日余额	(1,297,117,466)	(85,368,599)	(8,380,397)	(45,935,909)	(1,436,802,371)
账面价值					
2021年12月31日余额	593,627,023	38,044,903	2,015,408	46,785,778	680,473,112
2020年12月31日余额	433,227,691	26,648,127	4,086,533	51,236,349	515,198,700

六、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表(续)

- (a) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团尚未办理产权手续的房屋及建筑物的账面价值分别为人民币185万元和人民币191万元。
- (b) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团不存在重大的所有权受到限制的固定资产, 不存在重大的持有待售的固定资产。
- (c) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团在建工程完工转入固定资产的原值分别为人民币473万元和人民币119万元。

12. 在建工程

	装修、改造工程	办公楼	合计
成本			
2020年1月1日余额	6,514,139	-	6,514,139
本年增加	37,606,190	21,217,791	58,823,981
本年转出	(28,000,836)	-	(28,000,836)
2020年12月31日及2021年1月1日余额	16,119,493	21,217,791	37,337,284
本年增加	110,162,878	135,366,734	245,529,612
本年转出	(93,430,044)	-	(93,430,044)
2021年12月31日余额	32,852,327	156,584,525	189,436,852
账面价值			
2021年12月31日余额	32,852,327	156,584,525	189,436,852
2020年12月31日余额	16,119,493	21,217,791	37,337,284

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 使用权资产

	房屋及建筑物	设备	合计
账面原值			
2020年1月1日余额	2,023,843,309	891,449	2,024,734,758
本年增加	317,109,121	74,410	317,183,531
本年减少	(116,914,915)	-	(116,914,915)
汇率变动的影响	(32,033,979)	(87,992)	(32,121,971)
2020年12月31日及2021年1月1日余额	2,192,003,536	877,867	2,192,881,403
收购子公司转入	58,017,322	-	58,017,322
处置子公司转出	(2,066,509)	-	(2,066,509)
本年增加	1,609,171,350	-	1,609,171,350
本年减少	(609,719,980)	-	(609,719,980)
汇率变动的影响	(15,266,792)	(23,022)	(15,289,814)
2021年12月31日余额	3,232,138,927	854,845	3,232,993,772
累计折旧			
2020年1月1日余额	(535,523,833)	(349,805)	(535,873,638)
本年增加	(568,695,032)	(162,125)	(568,857,157)
本年减少	92,838,106	-	92,838,106
汇率变动的影响	8,767,756	58,773	8,826,529
2020年12月31日及2021年1月1日余额	(1,002,613,003)	(453,157)	(1,003,066,160)
收购子公司转入	(30,620,253)	-	(30,620,253)
处置子公司转出	1,606,446	-	1,606,446
本年增加	(658,081,165)	(156,625)	(658,237,790)
本年减少	395,439,400	-	395,439,400
汇率变动的影响	7,687,383	13,310	7,700,693
2021年12月31日余额	(1,286,581,192)	(596,472)	(1,287,177,664)
账面价值			
2021年12月31日余额	1,945,557,735	258,373	1,945,816,108
2020年12月31日余额	1,189,390,533	424,710	1,189,815,243

2021年度, 本集团计入当期损益的简化处理的短期租赁费用及低价值资产租赁费用合计为人民币86,612,764元(2020年度: 人民币29,823,722元), 与租赁相关的总现金流出为人民币863,668,568元(2020年度: 人民币634,214,025元)。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产

	土地使用权	交易席位费	其他无形资产	合计
成本				
2020年1月1日余额	1,266,558,879	164,008,627	464,406,367	1,894,973,873
处置子公司转出	-	(885,930)	(1,553,999)	(2,439,929)
本年增加	-	-	138,846,908	138,846,908
本年减少	-	-	(3,926,177)	(3,926,177)
汇率变动的影响	-	(9,850)	(44,348)	(54,198)
2020年12月31日及2021年1月1日余额	1,266,558,879	163,112,847	597,728,751	2,027,400,477
收购子公司转入				
2021年12月31日余额	-	-	1,259,638	1,259,638
本年增加	-	-	277,487,101	277,487,101
本年减少	-	-	(5,536,526)	(5,536,526)
汇率变动的影响	-	(12,020)	(30,225)	(42,245)
2021年12月31日余额	1,266,558,879	163,100,827	870,908,739	2,300,568,445
累计摊销				
2020年1月1日余额	(151,911,128)	(100,890,344)	(244,246,505)	(497,047,977)
处置子公司转出	-	-	1,520,400	1,520,400
本年计提	(32,910,658)	(8,597,500)	(107,214,047)	(148,722,205)
本年减少	-	-	3,445,863	3,445,863
汇率变动的影响	-	-	17,736	17,736
2020年12月31日及2021年1月1日余额	(184,821,786)	(109,487,844)	(346,476,553)	(640,786,183)
收购子公司转入				
2021年12月31日余额	-	-	(315,970)	(315,970)
本年计提	(32,910,658)	(8,580,000)	(144,934,193)	(186,424,851)
本年减少	-	-	5,228,358	5,228,358
汇率变动的影响	-	-	19,692	19,692
2021年12月31日余额	(217,732,444)	(118,067,844)	(486,478,666)	(822,278,954)
账面价值				
2021年12月31日余额	1,048,826,435	45,032,983	384,430,073	1,478,289,491
2020年12月31日余额	1,081,737,093	53,625,003	251,252,198	1,386,614,294

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团不存在重大的所有权受到限制的无形资产。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 商誉

(1) 商誉变动情况

被投资单位名称	2021年			2021年	
	1月1日	本年增加	本年减少	12月31日	减值准备
中金财富(注1)	1,582,678,646	-	-	1,582,678,646	-
北京科创(注2)	-	39,984,637	-	39,984,637	-
合计	1,582,678,646	39,984,637	-	1,622,663,283	-

被投资单位名称	2020年			2020年	
	1月1日	本年增加	本年减少	12月31日	减值准备
中金财富(注1)	1,582,678,646	-	-	1,582,678,646	-

注1: 本公司于2017年支付股份对价人民币16,700,695,000元作为合并成本收购了中金财富。对价与本公司享有的中金财富可辨认净资产公允价值的差额为人民币1,582,678,646元, 确认为与财富管理资产组相关的商誉。

注2: 本公司之子公司中金资本于2021年支付现金对价人民币220,129,947元作为合并成本对北京科创进行增资, 增资后占北京科创股权比例为51%, 取得控制权, 并将其纳入合并范围。对价与中金资本享有的北京科创可辨认净资产公允价值的差额为人民币39,984,637元, 确认为商誉。

(2) 商誉的减值

财富管理资产组可收回金额按其预计未来现金流的现值确定。未来现金流基于管理层批准的未来特定期间的财务预算(包括基于资产组的过往表现及管理层对市场发展的未来预期而确定的预测收入及预测利润率), 未来特定期间后的现金流量使用估计的长期增长率3.0%(2020年: 3.0%)而推测, 本集团采用的税前折现率为16.0%(2020年12月31日: 18.9%)。由于收购北京科创产生的商誉并不重大, 因此未披露减值分析详情。

本集团于2021年12月31日及2020年12月31日执行了年度商誉减值测试。由于前述资产组的可收回金额高于其账面价值, 故无需确认相关商誉减值。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产/(负债)

(1) 已确认递延所得税资产/(负债)

	2021年 1月1日	本年增减 计入损益	本年增减 计入权益	收购子公司 转入/产生	汇率变动 的影响	2021年12月31日		递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异
						递延所得税 合计	所得税资产				
抵销前递延所得税											
员工成本	1,286,938,753	469,560,114	-	5,259,609	(259,787)	1,761,498,689	1,761,498,689	7,327,471,102	-	-	-
可抵扣亏损	65,048,404	(55,693,352)	-	15,516,134	(1,096,610)	23,774,576	23,774,576	369,680,591	-	-	-
固定资产累计折旧及其他资产摊销	(29,798,976)	(34,582,015)	-	-	(36,346)	(64,417,337)	1,966,994	11,115,954	(66,384,331)	(265,537,324)	
交易性金融工具公允价值变动	(282,134,833)	(512,782,147)	-	(608,438)	(11,059)	(795,536,477)	37,931,705	151,751,623	(833,468,182)	(3,395,979,569)	
其他股权投资公允价值变动	(4,795,623)	-	(42,162,889)	-	153,867	(46,804,645)	11,904,446	72,148,158	(58,709,091)	(234,836,364)	
减值准备	192,516,052	(69,759,884)	(444,878)	-	(370,024)	121,941,266	121,941,266	529,237,465	-	-	-
收购子公司产生的公允价值调整	(167,194,386)	3,252,243	-	(46,919)	-	(163,989,062)	-	-	(163,989,062)	(655,956,248)	
其他	220,367,309	140,147,605	-	-	2,234	360,517,148	364,844,020	1,470,381,316	(4,326,872)	(17,307,488)	
小计	1,280,946,700	(59,857,436)	(42,607,767)	20,120,386	(1,617,725)	1,196,984,158	2,323,861,696	9,931,786,209	(1,126,877,538)	(4,569,616,993)	
递延所得税抵销							(695,222,304)	(2,840,247,380)	695,222,304	2,840,247,380	
合计							1,628,639,392	7,091,538,829	(431,655,234)	(1,729,369,613)	

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产 / (负债)(续)

(1) 已确认递延所得税资产 / (负债)(续)

	2020年12月31日								
	2020年 1月1日	本年增减 计入损益	本年增减 计入权益	汇率变动的 影响	递延所得税 合计	递延 所得税资产 暂时性差异	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税负债 暂时性差异	应纳税 暂时性差异
抵销前递延所得税									
员工成本	830,304,832	457,384,927	-	(751,006)	1,286,938,753	1,286,938,753	5,165,933,852	-	-
可抵扣亏损	33,729,748	34,680,521	-	(3,361,865)	65,048,404	65,048,404	333,446,843	-	-
固定资产累计折旧及其他资产摊销	(30,173,159)	429,382	-	(55,199)	(29,798,976)	1,709,895	9,465,269	(31,508,871)	(126,035,484)
交易性金融工具公允价值变动	(78,058,586)	(204,197,972)	-	121,725	(282,134,833)	225,082,043	900,328,172	(507,216,876)	(2,033,409,059)
其他债权投资公允价值变动	(53,438,968)	-	48,518,724	124,621	(4,795,623)	7,288,066	29,152,264	(12,083,689)	(57,458,200)
减值准备	57,335,066	137,306,696	(474,066)	(1,651,644)	192,516,052	191,252,622	793,738,553	1,263,430	7,348,840
收购子公司产生的公允价值调整	(174,993,509)	7,799,123	-	-	(167,194,386)	-	-	(167,194,386)	(668,777,544)
其他	143,851,131	76,525,564	-	(9,386)	220,367,309	237,935,468	954,381,457	(17,568,159)	(72,889,863)
小计	728,556,555	509,928,241	48,044,658	(5,582,754)	1,280,946,700	2,015,255,251	8,186,466,410	(734,308,551)	(2,951,221,310)
递延所得税抵销						(227,640,886)	(913,231,062)	227,640,886	913,231,062
合计						1,787,614,365	7,273,235,348	(506,667,665)	(2,037,990,248)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产/(负债)(续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

	可抵扣暂时性差异	
	2021年 12月31日	2020年 12月31日
可抵扣亏损	1,363,035,550	1,308,446,047
其他	170,303,739	196,827,414
合计	1,533,339,289	1,505,273,461

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021年 12月31日	2020年 12月31日
2021年	不适用	745,653
2022年	9,509,321	9,187,974
2023年	4,259,335	4,266,880
2024年	13,883,707	13,885,224
2025年	29,208,113	1,812,542
2026年	22,528,478	-
2027年及以后年度	1,283,646,596	1,278,547,774
合计	1,363,035,550	1,308,446,047

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 其他资产

	注	2021年 12月31日	2020年 12月31日
长期待摊费用	(1)	266,319,599	197,322,848
待摊费用		86,721,425	93,979,576
其他应收款	(2)	816,712,732	625,042,561
其他		352,238,861	197,498,016
合计		1,521,992,617	1,113,843,001

(1) 长期待摊费用

	年初余额	2021年度		年末余额
		本年增加	本年减少	
经营租入固定资产改良支出	195,862,340	173,885,813	(107,790,594)	261,957,559
其他	1,460,508	4,269,785	(1,368,253)	4,362,040
合计	197,322,848	178,155,598	(109,158,847)	266,319,599

	年初余额	2020年度		年末余额
		本年增加	本年减少	
经营租入固定资产改良支出	211,204,298	61,556,411	(76,898,369)	195,862,340
其他	2,204,605	405,369	(1,149,466)	1,460,508
合计	213,408,903	61,961,780	(78,047,835)	197,322,848

六、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 其他资产(续)

(2) 其他应收款

(a) 按性质分析：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
应收租赁及其他押金	242,435,920	150,211,057
贷款	279,892,051	282,113,222
其他	311,960,861	369,369,348
小计	834,288,832	801,693,627
减：减值准备	(17,576,100)	(176,651,066)
账面价值	816,712,732	625,042,561

(b) 按账龄分析：

账龄	2021年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	683,371,264	81.91%	(1,503,003)	8.55%
1-2年(含2年)	20,883,721	2.50%	(1,195,127)	6.80%
2-3年(含3年)	16,322,470	1.96%	(8,561,007)	48.71%
3年以上	113,711,377	13.63%	(6,316,963)	35.94%
合计	834,288,832	100.00%	(17,576,100)	100.00%

账龄	2020年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	430,625,338	53.72%	(8,209,993)	4.65%
1-2年(含2年)	196,226,893	24.48%	(159,320,261)	90.19%
2-3年(含3年)	55,429,699	6.91%	(2,240,465)	1.27%
3年以上	119,411,697	14.89%	(6,880,347)	3.89%
合计	801,693,627	100.00%	(176,651,066)	100.00%

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 减值准备

(1) 按项目划分:

	附注	2021年 1月1日余额	本年计提	本年转回	本年核销	汇率变动 及其他	2021年 12月31日余额
货币资金减值准备	六、1	168,508	279,726	(168,317)	-	(88)	279,829
融出资金减值准备	六、3	136,803,436	71,125,958	(45,629,316)	-	(333,963)	161,966,115
应收款项减值准备	六、6	624,931,217	253,643,525	(299,664,287)	(17)	(1,189,163)	577,721,275
买入返售金融资产减值准备	六、7	302,616,780	18,560,403	(251,723,834)	-	-	69,453,349
其他债权投资减值准备	六、9	18,166,922	15,387,896	(14,618,527)	-	(161,254)	18,775,037
其他应收款减值准备	六、17(2)	176,651,066	404,358	(155,631,895)	(151,672)	(3,695,757)	17,576,100
信用减值准备合计		1,259,337,929	359,401,866	(767,436,176)	(151,689)	(5,380,225)	845,771,705
	附注	2020年 1月1日余额	本年计提	本年转回	本年核销	汇率变动 及其他	2020年 12月31日余额
货币资金减值准备	六、1	294,558	262,517	(382,185)	-	(6,382)	168,508
融出资金减值准备	六、3	42,952,110	117,717,211	(5,756,338)	-	(18,109,547)	136,803,436
应收款项减值准备	六、6	233,301,015	427,290,104	(28,077,351)	(5,901,123)	(1,681,428)	624,931,217
买入返售金融资产减值准备	六、7	30,598,140	302,216,301	(15,162,161)	(15,035,500)	-	302,616,780
其他债权投资减值准备	六、9	17,043,688	14,652,303	(12,811,275)	-	(717,794)	18,166,922
其他应收款减值准备	六、17(2)	27,507,090	174,121,235	(1,275,070)	(10,775,635)	(12,926,554)	176,651,066
信用减值准备合计		351,696,601	1,036,259,671	(63,464,380)	(31,712,258)	(33,441,705)	1,259,337,929

于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团无其他资产减值准备。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 减值准备(续)

(2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备情况：

	2021年12月31日			合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金减值准备	279,829	-	-	279,829
融出资金减值准备	161,966,115	-	-	161,966,115
应收款项减值准备	205,226,414	53,744,945	318,749,916	577,721,275
买入返售金融资产减值准备	41,204,100	-	28,249,249	69,453,349
其他债权投资减值准备	18,216,690	558,347	-	18,775,037
其他应收款减值准备	515,946	6,223,027	10,837,127	17,576,100
合计	427,409,094	60,526,319	357,836,292	845,771,705

	2020年12月31日			合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金减值准备	168,508	-	-	168,508
融出资金减值准备	131,830,972	4,832,093	140,371	136,803,436
应收款项减值准备	243,346,795	59,555,430	322,028,992	624,931,217
买入返售金融资产减值准备	41,298,123	7,386,813	253,931,844	302,616,780
其他债权投资减值准备	18,166,922	-	-	18,166,922
其他应收款减值准备	2,649,607	7,142,670	166,858,789	176,651,066
合计	437,460,927	78,917,006	742,959,996	1,259,337,929

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 应付短期融资款

	注	2021年 12月31日	2020年 12月31日
收益凭证	(1)	15,121,477,870	19,683,669,800
短期公司债	(2)	5,000,000,000	-
结构性票据	(3)	1,762,243,471	5,884,269,327
短期融资券	(4)	1,000,000,000	-
中期票据	(5)	-	803,260,708
小计		22,883,721,341	26,371,199,835
加: 计提利息			
其中: 收益凭证		51,422,773	92,036,857
短期公司债		40,963,789	-
结构性票据		11,513,970	27,082,943
短期融资券		2,235,616	-
中期票据		-	2,250,830
合计		22,989,857,489	26,492,570,465

(1) 收益凭证

票面利率	2021年 1月1日余额	本年发行	利息计提/ 支付净额	本年兑付	重分类至 应付债券(注)	2021年 12月31日余额
0.00% - 11.02%	19,775,706,657	47,872,317,839	(38,391,344)	(52,234,509,769)	(202,222,740)	15,172,900,643

票面利率	2020年 1月1日余额	本年发行	利息计提/ 支付净额	本年兑付	重分类至 应付债券(注)	2020年 12月31日余额
0.00% - 11.02%	14,590,818,072	61,155,882,718	8,707,077	(55,625,339,603)	(354,361,607)	19,775,706,657

注: 已发行的短期收益凭证因收益凭证持有人行使展期权而重分类至已发行的长期收益凭证。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 应付短期融资款(续)

(1) 收益凭证(续)

本集团发行的收益凭证的票面利率分为：

- 固定利率，年利率为1.50%至7.90%不等；
- 固定利率加浮动利率；
- 浮动利率。

浮动利率基于沪深300指数、中证500指数等股票指数、个股、大宗商品价格或美元指数计算。此类收益凭证的收益率基于挂钩标的在合约规定期间的市场表现，浮动收益划分至衍生金融工具核算。

(2) 短期公司债

债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/			2021年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
21中财S1	09/08/2021	09/08/2022	2,000,000,000	2.68%	-	2,000,000,000	20,042,181	-	-	2,020,042,181
21中财S2	24/09/2021	24/09/2022	3,000,000,000	2.85%	-	3,000,000,000	20,921,608	-	-	3,020,921,608
合计					-	5,000,000,000	40,963,789	-	-	5,040,963,789

(3) 结构性票据

名称	2021年		利息计提/			2021年
	1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
结构性票据(注)	5,911,352,270	2,232,650,401	(15,568,973)	(6,268,914,105)	(85,762,152)	1,773,757,441

名称	2020年		利息计提/			2020年
	1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
结构性票据(注)	6,649,516,797	10,529,132,195	(40,654,932)	(10,773,425,640)	(453,216,150)	5,911,352,270

注：该等结构性票据票面年利率范围为0.25%至3.80%不等，发行期限为21天至365天不等。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 应付短期融资款(续)

(4) 短期融资券

名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/			2021年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
21中金公司CP001	29/11/2021	25/2/2022	1,000,000,000	2.55%	-	1,000,000,000	2,235,616	-	-	1,002,235,616

(5) 中期票据

债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/			2021年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
中期票据(注)	28/09/2020	27/09/2021	1.23亿美元	1.05%	805,511,538	-	(2,250,830)	(797,042,400)	(6,218,308)	-

债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2020年		利息计提/			2020年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
中期票据(注)	28/09/2020	27/09/2021	1.23亿美元	1.05%	-	840,864,640	2,250,830	-	(37,603,932)	805,511,538

注: 本集团已于2021年9月27日兑付该中期票据。

20. 拆入资金

	注	2021年 12月31日	2020年 12月31日
从银行拆入的资金		50,516,199,330	33,796,181,995
转融通融入资金	(1)	500,000,000	200,000,000
从非银行金融机构拆入的资金		200,000,000	300,000,000
小计		51,216,199,330	34,296,181,995
加: 计提利息		261,079,348	220,232,700
合计		51,477,278,678	34,516,414,695

六、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 拆入资金(续)

(1) 转融通融入资金的剩余期限和利率区间分析：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	年末余额	利率区间	年末余额	利率区间
1个月内(含1个月)	100,000,000	2.80%	100,000,000	2.80%
1-3个月(含3个月)	400,000,000	2.80%	100,000,000	2.80%
小计	500,000,000		200,000,000	
加：计提利息	793,333		544,444	
合计	500,793,333		200,544,444	

21. 交易性金融负债

	2021年12月31日		合计
	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	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	
权益	2,755,876,401	34,162,624,317	36,918,500,718
债权	823,345,819	526,215,128	1,349,560,947
基金及其他	658,725,019	-	658,725,019
合计	4,237,947,239	34,688,839,445	38,926,786,684

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 交易性金融负债(续)

	2020年12月31日		合计
	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	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	
权益	5,904,122,584	33,251,717,178	39,155,839,762
债权	1,066,167,906	1,542,983,452	2,609,151,358
基金及其他	1,126,558,207	-	1,126,558,207
合计	8,096,848,697	34,794,700,630	42,891,549,327

注: 交易性金融负债中的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的标的主要是权益工具, 且公允价值与股票、指数挂钩。

于2021年12月31日及2020年12月31日, 本集团指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值并未发生由于本集团自身信用风险变化导致的重大变动。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类列示：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
企业债	1,857,523,312	6,672,043,949
中期票据	1,417,293,958	4,487,923,508
同业存单	1,647,000,000	3,209,700,220
金融债	3,577,550,167	3,119,244,977
国债和地方债	1,461,349,382	1,950,380,670
其他	6,410,304,013	5,631,120,028
小计	16,371,020,832	25,070,413,352
加：计提利息	5,050,119	30,670,471
合计	16,376,070,951	25,101,083,823

(2) 按业务类别列示：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
质押式卖出回购	10,833,699,510	16,085,237,184
买断式卖出回购	4,936,415,322	5,217,747,168
债券质押式报价回购	600,906,000	267,429,000
其他	-	3,500,000,000
小计	16,371,020,832	25,070,413,352
加：计提利息	5,050,119	30,670,471
合计	16,376,070,951	25,101,083,823

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 卖出回购金融资产款(续)

(3) 债券质押式报价回购的剩余期限和利率区间分析:

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	年末余额	利率区间	年末余额	利率区间
1个月内(含1个月)	600,906,000	1.60%-9.15%	267,429,000	0.35%-7.00%
小计	600,906,000		267,429,000	
加: 计提利息	614,651		257,298	
合计	601,520,651		267,686,298	

(4) 按担保物的公允价值列示:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
债券	14,471,305,962	20,814,273,845
股票	3,235,356,339	796,987,463
其他	-	3,634,642,491
合计	17,706,662,301	25,245,903,799

六、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 代理买卖证券款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
普通经纪业务		
— 个人	33,581,982,873	29,994,345,597
— 机构	51,224,518,628	32,036,382,772
小计	84,806,501,501	62,030,728,369
信用业务		
— 个人	4,338,345,138	4,172,717,290
— 机构	4,284,287,574	4,440,062,548
小计	8,622,632,712	8,612,779,838
加：计提利息	16,031,094	11,672,249
合计	93,445,165,307	70,655,180,456

24. 代理承销证券款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
股票	7,304,310,900	—

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬

	2021年度			年末余额
	年初余额	本年增加	本年减少	
短期及长期薪酬:				
工资、奖金、津贴和补贴	8,414,585,031	12,007,792,241	(9,495,278,748)	10,927,098,524
社会保险费	19,248,456	331,101,789	(341,095,222)	9,255,023
其中: 医疗保险费	18,261,312	213,684,637	(223,822,326)	8,123,623
补充医疗保险费	-	105,183,564	(105,183,564)	-
工伤医疗保险费	361,518	4,422,413	(4,269,462)	514,469
生育保险费	625,626	7,720,113	(7,728,808)	616,931
其他	-	91,062	(91,062)	-
住房公积金	17,930,023	305,875,920	(295,354,345)	28,451,598
工会经费和职工教育经费	37,615,458	47,347,031	(33,332,041)	51,630,448
其他	202,946	59,429,301	(51,837,634)	7,794,613
小计	8,489,581,914	12,751,546,282	(10,216,897,990)	11,024,230,206
设定提存计划:				
其中: 基本养老保险费	13,616,817	403,214,698	(380,823,239)	36,008,276
失业保险费	1,000,657	11,940,932	(11,371,547)	1,570,042
企业年金缴费	1,095,583	125,895,790	(106,650,405)	20,340,968
小计	15,713,057	541,051,420	(498,845,191)	57,919,286
辞退福利	81,669,404	33,933,298	(28,887,114)	86,715,588
合计	8,586,964,375	13,326,531,000	(10,744,630,295)	11,168,865,080

六、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬(续)

	年初余额	2020年度		年末余额
		本年增加	本年减少	
短期及长期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	5,323,775,651	10,071,663,790	(6,980,854,410)	8,414,585,031
社会保险费	15,094,754	219,522,126	(215,368,424)	19,248,456
其中：医疗保险费	14,079,023	128,497,437	(124,315,148)	18,261,312
补充医疗保险费	-	84,885,933	(84,885,933)	-
工伤医疗保险费	390,114	1,149,799	(1,178,395)	361,518
生育保险费	625,617	4,905,349	(4,905,340)	625,626
其他	-	83,608	(83,608)	-
住房公积金	14,402,736	213,523,758	(209,996,471)	17,930,023
工会经费和职工教育经费	21,380,751	37,867,925	(21,633,218)	37,615,458
其他	770,013	40,494,810	(41,061,877)	202,946
小计	5,375,423,905	10,583,072,409	(7,468,914,400)	8,489,581,914
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	12,113,983	140,855,869	(139,353,035)	13,616,817
失业保险费	931,285	4,538,502	(4,469,130)	1,000,657
企业年金缴费	1,199,042	27,105,363	(27,208,822)	1,095,583
小计	14,244,310	172,499,734	(171,030,987)	15,713,057
辞退福利	90,243,590	19,938,661	(28,512,847)	81,669,404
合计	5,479,911,805	10,775,510,804	(7,668,458,234)	8,586,964,375

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应交税费

	2021年12月31日	2020年12月31日
企业所得税	979,703,792	915,619,202
个人所得税	171,644,373	204,273,552
增值税	166,496,703	173,276,935
城市维护建设税	12,084,321	13,269,175
教育费附加及地方教育附加	8,639,350	9,519,467
代扣代缴客户个人所得税及其他	258,601,039	508,383,130
合计	1,597,169,578	1,824,341,461

27. 应付款项

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付交易款项	134,781,241,379	78,737,749,542
其中: 应付衍生业务款项	122,114,401,362	74,258,724,790
其他	127,622,034	537,101,194
合计	134,908,863,413	79,274,850,736

28. 合同负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
投资银行业务	200,707,492	86,228,079
资产及基金管理业务	192,423,929	79,043,664
其他	19,819,453	5,656,537
合计	412,950,874	170,928,280

六、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 租赁负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋及建筑物	2,002,637,088	1,204,434,599
办公设备	258,338	424,673
合计	2,002,895,426	1,204,859,272

2021年度，本集团租赁负债适用的增量借款利率加权平均利率为3.60%（2020年度：4.46%）。

于2021年12月31日，本集团已承诺但尚未开始的租赁平均不可撤销租赁期为3年至6年（2020年12月31日：2年至5年），未来未折现合约现金流金额为人民币5.07亿元（2020年12月31日：人民币1.82亿元）。

30. 应付债券

	注	2021年12月31日	2020年12月31日
公司债券	(1)	103,538,574,669	73,360,187,333
次级债券	(2)	26,516,690,620	24,538,799,324
中期票据	(3)	25,461,182,563	22,790,541,327
金融债券	(4)	2,500,000,000	2,500,000,000
长期收益凭证	(5)	-	3,241,009,800
小计		158,016,447,852	126,430,537,784
加：计提利息			
其中：公司债券		1,770,852,575	1,045,156,424
次级债券		568,525,592	363,649,805
中期票据		121,842,249	63,919,194
金融债券		30,881,507	30,881,507
长期收益凭证		-	66,816,138
合计		160,508,549,775	128,000,960,852
公允价值		163,078,293,731	127,825,070,661

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/		2021年
						1月1日余额	本年发行	支付净额	12月31日余额	
16中金01(b)	18/07/2016	18/07/2021	按年支付	3,000,000,000	3.58%	2,923,108,092	-	(47,108,092)	(2,876,000,000)	-
16中金02(c)	18/07/2016	18/07/2023	按年支付	1,000,000,000	3.29%	1,015,052,877	-	(15,052,877)	(1,000,000,000)	-
16中金04(d)	27/10/2016	27/10/2023	按年支付	900,000,000	3.13%	905,093,753	-	(5,093,753)	(900,000,000)	-
17中金03	08/05/2017	08/05/2022	按年支付	1,000,000,000	5.19%	1,039,819,840	-	5,070,214	-	1,030,720,703
18中金02(k)	26/01/2018	26/01/2021	按年支付	1,000,000,000	5.70%	1,053,487,398	-	(37,421,339)	(1,000,000,000)	(16,066,059)
18中金04(m)	24/04/2018	24/04/2021	按年支付	1,000,000,000	4.94%	1,034,778,011	-	(21,214,544)	(1,000,000,000)	(13,563,467)
18中金06(o)	28/06/2018	28/06/2021	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,026,731,144	-	(18,438,798)	(1,000,000,000)	(8,292,346)
19中金04(p)	21/11/2019	21/11/2025	按年支付	1,500,000,000	3.52%	1,505,930,959	-	-	-	1,505,930,959
20中金F1(q)	26/02/2020	26/02/2025	按年支付	4,000,000,000	3.20%	4,108,361,644	-	-	-	4,108,361,644
20中金G1(t)	03/04/2020	03/04/2026	按年支付	1,500,000,000	2.89%	1,532,304,658	-	-	-	1,532,304,658
20中金G2(s)	03/04/2020	03/04/2027	按年支付	1,000,000,000	3.25%	1,024,219,178	-	-	-	1,024,219,178
20中金G3(t)	06/05/2020	06/05/2026	按年支付	3,300,000,000	2.37%	3,351,211,479	-	-	-	3,351,211,479
20中金G4(u)	06/05/2020	06/05/2027	按年支付	700,000,000	2.88%	713,200,658	-	-	-	713,200,658
20中金F2(v)	28/05/2020	28/05/2025	按年支付	3,000,000,000	2.95%	3,052,615,069	-	-	-	3,052,615,069
20中金G5(w)	22/06/2020	22/06/2026	按年支付	1,500,000,000	3.10%	1,524,460,274	-	-	-	1,524,460,274
20中金F3(x)	24/07/2020	24/07/2025	按年支付	3,000,000,000	3.80%	3,049,972,603	-	-	-	3,049,972,603
20中金07(y)	10/09/2020	10/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.78%	5,057,476,712	-	-	-	5,057,476,712
20中金09(z)	23/09/2020	23/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.80%	5,051,013,699	-	-	-	5,051,013,699
20中金11(aa)	19/10/2020	19/10/2023	按年支付	2,500,000,000	3.50%	2,517,500,000	-	-	-	2,517,500,000

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/		2021年 12月31日余额
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	
20中金12(ab)	19/10/2020	19/10/2025	按年支付	2,500,000,000	3.74%	2,518,700,000	-	-	-	2,518,700,000
20中金13(ac)	28/10/2020	28/10/2023	按年支付	2,000,000,000	3.48%	2,012,203,836	-	-	-	2,012,203,836
20中金14(ad)	28/10/2020	28/10/2025	按年支付	3,000,000,000	3.68%	3,019,357,808	-	-	-	3,019,357,808
20中金F4(ae)	14/12/2020	14/12/2023	按年支付	2,500,000,000	3.85%	2,504,482,877	-	-	-	2,504,482,877
20中金F5(af)	14/12/2020	14/12/2025	按年支付	2,500,000,000	4.09%	2,504,762,329	-	-	-	2,504,762,329
21中金F1(aq)	18/01/2021	18/01/2024	按年支付	2,500,000,000	3.55%	-	2,500,000,000	84,373,288	-	2,584,373,288
21中金F2(ar)	18/01/2021	18/01/2026	按年支付	2,500,000,000	3.75%	-	2,500,000,000	89,126,712	-	2,589,126,712
21中金F3(as)	04/03/2021	04/03/2024	按年支付	1,500,000,000	3.60%	-	1,500,000,000	44,679,452	-	1,544,679,452
21中金F4(at)	04/03/2021	04/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.82%	-	2,000,000,000	63,213,151	-	2,063,213,151
21中金G1(au)	16/03/2021	16/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.58%	-	2,000,000,000	56,887,671	-	2,056,887,671
21中金G2	16/03/2021	16/03/2031	按年支付	2,000,000,000	4.10%	-	2,000,000,000	65,150,685	-	2,065,150,685
21中金G3(av)	25/03/2021	25/03/2026	按年支付	1,500,000,000	3.51%	-	1,500,000,000	40,533,288	-	1,540,533,288
21中金G4	25/03/2021	25/03/2031	按年支付	2,500,000,000	4.07%	-	2,500,000,000	78,333,562	-	2,578,333,562
21中金F5(aw)	13/04/2021	13/04/2024	按年支付	1,000,000,000	3.43%	-	1,000,000,000	24,620,822	-	1,024,620,822
21中金F6(ax)	13/04/2021	13/04/2026	按年支付	3,500,000,000	3.70%	-	3,500,000,000	92,601,370	-	3,592,601,370
21中金G5(ay)	16/08/2021	16/08/2026	按年支付	1,000,000,000	3.04%	-	1,000,000,000	11,410,411	-	1,011,410,411
21中金G6(az)	16/08/2021	16/08/2028	按年支付	1,500,000,000	3.39%	-	1,500,000,000	19,086,164	-	1,519,086,164
21中金G7	08/12/2021	08/12/2024	按年支付	2,500,000,000	2.97%	-	2,500,000,000	4,678,767	-	2,504,678,767
21中金G8	08/12/2021	08/12/2031	按年支付	1,000,000,000	3.68%	-	1,000,000,000	2,318,904	-	1,002,318,904
17中投F2	18/07/2017	18/07/2022	按年支付	1,000,000,000	5.10%	1,023,334,247	-	(2,407)	-	1,023,334,247

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/ 支付净额	本年兑付	摊销及其他	2021年	
						1月1日余额	12月31日余额					
18中投01(ah)	23/03/2018	23/03/2021	按年支付	1,000,000,000	5.95%	1,046,280,749	-	(46,345,867)	(1,000,000,000)	65,118	-	-
18中投03(aj)	21/09/2018	21/09/2021	按年支付	1,000,000,000	4.99%	1,013,896,731	-	(13,994,182)	(1,000,000,000)	97,451	-	-
19中投01	22/04/2019	22/04/2022	按年支付	2,000,000,000	4.22%	2,058,563,227	-	(3,981)	-	133,436	2,058,692,682	-
19中财01(ak)	16/10/2019	16/10/2024	按年支付	3,000,000,000	3.58%	3,020,477,755	-	(948,462)	-	939,284	3,020,468,577	-
20中财G1(al)	16/01/2020	16/01/2025	按年支付	2,000,000,000	3.44%	2,065,594,368	-	(1,897,763)	-	793,230	2,064,489,835	-
20中财F1(am)	09/04/2020	09/04/2025	按年支付	3,000,000,000	3.17%	3,069,566,301	-	(2,834,675)	-	933,991	3,067,665,617	-
20中财F2	28/07/2020	28/07/2023	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,032,690,411	-	(1,890,377)	-	876,051	2,031,676,085	-
20中财G2(an)	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	2,000,000,000	3.77%	2,014,873,425	-	(1,647,802)	-	369,446	2,013,595,069	-
20中财G3	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	1,000,000,000	4.20%	1,008,284,932	-	(824,057)	-	183,369	1,007,644,244	-
20中财G5(ao)	24/11/2020	24/11/2025	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,004,143,562	-	(756,594)	-	155,831	1,003,542,799	-
20中财G6(ap)	15/12/2020	15/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.85%	1,001,793,151	-	(756,533)	-	147,969	1,001,184,587	-
21中财G1(ba)	26/03/2021	26/03/2024	按年支付	2,000,000,000	3.44%	-	2,000,000,000	50,004,311	-	759,312	2,050,763,623	-
21中财G2(bb)	26/03/2021	26/03/2026	按年支付	3,000,000,000	3.65%	-	3,000,000,000	82,686,792	-	278,146	3,082,964,938	-
21中财G3(bc)	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	3,000,000,000	3.55%	-	3,000,000,000	72,499,121	-	257,032	3,072,756,153	-
21中财G4	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	2,000,000,000	3.84%	-	2,000,000,000	50,482,119	-	411,708	2,050,893,827	-
21中财G5(bd)	09/12/2021	09/12/2026	按年支付	3,000,000,000	3.06%	-	3,000,000,000	4,171,450	-	74,778	3,004,246,228	-
合计						74,405,343,757	40,000,000,000	725,696,151	(9,776,000,000)	(45,612,664)	105,309,427,244	

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2020年		利息计提/		2020年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
16中金01(b)	18/07/2016	18/07/2021	按年支付	3,000,000,000	3.58%	2,922,826,008	-	282,084	-	-	2,923,108,092
16中金02(c)	18/07/2016	18/07/2023	按年支付	1,000,000,000	3.29%	1,015,052,877	-	-	-	-	1,015,052,877
16中金04(d)	27/10/2016	27/10/2023	按年支付	900,000,000	3.13%	905,093,753	-	-	-	-	905,093,753
17中金01(e)	20/01/2017	20/01/2020	按年支付	4,000,000,000	4.35%	4,165,686,653	-	(136,365,664)	(4,000,000,000)	(29,320,989)	-
17中金02(f)	08/05/2017	08/05/2020	按年支付	1,000,000,000	4.97%	1,032,496,932	-	(19,782,570)	(1,000,000,000)	(12,714,362)	-
17中金03	08/05/2017	08/05/2022	按年支付	1,000,000,000	5.19%	1,055,402,156	-	(8,917,013)	-	(6,665,303)	1,039,819,840
17中金04(g)	27/07/2017	27/07/2020	按年支付	2,000,000,000	4.78%	2,042,623,536	-	(24,900,930)	(2,000,000,000)	(17,722,606)	-
17中金05(h)	20/10/2017	20/10/2020	按年支付	2,000,000,000	5.13%	2,019,150,296	-	1,577,033	(2,000,000,000)	(20,727,329)	-
17中金06(i)	21/11/2017	21/11/2020	按年支付	2,500,000,000	5.45%	2,512,752,752	-	17,466,810	(2,500,000,000)	(30,219,562)	-
18中金01(j)	26/01/2018	26/01/2020	按年支付	1,000,000,000	5.58%	1,052,245,432	-	(40,513,328)	(1,000,000,000)	(11,732,104)	-
18中金02(k)	26/01/2018	26/01/2021	按年支付	1,000,000,000	5.70%	1,062,144,259	-	(2,461,455)	-	(6,195,406)	1,053,487,398
18中金03(l)	24/04/2018	24/04/2020	按年支付	500,000,000	4.80%	517,057,151	-	(13,576,425)	(500,000,000)	(3,480,726)	-
18中金04(m)	24/04/2018	24/04/2021	按年支付	1,000,000,000	4.94%	1,041,603,234	-	(4,470,094)	-	(2,355,129)	1,034,778,011
18中金05(n)	28/06/2018	28/06/2020	按年支付	1,000,000,000	5.20%	1,027,609,961	-	(23,003,639)	(1,000,000,000)	(4,606,322)	-
18中金06(o)	28/06/2018	28/06/2021	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,032,202,027	-	(4,007,022)	-	(1,463,861)	1,026,731,144
19中金04(p)	21/11/2019	21/11/2025	按年支付	1,500,000,000	3.52%	1,505,786,301	-	144,658	-	-	1,505,930,959
20中金F1(q)	26/02/2020	26/02/2025	按年支付	4,000,000,000	3.20%	-	4,000,000,000	108,361,644	-	-	4,108,361,644
20中金G1(r)	03/04/2020	03/04/2026	按年支付	1,500,000,000	2.89%	-	1,500,000,000	32,304,658	-	-	1,532,304,658
20中金G2(s)	03/04/2020	03/04/2027	按年支付	1,000,000,000	3.25%	-	1,000,000,000	24,219,178	-	-	1,024,219,178
20中金G3(t)	06/05/2020	06/05/2026	按年支付	3,300,000,000	2.37%	-	3,300,000,000	51,211,479	-	-	3,351,211,479
20中金G4(u)	06/05/2020	06/05/2027	按年支付	700,000,000	2.88%	-	700,000,000	13,200,658	-	-	713,200,658
20中金F2(v)	28/05/2020	28/05/2025	按年支付	3,000,000,000	2.95%	-	3,000,000,000	52,615,069	-	-	3,052,615,069
20中金G5(w)	22/06/2020	22/06/2026	按年支付	1,500,000,000	3.10%	-	1,500,000,000	24,460,274	-	-	1,524,460,274
20中金F3(x)	24/07/2020	24/07/2025	按年支付	3,000,000,000	3.80%	-	3,000,000,000	49,972,603	-	-	3,049,972,603

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2020年		利息计提/ 支付净额	本年兑付	摊销及其他	2020年	
						1月1日余额	本年发行				12月31日余额	12月31日余额
20中金07(y)	10/09/2020	10/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.78%	-	5,000,000,000	57,476,712	-	-	-	5,057,476,712
20中金09(z)	23/09/2020	23/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.80%	-	5,000,000,000	51,013,699	-	-	-	5,051,013,699
20中金11(aa)	19/10/2020	19/10/2023	按年支付	2,500,000,000	3.50%	-	2,500,000,000	17,500,000	-	-	-	2,517,500,000
20中金12(ab)	19/10/2020	19/10/2025	按年支付	2,500,000,000	3.74%	-	2,500,000,000	18,700,000	-	-	-	2,518,700,000
20中金13(ac)	28/10/2020	28/10/2023	按年支付	2,000,000,000	3.48%	-	2,000,000,000	12,203,836	-	-	-	2,012,203,836
20中金14(ad)	28/10/2020	28/10/2025	按年支付	3,000,000,000	3.68%	-	3,000,000,000	19,357,808	-	-	-	3,019,357,808
20中金F4(ae)	14/12/2020	14/12/2023	按年支付	2,500,000,000	3.85%	-	2,500,000,000	4,482,877	-	-	-	2,504,482,877
20中金F5(af)	14/12/2020	14/12/2025	按年支付	2,500,000,000	4.09%	-	2,500,000,000	4,762,329	-	-	-	2,504,762,329
17中投F1(ag)	18/07/2017	18/07/2020	按年支付	3,000,000,000	4.95%	3,067,758,196	-	(67,758,196)	(3,000,000,000)	-	-	-
17中投F2	18/07/2017	18/07/2022	按年支付	1,000,000,000	5.10%	1,023,270,492	-	63,755	-	-	-	1,023,334,247
18中投01(ah)	23/03/2018	23/03/2021	按年支付	1,000,000,000	5.95%	1,046,088,333	-	126,492	-	65,924	-	1,046,280,749
18中投02(ai)	03/09/2018	03/09/2020	按年支付	2,000,000,000	4.72%	2,032,396,587	-	(40,027,001)	(2,000,000,000)	7,630,414	-	-
18中投03(aj)	21/09/2018	21/09/2021	按年支付	1,000,000,000	4.99%	1,013,794,862	-	38,100	-	63,769	-	1,013,896,731
19中投01	22/04/2019	22/04/2022	按年支付	2,000,000,000	4.22%	2,058,278,417	-	160,473	-	124,337	-	2,058,563,227
19中财01(ak)	16/10/2019	16/10/2024	按年支付	3,000,000,000	3.58%	3,022,595,081	-	(2,768,284)	-	650,958	-	3,020,477,755
20中财G1(al)	16/01/2020	16/01/2025	按年支付	2,000,000,000	3.44%	-	2,000,000,000	65,508,630	-	85,738	-	2,065,594,368
20中财F1(am)	09/04/2020	09/04/2025	按年支付	3,000,000,000	3.17%	-	3,000,000,000	69,566,301	-	-	-	3,069,566,301
20中财F2	28/07/2020	28/07/2023	按年支付	2,000,000,000	3.80%	-	2,000,000,000	32,690,411	-	-	-	2,032,690,411
20中财G2(an)	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	2,000,000,000	3.77%	-	2,000,000,000	14,873,425	-	-	-	2,014,873,425
20中财G3	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	1,000,000,000	4.20%	-	1,000,000,000	8,284,932	-	-	-	1,008,284,932
20中财G5(ao)	24/11/2020	24/11/2025	按年支付	1,000,000,000	3.98%	-	1,000,000,000	4,143,562	-	-	-	1,004,143,562
20中财G6(ap)	15/12/2020	15/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.85%	-	1,000,000,000	1,793,151	-	-	-	1,001,793,151
合计						38,173,915,296	55,000,000,000	370,011,020	(19,000,000,000)	(138,582,559)		74,405,343,757

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

- (a) 本集团发行的公司债券面值为每张人民币100元。
- (b) 本公司已于2021年7月19日兑付该公司债券。
- (c) 本公司可选择于2021年7月18日赎回该公司债券。若本公司未行使赎回选择权,本公司可选择上调利率,投资者亦享有回售选择权。本公司已于2021年7月19日赎回该公司债券。
- (d) 本公司可选择于2021年10月27日赎回该公司债券。若本公司未行使赎回选择权,本公司可选择上调利率,投资者亦享有回售选择权。本公司已于2021年10月27日赎回该公司债券。
- (e) 本公司已于2020年1月20日兑付该公司债券。
- (f) 本公司已于2020年5月8日兑付该公司债券。
- (g) 本公司已于2020年7月27日兑付该公司债券。
- (h) 本公司已于2020年10月20日兑付该公司债券。
- (i) 本公司已于2020年11月23日兑付该公司债券。
- (j) 本公司已于2020年2月3日兑付该公司债券。
- (k) 本公司已于2021年1月26日兑付该公司债券。
- (l) 本公司已于2020年4月24日兑付该公司债券。
- (m) 本公司已于2021年4月26日兑付该公司债券。
- (n) 本公司已于2020年6月29日兑付该公司债券。
- (o) 本公司已于2021年6月28日兑付该公司债券。
- (p) 本公司可选择于2022年11月21日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (q) 本公司可选择于2023年2月26日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (r) 本公司可选择于2023年4月3日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (s) 本公司可选择于2025年4月3日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (t) 本公司可选择于2023年5月6日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (u) 本公司可选择于2025年5月6日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券(续)

- (v) 本公司可选择于2023年5月28日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (w) 本公司可选择于2023年6月22日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (x) 本公司可选择于2023年7月24日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (y) 本公司可选择于2023年9月10日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (z) 本公司可选择于2023年9月23日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (aa) 本公司可选择于2022年10月19日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ab) 本公司可选择于2023年10月19日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ac) 本公司可选择于2022年10月28日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ad) 本公司可选择于2023年10月28日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ae) 本公司可选择于2022年12月14日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (af) 本公司可选择于2023年12月14日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ag) 中金财富已于2020年7月20日兑付该公司债券。
- (ah) 中金财富已于2021年3月23日兑付该公司债券。
- (ai) 中金财富已于2020年9月3日兑付该公司债券。
- (aj) 中金财富已于2021年9月22日兑付该公司债券。
- (ak) 中金财富可选择于2022年10月16日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (al) 中金财富可选择于2023年1月16日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (am) 中金财富可选择于2023年4月9日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

- (an) 中金财富可选择于2023年10月21日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (ao) 中金财富可选择于2023年11月24日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (ap) 中金财富可选择于2023年12月15日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (aq) 本公司可选择于2023年1月18日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (ar) 本公司可选择于2024年1月18日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (as) 本公司可选择于2023年3月4日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (at) 本公司可选择于2024年3月4日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (au) 本公司可选择于2024年3月16日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (av) 本公司可选择于2024年3月25日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (aw) 本公司可选择于2023年4月13日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (ax) 本公司可选择于2024年4月13日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (ay) 本公司可选择于2024年8月16日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (az) 本公司可选择于2026年8月16日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (ba) 中金财富可选择于2023年3月26日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (bb) 中金财富可选择于2024年3月26日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (bc) 中金财富可选择于2024年4月22日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。
- (bd) 中金财富可选择于2024年12月9日调整票面利率,投资者亦享有回售选择权。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(2) 次级债券:

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		2021年			
						1月1日余额	本年发行	利息计提/支付净额	本年兑付	12月31日余额	摊销及其他
16中金C2(b)	15/12/2016	15/12/2021	按年支付	3,400,000,000	4.60%	3,406,855,890	-	(6,855,890)	(3,400,000,000)	-	-
					1-5年5.00%						
16中金期(c)	16/12/2016	16/12/2024	按年支付	100,000,000	6-8年8.00%	100,219,178	-	(219,178)	(100,000,000)	-	-
17中金C1	22/05/2017	22/05/2022	按年支付	600,000,000	5.39%	624,072,690	-	1,721,543	-	(7,474,534)	618,319,699
17中金C2	24/07/2017	24/07/2022	按年支付	1,500,000,000	4.98%	1,541,393,843	-	632,098	-	(13,093,121)	1,528,932,820
17中金C3	16/11/2017	16/11/2022	按年支付	1,500,000,000	5.50%	1,514,165,601	-	(2,327,379)	-	(15,420,217)	1,496,418,005
18中金C1	20/04/2018	20/04/2023	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,051,682,141	-	(3,478,752)	-	(4,066,834)	1,044,136,555
18中金C2(d)	29/08/2018	29/08/2021	按年支付	1,500,000,000	4.70%	1,522,573,405	-	(13,883,743)	(1,500,000,000)	(8,689,662)	-
19中金C1	19/04/2019	19/04/2022	按年支付	1,500,000,000	4.20%	1,544,358,904	-	-	-	-	1,544,358,904
19中金C3	14/10/2019	14/10/2024	按年支付	1,500,000,000	4.09%	1,513,110,411	-	-	-	-	1,513,110,411
19中金C4	11/11/2019	11/11/2024	按年支付	1,500,000,000	4.12%	1,508,465,753	-	-	-	-	1,508,465,753
19中金C5	05/12/2019	05/12/2024	按年支付	2,000,000,000	4.20%	2,005,983,562	-	-	-	-	2,005,983,562
20中金C1	17/02/2020	17/02/2025	按年支付	1,500,000,000	3.85%	1,550,155,479	-	-	-	-	1,550,155,479
21中金C1	08/02/2021	08/02/2024	按年支付	1,000,000,000	3.90%	-	1,000,000,000	33,609,951	-	8,822,662	1,042,432,613
21中金C2	08/02/2021	08/02/2026	按年支付	1,000,000,000	4.49%	-	1,000,000,000	39,005,787	-	14,675,560	1,053,681,347
17中投02	23/02/2017	23/02/2022	按年支付	1,800,000,000	5.00%	1,876,112,521	-	(39,952)	-	747,762	1,876,820,331
19中投C1	25/04/2019	25/04/2022	按年支付	3,000,000,000	4.50%	3,091,333,871	-	(6,367)	-	1,132,583	3,092,460,087
20中财C1	17/04/2020	17/04/2025	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,051,965,880	-	(3,585)	-	428,361	2,052,390,656
21中财C1	09/03/2021	09/03/2024	按年支付	1,000,000,000	3.98%	-	1,000,000,000	31,437,643	-	289,038	1,031,726,681
21中财C2	09/03/2021	09/03/2026	按年支付	1,000,000,000	4.58%	-	1,000,000,000	36,336,272	-	172,465	1,036,508,737
21中财C3	09/04/2021	09/04/2024	按年支付	2,000,000,000	3.94%	-	2,000,000,000	56,567,267	-	279,551	2,056,846,818
21中财C4	09/04/2021	09/04/2026	按年支付	1,000,000,000	4.50%	-	1,000,000,000	32,380,072	-	87,682	1,032,467,754
合计						24,902,449,129	7,000,000,000	204,875,787	(5,000,000,000)	(22,108,704)	27,085,216,212

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(2) 次级债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2020年		利息计提/		2020年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
16中金C(b)	15/12/2016	15/12/2021	按年支付	3,400,000,000	4.60%	3,406,855,890	-	-	-	-	3,406,855,890
					1-5年5.00%						
16中金期(c)	16/12/2016	16/12/2024	按年支付	100,000,000	6-8年8.00%	100,219,178	-	-	-	-	100,219,178
17中金C1	22/05/2017	22/05/2022	按年支付	600,000,000	5.39%	632,674,900	-	(5,395,148)	-	(3,207,062)	624,072,690
17中金C2	24/07/2017	24/07/2022	按年支付	1,500,000,000	4.98%	1,559,390,549	-	(12,806,812)	-	(5,189,894)	1,541,393,843
17中金C3	16/11/2017	16/11/2022	按年支付	1,500,000,000	5.50%	1,540,393,113	-	(16,046,016)	-	(10,181,496)	1,514,165,601
18中金C1	20/04/2018	20/04/2023	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,058,803,374	-	(8,452,147)	-	1,330,914	1,051,682,141
18中金C2(d)	29/08/2018	29/08/2021	按年支付	1,500,000,000	4.70%	1,529,206,314	-	(6,194,938)	-	(437,971)	1,522,573,405
19中金C1	19/04/2019	19/04/2022	按年支付	1,500,000,000	4.20%	1,544,186,301	-	172,603	-	-	1,544,358,904
19中金C3	14/10/2019	14/10/2024	按年支付	1,500,000,000	4.09%	1,512,942,329	-	168,082	-	-	1,513,110,411
19中金C4	11/11/2019	11/11/2024	按年支付	1,500,000,000	4.12%	1,508,296,438	-	169,315	-	-	1,508,465,753
19中金C5	05/12/2019	05/12/2024	按年支付	2,000,000,000	4.20%	2,005,753,425	-	230,137	-	-	2,005,983,562
20中金C1	17/02/2020	17/02/2025	按年支付	1,500,000,000	3.85%	-	1,500,000,000	50,155,479	-	-	1,550,155,479
17中投01(e)	23/02/2017	23/02/2020	按年支付	1,000,000,000	4.85%	1,041,359,653	-	(41,457,534)	(1,000,000,000)	97,881	-
17中投02	23/02/2017	23/02/2022	按年支付	1,800,000,000	5.00%	1,875,369,227	-	35,706	-	707,588	1,876,112,521
19中投C1	25/04/2019	25/04/2022	按年支付	3,000,000,000	4.50%	3,092,581,966	-	(3,142,577)	-	1,894,482	3,091,333,871
20中财C1	17/04/2020	17/04/2025	按年支付	2,000,000,000	3.80%	-	2,000,000,000	51,664,618	-	301,262	2,051,965,880
合计						22,408,032,657	3,500,000,000	9,100,768	(1,000,000,000)	(14,684,296)	24,902,449,129

- (a) 本集团发行的次级债券面值为每张人民币100元。
 (b) 本公司已于2021年12月15日兑付该次级债券。
 (c) 中金期货已于2021年12月16日赎回该次级债券。
 (d) 本公司已于2021年8月30日兑付该次级债券。
 (e) 中金财富已于2020年2月24日兑付该次级债券。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(3) 中期票据:

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/		2021年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
中期票据(c)	25/04/2018	25/04/2021	按季支付	6.00亿美元	3个月LIBOR+1.2%	3,923,367,904	-	(10,263,951)	(3,894,780,000)	(18,323,953)	-
中期票据(d)	11/09/2018	11/09/2021	按季支付	4.00亿美元	3个月LIBOR+1.2%	2,609,690,057	-	(2,024,642)	(2,579,880,000)	(27,785,415)	-
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按季支付	7.00亿美元	3个月LIBOR+1.2%	4,569,141,336	-	(636,040)	-	(98,528,933)	4,469,976,363
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按半年支付	3.00亿美元	3.38%	1,963,183,847	-	(239,186)	-	(41,194,684)	1,921,749,977
中期票据	18/02/2020	18/02/2023	按季支付	10.00亿美元	3个月LIBOR+0.9%	6,519,649,063	-	(509,910)	-	(142,290,787)	6,376,848,366
中期票据	10/08/2020	10/08/2023	按半年支付	5.00亿美元	1.75%	3,269,428,314	-	(201,391)	-	(68,786,235)	3,200,440,688
中期票据	26/01/2021	26/01/2024	按半年支付	10.00亿美元	1.63%	-	6,484,700,000	44,347,244	-	(122,073,503)	6,406,973,741
中期票据	26/01/2021	26/01/2026	按半年支付	5.00亿美元	2.00%	-	3,242,350,000	27,450,931	-	(62,765,254)	3,207,035,677
合计						22,854,460,521	9,727,050,000	57,923,055	(6,474,660,000)	(581,748,764)	25,583,024,812

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(3) 中期票据:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2020年		利息计提/ 支付净额	本年兑付	摊销及其他	2020年	
						1月1日余额	本年发行				12月31日余额	12月31日余额
中期票据(c)	25/04/2018	25/04/2021	按季支付	6.00亿美元	3个月LIBOR+1.2%	4,203,319,129	-	(14,183,383)	-	(265,767,842)	3,923,367,904	
中期票据(d)	11/09/2018	11/09/2021	按季支付	4.00亿美元	3个月LIBOR+1.2%	2,789,214,903	-	(2,765,171)	-	(176,759,675)	2,609,690,057	
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按季支付	7.00亿美元	3个月LIBOR+1.2%	4,892,001,713	-	(13,741,110)	-	(309,119,267)	4,569,141,336	
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按半年支付	3.00亿美元	3.38%	2,095,186,685	-	(723,490)	-	(131,279,348)	1,963,183,847	
中期票据	18/02/2020	18/02/2023	按季支付	10.00亿美元	3个月LIBOR+0.9%	-	6,982,600,000	8,722,089	-	(471,673,026)	6,519,649,063	
中期票据	10/08/2020	10/08/2023	按半年支付	5.00亿美元	1.75%	-	3,482,450,000	22,361,375	-	(235,383,061)	3,269,428,314	
合计						13,979,722,430	10,465,050,000	(32,969,000)	-	(1,589,982,219)	22,854,460,521	

(a) 本集团发行的中期票据面值为每张1,000美元。

(b) 浮动利率中期票据实际到期日为上表中到期日期或离该日期最近的付息日。

(c) 本集团已于2021年4月26日兑付该中期票据。

(d) 本集团已于2021年9月13日兑付该中期票据。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(4) 金融债券:

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		2020年	
						1月1日余额	12月31日余额	1月1日余额	12月31日余额
19中金公司金融债01	22/08/2019	22/08/2022	按年支付	2,500,000,000	3.39%	2,530,881,507	-	-	2,530,881,507
								利息计提/ 支付净额	
									本年兑付
									2020年
								利息计提/ 支付净额	
									本年兑付
19中金公司金融债01	22/08/2019	22/08/2022	按年支付	2,500,000,000	3.39%	2,530,649,315	-	232,192	2,530,881,507

(a) 本集团发行的金融债券面值为每张人民币100元。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(5) 长期收益凭证：

票面利率	2021年 1月1日余额	本年发行	利息计提/ 支付净额	本年兑付	自应付短期 融资款重分类	2021年 12月31日余额
3.05% - 10.50%	3,307,825,938	-	(69,038,878)	(3,441,009,800)	202,222,740	-

票面利率	2020年 1月1日余额	本年发行	利息计提/ 支付净额	本年兑付	自应付短期 融资款重分类	2020年 12月31日余额
2.40% - 10.50%	2,299,034,692	2,240,000,000	13,429,639	(1,599,000,000)	354,361,607	3,307,825,938

本集团发行的长期收益凭证的票面利率分为：

- 固定利率，年利率为2.40%至4.65%不等；
- 固定利率加浮动利率。

浮动利率基于指数市场行情计算得出。此类收益凭证的收益率基于挂钩标的在合约规定期间的市场表现，浮动收益划分至衍生金融工具核算。

本集团对部分收益凭证拥有提前购回权或提前回售权。

本集团发行的长期收益凭证期限范围为1年至3年。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他负债

	注	2021年12月31日	2020年12月31日
应付纳入合并范围的结构化主体的其他持有人的款项	(1)	3,043,550,185	4,487,977,574
预提费用		966,024,464	787,129,102
其他应付款	(2)	945,206,253	409,499,969
应付股利	(3)	218,147,434	-
递延收益	(4)	146,982,000	146,982,000
长期借款		10,200,000	10,200,000
小计		5,330,110,336	5,841,788,645
加: 计提利息		50,115,555	54,671,933
合计		5,380,225,891	5,896,460,578

(1) 于每个报告期间, 新增满足合并条件的结构化主体、原合并范围内结构化主体的清算或本集团在其中持有权益的变化等事项会导致合并范围的变更。

(2) 其他应付款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付投资管理风险准备	280,892,121	207,123,860
应付期货业务风险准备	69,067,491	60,143,466
其他	595,246,641	142,232,643
合计	945,206,253	409,499,969

(3) 应付股利

截至2021年12月31日, 应付股利包含应付永续次级债券持有人利息人民币154,200,000元及应付少数股东股利人民币63,947,434元(2020年12月31日: 无)。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他负债(续)

(4) 递延收益

	2021年12月31日	2020年12月31日
中金财富南山地块补贴	146,982,000	146,982,000

注：本集团确认为递延收益的政府补助，参见附注六、42。

32. 股本

	2021年 1月1日	发行新股	送股	公积金转股	其他	2021年 12月31日
有限售条件股份						
A股						
其中：国家股	1,936,155,680	-	-	-	-	1,936,155,680
国有法人股	188,996,800	-	-	-	(186,262,000)	2,734,800
其他内资股	514,015,190	-	-	-	(84,560,433)	429,454,757
外资股	24,096,202	-	-	-	(20,280)	24,075,922
有限售条件股份合计	2,663,263,872	-	-	-	(270,842,713)	2,392,421,159
无限售条件股份						
A股	260,278,568	-	-	-	270,842,713	531,121,281
H股	1,903,714,428	-	-	-	-	1,903,714,428
无限售条件股份合计	2,163,992,996	-	-	-	270,842,713	2,434,835,709
股份合计	4,827,256,868	-	-	-	-	4,827,256,868

于2020年11月，本公司首次公开发行458,589,000股每股面值人民币1元的A股股票，每股发行价为人民币28.78元。发行完成后，本公司的注册资本和股本增加到人民币4,827,256,868元，本公司已发行的股份总数增加到4,827,256,868股，包括2,923,542,440股A股和1,903,714,428股H股。

本公司发行股份产生的溢价(扣除满足资本化条件的发行成本)计入资本公积。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 其他权益工具

(1) 发行在外的永续次级债券

发行在外的金融工具	起息日期	会计分类	股利率 或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换 情况
20中金Y1	28/08/2020	权益工具	注	100	50,000,000	5,000,000,000	重置周期 为5年	不适用	无
21中金Y1	29/01/2021	权益工具	注	100	15,000,000	1,500,000,000	重置周期 为5年	不适用	无
21中金Y2	26/04/2021	权益工具	注	100	20,000,000	2,000,000,000	重置周期 为5年	不适用	无

注: 上述永续次级债券的相关发行条款列示如下:

- 本期债券采用固定利率计息;
- 本期债券前5个计息年度的票面利率将通过簿记建档方式确定, 在前5个计息年度内保持不变。自第6个计息年度起, 每5年重置一次票面利率;
- 附设发行人递延支付利息权, 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递延支付利息条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何递延支付利息次数的限制; 前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。强制付息事件仅限于发行人向普通股股东分红和减少注册资本的情形。

对于上述本公司发行的永续次级债券, 本公司并无交付现金或其他金融工具结算的合同义务, 同时该永续次级债券的赎回亦由本公司控制。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 其他权益工具(续)

(2) 变动情况表

发行在外的金融工具	2021年1月1日		本年增加		本年减少		2021年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20中金Y1	50,000,000	5,000,000,000	-	-	-	-	50,000,000	5,000,000,000
21中金Y1	-	-	15,000,000	1,500,000,000	-	-	15,000,000	1,500,000,000
21中金Y2	-	-	20,000,000	2,000,000,000	-	-	20,000,000	2,000,000,000
合计	50,000,000	5,000,000,000	35,000,000	3,500,000,000	-	-	85,000,000	8,500,000,000

发行在外的金融工具	2020年1月1日		本年增加		本年减少		2020年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
15中金Y1	10,000,000	1,000,000,000	-	-	(10,000,000)	(1,000,000,000)	-	-
20中金Y1	-	-	50,000,000	5,000,000,000	-	-	50,000,000	5,000,000,000
合计	10,000,000	1,000,000,000	50,000,000	5,000,000,000	(10,000,000)	(1,000,000,000)	50,000,000	5,000,000,000

本公司于2020年5月29日行使15中金Y1发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的15中金Y1全部赎回。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 资本公积

	2021年1月1日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
股本溢价(1)	39,458,384,639	-	-	39,458,384,639
其他	74,888,340	-	(1,386,454)	73,501,886
合计	39,533,272,979	-	(1,386,454)	39,531,886,525
	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
股本溢价(1)	26,884,912,147	12,573,472,492	-	39,458,384,639
其他	46,734,828	28,153,512	-	74,888,340
合计	26,931,646,975	12,601,626,004	-	39,533,272,979

(1) 本公司发行股份(参见附注六、32)形成的溢价(扣除满足资本化条件的发行成本)计入股本溢价。

35. 其他综合收益

	2021年		2021年度				2021年	
	1月1日		减: 前期计入		合计		12月31日	
归属于	归属于		其他综合收益		税后归属于		税后归属于	
母公司股东	母公司股东		当期转入损益		母公司股东		少数股东	
的其他综合	所得税前	减: 所得税费用	其他综合收益	合计	税后归属于	税后归属于	的其他综合	收益余额
收益余额	发生额				母公司股东	少数股东	收益余额	
将重分类进损益的其他综合收益								
其中:								
其他债权投资公允价值变动	23,693,618	194,218,652	(41,840,498)	(60,742,856)	91,635,298	91,635,298	-	115,328,916
其他债权投资信用减值准备	14,233,798	608,115	(424,407)	-	183,708	183,708	-	14,417,506
外币财务报表折算差额	(632,330,268)	(323,183,113)	-	-	(323,183,113)	(323,183,113)	-	(955,513,381)
其他	-	(2,674,098)	-	-	(2,674,098)	(2,674,098)	-	(2,674,098)
合计	(594,402,852)	(131,030,444)	(42,264,905)	(60,742,856)	(234,038,205)	(234,038,205)	-	(828,441,057)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他综合收益(续)

	2020年		2020年度					2020年	
	1月1日							12月31日	
归属于	归属于		减：前期计入					归属于	
母公司股东	母公司股东		其他综合收益					母公司股东	
的其他综合	所得税前	减：其他综合收益	减：其他综合收益	合计	税后归属于	税后归属于	的其他综合		
收益余额	发生额	所得税费用	当期转入损益	合计	母公司股东	少数股东	收益余额		
将重分类进损益的其他综合收益									
其中：									
权益法下可转损益的其他综合收益	(103,278)	103,278	-	-	103,278	103,278	-	-	
其他债权投资公允价值变动	177,604,373	(59,000,864)	48,643,345	(143,553,236)	(153,910,755)	(153,910,755)	-	23,693,618	
其他债权投资信用减值准备	13,506,587	1,123,234	(396,023)	-	727,211	727,211	-	14,233,798	
外币财务报表折算差额	84,117,242	(698,290,417)	-	(18,157,093)	(716,447,510)	(716,447,510)	-	(632,330,268)	
合计	275,124,924	(756,064,769)	48,247,322	(161,710,329)	(869,527,776)	(869,527,776)	-	(594,402,852)	

36. 盈余公积

	2021年度	2020年度
年初余额	995,576,479	736,558,479
本年增加	396,872,318	259,018,000
年末余额	1,392,448,797	995,576,479

于资产负债表日的盈余公积全部为法定公积金。本公司根据《中华人民共和国公司法》和证监会制定的《证券公司年报监管工作指引》的规定，按本年税后利润的10%提取法定公积金。

于2021年12月31日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币1,147,315,661元(2020年12月31日：人民币728,077,406元)。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一般风险准备

	2021年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	2,209,125,226	789,634,102	-	2,998,759,328
交易风险准备	1,865,186,146	606,115,701	-	2,471,301,847
合计	4,074,311,372	1,395,749,803	-	5,470,061,175

	2020年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	1,753,350,988	455,774,238	-	2,209,125,226
交易风险准备	1,447,842,168	417,343,978	-	1,865,186,146
合计	3,201,193,156	873,118,216	-	4,074,311,372

38. 未分配利润

	2021年度	2020年度
年初未分配利润	17,798,924,176	11,780,607,940
加: 本年归属于母公司股东的净利润	10,777,713,147	7,207,452,452
减: 提取法定盈余公积	(396,872,318)	(259,018,000)
提取一般风险准备	(789,634,102)	(455,774,238)
提取交易风险准备	(606,115,701)	(417,343,978)
对股东的分配	(868,906,236)	-
对其他权益工具持有人的分配	(386,200,000)	(57,000,000)
年末未分配利润	25,528,908,966	17,798,924,176

本公司根据《中华人民共和国公司法》和证监会的相关规定提取法定公积金(参见附注六、36)、提取一般风险准备以及交易风险准备(参见附注六、37)。

董事会于2022年3月30日批准2021年度利润分配方案, 具体分配事宜参见附注十七、6。

2021年5月18日, 本公司2020年度股东大会审议通过了2020年度利润分配方案。本公司已于2021年7月采用现金分红的方式派发相关现金股利。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入

	2021年度	2020年度
证券经纪业务净收入	5,895,220,515	4,529,010,883
证券经纪业务收入	7,871,395,068	5,883,244,208
其中：代理买卖证券业务	5,560,134,859	4,557,624,562
交易单元席位租赁	1,175,421,264	549,376,746
代销金融产品业务(1)	1,135,838,945	776,242,900
证券经纪业务支出	(1,976,174,553)	(1,354,233,325)
其中：代理买卖证券业务	(1,976,174,553)	(1,354,233,325)
期货经纪业务净收入	135,602,045	81,458,488
期货经纪业务收入	303,618,589	227,476,311
期货经纪业务支出	(168,016,544)	(146,017,823)
投资银行业务净收入	7,036,293,736	5,956,135,164
投资银行业务收入	7,323,346,575	6,209,390,574
其中：证券承销业务	5,633,419,787	4,904,141,958
证券保荐业务	521,663,555	439,199,095
财务顾问业务(2)	1,168,263,233	866,049,521
投资银行业务支出	(287,052,839)	(253,255,410)
其中：证券承销业务	(287,052,839)	(253,255,410)
资产管理业务净收入(3)	1,533,076,166	1,136,194,267
资产管理业务收入	1,574,837,850	1,244,465,373
资产管理业务支出	(41,761,684)	(108,271,106)
基金管理业务净收入	1,510,777,846	1,424,251,080
基金管理业务收入	1,690,596,966	1,551,556,772
基金管理业务支出	(179,819,120)	(127,305,692)

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入(续)

	2021年度	2020年度
投资咨询业务净收入	654,185,716	458,541,700
投资咨询业务收入	654,185,716	458,541,700
其他手续费及佣金净收入	63,241,745	40,024,832
托管及其他综合服务收入	63,245,464	40,024,832
托管及其他综合服务支出	(3,719)	-
合计	16,828,397,769	13,625,616,414
其中: 手续费及佣金收入合计	19,481,226,228	15,614,699,770
手续费及佣金支出合计	(2,652,828,459)	(1,989,083,356)

(1) 代销金融产品业务收入

	2021年度		2020年度	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	228,506,181,688	734,128,033	54,859,328,752	487,098,963
其他	63,078,609,372	401,710,912	75,706,788,888	289,143,937
合计	291,584,791,060	1,135,838,945	130,566,117,640	776,242,900

(2) 财务顾问业务净收入

	2021年度	2020年度
并购重组财务顾问业务净收入		
境内上市公司	167,566,338	120,478,675
其他	423,583,988	368,896,443
其他财务顾问业务净收入	577,112,907	376,674,403
合计	1,168,263,233	866,049,521

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务

本集团的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告，以下为本集团全部受托资产管理业务的汇总信息：

	2021年度			合计
	集合资 产管理业务	定向资产 管理业务	专项资产 管理业务	
年末产品数量	276	2,633	125	3,034
年末客户数量	80,365	2,613	2,021	84,999
其中：个人客户	77,960	1,639	-	79,599
机构客户	2,405	974	2,021	5,400
年初受托资金	153,797,319,371	298,507,984,937	205,910,460,360	658,215,764,668
其中：自有资金投入	202,189,120	70,000,000	3,207,818,000	3,480,007,120
个人客户	10,255,425,411	11,715,127,205	-	21,970,552,616
机构客户	143,339,704,840	286,722,857,732	202,702,642,360	632,765,204,932
年末受托资金	534,278,519,506	479,715,929,350	167,871,134,807	1,181,865,583,663
其中：自有资金投入	558,728,734	9,760,094	2,672,920,070	3,241,408,898
个人客户	17,520,515,257	25,203,393,387	-	42,723,908,644
机构客户	516,199,275,515	454,502,775,869	165,198,214,737	1,135,900,266,121
年末主要受托资产 初始成本	603,241,247,970	572,625,602,570	168,237,410,917	1,344,104,261,457
其中：股票	18,985,492,856	46,422,266,953	-	65,407,759,809
债券	517,239,276,148	298,471,901,343	-	815,711,177,491
基金	31,171,998,577	56,117,507,632	157,569,927	87,447,076,136
其他	35,844,480,389	171,613,926,642	168,079,840,990	375,538,248,021
本年资产管理业务净收入	280,091,103	1,078,969,560	174,015,503	1,533,076,166

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务(续)

本集团的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算, 相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告, 以下为本集团全部受托资产管理业务的汇总信息: 一续

	2020年度			合计
	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	
年末产品数量	156	1,354	168	1,678
年末客户数量	30,809	1,334	2,196	34,339
其中: 个人客户	29,881	703	-	30,584
机构客户	928	631	2,196	3,755
年初受托资金	44,168,786,036	223,703,512,609	151,008,258,483	418,880,557,128
其中: 自有资金投入	89,150,056	-	910,358,260	999,508,316
个人客户	19,143,819,968	3,011,410,878	-	22,155,230,846
机构客户	24,935,816,012	220,692,101,731	150,097,900,223	395,725,817,966
年末受托资金	153,797,319,371	298,507,984,937	205,910,460,360	658,215,764,668
其中: 自有资金投入	202,189,120	70,000,000	3,207,818,000	3,480,007,120
个人客户	10,255,425,411	11,715,127,205	-	21,970,552,616
机构客户	143,339,704,840	286,722,857,732	202,702,642,360	632,765,204,932
年末主要受托资产				
初始成本	163,420,927,731	341,401,297,019	204,171,295,420	708,993,520,170
其中: 股票	34,284,665,358	42,710,550,787	-	76,995,216,145
债券	54,711,287,707	83,531,724,683	-	138,243,012,390
基金	22,170,063,693	37,361,680,908	553,000,069	60,084,744,670
其他	52,254,910,973	177,797,340,641	203,618,295,351	433,670,546,965
本年资产管理业务净收入	164,150,978	861,965,504	110,077,785	1,136,194,267

六、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 利息净支出

	2021 年度	2020 年度
利息收入		
存放金融同业利息收入	2,131,342,257	1,640,819,396
其中：自有资金存款利息收入	852,723,388	629,398,728
客户资金存款利息收入	1,278,618,869	1,011,420,668
融资融券利息收入	2,857,404,292	2,038,478,998
其他债权投资利息收入	1,177,075,057	1,163,278,994
买入返售金融资产利息收入	976,184,479	687,030,820
其中：股票质押式回购利息收入	542,090,801	486,364,730
约定购回利息收入	1,036	978,804
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	134,472,545	115,262,831
小计	7,276,478,630	5,644,871,039
利息支出		
客户资金存款利息支出	(294,094,060)	(232,542,671)
卖出回购金融资产款利息支出	(716,756,920)	(795,605,313)
其中：报价回购利息支出	(18,114,011)	(5,817,759)
拆入资金利息支出	(1,027,143,459)	(821,960,532)
其中：转融通融入资金利息支出	(288,849,410)	(130,944,259)
收益凭证利息支出	(411,578,311)	(516,641,459)
短期融资券利息支出	(2,235,616)	-
中期票据利息支出	(493,946,229)	(462,090,895)
公司债券利息支出	(3,467,593,358)	(1,928,655,754)
次级债券利息支出	(1,304,385,699)	(1,035,950,167)
结构性票据利息支出	(51,808,887)	(179,053,499)
租赁负债利息支出	(57,334,036)	(57,162,780)
金融债券利息支出	(84,750,000)	(84,982,192)
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	(355,069,182)	(599,102,906)
小计	(8,266,695,757)	(6,713,748,168)
利息净支出	(990,217,127)	(1,068,877,129)

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 投资收益

	注	2021年度	2020年度
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	(1)	147,560,193	(32,791,974)
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益		(59,753,073)	228,611,278
金融工具投资收益		2,118,800,685	18,851,294,323
其中: 持有期间取得的收益		4,993,686,200	5,328,032,911
— 交易性金融工具	(2)	4,932,678,744	5,143,378,495
— 衍生金融工具		61,007,456	184,654,416
处置金融工具取得的收益		(2,874,885,515)	13,523,261,412
— 交易性金融工具	(2)	16,977,593,853	22,719,997,773
— 衍生金融工具		(19,913,222,224)	(9,340,289,597)
— 其他债权投资		60,742,856	143,553,236
合计		2,206,607,805	19,047,113,627

(1) 权益法核算的长期股权投资收益/(损失):

	2021年度	2020年度
浙商金汇	32,967,366	18,541,788
中金甲子	62,476,550	10,431,127
金腾科技	(64,036,902)	(39,643,489)
其他	116,153,179	(22,121,400)
合计	147,560,193	(32,791,974)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 投资收益(续)

(2) 交易性金融工具投资收益明细表:

交易性金融工具		2021年度	2020年度
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	5,000,620,554	5,187,075,845
	处置取得收益	25,103,325,186	31,241,281,984
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	持有期间收益	(56,483,900)	(40,157,391)
	处置取得收益	(99,621,536)	(528,893,253)
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	持有期间收益	(11,457,910)	(3,539,959)
	处置取得收益	(8,026,109,797)	(7,992,390,958)
	持有期间收益小计	4,932,678,744	5,143,378,495
	处置取得收益小计	16,977,593,853	22,719,997,773

42. 其他收益

	注	2021年度	2020年度
与资产相关的政府补助	(1)	-	4,488,000
与收益相关的政府补助	(2)	157,024,691	130,452,832
合计		157,024,691	134,940,832

(1) 与资产相关的政府补助

补助项目	2021年	本年新增	计入	计入	其他变动	2021年
	1月1日					其他收益
	递延收益	补助金额	金额	金额		递延收益
购地自建自用办公用房补助	146,982,000	-	-	-	-	146,982,000
补助项目	2020年	本年新增	计入	计入	其他变动	2020年
	1月1日					其他收益
	递延收益	补助金额	金额	金额		递延收益
购地自建自用办公用房补助	151,470,000	-	(4,488,000)	-	-	146,982,000

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他收益(续)

(2) 与收益相关的政府补助

	2021年度	2020年度
企业扶持资金	109,748,853	86,217,102
纳税手续费返还收入	44,391,214	35,743,324
稳岗补贴	2,575,487	5,181,082
其他	309,137	3,311,324
合计	157,024,691	130,452,832

43. 公允价值变动收益/(损失)

	2021年度	2020年度
交易性金融资产	(365,357,156)	9,378,539,818
衍生金融工具	7,114,449,326	(9,921,172,670)
交易性金融负债	5,895,315,551	(5,378,632,333)
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	5,863,111,857	(3,505,260,938)
合计	12,644,407,721	(5,921,265,185)

44. 其他业务收入

	2021年度	2020年度
服务费	2,046,368	1,852,094
其他	19,286,429	13,832,778
合计	21,332,797	15,684,872

六、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 税金及附加

	2021年度	2020年度
城市维护建设税	74,193,844	64,297,436
教育费附加	31,779,549	27,563,005
地方教育附加及其他	27,869,493	23,915,479
合计	133,842,886	115,775,920

46. 业务及管理费

	2021年度	2020年度
员工成本	13,326,531,000	10,775,510,804
折旧及摊销费	1,182,680,073	1,000,778,080
业务拓展费	1,054,482,439	712,511,530
信息系统相关费用	704,537,923	390,778,139
差旅费	312,333,243	210,582,323
专业服务费	312,067,338	230,417,786
公共设施及维护费	101,770,914	77,217,917
投资者保护基金	99,672,124	77,097,941
租赁费	86,612,764	29,823,722
其他	246,738,014	318,268,990
合计	17,427,425,832	13,822,987,232

47. 信用减值(转回)/损失

	2021年度	2020年度
应收款项及其他资产信用减值(转回)/损失	(201,248,299)	572,058,918
融出资金信用减值损失	25,496,642	111,960,873
买入返售金融资产信用减值(转回)/损失	(233,163,431)	287,054,140
其他债权投资信用减值损失	769,369	1,841,028
货币资金信用减值损失/(转回)	111,409	(119,668)
合计	(408,034,310)	972,795,291

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业外支出

	2021年度	2020年度
捐赠支出	42,372,655	21,586,763
非流动资产报废损失	8,880,248	7,953,773
其他	8,989,935	10,626,557
合计	60,242,838	40,167,093

49. 所得税费用

(1) 本年所得税费用:

	2021年度	2020年度
本年所得税	2,108,333,754	1,960,471,174
递延所得税	59,857,436	(509,928,241)
合计	2,168,191,190	1,450,542,933

(2) 递延所得税费用分析:

	2021年度	2020年度
暂时性差异的产生和转回	59,857,436	(509,928,241)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 所得税费用(续)

(3) 所得税费用与会计利润的关系：

	2021年度	2020年度
税前利润	12,978,112,859	8,712,682,287
适用所得税税率	25%	25%
按适用所得税税率计算的预期所得税	3,244,528,215	2,178,170,572
不可作纳税抵扣的支出的影响	37,367,219	55,513,014
免税收入的影响	(510,699,925)	(430,165,877)
子公司适用税率差异的影响	(492,083,117)	(258,185,995)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,622,340	56,934,075
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	(54,638,580)	(115,094,712)
其他	(73,904,962)	(36,628,144)
所得税费用	2,168,191,190	1,450,542,933

本集团于2021年12月31日未确认递延所得税资产的累积可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损为人民币15.33亿元(2020年12月31日：人民币15.05亿元)，主要为本集团海外子公司的税务亏损。

50. 基本每股收益

	2021年度	2020年度
归属于母公司股东的净利润	10,777,713,147	7,207,452,452
永续次级债券持有人本年利息	(354,349,041)	(102,564,384)
合计	10,423,364,106	7,104,888,068
已发行普通股加权平均数	4,827,256,868	4,445,099,368
基本每股收益(以每股人民币元呈列)	2.16	1.60

基本每股收益按归属于母公司普通股股东的当期净利润除以已发行普通股加权平均数计算。

2021年度及2020年度，本公司不存在发行在外的潜在普通股，故无需披露稀释每股收益。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额:

	2021年度	2020年度
净利润	10,809,921,669	7,262,139,354
加: 信用减值(转回)/损失	(408,034,310)	972,795,291
固定资产折旧	261,820,266	208,381,895
使用权资产折旧	657,119,553	568,279,765
无形资产摊销	154,581,407	146,068,585
长期待摊费用摊销	109,158,847	78,047,835
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 净损失/(收益)	4,623,401	(708,423)
公允价值变动(收益)/损失	(12,644,407,721)	5,921,265,185
利息净支出	4,701,789,905	3,233,731,790
投资收益	(311,139,765)	(774,130,478)
递延所得税费用	59,857,436	(509,928,241)
以公允价值计量的金融工具净增加	(50,021,784,852)	(62,275,322,604)
买入返售金融资产增加	(7,155,609,294)	(4,380,979,811)
卖出回购金融资产款(减少)/增加	(8,699,392,520)	409,538,302
经营性应收项目增加	(9,824,268,762)	(43,622,300,798)
经营性应付项目增加	105,237,706,404	69,330,289,311
汇兑(收益)/损失	(982,224,939)	2,182,256,322
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	31,949,716,725	(21,250,576,720)

(2) 收到其他与经营活动有关的现金:

	2021年度	2020年度
收到衍生业务保证金	44,700,897,470	15,844,978,057
代理承销证券款	7,304,310,900	-
场外证券借贷保证金	1,061,643,063	-
代扣代缴转让限售股个人所得税	-	369,735,194
其他	1,126,756,519	725,647,848
合计	54,193,607,952	16,940,361,099

六、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表补充资料(续)

(3) 支付其他与经营活动有关的现金：

	2021年度	2020年度
场外证券借贷保证金	-	215,071,808
现金支付的业务及管理费	3,287,760,615	2,070,568,982
合并结构化主体支付的其他份额持有人款项	1,619,463,480	875,802,026
存出保证金	863,502,823	5,269,413,596
代扣代缴转让限售股个人所得税	247,700,253	-
捐赠支出	42,372,655	21,586,763
代理承销证券款	-	4,477,482,000
其他	1,592,556,824	4,380,097,070
合计	7,653,356,650	17,310,022,245

(4) 现金及现金等价物的变动情况：

	2021年度	2020年度
现金及现金等价物的年末余额	156,214,305,943	107,601,477,403
减：现金及现金等价物的年初余额	(107,601,477,403)	(71,548,525,555)
现金及现金等价物净增加额	48,612,828,540	36,052,951,848

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表补充资料(续)

(5) 现金及现金等价物:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
货币资金		
— 库存现金	146,897	139,386
— 银行存款	134,923,545,452	95,706,534,714
— 其他货币资金	57,536,917	30,028,676
小计	134,981,229,266	95,736,702,776
结算备付金	22,068,181,969	12,291,824,019
减: 使用受限制的银行存款(附注六、1)	(835,105,292)	(427,049,392)
合计	156,214,305,943	107,601,477,403
其中: 客户资金	91,021,359,219	60,939,043,848

七、关联方关系及其交易

1. 与控股股东及其附属公司之间的交易

本公司控股股东的信息如下:

名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的直接和间接持股比例	
				2021年 12月31日	2020年 12月31日
中央汇金投资有限责任公司 (以下简称“汇金”)	北京	接受国务院授权, 对国有重点金融企业进行股权投资; 国务院批准的其他相关业务	人民币8,282.09亿元	40.17%	40.17%

七、关联方关系及其交易 (续)

1. 与控股股东及其附属公司之间的交易 (续)

汇金不开展其他任何商业性经营活动，不干预其控股的国有重点金融企业的日常经营活动。本集团与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。主要交易及余额情况如下：

	2021年度	2020年度
经纪业务收入	45,400,929	16,725,271
投资银行业务收入	57,380,913	78,441,988
资产管理业务收入	804,124	1,064,125
基金管理业务收入	9,606,471	-
投资咨询业务收入	566,038	-
利息收入	1,404,036,967	866,345,958
投资收益	399,538,113	158,177,725
公允价值变动收益	481,451,915	80,328,905
汇兑收益 / (损失)	87,001,443	(1,687,023)
其他业务收入	1,031,848	983,122
经纪业务支出	61,637,544	45,978,789
投资银行业务支出	114,749	-
基金管理业务支出	5,965,556	-
资产管理业务支出	21,419,456	35,599,752
利息支出	431,472,648	322,950,675
业务及管理费	9,977,364	8,308,280

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
银行存款	60,132,857,289	44,011,197,862
衍生金融资产	808,971,579	929,893,328
存出保证金	31,593,102	40,442,798
应收款项	103,906,491	892,335,688
交易性金融资产	8,909,393,809	3,558,032,591
其他债权投资	4,721,292,896	4,486,800,088
其他资产	3,526,859	930,481
应付短期融资款	19,701,000	25,245,000
拆入资金	14,550,235,866	10,490,809,695
交易性金融负债	40,332,880	269,373,752
卖出回购金融资产款	3,160,809,973	4,228,739,184
代理买卖证券款	6,895,535	32,030,997
衍生金融负债	336,215,231	965,555,551
应付款项	798,965,993	1,273,139,271
应付债券	2,157,387,672	1,536,168,603
其他负债	19,893,669	25,677,367

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

七、关联方关系及其交易 (续)

2. 与其他持有本公司5%以上股份股东之间的交易

与本公司发生关联交易的主要其他持有本公司5%以上股份股东如下:

企业名称	与本集团的关系
海尔集团(青岛)金盈控股有限公司 (原“海尔集团(青岛)金融控股有限公司”)	报告期内持有本公司5%以上股份股东

本集团与其他股东的主要交易及余额情况如下:

	2021年度	2020年度
经纪业务收入	-	12,954
利息支出	444	7,689

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
代理买卖证券款	47	210,514
其他负债	3,996	-

3. 与子公司之间的交易

有关本公司之子公司的信息参见附注四、1。本公司与子公司之间的交易及余额情况如下:

	2021年度	2020年度
经纪业务收入	16,949,581	49,727,595
托管及其他综合服务收入	182,739,528	130,992,680
投资咨询业务收入	7,014,429	6,202,427
资产管理业务支出	48,671,610	12,632,753
投资银行业务支出	224,717,737	138,879,707
利息收入	119,652	1,929,154
利息支出	276,418	377,373
投资收益	2,746,438,412	1,099,501,847
公允价值变动收益	43,726,456	104,812,981
业务及管理费	224,073,431	92,947,895

七、关联方关系及其交易 (续)

3. 与子公司之间的交易 (续)

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
结算备付金	485,957,310	228,336,172
衍生金融资产	1,111,161,637	1,019,401,459
存出保证金	540,799,980	276,826,688
应收款项	4,907,720,585	6,965,155,683
其他资产	1,815,654,327	1,636,377,315
衍生金融负债	225,429,099	177,395,377
代理买卖证券款	1,081,346	173,714,874
应付款项	331,111,137	175,266,423
其他负债	188,442	-

注：除以上交易外，于2021年12月31日，本公司之子公司持有的由本公司管理的单一资产管理计划共计人民币920,184,662元（2020年12月31日：人民币691,675,514元），子公司中金财富对本公司的资本担保承诺共计人民币4,300,000,000元（2020年12月31日：人民币4,800,000,000元）。

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员指有职权及责任直接或间接规划、指示及控制本集团经营活动的人士，包括本公司董事会及监事会成员以及其他高级管理人员。关键管理人员自本集团取得报酬如下：

	2021年度	2020年度
关键管理人员报酬	96,513,606	168,263,333

5. 与合营、联营企业之间的交易

有关本集团合营、联营企业的信息参见附注六、10(2)，本集团与合营、联营企业之间的交易及余额情况如下：

	2021年度	2020年度
经纪业务收入	16,952,485	25,113,571
投资咨询业务收入	17,145,824	26,236,793
基金管理业务收入	-	12,074,281
基金管理业务支出	400,000	12,462,334
业务及管理费	250,000	659,210
利息收入	4,342,408	6,123,248
利息支出	27,220	27,377
信用减值(转回)/损失	(61,638)	11,269

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

七、关联方关系及其交易 (续)

5. 与合营、联营企业之间的交易 (续)

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
应收款项	19,576,095	32,211,963
其他资产	184,365,488	182,958,826
代理买卖证券款	448,379	905
应付款项	12,480,000	12,080,000

6. 与本公司关联自然人控制或担任董事、高管的其他企业之间的交易

报告期内, 与本公司发生关联交易的该类关联法人如下:

企业名称	与本集团的关系
海尔智家股份有限公司	公司董事曾担任该公司董事
海尔金融保理(重庆)有限公司	公司董事担任该公司董事
海尔集团财务有限责任公司	公司董事曾担任该公司董事
青岛银行股份有限公司	公司董事担任该公司董事
中国投融资担保股份有限公司	公司董事担任该公司董事
中国中信股份有限公司	公司独立董事担任该公司独立董事
交通银行股份有限公司	公司独立董事曾担任该公司独立董事
中国广核电力股份有限公司	公司独立董事曾担任该公司独立董事
宁波银行股份有限公司	公司独立董事曾担任该公司独立董事
恒生电子股份有限公司	公司曾任高级管理人员曾兼任该公司独立董事
神州租车有限公司	公司曾任高级管理人员兼任该公司独立董事
新世界发展有限公司	公司曾关联自然人曾担任该公司董事
兴业银行股份有限公司	公司董事担任该公司独立董事
物产中大集团股份有限公司	公司独立董事担任该公司独立董事
中金鑫智(上海)私募股权投资管理有限公司	公司高级管理人员曾兼任该公司董事
北京高华证券有限责任公司	公司独立董事曾兼任该公司独立董事
浙江东方金融控股集团股份有限公司	公司独立董事担任该公司独立董事

七、关联方关系及其交易 (续)

6. 与本公司关联自然人控制或担任董事、高管的其他企业之间的交易 (续)

主要交易及余额情况如下：

	2021年度	2020年度
经纪业务收入	20,477	11,746
投资银行业务收入	789,180	46,658,701
资产管理业务收入	238,679	-
基金管理业务收入	14,433,915	26,983,892
投资收益	38,036,764	36,075,713
公允价值变动收益/(损失)	6,065,053	(104,209)
利息收入	221,519,250	106,129,342
经纪业务支出	-	6,011,663
资产管理业务支出	1,221,892	340,631
利息支出	23,118,492	19,560,475
业务及管理费	144,583	5,333,331
汇兑损失	209,834	-

	2021年12月31日	2020年12月31日
银行存款	11,691,323,073	7,024,879,213
衍生金融资产	25,253,797	8,894,613
交易性金融资产	406,497,360	1,588,128,601
其他债权投资	963,084,491	1,176,897,079
应收款项	220,080,000	48,947,136
固定资产	-	16,932,702
无形资产	-	1,510,796
其他资产	7,097,760	6,989,784
拆入资金	300,085,479	459,009,817
衍生金融负债	5,892,709	12,055,934
代理买卖证券款	15,555	23,213,027
应付债券	50,069,524	51,705,315
应付款项	2,569	12,318
其他负债	3,180,796	1,308,140

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

八、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求及内部报告机制为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部。经营分部指本集团内满足下列条件的组成部分:

- 开展能赚取收入及产生支出的业务活动;
- 经营业绩由本集团管理层定期复核以进行资源分配及业绩评估;
- 有关财务状况、经营业绩及现金流量的财务信息可以取得。

若两个或多个经营分部存在以下相似经济特征, 可以合并为一个经营分部:

- 业务性质;
- 业务的客户类型或类别;
- 开展业务的方式;
- 监管环境的性质。

出于管理的目的, 本集团的业务按业务运营和提供服务的性质区分为不同的分部进行管理。本集团各经营分部各代表一个战略性业务单元, 其所提供服务的风险及回报均区别于其他经营分部。经营分部的概述如下:

- 投资银行分部主要向境内外企业和机构客户提供投资银行服务, 包括股权融资、债务及结构化融资、财务顾问服务等。
- 股票业务分部主要向境内外专业投资者提供“投研、销售、交易、产品、跨境”等一站式综合金融服务, 包括机构交易服务和主经纪商、场外衍生品、资本引荐、做市交易等资本服务。
- 固定收益分部主要为境内外机构和企业客户, 就利率、信用、结构化等固定收益产品以及外汇和大宗商品提供做市及融资等一揽子服务和支持。
- 资产管理分部主要为境内外投资者设计及提供多元化的资产管理产品及服务, 包括社保及年金投资管理业务、机构委托投资管理业务、境外资产管理业务、零售及公募基金业务等。
- 私募股权分部主要为境内外投资者设计及提供一体化的私募股权投资基金产品及服务, 主要包括企业股权投资基金、母基金、美元基金、地产基金、基础设施基金等。
- 财富管理分部主要为个人、家族及企业客户提供范围广泛的财富管理产品及服务, 包括交易服务、资本服务、产品配置服务等。
- 其他分部主要包括其他业务部门及后台职能部门。

八、分部报告(续)

1. 分部业绩

	2021年度						总计
	投资银行	股票业务	固定收益	资产管理	私募股权	财富管理	
手续费及佣金净收入(注1)	5,769,630,889	2,868,652,476	891,884,545	1,368,239,811	1,388,463,011	4,674,527,963	16,828,397,769
利息净(支出)/收入	(142,651,309)	(216,392,958)	(1,817,721,529)	(13,523,539)	(132,404,577)	2,062,792,669	(990,217,127)
投资收益及公允价值变动损益	665,526,723	6,324,957,860	4,323,086,108	62,100,668	1,131,976,725	747,616,679	14,851,015,526
其他收入	2,063,466	(487,904,887)	(180,777,464)	(1,979,880)	55,984,160	52,645,834	(558,141,932)
营业收入	6,294,569,769	8,489,312,491	3,216,471,660	1,414,837,060	2,444,019,319	7,537,583,145	30,131,054,236
营业支出	3,840,901,749	1,472,479,357	977,908,406	893,397,783	989,571,242	4,746,260,223	17,153,936,633
营业利润/(亏损)	2,453,668,020	7,016,833,134	2,238,563,254	521,439,277	1,454,448,077	2,791,322,922	12,977,117,603
营业外收入/(支出)	75,660	38,904,796	(674,805)	(88,060)	12,950	1,526,791	995,256
税前利润/(亏损)	2,453,743,680	7,055,737,930	2,237,888,449	521,351,217	1,454,461,027	2,792,849,713	12,978,112,859
分部资产	17,135,821,322	228,408,848,666	117,869,897,456	4,338,697,107	6,786,640,301	150,898,930,293	648,166,849,823
递延所得税资产							1,628,639,392
资产总额							649,795,489,215
分部负债	16,848,020,822	219,005,468,387	99,815,856,866	3,098,769,889	3,848,007,560	135,685,090,086	564,632,997,554
递延所得税负债							431,655,234
负债总额							565,064,652,788
利息支出(注2)	226,457,208	1,052,768,284	3,086,449,442	95,742,862	142,695,705	2,253,728,486	8,266,695,757
折旧及摊销费	93,281,119	79,086,777	65,088,274	60,375,042	47,561,526	474,336,326	1,182,680,073
信用减值(转回)/损失	(157,491,079)	(49,262,546)	(2,735,538)	(3,185,520)	(2,861,434)	(193,653,589)	(408,034,310)

八、分部报告(续)

1. 分部业绩(续)

	2020年度						总计
	投资银行	股票业务	固定收益	资产管理	私募股权	财富管理	
手续费及佣金净收入(注1)	4,887,390,248	2,093,127,673	568,086,256	1,046,836,985	1,378,455,711	3,654,430,250	13,625,616,414
利息净(支出)/收入	(202,518,246)	(371,407,513)	(1,449,999,290)	(33,211,298)	(47,396,123)	1,466,870,062	(1,068,877,129)
投资收益及公允价值变动损益	941,352,619	5,264,400,395	4,525,101,195	168,392,920	518,261,877	463,558,490	13,125,848,442
其他收入	532,231	(1,457,105,584)	(523,539,339)	(5,532,915)	51,802,636	32,917,215	(2,023,062,426)
营业收入	5,626,756,852	5,529,014,971	3,119,648,822	1,176,485,692	1,901,124,101	5,617,776,017	23,659,525,301
营业支出	3,766,015,718	1,492,801,750	714,369,583	788,168,702	766,968,395	3,772,319,836	14,912,292,194
营业利润/(亏损)	1,860,741,134	4,036,213,221	2,405,279,239	388,316,990	1,134,155,706	1,845,456,181	8,747,233,107
营业外(支出)/收入	(699,907)	(1,379,898)	28,841	(488,736)	(310,133)	(8812,541)	(22,888,446)
税前利润/(亏损)	1,860,041,227	4,034,833,323	2,405,308,080	387,828,254	1,133,845,573	1,836,643,640	8,712,682,287
分部资产	8,251,152,358	198,621,486,212	121,206,372,204	5,339,010,437	5,294,197,539	99,795,490,534	519,832,885,251
递延所得税资产							1,787,614,365
资产总额							521,620,499,616
分部负债	8,154,224,741	188,917,761,031	102,946,304,906	2,089,648,102	1,830,183,332	88,893,111,909	449,298,698,957
递延所得税负债							506,667,665
负债总额							449,805,366,622
利息支出(注2)	253,491,014	953,735,323	2,760,772,473	47,866,061	65,072,299	1,693,942,202	6,713,748,168
折旧及摊销费	98,801,239	62,167,371	56,404,643	57,664,394	45,508,972	367,945,114	1,000,778,080
信用减值损失/(转回)	228,684,382	232,463,958	19,050,305	91,446,643	(6,942,533)	388,865,426	972,795,291

注1：对手续费及佣金净收入的分类在附注六、39披露。经纪业务净收入主要由股票业务分部和财富管理分部提供经纪服务产生；承销保荐业务净收入和财富顾问业务净收入主要由投资银行分部产生；资产管理业务净收入和基金业务净收入主要由资产管理分部、私募股权分部和财富管理分部产生。

注2：本集团根据报告期间资本占用计算各报告分部的利息支出，以衡量其经营表现及提高资本管理效率。

八、分部报告 (续)

2. 地区分布

下表列示本集团来自外部客户的营业收入的按地区分布，按提供服务或产品所处位置进行划分。

	源于外部客户的营业收入	
	2021年度	2020年度
中国大陆	23,039,099,548	18,641,409,699
中国大陆以外地区	7,091,954,688	5,018,115,602
合计	30,131,054,236	23,659,525,301

3. 主要客户

本集团的客户基础多元化，于2021年度及2020年度，无源于单一客户确认的收入金额超过本集团营业收入10%以上的情况。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

九、金融资产的转移

1. 回购协议

回购协议指本集团在卖出一项金融资产的同时，与交易对手约定在未来指定日期以固定价格回购该资产（或与其实质上相同的金融资产）的交易。由于回购价格是固定的，本集团仍然承担与卖出资产相关的所有权上几乎所有的风险和报酬。卖出的金融资产（在卖出回购期内本集团无法使用）未在财务报表中予以终止确认，而是被视为相关担保借款安排的担保物，因为本集团保留了该等金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬。此外，本集团就在借款安排中所收到的对价确认一项金融负债。在此类交易中，交易对手对本集团的追索权均不限于被转让的金融资产。

下表列示了并未终止确认的已转移金融资产及相关负债的账面价值：

	2021年12月31日		合计
	交易性金融资产	其他债权投资	
转移资产的账面价值	3,598,214,479	1,843,575,006	5,441,789,485
相关负债的账面价值	(3,237,655,794)	(1,700,998,923)	(4,938,654,717)
合计	360,558,685	142,576,083	503,134,768

	2020年12月31日		合计
	交易性金融资产	其他债权投资	
转移资产的账面价值	3,071,449,427	2,443,009,186	5,514,458,613
相关负债的账面价值	(2,794,138,331)	(2,427,831,582)	(5,221,969,913)
合计	277,311,096	15,177,604	292,488,700

九、金融资产的转移(续)

2. 融出证券

本集团与客户订立协议，借出交易性金融资产予客户，以客户的证券或资金作为抵押。于2021年12月31日，本集团借出的股票及交易所买卖基金为人民币2,753,557,470元(2020年12月31日：人民币2,931,885,022元)。根据证券借贷协议，本集团将自身持有的证券出借给客户，本集团认为因自身保留了有关证券所有权上几乎所有的风险和报酬，因此于各资产负债表日未终止确认该等证券。

十、金融风险管理

本集团的风险管理旨在有效配置风险资本，将风险限制在可控范围，使企业价值最大化，并不断强化本集团稳定和可持续发展的根基。本集团对运用金融工具主要面临的信用风险、流动性风险及市场风险的敞口进行监控。

本集团建立了包括董事会、监事会、高级管理层、风险管理相关职能部门、业务部门及分支机构在内的多层级的风险管理组织架构。其中，(i)董事会为本公司风险管理及内部控制治理架构的最高层级，负责推进公司风险文化建设，审议公司风险管理总体目标、风险偏好、风险容忍度、重大风险限额、风险管理制度。董事会主要通过其下设的风险控制委员会及审计委员会履行其风险管理职责；(ii)监事会承担本公司全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改；(iii)在董事会之下，本公司设立由首席执行官担任主席的管理委员会。管理委员会根据董事会设定的风险管理总体目标确定本公司的风险偏好，对本公司全面风险管理的有效性承担主要责任；(iv)管理委员会下设的风险委员会向管理委员会汇报风险事务，重大事项向董事会风险控制委员会汇报。风险委员会由首席运营官担任主席，首席风险官和合规总监共同担任执行主席，其他成员包括首席财务官、各业务部门负责人及风险管理相关职能部门负责人；(v)风险管理相关职能部门，包括风险管理部、法律合规部、资金部、财务部、运作部、信息技术部、公共关系部等部门，从各自角度相互配合管理各类风险；(vi)业务部门负责人和分支机构负责人承担风险管理有效性的直接责任。在日常业务运营中，业务部门及分支机构参与业务经营的所有员工都被要求履行风险管理职能。

1. 信用风险

信用风险指来自交易对手、融资方及证券发行人信用度下降或违约导致损失的风险。

本集团的信用风险主要来自：(1)融资方的违约信用风险，包括因中介机构违约(如经纪人或者托管银行)产生的损失，风险敞口为未偿还的债务总值；(2)交易对手于场外衍生交易(如远期、掉期、期权等)中，未能按时履行合约规定的义务，或交易对手信用资质下降产生的风险。风险敞口通过衍生工具的现期风险暴露和潜在风险暴露确定；(3)证券发行人信用度下降或违约导致损失的风险。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

预期信用损失计量

本集团对以摊余成本计量的金融资产(包括融出资金、买入返售金融资产等)和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资通过预期信用损失模型确认减值损失。预期信用损失的计量基于违约概率(PD)、违约损失率(LGD)和违约风险敞口(EAD)。

违约是指客户或投资产品的融资人或发行人未能履行合同约定。违约概率是对给定的一段时间内违约可能性的估计。本集团基于内部评级模型,并综合外部评级信息、宏观经济环境、交易对手或债券发行人定量定性指标的变化等因素估计违约概率。违约损失率是本集团对违约风险敞口可能发生的损失程度作出的估计。在确认违约损失率时,本集团充分考虑基础资产、担保品的流动性和相关历史市场数据,估算基础资产、担保品处置后回收的现金流,并基于回收现金流与合同约定现金流的差异进行估计。违约风险敞口是指当违约发生时,本集团应被偿付的金额。本集团在计量预期损失时,根据相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,将各资产划分入不同的风险阶段。针对不同的风险阶段,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。

预期信用损失计提方法

本集团以预期信用损失为基础,对债券投资业务和融资类业务确认减值准备。对于纳入预期信用损失计量的金融工具,本集团基于相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,将各金融工具划入不同的风险阶段。对于在资产负债表日信用风险较低的,或初始确认后未发生信用风险显著增加的金融工具纳入第一阶段;对于自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具纳入第二阶段;对于已发生信用减值的金融工具,则被转移至第三阶段。本集团预期信用损失的计量基于违约概率、违约损失率和违约风险敞口和前瞻性因素等参数,并定期检验、更新预期信用损失模型和假设。

信用风险显著增加的判断标准

当触发以下一个或多个定量和定性指标时,本集团认为相应金融工具的信用风险已发生显著增加:(1)针对债券投资业务:债券发行人或债券的最新外部或内部评级较购买日时点债券发行人或债券的评级出现下调,或债券发行人的经营、财务、外部环境等发生重要不利变化,对发行人偿债能力产生重大不利影响;(2)针对融资类业务:履约保障比例大于100%,小于等于约定的平仓线,或本息逾期30日及以内。

已发生信用减值的判断标准

以下情况下本集团认为相应金融工具已发生信用减值:(1)针对债券投资业务:债券发行人不能按约定履行偿付义务、债务人的其他债券违约或债务人发生重大财务困难等可被认定为违约的情况;(2)针对融资类业务:履约保障比例小于等于100%,或本息逾期超过30日。

十、金融风险管理 (续)

1. 信用风险 (续)

预期信用损失计量 (续)

前瞻性信息

本集团使用无需付出不必要的额外成本或努力就可获得的前瞻性信息来计量预期信用损失。本集团以国内生产总值的累计同比指标预测值及国内人民币贷款的同比增长比例指标预测值为基础，并通过统计模型建立以上两个宏观经济指标和违约概率的关系，设置不同情景权重，确定违约率的总体调整参数。于2021年12月31日，本集团以上两个宏观经济指标预测值取自第三方机构公开可获取的预测数据，预测值分别为5.34%和11.36%，通过乐观、中性和悲观情景下的加权平均，并结合定性分析的方法，最终确定违约率的调整参数。

债券投资

本集团对信用类固定收益证券投资注重分散投资，投资的信用产品主要为较高信用等级的产品。本集团通过设定投资规模限额、分投资品种、分信用评级限额以及集中度限额控制市场及信用风险敞口，并通过监测、预警、风险排查等手段持续跟踪评估债券发行人的经营情况和信用评级变化。

于资产负债表日，本集团债券投资的账面价值按照报表项目列示如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
交易性金融资产	82,090,098,250	80,814,486,684
其他债权投资	43,009,969,681	37,212,187,524
合计	125,100,067,931	118,026,674,208

(1) 信用风险敞口

于资产负债表日，本集团债券投资的信用风险敞口按照发行主体所在地列示如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
中国大陆	124,997,230,937	117,490,283,780
中国大陆以外地区	102,836,994	536,390,428
合计	125,100,067,931	118,026,674,208

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

债券投资(续)

(1) 信用风险敞口(续)

于资产负债表日, 本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益及计入其他综合收益的债券投资的信用质量分析列示如下:

信用评级	2021年12月31日				2020年12月31日	
	交易性 金融资产	12个月预期 信用损失	其他债权投资 整个存续期 预期信用损失	合计	交易性 金融资产	其他债权投资 - 12个月预期 信用损失
中国大陆以外地区(国际评级)						
- AAA	12,640	-	-	-	13,428	-
- AA- 至AA+	19,036,790	-	-	-	195,266,774	-
- A- 至A+	1,000,030,827	3,365,289,987	-	3,365,289,987	976,835,477	1,266,183,968
- 低于A-	8,768,819,581	2,240,680,695	11,200,033	2,251,880,728	11,918,910,384	2,473,257,046
小计	9,787,899,838	5,605,970,682	11,200,033	5,617,170,715	13,091,026,063	3,739,441,014
中国大陆(国内评级)						
- AAA	41,383,207,132	26,236,935,997	-	26,236,935,997	36,619,827,151	29,898,050,228
- AA- 至AA+	5,164,263,554	1,449,602,872	-	1,449,602,872	6,886,308,780	487,227,674
- A- 至A+	1,125,912,041	-	-	-	1,850,277,198	-
- 低于A-	942,942,839	-	-	-	502,380,429	-
小计	48,616,325,566	27,686,538,869	-	27,686,538,869	45,858,793,558	30,385,277,902
未评级I(注1)	8,454,699,987	9,685,899,037	-	9,685,899,037	5,953,043,593	3,087,468,608
未评级II(注2)	15,231,172,859	20,361,060	-	20,361,060	15,911,623,470	-
总计	82,090,098,250	42,998,769,648	11,200,033	43,009,969,681	80,814,486,684	37,212,187,524
减值准备		(18,216,690)	(558,347)	(18,775,037)		(18,166,922)

注1: 此类未评级的金融资产主要包括国债、政策性金融债。

注2: 此类未评级的金融资产主要为其他未由独立评级机构评级的债务工具和交易性证券。

十、金融风险管理 (续)

1. 信用风险 (续)

债券投资 (续)

(2) 减值准备的变动

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资本年度发生的减值准备变动如下表所示：

	12个月预期 信用损失	2021年度 整个存续期 预期信用损失	合计	2020年度 12个月预期 信用损失
年初余额	18,166,922	-	18,166,922	17,043,688
年初减值准备在本年：				
— 转入第二阶段	(121,271)	121,271	-	-
本年计提	249,948	239,858	489,806	2,167,942
本年转回	(750,527)	-	(750,527)	(3,459,968)
新取得的金融资产	14,717,219	180,871	14,898,090	12,484,361
终止确认的金融资产(包括直接减记) 而转出/转回	(13,868,000)	-	(13,868,000)	(9,351,307)
其他变动	(177,601)	16,347	(161,254)	(717,794)
年末余额	18,216,690	558,347	18,775,037	18,166,922

于2020年12月31日，持有的债券投资无以整个存续期计提的预期信用损失。

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)

本集团已采取以下措施管理融资融券、股票质押式回购等资本业务的信用风险：审批交易对手，并设置交易对手信用评级及融资融券限额；管理抵押品(折算率、流动性及集中度)并密切监测保证金比例及/或抵押品覆盖率；制订并执行追保、强制平仓政策。

(1) 信用风险敞口

于资产负债表日，本集团以摊余成本计量的其他金融工具(除债券投资以外)的信用风险敞口按照地域列示如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
中国大陆	205,458,656,185	161,864,911,019
中国大陆以外地区	76,293,494,356	54,449,388,368
合计	281,752,150,541	216,314,299,387

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示:

(a) 买入返售金融资产

	未来12个月预期 信用损失 第一阶段	2021年度		合计
		整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值) 第三阶段	
2021年1月1日减值准备	41,298,123	7,386,813	253,931,844	302,616,780
2021年1月1日				
减值准备在本年:				
— 转入第二阶段	-	-	-	-
— 转入第三阶段	-	-	-	-
— 转回第二阶段	-	-	-	-
— 转回第一阶段	4,685,542	(4,685,542)	-	-
本年计提	56,298	-	-	56,298
本年转回	(5,067,213)	-	(2,500,000)	(7,567,213)
新取得的金融资产	18,504,105	-	-	18,504,105
终止确认的金融资产 (包括直接减记)				
而转出/转回	(18,272,755)	(2,701,271)	(223,182,595)	(244,156,621)
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日减值准备	41,204,100	-	28,249,249	69,453,349
2021年12月31日账面余额	25,879,070,810	-	48,876,598	25,927,947,408

十、金融风险管理 (续)

1. 信用风险 (续)

其他非衍生金融工具 (除债券投资以外) (续)

(2) 减值准备的变动 (续)

(a) 买入返售金融资产 (续)

	未来12个月预期 信用损失 第一阶段	2020年度		合计
		整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值) 第三阶段	
2020年1月1日减值准备	5,831,361	769,153	23,997,626	30,598,140
2020年1月1日 减值准备在本年：				
— 转入第二阶段	(252,621)	252,621	-	-
— 转入第三阶段	(13,715)	-	13,715	-
— 转回第二阶段	-	-	-	-
— 转回第一阶段	192,970	(192,970)	-	-
本年计提	9,377,301	1,184,818	238,862,186	249,424,305
本年转回	(264,067)	-	(6,000,000)	(6,264,067)
新取得的金融资产	30,386,511	5,949,374	16,456,111	52,791,996
终止确认的金融资产 (包括直接减记)而 转出/转回	(3,959,617)	(576,183)	(19,397,794)	(23,933,594)
其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日减值准备	41,298,123	7,386,813	253,931,844	302,616,780
2020年12月31日账面余额	16,951,368,082	1,291,037,939	490,907,907	18,733,313,928

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

(b) 融出资金

	2021年度			合计
	未来12个月预期 信用损失 第一阶段	整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值) 第三阶段	
2021年1月1日减值准备	131,830,972	4,832,093	140,371	136,803,436
2021年1月1日 减值准备在本年:				
— 转入第二阶段	-	-	-	-
— 转入第三阶段	-	-	-	-
— 转回第二阶段	-	-	-	-
— 转回第一阶段	4,007,761	(3,874,349)	(133,412)	-
本年计提	36,671,817	-	-	36,671,817
本年转回	(23,225,981)	-	-	(23,225,981)
新取得的金融资产	34,454,141	-	-	34,454,141
终止确认的金融资产 (包括直接减记)而 转出/转回	(21,446,732)	(949,644)	(6,959)	(22,403,335)
其他变动	(325,863)	(8,100)	-	(333,963)
2021年12月31日减值准备	161,966,115	-	-	161,966,115
2021年12月31日账面余额	39,641,022,829	-	-	39,641,022,829

十、金融风险管理 (续)

1. 信用风险 (续)

其他非衍生金融工具 (除债券投资以外) (续)

(2) 减值准备的变动 (续)

(b) 融出资金 (续)

	未来12个月预期 信用损失 第一阶段	2020年度		合计
		整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值) 第三阶段	
2020年1月1日减值准备	22,634,834	1,029,104	19,288,172	42,952,110
2020年1月1日 减值准备在本年：				
— 转入第二阶段	(1,090,117)	1,090,117	-	-
— 转入第三阶段	(22,423)	(24,413)	46,836	-
— 转回第二阶段	-	-	-	-
— 转回第一阶段	852,501	(615,411)	(237,090)	-
本年计提	74,420,775	3,252,465	93,449	77,766,689
本年转回	(1,704,912)	(175,891)	(2,972)	(1,883,775)
新取得的金融资产	39,609,040	338,425	3,057	39,950,522
终止确认的金融资产 (包括直接减记)而				
转出/转回	(2,718,590)	(62,303)	(1,091,670)	(3,872,563)
其他变动	(150,136)	-	(17,959,411)	(18,109,547)
2020年12月31日减值准备	131,830,972	4,832,093	140,371	136,803,436
2020年12月31日账面余额	33,048,396,685	945,529,412	27,690,618	34,021,616,715

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

(c) 其他以摊余成本计量的金融工具

	2021年度			合计
	未来12个月预期 信用损失 第一阶段	整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值) 第三阶段	
2021年1月1日减值准备	246,164,910	66,698,100	488,887,781	801,750,791
2021年1月1日				
减值准备在本年:				
— 转入第二阶段	(4,290)	4,290	-	-
— 转入第三阶段	(101,000)	(4,802)	105,802	-
— 转回第二阶段	-	-	-	-
— 转回第一阶段	3,995,533	(3,282,621)	(712,912)	-
本年计提	2,305,977	4,736,550	72,799,222	79,841,749
本年转回	(196,289,709)	(17,703,439)	(23,275,507)	(237,268,655)
新取得的金融资产	166,163,264	8,320,114	2,482	174,485,860
终止确认的金融资产 (包括直接减记)				
而转出/转回	(12,014,672)	(41,677)	(206,291,184)	(218,347,533)
其他变动	(4,197,824)	1,241,457	(1,928,641)	(4,885,008)
2021年12月31日减值准备	206,022,189	59,967,972	329,587,043	595,577,204
2021年12月31日账面余额	178,938,564,809	2,940,057,310	382,606,641	182,261,228,760

十、金融风险管理 (续)

1. 信用风险 (续)

其他非衍生金融工具 (除债券投资以外) (续)

(2) 减值准备的变动 (续)

(c) 其他以摊余成本计量的金融工具 (续)

	2020年度			合计
	未来12个月预期	整个存续期预期	整个存续期预期	
	信用损失 第一阶段	信用损失 (未发生信用减值) 第二阶段	信用损失 (已发生信用减值) 第三阶段	
2020年1月1日减值准备	591,187	13,416,548	247,094,928	261,102,663
2020年1月1日				
减值准备在本年：				
— 转入第二阶段	-	-	-	-
— 转入第三阶段	-	-	-	-
— 转回第二阶段	-	-	-	-
— 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	87,187,854	40,835,118	299,837,451	427,860,423
本年转回	(93,674)	(494)	(3,763,460)	(3,857,628)
新取得的金融资产	160,325,843	12,810,836	676,754	173,813,433
终止确认的金融资产 (包括直接减记)				
而转出/转回	(1,726,376)	-	(40,827,360)	(42,553,736)
其他变动	(119,924)	(363,908)	(14,130,532)	(14,614,364)
2020年12月31日减值准备	246,164,910	66,698,100	488,887,781	801,750,791
2020年12月31日账面余额	137,087,617,961	3,073,423,290	576,138,791	140,737,180,042

注：其他以摊余成本计量的金融工具主要指货币资金、应收款项和其他应收款。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

衍生金融工具

对于场外衍生品业务的交易对手信用风险, 本集团建立了交易对手信用评级体系, 通过定性与定量相结合的方法, 综合评估交易对手资质, 给予其相应的信用评级。在信用评级基础上, 对交易对手设置信用风险敞口限额, 并通过签订场外衍生品交易主协议与履约保障协议及收取履约保障品等方式管理交易对手信用风险。本集团通过设立动态情景, 结合压力测试, 计算场外衍生品交易对手履约保障品最低所需金额和信用风险敞口, 并每日通过系统进行计量和监控。鉴于此, 本集团可实现将衍生品交易的信用风险敞口维持在可接受的范围内。

2. 流动性风险

流动性风险指本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。

本集团实行垂直管理, 集中管理境内外各分支机构的流动性风险。本集团已采取以下方法管理流动性风险: 密切监控本集团及其分支机构的资产负债表, 管理资产与负债的匹配情况; 根据本集团整体情况及监管要求设定流动性风险限额; 开展现金流预测, 定期或不定期进行流动性风险压力测试, 分析评估流动性风险水平; 维持充足的高流动性资产, 制订流动性风险应急计划, 以应对潜在的流动性紧急情况。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险

市场风险为本集团的收入及持有的金融工具价值因不利市场变动(如利率、股价及外汇汇率变动等)产生的亏损风险。市场风险管理的目标是监测市场风险并将其控制在可接受范围内并将风险调整后的收益最大化。压力测试会定期进行, 并计算不同情景下风险控制和经营指标。

本集团对投资组合及非交易组合的市场风险分别监控。

(1) 投资组合的市场风险

投资组合包括交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债及其他债权投资。风险敞口的衡量和监控需维持在管理层设定的限额内。本集团采用多种方法(如风险价值(“VaR”)、敏感度限额、投资集中度限额、情景分析及压力测试等)管理市场风险。VaR分析为本集团计量及监测投资组合市场风险所用的主要工具。

VaR为估计所持风险头寸因不利市场变动(如利率、股价及汇率变动等)于特定时间内及按特定置信区间而可能产生的潜在亏损的方法。本集团的独立风险管理人员通过采用历史模拟法计算VaR并对市场风险进行相关控制。历史模拟法用于根据主要市场风险因子过往波动及与该等风险因子有关的现时投资组合的敏感度模拟未来利润或亏损。

本集团基于三年历史数据, 采用历史模拟法来计算置信水平为95%的单日VaR值, 即对于投资组合, 根据历史数据的预计日损失有95%的可能性不会超过VaR值。虽然VaR是衡量市场风险的重要工具, 但有关模型所基于的假设却存在一些局限性, 包括:

- 由于单日VaR值只覆盖1个交易日, 在市场长时期严重流动性不足的情况下, 在1个交易日内投资组合的变现价值可能出现不符合预测值的情况;
- 95%的置信水平并不反映在这个水平以外可能引起的亏损。即便在所用的模型内, 仍有5%的机会可能亏损超过风险价值;
- VaR按当日收市基准计算, 并不反映交易当天持仓变动可能带来的变化;
- 用历史数据来预测将来, 不一定能够覆盖可能发生的所有情况, 特别是例外事项。

十、金融风险管理 (续)

3. 市场风险 (续)

(1) 投资组合的市场风险 (续)

下表列示于所示日期及期间本集团按风险类别计算的风险价值：

	2021年 12月31日	平均	2021年度 最高	最低
价格敏感金融工具	185,696,707	180,086,116	215,684,592	132,532,882
利率敏感金融工具	51,739,456	54,591,702	79,273,858	35,761,912
汇率敏感金融工具	39,091,828	33,845,476	44,258,664	18,989,510
商品敏感金融工具	953,532	559,318	1,548,226	116,233
分散化效应	(97,190,940)	(83,694,087)		
组合总额	180,290,583	185,388,525	220,752,094	151,260,280
	2020年 12月31日	平均	2020年度 最高	最低
价格敏感金融工具	168,760,417	159,476,256	271,586,230	32,843,887
利率敏感金融工具	35,629,109	43,610,214	53,094,558	29,775,232
汇率敏感金融工具	37,172,023	36,988,612	43,489,561	25,464,285
商品敏感金融工具	1,309,872	1,359,948	5,372,547	283,783
分散化效应	(63,062,795)	(71,837,789)		
组合总额	179,808,626	169,597,241	267,183,358	62,439,644

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(2) 非交易组合的市场风险

(a) 利率风险

本集团的非交易组合面临利率波动风险。除通过VaR管理的金融资产及负债外, 本集团非交易组合中的主要生息资产包括银行及结算机构存款、融出资金以及买入返售金融资产; 其计息负债主要包括拆入资金、卖出回购金融资产款、应付短期融资款及应付债券。

本集团采用敏感度分析计量非交易组合的利率风险。假设所有其他变量保持不变, 利率敏感度分析如下:

	净利润的敏感度	
	2021年度	2020年度
基点变动		
上升50个基点	(294,941,100)	(287,838,356)
下降50个基点或减至0	371,242,196	323,448,026

	权益的敏感度	
	2021年 12月31日	2020年 12月31日
基点变动		
上升50个基点	(294,941,100)	(287,838,356)
下降50个基点或减至0	371,242,196	323,448,026

十、金融风险管理 (续)

3. 市场风险 (续)

(2) 非交易组合的市场风险 (续)

(a) 利率风险 (续)

敏感度分析是基于本集团资产及负债的静态利率风险状况。敏感度分析计量未来一年内利率变动的影响，显示未来一年期间内年化净利润或亏损及权益受本集团资产及负债重新定价的影响情况。敏感度分析乃基于以下假设：

- 于各报告期末利率变动50个基点适用于未来12个月所有非交易性金融工具；
- 收益率曲线随利率变动平移；
- 资产及负债组合并无变动；
- 其他变量(包括外汇汇率)保持不变；
- 并未考虑本集团采取的风险管理措施。

由于利率的实际变动可能有别于上述假设，利率变动及对本集团净利润及权益的影响可能有别于敏感度分析的估计结果。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(2) 非交易组合的市场风险(续)

(b) 外汇风险

外汇风险为外汇汇率波动所致的风险。下表列示了本集团主要币种外汇风险敞口的汇率敏感度分析, 其计算了当其他变量不变的情况下, 外币对人民币汇率的合理可能变动对权益的影响。该分析未考虑不同货币汇率变动之间的相关性, 未考虑外币金融工具公允价值变动的影响, 也未考虑本集团有可能采取的致力于消除外汇敞口对权益带来不利影响的措施(如签订货币衍生合约)。

币种	汇率变动	权益的敏感度	
		2021年 12月31日	2020年 12月31日
美元	1%	(257,894,315)	(257,483,322)
港元	1%	82,566,111	80,385,868
其他	1%	14,302,180	1,773,972

上表列示了美元、港元及其他外币相对人民币升值1%对权益所产生的影响, 若上述币种以相同幅度贬值, 则将对权益产生与上表相同金额方向相反的影响。

下表按币种列示了2021年12月31日及2020年12月31日本集团受外汇汇率变动影响的风险敞口, 本集团人民币敞口列示在下表中用于比较。本集团的资产和负债按照原币以等值人民币账面价值列示。

十、金融风险管理 (续)

3. 市场风险 (续)

(2) 非交易组合的市场风险 (续)

(b) 外汇风险 (续)

本集团

	2021年12月31日				
	人民币	美元折合 人民币	港币折合 人民币	其他货币折合 人民币	合计
资产负债表内敞口净额	117,757,949,422	(41,430,626,148)	6,358,529,794	2,044,983,359	84,730,836,427

	2020年12月31日				
	人民币	美元折合 人民币	港币折合 人民币	其他货币折合 人民币	合计
资产负债表内敞口净额	108,221,153,244	(41,876,793,298)	5,012,104,375	458,668,673	71,815,132,994

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值

1. 金融工具计量基础分类表

本集团的金融资产计量基础分类表汇总如下:

	2021年12月31日					
	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	135,106,058,236	-	-	-	-	-
结算备付金	22,074,426,966	-	-	-	-	-
融出资金	39,479,056,714	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	14,564,228,663	-	-
存出保证金	12,631,912,764	-	-	-	-	-
应收款项	45,742,880,588	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	25,858,494,059	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	301,174,215,104	-	-
其他债权投资	-	43,009,969,681	-	-	-	-
其他金融资产	816,712,732	-	-	-	-	-

十一、公允价值 (续)

1. 金融工具计量基础分类表 (续)

本集团的金融资产计量基础分类表汇总如下：(续)

	2020年12月31日					
	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	95,816,612,005	-	-	-	-	-
结算备付金	12,295,175,160	-	-	-	-	-
融出资金	33,884,813,279	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	12,311,263,836	-	-
存出保证金	11,768,323,935	-	-	-	-	-
应收款项	43,493,774,685	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	18,430,697,148	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	247,605,697,645	-	-
其他债权投资	-	37,212,187,524	-	-	-	-
其他金融资产	625,042,561	-	-	-	-	-

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

1. 金融工具计量基础分类表(续)

本集团的金融负债计量基础分类表汇总如下:

	以摊余成本计量的 金融负债	2021年12月31日 以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		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	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
应付短期融资款	22,989,857,489	-	-	-
拆入资金	51,477,278,678	-	-	-
交易性金融负债	-	4,237,947,239	34,688,839,445	-
衍生金融负债	-	18,134,007,508	-	-
卖出回购金融资产款	16,376,070,951	-	-	-
代理买卖证券款	93,445,165,307	-	-	-
代理承销证券款	7,304,310,900	-	-	-
应付款项	134,908,863,413	-	-	-
租赁负债	2,002,895,426	-	-	-
应付债券	160,508,549,775	-	-	-
其他金融负债	5,233,243,891	-	-	-

十一、公允价值 (续)

1. 金融工具计量基础分类表 (续)

本集团的金融负债计量基础分类表汇总如下：(续)

	2020年12月31日	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		按照《金融工具确认和计量》准则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
应付短期融资款	26,492,570,465	-	-	-
拆入资金	34,516,414,695	-	-	-
交易性金融负债	-	8,096,848,697	34,794,700,630	-
衍生金融负债	-	24,682,534,637	-	-
卖出回购金融资产款	25,101,083,823	-	-	-
代理买卖证券款	70,655,180,456	-	-	-
应付款项	79,274,850,736	-	-	-
租赁负债	1,204,859,272	-	-	-
应付债券	128,000,960,852	-	-	-
其他金融负债	5,749,478,578	-	-	-

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

2. 公允价值确定方法

本集团在估计金融资产及负债于资产负债表日的公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(1) 股票/股权投资、债券投资及基金及其他投资

对于交易性金融资产及负债(不含衍生金融工具)、其他债权投资, 存在活跃市场的, 其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的; 不存在活跃市场的, 其公允价值是以估值技术来确定的。

(2) 应收款项、拆入资金、应付债券及其他非衍生金融资产及负债

对于本集团的应收款项、拆入资金、应付债券及其他非衍生金融资产及负债, 其公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(3) 衍生金融工具

本集团根据每个合同的条款和到期日, 主要采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现, 以验证报价的合理性。

3. 公允价值数据

本集团的金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、衍生金融资产、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、交易性金融资产及其他债权投资。交易性金融资产、衍生金融资产和其他债权投资以公允价值列报(附注六、8、4和9), 其余金融资产的账面价值与公允价值相似。

本集团的金融负债主要包括应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、衍生金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付债券及租赁负债。交易性金融负债和衍生金融负债以公允价值列报(附注六、21和4), 应付债券的公允价值参见附注六、30, 其余金融负债的账面价值与公允价值相似。

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债与本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于公允价值计量整体而言具有重要意义的最底层次的输入值。对三个层次的定义如下：

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

第二层次：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；

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

如果金融工具有可靠的市场报价，则金融工具的公允价值以市场报价计量。如果没有可靠的市场报价，则采用估值技术估计金融工具的公允价值。对于第二层次计量的金融工具公允价值，采用的估值技术包括折现现金流量模型和期权定价模型。估值技术中使用的重大可观察输入值包括基于合同条款预计的未来现金流量、无风险利率、基准利率、信贷利差和外汇汇率等。对于第三层次计量的金融工具公允价值，基于管理层获取的资本账户报告或使用估值技术确定其公允价值，包括折现现金流量模型、市场可比公司法及最近融资价格法等估值方法。第三层次公允价值计量的分类，一般根据不可观察输入值对计量总体公允价值的重要性确定。下表列示第三层次主要金融工具的相关估值技术及输入值，于2021年12月31日及2020年12月31日，第三层次金融资产公允价值对不可观察输入值的合理变动不具有重大敏感性。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

金融工具	公允价值层次	估值技术及主要输入值	重大不可观察输入值	不可观察输入值与公允价值的关系
债权投资	第三层次	折现现金流量模型	预计未来现金流、折现率(注1)	折现率越高, 公允价值越低
股票/股权投资	第三层次	期权定价模型	历史波动率(注2)	波动率越高, 公允价值越低
股票/股权投资	第三层次	市场可比公司	缺乏市场流通性的折扣(注3)	折扣率越高, 公允价值越低

	附注六	2021年12月31日			合计
		第一层次	第二层次	第三层次	
资产					
交易性金融资产	8				
— 股票/股权投资		112,422,691,042	672,818,230	14,653,820,321	127,749,329,593
— 债券投资		1,150,817,250	80,606,354,975	332,926,025	82,090,098,250
— 基金及其他投资		13,326,241,884	76,623,979,003	1,384,566,374	91,334,787,261
衍生金融资产	4	268,377,960	14,295,850,703	-	14,564,228,663
其他债权投资	9	-	43,009,969,681	-	43,009,969,681
合计		127,168,128,136	215,208,972,592	16,371,312,720	358,748,413,448
负债					
交易性金融负债	21				
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					
— 权益		(2,755,627,220)	(249,181)	-	(2,755,876,401)
— 债权		-	(823,345,819)	-	(823,345,819)
— 基金及其他		(658,725,019)	-	-	(658,725,019)
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					
— 权益		-	(34,162,624,317)	-	(34,162,624,317)
— 债权		-	(526,215,128)	-	(526,215,128)
衍生金融负债	4	(224,649,958)	(17,909,357,550)	-	(18,134,007,508)
合计		(3,639,002,197)	(53,421,791,995)	-	(57,060,794,192)

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

	附注六	2020年12月31日			合计
		第一层次	第二层次	第三层次	
资产					
交易性金融资产	8				
— 股票/股权投资		92,814,231,510	538,538,406	17,567,429,786	110,920,199,702
— 债券投资		1,210,768,017	79,171,022,879	432,695,788	80,814,486,684
— 基金及其他投资		11,965,827,662	43,571,807,870	333,375,727	55,871,011,259
衍生金融资产	4	836,397,586	11,474,866,250	—	12,311,263,836
其他债权投资	9	—	37,212,187,524	—	37,212,187,524
合计		106,827,224,775	171,968,422,929	18,333,501,301	297,129,149,005
负债					
交易性金融负债	21				
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					
— 权益		(5,889,938,351)	(14,184,233)	—	(5,904,122,584)
— 债权		—	(1,066,167,906)	—	(1,066,167,906)
— 基金及其他		(1,126,558,207)	—	—	(1,126,558,207)
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					
— 权益		—	(33,251,717,178)	—	(33,251,717,178)
— 债权		—	(1,542,983,452)	—	(1,542,983,452)
衍生金融负债	4	(236,239,998)	(24,446,294,639)	—	(24,682,534,637)
合计		(7,252,736,556)	(60,321,347,408)	—	(67,574,083,964)

注1：折现率介乎2.48% – 5.42% (2020年12月31日：2.47% – 3.36%)。

注2：历史波动率介乎17.85% – 88.40% (2020年12月31日：22.57% – 90.00%)。

注3：缺乏市场流通性的折扣为20.00% – 60.00% (2020年12月31日：60.00%)。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

于2021年12月31日, 本集团持有的人民币0.01亿元(2020年12月31日: 人民币0.30亿元)的股票, 因停牌而无法取得公允市场报价导致从第一层次重分类至第二层次。

于2021年12月31日, 本集团持有的人民币1.07亿元(2020年12月31日: 人民币0.33亿元)的股票投资因摘牌等原因, 未采用可观察市场报价, 而使用估值技术确定其公允价值, 从第一层次或第二层次重分类至第三层次。

于2021年12月31日, 本集团持有的人民币0.30亿元(2020年12月31日: 人民币3.88亿元)的债券投资因可能存在信用风险等原因, 未采用可观察市场报价, 而使用估值技术确定其公允价值, 从第二层次重分类至第三层次。

于2021年12月31日, 本集团持有的人民币1.81亿元(2020年12月31日: 无)的基金及其他投资因可能存在信用风险等原因, 未采用可观察市场报价, 而使用估值技术确定其公允价值, 从第二层次重分类至第三层次。

于2021年12月31日, 本集团持有的人民币6.47亿元(2020年12月31日: 人民币0.35亿元)的交易性金融资产因股权挂牌上市、复牌或解除限售等原因, 未使用估值技术, 而应用可观察市场报价确定其公允价值, 已从第三层次重分类至第一层次或第二层次。

除上述调整外, 于2021年度及2020年度, 本集团以公允价值计量的资产和负债的三个层次之间没有发生其他重大转换。本集团是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

于2021年度及2020年度, 本集团归类为第三层次金融工具的账面价值变动如下:

	2021年		2020年		2021年		2020年		2021年		2020年	
	1月1日	第三层次	转入	转出	第三层次	转入	转出	第三层次	转入	转出	12月31日	12月31日
资产												
交易性金融资产												
— 股票/股权投资	17,567,429,786	107,385,658	(647,377,547)	1,861,809,723	-	6,361,917,941	-	(10,117,248,523)	(480,096,717)	14,653,820,321	2,281,247,681	2,281,247,681
— 债券投资	432,695,788	30,248,630	(32,970)	(166,507,058)	-	195,228,000	-	(100,000,000)	(58,706,365)	332,926,025	(242,213,123)	(242,213,123)
— 基金及其他投资	333,375,727	180,753,805	-	(207,569,306)	-	1,507,557,254	-	(353,915,925)	(75,635,181)	1,384,566,374	(239,599,087)	(239,599,087)
合计	18,333,501,301	318,388,093	(647,410,517)	1,487,733,359	-	8,064,703,195	-	(10,571,164,448)	(614,438,263)	16,371,312,720	1,799,435,471	1,799,435,471
资产												
交易性金融资产												
— 股票/股权投资	4,528,289,761	33,208,412	(34,934,364)	2,029,972,518	-	11,656,328,913	-	(324,200,684)	(321,234,770)	17,567,429,786	2,183,554,062	2,183,554,062
— 债券投资	329,221,497	387,420,316	-	(142,533,463)	-	132,500,000	-	(263,553,411)	(10,359,151)	432,695,788	(209,924,215)	(209,924,215)
— 基金及其他投资	-	-	-	9,967,749	-	350,000,000	-	-	(26,592,022)	333,375,727	9,967,749	9,967,749
合计	4,857,511,258	420,628,728	(34,934,364)	1,897,406,804	-	12,138,828,913	-	(587,754,095)	(358,185,943)	18,333,501,301	1,983,597,596	1,983,597,596

2021年度和2020年度, 本集团公允价值计量所使用的估值技术未发生重大变更。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十二、金融资产与金融负债的抵销

本集团倘现时有合法可执行的权利抵销结余, 并有意以净额结算或同时变现结余, 则金融资产和金融负债:

- 于本集团合并资产负债表中抵销列报; 及
- 未于本集团合并资产负债表中抵销列报, 但存在可强制执行的净额结算主协议或类似协议安排。

下表列示了本集团与境外同一结算所在同一结算日内同一币种应收及应付款项以净额结算的金额。

	2021年12月31日					
	已确认的	合并资产负债	合并资产负债	未在合并资产负债表中		净额
	金融资产总额	表中抵销所确认的金融负债总额	表中列示的金融资产净额	抵销的相关金额	金融工具 现金担保物	
应收结算所款项	5,499,891,478	(4,778,010,534)	721,880,944	(153,445,591)	-	568,435,353

	2021年12月31日					
	已确认的	合并资产负债	合并资产负债	未在合并资产负债表中		净额
	金融负债总额	表中抵销所确认的金融资产总额	表中列示的金融负债净额	抵销的相关金额	金融工具 现金担保物	
应付结算所款项	4,931,456,125	(4,778,010,534)	153,445,591	(153,445,591)	-	-

	2020年12月31日					
	已确认的	合并资产负债	合并资产负债	未在合并资产负债表中		净额
	金融资产总额	表中抵销所确认的金融负债总额	表中列示的金融资产净额	抵销的相关金额	金融工具 现金担保物	
应收结算所款项	11,301,343,002	(9,255,571,852)	2,045,771,150	(2,692,821)	-	2,043,078,329

	2020年12月31日					
	已确认的	合并资产负债	合并资产负债	未在合并资产负债表中		净额
	金融负债总额	表中抵销所确认的金融资产总额	表中列示的金融负债净额	抵销的相关金额	金融工具 现金担保物	
应付结算所款项	9,258,264,673	(9,255,571,852)	2,692,821	(2,692,821)	-	-

十三、资产负债表外事项

本集团的主要资产负债表外事项是与客户资产管理业务相关的事项。

本集团接受委托人委托，于受托期间在双方约定的范畴内对受托的委托人财产进行投资和管理。客户资产管理业务的风险、损益由委托人承担，本集团为委托人利益履行义务并收取相应的管理费用，收取的管理费用作为资产管理业务收入，计入当期损益。

十四、承诺

1. 资本承诺

本集团于资产负债表日的资本承诺如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
已订约但未支付	3,927,668,725	2,703,292,134

2. 承销承诺

根据投标文件，于2021年12月31日，本集团已中标但尚未完成承销项目的承销承诺为人民币2.86亿元（2020年12月31日：人民币6.00亿元）。

十五、在结构化主体中的权益

1. 在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团纳入合并范围的结构化主体资产总额及持有这些结构化主体权益的账面价值如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
资产总额	60,543,962,370	48,869,898,450
账面价值	28,605,810,011	23,704,298,145

本集团在这些结构化主体中的最大损失敞口为本集团所持有的权益的账面价值。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十五、在结构化主体中的权益 (续)

2. 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。这些结构化主体主要包括金融机构理财产品、资产管理计划、公募基金以及信托计划等。本集团对这些结构化主体不具有控制, 因此未将这些结构化主体纳入本集团合并财务报表的合并范围。

本集团于这些结构化主体中享有的权益的账面价值及最大损失敞口列示如下:

账面价值	2021年 12月31日	2020年 12月31日
交易性金融资产(注)	132,554,971,825	92,373,416,588
其他债权投资	-	9,097,634

注: 于2021年12月31日, 本集团交易性金融资产人民币23,978,375,338元与部分衍生金融工具(涉及衍生金融资产人民币132,629,450元和衍生金融负债人民币2,258,315,881元)构成一揽子相关交易安排, 整体对冲了交易性金融资产的损益波动, 锁定该类业务的收益。

3. 在本集团作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

除已于附注十五、1中所披露的结构化主体之外, 本集团在其他由本集团作为普通合伙人或管理人的结构化主体中享有权益, 这些结构化主体主要包括基金、信托计划和资产管理计划。本集团对这些结构化主体不具有控制, 因此未将这些结构化主体纳入本集团合并财务报表的合并范围。

本集团在这些结构化主体中享有的权益的账面价值及获得的收益列示如下:

账面价值	2021年 12月31日	2020年 12月31日
交易性金融资产	8,699,907,953	9,198,529,370
应收款项	1,448,802,510	1,310,345,227
长期股权投资	44,863,002	300,388,852

收益	2021年度	2020年度
资产管理及基金管理业务收入	3,265,434,816	2,796,022,145

本集团在这些结构化主体中的最大损失敞口为本集团所享有的权益的账面价值。

本集团未向上述未合并的结构化主体提供重大的财务支持, 并且没有意图在未来为其提供财务或其他支持。

十六、或有事项

本集团开展业务过程中存在因诉讼、仲裁或监管调查而导致经济利益流出本集团的风险。本集团依据企业会计准则评估后认为上述风险发生的可能性较低。于资产负债表日，本集团不存在对合并财务状况具有重大影响的未决或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1. 公司债券

2022年3月8日，本集团完成2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）的发行工作，其中品种一简称为“22中财G1”，发行规模为人民币15亿元，期限为3年，票面利率为3.07%；其中品种二简称为“22中财G2”，发行规模为人民币5亿元，期限为5年，票面利率为3.49%。

2. 次级债券

2022年3月24日，本集团完成2022年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）的发行工作，其中品种一简称为“22中财C1”，发行规模为人民币15亿元，期限为3年，票面利率为3.50%；其中品种二简称为“22中财C2”，发行规模为人民币5亿元，期限为5年，票面利率为3.89%。本集团于2022年2月23日兑付本金为人民币18亿元的次级债券17中投02。

3. 中期票据

本集团于2022年3月21日完成本金为6亿美元的3年期中期票据的发行工作，票面利率为2.875%。

4. 短期融资券

本集团于2022年2月25日兑付本金为人民币10亿元的短期融资券21中金公司CP001。

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、资产负债表日后事项 (续)

5. 永续次级债券

2022年1月13日, 本集团完成2022年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)的发行工作, 该永续次级债券简称为“22中金Y1”, 发行规模为人民币39亿元, 票面利率为3.60%。

6. 利润分配

根据由董事会于2022年3月30日批准之2021年度利润分配方案, 本公司采用现金分红的方式向股东派发现金股利, 拟派发现金股利总额为人民币1,448,177,060元(含税)。以本公司截至本财务报告批准报出日的股份总数4,827,256,868股计算, 每10股派发现金股利人民币3.00元(含税)。建议之利润分配方案须待本公司股东于应届年度股东大会通过, 在股东大会批准及宣告发放后确认为负债。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 按类别列示:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
对子公司的投资	26,953,277,514	24,953,777,514
对联营企业的投资	457,704,104	426,199,639
对合营企业的投资	49,319,609	62,356,511
合计	27,460,301,227	25,442,333,664

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司的长期股权投资情况如下:

(a) 联营企业:

被投资单位	核算方法	2021年1月1日		增加/ (减少)投资	权益法下		其他权益		宣告发		2021年12月31日		在被投资单位		在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
		人民币百万元	人民币百万元		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	
浙商金汇	权益法	298	399	-	33	(1)	-	-	-	0	431	10.33%	附注六、10(2)注1		
金通港	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	-	27	1.00%	附注六、10(2)注1		
合计		326	426	-	33	(1)	-	-	-	0	458				

被投资单位	核算方法	2020年1月1日		增加/ (减少)投资	权益法下		其他权益		宣告发		2020年12月31日		在被投资单位		在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
		人民币百万元	人民币百万元		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	
浙商金汇	权益法	298	381	-	18	-	-	-	-	-	399	17.50%	附注六、10(2)注1		
金通港	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	-	27	1.00%	附注六、10(2)注1		
合计		326	408	-	18	-	-	-	-	-	426				

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司的长期股权投资情况如下:

(b) 合营企业:

被投资单位	核算方法	投资成本 人民币百万元	2021年 1月1日 余额 人民币百万元	增加/ (减少)投资 人民币百万元	权益法下 确认的		其他权益 变动 人民币百万元	其他综合 收益调整 人民币百万元	宣告发 放现金 股利或利润 人民币百万元	2021年 12月31日 余额 人民币百万元	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决权 比例	在被投资 单位表决权 比例与 表决权比例 不一致的说明
					投资收益 人民币百万元	投资成本 人民币百万元							
金腾科技	权益法	153	62	51	(64)	-	-	-	-	49	51.00%		附注六、10(2)注2
被投资单位	核算方法	投资成本 人民币百万元	2020年 1月1日 余额 人民币百万元	增加/ (减少)投资 人民币百万元	权益法下确认的 投资收益 人民币百万元	其他权益 变动 人民币百万元	其他综合 收益调整 人民币百万元	宣告发放现金 股利或利润 人民币百万元	2020年 12月31日 余额 人民币百万元	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决权 比例	在被投资 单位表决权 比例与 表决权比例 不一致的说明	
金腾科技	权益法	102	-	102	(40)	-	-	-	62	51.00%			附注六、10(2)注2

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司的长期股权投资情况如下:(续)

(c) 子公司:

被投资单位	核算方法	投资成本 人民币百万元	2021年	增加/	2021年	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决权 比例
			1月1日 余额 人民币百万元	(减少)投资 人民币百万元	12月31日 余额 人民币百万元		
中金资本	成本法	872	872	-	872	100.00%	100.00%
中金财富	成本法	16,701	16,701	-	16,701	100.00%	100.00%
中金香港	成本法	5,412	5,412	-	5,412	100.00%	100.00%
中金浦成	成本法	3,005	1,205	1,800	3,005	100.00%	100.00%
中金基金	成本法	466	366	100	466	100.00%	100.00%
中金期货	成本法	398	398	-	398	100.00%	100.00%
中金私募股权	成本法	99	-	99	99	100.00%	100.00%
合计		26,953	24,954	1,999	26,953		

被投资单位	核算方法	投资成本 人民币百万元	2020年	增加/	2020年	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决权 比例
			1月1日 余额 人民币百万元	(减少)投资 人民币百万元	12月31日 余额 人民币百万元		
中金资本	成本法	872	872	-	872	100.00%	100.00%
中金财富	成本法	16,701	16,701	-	16,701	100.00%	100.00%
中金香港	成本法	5,412	4,002	1,410	5,412	100.00%	100.00%
中金浦成	成本法	1,205	305	900	1,205	100.00%	100.00%
中金基金	成本法	366	366	-	366	100.00%	100.00%
中金期货	成本法	398	398	-	398	100.00%	100.00%
合计		24,954	22,644	2,310	24,954		

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(3) 于2021年12月31日及2020年12月31日，本公司对联营企业及合营企业投资分析如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
主要联营企业及合营企业	480,154,856	461,610,847
其他联营企业	26,868,857	26,945,303
合计	507,023,713	488,556,150

(a) 主要联营企业及合营企业基本情况：

本公司主要联营企业及合营企业的情况披露于附注六、10(3)(a)。

(b) 采用权益法核算的其他联营企业的汇总信息如下：

	2021年度	2020年度
投资账面价值合计	26,868,857	26,945,303
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净亏损	(76,446)	(181,664)
— 综合收益总额	(76,446)	(181,664)

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应付职工薪酬

	2021年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期及长期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	5,340,071,267	7,493,322,954	(5,773,238,597)	7,060,155,624
社会保险费	11,603,984	226,157,580	(231,028,899)	6,732,665
其中：医疗保险费	10,758,499	143,139,596	(148,052,174)	5,845,921
补充医疗保险费	-	76,729,114	(76,729,114)	-
工伤医疗保险费	332,892	2,727,815	(2,634,925)	425,782
生育保险费	512,593	3,561,055	(3,612,686)	460,962
住房公积金	15,117,130	184,915,162	(175,006,351)	25,025,941
工会经费和职工教育经费	15,364,660	6,494,406	(1,675,056)	20,184,010
其他	120,501	1,771,511	(1,609,073)	282,939
小计	5,382,277,542	7,912,661,613	(6,182,557,976)	7,112,381,179
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	12,739,816	235,005,252	(216,050,265)	31,694,803
失业保险费	939,045	7,868,564	(7,441,635)	1,365,974
企业年金	-	84,736,036	(74,801,050)	9,934,986
小计	13,678,861	327,609,852	(298,292,950)	42,995,763
辞退福利	-	1,988,843	(1,988,843)	-
合计	5,395,956,403	8,242,260,308	(6,482,839,769)	7,155,376,942

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应付职工薪酬(续)

	年初余额	2020年度		年末余额
		本年增加	本年减少	
短期及长期薪酬:				
工资、奖金、津贴和补贴	3,165,075,081	6,007,575,633	(3,832,579,447)	5,340,071,267
社会保险费	8,788,130	141,829,757	(139,013,903)	11,603,984
其中: 医疗保险费	7,955,904	81,735,802	(78,933,207)	10,758,499
补充医疗保险费	-	56,997,917	(56,997,917)	-
工伤医疗保险费	321,497	976,822	(965,427)	332,892
生育保险费	510,729	2,119,216	(2,117,352)	512,593
住房公积金	11,679,459	119,456,925	(116,019,254)	15,117,130
工会经费和职工教育经费	14,255,292	2,221,670	(1,112,302)	15,364,660
其他	122,983	1,474,779	(1,477,261)	120,501
小计	3,199,920,945	6,272,558,764	(4,090,202,167)	5,382,277,542
设定提存计划:				
其中: 基本养老保险费	9,647,377	92,871,751	(89,779,312)	12,739,816
失业保险费	786,571	4,309,471	(4,156,997)	939,045
小计	10,433,948	97,181,222	(93,936,309)	13,678,861
辞退福利	-	6,221,275	(6,221,275)	-
合计	3,210,354,893	6,375,961,261	(4,190,359,751)	5,395,956,403

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入

	2021年度	2020年度
证券经纪业务净收入	2,620,291,681	1,738,375,787
证券经纪业务收入	2,944,644,780	1,929,505,977
其中：代理买卖证券业务	1,438,596,992	1,046,448,721
交易单元席位租赁	1,059,372,171	443,863,687
代销金融产品业务(1)	446,675,617	439,193,569
证券经纪业务支出	(324,353,099)	(191,130,190)
其中：代理买卖证券业务	(324,353,099)	(191,130,190)
投资银行业务净收入	4,540,443,614	4,087,013,517
投资银行业务收入	4,995,872,049	4,440,651,987
其中：证券承销业务	3,702,563,015	3,397,705,693
证券保荐业务	384,079,713	380,329,976
财务顾问业务(2)	909,229,321	662,616,318
投资银行业务支出	(455,428,435)	(353,638,470)
其中：证券承销业务	(455,428,435)	(353,638,470)
资产管理业务净收入(3)	1,284,094,359	1,084,206,383
资产管理业务收入	1,365,645,915	1,197,685,527
资产管理业务支出	(81,551,556)	(113,479,144)
投资咨询业务净收入	388,195,606	215,136,179
投资咨询业务收入	388,195,606	215,136,179
其他手续费及佣金净收入	236,861,813	165,783,984
托管及其他综合服务收入	236,865,532	165,783,984
托管及其他综合服务支出	(3,719)	-
合计	9,069,887,073	7,290,515,850
其中：手续费及佣金收入合计	9,931,223,882	7,948,763,654
手续费及佣金支出合计	(861,336,809)	(658,247,804)

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入(续)

(1) 代销金融产品业务收入

	2021年度		2020年度	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	34,634,260,898	244,379,288	27,979,586,292	232,640,589
其他	40,472,267,735	202,296,329	59,557,350,270	206,552,980
合计	75,106,528,633	446,675,617	87,536,936,562	439,193,569

(2) 财务顾问业务净收入

	2021年度	2020年度
并购重组财务顾问业务净收入		
境内上市公司	156,106,540	98,936,325
其他	286,912,557	258,364,478
其他财务顾问业务净收入	466,210,224	305,315,515
合计	909,229,321	662,616,318

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务

本公司的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告，以下为本公司全部受托资产管理业务的汇总信息：

	2021年度			合计
	集合资产 管理业务	定向资产 管理业务	专项资产 管理业务	
年末产品数量	257	424	113	794
年末客户数量	80,114	420	1,856	82,390
其中：个人客户	77,747	2	-	77,749
机构客户	2,367	418	1,856	4,641
年初受托资金	147,462,716,107	271,442,983,994	187,566,859,960	606,472,560,061
其中：自有资金投入	78,015,561	-	3,207,818,000	3,285,833,561
个人客户	9,133,281,167	8,650,118,655	-	17,783,399,822
机构客户	138,251,419,379	262,792,865,339	184,359,041,960	585,403,326,678
年末受托资金	524,135,187,564	412,286,733,611	161,495,197,407	1,097,917,118,582
其中：自有资金投入	41,735,562	-	1,367,860,410	1,409,595,972
个人客户	16,033,463,682	148,798,223	-	16,182,261,905
机构客户	508,059,988,320	412,137,935,388	160,127,336,997	1,080,325,260,705
年末主要受托资产初始成本	594,422,494,524	501,932,276,343	161,871,799,863	1,258,226,570,730
其中：股票	17,774,529,751	44,810,786,894	-	62,585,316,645
债券	513,775,717,250	280,187,630,195	-	793,963,347,445
基金	31,026,379,545	16,448,276,430	157,569,927	47,632,225,902
其他	31,845,867,978	160,485,582,824	161,714,229,936	354,045,680,738
本年资产管理业务净收入	230,661,342	885,704,796	167,728,221	1,284,094,359

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务(续)

本公司的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算, 相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告, 以下为本公司全部受托资产管理业务的汇总信息: 一续

	2020年度			合计
	集合资产 管理业务	定向资产 管理业务	专项资产 管理业务	
年末产品数量	138	1,027	142	1,307
年末客户数量	30,344	1,027	1,907	33,278
其中: 个人客户	29,445	500	-	29,945
机构客户	899	527	1,907	3,333
年初受托资金	36,774,856,008	200,386,245,733	129,207,963,583	366,369,065,324
其中: 自有资金投入	77,546,490	-	910,358,260	987,904,750
个人客户	17,751,058,807	2,826,660,957	-	20,577,719,764
机构客户	18,946,250,711	197,559,584,776	128,297,605,323	344,803,440,810
年末受托资金	147,462,716,107	271,442,983,994	187,566,859,960	606,472,560,061
其中: 自有资金投入	78,015,561	-	3,207,818,000	3,285,833,561
个人客户	9,133,281,167	8,650,118,655	-	17,783,399,822
机构客户	138,251,419,379	262,792,865,339	184,359,041,960	585,403,326,678
年末主要受托资产初始成本	157,568,187,155	317,772,512,796	185,799,291,089	661,139,991,040
其中: 股票	33,711,434,729	39,217,140,030	-	72,928,574,759
债券	51,878,673,195	74,551,736,410	-	126,430,409,605
基金	22,079,984,263	31,542,177,994	515,505,069	54,137,667,326
其他	49,898,094,968	172,461,458,362	185,283,786,020	407,643,339,350
本年资产管理业务净收入	149,359,816	833,408,993	101,437,574	1,084,206,383

十八、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

4. 利息净支出

	2021 年度	2020 年度
利息收入		
存放金融同业利息收入	946,272,932	663,422,574
其中：自有资金存款利息收入	562,895,597	334,949,617
客户资金存款利息收入	383,377,335	328,472,957
融资融券利息收入	536,176,114	383,063,499
其他债权投资利息收入	746,503,852	735,603,749
买入返售金融资产利息收入	729,514,994	439,887,743
其中：股票质押式回购利息收入	336,024,070	262,106,832
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	44,288,723	7,524,548
小计	3,002,756,615	2,229,502,113
利息支出		
客户资金存款利息支出	(116,992,564)	(99,257,574)
卖出回购金融资产款利息支出	(434,559,641)	(465,577,041)
其中：报价回购利息支出	(3,430,308)	(4,086,651)
拆入资金利息支出	(619,442,278)	(448,269,171)
其中：转融通融入资金利息支出	(12,327,778)	(9,913,889)
收益凭证利息支出	(212,949,427)	(311,823,783)
短期融资券利息支出	(2,235,616)	-
公司债券利息支出	(2,416,755,491)	(1,241,946,244)
次级债券利息支出	(835,055,473)	(741,590,556)
租赁负债利息支出	(18,808,374)	(24,119,050)
金融债券利息支出	(84,750,000)	(84,982,192)
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	(248,645,400)	(220,638,284)
小计	(4,990,194,264)	(3,638,203,895)
利息净支出	(1,987,437,649)	(1,408,701,782)

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

	注	2021年度	2020年度
权益法核算的长期股权投资损失	(1)	(31,145,982)	(21,283,365)
成本法核算的长期股权投资收益		1,280,000,000	880,000,000
金融工具投资收益		4,874,789,846	5,026,240,915
其中: 持有期间取得的收益		3,236,885,257	2,648,473,428
— 交易性金融工具	(2)	3,175,877,801	2,463,819,012
— 衍生金融工具		61,007,456	184,654,416
处置金融工具取得的收益		1,637,904,589	2,377,767,487
— 交易性金融工具	(2)	4,740,967,521	4,408,990,289
— 衍生金融工具		(3,158,605,556)	(2,155,224,934)
— 其他债权投资		55,542,624	124,002,132
合计		6,123,643,864	5,884,957,550

(1) 权益法核算的长期股权投资损失:

	2021年度	2020年度
浙商金汇	32,967,366	18,541,788
金腾科技	(64,036,902)	(39,643,489)
其他	(76,446)	(181,664)
合计	(31,145,982)	(21,283,365)

(2) 交易性金融工具投资收益明细表:

交易性金融工具	2021年度	2020年度
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 3,219,719,341 处置取得收益 4,738,578,238	2,492,984,163 4,586,103,979
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	持有期间收益 (34,973,951) 处置取得收益 15,689,530	(25,625,192) (45,261,277)
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	持有期间收益 (8,867,589) 处置取得收益 (13,300,247)	(3,539,959) (131,852,413)
	持有期间收益小计 3,175,877,801 处置取得收益小计 4,740,967,521	2,463,819,012 4,408,990,289

十八、 母公司财务报表主要项目注释 (续)

6. 公允价值变动收益 / (损失)

	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产	1,749,983,233	401,689,254
衍生金融工具	(73,437,457)	(1,118,132,149)
交易性金融负债	(5,762,875)	174,327,219
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	(3,314,660)	164,533,372
合计	1,670,782,901	(542,115,676)

7. 业务及管理费

	2021 年度	2020 年度
员工成本	8,242,260,308	6,375,961,261
业务拓展费	774,843,739	456,449,428
折旧及摊销费	615,680,342	497,578,636
信息系统相关费用	470,910,659	216,910,060
差旅费	265,801,898	169,015,672
专业服务费	201,710,881	127,913,811
投资者保护基金	71,279,725	53,484,888
公共设施及维护费	59,874,874	54,306,747
租赁费	53,877,610	3,620,743
其他	70,865,884	55,478,497
合计	10,827,105,920	8,010,719,743

财务报表附注

2021年12月31日止年度

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

8. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额:

	2021年度	2020年度
净利润	3,968,723,182	2,590,179,997
加: 信用减值(转回)/损失	(114,005,580)	379,476,672
固定资产折旧	169,467,480	132,095,535
使用权资产折旧	304,338,330	265,534,609
无形资产摊销	98,015,958	65,792,555
长期待摊费用摊销	43,858,574	34,155,937
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净损失	4,663,215	2,820,008
公允价值变动(收益)/损失	(1,670,782,901)	542,115,676
利息净支出	2,862,889,832	1,724,412,137
投资损失	(1,304,396,642)	(982,718,767)
递延所得税费用	151,749,384	(555,239,313)
以公允价值计量的金融工具净增加	(21,167,437,688)	(52,716,266,077)
买入返售金融资产增加	(7,750,651,806)	(3,082,218,869)
卖出回购金融资产款(减少)/增加	(8,543,075,289)	3,668,544,152
经营性应收项目增加	(3,784,489,968)	(24,984,542,024)
经营性应付项目增加	44,813,368,231	43,166,142,406
汇兑(收益)/损失	(30,367,722)	30,818,793
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	8,051,866,590	(29,718,896,573)

(2) 收到其他与经营活动有关的现金:

	2021年度	2020年度
收到衍生业务保证金	9,048,191,461	5,656,353,992
代理承销证券款	7,304,310,900	-
存出保证金	631,814,404	-
其他	266,296,473	604,675,189
合计	17,250,613,238	6,261,029,181

十八、母公司财务报表主要项目注释(续)

8. 现金流量表补充资料(续)

(3) 支付其他与经营活动有关的现金：

	2021年度	2020年度
现金支付的业务及管理费	2,237,152,695	1,104,105,249
捐赠支出	33,949,760	9,243,000
代理承销证券款	-	4,477,482,000
存出保证金	-	116,653,051
代扣代缴转让限售股个人所得税	-	18,937,946
其他	432,947,852	323,359,096
合计	2,704,050,307	6,049,780,342

(4) 现金及现金等价物的变动情况：

	2021年度	2020年度
现金及现金等价物的年末余额	48,059,468,628	38,662,044,995
减：现金及现金等价物的年初余额	(38,662,044,995)	(24,141,180,455)
现金及现金等价物净增加额	9,397,423,633	14,520,864,540

(5) 现金及现金等价物：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
货币资金		
— 库存现金	101,193	91,817
— 银行存款	40,439,504,891	35,051,600,741
小计	40,439,606,084	35,051,692,558
结算备付金	8,116,043,582	3,861,297,617
减：使用受限制的银行存款	(496,181,038)	(250,945,180)
合计	48,059,468,628	38,662,044,995
其中：客户资金	18,306,235,162	20,762,036,934

补充资料

1. 非经常性损益明细表

	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置(损失)/收益	(4,623,401)	708,423
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	157,024,691	134,940,832
除上述各项之外的其他营业外收支净额	9,469,534	(26,777,743)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,603,973	213,819,571
合计	171,474,797	322,691,083
非经常性损益的所得税影响额	(45,491,245)	(29,661,303)
非经常性损益的影响额	125,983,552	293,029,780
归属于母公司股东的非经常性损益的影响额	125,180,921	292,888,468
归属少数股东的非经常性损益的影响额	802,631	141,312

上述非经常性损益明细表系按照证监会颁布的《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)》(证监会公告[2008]43号)的要求确定和披露。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期间	报告期间利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2021 年度	归属于母公司普通股股东的净利润	14.64%	2.16	不适用
	扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	14.48%	2.13	不适用
2020 年度	归属于母公司普通股股东的净利润	13.52%	1.60	不适用
	扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	13.00%	1.53	不适用

上述净资产收益率和每股收益计算表系按照证监会颁布的《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)的相关规定编制。

3. 按企业会计准则编制的财务报表与按国际财务报告准则编制的财务报表的差异

按照证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)(证监会公告[2014]54号)的有关规定,本集团对境内外财务报表进行比较。

本集团除按照企业会计准则编制合并财务报表外,还按照国际财务报告准则编制合并财务报表,本集团按照企业会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的2021年度、2020年度的净利润以及于2021年12月31日、2020年12月31日的股东权益并无差异。

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。

证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

序号	批准对象	批准文件 / 业务许可名称	批准文件 / 证书编号	核发机构	核发日期
1	中国国际金融股份有限公司	关于核准中国国际金融股份有限公司股票期权做市业务资格的批复	证监许可 [2021]341号	中国证券监督管理委员会	2/3/2021

二、监管部门对公司的分类结果

在中国证监会对证券公司的分类评价中，2021年公司被评为A类AA级。

附录一： 公司主要业务资格

- (1) 1995年，经营外汇业务许可证，国家外汇管理局（2015年更换为证券业务外汇经营许可证）
- (2) 1996年，上海证券交易所会员，上海证券交易所
- (3) 1997年，深圳证券交易所会员，深圳证券交易所
- (4) 1999年，境内外政府债券、公司债券、企业债券的承销、自营和经纪业务资格，中国证监会
- (5) 1999年，获批进入全国银行间同业市场，中国人民银行
- (6) 2000年，中国国债协会会员，中国国债协会
- (7) 2001年，人民币普通股票经纪业务资格，中国证监会
- (8) 2002年，证券投资咨询业务资格，中国证监会
- (9) 2002年，受托投资管理业务资格，中国证监会
- (10) 2004年，获批成为首批保荐机构，中国证监会
- (11) 2004年，网上证券委托业务资格，中国证监会
- (12) 2004年，开放式证券投资基金代销业务资格，中国证监会
- (13) 2004年，从事创新活动证券公司，中国证券业协会
- (14) 2004年，全国社保基金投资管理人资格，全国社会保障基金理事会
- (15) 2005年，获批设立中金短期债券集合资产管理计划，中国证监会
- (16) 2005年，短期融资券承销业务资格，中国人民银行
- (17) 2005年，全国银行间债券市场债券远期交易业务资格，中国人民银行
- (18) 2005年，大宗债券双边报价商资格，上海证券交易所
- (19) 2005年，权证交易业务资格，上海证券交易所

- (20) 2005年, 企业年金基金管理人资格, 中华人民共和国人力资源和社会保障部
- (21) 2005年, 外汇资产管理业务资格, 中国证券业协会
- (22) 2006年, 上证180交易型开放式指数证券投资基金(即ETF)一级交易商资格, 上海证券交易所
- (23) 2006年, 全国社保基金境外投资管理人资格, 全国社会保障基金理事会
- (24) 2006年, 中证登结算参与者资格, 中国证券登记结算有限公司
- (25) 2007年, 客户交易结算资金第三方存管方案获通过, 北京证监局
- (26) 2007年, 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格, 上海证券交易所
- (27) 2007年, 作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务, 中国证监会
- (28) 2007年, 上证基金通业务资格, 上海证券交易所
- (29) 2007年, 获批开展直接投资业务(通过发起设立全资控股的直投公司), 中国证监会
- (30) 2007年, 从事银行间市场利率互换业务资格, 中国证监会
- (31) 2008年, 中证登甲类结算参与者资格, 中国证券登记结算有限公司
- (32) 2008年, 短期融资券主承销业务资格, 中国人民银行
- (33) 2008年, 获批设立中金增强型债券收益集合资产管理计划, 中国证监会
- (34) 2009年, 天津排放权交易所会员, 天津排放权交易所
- (35) 2010年, 开展人民币普通股票自营业务资格, 中国证监会
- (36) 2010年, 为期货公司提供中间介绍业务资格, 中国证监会
- (37) 2010年, 全国银行间债券市场做市商, 中国人民银行

附录一： 公司主要业务资格

- (38) 2010年，开展境外证券投资定向资产管理业务资格，中国证监会
- (39) 2010年，银行间市场清算所股份有限公司普通清算会员，银行间市场清算所股份有限公司
- (40) 2010年，融资融券业务资格，中国证监会
- (41) 2011年，三板市场代办系统主办券商业务资格，中国证券业协会
- (42) 2011年，获批增加中金增强型债券收益集合资产管理计划及中金基金优选集合资产管理计划代理推广机构，中国证监会北京监管局
- (43) 2011年，2012-2014年记账式国债承销团成员资格，中国财政部、中国人民银行、中国证监会
- (44) 2011年，获批发起设立战略性新兴产业投资基金，中国国家发展和改革委员会
- (45) 2012年，开展中小企业私募债业务资格，中国证券业协会
- (46) 2012年，债券质押式报价回购业务，中国证监会
- (47) 2012年，保险资金投资管理人资格，中国保险监督管理委员会
- (48) 2012年，约定购回式证券交易权限，上海证券交易所
- (49) 2012年，转融通、转融资业务资格，中国证券金融股份有限公司
- (50) 2012年，扩大债券质押式报价回购业务融入资金投资范围，上海证券交易所
- (51) 2012年，设立专业子公司开展不动产直投资基金业务资格，中国证监会
- (52) 2013年，柜台交易业务资格，中国证券业协会
- (53) 2013年，股票质押式回购业务交易权限，上海证券交易所、深圳证券交易所
- (54) 2013年，权益类互换交易业务资格，中国证券业协会

- (55) 2013年, 代销金融产品业务资格, 中国证监会北京监管局
- (56) 2013年, 全国中小企业股份转让系统推荐、经纪业务资格, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- (57) 2013年, 见证开户业务资格, 中国证券登记结算有限责任公司
- (58) 2013年, 基金分拆转换及合并转换业务资格, 中国证券登记结算有限责任公司
- (59) 2013年, 军工涉密业务咨询服务资格, 2017年延续该资质(有效期3年), 国家国防科技工业局
- (60) 2013年, 约定购回式证券交易权限, 深圳证券交易所
- (61) 2014年, 公募基金业务资格(通过发起设立全资控股的基金公司), 中国证监会
- (62) 2014年, 保险机构特殊机构客户业务, 中国保险监督管理委员会
- (63) 2014年, 网络开户业务资格, 中国证券登记结算有限责任公司
- (64) 2014年, 全国中小企业股份转让系统做市业务资格, 全国中小企业股份转让系统公司
- (65) 2014年, 港股通业务资格, 上海证券交易所
- (66) 2014年, 场外发行收益凭证业务资格, 中证机构间报价系统股份有限公司
- (67) 2015年, 股票期权经纪业务、自营业务资格, 上海证券交易所、深圳证券交易所
- (68) 2015年, 互联网金融业务资格, 中国证监会
- (69) 2015年, 私募基金综合托管业务资格, 中国证券投资者保护基金有限责任公司
- (70) 2015年, 代理证券远程质押登记业务资格, 中国证券登记结算有限责任公司
- (71) 2015年, 贵金属现货代理业务、黄金现货自营业务资格、上海黄金交易所会员, 中国证监会、上海黄金交易所
- (72) 2015年, 证券投资基金托管业务资格, 中国证监会

附录一： 公司主要业务资格

- (73) 2016年，上海清算所标准债券远期集中清算业务资格，银行间市场清算所股份有限公司
- (74) 2016年，深港通下港股通业务资格，深圳证券交易所
- (75) 2017年，全国银行间同业拆借中心债券通北向通报价机构资格，中国外汇交易中心
- (76) 2017年，原经营证券业务许可证换发为经营证券期货业务许可证，中国证监会
- (77) 2018年，试点开展跨境业务资格，中国证监会
- (78) 2018年，场外期权一级交易商资格，中国证监会
- (79) 2019年，信用保护合约核心交易商资格，上海证券交易所
- (80) 2019年，上市公司股权激励行权融资业务试点资格，深圳证券交易所
- (81) 2019年，私募基金服务资格(包括份额登记业务服务资格、估值核算业务服务资格)，证券投资基金业协会
- (82) 2019年，信用保护合约核心交易商，深圳证券交易所
- (83) 2019年，上市基金主做市商业务资格，上海证券交易所
- (84) 2019年，中国银行业协会会员，中国银行业协会
- (85) 2019年，科创板转融券业务资格，中国证券金融公司
- (86) 2019年，商品期权做市业务资格，中国证监会
- (87) 2019年，股票期权业务交易权限，深圳证券交易所
- (88) 2019年，上海证券交易所信用保护凭证创设机构，上海证券交易所
- (89) 2020年，试点开展利率期权业务，中国外汇交易中心

- (90) 2020年, 基金投资顾问业务试点资格, 中国证监会
- (91) 2020年, 热轧卷板期货做市商资格, 上海期货交易所
- (92) 2020年, 代客外汇业务备案(为合法合规从事跨境投融资交易的客户(含自身)办理结售汇; 人民币结构性产品(QUANTO); 代客外汇买卖业务), 国家外汇管理局
- (93) 2020年, 独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务资格, 中国银行间市场交易商协会
- (94) 2020年, 结售汇业务经营资格, 国家外汇管理局
- (95) 2020年, 银行间外汇市场会员, 中国外汇交易中心
- (96) 2020年, 深圳证券交易所信用保护凭证创设机构, 深圳证券交易所
- (97) 2021年, 开展商品期货做市业务资格, 中国证监会
- (98) 2021年, 股票期权做市业务资格, 中国证监会
- (99) 2021年, 北京证券交易所会员资格, 北京证券交易所
- (100) 2021年, 内地与香港债券市场互联互通南向合作(“南向通”)业务资格, 中国人民银行
- (101) 2021年, 开展国债期货做市业务资格, 中国证监会
- (102) 2021年, 非银行金融机构开展代客结售汇试点业务资格, 国家外汇管理局

附录二： 公司证券营业部情况

截至报告期末，中金公司及子公司中金财富证券共设有221家证券营业部，其基本情况如下：

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
1	北京	中金公司北京建国门外大街证券营业部	北京市朝阳区建国门外大街1号(二期)6层06&07单元	2003年1月22日
2	广东	中金公司深圳益田路证券营业部	深圳市福田区福田街道福安社区益田路5033号平安金融中心72层02单元	2003年8月21日
3	上海	中金公司上海浦东新区世纪大道证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道8号上海国金中心办公楼二期46层4609-14室	2013年9月10日
4	上海	中金公司上海黄浦区湖滨路证券营业部	上海市黄浦区湖滨路168号1804B单元	2003年1月29日
5	安徽	中金财富证券合肥长江中路证券营业部	安徽省合肥市庐阳区长江中路168号招商大厦5楼	2005年11月22日
6	安徽	中金财富证券马鞍山印山路证券营业部	马鞍山市雨山区印山路1438号	2010年11月4日
7	安徽	中金财富证券肥东公园路证券营业部	肥东县店埠镇公园路星光国际广场3-7-1301室	2006年7月26日
8	安徽	中金财富证券安庆菱湖南路证券营业部	安徽省安庆市迎江区菱湖南路315号	2014年11月6日
9	安徽	中金财富证券黄山滨江东路证券营业部	安徽省黄山市屯溪区滨江东路世纪花园中易大厦8号	2014年11月7日
10	安徽	中金财富证券六安梅山南路证券营业部	安徽省六安市裕安区梅山南路高速财富广场13楼1301室	2014年11月5日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
11	安徽	中金财富证券宣城敬亭路证券营业部	安徽省宣城市宣州区思佳花园北组团5号楼2号	2016年8月8日
12	安徽	中金财富证券淮北黎苑路证券营业部	安徽省淮北市相山区御苑小区沿黎苑路2#楼101室商铺	2016年8月23日
13	安徽	中金财富证券芜湖九华中路证券营业部	安徽省芜湖市镜湖区九华中路九华山公寓7号楼2层7-12	2016年9月28日
14	北京	中金财富证券北京万寿路证券营业部	北京市海淀区万寿路西街2号三层301室及一层131室	2005年12月8日
15	北京	中金财富证券北京阜成门外大街证券营业部	北京市西城区阜成门外大街2号15层A1503室	2016年3月24日
16	北京	中金财富证券北京富丰路证券营业部	北京市丰台区富丰路4号工商联大厦A座1层04号	2016年5月27日
17	北京	中金财富证券北京北三环东路证券营业部	北京市东城区北三环东路36号环球贸易中心A座1、2层	2005年11月28日
18	北京	中金财富证券北京朝阳路证券营业部	北京市朝阳区延静里中街3号2号楼300-316室	2005年11月16日
19	北京	中金财富证券北京宋庄路证券营业部	北京市丰台区宋庄路71号院1号楼11-12层	2005年11月28日
20	北京	中金财富证券北京丰台北路证券营业部	北京市丰台区丰台北路18号院4号楼10层1001内1008、1009、1010室	2010年12月13日
21	北京	中金财富证券北京望京街证券营业部	北京市朝阳区望京街9号商业楼02层211	2011年9月29日
22	北京	中金财富证券北京花园路证券营业部	北京市海淀区花园路1号1层107室	2015年12月2日
23	北京	中金财富证券北京顺义站前街证券营业部	北京市顺义区仁和镇站前街3号院1号楼7层713室、714室	2016年3月11日
24	北京	中金财富证券北京中关村南大街证券营业部	北京市海淀区中关村南大街乙12号院1号楼22层2601	2016年5月9日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
25	北京	中金财富证券北京亚运村证券营业部	北京市朝阳区北辰东路8号院1号楼27层2701内2701、2702、2703号	2019年11月19日
26	北京	中金财富证券北京科学院南路证券营业部	北京市海淀区科学院南路2号院1号楼13层1309-1311单元	2014年6月9日
27	北京	中金财富证券北京建国门外大街证券营业部	北京市朝阳区建国门外大街2号院3号楼36层3601内01室	2021年8月20日
28	福建	中金财富证券晋江世纪大道证券营业部	福建省晋江市青阳街道世纪大道520号宝龙世家D幢1303、1305、1306、1307单元	2006年1月18日
29	福建	中金财富证券平潭西航路证券营业部	福建省福州市平潭县潭城镇城中村东门庄金象名城E区2号楼	2011年1月5日
30	福建	中金财富证券厦门湖滨东路证券营业部	厦门市思明区湖滨东路95号华润大厦B栋1502-1504单元、1507单元	2015年1月8日
31	福建	中金财富证券泉州丰泽街证券营业部	福建省泉州市丰泽区丰泽街666号南益广场写字楼21层03、04单元	2014年7月10日
32	福建	中金财富证券漳州九龙大道证券营业部	福建省漳州市龙文区建元东路1号九龙东方财富中心1401、1402、1407室	2020年6月17日
33	福建	中金财富证券厦门莲岳路证券营业部	厦门市思明区莲岳路1号磐基中心商务楼0401室	2010年5月28日
34	福建	中金财富证券福州五四路证券营业部	福建省福州市鼓楼区五四路128-1号恒力城办公楼38层02-03室	2014年7月22日
35	甘肃	中金财富证券兰州南滨河路证券营业部	甘肃省兰州市城关区南滨河东路503号金凯瑞大厦11层	2014年1月27日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
36	广东	中金财富证券广州番禺桥南路证券营业部	广州市番禺区桥南街桥南路228号301房	2005年12月26日
37	广东	中金财富证券广州番禺兴南大道证券营业部	广州市番禺区南村镇兴南大道282号、284号	2016年3月28日
38	广东	中金财富证券广州天河路证券营业部	广州市越秀区黄花岗街天河路3号601室、602室、611室、612室	2005年12月29日
39	广东	中金财富证券深圳爱国路证券营业部	深圳市罗湖区黄贝街道新谊社区爱国路1058金通大厦B座2层1号	2005年11月25日
40	广东	中金财富证券广州滨江东路证券营业部	广州市海珠区滨江东路837号之一自编A	2005年12月7日
41	广东	中金财富证券东莞虎门证券营业部	东莞市虎门镇虎门大道中联大厦第三层26号单位商铺	2006年6月5日
42	广东	中金财富证券东莞国贸中心证券营业部	广东省东莞市东城街道鸿福东路1号国贸中心1栋1302室、1303室、1304室、1307室	2005年12月23日
43	广东	中金财富证券东莞长安德政中路证券营业部	东莞市长安镇锦厦社区德政中路222号一楼商铺199号	2015年8月27日
44	广东	中金财富证券深圳宝安中心路证券营业部	深圳市宝安区新桥街道上星社区中心路102号时代中心104、15A	2007年3月30日
45	广东	中金财富证券深圳桃园路证券营业部	广东省深圳市罗湖区笋岗街道桃园路8号HALO广场3层04-07室	2005年11月23日
46	广东	中金财富证券深圳前海大道证券营业部	深圳市南山区粤海街道滨海社区白石路3939号怡化金融科技大厦2405B单元	2005年11月29日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
47	广东	中金财富证券江门迎宾大道证券营业部	广东省江门市蓬江区迎宾大道中118号1幢国际金融大厦十层1001、1004-1011卡	2005年11月21日
48	广东	中金财富证券广州海珠广场证券营业部	广东省广州市越秀区海珠广场沿江西路181号15楼05、06房	2005年12月22日
49	广东	中金财富证券中山博爱五路证券营业部	中山市东区博爱五路1号1001、1002卡	2005年12月1日
50	广东	中金财富证券珠海情侣南路证券营业部	广东省珠海香洲区情侣南路1号5栋1402-2至1404办公	2005年11月22日
51	广东	中金财富证券广州体育东路证券营业部	广东省广州市天河区体育东路140-148号29层2901	2005年12月8日
52	广东	中金财富证券湛江乐山路证券营业部	广东省湛江开发区乐山路27号财富汇金融中心901、904室	2006年9月8日
53	广东	中金财富证券阳江盈信广场证券营业部	广东省阳江市江城区东风三路88号盈信广场写字楼15层1501房之1507、1508、1509、1510	2005年11月23日
54	广东	中金财富证券佛山顺德北滘镇君兰社区诚德路证券营业部	佛山市顺德区北滘镇君兰社区诚德路1号美的财富广场4栋1401、1402、1403、1404室	2005年11月24日
55	广东	中金财富证券广州科学大道证券营业部	广州市黄埔区科学大道60号1004、1005、1006房	2011年9月26日
56	广东	中金财富证券湛江吴川海港大道证券营业部	广东省湛江市吴川市海港大道南面海逸半岛住宅小区1幢1层01、02、03号商铺	2006年7月28日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
57	广东	中金财富证券阳江阳春朝南路证券营业部	广东省阳春市春城朝南路75号	2014年7月24日
58	广东	中金财富证券广州花都凤凰北路证券营业部	广州市花都区凤凰北路41号永愉花园酒店1005室	2014年11月18日
59	广东	中金财富证券中山小榄升平东路证券营业部	广东省中山市小榄镇升平东路33号B栋一楼101室	2015年3月10日
60	广东	中金财富证券佛山南海桂城灯湖东路证券营业部	佛山市南海区桂城街道灯湖东路1号友邦金融中心二座28层A、K单元	2015年6月23日
61	广东	中金财富证券惠州文昌一路证券营业部	惠州市惠城区江北文昌一路11号铂金府华贸大厦3号楼38层3809、3810、3811室	2016年5月13日
62	广东	中金财富证券深圳深业上城证券营业部	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城(南区)T1栋18层1803、1804	2005年11月25日
63	广东	中金财富证券深圳市深圳湾一号证券营业部	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区科苑南路2233号深圳湾1号广场T1-17A	2006年1月20日
64	广东	中金财富证券深圳宝安兴华路证券营业部	深圳市宝安区新安街道海旺社区N23区龙光世纪大厦1栋1103-1106	2005年12月5日
65	广东	中金财富证券深圳龙岗龙福路证券营业部	深圳市龙岗区龙福路5号荣超英隆大厦A座6楼02A-05室	2010年5月31日
66	广东	中金财富证券深圳五和大道证券营业部	深圳市龙岗区坂田街道五和大道星河WORLD大厦A栋2606-08室	2010年6月4日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
67	广东	中金财富证券深圳坪山大道证券营业部	深圳市坪山区坪山街道六联社区坪山大道2007号 创新广场裙楼118、B905	2011年7月7日
68	广东	中金财富证券深圳深南大道时代科技大厦证券营业部	深圳市福田区香蜜湖街道东海社区深南大道7028 号时代科技大厦1910、1911	2020年5月21日
69	广东	中金财富证券江门新会启超大道证券营业部	广东省江门市新会区会城启超大道11号1023-1024	2020年4月20日
70	广东	中金财富证券茂名西粤北路证券营业部	广东省茂名市西粤北路9号大院8号首层40、41、 42、43号房	2020年4月29日
71	广东	中金财富证券东莞塘厦证券营业部	广东省东莞市塘厦镇四村塘兴路8号中发大厦1栋 1202室、1204室	2020年4月28日
72	广东	中金财富证券广州珠江新城证券营业部	广东省广州市天河区珠江新城冼村路5号凯华国 际中心第28层2804、2805、2806、2807、2808 房	2009年4月17日
73	广东	中金财富证券佛山季华五路证券营业部	广东省佛山市禅城区季华五路57号2座3010、 3011、3012、3013室	2011年1月7日
74	广东	中金财富证券云浮新兴东堤北路证券营业部	广东省云浮市新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 服务楼C1幢首层4-6单元	2014年2月19日
75	广东	中金财富证券深圳嘉里建设广场证券营业部	深圳市福田区福田街道福安社区中心四路1-1号嘉 里建设广场第三座701、702、703、704	2021年6月3日
76	广东	中金财富证券广州番禺汉溪大道东证券营业部	广东省广州市番禺区南村镇汉溪大道东362号 3303房、3304房	2021年8月18日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
77	广东	中金财富证券阳江江朗大道证券营业部	广东省阳江市江城区江朗大道48号保利罗兰香谷A区23幢三楼	2021年11月3日
78	广西	中金财富证券南宁民族大道证券营业部	南宁市青秀区民族大道136-1号南宁华润中心东写字楼38层03单元	2021年11月23日
79	贵州	中金财富证券贵阳花果园大街证券营业部	贵州省贵阳市南明区花果园大街1号花果园项目E区9栋12楼3号	2005年11月24日
80	海南	中金财富证券海口龙华路证券营业部	海口市龙华路15号	2005年11月23日
81	河北	中金财富证券承德翠桥路证券营业部	河北省承德市双桥区翠桥路南6号	2005年11月15日
82	河北	中金财富证券石家庄自强路证券营业部	河北省石家庄市桥西区自强路118号中交财富中心T1、T2商务办公楼1单元三层1-301B	2014年9月26日
83	河南	中金财富证券洛阳天津路证券营业部	河南省洛阳市涧西区天津路E953公寓商铺底商113、203号商铺	2005年11月21日
84	河南	中金财富证券郑州建设路证券营业部	郑州市中原区建设西路11号院1号楼3层附5号	2005年11月16日
85	河南	中金财富证券郑州商务内环路证券营业部	河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务内环路27号楼2单元1层02号及2层02号	2005年11月24日
86	河南	中金财富证券登封大禹路证券营业部	河南省登封市大禹路西段金牛集团二楼	2005年12月27日
87	河南	中金财富证券信阳新六大街证券营业部	信阳市羊山新区新六大街香格里拉花园小区5号楼门面房115、116、215、216、217	2011年1月7日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
88	河南	中金财富证券安阳中华路证券营业部	河南省安阳市文峰区惠苑街安惠苑G区1号楼2号门面房	2015年12月25日
89	黑龙江	中金财富证券哈尔滨赣水路证券营业部	哈尔滨市南岗区赣水路41号(一至四层)	2005年11月18日
90	黑龙江	中金财富证券哈尔滨紫园路证券营业部	哈尔滨市道里区紫园路8号1-5层2号	2005年11月18日
91	黑龙江	中金财富证券哈尔滨上京大道证券营业部	哈尔滨市阿城区上京大道古城家园1号楼2号门市	2006年9月29日
92	黑龙江	中金财富证券大庆昆仑大街证券营业部	黑龙江省大庆市让胡路区阳光佳苑四期25号楼商服1	2016年5月20日
93	湖北	中金财富证券武汉中北路证券营业部	湖北省武汉市武昌区中北路9号长城汇T1号写字楼25层R5单元	2005年11月23日
94	湖北	中金财富证券武汉香港路证券营业部	武汉市江岸区万科·香港路8号1层9室	2005年11月25日
95	湖北	中金财富证券潜江江汉路证券营业部	湖北省潜江市江汉路21号	2005年11月17日
96	湖北	中金财富证券潜江五七大道证券营业部	湖北省省直辖行政单位潜江市广华办事处五七大道20号	2005年12月8日
97	湖北	中金财富证券武汉东风大道证券营业部	武汉市经济技术开发区经开万达广场二期第6幢8层6号房	2014年7月21日
98	湖北	中金财富证券荆州公园路证券营业部	湖北省荆州市沙市区公园路(中山公园西侧)1号楼1层	2014年11月20日
99	湖北	中金财富证券武汉关山大道证券营业部	武汉市东湖高新技术开发区关山大道355号光谷新世界中心A地块写字楼A栋603A、605号	2016年8月22日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
100	湖北	中金财富证券武汉中山大道证券营业部	湖北省武汉市江岸区中山大道1627号中信泰富大厦2606-2610室	2020年5月19日
101	湖南	中金财富证券长沙解放西路证券营业部	湖南省长沙市芙蓉区解放西路188号长沙国金中心T1大楼27楼	2021年9月16日
102	湖南	中金财富证券长沙湘江中路证券营业部	湖南省长沙市天心区湘江中路二段36号华远华中心5号楼3302、3303	2005年12月6日
103	湖南	中金财富证券株洲珠江北路证券营业部	湖南省株洲市天元区珠江北路37号神农文化休闲街A地块1、2栋17002、17003、17004室	2015年12月29日
104	湖南	中金财富证券湘潭双拥中路证券营业部	湖南省湘潭市岳塘区宝塔街道双拥中路9号东方名苑三期一标商铺3-B栋一单元0101004、0201004号	2015年12月29日
105	湖南	中金财富证券岳阳金鹗中路证券营业部	湖南省岳阳市岳阳楼区金鹗中路227号德龙豪庭财富中心1701西	2015年12月30日
106	吉林	中金财富证券长春长春大街证券营业部	吉林省长春市南关区长春大街309号长春职工大学五层	2005年11月21日
107	吉林	中金财富证券松原镜湖南路证券营业部	松原经济技术开发区镜湖南路340号	2014年8月5日
108	吉林	中金财富证券吉林松江中路证券营业部	吉林省吉林市船营区松江中路翠江锦苑5号楼1号商业网点	2015年12月24日
109	江苏	中金财富证券常州劳动西路证券营业部	江苏省常州市钟楼区劳动西路206号金谷大厦16楼	2005年12月19日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
110	江苏	中金财富证券常州延政中路证券营业部	江苏省常州市武进区延政中路5号常发大厦8楼816、818	2016年4月15日
111	江苏	中金财富证券常州通江南路证券营业部	常州市钟楼区通江南路88号新城国际大厦7楼701、702	2016年5月24日
112	江苏	中金财富证券无锡人民中路证券营业部	无锡市梁溪区人民中路139号恒隆广场办公楼2座28层2803-2805单元	2005年11月22日
113	江苏	中金财富证券宜兴阳羡东路证券营业部	宜兴市宜城街道阳羡东路137号	2014年9月22日
114	江苏	中金财富证券南京龙蟠中路证券营业部	江苏省南京市秦淮区龙蟠中路218号中航科技大厦33层06、07、08室	2005年11月23日
115	江苏	中金财富证券南京中央路证券营业部	南京市中央路389号凤凰国际大厦5楼	2005年11月23日
116	江苏	中金财富证券南通姚港路证券营业部	南通市姚港路38号1-3层	2005年11月23日
117	江苏	中金财富证券扬州文昌西路证券营业部	江苏扬州市邗江区文昌西路10号紫金广场5层504、503、502局部	2005年11月23日
118	江苏	中金财富证券淮安水渡口大道证券营业部	淮安市金融中心中央商务区B2号楼2-1601室、2-1604室	2005年11月25日
119	江苏	中金财富证券扬州龙城路证券营业部	江苏省扬州市江都区龙城路19号中行大厦裙楼2-3楼	2010年3月9日
120	江苏	中金财富证券仪征大庆北路证券营业部	仪征市真州镇大庆北路99号3号楼	2005年12月6日
121	江苏	中金财富证券宿迁洪泽湖路证券营业部	江苏省宿迁市宿城区洪泽湖路2号金鹰天地广场A区A03-1商铺1-2层	2006年2月8日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
122	江苏	中金财富证券镇江中山东路证券营业部	镇江市京口区中山东路301号苏宁广场塔楼A单元1504室	2011年9月13日
123	江苏	中金财富证券苏州干将西路证券营业部	苏州市养育巷151号601-608室	2005年11月23日
124	江苏	中金财富证券溧阳煤建路证券营业部	溧阳市溧城镇煤建路1号	2006年1月23日
125	江苏	中金财富证券南通如东青园北路证券营业部	江苏省南通市如东县掘港镇青园北路9号19幢四楼	2006年1月16日
126	江苏	中金财富证券淮安市淮安区永怀东路证券营业部	淮安市淮安区永怀东路2号东方希尔顿1、2号楼商铺14-1号房	2014年9月25日
127	江苏	中金财富证券徐州煤港路证券营业部	徐州市鼓楼区煤港路16号滨湖城市花园3#-110	2014年10月9日
128	江苏	中金财富证券靖江人民南路证券营业部	靖江市靖城人民南路靖海小区1幢109	2014年12月17日
129	江苏	中金财富证券扬州高邮文游中路证券营业部	江苏省扬州市高邮市佳和花园商铺19号	2015年3月18日
130	江苏	中金财富证券南京奥体大街证券营业部	南京市建邺区奥体大街69号新城科技大厦05幢1层5105室	2015年3月5日
131	江苏	中金财富证券连云港苍梧路证券营业部	连云港市海州区苍梧路30号明珠皇冠花园25号楼06号商铺	2015年11月12日
132	江苏	中金财富证券吴江盛泽舜新中路证券营业部	江苏省苏州市吴江区盛泽镇舜新中路439号丝绸大厦12楼	2005年12月23日
133	江苏	中金财富证券吴江中山南路证券营业部	苏州市吴江区松陵镇中山南路6、7号店面	2016年6月20日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
134	江苏	中金财富证券江阴朝阳路证券营业部	江苏省江阴市香叶路2-10号	2020年7月10日
135	江苏	中金财富证券苏州中心证券营业部	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场88幢B座11层02/03号房	2019年10月31日
136	江苏	中金财富证券南京汉中路证券营业部	江苏省南京市鼓楼区汉中2号亚太商务楼30层C、D1区	2009年3月24日
137	江西	中金财富证券南昌红谷中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩新区绿茵路129号联发广场写字楼2907、2908、2909、2910室(第29层)	2005年12月9日
138	辽宁	中金财富证券沈阳友好街证券营业部	沈阳市沈河区友好街10号东北世贸广场区新地中心1号楼29(电梯33)层03、04单元	2005年11月14日
139	辽宁	中金财富证券沈阳青年大街证券营业部	沈阳市沈河区青年大街125号企业广场B座3306-3309单元	2005年11月15日
140	辽宁	中金财富证券铁岭银州路证券营业部	辽宁省铁岭市银州区银州路1号	2005年11月15日
141	辽宁	中金财富证券鞍山南胜利路证券营业部	鞍山市铁东区南胜利路21号	2005年11月21日
142	辽宁	中金财富证券大连人民路证券营业部	大连市中山区人民路96号	2005年11月17日
143	辽宁	中金财富证券沈阳天成街证券营业部	沈阳市浑南区天成街6甲-1号0215-0221号、一楼4门	2016年3月3日
144	辽宁	中金财富证券大连港兴路证券营业部	辽宁省大连市中山区港兴路6号万达中心32层05-12单元	2011年3月4日
145	内蒙古	中金财富证券呼和浩特腾飞路证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞路金隅环球中心C座7013、7014、7015、7016、7017	2020年5月15日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
146	宁夏	中金财富证券银川北京中路证券营业部	宁夏回族自治区银川市金凤区北京中路德宁国际中心NIG写字楼31层3105号	2015年10月19日
147	青海	中金财富证券青海油田证券营业部	甘肃省敦煌市七里镇昆仑路中段	2006年3月28日
148	青海	中金财富证券西宁胜利路证券营业部	西宁市城西区胜利路10号	2005年11月30日
149	青海	中金财富证券西宁西关大街新宁广场证券营业部	西宁市城西区西关大街57号水电大厦四楼	2008年1月15日
150	山东	中金财富证券威海青岛北路证券营业部	山东省威海市环翠区竹岛街道青岛北路-52号-201、202、203	2005年11月14日
151	山东	中金财富证券青岛延吉路证券营业部	山东省青岛市市北区延吉路76号6号楼中海大厦5层04单元	2005年11月23日
152	山东	中金财富证券济宁环城西路证券营业部	山东省济宁市任城区环城西路23号	2010年12月14日
153	山东	中金财富证券东阿青年街证券营业部	山东省东阿县青年街中段路西建馨家园南数7号门市号	2015年2月2日
154	山东	中金财富证券淄博柳泉路证券营业部	山东省淄博市高新区柳泉路111号火炬广场4号楼601	2020年1月8日
155	山东	中金财富证券潍坊胜利东街证券营业部	山东省潍坊市奎文区胜利东街5243号5号	2020年1月10日
156	山东	中金财富证券青岛香港中路证券营业部	山东省青岛市市南区香港中路9号香格里拉写字楼中心1104-07室、903室	2010年5月25日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
157	山东	中金财富证券济南龙奥西路证券营业部	济南市历下区龙奥西路1号银丰财富广场D座17楼1717、1718、1719室	2021年8月3日
158	山西	中金财富证券太原晋祠路证券营业部	太原市万柏林区晋祠路一段8号中海国际中心西塔28层02、03、04、05单元	2005年11月15日
159	山西	中金财富证券运城周西路证券营业部	山西省运城市盐湖区周西路中银大厦1层101室	2016年3月29日
160	陕西	中金财富证券榆林长城南路证券营业部	陕西省榆林市榆阳区长城路东富康路南十字东南角东恒时代10楼1022室	2014年12月18日
161	陕西	中金财富证券汉中南团结街证券营业部	陕西省汉中市汉台区南团结街中段汉江新城一期留苑1号楼裙楼1层102号—103号营业房	2014年12月30日
162	陕西	中金财富证券西安雁塔证券营业部	陕西省西安市雁塔区二环南路西段64号凯德广场西塔21层(OB)02/03	2017年1月11日
163	陕西	中金财富证券榆林神木证券营业部	陕西省榆林市神木市金控大厦301	2021年9月16日
164	上海	中金财富证券上海静安区灵石路证券营业部	上海灵石路695号23幢3层	2006年4月19日
165	上海	中金财富证券上海黄浦区中山东二路证券营业部	上海市黄浦区中山东二路88号101室	2005年12月22日
166	上海	中金财富证券徐汇区淮海中路证券营业部	上海市徐汇区淮海中路1045号25层2502、2503、2504单元	2005年12月15日
167	上海	中金财富证券上海浦东新区民生路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区民生路1188号1002、1003室(名义楼层, 实际楼层为9层)	2006年4月6日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
168	上海	中金财富证券上海静安区南京西路证券营业部	上海市静安区南京西路1717号9楼1室(实际楼层8楼)	2005年12月19日
169	上海	中金财富证券上海杨浦区黄兴路证券营业部	上海市杨浦区黄兴路1800号三幢601,602,603室	2005年12月2日
170	上海	中金财富证券上海长宁区红宝石路证券营业部	上海市长宁区红宝石路188号1幢3306、3307、3205室	2005年12月19日
171	上海	中金财富证券上海黄浦区湖滨路证券营业部	上海市黄浦区湖滨路168号18楼02、03、04A、05、06、07、08室	2021年7月7日
172	上海	中金财富证券上海虹口区北外滩证券营业部	上海市虹口区公平路18号8号楼5层	2021年6月9日
173	上海	中金财富证券上海浦东新区世纪大道证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道8号B座46层4609-14室	2021年12月31日
174	四川	中金财富证券绵阳临园路证券营业部	四川省绵阳市涪城区临园路东段56号1栋3层1号	2005年11月16日
175	四川	中金财富证券成都一环路北三段万达广场证券营业部	成都市金牛区一环路北三段一号金牛万达广场1幢4单元25层	2005年11月29日
176	四川	中金财富证券自贡丹桂南大街证券营业部	自贡市自流井区丹桂南大街财富名都1栋7层1号	2005年11月16日
177	四川	中金财富证券遂宁德水中路证券营业部	遂宁市河东新区德水中路20号双发康城国际8栋3楼1号	2005年11月15日
178	四川	中金财富证券成都新都桂湖东路证券营业部	成都市新都区新都镇桂湖东路58号建行大厦12楼	2005年12月26日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
179	四川	中金财富证券遂宁蓬溪西湖路证券营业部	四川省遂宁市蓬溪县赤城镇西湖路283号欢喜芝溪坊4栋1层4号	2005年11月22日
180	四川	中金财富证券南充白土坝路证券营业部	四川省南充市顺庆区白土坝路330号2层1、2、3号	2014年6月9日
181	四川	中金财富证券简阳金融街证券营业部	成都市简阳市石桥镇金融街162号附1-3号(三号花园)3幢2层	2014年5月27日
182	四川	中金财富证券成都彭州金彭东路证券营业部	四川省彭州市天彭镇金彭东路196号3栋1楼	2014年6月6日
183	四川	中金财富证券成都东御街证券营业部	成都市锦江区东御街18号1栋19层07-09单元	2014年6月6日
184	四川	中金财富证券眉山眉州大道证券营业部	四川省眉山市东坡区眉州大道西一段71号华陆世纪景城29幢12层6号、8号	2014年8月12日
185	四川	中金财富证券成都大邑大东街证券营业部	四川省成都市大邑县晋原镇大东街1栋1层329-331号	2014年6月25日
186	四川	中金财富证券成都华府大道证券营业部	成都市天府新区华府大道一段1号蓝润置地广场1号楼23层09-10单元	2014年6月27日
187	四川	中金财富证券广汉韶山路证券营业部	四川省广汉市韶山路一段67号幸福大院8幢1-2层营业房	2014年8月22日
188	四川	中金财富证券雅安熊猫大道证券营业部	四川省雅安市雨城区熊猫大道387号附1号	2014年6月27日
189	四川	中金财富证券成都温江光华大道证券营业部	成都市温江区光华大道三段1868号	2015年4月23日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
190	四川	中金财富证券成都武阳大道证券营业部	成都市武侯区武阳大道三段5号下一站都市一单元3楼304号	2015年11月6日
191	四川	中金财富证券德阳泰山南路证券营业部	四川省德阳市泰山南路二段733号	2016年2月19日
192	四川	中金财富证券成都天府新区汉州路证券营业部	中国(四川)自由贸易试验区成都市天府新区正兴街道汉州路969号中交国际中心1栋1单元5层507号、508号	2016年3月22日
193	四川	中金财富证券广安金安大道证券营业部	四川省广安市广安区金安大道二段144号	2016年4月18日
194	四川	中金财富证券乐山凤凰路证券营业部	四川省乐山市市中区凤凰路中段44号2楼1号	2016年5月10日
195	四川	中金财富证券成都金堂金园街证券营业部	四川省成都市金堂县赵镇金园街83-85号	2016年7月22日
196	四川	中金财富证券成都滨江东路证券营业部	四川省成都市锦江区滨江东路9号香格里拉B座办公楼1603~1605	2010年1月21日
197	四川	中金财富证券成都天府大道证券营业部	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1199号3号楼36楼3604号	2021年5月31日
198	天津	中金财富证券天津南马路证券营业部	天津市和平区南市街南马路11号、13号麦购国际大厦一层114号、十层1060、1061号	2006年3月29日
199	天津	中金财富证券天津北马路证券营业部	天津市市辖区红桥区北马路170号天津陆家嘴金融广场A座21层2106室和2107室	2005年12月7日
200	天津	中金财富证券天津蓟州兴华大街证券营业部	天津市蓟州区兴华市场西侧兴华商阜A-1-02	2006年7月11日

附录二： 公司证券营业部情况

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
201	天津	中金财富证券天津滨海新区新开中路证券营业部	天津市滨海新区汉沽新开中路77号3楼(寨上街)	2007年1月24日
202	天津	中金财富证券天津宝坻广阳路证券营业部	天津市宝坻区宝平街道广阳路嘉兴园1-7号商业楼21号商铺	2010年5月31日
203	天津	中金财富证券天津武清雍阳西道证券营业部	天津市武清区雍阳西道590号(东蒲洼街)	2006年5月16日
204	天津	中金财富证券天津五大道证券营业部	天津市河西区马场道137号03、04	2011年1月4日
205	西藏	中金财富证券拉萨林廓西路证券营业部	拉萨市林廓西路28号	2011年8月8日
206	云南	中金财富证券昆明环城西路证券营业部	云南省昆明市西山区环城西路368号华海新境界商务大厦2号楼1402号	2014年3月4日
207	浙江	中金财富证券江河汇证券营业部	浙江省杭州市上城区之江路1300号中天钱塘银座11层1111、1112室	2005年12月8日
208	浙江	中金财富证券嘉兴花园路证券营业部	浙江省嘉兴市南湖花园广场3号楼1202室	2011年1月28日
209	浙江	中金财富证券宁波江东北路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区江东北路495号宁波和丰创意广场谷庭楼1603室	2014年7月11日
210	浙江	中金财富证券宁波灵桥路证券营业部	浙江省宁波市海曙区灵桥路777号中国人寿大厦803、804室	2015年6月16日
211	浙江	中金财富证券台州解放南路证券营业部	台州市椒江区解放南路125号	2014年12月19日

序号	所在地区	名称	营业地址	成立日期
212	浙江	中金财富证券衢州花园大道证券营业部	浙江省衢州市柯城区白云街道白云中大道88幢颐高广场A座202室	2014年12月18日
213	浙江	中金财富证券杭州坤和中心证券营业部	浙江省杭州市下城区环城北路208号1106、1107室(产权证地址环城北路208号1001、1003室)	2014年12月19日
214	浙江	中金财富证券金华婺江西路证券营业部	浙江省金华市婺城区婺江西路28号时代商务中心1幢604室	2015年2月15日
215	浙江	中金财富证券温州锦绣路证券营业部	浙江省温州市鹿城区锦绣路1067号置信中心1幢608-611室	2015年7月10日
216	浙江	中金财富证券湖州龙溪北路证券营业部	浙江省湖州市湖州经济技术开发区丽阳商务大厦1101、1102室	2016年5月12日
217	浙江	中金财富证券宁波海晏北路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区海晏北路455号交通银行大厦第六层办公室二、四、六	2011年11月7日
218	浙江	中金财富证券杭州教工路证券营业部	杭州市西湖区教工路18号欧美中心1号楼B区801、803、805、807室	2009年4月2日
219	浙江	中金财富证券绍兴洋江西路证券营业部	浙江省绍兴市越城区灵芝街道洋江西路292号盛鑫大楼16层B1601、B1602	2021年8月25日
220	重庆	中金财富证券重庆江北嘴证券营业部	重庆市江北区庆云路2号8-1、8-2、8-3	2005年11月23日
221	重庆	中金财富证券重庆洪湖西路证券营业部	重庆市北部新区洪湖西路9号欧瑞蓝爵商务中心10层及欧瑞蓝爵公馆1层	2010年5月18日

附录三： 证券营业部的设立、变更和处置情况

1、证券营业部新设情况

序号	新设证券营业部名称	新设证券营业部地址	设立日期
1	中金财富证券上海虹口区北外滩证券营业部	上海市虹口区公平路18号8号楼5楼	2021年6月9日
2	中金财富证券北京建国门外大街证券营业部	北京市朝阳区建国门外大街甲6号1幢3层A座1-3内302A	2021年8月20日
3	中金财富证券上海黄浦区湖滨路证券营业部	上海市黄浦区湖滨路168号18楼08室	2021年7月9日
4	中金财富证券深圳嘉里建设广场证券营业部	广东省深圳市福田区中心四路1-1号嘉里建设广场第三座701、702、703、704	2021年6月3日
5	中金财富证券济南龙奥西路证券营业部	山东省济南市历下区龙奥西路1号银丰财富广场D座17楼1717、1718、1719室	2021年8月3日
6	中金财富证券成都天府大道证券营业部	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1199号3号楼36楼第3604号	2021年5月31日
7	中金财富证券广州番禺汉溪大道东证券营业部	广东省广州市番禺区南村镇汉溪大道东362号3303房、3304房	2021年8月18日
8	中金财富证券榆林神木证券营业部	陕西省榆林市神木市金控大厦301	2021年9月16日
9	中金财富证券阳江江朗大道证券营业部	广东省阳江市江城区江朗大道48保利罗兰香谷A区23幢3楼	2021年11月3日
10	中金财富证券绍兴洋江西路证券营业部	浙江省绍兴市越城区灵芝街道洋江西路292号盛鑫大楼16层B1601、B1602	2021年8月25日
11	中金财富证券南宁民族大道证券营业部	广西壮族自治区南宁市青秀区民族大道136-1号南宁华润中心东写字楼38层03单元	2021年11月23日
12	中金财富证券上海浦东新区世纪大道证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道8号B座46层4609-14室	2021年12月31日

2、证券营业部名称变更情况

序号	更名前证券营业部名称	更名后证券营业部名称	更名日期
1	中金公司深圳福华一路证券营业部	中金公司深圳益田路证券营业部	2021年6月21日
2	中金公司北京亚运村证券营业部	中金财富证券北京亚运村证券营业部	2021年8月6日
3	中金公司北京科学院南路证券营业部	中金财富证券北京科学院南路证券营业部	2021年8月13日
4	中金公司南京汉中路证券营业部	中金财富证券南京汉中路证券营业部	2021年8月23日
5	中金公司西安雁塔证券营业部	中金财富证券西安雁塔证券营业部	2021年8月30日
6	中金公司云浮新兴东堤北路证券营业部	中金财富证券云浮新兴东堤北路证券营业部	2021年9月2日
7	中金公司大连港兴路证券营业部	中金财富证券大连港兴路证券营业部	2021年9月3日
8	中金公司佛山季华五路证券营业部	中金财富证券佛山季华五路证券营业部	2021年9月6日
9	中金公司武汉中山大道证券营业部	中金财富证券武汉中山大道证券营业部	2021年9月6日
10	中金公司广州珠江新城证券营业部	中金财富证券广州珠江新城证券营业部	2021年9月9日
11	中金公司苏州中心证券营业部	中金财富证券苏州中心证券营业部	2021年9月13日
12	中金公司杭州教工路证券营业部	中金财富证券杭州教工路证券营业部	2021年9月16日
13	中金公司长沙解放西路证券营业部	中金财富证券长沙解放西路证券营业部	2021年9月16日

附录三： 证券营业部的设立、变更和处置情况

序号	更名前证券营业部名称	更名后证券营业部名称	更名日期
14	中金公司重庆洪湖西路证券营业部	中金财富证券重庆洪湖西路证券营业部	2021年9月30日
15	中金公司成都滨江东路证券营业部	中金财富证券成都滨江东路证券营业部	2021年10月13日
16	中金公司福州五四路证券营业部	中金财富证券福州五四路证券营业部	2021年10月29日
17	中金公司宁波海晏北路证券营业部	中金财富证券宁波海晏北路证券营业部	2021年11月2日
18	中金公司青岛香港中路证券营业部	中金财富证券青岛香港中路证券营业部	2021年11月8日
19	中金公司厦门莲岳路证券营业部	中金财富证券厦门莲岳路证券营业部	2021年11月9日
20	中金公司天津南京路证券营业部	中金财富证券天津五大道证券营业部	2021年12月13日
21	中金财富证券宁波创苑路证券营业部	中金财富证券宁波灵桥路证券营业部	2021年1月11日
22	中金财富证券北京丽泽路证券营业部	中金财富证券北京丰台北路证券营业部	2021年1月22日
23	中金财富证券六安万佛路证券营业部	中金财富证券六安梅山南路证券营业部	2021年2月1日
24	中金财富证券武汉兴业路证券营业部	中金财富证券武汉关山大道证券营业部	2021年3月5日
25	中金财富证券荆州北京中路证券营业部	中金财富证券荆州公园路证券营业部	2021年3月29日
26	中金财富证券太原三墙路证券营业部	中金财富证券太原晋祠路证券营业部	2021年4月12日
27	中金财富证券石狮八七路证券营业部	中金财富证券泉州丰泽街证券营业部	2021年5月14日

序号	更名前证券营业部名称	更名后证券营业部名称	更名日期
28	中金财富证券天津宝坻钰华街证券营业部	中金财富证券天津宝坻广阳路证券营业部	2021年4月29日
29	中金财富证券重庆民权路证券营业部	中金财富证券重庆江北嘴证券营业部	2021年5月20日
30	中金财富证券无锡清扬路证券营业部	中金财富证券无锡人民中路证券营业部	2021年5月13日
31	中金财富证券淮安淮海东路证券营业部	中金财富证券淮安水渡口大道证券营业部	2021年4月30日
32	中金财富证券上海静安区西康路证券营业部	中金财富证券上海静安区南京西路证券营业部	2021年5月18日
33	中金财富证券上海浦东新区东方路证券营业部	中金财富证券上海浦东新区民生路证券营业部	2021年6月7日
34	中金财富证券杭州金城路证券营业部	中金财富证券杭州坤和中心证券营业部	2021年7月19日
35	中金财富证券扬州邗江北路证券营业部	中金财富证券扬州文昌西路证券营业部	2021年7月2日
36	中金财富证券广州开创大道北证券营业部	中金财富证券广州科学大道证券营业部	2021年7月9日
37	中金财富证券兰州民主东路证券营业部	中金财富证券兰州南滨河路证券营业部	2021年7月20日
38	中金财富证券石家庄中华南大街证券营业部	中金财富证券石家庄自强路证券营业部	2021年7月23日
39	中金财富证券成都蜀金路证券营业部	中金财富证券成都华府大道证券营业部	2021年8月6日

附录三： 证券营业部的设立、变更和处置情况

序号	更名前证券营业部名称	更名后证券营业部名称	更名日期
40	中金财富证券长春人民大街证券营业部	中金财富证券长春长春大街证券营业部	2021年7月22日
41	中金财富证券晋江迎宾路证券营业部	中金财富证券晋江世纪大道证券营业部	2021年9月18日
42	中金财富证券珠海水湾路证券营业部	中金财富证券珠海情侣南路证券营业部	2021年8月31日
43	中金财富证券佛山南海桂城海七路证券营业部	中金财富证券佛山南海桂城灯湖东路证券营业部	2021年9月8日
44	中金财富证券威海公园路证券营业部	中金财富证券威海青岛北路证券营业部	2021年10月18日
45	中金财富证券沈阳浑南三路证券营业部	中金财富证券沈阳天成街证券营业部	2021年10月26日
46	中金财富证券上海虹口区横浜路证券营业部	中金财富证券上海徐汇区淮海中路证券营业部	2021年11月4日
47	中金财富证券沈阳三好街证券营业部	中金财富证券沈阳青年大街证券营业部	2021年12月2日
48	中金财富证券常州龙锦路证券营业部	中金财富证券常州通江南路证券营业部	2021年11月22日
49	中金财富证券乐山嘉定北路证券营业部	中金财富证券乐山凤凰路证券营业部	2021年12月2日
50	中金财富证券成都东大街证券营业部	中金财富证券成都东御街证券营业部	2021年11月22日
51	中金财富证券南京太平南路证券营业部	中金财富证券南京龙蟠中路证券营业部	2021年12月21日

3、证券营业部迁址情况

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
1	中金公司北京建国门外大街证券营业部	中金公司北京建国门外大街证券营业部	北京市朝阳区建国门外大街1号(二期)6层06&07单元	2021年7月15日
2	中金公司上海黄浦区湖滨路证券营业部	中金公司上海黄浦区湖滨路证券营业部	上海市黄浦区湖滨路168号1802-07室 上海市黄浦区湖滨路168号1804B单元	2021年7月1日 2021年9月2日
3	中金公司深圳福华一路证券营业部	中金公司深圳益田路证券营业部	深圳市福田区福田街道福安社区益田路5033号平安金融中心72层02单元	2021年6月21日
4	中金财富证券广州中山六路证券营业部	中金财富证券广州海珠广场证券营业部	广东省广州市越秀区海珠广场沿江西路181号15楼05、06单元	2021年1月4日
5	中金财富证券佛山顺德政和北路证券营业部	中金财富证券佛山顺德北滘诚德路证券营业部	广东省佛山市顺德区北滘镇君兰社区诚德路1号美的财富广场4栋1401、1402、1403、1404室	2021年1月4日
6	中金财富证券镇江北府路证券营业部	中金财富证券镇江中山东路证券营业部	江苏省镇江市京口区中山东路301号苏宁广场塔楼A单元1504室	2021年1月4日
7	中金财富证券湛江吴川证券营业部	中金财富证券湛江吴川海港大道证券营业部	广东省湛江市吴川市海港大道南面海逸半岛住宅小区1幢1层01、02、03号商铺	2021年1月18日
8	中金财富证券宁波创苑路证券营业部	中金财富证券宁波灵桥路证券营业部	浙江省宁波市海曙区灵桥路777号中国人寿大厦803、804室	2021年1月25日

附录三： 证券营业部的设立、变更和处置情况

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
9	中金财富证券雅安熊猫大道证券营业部	中金财富证券雅安熊猫大道证券营业部	四川省雅安市雨城区熊猫大道387号附1号	2021年2月8日
10	中金财富证券广州天河路证券营业部	中金财富证券广州天河路证券营业部	广东省广州市越秀区黄花岗街天河路3号601室、602室、611室、612室	2021年2月22日
11	中金财富证券北京丽泽路证券营业部	中金财富证券北京丰台北路证券营业部	北京市丰台区丰台北路18号院4号楼10层1001内1008、1009、1010室	2021年2月22日
12	中金财富证券六安万佛路证券营业部	中金财富证券六安梅山南路证券营业部	安徽省六安市裕安区梅山南路高速财富广场13楼1301室	2021年2月22日
13	中金财富证券武汉兴业路证券营业部	中金财富证券武汉关山大道证券营业部	湖北省武汉市东湖高新技术开发区关山大道355号光谷新世界中心A地块写字楼A栋603A、605号	2021年3月15日
14	中金财富证券荆州北京中路证券营业部	中金财富证券荆州公园路证券营业部	湖北省荆州市沙市区公园路(中山公园西侧)1号楼1层	2021年4月19日
15	中金财富证券太原三墙路证券营业部	中金财富证券太原晋祠路证券营业部	山西省太原市万柏林区晋祠路一段8号中海国际中心西塔28层02、03、04、05单元	2021年5月17日
16	中金财富证券石狮八七路证券营业部	中金财富证券泉州丰泽街证券营业部	福建省泉州市丰泽区丰泽街666号南益广场写字楼21层03、04单元	2021年5月17日

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
17	中金财富证券天津宝坻钰华街证券营业部	中金财富证券天津宝坻广阳路证券营业部	天津市宝坻区宝平街道广阳路嘉兴园1-7号商业楼21号商铺	2021年5月24日
18	中金财富证券重庆民权路证券营业部	中金财富证券重庆江北嘴证券营业部	重庆市江北区庆云路2号8-1、8-2、8-3	2021年5月31日
19	中金财富证券无锡清扬路证券营业部	中金财富证券无锡人民中路证券营业部	江苏省无锡市梁溪区人民中路139号恒隆广场办公楼2座28层2803-2805单元	2021年6月7日
20	中金财富证券淮安淮海东路证券营业部	中金财富证券淮安水渡口大道证券营业部	江苏省淮安市金融中心中央商务区B2号楼2-1601室、2-1604室	2021年6月15日
21	中金财富证券上海静安区西康路证券营业部	中金财富证券上海静安区南京西路证券营业部	上海市静安区南京西路1717号9楼1室	2021年6月28日
22	中金财富证券上海浦东新区东方路证券营业部	中金财富证券上海浦东新区民生路证券营业部	上海市浦东新区民生路1188号1002、1003室	2021年6月28日
23	中金财富证券杭州金城路证券营业部	中金财富证券杭州坤和中心证券营业部	浙江省杭州市下城区环城北路208号坤和中心1106、1107室	2021年7月26日
24	中金财富证券扬州邗江北路证券营业部	中金财富证券扬州文昌西路证券营业部	江苏省扬州市邗江区文昌西路10号紫金广场5层504、503、502局部	2021年8月2日

附录三： 证券营业部的设立、变更和处置情况

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
25	中金财富证券广州开创大道北证券营业部	中金财富证券广州科学大道证券营业部	广东省广州市黄埔区科学大道60号1004、1005、1006房	2021年8月2日
26	中金财富证券兰州民主东路证券营业部	中金财富证券兰州南滨河路证券营业部	甘肃省兰州市城关区南滨河东路503号金凯瑞大厦11层	2021年8月16日
27	中金财富证券石家庄中华南大街证券营业部	中金财富证券石家庄自强路证券营业部	河北省石家庄市桥西区自强路118号中交财富中心T1、T2商务办公楼1单元三层1-301B	2021年8月30日
28	中金财富证券成都蜀金路证券营业部	中金财富证券成都华府大道证券营业部	四川省成都市天府新区华府大道一段1号蓝润置地广场1号楼23层09-10单元	2021年8月30日
29	中金财富证券长春人民大街证券营业部	中金财富证券长春长春大街证券营业部	吉林省长春市南关区长春大街309号长春职工大学五层	2021年9月22日
30	中金财富证券晋江迎宾路证券营业部	中金财富证券晋江世纪大道证券营业部	福建省泉州市晋江市青阳街道世纪大道520号宝龙世家D幢1303、1305、1306、1307单元	2021年9月27日
31	中金财富证券洛阳天津路证券营业部	中金财富证券洛阳天津路证券营业部	河南省洛阳市涧西区天津路E953公寓底商113、203号商铺	2021年9月27日
32	中金财富证券珠海水湾路证券营业部	中金财富证券珠海情侣南路证券营业部	广东省珠海市香洲区情侣南路1号5栋1402-2至1404办公室	2021年9月28日

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
33	中金财富证券佛山南海桂城海七路证券营业部	中金财富证券佛山南海桂城灯湖东路证券营业部	广东省佛山市南海区桂城街道灯湖东路1号友邦金融中心二座第28层A、K单元	2021年10月8日
34	中金财富证券威海公园路证券营业部	中金财富证券威海青岛北路证券营业部	山东省威海市环翠区竹岛街道青岛北路-52号-201、202、203	2021年11月1日
35	中金财富证券沈阳浑南三路证券营业部	中金财富证券沈阳天成街证券营业部	辽宁省沈阳市浑南区天成街6甲-1号0215-0221号、一楼4门	2021年11月1日
36	中金财富证券上海虹口区横浜路证券营业部	中金财富证券上海徐汇区淮海中路证券营业部	上海市徐汇区淮海中路1045号25层2502、2503、2504单元	2021年11月29日
37	中金财富证券沈阳三好街证券营业部	中金财富证券沈阳青年大街证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区青年大街125号企业广场B座3306-3309单元	2021年12月13日
38	中金财富证券常州龙锦路证券营业部	中金财富证券常州通江南路证券营业部	江苏省常州市钟楼区通江南路88号新城国际大厦7楼701、702	2021年12月13日
39	中金财富证券乐山嘉定北路证券营业部	中金财富证券乐山凤凰路证券营业部	四川省乐山市市中区凤凰路中段44号2楼1号	2021年12月27日
40	中金财富证券成都东大街证券营业部	中金财富证券成都东御街证券营业部	四川省成都市锦江区东御街18号1栋19层07-09单元	2021年12月27日

附录三： 证券营业部的设立、变更和处置情况

4、证券营业部撤销情况

序号	撤销证券营业部名称	撤销证券营业部地址	撤销日期
1	中金财富证券哈尔滨安国街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市道里区安国街83号	2021年7月6日

5、证券营业部划转情况

序号	划转前证券营业部名称	划转后证券营业部名称	营业部地址	划转日期
1	中金公司北京亚运村证券营业部	中金财富证券北京亚运村证券营业部	北京市朝阳区北辰东路8号院1号楼27层2701内2701、2702、2703号	2021年8月6日
2	中金公司北京科学院南路证券营业部	中金财富证券北京科学院南路证券营业部	北京市海淀区科学院南路2号院1号楼13层1309-1311单元	2021年8月13日
3	中金公司西安雁塔证券营业部	中金财富证券西安雁塔证券营业部	陕西省西安市雁塔区二环南路西段64号凯德广场西塔21层(OB)02/03号	2021年8月30日
4	中金公司武汉中山大道证券营业部	中金财富证券武汉中山大道证券营业部	湖北省武汉市江岸区中山大道1627号中信泰富大厦2606-2610室	2021年9月6日
5	中金公司大连港兴路证券营业部	中金财富证券大连港兴路证券营业部	辽宁省大连市中山区港兴路6号万达中心32层05-12单元	2021年9月3日
6	中金公司南京汉中路证券营业部	中金财富证券南京汉中路证券营业部	江苏省南京市鼓楼区汉中路2号亚太商务楼第30层C、D1区	2021年8月23日
7	中金公司苏州中心证券营业部	中金财富证券苏州中心证券营业部	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场88幢B座11层02/03号	2021年9月13日

序号	划转前证券营业部名称	划转后证券营业部名称	营业部地址	划转日期
8	中金公司云浮新兴东堤北路证券营业部	中金财富证券云浮新兴东堤北路证券营业部	广东省云浮市新兴县新城镇东堤北路温氏科技园服务楼C1幢首层4-6单元	2021年9月2日
9	中金公司佛山季华五路证券营业部	中金财富证券佛山季华五路证券营业部	广东省佛山市禅城区季华五路57号2座3010、3011、3012、3013室	2021年9月6日
10	中金公司广州珠江新城证券营业部	中金财富证券广州珠江新城证券营业部	广东省广州市天河区珠江新城冼村路5号凯华国际中心第28层2804、2805、2806、2807、2808房	2021年9月9日
11	中金公司杭州教工路证券营业部	中金财富证券杭州教工路证券营业部	浙江省杭州市西湖区教工路18号欧美中心1号楼B区801、803、805、807室	2021年9月16日
12	中金公司长沙解放西路证券营业部	中金财富证券长沙解放西路证券营业部	湖南省长沙市芙蓉区解放西路188号长沙国金中心T1大楼27楼	2021年9月16日
13	中金公司重庆洪湖西路证券营业部	中金财富证券重庆洪湖西路证券营业部	重庆市北部新区洪湖西路9号艾瑞蓝爵商务中心10层及艾瑞蓝爵公馆1层	2021年9月30日
14	中金公司成都滨江东路证券营业部	中金财富证券成都滨江东路证券营业部	四川省成都市锦江区滨江东路9号香格里拉办公楼1603-1605	2021年10月13日
15	中金公司宁波海晏北路证券营业部	中金财富证券宁波海晏北路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区海晏北路455号交通银行大厦第六层办公室二、四、六	2021年11月2日

附录三： 证券营业部的设立、变更和处置情况

序号	划转前证券营业部名称	划转后证券营业部名称	营业部地址	划转日期
16	中金公司青岛香港中路证券营业部	中金财富证券青岛香港中路证券营业部	山东省青岛市市南区香港中路9号香格里拉写字楼中心11层1104-07室、903室	2021年11月8日
17	中金公司福州五四路证券营业部	中金财富证券福州五四路证券营业部	福建省福州市鼓楼区五四路128-1号恒力城办公楼38层02-03室	2021年10月29日
18	中金公司厦门莲岳路证券营业部	中金财富证券厦门莲岳路证券营业部	福建省厦门市思明区莲岳路1号磐基中心商务楼0401室	2021年11月9日
19	中金公司天津南京路证券营业部	中金财富证券天津五大道证券营业部	天津市河西区马场道137号03、04	2021年12月13日

注：附录二、三中相关日期均为营业执照日期。

