

CICC
中金公司

中国国际金融股份有限公司

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)
股份代号：601995

年报 2022

以人为本， 以国为怀

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

积极进取

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

勤奋专业

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

企业文化

至诚至信

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

客户至上

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

植根中国， 融通世界

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



目录

2

释义

8

重要提示

10

董事长
致辞

12

CEO致辞

经营概览

18

公司简介

36

会计数据及财务
指标摘要

39

管理层讨论
与分析

公司治理与债券相关情况

90

董事会报告

95

股份变动及
股东情况

106

董事、监事、高级
管理人员和员工情况

124

企业管治报告

150

环境与社会
责任

153

重要事项

161

债券相关情况

财务报告及备查文件

183

审计报告

188

合并财务
报表

414

备查文件
目录

415

证券公司信
息披露

416

附录



释义

在本报告内，除非文义另有所指，否则下列词汇具有以下涵义：

“本公司”、“公司”或“中金公司”	指	中国国际金融股份有限公司，于2015年6月1日由中国国际金融有限公司从中外合资经营企业改制为股份有限公司，本公司H股于香港联交所上市(股份代号：03908)，本公司A股于上海证券交易所上市(股份代号：601995)
“本集团”、“集团”或“我们”	指	本公司及其子公司(或按文义所指，本公司及其任何一间或多间子公司)
“《公司章程》”	指	《中国国际金融股份有限公司章程》
“财政部”	指	中华人民共和国财政部
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会
“香港证监会”	指	香港证券及期货事务监察委员会
“上交所”	指	上海证券交易所
“香港联交所”或“联交所”	指	香港联合交易所有限公司，为香港交易及结算所有限公司的全资子公司
“央行”	指	中国人民银行，为中国的中央银行
“中央结算系统”	指	由香港中央结算有限公司设立及管理的中央结算及交收系统
“中金资本”	指	中金资本运营有限公司，一间于2017年3月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金基金”	指	中金基金管理有限公司，一间于2014年2月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金私募股权”或“中金私募”	指	中金私募股权投资管理有限公司，一间于2020年10月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司

“中金期货”	指	中金期货有限公司，一间于2004年7月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金财富”或“中金财富证券”	指	中国中金财富证券有限公司，原名中国中投证券有限责任公司，一间于2005年9月在中国注册成立的公司，于2019年8月更名为中国中金财富证券有限公司，为本公司的全资子公司
“中金瑞石”	指	中金瑞石投资管理有限责任公司，原名中投瑞石投资管理有限责任公司，一间于2009年9月在中国注册成立的公司，于2021年7月更名为中金瑞石投资管理有限责任公司，为中金财富证券的全资子公司
“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
“中金国际”	指	中国国际金融(国际)有限公司，原名中国国际金融(香港)有限公司，一间于1997年4月在香港注册成立的公司，于2022年6月更名为中国国际金融(国际)有限公司，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，为中金国际的全资子公司
“中金香港资管”	指	中国国际金融香港资产管理有限公司，一间于2005年12月在香港注册成立的公司，为中金国际的全资子公司
“中金香港期货”	指	中国国际金融香港期货有限公司，一间于2010年8月在香港注册成立的公司，为中金国际的全资子公司
“中金(新加坡)”	指	China International Capital Corporation (Singapore) Pte. Limited，一间于2008年7月在新加坡注册成立的公司，为中金国际的全资子公司

释义

“A股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股，以人民币认购及买卖并于上交所上市
“H股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股，以港元认购及买卖并于香港联交所上市
“A股发行上市”	指	本公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票并上交所上市
“创业板”	指	深圳证券交易所创业板
“科创板”	指	上海证券交易所科创板
“新三板”	指	全国中小企业股份转让系统
“《证券法》”	指	《中华人民共和国证券法》
“《证券及期货条例》”	指	《证券及期货条例》(香港法例第571章)
“《公司法》”	指	《中华人民共和国公司法》
“国际财务报告准则”	指	国际财务报告准则，包括国际会计准则理事会颁布的准则、修订及诠释，以及国际会计准则委员会(IASC)颁布的国际会计准则(IAS)及诠释
“中国企业会计准则”	指	中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及相关规定
“《标准守则》”	指	《联交所上市规则》附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》

“《企业管治守则》”	指	《联交所上市规则》附录十四《企业管治守则》
“股东”	指	股份持有人
“股份”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股
“关连人士”	指	具有《联交所上市规则》赋予之相同涵义
“《联交所上市规则》”	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
“《上交所上市规则》”	指	《上海证券交易所股票上市规则》，与《联交所上市规则》合称“上市规则”
“收购事项”	指	本公司根据股权转让协议自汇金收购原中投证券(现更名为中金财富)100%股权
“股权转让协议”	指	本公司与汇金订立的日期为2016年11月4日的股权转让协议，据此，本公司已同意购买而汇金已同意出售原中投证券(现更名为中金财富)100%股权
“净资本”	指	根据《证券公司风险控制指标计算标准规定》中的规定在净资产的基础上针对某些资产进行风险调整后的金额
“固定收益”	指	固定收益、大宗商品及外汇
“ETF”	指	交易所交易基金
“FoF”	指	基金的基金(Fund of Fund)
“REIT(s)”	指	房地产信托投资基金
“全国社保基金”	指	中国全国社会保障基金理事会
“中国结算”	指	中国证券登记结算有限责任公司

释义

“汇金”、“汇金公司”或“中央汇金”	指	中央汇金投资有限责任公司，一间由中国政府最终拥有的全资国有企业
“中国建投”	指	中国建银投资有限责任公司，一间于1986年6月在中国注册成立的公司，为汇金的全资子公司及本公司股东
“建投投资”	指	建投投资有限责任公司，一间于2012年10月在中国注册成立的公司，为中国建投的全资子公司及本公司股东
“中国投资咨询”	指	中国投资咨询有限责任公司，一间于1986年3月在中国注册成立的公司，为中国建投的全资子公司及本公司股东
“海尔金盈”	指	海尔集团(青岛)金盈控股有限公司，曾用名海尔集团(青岛)金融控股有限公司，一间于2014年2月在中国注册成立的公司，为本公司股东
“中投保”或“中投保公司”	指	中国投融资担保股份有限公司，一间于1993年在中国注册成立的公司，为本公司股东
“腾讯”	指	腾讯控股及其附属公司
“腾讯控股”	指	腾讯控股有限公司，一家在开曼群岛注册成立的有限公司，其股份于香港联交所上市(股份代号：00700)
“金腾科技”	指	金腾科技信息(深圳)有限公司，一间于2020年6月在中国注册成立的公司，为本公司及腾讯数码(深圳)有限公司成立的合资公司
“Tencent Mobility Limited”	指	Tencent Mobility Limited，一家在香港设立的有限责任公司，为腾讯控股的全资附属公司及本公司股东
“中国”	指	中华人民共和国

“香港”	指	中国香港特别行政区
“人民币”	指	中国法定货币人民币
“港元”或“港币”	指	香港法定货币港元
“美元”	指	美国法定货币美元
“最后实际可行日期”	指	2023年3月31日
“报告期”	指	自2022年1月1日起至2022年12月31日

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，除以下董事外，公司董事均亲自出席董事会会议。未有董事对本报告提出异议。

姓名	职务	未亲自出席原因	被委托人
沈如军	董事长	其他公务安排	陆正飞
段文务	非执行董事	其他公务安排	陆正飞

- 三、本公司按照中国企业会计准则及国际财务报告准则编制的2022年度财务报表，分别经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)和德勤·关黄陈方会计师行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、本公司负责人沈如军、主管会计工作负责人黄劲峰及会计机构负责人(会计主管人员)田汀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会决议通过的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2022年度利润分配拟采用现金分红的方式向股东派发现金股利，拟派发现金股利总额为人民币868,906,236.24元(含税)。以本公司截至最后实际可行日期的股份总数4,827,256,868股计算，每10股派发现金股利人民币1.80元(含税)。若本公司总股本在实施权益分派的股权登记日前发生变化，每股派发现金股利的金额将在人民币868,906,236.24元(含税)的总金额内作相应的调整。该方案尚需提交股东大会审议批准。

- 六、前瞻性陈述的风险声明

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

- 七、本公司不存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

- 八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

本公司面临的主要风险包括：战略风险、经营管理风险、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、声誉风险等。

针对上述风险，本公司从组织架构、管理机制、信息技术系统、风险指标体系、人才队伍建设以及风险应对机制等各方面进行防范和管理。对于各类风险的具体分析及公司采取的具体措施，请参见“管理层讨论与分析—七、风险管理”部分的内容。

十、 本报告所载的若干金额及百分比数字已作出四舍五入。因此，若干图表内所示的算术合计结果未必为其之前数字计算所得。表格或图表中出现算术合计结果与所列金额计算所得不符的情况，均为数字的四舍五入所致。除特别说明外，本报告数据以人民币列示。

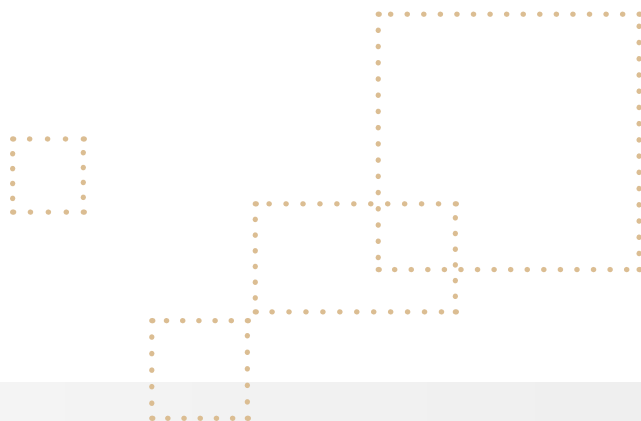
董事长致辞



各位股东：

2022年是党和国家历史上极为重要的一年。党的二十大擘画出全面建成社会主义现代化强国的宏伟蓝图。中金公司切实把学习贯彻党的二十大精神作为首要政治任务，坚持稳健经营、稳中求进。面对多重超预期因素冲击，公司坚定秉持“以人为本，以国为怀”的初心使命，自觉践行国有金融企业使命担当，主动服务和融入新发展格局，奋力以自身高质量发展助力经济高质量发展。

过去一年，公司服务国家战略取得实效。公司坚持以高质量党建引领高质量发展，坚决贯彻落实推进党中央、国务院决策部署。始终牢记金融工作的政治性、人民性，聚焦主责主业，深度服务实体经济。公司综合运用多种金融服务手段，稳健探索新模式新产品，在稳链固链强链、支持科技创新、服务中小微企业、助力防范化解风险、推动绿色发展、助力国内国际双循环等方面积极作为，勇当服务国家战略的排头兵。



过去一年，公司经营业绩稳健，管理水平持续提升。公司经营坚持稳字当头、稳中求进，面对不断变化的市场环境，充分把握市场机会，各项业务均衡发展，机构业务继续巩固市场地位，零售业务买方投顾转型持续推进。公司灵活调整业务策略，较好地应对超预期风险冲击，全年未发生重大风险事件。公司在日常工作中抓管理、促提升，组织架构进一步完善，队伍的凝聚力、向心力、创造力不断增强，进一步夯实高质量发展基础。

过去一年，公司战略落地走深走实，持续培育新动能。

公司保持战略定力，深化战略执行，“三化一家”取得实效。“中金国际”管理平台立柱架梁，国际网点布局和团队配置建设稳步推进；国内重点区域业务发展实现突破，业务下沉力度不断加大；数字化多项举措扎实落地，科技赋能切实激发组织活力；“中金一家”理念深入人心，日益成为公司跨部门多业务协同合作、为客户提供一站式优质综合金融服务的有力抓手。

过去一年，公司切实履行社会责任，彰显责任担当。公司积极奉献回馈社会，加大帮扶投入力度，通过注资智赋能，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴；主动投身社会公益事业，在教育、医疗、环境保护等多个领域持续开展公益项目，为增进民生福祉贡献涓滴力量。公司聚焦环境、社会和公司治理(ESG)发展理念，不断勾勒可持续发展蓝图，进一步完善ESG组织架构及制度建设，持续保持绿色投融资领先地位，以责任金融培育发展新动能。

新的一年中金公司将继续深入贯彻落实党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深刻把握“两个确立”，坚决做到“两个维护”，在“十四五”规划承上启下的关键之年，切实增强金融报国情怀和事业心责任感，踔厉奋发，赓续前行，以敢想、敢拼的精神状态，以想干、能干的优良作风，为中国式现代化贡献中金力量！

沈如军
董事长

CEO 致辞



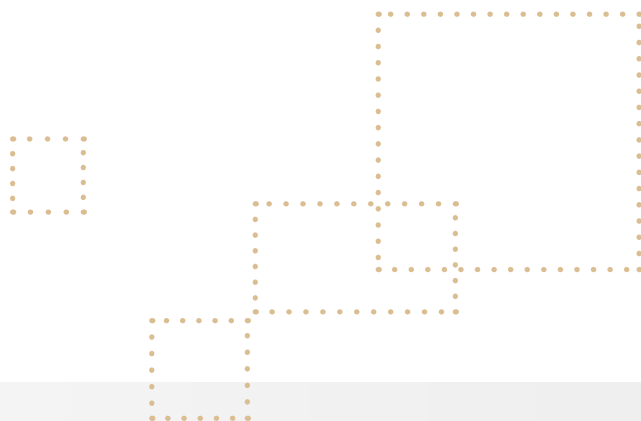
尊敬的各位股东：

2022年是极不平凡的一年，也是中金公司发展历程中值得铭记的一年。

风高浪急恰是奋楫笃行时。面对纷繁复杂的国际环境和前所未有的巨大挑战，中金公司全体员工深入学习贯彻党的二十大精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以奋发有为的精神状态和一往无前的奋斗姿态，坚定信心、迎难而上、砥砺前行，立足自身专业优势，牢记金融工作的政治性和人民性，积极服务实体经济和社会发展大局，准确把握市场和行业机遇，在高质量发展的道路上勇毅前行。

2022年，集团年末总资产为人民币6,487.64亿元；净资产^注为人民币991.88亿元；实现营业收入人民币260.87亿元；实现净利润^注人民币75.98亿元。2022年，中金公司继续被“机构投资者”评选为“亚洲最受尊崇企业”第2名。

注：净资产为归属于母公司股东的权益总额。净利润为归属于母公司股东的净利润。



2022，五个“坚持”

这一年，我们坚持服务国家战略，将中金发展的涓涓细流融入中华民族伟大复兴的时代洪流。作为连接实体经济和资本市场的“桥”，中金公司全年累计完成直接融资超过3万亿元，从科技攻关最前沿到风险化解第一线，处处能看到中金人的身影。**科技创新**，我们协助科创企业股本融资约2,500亿元，支持“专精特新”企业、“卡脖子”领域、前沿科技企业发展，引导资本要素向科创领域聚集。**产业升级**，我们丰富供应链产业链金融服务供给，助力稳链补链强链，同时围绕供应链产业链等国家重大发展问题先后发布《创新：不灭的火炬》《大国产业链》等一系列前瞻性、引领性研究成果，积极为国家发展贡献智慧。**普惠金融**，我们助力中小微企业融资超2,400亿元，并通过“中金火炬”等线上平台，高效链接中小企业投融资等需求；综合运用三农专项债、债券挂钩衍生品等金融手段，助扶菜篮子稳产保供。**风险化解**，我们通过债务重组专业团队，参与债务规模前十大交易中的9单，引入资金逾800亿元，助力保障职工就业超12万人……金融报国、金融为民，与中国式现代化的时代脉搏共振，是每个中金人的共同心愿。

这一年，我们坚持纵深推进“三化一家”战略执行，植根中国、融通世界、拥抱未来。区域化方面，我们坚信中金的根在中国，根深方能叶盛。我们通过加大区域下沉服务力度，着力建设“毛细血管”，帮助金融的“血液”流到祖国的肢体发肤，鲁苏浙粤沪等区域市场进展显著。**国际化方面**，我们以“融通世界”的理念，对外讲好中国高质量发展的故事，为国内优秀企业与海外优质资本的对接牵线搭桥，助力更高水平对外开放，2022年中资企业全球股本融资排名第二。我们搭建“中金国际”平台，建立了“总部—大区—国家”三层次管控结构，积极在“带路”沿线国家布局，推动将“一带一路”沿线经济体融合到中国经济的大循环中。国际网络拓展实现突破，中金(英国)首家获批瑞士、法兰克福、卢森堡三地互联互通资质。**数字化方面**，通过建设“数字中金”，以客户为中心推进贯穿前中后台各个环节的线上化和自动化，以数据资产的全生命周期管理赋能业务和数智化经营，以业务和技术的充分融合激发组织动能，让数字化深入中金基因，点燃创新驱动新引擎。重塑业务、重塑管理，引领次时代的金融变革。在“中金一家”理念下，通过系统性、机制化地统筹资源，加强跨部门协同和信息共享，我们持续推动公司从“各自为战”向“协同服务”转型，使得游离的细胞有机组合成敏捷高效的组织展示在客户面前，形成“1+1>2”的更强合力，推动综合服务体系转型升级，通过内部的重组实现自我进化，破茧成蝶。

这一年，我们坚持以客户为中心，做机构客户的“合伙人”，做零售客户的“好伙伴”。客户不止是中金生存的基础，更是中金发展的未来，只有始终把客户放在坐标轴的“原点”，才能写出引领中金发展腾飞的“函数”。在机构客户领域，面对日新月异的竞争格局，我们着力全方位服务能力建设，从前期的投资到后期的上市、融资，通过深入挖掘不同客群的多元需求，“中金方案”能够提供全生命周期的专业服务。同时，我们积极打造“中金云投行”等平台，为客户彼此间牵线搭桥、创造合作契机，同频共振、携手共进。在零售客户领域，我们持续深入落地全敏捷组织转型，通过投顾队伍和数字化建设，搭建“人+数字化”复合服务模式，推出以智能投顾“Jinn”为代表的数字化服务，“给人以专业，给机器以温度”，全面提升服务半径及客户触达水平，建设“全光谱”服务能力。“中国50”、“微50”、“公募50”，我们以买方投顾业务持续提升客户获得感和价值增长，为人民群众实现财富保值增值贡献力量。我们坚信，无处不在的贴心服务与值得信赖的稳健回报是真正能打开客户心房的钥匙。

这一年，我们坚持稳健经营，严守风险底线，做好风险防控的“守夜人”。业务能力可以决定金融企业走多快，但风险管理能力才能决定走多远。我们深知金融无小事，亡羊补牢不如曲突徙薪，面对剧烈波动的市场环境，2022年，我们坚持审慎稳健经营，加强前瞻性预判和常态化排查，见微知著，通过风险识别与管理强化有机结合，有效应对潜在风险隐患。我们主动调整资本配置，大力压降风险敞口，较好地应对了超预期因素的冲击，全年未发生重大风险事件，各项业务在市场剧烈波动中保持稳健。

这一年，我们坚持文化引领，践行社会责任，为股东、客户、员工和社会创造共享价值。服务乡村振兴，在五个帮扶县全面脱贫摘帽的基础上，我们坚持脱贫不脱责任，通过消费帮扶、民生帮扶、智力帮扶等方式继续助力全面振兴。践行公益事业，我们关注绿色低碳和生物多样性保护，与中国绿色碳汇基金会签订战略合作协议，启动“中金公益生态碳汇林”云南兰坪项目；长期聚焦儿童教育和健康发展，积极推动“慧育中国”、“中金—九阳小学公益厨房”、“暖冬行动”等项目，共促儿童健康成长。推动可持续发展，2022年，公司设立ESG委员会，搭建责任投资体系，加入“联合国责任投资原则”(UNPRI)，推动公司MSCI ESG评级提升至A级，入选中国上市公司协会“年度ESG案例”，荣获机构投资者“亚洲最佳ESG企业”等多项大奖。加强文化建设，我们从“修身齐家治国平天下”的传统文化瑰宝中汲取养分，将中金梦融入中国梦，将家国情怀融入金融实践，知行合一，心有山海，无问西东。2022年中金公司获评中国金融政研会“2021-2022年金融系统文化建设优秀单位”称号。

变局已来，前路渐宽

国家强盛，才有金融的强盛，实体经济繁荣，才有金融的繁荣。回首二十七载征程，从早期助推电信改革、国企改革开始，到推动银行体系改制上市，再到为科创板、公募REITs、全面注册制等建言献策，中金公司始终是国家改革发展大局的参与者、推动者和受益者，同时也伴随着国家金融体系的繁荣壮大，与祖国共同成长。躬逢其盛，与有荣焉。

放眼未来，伴随全面注册制下的市场扩容及制度优化，资本市场深化改革迈入新阶段；随着与全球主要市场互联互通的桥梁不断搭建、制度不断开放，中外资本市场“双向奔赴”的格局已经形成；居民财富持续增长，家庭金融资产配置比例将快速提升，“大财富”管理的时代正在到来；以ChatGPT为代表的一系列数字化技术的出现，为打破海量客户、高品质服务和有限成本的不可能三角带来曙光。我们相信，伴随中国经济不断发展和建设中国特色现代资本市场进入新阶段，行业长期发展空间将进一步拓宽，为证券公司发挥更大作用提供了有利土壤。水广鱼大，在这样的一个资本市场中，我们致力于将中金打造为中国在全球金融舞台的核心参与者。生逢其时，责任在肩。这既是我们的幸运，也是我们中金人的使命。

展望未来

2023年，我们将秉持“以国为怀”初心，将中金战略和核心业务的着力点深度融入国家发展大局，从中华优秀传统文化中汲取养分，朝着国际一流投行的目标奋勇向前。

我们将坚定不移贯彻“三化一家”战略。国际化，发挥中金自身专业优势，在稳步推进国际金融中心业务发展的同时，拓展东南亚和“带路”等新兴市场，助力中国资本跨境投资，创造更多中国机遇。**区域化**，加大下沉力度，以投融资为抓手，通过母基金、产业基金等引导和撬动社会资本，带动全社会投资，助力建设地方产业体系，深度服务国家区域协调发展。**数字化**，通过持续不断的敏捷组织转型与数据价值挖掘，更好地发挥数字化对业务创新和管理提升的支持作用，以科技全面赋能引领发展。**中金一家**，完善“投行+投资+研究”的中金特色模式，提升客户精细化管理水平，以客户为中心，打造贯穿客户全生命周期的一站式“中金方案”。

我们将苦练内功，让公司经营与时代发展同步前行。把握全面注册制机遇，打造“投行+投资”核心能力，更早发掘并服务技术含量高、成长性好、创新能力强的优秀企业；**以资本市场高水平对外开放为契机**，提升交易服务和产品能力，为更多中国优秀企业引入长期稳定资金；**把握全面净值化时代的“大资管”、“大财富”机遇**，坚持做难而正确的事，加快提升投研能力，做大买方投顾业务规模，为机构及个人客户资产长期保值增值提供解决方案。

大道至简，实干为要。二十七年一路走来，无论是荆棘还是坦途，一代代中金人始终奋发有为、守正创新，用一单单交易、一个个项目，赢得了股东的支持、客户的信任、伙伴的认可。“日出江花红胜火，春来江水绿如蓝”，我们正处于迈上全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的关键时刻，我们将秉持实干精神，把握市场机遇，紧抓业务发展，优化组织管理，续写中金公司的高质量发展新篇章，为中国式现代化贡献更多中金力量。

黄朝晖
首席执行官



经营概览



公司简介

(截至 2022 年 12 月 31 日)

一、公司基本信息

中文名称	中国国际金融股份有限公司
中文简称	中金公司
英文名称	China International Capital Corporation Limited
英文简称	CICC
法定代表人	沈如军
董事长	沈如军
首席执行官	黄朝晖
授权代表	黄朝晖、周佳兴
联席公司秘书	孙男、周佳兴
注册及办公地址	中国北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
注册地址的历史变更情况	2015年3月16日，由“北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层”变更为“北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层”
邮政编码	100004
公司香港营业地址	中国香港中环港景街1号国际金融中心第一期29楼
公司网址	http://www.cicc.com
电子信箱	Investorrelations@cicc.com.cn
注册资本	人民币4,827,256,868元
净资产	人民币45,336,902,147元

公司的各单项业务资格情况

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

本公司的主要业务资格请参阅本报告“附录一：公司主要业务资格”。

公司简介

(截至 2022 年 12 月 31 日)

二、联系人和联系方式

联系人

董事会秘书：孙男

证券事务代表：周岑

联系地址

中国北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层

电话

+86-10-65051166

传真

+86-10-65051156

电子信箱

Investorrelations@cicc.com.cn

三、信息披露及备置地点

披露年度报告的媒体名称及网址

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

披露年度报告的网站

上交所网站：<http://www.sse.com.cn>

联交所披露易网站：<https://www.hkexnews.hk>

年度报告备置地点

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

四、公司股票简况

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

五、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况

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

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

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

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

公司简介

(截至 2022 年 12 月 31 日)

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

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

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

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

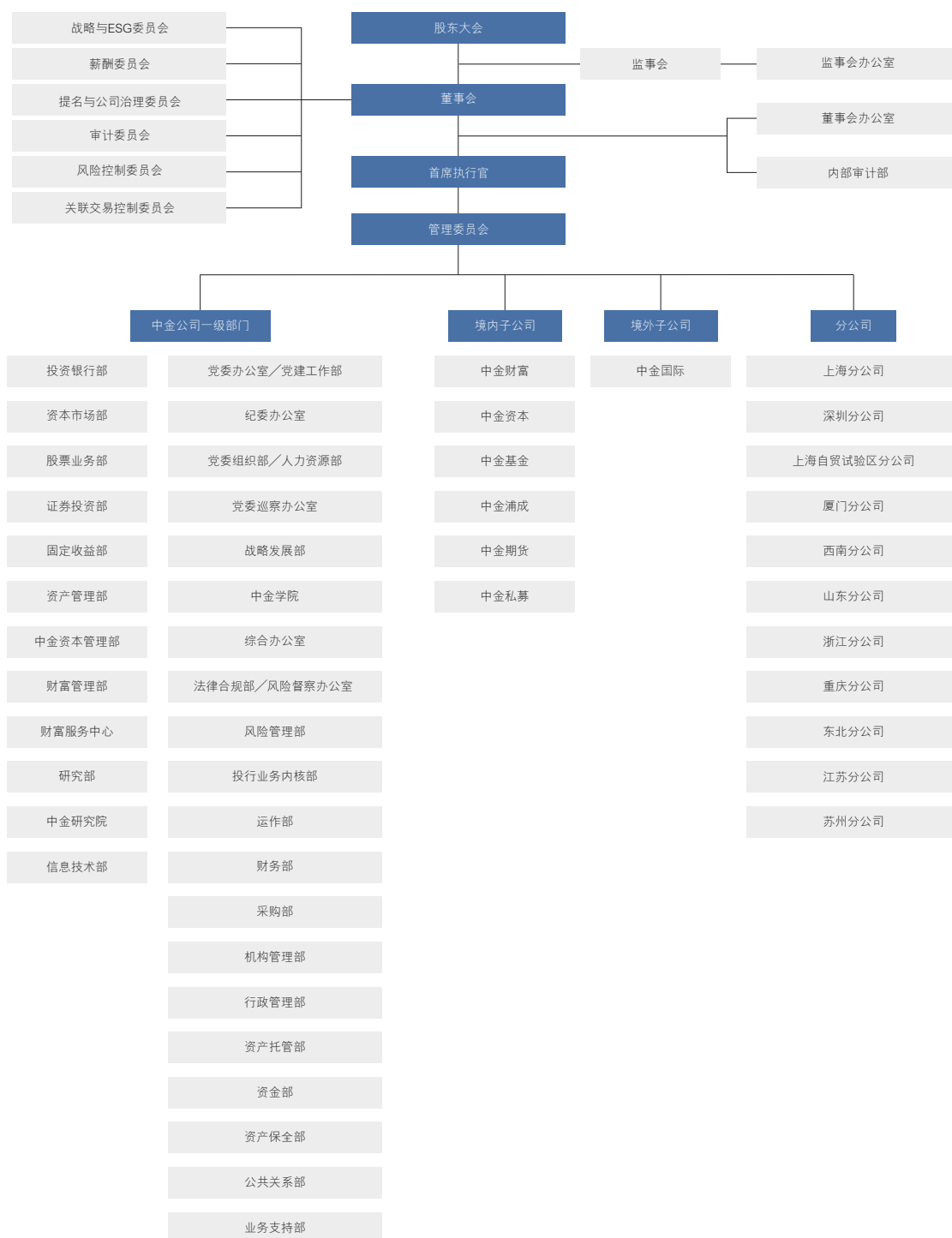
2022年6月，为配合公司国际化战略，中国国际金融(香港)有限公司变更名称为中国国际金融(国际)有限公司。

集团总部设在北京，截至2022年12月31日，集团在境内拥有多家子公司，包括中金财富证券、中金资本、中金基金、中金浦成、中金期货、中金私募股权等，集团在上海、深圳、厦门、成都、杭州、济南、重庆、沈阳、南京、苏州设有分公司，集团及下属子公司在中国大陆29个省、自治区、直辖市拥有200多个营业网点。随着业务范围的不拓展，集团亦积极开拓海外市场，在香港、纽约、伦敦、新加坡、旧金山、法兰克福、东京七个国际金融中心设有子公司或分支机构，国际网络不断丰富，为成为中国的国际一流投资银行奠定坚实的基础。

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

(二) 公司组织结构情况

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



公司简介

(截至 2022 年 12 月 31 日)

注：

1. 内部审计部独立于公司业务部门直接向董事会审计委员会汇报。
2. 风险管理部和法律合规部在日常工作中向管理委员会汇报，并同时向董事会风险控制委员会汇报。
3. 本组织架构图中，境内子公司、境外子公司下所列示子公司为组织架构上属于二级架构的控股并表子公司，不包含合营联营公司。

(三) 分支机构的数量和分布情况

1. 营业部基本情况

截至报告期末，公司共设有212家证券营业部(包括中金财富证券设立的211家证券营业部)，分布情况如下：

所在地区	证券营业部数量	所在地区	证券营业部数量	所在地区	证券营业部数量
广东	42	江苏	26	四川	22
北京	15	浙江	12	上海	10
湖北	8	安徽	9	山东	10
福建	6	天津	7	辽宁	7
河南	6	黑龙江	4	湖南	5
陕西	4	吉林	2	青海	3
河北	2	重庆	2	山西	2
内蒙古	1	宁夏	1	江西	1
甘肃	1	云南	1	广西	1
贵州	1	西藏	1		

报告期内，公司证券营业部的设立、变更和处置情况请参阅本报告“附录二：证券营业部的设立、变更和处置情况”。

2. 分公司基本情况

截至报告期末，本公司拥有11家分公司，基本情况如下：

序号	名称	地址	设立时间	负责人	联系电话
1	中金公司 上海分公司	中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1233号 11层1107-1108单元, 26层2601、2604A、 2604B-2608单元, 27层2701-2704单元、 2705-2708单元, 28层整层, 29层2901-2903及 2904B单元、2905-2908单元, 31层3103A、3104B、3105-3106单元, 32层整层以及33层3301-3304A单元、 3306-3308单元	2000/12/14	张一鸣	(021) 58796226
2	中金公司 深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区益田路5033号 平安金融中心72层、73层、74层0203单元 ¹	2011/07/05	潘志兵	(0755) 83195000
3	中金公司 上海自贸 试验区分公司	中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路 1233号汇亚大厦31层3104A单元	2014/07/21	曹宇	(021) 58796226
4	中金公司 厦门分公司	厦门市思明区莲岳路1号磐基中心商务楼 0402-0406室及名品中心四层401号商铺	2018/09/17	陈康	(0592) 5157000
5	中金公司 西南分公司	中国(四川)自由贸易试验区成都市高新区 天府大道北段1199号3栋36楼3603号	2018/10/10	都迎霞	(028) 82080222
6	中金公司 山东分公司	山东省济南市历下区龙奥西路1号银丰财富广场 D座17楼1717、1718、1719室	2019/04/16	郭允	(0531) 55832323
7	中金公司 浙江分公司	浙江省杭州市江干区来福士中心2幢1901室	2019/05/24	王晶	(0571) 86010188

¹ 于2023年3月地址变更完成

公司简介

(截至 2022 年 12 月 31 日)

序号	名称	地址	设立时间	负责人	联系电话
8	中金公司 重庆分公司	重庆市两江新区财富东路8号1幢即 星汇财富国际商务中心10层 第6#、7#、8#、9-1#单元	2021/08/18	王燕	(010) 65051166
9	中金公司 东北分公司	辽宁省沈阳市和平区青年大街286号 华润大厦15层03单元	2021/09/15	王子龙	(024) 26205555
10	中金公司 江苏分公司	中国(江苏)自由贸易试验区南京片区 望江路5号4号楼3楼301	2021/12/28	陈晔	(010) 65051166
11	中金公司 苏州分公司	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区 苏州工业园区苏州中心广场1幢2201室 苏州中心办公楼D座22层05、06号	2022/04/20	黄捷宁	(010) 65051166

报告期内，本公司新设1家分公司(中金公司苏州分公司)，未进行分公司处置。

3. 境内外重要子公司基本情况

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

六、其他相关资料

(一)会计师事务所

公司聘请的会计师事务所(境内)

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

公司聘请的会计师事务所(境外)

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

(二)法律顾问

公司聘请的法律顾问(境内)

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

公司聘请的法律顾问(境外)

名称	高伟绅律师事务所
办公地址	香港中环康乐广场1号怡和大厦27楼

公司简介

(截至 2022 年 12 月 31 日)

(三)持续督导的保荐机构

报告期内履行持续
督导职责的保荐机构

名称	兴业证券股份有限公司
办公地址	福建省福州市湖东路268号
签字的保荐 代表人姓名	张翊、王海桑
名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸广场11层
签字的保荐 代表人姓名	邵凯杰、严鹏举
持续督导期间	2022年10月27日至2022年12月31日

注：基于向原股东配售股份相关工作的需要，公司聘请兴业证券股份有限公司和申万宏源证券承销保荐有限责任公司担任联席保荐机构，东方证券承销保荐有限公司和中国银河证券股份有限公司对公司首次公开发行A股股票的未完成持续督导工作由兴业证券股份有限公司和申万宏源证券承销保荐有限责任公司承接，详见公司在上交所网站披露的相关公告。

主要荣誉 2022

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

2022年，我们主要取得了以下荣誉：

颁发单位：环球金融

- 2022最佳投资银行评选
- 亚太地区最佳股本发行机构
- 2022年度“中国之星”评选
- 最佳绿色债券承销机构
 - 最佳人民币国际化本土投行

颁发单位：机构投资者

- 2022亚洲最佳公司管理团队评选
- 亚洲地区金融领域
 - ✦ 亚洲最受尊崇企业(第2名)
 - ✦ 亚洲最佳ESG企业(综合/买方第2名)
 - ✦ 亚洲最佳首席执行官(综合/买方) 黄朝晖(第2名)
 - ✦ 亚洲最佳首席财务官(综合/买方) 黄劲峰(第2名)
 - ✦ 亚洲最佳投资者关系(综合/买方第2名)
 - ✦ 亚洲最佳投资者关系团队(综合/买方第2名)
 - 中国内地金融领域
 - ✦ 最受尊崇企业(第2名)
 - ✦ 最佳ESG企业(综合/买方第2名)
 - ✦ 最佳首席执行官(综合/买方) 黄朝晖(第2名)
 - ✦ 最佳首席财务官(综合/买方) 黄劲峰(第2名)
 - ✦ 最佳投资者关系(综合/买方第2名)
 - ✦ 最佳投资者关系团队(综合/买方第2名)

颁发单位：机构投资者·财新

- 2022资本市场分析师成就奖评选
- 中国最佳分析师团队
 - ✦ 综合排名—以团队统计(第1名)
 - ✦ 综合排名—以分析师统计(第1名)
 - ✦ 大陆排名(第1名)
 - ✦ 海外排名(第3名)
 - 中国最佳销售团队
 - ✦ 综合排名(第2名)
 - ✦ 大陆排名(第2名)
 - 中国最佳企业关系团队
 - ✦ 综合排名(第2名)
 - ✦ 大陆排名(第2名)

颁发单位：亚洲金融评论

- 2022亚太最佳投行评选
- 亚洲年度最佳投行

颁发单位：财富

- 2022年中国ESG影响力榜(Top 40)

颁发单位：欧洲货币

- 2022年度市场领导者评选
- 中国本土投资银行市场领导者

颁发单位：亚洲金融

2022年度国家评选

- 中国(本土机构)
 - ✦ 最佳投资银行
 - ✦ 最佳股本发行机构
 - ✦ 最佳债券发行机构
 - ✦ 最佳经纪机构

颁发单位：亚洲货币

2022粤港澳大湾区评选

- 粤港澳大湾区最佳券商

2022中国卓越财富管理大奖评选

- 年度最佳财富管理券商

2022券商评选

- 中国(A&B股)
 - ✦ 最佳本土券商
 - ✦ 最佳研究
 - ✦ 最佳销售服务
 - ✦ 最佳公司访问
 - ✦ 最佳执行
 - ✦ 港股通北向交易最佳券商

- 中国香港

- ✦ 最佳券商
- ✦ 最佳研究
- ✦ 最佳销售服务
- ✦ 最佳公司访问
- ✦ 最佳执行
- ✦ 港股通北向交易最佳券商

颁发单位：财资

2022年度国家评选

- 中国最佳企业和机构顾问
- 中国最佳股本发行机构
- 中国最佳企业并购顾问

2022年度可持续投资大奖评选

- 中国境外年度最佳资产管理公司
中国国际金融香港资产管理有限公司

颁发单位：亚洲私人银行家

2021中国财富奖评选

- 中国最佳财富管理机构(资产配置服务与研究)
中金财富

颁发单位：智通财经

2022金中环评选

- 最佳财富管理奖
中金香港财富管理

颁发单位：全球母基金协会

2021全球最佳投资机构榜单

- 全球最佳表现母基金
中金资本(第3名)

颁发单位：香港品质保证局

2022香港绿色和可持续金融大奖评选

- 绿色和可持续债券卓越奖项(地方政府项目)
中国国际金融香港证券有限公司

颁发单位：香港交易所

2021年度评选

- 最佳突破创新参与者——外汇期货
- 模范中资期货商
中国国际金融香港期货有限公司

颁发单位：债券通

2022债券通评奖

- 北向通优秀做市商
- 债券通市场推广奖
- 北向通优秀投资者(投资银行类)
中国国际金融(香港)有限公司

颁发单位：阿斯塔纳国际交易所

2021年度表彰评选

- 最活跃提升AIX在中国地区知名度

颁发单位：亚洲风险

2022年度亚洲风险管理奖项评选

- 中国年度最佳风险管理奖

颁发单位：福布斯中国

2022中国最佳雇主评选

- 年度最佳雇主
- 年度最具可持续发展力雇主
- 年度最具数字责任雇主

颁发单位：优兴咨询

2022中国最具吸引力雇主榜单

- 投资银行业最受欢迎雇主Top 1

颁发单位：哈佛商业评论

2022拉姆·查兰管理实践奖—人力资源实践奖

颁发单位：中国上市公司协会

2022年度上市公司ESG实践案例评选

- A股上市公司ESG最佳实践案例

颁发单位：中国证券报

2022中国证券公司金牛奖评选

- 金牛证券公司
- 证券公司社会责任金牛奖
- 证券公司文化建设金牛奖
- 证券公司金融科技金牛奖
- 证券公司服务科创企业上市前10强
- 金牛财富管理团队

2022资管金牛奖评选

- 一年期股票多头型金牛资管计划
中金新锐股票型集合资产管理计划

颁发单位：证券时报

2022中国证券业君鼎奖评选

- 全能投行君鼎奖
- 科创板投行君鼎奖
- 深沪主板投行君鼎奖

- 财务顾问君鼎奖
 - TMT行业投行君鼎奖
 - 华北(含东北)区投行君鼎奖
 - 境外投行君鼎奖
 - 公募REITs财务顾问君鼎奖
 - 主板融资项目君鼎奖
中国电信IPO
 - 主经纪商君鼎奖
 - 财富服务品牌君鼎奖
中金财富
 - 全能资管机构君鼎奖
 - 公募权益产品君鼎奖
中金新锐
 - 固收+资管计划君鼎奖
中金向阳3号
- 首届中国证券业数字化转型君鼎奖评选
- 数字化转型全能君鼎奖
 - 十大品牌APP君鼎奖
中金财富

颁发单位：第一财经

- 2022第一财经金融价值榜
- 年度投资银行家
中金公司首席执行官黄朝晖
 - 年度投行Top 10
 - 年度股权投资机构Top 10
中金资本

颁发单位：每日经济新闻

- 2022金鼎奖评选
- 券商ESG先锋奖
 - 证券业上市公司品牌价值榜Top 30

- 最具实力券商资管
- 最具财富管理综合实力券商
中金财富

颁发单位：时代周报

- 第7届时代金融金桔奖
- 社会责任金融机构奖

颁发单位：中国经营报

- 2022年度金融高质量发展榜样案例评选
- 卓越竞争力社会责任证券公司

颁发单位：界面新闻

- 2022 ESG先锋60评选
- 年度ESG绿色金融奖

颁发单位：新浪财经

- 2022金责奖评选
- 责任投资最佳证券公司

颁发单位：北京商报

- 2022年度北京金融业十大品牌评选
- 年度北京金融业十大品牌

颁发单位：中国网

- 2022中国企业ESG实践调研评选
- 年度ESG企业

颁发单位：经济观察报

2022中国经济高质量发展论坛评选

- ESG企业之星

颁发单位：腾讯新闻

2022中国益公司企业社会责任评选

- ESG绩效杰出企业

颁发单位：金融界

2022金智奖评选

- 杰出金融科技奖

颁发单位：万得

2022年度Wind最佳投行评选

- 最佳投行
- 最佳A股股权承销商
- 最佳A股IPO承销商
- 最佳A股再融资承销商
- 最佳科创板股权承销商
- 最佳创业板股权承销商
- 最佳港股IPO保荐人
- 最佳港股IPO全球协调人
- 最佳港股IPO承销商
- 最佳港股再融资承销商
- 最佳GDR承销商
- 最佳中国并购重组财务顾问
- 最佳债券承销商(券商)
- 最佳信用类债券承销商(卓越券商奖)
- 最佳中长期债券承销商
- 最佳资产支持证券承销商

- 最佳信贷ABS承销商
- 最佳企业ABS承销商
- 最佳ABN承销商
- 最佳金融债承销商(卓越券商奖)
- 最佳公司债承销商
- 最佳可转债承销商

颁发单位：财经

2022科创板三周年评选

- 科创板年度最佳服务机构

颁发单位：中国基金报

2022中国券商资管英华奖评选

- 优秀券商资管
- 优秀固收类券商资管

2022中国券商财富管理英华奖评选

- 成长财富管理券商
中金财富
- 优秀投资顾问团队
中金财富

颁发单位：新财富

2022中国最佳投行评选

- 海外市场能力最佳投行(第一名)
- 最具创新能力投行
- 最佳IPO投行(第二名)
- 最佳股权承销投行(第二名)
- 最佳并购投行(第二名)
- 最佳再融资投行(第二名)
- 本土最佳投行(第三名)
- 大消费产业最佳投行(第三名)
- 大健康产业最佳投行(第三名)

颁发单位：华尔街见闻

金领带2022年度金融评选

- 年度卓越资产管理证券机构

颁发单位：上海证券交易所

2021年度评选

- 地方政府债券优秀承销商

颁发单位：深圳证券交易所

2021年度优秀机构和个人评选

- 优秀REITs流动性服务商

颁发单位：上海环境能源交易所

2021年度优秀会员评选

- 优秀碳金融实践奖

颁发单位：中国金融期货交易所

2021年度评选表彰

- 优秀交易团队(资管类)
- 优秀会员金奖
中金期货

颁发单位：工业和信息化部文化发展中心

2022产业融合发展虚拟现实创新大赛评选

- 年度最佳数字人奖
中金财富

颁发单位：上海黄金交易所

2021年度优秀会员和优秀工作人员表彰

- 年度优秀特别会员
- 年度最佳反洗钱工作会员
- 年度最佳产品推广贡献机构

颁发单位：央企投资协会

2021年度中央企业优秀投资案例评选

- 创新投资优秀案例
中金战略硬科技指数

颁发单位：中央结算公司

2021年度中债指数用户综合评价

- 创新引领先锋机构

颁发单位：清科集团

2022年中国股权投资基金有限合伙人榜单

- 中国股权投资市场机构有限合伙人排名
中金资本(第1名)

颁发单位：投中信息

投中2021年度榜单

- 中国最佳中资私募股权投资机构Top 50
中金资本(第2名)
- 中国最佳回报私募股权投资机构Top 10
中金资本
- 中国私募股权投资最佳投资团队
中金资本
- 中国最佳券商私募基金子公司Top 10
中金资本(第1名)

颁发单位：融资中国

2021年度股权投资榜单

- 中国最佳私募股权投资机构Top 10
中金资本(第2名)
- 中国最佳募资私募股权投资机构
中金资本
- 中国最佳券商私募子公司
中金资本

2021年度中国有限合伙人榜单

- 中国最佳市场化母基金管理机构Top 10
中金资本
- 中国最受LP认可私募股权投资机构Top 10
中金资本
- 中国最佳券商母基金
中金资本

2021-2022年度中国产业投资榜

- 中国最佳政府产业引导基金
中金资本

颁发单位：胡润研究院

2022年中胡润全球创投机构榜

- 全球创投机构
中金资本(第5名)
- 最成功的中国创投机构
中金资本(第2名)
- 最成功的中国独角兽投资机构
中金资本(第2名)
- 全球瞪羚投资机构50强
中金资本(第2名)
- 最成功的中国瞪羚投资机构
中金资本(第2名)
- 最成功的中国猎豹投资机构
中金资本(第2名)

颁发单位：母基金研究中心

母基金研究中心2021年度榜单

- 最佳国家级母基金
中金资本(第1名)
- 最佳PE基金
中金资本(第2名)
- 最佳母基金投资人
中金资本(第3名)

母基金研究中心2022年中榜单

- 国家级母基金最佳风控Top 15
中金资本(第1名)
- 国资直投机构最佳回报Top 20
中金资本(第2名)

2022母基金研究中心专项榜单

- “专精特新”市场化母基金榜Top 20
中金资本(第1名)
- “独角兽”市场化母基金榜Top 20
中金资本(第3名)
- “瞪羚”市场化母基金榜Top 10
中金资本(第1名)
- “瞪羚”投资机构榜Top 20
中金资本(第2名)

颁发单位：世界人工智能大会组委会

2022精英合作伙伴奖

注：截至最后实际可行日期

会计数据及财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	变动比例(%)	2020年
营业收入	26,087,369,813	30,131,054,236	-13.42	23,659,525,301
归属于母公司股东的净利润	7,597,501,992	10,777,713,147	-29.51	7,207,452,452
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,503,347,704	10,652,532,226	-29.56	6,914,563,984
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	49,942,141,350	31,949,716,725	56.31	-21,250,576,720
其他综合收益的税后净额	1,259,930,788	-234,038,205	不适用	-869,527,776

	2022年末	2021年末	变动比例(%)	2020年末
资产总额	648,764,039,436	649,795,489,215	-0.16	521,620,499,616
负债总额	549,289,343,613	565,064,652,788	-2.79	449,805,366,622
归属于母公司股东的权益总额	99,188,107,183	84,422,121,274	17.49	71,634,939,022
股东权益总额	99,474,695,823	84,730,836,427	17.40	71,815,132,994

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2022年	2021年	变动比例(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	1.459	2.159	-32.41	1.598
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.440	2.133	-32.50	1.532
加权平均净资产收益率(%)	8.88	14.64	下降5.77个百分点	13.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.76	14.48	下降5.72个百分点	13.00

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。

公司财务报表主要项目的相关数据及变动情况，详见本报告“管理层讨论与分析—四、主要经营情况及财务报表分析”中的相关内容。

二、境内外会计准则下会计数据差异

本集团按照国际财务报告准则编制的合并财务报表及按照中国企业会计准则编制的合并财务报表中列示的2022年及2021年的合并净利润和截至2022年12月31日及2021年12月31日的合并净资产并无差异。

三、净资产及相关风险控制指标

截至2022年12月31日，母公司净资产为人民币45,336,902,147元，较2021年12月31日的净资产人民币48,228,680,303元，减少6.00%。2022年，母公司净资产等各项风险控制指标均符合监管要求。

单位：元 币种：人民币

项目	2022年末	2021年末
核心净资产	30,224,601,432	32,528,680,303
附属净资产	15,112,300,716	15,700,000,000
净资产	45,336,902,147	48,228,680,303
净资产	77,107,103,941	66,656,606,220
各项风险资本准备之和	24,852,846,419	31,807,971,527
表内外资产总额	268,837,086,607	253,907,929,565
风险覆盖率(%)	182.42	151.62
资本杠杆率(%)	11.24	12.81
流动性覆盖率(%)	239.71	316.68
净稳定资金率(%)	154.27	136.45
净资产/净资产(%)	58.80	72.35
净资产/负债(%)	18.10	19.67
净资产/负债(%)	30.79	27.19
自营权益类证券及证券衍生品/净资产(%)	57.48	58.01
自营非权益类证券及证券衍生品/净资产(%)	339.50	306.44

四、分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	5,071,124,352	7,060,461,253	7,261,770,004	6,694,014,204
归属于母公司股东的净利润	1,660,356,066	2,181,284,371	2,170,546,470	1,585,315,085
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	1,600,222,095	2,163,841,155	2,181,063,605	1,558,220,849
经营活动产生的现金流量净额	4,643,873,692	19,320,968,817	3,715,405,128	22,261,893,713

季度数据与已披露的定期报告数据不存在重大差异。

五、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022年金额	2021年金额	2020年金额
非流动资产处置收益/(损失)	4,429,999	-4,623,401	708,423
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	182,114,029	157,024,691	134,940,832
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,288,094	9,469,534	-26,777,743
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,473,571	9,603,973	213,819,571
归属于少数股东的非经常性损益的影响额	703,834	-802,631	-141,312
所得税影响额	-31,279,051	-45,491,245	-29,661,303
合计	94,154,288	125,180,921	292,888,468

六、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	301,174,215,104	269,396,981,559	-31,777,233,545	-18,358,815,305
交易性金融负债	-38,926,786,684	-45,203,291,777	-6,276,505,093	8,911,283,053
其他债权投资	43,009,969,681	66,689,432,031	23,679,462,350	1,262,061,929
衍生金融工具	-3,569,778,845	6,443,227,766	10,013,006,611	20,876,111,417
合计	301,687,619,256	297,326,349,579	-4,361,269,677	12,690,641,094

一、企业战略与经营

市场环境

2022年中国经济在压力中前进，结构继续优化。

2022年受多重超预期因素冲击，中国经济增长受到一定制约，但宏观政策积极发力，稳经济一揽子政策落地显效，基础设施建设投资稳健增长，为稳住经济大盘提供重要支撑。2022年中国GDP突破120万亿元大关，按不变价格计算同比增长3.0%；按年平均汇率折算，中国GDP总量约为18.0万亿美元，稳居全球第二位。与此同时，中国高技术产业继续保持较快发展，经济结构不断优化。2022年中国高技术制造业和高技术服务业投资分别比上年增长22.2%和12.1%，分别比全国固定资产投资增速高17.1和7.0个百分点，有力推动产业转型升级。

2023年中国经济有望迎来较快复苏，改革开放将得到进一步推进。

宏观政策将延续宽松取向，中央经济工作会议提出继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，并指出2023年将在着力扩大国内需求、加快建设现代化产业体系、切实落实“两个毫不动摇”、更大力度吸引和利用外资、有效防范化解重大经济金融风险等5个方面重点开展工作。2023年中国经济增速有望加速改善，成为全球主要经济体中增长较快的国家。

中长期看，中国将继续着力推动高质量发展。二十大报告指出，“高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务”，意味着中国仍将致力于持续扩大经济总量、不断提高发展质量。推进高质量发展的过程中，中国将着力提高科技创新能力、形成创新驱动的发展模式，实施扩大内需战略、有效发挥大国规模优势；此外，中国将进一步优化调整金融和实体经济关系，促进经济持续健康增长。在未来很长一段时间内，中国高质量发展的战略方向将持续为企业发展提供发展机遇。

金融支持实体经济力度不断加大。2022年，面对国内外超预期因素冲击，中国人民银行加大稳健货币政策实施力度，全年新发放企业贷款利率4.17%，实体经济综合融资成本明显下降；推出多项结构性货币政策工具，持续加大对实体经济重点领域和薄弱环节的信贷支持力度，全年投向制造业的中长期贷款、科技型中小企业贷款、“专精特新”企业贷款及普惠小微贷款分别同比增长36.7%、24.3%、24.0%、23.8%，均高于全部企业贷款增速；全年政策性、开发性银行投放政策性开发性金融工具资金人民币7,399亿元，重点发力支持和带动基础设施建设。

防范化解金融风险工作持续推进，建立维护金融稳定长效机制。

2022年金融机构支持房地产行业重组并购，推动防范化解优质头部房企风险，改善头部房企资产负债状况；《中华人民共和国金融稳定法(草案)》首次提请审议并公开征求意见，有利于进一步健全风险防范、化解、处置全链条的制度安排，压实各方责任，为防范化解重大金融风险提供坚实法治保障。

中国资本市场围绕高质量发展的目标有序推进改革。

尽管2022年中国市场面临全球地缘风险升温等多重挑战，但资本市场一系列高水平对外开放举措渐次落地。年初中国证监会将互联互通存托凭证业务范围进行扩展，原有的“沪伦通”实现双向扩容，西向纳入德国、瑞士交易所，东向则从上交所拓展到沪深交易所，进一步提升了中国资本市场的国际化程度。原有的沪深港通机制也持续优化完善，中国证监会和香港证监会将符合条件的交易型开放式基金纳入互联互通，并在年底扩大陆股通和港股通的合资格标的范围，进一步促进两地资本市场相互深度融合，推进资本市场高水平对外开放。2022年个人养老金制度建设加快推进，个人养老金投资基金的相关管理制度逐渐规范，这对于推进资

本市场“长钱入市”具有重要意义。2023年2月，覆盖全国性证券交易场所、涵盖各项制度规则、涉及各类公开发行股票行为的全面注册制正式落地，A股市场迈入全面注册制时代，本次改革在提升股权融资效率、优化融资发行机制、改善市场理念、优化交易机制、优化资本市场资金供需格局、推动居民资产配置加速转型等方面均有积极影响。中长期看，在中国式现代化的道路上，资本市场通过改革更好地服务实体经济将是推动高质量发展的关键环节。

中国资本市场“机构化、国际化”趋势仍在延续。

2022年中外增长周期由“内滞外胀”、周期反向逐步转为“内外同滞”，中国市场整体表现不佳，但国内外机构投资者仍在逆势增持。国内方面，周期性因素导致居民资产入市的进程有所放缓，2022年公募基金年度新增份额1.44亿份低于2021年，但公募基金持股占A股市场比重进一步提升，居民资产配置从实物资产到配置更多金融资产的大趋势仍有望延续，成为中国市场“机构化”的重要驱动力。海外方面，2022年互联互通北向资金波动加大，在全球流动性紧缩和人民币贬值的背景下仍然逆势净流入人民币900.19亿元，自陆股通开通以来累计净流入超过人民币1.7万亿元，反映了中国在全球仍具备较强吸引力，以及中国市场坚定对外开放的方向。随着互联互通机制进一步完善，以及监管层坚定不移地推进高水平对外开放，中国资本市场“国际化”趋势仍将延续，并将成为全球“资本”循环的重要枢纽。

证券行业格局

资本市场的深化改革及双向开放为证券行业高质量发展提供支撑。2022年市场波动相对明显，但实体经济的转型发展、资本市场的深化改革及双向开放都为证券行业高质量发展提供支撑。一是资本市场服务实体经济及服务投资者两大功能进一步完善。伴随多层次资本市场改革落地、全面注册制渐近，资本市场有望从上市、发行、交易、持续监督等维度提升融资功能和资源配置有效性，进一步强化服务实体经济功能；同时，伴随个人养老金、基金投顾等行业政策落地，加之行业主体积极推进财富管理和资产管理业务转型，市场服务投资者功能进一步增强。二是资本市场呈现机构化、国际化、数字化三大长期趋势。伴随A股市场加快开放及本土机构投资者发展，市场呈现投资者结构机构化、国际化等特征，为加快改革与发展步伐减小了阻力；同时，数字经济时代的积极政策引导及技术迭代升级背景下，推动数字化转型、利用科技赋能业务发展已逐步成为金融行业共识。

证券行业短期盈利有所承压，但转型发展下业务结构改善、格局有所优化。2022年，受境内外资本市场波动影响，证券行业短期盈利有所承压。但在资本市场深化改革下，证券行业在支持实体经济、助力居民资产配置中发挥了重要枢纽作用，业务结构呈现多元化、均衡化趋势，行业格局亦进一步优化。面向未来，中国富有活力的实体经济和日趋成熟的资本市场将是哺育世界领先投行的有利土壤，行业面临中长期重要发展机遇。首先，伴随全面注册制下的市场扩容及制度优化，券商传统投行及跟投等资本化收入将增厚，有望以“投资+投行”模式

打开业务链收入空间；其次，市场资源配置效率提升、叠加居民资产入市及资产配置拐点，有望从供需两端共同驱动财富及资产管理业务空间增长；再次，伴随机构交易及市值占比提升，券商投研、交易、产品等机构业务空间广阔；此外，持续的、更高水平的制度型开放导向下，券商国际化业务迎来发展机遇。而就格局而言，相较同质化较高的通道类业务，资本市场深化改革下的财富管理、主动资管、大投行、机构业务等具备更高的增速，也对券商专业综合服务能力提出了更高的要求；在此背景下，业务结构多元、资本实力强劲以及风控水平领先的综合型头部券商有望获得更高的市场份额，而聚焦细分领域的特色型券商亦有望实现差异化发展，行业格局进一步优化的同时，呈现综合化与差异化并举的局面。

金融开放加速及“黑天鹅”风险事件冲击，对证券行业经营提出了更高的要求。一是加速开放背景下，国际投行加速布局中国，并重点布局跨境并购/投融资、资产管理、财富管理等业务，进一步加剧的竞争压力对我国券商的资本实力、人才与专业能力、科技与客户网络等均提出了更高的要求；同时，中资券商“走出去”过程中，将面临更大的境外合规/监管方面的挑战。二是当今世界正经历百年未有之大变局，地缘政治、国家安全等非经济因素对于宏观和市场的影响日益明显，也对证券行业经营带来不确定性。

发展战略

中金公司的战略愿景是，聚焦服务国家发展大局、创新支持实体经济、积极促进资本市场改革、有效推动金融风险化解，着眼中长期发展，明确方向、把握机遇，推动公司加快做强做优、提升核心竞争力，努力打造成为中国的国际一流投行，成为未来金融体系的核心参与者。

经营计划

2023年，我们将秉持“以国为怀”初心，将中金战略和核心业务的着力点深度融入国家发展大局，从中华优秀传统文化中汲取养分，朝着国际一流投行的目标奋勇向前。

我们将坚定不移贯彻“三化一家”战略。国际化，发挥中金自身专业优势，在稳步推进国际金融中心业务发展的同时，拓展东南亚和“带路”等新兴市场，助力中国资本跨境投资，创造更多中国机遇。区域化，加大下沉力度，以投融资为抓手，通过母基金、产业基金等引导和撬动社会资本，带动全社会投资，助力建设地方产业体系，深度服务国家区域协调发展。数字化，通过持续不断的敏捷组织转型与数据价值挖掘，更好地发挥数字化对业务创新和管理提升的支持作用，以科技全面赋能引领发展。中金一家，完善“投行+投资+研究”的中金特色模式，提升客户精细化管理水平，以客户为中心，打造贯穿客户全生命周期的一站式“中金方案”。

我们将苦练内功，让公司经营与时代发展同步前行。把握全面注册制机遇，打造“投行+投资”核心能力，更早发掘并服务技术含量高、成长性好、创新能力强的优秀企业；以资本市场高水平对外开放为契机，提升交易服务和产品能力，为更多中国优秀企业引入长期稳定资金；把握全面净值化时代的“大资管”、“大财富”机遇，坚持做难而正确的事，加快提升投研能力，做大买方投顾业务规模，为机构及个人客户资产长期保值增值提供解决方案。

大道至简，实干为要。二十七年一路走来，无论是荆棘还是坦途，一代代中金人始终奋发有为、守正创新，用一单单交易、一个个项目，赢得了股东的支持、客户的信任、伙伴的认可。新的一年，我们将秉持实干精神，把握市场机遇，紧抓业务发展，优化组织管理，续写中金公司的高质量发展新篇章，为中国式现代化贡献更多中金力量。

二、核心竞争力分析

(一) 优良的品牌形象

公司在金融服务行业树立了优良的品牌形象。自设立之初，公司即借鉴市场最佳实践，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，广泛覆盖了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) 发展均衡的业务布局

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

(四) 突出的跨境业务能力

凭借较早的国际化布局，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，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，在国际资本市场赢得更多话语权和定价权。

(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2022年连续十七年被《亚洲货币》评为“中国研究(第一名)”;公司亦于2012年至2022年连续十一年被《机构投资者》授予“大中华区最佳分析师团队奖(第一名)”。2020年，公司设立中金研究院，专注于公共政策研究，致力于打造新时代的新型智库。中金研究院与研究部双轮驱动，为促进经济发展和社会发展提供全方位的研究支持。

(六) 优秀的管理层和高素质的员工队伍

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

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。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位的业务运营和管理能力支持。公司采用先进技术自主研发的核心业务系统及平台，稳健运营、业内领先。

公司将以信息技术为基础持续推动业务发展。近年来，随着信息技术的不断进步，公司亦加大资本投入、重视人才培养和能力建设，持续优化组织架构和运作模式，积极研究并探索新技术在投资银行各业务领域的应用，促进业务和技术融合。公司充分抓住中国金融科技蓬勃发展的优势条件，积极与中国领先的科技企业开展战略合作，以数据和技术拓展新产品、新业务、新模式。

三、主营业务情况分析

(一) 投资银行

2022年，我们坚持围绕党中央决策部署，积极服务国家战略，持续推动投行业务高质量发展。服务国家科技创新，完成科创板、创业板IPO融资规模超620亿元，包括东微半导体、广立微、凌云光等行业标杆项目。服务绿色发展战略，完成相关项目交易规模超7,000亿元，包括零跑汽车港股IPO、大全能源A股非公开发行、南网储能重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金、中国华能集团公司债等项目。服务国内国际双循环，持续彰显国际化优势，在首批瑞士GDR中牵头项目数量第一，承销规模最大，完成科达制造、国轩高科、乐普医疗等瑞士GDR项目。发展普惠金融，助力中小微企业融资规模超2,400亿元，完成天马新材北交所IPO、先临三维新三板定增、华能信托美润系列ABS、泰隆银行ABS等项目。助力健康中国建设，完成相关行业项目交易规模超千亿元，包括心泰医疗港股IPO、复星医药A股非公开发行、华熙生物收购益而康生物等项目，为医疗医药行业的发展发挥了优化资源配置及整合的作用。服务乡村振兴战略，完成相关项目交易规模超450亿元，包括汇通达港股IPO、洪九果品港股IPO、中节能太阳能“碳中和”+“乡村振兴”双贴标公司债券等项目，为乡村蓬勃发展注入金融“活水”。

股权融资

市场环境

2022年，A股IPO共完成416单，融资规模5,222.55亿元，同比下降13.4%；A股再融资共完成329单，融资规模6,687.34亿元，同比下降6.1%。

港股一级市场方面，港股IPO共完成81单，融资规模133.96亿美元，同比下降68.7%；港股再融资和减持共完成192单，交易规模105.43亿美元，同比下降85.3%。

美股一级市场方面，中资企业美股IPO共完成14单，融资规模5.40亿美元，同比下降96.4%。中资企业美股再融资和减持共完成25单，交易规模7.92亿美元，同比下降89.9%。

经营举措及业绩

2022年，本公司作为主承销商完成了A股IPO项目32单，主承销金额528.63亿元，排名市场第三，完成了包括联影医疗、华夏眼科、萤石网络、万凯新材、诺诚健华在内的A股IPO项目。本公司作为主承销商完成A股再融资项目46单，主承销金额1,256.61亿元。

2022年，本公司作为保荐人主承销港股IPO项目31单，完成中国中免、天齐锂业、阳光保险、力勤资源等项目，主承销规模35.88亿美元，排名市场第一；作为全球协调人主承销港股IPO项目34单，主承销规模22.80亿美元，排名市场第一；作为账簿管理人主承销港股IPO项目34单，主承销规模10.12亿美元，排名市场第一。公司持续巩固大项目优势，港股十大IPO中承销七单。2022年，本公司作为账簿管理人主承销港股再融资及减持项目10单，主承销规模4.76亿美元。

项目 A股	2022年		2021年	
	主承销金额 (百万元)	发行数量	主承销金额 (百万元)	发行数量
首次公开发行	52,863	32	100,538	23
再融资发行	125,661	46	81,314	37

项目 港股	2022年		2021年	
	主承销金额 (百万美元)	发行数量	主承销金额 (百万美元)	发行数量
首次公开发行 ²	3,588	31	5,981	31
再融资发行 ³	476	10	5,307	21

数据来源：公司统计，A股市场为万得资讯，境外市场为Dealogic数据库；

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

2023年展望

2023年，本公司将全面贯彻落实党的二十大及中央经济工作会议精神，以金融服务实体经济为本，主动融入国家发展新格局，紧抓服务科技自强、区域重大发展、双循环、绿色发展等国家战略的相关业务机会，推动投行业务续写高质量发展新篇章；全面加强能力建设，把握注册制改革及高水平制度型开放深入推进带来的一系列战略机遇，提高项目储备数量，提升客户覆盖与市场份额；发挥专业优势，为资本市场改革开放积极建言献策；加强跨境跨市场业务能力，持续提升国际影响力。

² 保荐人主承销口径

³ 账簿管理人主承销口径

债务及结构化融资

市场环境

2022年，境内债券市场整体较为平稳，受资金面、房地产政策等方面影响，利率低位震荡，部分时点市场波动有所加剧。货币政策偏向宽松，加大对实体经济支持力度。全年信用债发行规模约18.07万亿元，同比下降9.9%，其中资产证券化产品发行规模为2.02万亿元，同比下降35.7%。地方政府债发行规模为7.36万亿元，同比下降1.7%。

境外方面，受美联储加息及通胀预期的持续升温影响，利率水平上行。中资企业境外债市场发行规模较去年明显回落，中长期债券发行规模为1,081.20亿美元，同比下降44.6%。

经营举措及业绩

2022年，中金公司境内债券承销规模为9,181.51亿元，同比上升10.2%；境外债券承销规模为50.77亿美元，同比下降59.4%。

2022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，在服务国家科技自强、支持国家双碳战略、助力化解债市风险等方面取得了突出成绩。2022年，中金公司境内债券承销规模排名券商第四、利率债承销规模排名券商第三、资产支持证券承销规模排名券商第三、境内承销绿色债券发行规模排名券商第一。境外方面，中金公司中资企业境外债承

销规模排名中资券商第一，细分领域中，承销中资企业境外ESG债券市场份额显著提升，承销规模排名市场第一，并连续超过6年保持中资企业投资级美元债承销规模中资券商第一。

境内完成的代表性项目及产品创新方面，科技创新债券领域，公司协助小米通讯完成全国首单智能制造产业企业科技创新公司债券发行，协助广州港股份完成全国首单“一带一路科技创新”公司债、暨上交所首批科创公司债券发行；绿色债券领域，公司协助中节能股份完成全国首单“碳中和”+“乡村振兴”双贴标公司债券发行，协助招商银行完成全国首单乡村振兴主题绿色金融债发行，协助武汉蔚能电池完成全国首单新能源汽车动力电池证券化项目发行，协助华能集团完成交易所首单低碳转型挂钩债券发行；基础设施公募REITs领域，完成首批三单保障性租赁住房REITs中的厦门安居及北京保障房REIT，完成截至当时国内发行规模最大的公募REIT安徽交控，完成市场最大规模基础设施私募REIT，中金-浙江沪杭甬-申嘉湖杭高速公路资产支持专项计划。在境外方面，中金公司作为唯一中资投行连续6年第九次参与中国财政部境外国债发行，协助海南人民政府完成首笔中国地方政府于海外发行蓝色债券和可持续发展债券，连续两年协助深圳市政府发行中国内地地方政府离岸人民币债，连续两年参与广东省人民政府离岸人民币债券发行；产品创新方面，中金公司协助临港集团发行首笔双币

数据来源：公司统计，境内市场为万得资讯，境外市场为彭博资讯、Dealogic；

注：境外市场包含可转债、不包含货币市场及主权债

种绿色自贸区债，协助交银金融租赁发行首单金融机构ESG明珠债，协助济南能源完成由澳门中央证券托管系统(MCSD)结算的莲花债发行，协助东亚银行完成非优先损失吸收票据发行，协助国开行香港分行发行私募银行存款证；ESG债券领域，协助地方政府及杭州水务、连云港港口集团、湖北联投、甘肃公航旅等多家中资企业发行境外可持续发展主题债券。在债务重组方面，协助富力地产、龙光集团及融创地产完成总金额分别135亿元、224亿元及160亿元的境内债券整体重组展期，助力地产债务风险化解。

2023年展望

2023年，本公司将继续坚持服务国家及区域经济发展，在政策引导领域继续加大投入，敏捷应对市场变化，把握新产品涌现机遇。在保障产业链供应链、推进存量资产盘活、服务中小微企业融资、助力乡村振兴和促进绿色和低碳转型方面持续开展债券承销业务，开拓产品创新，稳步提升市场份额；国际化业务中积极拓宽全球覆盖网络，积极参与上海自贸区和离岸人民币债券市场建设，持续助力境外可持续发展类债务融资需求；以及积极开拓债务管理与信用修复业务机会。此外，本公司也将进一步强化风险意识，严控项目准入，加强受托债券管理，防范和化解信用风险。

财务顾问服务

市场环境

根据Dealogic数据，2022年，中国并购市场共公告并购交易3,298宗，合计交易规模约4,023.96亿美元，同比下降31.5%。其中：境内并购交易2,900宗，交易规模约3,518.20亿美元，同比下降32.4%；跨境并购交易398宗，交易规模约505.75亿美元，同比下降24.6%。

经营举措及业绩

2022年，根据Dealogic数据，中金公司并购业务排名中国并购市场第一，过去10年中8年位列第一，保持领先地位。2022年，根据Dealogic数据，本公司已公告并购交易94宗，涉及交易总额约995.95亿美元，其中境内并购交易83宗，涉及交易总额约912.77亿美元，跨境及境外并购交易11宗，涉及交易总额约83.18亿美元。

2022年，并购业务深度服务国家战略，助力央企国企战略性重组，公告中央汇金联合湖南国资收购华融湘江银行、江西国控整合四家省属企业、中国宝武重组中钢集团等项目；持续推动市场化产业并购交易，公告立讯精密收购汇聚科技控股权、魅族出售控股权予吉利控股集团等项目；牵头多单A股复杂创新交易，公告长飞光纤收购博创科技、完成中国能建旗下易普力分拆借壳南岭民爆上市等项目；持续领跑港股及美股跨资本市场交易，公告博裕投资全面要约收购金科服务、中国金茂私有化中国宏泰发展、亿咖通科技美股De-SPAC上市、能链智电反向收购美股上市、耀世星辉美股私有化等项目；发挥跨境交易优势，推动国内国际双循环，公告飞利浦战略投资创业慧康、新加坡金鹰收购可心柔等项目。深化服务政府和企业化解风险，保障职工就业，牵头完成紫光集团债务重组、青海省投资集团债务重组、隆鑫集团债务重组、盛京能源债务重组等项目；助力化解金融风险，完成中国信保基金公司收购华融国际信托等项目。

2022年公告的标志性项目包括：

项目	规模	亮点
江西国控整合江西交投、江铜集团、江西水投及江西铁航四家省属企业	395亿美元	服务地方国企改革，做优做强做大省属国有资本运营平台，助力中部地区开创高质量发展新格局，是江西地区近十年来总规模最大的交易
亿咖通科技美股De-SPAC上市	34亿美元	2022年规模最大的中国市场跨境并购交易、亚洲最大De-SPAC交易
能链智电反向收购瑞思教育实现美股上市	6亿美元	首单通过换股反向收购方式实现上市的美股中概股公司
博裕投资全面要约成为金科服务第一大股东	5亿美元	2022年规模最大的香港市场要约收购交易
立讯精密收购汇聚科技控股权并触发强制要约	3亿美元	大湾区高端制造行业龙头产业并购实现战略布局，A股上市公司市场化收购整合港股上市公司代表性交易
飞利浦战略投资创业慧康	2亿美元	近五年来首单外资跨国企业战略投资A股医疗健康产业上市公司交易
索通发展收购新三板欣源股份	2亿美元	A股制造业民企市场化产业并购，整合新三板锂电负极专精特新企业，扩大新能源产业链布局
长飞光纤收购博创科技	2亿美元	横跨沪港深三地、同时涉及3家A股上市公司的控制权转让交易，实现光器件领域强强联合
中国宝武重组中钢集团	未披露	党的二十大之后第一例央企集团层面战略重组
中国信保基金公司收购华融国际信托项目	约62亿元	助力中国华融回归主业、瘦身化险，推进华融信托风险处置、实现转型发展

项目	规模	亮点
紫光集团债务重组项目	约1,500亿元	中国半导体行业最大规模债务重组交易，涉及多个战略性新兴产业，引入资金600亿元人民币，入选中国最高人民法院、中央广播电视总台共同主办的“新时代推动法治进程2022年度十大案例”
青海省投资集团债务重组项目	约640亿元	助力地方国企化解风险，把握市场窗口，挖掘资产价值，引入战略投资者，助力区域产业发展，妥善安置职工就业
隆鑫集团债务重组项目	约370亿元	最高人民法院2022年度全国法院十大商事案件中唯一重整案例，服务区域风险化解，保障产业稳定及就业民生
盛京能源债务重组项目	约130亿元	我国供暖行业最大规模债务重组交易，深化服务东北地区国资国企改革，助力东北振兴，保障地方基本民生
新楚风汽车债务重组项目	约40亿元	作为管理人成员完成的首单交易，深化服务地方政府，实现产业转型升级与新旧动能转化，支持“双碳”发展
昆明机床债务重组项目	约24亿元	作为管理人成员，首单退市A+H公司债务重组交易
澄星股份司法和解项目	约50亿元	首单A股公司上市期间司法和解并执行完毕交易
方正科技债务重组项目	约50亿元	上交所破产重整新规下首单上市公司债务重整交易
安控科技债务重组项目	约20亿元	深交所破产重整新规下首单上市公司债务重整交易
星星科技债务重组项目	约35亿元	入选2022年江西省法院服务保障优化营商环境十大典型案例

注： 债务重组项目规模均为涉及债务规模

2023年展望

2023年，本公司将持续深入服务国家战略，把握经济发展和产业升级蕴含的并购业务机会，坚定助力实体经济高质量发展，促进境内外资本双循环，继续积极参与困境企业债务重组和金融风险化解工作，深耕区域及地方机会，巩固优势、发力创新、争取进一步提高市场份额。

(二) 股票业务

市场环境

2022年，全球资本市场震荡下行，受美联储激进加息缩表影响，全球流动性急剧收紧，俄乌冲突及地缘政治紧张进一步推升避险情绪，全球主要经济体的股指均出现较大幅度的震荡下行。

截至2022年底，上证综指较年初下跌15.1%、深证成指下跌25.9%，创业板指下跌29.4%；恒生指数下跌15.5%，恒生中国企业指数下跌18.6%。2022年全年，A股日均交易额人民币9,251.06亿元、同比下降12.6%；港股市场日均交易额1,249.07亿港元，同比下降25.1%；沪深港通北向净流入人民币900.19亿元，南向净流入3,862.81亿港元⁴。

经营举措及业绩

2022年，本公司发挥“中金一家”协同优势，坚持以服务国家战略为指引，将服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革作为重点工作任务，推动股票业务高质量发展，机构覆盖、创新产品、跨境业务排名保持市场前列，为境内外专业投资者创造价值，引导资金流向实体经济，助力资本市场高质量发展。

夯实机构客群优势，升级交易能力。践行以客户为中心，全面覆盖多元客群，覆盖境内外机构投资者9,000余家，为境内外机构投资者提供“投研、销售、交易、产品、跨境”等一站式股票业务平台金融服务，致力成为境内外机构投资者跨境双向投资的优质平台和伙伴。2022年，新开户数量实现跨越式增长，在国内外二级市场大幅波动承压的情况下，整体交易市占率稳步攀升，交易份额再创新高；QFII客户市占率连续19年排名市场首位，多家QFII及海外长线基金投研排名领先；港股交易市场份额在中资券商中持续领先；主要公募基金投研排名近三年稳居前三；重点私募客群全面覆盖；社保投研排名保持前三。

⁴ 数据来源：上海证券交易所、深圳证券交易所、香港联合交易所

推出创新金融产品，服务国家战略。作为衍生品一级交易商，境内产品业务持续提升全生命周期产品服务能力，保持市场优势地位。通过产品创新，支持高新科技发展、助力绿色金融，创设“中金战略硬科技指数(CSHT.WI)、民生理财—中金低碳领先指数(CLC.WI)”等金融创新产品。境外产品业务不断丰富产品及客户结构，形成具有国际竞争力的产品销售团队，综合优势在境外中资券商中名列前茅，业已形成良好品牌效应。

加大国际布局力度，讲好中国故事。深化跨境联动优势，推动“走出去”和“引进来”双向高质量资金融通。中金(香港)跨境业务持续领先，互联互通交易份额保持市场前列；中金(新加坡)已成功落地产品业务，不断拓展东南亚影响力；中金(美国)在当地市场进一步确立中资机构领导地位；中金(英国)获批成为全球首家及独家完成沪、深交易所对德国、英国、瑞士三国备案的互联互通GDR跨境转换机构，并成为首家获批加入卢森堡证券交易所的中资上市和交易会员。同时，股票业务继续拓展中东、东南亚、日韩等其他国际市场，扩大海外客户服务广度和深度。

加快数字赋能转型，优化客户体验。着力构建覆盖场内交易、场外衍生品、做市、主经纪商、客户管理等五大系统平台，提升业务效率。核心交易平台为境内外机构客户提供国际领先的专业交易工具，为客户全品类交易执行保驾护航；综合运营平台建设覆盖客户全生命周期展业管理工具，实现内部数据高效整合，服务智能化管理。

持续加强中控平台建设，严守风险底线。筑牢拓宽部门1.5道防线管控体系，形成多层次、全方位合规风控体系，提升运营效率，防范金融风险；加强制度文化建设，坚守廉洁合规底线。

2023年展望

2023年，公司将继续推进股票业务战略贯彻执行，坚持以客户为中心的发展理念，为满足不同类型客户的多元化需求，构建全方位客户服务能力体系。以专业投研服务和交易服务为切入点，不断提升数字化能力，聚焦客户需求，提供精准、差异化客户服务；依托金融产品创新能力，充分发挥国际化优势，为境内外机构客户不断赋能，构建全球领先、跨境联通、一站服务的股票业务平台。

(三) 固定收益

市场环境

2022年地缘政治冲突、境内外政策分化等因素促使全球宏观经济持续震荡。境内债券市场表现出一定韧性；海外债券市场受美债带动普遍走弱。境内市场年初在经济下行压力增加和较强的降准降息预期下，收益率于1月底探至低点，后受稳增长政策、美联储加息缩表进度超预期等因素影响上行至年初水平。根据Chinabond数据，2022年全年银行间市场现券交易总量达179.01万亿元，其中根据China Bond Connect数据，债券通业务累计交易量超8万亿元。

经营举措及业绩

2022年，公司持续推动固定收益业务发展。以客户为中心，传统业务提质增效，积极布局新兴业务，着力做强做优做大。债券承销和交易量持续快速增长，保持市场领先地位，记账式国债承销团成员国债现货交易量全市场第一，中资美元债承销稳居券商第一；不断加强国际化客户覆盖和交易服务能力，以境内和香港为双中心，搭建纽约、伦敦、新加坡、东京等地的全球化销售网络，跨境结算量持续增加。

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

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

2023年展望

2023年，公司将继续推进固定收益业务的战略转型，提升客户综合服务能力，打造全时区、多币种、多市场的全球做市平台，持续扩大影响力；继续保持传统固收业务市场优势地位，拓展新兴业务规模；持续优化风控体系，加强风险控制；进一步加强产品定制化创设能力，持续推动产品创新，提升服务实体经济能力，构建全产品、一站式客户服务平台；提高跨境业务能力，深化国内国际双循环联动，提速国际化布局；继续推进数字化转型，加强数字经济能力建设，提升全球化展业的系统化能力，打造一流的FICC金融科技平台。

(四) 资产管理

资产管理

市场环境

2022年，资产管理行业全面开启净值化时代，各类资管机构跨入迎接高质量发展的新阶段。监管政策不断细化完善，以《关于加快推进公募基金行业高质量发展的意见》为代表的一系列监管文件出台，行业内部结构转型持续深化，资产质量优化升级。后资管新规时代，资产管理机构一方面迎来净值化转型的重大机遇，在促进资源优化配置、增进民生福祉方面大有可为，另一方面，在资本市场波动加剧、行业竞争态势加剧的背景下，在业务、产品、人才等方面也面临诸多挑战。未来，资管机构应牢牢把握行业重大发展机遇，在投研能力、机制、定位、牌照、资金端等多方面发力，塑造特色化、差异化、专业化的核心竞争力，服务国家战略大局，开创高质量发展新局。

经营举措及业绩

2022年，公司主动进行结构优化调整，开展“重质增效”战略转型，积极响应国家政策导向，围绕时代重大课题和前沿问题，持续完善产品布局，把握国家战略带来的发展机遇及养老第三支柱需求，提高资源配置效率，积极推动科技创新、绿色金融、普惠金融等方面的产品创新，丰富金融产品供给；持续夯实资管核心投研能力建设，完善投研组织管理，加强团队建设与人才培养，打造高质量人才梯队；坚持以客户为中心，巩固并拓展现有银行及企业等机构客户，不断深化

零售及线上渠道客群开发，优化零售业务布局，积极促进共同富裕，加大社保、年金业务客户的服务力度，加强海外客户覆盖，开拓更多境外渠道；推进资产管理数字化平台建设，聚焦科技赋能，以数字化转型牵引业务体系和流程体系的优化，加快对客服务平台和投研一体化平台建设，通过便捷专业的数字化工具提升客户体验。

截至2022年12月31日，本公司资产管理部的业务规模为人民币7,024.79亿元。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、职业年金及养老金)分别为人民币2,306.69亿元和人民币4,718.10亿元，管理产品数量828只。

2023年展望

公司将深入贯彻党的二十大精神，坚决落实中央战略部署，在服务国家战略中谋划业务发展的大局，充分发挥公司作为金融机构连接资金端和资产端的桥梁作用，加大服务实体经济、推动共同富裕、深化供给侧改革力度，推进各项业务发展，加快打造紧扣时代脉搏、紧贴客户需求的国际一流资管机构。

2023年，公司将聚焦国家发展战略导向，创新服务实体经济，坚定推进投研体系建设，切实提升投研能力和产品业绩，持续丰富产品布局，推动金融科技创新，加速数字化转型。加强客户覆盖广度与服务力度，进一步完善为各类客户提供综合性资管服务的能力，践行新发展理念，服务新发展格局，继续向实现高质量发展的目标迈进。强化风险管理能力，提升全员合规意识，牢牢守住不发生重大风险的底线。

中金基金

市场环境

2022年，在国际地缘关系紧张、海外通胀高企、美联储加息幅度和力度超预期的背景下，全球经济陷入衰退的风险上升，欧美市场股债齐跌，A股市场表现不佳，债券市场年末大幅回调。公募基金行业规模增速显著放缓，新发规模同比减半，截至2022年末，公募基金规模较上年微增1.8%至26.0万亿元⁵，全年新发规模1.5万亿元⁶仅为去年五成。2022年，公募行业创新不断，公募REITs加速扩容，底层资产多元化；个人养老金制度正式落地，迈入养老第三支柱元年；公募管理人积极推动中低波动型产品、合理让利型产品等创新产品创设；当年，监管举措密集出台，监管环境愈发成熟规范，行业迎来高质量发展新阶段。

经营举措及业绩

2022年，中金基金践行行业高质量发展要求，聚焦公募主责主业，着力提升核心竞争力，严防严控风控合规底线，业务保持高速发展。中金基金持续关注产品布局，全年新发公募产品11只，发行首批保障性租赁住房REITs产品和规模最大的公募REITs产品，推出同业存单指数基金及中金基金首只FoF基金，继续布局中低波动型及权益种子产品，并完善量化指数产品线。当年，中金基金继续耐心培育投研核心能力，补充投研队伍，完善管理机制，提升研究覆盖广度与深度，积极探索产品风格定型，风格稳定、业绩亮

眼的产品逐步显现，着力提升长期业绩。当年，中金基金销售能力进一步得到提升，客户数大幅增长，多层次立体销售网络基本搭建完成；开展多种形式的投资者教育活动，帮助投资者树立科学投资理念。中金基金在中金公司“数字化”战略之下，继续大力推进数字化建设，在产品管理、投研管理、销售管理、风险管理等方面均有所突破，以金融科技助力业务发展和管理提升。当年，中金基金业务总体运行平稳，无重大违法违规情况及重大合规风险隐患。

截至2022年12月31日，中金基金管理资产规模为人民币1,110.57亿元，同比增长人民币258.69亿元。其中，公募基金规模增长至人民币1,009.74亿元，同比增长24.2%。

2023年展望

2023年，中金基金将继续践行高质量发展，力争业务保持较快发展。继续聚焦投研队伍和能力建设，坚持产品风格定型管理，扎实积累产品业绩，提升研究深度。加强产品管理，聚焦客户需求，紧跟行业创新，进一步完善产品布局。继续强化多层次立体销售网络建设，积极开展投资者教育宣传，着力提升投资者获得感。坚持做好公募REITs运营管理，树立公募REITs运营能力行业标杆，继续推动扩容扩募，推动项目落地增强项目储备。继续大力推动综合能力建设，坚持数字化投入，赋能业务发展；继续加强合规风控管理，守住不发生重大风险的底线。

⁵ 数据来源：基金业协会，截至2022年12月末

⁶ 数据来源：万得资讯，截至2022年12月末

(五) 私募股权

市场环境

2022年，受俄乌冲突、宏观经济不确定性上升等内外部多重因素影响，私募股权市场投资人风险偏好明显下降，市场募资节奏有所放缓，其中美元基金募资降幅尤为明显。同时，增量资金加速向头部管理机构聚集，市场募资结构分化趋势延续。

投资方面，受募资端遇冷以及国内外资本市场波动加剧等综合因素影响，2022年中国私募股权投资市场投资金额和数量均有所下降，尤以美元项目降幅较大。分行业来看，IT和生物医疗行业在2022年的投资节奏整体放缓，而新能源、半导体、汽车等领域投资热点频现，尤其是“双碳”需求叠加结构、技术升级，使得新能源行业呈现高景气态势，动力电池、智联新能源汽车、储能、光伏等细分行业均受到资本青睐。

退出方面，由于宏观环境变化加剧国内外二级市场波动，2022年中国私募股权投资市场IPO退出案例数有所下降，但并购、股权转让、回购等类型的退出案例数同比均有显著提升，私募股权基金退出渠道更加多元化。预期未来国内私募股权退出生态会向欧美靠拢，并购、S基金交易有望成为私募股权投资机构的重要退出策略。

经营举措及业绩

面对2022年整体低迷的私募股权市场环境，中金资本管理部通过开源节流、提质增效，逆势取得了亮眼的业绩。截至2022年年末，中金资本管理部通过多种方式在管的资产规模达到3,595亿元，市场龙头地位得到进一步巩固。在募资方面，中金资本管理部围绕“科技创新”、“碳中和”等国家战略完成多支基金的募集，新募集基金认缴规模超过500亿元，在头部机构中处于领先地位。在投资方面，中金资本管理部以高质量投资助推中国科技自立自强，系统性布局科技创新、高端制造、生命健康、产业互联网和绿色环保等战略性新兴产业，投资项目数量在私募股权投资机构中名列前茅。在赋能方面，中金资本管理部依托“中金一家”平台优势，践行“双向赋能”，为政府、产业集团、企业家提供多元服务，并为被投企业提供多样化赋能。在退出方面，2022年中金资本管理部被投企业IPO数量超过30家，在同业中处于领先地位，充分体现了中金资本管理部在项目筛选、投资判断及退出中的专业能力。

2022年，中金资本管理部践行中金公司“三化一家”战略，各项业务成效显著。国际化方面，中金资本管理部成功落地并积极推进多个美元专项合作基金，国际化广度和深度进一步拓展。区域化方面，中金资本管理部一方面在北京、长三角、河南、福建等传统优势地区深耕存量，另一方面围绕国家区域发展战略不断开发增量，在湖北、陕西、川渝

地区的布局取得突破性进展。数字化方面，中金资本管理部持续提升敏捷能力，围绕业务数据化、平台能力、业务协同、生态建设打造业内领先的投资管理平台。“中金一家”方面，中金资本管理部与兄弟部门积极开展项目推荐、客户协作和业务合作，并合力推进公司十大战略性业务。

2023年展望

展望2023年，随着“稳增长”持续发力，中国经济有望翻开新篇，实现全球率先复苏，为私募股权市场的回暖创造良好的宏观条件。中金资本管理部将继续发挥在私募股权行业的引领作用，倾尽全力服务国家战略，坚定贯彻中金公司“以国为怀”的理念，引导和撬动社会资本，助力国家科技自强战略、产业优化升级战略、绿色发展战略，支持中小微企业发展，保障产业链供应链畅通稳定，更好地履行金融服务实体经济的使命。同时，从管理、募资、投资、赋能等方面持续完善服务国家战略工作机制建设，加强业务创新和协同。

具体来看，中金资本管理部将始终坚持把握中国特色的私募股权市场机遇，实现高质量发展，在不断扩大私募股权基金管理规模的同时，持续提升收入和投资质量。在募资端，把握各类LP核心诉求，提供高质量基金产品和服务，发展基建基金、S基金、特殊机会基金、美元基金等多元化业务。在投资端，深耕战略性新兴产业投资，以研究驱动投资，提升投资能力与认知水平，持续迭代投资模式。在赋能方面，强化与各级政府、产业集团、被投企业的合作，做好双向赋能，打造投资生态。在管理提升方面，进一步提升精细化管理水平，平衡发展与成本，提升人均创收，同时以数字化为抓手，充分发挥平台数字资源优势。在风险合规方面，进一步夯实内控风控，优化组织模式，强化中台管控与赋能。

集团管理资产规模

截至2022年12月31日，集团各业务部门及子公司所管理的资产规模合计如下：

单位：人民币百万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动百分比
与手续费及佣金收入相关的AUM(全资)			
集合资管计划	230,676	572,635	-60%
单一资管计划	517,014	607,445	-15%
专项资管计划	176,936	171,963	3%
公募基金	114,845	85,191	35%
私募股权投资基金	262,609	220,737	19%
小计	1,302,080	1,657,972	-21%
与应占联营及合营企业利润相关的AUM(合资)			
私募股权投资基金	111,158	121,067	-8%
非私募股权投资基金	71,755	86,666	-17%
小计	182,913	207,733	-12%
合计	1,484,993	1,865,704	-20%

注：公募基金主要包括中金基金管理的公募证券投资基金及私募资产管理计划。

(六) 财富管理

市场环境

回首2022年，在国际地缘政治争端等超预期因素影响下，沪深股票成交金额223.89万亿元，同比下降12.8%⁷，市场投资者新增1,742.76万人，同比下降25.0%⁸。2022年多项新政落地，公募基金规模26.0万亿元，同比微升1.8%，个人养老金制度落地将带动长线资金入市，居民财富管理需求逐步趋向多元化、专业化。

⁷ 数据来源：万得资讯

⁸ 数据来源：万得资讯

经营举措及业绩

产品保有量逆市增长，坚定引领行业财富管理转型。通过中国50、微50、公募50等买方投顾实践，陪伴客户穿越周期。公募50目标盈、定投红绿灯等服务升级，微50一键调仓功能重磅上线。财富管理业务的产品保有量超3,400亿元，较上年增长超10%；买方投顾⁹产品保有量稳定在近800亿元。进一步巩固了公司在财富管理模式和规模上的领先地位。

始终坚持以客户为中心，客户规模稳定增长。中金公司财富管理客户数量达581.65万户，较上年增长28.3%，客户账户资产总值人民币2.76万亿元。其中，高净值个人客户¹⁰3.44万户，高净值个人客户账户资产总值人民币7,796.02亿元。优化“全渠道、多场景”获客模式，强调金融普惠性并持续完善“线上+线下”服务体系，全年对客线上直播超750场，其中创新栏目“中国50中国行—云会客厅”与“向往的投资”场均观看人次近两万；线下活动两千余场，九大品牌活动走进近百个城市。此外，财富管理业务正式走出国门，落子新加坡开启业务新航线，迈出国际化重要一步。

数字化基因初显，金融科技赋能财富管理，APP及投顾平台焕新亮相。2022年数字化转型迎来新突破，攻坚用户体验，强化数字赋能。中金财富APP9.0版本升级7×24小时服务、升级资产全景视图、升级统一账户体系，还迎来首位“数字员工”Jinn。投顾平台E-SPACE焕新，为超3,800名投顾匠心打造一站式服务与成长平台，上线中国50及全账户四步法，打造内容社区，赋能投顾成为客户身边可靠的买方投顾和“迷你资产管理人”。

2023年展望

展望2023年，财富管理业务将继续围绕服务国家战略追求高质量发展，坚持做“长期而正确的事”，与客户一起成就更大的人生价值与社会价值。产品与解决方案层面，“深耕”产品业务，继续引领行业买方投顾转型，着重“顾”能力的提升；“新耕”交易业务，通过服务模式创新推动交易份额提升；整合产品投研资源，助力伙伴机构买方投顾转型，搭建买方投顾生态圈；投顾团队层面，加强对投顾的精细化管理与赋能，建设高质量人才队伍；客户体验层面，扩大客群规模，提高获客质量，通过数字化运营提升客户的转化与留存；科技与数字化层面，继续打造金融科技品牌，加强“数智”建设，持续提升数字化水平。

(七) 研究

公司研究团队关注全球市场，通过公司的全球机构及平台向国内及国际客户提供服务。公司的研究产品及投资分析涵盖宏观经济、市场策略、固定收益、金融工程、资产配置、股票、大宗商品及外汇。截至2022年12月31日，公司的研究团队由近400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等上市的近1,600家公司。

⁹ 买方投顾资产规模为中金财富任管理人及/或提供投资顾问服务的资产规模及在中金香港证券财富管理部开立的全权委托专户资产规模合计，包括中国50、微50、公募50、中金财富FoF、海外30

¹⁰ 高净值个人客户为客户资产超过(含)300万元人民币

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。2022年，公司共发表中外文研究报告18,000余篇。在大量的行业和公司报告基础之上，还出版了公募REITs、专精特新、ESG、中国大消费、元宇宙、汽车电子、全球资产管理等主题报告，展现了研究对中国的深刻理解和面向全球的广泛视野。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。2022年11月，中金研究部正式发布“中金点睛”数字化投研品牌，建立卖方投研数字化行业领先地位。

中金研究院积极开展各项工作，全方位打造公共政策研究品牌及社会影响力。聚焦新发展理念，2022年中金研究院联合研究部推出《大国产业链—新格局下的宏观与行业趋势》重磅报告，并公开出版了《碳中和经济学》的英文本《Guidebook to Carbon Neutrality in China》及《创新—不灭的火炬》《迈向橄榄型社会》中文图书。赴7省9县16村开展乡村振兴实地调研并发布系列报告合集《万里田园梦—2022乡村调研报告》。成功举办“新发展阶段包容性增长论坛”，承办国合会“共建绿色丝绸之路，助力全球低碳转型”主题线上论坛。举办季度宏观研讨会，促进高水平、国际化的宏观经济领域政策对话与学术交流。

2022年，中金研究部继续收获有国际影响力的权威奖项。公司于2006年至2022年连续十七年被《亚洲货币》评为“最佳中国研究”，公司亦于2012年至2022年连续十一年被《机构投资者》授予“大中华地区最佳分析师团队奖(第一名)”。

四、主要经营情况及财务报表分析

(一) 主营业务分析

2022年，本集团经营业绩稳健，面对不断变化的市场环境，充分把握市场机会，各项业务均衡发展，机构业务继续巩固市场地位，零售业务买方投顾转型持续推进。

2022年，本集团实现营业收入人民币26,087,369,813元，同比减少人民币4,043,684,423元，下降13.42%。2022年，本集团实现归属于母公司股东的净利润人民币7,597,501,992元，同比减少人民币3,180,211,155元，下降29.51%。2022年本集团实现每股收益人民币1.459元，同比下降32.41%；加权平均净资产收益率8.88%，同比下降5.77个百分点。

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	情况说明
手续费及佣金净收入	15,943,048,682	16,828,397,769	-5.26	证券经纪业务手续费及佣金净收入减少。
投资收益及公允价值变动损益	10,604,414,483	14,851,015,526	-28.59	以公允价值计量的金融投资产生的收益净额减少。
汇兑收益/(损失)	340,165,764	-740,350,297	不适用	外币交易因汇率波动而产生的损益变动。
其他业务收入	28,748,723	21,332,797	34.76	期货做市奖励金收入增加。
信用减值转回	-20,928,922	-408,034,310	不适用	对应收款项、其他资产及股票质押式回购业务确认的减值转回减少。
资产处置收益	12,059,312	3,850,877	213.16	变动主要为处置使用权资产产生的收益。
营业外收入	9,715,353	61,238,094	-84.14	2021年营业外收入主要为收到的一次性证券诉讼赔偿款。
营业外支出	81,632,760	60,242,838	35.51	捐赠支出及其他与经营活动无直接关系的各项支出增加。
所得税费用	1,461,102,711	2,168,191,190	-32.61	利润总额下降。
经营活动产生的现金流量净额	49,942,141,350	31,949,716,725	56.31	为交易目的而持有的金融工具投资带来的现金净流入较2021年的现金净流出导致的现金流量净额变化；同时，卖出回购金融资产款及融出资金增幅较2021年增加；上述现金流入的增加被衍生品业务交易款项导致的现金净流出所部分抵消。
投资活动使用的现金流量净额	-23,437,450,671	-7,330,477,335	不适用	投资支付的现金增加，该增加被收回投资收到的现金增加所部分抵消。
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额	-15,127,355,061	25,524,897,820	不适用	发行债务工具收到的现金减少，同时偿还债务工具支付的现金增加。

2. 收入支出分析

2022年，在地缘冲突及货币环境变化的影响下，全球资本市场震荡，整体走势较弱。受市场环境影响，本集团实现营业收入人民币26,087,369,813元，同比减少人民币4,043,684,423元，下降13.42%。主要是由于在市场行情整体走势较弱的影响下，本集团以公允价值计量的金融工具产生的收益及手续费及佣金收入减少。

2022年，本集团营业支出为人民币16,959,474,406元，较2021年减少人民币194,462,227元，下降1.13%，主要是由于业务及管理费因员工成本下降而减少；受2022年全球资本市场震荡下行的影响，本集团经营业绩较2021年有所下降，员工成本随之相应下降。

投资收益及公允价值变动损益

2022年，本集团投资收益及公允价值变动损益构成如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
处置其他债权投资的(损失)/收益	-117,261,499	60,742,856	不适用
交易性金融工具及衍生金融工具的收益净额	10,722,534,363	14,702,465,550	-27.07
— 权益投资	5,583,359,265	6,250,356,149	-10.67
— 债权投资	3,175,413,282	3,327,121,630	-4.56
— 其他投资	1,963,761,816	5,124,987,771	-61.68
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	-3,467,784	147,560,193	不适用
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	2,609,403	-59,753,073	不适用
投资收益及公允价值变动损益合计	10,604,414,483	14,851,015,526	-28.59

处置其他债权投资的损失为人民币117,261,499元，主要为在境外债券市场受美债带动普遍走弱的影响下，本集团处置境外其他债权投资产生的损失。

交易性金融工具及衍生金融工具的收益净额为人民币10,722,534,363元，主要来源于以下投资类别：

- 权益投资的收益净额同比减少人民币666,996,884元，下降10.67%，主要为科创板跟投持有的证券因其市值随股票市场行情变化而下降所产生的损失净额；
- 债权投资的收益净额主要为证券化产品、企业债及国债投资产生的损益，该项收益净额同比减少人民币151,708,348元，下降4.56%；
- 其他投资的收益净额主要为基金相关投资产生的损益；该项收益净额同比减少人民币3,161,225,955元，下降61.68%，主要是由于受市场行情下行影响，本集团持有的公募基金、货币基金及私募基金净值下降，加之汇率波动等因素影响，导致相关基金投资产生的收益净额减少。

主营业务分行业、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业支出比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
投资银行	5,430,724,171	3,638,206,732	33.01	-13.72	-5.28	下降5.97个百分点
股票业务	5,969,843,787	1,254,571,985	78.98	-29.68	-14.80	下降3.67个百分点
固定收益	3,113,074,773	1,108,108,372	64.40	-3.21	13.31	下降5.19个百分点
资产管理	1,129,745,481	817,309,596	27.66	-20.15	-8.52	下降9.20个百分点
私募股权	2,111,091,990	872,135,889	58.69	-13.62	-11.87	下降0.82个百分点
财富管理	6,935,577,669	4,930,678,935	28.91	-7.99	3.89	下降8.12个百分点
其他	1,397,311,942	4,338,462,897	不适用	90.30	2.48	不适用

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业支出比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
安徽省	19,808,438	36,247,368	不适用	-19.98	28.23	不适用
北京市	502,616,814	438,874,511	12.68	-27.10	-2.79	下降21.84个百分点
福建省	394,312,009	117,698,773	70.15	-14.82	-49.84	上升20.84个百分点
甘肃省	5,997,250	8,813,981	不适用	-35.00	10.03	不适用
广东省	656,579,158	642,710,454	2.11	-14.69	9.93	下降21.92个百分点
贵州省	6,250,776	4,500,117	28.01	-32.21	-11.78	下降16.67个百分点
海南省	14,904,070	9,841,418	33.97	-27.33	-7.80	下降13.99个百分点
河北省	24,990,655	19,103,468	23.56	-21.67	5.22	下降19.53个百分点
河南省	59,662,499	57,283,813	3.99	-25.37	5.57	下降28.14个百分点
黑龙江省	19,606,014	24,889,686	不适用	-28.46	-5.69	不适用
湖北省	45,816,857	62,119,198	不适用	-19.06	-16.45	不适用
湖南省	12,564,518	25,369,953	不适用	-50.96	-31.12	不适用
吉林省	5,149,701	7,902,995	不适用	-25.37	2.67	不适用
江苏省	158,111,575	222,507,234	不适用	-23.24	-1.11	不适用
江西省	12,482,362	8,628,910	30.87	-5.99	-10.25	上升3.28个百分点
辽宁省	36,267,419	70,176,069	不适用	-33.80	32.95	不适用
内蒙古自治区	383,242	3,709,317	不适用	428.02	95.29	不适用
宁夏自治区	896,696	4,575,508	不适用	-26.15	2.73	不适用
青海省	22,375,216	16,140,163	27.87	-24.04	-11.76	下降10.04个百分点
山东省	39,909,258	109,638,299	不适用	-34.88	-27.13	不适用
山西省	11,382,056	12,983,443	不适用	-28.13	46.44	不适用
陕西省	17,357,697	29,817,817	不适用	-33.40	-8.73	不适用

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业支出比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
上海市	1,228,595,742	1,671,207,812	不适用	-6.37	-4.04	不适用
四川省	125,537,288	156,624,553	不适用	-29.30	-1.07	不适用
天津市	49,259,202	65,544,956	不适用	-16.29	-6.10	不适用
西藏自治区	2,852,028	4,050,287	不适用	-30.46	2.44	不适用
云南省	1,345,816	6,878,389	不适用	-19.89	58.57	不适用
浙江省	31,340,917	179,214,205	不适用	-42.15	7.93	不适用
深圳市	98,509,071	508,140,266	不适用	-27.99	-12.31	不适用
重庆市	40,221,271	14,292,108	64.47	2,150.03	82,998.68	下降34.57个百分点
广西省	91,776	4,402,193	不适用	1,057.59	4,791.91	不适用
其他	189,191	47,678,001	不适用	354.83	-26.46	不适用
小计	3,645,366,580	4,591,565,266	不适用	-16.57	-4.99	不适用
公司本部	12,610,056,728	7,386,441,574	41.42	-2.14	-3.72	上升0.96个百分点
其他境内子公司	4,630,075,189	3,025,751,101	34.65	-19.95	19.80	下降21.68个百分点
境内小计	20,885,498,496	15,003,757,941	28.16	-9.35	-0.18	下降6.60个百分点
境外业务小计	5,201,871,317	1,955,716,465	62.40	-26.65	-7.90	下降7.65个百分点
合计	26,087,369,813	16,959,474,406	34.99	-13.42	-1.13	下降8.08个百分点

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

主营业务分行业、分地区的说明：

投资银行分部营业收入减少人民币863,845,598元，下降13.72%，主要为科创板跟投而持有的证券市值下降所导致的权益投资产生的损益变动。

股票业务分部营业收入减少人民币2,519,468,704元，下降29.68%，主要是由于外部融资利息支出增加，同时资本占用上升使得以资本占用计算的利息支出增加，导致利息净支出增长；基金投资产生的收益净额减少；同时，证券经纪业务手续费及佣金净收入的减少也使得营业收入有所下降。

固定收益分部营业收入减少人民币103,396,887元，下降3.21%。

资产管理分部营业收入减少人民币285,091,579元，下降20.15%，主要是由于资产管理业务手续费及佣金收入减少，交易性金融资产项下公募基金及私募证券投资基金投资产生的损失净额增加；同时，在资本占用上升使得以资本占用计算的利息支出增加以及自有资金存款利息收入减少的综合作用下，利息净支出有所增加，也导致营业收入相应下降。

私募股权分部营业收入减少人民币332,927,329元，下降13.62%，主要是由于资本市场行情下行，使得私募股权投资基金估值下降，导致交易性金融资产项下权益投资产生的收益净额减少；同时，资本占用上升使得以资本占用计算的利息支出增加，也导致营业收入有所减少。

财富管理分部营业收入减少人民币602,005,476元，下降7.99%。

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

3. 费用

报告期内，本集团业务及管理费为人民币16,857,044,699元，较2021年减少人民币570,381,133元，下降3.27%，主要是由于受2022年全球资本市场震荡下行的影响，本集团经营业绩较2021年有所下降，员工成本随之相应减少；该减少被电子设备运转费、信息技术费以及固定资产、无形资产及使用权资产的折旧及摊销增加所部分抵消。本集团业务及管理费情况请参阅本报告“财务报表附注六、46”。

4. 现金流

2022年，本集团现金及现金等价物净增加额为人民币11,466,557,180元，较2021年现金及现金等价物净增加额人民币48,612,828,540元，下降76.41%，主要是由于筹资活动产生的现金净额减少，该减少被经营活动产生的现金净额增加所部分抵消。

2022年经营活动产生的现金净额为人民币49,942,141,350元，较2021年产生的现金净额人民币31,949,716,725元的变化，主要是由于为交易目的而持有的金融工具投资带来的现金净流入较2021年的现金净流出导致的现金流量净额变化；同时，卖出回购金融资产款及融出资金增幅较2021年增加；上述现金流入的增加被衍生品业务交易款项导致的现金净流出所部分抵消。

2022年投资活动所用的现金净额为人民币23,437,450,671元，较2021年所用的现金净额人民币7,330,477,335元的变化，主要是由于投资支付的现金增加，该增加被收回投资收到的现金增加所部分抵消。

2022年筹资活动所用的现金净额为人民币15,127,355,061元，较2021年产生的现金净额人民币25,524,897,820元的变化，主要是由于发行债务工具收到的现金减少，同时偿还债务工具支付的现金增加。

本集团经营活动相关现金流量的构成与本集团所处行业的现金流量变动特点相关。本集团的客户资金、为交易目的而持有的金融工具投资、同业拆借、回购及融出资金等业务涉及的现金流量巨大且变动频繁，因此本集团经营活动相关的现金流量变动与净利润关联度不高。

(二) 资产、负债情况分析

1. 资产及负债状况

截至2022年12月31日，本集团资产总额为人民币648,764,039,436元，同比减少人民币1,031,449,779元，下降0.16%。本集团负债总额为人民币549,289,343,613元，同比减少人民币15,775,309,175元，下降2.79%。本集团归属于母公司股东的权益总额为人民币99,188,107,183元，同比增加人民币14,765,985,909元，增长17.49%。扣除代理买卖证券款及代理承销证券款合计人民币92,099,956,329元后，本集团经调整资产总额为人民币556,664,083,107元，经调整负债总额为人民币457,189,387,284元，资产负债率¹¹为82.13%，较2021年12月31日的84.57%下降2.44个百分点，经营杠杆率¹²为5.61倍，较2021年12月31日的6.50倍减少0.89倍。

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数		上期期末数		变动比例(%)	情况说明
	本期期末数	本期期末数 占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的比例(%)		
其他债权投资	66,689,432,031	10.28	43,009,969,681	6.62	55.06	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资规模上升。
在建工程	363,432,440	0.06	189,436,852	0.03	91.85	办公楼建造投入增加。
递延所得税资产	2,750,188,301	0.42	1,628,639,392	0.25	68.86	交易性金融工具公允价值变动导致的递延所得税资产余额增加。
其他资产	2,226,522,452	0.34	1,521,992,617	0.23	46.29	应退所得税款、待摊费用及预付款项增加。
卖出回购金融资产款	43,156,698,548	6.65	16,376,070,951	2.52	163.54	质押式卖出回购及买断式卖出回购业务规模增加。
衍生金融负债	11,348,127,497	1.75	18,134,007,508	2.79	-37.42	权益合约项下的场外衍生品业务规模随客户交易需求下降而减少，同时衍生品估值随股票市场价格变化而波动。
代理承销证券款	-	-	7,304,310,900	1.12	不适用	应付承销业务客户款项减少。
递延所得税负债	718,765,065	0.11	431,655,234	0.07	66.51	交易性金融工具公允价值变动导致的递延所得税负债余额增加。
其他负债	2,796,674,955	0.43	5,380,225,891	0.83	-48.02	合并结构化主体的范围变化使得应付纳入合并范围的结构化主体的其他持有人的款项减少。

2. 境外资产情况

境外资产人民币184,412,623,891元，占总资产的比例为28.43%。本公司的全资子公司中金国际为海外投资控股公司，于1997年4月在香港注册成立。公司通过中金国际的若干子公司开展海外业务。中金国际的相关情况请见本报告本节“投融资状况分析-主要控股参股公司及结构化主体情况”。

¹¹ 资产负债率=(负债总额-代理买卖证券款及代理承销证券款)/(资产总额-代理买卖证券款及代理承销证券款)

¹² 经营杠杆率=(资产总额-代理买卖证券款及代理承销证券款)/归属于母公司股东的权益总额

3. 截至报告期末主要资产受限情况

单位：元 币种：人民币

受限资产	受限资产账面价值	受限原因
货币资金	957,763,297	主要为公司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	40,632,557,400	
其中：股票	11,608,974,538	为卖出回购及债券借贷业务而设定的质押，证券出借业务中已借出证券，融券业务中已融出证券，存在限售期，或转融通业务相关担保物。
债券	21,986,902,338	转融通业务相关担保物，为卖出回购、央票互换、充抵保证金或债券借贷业务而设定的质押。
基金及其他	7,036,680,524	融券业务中已融出证券，转融通业务相关担保物，存在限售期或为卖出回购业务而设定的质押；认购的基金份额承诺不退出。
其他债权投资	32,927,929,434	转融通业务相关担保物，为卖出回购、充抵保证金或债券借贷业务而设定的质押。
合计	74,518,250,131	

4. 其他说明

截至2022年12月31日，本集团交易性金融资产具体投资类别构成如下：

单位：元 币种：人民币

	本期期末数	上期期末数	变动比例(%)
股票/股权			
— 场外衍生品对冲持仓	109,145,803,269	108,425,530,743	0.66
— 合并结构化主体项下金融资产	3,507,217,270	4,821,287,470	-27.26
— 直接持有的股票/股权	12,496,966,651	14,502,511,380	-13.83
小计	125,149,987,190	127,749,329,593	-2.03
债券			
— 合并结构化主体项下金融资产	6,705,130,456	3,659,860,318	83.21
— 直接持有的债券	74,814,015,276	78,430,237,932	-4.61
小计	81,519,145,732	82,090,098,250	-0.70
基金及其他			
— 合并结构化主体项下金融资产	4,205,118,216	29,095,906,285	-85.55
— 直接持有的基金及其他	58,522,730,421	62,238,880,976	-5.97
小计	62,727,848,637	91,334,787,261	-31.32
总计	269,396,981,559	301,174,215,104	-10.55

本集团交易性金融资产同比减少人民币 31,777,233,545 元，下降 10.55%，该项金融资产主要由以下类别构成：

- 本集团持有权益的合并结构化主体项下的金融资产人民币 14,417,465,942 元，占交易性金融资产总额的 5.35%。这些合并结构化主体项下的金融资产包括：股票及股权投资人民币 3,507,217,270 元，主要为已上市股票；债权投资人民币 6,705,130,456 元，大部分为投资级别以上的信用类债券；基金及其他投资人民币 4,205,118,216 元，以私募证券投资基金及货币基金为主；
- 本集团持有的场外衍生品交易对冲持仓权益投资为与客户签署的场外衍生品交易协议项下的目标资产人民币 109,145,803,269 元，占交易性金融资产总额的 40.51%。本集团持有这些资产的目的是为了对冲场外衍生品业务的市场风险，这部分资产的公允价值变动主要由客户承担，对本集团损益无重大影响；

- 本集团直接持有的股票及股权投资人民币 12,496,966,651 元，占交易性金融资产总额的 4.64%，主要为对私募股权投资基金及科创板股票的投资；
- 本集团直接持有的债券投资人民币 74,814,015,276 元，占交易性金融资产总额的 27.77%，其中大部分为投资级别以上的信用类债券及证券化产品；
- 本集团直接持有的基金及其他投资人民币 58,522,730,421 元，占交易性金融资产总额的 21.72%，其中大部分为流动性强、风险较低的货币市场基金及公募基金。

(三) 行业经营性信息分析

详见本报告本节“三、主营业务情况分析”中的相关内容。

(四) 其他说明

报告期内，公司不存在因非主营业务导致利润构成或利润来源发生重大变化的情况。

五、投融资状况分析

（一）对外投资总体分析

报告期内，本集团未发生重大股权投资，报告期财务报表合并范围及其变动情况请参阅本报告“财务报表附注四”。

报告期末，本集团长期股权投资为人民币10.16亿元，较上年末人民币10.87亿元减少人民币0.71亿元，下降6.56%。子公司投资请参阅本报告“财务报表附注十七、1”。

报告期内，本集团无正在进行的重大非股权投资。

本集团基于主营业务而持有的以公允价值计量的金融投资类别较多且交易频繁，整体情况及报告期内的变动和对当期利润的影响请参阅本报告“会计数据及财务指标摘要六”。

（二）融资状况分析

集团不断拓宽融资渠道，通过永续次级债券、次级债券、公司债券、金融债券、银团贷款、短期融资券、收益凭证、美元中期票据、结构性票据、拆借和回购等工具进行融资，优化负债结构。

此外，集团还可根据市场环境和自身需求，通过增发、配股及其它方式进行融资。

本公司于2022年9月13日召开了第二届董事会第二十六次会议，并于2022年10月24日召开了2022年第一次临时股东大会、2022年第一次A股类别股东会议及2022年第一次H股类别股东会议，审议通过了向原股东配售股份相关议案。前述事项尚在进行过程中。公司将适时对该事项的重大更新和进展作出进一步公告。

报告期内债务融资的情况请参见本报告“债券相关情况”。

（三）重大资产和股权出售

报告期内，本公司无重大资产和股权出售。

(四) 主要控股参股公司及结构化主体情况

1. 主要控股参股公司情况

公司现有主要子公司8家，基本情况如下：

序号	名称	公司		注册资本	负责人	联系电话	注册地址	主营业务
		持股比例	设立时间					
1	中金国际	100%	1997/04/04	已发行股份 597,660,000股	刘喆川、徐翌成、 黄劲峰、楚钢、 夏星汉、马葵、 吴波	(852)28722000	香港中环港景街1号国际 金融中心第一期29楼	境外投资控股业务
2	中金财富证券	100%	2005/09/28	人民币80亿元	高涛	(0755)82026676	深圳市南山区粤海街 道海珠社区科苑南路 2666号中国华润大厦 L4601-L4608	证券经纪；证券投资咨 询；与证券交易、证券投 资活动有关的财务顾问； 证券自营；证券资产管 理；证券投资基金代销； 融资融券；代销金融产品
3	中金资本	100%	2017/03/06	人民币20亿元	单俊葆	(010)65051166	北京市朝阳区建国门外 大街1号(二期)9层09-11 单元	资产管理；投资管理；项 目投资；投资咨询
4	中金基金	100%	2014/02/10	人民币5亿元	胡长生	(010)63211122	北京市朝阳区建国门外 大街1号国贸写字楼2座 26层05室	基金募集、基金销售、特 定客户资产管理、资产管 理和中国证监会许可的其 他业务
5	中金浦成	100%	2012/04/10	人民币60亿元	刘健	(021)58796226	中国(上海)自由贸易试 验区陆家嘴环路1233号 汇亚大厦29层2904A单元	投资管理，投资咨询，从 事货物及技术的进出口业 务，国内货物运输代理服 务，仓储(除危险品)

管理层讨论与分析

序号	名称	公司		注册资本	负责人	联系电话	注册地址	主营业务
		持股比例	成立时间					
6	中金期货	100%	2004/07/22	人民币3.5亿元	隋友	(0971)8224987	青海省西宁市城西区胜利路21号蓝宝石大酒店1811号和1813号	商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务
7	中金私募股权	100%	2020/10/30	人民币5亿元	龙亮	(010)65051166	上海市黄浦区中山南路100号八层03单元	股权投资管理，投资管理，资产管理，投资咨询
8	CICC Financial Trading Limited	CICC Financial Holdings Limited 100%持股	2012/04/10	已发行股本金额 1港元	贾嘉、刘子颖、王瑾、刁智海、冯思博 ¹³ 、冀燕彬、李宁、列皓敏、刘晴川、彭骏、谈宾、王可、吴波、于维疆、张王祎、张永诚、周学韬	(852)28722000	香港中环港景街1号国际金融中心第一期29楼	为客户便利交易、上市证券交易、交易所交易基金(ETF)及衍生金融工具

¹³ 已于2023年3月卸任

中金国际：香港财务报告准则下，截至2022年12月31日总资产为19,377,171.90万港元，净资产为2,375,787.55万港元。2022年度，实现收入总额941,503.89万港元，净利润309,803.79万港元；截至2021年12月31日总资产为21,936,636.07万港元，净资产为1,881,171.73万港元，2021年度，实现收入总额1,030,794.02万港元，净利润515,338.31万港元。

中金财富证券：截至2022年12月31日总资产为人民币15,462,332.72万元，净资产为人民币1,833,462.57万元，2022年度，实现营业收入人民币594,494.98万元，净利润人民币110,623.69万元；截至2021年12月31日总资产为人民币15,651,046.93万元，净资产为人民币1,854,409.33万元，2021年度，实现营业收入人民币629,420.47万元，净利润人民币191,930.26万元。

中金资本：截至2022年12月31日总资产为人民币627,375.43万元，净资产为人民币315,255.55万元，2022年度，实现营业收入人民币175,658.47万元，净利润人民币78,650.65万元；截至2021年12月31日总资产为人民币560,036.19万元，净资产为人民币291,204.91万元，2021年度，实现营业收入人民币184,112.54万元，净利润人民币80,195.15万元。

中金基金：截至2022年12月31日总资产为人民币71,582.94万元，净资产为人民币38,998.24万元，2022年度，实现营业收入人民币30,887.17万元，净利润人民币2,159.31万元；截至2021年12月31日总资产为人民币51,942.18万元，净资产为人民币36,838.93万元，2021年度，实现营业收入人民币24,515.90万元，净利润人民币152.55万元。

中金浦成：截至2022年12月31日总资产为人民币900,180.50万元，净资产为人民币523,873.51万元，2022年度，实现营业收入人民币106,280.47万元，净利润人民币79,684.86万元；截至2021年12月31日总资产为人民币1,031,056.80万元，净资产为人民币494,188.64万元，2021年度，实现营业收入人民币99,297.93万元，净利润人民币72,211.21万元。

中金期货：截至2022年12月31日总资产为人民币917,115.67万元，净资产为人民币72,021.03万元，2022年度，实现营业收入人民币12,781.71万元，净利润人民币6,336.37万元；截至2021年12月31日总资产为人民币720,093.60万元，净资产为人民币65,784.56万元，2021年度，实现营业收入人民币11,745.15万元，净利润人民币5,474.66万元。

中金私募股权：截至2022年12月31日总资产为人民币81,466.87万元，净资产为人民币56,185.79万元，2022年度，实现营业收入人民币61,120.03万元，净利润人民币39,261.99万元；截至2021年12月31日总资产为人民币40,742.62万元，净资产为人民币25,923.80万元，2021年度，实现营业收入人民币27,854.50万元，净利润人民币15,973.80万元。

CICC Financial Trading Limited：香港财务报告准则下，截至2022年12月31日总资产为1,668,947.52万美元，净资产为100,212.79万美元。2022年度，实现收入及其他收益56,300.21万美元，净利润29,914.56万美元；截至2021年12月31日总资产为2,036,307.21万美元，净资产为70,298.23万美元，2021年度，实现收入及其他收益46,250.48万美元，净利润28,089.97万美元。

2. 结构化主体情况

公司控制的结构化主体情况请参阅本报告“财务报表附注十四”。

3. 合并范围及其变动情况

报告期内，公司财务报表合并范围及其变动情况(包括子公司设立和处置情况)请参阅本报告“财务报表附注四”。

4. 公司与境外子公司的交易情况

根据《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》的相关要求，本公司与境外子公司发生的交易情况披露如下：截至2022年12月31日，本公司与境外子公司交易产生的资产合计人民币21.18亿元，涉及衍生金融资产、应收款项及其他资产；本公司与境外子公司交易产生的负债合计人民币6.74亿元，涉及衍生金融负债、应付款项及其他负债。

六、账户规范情况

(一) 中金财富账户规范情况

公司的财富管理业务主要通过中金财富开展。自中国证监会全面推行证券公司账户规范工作以来，中金财富严格根据证监会的规定和要求，全面落实账户规范工作。

1. 不合格账户规范情况

中金财富一柜通系统通过集成二代身份证读卡、与中国结算实时自动校验、不合格及休眠账户激活校验管理等技术手段，解决了不合格账户防范停留在人工控制层面的问题，对账户规范工作的长效机制进行了技术固化。2022年中金财富无新增不合格账户，未有不合格账户被误激活以及不合格账户向交易所发送委托的情况。截至2022年12月31日，中金财富剩余不合格证券账户3,757户。

2. 司法冻结账户规范管理

中金财富严格根据司法机关及其他国家有权机关的要求对客户账户进行冻结、解冻。对于司法冻结的不合格账户，中金财富已在柜台系统进行另库存放，如司法冻结的不合格账户在解除司法冻结后仍无法完成规范的，在解除司法冻结的十五天内，中金财富将向中国结算报送剩余不合格证券账户中止交易及另库存放，同时向深圳证监局报备。截至2022年12月31日，中金财富柜台系统另库存放的司法冻结证券账户318户。

3. 风险处置账户规范管理

根据对原南方证券有限公司(以下简称“南方证券”)风险处置工作的安排,中金财富于2020年继续接收了部分南方证券留存账户,已按规定在柜台系统中建立独立分支单独存放、中止交易,待账户完成规范手续后再解除另库、交易限制等,并实施第三方存管。

4. 纯资金账户规范管理

2022年度,中金财富继续严格按照相关规定对纯资金账户实施另库存放管理并按照规定程序为客户办理激活手续。

(二) 中金公司营业部账户规范情况

除中金财富外,截至报告期末,中金公司设有一家证券营业部,即中金公司北京建国门外大街证券营业部(以下简称“建国门营业部”)。

2022年度,建国门营业部在办理证券账户业务时,持续严格落实证券账户实名制要求。建国门营业部证券账户业务由分支机构柜台岗位人员办理,各分支机构柜台岗位都设立了经办岗、复核岗,严格按照中国结算相关规定审核各类账户业务申请材料,并按照中国结算要求进行身份信息核验。截至2022年12月31日,建国门营业部不存在存量及新开不合格账户的情况。

2022年度,建国门营业部继续严格按照相关规定对纯资金账户实施限制管理,严格按照司法机关及其他国家有权机关的要求对客户账户进行冻结、解冻。截至2022年12月31日,建国门营业部柜台系统存放的司法冻结证券账户7户,不涉及风险处置账户。

七、风险管理

概况

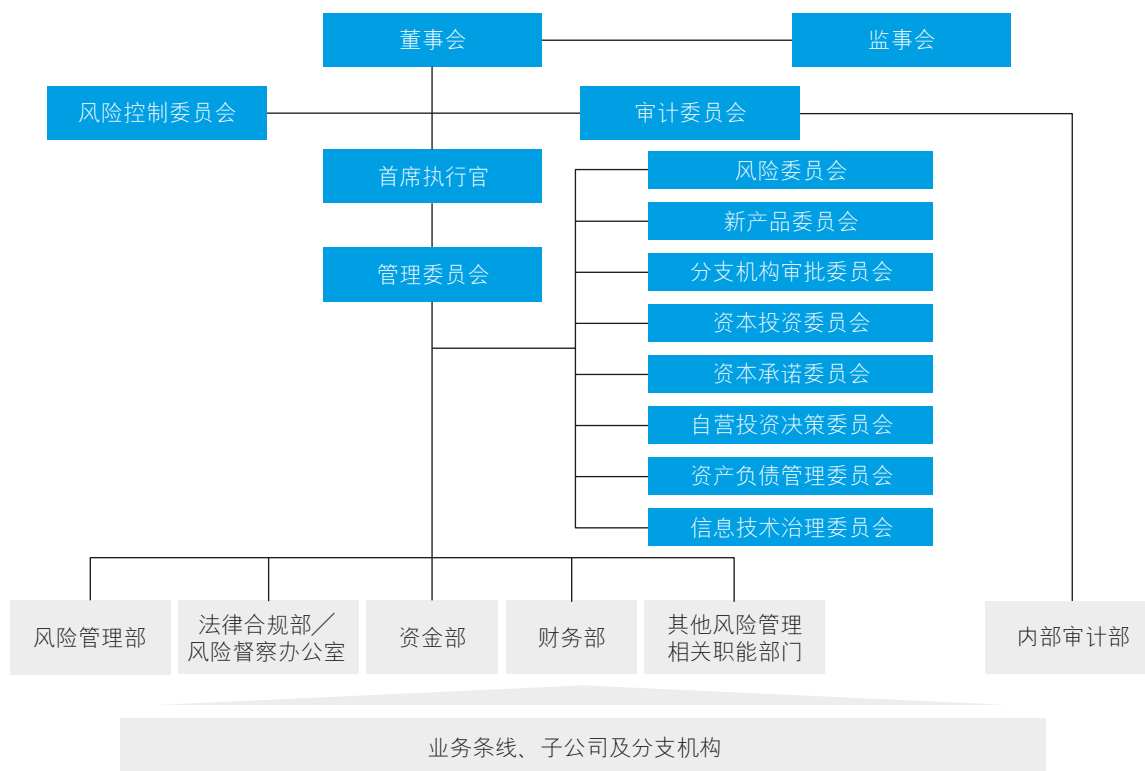
本公司始终相信风险管理创造价值。本公司的风险管理旨在有效配置风险资本，将风险限制在可控范围，使企业价值最大化，并不断强化本公司稳定和可持续发展的根基。本公司具有良好的企业管治、有效的风险管理措施及严格的内部控制体系。

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

风险管理架构

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

本公司风险管理的组织架构如下图所示：



本公司经营活动可能面临的风险和管理措施

本公司业务经营活动面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、信息科技风险、合规风险、法律风险、洗钱风险及声誉风险等。报告期内，前述各项风险因素未对本公司当期及未来经营业绩产生重大影响，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。

2022年，全球金融市场动荡加剧，主要经济体通胀高企，世界经济增长持续放缓。我国统筹国内国际两个大局、统筹发展和安全，保持了经济社会大局稳定，而经济恢复的基础尚不牢固，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大，发展进入战略机遇和风险挑战并存、不确定难预料因素增多的时期。面对严峻复杂的市场环境挑战，本公司坚持贯彻实行“全覆盖、穿透式、全流程”的风险管控要求，不断夯实覆盖子公司及分支机构的一体化垂直风险管理体系，通过三道防线的风险管控工作相结合，主动识别、审慎评估、动态监控、及时报告、积极应对风险；深入宣导风险管理文化，持续提升风险管理能力，统筹公司业务规划与风险偏好，前瞻性梳理完善多维度、多层级的风险管理体系，优化管理机制和流程，并不断推动业务模式的优化和可持续发展。报告期内，本公司业务运行稳健，未发生重大风险事件和大额损失，整体风险可控、可承受。

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

市场风险

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

本公司已采取以下措施管理市场风险：

- 本公司业务部门作为市场风险的直接承担者，动态管理其持仓所暴露出的市场风险，通过分散风险敞口、控制持仓规模，并利用对冲工具来管理市场风险；
- 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计量、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计量市场风险。风险价值为本公司计量及监测市场风险的主要工具。风险价值衡量的是在一定的持有期、一定的置信水平下，市场风险因子发生变化对资产组合造成的潜在最大损失。本公司基于三年历史数据，采用历史模拟法来计算置信水平为95%的每日风险价值，并定期通过回溯测试的方法检验模型的有效性；同时，本公司采用压力测试作为风险价值分析的补充，通过压力测试来衡量股票价格、利率水平、汇率及商品价格等市场风险因素出现极端情形时，本公司的投资损失是否在可承受范围内；此外，本公司针对不同资产的敏感性因子，通过计算相应的敏感性指标以衡量特定因子发生变化对资产价值的影响。
- 本公司制定了以限额为主的风险指标体系。风险限额既是风险控制手段，也代表本公司的风险偏好和风险容忍度。本公司根据业务性质设定适当的市场风险限额，如规模限额、风险价值限额、集中度限额、敏感度限额、压力测试限额及止损限额等。
- 本公司对风险限额的执行情况进行实时或逐日监控。风险管理部编制每日风险报告，监控限额使用情况，并提交至管理层及业务部门。当限额使用率触发预警阈值时，风险管理部会向业务部门发出预警提示。风险指标一旦超出限额，业务部门须将超限原因及拟采取的措施向首席风险官或其授权人报告，并负责在规定时间内将风险敞口减少至限额内。如无法实施，业务部门需向首席风险官或其授权人申请临时限额，必要时，首席风险官会将申请提交至管理层。

风险价值(VaR)

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

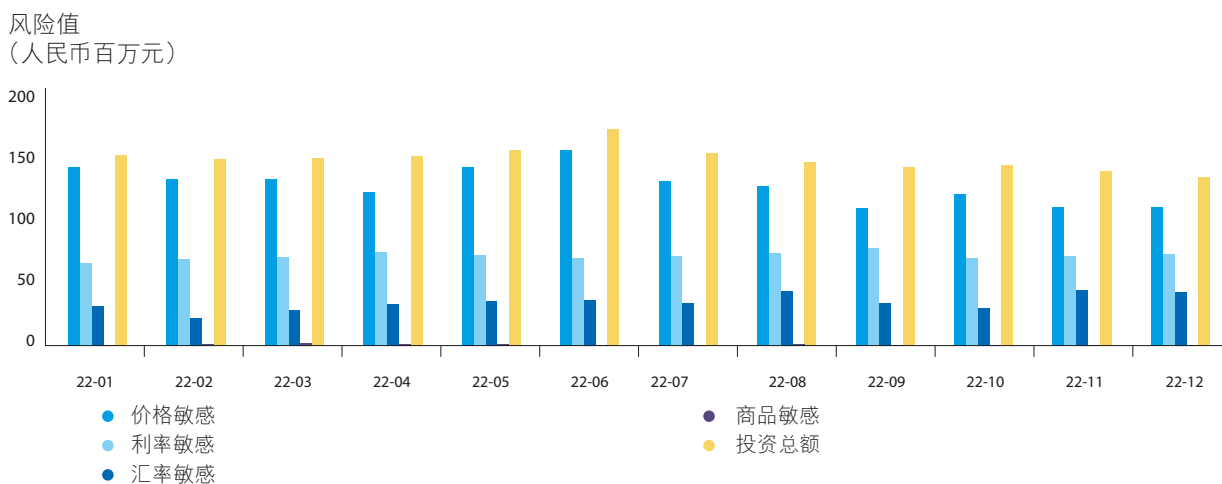
(人民币百万元)	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年(截至12月31日)			2021年(截至12月31日)		
			平均	最高	最低	平均	最高	最低
价格敏感金融工具 ¹	108.0	185.7	130.8	187.3	96.9	180.1	215.7	132.5
利率敏感金融工具 ²	71.7	51.7	69.9	83.0	50.9	54.6	79.3	35.8
汇率敏感金融工具 ³	42.0	39.1	35.0	48.5	20.8	33.8	44.3	19.0
商品敏感金融工具 ⁴	0.7	1.0	1.1	2.7	0.5	0.6	1.5	0.1
分散化效应	(90.4)	(97.2)	(87.3)			(83.7)		
组合总额	132.1	180.3	149.5	186.1	126.1	185.4	220.8	151.3

注：

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

下表列示过去一年各月末本公司按照风险类别计算的风险价值：

月度风险值图



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

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

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

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

信用风险

信用风险指来自交易对手、融资方及证券发行人信用度下降或违约导致损失的风险。

债券投资业务

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

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

本公司	截至2022年12月31日(人民币百万元)		
	信用持仓	DV01	Spread DV01
境外评级			
— AAA	1,254.2	0.20	0.00
— AA-至AA+	201.6	0.03	0.03
— A-至A+	7,156.8	0.73	0.73
— BBB-至BBB+	2,833.6	0.44	0.44
— 低于BBB-	107.7	0.03	0.03
NR	1,766.2	0.23	0.23
小计	13,320.2	1.65	1.46
中国境内评级			
— AAA	78,359.6	11.17	10.32
— AA-至AA+	8,910.4	1.28	1.28
— A-至A+	1,113.1	0.11	0.11
— 低于A-	543.4	0.03	0.03
小计	88,926.5	12.59	11.74
— 未评级1	38,326.0	7.01	-
— 未评级2	7,635.8	0.02	0.02
合计	148,208.6	21.27	13.23

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

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

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

资本业务

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

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

融资融券业务

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

股票质押式回购业务

报告期内，本公司严格把控质押业务项目筛选和审批，采取的风控措施包括但不限于：加强项目风险评估与管理，结合融资人资信情况以及质押标的的基本面情况(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。

融资融券业务数据

本公司融资融券业务的融资融券余额、抵押品市值以及维持担保比例数据列示如下：

单位：百万元 币种：人民币

项目	截至2022年 12月31日	截至2021年 12月31日
融资融券金额	41,153.8	50,211.4
抵押品市值	110,229.3	143,029.3
维持担保比例	267.8%	284.9%

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

截至2022年12月31日，本公司融资融券业务的维持担保比例为267.8%，假设作为本公司融资融券业务的抵押品的全部证券市值分别下跌10%及20%，并且融券负债分别上升10%及20%，则截至2022年12月31日本公司的融资融券业务的维持担保比例将分别为237.3%和206.8%。

股票质押式回购业务数据

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

单位：百万元 币种：人民币

项目	截至2022年 12月31日	截至2021年 12月31日
股票质押式回购金额	5,657.0	8,269.2
抵押品市值	18,215.6	29,556.2
履约保障比例	322.0%	357.4%

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

流动性风险

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

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

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

本公司长期持有充足的未被抵押的、高流动性的优质资产作为流动性储备，以抵御流动性风险、满足本公司短期流动性需求。流动性储备由资金部持有，独立于业务部门进行管理。为满足流动性储备的统一调配，本公司对流动性储备进行垂直管理。同时，考虑到跨境和各实体间的流动性转移限制，本公司持有多种币种的流动性储备并留存于各主要境内外实体，确保及时满足各实体的流动性需求。本公司考虑包括公司债务到期情况、公司资产规模及构成、业务和运营的资金需求、压力测试结果、监管要求等因素，对流动性储备的规模和构成进行主动管理，限定流动性储备的投向和风险限额，将流动性储备配置于现金及现金等价物、利率债、货币基金等高流动性优质资产。

本公司不断拓宽融资渠道，通过公司债券、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、同业拆借和回购等方式进行融资，优化负债结构；与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。截至最后实际可行日期，经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，本公司主体信用等级为AAA，评级展望为稳定。截至最后实际可行日期，经标准普尔综合评定，本公司主体长期评级为BBB+，短期评级为A-2，评级展望为稳定；经穆迪综合评定，本公司主体长期评级为Baa1，短期评级为P-2，评级展望为稳定；经惠誉综合评定，本公司主体长期评级为BBB+，短期评级为F2，评级展望为稳定。

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2022年12月31日，本公司的流动性覆盖率和净稳定资金率分别为239.71%和154.27%。

操作风险

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

本公司已采取以下措施管理操作风险：

- 培育全员操作风险理念，提升员工操作风险意识；
- 建立清晰的组织架构，制定适当的决策机制，明确业务流程管控的职责与分工；

- 推动重点领域和关键环节风险管理，优化完善制度、流程、机制；
- 开展新业务、新产品风险评估及后续审阅，有效管控新业务新产品操作风险；
- 持续加强操作风险管控工具对操作风险的识别、评估、监控和应对，强化操作风险事前、事中和事后管理；
- 优化操作风险信息的沟通、汇报和处理机制，增强风险防控的主动性和前瞻性；
- 推进业务连续性管理体系建设，提升业务持续运营能力。
- 实施信息科技风险评估，全面识别、分析风险点，分析风险发生的可能性和潜在影响，并实施风险防范措施；建立信息科技关键风险指标体系及监控机制；培育信息科技风险文化，提高员工信息科技风险防控意识；
- 通过对信息科技项目立项、审批和控制环节进行管理，确保信息系统的可靠性、完整性、可用性和可维护性；
- 建立信息安全管理机制，制定和实施信息安全计划，监控信息安全威胁；
- 建立数据治理组织架构，确保数据统一管理、持续可控和安全存储；

本公司持续从信息技术系统建设和业务流程梳理等方面加强操作风险的管理工作，通过完善信息技术系统、梳理并规范业务开展流程，进一步提高业务运作效率，防范业务操作风险。

信息科技风险

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：

- 建立有效的信息科技治理机制，保持信息科技建设与业务目标一致；
- 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；

- 通过建立有效的问题管理流程，追踪、响应、分析和处置信息系统问题及信息技术突发事件；
- 通过建立信息技术应急管理机制，制定应急预案，开展应急演练，持续优化信息技术应急管理，保证系统持续、稳定地支持公司业务运营。

合规风险

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

本公司主要采取以下措施管理和防范合规风险：

- 根据法律、法规及行业规范的变动制定及更新本公司的合规政策及流程；

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

法律风险

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

本公司主要通过以下措施来管控及防范法律风险：

- 不断从法律角度完善本公司制度体系及业务流程，将适用法律、法规的要求落实到规范本公司经营管理活动各环节；

- 制订各类业务合同的标准模版，并要求各类业务部门尽量使用本公司标准版本的合同。本公司亦在订立有关合同前对对手方起草或提供的合同进行审查，以减少因履行合同导致的法律风险；
- 通过开展法律培训活动，提高员工的法律意识；
- 申请、维护及保护本公司商标，保护本公司商誉及商业机密以及对侵犯本公司声誉或利益的行为提起诉讼；
- 当争议及诉讼真实发生时，本公司采取积极的措施降低相关法律风险。

洗钱风险

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

本公司主要采取以下措施管理和防范洗钱风险：

- 建立洗钱风险管理组织架构，做好反洗钱人力资源保障；
- 根据法律法规及监管规定制定及更新反洗钱政策；
- 定期及不定期开展洗钱风险评估；
- 结合客户身份识别、客户身份资料和交易记录保存、可疑交易监测和报告、名单监控、资产冻结等反洗钱义务，将风险控制措施融入相关业务操作流程；

- 持续开展反洗钱宣传与培训，促进洗钱风险管理文化的充分传导；
- 建立完善反洗钱监测系统与数据质量控制机制；
- 开展反洗钱检查与内部审计工作、反洗钱绩效考核与奖惩及应急管理等工作。

声誉风险

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

本公司主要采取以下措施管理和防范声誉风险：

- 各部门在业务经营的重要环节采取措施防范和管控声誉风险，认真落实“了解你的客户”的要求，加强尽职调查工作，强化项目执行质量，防范和及时处理潜在声誉风险问题；
- 建立健全声誉风险管理制度与细则，明确声誉风险管理组织架构及职责分工，风险管理部和公共关系部作为声誉风险牵头管理部门，共同开展声誉风险管理工作；
- 识别、监测可能影响公司声誉的风险信息或风险来源，开展声誉风险年度排查、声誉风险事前评估，根据评估结果采取相应的风控措施，不断完善声誉风险事件评估、应对与处置机制；

- 通过建立有效的舆情监测系统，支持声誉风险的及时识别、预警和研判，提出舆情应对方案并组织实施，及时对外发布和沟通公司观点和立场，避免误读误报等错误信息在公众舆论环境的扩散和恶化；
- 明确声誉风险的报告内容、形式、频率和报送范围，确保董事会、管理层及时了解公司声誉风险水平及其管理状况，并根据监管部门或其派出机构等的要求报送与重大声誉事件有关的报告；
- 加强工作人员声誉风险管理，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，完善工作人员声誉信息登记机制，将工作人员声誉情况纳入人事管理体系，并强化对公司声誉造成负面影响人员的考核与问责。

公司风险控制指标监控和补足机制建立等情况

风险控制指标监控建立情况

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

补足机制

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

公司合规风控及信息技术投入情况

2022年，本公司在合规风控和信息技术领域分别累计投入人民币5.97亿元和人民币19.06亿元。

业务创新情况与对公司经营业绩和未来发展的影响，以及风险控制情况

报告期内，公司积极提高创新能力，系统整合全方位资源进行业务创新，不断推出新型金融产品和服务。业务创新的开展能够满足客户的多元化需求，增强资源利用效率，同时有利于快速适应资本市场改革的要求，及时把握金融市场未来发展方向，巩固提升公司核心竞争力。

公司建立了新业务、新产品风险评估、防范和化解机制，对于具有新特性、新风险的业务或产品，均需遵循新产品管理有关规定，对新产品的法律特征、重大风险或不确定因素、风控措施等内容进行审阅，由公司新产品委员会评估和审批，并开展后续审阅和监控，确保创新业务发展和风险管理能力相匹配。



公司治理与 债券相关情况



董事会报告

一、主要业务的经营情况

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

二、利润分配或资本公积金转增方案

(一) 利润分配政策的制定、执行或调整情况

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

《公司章程》第二百五十四条对公司利润分配具体政策规定如下：

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

报告期内，公司未对利润分配政策作出修改或调整。

公司2021年度利润分配方案为：采用现金分红的方式向股东派发现金股利，每10股派发现金股利人民币3.0元(含税)，派发现金股利总额为人民币1,448,177,060.40元(含税)。公司2021年度利润分配已于2022年8月19日实施完毕。

公司2022年度利润分配拟采用现金分红的方式向股东派发现金股利，拟派发现金股利总额为人民币868,906,236.24元(含税)，占本年度合并报表归属于母公司股东的净利润(不含归属于永续次级债券持有人的净利润)的比例为12.3%。以公司截至最后实际可行日期的股份总数4,827,256,868股计算，每10股派发现金股利人民币1.80元(含税)。若公司总股本在实施权益分派的股权登记日前发生变化，每股派发现金股利的金额将在人民币868,906,236.24元(含税)的总金额内作相应的调整。现金股利以人民币计值和宣布，以人民币向A股股东支付，以港币向H股股东支付。港币实际派发金额按照公司2022年度股东大会召开日前五个工作日中国人民银行公布的人民币/港币汇率中间价算术平均值计算。

公司将于年度股东大会审议通过2022年度利润分配方案后的两个月内进行现金股利分配。公司将适时公布年度股东大会的召开日及为决定有权出席年度股东大会并于会上投票的股东名单而暂停办理H股股份过户登记的时间和A股股权登记日。

(二) 利润分配政策的专项说明

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

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

三、发行股份及募集资金使用情况

报告期内，公司未发行股份，亦未使用相关募集资金。

报告期内公司的其他融资情况亦可参阅本报告“管理层讨论与分析—投融资状况分析”和“债券相关情况”。

四、债券发行

报告期内，本集团完成发行9只公司债券、2只次级债券、2只永续次级债券、1只短期公司债券及2只中期票据，发行规模合计为人民币254亿元及12.5亿美元。募集资金全部用于补充流动资金，偿还到期或回售的直接债务融资工具。有关详情，请参阅本报告“股份变动及股东情况—证券发行与上市情况—证券发行情况”及“债券相关情况”。

五、董事及监事服务合约

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

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

六、获准许的赔偿

本公司已为董事、监事及高级管理人员购买了责任保险。

七、董事、监事在重要交易、安排或合约中的权益

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

八、董事在与本公司构成竞争的业务中所占的权益

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

九、董事购入股份或债权证的权利

截至报告期末，本公司或任何附属公司概无作出任何安排以令任何董事、监事或其配偶或未成年子女通过购入本公司或任何其他法人团体之股份或债权证的方式而获取利益。

十、管理合约

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

十一、优先认股权

报告期内，根据中国法律及《公司章程》的规定，本公司无优先认股权安排。

十二、H股股东税项减免资料

本公司H股股东依据下述规定缴纳相关税项和/或享受税项减免：

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

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

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

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

十三、储备及可供分配利润的储备

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

十四、主要客户及供货商

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

本集团的客户基础多元化，2022年，来自前五大客户的收入不超过公司收入总额的30%。

鉴于公司的业务性质，公司无主要供货商。2022年，前五大供货商合计所占的购货额不超过公司总购货额的30%。

十五、捐款

报告期内，本集团捐赠逾人民币5,063.11万元支持公益项目和帮扶工作。

承董事会命
董事长
沈如军

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

截至报告期末，公司已发行股份总数为4,827,256,868股，其中，A股2,923,542,440股，H股1,903,714,428股。

报告期内及至最后实际可行日期，公司不存在优先股。

报告期内，公司股份总数未发生变化，股份结构的变化详见下表。

1. 股份结构变动情况表

单位：股

	本次变动前		变动数量	本次变动后	
	数量	比例(%)		数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,392,421,159	49.56	-398,500,000	1,993,921,159	41.31
1、国家持股	1,936,155,680	40.11	-	1,936,155,680	40.11
2、国有法人持股	2,734,800	0.06	-	2,734,800	0.06
3、其他内资持股	429,454,757	8.90	-398,500,000	30,954,757	0.64
其中：境内非国有法人持股	429,454,757	8.90	-398,500,000	30,954,757	0.64
境内自然人持股	-	0.00	-	-	0.00
4、外资持股	24,075,922	0.50	-	24,075,922	0.50
其中：境外法人持股	24,075,922	0.50	-	24,075,922	0.50
境外自然人持股	-	0.00	-	-	0.00
二、无限售条件流通股份	2,434,835,709	50.44	+398,500,000	2,833,335,709	58.69
1、人民币普通股	531,121,281	11.00	+398,500,000	929,621,281	19.26
2、境内上市的外资股	-	0.00	-	-	0.00
3、境外上市的外资股	1,903,714,428	39.44	-	1,903,714,428	39.44
4、其他	-	0.00	-	-	0.00
三、股份总数	4,827,256,868	100.00	-	4,827,256,868	100.00

注：

1. 上表根据公司自股份登记机构取得的在册信息编制。
2. 本章节“有限售条件股份”和“无限售条件流通股份”系根据中国证监会相关规则界定，“境外上市的外资股”即H股。

2. 股份结构变动情况说明

海尔金盈持有的398,500,000股公司首次公开发行A股股票限售股于2022年3月11日起上市流通，公司有限售条件股份与无限售条件流通股份的数量相应变化，详情请参见本报告本节“有限售条件股份变动情况”及公司在上交所网站披露的相关公告。

3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：不适用

(二) 有限售条件股份变动情况

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
海尔金盈	398,500,000	398,500,000	-	-	A股发行上市及股东承诺	2022年3月11日
合计	398,500,000	398,500,000	-	-	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 证券发行情况

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

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

币种：人民币

发行主体	债券名称	债券简称	债券代码	债券种类	发行日期	票面利率 (%)	发行规模 (亿元)	上市日期	获准上市 交易规模 (亿元)	交易所	交易终止 日期	交易安排
中金公司	中国国际金融股份有限公司2022 年面向专业投资者公开发行永续 次级债券(第一期)	22中金Y1	185245.SH	公开发行永续次级债券	2022/1/12	3.60	39	2022/1/18	39	上交所	-	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交
中金公司	中国国际金融股份有限公司2022 年面向专业投资者公开发行永续 次级债券(第二期)	22中金Y2	137871.SH	公开发行永续次级债券	2022/9/30	3.35	40	2022/10/14	40	上交所	-	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交
中金公司	中国国际金融股份有限公司2022 年面向专业投资者公开发行公司 债券(第一期)(品种二)	22中金G2	138665.SH	公开发行公司债券	2022/1/28	3.52	20	2022/12/5	20	上交所	2022/11/29	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交
中金公司	中国国际金融股份有限公司2022 年面向专业投资者公开发行公司 债券(第一期)(品种一)	22中金G1	138664.SH	公开发行公司债券	2022/1/28	2.94	25	2022/12/5	25	上交所	2022/11/29	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交
中金公司	中国国际金融股份有限公司2022 年面向专业投资者公开发行公司 债券(第二期)(品种一)	22中金G3	138735.SH	公开发行公司债券	2022/12/15	3.36	10	2022/12/22	10	上交所	2025/12/16	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交
中金财富	中国中金财富证券有限公司2022 年面向专业投资者公开发行公司 债券(第一期)(品种一)	22中财G1	185481.SH	公开发行公司债券	2022/3/7	3.07	15	2022/3/15	15	上交所	2025/3/8	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交
中金财富	中国中金财富证券有限公司2022 年面向专业投资者公开发行公司 债券(第一期)(品种二)	22中财G2	185482.SH	公开发行公司债券	2022/3/7	3.49	5	2022/3/15	5	上交所	2027/3/8	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交
中金财富	中国中金财富证券有限公司2022 年面向专业投资者公开发行次级 债券(第一期)(品种一)	22中财C1	185607.SH	公开发行次级债券	2022/3/23	3.50	15	2022/3/30	15	上交所	2025/3/24	匹配成交、点击成交、询价成 交、竞买成交和协商成交

股份变动及股东情况

发行主体	债券名称	债券简称	债券代码	债券种类	发行日期	票面利率 (%)	发行规模		获准上市			
							(亿元)	上市日期	交易规模 (亿元)	交易所		
中金财富	中国中金财富证券有限公司2022年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	22中财C2	185608.SH	公开发行公司债券	2022/3/23	3.89	5	2022/3/30	5	上交所	2022/3/24	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
		22中财G3	137537.SH	公开发行公司债券	2022/7/15	2.83	20	2022/7/22	20	上交所	2025/7/18	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
中金财富	中国中金财富证券有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	22中财G4	137538.SH	公开发行公司债券	2022/7/15	3.20	10	2022/7/22	10	上交所	2022/7/18	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
		22中财S1	137643.SH	公开发行短期公司债券	2022/8/10	2.04	20	2022/8/18	20	上交所	2023/8/11	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
中金财富	中国中金财富证券有限公司2022年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)	22中财G5	137735.SH	公开发行公司债券	2022/8/26	2.69	15	2022/9/2	15	上交所	2025/8/29	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
		22中财G6	137736.SH	公开发行公司债券	2022/8/26	3.06	15	2022/9/2	15	上交所	2027/8/29	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
CCC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited	USD600m 2.875% Notes due 2025	CCCCHK 2.78	XS2454321519	境外美元中期票据	2022/3/21	2.875	41.79	2022/3/22	41.79	联交所	2025/3/21	公开要约
			03/21/25									
CCC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited	USD650m 5.42% Notes due 2025	CCCCHK 5.42	XS2539361001	境外美元中期票据	2022/11/22	5.42	45.27	2022/11/23	45.27	联交所	2025/11/22	公开要约
			11/22/25									

注：美元中期票据根据2022年12月31日汇率中间价折算

证券发行情况的说明：详情请见本报告“债券相关情况—债券发行及存续情况”

(二) 普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司普通股股份总数及股东结构变动参见本报告本节“股本变动情况”。公司资产和负债结构变动情况参见本报告“管理层讨论与分析—四、主要经营情况及财务报表分析”。

(三) 报告期内，公司无现存的内部职工股

三、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末，公司共有普通股股东95,472户，其中A股股东95,085户，H股登记股东387户。

截至2023年2月末，公司共有普通股股东97,643户，其中A股股东97,257户，H股登记股东386户。

(二) 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

1. 前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持股数量	占总股本的比例(%)	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	股份类别	股份质押、标记或冻结情况	股东性质
中央汇金投资有限责任公司	1,936,155,680	40.11	-	1,936,155,680	A股	无	国家
香港中央结算(代理人)有限公司	1,902,953,434	39.42	-2,015	-	H股	未知	境外法人
海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	304,950,000	6.32	-93,550,000	-	A股	无	境内非国有法人
中国投融资担保股份有限公司	127,562,960	2.64	-	-	A股	无	国有法人
香港中央结算有限公司	32,786,453	0.68	+17,171,453	-	A股	无	境外法人
中国人寿资管-中国银行-国寿资产-鼎坤优势甄选2232保险资产管理产品	20,670,000	0.43	+20,670,000	-	A股	无	其他
中国人寿资管-中国银行-国寿资产-鼎坤优势甄选2265保险资产管理产品	20,670,000	0.43	+20,670,000	-	A股	无	其他
中国人寿资管-中国银行-国寿资产-鼎坤优势甄选2231保险资产管理产品	20,545,000	0.43	+20,545,000	-	A股	无	其他
中国人寿资管-中国银行-国寿资产-鼎坤优势甄选2266保险资产管理产品	18,625,000	0.39	+18,625,000	-	A股	无	其他
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	17,039,629	0.35	+10,998,191	-	A股	无	其他

注：

1. 上表信息来源于公司自股份登记机构取得的在册信息或根据该等信息计算。
2. 香港中央结算(代理人)有限公司为公司H股非登记股东所持股份的名义持有人，其持股中包括Tencent Mobility Limited及Des Voeux Investment Company Limited登记在其名下的股份。
3. 香港中央结算有限公司为沪股通投资者所持公司A股股份的名义持有人。
4. 根据联交所线上权益披露系统信息，Des Voeux Investment Company Limited为阿里巴巴集团控股有限公司的全资子公司，其通过香港中央结算(代理人)有限公司持有公司202,844,235股H股非登记股份。阿里巴巴集团控股有限公司亦通过全资子公司阿里巴巴(中国)网络技术有限公司持有公司13,757,670股A股。相关主体于本公司股份及相关股份拥有权益的情况详见本报告本节“权益披露”。
5. 根据联交所线上权益披露系统信息，Tencent Mobility Limited为腾讯控股的全资子公司，其通过香港中央结算(代理人)有限公司持有公司216,249,059股H股非登记股份。相关主体于本公司股份及相关股份拥有权益的情况详见本报告本节“权益披露”。

2. 前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份类别	持股数量
香港中央结算(代理人)有限公司	1,902,953,434	H股	1,902,953,434
海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	304,950,000	A股	304,950,000
中国投融资担保股份有限公司	127,562,960	A股	127,562,960
香港中央结算有限公司	32,786,453	A股	32,786,453
中国人寿资管—中国银行—国寿资产—鼎坤优势甄选2232保险资产管理产品	20,670,000	A股	20,670,000
中国人寿资管—中国银行—国寿资产—鼎坤优势甄选2265保险资产管理产品	20,670,000	A股	20,670,000
中国人寿资管—中国银行—国寿资产—鼎坤优势甄选2231保险资产管理产品	20,545,000	A股	20,545,000
中国人寿资管—中国银行—国寿资产—鼎坤优势甄选2266保险资产管理产品	18,625,000	A股	18,625,000
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	17,039,629	A股	17,039,629
国新投资有限公司	13,599,680	A股	13,599,680

3. 其他说明

上述前十名股东中不存在回购专户。

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

(三) 有限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有有限售条件 股份的数量	有限售条件股份 可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售期限
中央汇金投资有限责任公司	1,936,155,680			
阿布达比投资局	13,757,670			
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	13,757,670			
中国人寿保险股份有限公司－传统－ 普通保险产品－005L－CT001沪	10,318,252			
文莱投资局	10,318,252	2023年11月2日	-	公司A股上市之 日起36个月
太平人寿保险有限公司－传统－普通 保险产品－022L-CT001沪	6,878,835			
中国建银投资有限责任公司	911,600			
建投投资有限责任公司	911,600			
中国投资咨询有限责任公司	911,600			

上述股东关联关系或一致行动的说明：

中国建投、建投投资及中国投资咨询为汇金公司的直接或间接全资子公司。

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东：不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为汇金公司。报告期内，公司控股股东未发生变更。

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

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

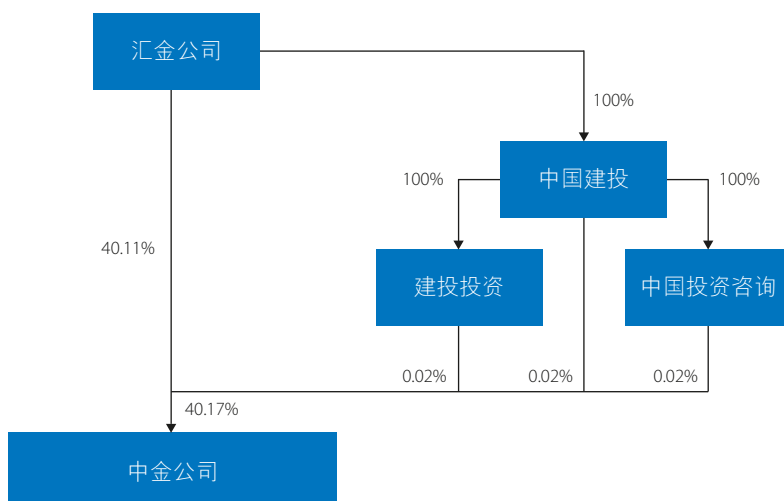
截至报告期末，汇金公司直接持股企业信息如下：

序号	机构名称	汇金公司持股比例
1	国家开发银行	34.68%
2	中国工商银行股份有限公司★☆	34.71%
3	中国农业银行股份有限公司★☆	40.03%
4	中国银行股份有限公司★☆	64.02%
5	中国建设银行股份有限公司★☆	57.11%
6	中国光大集团股份公司	63.16%
7	中国出口信用保险公司	73.63%
8	中国再保险(集团)股份有限公司☆	71.56%
9	中国建银投资有限责任公司	100.00%
10	中国银河金融控股有限责任公司	69.07%
11	申万宏源集团股份有限公司★☆	20.05%
12	新华人寿保险股份有限公司★☆	31.34%
13	恒丰银行股份有限公司	53.95%
14	湖南银行股份有限公司	20.00%
15	中信建投证券股份有限公司★☆	30.76%
16	中国银河资产管理有限责任公司	13.30%
17	国泰君安投资管理股份有限公司	14.54%

注：

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

(二) 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(三) 实际控制人情况：不适用

五、权益披露

(一) 董事、监事和最高行政人员拥有的权益和淡仓

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

姓名	股份类别	身份	证券数目/ 所持权益性质	占总股本 的比例(%)	占相关类别股 总数的比例(%)
黄朝晖	H股	其他(注1)	7,240,173 / 好仓	0.15	0.38

注：

1. 黄朝晖先生通过认购基金及资产管理计划间接持有权益。

(二) 主要股东拥有的权益及淡仓

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

名称	股份类别	身份	证券数目/ 所持权益性质	占总股本 的比例(%)	占相关类别股 总数的比例(%)
汇金公司(注1)	A股	实益拥有人	1,936,155,680 / 好仓	40.11	66.23
		受控法团权益	2,734,800 / 好仓	0.06	0.09
海尔集团公司(注2)	A股	受控法团权益	304,950,000 / 好仓	6.32	10.43
阿里巴巴集团控股有限公司(注3)	H股	受控法团权益	202,844,235 / 好仓	4.20	10.66
		受控法团权益	13,757,670 / 好仓	0.28	0.47
腾讯控股(注4)	H股	受控法团权益	216,249,059 / 好仓	4.48	11.36

注：

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

六、足够的公众持股量

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

七、购买、出售或赎回本公司之证券

有关详情，请参阅本报告“债券相关情况—债券发行及存续情况—公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况”。

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

八、其他说明

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

报告期内，公司未实施股份回购。

董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动及报酬情况

姓名	职务	任期	性别	出生年月	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	报告期内 从公司获得 的税前 报酬总额 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
沈如军	董事长、非执行董事	2019年8月至今	男	1964年2月	0	0	/	否
黄朝晖	执行董事	2020年2月至今	男	1964年1月	0	0	348.4	否
	首席执行官、管理委员会主席	2019年12月至今						
谭丽霞	非执行董事	2020年2月至今	女	1970年9月	0	0	/	是
段文务	非执行董事	2020年2月至今	男	1969年6月	0	0	/	是
刘力	独立非执行董事	2016年6月至今	男	1955年9月	0	0	82.5	否
吴港平	独立非执行董事	2022年6月至今	男	1957年9月	0	0	43.7	否
陆正飞	独立非执行董事	2022年6月至今	男	1963年11月	0	0	41.1	否
彼得·诺兰	独立非执行董事	2020年3月至今	男	1949年4月	0	0	74.5	否
高涛	监事会主席、职工代表监事	2017年6月至今	男	1965年1月	0	0	164.2	否
金立佐	监事	2015年6月至今	男	1957年6月	0	0	39.5	否
崔铮	监事	2020年2月至今	男	1980年12月	0	0	/	否
楚钢	首席运营官、管理委员会成员	2015年4月至今	男	1964年2月	0	0	264.1	否
黄劲峰	首席财务官、管理委员会成员	2017年2月至今	男	1968年7月	0	0	349.9	否
胡长生	管理委员会成员	2017年6月至今	男	1966年3月	0	0	173.7	否
吴波	管理委员会成员	2018年4月至今	男	1977年6月	0	0	296.8	否
张克均	管理委员会成员	2021年10月至今	男	1966年2月	0	0	223.7	否
徐翌成	管理委员会成员	2023年1月至今	男	1974年10月	0	0	203.9	否
	总裁助理	2020年3月至2023年1月						
王建力	管理委员会成员	2023年1月至今	男	1971年8月	0	0	/	否
王曙光	管理委员会成员	2023年1月至今	男	1974年11月	0	0	/	否
张逢伟	首席风险官	2017年6月至今	男	1967年12月	0	0	174.2	否
马葵	财务总监	2015年5月至今	女	1971年10月	0	0	212.6	否

姓名	职务	任期	性别	出生年月	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	报告期内 从公司获得 的税前 报酬总额 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
孙男	董事会秘书	2020年5月至今	男	1979年9月	0	0	282.1	否
程龙	首席信息官	2021年10月至今	男	1976年3月	0	0	396.5	否
周佳兴	合规总监	2021年12月至今	男	1972年8月	0	0	310.2	否
朱海林	非执行董事(离任)	2021年9月至2022年7月	男	1965年10月	0	0	/	否
萧伟强	独立非执行董事(离任)	2015年6月至2022年6月	男	1954年4月	0	0	40.5	否
贲圣林	独立非执行董事(离任)	2015年6月至2022年6月	男	1966年1月	0	0	39.9	否
黄海洲	管理委员会成员(离任)	2015年4月至2022年6月	男	1962年6月	0	0	87.3	否
王晟	管理委员会成员(离任)	2020年3月至2022年7月	男	1977年6月	0	0	277.0	否
合计	/	/	/	/	0	0	4,126.2	/

注：

1. 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况的具体说明请参见本报告本节“董事、监事、高级管理人员变动情况”。
2. 连任董事、监事的任期起始日期按照其首次任职生效时间填列。
3. 年初和年末持股数为担任董监高职务期间直接持有的本公司A股股份数量。任职期内，萧伟强先生持有100,000股公司H股股份，马葵女士持有19,600股公司H股股份。
4. 部分董事在任职期间，因同时在除公司及公司控股子公司以外的法人或其他组织担任董事(不含同为双方的独立董事)、高级管理人员而使该法人或其他组织成为公司关联方。报告期内，相关人员自上述关联方领取薪酬或津贴。
5. 董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬统计口径为该等人员担任董监高职务期间对应的报酬，其在报告期内担任非董监高职务期间对应的报酬未统计在内，报告期内从公司获得的税前报酬总额为归属于2022年度计提并发放的薪酬总额。
6. 报告期内，黄朝晖从公司获得的报酬为基于在公司担任的高级管理人员职务而领取的报酬，不就履行公司董事职责领取报酬；高涛作为公司职工监事按其在中金财富任职的报酬领薪，不就履行公司监事职责领取报酬。
7. 报告期内，公司高级管理人员及职工监事还领取担任相应职务期间所对应的归属于以前年度并递延至2022年发放的税前薪酬，具体金额为：黄朝晖55.6万元，高涛270.3万元，楚钢276.4万元，黄劲峰116.2万元，胡长生262.2万元，吴波201.8万元，张克均51.0万元，徐翌成164.2万元，张逢伟229.2万元，马葵170.3万元，孙男4.7万元，周佳兴157.3万元，黄海洲167.8万元。

二、董事、监事和高级管理人员的简历

董事

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

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

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

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

刘力先生，1955年9月出生，自2016年6月起获委任为本公司董事。现任北京大学光华管理学院金融系教授，北京大学金融与证券研究中心副主任，博士生导师等多个职位。刘先生自1986年1月起任教于北京大学光华管理学院及其前身经济学院经济管理系，自1984年9月至1985年12月任教于北京钢铁学院。刘先生自2022年1月起担任中国冶金科工股份有限公司(一间于上海证券交易所(股份代号：601618)和香港联交所(股份代号：01618)两地上市的公司)的独立非执行董事，并自2022年8月起担任中国信达资产管理股份有限公司(一间于香港联交所(股份代号：01359)上市的公司)外部监事。刘先生曾自2011年1月至2021年11月担任中国机械设备工程股份有限公司的独立非执行董事，自2014年9月至2020年11月担任交通银行(一间于上海证券交易所(股份代号：601328)和香港联交所(股份代号：03328)两地上市的公司)的独立非执行董事，自2016年1月至2020年10月担任深圳市宇顺电子股份有限公司(一间于深圳证券交易所(股份代号：002289)上市的公司)的独立董事，并自2017年6月至2022年9月担任中国石油集团资本股份有限公司(一间于深圳证券交易所(股份代号：000617)上市的公司)的独立董事。刘先生于1984年7月获得北京大学物理学硕士学位，于1989年7月获得比利时天主教鲁汶大学工商管理硕士学位。

吴港平先生，1957年9月出生，自2022年6月起获委任为本公司董事，香港会计师公会(HKICPA)、澳大利亚和新西兰特许会计师公会(CAANZ)、澳洲会计师公会(CPAA)及英国公认会计师公会(ACCA)会员。吴先生为退休的安永会计师事务所中国主席、大中华首席合伙人和安永全球管理委员会成员，在香港和中国内地的会计业有超过30年的专业经验。加入安永前，吴先生历任安达信会计师事务所大中华主管合伙人、普华永道中国业务主管合伙人和花旗集团中国投资银行董事总经理。吴先生自2021年4月起担任北京鹰瞳科技发展股份有限公司(一间于香港联交所(股份代号：02251)上市的公司)独立非执行董事，自2021年8月起担任中国平安保险(集团)股份有限公司(一间于上海证券交易所(股份代号：601318)和香港联交所(股份代号：02318)两地上市的公司)独立非执行董事，自2022年8月起担任阿里巴巴集团控股有限公司(一间于香港联交所(股份代号：09988)及纽约证券交易所(股份代号：BABA)上市的公司)独立非执行董事，并自2022年10月起担任瑞安房地产有限公司(一间于香港联交所(股份代号：00272)上市的公司)独立非执行董事。吴先生现任香港中国商会会长，曾出任中国财政部第一、二届企业会计准则咨询委员会委员，香港商界会计师协会荣誉顾问和香港中文大学会计学院咨询会成员。吴先生亦为香港中文大学(深圳)审计委员会成员和香港中文大学(深圳)教育基金会理事。吴先生于1981年12月获得香港中文大学工商管理学士学位，于1988年10月获得香港中文大学工商管理硕士学位。

陆正飞先生，1963年11月出生，自2022年6月起获委任为本公司董事。陆先生自1999年11月至今任北京大学光华管理学院会计系教授及博士生导师，期间历任北京大学光华管理学院会计系副主任、主任、副院长，自1988年7月至1999年10月历任南京大学国际商学院助教、讲师、副教授、教授，会计系副主任、主任等职务。陆先生现任中国信达资产管理股份有限公司(一间于香港联交所(股份代号：01359)上市的公司)独立非执行董事、中国生物制药有限公司(一间于香港联交所(股份代号：01177)上市的公司)独立非执行董事、新疆天山水泥股份有限公司(一间于深圳证券交易所(股份代号：000877)上市的公司)独立董事，以及中国人民财产保险股份有限公司(一间于香港联交所(股份代号：02328)上市的公司)独立监事。陆先生自2013年7月至2019年8月担任中国银行股份有限公司(一间于上海证券交易所(股份代号：601988)和香港联交所(股份代号：03988)两地上市的公司)独立非执行董事，自2018年11月至2019年11月担任中国核工业建设股份有限公司(一间于上海证券交易所(股份代号：601611)上市的公司)独立董事。陆先生于1985年7月获得浙江工商大学经济学学士学位，于1988年6月获得中国人民大学经济学硕士学位，于1997年6月获得南京大学商学院经济学博士学位，于1997年9月至1999年9月在中国人民大学进行博士后研究工作。

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

监事

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

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

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

高级管理层

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

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

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

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

吴波先生，1977年6月出生，自2018年4月获委任为本公司管理委员会成员，自2017年2月任本公司的财富管理部负责人，自2020年11月起担任中金财富证券总裁，自2022年6月起兼任本公司股票业务部负责人、证券投资部负责人。其于2004年5月加入本集团，并担任多个职位，包括保荐业务部负责人、成长企业投资银行部执行负责人、投资银行部营运团队成员以及董事会秘书。加入本集团之前，吴先生(其中包括)自1999年7月至2002年6月担任安达信华强会计师事务所的审计师以及自2002年7月至2004年4月担任普华永道中天会计师事务所的高级审计师。吴先生于1998年7月自北京大学取得经济学学士学位，于2018年7月取得北京大学光华管理学院联合美国西北大学Kellogg管理学院(Kellogg School of Management, Northwestern University)EMBA学位。

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

徐翌成先生，1974年10月出生，自2023年1月获委任为本公司管理委员会成员，自2020年2月起获委任为公司资产管理部负责人。徐先生自2000年1月加入公司投资银行部，2008年1月成为董事总经理，先后担任多个职位，包括总裁助理、董事会秘书、战略发展部负责人、综合办公室负责人。作为中国第一批并购专业人员，他于2005年创立并领导了中金的并购业务。徐先生亲自负责完成了大量具有里程碑意义的并购交易，总价值超过1,500亿美元。他带领团队连续五年获得中国并购业务排行榜首位的成绩(2006-2010)。近年来，徐先生协助制定了公司的中长期发展战略，包括财富管理业务战略、资产管理业务战略等重要战略，并牵头完成收购中投证券和引入腾讯作为战略投资者等重要资本运作。徐先生于1997年获得北京外国语大学文学学士学位，于2000年获得中国人民银行研究生部经济学硕士学位。

王建力先生，1971年8月出生，自2023年1月获委任为本公司管理委员会成员，自2017年1月起获委任为中国中金财富证券有限公司(原名为中国中投证券有限责任公司，下文简称为“中金财富证券”)执行委员会委员、自2017年3月起获委任为中金财富证券副总裁，自2022年7月起获委任为中金财富证券全渠道平台部落负责人、数字化能力发展中心负责人。王先生曾任中金财富证券广东分公司总经理、客群发展部落负责人、总裁助理、交易运行部总经理、经纪业务总部总经理、营销服务总部总经理、市场部总经理、产品中心总经理、财富管理部总经理等职务；曾任中国建银投资证券有限责任公司(中国中投证券有限责任公司前身)经纪业务总部副总经理、市场部总经理、广州水荫路营业部总经理等职务；曾任南方证券股份有限公司(中国中投证券有限责任公司前身)广州、济南管理总部副总经理、人力资源部总经理助理等职务。王先生于1992年获得中国人民大学经济学学士学位，于2003年获得北京大学高级工商管理硕士学位。

王曙光先生，1974年11月出生，自2023年1月获委任为本公司管理委员会成员，自2022年7月起获委任为本公司投资银行部负责人。王先生自1998年加入公司投资银行部，2010年1月成为董事总经理，先后担任多个职位，包括公司成长企业投资银行部负责人、中金资本管理部联席负责人等。王先生于1996年获得清华大学理学学士学位及经济学学士学位，于1998年获得清华大学工学硕士学位。

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

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

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

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

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

三、董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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

(二) 在其他单位任职情况

姓名	任职单位名称	担任的职务	任职起始时间	任职终止时间	
沈如军	中国投资有限责任公司	党委委员	2018年10月	至今	
		副总经理	2018年10月		
		执行董事	2020年6月		
黄朝晖	首都医疗科技成果转化公益基金会	理事	2022年6月	至今	
谭丽霞	海尔集团公司	董事局副主席	2021年11月	至今	
		执行副总裁	2016年2月		
	海尔卡奥斯股份有限公司	董事	2014年9月		
	重庆海尔小额贷款有限公司	董事长	2014年3月		
	海尔集团控股有限公司	董事、总经理	2015年5月		
	青岛海立方股权投资管理有限公司	董事长	2015年7月		
	盈康一生(重庆)科技有限公司	董事	2018年5月		
	青岛海尔生物医疗控股有限公司	董事长	2018年8月		
	海尔金融保理(重庆)有限公司	董事长	2016年4月		2022年7月
	浙江迅弛数字科技有限公司(原名:浙江海尔网络科技有限公司)	董事	2014年1月		2022年7月
海尔消费金融有限公司	董事	2020年12月	2022年9月		
段文务	中投保信裕资产管理(北京)有限公司	董事长	2019年7月	至今	
	中投保科技融资担保有限公司	董事长	2020年4月		
	浙江三潭科技股份有限公司	董事长	2019年8月		2022年6月

姓名	任职单位名称	担任的职务	任职起始时间	任职终止时间
刘力	久盈资本投资管理有限公司	董事	2016年10月	至今
	深圳微金所金融信息服务有限公司	董事	2017年3月	
	中合中小企业融资担保股份有限公司	监事	2020年5月	
	国民养老保险股份有限公司	独立董事	2022年5月	
	中邮邮惠万家银行有限责任公司	独立董事	2022年9月	
吴港平	上海永安并购股权投资管理有限公司	主席/总经理	2020年7月	至今
陆正飞	申万宏源证券有限公司	独立董事	2018年5月	至今
	招银国际金融有限公司	独立董事	2020年1月	
	浙江泰隆商业银行股份有限公司	独立监事	2022年7月	
金立佐	上海永嘉信风管理有限公司	监事	2001年1月	至今
	NetBrain Technologies Inc.	董事	2012年8月	
楚钢	Global Bridge Capital Management, LLC	董事会成员	2021年9月	至今
黄劲峰	Krane Funds Advisors, LLC ¹⁴	董事	2019年8月	2022年3月
吴波	浦泰宽立投资管理有限公司	副董事长	2017年3月	至今
王曙光	财信中金(湖南)私募股权投资管理 有限公司	董事	2021年7月	2023年3月
	河南中金汇融私募基金管理有限公司	董事	2022年4月	2022年9月
张逢伟	浙商金汇信托股份有限公司	监事	2020年8月	至今
其他说明	其他主要任职情况请参阅本报告本节“董事、监事和高级管理人员的简历”			

¹⁴ 含其子公司Gobe Wealth Management, LLC

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

董事、监事的薪酬须经股东于股东大会上批准，高管人员的薪酬须经董事会批准。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

2022年，董事、监事、高级管理人员(含离任人员)从公司获得的归属于2022年度计提并发放的税前报酬总额(包括袍金、工资、酌定花红、界定供款福利计划供款(包括养老金)、住房及其他补贴以及其他实物福利)合计人民币4,126.2万元。进一步详情，请参阅本报告本节“董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动及报酬情况”。

五、董事、监事、高级管理人员变动情况

(一) 董事及专门委员会成员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴港平	独立非执行董事	选举	注1
陆正飞	独立非执行董事	选举	
萧伟强	独立非执行董事	离任	注2
贲圣林	独立非执行董事	离任	
朱海林	非执行董事	离任	注3

注：

1. 经公司股东大会批准，吴港平先生、陆正飞先生获委任为公司独立非执行董事；经公司董事会审议通过，吴港平先生获委任为公司董事会审计委员会主席、关联交易控制委员会主席、薪酬委员会成员、风险控制委员会成员，陆正飞先生获委任为公司董事会风险控制委员会主席、提名与公司治理委员会成员、审计委员会成员。前述任期均自2022年6月23日起，至公司第二届董事会任期结束之日止（如其在任期内不再担任公司董事职务，则自动失去委员会成员资格）。
2. 萧伟强先生、贲圣林先生在公司连续任职已满六年，已辞去公司独立非执行董事及董事会相关专门委员会职务，其辞任于2022年6月23日起生效。
3. 由于工作变动，朱海林先生于2022年7月27日向董事会提出辞去公司非执行董事、董事会战略与ESG委员会委员、审计委员会委员及风险控制委员会委员职务，其辞任自同日起生效。
4. 截至最后实际可行日期，本公司第二届董事会及监事会的任期已届满。本公司正在积极推进相关换届工作并将及时履行信息披露义务。为保证公司董事会和监事会工作的连续性，在换届工作完成前，公司第二届董事会及监事会将依照相关法律法规及《公司章程》的规定继续履职。

(二) 监事变动情况

报告期内及至最后实际可行日期，监事任职情况并无变动。

(三) 高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐翌成	管理委员会成员	聘任	注1
	总裁助理	不再担任	
王建力	管理委员会成员	聘任	
王曙光	管理委员会成员	聘任	
黄海洲	管理委员会成员	离任	注2
王晟	管理委员会成员	离任	注3

注：

1. 经公司董事会审议通过，徐翌成先生、王建力先生及王曙光先生获委任为公司管理委员会成员，自2023年1月13日起生效；自同日起，徐翌成先生不再担任总裁助理职务。
2. 经公司董事会审议通过，因年龄原因，黄海洲先生不再担任公司管理委员会成员职务，自2022年6月23日起生效。
3. 经公司董事会审议通过，因工作变动，王晟先生不再担任公司管理委员会成员职务，自2022年7月13日起生效。

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

六、董事、监事、高级管理人员近三年受证券监管机构处罚的情况说明

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

七、员工及薪酬情况

(一) 员工人数及构成

截至报告期末，集团有15,168名员工，相较2021年12月31日净增1,611人，积极为优秀人才创造就业机会，其中14,087名员工位于中国大陆及1,081名员工位于中国香港、新加坡、美国、英国、日本及德国等地，分别占集团员工总数的93%及7%。集团约42%和55%的员工分别拥有学士或硕士及以上学位。此外，集团大约30%的员工及43%的董事总经理拥有境外留学或工作经验。构成情况如下：

母公司在职员工的数量	6,501
主要子公司在职员工的数量	8,667
在职员工的数量合计	15,168
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-

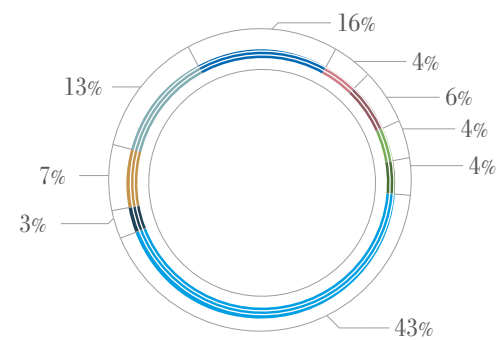
业务板块及部门	人数	占总数的百分比(%)
投资银行	2,410	16
股票业务	613	4
固定收益	893	6
资产管理	554	4
私募股权	584	4
财富管理	6,505	43
中金国际 ¹	30	0
研究	525	3
信息技术部 ²	1,056	7
中后台部门	1,998	13
总计	15,168	100

教育程度类别	人数	占总数的百分比(%)
博士或以上	233	1
硕士	8,146	54
本科	6,395	42
大专及以下	394	3
总计	15,168	100

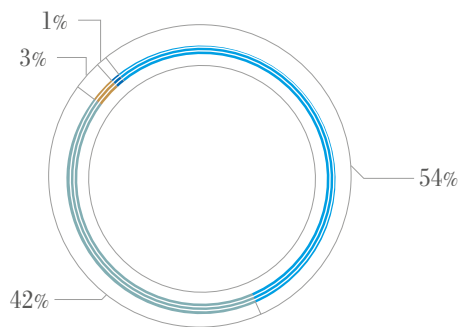
注1：中金公司国际化业务实行矩阵式管理，此处中金国际为推动国际化业务发展的专属管理团队。

注2：中金公司实行联邦制信息技术组织架构，信息技术部人员为联邦制信息技术组织的重要组成部分。

员工专业结构



员工受教育程度



- 投资银行
- 财富管理
- 博士或以上
- 股票业务
- 研究
- 硕士
- 固定收益
- IT
- 本科
- 资产管理
- 中后台部门
- 大专及以下
- 私募股权

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

截至报告期末，集团男性员工与女性员工(包括高级管理人员)的比例分别为47%及53%。集团充分尊重人才的个体差异，并致力于为员工提供平等机会。集团预期维持员工层面合理的性别多元化水平。

(二) 人才管理机制

公司高度重视组织与人才发展工作，结合公司战略，持续完善考核体系，优化考核导向，注重指标的分解与传导，定制化地设计针对不同人群的考核方案。搭建科学的人员管理体系，设计多元化人才盘点方案，全方位强化人才梯队建设，进而促进组织能力提升。强化激励机制建设，关注员工利益与公司利益的长期一致性。同时，进一步强化企业文化建设，持续宣贯企业文化内容，探索文化与组织、人才之间的关系，推动文化落地。

(三) 薪酬政策

与市场惯例一致，公司员工的薪酬结构包括根据具体职位、任职资格与工作经验要求及市场需求等因素厘定的基本工资及根据员工绩效决定的奖金。截至2022年底，集团共有15,168名员工。2022年，公司为员工提供的工资、奖金、津贴和补贴总额为人民币9,820,082,362元。公司根据法律法规为员工提供社会保险等法定福利，并结合公司实际为员工提供企业年金等补充福利。公司少部分辅助员工乃通过第三方聘用代理签约，公司为该等员工支付工资及法定社会福利供款。公司根据当地法律法规为海外员工提供福利。在遵守适用的法律、法规及其他相关监管机构要求的前提下，本公司鼓励员工直接或间接自愿持有本公司股份。

(四) 培训计划

本公司已面向员工搭建了内容丰富、形式多样的内部培训体系，并不断丰富课程资源、提升员工学习体验，旨在同步促进员工的职业发展与公司的业务发展。报告期内，公司为员工提供新员工指引、专业技能培训、管理技能培训及经理人才发展培训计划等各项培训计划，提升其通用及专业技能。此外，本公司亦有针对性地组织了多场专题培训，加强公司的风险文化，提升员工对适用法律法规、监管指引和内部政策的理解及合规意识。

(五) 与员工的关系

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

(六) 委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

截至报告期末，公司证券经纪人49人。

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

(七) 劳务外包情况：不适用

企业管治报告

一、公司治理概况

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

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

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

本公司组织结构图载于本报告“公司简介—公司其他情况—公司组织结构情况”。

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

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

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

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

三、股东及股东大会

(一) 股东大会及股东权利

股东大会是本公司的最高权力机构，须按照法律、《公司章程》及《股东大会议事规则》行使权力及职责。本公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》等有关规则及程序召集、召开股东大会，以使全体股东均获平等对待并可以全面、透明及充分地行使股东权利。

股东大会提供本公司与股东进行建设性沟通的机会。本公司欢迎股东出席股东大会，并为股东大会作适当安排以鼓励股东出席大会。本公司董事、监事及高级管理人员会列席股东大会，并须确保外聘审计师出席年度股东大会回答股东提出的相关问题。如股东未能出席，则可委托代理人代为出席及于会上投票。本公司高度重视股东的意见、提议及关注事项，并已委派专人积极开展各类投资者关系活动，与股东保持沟通，及时满足股东的合理需求。

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

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

本公司2022年年度股东大会将安排董事、监事及高级管理人员回答股东提问。有关投票表决的详细程序及议案详情将载于股东大会资料或通函内。

(二) 股东大会情况说明

报告期内，本公司共召开4次股东大会(含类别股东会议)，会议情况和决议内容如下：

- 1、 2022年6月23日召开2021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<2021年度董事会工作报告>的议案》《关于<2021年度监事会工作报告>的议案》《关于<2021年年度报告>的议案》《关于2021年度利润分配方案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于预计2022年度日常关联交易的议案》《关于选举吴港平先生为独立非执行董事的议案》《关于选举陆正飞先生为独立非执行董事的议案》。
- 2、 2022年10月24日召开2022年第一次临时股东大会，审议并通过以下议案：《关于公司符合配股发行条件的议案》《关于公司2022年度配股方案的议案》《关于公司2022年度配股公开发行证券预案的议案》《关于授权董事会及董事会授权人士办理公司2022年度配股有关事项的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司2022年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司向原股东配售股份摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的议案》《关于中央汇金投资有限责任公司免于发出要约的议案》《关于豁免中央汇金投资有限责任公司强制性全面收购要约义务之清洗豁免的议案》。
- 3、 2022年10月24日召开2022年第一次A股类别股东会议，审议并通过以下议案：《关于公司符合配股发行条件的议案》《关于公司2022年度配股方案的议案》《关于公司2022年度配股公开发行证券预案的议案》《关于授权董事会及董事会授权人士办理公司2022年度配股有关事项的议案》《关于公司2022年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司向原股东配售股份摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的议案》。
- 4、 2022年10月24日召开2022年第一次H股类别股东会议，审议并通过以下议案：《关于公司符合配股发行条件的议案》《关于公司2022年度配股方案的议案》《关于公司2022年度配股公开发行证券预案的议案》《关于授权董事会及董事会授权人士办理公司2022年度配股有关事项的议案》《关于公司2022年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司向原股东配售股份摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的议案》。

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

四、董事会及履行职责情况

(一) 董事会及管理层的职责

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

(二) 董事会的组成

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

截至报告期末，本公司董事会由八名董事组成，包括一名执行董事(黄朝晖先生)、三名非执行董事(沈如军先生、谭丽霞女士及段文务先生)，及四名独立非执行董事(刘力先生、吴港平先生、陆正飞先生及彼得·诺兰先生)。概无董事、监事及高级管理人员与本公司其他董事、监事及高级管理层成员存在任何关系。有关董事的变动情况，请参阅本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况—董事、监事、高级管理人员变动情况”。

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

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

(三) 董事会成员多元化政策

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

提名与公司治理委员会每年审查并监督董事会成员多元化政策的执行，以确保其行之有效。2022年10月28日，提名与公司治理委员会听取并讨论了公司《董事会构成及成员多元化情况报告》，并无出于就多元化考虑而需要作出的修订。

截至最后实际可行日期，公司董事会的多元化分析如下：

项目	类别	人数	占董事会成员比例
性别	男性	7	87.5%
	女性	1	12.5%
年龄	55岁及以下	2	25.0%
	55岁至60岁	3	37.5%
	60岁及以上	3	37.5%
职位	执行董事	1	12.5%
	非执行董事	3	37.5%
	独立非执行董事	4	50.0%
教育背景	博士学位	4	50.0%
	硕士学位	4	50.0%

董事会包括来自经济、金融、会计、管理等不同专业背景且性别、年龄阶段不同的专业人士，其中女性董事占董事会总人数的12.5%，董事会的构成符合《联交所上市规则》有关董事会成员性别多元化的规定，且符合本公司制定的多元化政策。本公司重视董事会成员性别多元化的重要性及益处，本公司的提名政策可确保董事会将有候补的潜在继任者以延续董事会既有的性别多元化。

(四) 董事会中的独立观点和意见

董事会已建立相关机制以确保董事会取得独立观点和意见。根据《公司章程》及《独立董事工作制度》，公司董事会中独立非执行董事的人数不少于3名且不得少于全体董事成员的三分之一。

公司亦已制定《独立董事工作制度》，规定了独立非执行董事的任职条件、职责等，并明确公司应当为独立非执行董事有效行使职权提供必要条件。提名与公司治理委员会严格遵守上市规则中有关提名及委任独立非执行董事的独立性评估准则，公司亦每年评估独立非执行董事之独立性，确保其能持续作出独立判断。考虑带有绩效表现相关元素的股本权益薪酬或会导致决策偏颇并影响客观性和独立性，公司未给予独立非执行董事此类薪酬。

根据《公司章程》及《独立董事工作制度》，除具有《公司法》和其他法律法规赋予的职权外，经半数以上或全体独立非执行董事同意，独立非执行董事还可行使以下职权：重大关联交易由其认可后，提交董事会讨论；聘用或解聘会计师事务所的提议权，以及对公司聘用或解聘会计师事务所的事先认可权；召开临时股东大会的提议权；召开董事会会议的提议权等。

报告期内，公司已全面遵守上述相关规定，并已实施有效的机制确保董事会上有强力而且充足的独立元素。公司独立非执行董事亦将向年度股东大会提交年度述职报告。

(五) 董事会召开情况

报告期内，董事会共召开7次会议，其中通过书面审议、书面投票方式召开2次，通过现场结合电话、视频方式召开5次。会议情况和决议内容如下：

- 1、2022年3月30日召开第二届董事会第二十一次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2021年高级管理人员薪酬分配方案〉的议案》《关于〈2021年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2021年年度报告〉的议案》《关于〈2021年度社会责任暨环境、社会及管治报告〉的议案》《关于2021年度利润分配方案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于预计2022年度日常关联交易的议案》《关于〈2021年度合规报告〉的议案》《关于〈2021年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈2021年度风险评估报告〉的议案》《关于〈2021年度IT效率效果评估报告〉的议案》《关于修订〈公司章程〉及〈管理委员会工作制度(试行)〉的议案》《关于董事会战略委员会更名及修订委员会工作规则的议案》《关于选举独立非执行董事的议案》《关于〈2021年度独立非执行董事述职报告〉的议案》《关于提请召开2021年年度股东大会的议案》《关于调整内部机构设置的议案》；
- 2、2022年4月29日召开第二届董事会第二十二次会议，审议并通过以下议案：《关于〈2022年第一季度报告〉的议案》《关于修订〈风险管理制度〉的议案》《关于债券信息披露的议案》；

- 3、 2022年6月23日召开第二届董事会第二十三次会议， 审议并通过以下议案：《关于调整董事会专门委员会构成的议案》《关于调整管理委员会构成的议案》；
- 4、 2022年7月13日召开第二届董事会第二十四次会议， 审议并通过以下议案：《关于调整管理委员会构成的议案》《关于2022年度对外捐赠总额的议案》；
- 5、 2022年8月30日召开第二届董事会第二十五次会议， 审议并通过以下议案：《关于<2022年半年度报告>的议案》《关于<2022年度经营计划>的议案》《关于申请上市证券做市交易业务资格并开展科创板股票做市业务的议案》；
- 6、 2022年9月13日召开第二届董事会第二十六次会议， 审议并通过了以下议案：《关于公司符合配股发行条件的议案》《关于公司2022年度配股方案的议案》《关于公司2022年度配股公开发行证券预案的议案》《关于授权董事会及董事会授权人士办理公司2022年度配股有关事项的议案》《关于确定公司2022年度配股有关事项董事会授权人士的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司2022年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司向原股东配售股份摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的议案》《关于提请股东大会批准中央汇金免于发出要约的议案》《关于提请股东大会批准有关豁免中央汇金强制性全面收购要约义务之清洗豁免的议案》《关于就公司2022年度配股事项设立独立董事委员会的议案》《关于提请召开公司2022年第一次临时股东大会、 第一次A股类别股东会议以及第一次H股类别股东会议的议案》；
- 7、 2022年10月28日召开第二届董事会第二十七次会议， 审议并通过了以下议案：《关于<2022年第三季度报告>的议案》《关于修订<投资者权益保护制度>的议案》。

(六) 董事履行职责情况

1、 参加董事会和股东大会/类别股东会议的情况

姓名	是否 独立董事	参加董事会情况			参加股东大会/ 类别股东会议情况	
		应参加 次数	亲自出席 次数	委托出席 次数	应出席 次数	实际出席 次数
沈如军	否	7	7	-	4	4
黄朝晖	否	7	7	-	4	4
谭丽霞	否	7	7	-	4	3
段文务	否	7	6	1	4	4
刘力	是	7	7	-	4	4
吴港平	是	5	5	-	3	3
陆正飞	是	5	5	-	3	3
彼得·诺兰	是	7	5	2	4	4
萧伟强(离任)	是	2	2	-	1	1
贲圣林(离任)	是	2	2	-	1	1
朱海林(离任)	否	4	4	-	1	1

注：

- “亲自出席”包括现场、电话、视频出席和书面投票。
- 因个人原因，彼得·诺兰先生未能亲自出席第二届董事会第二十五次、第二十六次会议，均书面委托刘力先生代为出席会议并表决。

2、 对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 培训情况

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

(七) 董事长及首席执行官

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

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

首席执行官主持本集团的经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会汇报。

五、董事会下设专门委员会及履行职责情况

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

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

截至报告期末，各董事会专门委员会构成如下：

委员会名称	委员会成员
战略与ESG委员会	沈如军(主任委员)、黄朝晖、谭丽霞、段文务
薪酬委员会	彼得·诺兰(主任委员)、谭丽霞、吴港平
提名与公司治理委员会	刘力(主任委员)、沈如军、陆正飞、彼得·诺兰
审计委员会	吴港平(主任委员)、刘力、陆正飞
风险控制委员会	陆正飞(主任委员)、黄朝晖、段文务、刘力、吴港平
关联交易控制委员会	吴港平(主任委员)、刘力、彼得·诺兰

有关董事在专门委员会任职的变动情况，请参阅本报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况—董事、监事、高级管理人员变动情况”。

(二) 董事会专门委员会及履行职责情况

1. 战略与ESG委员会

(1) 委员会职能

2022年，公司将战略委员会更名为“战略与ESG委员会”，并相应修订了《董事会战略委员会工作规则》，增加ESG相关职责。战略与ESG委员会的主要职责包括但不限于以下各项：1)研究本公司的近期、中期及长期发展战略或其他相关问题；2)对本公司的长期发展战略、重大投资、改革等重大决策提供咨询建议；3)研究并掌握ESG相关政策，对公司ESG治理相关决策事项提供咨询建议，审阅公司ESG报告等并向董事会提出建议，督促公司加强与利益相关方就重要ESG事项的沟通，关注ESG相关重大风险，督促公司落实国家“双碳”目标并掌握其进度；及4)法律、法规、上市规则及董事会授予的其他职责。

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，战略与ESG委员会共召开2次会议，具体情况如下：

- 2022年3月30日召开2022年第一次会议，审议并通过《关于董事会战略委员会更名及修订委员会工作规则的议案》；
- 2022年9月13日召开2022年第二次会议，审议并通过《关于公司符合配股发行条件的议案》《关于公司2022年度配股方案的议案》《关于公司2022年度配股公开发行证券预案的议案》。

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

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
沈如军	2	2
黄朝晖	2	2
谭丽霞	2	2
段文务	2	2
朱海林(离任)	1	1

2. 薪酬委员会

(1) 委员会职能

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

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，薪酬委员会共召开1次会议，具体情况如下：

2022年3月29日召开2022年第一次会议，审议并通过《关于〈2021年高级管理人员薪酬分配方案〉的议案》。

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

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
彼得·诺兰	1	1
谭丽霞	1	1
吴港平	-	-
萧伟强(离任)	1	1
贲圣林(离任)	1	1

3. 提名与公司治理委员会

(1) 委员会职能

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

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

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

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

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，提名与公司治理委员会共召开2次会议，具体情况如下：

- 1、2022年3月30日召开2022年第一次会议，审议并通过《关于选举独立非执行董事的议案》；
- 2、2022年10月28日召开2022年第二次会议，不涉及决议事项。

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

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
刘力	2	2
沈如军	2	2
陆正飞	1	1
彼得·诺兰	2	2
贲圣林(离任)	1	1

4. 审计委员会

(1) 委员会职能

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

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，审计委员会共召开4次会议，具体情况如下：

- 1、 2022年3月28日召开2022年第一次会议，审议并通过《关于<2021年年度报告>的议案》《关于<2021年度审计报告>的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于<2021年度内部控制评价报告>的议案》《关于<2021年度内部控制、全面风险管理、合规管理及信息技术管理有效性评价工作汇报>的议案》《关于<2021年度反洗钱审计报告>的议案》《关于<内部审计部2021年度工作汇报>的议案》《关于<董事会审计委员会2021年度履职情况报告>的议案》；
- 2、 2022年4月27日召开2022年第二次会议，审议并通过《关于<2022年第一季度报告>的议案》《关于<2022年中期财务报表审阅计划>的议案》；
- 3、 2022年8月26日召开2022年第三次会议，审议并通过《关于<2022年半年度报告>的议案》；
- 4、 2022年10月25日召开2022年第四次会议，审议并通过《关于<2022年第三季度报告>的议案》《关于<2022年度审计计划>的议案》。

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

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
吴港平	2	2
刘力	4	4
陆正飞	2	2
朱海林(离任)	2	2
萧伟强(离任)	2	2
贲圣林(离任)	2	2

5. 风险控制委员会

(1) 委员会职能

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

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，风险控制委员会共召开5次会议，具体情况如下：

- 1、2022年3月28日召开2022年第一次会议，审议并通过《关于<2021年度合规报告>的议案》《关于<2021年度风险评估报告>的议案》；
- 2、2022年4月27日召开2022年第二次会议，审议并通过《关于<2022年第一季度风险评估报告>的议案》《关于<2022年第一季度合规工作报告>的议案》《关于修订<风险管理制度>的议案》；
- 3、2022年8月26日召开2022年第三次会议，审议并通过《关于<2022年中期合规工作报告>的议案》《关于<2022年中期风险评估报告>的议案》；
- 4、2022年10月25日召开2022年第四次会议，审议并通过《关于<2022年第三季度合规工作报告>的议案》《关于<2022年第三季度风险评估报告>的议案》；
- 5、2022年12月13日召开2022年第五次会议，审议并通过《关于<2021年度机构洗钱和恐怖融资风险自评估报告>的议案》。

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

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
陆正飞	3	3
黄朝晖	5	5
段文务	5	5
刘力	5	5
吴港平	3	3
朱海林(离任)	2	2
萧伟强(离任)	2	2
贲圣林(离任)	2	2

6. 关联交易控制委员会

(1) 委员会职能

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

(2) 委员会工作摘要及会议情况

报告期内，关联交易控制委员会共召开2次会议，具体情况如下：

- 1、2022年3月28日召开2022年第一次会议，审议并通过《关于预计2022年度日常关联交易的议案》；
- 2、2022年8月26日召开2022年第二次会议，不涉及决议事项。

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

(3) 委员出席会议情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
吴港平	1	1
刘力	2	2
彼得·诺兰	2	2
萧伟强(离任)	1	1

(三) 存在异议事项的具体情况

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

六、监事会及履行职责情况

(一) 监事会的权力及职责

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

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

(二) 监事会的组成

本公司严格遵守《公司章程》的规定及关于委任监事的有关规则。监事会会议按照《公司章程》及《监事会议事规则》召开。截至报告期末，公司监事会由三名监事组成，包括一名职工代表监事(高涛先生)和两名非职工代表监事(金立佐先生和崔铮先生)。报告期内，公司监事会成员并未发生变化。

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

(三) 监事会会议

报告期内，监事会共召开6次会议，会议情况和决议内容如下：

- 1、 2022年2月14日召开第二届监事会第十四次会议，审阅《监事会2021年履职评价报告》，不涉及决议事项；
- 2、 2022年3月30日召开第二届监事会第十五次会议，审议并通过以下议案：《关于<监事会2021年度董事履职评价报告>的议案》《关于<监事会2021年度高管履职评价报告>的议案》《关于<2021年度监事会工作报告>的议案》《关于<2021年年度报告>的议案》《关于<2021年度社会责任暨环境、社会及管治报告>的议案》《关于2021年度利润分配方案的议案》《关于<2021年度合规报告>的议案》《关于<2021年度内部控制评价报告>的议案》《关于<2021年度风险评估报告>的议案》；
- 3、 2022年4月29日召开第二届监事会第十六次会议，审议并通过以下议案：《关于<2022年第一季度报告>的议案》《关于债券信息披露的议案》；
- 4、 2022年8月30日召开第二届监事会第十七次会议，审议并通过以下议案：《关于<2022年半年度报告>的议案》；
- 5、 2022年9月13日召开第二届监事会第十八次会议，审议并通过以下议案：《关于公司符合配股发行条件的议案》《关于公司2022年度配股方案的议案》《关于公司2022年度配股公开发行人证券预案的议案》《关于授权董事会及董事会授权人士办理公司2022年度配股有关事项的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司2022年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司向原股东配售股份摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的议案》《关于提请股东大会批准中央汇金免于发出要约的议案》《关于提请股东大会批准有关豁免中央汇金强制性全面收购要约义务之清洗豁免的议案》；
- 6、 2022年10月28日召开第二届监事会第十九次会议，审议并通过以下议案：《关于<2022年第三季度报告>的议案》。

(四) 监事出席监事会会议的情况

委员姓名	应出席会议次数	实际出席会议次数
高涛	6	6
金立佐	6	6
崔铮	6	6

(五) 监事会发现公司存在风险的说明

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

七、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

报告期内，本公司未实施股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施，公司董事、监事、高级管理人员亦未因此获授股票期权、限制性股票。

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

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

八、对子公司的管理控制情况

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

报告期内，公司制定《中国国际金融股份有限公司合资公司管理制度》和配套操作指引，细化对合资公司的管理要求，完善对子公司管理的体制机制建设。为落实对子公司的全生命周期管理，公司通过对子公司进行检查和审阅，对子公司展业情况、内控有效性、盈利情况进行检视。

九、内部控制体系建设及实施情况

(一) 内部控制体系的建设情况

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

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

(二) 内部控制体系的主要特点

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

- 董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设审计委员会，负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。
- 监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行监督。
- 管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。
- 各业务部门和分支机构制定并执行业务政策、内部流程和控制。公司要求参与业务经营的所有员工在日常业务经营过程中遵守各项政策和流程。各业务部门负责对其业务范围内的具体内部控制程序和措施进行自我检查和评估，并负责向公司管理层报告内部控制程序的缺陷。
- 内部审计部独立于公司业务部门并直接向董事会审计委员会汇报。内部审计部定期对公司各业务部门的整体内部控制环境、内部控制措施及风险评估措施的设计及执行情况进行独立、客观的检查、评价、报告及建议，以防范风险并促进内部控制水平的提高及资源适当、有效的运用。
- 参与内部控制的职能部门，包括风险管理部、法律合规部及其他中后台部门，针对公司业务面对的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、合规风险、法律风险、声誉风险等进行积极管理，对内部控制执行中的风险进行识别并提出内部控制缺陷的改进建议。

(三) 用于检讨内部监控体系有效性、解决严重的内部监控缺失的程序

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

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

(四) 处理及发布内幕消息的程序

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

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

(五) 内部控制评价

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

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

董事会已按照《证券公司内部控制指引》等相关法律、法规和监管规则的要求，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定等要求，对本集团内部控制进行了评价，于《中国国际金融股份有限公司2022年度内部控制评价报告》基准日(截至2022年12月31日)，本集团未发现内部控制重大缺陷。董事会认为，本集团已建立了有效的内部控制制度，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷和重要缺陷。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求, 对公司2022年12月31日财务报告内部控制的有效性进行了审计, 出具了标准无保留意见的《中国国际金融股份有限公司内部控制审计报告》。基于上述在审计中对内部控制的了解、测试和评价, 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司披露的《中国国际金融股份有限公司2022年度内部控制评价报告》及《中国国际金融股份有限公司内部控制审计报告》, 不存在意见不一致的情形。

具体情况请参阅本公司于本公司和香港联交所、上交所网站另行发布的《中国国际金融股份有限公司2022年度内部控制评价报告》及《中国国际金融股份有限公司内部控制审计报告》。

十、公司合规管理体系建设情况, 合规、内部审计部门的检查监督情况

(一) 合规体系建设情况

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

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

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

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

(二) 内部审计情况

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

报告期内，内部审计部共计完成审计项目219项。内部审计部积极落实董事会和中投公司对加强内部审计工作的要求，以全面覆盖集团业务、防范金融风险为目标，认真配合公司战略，对重点业务以及财务管理、合规管理、人力资源管理、信息技术管理等主要中后台管理支持职能按照应审尽审、凡审必严、查错纠弊、促进管理的宗旨，切实履行内部审计责任，开展审计工作。除对重点关注事项和业务领域开展专项审计外，进行全面审计工作的同时结合开展国家政策落实跟踪审计、经济责任审计，突出问题导向、风险导向、目标导向和结果导向，实现审计全覆盖。此外，内部审计部在审计中关注廉洁从业风险点，检查关键岗位权利制衡、岗位职责分离情况，围绕业务相关廉洁从业风险点开展检查，关注权力运用的内部制衡机制。根据内部审计部的审计结果，未发现重大异常情况或相关内部控制制度存在重大缺陷。

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

十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

十二、其他

(一) 遵守证券交易《标准守则》

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

(二) 董事对财务报表所承担的责任

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

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

(三) 审计机构、保荐机构聘任及报酬情况

1、 审计机构聘任和报酬支付情况

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所审计年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	马庆辉、韩云飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	马庆辉1年，韩云飞4年
境外会计师事务所名称	德勤·关黄陈方会计师行
境外会计师事务所审计年限	4年
境内及境外会计师事务所报酬合计	人民币499万元

注： 以上为对本公司2022年度财务报告的审计费用(含税)，未包含对并表子公司的审计费用。

聘任会计师事务所的情况说明：

2022年6月23日，经2021年年度股东大会审议通过，本公司续聘德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)和德勤·关黄陈方会计师行分别担任公司2022年度境内和境外会计师事务所，负责为公司提供相关的法定财务报表审计、中期财务报表审阅及季度财务报表商定程序服务，并续聘德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2022年度内部控制审计机构，续聘期均为1年。

本公司就2022年度法定财务报表审计、中期财务报表审阅以及季度财务报表商定程序支付给德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)和德勤·关黄陈方会计师行的费用为人民币696万元(含税)，就2022年度内部控制审计支付给德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)的费用为人民币150万元(含税)。

报告期内，本公司向德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)、德勤·关黄陈方会计师行及其网络成员实体支付的专项审计、税务合规、发行债务工具及咨询等其他服务费用为人民币1,500万元。

2、 保荐机构聘任和报酬支付情况

报告期内，公司聘任及变更保荐机构的情况请参阅本报告“公司简介—其他相关资料”，报告期内公司未向保荐机构支付报酬。

(四) 审计委员会之审阅

审计委员会已审阅本公司截至2022年12月31日止的年度业绩。

(五) 联席公司秘书

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

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

(六) 投资者关系

为加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息交流，在公司与投资者之间建立起有效的沟通渠道，促进公司与投资者之间的良性关系，公司已制订《投资者关系管理办法》，明确规定了投资者关系工作的内容和方式、组织与实施等。

根据《投资者关系管理办法》，公司投资者关系工作以充分合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通为基本原则。公司积极履行上市公司职责，组成了由董事会秘书领导的投资者关系服务团队，注重维护投资者权益，通过尽可能便捷的方式与投资者进行多渠道、多层次的沟通，以确保真实、有效、及时地与投资者沟通公司信息，并力图提供全面、有效的投资者关系服务。具体包括：发布临时公告和定期报告；为股东出席股东大会提供便利条件；建立投资者关系服务热线及邮箱，在公司官方网站设立投资者关系板块；组织分析师会议、业绩说明会和路演；一对一沟通；邮寄资料；媒体采访和报道以及其它合法有效的方式。

投资者关系工作中，公司与投资者沟通的内容主要包括：公司发展战略；法定信息披露及其说明；企业文化建设；公司依法可以披露的经营管理信息和其他重大事项等。

实施以下措施后，公司认为现已有效实施本公司《投资者关系管理办法》：

2022年，公司积极接待境内外机构投资者及分析师到访，组织了多种形式的投资者及分析师交流活动，共与超过460人次的投资者和分析师进行沟通，参加与投资者和分析师的小组/一对一电话/视频会议累计超过110场，有效增进了投资者对集团战略布局和增长前景的了解。

2022年6月23日，公司召开2021年度股东大会；2022年10月24日，公司召开2022年第一次临时股东大会、2022年第一次A股类别股东会议、2022年第一次H股类别股东会议。在各次股东大会中，公司董事、监事和管理层出席并现场回答投资者的提问。配合年度业绩披露，举办2021年年度北京、香港两地线上直播业绩发布会和新闻发布会，吸引了逾500位投资者和研究分析师参会，年度业绩发布会之后，管理层进行网上路演，与机构投资者深度沟通公司战略和业务表现。

（七）修订《公司章程》

根据《证券公司治理准则》等法律法规的要求，为促进公司经营管理决策的制度化、规范化、科学化，进一步完善公司治理结构，结合公司实际情况，并经公司2021年度股东大会审议批准，公司对《公司章程》进行了修订，明确公司管理委员会的名称、组成、职责及议事规则等，有关修订已于2022年6月23日生效。

环境与社会责任

一、环境信息情况

中金公司积极响应国家“双碳”战略。在国务院《2030年前碳达峰行动方案》等政策法规与行业指引的推动引导下，公司在治理、风险与合规、产品与服务布局，以及可持续运营等方面逐步构建完善的应对气候变化策略，并建立环境保护相关机制。报告期内，公司投入环保资金共计人民币450万元。

在治理方面，报告期内，本公司修订了《中国国际金融股份有限公司风险管理制度》，将气候风险纳入全面风险管理体系，并制定发布了《中国国际金融股份有限公司气候风险管理政策》，明确气候风险管理组织架构和各层级职责分工，形成完整的“三道防线”管理体系，构建气候风险全流程管理机制。

在风险与合规方面，本公司持续关注业务开展过程中涉及的环境风险。例如，我们高度重视涉及高耗能、高排放(以下简称“两高”)范畴行业的风险管控，在日常业务管控中重点关注相关投融资业务是否涉及“两高”项目，以及绿色低碳转型金融风险等。2022年，本公司已启动气候风险识别，为后续针对气候风险的全流程管理奠定基础。

在可持续运营方面，2022年，本公司从绿色运营和绿色建筑两个维度主动探索节能减排新思路，通过积极推行低碳办公、低碳出行、绿电采购、绿色建筑、装配式建设等举措以最大限度地践行节能减排。报告期内，减少排放二氧化碳当量1,374吨。

中金公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》等法律法规及政策，制定《办公环境管理规范》等制度文件，对能源耗用、水资源使用、废弃物管理等进行规范要求，着力提升各项环境管理水平，建设绿色运营环境。公司为金融业企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司。报告期内，本公司未发生因环境问题而导致的诉讼案件及相关处罚。

二、社会责任工作情况

本公司坚持和谐共生、持续发展的理念，始终积极履行社会责任，发挥业务优势，积极响应国家战略，关注民生，促进乡村振兴。中金公司重视公益文化建设，通过捐资助学、义务支教等形式开展教育帮扶，积极投身慈善公益。

报告期内，本集团捐赠逾人民币5,063.11万元支持公益项目和帮扶工作，共惠及28.8万人，受益人群主要包括甘肃省会宁县帮扶项目受益人群、爱心图书捐赠及素质教育支教等活动惠及的帮扶学校学生、乡村医生培训惠及的村医及义诊惠及群众、消费帮扶项目受益人群等。

本公司积极参与社会慈善事业，探索创新公益促发展模式，将员工参与公益慈善活动、践行社会责任的情况纳入年终绩效考核，从机制上为打造浓厚的公益文化氛围、助力践行企业社会责任提供保障。

报告期内，本公司充分调动和汇聚中金志愿者的力量，形成公益合力，在教育、环保、自然灾害救助等领域开展多样化的公益与志愿服务。我们为孩子们组织了“开学第一课”、“欢庆六一我与自然共成长”、“中证一爱心成就梦想”山西隰县支教活动和“绘梦计划”等公益活动，关怀祖国未来；我们响应“双碳”目标，启动“中金公益生态碳汇林”云南兰坪项目，持续践行环保；我们救助自然灾害，组织“众志成城，驰援四川”募捐活动，为灾后重建募集善款，体现责任担当。

报告期内，本公司发起并成立首都医疗科技成果转化公益基金会(以下简称“首医科基金会”)，通过建立公益性经费筹集机制与医疗成果转化专业支撑体系，推动医院、医学院校医疗成果转化改革工作，通过科学、规范地支持成果转化项目、相关人才建设、医疗成果转化平台建设等工作，全面促进首都医疗科技成果转化，推动北京卫生健康创新发展。自成立以来，首医科基金会积极参与改革政策讨论与制定，聚焦制约成果转化的瓶颈和问题，助力市级试点医院医学创新成果转化改革试点方案的形成，从制度层面保障科技成果转化顺利开展。通过研究、访谈试点医院44个项目，形成了9个项目的第一批孵化方案并提出有针对性的孵化方式建议。报告期内，共确定了支持试点医院的孵化项目及转化专业服务平台建设共计3个捐赠项目。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

本公司深入贯彻落实党中央、国务院关于巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的决策部署，通过教育帮扶、消费帮扶、民生帮扶等多种形式，持续助力甘肃省会宁县、湖南省古丈县、安徽省岳西县、重庆市开州区(原开县)和重庆市奉节县巩固脱贫成果，打造“投资+投行+研究+公益”的帮扶特色，推动实现乡村振兴。

报告期内，中金公司完成乡村振兴相关项目融资规模超人民币450亿元；帮扶及乡村振兴项目总投入约为人民币4,215.9万元。公司在甘肃会宁开展防返贫保险、保险+期货、捐建实验楼、捐赠乡镇卫生院、建设供水保障工程、扶植村级特色产业、培育电商平台、组织人才培训等项目，共惠及23万人次。

聚焦金融帮扶。提供小额贷款。推进与中和农信项目管理公司协作，为会宁县农村中低收入农户提供小额贷款，助力发展生产、提高收入，发放贷款超人民币300万元，惠及农户超百人。

聚焦民生帮扶。助力医疗，投入人民币60万元“防因病返贫医疗救助资金”，提高古丈县低收入群众抗风险能力，防范因病返贫致贫；关爱妇女儿童，投入人民币10万元作为“妇女培训和权益保障救助资金”，关爱古丈县困难家庭妇女儿童、留守儿童、空巢老人，对有发展意愿和能力的农村妇女或城镇低保妇女、积极参与试点村基层治理的农村妇女予以资助；关爱老人，投入人民币10万元用于内蒙兴和县养老助老项目。

聚焦教育帮扶。支持会宁一中综合实验楼项目建设，通过教育帮扶建立解决相对贫困的长效机制，巩固会宁县脱贫攻坚成果。在北京大兴蒲公英学校长期设立“中金教师发展基金”；支持“慧育中国”项目在会宁、古丈持续开展，累计受益儿童超过3,000名；在甘肃会宁、甘肃武山和安徽岳西以及新疆克州阿图什市买谢提小学援建20所“中金—九阳公益厨房”，改善当地学校厨房条件，提高乡村学校营养改善计划的执行能力和营养保障能力，项目惠及1.1万名师生；“山村幼儿园走教志愿者发展基金”至2022年累计开展各类师资培训17次，培训1,000多人次；持续开展爱心图书捐赠活动，出资人民币5万元采购1,470余册优质课外读物捐赠给奉节永安中学校，约8,500名学生受益。

聚焦消费帮扶。开展双向帮扶，投入人民币10万元采购重庆奉节优质农特产品，持续第二年发起“遇见美好前橙”活动，捐赠给基金会长期帮扶的北京大兴蒲公英学校。投入人民币10万元采购重庆开州农特产品，通过捐赠给西藏母子保健协会和西藏自治区妇联，持续开展“暖藏计划”，为西藏尼木、那曲以及山南市贡嘎县森布日搬迁点的藏族群众送去温暖。采购结对帮扶的湖南省古丈县优质大米、安徽省岳西县优质油茶籽油和笋丝，通过会宁县教育局捐赠给当地13所中学(含“中金—九阳公益厨房”所在的供应午餐、晚餐的学校)，惠及1,607名学生。

公司履行环境与社会责任的工作情况请详见公司于上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)、香港联交所披露易网站(<https://www.hkexnews.hk>)及本公司网站(<http://www.cicc.com>)披露的《中国国际金融股份有限公司2022年度社会责任报告》。

一、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询	关于持股流通限制的承诺	自公司A股上市之日起36个月	是
	股份限售	中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询	关于持股流通限制期满后两年内股份减持价格的承诺	自持股流通限制期满后两年内	是
	其他	中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询、海尔金盈	关于持股意向及减持意向的承诺	长期	是
	其他	公司、除独立董事和不在公司领取薪酬的董事以外的董事、高级管理人员	稳定股价的承诺	自公司A股上市之日起三年	是
	其他	董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施	长期	是
	其他	公司、中央汇金、董事、监事、高级管理人员、联席保荐机构、联席主承销商、发行人律师、发行人会计师、发行人资产评估机构	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	长期	是
	其他	公司、中央汇金、中国建投、建投投资、中国投资咨询、海尔金盈、董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施	长期	是
	其他	中央汇金	关于避免同业竞争的承诺	长期	是
其他	海尔金盈	关于减少和规范关联交易的承诺	长期	是	
其他承诺	其他	海尔金盈	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

二、控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司无控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规担保情况

报告期内，公司无违规担保情况。

四、对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

会计师事务所为公司出具了“标准无保留意见的审计报告”。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

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

报告期内，公司不存在重大会计差错更正。

六、退市风险和破产重整风险

报告期内，公司不存在退市风险和破产重整风险。

七、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司并无需要披露的重大诉讼、仲裁事项。

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

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

报告期内，公司被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施的情况如下：

1. 中国证监会对公司采取出具警示函的行政监管措施

2022年5月27日，因公司一笔场外期权合约对手方为非专业机构投资者，违反了《证券公司场外期权业务管理办法》的相关规定，中国证监会决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。

针对该项行政监管措施，公司积极落实整改，固定收益部对外汇、利率场外期权存量客户进行自查，要求不符合场外期权投资者适当性要求的客户补充提交适当性证明材料，如仍不符合准入要求，存量交易到期了结，不展期，不新开交易。目前自查整改均已完成，新增场外期权交易对手方将严格按照场外期权投资者适当性要求进行准入核查，严把入口关。

2. 中国证监会对公司采取出具警示函的行政监管措施

2022年6月2日，因公司境外架构存在返程子公司天津佳成投资管理有限公司从事公司自用房地产投资开发项目的情况；有46家冗余的特殊目的实体未在规定期限内完成清理，22家特殊目的实体未在规定期限内完成层级上翻；未按照《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》的规定修改境外子公司的章程，违反了《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》的相关规定，中国证监会决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。

针对该项行政监管措施，公司积极落实整改，目前公司已完成全部境外SPV的清理或层级上翻，完成返程子公司的工商注销，并在当地法律许可和可操作范围内完成境外非SPV子公司的章程修改。

3. 辽宁证监局对公司采取出具警示函的行政监管措施

2022年8月9日，因公司作为华晨汽车集团控股有限公司申请公开发行2019年公司债券的牵头主承销商和2019年第一期债券(简称19华集01)的主承销商，存在对承销业务中涉及的部分事项尽职调查不充分等未履行勤勉尽责义务的情况，辽宁证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。

针对该项行政监管措施，公司整改措施如下：公司积极做好本期债券违约的风险处置，完善债券项目的立项标准，重视立项事前研判，审慎预估项目质量，要求立项委员加强立项审核，切实担当履职责任。

4. 北京证监局对公司采取责令改正的行政监管措施

2022年11月22日，因公司子公司中金前海(深圳)私募股权基金管理有限公司、中金前海(深圳)股权投资基金管理有限公司及管理的有关产品未按期完成整改，以及公司系统拦截失败导致客户账户透支的问题，违反了《证券公司监督管理条例》的相关规定，北京证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施。

针对该项行政监管措施，公司整改措施如下：(1)根据监管要求，持续跟进完成中金前海两家实体及其管理产品的整改工作；(2)客户账户透支事件发生后，公司迅速组织技术部门全面排查系统问题，已及时修复了相应缺陷，目前已完成整改。

九、公司及控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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

十、重大关联/连交易

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

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

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项：不适用
2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

交易类别	交易内容	关联方	业务或事项简介	预计金额	实际发生金额
证券和金融产品服务	手续费及佣金支出	中国银行股份有限公司浙江省分行	接受资产托管服务		0.09
		Global Bridge Capital Management, LLC	提供投资咨询服务		123.09
	手续费及佣金收入	海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	提供证券经纪业务服务		113.69
		海尔金融保理(重庆)有限公司	提供投资咨询服务		34.10
		海尔金融保理(重庆)有限公司	提供资产管理服务		21.96
		青岛银行股份有限公司	提供资产管理服务		128.16
		青岛银行股份有限公司	提供证券承销服务		24.61
		中国投融资担保股份有限公司	提供证券经纪业务服务	因业务的发生及规模	8.23
		中国投融资担保股份有限公司	提供基金管理服务	的不确定性，以实际	1,283.91
		中国投融资担保股份有限公司		发生数计算	4.30
利息支出	海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	客户交易结算资金利息支出		3.37	
	首都医疗科技成果转化公益基金会			0.23	
共同投资	中国投融资担保股份有限公司	与关联方共同投资基金余额		632.19	
证券和金融产品交易	金融产品交易	青岛银行股份有限公司	向关联方出售金融产品		5,055.28
		青岛银行股份有限公司	向关联方购买金融产品		88.32
	投资收益	青岛银行股份有限公司	购买关联方发行的金融资产		48.00
中国投融资担保股份有限公司		而取得的投资收益		0.41	

3. 临时公告未披露的事项：不适用

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

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

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

十一、重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	-
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	-
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	97.42
报告期末对子公司担保余额合计(B)	333.09
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	333.09
担保总额占公司净资产的比例(%)	33.58%
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)	325.89
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)	325.89
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-

注：

1. 上表中净资产指截至报告期末，公司合并财务报表归属于母公司股东的权益总额。
2. 上表涉及汇率的，按照2022年12月31日人民币兑美元、人民币兑港币汇率折算。

报告期内，公司及控股子公司新增及存续的担保均为公司直接持股全资子公司中金国际对其下属全资子公司(即公司间接持股全资子公司)提供的担保，具体包括：

1、 中金国际为其下属全资子公司发行中期票据提供担保

中金国际为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。

2022年，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据中期票据计划进行2次发行，发行本金总额为12.5亿美元，全部为3年期品种。截至2022年末，中金国际为CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited前述发行项下的偿付义务提供的担保余额约合人民币97.42亿元。

除前述2022年新增发行及担保外，截至2022年末，该中期票据计划下尚未到期的其他发行及相关担保情况为：2020年，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据中期票据计划进行2次发行，发行本金总额为15亿美元，全部为3年期品种。2021年，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据中期票据计划进行2次发行，发行本金总额为15亿美元，其中3年期品种发行本金总额10亿美元，5年期品种发行本金总额5亿美元。截至2022年末，中金国际为CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited前述发行项下的偿付义务提供的担保余额约合人民币213.68亿元。

2、 中金国际为其下属全资子公司境外银行贷款提供担保

报告期内无新增。截至2022年末，担保余额约合人民币21.98亿元。

此外，公司对拟设立的全资资管子公司另有不超过人民币30亿元(含)的净资本担保承诺暂未履行。

(二) 其他重大合同

报告期内，公司无重大托管、承包、租赁事项。

除本报告另有披露外，报告期内，本公司未签署其他重大合同。

十二、重大收购及出售情况

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

十三、重大资产负债表日后事项

截至最后实际可行日期，本集团发行及偿付债务工具以及2022年度利润分配方案请参阅“财务报表附注十六”。

十四、可能影响公司财务状况和经营成果的主要表外项目

请参阅本报告本节“重要事项—重大合同及其履行情况”。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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

一、有息债务整体情况

(一) 结构情况

报告期初和报告期末，本公司有息债务余额分别为1,446.87亿元和1,601.84亿元，报告期内有息债务余额同比变动10.71%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间 ¹⁵				合计
	已逾期	6个月以内 (含)	6个月(不含) 至一年(含)	超过1年以上 (不含)	
应付短期融资款	—	69.85	20.30	—	90.15
拆入资金	—	302.06	39.06	—	341.12
卖出回购金融资产款	—	212.55	—	—	212.55
公司信用类债券	—	197.59	212.02	548.40	958.01
合计	—	782.05	271.39	548.40	1,601.84

截至报告期末，本公司发行的公司信用类债券¹⁶中，公司债券余额为人民币794.01亿元，永续次级债券余额为人民币164.00亿元；其中，共有人民币327.24亿元公司信用类债券在2023年4至12月内到期或回售偿付。

¹⁵ 剩余期限的计算基准为提前赎回/回售选择权行权日，带有可随时终止条款的债务工具划分至3个月以内(含)

¹⁶ 包含余额为人民币164亿元计入权益的永续次级债券

(二) 有息债务及其变动情况

- (1) 报告期初和报告期末，本集团有息债务余额分别为2,598.52亿元和2,909.39亿元，报告期内有息债务余额同比变动11.96%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间 ¹⁷			合计	
	已逾期	6个月以内 (含)	6个月(不含) 至一年(含)		超过1年以上 (不含)
收益凭证	—	127.85	29.40	—	157.25
结构性票据	—	7.87	0.25	—	8.12
拆入资金	—	569.40	39.06	—	608.46
卖出回购金融资产款	—	431.57	—	—	431.57
公司信用类债券	—	269.43	292.68	844.46	1,406.57
中期票据	—	70.11	35.03	192.28	297.41
合计	—	1,476.24	396.42	1,036.73	2,909.39

报告期末，本集团发行的公司信用类债券¹⁸中，公司债券余额为1,242.57亿元，永续次级债券余额为人民币164.00亿元；其中共有438.58亿元公司信用类债券在2023年4月至12月内到期或回售偿付。

- (2) 截至报告期末，本集团发行的境外中期票据余额为人民币297.41亿元，其中，将在2023年4至12月内到期的境外中期票据余额为人民币35.03亿元；本集团发行的境外结构性票据余额为人民币8.12亿元，其中，将在2023年4至12月内到期的境外结构性票据余额为人民币2.77亿元。

¹⁷ 剩余期限的计算基准为提前赎回/回售选择权行权日，带有可随时终止条款的债务工具划分至3个月以内(含)

¹⁸ 包含余额为人民币164亿元计入权益的永续次级债券

二、债券发行及存续情况

(一) 企业债券

报告期内，公司不存在企业债券。

(二) 公司债券

1. 公司债券基本情况¹⁹

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	适用的交易机制	是否存在线上交易或者非转让	是否涉及质押
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	163361SH	2020/04/2	2020/04/3	2023/4/3	2026/4/3	15	2.89	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、建投证券	中信证券	面向合格投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	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F5	178338SH	2021/04/12	2021/04/13	2023/4/13	2024/4/13	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	华泰联合证券、中信建投证券	华泰联合证券	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行2018年公司债券(第一期)	18中金C1	153815SH	2018/04/19	2018/04/20	-	2023/4/20	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	中信证券、建投证券	中信证券	面向合格投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种一)	20中金G3	165513SH	2020/04/30	2020/5/6	2023/5/6	2026/5/6	33	2.37	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、建投证券	中信证券	面向合格投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	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)(品种一)	20中金F2	166857SH	2020/5/27	2020/5/28	2023/5/28	2025/5/28	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	中信证券、华泰联合证券	华泰联合证券	面向合格机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种一)	20中金G5	165610SH	2020/6/19	2020/6/22	2023/6/22	2026/6/22	15	3.10	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、建投证券	中信证券	面向合格投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第三期)	20中金F3	167287SH	2020/7/23	2020/7/24	2023/7/24	2025/7/24	30	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	中信证券、华泰联合证券	华泰联合证券	面向合格机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	否

¹⁹

以未来行权(含到期及回售)时间顺序排列

债券相关情况

2023年 3月31日后的										是否在线上上市						
债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	最近回售日	到期日	余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	适用的交易机制	是否有特殊转让	风险防范措施
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业机构投资者)(第五期)(品种一)	20中金07	175122SH	2020/09/9	2020/09/10	2023/9/10	2025/9/10	50	3.78	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰证券、联合证券	华泰中债证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业机构投资者)(第五期)(品种二)	20中金09	175190SH	2020/09/22	2020/09/23	2023/9/23	2025/9/23	50	3.80	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰证券、联合证券	华泰中债证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业机构投资者)(第五期)(品种一)	20中金12	175263SH	2020/10/16	2020/10/19	2023/10/19	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	中信证券、华泰证券、联合证券	华泰中债证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业机构投资者)(第六期)(品种二)	20中金14	175265SH	2020/10/27	2020/10/28	2023/10/28	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	中信证券、华泰证券、联合证券	华泰中债证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向专业机构投资者)(第七期)(品种二)	20中金15	177386SH	2020/12/11	2020/12/14	2023/12/14	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	华泰联合证券、华泰联合证券、中信建投证券	华泰中债证券	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业机构投资者)(第一期)(品种二)	21中金2	177615SH	2021/1/15	2021/1/18	2024/1/18	2026/1/18	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	华泰联合证券、华泰联合证券、中信建投证券	华泰中债证券	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业机构投资者)(第一期)(品种一)	21中金C1	175749SH	2021/2/5	2021/2/8	-	2024/2/8	10	3.90	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰证券、联合证券	华泰中债证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业机构投资者)(第一期)(品种一)	21中金4	178001SH	2021/3/3	2021/3/4	2024/3/4	2026/3/4	20	3.82	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	华泰联合证券、华泰联合证券、中信建投证券	华泰中债证券	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业机构投资者)(第二期)(品种二)	21中金G1	175856SH	2021/3/15	2021/3/16	2024/3/16	2026/3/16	20	3.58	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	华泰中债证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业机构投资者)(第二期)(品种一)	21中金G3	175905SH	2021/3/24	2021/3/25	2024/3/25	2026/3/25	15	3.51	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	华泰中债证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	

2023年 3月31日后的										是否最终上市 交易或者挂牌转让 的风险及应对措施			
债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	最近付息日	到期日	债券		交易场所	受托管理人	投资者适当性安排	适用的交易机制	
							余额	利率(%)					
中国国际金融股份有限公司非公开发行的2021年公司债券(面向专业机构投资者)(第二期)(品种二)	21中金6	178393SH	2021/4/12	2021/4/13	2024/4/13	2026/4/13	35	3.70	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、中信建投证券	面向专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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5	186575SH	2021/8/13	2021/8/16	2024/8/16	2026/8/16	10	3.04	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	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)	19中金3	162275SH	2019/10/11	2019/10/14	-	2024/10/14	15	4.09	上交所	中信证券、东吴、中信证券、兴业证券	面向合格投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行2019年公司债券(第二期)	19中金4	164705SH	2019/11/8	2019/11/11	-	2024/11/11	15	4.12	上交所	中信证券、东吴、中信证券、兴业证券	面向合格投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行2019年公司债券(第二期)	19中金5	162645SH	2019/12/4	2019/12/5	-	2024/12/5	20	4.20	上交所	中信证券、东吴、中信证券、兴业证券	面向合格投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	21中金7	185097SH	2021/12/7	2021/12/8	-	2024/12/8	25	2.97	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	21中金3	138755SH	2021/2/15	2021/2/16	2024/2/16	2025/2/16	10	3.36	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	21中金1	138841SH	2023/1/16	2023/1/17	2025/1/17	2026/1/17	10	3.00	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
中国国际金融股份有限公司非公开发行的2020年公司债券(第一期)(品种一)	20中金1	166089SH	2020/2/14	2020/2/17	-	2025/2/17	15	3.85	上交所	中信证券、东吴、中信证券、兴业证券	面向合格投资者	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否

债券相关情况

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	最近回售日	到期日	余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	适用的交易机制	是否依法上市交易或者挂牌转让	风险应对措施
中国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债(面向合格投资者)(第一期)(品种二)	20中金G2	163362.SH	2020/04/2	2020/04/3	2020/4/3	2027/4/3	10	3.25	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、建信证券	中信证券	面向合格投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债(面向合格投资者)(第二期)(品种二)	20中金G4	163514.SH	2020/04/30	2020/5/6	2020/5/6	2027/5/6	7	2.88	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、建信证券	中信证券	面向合格投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债(面向合格投资者)(第二期)(品种二)	20中金Y1	175075.SH	2020/08/27	2020/8/28	-	-	50	4.64	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	华泰联合证券	华泰联合证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22中金G1	138664.SH	2022/11/29	2023/1/29	2023/1/29	2027/1/29	25	2.94	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	华泰联合证券、兴业证券	华泰联合证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	22中金G2	138842.SH	2023/1/16	2023/1/17	2023/1/17	2028/1/17	30	3.18	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	华泰联合证券、兴业证券	华泰联合证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债(面向合格投资者)(第一期)	21中金Y1	175720.SH	2021/1/28	2021/1/29	-	-	15	4.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰联合证券	中信证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债(面向合格投资者)(第二期)	21中金Q2	175750.SH	2021/2/5	2021/2/8	-	2023/2/8	10	4.49	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰联合证券	中信证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债(面向合格投资者)(第一期)	21中金Y2	180054.SH	2021/4/23	2021/4/26	-	-	20	4.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰联合证券	中信证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	
中国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	21中金G6	188576.SH	2021/8/13	2021/8/16	2023/8/16	2028/8/16	15	3.39	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	华泰联合证券、兴业证券	华泰联合证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、买成交和协商成交	否	

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	最近回售日	到期日	债券		还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	适用的交易机制	是否终止上市交易或者挂牌转让的风险应对措施
							余额	利率(%)							
2023年3月31日后的															
中国国际金融股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)	21中金Y1	185245SH	2022/11/2	2022/11/3	-	-	39	3.60	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰、中信证券、联合证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第二期)	21中金Y2	137871SH	2022/9/30	2022/10/10	-	-	40	3.35	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	中信证券、华泰、中信证券、联合证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债类(面向专业投资者)(第一期)(品种二)	21中金G2	179857SH	2021/9/15	2021/9/16	-	2031/9/16	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	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债类(面向专业投资者)(第二期)(品种二)	21中金G4	179905SH	2021/9/24	2021/9/25	-	2031/9/25	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	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	21中金G3	185091SH	2021/12/7	2021/12/8	-	2031/12/8	10	3.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上交所	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	
中国国际金融股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	21中金G2	138665SH	2022/11/28	2022/11/29	-	2032/11/29	20	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	华泰联合证券、华泰联合证券、兴业证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否	

注：报告期内，公司无逾期未偿还债券

报告期内，债券付息兑付情况：

债券名称	付息兑付情况的说明
中国国际金融股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第四期)(品种一)	已足额按时兑付
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(第七期)(品种一)	已足额按时兑付
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(第六期)(品种一)	已足额按时兑付
中国国际金融股份有限公司公开发行2019年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	已足额按时兑付
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)	已足额按时兑付
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)	已足额按时兑付
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)	已足额按时兑付
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)	已足额按时兑付
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)	已足额按时兑付
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第三期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(面向专业投资者)(第三期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年永续次级债券(面向专业投资者)(第二期)	已足额按时付息
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)	已足额按时付息
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)	已足额按时付息

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

债券名称	付息兑付情况的说明
中国国际金融股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第二期)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第二期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第一期)(品种一)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司公开发行2020年公司债券(面向合格投资者)(第一期)(品种二)	已足额按时付息
中国国际金融股份有限公司非公开发行2020年公司债券(第一期)	已足额按时付息
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)	已足额按时付息
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)	已足额按时付息
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)	已足额按时付息
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)	已足额按时付息
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)	已足额按时付息

2. 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

a. 包括调整票面利率选择权、回售选择权的债券列示如下：

债券代码：163019.SH、166132.SH、163361.SH、163362.SH、163513.SH、163514.SH、166857.SH、163610.SH、167287.SH、175122.SH、175190.SH、175262.SH、175263.SH、175325.SH、175326.SH、177385.SH、177386.SH、177614.SH、177615.SH、178000.SH、178001.SH、175856.SH、175905.SH、178338.SH、178339.SH、188575.SH、188576.SH、138664.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH

债券简称：19中金04、20中金F1、20中金G1、20中金G2、20中金G3、20中金G4、20中金F2、20中金G5、20中金F3、20中金07、20中金09、20中金11、20中金12、20中金13、20中金14、20中金F4、20中金F5、21中金F1、21中金F2、21中金F3、21中金F4、21中金G1、21中金G3、21中金F5、21中金F6、21中金G5、21中金G6、22中金G1、22中金G3、23中金G1、23中金G2

选择权条款的触发和执行情况：

“20中金11”：公司有权决定在本期债券存续期的第2年末调整债券后续期限的票面利率，债券持有人有权选择在公告的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司。公司于2022年9月14日公告将于2022年10月19日调整票面利率为1.30%。债券投资人在回售登记期内选择通过上交所竞价交易系统或固定收益证券综合电子平台全部回售给公司，且公司不对“20中金11”的回售进行转售，回售金额为人民币2,500,000,000.00元。选择权条款的执行对投资者权益无影响。

“20中金13”：公司有权决定在本期债券存续期的第2年末调整债券后续期限的票面利率，债券持有人有权选择在公告的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司。公司于2022年9月23日公告将于2022年10月28日调整票面利率为1.30%。债券投资人在回售登记期内选择通过上交所竞价交易系统或固定收益证券综合电子平台全部回售给公司，且公司不对“20中金13”的回售进行转售，回售金额为人民币2,000,000,000.00元。选择权条款的执行对投资者权益无影响。

“19中金04”：公司有权决定在本期债券存续期的第3年末调整债券后续期限的票面利率，债券持有人有权选择在公告的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司。公司于2022年10月24日公告将于2022年11月21日调整票面利率为1.80%。债券投资人在回售登记期内选择通过上交所竞价交易系统或固定收益证券综合电子平台全部回售给公司，且公司不对“19中金04”的回售进行转售，回售金额为人民币1,500,000,000.00元。选择权条款的执行对投资者权益无影响。

“20中金F4”：公司有权决定在本期债券存续期的第2年末调整债券后续期限的票面利率，债券持有人有权选择在公告的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司。公司于2022年11月16日公告将于2022年12月14日调整票面利率为1.60%。债券投资人在回售登记期内选择通过上交所交易系统全部回售给公司，且公司不对“20中金F4”的回售进行转售，回售金额为人民币2,500,000,000.00元。选择权条款的执行对投资者权益无影响。

- b. 包括发行人满足特定条件的赎回选择权、递延支付利息权、赎回权、续期选择权的债券列示如下：

债券代码：175075.SH、175720.SH、188054.SH、185245.SH、137871.SH

债券简称：20中金Y1、21中金Y1、21中金Y2、22中金Y1、22中金Y2

选择权条款的触发和执行情况：报告期内，上述债券未到行权期。

3. 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

债券代码：185097.SH、185091.SH、185245.SH、137871.SH、138664.SH、138665.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH

债券简称：21中金G7、21中金G8、22中金Y1、22中金Y2、22中金G1、22中金G2、22中金G3、23中金G1、23中金G2

债券约定的投资者保护条款：

(一) 资信维持承诺

1. 发行人承诺，在当期债券存续期内，不发生如下情形：发行人发生一个自然年度内减资超过原注册资本20%以上、分立、被责令停产停业的情形。
2. 发行人在债券存续期内，出现违反上述第1条约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。
3. 当发行人发生违反资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。
4. 发行人违反资信维持承诺且未在上述第2条约定期限内恢复承诺的，持有人有权要求发行人按照救济措施的约定采取负面事项救济措施。

(二) 救济措施

1. 如发行人违反相关承诺要求且未能在资信维持承诺第2条约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，经持有本期债券30%以上的持有人要求，发行人将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施之一，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：
 - a. 在30自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。
 - b. 在30个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。
2. 持有人要求发行人实施救济措施的，发行人应当在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。

投资者保护条款的触发和执行情况：报告期内未触发投资者保护条款。

4. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

(一) 出具审计报告的会计师事务所

名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	上海市黄浦区延安东路222号30楼
联系人	文启斯(签字会计师)、韩云飞(签字会计师)
电话	010-85207788
名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
联系人	程海良(签字会计师)、奚霞(签字会计师)
电话	010-85085000

(二) 受托管理人/债权人

债券代码	175075.SH、177386.SH、177615.SH、178001.SH、175857.SH、175856.SH、175906.SH、175905.SH、178339.SH、178338.SH、188576.SH、188575.SH、185091.SH、185097.SH、138665.SH、138664.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH
债券简称	20中金Y1、20中金F5、21中金F2、21中金F4、21中金G2、21中金G1、21中金G4、21中金G3、21中金F6、21中金F5、21中金G6、21中金G5、21中金G8、21中金G7、22中金G2、22中金G1、22中金G3、23中金G1、23中金G2
名称	华泰联合证券有限责任公司
办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401
联系人	王成成
联系电话	025-83389257
债券代码	150315.SH、162273.SH、162470.SH、162645.SH、166069.SH、163362.SH、163361.SH、163514.SH、163513.SH、166857.SH、163610.SH、167287.SH、175122.SH、175190.SH、175263.SH、175326.SH、175720.SH、175750.SH、175749.SH、188054.SH、185245.SH、137871.SH
债券简称	18中金C1、19中金C3、19中金C4、19中金C5、20中金C1、20中金G2、20中金G1、20中金G4、20中金G3、20中金F2、20中金G5、20中金F3、20中金07、20中金09、20中金12、20中金14、21中金Y1、21中金C2、21中金C1、21中金Y2、22中金Y1、22中金Y2
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
联系人	祁继华、胡富捷
联系电话	010-60833960

(三) 资信评级机构

债券代码	163361.SH、163362.SH、163513.SH、163514.SH、163610.SH、175075.SH、175122.SH、175190.SH、175263.SH、175326.SH、175720.SH、175749.SH、175750.SH、175856.SH、175857.SH、175905.SH、175906.SH、188054.SH、188575.SH、188576.SH、185097.SH、185091.SH、185245.SH、137871.SH、138664.SH、138665.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH
债券简称	20中金G1、20中金G2、20中金G3、20中金G4、20中金G5、20中金Y1、20中金07、20中金09、20中金12、20中金14、21中金Y1、21中金C1、21中金C2、21中金G1、21中金G2、21中金G3、21中金G4、21中金Y2、21中金G5、21中金G6、21中金G7、21中金G8、22中金Y1、22中金Y2、22中金G1、22中金G2、22中金G3、23中金G1、23中金G2
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同2号银河SOHO5号楼
联系人	戚楚、谭嘉庆、范巧婧
联系电话	010-66428877

(四) 承销商

债券代码	166857.SH、167287.SH、175075.SH、175122.SH、175190.SH、175263.SH、175326.SH、177386.SH、177615.SH、175720.SH、175750.SH、175749.SH、178001.SH、175857.SH、175856.SH、175906.SH、175905.SH、178339.SH、178338.SH、188054.SH、188576.SH、188575.SH、185091.SH、185097.SH、185245.SH、137871.SH、138665.SH、138664.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH
债券简称	20中金F2、20中金F3、20中金Y1、20中金07、20中金09、20中金12、20中金14、20中金F5、21中金F2、21中金Y1、21中金C2、21中金C1、21中金F4、21中金G2、21中金G1、21中金G4、21中金G3、21中金F6、21中金F5、21中金Y2、21中金G6、21中金G5、21中金G8、21中金G7、22中金Y1、22中金Y2、22中金G2、22中金G1、22中金G3、23中金G1、23中金G2
名称	华泰联合证券有限责任公司
办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401
联系人	王成成
联系电话	025-83389257

债券相关情况

债券代码	150315.SH、162273.SH、162470.SH、162645.SH、166069.SH、163362.SH、163361.SH、163514.SH、163513.SH、166857.SH、163610.SH、167287.SH、175122.SH、175190.SH、175263.SH、175326.SH、175720.SH、175750.SH、175749.SH、188054.SH、185245.SH、137871.SH
债券简称	18中金C1、19中金C3、19中金C4、19中金C5、20中金C1、20中金G2、20中金G1、20中金G4、20中金G3、20中金F2、20中金G5、20中金F3、20中金07、20中金09、20中金12、20中金14、21中金Y1、21中金C2、21中金C1、21中金Y2、22中金Y1、22中金Y2
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
联系人	祁继华、胡富捷
联系电话	010-60833960
债券代码	175857.SH、175856.SH、175906.SH、175905.SH、188576.SH、188575.SH、185091.SH、185097.SH、138665.SH、138664.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH
债券简称	21中金G2、21中金G1、21中金G4、21中金G3、21中金G6、21中金G5、21中金G8、21中金G7、22中金G2、22中金G1、22中金G3、23中金G1、23中金G2
名称	兴业证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦6楼
联系人	杨铃珊
联系电话	021-38565614
债券代码	162273.SH、162470.SH、162645.SH、166069.SH
债券简称	19中金C3、19中金C4、19中金C5、20中金C1
名称	东吴证券股份有限公司
办公地址	苏州工业园区星阳街5号
联系人	胡俊华
联系电话	0512-62938667

债券代码	150315.SH、163362.SH、163361.SH、163514.SH、163513.SH、163610.SH、177386.SH、177615.SH、178001.SH、178339.SH、178338.SH
债券简称	18中金C1、20中金G2、20中金G1、20中金G4、20中金G3、20中金G5、20中金F5、21中金F2、21中金F4、21中金F6、21中金F5
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
联系人	王森
联系电话	010-86451073

(五) 律师事务所

债券代码	150315.SH、162273.SH、162470.SH、162645.SH、166069.SH、163362.SH、163361.SH、163514.SH、163513.SH、166857.SH、163610.SH、167287.SH、175075.SH、175122.SH、175190.SH、175263.SH、175326.SH、177386.SH、177615.SH、175720.SH、175750.SH、175749.SH、178001.SH、175857.SH、175856.SH、175906.SH、175905.SH、178339.SH、178338.SH、188054.SH、188576.SH、188575.SH、185091.SH、185097.SH、185245.SH、137871.SH、138665.SH、138664.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH
债券简称	18中金C1、19中金C3、19中金C4、19中金C5、20中金C1、20中金G2、20中金G1、20中金G4、20中金G3、20中金F2、20中金G5、20中金F3、20中金Y1、20中金07、20中金09、20中金12、20中金14、20中金F5、21中金F2、21中金Y1、21中金C2、21中金C1、21中金F4、21中金G2、21中金G1、21中金G4、21中金G3、21中金F6、21中金F5、21中金Y2、21中金G6、21中金G5、21中金G8、21中金G7、22中金Y1、22中金Y2、22中金G2、22中金G1、22中金G3、23中金G1、23中金G2
名称	北京市海问律师事务所
办公地址	北京市朝阳区东三环中路5号财富金融中心20层
联系人	高巍、魏双娟
联系电话	010-85606888

报告期内，本公司上述中介机构未发生变更。

5. 募集资金使用情况

报告期内和报告期后批准报出日前，公司债券募集资金的使用情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	募集资金总		批准报出 日前余额	专项账户 运作情况	约定的募集资金用途	是否调整或 改变募集 资金用途	募集资金 是否存在 违规使用情 况	募集资金使用是否符 合地方政府债务管理 规定	截至批准报出日实际的募集资金 使用用途	募集资金使 用情况是否 与募集说明 书的约定一 致
	金额	使用金额								
22中金Y1	39	31	0	正常	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还或置换到期公司债。	否	否	不适用	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还或置换到期公司债。	是
22中金Y2	40	40	0	正常	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充公司流动资金	否	否	不适用	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充公司流动资金	是
22中金G1	25	25	0	正常	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充公司流动资金	否	否	不适用	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充公司流动资金	是
22中金G2	20	20	0	正常	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充公司流动资金	否	否	不适用	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充公司流动资金	是
22中金G3	10	10	0	正常	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充公司流动资金	否	否	不适用	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充公司流动资金	是
23中金G1	10	10	0	正常	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充公司流动资金	否	否	不适用	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充公司流动资金	是
23中金G2	30	30	0	正常	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充公司流动资金	否	否	不适用	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充公司流动资金	是

注：22中金Y1(185245.SH)于2021年度已使用人民币8亿元募集资金。

公司上述债券募集资金用途未发生变化，未发生用于建设项目的情况。

其他截至报告期末存续债券的募集资金使用情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金			募集资金 专项账户 运作情况	募集资金 违规使用的 整改情况	是否与募集 说明书承诺的 用途、使用 计划及其他 约定一致
	总金额	已使用金额	未使用金额			
18中金C1	10	10	0	正常	不适用	是
19中金C3	15	15	0	正常	不适用	是
19中金C4	15	15	0	正常	不适用	是
19中金C5	20	20	0	正常	不适用	是
20中金C1	15	15	0	正常	不适用	是
20中金F1	40	40	0	正常	不适用	是
20中金G1	15	15	0	正常	不适用	是
20中金G2	10	10	0	正常	不适用	是
20中金G3	33	33	0	正常	不适用	是
20中金G4	7	7	0	正常	不适用	是
20中金F2	30	30	0	正常	不适用	是
20中金G5	15	15	0	正常	不适用	是
20中金F3	30	30	0	正常	不适用	是
20中金Y1	50	50	0	正常	不适用	是
20中金07	50	50	0	正常	不适用	是
20中金09	50	50	0	正常	不适用	是
20中金12	25	25	0	正常	不适用	是
20中金14	30	30	0	正常	不适用	是

债券相关情况

债券名称	募集资金			募集资金 专项账户 运作情况	募集资金 违规使用的 整改情况	是否与募集 说明书承诺的 用途、使用 计划及其他 约定一致
	总金额	已使用金额	未使用金额			
20中金F5	25	25	0	正常	不适用	是
21中金F1	25	25	0	正常	不适用	是
21中金F2	25	25	0	正常	不适用	是
21中金Y1	15	15	0	正常	不适用	是
21中金C1	10	10	0	正常	不适用	是
21中金C2	10	10	0	正常	不适用	是
21中金F3	15	15	0	正常	不适用	是
21中金F4	20	20	0	正常	不适用	是
21中金G1	20	20	0	正常	不适用	是
21中金G2	20	20	0	正常	不适用	是
21中金G3	15	15	0	正常	不适用	是
21中金G4	25	25	0	正常	不适用	是
21中金F5	10	10	0	正常	不适用	是
21中金F6	35	35	0	正常	不适用	是
21中金Y2	20	20	0	正常	不适用	是
21中金G5	10	10	0	正常	不适用	是
21中金G6	15	15	0	正常	不适用	是
21中金G7	25	25	0	正常	不适用	是
21中金G8	10	10	0	正常	不适用	是

公司上述债券募集资金用途未发生变化，未发生用于建设项目的情况。

6. 报告期内，境内评级公司对公司的信用评级未发生调整

7. 增信机制、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

现状	执行情况	是否发生变更
公司存续的公司债券均不设定增信措施，根据公司债券募集说明书的约定，履行偿债计划。根据募集说明书的约定，公司偿债保障措施包括设立专门的偿付工作小组、切实做到专款专用、充分发挥债券受托管理人的作用、制定债券持有人会议规则、严格的信息披露等。	报告期内，公司严格履行募集说明书中有关偿债计划和偿债保障措施的约定，按时足额支付各项债券利息和本金，专项账户运转规范，相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。	否

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

报告期内，公司不存在银行间债券市场非金融企业债务融资工具。

(四) 特定品种债券应当披露的其他事项

- 1、公司未发行可交换债券
- 2、公司为上市公司，未非公开发行可转换公司债券
- 3、公司未发行绿色债券
- 4、截至定期报告批准报出日，公司存续的永续次级债券如下

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	债券余额	续期情况	利率跳升情况	利息递延情况	强制付息情况	是否仍计入权益及相关会计处理	其他事项
20中金Y1	175075.SH	50	无	无	无	无	是	无
21中金Y1	175720.SH	15	无	无	无	无	是	无
21中金Y2	188054.SH	20	无	无	无	无	是	无
22中金Y1	185245.SH	39	无	无	无	无	是	无
22中金Y2	137871.SH	40	无	无	无	无	是	无

(五) 其他说明

报告期内，公司不存在可转换公司债券。

在定期报告批准报出日，公司不存在面向普通投资者交易的债券。

报告期内，公司不存在合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况及有息债务逾期情况，不存在违反法律法规、自律规则、《公司章程》《信息披露管理制度》规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

三、近2年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2022年末	2021年末	变动比例(%)
流动比率	1.82	1.82	-0.21
速动比率	1.82	1.82	-0.21
资产负债率(%)	82.13	84.57	下降2.44个百分点

主要指标	2022年	2021年	变动比例(%)
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,503,347,704	10,652,532,226	-29.56
EBITDA全部债务比(%)	7.06	8.74	下降1.68个百分点
利息保障倍数	2.02	2.63	-22.98
现金利息保障倍数	5.98	5.70	4.93
EBITDA利息保障倍数	2.21	2.78	-20.40
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-

四、其他融资情况的说明

2022年，本集团共发行2,882期收益凭证，累计发行规模人民币819.06亿元。截至2022年12月31日，本集团收益凭证本金余额为人民币176.40亿元。

2022年，本集团共发行41期融资票据，累计发行规模2.62亿美元，人民币40百万元，1.18百万英镑及40百万港元。截至2022年12月31日，本集团美元融资票据本金余额为1.11亿美元。

截至2022年12月31日，本集团香港子公司应偿还银行借款余额为30.80亿美元，账户透支为0.49美元。

德师报(审)字(23)第P00363号
(第1页, 共5页)

中国国际金融股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)及其子公司(以下合称“贵集团”)的财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中金公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

(一) 第三层次计量的金融工具公允价值的确定

1、事项描述

截至2022年12月31日,贵集团金融工具包含分类为第三层次的金融工具,该等金融工具主要包括私募基金投资、限售股和非上市股权等。贵集团采用估值技术确定其公允价值,估值技术中采用的重大不可观察输入值包括流动性折扣、波动率以及市场乘数等。

如财务报表附注三、32.1所述,对于第三层次计量的金融工具公允价值评估而言,估值技术的选择以及估值技术中使用的关键假设和输入值涉及管理层运用重大会计估计和判断。考虑到第三层次的金融工具对合并财务报表具有重要性,且上述评估涉及管理层运用重大会计估计和判断,我们将第三层次的金融工具公允价值的确定作为关键审计事项。

三、关键审计事项(续)

(一) 第三层次计量的金融工具公允价值的确定(续)

1、 事项描述(续)

如财务报表附注十一、4公允价值的三个层次所示,截至2022年12月31日,贵集团第三层次计量的金融资产及金融负债账面价值分别为人民币140.76亿元及人民币19.61亿元。

2、 审计应对

我们针对第三层次计量的金融工具公允价值的确定执行的审计程序主要包括:

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

(二) 结构化主体的合并

1、 事项描述

贵集团发行、管理和/或投资各类结构化主体,包括资产管理计划、信托计划、公募基金、私募股权基金等。

如财务报表附注三、32.2所述,在评估是否控制结构化主体时,贵集团管理层按照企业会计准则关于“控制”的定义及相关合同条款,综合考虑结构化主体的设立目的、贵集团拥有的相关权力、取得的投资收益和管理费收入等全部可变回报、运用该权力影响其回报金额的能力,以及贵集团是主要责任人还是代理人等因素,对贵集团是否控制该等结构化主体作出判断。考虑到结构化主体的合并对合并财务报表具有重要性,且上述评估涉及管理层运用重大会计估计和判断,我们将结构化主体的合并作为关键审计事项。

如财务报表附注十四、在结构化主体中的权益所示,截至2022年12月31日,贵集团持有的纳入合并范围的结构化主体权益的账面价值为人民币185.93亿元;截至2022年12月31日,贵集团在由第三方机构及贵集团发起设立但未纳入合并范围的结构化主体中持有的权益的账面价值分别为人民币1,070.08亿元及人民币98.43亿元。

德师报(审)字(23)第P00363号
(第3页, 共5页)

三、关键审计事项(续)

(二) 结构化主体的合并(续)

2、 审计应对

我们针对结构化主体的合并执行的审计程序主要包括：

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

四、其他信息

中金公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中金公司2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中金公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中金公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就中金公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

德师报(审)字(23)第P00363号
(第5页, 共5页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师:马庆辉
(项目合伙人)

中国注册会计师:韩云飞

2023年3月31日

合并资产负债表

2022年12月31日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

资产	附注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
货币资金	六、1	146,162,390,443	135,106,058,236
其中: 客户资金存款		70,576,646,656	75,342,109,051
结算备付金	六、2	22,643,804,041	22,074,426,966
其中: 客户备付金		12,440,290,199	15,695,281,262
融出资金	六、3	31,626,190,461	39,479,056,714
衍生金融资产	六、4	17,791,355,263	14,564,228,663
存出保证金	六、5	12,600,106,686	12,631,912,764
应收款项	六、6	41,769,493,225	45,742,880,588
买入返售金融资产	六、7	27,135,802,047	25,858,494,059
金融投资:			
交易性金融资产	六、8	269,396,981,559	301,174,215,104
其他债权投资	六、9	66,689,432,031	43,009,969,681
长期股权投资	六、10	1,015,580,116	1,086,935,585
固定资产	六、11	870,648,664	680,473,112
在建工程	六、12	363,432,440	189,436,852
使用权资产	六、13	2,341,214,685	1,945,816,108
无形资产	六、14	1,758,233,739	1,478,289,491
商誉	六、15	1,622,663,283	1,622,663,283
递延所得税资产	六、16	2,750,188,301	1,628,639,392
其他资产	六、17	2,226,522,452	1,521,992,617
资产总计		648,764,039,436	649,795,489,215

负债及股东权益	附注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
负债			
应付短期融资款	六、19	18,551,991,957	22,989,857,489
拆入资金	六、20	60,846,018,714	51,477,278,678
交易性金融负债	六、21	45,203,291,777	38,926,786,684
衍生金融负债	六、4	11,348,127,497	18,134,007,508
卖出回购金融资产款	六、22	43,156,698,548	16,376,070,951
代理买卖证券款	六、23	92,099,956,329	93,445,165,307
代理承销证券款	六、24	-	7,304,310,900
应付职工薪酬	六、25	8,706,270,008	11,168,865,080
应交税费	六、26	1,803,268,972	1,597,169,578
应付款项	六、27	109,243,693,220	134,908,863,413
合同负债	六、28	407,792,261	412,950,874
租赁负债	六、29	2,422,828,848	2,002,895,426
应付债券	六、30	151,983,965,462	160,508,549,775
递延所得税负债	六、16	718,765,065	431,655,234
其他负债	六、31	2,796,674,955	5,380,225,891
负债合计		549,289,343,613	565,064,652,788
股东权益			
股本	六、32	4,827,256,868	4,827,256,868
其他权益工具	六、33	16,400,000,000	8,500,000,000
其中：永续次级债券		16,400,000,000	8,500,000,000
资本公积	六、34	39,515,216,714	39,531,886,525
其他综合收益	六、35	431,489,731	(828,441,057)
盈余公积	六、36	1,856,673,123	1,392,448,797
一般风险准备	六、37	6,804,641,319	5,470,061,175
未分配利润	六、38	29,352,829,428	25,528,908,966

合并资产负债表

2022年12月31日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债及股东权益	附注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
归属于母公司股东的权益合计		99,188,107,183	84,422,121,274
少数股东权益		286,588,640	308,715,153
股东权益合计		99,474,695,823	84,730,836,427
负债及股东权益总计		648,764,039,436	649,795,489,215

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

第188页至第412页的财务报表已于2023年3月31日获本公司董事会批准。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

母公司资产负债表

中金公司 • 2022 年报

2022年12月31日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

资产	附注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
货币资金		43,645,870,505	40,486,353,389
其中: 客户资金存款		9,300,431,072	14,600,955,429
结算备付金		11,417,017,521	8,116,043,582
其中: 客户备付金		3,050,435,035	3,707,954,387
融出资金		1,756,125,267	3,001,822,335
衍生金融资产		12,468,902,246	12,348,351,195
存出保证金		1,783,321,395	1,184,105,034
应收款项		17,948,183,904	38,074,249,428
买入返售金融资产		18,939,685,842	21,370,217,935
金融投资:			
交易性金融资产		150,431,140,047	148,144,757,401
其他债权投资		44,126,298,315	25,515,241,608
长期股权投资	十七、1	29,773,521,006	27,460,301,227
固定资产		574,862,325	480,929,364
使用权资产		789,148,071	558,563,929
无形资产		424,143,776	224,087,056
递延所得税资产		1,747,928,233	1,027,518,156
其他资产		4,163,081,789	2,368,880,309
资产总计		339,989,230,242	330,361,421,948

母公司资产负债表

2022年12月31日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债及股东权益	附注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
负债			
应付短期融资款		9,015,084,426	9,518,576,154
拆入资金		34,112,499,168	31,203,985,700
交易性金融负债		14,986,691,382	530,502,335
衍生金融负债		13,637,251,734	14,133,736,779
卖出回购金融资产款		21,255,464,068	4,271,897,912
代理买卖证券款		12,466,179,735	11,205,854,169
代理承销证券款		-	7,304,310,900
应付职工薪酬	十七、2	5,487,717,530	7,155,376,942
应交税费		745,566,826	239,339,917
应付款项		69,318,641,446	85,000,991,604
合同负债		146,978,121	117,421,490
租赁负债		811,856,828	576,921,556
应付债券		79,400,554,418	91,192,385,388
其他负债		1,497,640,619	1,253,514,882
负债合计		262,882,126,301	263,704,815,728
股东权益			
股本		4,827,256,868	4,827,256,868
其他权益工具		16,400,000,000	8,500,000,000
其中: 永续次级债券		16,400,000,000	8,500,000,000
资本公积		41,681,622,234	41,698,292,045
其他综合收益		6,527,551	106,826,215
盈余公积		1,856,673,123	1,392,448,797
一般风险准备		4,854,516,274	3,919,804,534
未分配利润		7,480,507,891	6,211,977,761
股东权益合计		77,107,103,941	66,656,606,220
负债及股东权益总计		339,989,230,242	330,361,421,948

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

合并利润表

中金公司 • 2022 年报

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2022年度	2021年度
营业收入		26,087,369,813	30,131,054,236
手续费及佣金净收入	六、39	15,943,048,682	16,828,397,769
其中: 经纪业务手续费净收入		5,232,231,616	6,030,822,560
投资银行业务手续费净收入		7,006,025,852	7,036,293,736
资产管理业务手续费净收入		1,365,418,853	1,533,076,166
利息净支出	六、40	(1,023,181,180)	(990,217,127)
其中: 利息收入		8,153,338,967	7,276,478,630
利息支出		(9,176,520,147)	(8,266,695,757)
投资收益	六、41	10,857,584,325	2,206,607,805
其中: 对联营企业和合营企业投资(损失)/收益		(3,467,784)	147,560,193
其他收益	六、42	182,114,029	157,024,691
公允价值变动(损失)/收益	六、43	(253,169,842)	12,644,407,721
汇兑收益/(损失)		340,165,764	(740,350,297)
其他业务收入	六、44	28,748,723	21,332,797
资产处置收益		12,059,312	3,850,877
营业支出		16,959,474,406	17,153,936,633
税金及附加	六、45	122,683,087	133,842,886
业务及管理费	六、46	16,857,044,699	17,427,425,832
信用减值转回	六、47	(20,928,922)	(408,034,310)
其他业务成本		675,542	702,225
营业利润		9,127,895,407	12,977,117,603
加: 营业外收入		9,715,353	61,238,094
减: 营业外支出	六、48	81,632,760	60,242,838
利润总额		9,055,978,000	12,978,112,859
减: 所得税费用	六、49	1,461,102,711	2,168,191,190
净利润		7,594,875,289	10,809,921,669

合并利润表

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2022年度	2021年度
按经营持续性分类:			
持续经营净利润		7,594,875,289	10,809,921,669
按所有权归属分类:			
归属于母公司股东的净利润		7,597,501,992	10,777,713,147
归属于少数股东的净(亏损)/利润		(2,626,703)	32,208,522
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		1,259,930,788	(234,038,205)
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		(313,265,935)	91,635,298
—其他债权投资信用减值准备		40,974,808	183,708
—外币财务报表折算差额		1,527,838,124	(323,183,113)
—其他		4,383,791	(2,674,098)
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	六、35	1,259,930,788	(234,038,205)
综合收益总额		8,854,806,077	10,575,883,464
归属于母公司股东的综合收益总额		8,857,432,780	10,543,674,942
归属于少数股东的综合收益总额		(2,626,703)	32,208,522
每股收益			
基本每股收益(元/股)	六、50	1.46	2.16

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

母公司利润表

中金公司 • 2022 年报

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2022年度	2021年度
营业收入		14,290,792,869	14,972,544,267
手续费及佣金净收入	十七、3	8,779,764,168	9,069,887,073
其中: 经纪业务手续费净收入		1,962,205,777	2,620,291,681
投资银行业务手续费净收入		5,440,310,148	4,540,443,614
资产管理业务手续费净收入		871,276,469	1,284,094,359
利息净支出	十七、4	(1,577,166,523)	(1,987,437,649)
其中: 利息收入		3,195,838,962	3,002,756,615
利息支出		(4,773,005,485)	(4,990,194,264)
投资收益	十七、5	9,523,953,337	6,123,643,864
其中: 对联营企业和合营企业投资损失		(36,853,314)	(31,145,982)
其他收益		67,855,550	82,277,017
公允价值变动(损失)/收益	十七、6	(2,877,085,705)	1,670,782,901
汇兑收益		353,641,866	9,684,750
其他业务收入		18,033,342	1,245,283
资产处置收益		1,796,834	2,461,028
营业支出		9,568,221,253	10,790,497,957
税金及附加		57,987,476	77,397,617
业务及管理费	十七、7	9,505,877,843	10,827,105,920
信用减值损失/(转回)		4,355,934	(114,005,580)
营业利润		4,722,571,616	4,182,046,310
加: 营业外收入		8,753,639	40,638,967
减: 营业外支出		60,139,831	43,229,066
利润总额		4,671,185,424	4,179,456,211
减: 所得税费用		28,942,168	210,733,029
净利润		4,642,243,256	3,968,723,182

母公司利润表

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

附注	2022年度	2021年度
按经营持续性分类:		
持续经营净利润	4,642,243,256	3,968,723,182
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	(116,725,836)	123,243,418
—其他债权投资信用减值准备	16,427,172	1,102,493
其他综合收益的税后净额	(100,298,664)	124,345,911
综合收益总额	4,541,944,592	4,093,069,093

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

合并现金流量表

中金公司 • 2022 年报

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2022年度	2021年度
经营活动产生的现金流量			
融出资金净减少额		7,878,389,844	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	22,785,626,006
为交易目的而持有的金融工具净减少额		44,915,717,068	-
收取利息、手续费及佣金的现金		26,410,098,424	26,619,434,271
拆入资金净增加额		9,303,783,149	16,920,017,335
回购业务资金净增加额		25,402,555,630	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、51(2)	921,209,479	54,193,607,952
经营活动现金流入小计		114,831,753,594	120,518,685,564
经营活动现金流出小计			
代理买卖证券支付的现金净额		1,343,503,010	-
融出资金净增加额		-	5,299,709,847
为交易目的而持有的金融工具净增加额		-	41,118,714,779
回购业务资金净减少额		-	15,855,001,814
支付利息、手续费及佣金的现金		5,381,922,528	4,639,416,738
支付给职工以及为职工支付的现金		14,233,532,542	10,765,256,106
支付的各项税费		3,137,642,482	3,237,512,905
支付其他与经营活动有关的现金	六、51(3)	40,793,011,682	7,653,356,650
经营活动现金流出小计		64,889,612,244	88,568,968,839
经营活动产生的现金流量净额	六、51(1)	49,942,141,350	31,949,716,725
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		109,602,237,964	42,432,404,748
取得投资收益收到的现金		1,844,869,628	1,607,630,359
收购子公司取得的现金及现金等价物		-	236,175,135
处置子公司收到的现金净额		18,292,800	-
处置联营及合营企业收到的现金净额		-	15,435,237
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		5,474,554	-
投资活动现金流入小计		111,470,874,946	44,291,645,479
投资活动现金流出小计			
投资支付的现金		133,322,360,226	50,552,079,460
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,585,965,391	1,058,414,313
支付其他与投资活动有关的现金		-	11,629,041
投资活动现金流出小计		134,908,325,617	51,622,122,814
投资活动使用的现金流量净额		(23,437,450,671)	(7,330,477,335)

合并现金流量表

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2022年度	2021年度
筹资活动产生的现金流量			
发行收益凭证收到的现金		77,677,628,455	47,872,317,839
发行公司债券收到的现金		15,500,000,000	45,000,000,000
发行中期票据收到的现金		8,478,975,000	9,727,050,000
发行永续次级债券收到的现金		7,900,000,000	3,500,000,000
发行次级债券收到的现金		2,000,000,000	7,000,000,000
发行结构性票据收到的现金		1,564,681,228	2,232,650,401
发行短期融资券收到的现金		-	1,000,000,000
少数股东投入的现金		190	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		190	-
筹资活动现金流入小计		113,121,284,873	116,332,018,240
偿还收益凭证支付的现金		76,261,310,729	55,675,519,569
偿还公司债券支付的现金		20,500,000,000	9,776,000,000
偿还次级债券支付的现金		9,900,000,000	5,000,000,000
偿还中期票据支付的现金		6,567,200,000	7,271,702,400
偿还结构性票据支付的现金		2,652,600,909	6,268,914,105
偿还金融债券支付的现金		2,500,000,000	-
偿还短期融资券支付的现金		1,000,000,000	-
偿还租赁负债支付的现金		880,537,910	694,738,032
分配股利或偿付利息支付的现金		7,899,794,434	6,073,073,726
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		83,447,434	-
支付其他与筹资活动有关的现金		87,195,952	47,172,588
筹资活动现金流出小计		128,248,639,934	90,807,120,420
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(15,127,355,061)	25,524,897,820
汇率变动对现金及现金等价物的影响		89,221,562	(1,531,308,670)
现金及现金等价物净增加额	六、51(4)	11,466,557,180	48,612,828,540
加: 年初现金及现金等价物余额		156,214,305,943	107,601,477,403
年末现金及现金等价物余额	六、51(5)	167,680,863,123	156,214,305,943

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

母公司现金流量表

中金公司 • 2022 年报

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2022年度	2021年度
经营活动产生的现金流量			
代理买卖证券收到的现金净额		1,260,595,641	-
融出资金净减少额		1,263,302,043	2,276,947,912
为交易目的而持有的金融工具净减少额		11,735,829,450	128,811,482
收取利息、手续费及佣金的现金		13,114,498,200	12,741,045,203
拆入资金净增加额		2,945,030,100	8,625,070,786
回购业务资金净增加额		19,376,067,420	-
收到其他与经营活动有关的现金	十七、8(2)	7,925,035,938	17,250,613,238
经营活动现金流入小计		57,620,358,792	41,022,488,621
经营活动现金流出小计			
代理买卖证券支付的现金净额		-	4,345,846,615
回购业务资金净减少额		-	16,293,727,095
支付利息、手续费及佣金的现金		2,302,543,716	2,015,303,580
支付给职工以及为职工支付的现金		8,186,548,832	6,317,702,226
支付的各项税费		867,823,213	1,293,992,208
支付其他与经营活动有关的现金	十七、8(3)	10,349,227,609	2,704,050,307
经营活动现金流出小计		21,706,143,370	32,970,622,031
经营活动产生的现金流量净额	十七、8(1)	35,914,215,422	8,051,866,590
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		89,774,723,012	24,301,238,624
取得投资收益收到的现金		2,134,521,951	2,366,205,893
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		7,220,457	-
投资活动现金流入小计		91,916,465,420	26,667,444,517
投资活动现金流出小计			
投资支付的现金		110,848,315,888	27,406,868,800
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		846,389,625	603,635,973
支付其他与投资活动有关的现金		-	5,278,396,252
投资活动现金流出小计		111,694,705,513	33,288,901,025
投资活动使用的现金流量净额		(19,778,240,093)	(6,621,456,508)

母公司现金流量表

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注	2022年度	2021年度
筹资活动产生的现金流量			
发行收益凭证收到的现金		36,261,961,455	17,767,226,839
发行永续次级债券收到的现金		7,900,000,000	3,500,000,000
发行公司债券收到的现金		5,500,000,000	27,000,000,000
发行次级债券收到的现金		-	2,000,000,000
发行短期融资券收到的现金		-	1,000,000,000
筹资活动现金流入小计		49,661,961,455	51,267,226,839
偿还债务支付的现金			
偿还收益凭证支付的现金		35,772,913,729	25,956,315,569
偿还公司债券支付的现金		9,500,000,000	7,776,000,000
偿还次级债券支付的现金		5,100,000,000	4,900,000,000
偿还金融债券支付的现金		2,500,000,000	-
偿还短期融资券支付的现金		1,000,000,000	-
偿还租赁负债支付的现金		398,201,385	320,295,412
分配股利或偿付利息支付的现金		5,258,915,564	4,170,095,910
支付其他与筹资活动有关的现金		73,726,634	46,166,534
筹资活动现金流出小计		59,603,757,312	43,168,873,425
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(9,941,795,857)	8,098,353,414
汇率变动对现金及现金等价物的影响		300,381,281	(131,339,863)
现金及现金等价物净增加额	十七、8(4)	6,494,560,753	9,397,423,633
加: 年初现金及现金等价物余额		48,059,468,628	38,662,044,995
年末现金及现金等价物余额	十七、8(5)	54,554,029,381	48,059,468,628

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

合并股东权益变动表

中金公司 • 2022 年报

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	归属于母公司股东的权益							小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本 (附注六、32)	其他权益工具 (附注六、33)	资本公积 (附注六、34)	其他综合收益 (附注六、35)	盈余公积 (附注六、36)	一般风险准备 (附注六、37)	未分配利润 (附注六、38)			
2022年1月1日余额	4,827,256,868	8,500,000,000	39,531,886,525	(828,441,057)	1,392,448,797	5,470,061,175	25,528,908,966	84,422,121,274	308,715,153	84,730,836,427
本年增减变动金额										
1. 综合收益总额	-	-	-	1,259,930,788	-	-	7,597,501,992	8,857,432,780	(2,626,703)	8,854,806,077
2. 股本变动										
— 少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	190	190
3. 其他权益工具变动										
— 发行永续次级债券	-	7,900,000,000	(16,669,811)	-	-	-	-	7,883,330,189	-	7,883,330,189
4. 利润分配										
— 提取盈余公积	-	-	-	-	464,224,326	-	(464,224,326)	-	-	-
— 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	1,334,580,144	(1,334,580,144)	-	-	-
— 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(526,600,000)	(526,600,000)	-	(526,600,000)
— 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(1,448,177,060)	(1,448,177,060)	(19,500,000)	(1,467,677,060)
上述1至4项小计	-	7,900,000,000	(16,669,811)	1,259,930,788	464,224,326	1,334,580,144	3,823,920,462	14,765,985,909	(22,126,513)	14,743,859,396
2022年12月31日余额	4,827,256,868	16,400,000,000	39,515,216,714	431,489,731	1,856,673,123	6,804,641,319	29,352,829,428	99,188,107,183	286,588,640	99,474,695,823

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

合并股东权益变动表

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

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

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

母公司股东权益变动表

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	股本 (附注六、32)	其他权益工具 (附注六、33)	资本公积	其他综合收益	盈余公积 (附注六、36)	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2022年1月1日余额	4,827,256,868	8,500,000,000	41,698,292,045	106,826,215	1,392,448,797	3,919,804,534	6,211,977,761	66,656,606,220
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	-	-	(100,298,664)	-	-	4,642,243,256	4,541,944,592
2. 其他权益工具变动								
- 发行永续次级债券	-	7,900,000,000	(16,669,811)	-	-	-	-	7,883,330,189
3. 利润分配								
- 提取盈余公积	-	-	-	-	464,224,326	-	(464,224,326)	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	934,711,740	(934,711,740)	-
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(526,600,000)	(526,600,000)
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(1,448,177,060)	(1,448,177,060)
上述1至3项小计	-	7,900,000,000	(16,669,811)	(100,298,664)	464,224,326	934,711,740	1,268,530,130	10,450,497,721
2022年12月31日余额	4,827,256,868	16,400,000,000	41,681,622,234	6,527,551	1,856,673,123	4,854,516,274	7,480,507,891	77,107,103,941

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

母公司股东权益变动表

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	股本 (附注六、32)	其他权益工具 (附注六、33)	资本公积	其他综合收益	盈余公积 (附注六、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
本年增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	-	-	124,345,911	-	-	3,968,723,182	4,093,069,093
2. 其他权益工具变动								
- 发行永续次级债券	-	3,500,000,000	-	-	-	-	-	3,500,000,000
3. 利润分配								
- 提取盈余公积	-	-	-	-	396,872,318	-	(396,872,318)	-
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	800,826,455	(800,826,455)	-
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(386,200,000)	(386,200,000)
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)
4. 其他	-	-	(1,386,454)	-	-	-	-	(1,386,454)
上述1至4项小计	-	3,500,000,000	(1,386,454)	124,345,911	396,872,318	800,826,455	1,515,918,173	6,336,576,403
2021年12月31日余额	4,827,256,868	8,500,000,000	41,698,292,045	106,826,215	1,392,448,797	3,919,804,534	6,211,977,761	66,656,606,220

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

沈如军
法定代表人

黄劲峰
主管会计工作负责人

田汀
会计机构负责人

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

一、基本情况

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

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

本公司统一社会信用代码为91110000625909986U, 注册地址为北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27、28层。于2022年12月31日, 本公司共设有1家证券营业部和11家分公司。本公司下设子公司的情况参见附注四、1。

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

二、财务报表编制基础

编制基础

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

持续经营

本集团对自2022年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、主要会计政策和主要会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司于2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

2. 会计期间

本集团的会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币及列报货币

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

4. 会计政策和会计估计变更的说明

4.1 会计政策变更及影响

财政部于2022年11月30日颁布了《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》(财会[2022]31号), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行, “关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自发布之日起施行。财会[2022]31号对本集团的财务状况和经营成果未产生重大影响。

财政部于2021年12月30日颁布了《关于印发<企业会计准则解释第15号>的通知》(财会[2021]35号), 其中“关于资金集中管理相关列报”内容自发布之日起施行, “关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。财会[2021]35号对本集团的财务状况和经营成果未产生重大影响。

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

4.2 会计估计变更及影响

本年度本集团主要会计估计未发生重大变更。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

5. 企业合并及合并财务报表

5.1 同一控制下的企业合并

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

5.2 非同一控制下的企业合并

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

5.3 合并财务报表

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

5. 企业合并及合并财务报表(续)

5.3 合并财务报表(续)

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

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

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

6. 外币业务和外币财务报表折算

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

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

6. 外币业务和外币财务报表折算(续)

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

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7. 现金及现金等价物

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

8. 金融工具

8.1 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

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

8.2 金融资产的分类和后续计量

8.2.1 金融资产的分类

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.2 金融资产的分类和后续计量(续)

8.2.1 金融资产的分类(续)

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

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 分类为以摊余成本计量的金融资产:

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

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

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

对于非交易性权益工具投资, 本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出, 且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.2 金融资产的分类和后续计量(续)

8.2.1 金融资产的分类(续)

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

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

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

8.2.2 金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.2 金融资产的分类和后续计量(续)

8.2.2 金融资产的后续计量(续)

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

8.3 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 采用公允价值进行后续计量。

对于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, 其公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

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

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.4 金融资产和金融负债的抵销

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

8.5 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

8.6 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.6 金融资产和金融负债的终止确认(续)

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

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

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

8.7 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

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

预期信用损失的计量

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.7 金融资产的减值(续)

预期信用损失的计量(续)

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

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

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

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

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

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.7 金融资产的减值(续)

信用风险显著增加(续)

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

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化;
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- 对债务人实际或预期的内部评级是否下调;
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人的还款能力产生重大不利影响;
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化;
- 实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化;
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.7 金融资产的减值(续)

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.7 金融资产的减值(续)

核销

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

8.8 衍生工具和嵌入衍生工具(非套期工具)

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

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

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

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

8. 金融工具(续)

8.9 权益工具

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

9. 买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

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

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

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

本集团按照附注三、8.7的原则对买入返售金融资产计提减值准备。

10. 融出资金和融出证券

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

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

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本集团按照附注三、8.7的原则对融出资金计提减值准备。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

11. 套期会计

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

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

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

套期同时满足下列条件的, 本集团认定套期关系符合套期有效性要求:

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

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

公允价值套期

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

11. 套期会计(续)

境外经营净投资套期

境外经营净投资套期为对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。

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

当本集团发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

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

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

12. 长期股权投资

12.1 对子公司的投资

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按照附注三、5进行处理。

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

12.1 对子公司的投资(续)

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

12.2 对合营企业和联营企业的投资

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

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

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

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

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 以前者作为长期股权投资的成本; 对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 以后者作为长期股权投资的成本, 长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

12.2 对合营企业和联营企业的投资(续)

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

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

13. 固定资产

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

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

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

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

13. 固定资产(续)

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

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

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

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

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、净残值和折旧方法进行复核。

14. 在建工程

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

15. 租赁

租赁, 是指在一定期间内, 出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人的具体会计政策如下:

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

15. 租赁(续)

15.1 租赁的分拆

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

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

15.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日对在租赁期内使用租赁资产的权利确认使用权资产。租期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。租赁期，是指承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

15. 租赁(续)

15.3 租赁负债

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

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

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

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

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

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

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

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

15. 租赁(续)

15.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋及建筑物的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

15.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

16. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

17. 无形资产

无形资产按照成本进行初始计量。无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注三、20.2)在资产负债表内列示。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

17. 无形资产(续)

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命, 无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除残值和减值准备后按直线法在预计使用寿命内摊销, 除非该无形资产符合持有待售的条件。本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对其使用寿命进行复核, 如果有证据表明使用寿命是有限的, 则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

自行开发及外购软件的摊销年限为1 - 10年, 商标权和中国大陆的交易席位费的摊销年限为10年。土地使用权的摊销年限为40年。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的, 确认为无形资产, 不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

17. 无形资产(续)

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

18. 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备(参见附注三、20.2)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

19. 长期待摊费用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备(参见附注三、20.2)在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

20. 资产减值准备

20.1 金融资产的减值

本集团对金融资产的减值政策参见附注三、8.7。

20.2 其他资产的减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 固定资产

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

20. 资产减值准备(续)

20.2 其他资产的减值(续)

- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 商誉
- 长期待摊费用

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试, 估计资产的可收回金额。此外, 无论是否存在减值迹象, 本集团至少每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产和商誉进行减值测试。本集团依据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值, 并在此基础上进行商誉减值测试。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额。对于难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合, 下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

可收回金额的估计结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 资产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减各项资产的账面价值, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

21. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式报酬或补偿。除辞退福利外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

21.1 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、职工福利费，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.2 离职后福利—设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是本集团职工按照中国有关法规要求参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险，以及本集团对符合条件职工实施的企业年金计划。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。企业年金计划的缴费金额按职工工资总额的一定比例向年金计划供款。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的基本养老保险、失业保险和企业年金计划金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.3 其他长期职工福利

本集团将在职工提供服务的会计期间内计提的其他长期职工福利确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21.4 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

22. 所得税

本集团除了将与直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项有关的所得税影响计入所有者权益外, 当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额, 根据税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上以往年度应付所得税的调整。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损), 则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日, 本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日, 本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣暂时性差异的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

23. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及该义务的有关金额能够可靠地计量，则本集团确认预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

24. 收入确认

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在各项收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 该合同明确了合同各方与提供劳务相关的权利和义务；
- 该合同有明确的与提供劳务相关的支付条款；
- 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- 本集团因向客户提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

对于不符合上述条件的，本集团在不再负有向客户提供劳务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，将已收取的对价确认为收入，否则作为合同负债进行会计处理。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

24. 收入确认(续)

交易价格是本集团因向客户转让服务而预期有权收取的对价金额, 不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债, 不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的, 本集团按照假定客户在取得服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 本集团预计客户取得服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时, 本集团属于在某一段时间内履行履约义务, 否则, 属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益;
- 本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途, 且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务, 本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时, 本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务, 本集团在客户取得相关服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得服务控制权时, 本集团会考虑下列迹象:

- 本集团就该服务享有现时收款权利;
- 本集团已将该服务的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户;
- 客户已接受该服务等。

本集团已向客户转让服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示, 合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注三、8.7)。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让服务的义务作为合同负债列示。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

24. 收入确认(续)

与本集团确认收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

24.1 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认。

24.2 投资银行业务收入及投资咨询业务收入

证券承销业务收入及保荐业务收入在本集团已履行完毕承销与保荐合同内的责任义务时确认。

依据服务的性质和合同条款，财务顾问业务收入及投资咨询业务收入将根据集团履行履约义务的表现逐步确认或于全部服务完成时一次确认。

24.3 资产管理业务收入及基金管理业务收入

资产管理业务收入及基金管理业务收入包括基于管理资产规模而计算的定期管理费和业绩报酬，本集团在已确认的累计收入金额基本不会发生重大转回的基础上，于履行履约义务时逐步确认。

24.4 利息收入

利息收入以实际利率法于损益确认。以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，如果未发生信用减值，实际利率法适用于资产的总账面金额。如果已发生信用减值，实际利率法适用于资产的摊余成本(计入减值后净额)。

实际利率法指于年内按金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及分配利息收入或利息费用的方法。实际利率指将金融工具在预计存续期间(或适用的更短期间)内的未来现金流量，折现至金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。计算实际利率时，本集团考虑金融工具的所有合约条款(如提前还款、看涨期权及类似期权)，但不考虑未来信用损失。计算实际利率包括合约订约各方所支付或收取的属于实际利率组成部分的所有费用、交易费用及其他所有折价或溢价。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

25. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时, 予以确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助, 本集团将其确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的, 本集团将其确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入其他收益或营业外收入; 否则直接计入其他收益或营业外收入。

26. 支出确认

26.1 利息支出

利息支出是对金融负债采用实际利率法计算确定的。

26.2 其他支出

其他支出按权责发生制原则确认。

27. 永续次级债券

本集团根据所发行的永续次级债券的合同条款及其所反映的经济实质, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的归类为权益工具的永续次级债券, 按照实际收到的金额, 计入权益。存续期间分派股利或利息的, 作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续次级债券的, 按赎回价格冲减权益。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

28. 一般风险准备

本公司及本公司之子公司中国中金财富证券有限公司(以下简称“中金财富”)根据财政部颁布的《金融企业财务规则》(中华人民共和国财政部令第42号)及其实施指南(财金[2007]23号)(以下简称“财金[2007]23号”)的规定,以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)制定的《证券公司年报监管工作指引》的要求,按当年税后利润弥补以前年度亏损后的10%提取一般风险准备。

此外,根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》(证监会令[第94号])(以下简称“证监会令[第94号]”)的要求,本公司作为基金托管人应当每月从公募基金托管费收入中计提一般风险准备,计提比例不得低于公募基金托管费收入的2.5%。风险准备金余额达到上季末托管公募基金资产净值的0.25%时可以不再提取。

根据《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》(证监会公告[2018]39号)的要求,证券公司应当遵照公募基金相关法律法规管理运作大集合产品。因此,本公司及子公司中金财富对大集合资产管理业务按照公募基金的有关规定提取一般风险准备金。

本公司之子公司中金期货有限公司(以下简称“中金期货”)和中金财富期货有限公司(原中投天琪期货有限公司,以下简称“中金财富期货”)依据财金[2007]23号的要求,按税后利润弥补以前年度亏损后的10%提取一般风险准备金。本公司之子公司中金基金管理有限公司(以下简称“中金基金”)依据财金[2007]23号的要求,按税后利润弥补以前年度亏损后的1%提取一般风险准备金。

根据证监会令第94号的规定,本公司之子公司中金基金按照不低于基金管理费收入的10%从税后利润中提取一般风险准备,其余额达到基金资产净值的1%时可以不再提取。根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(证监会公告[2017]12号),同一管理人采用摊余成本法进行核算的货币市场基金的月末资产净值合计超过该基金管理人风险准备金月末余额的200倍的,风险准备金计提比例提高至20%以上。

根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》(银发[2018]106号),中金基金按照资产管理产品管理费收入的10%计提风险准备金,或者按照规定计量操作风险资本或相应风险资本准备。风险准备金余额达到产品余额的1%时可以不再提取。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

29. 交易风险准备

本公司及本公司之子公司中金财富根据《中华人民共和国证券法》的规定提取交易风险准备, 用于弥补证券交易的损失。根据证监会制定的《证券公司年报监管工作指引》的要求, 交易风险准备按不低于当年税后利润的10%提取。本公司及本公司之子公司中金财富按当年税后利润的10%提取交易风险准备。

30. 利润分配

资产负债表日后, 经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润, 不确认为资产负债表日的负债, 在附注中单独披露。

31. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的, 可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时, 业务分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

32. 重大会计估计及会计判断

在编制财务报表过程中, 管理层会针对未来不确定事项作出判断、估计和假设。这些判断、估计和假设会影响会计政策的应用以及资产、负债、收入及支出的列报金额。实际情况可能与这些估计不同。

32.1 金融工具的公允价值

没有交易活跃的市场可提供报价的金融工具需要采用估值技术确定公允价值。估值技术包括采用市场的最新交易信息、参考类似的金融工具现行的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型。估值技术在使用前需经过验证和调整, 以确保估值结果反映实际市场状况。本集团制定的估值模型尽可能多地采用市场信息并尽量少采用本集团特有信息。需要指出的是估值模型使用的部分信息需要管理层进行估计(例如交易对手风险、风险相关系数等)。本集团定期审阅上述估计和假设, 必要时进行调整。

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

32. 重大会计估计及会计判断(续)

32.2 结构化主体的合并

评估本集团是否控制被投资方时须考虑所有事实及情况。控制原则包括三项要素：a.拥有对被投资方的权力；b.通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；c.有能力运用对被投资方的权力影响该等回报。如有事实及情况反映上述三项控制要素其中一项或多项有变，本集团会重新评估是否仍控制被投资方。

对于结构化主体，本集团会评估其所持投资(如有)连同其报酬是否使其从该结构化主体中获得重大可变回报进而表明本集团为主要责任人。倘本集团为主要责任人，则结构化主体应予以合并。

32.3 商誉的减值

无论是否存在减值迹象，本集团至少每年年度终了对商誉估计其可收回金额，进行减值测试。

确定商誉是否减值，涉及估计获分配商誉的资产组或资产组组合的可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计算涉及估计预期从资产组或资产组组合所取得的未来现金流量及用于计算现值的折现率。

32.4 金融资产的减值

对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为(例如，客户违约的可能性及相应损失)。根据企业会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断，例如：

- 判断信用风险显著增加的标准；
- 选择计量预期信用损失的适当模型和假设；
- 针对不同类型的产品，在计量预期信用损失时确定需要使用的前瞻性信息和权重。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

三、主要会计政策和主要会计估计(续)

32. 重大会计估计及会计判断(续)

32.5 所得税

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。本集团慎重评估各项交易的税务影响, 并计提相应的所得税准备。本集团定期根据税收法规重新评估这些交易的税务影响。

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时, 本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额, 并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断, 以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异, 该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

四、企业合并及合并财务报表

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:

被投资单位名称	注	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	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
以下为直接持有的子公司:											
中国国际金融(国际)有限公司("中金国际")(原中国国际金融(香港)有限公司)		香港	海外投资控股业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中金资本运营有限公司("中金资本")		北京	私募股权投资业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中金浦成投资有限公司("中金浦成")		上海	金融产品、股权等另类投资业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中金基金		北京	基金管理业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中金私募股权投资管理有限公司("中金私募")		上海	私募股权投资业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
<u>以下为间接持股的子公司:</u>											
中金智德股权投资管理有限公司	2	上海	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
中金祺智(上海)股权投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺德(上海)股权投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中金启元国家新兴产业私募创业投资基金管理有限公司		武汉	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金瑞德(上海)股权投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	70%	70%	-	-	70%	70%
中金正祥(上海)股权投资管理中心(有限合伙)		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港证券有限公司		香港	综合持牌业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Products Ltd.		英属维京群岛	金融产品投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
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%

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注 注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
			直接		间接		直接		间接	
			2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
China International Capital Corporation(UK) Limited	英国	投资银行及 证券经 纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation(USA) Holdings Inc.	美国	投资控股业 务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC US Securities, Inc.	美国	投资银行及 证券经 纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC US Securities(Hong Kong)Limited	香港	证券经纪业 务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Management(USA), Inc.	美国	资产管理业 务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港期货有限公司	香港	期货经纪业 务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
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	私募股权投资业务	-	-	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 Sun Company Limited		英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Perpetual Treasure Investment Management Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment Management Ltd.	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Profit Insight Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
天津佳成投资管理有 限公司	2	天津	私募股权投 资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Investment Management Co. Ltd.		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Advisory Company Limited		香港	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Growth Capital Fund GP, Ltd.		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Growth Capital Fund GP, L.P.	2	英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Fintech Investment Co. Ltd.		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金佳盟(天津)股权 投资基金管理有限 公司		天津	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG Holding Ltd		英属开曼 群岛	投资控股业 务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
CICC Alternative Investments Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG Cayman Ltd		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG HK Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG LP		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
深圳中金恒辰投资管理 有限公司		深圳	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Evergreen Fund GP, Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Investment(Hong Kong)Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Healthtech Two Investment Co. Limited	2	香港	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
CICC Wealth Investment Limited		香港	证券交易业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
绿汇(上海)股权投资管理有限公司	2	上海	私募股权投资业务	-	-	-	70%	-	-	-	70%
中金浦泰投资管理有限公司	2	上海	资产管理业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
置展(上海)创业投资中心(有限合伙)		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited		英属维京群岛	债券发行	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
祺瀚(上海)投资管理有限公司		上海	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hong Kong Finance(Cayman) Limited		英属开曼群岛	融资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Wealth Investment Management Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
CICC PWHK Advisor Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ehealthcare Investment GP, Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺领(上海)股权投资中心(有限合伙)	2	上海	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Capital(Cayman) Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Silicon Valley Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金启誉(苏州)股权投资基金管理有限公司		常熟	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ehealthcare Investment Limited	2	英属维尔京群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Prosper Sun Limited	2	英属开曼群岛	融资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
FICC YMT Limited		英属维尔京群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
CICC PFM HK Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Credit GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment Cayman Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment LP	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
宁波日星投资管理有限公司		宁波	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金康智(宁波)股权投资管理有限公司		宁波	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Real Estate GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Zhide One Investment Co. Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
CICC Zhide GP Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Zhide EV GP Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Private Funds Management Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Investment Advisory Company Limited (原CICC Capital Real Estate Fund Management Co. Ltd)		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM Cayman Ltd		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM LP		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
宁波梅山保税港区中金瀚德股权投资管理有限公司	2	宁波	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
宁波梅山保税港区中 金慧芯股权投资管 理有限公司	2	宁波	私募股权投 资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
China World Investment Limited		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Biopharma GP Limited		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Industrial Fund Limited	2	英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Sail-Regal Co. Ltd.		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Equity GP Limited		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Artificial Intelligence Limited		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Industry and Infrastructure Fund Limited		英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Industrial Fund A Limited	2	英属开曼 群岛	私募股权投 资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
CICC Industrial Fund B Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Rock Technology Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Hero Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Sail-Sunshine Co. Ltd.	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Sailing Co. Ltd.	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Capital Real Estate Holdings Co. Ltd.	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Synergy Investment Co. Ltd	3	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Healthcare Investment Management Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
CICC Capital Healthcare Investment Management Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Private Equity II GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Transpacific Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Transpacific Investment Management Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Capital Transpacific Investment Management Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Demeter Partners Ltd		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融日本株式会社		日本	证券媒介业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
Auto Hub Investment Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Autotiger Investment Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Bluesail Limited	2	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Jin Rui Investment Co. Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Adlai Nortye Investment Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
IMP CRM Investment Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Swan Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
LWSPV		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ascent Capital Management Co., Ltd.	1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	70%	不适用	-	-	70%	不适用

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
HRWJTZ SPV	1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
CICC-QILU BIOTECH COMPANY	1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Guia-Fund GP Co., Ltd.	1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用
Tiger Suteng Investment SPV	1	英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用

注1：这些子公司为自2022年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2022年处置。

注3：本集团对该子公司的间接持股比例为持有其管理股份比例。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司:

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	
			2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
<u>以下为直接持股的子公司:</u>										
中金期货	西宁	期货经纪及资产管理业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中金财富	深圳	财富管理及证券经纪业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
<u>以下为间接持股的子公司:</u>										
中金瑞石投资管理有限责任公司	深圳	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中投证券投资有限公司	北京	金融产品、股权等另类投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金财富期货	深圳	期货经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中金财富资本(深圳)有限公司(原深圳前海中投天琪资本管理有限公司)		深圳	期货风险管理试点业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Ciccjazi Holdings Limited	1	英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
CICC Securities(HK) Limited	1	香港	私募股权投资业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Oceanfront Investments V Limited		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Holdings Limited		英属维京群岛	投资控股业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Commodity Trading Limited		英属维京群岛	商品交易业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (Europe)GmbH		德国	投资银行业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金前海(深圳)私募股权基金管理有限公司		深圳	私募股权投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1. 纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中金前海(深圳)股权投资基金管理有限公司		深圳	私募股权投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
深圳前海金桥高成长壹号基金中心(有限合伙)		深圳	私募股权投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
深圳市中金前海睿麟基金管理中心(有限合伙)		深圳	私募股权投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Co., Limited		香港	私募股权投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Management Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qianhai Golden Bridge Beta Co., Limited	1	英属维京群岛	私募股权投资业务	-	-	-	55%	-	-	-	55%
Novo Developments Société à responsabilité limitée		卢森堡	私募股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
北京科技创新投资管理有限公司(“北京科创”)		北京	私募股权投资业务	-	-	51%	51%	-	-	51%	51%

注1: 这些子公司已于2022年处置。

四、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十四、1。

3. 合并范围发生变动的说明

3.1 非同一控制下企业合并

于2022年度，本集团无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

3.2 新设子公司

于2022年度，本公司的全资子公司设立若干下属子公司，披露于附注四、1。本公司管理层认为本公司对这些新设立的子公司具有实际控制，故采用长期股权投资成本法进行核算，并将其纳入合并范围。于2022年12月31日，合并该等新设子公司的财务报表对本集团的财务状况及经营成果无重大影响。

3.3 减少子公司

于2022年度，本公司全资子公司的若干下属子公司处置，披露于附注四、1。于2022年12月31日，处置该等子公司对本集团的财务状况及经营成果无重大影响。

3.4 合并结构化主体

本集团考虑对结构化主体是否存在控制时，基于本集团的决策范围、结构化主体其他方的权力和面临的可变动收益风险敞口等因素来判断本集团是主要责任人还是代理人。本集团将本集团作为主要责任人身份行使投资决策权且所享有的可变回报在结构化主体总回报中占比较大的结构化主体纳入合并范围。由于以上考虑因素变动，导致每个会计期间纳入合并范围的结构化主体发生变动。于2022年12月31日，共有183个结构化主体纳入本集团财务报表的合并范围(2021年12月31日：168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十四、1。

五、税项

1. 增值税及附加

本公司及中国境内子公司本年主要适用的与提供服务相关的税金为增值税，主要按应税收入的6%计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。本公司及中国境内子公司主要按已缴纳增值税的7%、3%及2%分别缴纳城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

五、税项(续)

1. 增值税及附加(续)

本公司及中国境内子公司作为资产管理产品管理人运营资产管理产品过程中发生增值税应税行为, 暂适用简易计税方法, 按照3%的征收率缴纳增值税。

2. 所得税

本公司及中国境内子公司适用《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法>的公告》(国家税务总局公告[2012]57号), 2022年度法定税率为25%(2021年度: 25%)。

本公司在中国香港的子公司2022年度适用的所得税税率16.5%(2021年度: 16.5%)。其他境外的子公司按当地规定缴纳所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 按类别列示:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
库存现金	134,435	146,897
银行存款	145,953,442,240	134,923,545,452
其中: 客户存款	70,562,321,530	75,326,077,957
公司存款	75,391,120,710	59,597,467,495
其他货币资金	46,723,243	57,536,917
小计	146,000,299,918	134,981,229,266
加: 计提利息	163,200,927	125,108,799
减: 减值准备	(1,110,402)	(279,829)
合计	146,162,390,443	135,106,058,236

六、合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示：

	2022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	33,482	1.00000	33,482
美元	13,852	6.96460	96,474
港币	5,014	0.89327	4,479
小计			134,435
客户资金存款：			
人民币	52,682,084,743	1.00000	52,682,084,743
美元	722,419,343	6.96460	5,031,361,756
港币	6,114,638,231	0.89327	5,462,022,893
其他(注)			129,586,145
小计			63,305,055,537
客户信用资金存款：			
人民币	7,257,265,993	1.00000	7,257,265,993
小计			7,257,265,993
客户存款合计			70,562,321,530
公司自有资金存款：			
人民币	44,198,619,454	1.00000	44,198,619,454
美元	3,501,787,147	6.96460	24,388,546,764
港币	5,231,132,821	0.89327	4,672,814,015
其他(注)			746,748,058

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	2022年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
小计			74,006,728,291
公司信用资金存款:			
人民币	1,384,392,419	1.00000	1,384,392,419
小计			1,384,392,419
公司存款合计			75,391,120,710
银行存款合计			145,953,442,240
其他货币资金:			
人民币	46,723,243	1.00000	46,723,243
小计			46,723,243
加: 计提利息			163,200,927
减: 减值准备			(1,110,402)
合计			146,162,390,443

六、合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	2021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	32,616	1.00000	32,616
美元	13,850	6.37570	88,303
港币	10,554	0.81760	8,629
其他(注)			17,349
小计			146,897
客户资金存款：			
人民币	57,466,230,943	1.00000	57,466,230,943
美元	817,359,641	6.37570	5,211,239,863
港币	8,624,137,441	0.81760	7,051,094,772
其他(注)			90,813,581
小计			69,819,379,159
客户信用资金存款：			
人民币	5,506,698,798	1.00000	5,506,698,798
小计			5,506,698,798
客户存款合计			75,326,077,957
公司自有资金存款：			
人民币	37,654,815,523	1.00000	37,654,815,523
美元	2,588,548,178	6.37570	16,503,806,618
港币	3,518,176,745	0.81760	2,876,461,307
其他(注)			2,040,108,500

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	2021年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
小计			59,075,191,948
公司信用资金存款:			
人民币	522,275,547	1.00000	522,275,547
小计			522,275,547
公司存款合计			59,597,467,495
银行存款合计			134,923,545,452
其他货币资金:			
人民币	57,536,917	1.00000	57,536,917
小计			57,536,917
加: 计提利息			125,108,799
减: 减值准备			(279,829)
合计			135,106,058,236

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。

于2022年12月31日, 本集团自有资金存款中使用受限制的银行存款为人民币957,763,297元(2021年12月31日: 人民币835,105,292元)。使用受限制的银行存款主要包括本集团为资产管理业务持有的风险准备金存款和代非经纪业务客户持有的临时性存款。

于2022年12月31日, 本集团存放在境外的货币资金折合人民币41,327,975,583元(2021年12月31日: 折合人民币33,978,729,681元), 主要是本公司及子公司在境外的银行存款。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 结算备付金

(1) 按类别列示：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
客户备付金	12,440,290,199	15,695,281,262
公司备付金	10,198,036,303	6,372,900,707
小计	22,638,326,502	22,068,181,969
加：计提利息	5,477,539	6,244,997
合计	22,643,804,041	22,074,426,966

(2) 按币种列示：

	2022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	10,830,993,351	1.00000	10,830,993,351
美元	8,124,735	6.96460	56,585,529
港币	307,554,088	0.89327	274,728,840
小计			11,162,307,720
客户信用备付金：			
人民币	1,277,982,479	1.00000	1,277,982,479
小计			1,277,982,479

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 结算备付金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	2022年12月31日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
客户备付金合计			12,440,290,199
公司普通备付金:			
人民币	9,793,682,977	1.00000	9,793,682,977
美元	9,300,009	6.96460	64,770,843
港币	172,964,119	0.89327	154,503,659
小计			10,012,957,479
公司信用备付金:			
人民币	185,078,824	1.00000	185,078,824
小计			185,078,824
公司备付金合计			10,198,036,303
加: 计提利息			5,477,539
合计			22,643,804,041

六、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 结算备付金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	2021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	14,104,197,463	1.00000	14,104,197,463
美元	23,012,022	6.37570	146,717,749
港币	266,084,750	0.81760	217,550,892
小计			14,468,466,104
客户信用备付金：			
人民币	1,226,815,158	1.00000	1,226,815,158
小计			1,226,815,158
客户备付金合计			15,695,281,262
公司普通备付金：			
人民币	6,049,115,592	1.00000	6,049,115,592
美元	7,567,120	6.37570	48,245,687
港币	150,131,541	0.81760	122,747,548
小计			6,220,108,827
公司信用备付金：			
人民币	152,791,880	1.00000	152,791,880
小计			152,791,880
公司备付金合计			6,372,900,707
加：计提利息			6,244,997
合计			22,074,426,966

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务

(1) 融出资金

按交易对手分析:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
境内		
— 个人	26,083,228,799	32,149,370,756
— 机构	3,380,096,324	4,384,565,389
小计	29,463,325,123	36,533,936,145
境外		
— 个人	619,537,302	1,051,146,241
— 机构	678,381,401	1,054,551,284
小计	1,297,918,703	2,105,697,525
加: 计提利息	1,007,490,532	1,001,389,159
减: 减值准备	(142,543,897)	(161,966,115)
合计	31,626,190,461	39,479,056,714

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务(续)

(1) 融出资金(续)

按账龄分析：

账龄	2022年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1 - 3个月(含3个月)	11,315,109,712	35.62%	(50,918,034)	35.72%
3 - 6个月(含6个月)	4,044,640,367	12.73%	(19,959,217)	14.00%
6 - 12个月(含12个月)	4,667,277,750	14.69%	(20,735,232)	14.55%
12个月以上	11,741,706,529	36.96%	(50,931,414)	35.73%
合计	31,768,734,358	100.00%	(142,543,897)	100.00%

账龄	2021年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1 - 3个月(含3个月)	19,388,104,653	48.91%	(79,939,296)	49.35%
3 - 6个月(含6个月)	7,947,782,037	20.05%	(32,396,606)	20.00%
6 - 12个月(含12个月)	4,654,533,185	11.74%	(18,716,433)	11.56%
12个月以上	7,650,602,954	19.30%	(30,913,780)	19.09%
合计	39,641,022,829	100.00%	(161,966,115)	100.00%

(2) 融出证券

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
以自有证券作为融出证券的交易性金融资产	1,898,856,092	2,753,557,470
以转融通融入证券作为融出证券的	7,730,344,022	8,508,509,784
合计	9,629,200,114	11,262,067,254

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团融券业务无违约情况。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 融资融券业务(续)

(3) 融资融券业务收到的担保物信息

	担保物公允价值	
	2022年 12月31日	2021年 12月31日
股票	89,832,203,207	124,939,879,833
基金	11,485,400,682	11,192,319,708
资金	6,492,544,179	7,441,888,372
债券	796,696,496	247,429,455
合计	108,606,844,564	143,821,517,368

于2022年12月31日, 本集团融出资金业务强制平仓后客户尚未归还款项金额为人民币5,482,370元(2021年12月31日: 人民币21,197,120元)。

4. 衍生金融工具

	2022年12月31日		
	名义本金	公允价值 资产	负债
套期工具(1)			
—利率衍生工具	6,446,990,000	20,242,029	(18,923,185)
—货币衍生工具	300,168,756	205,624	(6,455,102)
非套期工具			
—利率衍生工具	307,349,542,866	946,604,138	(876,483,055)
—货币衍生工具	280,398,800,779	2,435,675,338	(2,943,822,632)
—权益衍生工具	345,281,312,153	13,772,752,581	(6,584,415,778)
—信用衍生工具	10,178,039,800	180,067,812	(62,945,885)
—其他衍生工具(注)	67,380,025,793	435,807,741	(855,081,860)
合计	1,017,334,880,147	17,791,355,263	(11,348,127,497)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 衍生金融工具(续)

	2021年12月31日		
	名义本金	公允价值 资产	负债
套期工具(1)			
— 利率衍生工具	6,390,000,000	93,610,591	—
— 货币衍生工具	565,774,000	16,827,830	—
非套期工具			
— 利率衍生工具	242,441,578,342	1,144,350,810	(1,111,387,288)
— 货币衍生工具	190,415,232,394	1,304,156,273	(1,346,933,865)
— 权益衍生工具	434,621,453,927	11,666,573,674	(15,312,842,131)
— 信用衍生工具	3,335,399,000	28,522,231	(12,751,155)
— 其他衍生工具(注)	47,966,982,401	310,187,254	(350,093,069)
合计	925,736,420,064	14,564,228,663	(18,134,007,508)

注：其他衍生工具主要包括商品期权、商品期货等。

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2022年12月31日，本集团持有的未到期期货合约的公允价值为人民币860,305,806元(2021年12月31日：人民币72,360,866元)。

(1) 套期工具

(a) 公允价值套期

本集团利用公允价值套期来规避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，对部分已发行的长期债务工具的利率风险以利率互换合约作为套期工具。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 衍生金融工具(续)

(1) 套期工具(续)

(a) 公允价值套期(续)

公允价值套期产生的损益如下:

	2022年度	2021年度
净收益:		
— 利率衍生工具	(18,539,345)	(3,871,167)
— 被套期风险对应的被套期项目	29,642,738	30,725,835
合计	11,103,393	26,854,668

本集团指定为公允价值套期的套期工具名义金额按剩余到期日分析如下:

	2022年12月31日			合计
	6个月以内 (含6个月)	6至12个月 (含12个月)	12个月以上	
利率衍生工具	920,000,000	-	5,526,990,000	6,446,990,000

	2021年12月31日			合计
	6个月以内 (含6个月)	6至12个月 (含12个月)	12个月以上	
利率衍生工具	1,550,000,000	2,920,000,000	1,920,000,000	6,390,000,000

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:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
应付债券		
被套期项目账面价值	6,546,764,966	6,559,631,222
被套期项目公允价值调整的累计金额	18,341,250	122,669,430

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 衍生金融工具(续)

(1) 套期工具(续)

(b) 境外经营净投资套期

由于本公司记账本位币与子公司记账本位币不同，本集团的合并资产负债表受到外汇汇率变动产生的折算差额的影响。本集团在有限的情况下对此类外汇敞口进行套期保值。本集团利用外汇远期合约对部分境外经营进行净投资套期。在套期关系中，本集团将远期合约的远期要素和即期要素分开，只将即期要素的价值变动指定为套期工具。2022年度无套期无效部分(2021年度：无套期无效部分)。

于2022年度，套期工具产生的净损失共计人民币5,443,508元(2021年度：净收益共计人民币19,772,308元)，计入其他综合收益；2022年度，远期合约远期要素相关的净收益共计人民币1,030,898元(2021年度：人民币14,572,332元)，计入当期损益。

截至2022年12月31日，本集团指定为境外经营净投资套期的套期工具名义金额为人民币300,168,756元(2021年12月31日：人民币565,774,000元)，剩余到期日在6个月以内(2021年12月31日：6个月以内)。

5. 存出保证金

(1) 按类别列示：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
交易保证金	12,199,625,163	12,189,337,311
履约保证金	332,141,692	348,088,248
信用保证金	67,951,747	93,851,130
小计	12,599,718,602	12,631,276,689
加：计提利息	388,084	636,075
合计	12,600,106,686	12,631,912,764

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存出保证金(续)

(2) 按币种列示:

	2022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	12,008,640,097	1.00000	12,008,640,097
美元	540,225	6.96460	3,762,451
港币	206,110,972	0.89327	184,112,748
其他(注)			3,109,867
小计			12,199,625,163
履约保证金:			
人民币	332,141,692	1.00000	332,141,692
小计			332,141,692
信用保证金:			
人民币	67,951,747	1.00000	67,951,747
小计			67,951,747
加: 计提利息			388,084
合计			12,600,106,686

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 存出保证金(续)

(2) 按币种列示:(续)

	2021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	11,558,686,855	1.00000	11,558,686,855
美元	3,352,747	6.37570	21,376,109
港币	741,503,394	0.81760	606,253,175
其他(注)			3,021,172
小计			12,189,337,311
履约保证金：			
人民币	348,088,248	1.00000	348,088,248
小计			348,088,248
信用保证金：			
人民币	93,851,130	1.00000	93,851,130
小计			93,851,130
加：计提利息			636,075
合计			12,631,912,764

注：其他外币主要为欧元等。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收款项

(1) 按性质分析:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
应收交易款项	39,443,210,298	43,111,765,949
其中: 应收经纪商及结算所	21,162,320,075	15,703,026,871
应收衍生品交易款	15,272,635,690	25,359,108,397
应收证券借贷保证金	2,932,307,549	1,997,173,863
应收承销及咨询费	1,198,056,753	1,178,055,128
应收资产及基金管理费	1,175,179,962	1,448,802,510
应收席位租金	257,940,035	262,339,248
其他	217,430,264	319,639,028
小计	42,291,817,312	46,320,601,863
减: 减值准备	(522,324,087)	(577,721,275)
账面价值	41,769,493,225	45,742,880,588

(2) 按账龄分析:

账龄	2022年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	41,266,496,575	97.57%	(113,741,294)	21.78%
1 - 2年(含2年)	366,056,402	0.87%	(61,513,367)	11.78%
2 - 3年(含3年)	225,157,237	0.53%	(55,650,414)	10.65%
3年以上	434,107,098	1.03%	(291,419,012)	55.79%
合计	42,291,817,312	100.00%	(522,324,087)	100.00%

六、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收款项(续)

(2) 按账龄分析:(续)

账龄	2021年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	45,024,675,488	97.21%	(218,683,813)	37.86%
1 - 2年(含2年)	770,316,421	1.66%	(63,912,118)	11.06%
2 - 3年(含3年)	227,291,657	0.49%	(105,037,551)	18.18%
3年以上	298,318,297	0.64%	(190,087,793)	32.90%
合计	46,320,601,863	100.00%	(577,721,275)	100.00%

7. 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类列示:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
股票	5,409,369,634	8,183,892,199
债券	21,636,860,479	17,543,357,356
其中: 标准券	8,672,133,475	11,270,516,914
金融债	5,199,894,000	2,215,462,035
企业债	836,417,313	649,884,442
中期票据	186,000,000	304,040,000
同业存单	1,635,950,000	2,302,328,000
国债和地方债	5,106,465,691	801,125,965
小计	27,046,230,113	25,727,249,555
加: 计提利息	146,119,636	200,697,853
减: 减值准备	(56,547,702)	(69,453,349)
账面价值	27,135,802,047	25,858,494,059

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 买入返售金融资产(续)

(2) 按业务类别列示:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
股票质押式回购	5,396,312,394	7,869,409,359
债券质押式回购	16,781,179,476	16,853,472,913
债券买断式回购	4,855,681,003	689,884,443
其他	13,057,240	314,482,840
小计	27,046,230,113	25,727,249,555
加: 计提利息	146,119,636	200,697,853
减: 减值准备	(56,547,702)	(69,453,349)
账面价值	27,135,802,047	25,858,494,059

(3) 按担保物的公允价值列示:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
担保物	40,832,263,654	48,706,057,222
其中: 可出售或可再次向外抵押的担保物	4,771,969,696	685,372,663
其中: 已再次向外抵押的担保物	4,451,287,454	589,729,851

六、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 买入返售金融资产(续)

(4) 股票质押式回购按剩余期限分析：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
1个月(含1个月)	865,694,810	1,071,523,626
1 - 3个月(含3个月)	880,640,000	1,067,800,000
3个月 - 1年(含1年)	3,649,977,584	5,680,085,733
1年以上	-	50,000,000
小计	5,396,312,394	7,869,409,359
加：计提利息	131,790,238	180,806,098
减：减值准备	(56,505,817)	(69,354,557)
账面价值	5,471,596,815	7,980,860,900

8. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

	2022年12月31日		2021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	81,519,145,732	82,472,687,323	82,090,098,250	82,394,749,799
基金	60,434,830,932	60,772,095,656	83,775,430,234	80,010,077,360
股票/股权	125,149,987,190	125,364,737,654	127,749,329,593	124,208,254,114
其他	2,293,017,705	2,567,538,527	7,559,357,027	7,868,999,765
合计	269,396,981,559	271,177,059,160	301,174,215,104	294,482,081,038

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 交易性金融资产(续)

(2) 于2022年12月31日, 存在限售期限或有承诺条件的交易性金融资产的账面价值按投资品种列示如下:

种类	限制条件	2022年 12月31日	2021年 12月31日
债券	质押	21,986,902,338	14,725,824,360
股票	质押	7,858,611,910	3,327,649,646
基金	质押	954,480,321	1,362,961,790
其他	质押	5,649,710,585	1,295,931,138
股票	存在限售期限	3,750,362,628	6,279,417,920
基金	存在限售期限	352,035,770	662,589,549
基金	以管理人身份认购的基金份额承诺不退出	80,453,848	54,975,000
其他	以管理人身份认购的资产管理计划份额在存续期内承诺不退出	-	9,683,000
合计		40,632,557,400	27,719,032,403

本集团持有的交易性金融资产用于融出证券的金额披露于附注六、3(2)。

9. 其他债权投资

(1) 按类别列示:

	2022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	21,087,261,000	304,237,681	29,909,413	21,421,408,094	(98,401)
地方债	4,281,000,000	100,449,705	25,414,166	4,406,863,871	(2,331,160)
企业债	12,809,796,424	196,818,272	(170,695,205)	12,835,919,491	(49,610,577)
同业存单	8,635,701,980	54,693,399	(3,169,494)	8,687,225,885	(3,222,100)
中期票据	4,950,000,000	89,795,727	(19,323,843)	5,020,471,884	(12,505,940)
金融债	13,919,216,297	316,949,104	(121,023,732)	14,115,141,669	(3,561,055)
其他	200,000,000	2,634,577	(233,440)	202,401,137	(789,339)
合计	65,882,975,701	1,065,578,465	(259,122,135)	66,689,432,031	(72,118,572)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 其他债权投资(续)

(1) 按类别列示:(续)

	初始成本	2021年12月31日		账面价值	累计减值准备
		利息	公允价值变动		
国债	8,688,000,000	156,185,840	34,954,899	8,879,140,739	-
地方债	2,553,967,920	64,109,758	27,267,893	2,645,345,571	(715,159)
企业债	13,921,099,891	420,485,946	35,383,400	14,376,969,237	(7,989,460)
同业存单	4,040,961,750	33,780,689	3,572,789	4,078,315,228	(1,913,884)
中期票据	5,665,000,000	116,659,335	32,379,447	5,814,038,782	(4,815,995)
金融债	6,888,461,274	190,354,696	33,952,798	7,112,768,768	(3,272,978)
其他	100,000,000	2,633,710	757,646	103,391,356	(67,561)
合计	41,857,490,835	984,209,974	168,268,872	43,009,969,681	(18,775,037)

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2022年12月31日，用于质押的其他债权投资的账面价值为人民币32,927,929,434元(2021年12月31日：人民币15,260,811,156元)。

10. 长期股权投资

(1) 按类别列示：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
对联营企业的投资	515,367,663	497,800,566
对合营企业的投资	500,212,453	589,135,019
合计	1,015,580,116	1,086,935,585

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021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	2022年1月1日余额		增加(减少)		权益法下确认		其他综合收益		宣告发放现金		2022年		在被投资单位		在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	持股比例				表决权
浙商金汇信托股份有限公司(浙商金汇)	权益法	298	431	-	21	-	-	(5)	-	-	447	10.33%	注1	注1	注1	注1	注1	注1	
北京金港房地产开发有限公司(金通港)	权益法	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27	1.00%	注1	注1	注1	注1	注1	注1	注1	
鼎禾新(北京)企业管理有限公司(原佳成新泰(北京)投资有限公司)	权益法	-	-	(10)	4	-	-	-	-	6	-	注3	注3	注3	注3	注3	注3	注3	
Trail Management	权益法	2	1	-	1	-	-	-	-	0	2	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	不适用
国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司	权益法	10	27	-	7	-	-	(5)	-	-	29	10.00%	注1	注1	注1	注1	注1	注1	注1
陕西股权交易中心股份有限公司	权益法	13	12	-	(2)	-	-	-	-	-	10	10.83%	注1	注1	注1	注1	注1	注1	注1
合计		351	498	(10)	31	-	-	(10)	6	515									

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021年12月31日, 本集团的长期股权投资情况如下:(续)

(a) 联营企业:(续)

被投资单位	核算方法	2021年		增加/(减少)	权益法下确认	其他综合收益	宣告发放现金		2021年	在被投资单位		在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位
		投资成本	1月1日余额				其他权益变动	的投资收益		调整	股利或利润			
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	比例	比例	比例	说明
浙南金汇	权益法	298	399	-	33	(1)	-	-	431	10.33%	注1	注1	注1	
金通港	权益法	28	27	-	(6)	-	-	-	27	1.00%	注1	注1	注1	
鼎禾新(北京)企业管理有限公司	权益法	10	6	-	(6)	-	-	-	-	51.00%	注2	注2	注2	
Trail Management	权益法	2	1	-	0	-	-	(6)	1	25.00%	25.00%	注1	注1	不适用
国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司	权益法	10	24	-	8	-	-	(5)	27	10.00%	注1	注1	注1	
陕西股权交易中心股份有限公司	权益法	13	13	-	(1)	-	-	-	12	10.83%	注1	注1	注1	
中投长海皇家光电信息创业投资基金(有限合伙)	权益法	-	28	(51)	1	-	-	-	22	-	注4	注4	注4	
深圳市中投金圆股权投资基金合伙企业(有限合伙)	权益法	-	0	(6)	-	-	-	-	-	-	注4	注4	注4	
北京中投金达投资管理中心(有限合伙)	权益法	-	0	(6)	0	-	-	-	0	-	注4	注4	注4	
长春中投金盛投资合伙企业(有限合伙)	权益法	-	112	(51)	9	-	-	-	(70)	-	注4	注4	注4	
合计		361	610	(102)	44	(1)	-	(5)	498					

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021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	2022年1月1日余额		其他综合收益		2022年12月31日余额		在被投资单位持股比例		在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	
金腾科技信息(深圳)有限公司(金腾科技)	权益法	204	49	51	(57)	-	-	43	51.00%	注2
中金甲子(北京)私募投资基金管理有限公司(中金甲子)	权益法	13	103	-	11	-	(6)	53	51.00%	注2
CICC ALPHA Investment Group Limited	权益法	-	14	-	1	-	-	16	50.00%	不适用
金建(深圳)投资管理中心(有限合伙)	权益法	25	45	-	(7)	-	(10)	28	48.78%	48.78%
国药中金(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	3	26	-	3	-	(9)	20	51.00%	注2
浦泰宜立投资管理有限公司(浦泰宜立)	权益法	1	0	-	(0)	-	-	0	25.00%	注5
KCA Capital Partners	权益法	0	1	-	0	-	-	1	55.00%	注2
中金鑫程(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	7	10	-	11	-	(7)	14	65.00%	注2
河南中金汇融私募基金管理有限公司	权益法	10	16	-	6	-	-	22	50.00%	50.00%
Krae Funds Advisors, LLC	权益法	258	204	-	28	-	(38)	206	50.10%	注2
Global Bridge Capital I GP, LLC	权益法	6	54	-	(52)	-	-	6	50.00%	50.00%

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021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	2022年1月1日余额		2022年增加(减少)		权益法下确认		其他综合收益		宣告发放现金		2022年		在被投资单位		在被投资单位		在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例		
Global Bridge Capital Management, LLC	权益法	-	27	-	7	-	-	-	-	-	-	3	37	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	不适用
宁波厚文投资管理有限公司	权益法	8	8	-	0	-	-	-	-	-	-	-	8	51.00%	注2	注2	注2	注2
中电中金(厦门)电子私募股权投资管理有限公司	权益法	5	15	-	6	-	-	-	-	-	-	-	21	51.00%	注2	注2	注2	注2
联通中金私募股权投资管理(深圳)有限公司	权益法	8	9	3	2	-	-	-	-	(1)	-	(3)	10	51.00%	注2	注2	注2	注2
财信中金(湖南)私募股权投资管理有限公司	权益法	10	8	-	7	-	-	-	-	-	-	-	15	51.00%	注2	注2	注2	注2
合计		558	589	54	(34)	-	-	-	-	(126)	-	17	500					

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021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	2022年12月31日		2021年12月31日		其他综合收益		其他权益变动		2021年12月31日余额		在被投资单位持股比例		在被投资单位表决权比例		在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
		投资成本 人民币百万元	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 12月31日余额 人民币百万元	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权 比例				
金腾科技	权益法	153	62	51	(64)	-	-	-	-	49	51.00%	注2	注2	注2	注2	注2
中金甲子	权益法	13	41	-	62	-	-	-	-	103	51.00%	注2	注2	注2	注2	注2
CICC ALPHA Investment Group Limited	权益法	-	9	-	5	-	-	-	(0)	14	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	不适用
金建(深圳)投资管理中心(有限合伙)	权益法	25	42	-	3	-	-	-	-	45	48.78%	48.78%	48.78%	48.78%	48.78%	不适用
国药中金(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	3	35	-	1	-	(10)	-	-	26	51.00%	注2	注2	注2	注2	注2
浦泰奕立	权益法	1	0	-	(0)	-	-	-	-	0	25.00%	注5	注5	注5	注5	注5
KCA Capital Partners	权益法	0	1	-	(0)	-	-	-	(0)	1	55.00%	注2	注2	注2	注2	注2
中金鑫智(上海)私募股权投资管理有限公司	权益法	7	6	1	6	-	(3)	-	-	10	65.00%	注2	注2	注2	注2	注2
河南中金汇融私募基金管理有限公司	权益法	10	12	-	4	-	-	-	-	16	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	不适用
Krane Funds Advisors, LLC	权益法	258	169	-	39	-	-	-	(4)	204	50.10%	注2	注2	注2	注2	注2
Global Bridge Capital I GP, LLC	权益法	6	36	-	19	-	-	-	(1)	54	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	不适用
Global Bridge Capital Management, LLC	权益法	-	20	-	7	-	-	-	(0)	27	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	不适用
宁波厚艾投资管理有限公司	权益法	8	8	-	0	-	-	-	-	8	51.00%	注2	注2	注2	注2	注2
中电中金(厦门)电子产业私募股权投资管理有限公司	权益法	5	12	-	3	-	-	-	-	15	51.00%	注2	注2	注2	注2	注2
联通中金私募股权投资管理(深圳)有限公司	权益法	5	7	-	2	-	-	-	-	9	51.00%	注2	注2	注2	注2	注2

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021年12月31日, 本集团的长期股权投资情况如下:(续)

(b) 合营企业:(续)

被投资单位	核算方法	2021年		增加/(减少)	权益法下确认	其他综合收益		2021年		在被投资单位		在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	
		投资成本	1月1日余额			权益法下确认	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他	2021年	在被投资单位								在被投资单位
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元
财信中金(湖南)私募股权投资管理有限公司	权益法	10	-	10	(2)	-	-	-	8	51.00%	注2	注2	注2	注2	注2	注2	注2	注2	注2
深圳市中金尖端新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙)	权益法	-	68	(52)	17	-	-	(33)	-	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4
吉林中投科技成果转化创业投资合伙企业(有限合伙)	权益法	-	50	(54)	2	-	-	2	-	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4	注4
合计		504	578	(44)	104	-	-	(13)	589										

注1: 本集团分别持有这些企业低于20.00%的股权, 但在董事会中拥有席位, 能够对这些企业的经营决策产生重大影响, 因此将这些企业作为本集团的联营企业。

注2: 本集团分别持有这些企业50.00%以上的股权, 但不拥有主导这些企业相关活动的权力, 因此这些企业不由本集团控制, 不作为子公司纳入本集团合并财务报表的合并范围。

注3: 该企业已于2022年处置。

注4: 这些企业已于2021年处置。

注5: 根据浦泰宽立的公司章程, 董事会的重大决议均需要董事会成员一致同意方可通过, 中金浦成在董事会席位中占有一位, 形成共同控制, 因此该企业为合营企业。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(3) 于2022年12月31日及2021年12月31日, 本集团对联营企业及合营企业投资分析如下:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
主要联营企业及合营企业	489,977,411	480,154,856
其他联营企业及合营企业	525,602,705	606,780,729
合计	1,015,580,116	1,086,935,585

(a) 主要联营企业及合营企业基本情况:

截至2022年12月31日及2021年12月31日止本集团主要联营企业及合营企业情况如下:

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 人民币百万元	本集团持股 比例	本集团表决 权比例
浙商金汇	杭州	信托业务	2,880	10.33%	10(2)注1
金腾科技	深圳	信息技术服务	500	51.00%	10(2)注2

下表列示了本集团主要联营企业及合营企业的主要财务信息, 该等联营企业及合营企业的主要财务信息是在投资时的公允价值的基础上按统一会计政策进行调整后的金额:

浙商金汇	2022年度	2021年度
资产	4,545,314,257	4,526,101,883
负债	218,661,007	355,327,056
净资产	4,326,653,250	4,170,774,827
营业收入	565,687,869	533,258,877
净利润	198,743,534	189,563,750
综合收益总额	198,743,534	189,563,750
持股比例	10.33%	10.33%
按持股比例计算的净资产份额	446,937,271	430,835,247
对浙商金汇投资的账面价值	446,937,271	430,835,247

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

(3) 于2022年12月31日及2021年12月31日, 本集团对联营企业及合营企业投资分析如下:(续)

(a) 主要联营企业及合营企业基本情况:(续)

金腾科技	2022年度	2021年度
资产	183,794,037	189,865,289
负债	99,401,605	93,160,173
净资产	84,392,432	96,705,116
营业收入	73,208,162	27,130,050
净亏损	(112,312,684)	(125,562,552)
综合收益总额	(112,312,684)	(125,562,552)
持股比例	51.00%	51.00%
按持股比例计算的净资产份额	43,040,140	49,319,609
对金腾科技投资的账面价值	43,040,140	49,319,609

(b) 采用权益法核算的其他联营企业及合营企业的汇总信息如下:

	2022年度	2021年度
投资账面价值合计	525,602,705	606,780,729
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	33,281,754	178,629,729
— 综合收益总额	33,281,754	178,629,729

11. 固定资产

(1) 账面价值

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
固定资产原价	2,492,016,497	2,117,275,483
减: 累计折旧	(1,621,367,833)	(1,436,802,371)
合计	870,648,664	680,473,112

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表

	办公设备	家具及 其他设备	运输工具	房屋及建筑物	合计
原值					
2020年12月31日及 2021年1月1日余额	1,600,593,892	105,571,362	21,250,345	92,721,687	1,820,137,286
收购子公司转入	1,303,344	917,435	-	-	2,220,779
本年增加	411,826,489	25,086,388	-	-	436,912,877
本年减少	(118,562,250)	(6,854,388)	(10,854,540)	-	(136,271,178)
汇率变动的影响	(4,416,986)	(1,307,295)	-	-	(5,724,281)
2021年12月31日及 2022年1月1日余额	1,890,744,489	123,413,502	10,395,805	92,721,687	2,117,275,483
本年增加	471,054,492	52,813,399	-	-	523,867,891
本年减少	(147,010,147)	(16,347,995)	(608,796)	-	(163,966,938)
汇率变动的影响	13,635,460	1,204,601	-	-	14,840,061
2022年12月31日余额	2,228,424,294	161,083,507	9,787,009	92,721,687	2,492,016,497
累计折旧					
2020年12月31日及 2021年1月1日余额	(1,167,366,201)	(78,923,235)	(17,163,812)	(41,485,338)	(1,304,938,586)
收购子公司转入	(979,879)	(389,617)	-	-	(1,369,496)
本年计提	(244,230,810)	(12,794,005)	(344,880)	(4,450,571)	(261,820,266)
本年减少	111,529,437	6,309,389	9,128,295	-	126,967,121
汇率变动的影响	3,929,987	428,869	-	-	4,358,856

六、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表(续)

	办公设备	家具及 其他设备	运输工具	房屋及建筑物	合计
2021年12月31日及 2022年1月1日余额	(1,297,117,466)	(85,368,599)	(8,380,397)	(45,935,909)	(1,436,802,371)
本年计提	(297,556,006)	(21,781,162)	(256,329)	(4,450,571)	(324,044,068)
本年减少	137,386,707	14,860,617	590,940	-	152,838,264
汇率变动的影响	(12,199,877)	(1,159,781)	-	-	(13,359,658)
2022年12月31日余额	(1,469,486,642)	(93,448,925)	(8,045,786)	(50,386,480)	(1,621,367,833)
账面价值					
2022年12月31日余额	758,937,652	67,634,582	1,741,223	42,335,207	870,648,664
2021年12月31日余额	593,627,023	38,044,903	2,015,408	46,785,778	680,473,112

- (a) 于2022年12月31日及2021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178万元和人民币185万元。
- (b) 于2022年12月31日及2021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2022年12月31日及2021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458万元和人民币473万元。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 在建工程

	装修、改造工程	办公楼	合计
账面余额			
2020年12月31日及2021年1月1日余额	16,119,493	21,217,791	37,337,284
本年增加	110,162,878	135,366,734	245,529,612
本年转出	(93,430,044)	-	(93,430,044)
2021年12月31日及2022年1月1日余额	32,852,327	156,584,525	189,436,852
本年增加	66,078,762	195,494,254	261,573,016
本年转出	(87,577,428)	-	(87,577,428)
2022年12月31日余额	11,353,661	352,078,779	363,432,440
账面价值			
2022年12月31日余额	11,353,661	352,078,779	363,432,440
2021年12月31日余额	32,852,327	156,584,525	189,436,852

13. 使用权资产

	房屋及建筑物	设备	合计
原值			
2020年12月31日及2021年1月1日余额	2,192,003,536	877,867	2,192,881,403
收购子公司转入	58,017,322	-	58,017,322
处置子公司转出	(2,066,509)	-	(2,066,509)
本年增加	1,609,171,350	-	1,609,171,350
本年减少	(609,719,980)	-	(609,719,980)
汇率变动的影响	(15,266,792)	(23,022)	(15,289,814)
2021年12月31日及2022年1月1日余额	3,232,138,927	854,845	3,232,993,772

六、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 使用权资产(续)

	房屋及建筑物	设备	合计
本年增加	1,376,882,442	128,101	1,377,010,543
本年减少	(495,264,978)	(241,634)	(495,506,612)
汇率变动的影响	59,279,793	49,964	59,329,757
2022年12月31日余额	4,173,036,184	791,276	4,173,827,460
累计折旧			
2020年12月31日及2021年1月1日余额	(1,002,613,003)	(453,157)	(1,003,066,160)
收购子公司转入	(30,620,253)	-	(30,620,253)
处置子公司转出	1,606,446	-	1,606,446
本年计提	(658,081,165)	(156,625)	(658,237,790)
本年减少	395,439,400	-	395,439,400
汇率变动的影响	7,687,383	13,310	7,700,693
2021年12月31日及2022年1月1日余额	(1,286,581,192)	(596,472)	(1,287,177,664)
本年计提	(880,413,297)	(191,347)	(880,604,644)
本年减少	351,142,211	241,596	351,383,807
汇率变动的影响	(16,188,170)	(26,104)	(16,214,274)
2022年12月31日余额	(1,832,040,448)	(572,327)	(1,832,612,775)
账面价值			
2022年12月31日余额	2,340,995,736	218,949	2,341,214,685
2021年12月31日余额	1,945,557,735	258,373	1,945,816,108

2022年度，本集团计入当期损益的简化处理的短期租赁费用及低价值资产租赁费用合计为人民币147,155,680元(2021年度：人民币86,612,764元)，与租赁相关的总现金流出为人民币1,103,522,889元(2021年度：人民币863,668,568元)。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产

	土地使用权	交易席位费	其他无形资产	合计
原值				
2020年12月31日及2021年1月1日余额	1,266,558,879	163,112,847	597,728,751	2,027,400,477
收购子公司转入	-	-	1,259,638	1,259,638
本年增加	-	-	277,487,101	277,487,101
本年减少	-	-	(5,536,526)	(5,536,526)
汇率变动的影响	-	(12,020)	(30,225)	(42,245)
2021年12月31日及2022年1月1日余额	1,266,558,879	163,100,827	870,908,739	2,300,568,445
本年增加	-	-	583,167,992	583,167,992
本年减少	-	-	(1,655,445)	(1,655,445)
汇率变动的影响	-	12,020	748,761	760,781
2022年12月31日余额	1,266,558,879	163,112,847	1,453,170,047	2,882,841,773
累计摊销				
2020年12月31日及2021年1月1日余额	(184,821,786)	(109,487,844)	(346,476,553)	(640,786,183)
收购子公司转入	-	-	(315,970)	(315,970)
本年计提	(32,910,658)	(8,580,000)	(144,934,193)	(186,424,851)
本年减少	-	-	5,228,358	5,228,358
汇率变动的影响	-	-	19,692	19,692
2021年12月31日及2022年1月1日余额	(217,732,444)	(118,067,844)	(486,478,666)	(822,278,954)
本年计提	(32,910,658)	(8,580,000)	(262,257,451)	(303,748,109)
本年减少	-	-	1,610,378	1,610,378
汇率变动的影响	-	-	(191,349)	(191,349)
2022年12月31日余额	(250,643,102)	(126,647,844)	(747,317,088)	(1,124,608,034)
账面价值				
2022年12月31日余额	1,015,915,777	36,465,003	705,852,959	1,758,233,739
2021年12月31日余额	1,048,826,435	45,032,983	384,430,073	1,478,289,491

于2022年12月31日及2021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。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 商誉

(1) 商誉变动情况

被投资单位名称	2022年			2022年	
	1月1日	本年增加	本年减少	12月31日	减值准备
中金财富(注1)	1,582,678,646	-	-	1,582,678,646	-
北京科创(注2)	39,984,637	-	-	39,984,637	-
合计	1,622,663,283	-	-	1,622,663,283	-

被投资单位名称	2021年			2021年	
	1月1日	本年增加	本年减少	12月31日	减值准备
中金财富(注1)	1,582,678,646	-	-	1,582,678,646	-
北京科创(注2)	-	39,984,637	-	39,984,637	-
合计	1,582,678,646	39,984,637	-	1,622,663,283	-

注1：本公司于2017年支付股份对价人民币16,700,695,000元作为合并成本收购了中金财富。对价与本公司享有的中金财富可辨认净资产公允价值的差额为人民币1,582,678,646元，确认为与财富管理资产组相关的商誉。

注2：本公司之子公司中金资本于2021年以人民币220,129,947元对北京科创进行现金增资，增资后占北京科创股权比例为51%。对价与中金资本享有的北京科创可辨认净资产公允价值的差额为人民币39,984,637元，确认为商誉。

(2) 商誉的减值

财富管理资产组可收回金额按其预计未来现金流的现值确定。未来现金流基于管理层批准的未来特定期间的财务预算(包括基于资产组的过往表现及管理层对市场发展的未来预期而确定的预测收入及预测利润率)，未来特定期间后的现金流量使用估计的长期增长率3.00%(2021年度：3.00%)而推测，本集团采用的税前折现率为11.84%(2021年12月31日：16.00%)。由于收购北京科创产生的商誉并不重大，因此未披露减值分析详情。

本集团于2022年12月31日及2021年12月31日执行了年度商誉减值测试。由于前述资产组的可收回金额高于其账面价值，故无需确认相关商誉减值。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产/(负债)

(1) 已确认递延所得税资产/(负债)

	2022年12月31日								
	2022年 1月1日	本年增减 计入损益	本年增减 计入权益	汇率变动的 影响	递延所得税 合计	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异
抵销前递延所得税									
员工成本	1,761,498,689	(146,312,878)	-	849,659	1,616,035,470	1,616,035,470	6,484,623,120	-	-
可抵扣亏损	23,774,576	6,304,335	-	(65,942)	30,012,969	30,012,969	120,694,125	-	-
固定资产累计折旧及其他 资产摊销	(64,417,337)	(28,929,843)	-	41,548	(93,305,632)	151,618	606,472	(93,457,250)	(379,879,195)
交易性金融工具 公允价值变动	(795,536,477)	869,388,792	-	(197,864)	73,654,451	744,313,835	2,977,255,338	(670,659,384)	(2,683,389,028)
其他债权投资 公允价值变动	(46,804,645)	-	82,123,963	5,235,704	40,555,022	54,909,885	321,874,377	(14,354,863)	(57,419,453)
减值准备	121,941,266	(1,977,063)	(12,368,727)	372,782	107,968,258	107,968,258	453,656,455	-	-
收购子公司产生的 公允价值调整	(163,989,062)	2,758,067	-	-	(161,230,995)	-	-	(161,230,995)	(644,923,982)
其他	360,517,148	57,209,031	-	7,514	417,733,693	417,928,052	1,672,740,497	(194,359)	(777,434)
小计	1,196,984,158	758,440,441	69,755,236	6,243,401	2,031,423,236	2,971,320,087	12,031,450,384	(939,896,851)	(3,766,389,092)
递延所得税抵销						(221,131,786)	(890,867,849)	221,131,786	890,867,849
合计						2,750,188,301	11,140,582,535	(718,765,065)	(2,875,521,243)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产/(负债)(续)

(1) 已确认递延所得税资产/(负债)(续)

	2021年12月31日									
	2021年 1月1日	本年增减 计入损益	本年增减 计入权益	收购子公司转 入/产生	汇率变动的 影响	递延所得税 合计	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异
抵销前递延所得税										
员工成本	1,286,938,753	469,560,114	-	5,259,609	(259,787)	1,761,498,689	1,761,498,689	7,327,471,102	-	-
可抵扣亏损	65,048,404	(55,693,352)	-	15,516,134	(1,096,610)	23,774,576	23,774,576	369,680,591	-	-
固定资产累计折旧及 其他资产摊销	(29,798,976)	(34,582,015)	-	-	(36,346)	(64,417,337)	1,966,994	11,115,954	(66,384,331)	(265,537,324)
交易性金融工具公允价值变动	(282,134,833)	(512,782,147)	-	(608,438)	(11,059)	(795,536,477)	37,931,705	151,751,623	(833,468,182)	(3,395,979,569)
其他债权投资公允价值变动	(4,795,623)	-	(42,162,889)	-	153,867	(46,804,645)	11,904,446	72,148,158	(58,709,091)	(234,836,364)
减值准备	192,516,052	(69,759,884)	(444,878)	-	(370,024)	121,941,266	121,941,266	529,237,465	-	-
收购子公司产生的公允价值调整	(167,194,386)	3,252,243	-	(46,919)	-	(163,989,062)	-	-	(163,989,062)	(655,956,248)
其他	220,367,309	140,147,605	-	-	2,234	360,517,148	364,844,020	1,470,381,316	(4,326,872)	(17,307,488)
小计	1,280,946,700	(59,857,436)	(42,607,767)	20,120,386	(1,617,725)	1,196,984,158	2,323,861,696	9,931,786,209	(1,126,877,538)	(4,569,616,993)
递延所得税抵销							(695,222,304)	(2,840,247,380)	695,222,304	2,840,247,380
合计							1,628,639,392	7,091,538,829	(431,655,234)	(1,729,369,613)

(2) 未确认递延所得税资产明细

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损列示如下：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
可抵扣亏损	1,289,531,253	1,363,035,550
其他	205,969,674	170,303,739
合计	1,495,500,927	1,533,339,289

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产/(负债)(续)

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
2022年	不适用	9,509,321
2023年	3,792,342	4,259,335
2024年	12,701,675	13,883,707
2025年	12,086,190	29,208,113
2026年	16,569,165	22,528,478
2027年及以后年度	1,244,381,881	1,283,646,596
合计	1,289,531,253	1,363,035,550

17. 其他资产

	注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
长期待摊费用	(1)	333,028,021	266,319,599
待摊费用		112,265,687	86,721,425
其他应收款	(2)	809,511,940	816,712,732
其他		971,716,804	352,238,861
合计		2,226,522,452	1,521,992,617

(1) 长期待摊费用

	2022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	261,957,559	232,110,473	(167,717,937)	326,350,095
其他	4,362,040	4,282,210	(1,966,324)	6,677,926
合计	266,319,599	236,392,683	(169,684,261)	333,028,021

六、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 其他资产(续)

(1) 长期待摊费用(续)

	2021年度			年末余额
	年初余额	本年增加	本年减少	
经营租入固定资产改良支出	195,862,340	173,885,813	(107,790,594)	261,957,559
其他	1,460,508	4,269,785	(1,368,253)	4,362,040
合计	197,322,848	178,155,598	(109,158,847)	266,319,599

(2) 其他应收款

(a) 按性质分析：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
应收租赁及其他押金	323,390,154	242,435,920
贷款	173,102,865	279,892,051
其他	322,486,331	311,960,861
小计	818,979,350	834,288,832
减：减值准备	(9,467,410)	(17,576,100)
账面价值	809,511,940	816,712,732

(b) 按账龄分析：

账龄	2022年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	559,079,537	68.27%	(645,920)	6.82%
1 - 2年(含2年)	120,461,226	14.71%	(549,384)	5.80%
2 - 3年(含3年)	29,667,443	3.62%	(1,765,143)	18.64%
3年以上	109,771,144	13.40%	(6,506,963)	68.74%
合计	818,979,350	100.00%	(9,467,410)	100.00%

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 其他资产(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 按账龄分析:(续)

账龄	2021年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	比例
1年以内(含1年)	647,938,380	77.66%	(1,503,003)	8.55%
1 - 2年(含2年)	38,121,821	4.57%	(1,195,127)	6.80%
2 - 3年(含3年)	29,095,520	3.49%	(8,561,007)	48.71%
3年以上	119,133,111	14.28%	(6,316,963)	35.94%
合计	834,288,832	100.00%	(17,576,100)	100.00%

18. 减值准备

(1) 按项目划分:

附注	2022年					2022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	六、1	279,829	1,106,404	(276,484)	-	653	1,110,402
融出资金减值准备	六、3	161,966,115	48,987,271	(69,225,423)	-	815,934	142,543,897
应收款项减值准备	六、6	577,721,275	197,862,810	(236,474,376)	(19,998,098)	3,212,476	522,324,087
买入返售金融资产减值准备	六、7	69,453,349	7,552,581	(20,458,228)	-	-	56,547,702
其他债权投资减值准备	六、9	18,775,037	64,431,706	(11,414,055)	-	325,884	72,118,572
其他应收款减值准备	六、17(2)	17,576,100	11,371,009	(14,392,137)	(5,556,981)	469,419	9,467,410
信用减值准备合计		845,771,705	331,311,781	(352,240,703)	(25,555,079)	4,824,366	804,112,070

六、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 减值准备(续)

(1) 按项目划分:(续)

	附注	2021年					2021年
		1月1日余额	本年计提	本年转回	本年核销	汇率变动及其他	12月31日余额
货币资金减值准备	六、1	168,508	279,726	(168,317)	-	(88)	279,829
融出资金减值准备	六、3	136,803,436	71,125,958	(45,629,316)	-	(333,963)	161,966,115
应收款项减值准备	六、6	624,931,217	253,643,525	(299,664,287)	(17)	(1,189,163)	577,721,275
买入返售金融资产减值准备	六、7	302,616,780	18,560,403	(251,723,834)	-	-	69,453,349
其他债权投资减值准备	六、9	18,166,922	15,387,896	(14,618,527)	-	(161,254)	18,775,037
其他应收款减值准备	六、17(2)	176,651,066	404,358	(155,631,895)	(151,672)	(3,695,757)	17,576,100
信用减值准备合计		1,259,337,929	359,401,866	(767,436,176)	(151,689)	(5,380,225)	845,771,705

于2022年12月31日及2021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：

	2022年12月31日			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
货币资金减值准备	1,110,402	-	-	1,110,402
融出资金减值准备	142,095,663	448,234	-	142,543,897
应收款项减值准备	120,166,428	79,345,162	322,812,497	522,324,087
买入返售金融资产减值准备	28,298,453	-	28,249,249	56,547,702
其他债权投资减值准备	59,605,095	379,607	12,133,870	72,118,572
其他应收款减值准备	597,189	3,164,430	5,705,791	9,467,410
合计	351,873,230	83,337,433	368,901,407	804,112,070

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 减值准备(续)

(2) 金融工具及其他项目预期信用损失准备情况:(续)

	2021年12月31日			合计
	未来12个月预期	整个存续期预期	整个存续期预期	
	信用损失	信用损失(未发 生信用减值)	信用损失(已发 生信用减值)	
货币资金减值准备	279,829	-	-	279,829
融出资金减值准备	161,966,115	-	-	161,966,115
应收款项减值准备	205,226,414	53,744,945	318,749,916	577,721,275
买入返售金融资产减值准备	41,204,100	-	28,249,249	69,453,349
其他债权投资减值准备	18,216,690	558,347	-	18,775,037
其他应收款减值准备	515,946	6,223,027	10,837,127	17,576,100
合计	427,409,094	60,526,319	357,836,292	845,771,705

19. 应付短期融资款

	注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
收益凭证	(1)	15,660,243,596	15,121,477,870
短期公司债券	(2)	2,000,000,000	5,000,000,000
结构性票据	(3)	802,860,586	1,762,243,471
短期融资券	(4)	-	1,000,000,000
小计		18,463,104,182	22,883,721,341
加: 计提利息			
其中: 收益凭证		64,717,760	51,422,773
短期公司债券		14,722,316	40,963,789
结构性票据		9,447,699	11,513,970
短期融资券		-	2,235,616
合计		18,551,991,957	22,989,857,489

六、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 应付短期融资款(续)

(1) 收益凭证

票面利率	2022年		利息计提/		重分类至 应付债券(注)	2022年
	1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付		12月31日余额
0.00% - 7.90%	15,172,900,643	76,800,076,455	13,294,987	(76,261,310,729)	-	15,724,961,356

票面利率	2021年		利息计提/		重分类至 应付债券(注)	2021年
	1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付		12月31日余额
0.00% - 11.02%	19,775,706,657	47,872,317,839	(38,391,344)	(52,234,509,769)	(202,222,740)	15,172,900,643

注：于2022年12月31日，已发行的短期收益凭证不存在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(2021年12月31日：人民币202,222,740元)。

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1.38%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，浮动收益确认为衍生金融工具。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 应付短期融资款(续)

(2) 短期公司债券

债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2022年		利息计提/			2022年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
21中财S1	09/08/2021	09/08/2022	2,000,000,000	2.68%	2,020,042,181	-	(20,042,181)	(2,000,000,000)	-	-
21中财S2	24/09/2021	24/09/2022	3,000,000,000	2.85%	3,020,921,608	-	(20,921,608)	(3,000,000,000)	-	-
22中财S1	11/08/2022	11/08/2023	2,000,000,000	2.04%	-	2,000,000,000	14,722,316	-	-	2,014,722,316
合计					5,040,963,789	2,000,000,000	(26,241,473)	(5,000,000,000)	-	2,014,722,316

债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/			2021年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
21中财S1	09/08/2021	09/08/2022	2,000,000,000	2.68%	-	2,000,000,000	20,042,181	-	-	2,020,042,181
21中财S2	24/09/2021	24/09/2022	3,000,000,000	2.85%	-	3,000,000,000	20,921,608	-	-	3,020,921,608
合计					-	5,000,000,000	40,963,789	-	-	5,040,963,789

(3) 结构性票据

名称	2022年		利息计提/		汇率变动 及其他	2022年
	1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付		12月31日余额
结构性票据	1,773,757,441	1,564,681,228	(2,066,271)	(2,652,600,909)	128,536,796	812,308,285

名称	2021年		利息计提/		汇率变动 及其他	2021年
	1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付		12月31日余额
结构性票据	5,911,352,270	2,232,650,401	(15,568,973)	(6,268,914,105)	(85,762,152)	1,773,757,441

注: 该等结构性票据票面年利率范围为0.21%至5.05%不等, 发行期限为14天至365天不等。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 应付短期融资款(续)

(4) 短期融资券

债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2022年		利息计提/			2022年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
21中金公司CP001	29/11/2021	25/02/2022	1,000,000,000	2.55%	1,002,235,616	-	(2,235,616)	(1,000,000,000)	-	-

债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/			2021年
					1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
21中金公司CP001	29/11/2021	25/02/2022	1,000,000,000	2.55%	-	1,000,000,000	2,235,616	-	-	1,002,235,616

20. 拆入资金

	注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
从银行拆入的资金		60,019,982,479	50,516,199,330
转融通融入资金	(1)	500,000,000	500,000,000
从非银行金融机构拆入的资金		-	200,000,000
小计		60,519,982,479	51,216,199,330
加：计提利息		326,036,235	261,079,348
合计		60,846,018,714	51,477,278,678

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 拆入资金(续)

(1) 转融通融入资金的剩余期限和利率区间分析:

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	年末余额	利率区间	年末余额	利率区间
1个月内(含1个月)	100,000,000	2.40%	100,000,000	2.80%
1 - 3个月(含3个月)	-		400,000,000	2.80%
3 - 12个月(含12个月)	400,000,000	2.10%	-	
小计	500,000,000		500,000,000	
加: 计提利息	681,667		793,333	
合计	500,681,667		500,793,333	

21. 交易性金融负债

	2022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	2,629,192,263	39,235,363,199	41,864,555,462
债权	1,249,823,154	2,037,071,933	3,286,895,087
基金及其他	51,841,228	-	51,841,228
合计	3,930,856,645	41,272,435,132	45,203,291,777

六、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 交易性金融负债(续)

	2021年12月31日		合计
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
权益	2,755,876,401	34,162,624,317	36,918,500,718
债权	823,345,819	526,215,128	1,349,560,947
基金及其他	658,725,019	-	658,725,019
合计	4,237,947,239	34,688,839,445	38,926,786,684

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2022年12月31日及2021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。

22. 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类列示：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
企业债	5,295,255,029	1,575,290,482
国债和地方债	11,776,651,700	1,461,349,382
金融债	8,941,519,432	3,537,594,611
同业存单	1,181,520,000	1,647,000,000
中期票据	661,038,156	1,174,807,692
其他	15,236,572,703	6,974,978,665
小计	43,092,557,020	16,371,020,832
加：计提利息	64,141,528	5,050,119
合计	43,156,698,548	16,376,070,951

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 卖出回购金融资产款(续)

(2) 按业务类别列示:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
质押式卖出回购	30,243,983,361	10,833,699,510
买断式卖出回购	9,442,780,759	4,936,415,322
债券质押式报价回购	3,405,792,900	600,906,000
小计	43,092,557,020	16,371,020,832
加: 计提利息	64,141,528	5,050,119
合计	43,156,698,548	16,376,070,951

(3) 债券质押式报价回购的剩余期限和利率区间分析:

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	年末余额	利率区间	年末余额	利率区间
1个月内(含1个月)	3,405,792,900	1.60%-9.15%	600,906,000	1.60%-9.15%
加: 计提利息	13,540,682		614,651	
合计	3,419,333,582		601,520,651	

(4) 按担保物的公允价值列示:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
债券	33,626,517,499	13,175,374,824
股票	7,713,521,068	3,235,356,339
其他	5,649,710,585	1,295,931,138
合计	46,989,749,152	17,706,662,301

六、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 代理买卖证券款

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
普通经纪业务		
— 个人	33,861,260,676	33,581,982,873
— 机构	48,239,272,124	51,224,518,628
小计	82,100,532,800	84,806,501,501
信用业务		
— 个人	4,019,437,212	4,338,345,138
— 机构	5,965,661,191	4,284,287,574
小计	9,985,098,403	8,622,632,712
加：计提利息	14,325,126	16,031,094
合计	92,099,956,329	93,445,165,307

24. 代理承销证券款

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
股票	-	7,304,310,900

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬

	2022年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期及长期薪酬:				
工资、奖金、津贴和补贴	10,927,098,524	9,820,082,362	(12,301,596,299)	8,445,584,587
社会保险费	9,255,023	505,325,590	(494,097,092)	20,483,521
其中: 医疗保险费	8,123,623	313,790,456	(309,922,408)	11,991,671
补充医疗保险费	-	164,335,434	(164,277,313)	58,121
工伤医疗保险费	514,469	6,760,148	(6,693,093)	581,524
生育保险费	616,931	8,022,571	(8,072,703)	566,799
其他	-	12,416,981	(5,131,575)	7,285,406
住房公积金	28,451,598	446,302,570	(439,151,135)	35,603,033
工会经费和职工教育经费	51,630,448	211,188,317	(207,414,655)	55,404,110
其他	7,794,613	128,423,163	(132,190,559)	4,027,217
小计	11,024,230,206	11,111,322,002	(13,574,449,740)	8,561,102,468
设定提存计划:				
其中: 基本养老保险费	36,008,276	588,361,277	(580,607,325)	43,762,228
失业保险费	1,570,042	15,969,086	(15,477,335)	2,061,793
企业年金缴费	20,340,968	178,881,411	(182,361,015)	16,861,364
小计	57,919,286	783,211,774	(778,445,675)	62,685,385
辞退福利	86,715,588	32,711,469	(36,944,902)	82,482,155
合计	11,168,865,080	11,927,245,245	(14,389,840,317)	8,706,270,008

六、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬(续)

	2021年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期及长期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	8,414,585,031	12,007,792,241	(9,495,278,748)	10,927,098,524
社会保险费	19,248,456	331,101,789	(341,095,222)	9,255,023
其中：医疗保险费	18,261,312	213,684,637	(223,822,326)	8,123,623
补充医疗保险费	-	105,183,564	(105,183,564)	-
工伤医疗保险费	361,518	4,422,413	(4,269,462)	514,469
生育保险费	625,626	7,720,113	(7,728,808)	616,931
其他	-	91,062	(91,062)	-
住房公积金	17,930,023	305,875,920	(295,354,345)	28,451,598
工会经费和职工教育经费	37,615,458	47,347,031	(33,332,041)	51,630,448
其他	202,946	59,429,301	(51,837,634)	7,794,613
小计	8,489,581,914	12,751,546,282	(10,216,897,990)	11,024,230,206
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	13,616,817	403,214,698	(380,823,239)	36,008,276
失业保险费	1,000,657	11,940,932	(11,371,547)	1,570,042
企业年金缴费	1,095,583	125,895,790	(106,650,405)	20,340,968
小计	15,713,057	541,051,420	(498,845,191)	57,919,286
辞退福利	81,669,404	33,933,298	(28,887,114)	86,715,588
合计	8,586,964,375	13,326,531,000	(10,744,630,295)	11,168,865,080

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应交税费

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
企业所得税	1,204,786,936	979,703,792
个人所得税	330,435,930	171,644,373
增值税	160,274,241	166,496,703
城市维护建设税	8,804,975	12,084,321
教育费附加及地方教育附加	6,297,340	8,639,350
代扣代缴客户个人所得税及其他	92,669,550	258,601,039
合计	1,803,268,972	1,597,169,578

27. 应付款项

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
应付交易款项	109,074,055,056	134,781,241,379
其中: 应付衍生业务款项	99,229,568,542	122,114,401,362
其他	169,638,164	127,622,034
合计	109,243,693,220	134,908,863,413

28. 合同负债

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
投资银行业务	201,244,078	200,707,492
资产及基金管理业务	183,005,070	192,423,929
其他	23,543,113	19,819,453
合计	407,792,261	412,950,874

六、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 租赁负债

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
房屋及建筑物	2,422,609,899	2,002,637,088
办公设备	218,949	258,338
合计	2,422,828,848	2,002,895,426

2022年度，本集团租赁负债适用的增量借款利率加权平均利率为3.59%(2021年度：3.60%)。

于2022年12月31日，本集团已承诺但尚未开始的租赁平均不可撤销租赁期为3年至7年(2021年12月31日：3年至6年)，未来未折现合约现金流金额为人民币1.32亿元(2021年12月31日：人民币5.07亿元)。

30. 应付债券

	注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
公司债券	(1)	101,527,533,427	103,538,574,669
中期票据	(2)	29,527,877,584	25,461,182,563
次级债券	(3)	18,545,978,112	26,516,690,620
金融债券	(4)	-	2,500,000,000
小计		149,601,389,123	158,016,447,852
加：计提利息			
其中：公司债券		1,747,857,316	1,770,852,575
中期票据		213,506,700	121,842,249
次级债券		421,212,323	568,525,592
金融债券		-	30,881,507
合计		151,983,965,462	160,508,549,775
公允价值		151,599,741,440	163,078,293,731

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2022年		利息计提/ 支付净额	本年兑付	摊销及其他	2022年
						1月1日余额	12月31日余额				
17中金03	08/05/2017	08/05/2022	按年支付	1,000,000,000	5.19%	1,030,720,703	-	(12,131,207)	(1,000,000,000)	(18,589,496)	-
19中金04(d)	21/11/2019	21/11/2025	按年支付	1,500,000,000	3.52%	1,505,930,959	-	(5,930,959)	(1,500,000,000)	-	-
20中金F1(e)	26/02/2020	26/02/2025	按年支付	4,000,000,000	3.20%	4,108,361,644	-	(650,685)	-	-	4,108,010,959
20中金G1(f)	03/04/2020	03/04/2026	按年支付	1,500,000,000	2.89%	1,532,304,658	-	-	-	-	1,532,304,658
20中金G3(g)	03/04/2020	03/04/2027	按年支付	1,000,000,000	3.25%	1,024,219,178	-	-	-	-	1,024,219,178
20中金G3(h)	06/05/2020	06/05/2026	按年支付	3,300,000,000	2.37%	3,351,211,479	-	-	-	-	3,351,211,479
20中金G4(i)	06/05/2020	06/05/2027	按年支付	700,000,000	2.88%	713,200,658	-	-	-	-	713,200,658
20中金F2(j)	28/05/2020	28/05/2025	按年支付	3,000,000,000	2.95%	3,052,615,069	-	-	-	-	3,052,615,069
20中金G5(k)	22/06/2020	22/06/2026	按年支付	1,500,000,000	3.10%	1,524,460,274	-	-	-	-	1,524,460,274
20中金F3(l)	24/07/2020	24/07/2025	按年支付	3,000,000,000	3.80%	3,049,972,603	-	-	-	-	3,049,972,603
20中金07(m)	10/09/2020	10/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.78%	5,057,476,712	-	517,808	-	-	5,057,994,520
20中金09(n)	23/09/2020	23/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.80%	5,051,013,699	-	520,548	-	-	5,051,534,247
20中金11(o)	19/10/2020	19/10/2023	按年支付	2,500,000,000	3.50%	2,517,500,000	-	(17,500,000)	(2,500,000,000)	-	-
20中金12(p)	19/10/2020	19/10/2025	按年支付	2,500,000,000	3.74%	2,518,700,000	-	-	-	-	2,518,700,000
20中金13(q)	28/10/2020	28/10/2023	按年支付	2,000,000,000	3.48%	2,012,203,836	-	(12,203,836)	(2,000,000,000)	-	-
20中金14(r)	28/10/2020	28/10/2025	按年支付	3,000,000,000	3.68%	3,019,357,808	-	-	-	-	3,019,357,808
20中金F4(s)	14/12/2020	14/12/2023	按年支付	2,500,000,000	3.85%	2,504,482,877	-	(4,482,877)	(2,500,000,000)	-	-
20中金F5(t)	14/12/2020	14/12/2025	按年支付	2,500,000,000	4.09%	2,504,762,329	-	-	-	-	2,504,762,329
21中金F1(u)	18/01/2021	18/01/2024	按年支付	2,500,000,000	3.55%	2,584,373,288	-	-	-	-	2,584,373,288
21中金F2(v)	18/01/2021	18/01/2026	按年支付	2,500,000,000	3.75%	2,589,126,712	-	-	-	-	2,589,126,712
21中金F3(w)	04/03/2021	04/03/2024	按年支付	1,500,000,000	3.60%	1,544,679,452	-	-	-	-	1,544,679,452
21中金F4(x)	04/03/2021	04/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.82%	2,063,213,151	-	-	-	-	2,063,213,151

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2022年		利息计提/		2022年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
21中金G1(y)	16/03/2021	16/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.58%	2,056,887,671	-	-	-	-	2,056,887,671
21中金G2	16/03/2021	16/03/2031	按年支付	2,000,000,000	4.10%	2,065,150,685	-	-	-	-	2,065,150,685
21中金G3(z)	25/03/2021	25/03/2026	按年支付	1,500,000,000	3.51%	1,540,533,288	-	-	-	-	1,540,533,288
21中金G4	25/03/2021	25/03/2031	按年支付	2,500,000,000	4.07%	2,578,333,562	-	-	-	-	2,578,333,562
21中金F5(aa)	13/04/2021	13/04/2024	按年支付	1,000,000,000	3.43%	1,024,620,822	-	-	-	-	1,024,620,822
21中金F6(ab)	13/04/2021	13/04/2026	按年支付	3,500,000,000	3.70%	3,592,601,370	-	354,794	-	-	3,592,956,164
21中金G5(ac)	16/08/2021	16/08/2026	按年支付	1,000,000,000	3.04%	1,011,410,411	-	-	-	-	1,011,410,411
21中金G6(ad)	16/08/2021	16/08/2028	按年支付	1,500,000,000	3.39%	1,519,086,164	-	-	-	-	1,519,086,164
21中金G7	08/12/2021	08/12/2024	按年支付	2,500,000,000	2.97%	2,504,678,767	-	-	-	-	2,504,678,767
21中金G8	08/12/2021	08/12/2031	按年支付	1,000,000,000	3.68%	1,002,318,904	-	-	-	-	1,002,318,904
22中金G1(ea)	29/11/2022	29/11/2027	按年支付	2,500,000,000	2.94%	-	2,500,000,000	6,448,835	-	-	2,506,448,835
22中金G2	29/11/2022	29/11/2032	按年支付	2,000,000,000	3.52%	-	2,000,000,000	6,172,054	-	-	2,006,172,054
22中金G3(ep)	16/12/2022	16/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.36%	-	1,000,000,000	1,380,822	-	-	1,001,380,822
17中债F2	18/07/2017	18/07/2022	按年支付	1,000,000,000	5.10%	1,023,334,247	-	(23,334,247)	(1,000,000,000)	-	-
19中债01	22/04/2019	22/04/2022	按年支付	2,000,000,000	4.22%	2,038,692,682	-	(58,733,149)	(2,000,000,000)	40,467	-
19中财01(ee)	16/10/2019	16/10/2024	按年支付	3,000,000,000	3.88%	3,020,468,577	-	(22,656,985)	(3,000,000,000)	2,188,408	-
20中财G1(af)	16/01/2020	16/01/2025	按年支付	2,000,000,000	3.44%	2,064,489,835	-	(3,245)	-	473,703	2,064,960,293
20中财F1(ag)	09/04/2020	09/04/2025	按年支付	3,000,000,000	3.17%	3,067,665,617	-	-	-	560,642	3,068,226,259
20中财F2	28/07/2020	28/07/2023	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,031,676,085	-	-	-	639,051	2,032,315,136
20中财G2(ah)	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	2,000,000,000	3.77%	2,013,595,069	-	-	-	318,555	2,013,913,624
20中财G3	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	1,000,000,000	4.20%	1,007,644,244	-	-	-	158,668	1,007,802,912
20中财G5(ai)	24/11/2020	24/11/2025	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,003,542,799	-	-	-	145,410	1,003,688,209

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2022年		利息计提/ 支付净额	本年兑付	摊销及其他	2022年
						1月1日余额	12月31日余额				
20中财G6(a)	15/12/2020	15/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.85%	1,001,184,587	-	-	-	145,270	1,001,329,857
21中财G1(a)	26/03/2021	26/03/2024	按年支付	2,000,000,000	3.44%	2,050,763,623	-	-	-	966,648	2,051,730,271
21中财G2(a)	26/03/2021	26/03/2026	按年支付	3,000,000,000	3.65%	3,082,964,938	-	-	-	297,231	3,083,262,169
21中财G3(a)	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	3,000,000,000	3.55%	3,072,756,153	-	-	-	296,835	3,073,052,988
21中财G4	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	2,000,000,000	3.84%	2,050,893,827	-	-	-	555,312	2,051,449,139
21中财G5(a)	09/12/2021	09/12/2026	按年支付	3,000,000,000	3.06%	3,004,246,228	-	-	-	293,086	3,004,539,314
22中财G1	08/03/2022	08/03/2025	按年支付	1,500,000,000	3.07%	-	1,500,000,000	36,916,547	-	198,738	1,537,115,285
22中财G2	08/03/2022	08/03/2027	按年支付	500,000,000	3.49%	-	500,000,000	14,025,790	-	48,894	514,074,684
22中财G3	18/07/2022	18/07/2025	按年支付	2,000,000,000	2.83%	-	2,000,000,000	25,204,614	-	101,744	2,025,306,358
22中财G4	18/07/2022	18/07/2027	按年支付	1,000,000,000	3.20%	-	1,000,000,000	14,295,184	-	29,402	1,014,324,586
22中财G5	29/08/2022	29/08/2025	按年支付	1,500,000,000	2.69%	-	1,500,000,000	13,299,625	-	57,130	1,513,356,755
22中财G6	29/08/2022	29/08/2027	按年支付	1,500,000,000	3.06%	-	1,500,000,000	15,200,310	-	33,060	1,515,233,370
合计						105,309,427,244	13,500,000,000	(22,995,259)	(15,500,000,000)	(11,041,242)	103,275,390,743

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		2022年		
						1月1日余额	本年发行	支付净额/利息计提	本年兑付	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%	2,923,108,092	-	(47,108,092)	(2,876,000,000)	-
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	-	(15,052,877)	(1,000,000,000)	-
16中金04(c)	27/10/2016	27/10/2023	按年支付	900,000,000	3.13%	905,093,753	-	(5,093,753)	(900,000,000)	-
17中金03	08/05/2017	08/05/2022	按年支付	1,000,000,000	5.19%	1,039,819,840	-	5,070,214	-	1,030,720,703
18中金02	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)	-
18中金04	24/04/2018	24/04/2021	按年支付	1,000,000,000	4.94%	1,034,778,011	-	(21,214,544)	(1,000,000,000)	-
18中金06	28/06/2018	28/06/2021	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,026,731,144	-	(18,438,798)	(1,000,000,000)	-
19中金04(d)	21/11/2019	21/11/2025	按年支付	1,500,000,000	3.52%	1,505,930,959	-	-	-	1,505,930,959
20中金F1(e)	26/02/2020	26/02/2025	按年支付	4,000,000,000	3.20%	4,108,361,644	-	-	-	4,108,361,644
20中金G1(f)	03/04/2020	03/04/2026	按年支付	1,500,000,000	2.89%	1,532,304,658	-	-	-	1,532,304,658
20中金G2(g)	03/04/2020	03/04/2027	按年支付	1,000,000,000	3.25%	1,024,219,178	-	-	-	1,024,219,178
20中金G3(h)	06/05/2020	06/05/2026	按年支付	3,300,000,000	2.37%	3,351,211,479	-	-	-	3,351,211,479
20中金G4(i)	06/05/2020	06/05/2027	按年支付	700,000,000	2.88%	713,200,658	-	-	-	713,200,658
20中金F2(j)	28/05/2020	28/05/2025	按年支付	3,000,000,000	2.95%	3,052,615,069	-	-	-	3,052,615,069
20中金G5(k)	22/06/2020	22/06/2026	按年支付	1,500,000,000	3.10%	1,524,460,274	-	-	-	1,524,460,274
20中金F3(l)	24/07/2020	24/07/2025	按年支付	3,000,000,000	3.80%	3,049,972,603	-	-	-	3,049,972,603
20中金07(m)	10/09/2020	10/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.78%	5,057,476,712	-	-	-	5,057,476,712
20中金09(n)	23/09/2020	23/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.80%	5,051,013,699	-	-	-	5,051,013,699
20中金11(o)	19/10/2020	19/10/2023	按年支付	2,500,000,000	3.50%	2,517,500,000	-	-	-	2,517,500,000
20中金12(p)	19/10/2020	19/10/2025	按年支付	2,500,000,000	3.74%	2,518,700,000	-	-	-	2,518,700,000
20中金13(q)	28/10/2020	28/10/2023	按年支付	2,000,000,000	3.48%	2,012,203,836	-	-	-	2,012,203,836

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		2021年		
						1月1日余额	利息计提/支付净额	本年发行	本年兑付	12月31日余额
20中金14(f)	28/10/2020	28/10/2025	按年支付	3,000,000,000	3.68%	3,019,357,808	-	-	-	3,019,357,808
20中金F4(s)	14/12/2020	14/12/2023	按年支付	2,500,000,000	3.85%	2,504,482,877	-	-	-	2,504,482,877
20中金F5(t)	14/12/2020	14/12/2025	按年支付	2,500,000,000	4.09%	2,504,762,329	-	-	-	2,504,762,329
21中金F1(u)	18/01/2021	18/01/2024	按年支付	2,500,000,000	3.55%	-	84,373,288	2,500,000,000	-	2,584,373,288
21中金F2(v)	18/01/2021	18/01/2026	按年支付	2,500,000,000	3.75%	-	89,126,712	2,500,000,000	-	2,589,126,712
21中金F3(w)	04/03/2021	04/03/2024	按年支付	1,500,000,000	3.60%	-	44,679,452	1,500,000,000	-	1,544,679,452
21中金F4(x)	04/03/2021	04/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.82%	-	63,213,151	2,000,000,000	-	2,063,213,151
21中金G1(y)	16/03/2021	16/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.58%	-	56,887,671	2,000,000,000	-	2,056,887,671
21中金G2	16/03/2021	16/03/2031	按年支付	2,000,000,000	4.10%	-	65,150,685	2,000,000,000	-	2,065,150,685
21中金G3(z)	25/03/2021	25/03/2026	按年支付	1,500,000,000	3.51%	-	40,533,288	1,500,000,000	-	1,540,533,288
21中金G4	25/03/2021	25/03/2031	按年支付	2,500,000,000	4.07%	-	78,333,562	2,500,000,000	-	2,578,333,562
21中金F5(aa)	13/04/2021	13/04/2024	按年支付	1,000,000,000	3.43%	-	24,620,822	1,000,000,000	-	1,024,620,822
21中金F6(ab)	13/04/2021	13/04/2026	按年支付	3,500,000,000	3.70%	-	92,601,370	3,500,000,000	-	3,592,601,370
21中金G5(ac)	16/08/2021	16/08/2026	按年支付	1,000,000,000	3.04%	-	11,410,411	1,000,000,000	-	1,011,410,411
21中金G6(ad)	16/08/2021	16/08/2028	按年支付	1,500,000,000	3.39%	-	19,086,164	1,500,000,000	-	1,519,086,164
21中金G7	08/12/2021	08/12/2024	按年支付	2,500,000,000	2.97%	-	4,678,767	2,500,000,000	-	2,504,678,767
21中金G8	08/12/2021	08/12/2031	按年支付	1,000,000,000	3.68%	-	2,318,904	1,000,000,000	-	1,002,318,904
17中投F2	18/07/2017	18/07/2022	按年支付	1,000,000,000	5.10%	1,023,334,247	(2,407)	-	2,407	1,023,334,247
18中投01	23/03/2018	23/03/2021	按年支付	1,000,000,000	5.95%	1,046,280,749	(46,345,867)	(1,000,000,000)	65,118	-
18中投03	21/09/2018	21/09/2021	按年支付	1,000,000,000	4.99%	1,013,896,731	(13,994,182)	(1,000,000,000)	97,451	-
19中投01	22/04/2019	22/04/2022	按年支付	2,000,000,000	4.22%	2,058,563,227	(3,981)	-	133,436	2,058,697,682
19中财01(ae)	16/10/2019	16/10/2024	按年支付	3,000,000,000	3.58%	3,020,477,755	(948,462)	-	939,284	3,020,468,577

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/		2021年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
20中财G1(a)f	16/01/2020	16/01/2025	按年支付	2,000,000,000	3.44%	2,055,594,368	-	(1,897,763)	-	793,230	2,064,489,835
20中财F1(a)g	09/04/2020	09/04/2025	按年支付	3,000,000,000	3.17%	3,069,566,301	-	(2,854,675)	-	933,991	3,067,665,617
20中财F2	28/07/2020	28/07/2023	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,032,690,411	-	(1,890,377)	-	876,051	2,031,676,085
20中财G2(a)h	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	2,000,000,000	3.77%	2,014,873,425	-	(1,647,802)	-	369,446	2,013,595,069
20中财G3	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	1,000,000,000	4.20%	1,008,284,932	-	(824,057)	-	183,369	1,007,644,244
20中财G5(a)i	24/11/2020	24/11/2025	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,004,143,562	-	(756,594)	-	155,831	1,003,542,799
20中财G6(a)j	15/12/2020	15/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.85%	1,001,793,151	-	(756,533)	-	147,969	1,001,184,587
21中财G1(a)k	26/03/2021	26/03/2024	按年支付	2,000,000,000	3.44%	-	2,000,000,000	50,004,311	-	759,312	2,050,763,623
21中财G2(a)l	26/03/2021	26/03/2026	按年支付	3,000,000,000	3.65%	-	3,000,000,000	82,686,792	-	278,146	3,082,964,938
21中财G3(a)m	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	3,000,000,000	3.55%	-	3,000,000,000	72,499,121	-	257,032	3,072,756,153
21中财G4	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	2,000,000,000	3.84%	-	2,000,000,000	50,482,119	-	411,708	2,050,893,827
21中财G5(a)n	09/12/2021	09/12/2026	按年支付	3,000,000,000	3.06%	-	3,000,000,000	4,171,450	-	74,778	3,004,246,228
合计						74,405,343,757	40,000,000,000	725,696,151	(977,600,000)	(45,612,664)	105,309,427,244

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

- (a) 本集团发行的公司债券面值为每张人民币100元。
- (b) 本公司可选择于2021年7月18日赎回该公司债券。若本公司未行使赎回选择权, 本公司可选择上调利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司已于2021年7月19日赎回该公司债券。
- (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。本公司已于2021年10月27日赎回该公司债券。
- (d) 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。本公司于2022年10月24日发布票面利率调整公告后, 投资者行使回售选择权, 该公司债券实现全额回售。本公司于2022年11月21日全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (e) 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。
- (f) 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。
- (g) 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。
- (h) 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。
- (i) 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。
- (j) 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。
- (k) 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。
- (l) 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。
- (m) 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。
- (n) 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。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

- (o) 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。本公司于2022年9月14日发布票面利率调整公告后, 投资者行使回售选择权, 该公司债券实现全额回售。本公司于2022年10月19日全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (p) 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。
- (q) 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。本公司于2022年9月23日发布票面利率调整公告后, 投资者行使回售选择权, 该公司债券实现全额回售。本公司于2022年10月28日全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (r) 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。
- (s) 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。本公司于2022年11月16日发布票面利率调整公告后, 投资者行使回售选择权, 该公司债券实现全额回售。本公司于2022年12月14日全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (t) 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。
- (u) 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。
- (v) 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。
- (w) 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。
- (x) 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。
- (y) 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。
- (z) 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。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(1) 公司债券:(续)

- (aa) 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。
- (ab) 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。
- (ac) 本公司可选择于2024年8月16日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ad) 本公司可选择于2026年8月16日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ae) 中金财富可选择于2022年10月16日赎回该公司债券。若中金财富未行使赎回选择权, 中金财富可选择调整利率, 投资者亦享有回售选择权。中金财富已于2022年10月17日全额赎回该公司债券。
- (af) 中金财富可选择于2023年1月16日赎回该公司债券。若中金财富未行使赎回选择权, 中金财富可选择调整利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ag) 中金财富可选择于2023年4月9日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ah) 中金财富可选择于2023年10月21日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ai) 中金财富可选择于2023年11月24日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (aj) 中金财富可选择于2023年12月15日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ak) 中金财富可选择于2023年3月26日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (al) 中金财富可选择于2024年3月26日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (am) 中金财富可选择于2024年4月22日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (an) 中金财富可选择于2024年12月9日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ao) 本公司可选择于2025年11月29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12月16日调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(2) 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	2022年		利息计提/		2022年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按季支付	7.00亿美元	3个月	4,469,976,363	-	(9,450,866)	(4,597,040,000)	136,514,503	-
					LIBOR+1.175%						
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按半年支付	3.00亿美元	3.375%	1,921,749,977	-	(10,221,045)	(1,970,160,000)	58,631,068	-
中期票据	18/02/2020	18/02/2023	按季支付	10.00亿美元	3个月	6,376,848,366	-	39,171,864	-	595,153,927	7,011,174,157
					LIBOR+0.900%						
中期票据	10/08/2020	10/08/2023	按半年支付	5.00亿美元	1.75%	3,200,440,688	-	2,216,115	-	300,016,442	3,502,673,245
中期票据	26/01/2021	26/01/2024	按半年支付	10.00亿美元	1.625%	6,406,973,741	-	5,658,971	-	594,491,690	7,007,124,402
中期票据	26/01/2021	26/01/2026	按半年支付	5.00亿美元	2.00%	3,207,035,677	-	3,309,386	-	295,828,530	3,506,173,593
中期票据	21/03/2022	21/03/2025	按半年支付	6.00亿美元	2.875%	-	3,820,620,000	33,717,486	-	333,692,830	4,188,030,316
中期票据	22/11/2022	22/11/2025	按半年支付	6.50亿美元	5.42%	-	4,658,355,000	27,262,540	-	(159,408,969)	4,526,208,571
合计						25,583,024,812	8,478,975,000	91,664,451	(6,567,200,000)	2,154,920,021	29,741,384,284

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(2) 中期票据:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		利息计提/		2021年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
中期票据	25/04/2018	25/04/2021	按季支付	6.00亿美元	3个月 LIBOR+1.20%	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+1.20%	2,609,690,057	-	(2,024,642)	(2,579,880,000)	(27,785,415)	-
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按季支付	7.00亿美元	3个月 LIBOR+1.175%	4,569,141,336	-	(636,040)	-	(98,528,933)	4,469,976,363
中期票据	03/05/2019	03/05/2022	按半年支付	3.00亿美元	3.375%	1,963,183,847	-	(239,186)	-	(41,194,684)	1,921,749,977
中期票据	18/02/2020	18/02/2023	按季支付	10.00亿美元	3个月 LIBOR+0.90%	6,519,649,063	-	(509,910)	-	(142,290,787)	6,376,848,366
中期票据	10/08/2020	10/08/2023	按半年支付	5.00亿美元	1.75%	3,269,428,314	-	(201,391)	-	(68,786,235)	3,200,440,688
中期票据	26/01/2021	26/01/2024	按半年支付	10.00亿美元	1.625%	-	6,484,700,000	44,347,244	-	(122,073,503)	6,406,973,741
中期票据	26/01/2021	26/01/2026	按半年支付	5.00亿美元	2.00%	-	3,242,350,000	27,450,931	-	(62,765,254)	3,207,035,677
合计						22,854,460,521	9,727,050,000	57,923,055	(6474,660,000)	(581,748,764)	25,583,024,812

(a) 本集团发行的中期票据面值为每张1,000美元。

(b) 浮动利率中期票据实际到期日为上表中到期日期或离该日期最近的付息日。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(3) 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	2022年		利息计提/		2022年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
17中金C1	22/05/2017	22/05/2022	按年支付	600,000,000	5.39%	618,319,699	-	(6,742,553)	(600,000,000)	(11,577,146)	-
17中金C2	24/07/2017	24/07/2022	按年支付	1,500,000,000	4.98%	1,528,932,820	-	(6,513,310)	(1,500,000,000)	(22,419,510)	-
17中金C3	16/11/2017	16/11/2022	按年支付	1,500,000,000	5.50%	1,496,418,005	-	30,986,622	(1,500,000,000)	(27,404,627)	-
18中金C1	20/04/2018	20/04/2023	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,044,136,555	-	615,431	-	(8,515,705)	1,036,236,281
19中金C1	19/04/2019	19/04/2022	按年支付	1,500,000,000	4.20%	1,544,358,904	-	(44,358,904)	(1,500,000,000)	-	-
19中金C3	14/10/2019	14/10/2024	按年支付	1,500,000,000	4.09%	1,513,110,411	-	-	-	-	1,513,110,411
19中金C4	11/11/2019	11/11/2024	按年支付	1,500,000,000	4.12%	1,508,465,753	-	-	-	-	1,508,465,753
19中金C5	05/12/2019	05/12/2024	按年支付	2,000,000,000	4.20%	2,005,983,562	-	-	-	-	2,005,983,562
20中金C1	17/02/2020	17/02/2025	按年支付	1,500,000,000	3.85%	1,550,155,479	-	-	-	-	1,550,155,479
21中金C1	08/02/2021	08/02/2024	按年支付	1,000,000,000	3.90%	1,042,432,613	-	(3,193,526)	-	(645,769)	1,038,593,318
21中金C2	08/02/2021	08/02/2026	按年支付	1,000,000,000	4.49%	1,053,681,347	-	(2,994,871)	-	(2,386,396)	1,048,300,080
17中投02	23/02/2017	23/02/2022	按年支付	1,800,000,000	5.00%	1,876,820,331	-	(77,020,658)	(1,800,000,000)	200,327	-
19中投C1	25/04/2019	25/04/2022	按年支付	3,000,000,000	4.50%	3,092,460,087	-	(92,835,616)	(3,000,000,000)	375,529	-
20中财C1	17/04/2020	17/04/2025	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,052,390,656	-	-	-	447,177	2,052,837,833
21中财C1	09/03/2021	09/03/2024	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,031,726,681	-	(1,877)	-	345,061	1,032,069,865
21中财C2	09/03/2021	09/03/2026	按年支付	1,000,000,000	4.58%	1,036,508,737	-	(2,160)	-	198,305	1,036,704,882
21中财C3	09/04/2021	09/04/2024	按年支付	2,000,000,000	3.94%	2,056,846,818	-	-	-	342,077	2,057,188,895
21中财C4	09/04/2021	09/04/2026	按年支付	1,000,000,000	4.50%	1,032,467,754	-	-	-	97,812	1,032,565,566
22中财C1	24/03/2022	24/03/2025	按年支付	1,500,000,000	3.50%	-	1,500,000,000	39,927,177	-	193,360	1,540,120,537
22中财C2	24/03/2022	24/03/2027	按年支付	500,000,000	3.89%	-	500,000,000	14,820,976	-	36,997	514,857,973
合计						27,085,216,212	2,000,000,000	(147,313,269)	(9,900,000,000)	(70,712,508)	18,967,190,435

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(3) 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	2021年		利息计提/		2021年	
						1月1日余额	本年发行	支付净额	本年兑付	摊销及其他	12月31日余额
16中金2	15/12/2016	15/12/2021	按年支付	3,400,000,000	4.60%	3,406,855,890	-	(6,855,890)	(3,400,000,000)	-	-
16中金期(b)	16/12/2016	16/12/2024	按年支付	100,000,000	5.00%	100,219,178	-	(219,178)	(100,000,000)	-	-
17中金1	22/05/2017	22/05/2022	按年支付	600,000,000	5.39%	624,072,690	-	1,721,543	-	(7,474,534)	618,319,699
17中金2	24/07/2017	24/07/2022	按年支付	1,500,000,000	4.98%	1,541,393,843	-	632,098	-	(13,093,121)	1,528,932,820
17中金3	16/11/2017	16/11/2022	按年支付	1,500,000,000	5.50%	1,514,165,601	-	(2,327,379)	-	(15,420,217)	1,496,418,005
18中金1	20/04/2018	20/04/2023	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,051,682,141	-	(3,478,752)	-	(4,066,834)	1,044,136,555
18中金2	29/08/2018	29/08/2021	按年支付	1,500,000,000	4.70%	1,522,573,405	-	(13,883,743)	(1,500,000,000)	(8,689,662)	-
19中金1	19/04/2019	19/04/2022	按年支付	1,500,000,000	4.20%	1,544,358,904	-	-	-	-	1,544,358,904
19中金3	14/10/2019	14/10/2024	按年支付	1,500,000,000	4.09%	1,513,110,411	-	-	-	-	1,513,110,411
19中金4	11/11/2019	11/11/2024	按年支付	1,500,000,000	4.12%	1,508,465,753	-	-	-	-	1,508,465,753
19中金5	05/12/2019	05/12/2024	按年支付	2,000,000,000	4.20%	2,005,983,562	-	-	-	-	2,005,983,562
20中金1	17/02/2020	17/02/2025	按年支付	1,500,000,000	3.85%	1,550,155,479	-	-	-	-	1,550,155,479
21中金1	08/02/2021	08/02/2024	按年支付	1,000,000,000	3.90%	-	1,000,000,000	33,609,951	-	882,262	1,042,432,613
21中金2	08/02/2021	08/02/2026	按年支付	1,000,000,000	4.49%	-	1,000,000,000	39,005,787	-	14,675,560	1,053,681,347
17中投02	23/02/2017	23/02/2022	按年支付	1,800,000,000	5.00%	1,876,112,521	-	(39,952)	-	747,762	1,876,820,331
19中投C1	25/04/2019	25/04/2022	按年支付	3,000,000,000	4.50%	3,091,333,871	-	(63,677)	-	1,132,983	3,092,460,087
20中财C1	17/04/2020	17/04/2025	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,051,965,880	-	(3,585)	-	428,361	2,052,390,656
21中财C1	09/03/2021	09/03/2024	按年支付	1,000,000,000	3.98%	-	1,000,000,000	31,437,643	-	289,038	1,031,726,681
21中财C2	09/03/2021	09/03/2026	按年支付	1,000,000,000	4.58%	-	1,000,000,000	36,336,272	-	172,465	1,036,508,737
21中财C3	09/04/2021	09/04/2024	按年支付	2,000,000,000	3.94%	-	2,000,000,000	56,567,267	-	279,551	2,056,846,818
21中财C4	09/04/2021	09/04/2026	按年支付	1,000,000,000	4.50%	-	1,000,000,000	32,380,072	-	87,682	1,032,467,754
合计						24,902,449,129	7,000,000,000	204,875,787	(5,000,000,000)	(22,108,704)	27,085,216,212

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券(续)

(3) 次级债券:(续)

- (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。若中金期货未行使赎回选择权,该次级债券后3年的票面利率上调至8.00%。中金期货已于2021年12月16日赎回该次级债券。

(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	2022年		2022年	
						1月1日余额	本年发行	利息计提/支付净额	12月31日余额
19中金公司金融债01	22/08/2019	22/08/2022	按年支付	2,500,000,000	3.39%	2,530,881,507	-	(30,881,507)	(2,500,000,000)
									-
债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2021年		2021年	
						1月1日余额	本年发行	利息计提/支付净额	12月31日余额
19中金公司金融债01	22/08/2019	22/08/2022	按年支付	2,500,000,000	3.39%	2,530,881,507	-	-	2,530,881,507

- (a) 本集团发行的金融债券面值为每张人民币100元。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他负债

	注	2022年 12月31日	2021年 12月31日
预提费用		1,218,165,749	966,024,464
其他应付款	(1)	841,755,702	945,206,253
应付股利	(2)	294,600,000	218,147,434
应付纳入合并范围的结构化主体的其他持有人的款项	(3)	237,503,477	3,043,550,185
递延收益	(4)	146,982,000	146,982,000
长期借款		-	10,200,000
小计		2,739,006,928	5,330,110,336
加: 计提利息		57,668,027	50,115,555
合计		2,796,674,955	5,380,225,891

(1) 其他应付款

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
应付投资管理风险准备	292,084,829	280,892,121
应付期货业务风险准备	77,997,450	69,067,491
其他	471,673,423	595,246,641
合计	841,755,702	945,206,253

(2) 应付股利

截至2022年12月31日, 应付股利包含应付永续次级债券持有人利息人民币294,600,000元(2021年12月31日: 人民币154,200,000元)。截至2021年12月31日, 应付股利包括应付少数股东股利人民币63,947,434元。

(3) 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。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他负债(续)

(4) 递延收益

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中金财富南山地块补贴(注)	146,982,000	146,982,000

注：中金财富南山地块补贴用于构建办公楼，截至2022年12月31日，该办公楼仍处于在建状态。

32. 股本

	2022年 1月1日	发行新股	送股	公积金转股	其他	2022年 12月31日
有限售条件股份						
A股						
其中：国家股	1,936,155,680	-	-	-	-	1,936,155,680
国有法人股	2,734,800	-	-	-	-	2,734,800
其他内资股	429,454,757	-	-	-	(398,500,000)	30,954,757
外资股	24,075,922	-	-	-	-	24,075,922
有限售条件股份合计	2,392,421,159	-	-	-	(398,500,000)	1,993,921,159
无限售条件股份						
A股	531,121,281	-	-	-	398,500,000	929,621,281
H股	1,903,714,428	-	-	-	-	1,903,714,428
无限售条件股份合计	2,434,835,709	-	-	-	398,500,000	2,833,335,709
股份合计	4,827,256,868	-	-	-	-	4,827,256,868

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 股本(续)

	2021年 1月1日	发行新股	送股	公积金转股	其他	2021年 12月31日
有限售条件股份						
A股						
其中: 国家股	1,936,155,680	-	-	-	-	1,936,155,680
国有法人股	188,996,800	-	-	-	(186,262,000)	2,734,800
其他内资股	514,015,190	-	-	-	(84,560,433)	429,454,757
外资股	24,096,202	-	-	-	(20,280)	24,075,922
有限售条件股份合计	2,663,263,872	-	-	-	(270,842,713)	2,392,421,159
无限售条件股份						
A股	260,278,568	-	-	-	270,842,713	531,121,281
H股	1,903,714,428	-	-	-	-	1,903,714,428
无限售条件股份 合计	2,163,992,996	-	-	-	270,842,713	2,434,835,709
股份合计	4,827,256,868	-	-	-	-	4,827,256,868

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	起息日期	会计分类	股利率 或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或 续期情况	转股条件	转换情况
20中金Y1	28/08/2020	权益工具	4.64%	100	50,000,000	5,000,000,000	重置周期为5年	不适用	无
21中金Y1	29/01/2021	权益工具	4.68%	100	15,000,000	1,500,000,000	重置周期为5年	不适用	无
21中金Y2	26/04/2021	权益工具	4.20%	100	20,000,000	2,000,000,000	重置周期为5年	不适用	无
22中金Y1	13/01/2022	权益工具	3.60%	100	39,000,000	3,900,000,000	重置周期为5年	不适用	无
22中金Y2	10/10/2022	权益工具	3.35%	100	40,000,000	4,000,000,000	重置周期为5年	不适用	无

六、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 其他权益工具(续)

(1) 发行在外的永续次级债券(续)

上述永续次级债券的相关合同条款列示如下：

- 本期债券采用固定利率计息；
- 本期债券前5个计息年度的票面利率将通过簿记建档方式确定，在前5个计息年度内保持不变。自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率；
- 附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照递延支付利息条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。强制付息事件仅限于付息日前12个月发行人向普通股股东分红和减少注册资本的情形。

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于股东权益中。

(2) 变动情况表

发行在外的金融工具	2022年1月1日		本年增加		本年减少		2022年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20中金Y1	50,000,000	5,000,000,000	-	-	-	-	50,000,000	5,000,000,000
21中金Y1	15,000,000	1,500,000,000	-	-	-	-	15,000,000	1,500,000,000
21中金Y2	20,000,000	2,000,000,000	-	-	-	-	20,000,000	2,000,000,000
22中金Y1	-	-	39,000,000	3,900,000,000	-	-	39,000,000	3,900,000,000
22中金Y2	-	-	40,000,000	4,000,000,000	-	-	40,000,000	4,000,000,000
合计	85,000,000	8,500,000,000	79,000,000	7,900,000,000	-	-	164,000,000	16,400,000,000

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 其他权益工具(续)

(2) 变动情况表(续)

发行在外的金融工具	2021年1月1日		本年增加		本年减少		2021年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20中金Y1	50,000,000	5,000,000,000	-	-	-	-	50,000,000	5,000,000,000
21中金Y1	-	-	15,000,000	1,500,000,000	-	-	15,000,000	1,500,000,000
21中金Y2	-	-	20,000,000	2,000,000,000	-	-	20,000,000	2,000,000,000
合计	50,000,000	5,000,000,000	35,000,000	3,500,000,000	-	-	85,000,000	8,500,000,000

34. 资本公积

	2022年	本年增加	本年减少	2022年
	1月1日			12月31日
股本溢价(注)	39,486,538,151	-	(16,669,811)	39,469,868,340
其他	45,348,374	-	-	45,348,374
合计	39,531,886,525	-	(16,669,811)	39,515,216,714

	2021年	本年增加	本年减少	2021年
	1月1日			12月31日
股本溢价(注)	39,486,538,151	-	-	39,486,538,151
其他	46,734,828	-	(1,386,454)	45,348,374
合计	39,533,272,979	-	(1,386,454)	39,531,886,525

注: 本公司发行股份(参见附注六、32)形成的溢价(扣除满足资本化条件的发行成本)及发行分类为权益工具的永续次级债券(参见附注六、33)所承担的承销费计入股本溢价。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 盈余公积

	2022年度	2021年度
年初余额	1,392,448,797	995,576,479
本年增加	464,224,326	396,872,318
年末余额	1,856,673,123	1,392,448,797

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》及章程的规定, 按当年税后利润的10%提取法定公积金。

于2022年12月31日, 本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币1,464,260,383元(2021年12月31日: 人民币1,147,315,661元)。

37. 一般风险准备

	2022年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	2,998,759,328	771,967,570	-	3,770,726,898
交易风险准备	2,471,301,847	562,612,574	-	3,033,914,421
合计	5,470,061,175	1,334,580,144	-	6,804,641,319

六、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 一般风险准备(续)

	2021年度			年末余额
	年初余额	本年增加	本年减少	
一般风险准备	2,209,125,226	789,634,102	-	2,998,759,328
交易风险准备	1,865,186,146	606,115,701	-	2,471,301,847
合计	4,074,311,372	1,395,749,803	-	5,470,061,175

38. 未分配利润

	2022年度	2021年度
年初未分配利润	25,528,908,966	17,798,924,176
加：本年归属于母公司股东的净利润	7,597,501,992	10,777,713,147
减：提取法定盈余公积	(464,224,326)	(396,872,318)
提取一般风险准备	(771,967,570)	(789,634,102)
提取交易风险准备	(562,612,574)	(606,115,701)
对股东的分配	(1,448,177,060)	(868,906,236)
对其他权益工具持有人的分配	(526,600,000)	(386,200,000)
年末未分配利润	29,352,829,428	25,528,908,966

董事会于2023年3月31日批准2022年度利润分配方案，具体分配事宜参见附注十六、4。

2022年6月23日，本公司2021年度股东大会审议通过了2021年度利润分配方案。本公司已于2022年8月采用现金分红的方式派发相关现金股利。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入

	2022年度	2021年度
证券经纪业务净收入	5,103,328,849	5,895,220,515
证券经纪业务收入	6,434,393,069	7,871,395,068
其中: 代理买卖证券业务	4,128,936,546	5,560,134,859
交易单元席位租赁	1,093,040,295	1,175,421,264
代销金融产品业务(1)	1,212,416,228	1,135,838,945
证券经纪业务支出	(1,331,064,220)	(1,976,174,553)
其中: 代理买卖证券业务	(1,331,064,220)	(1,976,174,553)
期货经纪业务净收入	128,902,767	135,602,045
期货经纪业务收入	290,226,324	303,618,589
期货经纪业务支出	(161,323,557)	(168,016,544)
投资银行业务净收入	7,006,025,852	7,036,293,736
投资银行业务收入	7,347,452,300	7,323,346,575
其中: 证券承销业务	5,807,399,313	5,633,419,787
证券保荐业务	594,419,581	521,663,555
财务顾问业务(2)	945,633,406	1,168,263,233
投资银行业务支出	(341,426,448)	(287,052,839)
其中: 证券承销业务	(341,426,448)	(287,052,839)
资产管理业务净收入(3)	1,365,418,853	1,533,076,166
资产管理业务收入	1,403,099,342	1,574,837,850
资产管理业务支出	(37,680,489)	(41,761,684)
基金管理业务净收入	1,548,848,792	1,510,777,846
基金管理业务收入	1,797,502,668	1,690,596,966
基金管理业务支出	(248,653,876)	(179,819,120)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入(续)

	2022年度	2021年度
投资咨询业务净收入	599,777,808	654,185,716
投资咨询业务收入	599,897,044	654,185,716
投资咨询业务支出	(119,236)	-
其他手续费及佣金净收入	190,745,761	63,241,745
托管及其他综合服务收入	190,745,761	63,245,464
托管及其他综合服务支出	-	(3,719)
合计	15,943,048,682	16,828,397,769
其中：手续费及佣金收入合计	18,063,316,508	19,481,226,228
手续费及佣金支出合计	(2,120,267,826)	(2,652,828,459)

(1) 代销金融产品业务收入

	2022年度		2021年度	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	295,301,460,890	740,000,474	228,506,181,688	734,128,033
其他	61,125,393,796	472,415,754	63,078,609,372	401,710,912
合计	356,426,854,686	1,212,416,228	291,584,791,060	1,135,838,945

(2) 财务顾问业务净收入

	2022年度	2021年度
并购重组财务顾问业务净收入		
境内上市公司	153,032,522	167,566,338
其他	277,981,529	423,583,988
其他财务顾问业务净收入	514,619,355	577,112,907
合计	945,633,406	1,168,263,233

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务

本集团的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算, 相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告, 以下为本集团全部受托资产管理业务的汇总信息:

	2022年度			合计
	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	
年末产品数量	300	3,034	119	3,453
年末客户数量	134,379	3,023	2,106	139,508
其中: 个人客户	131,712	1,830	-	133,542
机构客户	2,667	1,193	2,106	5,966
年初受托资金	534,278,519,506	479,715,929,350	167,871,134,807	1,181,865,583,663
其中: 自有资金投入	558,728,734	9,760,094	2,672,920,070	3,241,408,898
个人客户	17,520,515,257	25,203,393,387	-	42,723,908,644
机构客户	516,199,275,515	454,502,775,869	165,198,214,737	1,135,900,266,121
年末受托资金	222,481,834,881	417,811,221,319	175,555,518,280	815,848,574,480
其中: 自有资金投入	282,452,940	30,001,458	1,875,974,078	2,188,428,476
个人客户	21,304,905,279	28,366,587,207	-	49,671,492,486
机构客户	200,894,476,662	389,414,632,654	173,679,544,202	763,988,653,518
年末主要受托资产初始成本	271,146,841,799	518,154,835,189	176,905,963,222	966,207,640,210
其中: 股票	12,952,110,889	33,229,142,565	-	46,181,253,454
债券	222,754,954,802	262,389,806,768	-	485,144,761,570
基金	14,963,774,270	56,512,405,077	56,187,537	71,532,366,884
其他	20,476,001,838	166,023,480,779	176,849,775,685	363,349,258,302
本年资产管理业务净收入	376,400,633	861,213,587	127,804,633	1,365,418,853

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务(续)

本集团的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告，以下为本集团全部受托资产管理业务的汇总信息：(续)

	2021年度			合计
	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	
年末产品数量	276	2,633	125	3,034
年末客户数量	80,365	2,613	2,021	84,999
其中：个人客户	77,960	1,639	-	79,599
机构客户	2,405	974	2,021	5,400
年初受托资金	153,797,319,371	298,507,984,937	205,910,460,360	658,215,764,668
其中：自有资金投入	202,189,120	70,000,000	3,207,818,000	3,480,007,120
个人客户	10,255,425,411	11,715,127,205	-	21,970,552,616
机构客户	143,339,704,840	286,722,857,732	202,702,642,360	632,765,204,932
年末受托资金	534,278,519,506	479,715,929,350	167,871,134,807	1,181,865,583,663
其中：自有资金投入	558,728,734	9,760,094	2,672,920,070	3,241,408,898
个人客户	17,520,515,257	25,203,393,387	-	42,723,908,644
机构客户	516,199,275,515	454,502,775,869	165,198,214,737	1,135,900,266,121
年末主要受托资产初始成本	603,241,247,970	572,625,602,570	168,237,410,917	1,344,104,261,457
其中：股票	18,985,492,856	46,422,266,953	-	65,407,759,809
债券	517,239,276,148	298,471,901,343	-	815,711,177,491
基金	31,171,998,577	56,117,507,632	157,569,927	87,447,076,136
其他	35,844,480,389	171,613,926,642	168,079,840,990	375,538,248,021
本年资产管理业务净收入	280,091,103	1,078,969,560	174,015,503	1,533,076,166

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 利息净支出

	2022年度	2021年度
利息收入		
存放金融同业利息收入	2,845,497,853	2,131,342,257
其中: 自有资金存款利息收入	1,392,536,277	852,723,388
客户资金存款利息收入	1,452,961,576	1,278,618,869
融资融券利息收入	2,672,473,426	2,857,404,292
其他债权投资利息收入	1,432,341,079	1,177,075,057
买入返售金融资产利息收入	885,366,459	976,184,479
其中: 股票质押式回购利息收入	355,425,250	542,090,801
约定购回利息收入	-	1,036
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	317,660,150	134,472,545
小计	8,153,338,967	7,276,478,630
利息支出		
客户资金存款利息支出	(332,042,032)	(294,094,060)
卖出回购金融资产款利息支出	(925,847,737)	(716,756,920)
其中: 报价回购利息支出	(89,533,202)	(18,114,011)
拆入资金利息支出	(1,370,387,484)	(1,027,143,459)
其中: 转融通融入资金利息支出	(280,543,340)	(288,849,410)
收益凭证利息支出	(290,616,325)	(411,578,311)
短期融资券利息支出	(3,912,329)	(2,235,616)
中期票据利息支出	(624,195,135)	(493,946,229)
公司债券利息支出	(3,787,039,946)	(3,467,593,358)
次级债券利息支出	(953,046,486)	(1,304,385,699)
结构性票据利息支出	(16,949,947)	(51,808,887)
租赁负债利息支出	(75,437,642)	(57,334,036)
金融债券利息支出	(53,868,493)	(84,750,000)
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	(743,176,591)	(355,069,182)
小计	(9,176,520,147)	(8,266,695,757)
利息净支出	(1,023,181,180)	(990,217,127)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 投资收益

	注	2022年度	2021年度
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	(1)	(3,467,784)	147,560,193
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)		2,609,403	(59,753,073)
金融工具投资收益		10,858,442,706	2,118,800,685
其中：持有期间取得的收益		4,902,151,973	4,993,686,200
— 交易性金融工具	(2)	4,762,078,350	4,932,678,744
— 衍生金融工具		140,073,623	61,007,456
处置金融工具取得的收益/(损失)		5,956,290,733	(2,874,885,515)
— 交易性金融工具	(2)	(3,811,812,479)	16,977,593,853
— 衍生金融工具		9,885,364,711	(19,913,222,224)
— 其他债权投资		(117,261,499)	60,742,856
合计		10,857,584,325	2,206,607,805

(1) 权益法核算的长期股权投资(损失)/收益：

	2022年度	2021年度
Krane Funds Advisors, LLC	27,609,239	38,666,571
浙商金汇	20,529,931	32,967,366
中金甲子	11,403,581	62,476,550
金腾科技	(57,279,469)	(64,036,902)
Global Bridge Capital I GP, LLC	(52,375,908)	18,880,985
其他	46,644,842	58,605,623
合计	(3,467,784)	147,560,193

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 投资收益(续)

(2) 交易性金融工具投资收益/(损失)明细表:

交易性金融工具		2022年度	2021年度
分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有期间收益 处置取得(损失)/收益	4,834,119,912 (10,079,562,045)	5,000,620,554 25,103,325,186
分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	持有期间损失 处置取得收益/(损失)	(53,394,605) 395,078,766	(56,483,900) (99,621,536)
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	持有期间损失 处置取得收益/(损失)	(18,646,957) 5,872,670,800	(11,457,910) (8,026,109,797)
	持有期间收益小计	4,762,078,350	4,932,678,744
	处置取得(损失)/ 收益小计	(3,811,812,479)	16,977,593,853

42. 其他收益

		2022年度	2021年度
与收益相关的政府补助			
其中: 纳税手续费返还收入		96,147,298	44,391,214
企业扶持资金		78,637,590	109,748,853
稳岗补贴		3,627,120	2,575,487
其他		3,702,021	309,137
合计		182,114,029	157,024,691

六、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 公允价值变动(损失)/收益

	2022年度	2021年度
交易性金融资产	(13,113,373,172)	(365,357,156)
衍生金融工具	10,144,628,281	7,114,449,326
交易性金融负债	2,715,575,049	5,895,315,551
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	2,557,769,463	5,863,111,857
合计	(253,169,842)	12,644,407,721

44. 其他业务收入

	2022年度	2021年度
服务费	430,918	2,046,368
其他	28,317,805	19,286,429
合计	28,748,723	21,332,797

45. 税金及附加

	2022年度	2021年度
城市维护建设税	66,778,550	74,193,844
教育费附加	28,615,608	31,779,549
地方教育附加及其他	27,288,929	27,869,493
合计	122,683,087	133,842,886

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 业务及管理费

	2022年度	2021年度
员工成本	11,927,245,245	13,326,531,000
业务拓展费	1,102,900,944	1,054,482,439
使用权资产折旧	879,483,760	657,119,553
电子设备运转费	669,978,914	513,108,654
固定资产折旧	324,044,068	261,820,266
专业服务费	352,158,860	312,067,338
无形资产摊销	271,904,665	154,581,408
信息技术费	244,460,723	191,429,269
差旅费	230,909,036	312,333,243
长期待摊费用摊销	169,684,261	109,158,846
公共设施及维护费	112,956,103	101,770,914
证券及期货投资者保护基金	96,236,836	99,672,124
其他	475,081,284	333,350,778
合计	16,857,044,699	17,427,425,832

47. 信用减值转回

	2022年度	2021年度
应收款项及其他资产信用减值转回	(41,632,694)	(201,248,299)
融出资金信用减值(转回)/损失	(20,238,152)	25,496,642
买入返售金融资产信用减值转回	(12,905,647)	(233,163,431)
其他债权投资信用减值损失	53,017,651	769,369
货币资金信用减值损失	829,920	111,409
合计	(20,928,922)	(408,034,310)

48. 营业外支出

	2022年度	2021年度
捐赠支出	50,631,060	42,372,655
非流动资产报废损失	7,725,179	8,880,248
其他	23,276,521	8,989,935
合计	81,632,760	60,242,838

六、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 所得税费用

(1) 本年所得税费用：

	2022年度	2021年度
本年所得税	2,219,543,152	2,108,333,754
递延所得税	(758,440,441)	59,857,436
合计	1,461,102,711	2,168,191,190

(2) 所得税费用与会计利润的关系：

	2022年度	2021年度
税前利润	9,055,978,000	12,978,112,859
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	2,263,994,500	3,244,528,215
不可作纳税抵扣的支出的影响	41,538,441	37,367,219
免税收入的影响	(548,102,163)	(510,699,925)
子公司适用税率差异的影响	(203,172,845)	(492,083,117)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 或可抵扣亏损的影响	7,702,440	17,622,340
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	(35,374,916)	(54,638,580)
其他	(65,482,746)	(73,904,962)
所得税费用	1,461,102,711	2,168,191,190

本集团于2022年12月31日未确认递延所得税资产的累积可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损为人民币14.96亿元(2021年12月31日：人民币15.33亿元)，主要为本集团海外子公司的税务亏损。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 基本每股收益

	2022年度	2021年度
归属于母公司股东的净利润	7,597,501,992	10,777,713,147
永续次级债券持有人本年利息	(552,455,342)	(354,349,041)
合计	7,045,046,650	10,423,364,106
已发行普通股加权平均数	4,827,256,868	4,827,256,868
基本每股收益(以每股人民币元呈列)	1.46	2.16

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。

2022年度及2021年度, 本公司不存在发行在外的潜在普通股, 故无需披露稀释每股收益。

51. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额:

	2022年度	2021年度
净利润	7,594,875,289	10,809,921,669
加: 信用减值转回	(20,928,922)	(408,034,310)
固定资产折旧	324,044,068	261,820,266
使用权资产折旧	879,483,760	657,119,553
无形资产摊销	271,904,665	154,581,407
长期待摊费用摊销	169,684,261	109,158,847
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 净(收益)/损失	(4,429,999)	4,623,401
公允价值变动损失/(收益)	253,169,842	(12,644,407,721)
利息净支出	4,414,607,879	4,701,789,905
投资收益	(539,563,911)	(311,139,765)
递延所得税费用	(758,440,441)	59,857,436
以公允价值计量的金融工具净减少/(增加)	30,999,910,955	(50,021,784,852)
买入返售金融资产增加	(1,318,980,558)	(7,155,609,294)
卖出回购金融资产款增加/(减少)	26,721,536,188	(8,699,392,520)
经营性应收项目减少/(增加)	14,461,661,786	(9,824,268,762)
经营性应付项目(减少)/增加	(34,363,505,648)	105,237,706,404
汇兑损失/(收益)	857,112,136	(982,224,939)
经营活动产生的现金流量净额	49,942,141,350	31,949,716,725

六、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表补充资料(续)

(2) 收到其他与经营活动有关的现金：

	2022年度	2021年度
存出保证金	31,558,087	-
收到衍生业务保证金	-	44,700,897,470
代理承销证券款	-	7,304,310,900
场外证券借贷保证金	-	1,061,643,063
其他	889,651,392	1,126,756,519
合计	921,209,479	54,193,607,952

(3) 支付其他与经营活动有关的现金：

	2022年度	2021年度
支付衍生业务保证金	23,569,598,560	-
代理承销证券款	7,304,310,900	-
现金支付的业务及管理费	3,340,463,314	3,287,760,615
合并结构化主体支付的其他份额持有人款项	2,803,621,492	1,619,463,480
场外证券借贷保证金	715,625,486	-
代扣代缴转让限售股个人所得税	167,546,413	247,700,253
捐赠支出	50,631,060	42,372,655
存出保证金	-	863,502,823
其他	2,841,214,457	1,592,556,824
合计	40,793,011,682	7,653,356,650

(4) 现金及现金等价物的变动情况：

	2022年度	2021年度
现金及现金等价物的年末余额	167,680,863,123	156,214,305,943
减：现金及现金等价物的年初余额	(156,214,305,943)	(107,601,477,403)
现金及现金等价物净增加额	11,466,557,180	48,612,828,540

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表补充资料(续)

(5) 现金及现金等价物:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
货币资金		
— 库存现金	134,435	146,897
— 银行存款	145,953,442,240	134,923,545,452
— 其他货币资金	46,723,243	57,536,917
小计	146,000,299,918	134,981,229,266
结算备付金	22,638,326,502	22,068,181,969
减: 使用受限制的银行存款(附注六、1)	(957,763,297)	(835,105,292)
合计	167,680,863,123	156,214,305,943
其中: 客户资金	83,002,611,729	91,021,359,219

七、关联方关系及其交易

1. 与控股股东及其附属公司之间的交易

本公司控股股东的信息如下:

名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的直接和 间接持股比例	
				2022年 12月31日	2021年 12月31日
中央汇金投资有 限责任公司(以 下简称“汇金”)	北京	接受国务院授权, 对国 有重点金融企业进行 股权投资; 国务院批 准的其他相关业务	人民币8,282.09 亿元	40.17%	40.17%

七、关联方关系及其交易(续)

1. 与控股股东及其附属公司之间的交易(续)

汇金不开展其他任何商业性经营活动，不干预其控股的国有重点金融企业的日常经营活动。本集团与汇金及其旗下公司进行的日常业务交易，按正常商业条款进行。主要交易及余额情况如下：

	2022年度	2021年度
经纪业务收入	15,997,975	45,400,929
投资银行业务收入	258,307,223	57,380,913
资产管理业务收入	-	804,124
基金管理业务收入	9,805,524	9,606,471
投资咨询业务收入	-	566,038
经纪业务支出	68,363,840	61,637,544
投资银行业务支出	557,250	114,749
基金管理业务支出	7,825,723	5,965,556
资产管理业务支出	22,870,409	21,419,456
利息收入	1,413,825,763	1,404,036,967
利息支出	526,117,119	431,472,648
投资收益	221,127,022	399,538,113
公允价值变动(损失)/收益	(445,945,207)	481,451,915
汇兑收益	117,635,444	87,001,443
其他业务收入	1,016,377	1,031,848
业务及管理费	13,752,837	9,977,364
信用减值损失	56,000	-

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

七、关联方关系及其交易(续)

1. 与控股股东及其附属公司之间的交易(续)

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
银行存款	75,302,944,391	60,132,857,289
衍生金融资产	735,881,955	808,971,579
存出保证金	49,135,470	31,593,102
应收款项	773,576,853	103,906,491
交易性金融资产	10,355,449,141	8,909,393,809
其他债权投资	10,670,507,867	4,721,292,896
使用权资产	14,870,314	-
其他资产	1,655,188	3,526,859
应付短期融资款	-	19,701,000
拆入资金	13,562,299,014	14,550,235,866
交易性金融负债	76,386,224	40,332,880
卖出回购金融资产款	14,561,941,740	3,160,809,973
代理买卖证券款	6,624,108	6,895,535
衍生金融负债	749,968,830	336,215,231
应付款项	337,352,755	798,965,993
租赁负债	14,603,714	-
应付债券	1,661,883,806	2,157,387,672
其他负债	44,976,582	19,893,669

2. 与其他持有本公司5%以上股份股东之间的交易

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:

企业名称	与本集团的关系
海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	报告期内持有本公司5%以上股份股东

七、关联方关系及其交易(续)

2. 与其他持有本公司5%以上股份股东之间的交易(续)

本集团与其他股东的主要交易及余额情况如下：

	2022年度	2021年度
经纪业务收入	1,136,856	-
投资咨询业务收入	341,020	-
利息支出	33,703	444
	2022年 12月31日	2021年 12月31日
其他资产	4,363	3,996
代理买卖证券款	23,536	47

3. 与子公司之间的交易

有关本公司之子公司的信息参见附注四、1。本公司与子公司之间的交易及余额情况如下：

	2022年度	2021年度
经纪业务收入	329,000,867	16,949,581
托管及其他综合服务收入	49,433,439	182,739,528
投资咨询业务收入	6,650,943	7,014,429
资产管理业务支出	69,633,851	48,671,610
投资银行业务支出	186,395,272	224,717,737
利息收入	6,568,933	119,652
利息支出	195,510	276,418
投资收益	2,882,465,486	2,746,438,412
公允价值变动(损失)/收益	(985,669,869)	43,726,456
业务及管理费	274,694,853	224,073,431
信用减值损失	89,030	-

注：除以上交易外，2022年度本公司与子公司作为交易对手方，出售持有的债券投资的交易总金额为人民币137,231,654元(2021年度：无)；购入债券的交易总金额为人民币785,671,489元(2021年度：无)；出售持有的基金及其他投资的交易总金额为人民币70,000,000元(2021年度：无)；购入基金及其他投资的交易总金额为人民币819,044,666元(2021年度：无)。2022年度本公司与子公司作为交易对手方转让固定资产、无形资产和其他长期资产收到现金净额人民币2,766,089元(2021年度：无)。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

七、关联方关系及其交易(续)

3. 与子公司之间的交易(续)

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
结算备付金	509,123,676	485,957,310
衍生金融资产	514,027,783	1,111,161,637
存出保证金	74,560,978	540,799,980
应收款项	4,000,721,810	4,907,720,585
其他资产	3,520,662,408	1,815,654,327
衍生金融负债	613,965,114	225,429,099
代理买卖证券款	21,931,077	1,081,346
应付款项	320,041,128	331,111,137
其他负债	8,297,404	188,442

注: 除以上交易外, 于2022年12月31日, 本公司之子公司持有的由本公司管理的单一资产管理计划共计人民币486,625,541元(2021年12月31日: 人民币920,184,662元), 子公司中金财富对本公司的资本担保承诺共计人民币3,000,000,000元(2021年12月31日: 人民币4,300,000,000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:

	2022年度	2021年度
关键管理人员报酬	62,532,114	96,513,606

七、关联方关系及其交易(续)

5. 与合营、联营企业之间的交易

有关本集团合营、联营企业的信息参见附注六、10(2)，本集团与合营、联营企业之间的交易及余额情况如下：

	2022年度	2021年度
经纪业务收入	17,676,162	16,952,485
投资咨询业务收入	28,379,201	17,145,824
托管及其他综合服务收入	20,276,060	-
基金管理业务支出	22,687,547	400,000
利息收入	5,515,864	4,342,408
利息支出	19,690	27,220
业务及管理费	34,191,939	250,000
信用减值转回	-	(61,638)

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
交易性金融资产	498,031,820	-
应收款项	46,903,260	19,576,095
其他资产	131,127,748	184,365,488
代理买卖证券款	8,305	448,379
应付款项	11,770,000	12,480,000
其他负债	2,436,604	-

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

七、关联方关系及其交易(续)

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
海尔金融保理(重庆)有限公司	公司董事曾担任该公司董事
青岛银行股份有限公司	公司董事担任该公司董事
中国投融资担保股份有限公司	公司董事担任该公司董事
中国财政经济出版社	关联自然人控制或者担任董高的其他企业
首都医疗科技成果转化公益基金会	公司董事担任该基金会理事

主要交易及余额情况如下:

	2022年度	2021年度
经纪业务收入	82,276	20,477
投资银行业务收入	1,540,340	789,180
资产管理业务收入	219,575	238,679
基金管理业务收入	12,839,070	14,433,915
资产管理业务支出	-	1,221,892
利息收入	-	221,519,250
利息支出	45,379	23,118,492
投资收益	484,110	38,036,764
公允价值变动收益	-	6,065,053
汇兑损失	-	(209,834)
业务及管理费	68,332	144,583
营业外支出	10,000,000	-

七、关联方关系及其交易(续)

6. 与本公司关联自然人控制或担任董事、高管的其他企业之间的交易(续)

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
银行存款	-	11,691,323,073
衍生金融资产	1,981,632	25,253,797
交易性金融资产	16,908,317	406,497,360
其他债权投资	-	963,084,491
应收款项	72,787	220,080,000
其他资产	-	7,097,760
拆入资金	-	300,085,479
衍生金融负债	-	5,892,709
代理买卖证券款	4,987	15,555
应付债券	-	50,069,524
应付款项	-	2,569
其他负债	-	3,180,796

除上述交易外，2022年度，本公司向本公司关联自然人控制或担任董事、高管的其他企业出售持有的债券投资的交易总金额为人民币50,552,734元(2021年度：无)。

八、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求及内部报告机制为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部指本集团内满足下列条件的组成部分：

- 开展能赚取收入及产生支出的业务活动；
- 经营业绩由本集团管理层定期复核以进行资源分配及业绩评估；
- 有关财务状况、经营业绩及现金流量的财务信息可以取得。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

八、分部报告(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、实物资产基金、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中后台部门。

八、分部报告(续)

1. 分部业绩

	2022年度							总计
	投资银行	股票业务	固定收益	资产管理	私募股权	财富管理	其他	
手续费及佣金净收入(注1)	5,754,382,298	2,272,427,761	935,855,583	1,259,581,700	1,397,040,562	4,475,786,866	(152,026,088)	15,943,048,682
利息净(支出)/收入	(285,857,284)	(1,215,596,206)	(1,630,831,272)	(105,889,201)	(262,456,367)	2,003,873,289	473,575,861	(1,023,181,180)
投资收益(损失)及公允价值变动收益(损失)	(39,769,095)	5,617,889,462	3,159,787,413	(33,938,084)	940,060,701	350,716,094	609,667,992	10,604,414,483
其他收入	1,968,252	(704,877,230)	648,263,049	9,991,066	36,447,094	105,201,420	466,094,177	563,087,828
营业收入	5,430,724,171	5,969,843,787	3,113,074,773	1,129,745,481	2,111,091,990	6,935,577,669	1,397,311,942	26,087,369,813
营业支出	3,638,206,732	1,254,571,985	1,108,108,372	817,309,596	872,135,889	4,930,678,935	4,338,462,897	16,959,474,406
营业利润/(亏损)	1,792,517,439	4,715,271,802	2,004,966,401	312,435,885	1,238,956,101	2,004,898,734	(2,941,150,955)	9,127,895,407
营业外收入/(支出)	272,420	(1,845,066)	(314,656)	(3,670,503)	(3,862,446)	(18,280,871)	(44,216,285)	(71,917,407)
税前利润/(亏损)	1,792,789,859	4,713,426,736	2,004,651,745	308,765,382	1,235,093,655	1,986,617,863	(2,985,367,240)	9,055,978,000
分部资产	7,200,091,313	219,498,996,220	144,434,182,269	4,090,150,174	7,514,083,760	129,582,769,986	133,693,577,413	646,013,851,135
递延所得税资产								2,750,188,301
资产总额								648,764,039,436
分部负债	7,499,827,908	210,544,219,911	125,828,236,895	3,376,219,112	3,536,880,438	112,722,403,694	85,062,790,590	548,570,578,548
递延所得税负债								718,765,065
负债总额								549,289,343,613
利息支出(注2)	320,916,435	2,245,183,373	3,067,365,123	158,310,723	269,022,546	2,089,123,190	1,026,598,757	9,176,520,147
折旧及摊销费	110,833,453	115,050,532	108,935,557	67,549,605	63,839,292	581,440,397	597,467,918	1,645,116,754
信用减值(转回)/损失	(4,381,847)	(82,989,935)	66,336,617	10,719,709	18,367,650	(29,715,804)	734,688	(20,928,922)

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

八、分部报告(续) 1. 分部业绩(续)

	2021年度							其他	总计
	投资银行	股票业务	固定收益	资产管理	私募股权	财富管理	其他		
手续费及佣金净收入(注1)	5,769,630,889	2,868,652,476	891,884,545	1,368,239,811	1,388,463,011	4,674,527,963	(133,000,926)	16,828,397,769	
利息净(支出)/收入	(142,651,309)	(21,639,958)	(1,817,721,529)	(13,523,539)	(132,404,577)	2,062,792,669	(730,315,884)	(990,217,127)	
投资收益及公允价值变动收益	665,526,723	6,324,957,860	4,323,086,108	62,100,668	1,131,917,725	747,616,679	1,595,750,763	14,851,015,526	
其他收入	2,063,466	(487,904,887)	(180,777,464)	(1,979,880)	55,984,160	52,645,834	1,826,839	(558,141,932)	
营业收入	6,294,569,769	8,489,312,491	3,216,471,660	1,414,837,060	2,444,019,319	7,537,583,145	734,260,792	30,131,054,236	
营业支出	3,840,901,749	1,472,479,357	977,908,406	893,397,783	989,571,242	4,746,260,223	4,233,417,873	17,153,936,633	
营业利润/(亏损)	2,453,668,020	7,016,833,134	2,238,563,254	521,439,277	1,454,448,077	2,791,322,922	(3,499,157,081)	12,977,117,603	
营业外收入/(支出)	75,660	38,904,796	(674,805)	(88,060)	12,950	1,526,791	(8,762,076)	995,256	
税前利润/(亏损)	2,453,743,680	7,055,737,930	2,237,888,449	521,351,217	1,454,461,027	2,792,849,713	(3,537,919,157)	12,978,112,859	
分部资产	17,135,821,322	228,408,848,666	117,869,897,456	4,338,697,107	6,786,640,301	150,898,930,293	122,728,014,678	648,166,849,823	
递延所得税资产								1,628,639,392	
资产总额								649,795,489,215	
分部负债	16,848,020,822	219,005,468,387	99,815,856,866	3,098,769,889	3,848,007,560	135,685,090,086	86,331,783,944	564,632,997,554	
递延所得税负债								431,655,234	
负债总额								565,064,652,788	
利息支出(注2)	226,457,208	1,052,768,284	3,086,449,442	95,742,862	142,695,705	2,253,728,486	1,408,853,770	8,266,695,757	
折旧及摊销费	93,281,119	79,086,777	65,088,274	60,375,042	47,561,526	474,336,326	362,951,009	1,182,680,073	
信用减值(转回)/损失	(157,491,079)	(49,262,546)	(2,735,538)	(3,185,520)	(2,861,434)	(193,653,589)	1,155,396	(408,034,310)	

注1: 对手续费及佣金净收入的分类在附注六、39披露。经纪业务净收入主要由股票业务分部和财富管理分部产生; 承销保荐业务净收入和财务顾问业务净收入主要由投资银行分部产生; 资产管理业务净收入和基金管理业务净收入主要由资产管理分部、私募股权分部和财富管理分部产生。

注2: 本集团根据报告期间资本占用计算各报告分部的利息支出, 以衡量其经营表现及提高资本管理效率。

八、分部报告(续)

2. 地区分布

下表列示本集团来自外部客户的营业收入的按地区分布，按提供服务或产品所处位置进行划分。

	源于外部客户的营业收入	
	2022年度	2021年度
中国大陆	20,885,498,496	23,039,099,548
中国大陆以外地区	5,201,871,317	7,091,954,688
合计	26,087,369,813	30,131,054,236

3. 主要客户

本集团的客户基础多元化，于2022年度及2021年度，无源于单一客户确认的收入金额超过本集团营业收入10%以上的情况。

九、金融资产的转移

1. 回购协议

回购协议指本集团在卖出一项金融资产的同时，与交易对手约定在未来指定日期以固定价格回购该资产(或与其实质上相同的金融资产)的交易。由于回购价格是固定的，本集团仍然承担与卖出资产相关的所有权上几乎所有的风险和报酬。卖出的金融资产(在卖出回购期内本集团无法使用)未在财务报表中予以终止确认，而是被视为相关担保借款安排的担保物，因为本集团保留了该等金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬。此外，本集团就在借款安排中所收到的对价确认一项金融负债。在此类交易中，交易对手对本集团的追索权均不限于被转让的金融资产。

下表列示了并未终止确认的已转移金融资产及相关负债的账面价值：

	2022年12月31日		
	交易性金融资产	其他债权投资	合计
转移资产的账面价值	8,741,236,023	1,612,959,659	10,354,195,682
相关负债的账面价值	(8,049,434,208)	(1,436,075,103)	(9,485,509,311)
合计	691,801,815	176,884,556	868,686,371

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

九、金融资产的转移(续)

1. 回购协议(续)

下表列示了并未终止确认的已转移金融资产及相关负债的账面价值:(续)

	2021年12月31日		合计
	交易性金融资产	其他债权投资	
转移资产的账面价值	3,598,214,479	1,843,575,006	5,441,789,485
相关负债的账面价值	(3,237,655,794)	(1,700,998,923)	(4,938,654,717)
合计	360,558,685	142,576,083	503,134,768

2. 融出证券

本集团与客户订立协议, 借出交易性金融资产予客户, 以客户的证券或资金作为抵押。于2022年12月31日, 本集团借出的股票及交易所买卖基金为人民币1,898,856,092元(2021年12月31日: 人民币2,753,557,470元)。根据证券借贷协议, 本集团将自身持有的证券出借给客户, 本集团认为因自身保留了有关证券所有权上几乎所有的风险和报酬, 因此于各资产负债表日未终止确认该等证券。

十、金融风险管理

本集团的风险管理旨在有效配置风险资本, 将风险限制在可控范围, 使企业价值最大化, 并不断强化本集团稳定和可持续发展的根基。本集团对运用金融工具主要面临的信用风险、流动性风险及市场风险的敞口进行监控。

本集团建立了包括董事会、监事会、高级管理层、风险管理相关职能部门、业务部门及分支机构在内的多层级的风险管理组织架构。其中, (i)董事会为本公司风险管理及内部控制治理架构的最高层级, 负责推进公司风险文化建设, 审议公司风险管理总体目标、风险偏好、风险容忍度、重大风险限额、风险管理制度。董事会主要通过其下设的风险控制委员会及审计委员会履行其风险管理职责; (ii)监事会承担本公司全面风险管理的监督责任, 负责监督检查董事会和管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改; (iii)在董事会之下, 本公司设立由首席执行官担任主席的管理委员会。管理委员会根据董事会设定的风险管理总体目标确定本公司的风险偏好, 对本公司全面风险管理的有效性承担主要责任; (iv)管理委员会下设的风险委员会向管理委员会汇报风险事务, 重大事项向董事会风险控制委员会汇报。风险委员会由首席运营官担任主席, 首席风险官和合规总监共同担任执行主席, 其他成员包括首席财务官、各业务部门负责人及风险管理相关职能部门负责人; (v)风险管理相关职能部门, 包括风险管理部、法律合规部、资金部、财务部、运作部、信息技术部、公共关系部等部门, 从各自角度相互配合管理各类风险; (vi)业务部门负责人和分支机构负责人承担风险管理有效性的直接责任。在日常业务运营中, 业务部门及分支机构参与业务经营的所有员工都被要求履行风险管理职能。

十、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信用度下降或违约导致损失的风险。

本集团的信用风险主要来自：(1)融资方的违约信用风险，包括因中介机构违约(如经纪人或者托管银行)产生的损失，风险敞口为未偿还的债务总值；(2)交易对手于场外衍生交易(如远期、掉期、期权等)中，未能按时履行合约规定的义务，或交易对手信用资质下降产生的风险。风险敞口通过衍生工具的现期风险暴露和潜在风险暴露确定；(3)证券发行人信用度下降或违约导致损失的风险。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。

预期信用损失计量

本集团对以摊余成本计量的金融资产(包括融出资金、买入返售金融资产等)和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资通过预期信用损失模型确认减值损失。预期信用损失的计量基于违约概率(PD)、违约损失率(LGD)和违约风险敞口(EAD)。

违约是指客户或投资产品的融资人或发行人未能履行合同约定。违约概率是对给定的一段时间内违约可能性的估计。本集团基于内部评级模型，并综合外部评级信息、宏观经济环境、交易对手或债券发行人定量定性指标的变化等因素估计违约概率。违约损失率是本集团对违约风险敞口可能发生的损失程度作出的估计。在确认违约损失率时，本集团充分考虑基础资产、担保品的流动性和相关历史市场数据，估算基础资产、担保品处置后回收的现金流，并基于回收现金流与合同约定现金流的差异进行估计。违约风险敞口是指当违约发生时，本集团应被偿付的金额。本集团在计量预期损失时，根据相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，将各资产划分入不同的风险阶段。针对不同的风险阶段，分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

预期信用损失计提方法

本集团以预期信用损失为基础, 对债券投资业务和融资类业务确认减值准备。对于纳入预期信用损失计量的金融工具, 本集团基于相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 将各金融工具划入不同的风险阶段。对于在资产负债表日信用风险较低的, 或初始确认后未发生信用风险显著增加的金融工具纳入第一阶段; 对于自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具纳入第二阶段; 对于已发生信用减值的金融工具, 则被转移至第三阶段。本集团预期信用损失的计量基于违约概率、违约损失率和违约风险敞口和前瞻性因素等参数, 并定期检验、更新预期信用损失模型和假设。

信用风险显著增加的判断标准

当触发以下一个或多个定量和定性指标时, 本集团认为相应金融工具的信用风险已发生显著增加: (1) 针对债券投资业务: 债券发行人或债券的最新外部或内部评级较购买日时点债券发行人或债券的评级出现下调, 或债券发行人的经营、财务、外部环境等发生重要不利变化, 对发行人偿债能力产生重大不利影响; (2) 针对融资类业务: 履约保障比例大于100%, 小于等于约定的平仓线, 或本息逾期30日及以内。

已发生信用减值的判断标准

以下情况下本集团认为相应金融工具已发生信用减值: (1) 针对债券投资业务: 债券发行人不能按约定履行偿付义务、债务人的其他债券违约或债务人发生重大财务困难等可被认定为违约的情况; (2) 针对融资类业务: 履约保障比例小于等于100%, 或本息逾期超过30日。

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广义货币供应量(M2)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2022年12月31日, 本集团以上两个宏观经济指标预测值取自第三方机构公开可获取的预测数据, 预测值分别为5.11%和9.65%, 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、信用评级限额及集中度限额, 开展前瞻性风险研判等措施控制市场及信用风险敞口, 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。

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

债券投资(续)

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：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
交易性金融资产	81,519,145,732	82,090,098,250
其他债权投资	66,689,432,031	43,009,969,681
合计	148,208,577,763	125,100,067,931

(1) 信用风险敞口

于资产负债表日，本集团债券投资的信用风险敞口按照发行主体所在地列示如下：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中国大陆	144,346,405,471	124,997,230,937
中国大陆以外地区	3,862,172,292	102,836,994
合计	148,208,577,763	125,100,067,931

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

债券投资(续)

(1) 信用风险敞口(续)

于资产负债表日, 本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益及计入其他综合收益的债券投资的信用质量分析列示如下:

信用评级	2022年12月31日						2021年12月31日									
	交易性金融资产		12个月预期信用损失		其他债权投资		交易性金融资产		12个月预期信用损失		其他债权投资					
	公允价值	减值	公允价值	减值	公允价值	减值	公允价值	减值	公允价值	减值	公允价值	减值				
中国大陆以外地区(国际评级)																
- AAA	554,654,023	699,554,058	-	-	-	-	12,640	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- AA - 至 AA+	201,589,170	-	-	-	-	-	19,036,790	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- A - 至 A+	1,872,545,268	5,284,259,911	-	-	-	-	1,000,030,827	3,365,289,987	-	-	-	-	-	-	-	3,365,289,987
- BBB - 至 BBB+	493,000,331	2,340,635,952	-	-	-	-	928,226,673	1,930,855,974	-	-	-	-	-	-	-	1,930,855,974
- 低于BBB-	77,334,167	10,113,684	12,229,144	8,060,436	30,403,264	756,779,413	210,557,746	11,200,033	221,757,779	11,200,033	11,200,033	221,757,779	11,200,033	11,200,033	221,757,779	221,757,779
- NR	1,705,776,963	57,374,675	-	3,097,160	60,471,835	1,705,776,963	7,083,813,495	99,266,975	99,266,975	-	-	99,266,975	-	-	99,266,975	99,266,975
小计	4,904,899,922	8,391,938,280	12,229,144	11,157,596	8,415,325,020	4,904,899,922	9,787,899,838	5,605,970,682	5,617,170,715	11,200,033	11,200,033	5,617,170,715	11,200,033	11,200,033	5,617,170,715	5,617,170,715
中国大陆(国内评级)																
- AAA	51,766,218,155	26,593,401,609	-	-	26,593,401,609	-	41,383,207,132	26,236,935,997	-	-	-	26,236,935,997	-	-	-	26,236,935,997
- AA - 至 AA+	5,662,940,365	3,247,429,162	-	-	3,247,429,162	-	5,164,263,554	1,449,602,872	-	-	-	1,449,602,872	-	-	-	1,449,602,872
- A - 至 A+	1,113,108,590	-	-	-	-	-	1,125,912,041	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 低于A-	543,441,168	-	-	-	-	-	942,942,839	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	59,085,708,278	29,840,830,771	-	-	29,840,830,771	-	48,616,325,566	27,686,538,869	-	-	-	27,686,538,869	-	-	-	27,686,538,869

十、金融风险(续)

1. 信用风险(续)

债券投资(续)

(1) 信用风险敞口(续)

于资产负债表日，本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益及计入其他综合收益的债券投资的信用质量分析列示如下：(续)

信用评级	2022年12月31日				2021年12月31日			
	交易性金融资产	12个月预期信用损失	其他债权投资 整个存续期-未发 减值预期信用损失	其他债权投资 整个存续期-已发 减值预期信用损失	交易性金融资产	12个月预期信用损失	其他债权投资 整个存续期-未发 减值预期信用损失	其他债权投资 整个存续期-已发 减值预期信用损失
未评级(注1)	10,013,311,736	28,312,671,668	-	-	8,454,699,987	9,685,899,037	-	-
未评级(注2)	7,515,225,796	120,604,572	-	-	15,231,172,859	20,361,060	-	-
总计	81,519,145,732	66,666,045,291	12,229,144	11,157,596	82,090,098,250	42,998,769,648	11,200,033	43,009,969,681
减值准备		(59,605,095)	(379,607)	(12,133,870)		(18,216,690)	(558,347)	(18,775,037)

注1：此类未评级的金融资产主要包括国债、政策性金融资产。

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。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

债券投资(续)

(2) 减值准备的变动

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资本年度发生的减值准备变动如下表所示:

	2022年度				2021年度		
	12个月预期信用损失	整个存续期-未发生减值预期信用损失	整个存续期-已发生减值预期信用损失	合计	12个月预期信用损失	整个存续期-未发生减值预期信用损失	合计
年初余额	18,216,690	558,347	-	18,775,037	18,166,922	-	18,166,922
年初减值准备在本年:							
- 转入第二阶段	(106,370)	106,370	-	-	(121,271)	121,271	-
- 转入第三阶段	(154,516)	-	154,516	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-	-	-	-
本年计提	4,427,664	304,644	7,743,726	12,476,034	249,948	239,858	489,806
本年转回	(1,115,336)	-	-	(1,115,336)	(750,527)	-	(750,527)
新取得的金融资产	49,185,977	-	2,769,695	51,955,672	14,717,219	180,871	14,898,090
终止确认的金融资产(包括直接减记)而转出/转回	(9,918,200)	(380,519)	-	(10,298,719)	(13,868,000)	-	(13,868,000)
其他变动	(930,814)	(209,235)	1,465,933	325,884	(177,601)	16,347	(161,254)
年末余额	59,605,095	379,607	12,133,870	72,118,572	18,216,690	558,347	18,775,037

于2021年12月31日, 本集团未持有已发生信用减值的债券投资。

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)

本集团已采取以下措施管理融资融券、股票质押式回购等资本业务的信用风险：审批交易对手，并设置交易对手信用评级及融资融券限额；管理抵押品(折算率、流动性及集中度)并密切监测保证金比例及/或抵押品覆盖率；制订并执行追保、强制平仓政策。

(1) 信用风险敞口

于资产负债表日，本集团以摊余成本计量的其他金融工具(除债券投资以外)的信用风险敞口按照地域列示如下：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中国大陆	199,484,725,031	205,458,656,185
中国大陆以外地区	83,406,308,229	76,293,494,356
合计	282,891,033,260	281,752,150,541

(2) 减值准备的变动

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示：

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示:(续)

(a) 买入返售金融资产

	2022年度			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
2022年1月1日减值准备	41,204,100	-	28,249,249	69,453,349
2022年1月1日				
减值准备在本年:				
- 转入第二阶段	-	-	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	216,699	-	-	216,699
本年转回	(2,572,194)	-	-	(2,572,194)
新取得的金融资产	7,335,882	-	-	7,335,882
终止确认的金融资产(包括直接减记)而转出/转回	(17,886,034)	-	-	(17,886,034)
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日减值准备	28,298,453	-	28,249,249	56,547,702
2022年12月31日账面余额	27,143,473,151	-	48,876,598	27,192,349,749

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示:(续)

(a) 买入返售金融资产(续)

	2021年度			合计
	未来12个月预期信用损失 第一阶段	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) 第三阶段	
2021年1月1日减值准备	41,298,123	7,386,813	253,931,844	302,616,780
2021年1月1日				
减值准备在本年:				
- 转入第二阶段	-	-	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	4,685,542	(4,685,542)	-	-
本年计提	56,298	-	-	56,298
本年转回	(5,067,213)	-	(2,500,000)	(7,567,213)
新取得的金融资产	18,504,105	-	-	18,504,105
终止确认的金融资产(包括直接减记)而转出/转回	(18,272,755)	(2,701,271)	(223,182,595)	(244,156,621)
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日减值准备	41,204,100	-	28,249,249	69,453,349
2021年12月31日账面余额	25,879,070,810	-	48,876,598	25,927,947,408

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示:(续)

(b) 融出资金

	2022年度			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
2022年1月1日减值准备	161,966,115	-	-	161,966,115
2022年1月1日				
减值准备在本年:				
- 转入第二阶段	(59,116)	59,116	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	26,076,693	389,136	-	26,465,829
本年转回	(37,761,156)	(52)	-	(37,761,208)
新取得的金融资产	22,521,408	34	-	22,521,442
终止确认的金融资产(包括直接减记)而转出/转回	(31,464,215)	-	-	(31,464,215)
其他变动	815,934	-	-	815,934
2022年12月31日减值准备	142,095,663	448,234	-	142,543,897
2022年12月31日账面余额	31,756,190,011	12,544,347	-	31,768,734,358

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示:(续)

(b) 融出资金(续)

	2021年度			合计
	未来12个月预期信用损失 第一阶段	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) 第三阶段	
2021年1月1日减值准备	131,830,972	4,832,093	140,371	136,803,436
2021年1月1日				
减值准备在本年:				
- 转入第二阶段	-	-	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	4,007,761	(3,874,349)	(133,412)	-
本年计提	36,671,817	-	-	36,671,817
本年转回	(23,225,981)	-	-	(23,225,981)
新取得的金融资产	34,454,141	-	-	34,454,141
终止确认的金融资产(包括直接减记)而转出/转回	(21,446,732)	(949,644)	(6,959)	(22,403,335)
其他变动	(325,863)	(8,100)	-	(333,963)
2021年12月31日减值准备	161,966,115	-	-	161,966,115
2021年12月31日账面余额	39,641,022,829	-	-	39,641,022,829

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示:(续)

(c) 其他以摊余成本计量的金融工具

	2022年度			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
2022年1月1日减值准备	206,022,189	59,967,972	329,587,043	595,577,204
2022年1月1日				
减值准备在本年:				
- 转入第二阶段	(34,605)	34,605	-	-
- 转入第三阶段	(80,327)	(4,369)	84,696	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	6,803,834	27,843,924	87,924,743	122,572,501
本年转回	(160,646,560)	(3,498,444)	(19,837,369)	(183,982,373)
新取得的金融资产	79,265,432	8,502,290	-	87,767,722
终止确认的金融资产(包括直接减记)而转出/转回	(19,476,499)	(34,605)	(73,204,599)	(92,715,703)
其他变动	10,020,555	(10,301,781)	3,963,774	3,682,548
2022年12月31日减值准备	121,874,019	82,509,592	328,518,288	532,901,899
2022年12月31日账面余额	186,298,776,073	2,614,717,582	360,803,852	189,274,297,507

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

其他非衍生金融工具(除债券投资以外)(续)

(2) 减值准备的变动(续)

以摊余成本计量的其他金融工具发生的减值准备变动如下所示:(续)

(c) 其他以摊余成本计量的金融工具(续)

	2021年度			合计
	未来12个月预期信用损失 第一阶段	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) 第二阶段	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) 第三阶段	
2021年1月1日减值准备	246,164,910	66,698,100	488,887,781	801,750,791
2021年1月1日				
减值准备在本年:				
- 转入第二阶段	(4,290)	4,290	-	-
- 转入第三阶段	(101,000)	(4,802)	105,802	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	3,995,533	(3,282,621)	(712,912)	-
本年计提	2,305,977	4,736,550	72,799,222	79,841,749
本年转回	(196,289,709)	(17,703,439)	(23,275,507)	(237,268,655)
新取得的金融资产	166,163,264	8,320,114	2,482	174,485,860
终止确认的金融资产(包括 直接减记)而转出/转回	(12,014,672)	(41,677)	(206,291,184)	(218,347,533)
其他变动	(4,197,824)	1,241,457	(1,928,641)	(4,885,008)
2021年12月31日减值准备	206,022,189	59,967,972	329,587,043	595,577,204
2021年12月31日账面余额	178,938,564,809	2,940,057,310	382,606,641	182,261,228,760

注: 其他以摊余成本计量的金融工具主要指货币资金、应收款项和其他应收款。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

1. 信用风险(续)

衍生金融工具

对于场外衍生品业务的交易对手信用风险, 本集团建立了交易对手信用评级体系, 通过定性与定量相结合的方法, 综合评估交易对手资质, 给予其相应的信用评级。在信用评级基础上, 对交易对手设置信用风险敞口限额, 并通过签订场外衍生品交易主协议与履约保障协议及收取履约保障品等方式管理交易对手信用风险。本集团通过设立动态情景, 结合压力测试, 计算场外衍生品交易对手履约保障品最低所需金额和信用风险敞口, 并每日通过系统进行计量和监控。鉴于此, 本集团可实现将衍生品交易的信用风险敞口维持在可接受的范围内。

2. 流动性风险

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

本集团实行垂直管理, 集中管理境内外各分支机构的流动性风险。本集团已采取以下方法管理流动性风险: 密切监控本集团及其分支机构的资产负债表, 管理资产与负债的匹配情况; 根据本集团整体情况及监管要求设定流动性风险限额; 开展现金流预测, 定期或不定期进行流动性风险压力测试, 分析评估流动性风险水平; 维持充足的高流动性资产, 制订流动性风险应急计划, 以应对潜在的流动性紧急情况。

于报告期末, 本集团非衍生金融负债未经折现的合同现金流(包括本金和利息)按到期日分析, 衍生金融负债按公允价值列示并按照预计到期或可能终止情况列示如下:

	2022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	-	17,197,339,150	1,451,940,735	-	18,649,279,885	18,551,991,957
拆入资金	-	61,105,591,236	-	-	61,105,591,236	60,846,018,714
交易性金融负债	-	32,927,293,384	12,289,891,023	-	45,217,184,407	45,203,291,777
衍生金融负债	-	10,788,110,525	554,698,678	5,318,294	11,348,127,497	11,348,127,497
卖出回购金融资产款	-	43,163,696,612	-	-	43,163,696,612	43,156,698,548
代理买卖证券款	92,099,956,329	-	-	-	92,099,956,329	92,099,956,329
租赁负债	-	1,002,434,782	1,474,245,776	100,436,202	2,577,116,760	2,422,828,848
应付债券	-	68,737,303,607	84,513,906,898	8,734,200,000	161,985,410,505	151,983,965,462
其他	98,672,572,220	13,241,169,494	6,592,406	34,518	111,920,368,638	111,889,683,974
总计	190,772,528,549	248,162,938,790	100,291,275,516	8,839,989,014	548,066,731,869	537,502,563,106

十、金融风险管理(续)

2. 流动性风险(续)

	2021年12月31日					总计	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			
金融负债							
应付短期融资款	-	21,653,617,895	1,507,907,732	-	23,161,525,627	22,989,857,489	
拆入资金	-	51,678,428,196	-	-	51,678,428,196	51,477,278,678	
交易性金融负债	-	38,925,007,061	2,252,774	-	38,927,259,835	38,926,786,684	
衍生金融负债	-	16,982,247,611	1,143,550,424	8,209,473	18,134,007,508	18,134,007,508	
卖出回购金融资产款	-	16,379,116,195	-	-	16,379,116,195	16,376,070,951	
代理买卖证券款	93,445,165,307	-	-	-	93,445,165,307	93,445,165,307	
代理承销证券款	-	7,304,310,900	-	-	7,304,310,900	7,304,310,900	
租赁负债	-	768,435,057	1,235,827,786	76,094,482	2,080,357,325	2,002,895,426	
应付债券	-	28,091,584,553	139,400,410,022	9,957,110,000	177,449,104,575	160,508,549,775	
其他	90,791,707,443	49,501,831,392	14,780,088	-	140,308,318,923	140,142,107,304	
总计	184,236,872,750	231,284,578,860	143,304,728,826	10,041,413,955	568,867,594,391	551,307,030,022	

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。

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(1) 投资组合的市场风险

投资组合包括交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债及其他债权投资。风险敞口的衡量和监控需维持在管理层设定的限额内。本集团采用多种方法(如风险价值(“VaR”)、敏感度限额、投资集中度限额、情景分析及压力测试等)管理市场风险。VaR分析为本集团计量及监测投资组合市场风险所用的主要工具。

VaR为估计所持风险头寸因不利市场变动(如利率、股价及汇率变动等)于特定时间内及按特定置信区间而可能产生的潜在亏损的方法。本集团的独立风险管理人员通过采用历史模拟法计算VaR并对市场风险进行相关控制。历史模拟法用于根据主要市场风险因子过往波动及与该等风险因子有关的现时投资组合的敏感度模拟未来利润或亏损。

本集团基于三年历史数据, 采用历史模拟法来计算置信水平为95%的单日VaR值, 即对于投资组合, 根据历史数据的预计日损失有95%的可能性不会超过VaR值。虽然VaR是衡量市场风险的重要工具, 但有关模型所基于的假设却存在一些局限性, 包括:

- 由于单日VaR值只覆盖1个交易日, 在市场长时期严重流动性不足的情况下, 在1个交易日内投资组合的变现价值可能出现不符合预测值的情况;
- 95%的置信水平并不反映在这个水平以外可能引起的亏损。即便在所用的模型内, 仍有5%的机会可能亏损超过风险价值;
- VaR按当日收市基准计算, 并不反映交易当天持仓变动可能带来的变化;
- 用历史数据来预测将来, 不一定能够覆盖可能发生的所有情况, 特别是例外事项。

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(1) 投资组合的市场风险(续)

下表列示于所示日期及期间本集团按风险类别计算的风险价值：

	2022年	2022年度		
	12月31日	平均	最高	最低
价格敏感金融工具	108,007,525	130,815,489	187,269,394	96,869,449
利率敏感金融工具	71,728,794	69,936,712	82,950,114	50,930,928
汇率敏感金融工具	42,049,313	34,952,518	48,527,145	20,805,584
商品敏感金融工具	698,524	1,080,381	2,673,152	469,105
分散化效应	(90,401,787)	(87,254,104)		
组合总额	132,082,369	149,530,996	186,055,582	126,055,341
	2021年	2021年度		
	12月31日	平均	最高	最低
价格敏感金融工具	185,696,707	180,086,116	215,684,592	132,532,882
利率敏感金融工具	51,739,456	54,591,702	79,273,858	35,761,912
汇率敏感金融工具	39,091,828	33,845,476	44,258,664	18,989,510
商品敏感金融工具	953,532	559,318	1,548,226	116,233
分散化效应	(97,190,940)	(83,694,087)		
组合总额	180,290,583	185,388,525	220,752,094	151,260,280

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(2) 非交易组合的市场风险

(a) 利率风险

本集团的非交易组合面临利率波动风险。除通过VaR管理的金融资产及负债外, 本集团非交易组合中的主要生息资产包括银行及结算机构存款、融出资金以及买入返售金融资产; 其计息负债主要包括拆入资金、卖出回购金融资产款、应付短期融资款及应付债券。

本集团采用敏感度分析计量非交易组合的利率风险。假设所有其他变量保持不变, 利率敏感度分析如下:

	净利润的敏感度	
	2022年度	2021年度
基点变动		
上升50个基点	(328,607,802)	(294,941,100)
下降50个基点或减至0	381,121,039	371,242,196

	权益的敏感度	
	2022年 12月31日	2021年 12月31日
基点变动		
上升50个基点	(328,607,802)	(294,941,100)
下降50个基点或减至0	381,121,039	371,242,196

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(2) 非交易组合的市场风险(续)

(a) 利率风险(续)

敏感度分析是基于本集团资产及负债的静态利率风险状况。敏感度分析计量未来一年内利率变动的影 响，显示未来一年期间内年化净利润或亏损及权益受本集团资产及负债重新定价的影响情况。敏感度分析乃基于以下假设：

- 于各报告期末利率变动50个基点适用于未来12个月所有非交易性金融工具；
- 收益率曲线随利率变动平移；
- 资产及负债组合并无变动；
- 其他变量(包括外汇汇率)保持不变；
- 并未考虑本集团采取的风险管理措施。

由于利率的实际变动可能有别于上述假设，利率变动及对本集团净利润及权益的影响可能有别于敏感度分析的估计结果。

(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)。

		权益的敏感度	
币种	汇率变动	2022年 12月31日	2021年 12月31日
美元	1%	(282,026,183)	(257,894,315)
港元	1%	45,047,240	82,566,111
其他	1%	2,873,905	14,302,180

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十、金融风险管理(续)

3. 市场风险(续)

(2) 非交易组合的市场风险(续)

(b) 外汇风险(续)

上表列示了美元、港元及其他外币相对人民币升值1%对权益所产生的影响, 若上述币种以相同幅度贬值, 则将对权益产生与上表相同金额方向相反的影响。

下表按币种列示了2022年12月31日及2021年12月31日本集团受外汇汇率变动影响的风险敞口, 本集团人民币敞口列示在下表中用于比较。本集团的资产和负债按照原币以等值人民币账面价值列示。

本集团

	2022年12月31日				合计
	人民币	美元折合 人民币	港币折合 人民币	其他货币折合 人民币	
资产负债表内敞口 净额	108,689,729,567	(23,640,115,079)	13,409,946,855	1,015,134,480	99,474,695,823

	2021年12月31日				合计
	人民币	美元折合 人民币	港币折合 人民币	其他货币折合 人民币	
资产负债表内敞口 净额	117,757,949,422	(41,430,626,148)	6,358,529,794	2,044,983,359	84,730,836,427

十一、公允价值

1. 金融工具计量基础分类表

本集团的金融资产计量基础分类表汇总如下：

	2022年12月31日					
	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		
	以摊余成本计量的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	146,162,390,443	-	-	-	-	-
结算备付金	22,643,804,041	-	-	-	-	-
融出资金	31,626,190,461	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	17,791,355,263	-	-
存出保证金	12,600,106,686	-	-	-	-	-
应收款项	41,769,493,225	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	27,135,802,047	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	269,396,981,559	-	-
其他债权投资	-	66,689,432,031	-	-	-	-
其他金融资产	953,380,792	-	-	-	-	-

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

1. 金融工具计量基础分类表(续)

本集团的金融资产计量基础分类表汇总如下:(续)

	2021年12月31日					
	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		
	以摊余成本计量的金融资产	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	135,106,058,236	-	-	-	-	-
结算备付金	22,074,426,966	-	-	-	-	-
融出资金	39,479,056,714	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	14,564,228,663	-	-
存出保证金	12,631,912,764	-	-	-	-	-
应收款项	45,742,880,588	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	25,858,494,059	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	301,174,215,104	-	-
其他债权投资	-	43,009,969,681	-	-	-	-
其他金融资产	859,468,111	-	-	-	-	-

十一、公允价值(续)

1. 金融工具计量基础分类表(续)

本集团的金融负债计量基础分类表汇总如下：

	2022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	18,551,991,957	-	-	-
拆入资金	60,846,018,714	-	-	-
交易性金融负债	-	3,930,856,645	41,272,435,132	-
衍生金融负债	-	11,348,127,497	-	-
卖出回购金融资产款	43,156,698,548	-	-	-
代理买卖证券款	92,099,956,329	-	-	-
应付款项	109,243,693,220	-	-	-
租赁负债	2,422,828,848	-	-	-
应付债券	151,983,965,462	-	-	-
其他金融负债	2,645,990,754	-	-	-

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

1. 金融工具计量基础分类表(续)

本集团的金融负债计量基础分类表汇总如下:(续)

		2021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的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	22,989,857,489	-	-	-
拆入资金	51,477,278,678	-	-	-
交易性金融负债	-	4,237,947,239	34,688,839,445	-
衍生金融负债	-	18,134,007,508	-	-
卖出回购金融资产款	16,376,070,951	-	-	-
代理买卖证券款	93,445,165,307	-	-	-
代理承销证券款	7,304,310,900	-	-	-
应付款项	134,908,863,413	-	-	-
租赁负债	2,002,895,426	-	-	-
应付债券	160,508,549,775	-	-	-
其他金融负债	5,233,243,891	-	-	-

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。

十一、公允价值(续)

2. 公允价值确定方法(续)

(3) 衍生金融工具

本集团根据每个合同的条款和到期日，主要采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

3. 公允价值数据

本集团的金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、衍生金融资产、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、交易性金融资产及其他债权投资。交易性金融资产、衍生金融资产和其他债权投资以公允价值列报(附注六、8、4和9)，其余金融资产的账面价值与公允价值相似。

本集团的金融负债主要包括应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、衍生金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付债券及租赁负债。交易性金融负债和衍生金融负债以公允价值列报(附注六、21和4)，应付债券的公允价值参见附注六、30，其余金融负债的账面价值与公允价值相似。

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。对三个层次的定义如下：

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

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

如果金融工具有可靠的市场报价, 则金融工具的公允价值以市场报价计量。如果没有可靠的市场报价, 则采用估值技术估计金融工具的公允价值。对于第二层次计量的金融工具公允价值, 采用的估值技术包括折现现金流量模型和期权定价模型。估值技术中使用的重大可观察输入值包括基于合同条款预计的未来现金流量、无风险利率、基准利率、信贷利差和外汇汇率等。对于第三层次计量的金融工具公允价值, 基于管理层获取的资本账户报告或使用估值技术确定其公允价值, 包括折现现金流量模型、市场可比公司法及最近融资价格法等估值方法。

附注六		2022年12月31日			合计
		第一层次	第二层次	第三层次	
资产					
交易性金融资产	8				
— 股票/股权投资		111,763,953,576	255,413,381	13,130,620,233	125,149,987,190
— 债券投资		1,816,364,313	79,435,549,123	267,232,296	81,519,145,732
— 基金及其他投资		14,228,715,788	47,838,245,952	660,886,897	62,727,848,637
衍生金融资产	4	135,403,143	17,638,430,306	17,521,814	17,791,355,263
其他债权投资	9	3,039,925,241	63,649,506,790	-	66,689,432,031
合计		130,984,362,061	208,817,145,552	14,076,261,240	353,877,768,853
负债					
交易性金融负债	21				
分类为以公允价值计 量且其变动计入当 期损益的金融负债					
— 权益		(2,604,104,754)	(25,087,509)	-	(2,629,192,263)
— 债权		-	(1,249,823,154)	-	(1,249,823,154)
— 基金及其他		(47,205,621)	(4,635,607)	-	(51,841,228)
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		-	(37,276,547,523)	(1,958,815,676)	(39,235,363,199)
— 债权		-	(2,037,071,933)	-	(2,037,071,933)
衍生金融负债	4	(160,682,271)	(11,185,564,076)	(1,881,150)	(11,348,127,497)
合计		(2,811,992,646)	(51,778,729,802)	(1,960,696,826)	(56,551,419,274)

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

	附注六	2021年12月31日			合计
		第一层次	第二层次	第三层次	
资产					
交易性金融资产	8				
— 股票/股权投资		112,422,691,042	672,818,230	14,653,820,321	127,749,329,593
— 债券投资		1,150,817,250	80,606,354,975	332,926,025	82,090,098,250
— 基金及其他投资		13,326,241,884	76,623,979,003	1,384,566,374	91,334,787,261
衍生金融资产	4	268,377,960	14,295,850,703	—	14,564,228,663
其他债权投资	9	—	43,009,969,681	—	43,009,969,681
合计		127,168,128,136	215,208,972,592	16,371,312,720	358,748,413,448
负债					
交易性金融负债	21				
分类为以公允价值计 量且其变动计入当 期损益的金融负债					
— 权益		(2,755,627,220)	(249,181)	—	(2,755,876,401)
— 债权		—	(823,345,819)	—	(823,345,819)
— 基金及其他		(658,725,019)	—	—	(658,725,019)
指定为以公允价值计 量且其变动计入当 期损益的金融负债					
— 权益		—	(34,162,624,317)	—	(34,162,624,317)
— 债权		—	(526,215,128)	—	(526,215,128)
衍生金融负债	4	(224,649,958)	(17,909,357,550)	—	(18,134,007,508)
合计		(3,639,002,197)	(53,421,791,995)	—	(57,060,794,192)

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

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2022年12月31日及2021年12月31日, 第三层次金融工具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	重大不可观察输入值	不可观察输入值与公允价值的关系
交易性金融资产				
— 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)	预计未来现金流越高, 公允价值越高 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	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	市场法	市场乘数(如P/E、P/B、P/S)、流动性折扣(注3)	市场乘数越高, 公允价值越高 折扣率越高, 公允价值越低
衍生金融工具				
— 场外期权	第三层次	期权定价模型	波动率(注2)	波动率越高, 对公允价值影响越大
交易性金融负债				
— 结构化产品	第三层次	期权定价模型	波动率(注2)	波动率越高, 对公允价值影响越大

注1: 折现率介乎2.95% - 5.55%(2021年12月31日: 2.48% - 5.42%)。

注2: 波动率介乎16.05% - 83.75%(2021年12月31日: 17.85% - 88.40%)。

注3: 流动性折扣为10.00% - 60.00%(2021年12月31日: 20.00% - 60.00%)。

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

于2022年12月31日，本集团持有的人民币2.25亿元(2021年12月31日：人民币0.01亿元)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2022年12月31日，本集团持有的人民币0.09亿元(2021年12月31日：人民币1.07亿元)的股票投资因摘牌等原因，未采用可观察市场报价，而使用估值技术确定其公允价值，从第一层次或第二层次重分类至第三层次。

于2022年12月31日，本集团持有的债券投资不存在(2021年12月31日：人民币0.30亿元)因可能存在信用风险等原因，未采用可观察市场报价，而使用估值技术确定其公允价值，从第二层次重分类至第三层次。

于2022年12月31日，本集团持有的人民币0.46亿元(2021年12月31日：人民币1.81亿元)的基金及其他投资因可能存在信用风险等原因，未采用可观察市场报价，而使用估值技术确定其公允价值，从第二层次重分类至第三层次。

于2022年12月31日，本集团持有的人民币1.77亿元(2021年12月31日：人民币6.47亿元)的交易性金融资产因股权或基金解除限售等原因，未使用估值技术，而应用可观察市场报价确定其公允价值，已从第三层次重分类至第一层次。

除上述调整外，于2022年度及2021年度，本集团以公允价值计量的资产和负债的三个层次之间没有发生其他重大转换。本集团是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

于2022年度及2021年度, 本集团归类为第三层次金融工具的账面价值变动如下:

	2022年 1月1日	本年利得或损失总额				购买、发行、出售和结算			年末所持资产计 入当期损益的收 益或损失净额
		转入第三层次	转出第三层次	计入损益	计入其他综合 收益	购买	发行	出售	
资产									
交易性金融资产	14,653,820,321	8,628,446	(121,790,889)	266,790,580	-	4,195,174,487	(5,321,402,383)	(550,600,329)	13,130,620,233
— 股票/股权投资									585,336,303
— 债券投资	332,926,025	-	-	(10,915,822)	-	-	(25,773,348)	(29,004,559)	(23,220,617)
— 基金及其他投资	1,384,566,374	46,096,663	(55,200,000)	167,206,562	-	360,826,470	(1,208,842,980)	(33,766,192)	(7,097,395)
衍生金融资产	-	-	-	17,521,814	-	-	-	-	17,521,814
合计	16,371,312,720	54,725,109	(176,990,889)	440,603,134	-	4,556,000,957	(6,556,018,711)	(613,371,080)	14,076,261,240
负债									
交易性金融负债	-	-	-	99,770,009	-	-	(2,058,585,685)	-	(1,958,815,676)
指定为以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 负债	-	-	-	(1,881,150)	-	-	-	-	(1,881,150)
— 权益									99,770,009
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,881,150)
合计	-	-	-	97,888,859	-	-	(2,058,585,685)	-	(1,960,696,826)
									97,888,859

十一、公允价值(续)

4. 公允价值的三个层次(续)

于2022年度及2021年度, 本集团归类为第三层次金融工具的账面价值变动如下:(续)

	2021年 1月1日	本年利得或损失总额			购买、发行、出售和结算			2021年 12月31日	年末所持资产计 入当期损益的收 益或损失净额	
		转入第三层次	转出第三层次	计入损益	计入其他综合 收益	购买	发行			出售
资产										
交易性金融资产										
—股票/股权投资	17,567,429,786	107,385,658	(647,377,547)	1,861,809,723	-	6,361,917,941	(10,117,248,523)	(480,096,717)	14,653,820,321	2,281,247,681
—债券投资	432,695,788	30,248,630	(32,970)	(166,507,058)	-	195,228,000	(100,000,000)	(58,706,365)	332,926,025	(242,213,123)
—基金及其他投资	333,375,727	180,753,805	-	(207,569,306)	-	1,507,557,254	(853,915,925)	(75,635,181)	1,384,566,374	(239,599,087)
合计	18,333,501,301	318,388,093	(647,410,517)	1,487,733,359	-	8,064,703,195	(10,571,164,448)	(614,438,263)	16,371,312,720	1,799,435,471

2022年度和2021年度, 本集团公允价值计量所使用的估值技术未发生重大变更。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十二、金融资产与金融负债的抵销

本集团倘现时有合法可执行的权利抵销结余, 并有意以净额结算或同时变现结余, 则金融资产和金融负债:

- 于本集团合并资产负债表中抵销列报; 及
- 未于本集团合并资产负债表中抵销列报, 但存在可强制执行的净额结算主协议或类似协议安排。

下表列示了本集团与境外同一结算所在同一结算日内同一币种应收及应付款项以净额结算的金额。

	2022年12月31日					
	已确认的 金融资产总额	合并资产负债表 中抵销所确认的 金融负债总额	合并资产负债表 中列示的金融 资产净额	未在合并资产负债表中抵销的 相关金额		净额
				金融工具	现金担保物	
应收结算所款项	2,212,605,319	(1,605,037,682)	607,567,637	(144,795,764)	-	462,771,873

	2022年12月31日					
	已确认的 金融负债总额	合并资产负债表 中抵销所确认的 金融资产总额	合并资产负债表 中列示的金融 负债净额	未在合并资产负债表中抵销的 相关金额		净额
				金融工具	现金担保物	
应付结算所款项	1,749,833,446	(1,605,037,682)	144,795,764	(144,795,764)	-	-

	2021年12月31日					
	已确认的金融资 产总额	合并资产负债表 中抵销所确认的 金融负债总额	合并资产负债表 中列示的金融资 产净额	未在合并资产负债表中抵销的 相关金额		净额
				金融工具	现金担保物	
应收结算所款项	5,499,891,478	(4,778,010,534)	721,880,944	(153,445,591)	-	568,435,353

	2021年12月31日					
	已确认的金融负 债总额	合并资产负债表 中抵销所确认的 金融资产总额	合并资产负债表 中列示的金融负 债净额	未在合并资产负债表中抵销的 相关金额		净额
				金融工具	现金担保物	
应付结算所款项	4,931,456,125	(4,778,010,534)	153,445,591	(153,445,591)	-	-

十三、承诺

1. 资本承诺

本集团于资产负债表日的资本承诺如下：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
已订约但未支付	4,748,772,645	3,927,668,725

2. 承销承诺

根据投标文件，于2022年12月31日，本集团无已中标但尚未完成承销项目的承销承诺（2021年12月31日：人民币2.86亿元）。

十四、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：

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
资产总额	34,692,090,052	60,543,962,370
账面价值	18,593,234,732	28,605,810,011

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。

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、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。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十四、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(续)

本集团于这些结构化主体中享有的权益的账面价值及最大损失敞口列示如下:

账面价值	2022年 12月31日	2021年 12月31日
交易性金融资产	107,007,554,074	132,554,971,825

3. 在本集团作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

除已于附注十四、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:

账面价值	2022年 12月31日	2021年 12月31日
交易性金融资产	8,639,188,097	8,699,907,953
应收款项	1,175,179,962	1,448,802,510
长期股权投资	28,557,379	44,863,002

收益	2022年度	2021年度
资产管理及基金管理业务收入	3,200,602,010	3,265,434,816

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。

十五、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导致经济利益流出的风险未达到预计负债的确认条件。于资产负债表日，本集团预计未决诉讼、仲裁或监管调查对合并财务状况或经营业绩不会造成重大影响。

十六、资产负债表日后事项

1. 公司债券

2023年1月17日，本集团完成2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)的发行工作，其中品种一简称为“23中金G1”，发行规模为人民币10亿元，期限为3年，附第2年末发行人票面利率调整选择权及投资者回售选择权，票面利率为3.00%；其中品种二简称为“23中金G2”，发行规模为人民币30亿元，期限为5年，附第3年末发行人票面利率调整选择权及投资者回售选择权，票面利率为3.18%。

本集团于2023年1月16日全额赎回本金为人民币20亿元的公司债券20中财G1，于2023年1月18日完成本金为人民币25亿元的公司债券21中金F1的全额回售工作，于2023年2月27日完成本金为人民币40亿元的公司债券20中金F1的全额回售工作，于2023年3月6日完成本金为人民币15亿元的公司债券21中金F3的全额回售工作，于2023年3月27日完成本金为人民币20亿元的公司债券21中财G1的全额回售工作。

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十六、资产负债表日后事项(续)

2. 次级债券

2023年2月13日, 本集团完成2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)的发行工作, 其中品种一简称为“23中财C1”, 发行规模为人民币25亿元, 期限为3年, 票面利率为3.80%; 其中品种二简称为“23中财C2”, 发行规模为人民币5亿元, 期限为5年, 票面利率为4.17%。

3. 中期票据

本集团于2023年3月1日完成本金为12.5亿美元的3年期中期票据的发行工作, 票面利率为5.493%。

本集团于2023年2月21日兑付本金为10亿美元的3年期浮动利息中期票据。

4. 利润分配

根据由董事会于2023年3月31日批准之2022年度利润分配方案, 本公司采用现金分红的方式向股东派发现金股利, 拟派发现金股利总额为人民币868,906,236元(含税)。以本公司截至本财务报告批准报出日的股份总数4,827,256,868股计算, 每10股派发现金股利人民币1.80元(含税)。建议之利润分配方案须待本公司股东于应届年度股东大会通过, 在股东大会批准及宣告发放后确认为负债。

十七、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:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
对子公司的投资	29,256,778,514	26,953,277,514
对联营企业的投资	473,702,352	457,704,104
对合营企业的投资	43,040,140	49,319,609
合计	29,773,521,006	27,460,301,227

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021年12月31日, 本公司的长期股权投资情况如下:

(a) 联营企业:

被投资单位	核算方法	2022				2021				2022年		在被投资单位		在被投资单位		
		投资成本	增加/(减少)	权益法下确认	其他综合收益	投资成本	增加/(减少)	权益法下确认	其他综合收益	12月31日余额	其他	12月31日余额	持股比例	表决权	持股比例	不一致的说明
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元
浙商金汇	权益法	298	-	21	-	-	(5)	-	-	-	447	10.33%	-	附注六、10(2)注1		
金通港	权益法	28	-	(0)	-	-	-	-	-	-	27	1.00%	-	附注六、10(2)注1		
合计		326	-	21	-	-	(5)	-	-	-	474		-			
被投资单位	核算方法	2021				2021				2021年		在被投资单位		在被投资单位		
		投资成本	增加/(减少)	权益法下确认	其他综合收益	投资成本	增加/(减少)	权益法下确认	其他综合收益	12月31日余额	其他	12月31日余额	持股比例	表决权	持股比例	不一致的说明
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元
浙商金汇	权益法	298	-	33	(0)	-	-	-	-	-	431	10.33%	-	附注六、10(2)注1		
金通港	权益法	28	-	(0)	-	-	-	-	-	-	27	1.00%	-	附注六、10(2)注1		
合计		326	-	33	(0)	-	-	-	-	-	458		-			

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(2) 于2022年12月31日及2021年12月31日, 本公司的长期股权投资情况如下:(续)

(c) 子公司:

被投资单位	核算方法	2022年		增加/(减少)	2022年		在被投资单位	在被投资单位
		投资成本	1月1日余额	投资	12月31日余额	持股	表决权	
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	比例	比例	
中金资本	成本法	872	872	-	872	100.00%	100.00%	
中金财富	成本法	16,701	16,701	-	16,701	100.00%	100.00%	
中金国际	成本法	7,216	5,412	1,804	7,216	100.00%	100.00%	
中金浦成	成本法	3,505	3,005	500	3,505	100.00%	100.00%	
中金基金	成本法	466	466	-	466	100.00%	100.00%	
中金期货	成本法	398	398	-	398	100.00%	100.00%	
中金私募股权	成本法	99	99	-	99	100.00%	100.00%	
合计		29,257	26,953	2,304	29,257			

被投资单位	核算方法	2021年		增加/(减少)	2021年		在被投资单位	在被投资单位
		投资成本	1月1日余额	投资	12月31日余额	持股	表决权	
		人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	比例	比例	
中金资本	成本法	872	872	-	872	100.00%	100.00%	
中金财富	成本法	16,701	16,701	-	16,701	100.00%	100.00%	
中金国际	成本法	5,412	5,412	-	5,412	100.00%	100.00%	
中金浦成	成本法	3,005	1,205	1,800	3,005	100.00%	100.00%	
中金基金	成本法	466	366	100	466	100.00%	100.00%	
中金期货	成本法	398	398	-	398	100.00%	100.00%	
中金私募股权	成本法	99	-	99	99	100.00%	100.00%	
合计		26,953	24,954	1,999	26,953			

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 长期股权投资(续)

(3) 于2022年12月31日及2021年12月31日, 本公司对联营企业及合营企业投资分析如下:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
主要联营企业及合营企业	489,977,411	480,154,856
其他联营企业	26,765,081	26,868,857
合计	516,742,492	507,023,713

(a) 主要联营企业及合营企业基本情况:

本公司主要联营企业及合营企业的情况披露于附注六、10(3)(a)。

(b) 采用权益法核算的其他联营企业的汇总信息如下:

	2022年度	2021年度
投资账面价值合计	26,765,081	26,868,857
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净亏损	(103,776)	(76,446)
— 综合收益总额	(103,776)	(76,446)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应付职工薪酬

	2022年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期及长期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	7,060,155,624	5,479,919,922	(7,175,694,890)	5,364,380,656
社会保险费	6,732,665	286,412,861	(283,183,187)	9,962,339
其中：医疗保险费	5,845,921	187,816,183	(184,662,206)	8,999,898
补充医疗保险费	-	90,333,762	(90,333,762)	-
工伤医疗保险费	425,782	3,726,180	(3,672,348)	479,614
生育保险费	460,962	3,394,462	(3,372,597)	482,827
其他	-	1,142,274	(1,142,274)	-
住房公积金	25,025,941	239,872,482	(233,239,085)	31,659,338
工会经费和职工教育经费	20,184,010	142,604,422	(138,020,630)	24,767,802
其他	282,939	51,345,797	(47,646,097)	3,982,639
小计	7,112,381,179	6,200,155,484	(7,877,783,889)	5,434,752,774
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	31,694,803	309,865,424	(303,416,819)	38,143,408
失业保险费	1,365,974	9,321,553	(8,880,352)	1,807,175
企业年金	9,934,986	116,548,314	(113,469,127)	13,014,173
小计	42,995,763	435,735,291	(425,766,298)	52,964,756
辞退福利	-	5,830,751	(5,830,751)	-
合计	7,155,376,942	6,641,721,526	(8,309,380,938)	5,487,717,530

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应付职工薪酬(续)

	2021年度			年末余额
	年初余额	本年增加	本年减少	
短期及长期薪酬:				
工资、奖金、津贴和补贴	5,340,071,267	7,493,322,954	(5,773,238,597)	7,060,155,624
社会保险费	11,603,984	226,157,580	(231,028,899)	6,732,665
其中: 医疗保险费	10,758,499	143,139,596	(148,052,174)	5,845,921
补充医疗保险费	-	76,729,114	(76,729,114)	-
工伤医疗保险费	332,892	2,727,815	(2,634,925)	425,782
生育保险费	512,593	3,561,055	(3,612,686)	460,962
住房公积金	15,117,130	184,915,162	(175,006,351)	25,025,941
工会经费和职工教育经费	15,364,660	6,494,406	(1,675,056)	20,184,010
其他	120,501	1,771,511	(1,609,073)	282,939
小计	5,382,277,542	7,912,661,613	(6,182,557,976)	7,112,381,179
设定提存计划:				
其中: 基本养老保险费	12,739,816	235,005,252	(216,050,265)	31,694,803
失业保险费	939,045	7,868,564	(7,441,635)	1,365,974
企业年金	-	84,736,036	(74,801,050)	9,934,986
小计	13,678,861	327,609,852	(298,292,950)	42,995,763
辞退福利	-	1,988,843	(1,988,843)	-
合计	5,395,956,403	8,242,260,308	(6,482,839,769)	7,155,376,942

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入

	2022年度	2021年度
证券经纪业务净收入	1,962,205,777	2,620,291,681
证券经纪业务收入	2,152,060,238	2,944,644,780
其中：代理买卖证券业务	1,072,314,342	1,438,596,992
交易单元席位租赁	1,013,335,869	1,059,372,171
代销金融产品业务(1)	66,410,027	446,675,617
证券经纪业务支出	(189,854,461)	(324,353,099)
其中：代理买卖证券业务	(189,854,461)	(324,353,099)
投资银行业务净收入	5,440,310,148	4,540,443,614
投资银行业务收入	5,901,777,442	4,995,872,049
其中：证券承销业务	4,737,981,854	3,702,563,015
证券保荐业务	454,714,639	384,079,713
财务顾问业务(2)	709,080,949	909,229,321
投资银行业务支出	(461,467,294)	(455,428,435)
其中：证券承销业务	(461,467,294)	(455,428,435)
资产管理业务净收入(3)	871,276,469	1,284,094,359
资产管理业务收入	970,423,014	1,365,645,915
资产管理业务支出	(99,146,545)	(81,551,556)
投资咨询业务净收入	389,548,387	388,195,606
投资咨询业务收入	389,548,387	388,195,606
其他手续费及佣金净收入	116,423,387	236,861,813
托管及其他综合服务收入	116,423,387	236,865,532
托管及其他综合服务支出	-	(3,719)
合计	8,779,764,168	9,069,887,073
其中：手续费及佣金收入合计	9,530,232,468	9,931,223,882
手续费及佣金支出合计	(750,468,300)	(861,336,809)

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入(续)

(1) 代销金融产品业务收入

	2022年度		2021年度	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	970,384,054	31,273,674	34,634,260,898	244,379,288
其他	30,931,584,727	35,136,353	40,472,267,735	202,296,329
合计	31,901,968,781	66,410,027	75,106,528,633	446,675,617

(2) 财务顾问业务净收入

	2022年度	2021年度
并购重组财务顾问业务净收入		
境内上市公司	139,597,129	156,106,540
其他	143,939,893	286,912,557
其他财务顾问业务净收入	425,543,927	466,210,224
合计	709,080,949	909,229,321

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务

本公司的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算，相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告，以下为本公司全部受托资产管理业务的汇总信息：

	2022年度			合计
	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	
年末产品数量	278	458	118	854
年末客户数量	76,610	458	2,105	79,173
其中：个人客户	74,229	4	-	74,233
机构客户	2,381	454	2,105	4,940
年初受托资金	524,135,187,564	412,286,733,611	161,495,197,407	1,097,917,118,582
其中：自有资金投入	41,735,562	-	1,367,860,410	1,409,595,972
个人客户	16,033,463,682	148,798,223	-	16,182,261,905
机构客户	508,059,988,320	412,137,935,388	160,127,336,997	1,080,325,260,705
年末受托资金	211,365,592,778	338,775,598,183	174,776,513,080	724,917,704,041
其中：自有资金投入	17,864,684	-	1,283,692,618	1,301,557,302
个人客户	16,431,934,251	491,222,891	-	16,923,157,142
机构客户	194,915,793,843	338,284,375,292	173,492,820,462	706,692,989,597
年末主要受托资产初始成本	259,350,198,364	433,527,115,142	176,131,577,579	869,008,891,085
其中：股票	11,769,385,437	32,341,262,826	-	44,110,648,263
债券	219,503,269,214	236,415,935,567	-	455,919,204,781
基金	13,903,139,417	13,559,967,620	56,187,537	27,519,294,574
其他	14,174,404,296	151,209,949,129	176,075,390,042	341,459,743,467
本年资产管理业务净收入	278,033,814	465,763,594	127,479,061	871,276,469

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 手续费及佣金净收入(续)

(3) 资产管理业务(续)

本公司的受托客户资产管理业务资金独立建账、独立核算, 相关资产、负债、净资产、收入和费用等均按照企业会计准则的规定进行确认、计量和报告, 以下为本公司全部受托资产管理业务的汇总信息:(续)

	2021年度			合计
	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	
年末产品数量	257	424	113	794
年末客户数量	80,114	420	1,856	82,390
其中: 个人客户	77,747	2	-	77,749
机构客户	2,367	418	1,856	4,641
年初受托资金	147,462,716,107	271,442,983,994	187,566,859,960	606,472,560,061
其中: 自有资金投入	78,015,561	-	3,207,818,000	3,285,833,561
个人客户	9,133,281,167	8,650,118,655	-	17,783,399,822
机构客户	138,251,419,379	262,792,865,339	184,359,041,960	585,403,326,678
年末受托资金	524,135,187,564	412,286,733,611	161,495,197,407	1,097,917,118,582
其中: 自有资金投入	41,735,562	-	1,367,860,410	1,409,595,972
个人客户	16,033,463,682	148,798,223	-	16,182,261,905
机构客户	508,059,988,320	412,137,935,388	160,127,336,997	1,080,325,260,705
年末主要受托资产初始成本	594,422,494,524	501,932,276,343	161,871,799,863	1,258,226,570,730
其中: 股票	17,774,529,751	44,810,786,894	-	62,585,316,645
债券	513,775,717,250	280,187,630,195	-	793,963,347,445
基金	31,026,379,545	16,448,276,430	157,569,927	47,632,225,902
其他	31,845,867,978	160,485,582,824	161,714,229,936	354,045,680,738
本年资产管理业务净收入	230,661,342	885,704,796	167,728,221	1,284,094,359

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

4. 利息净支出

	2022年度	2021年度
利息收入		
存放金融同业利息收入	1,219,726,397	946,272,932
其中：自有资金存款利息收入	952,657,475	562,895,597
客户资金存款利息收入	267,068,922	383,377,335
融资融券利息收入	321,441,563	536,176,114
其他债权投资利息收入	879,077,425	746,503,852
买入返售金融资产利息收入	657,877,926	729,514,994
其中：股票质押式回购利息收入	225,500,465	336,024,070
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	117,715,651	44,288,723
小计	3,195,838,962	3,002,756,615
利息支出		
客户资金存款利息支出	(85,976,166)	(116,992,564)
卖出回购金融资产款利息支出	(497,470,900)	(434,559,641)
其中：报价回购利息支出	(11,345)	(3,430,308)
拆入资金利息支出	(712,015,098)	(619,442,278)
其中：转融通融入资金利息支出	(14,043,889)	(12,327,778)
收益凭证利息支出	(97,005,715)	(212,949,427)
短期融资券利息支出	(3,912,329)	(2,235,616)
公司债券利息支出	(2,515,389,061)	(2,416,755,491)
次级债券利息支出	(554,391,074)	(835,055,473)
租赁负债利息支出	(20,571,005)	(18,808,374)
金融债券利息支出	(53,868,493)	(84,750,000)
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	(232,405,644)	(248,645,400)
小计	(4,773,005,485)	(4,990,194,264)
利息净支出	(1,577,166,523)	(1,987,437,649)

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

	注	2022年度	2021年度
权益法核算的长期股权投资损失	(1)	(36,853,314)	(31,145,982)
成本法核算的长期股权投资收益		2,916,500,000	1,280,000,000
金融工具投资收益		6,644,306,651	4,874,789,846
其中: 持有期间取得的收益		3,363,953,774	3,236,885,257
— 交易性金融工具	(2)	3,219,054,988	3,175,877,801
— 衍生金融工具		144,898,786	61,007,456
处置金融工具取得的收益		3,280,352,877	1,637,904,589
— 交易性金融工具	(2)	(730,010,035)	4,740,967,521
— 衍生金融工具		3,903,228,397	(3,158,605,556)
— 其他债权投资		107,134,515	55,542,624
合计		9,523,953,337	6,123,643,864

(1) 权益法核算的长期股权投资损失:

	2022年度	2021年度
浙商金汇	20,529,931	32,967,366
金腾科技	(57,279,469)	(64,036,902)
金通港	(103,776)	(76,446)
合计	(36,853,314)	(31,145,982)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益(续)

(2) 交易性金融工具投资收益/(损失)明细表:

交易性金融工具		2022年度	2021年度
分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有期间收益 处置取得(损失)/收益	3,239,721,215 (513,690,488)	3,219,719,341 4,738,578,238
分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	持有期间损失 处置取得(损失)/收益	(12,195,403) (22,948,592)	(34,973,951) 15,689,530
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	持有期间损失 处置取得损失	(8,470,824) (193,370,955)	(8,867,589) (13,300,247)
	持有期间收益小计	3,219,054,988	3,175,877,801
	处置取得(损失)/收益小计	(730,010,035)	4,740,967,521

6. 公允价值变动(损失)/收益

	2022年度	2021年度
交易性金融资产	(4,435,398,929)	1,749,983,233
衍生金融工具	1,158,077,216	(73,437,457)
交易性金融负债	400,236,008	(5,762,875)
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	399,674,323	(3,314,660)
合计	(2,877,085,705)	1,670,782,901

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

7. 业务及管理费

	2022年度	2021年度
员工成本	6,641,721,526	8,242,260,308
业务拓展费	749,728,510	774,843,739
电子设备运转费	403,062,400	303,330,997
使用权资产折旧	373,198,927	304,338,330
固定资产折旧	205,093,242	169,467,480
无形资产摊销	191,381,503	98,015,958
差旅费	185,456,769	265,801,898
信息技术费	176,091,279	167,579,662
专业服务费	175,440,753	201,710,881
证券及期货投资者保护基金	69,170,282	71,279,725
公共设施及维护费	68,479,442	59,874,874
长期待摊费用摊销	53,670,713	43,858,574
其他	213,382,497	124,743,494
合计	9,505,877,843	10,827,105,920

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

8. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额：

	2022年度	2021年度
净利润	4,642,243,256	3,968,723,182
加：信用减值损失／(转回)	4,355,934	(114,005,580)
固定资产折旧	205,093,242	169,467,480
使用权资产折旧	373,198,927	304,338,330
无形资产摊销	191,381,503	98,015,958
长期待摊费用摊销	53,670,713	43,858,574
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净损失	6,190,949	4,663,215
公允价值变动损失／(收益)	2,877,085,705	(1,670,782,901)
利息净支出	2,411,092,189	2,862,889,832
投资收益	(3,282,358,586)	(1,304,396,642)
递延所得税费用	(686,977,190)	151,749,384
以公允价值计量的金融工具净减少／(增加)	8,079,533,836	(21,167,437,688)
买入返售金融资产减少／(增加)	2,396,007,420	(7,750,651,806)
卖出回购金融资产款增加／(减少)	16,980,060,000	(8,543,075,289)
经营性应收项目减少／(增加)	21,649,485,535	(3,784,489,968)
经营性应付项目(减少)／增加	(19,772,794,428)	44,813,368,231
汇兑收益	(213,053,583)	(30,367,722)
经营活动产生的现金流量净额	35,914,215,422	8,051,866,590

(2) 收到其他与经营活动有关的现金：

	2022年度	2021年度
收到衍生业务保证金	7,717,141,940	9,048,191,461
代理承销证券款	-	7,304,310,900
存出保证金	-	631,814,404
其他	207,893,998	266,296,473
合计	7,925,035,938	17,250,613,238

财务报表附注

2022年12月31日止年度(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

8. 现金流量表补充资料(续)

(3) 支付其他与经营活动有关的现金:

	2022年度	2021年度
代理承销证券款	7,304,310,900	-
现金支付的业务及管理费	2,138,932,664	2,237,152,695
存出保证金	599,216,361	-
捐赠支出	41,020,000	33,949,760
其他	265,747,684	432,947,852
合计	10,349,227,609	2,704,050,307

(4) 现金及现金等价物的变动情况:

	2022年度	2021年度
现金及现金等价物的年末余额	54,554,029,381	48,059,468,628
减: 现金及现金等价物的年初余额	(48,059,468,628)	(38,662,044,995)
现金及现金等价物净增加额	6,494,560,753	9,397,423,633

(5) 现金及现金等价物:

	2022年 12月31日	2021年 12月31日
货币资金		
— 库存现金	108,448	101,193
— 银行存款	43,559,111,848	40,439,504,891
小计	43,559,220,296	40,439,606,084
结算备付金	11,417,017,521	8,116,043,582
减: 使用受限制的银行存款	(422,208,436)	(496,181,038)
合计	54,554,029,381	48,059,468,628
其中: 客户资金	12,348,461,528	18,306,235,162

1. 非经常性损益明细表

	2022年度	2021年度
非流动资产处置收益/(损失)	4,429,999	(4,623,401)
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)	182,114,029	157,024,691
除上述各项之外的其他营业外收支净额	(64,288,094)	9,469,534
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,473,571	9,603,973
合计	124,729,505	171,474,797
非经常性损益的所得税影响额	(31,279,051)	(45,491,245)
非经常性损益的影响额	93,450,454	125,983,552
归属于母公司股东的非经常性损益的影响额	94,154,288	125,180,921
归属少数股东的非经常性损益的影响额	(703,834)	802,631

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	
2022年度	归属于母公司普通股股东的净利润	8.88%	1.46	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	8.76%	1.44	不适用
2021年度	归属于母公司普通股股东的净利润	14.64%	2.16	不适用
	扣除非经常性损益后归属于母公司普通股 股东的净利润	14.48%	2.13	不适用

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

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2022年度、2021年度的净利润以及于2022年12月31日、2021年12月31日的股东权益并无差异。

备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 在其他证券市场公布的年度报告。

重大行政许可事项的相关情况

报告期内，本公司未收到重大行政许可。

报告期内，中金财富的行政许可事项如下：

发文日期	批复标题	批复文号
2022年6月8日	关于核准中国中金财富证券有限公司减少证券承销与保荐业务的批复	证监许可[2022]1201号

注：根据本公司与中金财富的业务整合方案，在相关业务整合完成后，本公司作为母公司开展投资银行业务、股票业务、固定收益业务、资产管理业务、私募股权投资业务，中金财富作为子公司开展财富管理业务。上述批复不影响本公司正常开展证券承销与保荐业务。

附录一：公司主要业务资格

- (1) 1995年，经营外汇业务许可证，国家外汇管理局(2015年更换为证券业务外汇经营许可证)
- (2) 1996年，上海证券交易所会员，上海证券交易所
- (3) 1997年，深圳证券交易所会员，深圳证券交易所
- (4) 1999年，境内外政府债券、公司债券、企业债券的承销、自营和经纪业务资格，中国证监会
- (5) 1999年，获批进入全国银行间同业市场，中国人民银行
- (6) 2000年，中国国债协会会员，中国国债协会
- (7) 2001年，人民币普通股票经纪业务资格，中国证监会
- (8) 2002年，证券投资咨询业务资格，中国证监会
- (9) 2002年，受托投资管理业务资格，中国证监会
- (10) 2004年，获批成为首批保荐机构，中国证监会
- (11) 2004年，网上证券委托业务资格，中国证监会
- (12) 2004年，开放式证券投资基金代销业务资格，中国证监会
- (13) 2004年，从事创新活动证券公司，中国证券业协会
- (14) 2004年，全国社保基金投资管理人资格，全国社会保障基金理事会
- (15) 2005年，获批设立中金短期债券集合资产管理计划，中国证监会
- (16) 2005年，短期融资券承销业务资格，中国人民银行
- (17) 2005年，全国银行间债券市场债券远期交易业务资格，中国人民银行
- (18) 2005年，大宗债券双边报价商资格，上海证券交易所
- (19) 2005年，权证交易业务资格，上海证券交易所
- (20) 2005年，企业年金基金管理人资格，中华人民共和国人力资源和社会保障部
- (21) 2005年，外汇资产管理业务资格，中国证券业协会
- (22) 2006年，上证180交易型开放式指数证券投资基金(即ETF)一级交易商资格，上海证券交易所

- (23) 2006年, 全国社保基金境外投资管理资格, 全国社会保障基金理事会
- (24) 2006年, 中证登结算参与者资格, 中国证券登记结算有限公司
- (25) 2007年, 客户交易结算资金第三方存管方案获通过, 北京证监局
- (26) 2007年, 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格, 上海证券交易所
- (27) 2007年, 作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务, 中国证监会
- (28) 2007年, 上证基金通业务资格, 上海证券交易所
- (29) 2007年, 获批开展直接投资业务(通过发起设立全资控股的直投公司), 中国证监会
- (30) 2007年, 从事银行间市场利率互换业务资格, 中国证监会
- (31) 2008年, 中证登甲类结算参与者资格, 中国证券登记结算有限公司
- (32) 2008年, 短期融资券主承销业务资格, 中国人民银行
- (33) 2008年, 获批设立中金增强型债券收益集合资产管理计划, 中国证监会
- (34) 2009年, 天津排放权交易所会员, 天津排放权交易所
- (35) 2010年, 开展人民币普通股票自营业务资格, 中国证监会
- (36) 2010年, 为期货公司提供中间介绍业务资格, 中国证监会
- (37) 2010年, 全国银行间债券市场做市商, 中国人民银行
- (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

附录一：公司主要业务资格

- (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、转融资格业务资格，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，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

附录一：公司主要业务资格

- (89) 2020年，试点开展利率期权业务，中国外汇交易中心
- (90) 2020年，基金投资顾问业务试点资格，中国证监会
- (91) 2020年，热轧卷板期货做市商资格，上海期货交易所
- (92) 2020年，代客外汇业务备案(为合法合规从事跨境投融资交易的客户(含自身)办理结售汇；人民币结构性产品(QUANTO)；代客外汇买卖业务)，国家外汇管理局
- (93) 2020年，独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务资格，中国银行间市场交易商协会
- (94) 2020年，结售汇业务经营资格，国家外汇管理局
- (95) 2020年，银行间外汇市场会员，中国外汇交易中心
- (96) 2020年，深圳证券交易所信用保护凭证创设机构，深圳证券交易所
- (97) 2021年，开展商品期货做市业务资格，中国证监会
- (98) 2021年，股票期权做市业务资格，中国证监会
- (99) 2021年，北京证券交易所会员资格，北京证券交易所
- (100) 2021年，内地与香港债券市场互联互通南向合作(“南向通”)业务资格，中国人民银行
- (101) 2021年，开展国债期货做市业务资格，中国证监会
- (102) 2021年，非银行金融机构开展代客结售汇试点业务资格，国家外汇管理局
- (103) 2022年，深圳证券交易所沪深300ETF期权一般做市商资格，深圳证券交易所
- (104) 2022年，上海证券交易所上证50ETF期权和沪深300ETF期权一般做市商资格，上海证券交易所
- (105) 2022年，上海期货交易所特殊单位客户实物交割业务资格，上海期货交易所
- (106) 2022年，上海证券交易所中证500ETF期权一般做市商资格，上海证券交易所
- (107) 2022年，工业硅期权做市商资格，广州期货交易所
- (108) 2023年，股指期货期权做市业务资格，中国证监会
- (109) 2023年，自营参与碳排放权交易业务资格，中国证监会
- (110) 2023年，北京证券交易所融资融券业务资格，北京证券交易所

1、证券营业部新设情况

序号	新设证券营业部名称	新设证券营业部地址	设立日期
1	中金财富证券临沂沂蒙北路证券营业部	山东省临沂市兰山区柳青街道颐高上海街三期H号楼301	2022年9月23日
2	中金财富证券烟台黄海路证券营业部	山东省烟台市莱山区黄海路9号1号楼403号	2022年12月19日

2、证券营业部名称变更情况

序号	更名前证券营业部名称	更名后证券营业部名称	更名日期
1	中金财富证券杭州环球中心证券营业部	中金财富证券杭州江河汇证券营业部	2022年1月10日
2	中金财富证券天津南马路证券营业部	中金财富证券天津南京路证券营业部	2022年3月16日
3	中金财富证券湖州龙溪北路证券营业部	中金财富证券湖州仁皇山证券营业部	2022年3月18日
4	中金财富证券北京中关村南大街证券营业部	中金财富证券北京万柳中路证券营业部	2022年3月23日
5	中金财富证券无锡清扬路证券营业部	中金财富证券无锡分公司	2022年5月19日
6	中金财富证券广州花都凤凰北路证券营业部	中金财富证券广州花都保利金融中心证券营业部	2022年5月25日
7	中金财富证券宁波江东北路证券营业部	中金财富证券宁波狮子街证券营业部	2022年6月14日
8	中金财富证券北京望京街证券营业部	中金财富证券北京望京启阳路证券营业部	2022年6月30日
9	中金财富证券扬州龙城路证券营业部	中金财富证券扬州文昌东路证券营业部	2022年8月12日
10	中金财富证券吴江盛泽舜新中路证券营业部	中金财富证券苏州盛泽敦煌路证券营业部	2022年9月6日
11	中金财富证券深圳嘉里建设广场证券营业部	中金财富证券深圳华侨城证券营业部	2022年9月28日
12	中金财富证券合肥长江中路证券营业部	中金财富证券合肥黄山路证券营业部	2022年10月17日
13	中金财富证券重庆洪湖西路证券营业部	中金财富证券重庆两江新区证券营业部	2022年10月17日
14	中金财富证券大连人民路证券营业部	中金财富证券大连星海广场证券营业部	2022年10月27日
15	中金财富证券厦门莲岳路证券营业部	中金财富证券厦门分公司	2022年10月31日
16	中金财富证券青岛延吉路证券营业部	中金财富证券青岛上实中心证券营业部	2022年11月11日
17	中金财富证券海口龙华路证券营业部	中金财富证券海南分公司	2022年11月25日
18	中金财富证券昆明环城西路证券营业部	中金财富证券昆明东风东路证券营业部	2022年12月27日

附录二：证券营业部的设立、变更和处置情况

3、证券营业部迁址情况

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
1	中金财富证券杭州环球中心证券营业部	中金财富证券杭州江河汇证券营业部	浙江省杭州市上城区之江路1300号中天钱塘银座11层1111、1112室	2022年1月10日
2	中金财富证券佛山分公司	中金财富证券佛山分公司	广东省佛山市顺德区大良街道办事处德和社区居委会国泰南路3号保利商贸中心4栋3101、3102、3103、3104	2022年2月25日
3	中金财富证券天津南马路证券营业部	中金财富证券天津南京路证券营业部	天津市和平区南营门街南京路219号天津环贸商务中心1001、1006室	2022年3月16日
4	中金财富证券广东分公司	中金财富证券广东分公司	广东省广州市天河区珠江新城冼村路5号凯华国际中心第28层2804、2805、2806、2807、2808房	2022年3月18日
5	中金财富证券湖州龙溪北路证券营业部	中金财富证券湖州仁皇山证券营业部	浙江省湖州市湖盛大厦501室、514室、515室、518室、519室	2022年3月18日
6	中金财富证券北京中关村南大街证券营业部	中金财富证券北京万柳中路证券营业部	北京市海淀区万柳蜂鸟家园2号楼1层201	2022年3月23日
7	中金财富证券济南龙奥西路证券营业部	中金财富证券济南龙奥西路证券营业部	山东省济南市历下区龙奥西路1号银丰财富广场D座7楼704室	2022年5月5日
8	中金财富证券广州花都凤凰北路证券营业部	中金财富证券广州花都保利金融中心证券营业部	广东省广州市花都区保利金融中心自编9、10、11、15栋天贵路103号	2022年5月25日
9	中金财富证券宁波江东北路证券营业部	中金财富证券宁波狮子街证券营业部	浙江省宁波市海曙区灵桥路777号1003室	2022年6月14日
10	中金财富证券登封大禹路证券营业部	中金财富证券登封大禹路证券营业部	河南省郑州市登封市嵩阳街道大禹路与少室路口北50米	2022年6月23日
11	中金财富证券北京望京街证券营业部	中金财富证券北京望京启阳路证券营业部	北京市朝阳区望京东园四区6号楼14层1401号08	2022年6月30日
12	中金财富证券扬州龙城路证券营业部	中金财富证券扬州文昌东路证券营业部	江苏省扬州市江都区仙女镇文昌东路1169号佳源世纪天城二期B地块31幢101室	2022年8月12日
13	中金财富证券广州滨江东路证券营业部	中金财富证券广州滨江东路证券营业部	广东省广州市海珠区滨江东路837号之一301铺	2022年8月17日

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
14	中金财富证券吴江盛泽舜新中路证券营业部	中金财富证券苏州盛泽敦煌路证券营业部	江苏省苏州市吴江区盛泽镇敦煌路588号113南华大厦	2022年9月6日
15	中金财富证券安徽分公司	中金财富证券安徽分公司	安徽省合肥市蜀山区潜山路111号华润大厦A座24层	2022年9月20日
16	中金财富证券深圳嘉里建设广场证券营业部	中金财富证券深圳华侨城证券营业部	广东省深圳市南山区沙河街道中新街社区深南大道9018号华侨城大厦A座2401、2402、2412	2022年9月28日
17	中金财富证券成都天府大道证券营业部	中金财富证券成都天府大道证券营业部	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道北段1199号3号楼29楼2901、2902、2903、2904、2905、2909号	2022年10月8日
18	中金财富证券浙江分公司	中金财富证券浙江分公司	浙江省杭州市上城区来福士中心2幢1807、1808、1809、2301、2302、2303、2304、2305、2306、2307、2308、2309室	2022年10月14日
19	中金财富证券合肥长江中路证券营业部	中金财富证券合肥黄山路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区黄山路463号盛景大厦3楼	2022年10月17日
20	中金财富证券陕西分公司	中金财富证券陕西分公司	西安曲江新区曲江池东路1号曲江万众国际1幢11401室	2022年10月17日
21	中金财富证券深圳分公司	中金财富证券深圳分公司	广东省深圳市福田区福田街道福安社区中心四路1-1号嘉里建设广场第三座T3座701、702、703、704、903、904	2022年10月20日
22	中金财富证券大连人民路证券营业部	中金财富证券大连星海广场证券营业部	辽宁省大连市沙河口区体坛路22号诺德大厦32层05-07单元、体坛路16号1层01单元	2022年10月27日
23	中金财富证券广州珠江新城证券营业部	中金财富证券广州珠江新城证券营业部	广东省广州市天河区珠江新城冼村路5号凯华国际中心第29层2901、2902、2903、2904、2907、2908、2909、2910、2911、2912房	2022年10月27日
24	中金财富证券上海黄浦区湖滨路证券营业部	中金财富证券上海黄浦区湖滨路证券营业部	上海市黄浦区湖滨路168号18楼1802-1808室	2022年10月28日
25	中金财富证券厦门湖滨东路证券营业部	中金财富证券厦门湖滨东路证券营业部	福建省厦门市思明区湖滨东路93号华润大厦A座3001-1、3003单元	2022年10月31日

附录二：证券营业部的设立、变更和处置情况

序号	迁址前证券营业部名称	迁址后证券营业部名称	新址	迁址日期
26	中金财富证券青岛延吉路证券营业部	中金财富证券青岛上实中心证券营业部	山东省青岛市崂山区香港东路195号上实中心T8—山东高速大厦1401、1402户	2022年11月11日
27	中金财富证券南京汉中路证券营业部	中金财富证券南京汉中路证券营业部	江苏省南京市鼓楼区汉中路2号亚太商务楼28层	2022年12月7日
28	中金财富证券江苏分公司	中金财富证券江苏分公司	江苏省南京市建邺区庐山路168号新地中心二期26层部分(预售合同地址2309室), 2607、2608	2022年12月8日
29	中金财富证券昆明环城西路证券营业部	中金财富证券昆明东风东路证券营业部	云南省昆明市盘龙区东风东路23号昆明恒隆广场办公楼25层2507、2508、2509单元	2022年12月27日

4、证券营业部撤销情况

序号	撤销证券营业部名称	撤销证券营业部地址	撤销日期
1	中金财富证券扬州高邮文游中路证券营业部	江苏省扬州市高邮市佳和城市花园商铺19号	2022年7月13日
2	中金财富证券成都大邑大东街证券营业部	四川省成都市大邑县晋原镇大东街1栋1层329-331号	2022年7月14日
3	中金财富证券遂宁蓬溪西湖路证券营业部	四川省遂宁市蓬溪县赤城镇西湖路283号欢喜垭芝溪坊4栋1层4号	2022年7月18日
4	中金财富证券吉林松江中路证券营业部	吉林省吉林市船营区松江中路翠江锦苑5号楼1号商业网点	2022年8月8日
5	中金财富证券宁波灵桥路证券营业部	浙江省宁波市海曙区灵桥路777号中国人寿大厦803、804室	2022年12月7日
6	中国国际金融股份有限公司上海黄浦区湖滨路证券营业部	上海市黄浦区湖滨路168号1804B单元	2022年9月26日
7	中国国际金融股份有限公司深圳益田路证券营业部	深圳市福田区福田街道福安社区益田路5033号平安金融中心72层02单元	2022年10月10日
8	中国国际金融股份有限公司上海浦东新区世纪大道证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道8号上海国金中心办公楼二期46层4609-14室	2022年11月9日

5、证券营业部划转情况(2022年度无证券营业部划转)

注：附录二相关日期均为营业执照日期。

