

公司代码：601995

公司简称：中金公司

# 中国国际金融股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、本报告经本公司董事会审议通过，公司全体董事出席董事会会议并同意本报告。未有董事对本报告提出异议。

三、本半年度报告未经审计。公司按照中国企业会计准则及国际财务报告准则编制的中期财务报表，已分别经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）及德勤·关黄陈方会计师行审阅。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	54
第八节	优先股相关情况.....	58
第九节	债券相关情况.....	59
第十节	财务报告.....	68
第十一节	证券公司信息披露.....	68

备查文件 目录	1.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
	2.报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	3.在其他证券市场公布的半年度报告

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
A 股	指	本公司于中国境内发行的，以人民币认购并在上海证券交易所上市的每股面值为人民币 1.00 元的普通股
《公司章程》	指	《中国国际金融股份有限公司章程》（经修订）
AUM/资产管理规模	指	受托管理的资产金额
基本每股收益	指	（归属于母公司股东的净利润－永续次级债券持有人本期利息）/发行在外的普通股加权平均股数
董事会	指	本公司董事会
央行/中国人民银行	指	为中国的中央银行
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
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
中金期货	指	中金期货有限公司，一间于 2004 年 7 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	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
中金财富/中金财富证券/中投证券	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，为本公司的全资子公司
CMBS	指	商业地产抵押贷款支持证券
本集团/集团/本公司/公司/中金公司/中金/我们	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）。除文义另有所指，包括本公司及其附属公司
《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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事	指	本公司董事
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
ETF	指	交易所交易基金
FoF	指	基金的基金（Fund of Fund）
固定收益/FICC	指	固定收益、大宗商品及货币
资产负债率	指	（负债总额－代理买卖证券款－代理承销证券款）/（资产总额－代理

		买卖证券款—代理承销证券款)
创业板	指	深圳证券交易所创业板
海尔金控	指	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
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股, 将以港元认购及买卖并于香港联交所上市
港元	指	香港法定货币港元
香港	指	中国香港特别行政区
香港联交所/港交所	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
汇金/中央汇金/汇金公司	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
中投保公司/中投保	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
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
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
《香港上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》(经不时修订)
《标准守则》	指	《香港上市规则》附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》
《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)
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负债进行风险调整后金额
中国	指	中华人民共和国
QDII	指	合格境内机构投资者
QFII	指	合格境外机构投资者
REITs	指	房地产信托投资基金
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
人民币	指	中国法定货币人民币
RQFII	指	人民币合格境外机构投资者
科创板	指	上海证券交易所科创板
《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
上交所	指	上海证券交易所
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
国企	指	国有企业
监事	指	本公司监事
监事会	指	本公司监事会
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, 一间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: 700)
Tencent Mobility	指	Tencent Mobility Limited, 一间在香港设立的有限责任公司, 是腾讯控

Limited		股的全资附属公司
英国	指	大不列颠及北爱尔兰联合王国
美国	指	美利坚合众国、其领土、属地及受其司法管辖的所有地区
美元	指	美国法定货币美元
加权平均净资产收益率	指	(归属于母公司股东的净利润—永续次级债券持有人本期利息)/归属于母公司普通股股东的权益的加权平均数
%	指	百分比

特别说明：

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中国国际金融股份有限公司
公司的中文简称	中金公司
公司的外文名称	China International Capital Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CICC
公司的法定代表人	沈如军
公司首席执行官	黄朝晖
授权代表	黄朝晖、周佳兴
联席公司秘书	孙男、周佳兴

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,827,256,868	4,827,256,868
净资产	48,041,959,824	46,601,687,730

注：截至本报告披露日，公司总股数为4,827,256,868股，其中A股2,923,542,440股，H股1,903,714,428股。

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

- (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，中证登结算参与人资格，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人资格，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
- (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
- (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，证券公司风控指标并表监管试点，中国证监会
- (91) 2020年，基金投资顾问业务试点资格，中国证监会
- (92) 2020年，热轧卷板期货做市商资格，上海期货交易所
- (93) 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
- (94) 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
- (95) 2020年，结售汇业务经营资格，国家外汇管理局
- (96) 2020年，银行间外汇市场会员，中国外汇交易中心
- (97) 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
- (98) 2021年，开展商品期货做市业务资格，中国证监会
- (99) 2021年，股票期权做市业务资格，中国证监会

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙男	周岑
联系地址	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	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	010-65051166	010-65051166
传真	010-65051156	010-65051156
电子信箱	investorrelations@cicc.com.cn	investorrelations@cicc.com.cn

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	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
公司注册地址的历史变更情况	2001年10月31日，由“北京市复兴门外大街6号光大大厦23层”变更为“北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层” 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”
公司办公地址	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
公司办公地址的邮政编码	100004
香港营业地址	香港中环港景街1号国际金融中心第一期29楼
公司网址	www.cicc.com
电子信箱	investorrelations@cicc.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	中国证监会指定网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (上海证券交易所网站) 香港联交所指定网站： <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> (香港交易及结算有限公司披露易网站)
公司半年度报告备置地点	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
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	中金公司	601995	不适用
H股	香港联交所	中金公司	03908	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	14,461,053,892	10,492,518,555	37.82
归属于母公司股东的净利润	5,007,028,294	3,051,785,319	64.07
归属于母公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	4,952,414,436	2,804,112,245	76.61
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	-5,531,197,500	6,633,359,711	不适用
其他综合收益的税后净额	-89,090,081	40,133,840	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
资产总额	618,076,777,190	521,620,499,616	18.49
负债总额	539,089,912,937	449,805,366,622	19.85
归属于母公司股东的权益	78,797,770,999	71,634,939,022	10.00
股东权益总额	78,986,864,253	71,815,132,994	9.99

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.004	0.693	44.84
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.993	0.637	55.97
加权平均净资产收益率(%)	7.04	6.20	增加0.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	6.96	5.71	增加1.25个百分点

注：以上每股收益和加权平均净资产收益率系根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的相关规定进行计算。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

### (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	32,027,973,216	31,851,687,730
附属净资本	16,013,986,608	14,750,000,000
净资本	48,041,959,824	46,601,687,730
净资产	64,773,458,722	60,320,029,817
各项风险资本准备之和	32,103,827,541	28,613,170,345
风险覆盖率(%)	149.65	162.87
资本杠杆率(%)	12.30	14.36
流动性覆盖率(%)	428.92	248.55
净稳定资金率(%)	134.45	124.96
净资本/净资产(%)	74.17	77.26
净资本/负债(%)	19.27	22.73

净资产/负债 (%)	25.98	29.42
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	46.31	45.62
自营非权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	320.37	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。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置收益	1,427,204
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	82,092,695
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,569,416
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,852
所得税影响额	-18,333,773
合计	54,613,858

#### 十、其他

适用  不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内本集团所属行业经营环境、主要业务等情况请参见本节“三、经营情况的讨论与分析”。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

##### （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，推动以科创板业务、主经纪商业、跨境业务、资产管理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，在国际市场初步树立了中资机构的影响力。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。

## （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 2020 年连续十五年被《亚洲货币》评为“最佳中国研究（第一名）”；公司亦于 2012 年至 2020 年连续九年被《机构投资者》授予“大中华区最佳分析师团队奖（第一名）”。

## （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，公司高级管理团队成员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。

### **（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面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公司金腾科技，助力公司为客户提供更加便利化、智能化、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。

## **三、经营情况的讨论与分析**

### **（一）投资银行**

#### **1、股权融资**

##### **市场环境**

2021 年上半年，A 股 IPO 共完成 253 单，融资规模约人民币 2,158 亿元，同比增加 50.3%；A 股再融资共完成 197 单，融资规模约人民币 2,887 亿元，同比增加 92.9%。

港股一级市场方面，港股 IPO 共完成 49 单，融资规模约 300 亿美元，同比增加 136.9%；港股再融资和减持共完成 193 单，交易规模约 550 亿美元，同比增加 188.9%。

美股一级市场方面，中资企业美股 IPO 共完成 37 单，融资规模约 126 亿美元，同比增加 279.5%。中资企业美股再融资和减持共完成 46 单，交易规模约 62 亿美元，同比增加 72.8%。

### 经营举措及业绩

2021 年上半年，本公司作为保荐人完成了 A 股 IPO 项目 7 单，保荐金额人民币 131.11 亿元，保荐金额排名市场第四。本公司作为主承销商完成 A 股再融资项目 14 单，主承销金额人民币 350.78 亿元，排名市场第二。

2021 年上半年，本公司作为保荐人主承销港股 IPO 项目 10 单，主承销规模 25.55 亿美元，排名市场第四；作为账簿管理人主承销港股 IPO 项目 15 单，主承销规模 19.66 亿美元，排名市场第二。

2021 年上半年，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，排名市场第三。

项目 A 股	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	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	11,576	8	24,356	13
再融资发行	35,078	14	13,581	5

项目 港股	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	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	1,966	15	490	4
再融资发行	2,703	12	917	10

项目 中资美股	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	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	296	4
再融资发行	60	1	309	2

## 2021 年下半年展望

2021 年下半年，本公司将不断提高政治站位，加强政策学习，服务国家重大战略，继续推动投行业务健康发展；我们将把握注册制持续深化改革机遇，深耕行业细分赛道，深化新兴行业布局，建立行业口碑；我们也将坚定落实地区战略部署，围绕产业集群地区，加强区域龙头企业、新经济领域资源覆盖，增强客户和项目储备。

## 2、债务及结构化融资

### 市场环境

2021 年上半年，境内方面，市场资金面先紧后松，利率走势先升后降，但市场整体较为平稳，上半年信用债发行规模约人民币 9.39 万亿元，同比小幅增长 1.8%，其中资产证券化产品增速明显。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。上半年中资境外债发行规模约 1,100 亿美元，同比增长 6.7%。

### 经营举措及业绩

2021 年上半年，我们累计完成固定收益项目 457 个，同比增长 45.5%；其中包括境内债券承销项目 343 个，承销规模约人民币 3,335.57 亿元；境外债券承销项目 114 个，承销规模约 96.51 亿美元。

2021 年上半年，中金公司债务及结构化融资业务在严格控制风险底线的基础上，以服务实体经济为目标，持续推进业务区域化布局、国际化发展及数字化转型。2021 年上半年，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三、可转债承销规模排名行业第一。此外，中金公司在基础设施公募 REITs 发行规模、做市、战略投资与研究覆盖等领域均列行业第一。境外债券方面，中金公司保持行业领先地位并取得历史突破，在中资企业境外债券承销规模排名行业第一，在中资企业境外可转债承销数量排名行业第一。

产品创新及完成的代表性项目方面，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，中金公司协助国家开发银行完成最大规模碳中和债券全球公开发售，协助国家能源集团、华能集团、北京基础设施投资公司、深圳地铁等公司完成交易所首批碳中和公司债发行。此外，中金公司协助温氏股份完成非金融民营企业 A 股最大规模可转债发行、协助东方财富完成创业板最大规模可转债发行；在境外方面，中金公司协助阿里巴巴完成年内最大规模中资企业美元债发行，协助蔚来汽车、理想汽车、微创医疗等新经济企业完成多单标志性境外可转债项目发行。

## 2021 年下半年展望

2021 年下半年，本公司将跟进监管政策，加强产业债与高收益债布局，建设高收益债券能力，并在公募 REITs 二批试点、熊猫债业务开发、绿色金融债券等重点业务领域继续发力。我们将打



造信用债全周期服务链条，成立专业团队、优化团队职能，积极开拓债务管理与信用修复业务机会。此外，我们将进一步完善区域战略，通过机制优化、加强考核，增强区域开发和执行能力。

### 3、财务顾问服务

#### 市场环境

根据 Dealogic 数据，2021 年上半年，中国并购市场共公告并购交易 2,647 宗，合计交易规模约 2,846 亿美元，同比上升 74.5%。其中：境内并购交易 2,324 宗，交易规模约 2,360 亿美元，同比上升 71.7%；跨境并购交易 323 宗，交易规模约 486 亿美元，同比上升 89.8%。

#### 经营举措及业绩

我们并购业务持续发展并保持市场领先地位。2021 年上半年，根据 Dealogic 数据，本公司已公告并购交易 48 宗，涉及交易总额约 514.83 亿美元，其中境内并购交易 42 宗，涉及交易总额约 479.99 亿美元，跨境及境外并购交易 6 宗，涉及交易总额约 34.84 亿美元。2021 年上半年，本公司在中国并购市场总排名第一，市场份额约为 17.9%，继续保持中金公司在中国并购市场的领先地位。

2021 年上半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	6,174 亿元人民币	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
澳大利亚招聘网站运营商 Seek 出售智联招聘控股权项目	11 亿美元	助力澳洲上市公司及头部 PE 实现股权出售，上半年中国并购市场极富影响力的卖方交易
越秀集团私有化创兴银行项目	7 亿美元	近十年首单中资公司私有化港股上市银行，助力大湾区投资协同标杆性项目
重庆两江基金跨境投资极星电动车项目	6 亿美元	响应国家“碳中和”目标，服务地方国资客户精准布局新能源汽车产业的里程碑式交易
中国金茂战略入股中国宏泰发展并同步认购可转债项目	3.2 亿美元	香港上市公司通过股权收购与认购可转债同步并行的方式战略收购上市公司的代表性项目
基石资本出售全亿健康控股权项目	尚未披露	近年中国医药流通领域最大控股权交易，人民币并购基金向头部美元基金转让控股权并实现退出的代表性案例

## 2021 年下半年展望

2021 年下半年，本公司将继续紧密跟踪资本市场环境及趋势变化，加强监管政策研究，提升对重点目标客户的覆盖与服务，通过提前研判与布局把握产业并购新机遇。

## （二）股票业务

### 市场环境

2021 年上半年，全球经济在波动中延续复苏势头，金融市场流动性整体充裕，全球主要股市表现分化。截至 6 月 30 日，A 股市场上证指数、深证成指、创业板指分别上涨 3.4%、4.8%、17.2%。港股市场恒生指数上涨 5.9%，恒生国企指数下跌 0.7%，恒生科技指数下跌 3.2%。尽管股指表现震荡，二级市场整体交投活跃，A 股日均交易额人民币 9,087.63 亿元，同比上升 19.9%；港股日均交易额 1,881.52 亿港元，同比上升 60.1%。

### 经营举措及业绩

2021 年上半年，股票业务继续加快转型升级步伐，在客户资源、产品服务上持续发力，同时注重发挥跨部门协同效应，提升一体化综合服务能力，不断做大规模和提升效益。股票业务继续拓展人员规模，优化人员结构，加快数字化转型升级进程，建立多层次、全方位的立体风控合规体系，为实现中长期战略目标夯实基础。上半年，股票业务各产品线齐头并进，境内外业务收入同比大幅增长，境内外、场内外收入结构保持均衡。

机构客户拓展方面，不断夯实机构客群基础，凭借对机构客户的专业服务和综合一站式解决方案，抵御市场波动风险，收入保持稳健增长。我们在长线基金（包括 QFII/RQFII、WFOE、QDII 和沪深股通）、保险、对冲基金等领域的客户覆盖率和市占率均保持较高水平，交易份额创新历史新高，公募投研排名不断提升，并完成多项业务创新。

资本业务方面，收入同比大幅增长，同时实现有效风险管理，未发生重大风险事件。境内产品业务持续开拓创新，多业务线齐头并进，取得进展和突破，业务规模稳步攀升，继续保持市场领军地位。境外产品业务加强跨地域合作，持续产品创新，完善客户生态体系，提升 IT 系统效能，优化客户体验，业务交易和资产规模稳步提升。自营业务和资本引荐业务持续稳健经营，业绩稳中有升。

国际业务方面，股票业务持续深耕香港、新加坡、纽约、伦敦等国际金融中心，加大当地交易平台建设，同时发挥跨境业务优势，核心业务指标市场领先。在境内，QFII 业务连续 18 年排名市场领先，覆盖大部分基金及保险客户的港股业务，交易份额维持高位；在境外，中金香港主经纪商业务规模持续增长，产品种类布局不断丰富，凭借突出的专业实力再次荣获港交所沪深港通最活跃经纪商大奖。上半年，中金新加坡交易台正在积极筹备中，海外团队执行多个一二级市场项目，融资金额超越去年水平。

## 2021 年下半年展望

随着十四五规划逐步推进落地，股票业务将继续以服务国家战略为本，立足“双循环”发展新格局，加快转型升级步伐，依托专业客户基础，不断推动产品服务创新和跨产品线协同合作，打造境内外、场内外一体化业务平台，助力实现公司和部门中长期发展目标。

### （三）固定收益

#### 市场环境

2021 年上半年，全球经济和海外疫情趋于好转，基础原材料需求明显增加，经济复苏势头向好，境内债券市场相对稳定，海外债券市场先抑后扬。1 月份境内资金面先松后紧，货币政策收紧，收益率全线上行，进入 2 月份，流动性紧张格局缓解；二季度收益率逐渐下行，低位震荡，去年底以来信用债违约频发事件的影响逐渐平复，信用利差整体压缩。第一季度美国国债利率大幅上行，同时受到信用事件频发的影响，美元债跌幅较大；二季度美联储继续维持量化宽松，十年期美债收益率相较第一季度震荡下行。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。

#### 经营举措及业绩

2021 年上半年，公司进一步推进固定收益业务发展，以服务客户为中心，大力发展提升市场份额、做大做强市场规模。固定收益业务不断加强产品创新，实现诸多创新业务落地，继续打造为客户提供固定收益产品做市、融资、跨境等一揽子服务和支持平台。交易业务在波动的市场环境中，继续展现良好的交易和风控能力，稳健把握市场机会，获取一定的收益。

上半年，公司继续加强固定收益业务的基础设施，推进业务和科技的融合，大力推动数字化转型。

## 2021 年下半年展望

下半年，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。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；进一步加强各类金融产品创设能力，丰富产品类别，增加产品规模；提高跨境业务能力，提速国际化布局；加快数字化建设，着力打造一流的 FICC 金融科技平台。

### （四）资产管理

#### 1、资产管理

##### 市场环境

2021 年上半年，随着资管行业转型进入倒计时，中国银行保险监督管理委员会、中国人民银行不断细化监管要求，进一步贯彻落实资管新规、理财新规和《理财子公司办法》等制度，打破

刚兑、规范资金池模式、遏制通道业务效果显著，各类资管机构加强主动管理、回归资管业务本源，资管行业新格局、新生态逐步确立。伴随国家全面深化改革与扩大对外开放，居民家庭资产配置迎来“拐点”，机构投资者加快成长成熟，资本市场制度不断完善优化，跨境资本往来日益密切，2021 年是我国“十四五”规划起步之年，资本市场继续全面深化改革在即，为中国资管行业的发展提供了更为有利的外部环境。

### 经营举措及业绩

2021 年上半年，公司持续丰富产品线，明确重点产品布局，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 6 月 30 日，本公司资产管理部的业务规模为人民币 9,393.97 亿元，较 2020 年末增加 83.1%。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 4,428.23 亿元和人民币 4,965.74 亿元。管理产品数量 660 只，绝大部分是主动管理产品。

### 2021 年下半年展望

2021 年下半年，公司将继续积极响应国家政策导向，围绕打造全球领先的全能资产管理机构这一发展目标，把握行业重大发展机遇，持续夯实资管业务能力建设。推进完善投研体系建设，持续优化产品布局，丰富产品种类，推进金融科技建设，加强客户覆盖，拓展国际业务规模，大力推动业务发展，完善客户综合金融服务体系。

## 2、中金基金

### 市场环境

2021 年上半年，公募基金规模较上年末增加 15.2% 超过 23 万亿元再创历史新高点。2021 年初 A 股市场延续了 2020 年的涨势一度冲高，随后进入震荡调整。公募基金新发热度也随市场情绪波动，但整体保持了较高水平。上半年合计新发基金超人民币 1.64 万亿远超去年同期，其中主动混合型新发约人民币 9,100 亿元占比过半；ETF 在新规落地后审批回归正常节奏，新能源、生物医药等行业主题、ESG 主题及双创 50ETF 合计新发人民币 879 亿元同比增 61%。2021 年 6 月首批 9

只公募 REITs 基金成功上市，成为资本市场创新改革的又一里程碑，也为公募基金行业扩展能力边界打开了空间。

### 经营举措及业绩

2021 上半年，中金基金继续布局完善传统产品线，在主动权益、资产配置方面均有所布局，落地首只 ETF 产品—中金质量 ETF，完成市场首批公募 REITs 之一—中金普洛斯 REIT，在交易所询价发行并上市交易。2021 上半年，中金基金继续投入投研团队建设，坚持稳扎稳打，努力提升长期业绩；加速渠道区域化布局，零售覆盖与服务等综合能力得到进一步提升；大力开拓关键客户培养黏性，服务客户的多元投资需求；推动第三方线上投资者教育、营销与销量转化，线上直播紧凑开展。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 6 月 30 日，中金基金管理资产规模为人民币 692.26 亿元，较去年末增长人民币 139.28 亿元，其中，公募基金规模增长至人民币 680.27 亿元，较上年末增长 26.0%。

### 2021 年下半年展望

2021 年下半年，中金基金将以主动管理的混合及债券型基金、ETF 产品为主要布局方向，继续以打造稳定输出的投资能力为目标，扎实积累产品业绩，优化客户体验；继续培养投研团队，提升投资研究核心竞争力；继续深入覆盖和服务零售市场，加强对机构业务的开拓与维护，加大对在线第三方的经营投入；继续积极储备公募 REITs 业务并提升资产运营能力；同时结合“中金一家”优势开拓市场，为全面提高中金整体的资产管理和综合服务能力做出贡献。

## （五）私募股权

### 市场环境

2021 年上半年，中国私募股权市场募资同比小幅回暖，市场整体情绪中性偏乐观，国内经济开局良好和疫情的有效防控是募资回暖的重要原因。同时，募资格局呈现两极分化态势，增量资金加速向头部基金聚集。募资市场也存在新的机遇：一是，随着我国金融开放持续推进，海外投资者进入中国资本市场的渠道更加畅通；二是，伴随多项政策改革，保险公司等市场中长期资金有望加速进入私募股权市场；三是，国有资本对于中国私募股权市场的支撑作用日益明显，服务政府平台、国有企业的多元诉求成为私募股权管理人的重要任务。

投资方面，2021 年上半年，随着创业及创投环境进一步发展，社会创新活力不断释放，私募股权市场投资较为活跃。热门赛道持续受到市场的追捧，优质项目倍受投资人的青睐。分行业来看，碳中和、高新技术、医疗健康、半导体等赛道是 2021 年上半年的投资热点，新兴行业生态蓬勃发展。

退出方面，多层次资本市场日趋完善，为各阶段私募股权投资机构的顺利退出提供了保障。随着中国资本市场改革不断深化，2021 年上半年监管机构对上市企业科创属性的要求进一步提升，

注册制改革迈向高质量发展新阶段。同时，多项政策积极推动私募股权基金二手份额转让落地，份额转让或将成为股权投资退出的新渠道。

### 经营举措及业绩

中金资本致力于打造统一、开放的管理平台，对内实现资源集中和管理协同，对外形成开放性的平台生态。中金资本在管基金类型主要包括境内企业股权投资基金、母基金、美元基金、地产基金、基础设施基金等。投资行业覆盖高新技术、高端制造、大健康、大消费等。

报告期内，在产品层面，中金资本与产业集团强强联合，设立高端制造领域的产业基金；积极拓展一级半市场投资新产品，探索特殊投资机会；加速母基金产品的募集，丰富现有出资人结构。在区域层面，加速在北京、长三角、湖南、山东等地的布局，通过母基金与直投资基金全方位服务各地区科技创新与招商引资。

中金资本通过不同的特点平衡业务整体风险，为业务长期稳定发展奠定了良好基础。通过卓越的投资管理能力获得多项业内权威奖项，取得了市场认可和投资者青睐，市场地位和行业影响力持续提升。截至2021年6月30日，中金资本通过多种方式在管的资产规模达到人民币约3,032.15亿元。

中金资本对风险的重视和风险意识植根于中金的文化之中。中金资本注重强化团队的风控意识，提出兢兢业业做好投资、投后与退出的目标，不断通过投资增值提升收入，为投资者创造价值。在内控管理方面，中金资本持续推进健全有效的风险管控措施，加强平台统一管控能力，在已有相对完备严格且与业务发展匹配的风险管控体系之上，进一步对各基金的投资决策、投后管理等方面工作规定了更加严格的标准。

### 2021 年下半年展望

中金资本将继续坚持稳中求进的工作总基调，结合股东的要求和自身发展的需求，坚持服务国家“十四五”战略布局，抓住中国存量经济改革和新经济发展的机会，落实中金公司国际化、区域化、数字化以及中金一家战略，做好自身的新陈代谢，有效发挥自身优势，为投资者创造长期良好投资回报。2021年下半年，中金资本将进一步加强在管理规模上的优势，提升市场影响力，以企业股权投资基金为抓手，强化与地方政府、产业集团以及超高净值个人的合作，深耕战略性新兴产业的投资，并紧扣国家“双碳”目标，加速落地碳中和基金；将设立美元基金作为重点工作方向，遴选专业团队，调动平台资源，打造中金资本旗舰美元基金；发挥母基金产品优势，调动资源与产业方和地方政府平台设立新基金，加速完成现有基金的募资与投资工作；围绕战略新兴产业，继续强化投资研究对业务团队和出资人的持续赋能与支持；从单项目并购基金入手，逐步向市场化杠杆收购转型，重点关注公司分拆与中资企业跨境并购，并不断培育平台的投后赋能能力；着力做大做强基建基金、地产基金，积极探索发展二手份额投资基金、特殊机会基金；以加大自有资金投入为牵引，持续优化收入结构；推进“业务赋能、价值创造”的数字化战略，提

升客户体验与员工体验；依托“中金一家”平台优势，持续推进跨部门合作，进一步加强部门间业务协同；继续加强风控管理和业务平台统一管控。

### 集团管理资产规模

截至 2021 年 6 月 30 日，本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 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	变动百分比
<b>与手续费及佣金收入相关的 AUM（全资）</b>			
集合资管计划	447,006	169,021	164.5%
单一资管计划	536,135	380,858	40.8%
专项资管计划	188,791	209,966	-10.1%
公募基金 <sup>1</sup>	69,226	55,298	25.2%
私募股权投资基金	201,918	198,603	1.7%
小计	1,443,076	1,013,746	42.4%
<b>与应占联营及合营企业利润相关的 AUM（合资）</b>			
私募股权投资基金	115,010	115,904	-0.8%
非私募股权投资基金	76,805	45,029	70.6%
小计	191,815	160,932	19.2%
合计	1,634,891	1,174,679	39.2%

## （六）财富管理

### 市场环境

2021 年上半年随着疫苗的普及，资本市场先扬后抑再反弹，呈现震荡的整体特征。股市在震荡中上扬，振幅逐渐收窄，成交活跃度提升，沪深两市成交金额人民币 107.23 万亿元，同比增加 20.9%。市场新增投资者数量达 1,083.99 万，同比增长 35.7%。波动的资本市场环境下，个人投资者对优质财富管理机构的要求愈发凸显。

### 经营举措及业绩

2021 年上半年，公司敏锐把握市场变化，在震荡市中各项业务增长势头良好、再创佳绩。产品配置业务方面，公司通过专业研究能力稳定输出高质量投资分析，并为客户筛选出优质产品入池，上半年产品保有量突破 2,000 亿，同比增长 91%。此外，公司继续打磨产品创新能力，加快资产配置型产品布局，继“中国 50”后，为更好满足大众富裕客户的财富管理需求，在券商行业

<sup>1</sup>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。

首创低门槛配置产品“微 50”，截至 2021 年 6 月 30 日，财富管理买方收费资产<sup>2</sup>规模达人民币 500 亿元。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 2.33%。国际业务方面，公司发挥“中金一家”投行联动优势，升级国际业务产品和运营体系，做大国际业务规模，海外收入同比实现高速增长。

2021 年上半年，客群分层经营策略持续优化。一方面，私人财富管理业务规模高速增长，通过打造专注、专业、有温度的买方投顾团队，聚焦个人客户资产配置诉求，推动财富管理从产品销售向资产配置转型。另一方面，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，线上线下全渠道提升对大众富裕客户的服务质量及深度。

截至 2021 年 6 月 30 日，中金公司财富管理客户数量为 411 万户，客户账户资产总值达人民币 27,882.21 亿元。其中，高净值客户数量为 29,098 户，高净值客户账户资产总值达人民币 7,284.36 亿元。

### 2021 年下半年展望

2021 年下半年，公司将继续领航券商买方投顾转型，做深做强资产配置型产品，引导客户“存长钱”，以价值服务客户。同时，在已有整合工作的基础上，通过将本公司境内财富管理业务转移给中金财富证券，进一步实现双方业务整合。此外，中金财富将全面落地全敏捷革新组织模式，充分释放组织生产力。最后，持续投入金融科技建设，夯实数字化基础，逐步推进重大战略平台建设，并深化与数字生态的合作。

### （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、股票及大宗商品。截至 2021 年 6 月 30 日，公司的研究团队由逾 240 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 1,200 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 年上半年，公司共发表中英文研究报告 7,264 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》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。

<sup>2</sup>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。



中金研究院自 2020 年 11 月成立以来，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。2021 年 3 月，中金研究院联合研究部成功举办“碳中和 2060”论坛并推出《碳中和经济学：新约束下的宏观和行业分析》重磅报告，报告印刷超过 3 万册，中英文媒体报道超过 1,000 篇。5 月，在生态环境部指导下，中金研究院与“一带一路”绿色发展国际联盟联合举办“共话绿色丝绸之路”论坛，推出中金研究院《“一带一路”研究白皮书（2021）》与绿色发展国际联盟《绿色“一带一路”与 2030 年可持续发展议程》，并共同发起《推进“绿色丝绸之路”智库研究合作的倡议》。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。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	主要变动原因
手续费及佣金净收入	7,191,585,123	5,236,960,771	37.32	经纪业务及投资银行手续费及佣金净收入增加。
投资收益及公允价值变动损益	8,197,438,020	5,510,125,985	48.77	场外衍生品及本集团创设的与股票、指数挂钩的结构化产品估值随股票市场行情变化而上升；及私募证券投资基金、货币基金等投资产生的收益大幅增加，同时，大宗商品及利率合约项下的衍生工具产生的收益也有所增长。
业务及管理费	8,299,259,394	6,444,867,241	28.77	员工人数增加导致员工成本增加。
汇兑（损失）/收益	-512,279,446	168,201,790	不适用	汇率波动导致外汇衍生金融工具和外币交易产生的损益变动。
资产处置收益/（损失）	3,310,347	-715,496	不适用	使用权资产处置产生的收益增加。
信用减值（转回）/损失	-29,502,853	167,261,838	不适用	减值损失的变动主要为股票质押回购业务相关的信用减值转回，该转回被对应收款项计提的信用减值损失所部分抵消。
经营活动（使用）/产生的现金流量净额	-5,531,197,500	6,633,359,711	不适用	卖出回购金融资产款及资金拆借净额较上年同期减少。
投资活动产生/（使用）的现金流量净额	512,621,491	-7,714,367,989	不适用	投资支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	32,600,433,109	18,459,634,052	76.60	发行债务工具取得的现金增加。

营业收入变动原因说明:2021 年上半年本集团实现营业收入人民币 14,461,053,892 元,较 2020 年同期增加人民币 3,968,535,337 元,增长 37.82%。其中,投资银行业务收入增加人民币 582,783,615 元,增长 26.00%;股票业务收入增加人民币 1,827,752,210 元,增长 71.12%;资产管理业务收入增加人民币 193,007,351 元,增长 50.89%;私募股权业务收入增加人民币 368,668,654 元,增长 48.16%;财富管理业务收入增加人民币 908,840,531 元,增长 38.71%。

营业支出变动原因说明:2021 年上半年,本集团营业支出较 2020 年同期增加人民币 1,665,965,143 元,增长 25.00%,主要是由于业务及管理费增加。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1、资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
买入返售金融资产	28,619,194,658	4.63	18,430,697,148	3.53	55.28	债券质押式回购业务规模增加。
在建工程	92,050,356	0.01	37,337,284	0.01	146.54	自有房屋建造投入增加及办公室装修投入增加。
拆入资金	23,688,094,653	3.83	34,516,414,695	6.62	-31.37	从银行拆入的资金减少。
合同负债	383,149,837	0.06	170,928,280	0.03	124.16	投资银行业务以及基金及资产管理业务收取的预收款项增加。
应付款项	133,395,197,450	21.57	79,274,850,736	15.20	68.27	衍生品业务相关的应付交易款项增加。
递延所得税负债	673,171,984	0.11	506,667,665	0.10	32.86	其他债权投资公允价值变动导致的递延所得税负债增加。

其他说明:

截至 2021 年 6 月 30 日,本集团归属于母公司股东的权益总额为人民币 78,797,770,999 元,较 2020 年末增加人民币 7,162,831,977 元,增长 10.00%,主要为本报告期实现归属于母公司股东的净利润及新增发行永续次级债券。

资产结构保持相对稳定，资产质量和流动性保持良好水平。截至 2021 年 6 月 30 日，本集团资产总额为人民币 618,076,777,190 元，较 2020 年末增加人民币 96,456,277,574 元，增长 18.49%。其中，交易性金融资产及衍生金融资产共计人民币 303,958,300,343 元，占资产总额的 49.18%；其他债权投资为人民币 36,235,106,892 元，占资产总额的 5.86%；货币资金、结算备付金及存出保证金共计人民币 148,847,591,746 元，占资产总额的 24.08%；融出资金及买入返售金融资产共计人民币 65,036,506,182 元，占资产总额的 10.52%；长期股权投资为人民币 1,207,481,372 元，占资产总额的 0.20%；使用权资产为人民币 1,248,952,358 元，占资产总额的 0.20%；报告期内，本集团资产未出现重大减值迹象。

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团负债总额为人民币 539,089,912,937 元，较 2020 年末增加人民币 89,284,546,315 元，增长 19.85%。扣除代理买卖证券款及代理承销证券款人民币 86,607,748,201 元后，本集团负债总额为人民币 452,482,164,736 元，较 2020 年末增加人民币 73,331,978,570 元，增长 19.34%。其中，卖出回购金融资产款为人民币 33,984,265,455 元，占负债总额的 6.30%；应付短期融资款及应付债券共计人民币 186,428,221,375 元，占负债总额的 34.58%；交易性金融负债及衍生金融负债共计人民币 57,012,407,868 元，占负债总额的 10.58%；拆入资金为人民币 23,688,094,653 元，占负债总额的 4.39%；合同负债为人民币 383,149,837 元，占负债总额的 0.07%；租赁负债为人民币 1,281,844,735 元，占负债总额的 0.24%。

资产负债率水平相对平稳。截至 2021 年 6 月 30 日，剔除代理买卖证券款及代理承销证券款的影响后，本集团资产总额为人民币 531,469,028,989 元；本集团资产负债率为 85.14%，较 2020 年末的资产负债率 84.08%，上升 1.06 个百分点。

## 2、境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 185,953,371,509（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 30.09%。

### (2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

本公司的全资子公司中金香港为海外投资控股公司，于 1997 年 4 月在香港注册成立。公司通过中金香港的 8 家主要直接或间接全资子公司开展海外业务。中金香港的相关情况请见本节四、（六）主要控股参股公司分析。

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

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	564,862,245	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	36,135,486,151	
其中：政府债券	9,004,665,481	为卖出回购及债券借贷业务而设定的质押。
企业债券	9,928,401,807	为卖出回购及债券借贷业务而设定的质押。
股票	15,783,799,760	为卖出回购及债券借贷业务而设定的质押，融券业务中已融出证券，证券出借业务中已借出证券，转融通业务相关担保物，或存在限售期。
基金	1,418,619,103	融券业务中已融出证券，转融通业务相关担保物，或存在限售期。
其他债权投资	19,123,736,415	
其中：政府债券	6,867,172,926	为卖出回购及债券借贷业务而设定的质押。
企业债券	12,256,563,489	为卖出回购及债券借贷业务而设定的质押。
融出资金	1,561,120,220	为卖出回购业务而设定的质押。
合计	57,385,205,031	

#### 4、其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，本集团长期股权投资为人民币 12.07 亿元，较上年末人民币 11.89 亿元增加人民币 0.19 亿元，增幅 1.57%。子公司投资请参阅“财务报告附注八、1”。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

请参阅本报告“财务报告附注七、10”。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末余额	期初余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	289,320,706,757	247,605,697,645	41,715,009,112	17,202,902,835
交易性金融负债	-37,066,941,033	-42,891,549,327	5,824,608,294	-675,971,680
其他债权投资	36,235,106,892	37,212,187,524	-977,080,632	631,228,433
衍生金融工具	-5,307,873,249	-12,371,270,801	7,063,397,552	-8,518,513,929
合计	283,180,999,367	229,555,065,041	53,625,934,326	8,639,645,659

**(五) 重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**
 适用  不适用

公司现有主要子公司 8 家，简要情况如下：

名称	公司持股比例	设立日期	注册资本	注册地址	负责人	联系电话
中金香港	100%	1997.4.4	认缴资本 390,000 万 港元	香港中环港景街1号国际金融中心第一期 29 楼	夏星汉、黄海洲、 马葵、楚钢、黄 劲峰、刘晴川、 于维疆、徐翌成	(852)28722000
中金财富 证券	100%	2005.9.28	人民币 800,000 万 元	深圳市福田区益田路与福 中路交界处荣超商务中心 A 栋第 18-21 层及第 04 层 01.02.03.05.11.12.13.15.16.1 8.19.20.21.22.23 单元	高涛	(0755)82026676
中金资本	100%	2017.3.6	人民币 200,000 万 元	北京市朝阳区建国门外大 街 1 号（二期）9 层 09-11 单元	黄朝晖	(010)65051166
中金基金	100%	2014.2.10	人民币 50,000 万元	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	胡长生	(010)63211122
中金浦成	100%	2012.4.10	人民币 400,000 万 元	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	刘健	(021)58796226
中金期货	100%	2004.7.22	人民币 35,000 万元	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	隋友	(0971)8224987
中金私募 股权	100%	2020.10.30	人民币 50,000 万元	上海市黄浦区中山南路 100 号八层 03 单元	单俊葆	(010)65051166
CICC Financial Trading Limited	100%	2012.4.10	认缴资本 1 港元	香港中环港景街1号国际金 融中心第一期 29 楼	黄海洲、贾嘉、 刘子颖、陈燕仪	(852)28722000

公司主要子公司基本情况如下（财务数据均未经审计）：

## 1、中金香港

中金香港认缴资本 390,000 万港元，为公司的全资子公司。截至报告期末中金香港总资产为 20,659,330.07 万港元，净资产为 1,615,380.41 万港元；2021 年上半年，实现营业收入 575,074.67 万港元，净利润 246,910.29 万港元。

中金香港的主营业务：境外投资控股业务。

## 2、中金财富证券

中金财富证券注册资本为人民币 800,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中金财富证券总资产为人民币 12,725,095.77 万元，净资产为人民币 1,770,237.63 万元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 316,371.60 万元，净利润人民币 135,474.87 万元。

中金财富证券的主营业务：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券；代销金融产品。

### 3、中金资本

中金资本注册资本为人民币 200,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中金资本总资产为人民币 518,481.44 万元，净资产为人民币 221,022.20 万元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 77,119.24 万元，净利润人民币 20,925.78 万元。

中金资本的主营业务：资产管理；投资管理；项目投资；投资咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

### 4、中金基金

中金基金注册资本为人民币 50,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中金基金总资产为人民币 46,473.46 万元，净资产为人民币 37,604.77 万元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 10,876.91 万元，净利润人民币 918.38 万元。

中金基金的主营业务：基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

### 5、中金浦成

中金浦成注册资本为人民币 400,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中金浦成总资产为人民币 1,146,577.01 万元，净资产为人民币 371,417.83 万元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 67,364.14 万元，净利润人民币 49,440.39 万元。

中金浦成的主营业务：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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 6、中金期货

中金期货注册资本为人民币 35,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中金期货总资产为人民币 729,173.33 万元，净资产为人民币 62,654.27 万元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 5,744.51 万元，净利润人民币 2,319.56 万元。

中金期货的主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务。（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 7、中金私募股权

中金私募股权注册资本为人民币 50,000 万元，为公司的全资子公司。截至报告期末，中金私募股权总资产为人民币 5,026.87 万元，净资产为人民币 4,721.34 万元；2021 年上半年，实现营业收入人民币 235.52 万元，净亏损人民币 278.66 万元。

中金私募股权的主营业务：股权投资管理，投资管理，资产管理，投资咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

## 8、CICC Financial Trading Limited

CICC Financial Trading Limited 已发行股本金额 1 港元，为中金香港的全资子公司。截至报告期末，CICC Financial Trading Limited 总资产为 1,874,012.12 万美元，净资产为 59,610.41 万美元；2021 年上半年，实现营业收入 30,276.29 万美元，净利润 17,402.16 万美元。

CICC Financial Trading Limited 的主营业务：以主事人身份与对手方进行场外衍生品交易及就其标的上市证券、衍生金融工具及所交易基金（ETF）进行套期保值交易。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司控制的结构化主体情况请参阅本报告“财务报告附注十五”

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 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。

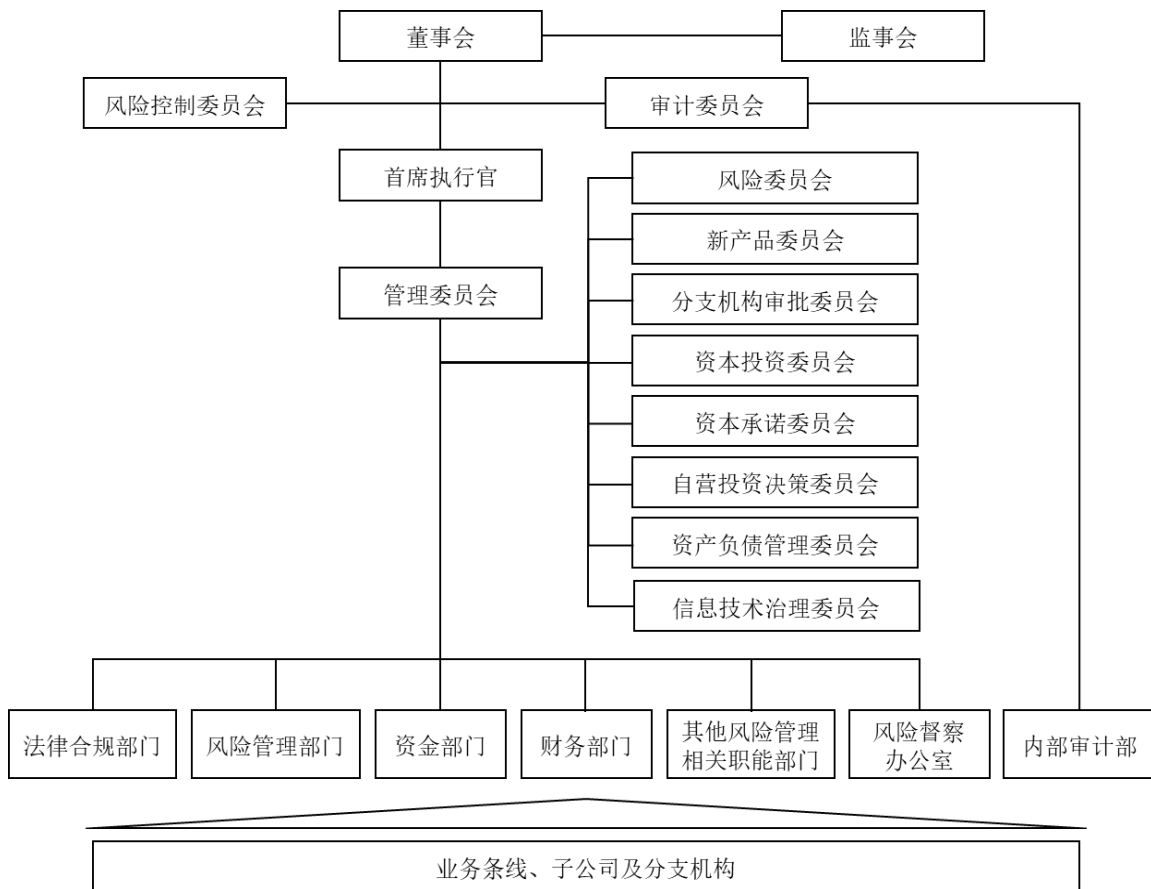
根据相关法律法规及监管要求，本公司建立了完善的治理结构体系。公司股东大会、董事会和监事会根据《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》《证券公司全面风险管理规范》《公司章程》履行职责，对公司的经营运作进行监督管理。董事会通过加强和完善公司内部控制结构、合规和风险管理文化，使内部控制与风险管理成为本公司经营管理的必要环节。

#### 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，(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。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；(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；及(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。

本公司风险管理的组织架构如下图所示：





## 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、信息技术风险、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 年上半年，全球疫情仍充满不确定性，主要发达经济体财政刺激和宽松货币政策持续影响国际金融市场。国内统筹疫情防控，深入推进供给侧结构性改革，但受贸易保护主义抬头、全球产业链供应链受冲击等不利因素影响，仍存在较多不稳定性 and 不确定性。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；深入倡导风险管理文化，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关键环节。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，采用历史仿真法来计算置信水平为 95% 的单日风险价值，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：(i)截至相应期间末的每日风险价值；(ii)于相应期间每日风险价值的平均值；及(iii)于相应期间的最高及最低每日风险价值。

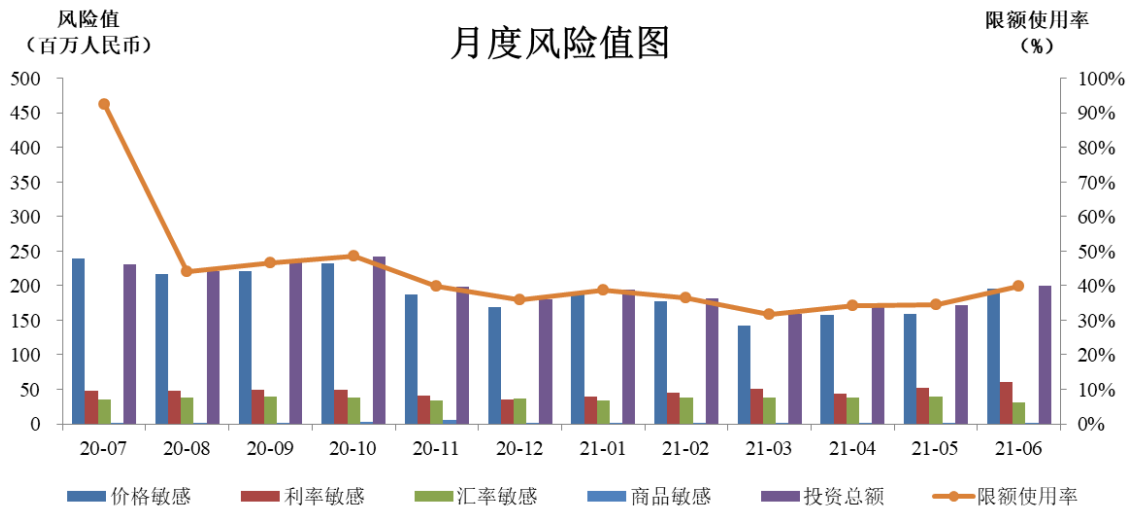
#### 本公司

(人民币百万元)	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	截至 2021 年 6 月 30 日止 六个月期间			截至 2020 年 12 月 31 日止 十二个月期间		
			平均	最高	最低	平均	最高	最低
价格敏感金融工具 <sup>(1)</sup>	195.2	168.8	171.2	215.7	132.5	159.5	271.6	32.8
利率敏感金融工具 <sup>(2)</sup>	60.0	35.6	47.6	70.5	35.8	43.6	53.1	29.8
汇率敏感金融工具 <sup>(3)</sup>	31.0	37.2	37.2	44.3	25.9	37.0	43.5	25.5
商品敏感金融工具 <sup>(4)</sup>	0.2	1.3	0.6	1.5	0.1	1.4	5.4	0.3
分散化效应	(87.3)	(63.1)	(76.1)			(71.8)		
组合总额	199.1	179.8	180.5	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：



报告期内，本公司对于涉及汇率风险的境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手段管理汇率风险敞口。

报告期内，本公司密切跟踪境内外市场和业务风险情况。针对境内外利率大幅波动的市场状况，本公司通过国债期货、利率互换等方式对冲固定收益类投资组合的利率风险。

### 信用风险

信用风险指来自交易对手、融资方及证券发行人违约或信用度下降的风险。

### 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、分信用评级限额，以及集中度限额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。

本公司	截至 2021 年 6 月 30 日 (人民币百万元)		
	信用持仓	DV01	Spread DV01
中国大陆以外地区 (国际评级) <sup>(1)</sup>			
—AAA	0.0	0.00	0.00
—AA-至 AA+	2.9	0.00	0.00
—A-至 A+	3,329.8	0.60	0.61
—低于 A-	12,327.2	1.79	1.82
小计	15,659.9	2.40	2.43
中国大陆 (国内评级) <sup>(1)</sup>			
—AAA	69,523.1	12.29	8.82
—AA-至 AA+	8,063.8	0.99	0.99
—A-至 A+	1,012.3	0.20	0.20
—低于 A-	737.4	0.08	0.08
小计	79,336.7	13.56	10.08
—未评级 <sup>(2)</sup>	14,043.8	3.43	-
—未评级 <sup>(3)</sup>	12,754.3	0.03	0.03
总计	121,794.6	19.41	12.54

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) 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) 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。

### 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：人民币百万元

项目	截至	截至
	2021年6月30日	2020年12月31日
融资融券金额	46,391.7	44,064.5
抵押品市值	134,717.6	119,919.0
维持担保比例	290.4%	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。

### ➤ 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。

### 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：人民币百万元

项目	截至	截至
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股票质押式回购金额	10,519.0	9,685.5
抵押品市值	35,381.9	32,560.1
履约保障比例	336.4%	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着良好的合作关系，有充裕的银行授信以满足业务开展的资金需求。截至本报告披露日，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。截至本报告披露日，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。

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 6 月 30 日，本公司的流动性覆盖率和净稳定资金率分别为 428.92% 和 134.45%。

### 操作风险

操作风险指由于失效的或有缺陷的内部程序、信息技术系统、人为因素及外部事件导致损失的风险。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，强化操作风险事前、事中和事后管理；
- 持续强化操作风险管控工具对操作风险的识别、评估、监控和应对；
- 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，通过开发相关业务的信息技术系统、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。

### 信息科技风险

信息科技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科技风险：

- 建立有效的信息技术治理机制，保持信息技术与业务目标一致；
- 明确信息科技风险管理机制，从制度层面明确三道防线在信息科技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，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雇员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受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或者声誉损失的各类风险。

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雇员执业行为的合规性，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，并向雇员提供合规培训以提升雇员的合规意识；
- 本公司已建立关于本公司雇员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。

### 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，提高雇员的法律意识；



➤ 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被洗钱、恐怖融资、扩散融资及相关违法犯罪活动利用，从而可能给公司带来声誉风险和法律风险，并可能导致客户流失、业务损失和财务损失的风险。

本公司主要采取以下措施管理和防范洗钱风险：

- 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、客户身份资料和事务历史记录保存、交易监测、大额交易和可疑交易报告、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；
- 建立完善反洗钱信息系统、数据质量控制机制与内部控制和信息共享机制；
- 开展反洗钱检查与内部审计工作，做好反洗钱人力资源保障、反洗钱绩效考核与奖惩及应急管理工作。

### 声誉风险

声誉风险指因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致公司受到负面评价的风险。声誉风险存在于公司各项经营活动中，本公司将声誉风险的评估、管理贯穿于经营管理、各项业务活动以及员工行为等所有领域。

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；
- 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、媒体沟通等方面管理公司因舆情产生的声誉风险事宜，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。

### (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司有 12,744 名雇员，其中 11,825 名雇员位于中国大陆及 919 名雇员位于中国香港、新加坡、美国、英国及德国，分别占雇员总数的 93% 及 7%。约 95% 和 52% 的雇员分别拥有学士或硕士及以上学位。此外，大约 28% 的雇员及 42% 的董事总经理拥有海外留学或工作经验。

报告期内，公司的薪酬政策、培训计划未有变化。

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk www.cicc.com	2021 年 5 月 18 日	请参考以下“股东大会情况说明”

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 股东大会情况说明

适用  不适用

报告期内，公司共召开一次股东大会，会议情况和决议内容如下：

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》，听取了《2020 年度独立非执行董事述职报告》。详情请参见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-022）。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
熊莲花	非执行董事	离任
杨新平	总裁助理	离任
陈刚	合规总监	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

报告期内，公司董事变动情况如下：

因工作调动，熊莲花辞去公司非执行董事、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。

报告期内，公司高级管理人员变动情况如下：

1、因年龄原因，杨新平辞任公司总裁助理职务，自 2021 年 1 月 12 日起生效。

2、经公司董事会审议通过，因身体原因，陈刚不再担任公司合规总监职务，自 2021 年 4 月 8 日起生效；自同日起，由公司首席执行官黄朝晖代为履行合规总监职责，直至公司聘任新任合规总监为止。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

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

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

### 1、因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

### 2、参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

### 3、未披露其他环境信息的原因

√适用 □不适用

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。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。

## (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

## (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

自碳中和目标提出以来，本公司积极助力并参与“碳中和”和绿色发展。报告期内，公司成功举办了“绿色梦大国乘风 碳中和中金论道”线上主题论坛、“碳中和 2060”论坛，聚焦“碳路中国”会议，积极参与湖北碳排放交易中心研讨会，与气候债券倡议组织会谈，身体力行宣传绿色金融及碳中和理念。

绿色债券发行方面，公司协助国开行成功发行 200 亿元“碳中和主题”绿色金融债券；协助国家能源投资集团有限责任公司、中国华能集团有限公司、深圳市地铁集团有限公司、北京市基础设施投资公司等多家客户成功完成首批交易所碳中和债的发行，并协助中海企业发展集团有限公司成功发行全国首单碳中和 CMBS 产品，对于加大绿色融资和气候转型融资的支持力度具有重要示范意义。

绿色投资方面，公司高度重视碳中和主题，充分运用公司整体在碳中和业务战略布局优势，拓展资产管理相关业务。具体举措包括组建碳中和研究团队，开展碳中和系统性研究，构建相关主题的分析框架，并搭建碳数据库；将碳中和分析嵌入到产品开发的各环节，储备和建立碳中和主题投资策略；结合市场需求及碳中和投资特性，积极开发有 ESG 投资需求的客户。

绿色基金方面，中金资本多重举措，助力“碳中和”和绿色发展。直投项目上，中金资本通过注资环保材料产业，服务实体经济，支持绿色发展，中金资本管理的多只基金投资同杰良（马鞍山同杰良生物材料有限公司）近 1 亿元，该公司专注于研发生产生物可降解材料，可有效减少环境污染，保护生态；在新设立基金方面，中金资本管理的山东绿色基金（山东绿色发展股权投资

资基金合伙企业（有限合伙）于 2 月在青岛市崂山区设立，已签约规模 15 亿元，基金全方位对清洁能源、绿色交通、绿色智慧城市等碳减排相关领域进行重点布局，是中国首支在省级层面利用国际组织资金发起的绿色基金，推动绿色产业的财务可融资性和中国绿色金融创新。同时，中金资本作为专业机构参股了国家级投资基金国家绿色发展基金的管理公司，贯彻落实国家关于加强生态文明建设总体要求，积极引导社会资本投向污染治理和生态修复，加快产业结构绿色转型升级，多方位推进绿色产业发展与经济高质量发展。

研究方面，公司积极研究国家战略，把握政策方向，持续关注碳中和、产业升级、科技创新等领域，推动跨行业交叉主题研究。为发改委、中国人民银行、国税总局、生态环境部等政府部门和相关机构提供讲座、培训、研究支持，加强交流和课题合作，促进科技创新和绿色发展相融合。2021 年 3 月，研究部、研究院和多部门合作举办“碳中和 2060”论坛，政府相关部门领导、国内外知名学者、业界领军企业和投资人等出席，深入探讨中国未来四十年的碳中和之路及其政策含义、投资机会。论坛同时发布了《碳中和经济学：新约束下的宏观与行业分析》专题研究报告，以政策研究为导向，采用全新的绿色溢价分析框架，深入剖析了“碳定价+技术创新+社会治理”的碳中和之路，并对中国碳达峰的峰值、适合中国的碳定价机制、绿色金融规模与结构，以及绿色能源、绿色制造、绿色交通、绿色城市、数字碳中和等专题进行了重点探讨。受到广泛关注，社会反响热烈。2021 年 5 月，在生态环境部指导下，中金研究院与“一带一路”绿色发展国际联盟联合举办“共话绿色丝绸之路”论坛，推出中金研究院《“一带一路”研究白皮书（2021）》与绿色发展国际联盟《绿色“一带一路”与 2030 年可持续发展议程》，并共同发起《推进“绿色丝绸之路”智库研究合作的倡议》。

#### **(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

## **二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

公司坚决贯彻落实党中央关于实施乡村振兴战略的决策部署，严格落实“三个不摘”要求，聚焦教育帮扶、民生帮扶、消费帮扶，持续巩固和拓展帮扶成果，将帮扶工作重心由脱贫攻坚转向乡村振兴。同时，发挥研究优势，中金研究院组织精干力量，赴安徽岳西县等 6 个省市的县乡开展实地调研，深入研究乡村振兴的关键举措，为当地发展建言献策，为全面推动乡村振兴贡献中金智慧。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	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	是	不适用	不适用
	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	是	不适用	不适用
	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	是	不适用	不适用
	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	是	不适用	不适用
	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	是	不适用	不适用
	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	是	不适用	不适用
	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、律师、会计师、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	是	不适用	不适用
	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	是	不适用	不适用

	其他	中央汇金	关于避免同业竞争的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	海尔金控	关于减少和规范关联交易的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
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	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

报告期内的相关情况如下：

2021 年 1 月 18 日，中国证监会向本公司出具了《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），因本公司及相关保荐人在保荐成都极米科技股份有限公司（以下简称“发行人”）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，中国证监会决定对本公司及相关保荐人采取出具警示函的监督管理措施。

收到上述监管措施后，本公司对监管措施决定书中指出的问题高度重视，并及时采取了相应整改措施，包括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；本公司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。本公司已向北京证监局报送了整改报告。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司、公司控股股东中央汇金均不存在未履行法院生效法律文书确定的义务或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

在日常经营中发生相关关联交易时，公司在符合法律、法规、监管机构要求和内部管理制度的前提下，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。

本章节所载关联交易的披露依据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，与后附半年度财务报告中依据企业会计准则编制的关联交易数据可能存在差异。

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用



报告期内，公司日常关联交易按照公司 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，相关执行情况如下表：

单位：人民币万元

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
证券和金融产品服务	手续费及佣金收入	海尔金融保理（重庆）有限公司	提供财务顾问服务	因业务的发生及规模的不确定性，以实际发生数计算	11.26
		神州租车有限公司	提供财务顾问服务及投资银行服务		814.36
		浙商金汇信托股份有限公司	提供代理销售金融产品		391.89
		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		28.30
		中国投融资担保股份有限公司	提供代理买卖证券服务		0.72
证券和金融产品交易	利息支出	海尔集团（青岛）金融控股有限公司	客户交易结算资金利息支出		0.02
		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	0.13	
		青岛银行股份有限公司	正回购业务利息支出	1.36	

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

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

**(六) 其他重大关联交易**
 适用  不适用

**(七) 其他**
 适用  不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**
**1、托管、承包、租赁事项**
 适用  不适用

**2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**
 适用  不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	103.28
报告期末对子公司担保余额合计（B）	325.33
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	325.33
担保总额占公司净资产的比例（%）	41.3
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）	325.28
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)	325.28
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	<p>报告期内，公司及子公司新增及存续的担保事项如下：</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>报告期内，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited 根据该次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 根据该次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，担保金额约合人民币 103.28 亿元。</p> <p>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：</p> <p>2018 年，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited 根据该次中期票据计划进行了 1 次发行，发行规模 4 亿美元，为 3 年期品种。2019 年，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited 根据该次中期票据计划进行了 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 根据该次中期票据计划进行了 3 次发行，发行规模共计 16.23 亿美元，其中 3 年期品种发行规模 15 亿美元，364 天品种发行规模 1.23 亿美元。</p> <p>中金香港为 CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited 根据境外中期票据计划于 2018 年至 2020 年期间进行的前述发行提供担保，截至报告期末，余额约合人民币 197.41 亿元。</p> <p>2、为间接全资子公司境外银行贷款提供担保</p> <p>公司全资子公司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 24.64 亿元。</p> <p>报告期内，公司其他授权担保事项情况如下：为拟设立的全资资管子公司提供净资本担保承诺。</p> <p>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。</p> <p>截至报告期末，该资管子公司尚未成立，该担保承诺尚未履行。</p>

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 6 月 30 日人民币兑美元、人民币兑港币汇率折算。

## 2 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

报告期内，本公司及子公司中金财富证券的分公司/证券营业部变更情况如下：

### 1、中金公司

报告期内，本公司完成 5 家证券分公司/营业部名称/注册地址变更，具体情况如下：

序号	分公司/营业部 原名称	分公司/营业部 现名称	变更前地址	变更后地址
1	中金公司上海分公司	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，31 层 3103A、3104B、3105-3106 单元，32 层整层以及 33 层 3301-3304A 单元	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
2	中金公司深圳分公司	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	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
3	中金公司大连港兴路证券营业部	中金公司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 16 层	辽宁省大连市中山区港兴路 6 号万达中心 32 层 05-12 单元
4	中金公司佛山季华五路证券营业部	中金公司佛山季华五路证券营业部	佛山市禅城区季华五路 2 号一座 1201、1202、1203、1209 室	佛山市禅城区季华五路 57 号 2 座 3010、3011、3012、3013 室（住所申报）
5	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福华一路 6 号免税商务大厦裙楼西 201-1 单元	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

### 2、中金财富证券

报告期内，中金财富证券完成 24 家证券分公司/营业部名称/注册地址变更，具体情况如下：

序号	分公司/营业部 原名称	分公司/营业部 现名称	变更前地址	变更后地址
1	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中山六路 2 号新宝利大厦 3、6 楼	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
2	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勒流镇政和北路 18 号	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
3	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	江苏省镇江市华都名城美锦苑 79 幢第 1 至 2 层 101 室	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
4	中金财富证券湛江	中金财富证券湛江	广东省湛江市吴川市梅菪镇	广东省湛江市吴川市海港大道

	江吴川证券营业部	江吴川海港大道证券营业部	解放中路 106 号 2 楼	南面海逸半岛住宅小区 1 幢 1 层 01、02、03 号商铺
5	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	浙江省宁波市宁波高新区创苑路 750 号 005 幢 177 室	浙江省宁波市海曙区灵桥路 777 号中国人寿大厦 803、804 室
6	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 383 号西康商业广场 9-13 号	四川省雅安市雨城区熊猫大道 387 号附 1 号
7	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天河路 3 号 5 楼	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
8	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	北京市丰台区丽泽路 5 号金泰地产大厦底商 3 层东侧	北京市丰台区丰台北路 18 号院 4 号楼 10 层 1001 内 1008、1009、1010 室
9	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万佛路龙湖山庄 101 商铺	安徽省六安市裕安区梅山南路高速财富广场 13 楼 1301 室
10	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	湖北省武汉市江岸区后湖街金桥大道 18 号新地盛世东方 4 栋 1 层 1 室	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
11	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北京中路华泰大厦 5 楼	湖北省荆州市沙市区公园路（中山公园西侧）1 号楼 1 层
12	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	山西省太原市杏花岭区北肖墙 24 号 30 幢 3 层 A 区	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
13	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	福建省泉州市石狮市八七路天恒国际中心七楼 F0707	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
14	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	天津市宝坻区钰华街 123 号钰泰商务中心 1 楼	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
15	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	重庆市渝中区民权路 27 号 17 层 01 号、17 层 04 号	重庆市江北区庆云路 2 号 8-1、8-2、8-3
16	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	江苏省无锡市南长区清扬路 123 号金阳大厦三楼	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
17	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	江苏省淮安市清河区淮海东路第一城三号大楼 3 楼	江苏省淮安市金融中心中央商务区 B2 号楼 2-1601 室、2-1604 室
18	中金财富证券上海分公司	中金财富证券上海分公司	上海市静安区西康路 849 号 2 楼 A 区	上海市静安区南京西路 1717 号 9 楼 6 室
19	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	上海市静安区西康路 849 号 101 室、二层 B 区	上海市静安区南京西路 1717 号 9 楼 1 室
20	中金财富证券上海浦东新区东方	中金财富证券上海浦东新区民生	上海市浦东新区东方路 1625 号	上海市浦东新区民生路 1188 号 1002、1003 室

	路证券营业部	路证券营业部		
21	中金财富证券哈尔滨赣水路证券营业部	中金财富证券哈尔滨赣水路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区赣水路 41 号 (2-4 层)	黑龙江省哈尔滨市南岗区赣水路 41 号 (1-4 层)
22	中金财富证券深圳宝安中心路证券营业部	中金财富证券深圳宝安中心路证券营业部	广东省深圳市宝安区新桥街道上星社区上星中心路 102 号时代中心广场 1 单元 15A	广东省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
23	中金财富证券深圳坪山大道证券营业部	中金财富证券深圳坪山大道证券营业部	广东省深圳市坪山区坪山街道六联社区创新广场裙楼 118	广东省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
24	中金财富证券佛山顺德东乐路证券营业部	中金财富证券佛山分公司	广东省佛山市顺德大良东乐路 266 号万邦商业广场 1 座四楼 401-4407、五楼 501-507	广东省佛山市顺德大良东乐路 266 号万邦商业广场 1 座四楼 401-4407、五楼 501-507

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)		本次变动后	
	数量	比例 (%)	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	2,663,263,872	55.17	-60,733,732	-60,733,732	2,602,530,140	53.91
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	-228,940	-228,940	188,767,860	3.91
3、其他内资持股	514,015,190	10.65	-60,484,512	-60,484,512	453,530,678	9.40
其中：境内非国有法人持股	512,731,710	10.62	-59,201,032	-59,201,032	453,530,678	9.40
境内自然人持股	1,283,480	0.03	-1,283,480	-1,283,480	-	-
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	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	2,163,992,996	44.83	60,733,732	60,733,732	2,224,726,728	46.09
1、人民币普通股	260,278,568	5.39	60,733,732	60,733,732	321,012,300	6.65
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	1,903,714,428	39.44	-	-	1,903,714,428	39.44
4、其他	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	4,827,256,868	100.00	-	-	4,827,256,868	100.00

## 2、 股份变动情况说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准中国国际金融股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]2340号）核准，并经上海证券交易所同意，公司公开发行人民币普通股（A股）股票 458,589,000 股，并于 2020 年 11 月 2 日在上海证券交易所上市交易。其中网下向符合条件的投资者询价配售的有限售条件部分，股份数量为 60,733,732 股，占公司首次公开发行后总股本的 1.26%，共涉及 4,230 个股东，该部分股份的锁定期为 6 个月，已于 2021 年 5 月 6 日锁定期届满并上市流通。详情请参见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的公告》（公告编号：临 2021-021）。

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

适用  不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### （二） 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下配售对象	60,733,732	60,733,732	-	-	首发网下配售限售	2021/5/6
合计	60,733,732	60,733,732	-	-	/	/

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	143,162
	其中 A 股股东 142,760 户，H 股登记股东 402 户
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中央汇金投资有限责任 公司	-	1,936,155,680	40.11	1,936,155,680	无	-	国家

香港中央结算（代理人）有限公司	5,176	1,483,864,580	30.74	-	未知	-	境外法人
海尔集团（青岛）金融控股有限公司	-	398,500,000	8.26	398,500,000	无	-	境内非国有法人
Tencent Mobility Limited	-	216,249,059	4.48	-	无	-	境外法人
Des Voeux Investment Company Limited	-	202,844,235	4.20	-	无	-	境外法人
中国投融资担保股份有限公司	-	127,562,960	2.64	127,562,960	无	-	国有法人
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	-	15,477,380	0.32	15,477,380	无	-	国有法人
国新投资有限公司	-	15,477,380	0.32	15,477,380	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司	13,194,708	14,012,303	0.29	-	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	无	-	境内非国有法人
阿布达比投资局	-	13,757,670	0.28	13,757,670	无	-	境外法人

**前十名无限售条件股东持股情况**

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	1,483,864,580	境外上市外资股	1,483,864,580
Tencent Mobility Limited	216,249,059	境外上市外资股	216,249,059
Des Voeux Investment Company Limited	202,844,235	境外上市外资股	202,844,235
香港中央结算有限公司	14,012,303	人民币普通股	14,012,303
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	5,725,438	人民币普通股	5,725,438
全国社保基金一一四组合	3,111,000	人民币普通股	3,111,000
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	2,960,290	人民币普通股	2,960,290
邵一凤	2,860,000	人民币普通股	2,860,000
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	1,754,811	人民币普通股	1,754,811
周妙凤	1,498,300	人民币普通股	1,498,300
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	阿里巴巴集团控股有限公司通过其全资子公司 Des Voeux Investment Company Limited 及阿里巴巴（中国）网络技术有限公司分别持有公司 202,844,235 股 H 股及 13,757,670 股 A 股。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		



注：

1. 中央汇金投资有限责任公司直接持有公司 1,936,155,680 股 A 股，并通过其全资子公司中国建投、建投投资及中国投资咨询间接持有公司 2,734,800 股 A 股。
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，其持股数量及持股比例已相应扣除 Tencent Mobility Limited 及 Des Voeux Investment Company Limited 登记在其名下的股份。
3. Tencent Mobility Limited 为腾讯控股有限公司的全资子公司。
4. 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。

**前十名有限售条件股东持股数量及限售条件**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中央汇金投资有限责任公司	1,936,155,680	2023/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 36 个月
2	海尔集团（青岛）金融控股有限公司	398,500,000	2022/3/11	-	自其持有该等股份起的 36 个月
3	中国投融资担保股份有限公司	127,562,960	2021/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 12 个月
4	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	15,477,380	2021/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 12 个月
5	国新投资有限公司	15,477,380	2021/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 12 个月
6	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	13,757,670	2023/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 36 个月
7	阿布达比投资局	13,757,670	2023/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 36 个月
8	中国人寿保险股份有限公司	10,318,252	2023/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 36 个月
9	全国社保基金一零八组合	10,318,252	2021/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 12 个月
10	全国社保基金六零一组合	10,318,252	2021/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 12 个月
11	文莱投资局	10,318,252	2023/11/2	-	自公司 A 股上市之日起满 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

√ 适用 □ 不适用

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
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	2020/11/2	-
国新投资有限公司	2020/11/2	-
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	2020/11/2	-
阿布达比投资局	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
---------------------------	-----

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 五、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2021年6月30日，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《香港上市规则》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：

董事／监事／最高行政人员姓名	股份类别	身份	证券数目／所持权益性质	占本公司总股本的概约持股百分比	占相关类别股份的概约持股百分比
黄朝晖	H股	其他 <sup>(附注1)</sup>	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%

附注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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一)企业债券

□适用 √不适用

#### (二)公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	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)(第三期)(品种一)	21 中金 G5	188575.SH	2021-08-13	2021-08-16	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	2021-08-13	2021-08-16	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 Y2	188054.SH	2021-04-23	2021-04-26	-	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非公开发行 2021 年公司债券(面向专业机构投资者)(第三期)(品种一)	21 中金 F5	178338.SH	2021-04-12	2021-04-13	2024-04-13	10	3.43	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	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券(面向专业机构投资者)(第三期)(品种二)	21 中金 F6	178339.SH	2021-04-12	2021-04-13	2026-04-13	35	3.70	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	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	2021-03-24	2021-03-25	2026-03-25	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	2021-03-24	2021-03-25	2031-03-25	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 年公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)	21 中金 G1	175856.SH	2021-03-15	2021-03-16	2026-03-16	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	175857.SH	2021-03-15	2021-03-16	2031-03-16	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非公开发行 2021 年公司债券(面向专业机构投资者)(第二期)(品种一)	21 中金 F3	178000.SH	2021-03-03	2021-03-04	2024-03-04	15	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	面向专业机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2021 年公	21 中金 F4	178001.SH	2021-03-03	2021-03-04	2026-03-04	20	3.82	每年付息一次,到期一次还本,最后	上交所	面向专业机构投资者	报价、询价和协	否

司债券(面向专业机构投资者)(第二期)(品种二)								一期利息随本金的兑付一起支付		者	议交易	
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)	21 中金 C1	175749.SH	2021-02-05	2021-02-08	2024-02-08	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	否
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)	21 中金 C2	175750.SH	2021-02-05	2021-02-08	2026-02-08	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	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)(第一期)	21 中金 Y1	175720.SH	2021-01-28	2021-01-29	-	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	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券(面向专业机构投资者)(第一期)(品种一)	21 中金 F1	177614.SH	2021-01-15	2021-01-18	2024-01-18	25	3.55	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	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2021 年公司债券(面向专业机构投资者)(第一期)(品种二)	21 中金 F2	177615.SH	2021-01-15	2021-01-18	2026-01-18	25	3.75	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	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2020 年公司债券(面向专业机构投资者)(第四期)(品种一)	20 中金 F4	177385.SH	2020-12-11	2020-12-14	2023-12-14	25	3.85	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	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2020 年公司债券(面向专业机构投资者)(第四期)(品种二)	20 中金 F5	177386.SH	2020-12-11	2020-12-14	2025-12-14	25	4.09	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	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(面向专业投资者)(第七期)(品种一)	20 中金 13	175325.SH	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	否
中国国际金融股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(面向专业投资者)(第七期)(品种二)	20 中金 14	175326.SH	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	否
中国国际金融股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(面向专业投资者)(第六期)(品种一)	20 中金 11	175262.SH	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	否
中国国际金融股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(面向专业投资者)(第六期)(品种二)	20 中金 12	175263.SH	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	否
中国国际金融股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(面向专业投资者)(第五期)(品种一)	20 中金 09	175190.SH	2020-09-22	2020-09-23	2025-09-23	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	否
中国国际金融股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(面向专业投资者)(第四期)(品种一)	20 中金 07	175122.SH	2020-09-09	2020-09-10	2025-09-10	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	否
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 Y1	175075.SH	2020-08-27	2020-08-28	-	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	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2020 年公	20 中金 F3	167287.SH	2020-07-23	2020-07-24	2025-07-24	30	3.80	每年付息一次,到期一次还本,最后	上交所	面向合格机构投资者	报价、询价和协	否

司债券(第三期)								一期利息随本金的兑付一起支付		者	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(面向合格投资者)(第三期)(品种一)	20 中金 G5	163610.SH	2020-06-19	2020-06-22	2026-06-22	15	3.10	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2020 年公司债券(第二期)	20 中金 F2	166857.SH	2020-05-27	2020-05-28	2025-05-28	30	2.95	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	面向合格机构投资者	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	163513.SH	2020-04-30	2020-05-06	2026-05-06	33	2.37	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	163514.SH	2020-04-30	2020-05-06	2027-05-06	7	2.88	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	163361.SH	2020-04-02	2020-04-03	2026-04-03	15	2.89	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	163362.SH	2020-04-02	2020-04-03	2027-04-03	10	3.25	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非公开发行 2020 年公司债券(第一期)(疫情防控债)	20 中金 F1	166132.SH	2020-02-25	2020-02-26	2025-02-26	40	3.20	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否

中国国际金融股份有限公司非公开发行 2020 年次级债券(第一期)	20 中金 C1	166069.SH	2020-02-14	2020-02-17	2025-02-17	15	3.85	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券(第四期)	19 中金 C5	162645.SH	2019-12-04	2019-12-05	2024-12-05	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	面向合格机构投资者	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 2019 年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	19 中金 04	163019.SH	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的兑付一起支付	上交所	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券(第三期)	19 中金 C4	162470.SH	2019-11-08	2019-11-11	2024-11-11	15	4.12	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券(第二期)	19 中金 C3	162273.SH	2019-10-11	2019-10-14	2024-10-14	15	4.09	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券(第一期)(品种一)	19 中金 C1	151440.SH	2019-04-18	2019-04-19	2022-04-19	15	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2018 年次级债券(第二期)(品种一)	18 中金 C2	150650.SH	2018-08-28	2018-08-29	2021-08-29	15	4.70	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2018 年次级债券(第一期)	18 中金 C1	150315.SH	2018-04-19	2018-04-20	2023-04-20	10	5.30	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否



级债券(第一期)								一期利息随本金的兑付一起支付		者	议交易	
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券(第三期)	17 中金 C3	145689.SH	2017-11-15	2017-11-16	2022-11-16	15	5.50	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券(第二期)	17 中金 C2	145650.SH	2017-07-21	2017-07-24	2022-07-24	15	4.98	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券(第一期)	17 中金 C1	145556.SH	2017-05-19	2017-05-22	2022-05-22	6	5.39	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第二期)(品种二)	17 中金 03	145534.SH	2017-05-05	2017-05-08	2022-05-08	10	5.19	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司 2016 年第二期次级债券	16 中金 C2	145251.SH	2016-12-14	2016-12-15	2021-12-15	34	4.60	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	面向合格机构投资者	报价、询价和协议交易	否
中国国际金融股份有限公司 2016 年公司债券(第二期)(品种二)	16 中金 04	136800.SH	2016-10-26	2016-10-27	2023-10-27	9	3.13	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	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

注: 公司已于 2021 年 7 月 19 日行使“16 中金 02”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。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用  不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	3.22	2.43	32.73	货币资金及交易性金融资产增加，使得流动资产相应增加。
速动比率	3.22	2.43	32.73	货币资金及交易性金融资产增加，使得流动资产相应增加。
资产负债率 (%)	85.14	84.08	上升 1.06 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	4,952,414,436	2,804,112,245	76.61	营业收入增加；及非经常性损益减少（上年同期非经常性损益主要为处置子公司的收益）。
EBITDA 全部债务比	4.27	3.68	15.88	
利息保障倍数	2.61	2.32	12.56	
现金利息保障倍数	-0.50	3.77	不适用	
EBITDA 利息保障倍数	2.75	2.49	10.59	
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

## 二、可转换公司债券情况

 适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用  不适用

### 二、财务报表

公司自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
中期财务报表及审阅报告（附后）

## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用  不适用

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	公司	《关于同意中国国际金融股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》	证监许可[2021]45号	中国证监会	2021年1月6日
2	公司	《关于中金公司开展商品期货做市业务有关意见的复函》	机构部函[2021]175号	中国证监会 证券投资基金 机构监管部	2021年1月26日
3	公司	《关于同意中国国际金融股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》	证监许可[2021]393号	中国证监会	2021年1月29日
4	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	中国证监会	2021年2月1日
5	公司	《关于中国国际金融股份有限公司与中国中金财富证券有限公司进行业务整合相关事宜的无异议函》	机构部函[2021]830号	中国证监会 证券投资基金 机构监管部	2021年3月18日

注：上表“核发日期”为相关批复/函件的落款日期，与公司实际收悉日期可能存在差异。

### 二、监管部门对公司的分类结果

适用  不适用

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。

中国国际金融股份有限公司

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
中期财务报表及审阅报告

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审阅报告	1
合并及母公司资产负债表	2 - 7
合并及母公司利润表	8 - 10
合并及母公司现金流量表	11 - 14
合并及母公司股东权益变动表	15 - 16
中期财务报表附注	17 - 113

## 审阅报告

德师报(阅)字(21)第 R00046 号

中国国际金融股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附第 2 至 113 页的中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)中期财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间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。上述中期财务报表的编制是中金公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

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

中国注册会计师：文启斯

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：韩云飞

2021 年 8 月 27 日

合并资产负债表  
2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

<u>资产</u>	<u>附注</u>	2021年 <u>6月30日</u> (未经审计)	2020年 <u>12月31日</u> (经审计)
货币资金	七、1	119,580,699,155	95,816,612,005
其中：客户资金存款		70,193,496,074	51,665,739,684
结算备付金	七、2	15,509,779,619	12,295,175,160
其中：客户备付金		10,293,121,005	9,284,976,413
融出资金	七、3	36,417,311,524	33,884,813,279
衍生金融资产	七、4	14,637,593,586	12,311,263,836
存出保证金	七、5	13,757,112,972	11,768,323,935
应收款项	七、6	54,983,327,869	43,493,774,685
买入返售金融资产	七、7	28,619,194,658	18,430,697,148
金融投资：			
交易性金融资产	七、8	289,320,706,757	247,605,697,645
其他债权投资	七、9	36,235,106,892	37,212,187,524
长期股权投资	七、10	1,207,481,372	1,188,852,866
固定资产	七、11	579,651,111	515,198,700
在建工程	七、12	92,050,356	37,337,284
使用权资产	七、13	1,248,952,358	1,189,815,243
无形资产	七、14	1,387,960,406	1,386,614,294
商誉	七、15	1,582,678,646	1,582,678,646
递延所得税资产	七、16	1,578,548,383	1,787,614,365
其他资产	七、17	1,338,621,526	1,113,843,001
资产总计		<u>618,076,777,190</u>	<u>521,620,499,616</u>



合并资产负债表 - 续

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

<u>负债及权益</u>	<u>附注</u>	2021年 <u>6月30日</u> (未经审计)	2020年 <u>12月31日</u> (经审计)
<u>负债</u>			
应付短期融资款	七、19	21,049,527,602	26,492,570,465
拆入资金	七、20	23,688,094,653	34,516,414,695
交易性金融负债	七、21	37,066,941,033	42,891,549,327
衍生金融负债	七、4	19,945,466,835	24,682,534,637
卖出回购金融资产款	七、22	33,984,265,455	25,101,083,823
代理买卖证券款	七、23	86,054,478,211	70,655,180,456
代理承销证券款	七、24	553,269,990	-
应付职工薪酬	七、25	7,812,335,371	8,586,964,375
应交税费	七、26	1,417,077,157	1,824,341,461
应付款项	七、27	133,395,197,450	79,274,850,736
合同负债	七、28	383,149,837	170,928,280
租赁负债	七、29	1,281,844,735	1,204,859,272
应付债券	七、30	165,378,693,773	128,000,960,852
递延所得税负债	七、16	673,171,984	506,667,665
其他负债	七、31	6,406,398,851	5,896,460,578
负债合计		<u>539,089,912,937</u>	<u>449,805,366,622</u>

合并资产负债表 - 续

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

负债及权益 - 续	附注	2021年 6月30日 (未经审计)	2020年 12月31日 (经审计)
股东权益			
股本	七、32	4,827,256,868	4,827,256,868
其他权益工具	七、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	七、34	39,533,272,979	39,533,272,979
其他综合收益	七、35	(683,492,933)	(594,402,852)
盈余公积	七、36	995,576,479	995,576,479
一般风险准备	七、37	4,144,607,431	4,074,311,372
未分配利润		21,480,550,175	17,798,924,176
归属于母公司股东的权益合计		78,797,770,999	71,634,939,022
少数股东权益		189,093,254	180,193,972
股东权益合计		78,986,864,253	71,815,132,994
负债及权益总计		618,076,777,190	521,620,499,616

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

第2页至第113页的财务报表已于2021年8月27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	(公司盖章)
--------------	------------------	---------------	--------

母公司资产负债表

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

<u>资产</u>	<u>附注</u>	2021年 6月30日 (未经审计)	2020年 12月31日 (经审计)
货币资金		45,507,487,339	35,091,089,375
其中：客户资金存款		22,807,454,919	18,660,831,219
结算备付金		6,489,422,221	3,861,297,617
其中：客户备付金		2,787,784,445	2,105,076,949
融出资金		5,770,937,152	5,333,303,299
衍生金融资产		13,587,613,183	14,737,812,715
存出保证金		1,715,110,755	1,815,919,438
应收款项		39,458,810,712	31,412,045,335
买入返售金融资产		24,005,737,695	13,581,680,240
金融投资：			
交易性金融资产		150,061,539,314	126,086,149,449
其他债权投资		22,209,139,177	24,588,747,038
长期股权投资	八、1	26,383,770,486	25,442,333,664
固定资产		397,843,462	360,674,129
使用权资产		424,622,789	452,276,527
无形资产		139,604,724	124,854,529
递延所得税资产		1,140,580,645	1,220,716,177
其他资产		2,597,241,299	1,985,291,079
资产总计		<u>339,889,460,953</u>	<u>286,094,190,611</u>

母公司资产负债表 - 续

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

<u>负债及权益</u>	2021年 6月30日 (未经审计)	2020年 12月31日 (经审计)
<u>负债</u>		
应付短期融资款	11,077,268,865	14,992,735,169
拆入资金	17,601,157,764	22,537,987,183
交易性金融负债	1,360,782,896	1,317,838,255
衍生金融负债	14,759,611,679	16,407,248,492
卖出回购金融资产款	19,941,308,335	12,825,570,771
代理买卖证券款	25,252,454,740	20,745,017,791
代理承销证券款	553,269,990	-
应付职工薪酬	4,869,513,492	5,395,956,403
应交税费	286,320,167	844,700,160
应付款项	81,383,286,733	53,268,485,146
合同负债	166,050,059	85,493,272
租赁负债	450,524,161	479,386,472
应付债券	95,351,526,966	76,109,729,253
其他负债	2,062,926,384	764,012,427
负债合计	<u>275,116,002,231</u>	<u>225,774,160,794</u>

母公司资产负债表 - 续

2021年6月30日

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

负债及权益 - 续	附注	2021年 6月30日 (未经审计)	2020年 12月31日 (经审计)
股东权益			
股本	七、32	4,827,256,868	4,827,256,868
其他权益工具	七、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		41,699,678,499	41,699,678,499
其他综合收益		38,788,508	(17,519,696)
盈余公积	七、36	995,576,479	995,576,479
一般风险准备		3,122,501,323	3,118,978,079
未分配利润		5,589,657,045	4,696,059,588
股东权益合计		<u>64,773,458,722</u>	<u>60,320,029,817</u>
负债及权益总计		<u>339,889,460,953</u>	<u>286,094,190,611</u>

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

(公司盖章)

合并利润表  
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
(除特别注明外，金额单位：人民币元)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
营业收入		14,461,053,892	10,492,518,555
手续费及佣金净收入	七、38	7,191,585,123	5,236,960,771
其中：经纪业务手续费净收入		2,798,152,293	2,001,108,094
投资银行业务手续费净收入		2,694,005,205	2,000,619,006
资产管理业务手续费净收入		628,093,309	387,703,806
利息净支出	七、39	(511,072,887)	(498,685,025)
其中：利息收入		3,431,922,995	2,500,774,036
利息支出		(3,942,995,882)	(2,999,459,061)
投资(损失)/收益	七、40	(2,925,062,801)	7,602,359,487
其中：对联营企业和合营企业投资收益		33,963,901	9,457,408
其他收益	七、41	82,092,695	69,134,515
公允价值变动收益/(损失)	七、42	11,122,500,821	(2,092,233,502)
汇兑(损失)/收益		(512,279,446)	168,201,790
其他业务收入	七、43	9,980,040	7,496,015
资产处置收益/(损失)		3,310,347	(715,496)
营业支出		8,329,530,843	6,663,565,700
税金及附加	七、44	59,437,226	50,954,462
业务及管理费	七、45	8,299,259,394	6,444,867,241
信用减值(转回)/损失	七、46	(29,502,853)	167,261,838
其他业务成本		337,076	482,159
营业利润		6,131,523,049	3,828,952,855
加：营业外收入		3,647,508	3,193,170
减：营业外支出	七、47	16,100,067	23,456,248
利润总额		6,119,070,490	3,808,689,777

合并利润表 - 续  
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
利润总额		6,119,070,490	3,808,689,777
减: 所得税费用	七、48	1,103,142,914	729,936,340
净利润		<u>5,015,927,576</u>	<u>3,078,753,437</u>
按经营持续性分类:			
持续经营净利润		5,015,927,576	3,078,753,437
按所有权归属分类:			
归属于母公司股东的净利润	七、49	5,007,028,294	3,051,785,319
归属于少数股东的净利润		8,899,282	26,968,118
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(89,090,081)	40,133,840
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		-	101,571
-其他债权投资公允价值变动		41,290,542	(69,989,649)
-其他债权投资信用减值准备		(5,571,478)	3,099,895
-外币财务报表折算差额		(124,809,145)	106,922,023
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
其他综合收益的税后净额	七、35	<u>(89,090,081)</u>	<u>40,133,840</u>
综合收益总额		<u>4,926,837,495</u>	<u>3,118,887,277</u>
归属于母公司股东的综合收益总额		4,917,938,213	3,091,919,159
归属于少数股东的综合收益总额		<u>8,899,282</u>	<u>26,968,118</u>
基本每股收益(元/股)	七、49	<u>1.00</u>	<u>0.69</u>

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

(公司盖章)

母公司利润表  
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
(除特别注明外，金额单位：人民币元)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
营业收入		7,064,639,388	5,625,907,078
手续费及佣金净收入	八、2	3,774,260,839	2,785,400,251
其中：经纪业务手续费净收入		1,263,162,565	727,717,041
投资银行业务手续费净收入		1,611,508,762	1,545,312,972
资产管理业务手续费净收入		548,785,145	362,774,002
利息净支出	八、3	(928,768,940)	(539,825,835)
其中：利息收入		1,478,884,312	933,070,163
利息支出		(2,407,653,252)	(1,472,895,998)
投资收益	八、4	1,434,491,688	3,628,726,068
其中：对联营企业和合营企业投资(损失)/收益		(8,563,178)	25,666,344
其他收益		60,577,833	46,559,288
公允价值变动收益/(损失)	八、5	2,750,251,329	(314,857,739)
汇兑(损失)/收益		(29,042,598)	20,658,889
其他业务收入		566,038	100,905
资产处置收益/(损失)		2,303,199	(854,749)
营业支出		4,868,977,832	3,362,541,522
税金及附加		34,290,042	27,981,687
业务及管理费	八、6	4,825,081,391	3,327,813,464
信用减值损失		9,606,399	6,746,371
营业利润		2,195,661,556	2,263,365,556
加：营业外收入		2,543,752	614,473
减：营业外支出		3,348,067	8,166,339
利润总额		2,194,857,241	2,255,813,690
减：所得税费用		42,630,304	163,789,032
净利润		2,152,226,937	2,092,024,658
按经营持续性分类：			
持续经营净利润		2,152,226,937	2,092,024,658
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		57,311,918	(22,909,257)
-其他债权投资信用减值准备		(1,003,714)	(1,049,578)
其他综合收益的税后净额		56,308,204	(23,958,835)
综合收益总额		2,208,535,141	2,068,065,823

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	(公司盖章)
--------------	------------------	---------------	--------



合并现金流量表  
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
(除特别注明外，金额单位：人民币元)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
经营活动产生的现金流量			
代理买卖证券收到的现金净额		15,398,710,183	16,925,167,731
收取利息、手续费及佣金的现金		10,908,452,201	8,459,271,652
拆入资金净增加额		-	3,149,379,449
回购业务资金净增加额		-	17,443,804,670
收到其他与经营活动有关的现金		34,995,606,645	5,535,239,028
经营活动现金流入小计		61,302,769,029	51,512,862,530
融出资金净增加额		2,414,854,663	2,495,795,067
为交易目的而持有的金融工具净增加额		36,944,960,983	25,803,234,702
支付利息、手续费及佣金的现金		2,153,237,070	1,832,733,990
拆入资金净减少额		10,809,408,450	-
回购业务资金净减少额		1,126,349,734	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,305,313,571	5,356,509,334
支付的各项税费		1,425,057,921	1,525,974,704
支付其他与经营活动有关的现金		4,654,784,137	7,865,255,022
经营活动现金流出小计		66,833,966,529	44,879,502,819
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	七、50(1)	(5,531,197,500)	6,633,359,711
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		20,405,635,264	25,159,831,312
取得投资收益收到的现金		800,715,840	205,596,586
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		5,090,063	4,890,630
投资活动现金流入小计		21,211,441,167	25,370,318,528
投资支付的现金		20,290,554,526	32,450,200,650
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		408,265,150	165,382,047
支付其他与投资活动有关的现金		-	469,103,820
投资活动现金流出小计		20,698,819,676	33,084,686,517
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		512,621,491	(7,714,367,989)

合并现金流量表 - 续

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外，金额单位：人民币元)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
筹资活动产生的现金流量			
发行公司债券收到的现金		31,000,000,000	20,000,000,000
发行收益凭证收到的现金		23,247,087,747	27,733,495,769
发行中期票据收到的现金		9,727,050,000	6,982,600,000
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	-
发行结构性票据收到的现金		1,598,726,701	3,917,432,008
筹资活动现金流入小计		<u>76,072,864,448</u>	<u>62,133,527,777</u>
偿还收益凭证支付的现金		29,413,201,138	28,187,177,412
偿还公司债券支付的现金		4,000,000,000	7,500,000,000
偿还中期票据支付的现金		3,894,780,000	-
偿还结构性票据支付的现金		3,831,407,461	3,906,825,898
偿还次级债券支付的现金		-	1,000,000,000
偿还永续次级债券支付的现金		-	1,000,000,000
偿还租赁负债本金支付的现金		310,442,736	243,903,207
分配股利或偿付利息支付的现金		2,018,816,183	1,832,385,642
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	15,431,034
支付其他与筹资活动有关的现金		3,783,821	3,601,566
筹资活动现金流出小计		<u>43,472,431,339</u>	<u>43,673,893,725</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>32,600,433,109</u>	<u>18,459,634,052</u>
汇率变动对现金及现金等价物的影响		(778,595,672)	409,743,685
现金及现金等价物净增加额	七、50(2)	26,803,261,428	17,788,369,459
加：期初现金及现金等价物余额		107,601,477,403	71,548,525,555
期末现金及现金等价物余额	七、50(3)	<u>134,404,738,831</u>	<u>89,336,895,014</u>

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	(公司盖章)
--------------	------------------	---------------	--------

母公司现金流量表  
自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间  
(除特别注明外，金额单位：人民币元)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年 (未经审计)	2020 年 (未经审计)
经营活动产生的现金流量			
代理买卖证券收到的现金净额		4,507,370,844	5,007,266,546
收取利息、手续费及佣金的现金		5,103,133,570	3,926,202,349
拆入资金净增加额		-	6,342,304,915
回购业务资金净增加额		-	15,779,217,978
收到其他与经营活动有关的现金		19,677,419,622	3,488,222,693
经营活动现金流入小计		<u>29,287,924,036</u>	<u>34,543,214,481</u>
融出资金净增加额		382,188,131	636,274,149
为交易目的而持有的金融工具净增加额		19,908,245,669	24,679,627,759
支付利息、手续费及佣金的现金		993,103,087	818,662,279
拆入资金净减少额		4,927,095,575	-
回购业务资金净减少额		3,221,261,777	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,330,662,878	3,062,494,233
支付的各项税费		849,686,921	766,656,003
支付其他与经营活动有关的现金		1,000,920,358	4,370,701,028
经营活动现金流出小计		<u>35,613,164,396</u>	<u>34,334,415,451</u>
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	八、7(1)	<u>(6,325,240,360)</u>	<u>208,799,030</u>
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		10,776,118,091	14,490,627,505
取得投资收益收到的现金		1,337,272,631	487,746,206
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		35,419	336,255
投资活动现金流入小计		<u>12,113,426,141</u>	<u>14,978,709,966</u>
投资支付的现金		9,452,529,800	19,349,583,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,632,669	96,496,654
投资活动现金流出小计		<u>9,673,162,469</u>	<u>19,446,079,654</u>
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		<u>2,440,263,672</u>	<u>(4,467,369,688)</u>



合并股东权益变动表

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(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 (附注七、32)	其他权益工具 (附注七、33)	资本公积 (附注七、34)	其他综合收益 (附注七、35)	盈余公积 (附注七、36)	一般风险准备 (附注七、37)	未分配利润			
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
本期增减变动金额										
1.综合收益总额	-	-	-	(89,090,081)	-	-	5,007,028,294	4,917,938,213	8,899,282	4,926,837,495
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	-	3,500,000,000
3.利润分配										
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	70,296,059	(70,296,059)	-	-	-
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)	-	(868,906,236)
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(386,200,000)	(386,200,000)	-	(386,200,000)
上述 1 至 3 项小计	-	3,500,000,000	-	(89,090,081)	-	70,296,059	3,681,625,999	7,162,831,977	8,899,282	7,171,731,259
2021 年 6 月 30 日余额(未经审计)	4,827,256,868	8,500,000,000	39,533,272,979	(683,492,933)	995,576,479	4,144,607,431	21,480,550,175	78,797,770,999	189,093,254	78,986,864,253
	归属于母公司股东的权益									
	股本 (附注七、32)	其他权益工具 (附注七、33)	资本公积 (附注七、34)	其他综合收益 (附注七、35)	盈余公积 (附注七、36)	一般风险准备 (附注七、37)	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
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
本期增减变动金额										
1.综合收益总额	-	-	-	40,133,840	-	-	3,051,785,319	3,091,919,159	26,968,118	3,118,887,277
2.其他权益工具变动										
- 兑付永续次级债券	-	(1,000,000,000)	-	-	-	-	-	(1,000,000,000)	-	(1,000,000,000)
3.利润分配										
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	10,869,216	(10,869,216)	-	-	-
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,431,034)	(15,431,034)
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(57,000,000)	(57,000,000)	-	(57,000,000)
4.子公司清算	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,003,402)	(1,003,402)
上述 1 至 4 项小计	-	(1,000,000,000)	-	40,133,840	-	10,869,216	2,983,916,103	2,034,919,159	10,533,682	2,045,452,841
2020 年 6 月 30 日余额(未经审计)	4,368,667,868	-	26,931,646,975	315,258,764	736,558,479	3,212,062,372	14,764,524,043	50,328,718,501	248,269,775	50,576,988,276

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

(公司盖章)

母公司股东权益变动表

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	股本 (附注七、32)	其他权益工具 (附注七、33)	资本公积	其他综合收益	盈余公积 (附注七、36)	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
本期增减变动金额								
1.综合收益总额	-	-	-	56,308,204	-	-	2,152,226,937	2,208,535,141
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								
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	3,523,244	(3,523,244)	-
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(386,200,000)	(386,200,000)
上述 1 至 3 项小计	-	3,500,000,000	-	56,308,204	-	3,523,244	893,597,457	4,453,428,905
2021 年 6 月 30 日余额(未经审计)	4,827,256,868	8,500,000,000	41,699,678,499	38,788,508	995,576,479	3,122,501,323	5,589,657,045	64,773,458,722
	股本 (附注七、32)	其他权益工具 (附注七、33)	资本公积	其他综合收益	盈余公积 (附注七、36)	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
本期增减变动金额								
1.综合收益总额	-	-	-	(23,958,835)	-	-	2,092,024,658	2,068,065,823
2.其他权益工具变动								
- 兑付永续次级债券	-	(1,000,000,000)	-	-	-	-	-	(1,000,000,000)
3.利润分配								
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	2,233,738	(2,233,738)	-
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(57,000,000)	(57,000,000)
上述 1 至 3 项小计	-	(1,000,000,000)	-	(23,958,835)	-	2,233,738	2,032,790,920	1,011,065,823
2020 年 6 月 30 日余额(未经审计)	4,368,667,868	-	29,126,206,007	89,082,159	736,558,479	2,596,621,526	4,979,278,802	41,896,414,841

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

(公司盖章)

中期财务报表附注

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(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，注册地址为北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27、28 层。于 2021 年 6 月 30 日，本公司共设有 23 家证券营业部和 7 家分公司。本公司下设子公司的情况参见附注五、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

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则及相关规定的要求编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号 — 中期财务报告》、中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式》(2021 年修订)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)的要求进行列报和披露，并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本财务报表应与本集团 2020 年度财务报表一并阅读。

本集团对自 2021 年 6 月 30 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、 会计政策变更

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。于 2021 年 1 月 1 日, 本集团若干金融资产、金融负债和衍生工具的利息与受基准利率改革影响的基准利率挂钩。经评估, 本集团认为采用该修订对本集团本期的财务状况和经营成果并无重大影响。

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) (以下简称“财会[2021]9 号”), 自发布之日起施行, 财会[2021]9 号对本集团的财务状况和经营成果未产生重大影响。

除上述会计政策外, 本中期财务报表中, 本集团采用的重要会计政策与编制 2020 年度财务报表时采用的重要会计政策一致。

### 四、 遵循企业会计准则的声明

本中期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 6 月 30 日的合并及母公司财务状况, 以及自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 五、 企业合并及合并财务报表

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 包括本公司及本公司控制的子公司(包括结构化主体)。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。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时, 本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。



## 中国国际金融股份有限公司

### 五、 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：

##### (1) 通过自行设立方式取得的子公司：

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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
<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	直接投资业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中金浦成投资有限公司(“中金浦成”)		上海	金融工具投资业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中金基金管理有限公司(“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	直接投资业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
<u>以下为间接持股的子公司：</u>											
中金佳成投资管理有限公司		北京	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金智德股权投资管理有限公司		上海	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺智(上海)股权投资管理有限公司		上海	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺德(上海)股权投资管理有限公司		上海	直接投资业务	-	-	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	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金瑞德(上海)股权投资管理有限公司		上海	直接投资业务	-	-	70%	70%	-	-	70%	70%
中金正祥(上海)股权投资管理中心(有限合伙)		上海	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港证券有限公司		香港	投资银行及证券经纪业务	-	-	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%
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%

五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
CICC US Securities (Hong Kong) Limited		香港	证券业务	-	-	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%
CICC Private Investors KKR NA XI GP, Ltd.		英属开曼群岛	资产管理业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Active Global Investments Holding Limited		英属开曼群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	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		英属维京群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Sun Company Limited		英属维京群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Perpetual Treasure Investment Management Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment Management Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Profit Insight Limited		香港	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
天津佳成投资管理有限公司		天津	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Management Co. Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Advisory Company Limited		香港	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Growth Capital Fund GP, Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Growth Capital Fund GP, L.P.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
Fintech Investment Co. Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金佳合(天津)股权投资基金管理有限公司		天津	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金佳盟(天津)股权投资基金管理有限公司		天津	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
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	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG Cayman Ltd		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG HK Limited		香港	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG LP		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
深圳中金恒辰投资管理有限公司		深圳	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Evergreen Fund GP, Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Investment Holding Co. Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Investment (Hong Kong) Limited		香港	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Healthtech Two Investment Co. Limited		香港	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Wealth Investment Limited		香港	证券业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
绿汇(上海)股权投资管理有限公司		上海	直接投资业务	-	-	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	直接投资业务	-	-	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%

五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
祺瀚(上海)投资管理有限公司		上海	直接投资业务	-	-	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	证券业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PWHK Advisor Limited		香港	证券业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ehealthcare Investment GP, Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金棋瓴(上海)股权投资中心(有限合伙)		上海	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital (Cayman) Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
天津佳轩投资中心(有限合伙)	注 2	天津	直接投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Silicon Valley Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Bridge Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金启誉(苏州)股权投资基金管理有限公司		常熟	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ehealthcare Investment Limited		英属维京群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Prosper Sun Limited		英属开曼群岛	证券业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC FICC Holding Limited		英属维京群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
FICC YMT Limited		英属维京群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM HK Limited		香港	投资咨询业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Credit GP Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment Holding Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment Cayman Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment GP Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
CICC Alternative Investment LP		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波日星投资管理有限公司		宁波	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金康智(宁波)股权投资管理有限公司		宁波	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波梅山保税港区中金瑞祥投资管理有限公司		宁波	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Real Estate GP Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Zhide One Investment Co. Limited		香港	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Zhide Two Investment Co. Limited		英属维京群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Zhide GP Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Bridge CBT Limited	注 2	英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Zhide EV GP Limited		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金豫盛(厦门)投资管理有限公司		厦门	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Funds Management Ltd.		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Real Estate Fund Management Co. Ltd.		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM Cayman Ltd		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM LP		英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金坤罡(厦门)股权投资有限公司		厦门	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波梅山保税港区中金瀚德股权投资管理有限公司		宁波	直接投资业务	-	-	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	直接投资业务	-	-	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	直接投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
厦门中金启耀投资合伙企业(有限合伙)		厦门	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
China World Investment Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
厦门中金誉鑫投资管理有限公司	注 2	厦门	直接投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
中金启盛(广州)投资有限公司		广州	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Biopharma GP Limited		英属开曼群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Industrial Fund Limited		英属开曼群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Sail-Regal Co. Ltd.		英属开曼群岛	境外投资	-	-	80%	80%	-	-	80%	80%
CICC Private Equity GP Limited.		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Artificial Intelligence Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Industry and Infrastructure Fund Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Industrial Fund A Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Industrial Fund B Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Rock Technology Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hero Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Sail-Sunshine Co. Ltd.		英属开曼群岛	境外投资	-	-	80%	80%	-	-	80%	80%
Sailing Co. Ltd.		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Real Estate Holdings Co. Ltd.		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Synergy Investment Co. Ltd		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
CICC Healthcare Investment Management Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Healthcare Investment Management Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Healthcare Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Equity II GP Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
厦门中金启桥投资合伙企业(有限合伙)		厦门	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC CAPITAL (USA) INC.		美国	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Transpacific Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Transpacific Investment Management Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Transpacific Investment Management Limited		英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Novo Developments Soci é à responsabilité limitée		卢森堡	境外投资	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Demeter Partners Ltd		英属开曼群岛	境外投资	-	-	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	境外投资	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Autotiger Investment Limited	注 1	英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Bluesail Limited	注 1	英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Jin Rui Investment Co. Limited	注 1	英属开曼群岛	境外投资	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Adlai Nortye Investment Limited	注 1	英属开曼群岛	境外投资	-	-	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 年清算并办理注销。

五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
<u>以下为直接持股的子公司：</u>										
中金期货有限公司(“中金期货”)	西宁	期货经纪及资产管理业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中国中金财富证券有限公司(“中金财富”)	深圳	投资银行及证券经纪业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
<u>以下为间接持股的子公司：</u>										
中投瑞石投资管理有限责任公司	深圳	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中投证券投资有限公司	北京	金融产品投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中投天琪期货有限公司	深圳	期货经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
深圳前海中投天琪资本管理有限公司	深圳	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中投长春创业投资基金管理有限公司	长春	直接投资业务	-	-	51%	51%	-	-	51%	51%
Ciccjazi Holdings Limited	英属维京群岛	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%



五、 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 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
CICC Securities (HK) Limited	香港	直接投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Oceanfront Investments V Limited	英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	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%
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	直接投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
中金前海(深圳)股权投资基金管理有限公司	深圳	直接投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
深圳前海金桥高成长壹号基金中心(有限合伙)	深圳	直接投资业务	-	-	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	直接投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Co., Limited	香港	直接投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Management Ltd.	英属开曼群岛	直接投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qianhai Golden Bridge Beta Co., Limited	英属维京群岛	直接投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%

五、 企业合并及合并财务报表 - 续

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。

3、 合并范围发生变动的说明

3.1 新设子公司

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司的全资子公司设立若干下属子公司，披露于附注五、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 6 月 30 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。

3.2 减少子公司

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司全资子公司的若干下属子公司清算注销，披露于附注五、1。

3.3 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。对于上述纳入合并范围的结构化主体，本集团作为主要责任人身份行使投资决策权，且本集团所享有的可变回报在结构化主体总回报中占比较大，因此将其纳入合并范围。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 6 月 30 日，共有 162 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：135 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。

六、 税项

1、 增值税及附加

本公司及中国境内子公司本期间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。

六、 税项 - 续

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)，本期间法定税率为25%(2020年1-6月：25%)。

本公司在中国香港的子公司本期间适用的所得税税率为16.5%(2020年1-6月：16.5%)。其他境外的子公司按当地规定缴纳所得税。

七、 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 6月30日	2020年 12月31日
库存现金	163,634	139,386
银行存款	119,391,532,707	95,706,534,714
其中：客户存款	70,181,236,253	51,654,067,435
公司存款	49,210,296,454	44,052,467,279
其他货币资金	72,051,725	30,028,676
小计	<u>119,463,748,066</u>	<u>95,736,702,776</u>
加：计提利息	117,007,119	80,077,737
减：减值准备	(56,030)	(168,508)
合计	<u>119,580,699,155</u>	<u>95,816,612,005</u>

七、 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：

	2021年6月30日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
库存现金：			
人民币	43,882	1.00000	43,882
美元	14,288	6.46010	92,302
港币	11,457	0.83208	9,533
其他(注)			17,917
小计			<u>163,634</u>
客户资金存款：			
人民币	50,125,982,201	1.00000	50,125,982,201
美元	908,991,833	6.46010	5,872,178,140
港币	9,324,064,435	0.83208	7,758,367,535
其他(注)			70,525,787
小计			<u>63,827,053,663</u>
客户信用资金存款：			
人民币	6,354,182,590	1.00000	6,354,182,590
小计			<u>6,354,182,590</u>
客户存款合计			<u>70,181,236,253</u>
公司自有资金存款：			
人民币	34,229,126,416	1.00000	34,229,126,416
美元	1,535,501,965	6.46010	9,919,496,244
港币	4,437,799,349	0.83208	3,692,604,082
其他(注)			687,556,936
小计			<u>48,528,783,678</u>
公司信用资金存款：			
人民币	681,512,776	1.00000	681,512,776
小计			<u>681,512,776</u>
公司存款合计			<u>49,210,296,454</u>
银行存款合计			<u>119,391,532,707</u>
其他货币资金：			
人民币	72,051,725	1.00000	72,051,725
小计			<u>72,051,725</u>
加：计提利息			117,007,119
减：减值准备			(56,030)
合计			<u>119,580,699,155</u>

七、 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

	2020年12月31日		
	原币金额	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、瑞士法郎等。

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

1、 货币资金 - 续

于 2021 年 6 月 30 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 564,862,245 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持有的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 6 月 30 日，本集团存放在境外的货币资金折合人民币 27,964,122,577 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 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
客户备付金	10,293,121,005	9,284,976,413
公司备付金	5,212,732,005	3,006,847,606
小计	<u>15,505,853,010</u>	<u>12,291,824,019</u>
加：计提利息	3,926,609	3,351,141
合计	<u><u>15,509,779,619</u></u>	<u><u>12,295,175,160</u></u>

(2) 按币种列示：

	2021 年 6 月 30 日		
	<u>原币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折人民币金额</u>
客户普通备付金：			
人民币	8,987,442,927	1.00000	8,987,442,927
美元	28,692,348	6.46010	185,355,437
港币	320,316,013	0.83208	266,528,548
小计			<u>9,439,326,912</u>
客户信用备付金：			
人民币	853,794,093	1.00000	853,794,093
小计			<u>853,794,093</u>
客户备付金合计			<u><u>10,293,121,005</u></u>
公司普通备付金：			
人民币	5,018,336,458	1.00000	5,018,336,458
美元	8,686,126	6.46010	56,113,243
港币	163,495,704	0.83208	136,041,505
小计			<u>5,210,491,206</u>
公司信用备付金：			
人民币	2,240,799	1.00000	2,240,799
小计			<u>2,240,799</u>
公司备付金合计			<u><u>5,212,732,005</u></u>
加：计提利息			3,926,609
合计			<u><u>15,509,779,619</u></u>

七、 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		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
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			<u>7,730,371,537</u>
客户信用备付金：			
人民币	1,554,604,876	1.00000	1,554,604,876
小计			<u>1,554,604,876</u>
客户备付金合计			<u>9,284,976,413</u>
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			<u>2,882,655,705</u>
公司信用备付金：			
人民币	124,191,901	1.00000	124,191,901
小计			<u>124,191,901</u>
公司备付金合计			<u>3,006,847,606</u>
加：计提利息			<u>3,351,141</u>
合计			<u>12,295,175,160</u>

3、 融资融券业务

(1) 融出资金

按交易对手分析：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
境内		
- 个人	29,271,717,455	27,817,955,823
- 机构	3,850,082,627	3,049,946,623
小计	<u>33,121,800,082</u>	<u>30,867,902,446</u>
境外		
- 个人	1,490,426,015	1,411,235,129
- 机构	1,142,552,389	1,060,786,248
小计	<u>2,632,978,404</u>	<u>2,472,021,377</u>
加：计提利息	809,818,510	681,692,892
减：减值准备	(147,285,472)	(136,803,436)
合计	<u>36,417,311,524</u>	<u>33,884,813,279</u>

七、 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6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 - 3个月(含3个月)	18,809,648,876	51.44%	(75,745,043)	51.42%
3 - 6个月(含6个月)	5,922,091,055	16.20%	(23,735,930)	16.12%
6 - 12个月(含12个月)	6,658,786,618	18.21%	(26,820,313)	18.21%
12个月以上	5,174,070,447	14.15%	(20,984,186)	14.25%
合计	36,564,596,996	100.00%	(147,285,472)	100.00%

账龄	2020年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	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%

(2) 融出证券

	2021年 6月30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	3,440,700,864	2,931,885,022
以转融通融入证券作为融出证券的	7,126,771,650	5,479,610,031
合计	10,567,472,514	8,411,495,053

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团融券业务无违约情况。





七、 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 6 月 30 日，本集团持有的未到期国债期货合约形成的衍生金融资产为人民币 5,919,831 元(2020 年 12 月 31 日：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 38,256,092 元)；持有的未到期股指期货合约和商品期货合约形成的衍生金融负债为人民币 704,701,525 元(2020 年 12 月 31 日：未到期股指期货合约形成的衍生金融负债为人民币 702,234,478 元)。

(1) 套期工具

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：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
净收益：		
- 利率衍生工具	2,294,668	133,909,510
- 被套期风险对应的被套期项目	19,866,324	(102,694,920)
合计	<u>22,160,992</u>	<u>31,214,590</u>

本集团指定为公允价值套期的套期工具按剩余到期日分析的名义金额如下：

	2021 年 6 月 30 日			
	6 个月以内 (含 6 个月)	6 至 12 个月 (含 12 个月)	12 个月以上	合计
利率衍生工具	<u>1,500,000,000</u>	<u>1,550,000,000</u>	<u>4,840,000,000</u>	<u>7,890,000,000</u>

	2020 年 12 月 31 日			
	6 个月以内 (含 6 个月)	6 至 12 个月 (含 12 个月)	12 个月以上	合计
利率衍生工具	<u>1,400,000,000</u>	<u>2,000,000,000</u>	<u>6,190,000,000</u>	<u>9,590,000,000</u>

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：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付债券		
被套期项目账面价值	8,110,323,258	9,878,977,040
被套期项目公允价值调整的累计金额	142,218,600	207,364,163

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

5、 存出保证金

(1) 按类别列示：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
交易保证金	13,292,950,554	11,112,641,511
履约保证金	387,617,296	583,786,881
信用保证金	75,824,801	71,345,474
小计	<u>13,756,392,651</u>	<u>11,767,773,866</u>
加：计提利息	720,321	550,069
合计	<u>13,757,112,972</u>	<u>11,768,323,935</u>

(2) 按币种列示：

	2021年6月30日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
交易保证金：			
人民币	12,472,374,524	1.00000	12,472,374,524
美元	540,000	6.46010	3,488,454
港币	981,164,499	0.83208	816,407,356
其他(注)			680,220
小计			<u>13,292,950,554</u>
履约保证金：			
人民币	387,617,296	1.00000	387,617,296
小计			<u>387,617,296</u>
信用保证金：			
人民币	75,824,801	1.00000	75,824,801
小计			<u>75,824,801</u>
加：计提利息			720,321
合计			<u>13,757,112,972</u>

	2020年12月31日		
	原币金额	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			<u>11,112,641,511</u>
履约保证金：			
人民币	583,786,881	1.00000	583,786,881
小计			<u>583,786,881</u>
信用保证金：			
人民币	71,345,474	1.00000	71,345,474
小计			<u>71,345,474</u>
加：计提利息			550,069
合计			<u>11,768,323,935</u>

注： 其他外币主要为新加坡元等。

七、 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 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收交易款项	52,033,426,560	41,104,785,042
其中：应收经纪商及结算所	26,630,396,509	16,137,020,600
应收衍生品交易款	22,224,022,823	21,908,770,749
应收证券借贷保证金	2,960,390,150	3,058,816,926
应收资产及基金管理费	1,654,331,635	1,310,345,227
应收承销及咨询费	1,547,737,063	1,296,068,783
应收席位租金	238,889,151	195,405,526
其他	169,732,578	212,101,324
小计	<u>55,644,116,987</u>	<u>44,118,705,902</u>
减：减值准备	<u>(660,789,118)</u>	<u>(624,931,217)</u>
账面价值	<u>54,983,327,869</u>	<u>43,493,774,685</u>

(2) 按账龄分析：

账龄	2021 年 6 月 30 日				2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	54,112,175,033	97.25%	(233,594,922)	35.35%	42,357,168,020	96.00%	(206,675,937)	33.08%
1-2 年(含 2 年)	1,035,748,232	1.86%	(163,068,248)	24.68%	1,317,021,385	2.99%	(197,759,198)	31.64%
2-3 年(含 3 年)	212,810,633	0.38%	(101,540,457)	15.37%	141,947,812	0.32%	(94,563,609)	15.13%
3 年以上	283,383,089	0.51%	(162,585,491)	24.60%	302,568,685	0.69%	(125,932,473)	20.15%
合计	<u>55,644,116,987</u>	<u>100.00%</u>	<u>(660,789,118)</u>	<u>100.00%</u>	<u>44,118,705,902</u>	<u>100.00%</u>	<u>(624,931,217)</u>	<u>100.00%</u>

7、 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类列示：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
股票	10,513,179,073	9,584,321,028
债券	18,091,397,607	8,987,319,233
其中：标准券	16,981,202,404	6,808,623,688
金融债	329,631,810	330,955,857
企业债	644,963,393	639,992,688
中期票据	30,000,000	588,415,000
同业存单	-	100,000,000
国债和地方债	-	21,056,000
其他	105,600,000	498,276,000
小计	<u>28,604,576,680</u>	<u>18,571,640,261</u>
加：计提利息	244,513,127	161,673,667
减：减值准备	<u>(229,895,149)</u>	<u>(302,616,780)</u>
账面价值	<u>28,619,194,658</u>	<u>18,430,697,148</u>

七、 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 6月30日	2020年 12月31日
股票质押式回购	10,004,621,982	9,210,613,536
约定购回式证券交易	-	260,102
债券质押式回购	17,716,802,404	8,652,123,688
债券买断式回购	374,595,203	335,195,545
其他	508,557,091	373,447,390
小计	<u>28,604,576,680</u>	<u>18,571,640,261</u>
加: 计提利息	244,513,127	161,673,667
减: 减值准备	(229,895,149)	(302,616,780)
账面价值	<u>28,619,194,658</u>	<u>18,430,697,148</u>

(3) 按担保物的公允价值列示:

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
担保物	55,002,179,081	43,423,699,202
其中: 可出售或可再次向外抵押的担保物	386,725,012	327,883,596
其中: 已再次向外抵押的担保物	314,583,442	241,325,481

(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 6月30日	2020年 12月31日
1个月(含1个月)	1,032,144,810	478,404,912
1-3个月(含3个月)	1,578,070,000	679,655,000
3个月-1年(含1年)	7,194,407,172	7,503,613,726
1年以上	200,000,000	549,200,000
小计	<u>10,004,621,982</u>	<u>9,210,873,638</u>
加: 计提利息	215,440,914	146,331,181
减: 减值准备	(229,544,316)	(302,433,639)
账面价值	<u>9,990,518,580</u>	<u>9,054,771,180</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

8、 交易性金融资产

(1) 按业务类别列示：

	2021年6月30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	85,559,527,572	85,675,585,517	80,814,486,684	81,082,570,503
基金	72,874,017,515	70,876,362,274	45,604,916,098	44,784,651,188
股票/股权	120,587,452,456	111,885,536,235	110,920,199,702	102,330,170,642
其他	10,299,709,214	10,153,327,311	10,266,095,161	10,215,321,739
合计	<u>289,320,706,757</u>	<u>278,590,811,337</u>	<u>247,605,697,645</u>	<u>238,412,714,072</u>

(2) 于资产负债表日，本集团交易性金融资产中包含用于卖出回购业务(附注七、22)、债券借贷业务和转融通融入证券业务的担保物，该等担保物的账面价值分别列示如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
卖出回购业务	17,189,215,969	6,024,351,696
债券借贷业务	4,217,111,857	3,319,491,321
转融通融入证券业务	1,370,535,899	1,442,713,832
合计	<u>22,776,863,725</u>	<u>10,786,556,849</u>

于2021年6月30日及2020年12月31日，上述担保物的剩余担保期限均不超过1年。

于2021年6月30日，本集团交易性金融资产中有人民币12,570,948,070元的股票及基金投资存在限售期限(2020年12月31日：人民币12,698,609,428元)。

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七、3(2)。

9、 其他债权投资

(1) 按类别列示：

	2021年6月30日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	3,844,500,000	74,470,836	3,080,076	3,922,050,912	-
地方债	2,923,967,920	49,224,834	15,062,893	2,988,255,647	(697,328)
企业债	15,941,136,988	691,359,774	50,471,160	16,682,967,922	(6,824,289)
同业存单	970,509,600	11,770,247	1,498,829	983,778,676	(128,625)
中期票据	4,569,000,000	56,656,160	13,990,789	4,639,646,949	(1,475,711)
金融债	6,730,455,071	175,373,869	7,890,106	6,913,719,046	(1,874,231)
其他	101,865,000	2,455,383	367,357	104,687,740	(128,206)
合计	<u>35,081,434,579</u>	<u>1,061,311,103</u>	<u>92,361,210</u>	<u>36,235,106,892</u>	<u>(11,128,390)</u>

七、 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

	2020年12月31日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
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	<u>35,978,633,285</u>	<u>1,199,774,164</u>	<u>33,780,075</u>	<u>37,212,187,524</u>	<u>(18,166,922)</u>

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) 于资产负债表日，本集团其他债权投资中包含用于卖出回购业务(附注七、22)和债券借贷业务的担保物，该等担保物的账面价值分别列示如下：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
卖出回购业务	14,083,231,323	11,422,875,830
债券借贷业务	5,040,505,092	4,001,210,511
合计	<u>19,123,736,415</u>	<u>15,424,086,341</u>

于2021年6月30日及2020年12月31日，上述担保物的剩余担保期限均不超过1年。

10、 长期股权投资

(1) 按类别列示：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
对联营企业的投资	606,059,744	610,484,204
对合营企业的投资	601,421,628	578,368,662
合计	<u>1,207,481,372</u>	<u>1,188,852,866</u>

七、 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 6 月 30 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	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) 投资成本 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	其他 人民币百万元	2021 年 6 月 30 日 余额 人民币百万元
浙商金汇信托股份有限公司	权益法	298	399	-	24	-	-	-	-	423
北京金通港房地产开发有限公司	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27
佳成新泰(北京)投资有限公司	权益法	10	6	-	(6)	-	-	-	-	-
Trail Management	权益法	2	1	-	0	-	-	-	(0)	1
国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司	权益法	10	24	-	(1)	-	-	-	-	23
陕西股权交易中心股份有限公司	权益法	13	13	-	(1)	-	-	-	-	12
中投长春国家光电信息创业投资基金(有限合伙)	权益法	48	28	(3)	1	-	-	-	-	26
深圳市中投金圆股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注)	权益法	-	0	(0)	-	-	-	-	-	-
北京中投金达投资管理中心(有限合伙)	权益法	0	0	(0)	(0)	-	-	-	-	0
长春中投金盛投资合伙企业(有限合伙)	权益法	51	112	-	(18)	-	-	-	-	94
合计		460	610	(3)	(1)	-	-	-	(0)	606

注：该企业已于 2021 年注销。

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) 投资成本 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	其他 人民币百万元	2020 年 12 月 31 日 余额 人民币百万元
浙商金汇信托股份有限公司	权益法	298	381	-	18	-	-	-	-	399
北京金通港房地产开发有限公司	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27
佳成新泰(北京)投资有限公司	权益法	10	8	-	(2)	-	-	-	-	6
Trail Management	权益法	2	1	-	0	-	-	-	0	1
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
青海股权交易中心有限公司	权益法	-	17	-	0	-	-	-	(17)	-
陕西股权交易中心股份有限公司	权益法	13	12	-	1	-	-	-	-	13
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
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
北京中投金达投资管理中心(有限合伙)	权益法	0	0	(0)	(0)	-	-	-	-	0
长春中投金盛投资合伙企业(有限合伙)	权益法	51	97	-	15	-	-	-	-	112
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	-
合计		463	624	(4)	5	-	-	(2)	(13)	610



七、 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 6 月 30 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	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) 投资成本 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	其他 人民币百万元	2021 年 6 月 30 日 余额 人民币百万元
金腾科技信息(深圳)有限公司	权益法	102	62	-	(32)	-	-	-	-	30
中金甲子(北京)投资基金管理有限公司	权益法	13	41	-	13	-	-	-	-	54
CICC ALPHA Investment Group Limited	权益法	-	9	-	2	-	-	-	(0)	11
金建(深圳)投资管理中心(有限合伙)	权益法	25	42	-	6	-	-	-	-	48
国药中金(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	3	35	-	1	-	-	(9)	-	27
浦泰宽立投资管理有限公司	权益法	1	0	-	(0)	-	-	-	-	0
KCA Capital Partners	权益法	0	1	-	0	-	-	-	(0)	1
中金鑫智(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	5	6	-	8	-	-	-	-	14
河南中金汇融私募基金管理有限公司	权益法	10	12	-	4	-	-	-	-	16
Krane Funds Advisors, LLC	权益法	258	169	-	9	-	-	-	(2)	176
Global Bridge Capital I GP, LLC	权益法	6	36	-	12	-	-	-	(0)	48
Global Bridge Capital Management, LLC	权益法	-	20	-	3	-	-	-	(0)	23
宁波厚文投资管理有限公司	权益法	8	8	-	0	-	-	-	-	8
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
联通中金私募股权投资管理(深圳)有限公司	权益法	5	7	-	(1)	-	-	-	-	6
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	68	-	8	-	-	-	-	76
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	50	-	(1)	-	-	-	-	49
合计		547	578	-	35	-	-	(9)	(2)	602

七、 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 6 月 30 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	投资成本 人民币百万元	2020 年 1 月 1 日	增加/(减少)	权益法下确认	其他权益变动 人民币百万元	其他综合收益	宣告发放现金	其他	2020 年 12 月 31 日
			余额	投资成本	的投资收益		调整	股利或利润		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
金腾科技信息(深圳)有限公司	权益法	102	-	102	(40)	-	-	-	-	62
中金甲子(北京)投资基金管理有限公司	权益法	13	45	-	10	-	-	(14)	-	41
CICC ALPHA Investment Group Limited	权益法	-	8	-	2	-	-	-	(1)	9
金建(深圳)投资管理中心(有限合伙)	权益法	25	31	-	11	-	-	-	-	42
国药中金(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	3	34	-	2	-	-	(1)	-	35
浦泰宽立投资管理有限公司	权益法	1	-	-	(0)	-	-	-	-	0
KCA Capital Partners	权益法	0	2	-	(1)	-	0	-	(0)	1
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
河南中金汇融私募基金管理有限公司	权益法	10	8	-	4	-	-	-	-	12
Krane Funds Advisors, LLC	权益法	258	202	-	(21)	-	-	-	(12)	169
Global Bridge Capital I GP, LLC	权益法	6	43	-	(4)	-	-	-	(3)	36
Global Bridge Capital Management, LLC	权益法	-	14	-	7	-	-	-	(1)	20
宁波厚文投资管理有限公司	权益法	8	8	-	(0)	-	-	-	-	8
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
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
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
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
合计		547	544	104	(38)	-	0	(15)	(17)	578

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

11、 固定资产

(1) 账面价值

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产原价	1,944,301,223	1,820,137,286
减：累计折旧	<u>(1,364,650,112)</u>	<u>(1,304,938,586)</u>
合计	<u>579,651,111</u>	<u>515,198,700</u>

(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	<u>(8,112,852)</u>	<u>(1,055,326)</u>	<u>(6,595)</u>	-	<u>(9,174,773)</u>
2020 年 12 月 31 日及 2021 年 1 月 1 日余额	<u>1,600,593,892</u>	<u>105,571,362</u>	<u>21,250,345</u>	<u>92,721,687</u>	<u>1,820,137,286</u>
本期增加	181,513,035	7,504,890	-	-	189,017,925
本期减少	(55,042,541)	(1,386,000)	(6,719,442)	-	(63,147,983)
汇率变动的影响	<u>(1,542,032)</u>	<u>(163,973)</u>	-	-	<u>(1,706,005)</u>
2021 年 6 月 30 日余额	<u>1,725,522,354</u>	<u>111,526,279</u>	<u>14,530,903</u>	<u>92,721,687</u>	<u>1,944,301,223</u>
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	<u>5,047,892</u>	<u>20,522</u>	<u>6,595</u>	-	<u>5,075,009</u>
2020 年 12 月 31 日及 2021 年 1 月 1 日余额	<u>(1,167,366,201)</u>	<u>(78,923,235)</u>	<u>(17,163,812)</u>	<u>(41,485,338)</u>	<u>(1,304,938,586)</u>
本期计提	(111,840,198)	(6,807,807)	(202,583)	(2,225,286)	(121,075,874)
本期减少	52,465,029	1,268,577	6,321,377	-	60,054,983
汇率变动的影响	<u>1,191,137</u>	<u>118,228</u>	-	-	<u>1,309,365</u>
2021 年 6 月 30 日余额	<u>(1,225,550,233)</u>	<u>(84,344,237)</u>	<u>(11,045,018)</u>	<u>(43,710,624)</u>	<u>(1,364,650,112)</u>
账面价值					
2021 年 6 月 30 日余额	<u>499,972,121</u>	<u>27,182,042</u>	<u>3,485,885</u>	<u>49,011,063</u>	<u>579,651,111</u>
2020 年 12 月 31 日余额	<u>433,227,691</u>	<u>26,648,127</u>	<u>4,086,533</u>	<u>51,236,349</u>	<u>515,198,700</u>

- (a) 于 2021 年 6 月 30 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 188 万元和人民币 191 万元。
- (b) 于 2021 年 6 月 30 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 6 月 30 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 151 万元和人民币 119 万元。

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

12、 在建工程

装修、改造工程

成本

2020年1月1日余额	6,514,139
本年增加	58,823,981
本年转出	(28,000,836)
2020年12月31日及2021年1月1日余额	<u>37,337,284</u>
本期增加	79,833,388
本期转出	(25,120,316)
2021年6月30日余额	<u>92,050,356</u>

账面价值

2021年6月30日余额	<u>92,050,356</u>
2020年12月31日余额	<u>37,337,284</u>

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	<u>2,192,003,536</u>	<u>877,867</u>	<u>2,192,881,403</u>
本期增加	400,557,277	-	400,557,277
本期减少	(68,477,848)	-	(68,477,848)
汇率变动的影响	(5,864,091)	(4,707)	(5,868,798)
2021年6月30日余额	<u>2,518,218,874</u>	<u>873,160</u>	<u>2,519,092,034</u>
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	<u>(1,002,613,003)</u>	<u>(453,157)</u>	<u>(1,003,066,160)</u>
本期增加	(304,573,638)	(78,671)	(304,652,309)
本期减少	36,516,397	-	36,516,397
汇率变动的影响	1,061,810	586	1,062,396
2021年6月30日余额	<u>(1,269,608,434)</u>	<u>(531,242)</u>	<u>(1,270,139,676)</u>
账面价值			
2021年6月30日余额	<u>1,248,610,440</u>	<u>341,918</u>	<u>1,248,952,358</u>
2020年12月31日余额	<u>1,189,390,533</u>	<u>424,710</u>	<u>1,189,815,243</u>

七、 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
<b>成本</b>				
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
本期增加	-	-	85,306,253	85,306,253
本期减少	-	-	(1,324,831)	(1,324,831)
汇率变动的影响	-	-	(4,780)	(4,780)
2021年6月30日余额	1,266,558,879	163,112,847	681,705,393	2,111,377,119
<b>累计摊销</b>				
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)
本期计提	(16,455,329)	(4,290,000)	(63,212,983)	(83,958,312)
本期减少	-	-	1,324,831	1,324,831
汇率变动的影响	-	-	2,951	2,951
2021年6月30日余额	(201,277,115)	(113,777,844)	(408,361,754)	(723,416,713)
<b>账面价值</b>				
2021年6月30日余额	1,065,281,764	49,335,003	273,343,639	1,387,960,406
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6月30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。

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

15、 商誉

(1) 商誉变动情况

	截至 2021 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	2020 年度
成本		
期/年初余额	1,582,678,646	1,582,678,646
本期/年增加	-	-
期/年末余额	<u>1,582,678,646</u>	<u>1,582,678,646</u>
减：减值准备	-	-
商誉净值	<u><u>1,582,678,646</u></u>	<u><u>1,582,678,646</u></u>

注： 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。

(2) 商誉的减值

本公司于 2017 年 3 月完成对中金财富 100%控股合并，旨在通过合并形成长期的协同效应，充分利用扩大后集团的产品、服务和渠道优势。本集团将收购对价超出获得的可辨认净资产公允价值的部分确认为与财富管理资产组相关的商誉。

于 2021 年 6 月 30 日，管理层未注意到商誉存在减值迹象。



七、 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 6月30日	2020年 12月31日
可抵扣亏损	1,756,174,382	1,308,446,047
其他	153,780,681	196,827,414
合计	<u>1,909,955,063</u>	<u>1,505,273,461</u>

17、 其他资产

	注	2021年 6月30日	2020年 12月31日
长期待摊费用	(1)	197,602,528	197,322,848
待摊费用		109,884,054	93,979,576
其他应收款	(2)	714,086,743	625,042,561
其他		317,048,201	197,498,016
合计		<u>1,338,621,526</u>	<u>1,113,843,001</u>

(1) 长期待摊费用

	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
经营租入固定资产改良支出	195,862,340	46,666,311	(46,615,725)	195,912,926
其他	1,460,508	803,254	(574,160)	1,689,602
合计	<u>197,322,848</u>	<u>47,469,565</u>	<u>(47,189,885)</u>	<u>197,602,528</u>

	2020 年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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	<u>213,408,903</u>	<u>61,961,780</u>	<u>(78,047,835)</u>	<u>197,322,848</u>



七、 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 6月30日	2020年 12月31日
应收租赁及其他押金	184,621,886	150,211,057
贷款	263,630,386	282,113,222
其他	440,718,432	369,369,348
小计	<u>888,970,704</u>	<u>801,693,627</u>
减：减值准备	<u>(174,883,961)</u>	<u>(176,651,066)</u>
账面价值	<u>714,086,743</u>	<u>625,042,561</u>

(b) 按账龄分析：

账龄	2021年6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	547,145,230	61.55%	(2,330,744)	1.33%
1-2年(含2年)	31,088,538	3.50%	(13,103,407)	7.49%
2-3年(含3年)	171,963,247	19.34%	(151,984,982)	86.91%
3年以上	138,773,689	15.61%	(7,464,828)	4.27%
合计	<u>888,970,704</u>	<u>100.00%</u>	<u>(174,883,961)</u>	<u>100.00%</u>

账龄	2020年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(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	<u>801,693,627</u>	<u>100.00%</u>	<u>(176,651,066)</u>	<u>100.00%</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

18、 减值准备

(1) 按项目划分：

	附注七	2021 年					2021 年
		1月1日余额	本期计提	本期转回	本期核销	汇率变动及其他	6月30日余额
货币资金减值准备	1	168,508	-	(112,421)	-	(57)	56,030
融出资金减值准备	3	136,803,436	44,877,795	(34,254,345)	-	(141,414)	147,285,472
应收款项减值准备	6	624,931,217	108,176,901	(68,276,654)	(2,546,702)	(1,495,644)	660,789,118
买入返售金融资产减值准备	7	302,616,780	13,357,412	(86,079,043)	-	-	229,895,149
其他债权投资减值准备	9	18,166,922	5,628,081	(12,629,241)	-	(37,372)	11,128,390
其他应收款减值准备	17	176,651,066	638,922	(830,260)	(16,006)	(1,559,761)	174,883,961
信用减值准备合计		<u>1,259,337,929</u>	<u>172,679,111</u>	<u>(202,181,964)</u>	<u>(2,562,708)</u>	<u>(3,234,248)</u>	<u>1,224,038,120</u>

	附注七	2020 年					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	12月31日余额
货币资金减值准备	1	294,558	262,517	(382,185)	-	(6,382)	168,508
融出资金减值准备	3	42,952,110	117,717,211	(5,756,338)	-	(18,109,547)	136,803,436
应收款项减值准备	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	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	9	17,043,688	14,652,303	(12,811,275)	-	(717,794)	18,166,922
其他应收款减值准备	17	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		<u>351,696,601</u>	<u>1,036,259,671</u>	<u>(63,464,380)</u>	<u>(31,712,258)</u>	<u>(33,441,705)</u>	<u>1,259,337,929</u>

于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团无其他资产减值准备。

(2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备情况：

	2021 年 6 月 30 日			
	未来 12 个月	整个存续期	整个存续期	合计
	预期信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金减值准备	56,030	-	-	56,030
融出资金减值准备	143,011,019	4,047,807	226,646	147,285,472
应收款项减值准备	237,635,061	59,256,837	363,897,220	660,789,118
买入返售金融资产减值准备	46,376,358	4,822,657	178,696,134	229,895,149
其他债权投资减值准备	11,128,390	-	-	11,128,390
其他应收款减值准备	1,931,165	7,683,657	165,269,139	174,883,961
合计	<u>440,138,023</u>	<u>75,810,958</u>	<u>708,089,139</u>	<u>1,224,038,120</u>

	2020 年 12 月 31 日			
	未来 12 个月	整个存续期	整个存续期	合计
	预期信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	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	<u>437,460,927</u>	<u>78,917,006</u>	<u>742,959,996</u>	<u>1,259,337,929</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

19、 应付短期融资款

	注	2021年 6月30日	2020年 12月31日
收益凭证	(1)	16,517,556,409	19,683,669,800
结构性票据	(2)	3,606,000,741	5,884,269,327
中期票据	(3)	795,304,522	803,260,708
小计		<u>20,918,861,672</u>	<u>26,371,199,835</u>
加：计提利息			
其中：收益凭证		116,289,853	92,036,857
结构性票据		11,759,316	27,082,943
中期票据		2,616,761	2,250,830
合计		<u>21,049,527,602</u>	<u>26,492,570,465</u>

(1) 收益凭证

票面利率	2021年 1月1日余额	本期发行	利息计提/ 支付净额	本期兑付	重分类至 应付债券(注)	2021年 6月30日余额
0.00% - 11.02%	<u>19,775,706,657</u>	<u>23,247,087,747</u>	<u>26,475,736</u>	<u>(26,213,201,138)</u>	<u>(202,222,740)</u>	<u>16,633,846,262</u>
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%	<u>14,590,818,072</u>	<u>61,155,882,718</u>	<u>8,707,077</u>	<u>(55,625,339,603)</u>	<u>(354,361,607)</u>	<u>19,775,706,657</u>

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。

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) 结构性票据

名称	2021年 1月1日余额	本期发行	利息计提/ 支付净额	本期兑付	摊销及其他	2021年 6月30日余额
结构性票据(注)	<u>5,911,352,270</u>	<u>1,598,726,701</u>	<u>(15,323,627)</u>	<u>(3,831,407,461)</u>	<u>(45,587,826)</u>	<u>3,617,760,057</u>
名称	2020年 1月1日余额	本年发行	利息计提/ 支付净额	本年兑付	摊销及其他	2020年 12月31日余额
结构性票据(注)	<u>6,649,516,797</u>	<u>10,529,132,195</u>	<u>(40,654,932)</u>	<u>(10,773,425,640)</u>	<u>(453,216,150)</u>	<u>5,911,352,270</u>

注： 该等结构性票据票面年利率范围为 0.00% 至 3.80% 不等，发行期限为 21 天至 365 天不等。

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

19、 应付短期融资款 - 续

(3) 中期票据

债券名称	起息日期	到期日期	发行本金	票面利率	2021年 1月1日余额	本期发行	利息计提/ 支付净额	本期兑付	摊销及其他	2021年 6月30日余额
中期票据	28/09/2020	27/09/2021	1.23 亿美元	1.05%	805,511,538	-	365,931	-	(7,956,186)	797,921,283
债券名称	起息日期	到期日期	发行本金	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	摊销及其他	2020年 12月31日余额
中期票据	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

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

20、 拆入资金

	注	2021年 6月30日	2020年 12月31日
从银行拆入的资金		22,986,773,545	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		-	300,000,000
小计		<u>23,486,773,545</u>	<u>34,296,181,995</u>
加：计提利息		<u>201,321,108</u>	<u>220,232,700</u>
合计		<u>23,688,094,653</u>	<u>34,516,414,695</u>

(1) 转融通融入资金的剩余期限和利率区间分析：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	期末余额	利率	年末余额	利率
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	<u>500,000,000</u>		<u>200,000,000</u>	
加：计提利息	<u>762,222</u>		<u>544,444</u>	
合计	<u>500,762,222</u>		<u>200,544,444</u>	

21、 交易性金融负债

	2021年6月30日		
	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	合计
权益	4,198,278,064	29,577,447,553	33,775,725,617
债权	890,384,661	1,749,562,291	2,639,946,952
基金及其他	651,268,464	-	651,268,464
合计	<u>5,739,931,189</u>	<u>31,327,009,844</u>	<u>37,066,941,033</u>

	2020年12月31日		
	分类为以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融负债	指定为以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融负债	合计
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	<u>8,096,848,697</u>	<u>34,794,700,630</u>	<u>42,891,549,327</u>

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6月30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。

七、 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 6月30日	2020年 12月31日
企业债	7,968,332,235	6,672,043,949
国债和地方债	5,553,897,854	1,950,380,670
中期票据	8,021,831,392	4,487,923,508
金融债	5,340,869,870	3,119,244,977
同业存单	1,125,000,000	3,209,700,220
其他	5,967,068,686	5,631,120,028
小计	<u>33,977,000,037</u>	<u>25,070,413,352</u>
加：计提利息	7,265,418	30,670,471
合计	<u>33,984,265,455</u>	<u>25,101,083,823</u>

(2) 按业务类别列示：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
质押式卖出回购	26,805,691,000	16,085,237,184
买断式卖出回购	5,147,784,037	5,217,747,168
债券质押式报价回购	523,525,000	267,429,000
其他	1,500,000,000	3,500,000,000
小计	<u>33,977,000,037</u>	<u>25,070,413,352</u>
加：计提利息	7,265,418	30,670,471
合计	<u>33,984,265,455</u>	<u>25,101,083,823</u>

(3) 债券质押式报价回购的剩余期限和利率区间分析：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	期末余额	利率区间	年末余额	利率区间
1个月内(含1个月)	507,642,000	0.35%-7.08%	267,429,000	0.35%-7.00%
1-3个月(含3个月)	14,666,000	0.35%-7.08%	-	-
3个月-1年(含1年)	1,217,000	0.35%-3.20%	-	-
小计	<u>523,525,000</u>		<u>267,429,000</u>	
加：计提利息	586,976		257,298	
合计	<u>524,111,976</u>		<u>267,686,298</u>	

(4) 按担保物的公允价值列示：

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
股票	3,493,718,075	796,987,463
债券	29,185,765,067	20,814,273,845
其他	1,561,120,220	3,634,642,491
合计	<u>34,240,603,362</u>	<u>25,245,903,799</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

23、 代理买卖证券款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
普通经纪业务		
- 个人	34,293,641,346	29,994,345,597
- 机构	42,849,453,148	32,036,382,772
小计	<u>77,143,094,494</u>	<u>62,030,728,369</u>
信用业务		
- 个人	4,346,982,906	4,172,717,290
- 机构	4,552,140,990	4,440,062,548
小计	<u>8,899,123,896</u>	<u>8,612,779,838</u>
加：计提利息	12,259,821	11,672,249
合计	<u><u>86,054,478,211</u></u>	<u><u>70,655,180,456</u></u>

24、 代理承销证券款

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
股票	<u>553,269,990</u>	-

25、 应付职工薪酬

	2021年6月30日			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期及长期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	8,414,585,031	5,985,887,105	(6,763,158,596)	7,637,313,540
社会保险费	19,248,456	154,607,939	(165,912,296)	7,944,099
其中：医疗保险费	18,261,312	92,892,704	(104,284,237)	6,869,779
补充医疗保险费	-	56,518,095	(56,518,095)	-
工伤医疗保险费	361,518	1,786,072	(1,699,611)	447,979
生育保险费	625,626	3,368,847	(3,368,132)	626,341
其他	-	42,221	(42,221)	-
住房公积金	17,930,023	129,329,877	(146,845,469)	414,431
工会经费和职工教育经费	37,615,458	19,704,811	(25,613,447)	31,706,822
其他	202,946	12,882,515	(12,825,326)	260,135
小计	<u>8,489,581,914</u>	<u>6,302,412,247</u>	<u>(7,114,355,134)</u>	<u>7,677,639,027</u>
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	13,616,817	175,348,915	(161,116,765)	27,848,967
失业保险费	1,000,657	5,685,438	(5,455,874)	1,230,221
企业年金缴费	1,095,583	59,600,907	(39,755,022)	20,941,468
小计	<u>15,713,057</u>	<u>240,635,260</u>	<u>(206,327,661)</u>	<u>50,020,656</u>
辞退福利	81,669,404	17,563,692	(14,557,408)	84,675,688
合计	<u><u>8,586,964,375</u></u>	<u><u>6,560,611,199</u></u>	<u><u>(7,335,240,203)</u></u>	<u><u>7,812,335,371</u></u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

25、 应付职工薪酬 - 续

	2020年12月31日			
	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	5,323,775,651	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	<u>5,375,423,905</u>	<u>10,583,072,409</u>	<u>(7,468,914,400)</u>	<u>8,489,581,914</u>
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	<u>14,244,310</u>	<u>172,499,734</u>	<u>(171,030,987)</u>	<u>15,713,057</u>
辞退福利	90,243,590	19,938,661	(28,512,847)	81,669,404
合计	<u>5,479,911,805</u>	<u>10,775,510,804</u>	<u>(7,668,458,234)</u>	<u>8,586,964,375</u>

26、 应交税费

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
企业所得税	834,142,720	915,619,202
个人所得税	230,755,194	204,273,552
增值税	128,399,905	173,276,935
城市维护建设税	10,278,987	13,269,175
教育费附加及地方教育附加	7,357,036	9,519,467
代扣代缴客户个人所得税及其他	206,143,315	508,383,130
合计	<u>1,417,077,157</u>	<u>1,824,341,461</u>

27、 应付款项

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
应付交易款项	132,865,858,262	78,737,749,542
其中：应付衍生业务款项	113,549,020,176	74,258,724,790
其他	529,339,188	537,101,194
合计	<u>133,395,197,450</u>	<u>79,274,850,736</u>



七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

28、 合同负债

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
资产及基金管理业务	194,953,228	79,043,664
投资银行业务	182,011,996	86,228,079
其他	6,184,613	5,656,537
合计	<u>383,149,837</u>	<u>170,928,280</u>

合同负债主要涉及本集团资产及基金管理业务和投资银行业务收取的预收款。相关的合同收入在本集团履行履约义务后确认，其中大部分预计将在未来 12 个月内完成。

29、 租赁负债

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
房屋及建筑物	1,281,502,853	1,204,434,599
办公设备	341,882	424,673
合计	<u>1,281,844,735</u>	<u>1,204,859,272</u>

30、 应付债券

	注	2021年 6月30日	2020年 12月31日
公司债券	(1)	100,306,321,341	73,360,187,333
次级债券	(2)	31,536,753,445	24,538,799,324
中期票据	(3)	28,367,021,720	22,790,541,327
金融债券	(4)	2,500,000,000	2,500,000,000
长期收益凭证	(5)	241,009,800	3,241,009,800
小计		<u>162,951,106,306</u>	<u>126,430,537,784</u>
加：计提利息			
其中：公司债券		1,743,120,592	1,045,156,424
次级债券		485,214,722	363,649,805
中期票据		124,816,094	63,919,194
金融债券		72,908,219	30,881,507
长期收益凭证		1,527,840	66,816,138
合计		<u>165,378,693,773</u>	<u>128,000,960,852</u>
公允价值		166,662,079,720	127,825,070,661

七、 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	本期发行	利息计提/	本期兑付	摊销及其他	2021 年
						1月1日余额		支付净额			6月30日余额
16 中金 01	18/07/2016	18/07/2021	按年支付	3,000,000,000	3.58%	2,923,108,092	-	51,057,272	-	-	2,974,165,364
16 中金 02(b)	18/07/2016	18/07/2023	按年支付	1,000,000,000	3.29%	1,015,052,877	-	16,314,795	-	-	1,031,367,672
16 中金 04(c)	27/10/2016	27/10/2023	按年支付	900,000,000	3.13%	905,093,753	-	13,969,233	-	-	919,062,986
17 中金 03	08/05/2017	08/05/2022	按年支付	1,000,000,000	5.19%	1,039,819,840	-	(26,785,549)	-	(16,611,006)	996,423,285
18 中金 02(j)	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(l)	24/04/2018	24/04/2021	按年支付	1,000,000,000	4.94%	1,034,778,011	-	(21,214,545)	(1,000,000,000)	(13,563,466)	-
18 中金 06(n)	28/06/2018	28/06/2021	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,026,731,144	-	(18,438,801)	(1,000,000,000)	(8,292,343)	-
19 中金 04(o)	21/11/2019	21/11/2025	按年支付	1,500,000,000	3.52%	1,505,930,959	-	26,183,014	-	-	1,532,113,973
20 中金 F1(p)	26/02/2020	26/02/2025	按年支付	4,000,000,000	3.20%	4,108,361,644	-	(64,526,027)	-	-	4,043,835,617
20 中金 G1(q)	03/04/2020	03/04/2026	按年支付	1,500,000,000	2.89%	1,532,304,658	-	(21,853,151)	-	-	1,510,451,507
20 中金 G2(r)	03/04/2020	03/04/2027	按年支付	1,000,000,000	3.25%	1,024,219,178	-	(16,383,562)	-	-	1,007,835,616
20 中金 G3(s)	06/05/2020	06/05/2026	按年支付	3,300,000,000	2.37%	3,351,211,479	-	(39,426,411)	-	-	3,311,785,068
20 中金 G4(t)	06/05/2020	06/05/2027	按年支付	700,000,000	2.88%	713,200,658	-	(10,162,849)	-	-	703,037,809
20 中金 F2(u)	28/05/2020	28/05/2025	按年支付	3,000,000,000	2.95%	3,052,615,069	-	(44,613,699)	-	-	3,008,001,370
20 中金 G5(v)	22/06/2020	22/06/2026	按年支付	1,500,000,000	3.10%	1,524,460,274	-	(23,441,096)	-	-	1,501,019,178
20 中金 F3(w)	24/07/2020	24/07/2025	按年支付	3,000,000,000	3.80%	3,049,972,603	-	56,531,507	-	-	3,106,504,110
20 中金 07(x)	10/09/2020	10/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.78%	5,057,476,712	-	93,723,288	-	-	5,151,200,000
20 中金 09(y)	23/09/2020	23/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.80%	5,051,013,699	-	94,219,178	-	-	5,145,232,877
20 中金 11(z)	19/10/2020	19/10/2023	按年支付	2,500,000,000	3.50%	2,517,500,000	-	43,390,411	-	-	2,560,890,411
20 中金 12(aa)	19/10/2020	19/10/2025	按年支付	2,500,000,000	3.74%	2,518,700,000	-	46,365,753	-	-	2,565,065,753
20 中金 13(ab)	28/10/2020	28/10/2023	按年支付	2,000,000,000	3.48%	2,012,203,836	-	34,513,973	-	-	2,046,717,809
20 中金 14(ac)	28/10/2020	28/10/2025	按年支付	3,000,000,000	3.68%	3,019,357,808	-	54,746,301	-	-	3,074,104,109
20 中金 F4(ad)	14/12/2020	14/12/2023	按年支付	2,500,000,000	3.85%	2,504,482,877	-	47,729,452	-	-	2,552,212,329
20 中金 F5(ae)	14/12/2020	14/12/2025	按年支付	2,500,000,000	4.09%	2,504,762,329	-	50,704,795	-	-	2,555,467,124
21 中金 F1(ai)	18/01/2021	18/01/2024	按年支付	2,500,000,000	3.55%	-	2,500,000,000	39,633,562	-	-	2,539,633,562
21 中金 F2(aj)	18/01/2021	18/01/2026	按年支付	2,500,000,000	3.75%	-	2,500,000,000	41,866,438	-	-	2,541,866,438
21 中金 F3(ak)	04/03/2021	04/03/2024	按年支付	1,500,000,000	3.60%	-	1,500,000,000	17,457,534	-	-	1,517,457,534
21 中金 F4(al)	04/03/2021	04/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.82%	-	2,000,000,000	24,699,178	-	-	2,024,699,178
21 中金 G1(am)	16/03/2021	16/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.58%	-	2,000,000,000	20,793,425	-	-	2,020,793,425
21 中金 G2	16/03/2021	16/03/2031	按年支付	2,000,000,000	4.10%	-	2,000,000,000	23,813,699	-	-	2,023,813,699
21 中金 G3(an)	25/03/2021	25/03/2026	按年支付	1,500,000,000	3.51%	-	1,500,000,000	13,991,918	-	-	1,513,991,918
21 中金 G4	25/03/2021	25/03/2031	按年支付	2,500,000,000	4.07%	-	2,500,000,000	27,040,411	-	-	2,527,040,411
21 中金 F5(ao)	13/04/2021	13/04/2024	按年支付	1,000,000,000	3.43%	-	1,000,000,000	7,329,863	-	-	1,007,329,863
21 中金 F6(ap)	13/04/2021	13/04/2026	按年支付	3,500,000,000	3.70%	-	3,500,000,000	27,319,178	-	-	3,527,319,178

七、 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	本期发行	利息计提/	本期兑付	摊销及其他	2021年
						1月1日余额		支付净额			6月30日余额
17 中投 F2	18/07/2017	18/07/2022	按年支付	1,000,000,000	5.10%	1,023,334,247	-	25,290,411	-	-	1,048,624,658
18 中投 01(ag)	23/03/2018	23/03/2021	按年支付	1,000,000,000	5.95%	1,046,280,749	-	(46,345,866)	(1,000,000,000)	65,117	-
18 中投 03	21/09/2018	21/09/2021	按年支付	1,000,000,000	4.99%	1,013,896,731	-	24,744,932	-	32,797	1,038,674,460
19 中投 01	22/04/2019	22/04/2022	按年支付	2,000,000,000	4.22%	2,058,563,227	-	(42,550,830)	-	67,495	2,016,079,892
19 中财 01	16/10/2019	16/10/2024	按年支付	3,000,000,000	3.58%	3,020,477,755	-	53,258,630	-	258,574	3,073,994,959
20 中财 G1	16/01/2020	16/01/2025	按年支付	2,000,000,000	3.44%	2,065,594,368	-	(34,696,955)	-	49,733	2,030,947,146
20 中财 F1	09/04/2020	09/04/2025	按年支付	3,000,000,000	3.17%	3,069,566,301	-	(47,945,308)	-	4,486	3,021,625,479
20 中财 F2	28/07/2020	28/07/2023	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,032,690,411	-	37,687,671	-	-	2,070,378,082
20 中财 G2	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	2,000,000,000	3.77%	2,014,873,425	-	37,390,137	-	-	2,052,263,562
20 中财 G3	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	1,000,000,000	4.20%	1,008,284,932	-	20,827,397	-	-	1,029,112,329
20 中财 G5	24/11/2020	24/11/2025	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,004,143,562	-	19,736,438	-	-	1,023,880,000
20 中财 G6	15/12/2020	15/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.85%	1,001,793,151	-	19,091,781	-	-	1,020,884,932
21 中财 G1	26/03/2021	26/03/2024	按年支付	2,000,000,000	3.44%	-	2,000,000,000	18,246,100	-	37,736	2,018,283,836
21 中财 G2	26/03/2021	26/03/2026	按年支付	3,000,000,000	3.65%	-	3,000,000,000	29,043,396	-	56,604	3,029,100,000
21 中财 G3	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	3,000,000,000	3.55%	-	3,000,000,000	20,368,054	-	56,604	3,020,424,658
21 中财 G4	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	2,000,000,000	3.84%	-	2,000,000,000	14,691,031	-	37,736	2,014,728,767
合计						<u>74,405,343,757</u>	<u>31,000,000,000</u>	<u>697,964,168</u>	<u>(4,000,000,000)</u>	<u>(53,865,992)</u>	<u>102,049,441,933</u>

七、 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
16 中金 01	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(b)	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(c)	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(d)	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(e)	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(f)	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(g)	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(h)	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(i)	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(j)	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(k)	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(l)	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(m)	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(n)	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(o)	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(p)	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(q)	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(r)	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(s)	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(t)	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(u)	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(v)	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(w)	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
20 中金 07(x)	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(y)	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(z)	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(aa)	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(ab)	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(ac)	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(ad)	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(ae)	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

七、 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
17中投 F1(af)	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(ag)	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(ah)	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	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	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	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	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	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	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	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						<u>38,173,915,296</u>	<u>55,000,000,000</u>	<u>370,011,020</u>	<u>(19,000,000,000)</u>	<u>(138,582,559)</u>		<u>74,405,343,757</u>

- (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。
- (c) 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。
- (d) 本公司已于 2020 年 1 月 20 日兑付该公司债券。
- (e) 本公司已于 2020 年 5 月 8 日兑付该公司债券。
- (f) 本公司已于 2020 年 7 月 27 日兑付该公司债券。
- (g) 本公司已于 2020 年 10 月 20 日兑付该公司债券。
- (h) 本公司已于 2020 年 11 月 23 日兑付该公司债券。
- (i) 本公司已于 2020 年 2 月 3 日兑付该公司债券。
- (j) 本公司已于 2021 年 1 月 26 日兑付该公司债券。
- (k) 本公司已于 2020 年 4 月 24 日兑付该公司债券。
- (l) 本公司已于 2021 年 4 月 24 日兑付该公司债券。
- (m) 本公司已于 2020 年 6 月 29 日兑付该公司债券。
- (n) 本公司已于 2021 年 6 月 28 日兑付该公司债券。

七、 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

- (o) 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。
- (p) 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。
- (q) 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。
- (r) 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。
- (s) 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。
- (t) 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。
- (u) 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。
- (v) 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。
- (w) 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。
- (x) 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。
- (y) 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。
- (z) 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。
- (aa) 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。
- (ab) 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。
- (ac) 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。
- (ad) 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。
- (ae) 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。
- (af) 中金财富已于 2020 年 7 月 20 日兑付该公司债券。
- (ag) 中金财富已于 2021 年 3 月 23 日兑付该公司债券。
- (ah) 中金财富已于 2020 年 9 月 3 日兑付该公司债券。
- (ai) 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。
- (aj) 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。
- (ak) 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。
- (al) 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。
- (am) 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。
- (an) 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。
- (ao) 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。
- (ap) 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。

七、 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 1月1日余额	本期发行	利息计提/ 支付净额	本期兑付	摊销及其他	2021年 6月30日余额
16 中金 C2	15/12/2016	15/12/2021	按年支付	3,400,000,000	4.60%	3,406,855,890	-	77,557,260	-	-	3,484,413,150
					1 - 5 年 5.00%						
16 中金期(b)	16/12/2016	16/12/2024	按年支付	100,000,000	6 - 8 年 8.00%	100,219,178	-	2,479,452	-	-	102,698,630
17 中金 C1	22/05/2017	22/05/2022	按年支付	600,000,000	5.39%	624,072,690	-	(17,014,352)	-	(8,600,473)	598,457,865
17 中金 C2	24/07/2017	24/07/2022	按年支付	1,500,000,000	4.98%	1,541,393,843	-	34,398,985	-	2,644,275	1,578,437,103
17 中金 C3	16/11/2017	16/11/2022	按年支付	1,500,000,000	5.50%	1,514,165,601	-	40,011,917	-	3,236,190	1,557,413,708
18 中金 C1	20/04/2018	20/04/2023	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,051,682,141	-	(28,665,520)	-	(10,443,747)	1,012,572,874
18 中金 C2	29/08/2018	29/08/2021	按年支付	1,500,000,000	4.70%	1,522,573,405	-	35,462,819	-	1,499,239	1,559,535,463
19 中金 C1	19/04/2019	19/04/2022	按年支付	1,500,000,000	4.20%	1,544,358,904	-	(31,758,904)	-	-	1,512,600,000
19 中金 C3	14/10/2019	14/10/2024	按年支付	1,500,000,000	4.09%	1,513,110,411	-	30,422,877	-	-	1,543,533,288
19 中金 C4	11/11/2019	11/11/2024	按年支付	1,500,000,000	4.12%	1,508,465,753	-	30,646,027	-	-	1,539,111,780
19 中金 C5	05/12/2019	05/12/2024	按年支付	2,000,000,000	4.20%	2,005,983,562	-	41,654,795	-	-	2,047,638,357
20 中金 C1	17/02/2020	17/02/2025	按年支付	1,500,000,000	3.85%	1,550,155,479	-	(29,112,329)	-	-	1,521,043,150
21 中金 C1	08/02/2021	08/02/2024	按年支付	1,000,000,000	3.90%	-	1,000,000,000	15,097,784	-	3,429,655	1,018,527,439
21 中金 C2	08/02/2021	08/02/2026	按年支付	1,000,000,000	4.49%	-	1,000,000,000	17,378,213	-	4,979,543	1,022,357,756
17 中投 02	23/02/2017	23/02/2022	按年支付	1,800,000,000	5.00%	1,876,112,521	-	(45,409,815)	-	368,132	1,831,070,838
19 中投 C1	25/04/2019	25/04/2022	按年支付	3,000,000,000	4.50%	3,091,333,871	-	(68,061,162)	-	537,639	3,023,810,348
20 中财 C1	17/04/2020	17/04/2025	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,051,965,880	-	(38,315,914)	-	209,328	2,013,859,294
21 中财 C1	09/03/2021	09/03/2024	按年支付	1,000,000,000	3.98%	-	1,000,000,000	12,411,817	-	18,868	1,012,430,685
21 中财 C2	09/03/2021	09/03/2026	按年支付	1,000,000,000	4.58%	-	1,000,000,000	14,285,790	-	18,868	1,014,304,658
21 中财 C3	09/04/2021	09/04/2024	按年支付	2,000,000,000	3.94%	-	2,000,000,000	17,881,168	-	37,736	2,017,918,904
21 中财 C4	09/04/2021	09/04/2026	按年支付	1,000,000,000	4.50%	-	1,000,000,000	10,214,009	-	18,868	1,010,232,877
合计						24,902,449,129	7,000,000,000	121,564,917	-	(2,045,879)	32,021,968,167

七、 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	本年发行	利息计提/	本年兑付	摊销及其他	2020年
						1月1日余额		支付净额			12月31日余额
16 中金 C2	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(b)	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	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(c)	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						<u>22,408,032,657</u>	<u>3,500,000,000</u>	<u>9,100,768</u>	<u>(1,000,000,000)</u>	<u>(14,684,296)</u>	<u>24,902,449,129</u>

- (a) 本集团发行的次级债券面值为每张人民币 100 元。  
 (b) 中金期货可选择于 2021 年 12 月 16 日赎回该次级债券。  
 (c) 中金财富已于 2020 年 2 月 24 日兑付该次级债券。



七、 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/ 支付净额	本期兑付	摊销及其他	2021年	
						1月1日余额	本期发行				6月30日余额	6月30日余额
中期票据	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	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	-	(263,282)	-	(24,247,852)	2,585,178,923	2,585,178,923
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	-	(279,913)	-	(42,307,502)	4,526,553,921	4,526,553,921
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	-	(103,883)	-	(17,641,591)	1,945,438,373	1,945,438,373
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	-	(539,530)	-	(60,919,291)	6,458,190,242	6,458,190,242
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	-	(1,164,173)	-	(29,698,483)	3,238,565,658	3,238,565,658
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	45,517,865	-	(40,994,025)	6,489,223,840	6,489,223,840
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	27,993,767	-	(21,656,910)	3,248,686,857	3,248,686,857
合计						<u>22,854,460,521</u>	<u>9,727,050,000</u>	<u>60,896,900</u>	<u>(3,894,780,000)</u>	<u>(255,789,607)</u>	<u>28,491,837,814</u>	<u>28,491,837,814</u>

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	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	3,923,367,904
中期票据	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	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	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	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	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	3,269,428,314
合计						<u>13,979,722,430</u>	<u>10,465,050,000</u>	<u>(329,690)</u>	<u>-</u>	<u>(1,589,982,219)</u>	<u>22,854,460,521</u>	<u>22,854,460,521</u>

(a) 本集团发行的中期票据面值为每张 1,000 美元。

七、 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 1月1日余额	本期发行	利息计提/ 支付净额	本期兑付	2021年 6月30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	-	42,026,712	-	2,572,908,219
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 1月1日余额	本年发行	利息计提/ 支付净额	本年兑付	2020年 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%	2,530,649,315	-	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。

七、 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	本期发行	利息计提/ 支付净额	本期兑付	自应付短期融资 款重分类	2021年 6月30日余额
3.05% - 10.50%	3,307,825,938	-	(67,511,038)	(3,200,000,000)	202,222,740	242,537,640

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。

31、 其他负债

	2021年 6月30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款项(注 1)	3,626,360,352	4,487,977,574
应付股利(注 2)	1,220,405,181	-
预提费用	905,415,771	787,129,102
其他应付款	437,588,257	409,499,969
递延收益	146,982,000	146,982,000
长期借款	10,200,000	10,200,000
小计	6,346,951,561	5,841,788,645
加：计提利息	59,447,290	54,671,933
合计	6,406,398,851	5,896,460,578

注 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。

注 2： 应付股利包括应付普通股股东现金股利人民币 834,205,181 元及应付永续次级债券持有人利息人民币 386,200,000 元。经 2021 年 5 月 18 日股东大会审议通过，本公司采用现金分红的方式对 2020 年度利润派发现金股利，宣告派发现金股利总额为人民币 868,906,236 元（即每 10 股派发现金股利人民币 1.80 元（含税）），与应付普通股股东现金股利账面价值差异为代缴境外股东所得税。

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

32、 股本

	2021年 1月1日	发行新股	送股	公积金转股	其他	2021年 6月30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	-	-	-	(228,940)	188,767,860
其他内资股	514,015,190	-	-	-	(60,484,512)	453,530,678
外资股	24,096,202	-	-	-	(20,280)	24,075,922
有限售条件股份合计	<u>2,663,263,872</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(60,733,732)</u>	<u>2,602,530,140</u>
无限售条件股份						
A股	260,278,568	-	-	-	60,733,732	321,012,300
H股	1,903,714,428	-	-	-	-	1,903,714,428
无限售条件股份合计	<u>2,163,992,996</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>60,733,732</u>	<u>2,224,726,728</u>
股份合计	<u>4,827,256,868</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,827,256,868</u>

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。

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	发行时间	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
2021 永续次级债券 (第二期)	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
2021 永续次级债券 (第一期)	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
2020 永续次级债券	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

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，且不受到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。

七、 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		本期增加		本期减少		2021年6月30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
2021永续次级债券(第二期)	-	-	20,000,000	2,000,000,000	-	-	20,000,000	2,000,000,000
2021永续次级债券(第一期)	-	-	15,000,000	1,500,000,000	-	-	15,000,000	1,500,000,000
2020永续次级债券	50,000,000	5,000,000,000	-	-	-	-	50,000,000	5,000,000,000
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
2020永续次级债券	-	-	50,000,000	5,000,000,000	-	-	50,000,000	5,000,000,000
2015永续次级债券	10,000,000	1,000,000,000	-	-	(10,000,000)	(1,000,000,000)	-	-
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2015永续次级债券发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的2015永续次级债券全部赎回。

34、 资本公积

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
股本溢价(注)	39,458,384,639	39,458,384,639
其他	74,888,340	74,888,340
合计	39,533,272,979	39,533,272,979

注： 本公司发行股份(参见附注七、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。



七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

36、 盈余公积

	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2020 年度
期/年初余额	995,576,479	736,558,479
本期/年增加	-	259,018,000
期/年末余额	<u>995,576,479</u>	<u>995,576,479</u>

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，按当年税后利润的 10% 提取法定公积金。

37、 一般风险准备

	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	2,209,125,226	70,296,059	-	2,279,421,285
交易风险准备	1,865,186,146	-	-	1,865,186,146
合计	<u>4,074,311,372</u>	<u>70,296,059</u>	<u>-</u>	<u>4,144,607,431</u>

	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	<u>3,201,193,156</u>	<u>873,118,216</u>	<u>-</u>	<u>4,074,311,372</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

38、 手续费及佣金净收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
证券经纪业务净收入	2,745,551,705	1,969,380,074
证券经纪业务收入	3,566,397,288	2,536,423,348
其中：代理买卖证券业务	2,432,684,840	2,016,235,360
交易单元席位租赁	535,078,553	247,115,470
代销金融产品业务	598,633,895	273,072,518
证券经纪业务支出	(820,845,583)	(567,043,274)
其中：代理买卖证券业务	(820,845,583)	(567,043,274)
期货经纪业务净收入	52,600,588	31,728,020
期货经纪业务收入	144,952,074	97,139,990
期货经纪业务支出	(92,351,486)	(65,411,970)
投资银行业务净收入	2,694,005,205	2,000,619,006
投资银行业务收入	2,780,766,031	2,081,217,957
其中：证券承销业务	2,192,131,376	1,694,649,150
证券保荐业务	111,652,597	119,255,848
财务顾问业务	476,982,058	267,312,959
投资银行业务支出	(86,760,826)	(80,598,951)
其中：证券承销业务	(86,760,826)	(80,598,951)
资产管理业务净收入	628,093,309	387,703,806
资产管理业务收入	656,012,873	433,188,196
资产管理业务支出	(27,919,564)	(45,484,390)
基金管理业务净收入	723,382,199	643,667,704
基金管理业务收入	800,971,804	691,146,765
基金管理业务支出	(77,589,605)	(47,479,061)
投资咨询业务净收入	318,258,051	187,431,202
投资咨询业务收入	318,258,051	187,431,202
其他手续费及佣金净收入	29,694,066	16,430,959
托管及其他综合服务收入	29,694,066	16,430,959
合计	7,191,585,123	5,236,960,771
其中：手续费及佣金收入合计	8,297,052,187	6,042,978,417
手续费及佣金支出合计	(1,105,467,064)	(806,017,646)
其中：财务顾问业务净收入	476,982,058	267,312,959
- 并购重组财务顾问业务净收入		
- 境内上市公司	43,858,899	1,698,113
- 其他	190,620,613	183,444,567
- 其他财务顾问业务净收入	242,502,546	82,170,279



七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

39、 利息净支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
利息收入		
存放金融同业利息收入	979,587,282	800,610,583
其中：自有资金存款利息收入	400,248,854	345,967,032
客户资金存款利息收入	579,338,428	454,643,551
融资融券利息收入	1,343,409,905	844,700,343
其他债权投资利息收入	595,687,051	537,783,518
买入返售金融资产利息收入	464,117,796	292,069,668
其中：股票质押式回购利息收入	277,696,816	230,830,822
约定购回利息收入	1,036	829,363
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	49,120,961	25,609,924
小计	<u>3,431,922,995</u>	<u>2,500,774,036</u>
利息支出		
客户资金存款利息支出	(135,186,037)	(105,695,134)
卖出回购金融资产款利息支出	(373,709,395)	(290,700,202)
其中：报价回购利息支出	(6,387,672)	(2,771,265)
拆入资金利息支出	(441,409,092)	(358,889,274)
其中：转融通融入资金利息支出	(127,030,879)	(44,810,415)
收益凭证利息支出	(231,447,121)	(250,623,362)
中期票据利息支出	(254,728,421)	(261,838,532)
公司债券利息支出	(1,616,351,055)	(826,693,602)
次级债券利息支出	(629,972,895)	(492,312,887)
结构性票据利息支出	(38,776,688)	(98,782,270)
金融债券利息支出	(42,026,712)	(42,258,904)
租赁负债利息支出	(27,376,647)	(32,028,502)
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	(152,011,819)	(239,636,392)
小计	<u>(3,942,995,882)</u>	<u>(2,999,459,061)</u>
利息净支出	<u>(511,072,887)</u>	<u>(498,685,025)</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

40、 投资(损失)/收益

	注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
权益法核算的长期股权投资收益		33,963,901	9,457,408
处置长期股权投资产生的投资收益		253,209	228,111,277
金融工具投资(损失)/收益		(2,959,279,911)	7,364,790,802
其中：持有期间取得的收益		2,281,682,382	2,420,433,357
-交易性金融工具	(1)	2,218,435,041	2,323,915,151
-衍生金融工具		63,247,341	96,518,206
处置金融工具取得的(损失)/收益		(5,240,962,293)	4,944,357,445
-交易性金融工具	(1)	8,657,942,310	9,611,320,196
-衍生金融工具		(13,927,444,825)	(4,860,781,098)
-其他债权投资		28,540,222	193,818,347
合计		<u>(2,925,062,801)</u>	<u>7,602,359,487</u>

(1) 交易性金融工具投资收益明细表：

交易性金融工具		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	2,254,061,937	2,347,853,153
	处置取得收益	13,159,351,985	11,531,085,559
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	(31,619,362)	(20,990,372)
	处置取得收益	(107,835,795)	(17,539,982)
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	(4,007,534)	(2,947,630)
	处置取得收益	(4,393,573,880)	(1,902,225,381)
	持有期间收益小计	2,218,435,041	2,323,915,151
	处置取得收益小计	8,657,942,310	9,611,320,196

41、 其他收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
与资产相关的政府补助	-	2,244,000
与收益相关的政府补助	82,092,695	66,890,515
合计	<u>82,092,695</u>	<u>69,134,515</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

42、 公允价值变动收益/(损失)

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
交易性金融资产	1,789,488,913	2,315,024,662
衍生金融工具	5,471,947,017	(3,153,939,395)
交易性金融负债	3,861,064,891	(1,253,318,769)
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	3,841,891,350	(1,319,540,786)
合计	11,122,500,821	(2,092,233,502)

43、 其他业务收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
服务费	1,367,123	921,726
其他	8,612,917	6,574,289
合计	9,980,040	7,496,015

44、 税金及附加

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
城市维护建设税	32,923,109	28,170,215
教育费附加	14,101,372	12,086,660
地方教育附加及其他	12,412,745	10,697,587
合计	59,437,226	50,954,462

45、 业务及管理费

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
员工成本	6,560,611,199	5,174,227,245
折旧及摊销费	540,395,348	490,257,928
业务拓展费	392,283,859	239,333,998
信息系统运维费	263,973,101	181,292,764
差旅费	150,686,187	64,154,956
专业服务费	87,708,531	67,581,602
证券投资者保护基金	48,645,180	39,524,973
公共设施及维护费	38,480,768	36,059,055
租赁费	28,208,302	13,052,571
其他	188,266,919	139,382,149
合计	8,299,259,394	6,444,867,241

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

46、 信用减值(转回)/损失

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
应收款项及其他资产信用减值损失	39,708,909	156,395,095
融出资金信用减值损失	10,623,450	6,921,015
买入返售金融资产信用减值(转回)/损失	(72,721,631)	235,939
其他债权投资信用减值(转回)/损失	(7,001,160)	3,577,463
货币资金信用减值(转回)/损失	(112,421)	132,326
合计	<u>(29,502,853)</u>	<u>167,261,838</u>

47、 营业外支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
捐赠支出	9,257,760	20,121,563
非流动资产报废损失	2,231,931	521,528
其他	4,610,376	2,813,157
合计	<u>16,100,067</u>	<u>23,456,248</u>

48、 所得税费用

(1) 本期所得税费用:

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
本期所得税	744,562,358	701,265,564
递延所得税	358,580,556	28,670,776
合计	<u>1,103,142,914</u>	<u>729,936,340</u>

(2) 递延所得税费用分析:

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
暂时性差异的产生和转回	<u>358,580,556</u>	<u>28,670,776</u>

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

48、 所得税费用 - 续

(3) 所得税费用与会计利润的关系:

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
税前利润	6,119,070,490	3,808,689,777
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	1,529,767,623	952,172,444
不可作纳税抵扣的支出的影响	17,689,003	14,853,444
免税收入的影响	(221,598,682)	(203,810,494)
子公司适用税率差异的影响	(298,310,179)	2,034,889
本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	38,590,919	67,651,427
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	(4,987,742)	(5,148,071)
其他	41,991,972	(97,817,299)
所得税费用	1,103,142,914	729,936,340

本集团于 2021 年 6 月 30 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 19.10 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。

49、 基本每股收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
归属于母公司股东的净利润	5,007,028,294	3,051,785,319
永续次级债券持有人本期利息	(159,661,918)	(23,112,329)
合计	4,847,366,376	3,028,672,990
已发行普通股加权平均数	4,827,256,868	4,368,667,868
基本每股收益(以每股人民币元呈列)	1.00	0.69

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。

截至 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间, 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。

七、 合并财务报表主要项目注释 - 续

50、 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:

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
净利润	5,015,927,576	3,078,753,437
加: 信用减值(转回)/损失	(29,502,853)	167,261,838
固定资产折旧	121,075,874	101,560,126
使用权资产折旧	304,092,999	280,857,731
无形资产摊销	68,036,590	71,856,222
长期待摊费用摊销	47,189,885	35,983,849
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净(收益)/		
损失	(1,427,204)	977,879
公允价值变动(收益)/损失	(11,122,500,821)	2,092,233,502
利息净支出	2,246,487,203	1,512,570,488
投资收益	(265,043,815)	(478,179,016)
递延所得税费用	358,580,556	28,670,776
以公允价值计量的金融工具净增加	(40,763,403,217)	(36,526,639,261)
卖出回购金融资产款增加	8,906,586,685	19,376,840,040
买入返售金融资产增加	(10,032,936,419)	(1,933,035,370)
经营性应收项目增加	(17,699,477,466)	(14,751,535,586)
经营性应付项目增加	58,290,615,771	33,743,384,846
汇兑收益	(975,498,844)	(168,201,790)
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	<u>(5,531,197,500)</u>	<u>6,633,359,711</u>

(2) 现金及现金等价物的变动情况:

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
现金及现金等价物的期末余额	134,404,738,831	89,336,895,014
减: 现金及现金等价物的期初余额	(107,601,477,403)	(71,548,525,555)
现金及现金等价物净增加额	<u>26,803,261,428</u>	<u>17,788,369,459</u>

(3) 现金及现金等价物:

	2021 年	2020 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
货币资金	119,463,748,066	95,736,702,776
结算备付金	15,505,853,010	12,291,824,019
减: 使用受限制的银行存款(附注七、1)	(564,862,245)	(427,049,392)
合计	<u>134,404,738,831</u>	<u>107,601,477,403</u>
其中: 客户资金	80,474,357,258	60,939,043,848

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 6月30日	2020年 12月31日
对子公司的投资	25,903,777,514	24,953,777,514
对联营企业的投资	449,542,026	426,199,639
对合营企业的投资	30,450,946	62,356,511
合计	<u>26,383,770,486</u>	<u>25,442,333,664</u>

(2) 于2021年6月30日及2020年12月31日，本公司的长期股权投资情况如下：

(a) 子公司：

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>投资成本</u> 人民币百万元	<u>2021年1月1日</u> 人民币百万元	<u>增加/(减少)投资</u> 人民币百万元	<u>2021年6月30日</u> 人民币百万元
中金资本	成本法	872	872	-	872
中金财富	成本法	16,701	16,701	-	16,701
中金香港	成本法	5,412	5,412	-	5,412
中金浦成	成本法	2,005	1,205	800	2,005
中金基金	成本法	466	366	100	466
中金期货	成本法	398	398	-	398
中金私募	成本法	50	-	50	50
合计		<u>25,904</u>	<u>24,954</u>	<u>950</u>	<u>25,904</u>

<u>被投资单位</u>	<u>核算方法</u>	<u>投资成本</u> 人民币百万元	<u>2020年1月1日</u> 人民币百万元	<u>增加/(减少)投资</u> 人民币百万元	<u>2020年12月31日</u> 人民币百万元
中金资本	成本法	872	872	-	872
中金财富	成本法	16,701	16,701	-	16,701
中金香港	成本法	5,412	4,002	1,410	5,412
中金浦成	成本法	1,205	305	900	1,205
中金基金	成本法	366	366	-	366
中金期货	成本法	398	398	-	398
合计		<u>24,954</u>	<u>22,644</u>	<u>2,310</u>	<u>24,954</u>

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 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司的长期股权投资情况如下： - 续

(b) 联营企业：

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 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	其他 人民币百万元	2021 年 6 月 30 日 人民币百万元
浙商金汇信托股份有限公司	权益法	298	399	-	24	-	-	-	-	423
北京金通港房地产开发有限公司	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27
合计		326	426	-	24	-	-	-	-	450

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 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	其他 人民币百万元	2020 年 12 月 31 日 人民币百万元
浙商金汇信托股份有限公司	权益法	298	381	-	18	-	-	-	-	399
北京金通港房地产开发有限公司	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27
合计		326	408	-	18	-	-	-	-	426

(c) 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 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	其他 人民币百万元	2021 年 6 月 30 日 人民币百万元
金腾科技信息(深圳)有限公司	权益法	102	62	-	(32)	-	-	-	-	30

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 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	其他 人民币百万元	2020 年 12 月 31 日 人民币百万元
金腾科技信息(深圳)有限公司	权益法	102	-	102	(40)	-	-	-	-	62



八、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、 手续费及佣金净收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
证券经纪业务净收入	1,263,162,565	727,717,041
证券经纪业务收入	1,396,574,615	808,973,698
其中：代理买卖证券业务	627,745,735	467,837,061
交易单元席位租赁	476,959,138	197,837,281
代销金融产品业务	291,869,742	143,299,356
证券经纪业务支出	(133,412,050)	(81,256,657)
其中：代理买卖证券业务	(133,412,050)	(81,256,657)
投资银行业务净收入	1,611,508,762	1,545,312,972
投资银行业务收入	1,725,854,276	1,618,557,044
其中：证券承销业务	1,314,851,759	1,316,275,453
证券保荐业务	70,605,566	115,704,682
财务顾问业务	340,396,951	186,576,909
投资银行业务支出	(114,345,514)	(73,244,072)
其中：证券承销业务	(114,345,514)	(73,244,072)
资产管理业务净收入	548,785,145	362,774,002
资产管理业务收入	591,880,134	413,077,180
资产管理业务支出	(43,094,989)	(50,303,178)
投资咨询业务净收入	198,668,814	108,498,028
投资咨询业务收入	198,668,814	108,498,028
其他手续费及佣金净收入	152,135,553	41,098,208
托管及其他综合服务收入	152,135,553	41,098,208
合计	3,774,260,839	2,785,400,251
其中：手续费及佣金收入合计	4,065,113,392	2,990,204,158
手续费及佣金支出合计	(290,852,553)	(204,803,907)
其中：财务顾问业务净收入	340,396,951	186,576,909
- 并购重组财务顾问业务净收入		
- 境内上市公司	32,399,101	1,698,113
- 其他	117,018,443	138,979,915
- 其他财务顾问业务净收入	190,979,407	45,898,881

八、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、 利息净支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
利息收入		
存放金融同业利息收入	459,232,610	275,019,398
其中：自有资金存款利息收入	245,398,822	136,335,868
客户资金存款利息收入	213,833,788	138,683,530
融资融券利息收入	295,802,571	136,370,948
其他债权投资利息收入	378,315,092	349,075,220
买入返售金融资产利息收入	337,280,289	172,229,839
其中：股票质押式回购利息收入	167,305,055	119,247,544
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	8,253,750	374,758
小计	1,478,884,312	933,070,163
利息支出		
客户资金存款利息支出	(64,491,489)	(44,903,162)
卖出回购金融资产款利息支出	(204,582,669)	(136,844,699)
其中：报价回购利息支出	(2,197,532)	(2,089,405)
拆入资金利息支出	(269,192,634)	(182,098,006)
其中：转融通融入资金利息支出	(5,172,222)	(6,433,333)
收益凭证利息支出	(126,553,059)	(160,547,353)
公司债券利息支出	(1,158,796,787)	(484,726,623)
次级债券利息支出	(422,169,573)	(354,635,743)
金融债券利息支出	(42,026,712)	(42,258,904)
租赁负债利息支出	(10,785,416)	(15,039,340)
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	(109,054,913)	(51,842,168)
小计	(2,407,653,252)	(1,472,895,998)
利息净支出	(928,768,940)	(539,825,835)

4、 投资收益

	注	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益		(8,563,178)	25,666,344
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		163,054,866	2,723,059,724
其中：持有期间取得的收益		1,370,712,380	925,158,965
- 交易性金融工具	(1)	1,346,380,977	836,330,620
- 衍生金融工具		24,331,403	88,828,345
处置金融工具取得的(损失)/收益		(1,207,657,514)	1,797,900,759
- 交易性金融工具	(1)	2,087,966,994	1,931,020,664
- 衍生金融工具		(3,309,409,599)	(278,497,410)
- 其他债权投资		13,785,091	145,377,505
合计		1,434,491,688	3,628,726,068

八、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、 投资收益 - 续

(1) 交易性金融工具投资收益明细表:

交易性金融工具		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	1,372,707,317	849,491,392
	处置取得收益	2,080,671,268	2,023,346,579
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	(22,318,806)	(10,213,142)
	处置取得收益	10,711,097	(16,252,367)
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	(4,007,534)	(2,947,630)
	处置取得收益	(3,415,371)	(76,073,548)
	持有期间收益小计	1,346,380,977	836,330,620
	处置取得收益小计	2,087,966,994	1,931,020,664

5、 公允价值变动收益/(损失)

		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
交易性金融资产		2,546,680,304	(207,734,204)
衍生金融工具		205,884,139	(273,653,924)
交易性金融负债		(2,313,114)	166,530,389
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		(3,539,379)	160,310,624
合计		2,750,251,329	(314,857,739)

6、 业务及管理费

		截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
		2021 年	2020 年
员工成本		3,825,658,822	2,691,402,625
折旧及摊销费		286,791,876	240,511,937
业务拓展费		257,846,425	144,374,457
信息系统运维费		164,355,079	97,362,418
差旅费		129,916,910	46,190,563
专业服务费		51,136,830	29,007,780
证券投资者保护基金		33,722,516	26,914,124
公共设施及维护费		26,886,313	26,200,756
租赁费		15,081,337	-
其他		33,685,283	25,848,804
合计		4,825,081,391	3,327,813,464

八、 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、 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:

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
净利润	2,152,226,937	2,092,024,658
加: 信用减值损失	9,606,399	6,746,371
固定资产折旧	79,012,453	62,224,504
使用权资产折旧	147,611,284	130,525,282
无形资产摊销	40,855,628	31,021,795
长期待摊费用摊销	19,312,511	16,740,356
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净(收益)/		
损失	(1,092,451)	1,049,714
公允价值变动(收益)/损失	(2,750,251,329)	314,857,739
利息净支出	1,385,336,338	709,575,711
投资收益	(1,285,221,913)	(1,051,043,849)
递延所得税费用	61,366,130	(116,173,069)
以公允价值计量的金融工具净增加	(21,308,629,192)	(24,763,209,475)
买入返售金融资产增加	(10,347,739,371)	(186,675,008)
卖出回购金融资产款增加	7,126,477,594	15,965,892,986
经营性应收项目增加	(8,771,369,472)	(6,793,737,149)
经营性应付项目增加	27,229,462,739	13,809,637,353
汇兑收益	(112,204,645)	(20,658,889)
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	<u>(6,325,240,360)</u>	<u>208,799,030</u>

(2) 现金及现金等价物的变动情况:

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
现金及现金等价物的期末余额	51,647,092,398	27,913,602,184
减: 现金及现金等价物的期初余额	<u>(38,662,044,995)</u>	<u>(24,141,180,455)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>12,985,047,403</u>	<u>3,772,421,729</u>

(3) 现金及现金等价物:

	2021 年	2020 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
货币资金	45,454,814,211	35,051,692,558
结算备付金	6,489,422,221	3,861,297,617
减: 使用受限制的银行存款	<u>(297,144,034)</u>	<u>(250,945,180)</u>
合计	<u>51,647,092,398</u>	<u>38,662,044,995</u>
其中: 客户资金	25,591,302,026	20,762,036,934

九、 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	2021年6月30日 对本公司的直接和 间接持股比例	2020年12月31日 对本公司的直接和 间接持股比例
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%

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：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
经纪业务收入	25,934,732	3,250,598
投资银行业务收入	5,061,673	22,746,131
资产管理业务收入	-	17,084,612
投资咨询业务收入	566,038	394,472
利息收入	494,329,186	367,882,181
投资(损失)/收益	(58,338,964)	75,599,116
公允价值变动收益/(损失)	268,964,456	(31,678,782)
其他业务收入	494,872	-
经纪业务支出	28,710,198	26,629,171
资产管理业务支出	16,009,508	21,027,920
利息支出	196,003,629	145,997,090
业务及管理费	3,408,005	393,635
汇兑损失	2,258,705	-
	2021 年	2020 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
银行存款	51,338,299,761	44,011,197,862
衍生金融资产	1,209,375,520	929,893,328
存出保证金	132,018,654	40,442,798
应收款项	209,613,514	892,335,688
买入返售金融资产	30,000,000	-
交易性金融资产	8,398,766,136	3,558,032,591
其他债权投资	3,804,487,671	4,486,800,088
其他资产	270,611	930,481
应付短期融资款	52,569,000	25,245,000
拆入资金	10,082,609,923	10,490,809,695
交易性金融负债	65,293,612	269,373,752
卖出回购金融资产款	8,906,624,666	4,228,739,184
代理买卖证券款	22,882,635	32,030,997
衍生金融负债	845,915,688	965,555,551
应付款项	1,276,042,975	1,273,139,271
应付债券	2,271,818,887	1,536,168,603
其他负债	18,919,427	25,677,367

九、 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

报告期内，与本集团发生关联交易的其他持有本公司 5%以上股份股东如下：

<u>企业名称</u>	<u>与本集团的关系</u>
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

主要交易及余额情况如下：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
经纪业务收入	-	110
基金管理业务收入	-	12,997,783
利息支出	211	40,813
	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
	<u>6 月 30 日</u>	<u>12 月 31 日</u>
代理买卖证券款	47	210,514

3、 与子公司之间的交易

有关本公司子公司的信息参见附注五、1。

本公司与子公司之间的交易及余额情况如下：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
经纪业务收入	7,294,261	8,184,463
投资咨询业务收入	1,820,020	1,680,995
托管及其他综合服务收入	123,806,850	25,875,385
利息收入	34,851	327,740
投资收益	1,702,183,416	878,470,156
公允价值变动收益/(损失)	412,310,872	(302,746,157)
投资银行业务支出	42,455,599	13,122,028
资产管理业务支出	19,669,965	8,618,407
利息支出	248,292	101,610
业务及管理费	76,377,185	34,992,941

九、 关联方关系及其交易 - 续

3、 与子公司之间的交易 - 续

本公司与子公司之间的交易及余额情况如下： - 续

	2021年 6月30日	2020年 12月31日
结算备付金	295,790,321	228,336,172
衍生金融资产	1,311,209,388	1,019,401,459
存出保证金	275,346,673	276,826,688
应收款项	6,228,365,920	6,965,155,683
其他资产	2,152,066,551	1,636,377,315
衍生金融负债	56,892,434	177,395,377
代理买卖证券款	2,321,033	173,714,874
应付款项	178,487,762	175,266,423

注： 除以上交易外，于 2021 年 6 月 30 日，本公司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 603,806,598 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 4,800,000,000 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：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
关键管理人员报酬	14,236,792	17,711,174

注： 截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团关键管理人员的奖金尚未确定。

九、 关联方关系及其交易 - 续

5、 与合营、联营企业之间的交易

本集团与合营、联营企业之间的交易及余额情况如下：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
经纪业务收入	4,201,943	3,147,677
投资咨询业务收入	5,489,867	10,204,206
基金管理业务收入	3,835,014	6,237,755
利息收入	2,181,209	4,257,782
利息支出	1,447	3,063
	2021 年	2020 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
应收款项	12,630,807	32,211,963
其他资产	184,881,105	182,958,826
代理买卖证券款	761,927	905
应付款项	12,080,000	12,080,000
合同负债	1,141,380	-

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，与本集团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、高级管理人员
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
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
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



九、 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：

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
经纪业务收入	7,170	(176,918)
投资银行业务收入	8,279,819	112,642
投资收益	14,608,797	9,821,208
公允价值变动损失	-	(1,139,807)
利息收入	77,339,518	56,771,674
经纪业务支出	5,685,919	2,409,499
投资银行业务支出	-	2,000
基金管理业务支出	-	54,458
资产管理业务支出	60,419	216
利息支出	5,235,056	14,403,587
业务及管理费	111	-
	2021 年	2020 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
银行存款	7,898,545,488	7,024,879,213
衍生金融资产	8,598,413	8,894,613
交易性金融资产	782,022,729	1,588,128,601
其他债权投资	1,020,620,161	1,176,897,079
应收款项	25,000	48,947,136
固定资产	-	16,932,702
无形资产	-	1,510,796
其他资产	-	6,989,784
拆入资金	568,421,854	459,009,817
衍生金融负债	8,618,590	12,055,934
代理买卖证券款	9,935,309	23,213,027
卖出回购金融资产款	999,820,000	-
应付债券	-	51,705,315
应付款项	2,505	12,318
其他负债	67,810	1,308,140

十、 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。

十、 分部报告 - 续

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。

十、 分部报告 - 续

1、 分部业绩

	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间							
	投资银行	股票业务	固定收益	资产管理	私募股权	财富管理	其他	总计
手续费及佣金净收入(注 1)	2,173,170,793	1,353,115,059	409,868,298	526,322,917	662,750,818	2,054,479,106	11,878,132	7,191,585,123
利息净(支出)/收入	(81,811,282)	(122,634,650)	(891,046,697)	1,696,112	(46,344,808)	849,237,813	(220,169,375)	(511,072,887)
投资收益及公允价值变动损益	731,857,075	3,534,382,686	2,170,994,275	44,751,469	509,973,850	318,577,236	886,901,429	8,197,438,020
其他收入/(支出)	1,464,207	(367,105,315)	(108,934,982)	(492,150)	7,742,175	34,351,580	16,078,121	(416,896,364)
营业收入	2,824,680,793	4,397,757,780	1,580,880,894	572,278,348	1,134,122,035	3,256,645,735	694,688,307	14,461,053,892
营业支出	2,045,108,625	712,427,745	465,181,221	505,780,146	504,758,286	1,637,851,355	2,458,423,465	8,329,530,843
营业利润/(亏损)	779,572,168	3,685,330,035	1,115,699,673	66,498,202	629,363,749	1,618,794,380	(1,763,735,158)	6,131,523,049
营业外收入/(支出)	82,053	1,533,154	(235,346)	(62,605)	18,266	(3,636,463)	(10,151,618)	(12,452,559)
税前利润/(亏损)	779,654,221	3,686,863,189	1,115,464,327	66,435,597	629,382,015	1,615,157,917	(1,773,886,776)	6,119,070,490
分部资产	9,267,835,379	220,636,765,786	121,391,069,327	2,708,346,364	5,779,732,002	120,981,971,921	135,732,508,028	616,498,228,807
递延所得税资产								1,578,548,383
资产总额								618,076,777,190
分部负债	7,879,487,669	213,999,373,463	111,560,904,355	2,090,517,020	3,209,624,358	109,699,054,881	89,977,779,207	538,416,740,953
递延所得税负债								673,171,984
负债总额								539,089,912,937
利息支出(注 2)	108,385,386	533,280,677	1,533,175,791	31,278,939	57,568,177	1,099,480,221	579,826,691	3,942,995,882
折旧及摊销费	46,755,645	36,994,789	29,330,389	30,338,002	22,416,278	196,052,469	178,507,776	540,395,348
信用减值损失/(转回)	5,727,696	(19,297,747)	(2,282,667)	34,121,856	677,112	(48,392,728)	(56,375)	(29,502,853)

十、 分部报告 - 续

1、 分部业绩 - 续

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间(注 3)

	投资银行	股票业务	固定收益	资产管理	私募股权	财富管理	其他	总计
手续费及佣金净收入(注 1)	1,624,362,445	809,083,960	315,703,694	369,087,632	629,140,386	1,501,143,493	(11,560,839)	5,236,960,771
利息净(支出)/收入	(77,308,310)	(152,664,332)	(678,082,654)	(24,867,808)	(16,280,607)	648,791,518	(198,272,832)	(498,685,025)
投资收益及公允价值变动损益	693,825,317	1,873,129,542	1,974,081,330	34,050,350	141,818,414	179,399,182	613,821,850	5,510,125,985
其他收入	1,017,726	40,456,400	92,916,361	1,000,823	10,775,188	18,471,011	79,479,315	244,116,824
营业收入	2,241,897,178	2,570,005,570	1,704,618,731	379,270,997	765,453,381	2,347,805,204	483,467,494	10,492,518,555
营业支出	1,563,022,242	487,218,729	403,912,506	335,357,709	489,585,889	1,217,917,387	2,166,551,238	6,663,565,700
营业利润/(亏损)	678,874,936	2,082,786,841	1,300,706,225	43,913,288	275,867,492	1,129,887,817	(1,683,083,744)	3,828,952,855
营业外收入/(支出)	3,876	33,697	(12,006)	(96,798)	1	491,793	(20,683,641)	(20,263,078)
税前利润/(亏损)	678,878,812	2,082,820,538	1,300,694,219	43,816,490	275,867,493	1,130,379,610	(1,703,767,385)	3,808,689,777
分部资产	4,464,244,443	145,300,418,560	130,014,043,785	3,486,087,212	4,191,507,537	92,056,352,848	57,508,504,892	437,021,159,277
递延所得税资产								1,153,773,961
资产总额								438,174,933,238
分部负债	5,491,501,336	143,154,716,936	112,859,233,318	1,891,177,560	2,134,224,123	78,484,419,618	43,149,623,187	387,164,896,078
递延所得税负债								433,048,884
负债总额								387,597,944,962
利息支出(注 2)	102,879,986	394,949,532	1,283,261,922	31,586,748	23,534,740	759,036,986	404,209,147	2,999,459,061
折旧及摊销费	51,016,177	33,963,915	27,454,657	29,084,009	23,180,380	179,184,949	146,373,841	490,257,928
信用减值损失/(转回)	169,044,042	3,397,878	4,064,993	81,871	(12,497,397)	2,303,481	866,970	167,261,838

注 1: 对收入的分类在附注七、38 披露。经纪业务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；承销保荐业务收入和财务顾问业务收入主要由投资银行分部产生；资产管理业务收入和基金管理业务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。

注 3: 为体现本集团战略以及满足内部管理需求，本集团将原分部报告投资管理分部拆分为资产管理分部和私募股权分部。比较期间数据已重新列示。

十、 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，按提供服务或购买产品的客户所处位置进行划分。

	源于外部客户的营业收入	
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
中国大陆	10,560,686,776	9,061,134,758
中国大陆以外地区	3,900,367,116	1,431,383,797
合计	14,461,053,892	10,492,518,555

3、 主要客户

本集团的客户基础多元化，截至 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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。

十一、 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。

## 十一、金融风险管理 - 续

### 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违约或信用度下降的风险。

本集团的信用风险主要来自：(1)融资方的违约信用风险或证券发行人违约或破产，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(如掉期或远期交易)违约的对手方信用风险，风险敞口通过衍生工具的市值变动确定；(3)证券发行人违约或信用度下降的风险。

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。

#### **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。违约风险敞口是指在给定的一段时间内，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等确认减值准备。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等参数。

#### 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：履约保障比例低于约定的预警线，担保物连续停牌或出现负面情况，融资人的资产情况出现变化，或债务临近到期且存在履约风险。

十一、金融风险管理 - 续

1、信用风险 - 续

**预期信用损失计量** - 续

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：融资人发生违反业务协议行为，如履约保障比例低于约定的平仓线而未能按时足额追保，平仓后未能足额偿还负债，合约到期但未能按时还款，或由于担保品停牌导致公司无法平仓，质押/担保股份被司法冻结。

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6月30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8.9%和11.4%，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 6月30日	2020年 12月31日
交易性金融资产	85,559,527,572	80,814,486,684
其他债权投资	36,235,106,892	37,212,187,524
合计	<u>121,794,634,464</u>	<u>118,026,674,208</u>

信用风险敞口

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 6月30日	2020年 12月31日
中国大陆	121,551,002,536	117,490,283,780
中国大陆以外地区	243,631,928	536,390,428
合计	<u>121,794,634,464</u>	<u>118,026,674,208</u>

十一、金融风险管理 - 续

1、信用风险 - 续

**债券投资 - 续**

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6月30日		2020年12月31日	
	以公允价值计量且其变动计入当期损益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 - 12个月预期信用损失	以公允价值计量且其变动计入当期损益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 - 12个月预期信用损失
中国大陆以外地区(国际评级)				
- AAA	12,983	-	13,428	-
- AA- 至 AA+	2,866,035	-	195,266,774	-
- A- 至 A+	577,783,834	2,752,012,933	976,835,477	1,266,183,968
- 低于 A-	9,252,386,705	3,074,800,182	11,918,910,384	2,473,257,046
小计	9,833,049,557	5,826,813,115	13,091,026,063	3,739,441,014
中国大陆(国内评级)				
- AAA	45,502,303,036	24,020,843,003	36,619,827,151	29,898,050,228
- AA- 至 AA+	7,756,716,174	307,064,371	6,886,308,780	487,227,674
- A- 至 A+	1,012,339,518	-	1,850,277,198	-
- 低于 A-	737,401,483	-	502,380,429	-
小计	55,008,760,211	24,327,907,374	45,858,793,558	30,385,277,902
未评级 I(注 1)	7,963,457,648	6,080,386,403	5,953,043,593	3,087,468,608
未评级 II(注 2)	12,754,260,156	-	15,911,623,470	-
总计	85,559,527,572	36,235,106,892	80,814,486,684	37,212,187,524
减值准备		(11,128,390)		(18,166,922)

注 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。

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。

**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。



十一、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**

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 6月30日	2020年 12月31日
中国大陆	196,692,202,227	161,864,911,019
中国大陆以外地区	72,953,019,490	54,449,388,368
合计	<u>269,645,221,717</u>	<u>216,314,299,387</u>

**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规定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。

于报告期末，本集团金融负债未经折现的合同现金流按到期日分析列示如下：

	2021年6月30日					账面价值
	逾期/即时 偿还	1年之内 (含1年)	1-5年 (含5年)	超过5年	总计	
金融负债						
应付短期融资款	-	19,849,871,465	1,303,985,786	-	21,153,857,251	21,049,527,602
拆入资金	-	23,930,636,133	-	-	23,930,636,133	23,688,094,653
交易性金融负债	-	37,068,555,004	-	-	37,068,555,004	37,066,941,033
衍生金融负债	-	19,205,607,492	736,845,457	3,013,886	19,945,466,835	19,945,466,835
卖出回购金融资产款	-	33,995,088,131	-	-	33,995,088,131	33,984,265,455
代理买卖证券款	86,054,478,211	-	-	-	86,054,478,211	86,054,478,211
代理承销证券款	-	553,269,990	-	-	553,269,990	553,269,990
租赁负债	-	570,457,884	719,269,873	94,950,259	1,384,678,016	1,281,844,735
应付债券	-	33,465,234,372	142,992,257,597	7,171,410,000	183,628,901,969	165,378,693,773
其他	85,693,024,921	53,904,195,469	17,257,712	-	139,614,478,102	139,592,809,665
总计	<u>171,747,503,132</u>	<u>222,542,915,940</u>	<u>145,769,616,425</u>	<u>7,269,374,145</u>	<u>547,329,409,642</u>	<u>528,595,391,952</u>

十一、金融风险管理 - 续

2、流动性风险 - 续

	2020年12月31日					账面价值
	逾期/即时 偿还	1年之内 (含1年)	1-5年 (含5年)	超过5年	总计	
金融负债						
应付短期融资款	-	24,786,178,088	1,777,427,519	-	26,563,605,607	26,492,570,465
拆入资金	-	34,693,675,373	-	-	34,693,675,373	34,516,414,695
交易性金融负债	-	42,861,548,262	31,204,353	-	42,892,752,615	42,891,549,327
衍生金融负债	-	24,274,292,861	404,514,934	3,726,842	24,682,534,637	24,682,534,637
卖出回购金融资产款	-	25,176,471,507	-	-	25,176,471,507	25,101,083,823
代理买卖证券款	70,655,180,456	-	-	-	70,655,180,456	70,655,180,456
租赁负债	-	583,385,659	631,680,737	80,101,973	1,295,168,369	1,204,859,272
应付债券	-	25,317,890,096	107,220,070,994	8,273,380,000	140,811,341,090	128,000,960,852
其他	55,400,011,773	29,438,926,631	13,888,735	-	84,852,827,139	84,818,154,619
总计	<u>126,055,192,229</u>	<u>207,132,368,477</u>	<u>110,078,787,272</u>	<u>8,357,208,815</u>	<u>451,623,556,793</u>	<u>438,363,308,146</u>

注： 衍生金融负债的未折现合同净现金流量以净额列示。

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)产生亏损的风险。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是根据本金、止损限额等确定，并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、股价及外汇汇率变动等)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素过往波动及与该等风险因素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。

十一、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	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间		
	6 月 30 日	平均	最高	最低
价格敏感金融工具	195,181,340	171,150,055	215,684,592	132,532,882
利率敏感金融工具	60,015,874	47,642,900	70,531,955	35,761,912
汇率敏感金融工具	30,973,749	37,175,763	44,258,664	25,913,734
商品敏感金融工具	239,846	633,261	1,548,226	116,233
分散化效应	(87,329,855)	(76,133,153)		
组合总额	199,080,954	180,468,826	220,752,094	151,260,280

	2020 年	2020 年度		
	12 月 31 日	平均	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

(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；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	
	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
基点变动		
上升 50 个基点	(322,305,191)	(306,383,452)
下降 50 个基点或减至 0	369,903,976	308,233,946

	权益的敏感度	
	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
	基点变动	
上升 50 个基点	(322,305,191)	(287,838,356)
下降 50 个基点或减至 0	369,903,976	323,448,026

十一、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。

(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6月30日	2020年12月31日
美元	1%	(246,773,869)	(257,483,322)
港元	1%	32,861,686	80,385,868
其他	1%	4,248,109	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。

十二、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6月30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		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值 计量且其变动计入其他 综合收益的金融资产	指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的 非交易性权益工具投资	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和 计量》准则指定为以 公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》 准则指定为以公允价 值计量且其变动计入 当期损益的金融资产
货币资金	119,580,699,155	-	-	-	-	-
结算备付金	15,509,779,619	-	-	-	-	-
融出资金	36,417,311,524	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	14,637,593,586	-	-
存出保证金	13,757,112,972	-	-	-	-	-
应收款项	54,983,327,869	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	28,619,194,658	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	289,320,706,757	-	-
其他债权投资	-	36,235,106,892	-	-	-	-
其他金融资产	777,959,554	-	-	-	-	-

十二、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		以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值 计量且其变动计入其他 综合收益的金融资产	指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的 非交易性权益工具投资	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和 计量》准则指定为以 公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》 准则指定为以公允价 值计量且其变动计入 当期损益的金融资产
货币资金	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	-	-	-	-	-

十二、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：

	2021年6月30日			
	以摊余成本计量的 金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和 计量》准则指定为以公允 价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则 指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融负债
应付短期融资款	21,049,527,602	-	-	-
拆入资金	23,688,094,653	-	-	-
交易性金融负债	-	5,739,931,189	31,327,009,844	-
衍生金融负债	-	19,945,466,835	-	-
卖出回购金融资产款	33,984,265,455	-	-	-
代理买卖证券款	86,054,478,211	-	-	-
代理承销证券款	553,269,990	-	-	-
应付款项	133,395,197,450	-	-	-
租赁负债	1,281,844,735	-	-	-
应付债券	165,378,693,773	-	-	-
其他金融负债	6,197,612,215	-	-	-

十二、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			
	以摊余成本计量的 金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和 计量》准则指定为以公允 价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则 指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融负债
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	-	-	-



## 十二、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(附注七、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(附注七、21和4),应付债券的公允价值参见附注七、30,其余金融负债的账面价值与公允价值相似。

### 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于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对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。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。

十二、公允价值 - 续

4、公允价值的三个层次 - 续

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、无风险利率和基准利率、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6月30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。

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

2021年6月30日					
	附注七	第一层次	第二层次	第三层次	合计
<b>资产</b>					
交易性金融资产	8				
- 股票/股权投资		101,745,012,279	656,355,170	18,186,085,007	120,587,452,456
- 债券投资		1,865,151,468	83,373,564,374	320,811,730	85,559,527,572
- 基金及其他投资		11,064,589,495	70,855,902,208	1,253,235,026	83,173,726,729
衍生金融资产	4	693,383,156	13,944,210,430	-	14,637,593,586
其他债权投资	9	-	36,235,106,892	-	36,235,106,892
合计		<u>115,368,136,398</u>	<u>205,065,139,074</u>	<u>19,760,131,763</u>	<u>340,193,407,235</u>
<b>负债</b>					
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		(4,196,406,640)	(1,871,424)	-	(4,198,278,064)
- 债权		-	(890,384,661)	-	(890,384,661)
- 基金及其他		(651,268,464)	-	-	(651,268,464)
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		-	(29,577,447,553)	-	(29,577,447,553)
- 债权		-	(1,749,562,291)	-	(1,749,562,291)
衍生金融负债	4	(249,730,927)	(19,695,735,908)	-	(19,945,466,835)
合计		<u>(5,097,406,031)</u>	<u>(51,915,001,837)</u>	<u>-</u>	<u>(57,012,407,868)</u>

十二、公允价值 - 续

4、公允价值的三个层次 - 续

		2020年12月31日			
附注七	第一层次	第二层次	第三层次	合计	
<b>资产</b>					
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	-	
其他债权投资	9	-	37,212,187,524	-	
合计		106,827,224,775	171,968,422,929	18,333,501,301	
<b>负债</b>					
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)	-	
合计		(7,252,736,556)	(60,321,347,408)	-	

注 1：折现率介乎 2.48% - 3.36%(2020 年 12 月 31 日：2.47% - 3.36%)。

注 2：历史波动率介乎 10.06% - 87.57%(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%)。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的人民币 0.19 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 6 月 30 日，本集团持有的人民币 1.14 亿元(2020 年 12 月 31 日：人民币 4.21 亿元)的交易性金融资产中因股票摘牌、债券投资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，从第一层次或第二层次重分类至第三层次。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的人民币 2.77 亿元(2020 年 12 月 31 日：人民币 0.35 亿元)的交易性金融资产中因股权挂牌上市、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，从第三层次重分类至第一层次或第二层次。

除上述调整外，截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 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。本集团在发生转换当期/年的报告期/年末确认各层次之间的转换。



### 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 6月30日	2020年 12月31日
已订约但未支付	<u>3,134,929,308</u>	<u>2,703,292,134</u>

#### 2、 承销承诺

根据投标文件，于2021年6月30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17.92亿元(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 6月30日	2020年 12月31日
资产总额	53,023,178,724	48,869,898,450
账面价值	25,363,744,588	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。

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列示如下：

<u>账面价值</u>	<u>2021年 6月30日</u>	<u>2020年 12月31日</u>
交易性金融资产	121,344,008,802	92,373,416,588
其他债权投资	1,875,853	9,097,634

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。

3、在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：

<u>账面价值</u>	<u>2021年 6月30日</u>	<u>2020年 12月31日</u>
交易性金融资产	8,640,318,272	9,198,529,370
应收款项	1,654,331,635	1,310,345,227
长期股权投资	292,781,061	300,388,852
 <u>收益</u>	 <u>截至6月30日止6个月期间</u>	 <u>2021年</u> <u>2020年</u>
资产管理及基金管理业务收入	1,456,984,677	1,124,334,961

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

本集团于 2021 年 7 月 19 日兑付本金为人民币 28.8 亿元的公司债券 16 中金 01 和本金为人民币 10 亿元的公司债券 16 中金 02。本集团于 2021 年 8 月 9 日发行本金为人民币 20 亿元的公司债券 21 中财 S1，于 2021 年 8 月 16 日发行本金为人民币 10 亿元的公司债券 21 中金 G5 和本金为人民币 15 亿元的公司债券 21 中金 G6。

### 2、 利润分配

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。

### 3、 本公司与中金财富的业务整合

为实现协同效应，本公司拟将从事境内财富管理业务的 20 家营业部(包括其资产和负债)，以及其他与境内财富管理业务相关的客户、业务及合同转移至中金财富。本次交易不改变中金财富的股权结构，并预期不会对本集团合并财务报表产生重大影响。

---

补充资料

1、 非经常性损益明细表

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2021 年	2020 年
非流动资产处置收益/(损失)	1,427,204	(977,879)
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)	82,092,695	69,134,515
除上述各项之外的其他营业外收支净额	(10,569,416)	(20,001,826)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	(2,852)	213,819,571
合计	72,947,631	261,974,381
非经常性损益的所得税影响额	(18,333,773)	(14,164,934)
非经常性损益的影响额	54,613,858	247,809,447
归属于母公司股东的非经常性损益的影响额	54,613,858	247,673,074
归属少数股东的非经常性损益的影响额	-	136,373

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
截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间	7.04%	1.00	不适用
归属于母公司普通股股东的净利润	6.96%	0.99	不适用
截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间	6.20%	0.69	不适用
归属于母公司普通股股东的净利润	5.71%	0.64	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			

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与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 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间及 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的净利润以及于 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日的股东权益并无差异。