

**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



**2024**

半年度报告

# 企业文化

## 初心使命

以人为本，以国为怀  
植根中国，融通世界

## 愿景

成为享誉全球、创新驱动的  
国际领先投资银行



# 目录

释义	002
重要提示	006
公司简介	008
会计数据及财务指标摘要	010
管理层讨论与分析	013
公司治理	055
环境与社会责任	059
重要事项	062
股份变动及股东情况	070
债券相关情况	075
财务报告	090
备查文件目录	245
证券公司信息披露	246
附录一：公司主要业务资格	247
附录二：分支机构变更情况	254

## 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
“上交所”	指	上海证券交易所
“北交所”	指	北京证券交易所
“香港联交所”或“联交所”	指	香港联合交易所有限公司，为香港交易及结算所有限公司的全资子公司
“央行”或“中国人民银行”	指	中国人民银行，为中国的中央银行
“中金资本”	指	中金资本运营有限公司，一间于2017年3月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金基金”	指	中金基金管理有限公司，一间于2014年2月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金私募股权”	指	中金私募股权投资管理有限公司，一间于2020年10月在中国注册成立的公司，为本公司的全资子公司
“中金期货”	指	中金期货有限公司，一间于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，为本公司全资子公司
“A股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股，以人民币认购及买卖并于上交所上市
“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)股票并在上交所上市
“主板”	指	上海证券交易所或深圳证券交易所主板
“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
“《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C3之《上市发行人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C1《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
“《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”
“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
“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，为本公司股东
“中国建投”	指	中国建银投资有限责任公司，一间于1986年6月在中国注册成立的公司，为汇金的全资子公司及本公司股东
“建投投资”	指	建投投资有限责任公司，一间于2012年10月在中国注册成立的公司，为中国建投的全资子公司及本公司股东
“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
“腾讯控股”	指	腾讯控股有限公司，一间在开曼群岛注册成立的有限公司，其股份于香港联交所上市(股份代号：00700(港币柜台)及80700(人民币柜台))

“库存股份”	指	具有《联交所上市规则》赋予的涵义
“Tencent Mobility Limited”	指	Tencent Mobility Limited，一间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	2024年8月30日
“报告期”	指	自2024年1月1日起至2024年6月30日

## 重要提示

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

二、本报告经公司董事会审议通过，除以下董事外，公司董事均亲自出席董事会会议。未有董事对本报告提出异议。

姓名	职务	未亲自出席原因	被委托人
邓星斌	非执行董事	其他公务安排	张薇

三、本半年度报告未经审计。本公司按照中国企业会计准则编制的2024年度中期财务报表，已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审阅。

四、本公司负责人陈亮、主管会计工作负责人(代行)徐翌成及会计机构负责人(会计主管人员)田汀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本公司拟采用现金分红的方式向股东派发2024年中期股利，拟派发现金股利总额为人民币434,453,118.12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0.90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434,453,118.12元(含税)的总金额内作相应的调整。该方案尚需提交股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

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



七、 本公司不存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

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：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、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—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。若出现图表内所示的算术结果与列示在其之前的数字计算所得不符，均为四舍五入所致。除特别说明外，本报告数据以人民币列示。

# 公司简介

## 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	陈亮
董事长	陈亮(代行总裁职责)
授权代表	陈亮、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
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	<a href="http://www.cicc.com">www.cicc.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:Investorrelations@cicc.com.cn">Investorrelations@cicc.com.cn</a>
联系电话	(010)65051166
注册资本	人民币4,827,256,868元
净资产	人民币46,437,183,230元

## 公司经营范围和各单项业务资格情况

公司经营范围包括：证券业务；外汇业务；公募证券投资基金销售；证券公司为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金托管。

公司主要业务资格请参阅本报告附录一。

## 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	(010)65057590
传真	(010)65051156
电子信箱	Investorrelations@cicc.com.cn

## 三、信息披露及备置地点

披露半年度报告的媒体名称及网址	中国证券报( <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ) 上海证券报( <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ) 证券时报( <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ) 证券日报( <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> )
披露半年度报告的证券交易所网站	上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 香港联交所披露易网站： <a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a>
半年度报告备置地点	中国北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层 香港中环港景街1号国际金融中心第一期29楼

## 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

# 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：人民币元

主要会计数据	2024年1-6月	2023年1-6月	变动比例(%)
营业收入	<b>8,910,510,530</b>	12,420,861,894	-28.26
归属于母公司股东的净利润	<b>2,228,055,738</b>	3,560,643,863	-37.43
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	<b>2,194,986,836</b>	3,530,044,543	-37.82
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<b>10,114,338,997</b>	-4,635,575,163	不适用
其他综合收益的税后净额	<b>329,613,735</b>	1,141,382,601	-71.12

主要会计数据	2024年6月30日	2023年12月31日	变动比例(%)
资产总额	<b>599,104,371,599</b>	624,306,586,684	-4.04
负债总额	<b>493,177,779,578</b>	519,409,188,733	-5.05
归属于母公司股东的权益总额	<b>105,631,462,968</b>	104,603,299,731	0.98
股东权益总额	<b>105,926,592,021</b>	104,897,397,951	0.98

### (二) 主要财务指标

单位：人民币元

主要财务指标	2024年1-6月	2023年1-6月	变动比例(%)
基本每股收益(元/股)	<b>0.394</b>	0.670	-41.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	<b>0.387</b>	0.663	-41.72
加权平均净资产收益率(%)	<b>2.12</b>	3.80	下降1.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	<b>2.09</b>	3.76	下降1.68个百分点

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

公司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—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简明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截至2024年6月30日止六个月期间及截至2023年6月30日止六个月期间的归属于母公司股东的净利润和截至2024年6月30日及2023年12月31日的归属于母公司股东的净资产并无差异。

## 三、母公司的净资本及相关风险控制指标

截至2024年6月30日，母公司净资本为人民币46,437,183,230元，较2023年12月31日的净资本人民币44,125,911,819元，增长5.24%。报告期内，母公司净资本等各项风险控制指标均符合监管要求。

单位：人民币元

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
核心净资本	<b>31,257,183,230</b>	29,417,274,546
附属净资本	<b>15,180,000,000</b>	14,708,637,273
净资本	<b>46,437,183,230</b>	44,125,911,819
净资产	<b>79,973,879,697</b>	78,137,322,506
各项风险资本准备之和	<b>23,059,435,801</b>	22,943,592,805
表内外资产总额	<b>249,057,952,770</b>	257,117,892,610
风险覆盖率(%)	<b>201.38</b>	192.32
资本杠杆率(%)	<b>12.55</b>	11.44
流动性覆盖率(%)	<b>268.21</b>	201.13
净稳定资金率(%)	<b>144.14</b>	132.42
净资本/净资产(%)	<b>58.07</b>	56.47
净资本/负债(%)	<b>20.64</b>	18.78
净资产/负债(%)	<b>35.54</b>	33.26
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	<b>42.08</b>	61.95
自营非权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	<b>348.46</b>	348.48

#### 四、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损失	-2,315,242
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	66,983,291
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,457,050
归属于少数股东的非经常性损益的影响额	51,629
所得税影响额	-11,193,726
合计	33,068,902

#### 五、采用公允价值计量的项目

单位：人民币元

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	284,681,254,440	<b>248,436,252,547</b>	-36,245,001,893	-15,259,226,426
交易性金融负债	-40,511,113,214	<b>-33,700,350,320</b>	6,810,762,894	1,852,320,542
其他债权投资	65,619,113,753	<b>78,510,476,492</b>	12,891,362,739	1,228,476,323
其他权益工具投资	—	<b>1,719,564,549</b>	1,719,564,549	76,421,358
衍生金融工具	2,458,750,488	<b>472,234,748</b>	-1,986,515,740	18,360,657,478
合计	312,248,005,467	<b>295,438,178,016</b>	-16,809,827,451	6,258,649,275

## 一、企业战略与经营

### 市场环境

**2024年上半年中国经济运行总体平稳，外需对增长形成有力支撑。**2024年上半年外部环境复杂性、严峻性、不确定性明显上升，金融周期下半场国内结构调整持续深化既增添机遇也带来挑战。但外需有所回暖、宏观政策效应持续释放、新质生产力加速发展等因素也对经济增长形成一定支撑，其中出口对经济的支持作用尤为明显。今年上半年，以人民币计价的货物贸易进出口总值同比增长6.1%，其中出口同比增长6.9%，贸易规模再创新高。总的来看，国民经济运行大体平稳，上半年我国GDP为61.7万亿元，按不变价格计算同比增长5.0%。

**创新发展动能增强，转型升级稳中有进。**2024年二季度规模以上高技术制造业增加值占规模以上工业增加值的比重为15.8%，比一季度提高0.6个百分点；集成电路、服务机器人、新能源汽车、太阳能电池等产品产量均保持两位数增长。大数据、人工智能等新技术催生新的消费场景，直播带货、即时配送等消费新模式不断涌现，带动实物商品网上零售额同比增长8.8%。新技术继续赋能绿色发展，经济发展的绿色含量提升，上半年规模以上工业水电、核电、风电、太阳能发电量合计同比增长13.4%，占规模以上工业发电量比重提升；单位GDP能耗继续下降。

**2024年上半年中国资本市场先抑后扬。**在2024年初市场预期不佳和资金面负反馈共振之下，资本市场出现剧烈波动，随后国内经济增长数据好于预期，以及在资本市场改革有序推进之下，市场逐步企稳回升。资本市场第三个“国九条”发布，提出未来5年要基本形成资本市场高质量发展的总体框架，在严把发行上市准入、加大退市监管力度和推动上市公司提升投资价值等中长期改革方面做出重要指导，有助于提升我国资本市场服务实体经济能力。机构投资者规模继续扩张，2024年上半年新成立公募基金份额6,434亿份，资产净值规模突破30万亿元，保险资金在股票和证券的运用余额再创历史新高，北向资金上半年净流入385.8亿元，相比去年下半年有所回流。中国市场整体估值在全球仍具备较强吸引力，未来伴随稳增长政策发力和落地，中长期改革持续推进，资本市场中期机会大于风险。

**金融供给侧结构性改革持续深化。**2024年以来稳健的货币政策继续灵活适度、精准有效，逆周期调节进一步强化；金融总量目标适度淡化，引导信贷均衡投放，治理和防范资金空转，并继续加大对重大战略、重点领域和薄弱环节的支持力度，做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章。政策上，中国人民银行下调存款准备金率0.5个百分点，5年期LPR下调25bp至3.95%，设立科技创新和技术改造再贷款，加大对科技创新和设备更新改造的金融支持，并有效落实存续的各类结构性货币政策工具。汇率方面，中美利差仍处于高位水平，中国继续保持市场在汇率方面的决定性作用，强化预期引导，防止汇率超调风险。房地产市场方面，根据房地产市场供求关系的新变化，二季度以来中国人民银行持续推出房地产支持政策组合，包括降低个人住房贷款最低首付比例、取消个人房贷利率下限、下调公积金贷款利率，并设立保障性住房再贷款，加快推动存量商品房去库存。

### 证券行业格局

**2024年上半年行业盈利同比下行，业务经营仍有挑战。**今年上半年主要股指表现承压、债指涨幅扩大；A股股票日均成交额同比下降8%至8,627亿元、融资融券期末余额较年初下降10%至1.48万亿元；在此背景下，行业费类收入同比下行、投资收入考虑去年同期高基数亦存压力，预计行业整体盈利同比下行。各业务线来看，由于成交额同比下行、金融产品代销面临压力、行业佣金率边际下行，预计行业经纪收入同比下行；A股IPO及再融资规模同比显著下行、信用债发行规模同比增长5%至8.96万亿元，行业投行业务收入有所承压；券商资管规模稳健、公募基金管理规模同比上行，基金行业费改深化影响资管类收入表现；上半年债券表现向好、但权益市场波动较大，考虑去年同期高基数，预计投资收入同比下滑。

**市场改革持续深化，资本市场步入高质量发展新阶段。**2024年3月初，《政府工作报告》提出“增强资本市场内在稳定性”的工作要求，对此中国证监会明确“一个基石”和“五个支柱”的监管思路，其中“更优质的专业服务”（五个支柱之一）对于以证券公司为代表的机构服务能力提出更高要求；同月，中国证监会集中发布包括《关于严把发行上市准入关从源头上提高上市公司质量的意见（试行）》《关于加强证券公司和公募基金监管加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见（试行）》等在内的四项政策文件，全面涵盖发行上市准入、中介机构监管等关键领域，奠定本轮“强本强基、严监严管，全力以赴推动资本市场高质量发展”的资本市场改革主线；2024年4月，国务院印发《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（新“国九条”），提出“以强监管、防风险、促高质量发展为主线，推进金融强国建设，服务中国式现代化大局”，并强调加强证券基金机构监管，推动行业回归本源、做优做强，推动证券基金机构高质量发展。

**打造一流投行引导证券公司回归“功能性”服务本源，行业供给侧改革有望加速。**中国证监会《关于加强证券公司和公募基金监管加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见（试行）》明确证券行业中长期发展规划，其中强调“把功能性放在首要位置”、“适度拓宽优质机构资本空间，支持头部机构通过并购重组、组织创新等方式做优做强”。发展理念方面，监管对证券公司服务实体经济质效提出更高要求、引导证券公司践行金融为民理念，譬如，证券公司需进一步提升对新质生产力的服务能力，做好金融“五篇大文章”，助力经济高质量发展。行业格局方面，“守正合规”将持续是证券公司发展依托，具备更为完善的公司治理架构、更为严格的内部管控及风险管理要求的优质券商在严监管的行业格局下将拥有更大发展空间；此外，自上而下的政策引导、叠加减费让利的经营要求和扶优限劣的分类监管办法背景下，具备较强规模效应、专业能力突出、内部协同机制领先的优质券商更能顺应发展要求、实现以量补价，同时优质券商在各个业务线领先的转型步伐亦有助持续强化业务竞争力和业绩稳健性。证券行业有望通过内生发展与外延并购加速供给侧改革、促进行业集中度提升。

### 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，努力打造成为具有国际竞争力的一流投资银行。



## 经营计划

2024年，公司将秉持“以国为怀”初心，继续扎好中国的根、布好世界的局，发挥连接实体经济与资本市场的桥梁作用，全力写好金融“五篇大文章”，在推进高质量发展的道路上努力实现新突破、取得新成效；保持战略定力，加强战略对业务发展的引领和赋能，将“三化一家”战略蓝图绘到底；积极把握市场机遇，巩固核心竞争优势，拓宽业务护城河，加快将公司打造成为具有国际竞争力的一流投资银行。

## 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、植根中国、融通世界”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，持续巩固投资银行、股票业务、固定收益等传统业务优势，推动以资产管理、私募股权及财富管理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，并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，拥有境内及境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”，在中资企业境外IPO、境外债发行、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2023年连续十八年被《亚洲货币》评为“中国研究(第一名)”；公司亦于2012年至2023年连续十二年被《机构投资者》授予“大中华区最佳分析师团队奖(第一名)”。公司于2020年设立了中金研究院，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，为公司境内外外的分支机构源源不断地补充优质人才。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。公司坚持“两个一以贯之”，逐步完善中国特色现代国有企业制度，并结合国际成熟市场经验建立起相应的业务模式和管理流程，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

本公司的投资银行业务主要为境内外企业和机构客户提供股权融资、债务融资及资产证券化和财务顾问等投资银行服务，具体包括境内外首次公开发行股票并上市的保荐与承销，境内外上市公司再融资的保荐与承销，境内外各类固定收益融资工具的承销，企业并购重组、战略入股、上市公司私有化以及分立、债务重组等交易的财务顾问服务。

本公司的股票业务主要为境内外专业投资者提供“投研、销售、交易、产品、跨境”的一站式股票业务综合金融服务，具体主要包括机构交易服务和资本业务等，其中资本业务主要包括为专业投资者提供主经纪商、场外衍生品、资本引荐、做市交易等多种创新产品及资本服务。公司通过在中国重点城市和全球金融中心的专业团队更好地实现资本融通，实现境内外、场内外的团队、客户、业务联动。

本公司的固定收益业务主要为境内外企业和机构客户提供固定收益类、大宗商品类和外汇类证券及衍生品的销售、交易、研究、咨询和产品开发等一体化综合服务，具体包括利率业务、信用业务、结构化业务(含证券化产品和非标产品等)、外汇业务、大宗商品业务(含期货业务)等。

本公司的资产管理业务牌照齐全、产品丰富，参照国际行业标准与国内监管要求，构建了面向境内外市场统一的资产管理业务平台，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。

本公司的私募股权业务服务于境内外投资者，为其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。通过本公司的私募基金子公司统一管理境内外私募股权投资基金业务，投资于具有长期增长潜力、核心竞争力和优秀管理团队的高品质企业。

本公司的财富管理业务主要为个人、家族及企业客户提供范围广泛的财富管理产品及服务，满足客户的交易、投资和资产配置需求，具体包括交易服务、资本服务、产品配置服务等，其中资本服务主要包括融资融券业务及股票质押式回购业务等。

本公司的研究业务主要通过为境内外客户提供客观、独立、严谨和专业的研究服务，支持公司各项业务发展。公司自2020年设立中金研究院，专注于公共政策研究，致力于打造新时代的新型智库。

### （一）投资银行

#### 股权融资<sup>1</sup>

##### 市场环境

2024年上半年，A股IPO共完成44单，融资规模人民币324.93亿元，同比下降84.5%；A股再融资共完成77单，融资规模人民币759.04亿元，同比下降73.4%。

港股一级市场方面，港股IPO共完成30单，融资规模17.21亿美元，同比下降24.5%；港股再融资和减持共完成112单，交易规模33.87亿美元，同比下降63.5%。

美股一级市场方面，中资企业美股IPO共完成13单，融资规模22.10亿美元，同比增加374.4%。中资企业美股再融资和减持共完成4单，交易规模9.36亿美元，同比下降45.6%。

##### 经营举措及业绩

2024年上半年，中金公司作为主承销商完成了A股IPO项目4单，主承销金额人民币15.71亿元，排名市场第八，牵头完成了包括美新科技、星辰科技、欧莱新材在内的A股IPO项目。本公司作为主承销商完成A股再融资项目9单，主承销金额人民币86.55亿元，排名市场第二。

2024年上半年，公司作为保荐人主承销港股IPO项目9单，完成茶百道、速腾聚创、连连数字、美中嘉和等项目，主承销规模5.64亿美元，排名市场第一；作为全球协调人主承销港股IPO项目11单，主承销规模3.62亿美元，排名市场第一；作为账簿管理人主承销港股IPO项目11单，主承销规模1.01亿美元。本公司作为账簿管理人主承销港股再融资及减持项目4单，主承销规模8.50亿美元，排名市场第一。

<sup>1</sup> 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，均为上市日口径。

数据口径：境内再融资包括定向增发、公开增发和配股；港股、美股再融资包括增发、配股和大宗减持交易；中资企业美股IPO包括中资企业及其下属海外企业的美股IPO。

2024年上半年，公司作为账簿管理人主承销中资企业美股IPO项目2单，主承销规模1.47亿美元；作为账簿管理人主承销中资企业美股再融资项目1单，主承销规模2.50亿美元。

2024年上半年，公司全面落实党中央、国务院的重大决策部署，贯彻中央金融工作会议及中央经济工作会议精神，积极践行新“国九条”，把金融服务实体经济作为根本宗旨。在服务科技金融方面，完成上海合晶科创板IPO、星辰科技创业板IPO、出门问问港股IPO等标杆项目。在服务绿色金融方面，完成极氪汽车美股IPO、德业股份A股再融资等项目。在服务国内国际双循环方面，完成亚玛芬美股IPO、沙特阿美老股减持二次公开发售等项目。

项目 A股	2024年上半年		2023年上半年	
	主承销金额 (人民币百万元)	发行数量	主承销金额 (人民币百万元)	发行数量
首次公开发行	<b>1,571</b>	<b>4</b>	22,671	9
再融资发行	<b>8,655</b>	<b>9</b>	50,035	17
优先股	-	-	2,500	1

项目 港股	2024年上半年		2023年上半年	
	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	<b>101</b>	<b>11</b>	258	9
再融资发行	<b>850</b>	<b>4</b>	483	7

项目 中资美股	2024年上半年		2023年上半年	
	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	<b>147</b>	<b>2</b>	14	1
再融资发行	<b>250</b>	<b>1</b>	-	-

注：港股为账簿管理人主承销口径

### 2024年下半年展望

2024年下半年，本公司将持续贯彻落实中央金融工作会议及中央经济工作会议精神，在做好“五篇大文章”、支持高水平科技自立自强等方面做出更积极的贡献；全面加强能力建设，提高项目储备、项目质量和市场份额；积极推进产品升级，加大对上市公司的覆盖和综合服务，为大宗交易、询价转让和增发等需求提供服务；大力发展私募股权融资业务，成立专门团队服务“专精特新”企业的各类资本和业务需求；巩固领先优势，为大力推进现代化产业体系建设、加快发展新质生产力、建设金融强国贡献力量。

### 债务融资及资产证券化

#### 市场环境

2024年上半年，境内方面，债券市场整体震荡走强。上半年信用债及资产证券化产品发行规模合计约人民币9.73万亿元，同比上升3.9%，其中资产证券化产品发行规模为人民币0.77万亿元，同比下降11.0%。上半年地方政府债发行规模为人民币3.49万亿元，同比下降20.0%。

随着美联储加息见顶，中美利差趋于稳定，上半年中资企业中长期境外债券发行规模为643亿美元，同比上升38.5%。

#### 经营举措及业绩

2024年上半年，中金公司境内债券承销规模<sup>2</sup>为人民币3,124.79亿元，同比上升1.7%；境外债券承销规模<sup>3</sup>为21.99亿美元，同比上升24.2%。

2024年上半年，公司债务融资及资产证券化业务坚持金融为民，全力服务实体经济，在保障债券市场高质量发展、推动金融高水平双向开放等方面取得了突出成绩。2024年上半年，公司境内债券承销规模排名行业第四、非政策性银行金融债承销规模排名行业第三、境内绿色债券承销规模排名行业第三。基础设施公募REITs领域，公司已上市项目管理规模市场排名第一，并在扩募、做市、战略投资与研究覆盖等方面持续市场领先。境外债券方面，公司中资企业境外债券承销规模保持中资券商第一的领先优势。

2024年上半年，公司完成的代表性产品和项目包括：境内固定收益产品领域，协助建信住房租赁基金完成全市场首单产权类持有型不动产ABS，用金融服务支持租赁住房市场发展，为市场注入资产盘活创新动力；科技创新方面，协助广州数字科技集团完成广东省首单科技创新可交换公司债券发行；支持民营企业发展方面，协助上海豫园旅游商城股份完成首批交易商协会民企资产担保债务融资工具(CB)；支持高质量对外开放方面，协助凯德商用产业财资完成首单RCEP协议生效以来ASEAN企业熊猫债券、首单新加坡企业可持续挂钩熊猫债券发行；基础设施公募REITs方面，2024年上半年完成中金印力消费REITs首发项目，为市场首批消费基础设施REITs之一。境外债领域，积极服务国际化和“一带一路”项目，协助香港按揭证券发行多期港币债券，协助国家开发银行香港分行发行“一带一路”主题境外债券；深度参与央企机构境外债券发行，牵头信达香港、长城国际、东方资产国际美元债券发行，协助中石油点心债以及中国华能次级永续美元债券发行；服务产业类民企，协助携程集团境外可转换债券、新希望集团可持续挂钩离岸人民币债券发行；通过ESG债券助力优质地方国企融资，协助成都天投集团发行美元绿色债券，协助绍兴上虞国投、中原豫资发行美元可持续债券。债务重组领域，协助推动多家房企进行债务风险化解。

<sup>2</sup> 境内债券承销规模不含地方政府债，下同。

<sup>3</sup> 境外债券承销规模不包含存款证交易。

## 2024年下半年展望

2024年下半年，公司将继续以服务实体经济发展为目标，在政策引导领域继续加大投入，把握新产品涌现机遇。公司将以区域整合为抓手，统筹各产品线业务开展，提升综合服务能力及区域竞争力；对科技创新债券、乡村振兴债券、绿色及ESG债券等专项品种加大投入力度；继续巩固REITs领域的先发优势，夯实行业地位；积极把握企业债务管理与信用修复业务机会，拓宽债务重组业务应用场景；依托中金跨境平台优势为境内外企业提供多币种债务融资和风险管理方案；加强建设海外业务能力，拓展海外客户群体，持续服务好人民币国际化。此外，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，积极防范和化解信用风险。

## 财务顾问服务

### 市场环境

根据Dealogic数据，2024年上半年，中国并购市场共公告并购交易1,286宗，合计交易规模1,083.25亿美元，同比下降28.1%。其中：境内并购交易1,117宗，交易规模948.58亿美元，同比下降20.3%；跨境并购交易169宗，交易规模134.66亿美元，同比下降57.3%。

### 经营举措及业绩

2024年上半年，根据Dealogic数据，中金公司并购业务继续位列中国并购市场第一，保持领先地位。2024年上半年，根据Dealogic数据，公司已公告并购交易29宗，涉及交易总额234.24亿美元，其中境内并购交易25宗，涉及交易总额232.31亿美元，跨境及境外并购交易4宗，涉及交易总额1.93亿美元。

2024年上半年，中金公司深度服务国家战略，助力央企战略性重组，公告广晟控股集团将广东稀土无偿划转予中国稀土集团、四川农商联合银行组建、潍坊银行增资扩股等项目；牵头多单A股标杆交易，公告华润集团收购长电科技控股权、惠泰医疗出售予迈瑞医疗、亚信安全收购亚信科技等项目；持续发挥市场化交易“撮合者”作用，助推产业整合升级，公告红瑞生物出售予方源资本、厦门华特出售予海南控股、索尔思光电出售予万通发展、智己汽车B轮私募融资等项目；持续领跑港股及跨资本市场交易，公告赛生药业私有化、广东东阳光吸收合并东阳光长江药业并介绍上市、锦州银行私有化、复宏汉霖私有化、兖矿能源收购德国沙尔夫公司、金风科技收购通用电气巴西工厂等项目。此外，继续助力政府和企业化解风险，保障职工就业，牵头执行广东榕泰债务重组等多个项目。

2024年上半年公告的标志性项目包括：

项目	规模	亮点
四川农商联合银行组建	31亿美元	助力四川成为西部首个、全国第四个创立农商联合银行的省份，推动西部金融中心建设
华润集团收购长电科技控股权	16亿美元	2024年至今规模最大的A股半导体公司股权转让交易
智己汽车B轮私募融资	11亿美元	2023年至今国内新能源整车行业最大单笔私募融资
赛生药业私有化	11亿美元	生物医药领域近10年完成的规模最大的港股私有化交易，中国生物医药领域近3年由私募基金牵头完成的规模最大的并购交易
惠泰医疗出售予迈瑞医疗	9亿美元	首单科创板“现金A收A”实现控制权转让交易，首单创业板上市公司收购科创板上市公司控制权交易
锦州银行私有化	9亿美元	中国银行业首单H股私有化交易
潍坊银行增资扩股	7亿美元	2024年至今融资规模最大的中国商业银行股份增发融资交易

### 2024年下半年展望

2024年下半年，公司将继续深入把握重点行业并购机会，助推市场化产业整合升级，发扬境内外联动优势，坚定助力实体经济高质量发展，夯实优势、发力创新、争取稳步提高市场份额。债务重组方面将继续助力防范化解重点领域风险，支持实体企业纾困，看准价值逻辑，赋能新旧动能转换和服务区域经济高质量发展。



## (二) 股票业务

### 市场环境

2024年上半年，全球股市受到地缘政治紧张、美联储降息预期节奏不断调整等因素影响，不同市场表现分化。A股市场交易活跃度下降。

截至2024年上半年末，上证综指较年初微跌0.3%，深证成指下跌7.1%，沪深300指上涨0.9%，中证500指下跌9.0%，创业板指下跌11.0%；恒生指数上涨3.9%，恒生中国企业指数上涨9.8%，恒生科技指数下跌5.6%。2024年上半年，A股日均交易额人民币8,627.49亿元，同比下降8.5%；港股市场日均交易额1,104.00亿港元，同比下降4.4%；沪深港通北向净流入人民币385.78亿元，南向净流入3,714.37亿港元。

### 经营举措及业绩

2024年上半年，中金公司积极贯彻中央金融工作会议的总体部署，发挥股票业务特色，为境内外机构投资者提供“投研、销售、交易、产品、跨境”等一站式股票业务综合金融服务，重点服务国家创新驱动、科技自强、绿色发展、普惠金融等重要战略；发挥桥梁纽带作用，为资本市场引入高质量投资者和长期耐心资本，为推动资本市场改革开放做出应有贡献。

**机构服务有新成效。**夯实机构客群优势，升级全球交易能力。践行以客户为中心的经营理念，全面覆盖多元客群。2024年以来，新开户数量实现稳健增长。QFII客户市占率连续20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、重点保险机构投研排名持续位于第一梯队；私募客群覆盖度进一步提升；银行客群拓展取得新的突破；全国社保基金投研排名保持领先；为多家大型央企国企提供股份增减持等综合金融服务。

**产品能力有新提升。**积极落实监管要求，加强全面服务客户能力体系建设，维护投资者利益。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，丰富资产配置选择和机构投资渠道。积极开展境内科创板做市、北交所做市等牌照业务，助力多层次资本市场建设和服务高新科技企业发展。境外产品业务不断丰富客户结构和产品种类，国际竞争力进一步增强，综合优势在境外中资券商中名列前茅。

**国际拓展有新模式。**加大国际布局力度，跨境业务影响力持续提升，为客户提供一流的全球资本市场服务。协助监管机构、政府机构和重要客户开展国际路演，大力讲好中国故事和中国资本市场故事。互联互通交易份额保持市场前列；作为首批“港币—人民币双柜台模式”做市商之一，荣获香港交易所“人民币柜台最活跃做市商”奖项，助力人民币国际化；境外团队配合执行多个一级、二级市场项目，为上市公司引入境外战略、基石投资者，积极吸引长线资金入市；重点拓展新兴市场及“一带一路”国家客户，助力中金境外业务扩展，提高综合服务客户水平。

### 2024年下半年展望

2024年下半年，公司将始终坚持以服务国家战略为引领，践行以客户为中心的经营理念，加强全方位服务客户能力体系建设，努力构建提供领先解决方案的全球股票业务平台，不断提升股权生态链建设，持续营造客户生态圈。深耕各类机构客群，综合增强产品能力，提升双向跨境能力，提高投研交易服务数字化水平，全方位做好风险管控防范，坚持稳中求进总基调，为建设中国特色现代资本市场、推进中国式现代化积极贡献力量。

## (三) 固定收益

### 市场环境

2024年上半年，主要经济体的货币政策调整、地缘政治紧张局势以及大宗商品价格波动均对市场产生了显著影响。境内债券市场整体表现较为稳健，而境外市场则受到美联储政策和地缘政治等事件的影响，表现出较大的波动性。根据China Bond数据，2024年上半年银行间市场现券交易总量达133.9万亿元。

### 经营举措及业绩

2024年上半年，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。债券承销和交易量持续保持市场领先地位，中资企业境外债券承销规模排名中资券商第一；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、非权益ETF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；拓展利率、信用和外汇业务范围，大宗商品做市重点品种排名市场前列。

继续推进业务和科技的融合，积极探索前沿金融科技创新。

### 2024年下半年展望

2024年下半年，公司将继续推进固定收益业务高质量发展，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；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；提高境内外业务能力，助力高水平对外开放，稳步落实国际化布局；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

### 1. 资产管理

#### 市场环境

2024年上半年，国务院出台新“国九条”，着力建立资本市场未来10年的新秩序。资产管理行业降费让利，以投资者利益为先，服务行业生态优化。行业高质量发展背景下，对资管机构服务国家战略、服务居民财富管理的能力均提出了更高的要求，在行业竞争日趋激烈的挑战下，资管机构仍需继续着力提升专业能力，努力为投资者创造相对长期的价值回报。

#### 经营举措及业绩

2024年上半年，公司始终践行金融为民理念，坚持以客户为中心，致力于为客户创造长期价值，并不断推进投研能力、合规风控、综合运营能力建设。专业能力是资管机构的立身之本，公司坚持积累投研能力、拓展能力边界，加强组织管理与投研互动，深化投研一体机制，多举措提升投资业绩表现。一方面，固基石，加强对战略客户的综合服务能力，挖掘客户需求，提升客户黏性；另一方面，拓新客，继续扩大客户覆盖，匹配需求提供多样解决方案。坚持耕耘内外部渠道，积极拓展代销业务合作。持续通过数字化建设赋能业务发展，提升业务运营效率与管理质量。

截至2024年6月30日，公司资产管理部的业务规模为人民币5,458.66亿元。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1,598.02亿元和人民币3,860.64亿元，管理产品数量765只。

#### 2024年下半年展望

2024年下半年，公司将持续全面贯彻党的二十大和中央金融工作会议精神，践行金融报国、金融为民的发展理念，持续打造投研核心竞争力，加强研究深度，丰富策略储备，着力提升投资业绩；进一步丰富产品布局，打造类别齐全、策略丰富、风格清晰的产品体系，提升服务客户多样需求的能力；深化金融科技应用，进一步拓展综合业务运营与客户服务能力；继续坚守合规风控底线，加强机制建设，促进业务高质量发展，努力开创中国特色国际一流投行事业的发展新局面。

## 2. 中金基金

### 市场环境

2024年上半年，债市走牛，A股震荡下行、结构性行情明显，公募基金新发规模0.68万亿元，新基金发行放缓，结构上债券型基金为发行主力，权益基金新发相对低迷。在货币型基金、债券型基金等低风险产品规模增长的助力下，公募基金行业规模较上年末增12.6%、至31.08万亿元<sup>4</sup>，站上30万亿元大关、再创历史新高。

### 经营举措及业绩

2024年上半年，中金基金紧紧围绕高质量发展要求，聚焦公募主责主业，严防严守风控合规底线，业务保持稳步发展。传统公募业务方面，践行新发与持营并重，成功发行中金金辰债券型证券投资基金、首发规模41.50亿元，推进权益种子基金布局；加强核心销售渠道合作，绩优产品规模增长明显，产品生命力持续提升。公募REITs业务方面，成功完成首批获批消费基础设施REITs项目之一中金印力消费REIT首发上市，不断完善优化运营管理流程，做好存续产品运营管理，公募REITs累计发行规模保持行业第一。同时，中金基金持续推动与集团内各业务部门业务协同，结合业务特点，充分挖掘内部资源，赋能业务发展；加强投研能力建设，坚持丰富策略储备，提升并积累长期业绩；持续提升销售能力，推进机构客群与零售渠道开拓。2024年上半年，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2024年6月30日，中金基金管理资产规模为1,727.86亿元，较去年末增长人民币343.09亿元。其中，公募基金规模增长至人民币1,631.27亿元，较去年末增长28.2%。

### 2024年下半年展望

2024年下半年，中金基金将继续践行高质量发展，业绩与营销并进推动规模提升。继续聚焦投研队伍与能力建设，提升产品业绩，提升客户体验；继续加强产品管理，丰富产品谱系，打造拳头产品；强化营销体系建设，积极开展投资者教育，提升客户服务能力；继续高质量完成REITs新发与扩募，精益存续项目运营管理，努力保持行业领先地位。中金基金将继续加强综合能力建设，积极探索行业创新，以数字化赋能业务发展，加强合规风控管理，守住不发生重大风险的底线。

<sup>4</sup> 数据来源：中国证券投资基金业协会，截至2024年6月末

## (五) 私募股权

### 市场环境

2024年上半年，受复杂的国内外宏观环境、地缘政治和资本市场波动等因素影响，私募股权市场仍处于调整恢复时期。2024年6月，国务院办公厅印发《促进创业投资高质量发展的若干政策措施》，围绕创业投资“募投管退”全链条予以支持，对私募股权行业有着里程碑意义，有望推动私募股权市场高质量发展。

募资方面，2024年上半年，我国经济回升面临的形势较为复杂严峻，叠加二级市场波动影响，使得资金面较为紧张。同时，由于美国高利率环境和地缘政治等因素，导致国内美元基金活跃度处于历史低位。市场预期进一步拓宽国有资本、产业资本、金融机构、社保资金等多元化的资金来源渠道，以壮大私募股权市场的“耐心资本”。

投资方面，2024年上半年，受募资端承压、市场估值重构等因素影响，私募股权投资机构出手较为谨慎，投资活跃度有所下降。分行业来看，科技创新仍为中国私募股权市场的重要投资主题，半导体、IT、生物医疗等赛道是市场重点布局的领域。

退出方面，2024年上半年，受二级市场波动、IPO政策收紧等因素影响，中国私募股权市场退出节奏有所放缓。除传统的IPO退出渠道外，并购、二手份额交易等多元化退出方式备受市场关注。

### 经营举措及业绩

截至2024年6月30日，公司私募股权业务通过多种方式在管的资产规模达到人民币4,229亿元。2024年上半年，公司完成多支直投资基金和母基金的设立，与各地政府、国内外产业集团、金融机构等深度合作，为科技创新和区域经济发展提供长期风险资本。发挥自身资源和经验优势，深耕战略新兴产业，系统性布局高新技术、先进制造、新能源、新材料、医疗健康等重点领域，陪伴优质企业成长。为投资人与被投资企业提供多元化的双向赋能服务，在金融、商务、人力资源、国际化等方面给予全方位支持，多家被投资企业实现上市。

### 2024年下半年展望

2024年下半年，公司将坚持金融服务实体经济的根本宗旨，践行科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融和数字金融“五篇大文章”，更好地发挥私募股权基金在促进创新资本形成等方面的重要作用。公司私募股权业务将进一步巩固直投资基金和母基金优势，强化与地方政府和产业集团的合作，撬动耐心资本，为发展新质生产力构筑坚实的金融支撑。持续迭代投资模式，打造自身核心竞争力，捕捉战略新兴产业中的投资机会。进一步提升多元化赋能能力，助力被投资企业实现价值提升。发挥中金公司平台资源优势，加强与投资银行等业务条线的协同，推动各项业务合作。提升风险管控水平和公司治理体系建设，不断增强自身竞争优势。

### 集团管理资产规模

截至2024年6月30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	2024年6月30日	2023年12月31日	变动比例
<b>与手续费及佣金收入相关的AUM(全资)</b>			
集合资管计划	<b>160,859</b>	139,907	15%
单一资管计划	<b>429,527</b>	460,245	-7%
专项资管计划	<b>159,722</b>	172,542	-7%
公募基金	<b>179,243</b>	143,412	25%
私募股权投资基金	<b>317,040</b>	296,781	7%
<b>小计</b>	<b>1,246,390</b>	1,212,886	3%
<b>与应占联营及合营企业利润相关的AUM(合资)</b>			
私募股权投资基金	<b>119,333</b>	118,569	1%
非私募股权投资基金	<b>57,917</b>	61,717	-6%
<b>小计</b>	<b>177,250</b>	180,286	-2%
<b>合计</b>	<b>1,423,640</b>	1,393,172	2%

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

2024年上半年，沪深股票成交金额100.94万亿元，上半年环比下降约0.11%，同比下降约9.25%<sup>5</sup>。财富管理迈向全面净值化，公募基金规模突破31万亿元，较上年末增约12.62%<sup>6</sup>。在波动的市场环境下，财富管理需持续提升资产配置能力和陪伴客户的价值创造能力，满足居民财富管理向多元化、专业化转型的需求。

### 经营举措及业绩

以买方投顾理念为核心，为居民提供更多普惠化解决方案。公司财富管理业务的产品保有规模稳定在3,400亿元以上；其中，由“中国50”、“微50”、“公募50”等产品组成的买方投顾产品规模稳定在近800亿水平。公司持续加大普惠性金融产品推动力度，“公募50”保有量突破百亿，持续提高“股票50”、“ETF50”、“股票T0”等创新个人交易服务的渗透率，创新个人交易服务累计覆盖客户超30万人次，签约客户资产超3,000亿元。

始终坚持客户至上，不断拓宽和深化与客户的互动和服务。公司通过全渠道、多场景获客模式，服务更广客群。截至2024年6月底，公司财富管理总客户数773.33万户，客户账户资产总值人民币2.76万亿元。公司持续加强投资者教育，投教工作在中国证券业协会公布2023-2024年度投资者教育工作评估中再获A等次；继续打造高质量“线上+线下”品牌活动矩阵，开展九大品牌线下活动，线下活动场次超2,000场，线上直播观看超800万人次。

推动以数智化驱动价值变现，探索AI赋能财富管理场景。公司着力夯实财富管理业务“第二增长曲线”，线上理财产品保有规模进一步提升。App交易工具体系进一步丰富，赋能客户一站式财富配置，积极布局跨境理财通。投顾平台“E-Space”持续优化四阶段服务体验，赋能投顾为客户持续创造价值。RITAS平台持续完善买方投顾数字化解决方案与服务体验。初探通过AI能力打造新质生产力，从基建到应用落地多个场景。

### 2024年下半年展望

2024年下半年，公司财富管理业务将继续深入落实中央金融工作会议精神，深化财富管理转型，继续高质量发展。客户体验方面，持续加强“全渠道、多场景”获客，凝聚中金力量实现一站式、长周期、多元化客户服务。产品与解决方案方面，保持战略定力，在做好以买方投顾为核心的资产配置业务基础上，继续拥抱公募化、指数化、全球化趋势，并探索创新业务，丰富财富管理配置的“工具箱”。继续加大对个人客户交易业务，特别是股票50、ETF50、股票T0等交易优势服务工具的完善。国际化业务方面，加强海外科技建设，提升展业效率。科技与数字化层面，做好数字金融答卷，持续推动“数智化”转型，推进提质增效。

<sup>5</sup> 数据来源：万得资讯

<sup>6</sup> 数据来源：中国证券投资基金业协会

## (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2024年6月30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上市的1,800余家公司。

中金研究因为独立性、客观性及透彻性获得国内及国际投资者的认可。2024年上半年，公司共发表中外文研究报告8,000余篇。在大量的行业和公司报告基础之上，还发布了“AI经济学”、“新宏观策略研究”、“数说消费”、“中金REITs研究”等系列专题报告，展现了公司对中国的深刻理解。正是基于在研究报告广度和深度上的双重优势，公司在客户中赢得了“中国专家”的声誉。2024年上半年，公司成功举办“中金公司全球投资策略会”、“新范式、新宏观—2024中金公司中期投资策略会”、“2024成都新质生产力上市公司闭门会”、“新生与萌芽，创新与出海—第四届中金医药健康产业峰会”、“2024年二季度金融市场展望策略会”等，深入探讨分析资本市场热点和宏观政策趋势，获得机构客户广泛关注与好评。

中金研究院全方位打造公共政策研究品牌及社会影响力。2024年上半年，中金研究院举办“变革中的劳动力市场：新时代就业趋势”、“中印新经济对话：数字经济与绿色发展”季度宏观经济研讨会，面向全球公开出版了《创新：不灭的火炬》《迈向橄榄型社会》《大国产业链》三本著作的英文版，与国合会、亚太能源研究中心、G20等国际组织开展绿色金融合作和交流研讨，持续推进多项公共政策研究和服务。

## (八) 其他说明

行业经营性信息详见本报告本节“企业战略与经营”的相关内容。

报告期内，公司经营情况无重大变化，未发生对公司主要经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项，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。

## 四、主要经营情况及财务报表分析

### (一) 主营业务分析

2024年上半年，在复杂性、严峻性及不确定性明显上升以及证券行业的业务经营面临挑战的外部环境下，本集团实现营业收入人民币8,910,510,530元，同比减少人民币3,510,351,364元，下降28.26%；本集团实现归属于母公司股东的净利润人民币2,228,055,738元，同比减少人民币1,332,588,125元，下降37.43%；本集团实现每股收益人民币0.394元，同比下降41.25%；加权平均净资产收益率2.12%，同比下降1.67个百分点。

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。



## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：人民币元

科目	2024年1-6月	2023年1-6月	变动比例(%)	主要变动原因
手续费及佣金净收入	<b>4,708,221,239</b>	6,401,001,372	-26.45	证券经纪业务及投资银行业务手续费及佣金收入减少。
投资收益及公允价值变动损益	<b>4,262,476,295</b>	4,428,641,645	-3.75	以公允价值计量的金融工具产生的收益净额减少。
利息净支出	<b>-813,522,803</b>	-419,405,963	不适用	境内融券业务平均规模较2023年上半年下降导致利息收入减少；同时境外业务规模下降，导致相关融资融券利息收入减少。
汇兑收益	<b>656,574,950</b>	1,801,094,100	-63.55	主要为因对冲外币敞口而开展的外汇衍生品交易因汇率变动而产生的损益波动。
其他收益	<b>66,983,291</b>	170,425,372	-60.70	获得的政府补助减少。
税金及附加	<b>33,350,644</b>	48,902,828	-31.80	增值税应税收入减少。
信用减值损失/(转回)	<b>25,626,765</b>	-7,696,298	不适用	主要为对其他债权投资确认的减值损失较去年同期减值转回的变动。
其他业务成本	<b>1,365,347</b>	343,467	297.52	出租房屋折旧增加。
营业外支出	<b>24,518,859</b>	130,886,199	-81.27	未决诉讼计提的预计负债减少。
所得税费用	<b>227,603,126</b>	548,232,381	-58.48	利润总额下降；及免税收入占利润总额的比例上升。
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<b>10,114,338,997</b>	-4,635,575,163	不适用	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具投资带来的现金净流入同比增加，加之拆入资金净减少额下降的影响，综合导致现金净流入增加；上述现金净流入的增加被2024年上半年逆回购业务规模增加所带来的现金净流出较2023年同期逆回购业务规模减少所带来的现金净流入的变动以及衍生品业务交易款项导致的现金流出的增加所部分抵消。
投资活动(使用)/产生的现金流量净额	<b>-13,345,857,185</b>	10,507,839,557	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。
筹资活动使用的现金流量净额	<b>-6,621,202,435</b>	-13,376,720,951	不适用	偿还债务工具支付的现金减少，该减少被发行债务工具收到的现金减少所部分抵消。

## 2. 收入支出分析

2024年上半年，本集团实现营业收入人民币8,910,510,530元，同比减少人民币3,510,351,364元，下降28.26%，主要是由于受资本市场波动的影响，证券经纪业务及投资银行业务手续费及佣金收入、交易性金融工具投资及衍生品业务相关的收益净额以及用于对冲外币敞口而开展的外汇衍生品业务因汇率波动而产生的收益净额均有所减少。

本集团营业支出为人民币6,430,046,515元，同比减少人民币1,732,047,504元，下降21.22%，主要是由于受外部环境复杂性、严峻性及不确定性以及资本市场波动的影响，证券行业整体业务经营面临挑战，本集团经营业绩较2023年同期有所下降，员工成本随之相应下降。

### 投资收益及公允价值变动损益

2024年上半年，本集团投资收益及公允价值变动损益构成如下：

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月	变动比例(%)
持有其他权益工具投资的收益	<b>76,421,358</b>	—	不适用
处置其他债权投资的收益/(损失)	<b>281,767,098</b>	-156,624,375	不适用
交易性金融工具及衍生金融工具的 收益净额	<b>3,891,186,565</b>	4,583,220,170	-15.10
— 权益投资	<b>1,233,814,475</b>	1,879,401,092	-34.35
— 债权投资	<b>2,363,802,813</b>	2,234,918,605	5.77
— 其他投资	<b>293,569,277</b>	468,900,473	-37.39
长期股权投资及其他投资的收益	<b>13,101,274</b>	2,045,850	540.38
投资收益及公允价值变动损益合计	<b>4,262,476,295</b>	4,428,641,645	-3.75

持有其他权益工具投资的收益为人民币76,421,358元，主要为本集团持有的非交易性权益工具产生的股利收入。

处置其他债权投资的收益为人民币281,767,098元，较2023年同期处置损失的变动，主要是由于本集团处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的境内债券规模增加，在2024年上半年整体表现较好的境内债券市场环境下，处置产生的相关收益增加。

交易性金融工具及衍生金融工具的收益净额为人民币3,891,186,565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645,586,617元，下降34.35%，主要为因科创板跟投而持有的证券产生的损失净额较2023年同期的收益净额所产生的变动；
- 债权投资的收益净额同比增加人民币128,884,208元，增长5.77%；
- 其他投资的收益净额同比减少人民币175,331,196元，下降37.39%，主要是由于公募基金、私募证券投资基金及信托规模下降，导致相关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：人民币元

主营业务分行业情况						
分行业	2024年1-6月		营业 利润率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业支出比上年 同期增减(%)	营业利润率比上年 同期增减
	营业收入	营业支出				
投资银行	578,513,856	1,362,014,224	不适用	-70.10	-21.24	不适用
股票业务	1,602,046,172	607,993,206	62.05	-47.18	-15.88	下降14.12个百分点
固定收益	2,179,786,453	460,544,654	78.87	66.40	-6.23	上升16.36个百分点
资产管理	453,424,625	300,691,357	33.68	-14.12	-29.01	上升13.91个百分点
私募股权	584,152,243	374,313,984	35.92	-26.17	-2.18	下降15.72个百分点
财富管理	2,961,933,715	2,030,504,795	31.45	-15.23	-6.10	下降6.67个百分点
其他	550,653,466	1,293,984,295	不适用	-58.60	-42.50	不适用

单位：人民币元

主营业务分地区情况						
分地区	2024年1-6月		营业 利润率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业支出比上年 同期增减(%)	营业利润率比上年 同期增减
	营业收入	营业支出				
安徽省	9,223,368	17,571,964	不适用	-11.69	-9.90	不适用
北京市	174,423,516	237,748,832	不适用	-23.61	-5.98	不适用
福建省	39,117,055	54,685,064	不适用	-48.64	-11.04	不适用
甘肃省	2,334,140	5,070,929	不适用	-15.44	4.04	不适用
广东省	306,224,515	518,491,877	不适用	-10.53	-8.81	不适用
贵州省	2,500,240	3,107,408	不适用	-9.63	27.10	不适用
海南省	6,927,905	4,772,591	31.11	-6.50	-17.70	上升9.38个百分点
河北省	9,457,038	9,835,881	不适用	-6.74	-2.61	不适用
河南省	26,028,443	30,634,524	不适用	0.37	-1.39	不适用
黑龙江省	7,717,383	10,063,862	不适用	-0.96	-16.22	不适用
湖北省	21,220,847	29,951,935	不适用	-8.90	-3.68	不适用
湖南省	4,539,018	12,637,910	不适用	-19.43	-0.65	不适用
吉林省	2,364,738	3,784,711	不适用	15.55	11.71	不适用
江苏省	77,075,305	116,644,118	不适用	-4.54	-7.73	不适用
江西省	4,659,505	3,021,039	35.16	-2.11	-47.82	不适用
辽宁省	14,136,302	28,996,260	不适用	-16.27	-24.08	不适用
内蒙古自治区	109,165	2,332,565	不适用	-64.93	-4.89	不适用
宁夏自治区	229,547	2,292,895	不适用	-33.07	-1.32	不适用
青海省	8,578,960	6,940,177	19.10	-3.64	-6.53	上升2.50个百分点
山东省	16,025,242	51,223,683	不适用	-27.86	-6.71	不适用
山西省	5,179,196	7,447,621	不适用	2.63	-3.45	不适用
陕西省	7,905,750	16,137,967	不适用	-7.26	6.24	不适用
上海市	308,360,617	838,759,811	不适用	-42.55	-4.69	不适用
四川省	55,320,798	75,824,862	不适用	-9.28	-4.24	不适用
天津市	21,862,800	28,929,606	不适用	-9.76	-18.35	不适用
西藏自治区	903,943	1,658,013	不适用	-9.25	-21.37	不适用
云南省	843,178	4,552,933	不适用	-23.35	3.75	不适用
浙江省	26,578,611	92,042,573	不适用	7.53	-14.73	不适用
重庆市	3,106,968	10,157,473	不适用	-58.46	82.13	不适用
广西省	283,452	2,733,638	不适用	103.39	-6.58	不适用
新疆自治区	-98,365	1,881,473	不适用	不适用	482.67	不适用
其他	154,143	20,607,142	不适用	-12.54	-1.47	不适用
小计	1,163,293,323	2,250,541,337	不适用	-24.91	-6.82	不适用

### 主营业务分地区情况

分地区	2024年1-6月					
	营业收入	营业支出	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业支出比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减
公司本部	4,390,511,366	1,761,115,666	59.89	-5.02	-47.39	上升32.31个百分点
其他境内子公司	1,065,612,641	1,242,031,249	不适用	-67.32	5.65	不适用
<b>境内小计</b>	<b>6,619,417,330</b>	<b>5,253,688,252</b>	<b>20.63</b>	<b>-29.82</b>	<b>-24.28</b>	<b>下降5.81个百分点</b>
<b>境外业务小计</b>	<b>2,291,093,200</b>	<b>1,176,358,263</b>	<b>48.66</b>	<b>-23.33</b>	<b>-3.87</b>	<b>下降10.39个百分点</b>
<b>合计</b>	<b>8,910,510,530</b>	<b>6,430,046,515</b>	<b>27.84</b>	<b>-28.26</b>	<b>-21.22</b>	<b>下降6.45个百分点</b>

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。

#### 主营业务分行业说明：

投资银行分部营业收入同比减少人民币1,356,397,764元，下降70.10%，主要为科创板跟投而持有的证券2024年上半年市值下降较2023年同期市值上升而带来的权益投资产生的损益净额变动；同时，投资银行业务手续费及佣金净收入也有所减少。

股票业务分部营业收入同比减少人民币1,430,804,217元，下降47.18%，主要是由于经纪业务及资本引荐业务相关手续费及佣金净收入减少；同时，境内融资融券业务规模、境外证券借贷及场外衍生品业务规模下降导致相关收入相应减少。

固定收益分部营业收入同比增加人民币869,831,584元，增长66.40%，主要为公募REITs基金2024年上半年估值上升所带来的收益净额较去年同期损失净额的变动；同时，在2024年上半年整体表现较好的境内债券市场环境下，持有及处置债券相关的收益净额较2023年同期有所增加。

资产管理分部营业收入同比减少人民币74,531,491元，下降14.12%，主要是由于资产管理业务手续费及佣金净收入减少；同时，资产管理计划投资产生的收益净额减少及公募基金产生的损失净额较2023年同期收益净额的变动也导致相关投资损失净额增加。

私募股权分部营业收入同比减少人民币207,105,224元，下降26.17%，主要为私募股权投资基金因2024年上半年估值下降而产生的损失净额较去年同期收益净额的变动；同时，基金管理业务手续费及佣金收入及获取的政府补助也有所减少。

财富管理分部营业收入同比减少人民币532,060,200元，下降15.23%，主要是由于经纪业务手续费及佣金净收入减少。

报告期内本公司合并报表范围无新增收入或者利润占合并报表相应数据10%以上的业务分部。

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“中期财务报表附注十、1”。

## (二) 资产、负债情况分析

### 1. 资产及负债状况

截至2024年6月30日，本集团资产总额为人民币599,104,371,599元，较2023年末减少人民币25,202,215,085元，下降4.04%。本集团负债总额为人民币493,177,779,578元，较2023年末减少人民币26,231,409,155元，下降5.05%。本集团归属于母公司股东的权益总额为人民币105,631,462,968元，较2023年末增加人民币1,028,163,237元，增长0.98%。扣除代理买卖证券款及代理承销证券款合计人民币82,032,005,523元后，本集团经调整资产总额为人民币517,072,366,076元，经调整负债总额为人民币411,145,774,055元，资产负债率<sup>注1</sup>为79.51%，较2023年末的80.65%下降1.13个百分点，经营杠杆率<sup>注2</sup>为4.90倍，较2023年末的5.18倍减少0.29倍。

单位：人民币元

项目名称	本期期末数 占总资产的		上期期末数 占总资产的		变动比例 (%)	主要变动原因
	2024年6月30日	比例(%)	2023年12月31日	比例(%)		
货币资金	<b>113,089,804,495</b>	<b>18.88</b>	118,820,376,905	19.03	-4.82	公司存款余额减少。
买入返售金融资产	<b>28,760,590,011</b>	<b>4.80</b>	19,921,400,809	3.19	44.37	债券质押式回购业务规模增加。
交易性金融资产	<b>248,436,252,547</b>	<b>41.47</b>	284,681,254,440	45.60	-12.73	权益投资规模减少，该减少被债券投资规模增加所部分抵消。
其他债权投资	<b>78,510,476,492</b>	<b>13.10</b>	65,619,113,753	10.51	19.65	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增加。
其他权益工具投资	<b>1,719,564,549</b>	<b>0.29</b>	—	—	不适用	本期新增以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益投资。
拆入资金	<b>31,097,258,576</b>	<b>5.19</b>	44,974,394,819	7.20	-30.86	从银行拆入的资金减少。
应付职工薪酬	<b>4,047,093,720</b>	<b>0.68</b>	5,890,416,916	0.94	-31.29	待支付的职工薪酬减少。
其他负债	<b>4,403,580,077</b>	<b>0.74</b>	3,153,965,587	0.51	39.62	应付股利增加。

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

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

## 2. 境外资产情况

本公司的全资子公司中金国际为境外投资控股公司，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境外业务。截至2024年6月30日，中金国际总资产为人民币147,636,412,134元，占本集团总资产的比例为24.64%。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”。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

单位：人民币元

受限资产	受限资产账面价值	受限原因
货币资金	1,094,271,726	主要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。
交易性金融资产	46,086,457,079	
其中：股票	3,283,565,341	为卖出回购及证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	33,503,180,727	转融通业务相关担保物，为卖出回购、央票互换、充抵保证金及债券借贷业务而设定的质押。
基金及其他	9,299,711,011	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，认购的份额承诺不退出，为卖出回购业务而设定的质押。
其他债权投资	38,639,621,386	为卖出回购、充抵保证金及债券借贷业务而设定的质押。
其他权益工具投资	13,219,360	存在限售期。
<b>合计</b>	<b>85,833,569,551</b>	

## 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“中期财务报表附注五”。

截至2024年6月30日，本集团长期股权投资为人民币10.88亿元，较上年末人民币10.76亿元增加人民币0.12亿元，增长1.11%。子公司投资请参阅本报告“中期财务报表附注八、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—采用公允价值计量的项目”。

### (二) 融资状况分析

集团不断拓宽融资渠道，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、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。

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。

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 持股比例	设立时间	注册资本 (或营运资金)	负责人	联系电话	注册地址	主营业务
1	中金国际	100%	1997/4/4	已发行股本 金额6,000,000,000 港元	刘喆川、XIA Xin Han、 马葵、孙男、王汉锋	(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%	2005/9/28	人民币80亿元	高涛	(0755)82026676	广东省深圳市南山区粤 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%	2017/3/6	人民币20亿元	单俊葆	(010)65051166	北京市朝阳区建国门外大街 1号院16号楼25层01-08单 元	资产管理；投资管理；项目投资； 投资咨询
4	中金基金	100%	2014/2/10	人民币6亿元	李金泽	(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%	2012/4/10	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26层 2608A单元	投资管理，投资咨询，从事货物及 技术的进出口业务，国内货物运 输代理服务，仓储(除危险品)
6	中金期货	100%	2004/7/22	人民币3.5亿元	李晶	(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	刁智海、林宁、王可、 张永诚、于维疆、刘喆川、 周学韬、刘子颖、王瑾、 彭骏、谈宾、周济申、 石缙胜、陈振宏、李乃霖、 宋淼、罗炬、王浚淇	(852)28722000	香港中环港景街1号国际金 融中心第一期29楼	为客户便利交易、上市证券交易、 交易所交易基金(ETF)及衍生金融 工具

公司主要子公司主要财务状况及经营业绩如下：

#### 中金国际：

香港财务报告准则下，截至2024年6月30日，总资产为15,161,415.06万港元，净资产为2,861,995.80万港元，2024年上半年，实现收入总额525,120.19万港元，净利润97,934.00万港元。

#### 中金财富证券：

截至2024年6月30日，总资产为人民币15,591,884.43万元，净资产为人民币1,846,083.93万元，2024年上半年，实现营业收入人民币260,396.79万元，净利润人民币52,338.72万元。

#### 中金资本：

截至2024年6月30日，总资产为人民币712,597.91万元，净资产为人民币303,694.72万元，2024年上半年，实现营业收入人民币65,116.18万元，净利润人民币24,470.70万元。

#### 中金基金：

截至2024年6月30日，总资产为人民币94,143.16万元，净资产为人民币56,690.79万元，2024年上半年，实现营业收入人民币19,815.78万元，净利润人民币3,648.52万元。

#### 中金浦成：

截至2024年6月30日，总资产为人民币678,522.82万元，净资产为人民币400,426.34万元，2024年上半年，出现营业亏损人民币293.19万元，净亏损人民币526.53万元。

#### 中金期货：

截至2024年6月30日，总资产为人民币500,074.46万元，净资产为人民币79,423.92万元，2024年上半年，实现营业收入人民币4,693.07万元，净利润人民币1,706.00万元。

#### 中金私募股权：

截至2024年6月30日，总资产为人民币89,949.38万元，净资产为人民币33,007.96万元，2024年上半年，实现营业收入人民币3,887.55万元，净亏损人民币2,683.33万元。

#### CICC Financial Trading Limited：

香港财务报告准则下，截至2024年6月30日，总资产为918,645.60万美元，净资产为138,131.54万美元，2024年上半年，实现收入及其他收益24,818.26万美元，净利润9,336.15万美元。

## 2. 结构化主体情况

报告期内，本集团控制的结构化主体情况请参阅本报告“中期财务报表附注五及附注十四”。

## 3. 合并范围及其变动情况

报告期内，本集团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“中期财务报表附注五”。

报告期内，本集团不存在下列情况：

—新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上；

—减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表10%以上。

## 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2024年6月30日，本公司与境外子公司交易产生的资产合计人民币22.62亿元，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28.83亿元，涉及衍生金融负债、应付款项及其他负债。

## 六、风险管理

### (一) 概况

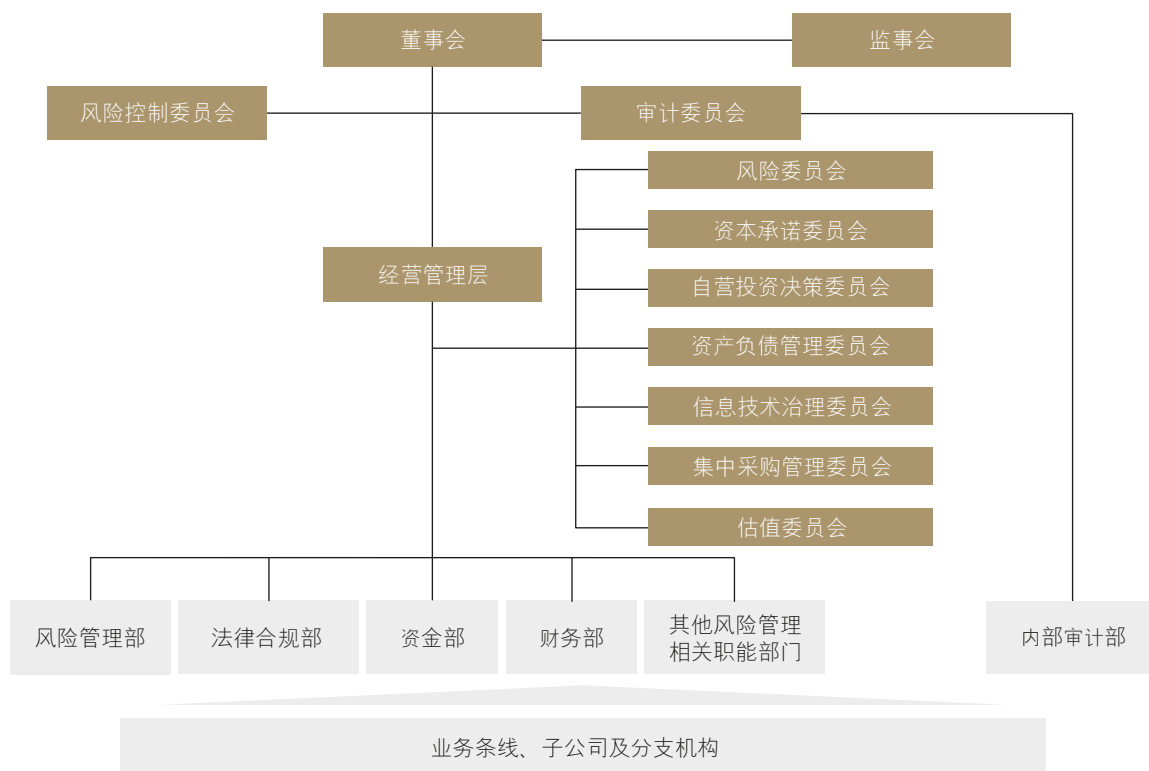
本公司始终相信风险管理创造价值。本公司的风险管理旨在有效配置风险资本，将风险限制在可控范围，使企业价值最大化，并不断强化本公司稳定和可持续发展的根基。本公司具有良好的企业管治、有效的风险管理措施及严格的内部控制体系。

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。

### (二) 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次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)本公司在董事会之下设立管理委员会，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。管理委员会同时下设资本承诺委员会、自营投资决策委员会、资产负债管理委员会、信息技术治理委员会、集中采购管理委员会、估值委员会，分别从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、信息技术管理、采购管理、金融工具估值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：



### (三) 本公司经营活动可能面临的风险和管理措施

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，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。

2024年上半年，全球经济增长动能偏弱，通胀高位降温但仍有较强粘性，叠加地缘冲突、全球“超级选举年”等外溢因素，不确定性增加。我国经济运行总体平稳、稳中有进。但当前外部环境变化带来的不利影响增多，国内有效需求不足，经济运行出现分化，重点领域风险隐患仍然较多。面对严峻复杂的市场环境，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关键环节。同时，本公司对经认定需要按关联关系管理的客户的相关风险进行统一管理。

#### 市场风险

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

本公司已采取以下措施管理市场风险：

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

### 风险价值(VaR)

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

本公司 (人民币百万元)	2024年 6月30日	2023年 12月31日	截至2024年6月30日止 六个月期间			截至2023年12月31日止 十二个月期间		
			平均	最高	最低	平均	最高	最低
价格敏感金融工具 <sup>1</sup>	<b>69.6</b>	69.0	<b>76.1</b>	<b>101.1</b>	<b>50.6</b>	108.2	138.3	68.6
利率敏感金融工具 <sup>2</sup>	<b>77.4</b>	49.5	<b>64.7</b>	<b>89.4</b>	<b>44.9</b>	50.0	74.7	37.8
汇率敏感金融工具 <sup>3</sup>	<b>11.7</b>	2.3	<b>10.4</b>	<b>18.6</b>	<b>2.2</b>	28.2	58.5	2.3
商品敏感金融工具 <sup>4</sup>	<b>1.0</b>	1.0	<b>0.6</b>	<b>1.5</b>	<b>0.1</b>	0.9	2.5	0.5
分散化效应	<b>(52.9)</b>	(27.2)	<b>(47.4)</b>			(55.7)		
组合总额	<b>106.7</b>	94.5	<b>104.3</b>	<b>128.2</b>	<b>75.8</b>	131.5	176.4	84.5

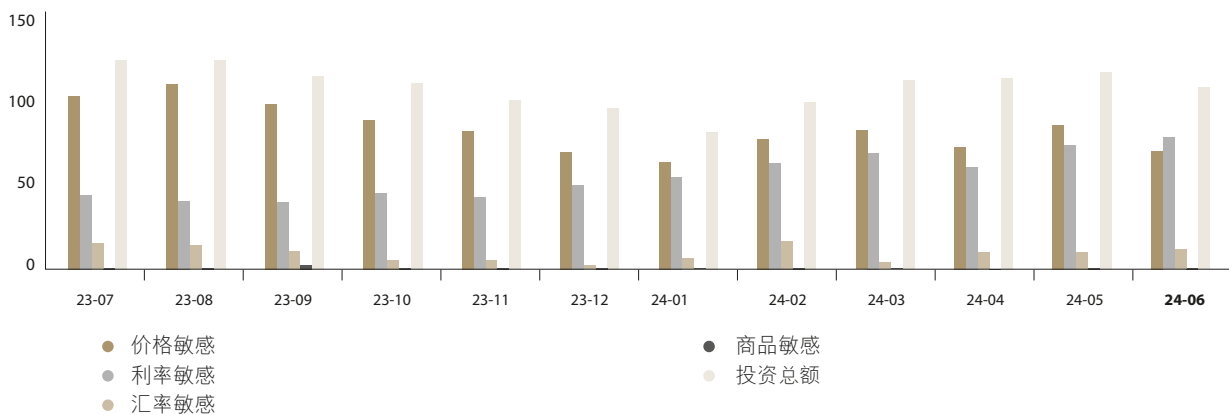
注：

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

风险值  
(人民币百万元)



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



截至2024年6月30日(单位：人民币百万元)

本公司	信用持仓	DV01	Spread DV01
境外评级			
— AAA	933.2	0.23	—
— AA-至AA+	1,552.9	0.25	0.17
— A-至A+	15,507.8	2.74	2.74
— BBB-至BBB+	5,605.0	1.11	1.11
— 低于BBB-	2,241.1	0.19	0.19
— NR	5,826.7	0.97	0.97
小计	31,666.6	5.50	5.19
中国境内评级			
— AAA	110,391.2	17.47	13.62
— AA-至AA+	13,194.2	2.19	2.19
— A-至A+	674.3	0.03	0.03
— 低于A-	311.8	0.02	0.02
小计	124,571.5	19.71	15.85
— 未评级1	30,414.2	7.54	—
— 未评级2	3,629.7	0.04	0.04
总计	190,282.1	32.78	21.08

注：公司选取基点价值(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。

本公司融资融券业务的融资融券余额、抵押品市值以及维持担保比例数据列示如下：

单位：人民币百万元

项目	截至2024年 6月30日	截至2023年 12月31日
融资融券余额	<b>36,793.9</b>	42,425.4
抵押品市值	<b>93,508.3</b>	111,285.1
维持担保比例	<b>254.1%</b>	262.3%

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2024年6月30日，本公司融资融券业务的维持担保比例为254.1%，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2024年6月30日本公司的融资融券业务的维持担保比例将分别为227.7%和202.2%。

### 股票质押式回购业务

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

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

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

单位：人民币百万元

项目	截至2024年 6月30日	截至2023年 12月31日
股票质押式回购金额	<b>5,229.2</b>	5,161.4
抵押品市值	<b>13,098.2</b>	13,598.8
履约保障比例	<b>250.5%</b>	263.5%

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。

本公司已采取以下方法管理流动性风险：

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

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

本公司不断拓宽融资渠道，通过公司债券、中期票据计划、银行贷款、短期融资券、收益凭证、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，经标普综合评定，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F1，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2024年6月30日，本公司的流动性覆盖率和净稳定资金率分别为268.21%和144.14%。

## 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；
- 优化完善制度、流程、机制，对标监管指引修订内部制度，推动重点领域和关键环节的风险管理；
- 开展新业务、新产品风险评估及后续审阅，有效管控新业务、新产品的操作风险；
- 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优化，提升业务持续运营能力。

本公司持续从制度机制建设、信息技术系统优化和业务流程梳理等方面加强操作风险的管理工作，进一步提升操作风险防控能力。

## 信息科技风险

信息科技风险是指信息技术在本公司运用过程中，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；

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

### 合规风险

合规风险指因本公司的经营管理活动或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员工违反廉洁规定、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；
- 持续完善并落实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，夯实声誉风险管理工作；
- 识别、评估可能影响公司声誉的风险信息或风险来源，开展声誉风险排查、声誉风险评估，根据评估结果采取相应的风控措施，不断完善和落实声誉风险评估、防范、应对与处置机制；
- 通过建立完善的舆情监测预警机制，针对公司舆情进行监测、识别、预警和研判，及时对外发布和沟通公司的观点和立场，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；
- 加强声誉风险管理，通过制度建设和培训宣贯机制，培育全员声誉风险意识以及员工良好的职业操守，完善声誉信息登记机制，将员工声誉情况纳入人事管理体系，强化对公司声誉造成负面影响人员的考核与问责。

## （四）公司风险控制指标监控和补足机制建立等情况

### 风险控制指标监控建立情况

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

### 补足机制

针对风险控制指标，公司建立了动态的净资本和流动性补足机制。公司补足净资本的渠道方式包括但不限于暂停或压缩高资本占用的业务规模、发行次级债券、增资扩股、减少或暂停利润分配等；补足流动性的渠道方式包括但不限于募集外部资金（如公司债券、中期票据计划、银行贷款、短期融资券、收益凭证、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。



## 一、股东大会情况

报告期内，本公司共召开一次股东大会，会议情况和决议内容如下：

会议届次	召开日期	审议通过议案
2023年年度股东大会	2024/6/28	《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》《关于<2023年度董事会工作报告>的议案》《关于<2023年度监事会工作报告>的议案》《关于<2023年年度报告>的议案》《关于2023年度利润分配方案的议案》《关于2024年度中期利润分配相关安排的议案》《关于聘任2024年度会计师事务所的议案》《关于预计2024年度日常关联交易的议案》《关于<独立非执行董事2023年度述职报告>的议案》《关于选举第三届董事会成员(非独立董事)并确定其报酬的议案》《关于选举第三届董事会成员(独立董事)并确定其报酬的议案》《关于选举第三届监事会成员(非职工代表监事)并确定有关监事报酬的议案》

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

## 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员变动情况

#### 1. 董事会换届及董事变动情况

公司第三届董事会于2024年6月28日成立并履职。截至最后实际可行日期，本公司董事会由8名董事组成，其中包括1名执行董事(陈亮先生)、3名非执行董事(张薇女士、孔令岩先生及邓星斌先生)及4名独立非执行董事(吴港平先生、陆正飞先生、彼得·诺兰先生及周禹先生)。

报告期初至最后实际可行日期，公司董事及其任职变动如下：

- (1) 经公司2023年年度股东大会批准，邓星斌先生获委任为公司非执行董事，任期自2024年6月28日起三年。同日，公司董事会审议通过第三届董事会专门委员会构成，其中：新增委任邓星斌先生为公司董事会战略与ESG委员会及风险控制委员会成员，新增委任孔令岩先生为公司董事会提名与公司治理委员会成员，新增委任周禹先生为公司董事会关联交易控制委员会成员，同时周禹先生不再担任战略与ESG委员会成员。
- (2) 自2024年6月28日起，段文务先生不再担任公司非执行董事、董事会战略与ESG委员会及风险控制委员会成员。

## 2. 监事会换届情况

公司第三届监事会于2024年6月28日成立并履职。截至最后实际可行日期，本公司监事会由3名监事组成，包括1名职工代表监事(高涛先生)和2名非职工代表监事(金立佐先生及崔铮先生)。

报告期初至最后实际可行日期，公司监事未发生变动。

## 3. 高级管理人员变动情况

截至最后实际可行日期，本公司共11名高级管理人员，包括：陈亮、张克均、徐翌成、王建力、王曙光、杜鹏飞、胡长生、孙男、张逢伟、程龙、周佳兴。

报告期初至最后实际可行日期，公司高级管理人员及其职务变动如下：

- (1) 经公司董事会审议通过，孙男先生获委任为公司管理委员会成员，自2024年1月17日起生效。
- (2) 经公司董事会审议通过，因达到法定退休年龄，楚钢先生不再担任公司管理委员会成员及首席运营官职务，自2024年2月7日起生效。
- (3) 因工作需要，马葵女士辞去公司财务总监职务，自2024年2月7日起生效。
- (4) 因工作变动，经公司董事会审议通过：吴波先生不再担任公司总裁、首席财务官及管理委员会成员职务；由董事长陈亮先生代为履行总裁职责，至公司聘任新任总裁之日止；由管理委员会成员徐翌成先生代为履行首席财务官职责，至公司聘任新任首席财务官之日止。前述调整自2024年4月10日起生效。

## (二) 董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员不存在持股变动情况。

## (三) 董事及监事购入股份或债权证的权利

截至报告期末，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。

## (四) 董事及监事简历变动

报告期内，公司董事、监事的资料并无须根据《联交所上市规则》第13.51B(1)条予以披露的情况。

### 三、利润分配或资本公积金转增方案

#### (一) 利润分配方案

截至报告期末，母公司未分配利润为人民币9,364,304,207元。公司拟采用现金分红的方式向股东派发2024年中期股利，拟派发现金股利总额为人民币434,453,118.12元(含税)。以公司截至最后实际可行日期的股份总数4,827,256,868股计算，每10股派发现金股利人民币0.90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434,453,118.12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审议通过2024年中期利润分配方案的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。

以上2024年中期利润分配方案已经公司董事会审议通过，还需经股东大会审议通过后方可实施。公司将于股东大会审议通过2024年中期利润分配方案后的两个月内派发现金股利。有关本次股息派发的股权登记日、具体发放日等事宜，公司将另行公告。2024年中期利润分配方案及其审议程序符合《公司章程》等的规定，中小股东可通过参与股东大会等途径表达意见和诉求，其合法权益得到保护。

#### (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。

#### 四、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。

#### 五、遵守《企业管治守则》

报告期内，除《企业管治守则》第C.2.1条外，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。

因工作变动，经董事会审议通过，自2024年4月10日起，吴波先生不再担任本公司总裁等职务，并由董事长陈亮先生代为履行总裁职责，至本公司聘任新任总裁之日止(以下简称“过渡期安排”)。

虽然上述过渡期安排与《企业管治守则》所载第C.2.1条的要求有所偏离，但为了确保管理层运行及公司日常经营不受影响，本公司认为，鉴于：1)新任总裁聘任尚须一定时间并须经过相应的法定程序；2)陈亮先生拥有丰富的金融业从业和管理经验；3)董事会作出决议，须经全体董事过半数通过，而董事会成员中半数为独立非执行董事，且目前执行董事仅有陈亮先生一人，已有足够的权力平衡；及4)本公司的战略、业务、经营、财务等重大方面的决策须经董事会及管理层讨论后集体决策，该过渡期安排为公司聘任新任总裁前的恰当安排，且不会削弱董事会与管理层之间权力和授权的平衡。

本公司将积极推进新任总裁聘任工作，以符合《企业管治守则》所载第C.2.1条的规定。

#### 六、遵守《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：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。

#### 七、员工及薪酬情况

截至2024年6月30日，集团有15,081名员工<sup>7</sup>，其中13,967名员工位于中国大陆及1,114名员工位于中国香港、新加坡、美国、英国及德国，分别占集团员工总数的93%及7%。集团约42%和56%的员工分别拥有学士或硕士及以上学历。此外，集团大约31%的员工及45%的董事总经理拥有海外留学或工作经验。

报告期内，本公司的薪酬政策、培训计划未有重大变化，相关信息参见本公司2023年年度报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

<sup>7</sup> 员工人数包括劳动合同制员工数及劳务派遣制员工数，分别为15,009人及72人

## 一、履行环境责任

**气候风险方面**，本公司已将气候风险纳入全面风险管理体系，建立了与公司战略目标、气候相关风险复杂程度相适应的气候风险管理体系。公司持续完善《中国国际金融股份有限公司气候风险管理政策》与配套操作指引，健全气候风险管理组织架构与管理机制，并通过评估、计量、监控、应对和报告等环节，不断强化公司层面气候相关风险的控制管理。报告期内，本公司推进气候风险管理机制落地，完成气候风险传导框架搭建，开展气候风险识别与评估，丰富气候风险情景并优化风险计量模型，持续完善公司气候风险管理体系，全面提升公司气候风险管理及量化能力。

**绿色金融方面**，公司大力发展绿色债券、绿色基金，积极布局ESG主题策略产品，持续开展责任投资，助力实现“双碳”目标。2024年上半年，公司投资银行业务完成绿色相关项目交易规模约人民币2,000亿元，包括协助美新科技完成创业板上市，打造塑木自主品牌第一股；协助中国银行海外多分行“一带一路”境外可持续发展债券发行；协助都江堰城乡建设集团发行全国区县级国企首单绿色点心债；协助新希望集团可持续挂钩离岸人民币债券发行；协助武汉光创基金等战略投资蔚来能源；协助中国新能源汽车企业路特斯完成美股De-SPAC上市等。公司私募股权投资业务板块中金资本管理部与地方政府、国内外产业集团、金融机构合作，落地多支绿色主题基金，同时在新能源、新材料等赛道投资多家优质企业，涵盖光伏电池、氢能、锂电材料等细分领域，服务绿色低碳产业发展，支持创新型绿色技术在中国落地生根。此外，公司联合中信银行创新推出“可持续转型科创票据篮子”，是市场首个“可持续发展+转型+科创”主题篮子。碳金融方面，公司于全国温室气体自愿减排(CCER)交易市场启动之际参与首批交易，在上海通过碳配额回购交易业务服务企业拓宽融资渠道，携手上海环境能源交易所构建“低碳转型+ESG”投资评价体系方法论。责任投资方面，2024年上半年，公司资产管理部进一步完善责任投资投研体系建设；同时，资管业务不断推进绿色金融相关的新资产、新策略研究跟进及投资实践，满足不同投资者ESG投资需求。

**生态环保方面**，2024年上半年，公司通过中金公益基金会共组织开展12场春季植树活动，近1,400名中金公益志愿者在北京通州种下树苗1,500多棵，以实际行动践行“绿水青山就是金山银山”的理念，为首都增添新绿；开展“首都生物多样性保护”系列志愿活动23场，近250人次参与。此外，举办两期“中金公益—清华经管社会实践”活动，组织清华大学经管学院24名学生前往中金公益西藏墨脱、云南兰坪生态环保项目地及周边地区，通过研学了解、探寻在特定生态和经济环境中，如何有效实现人与自然的和谐共生。

**可持续运营方面**，公司积极践行绿色发展理念，从绿色运营和绿色建设两个维度持续探索节能减排新思路。绿色运营方面，公司持续推动在绿色差旅平台的绿色出行，例如向员工推荐低排放量航班；在日常运营中持续对纸张、一次性水杯等易耗品进行管控，推广使用碳中和文具，举办主题活动提升员工环保意识；积极推行共享办公，在提升空间资源使用率的同时减少租赁、建设带来的碳排放。绿色建设方面，持续推动装配式建设模式等低碳建设方式；办公场地翻新及装饰方面，公司认真遵守绿色建筑标准，注重设备节能环保性指标，减少装修施工垃圾和碳排放量。

本公司为金融业企业，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。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

公司认真学习运用“千村示范、万村整治”工程经验，因地制宜，为甘肃省会宁县建设宜居宜业和美乡村贡献中金力量。2024年上半年，公司投入人民币2,700万元，统筹开展帮扶项目12个，从产业、教育、民生、医疗等方面持续巩固脱贫成果，有效衔接乡村振兴。产业帮扶方面，建设抗旱应急水源工程，缓解产业用水实际困难；深化与知名电商平台合作，以销促产拓宽农特产品销售渠道；支持发展壮大村集体经济，配合订单式种植抗旱新品种，联农带农、促进增收。此外，公司举办专场培训会帮助村民提升金融素养及农业科技知识水平；持续举办“一帮一·传递爱”爱心帮扶甘肃会宁学生活动，为会宁县200名家庭经济困难且品学兼优的学生提供帮扶支持。公司积极引导社会力量参与会宁帮扶，为会宁引入无偿帮扶资金人民币320万元。2024年上半年，公司还通过中金公益基金会向古丈县妇联捐赠人民币20万元，用于助力公司结对帮扶县湖南省古丈县开展“湘妹子能量家园”项目，为基层治理提质增效。

此外，2024年上半年，中金投行完成乡村振兴相关项目融资规模近人民币180亿元，完成项目包括中交融资租赁乡村振兴公司债券、平安银行“三农”专项金融债券、中节能环保集团绿色中期票据(碳中和债/乡村振兴)等。公司于青海省大通回族土族自治县、互助土族自治县、湟中县推动“生猪期货+保险”项目落地，项目共计覆盖农业合作社6家，生猪共计5,600头，合616吨。

## 三、积极履行社会责任的其他工作

公司通过多种方式支持服务中小微企业。2024年上半年，公司助力中小微企业完成投行相关项目交易规模超人民币1,500亿元，完成项目包括欧莱新材科创板IPO、平安银行小微企业贷款专项金融债券、潍坊银行增资扩股等。公司持续打造“中金火炬云平台”，通过数字化手段赋能专精特新等科创类企业服务，积极参与全国区域性股权市场建设，探索专利技术估值、认股权估值等普惠性创新服务工具。截至2024年6月末，中金火炬APP累计下载量超21,000次，认证企业数量超1,900家，2024年上半年累计向企业提供资本市场服务或成长服务188次。公司私募股权业务完成多笔对中小微企业的直接投资，同期举办各类赋能活动，在金融、商务、人力资源等方面赋能中小微企业，积极助力初创企业发展。公司财富管理业务为中小微企业提供股权激励服务，2024年上半年，中金财富共辅导中小微企业6,190家开展股权激励业务，签署中小微企业1,421家；此外，在第三方机构合作、对外沙龙及业务活动中，聚焦于赋能各类专精特新中小微企业。

此外，公司积极做好普惠金融大文章，持续加强投资者教育，推动形成正能量理财观。2024年上半年，共开展投教活动1,977场，覆盖投资者40万人次。公司与中金财富在2023-2024年度证券公司投资者教育工作评估中再获“A”等次。

公司通过中金公益基金会，大力培育和践行社会主义核心价值观，营造志愿文化氛围，提升服务质效，推动志愿服务活动常态化。2024年上半年开展各类志愿活动47场，累计1,740人次参与，贡献6,342小时志愿服务时长，志愿者注册率、志愿活动参与率及活跃度持续提升。通过中金公益基金会持续开展“乡村医生培训”“阳光起点计划”(为“慧育中国”项目的规模化升级)、“山村幼儿园计划”“中金一九阳公益厨房”等教育帮扶项目，开展“书送爱心”“中金公益开学第一课”等品牌公益活动，担当企业社会责任，多维度助力欠发达地区乡村儿童和城市流动儿童的教育均衡和高质量发展，助力以人口高质量发展支撑中国式现代化，从而实现全体人民共同富裕的美好未来。

公司发挥金融主业优势，持续探索创新公益促发展模式。通过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”)及医疗成果转化专业支撑体系，助力北京市医疗科技成果转化及创新模式探索。2024年上半年，首医科基金会确定对试点医院第二批5个转化项目进行捐赠，共计完成11个转化项目人民币4,400万元公益资金捐赠，依据市级试点医院医学创新成果转化改革试点方案，积极为转化项目提供相关专业支持，促进转化工作按计划推进，取得预期转化成效。

# 重要事项

## 一、承诺事项履行情况

承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项均为与首次公开发行相关的承诺，在公司A股发行上市过程中出具，均得到及时严格履行，不存在未能及时履行的情况，具体如下：

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	承诺期限
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	关于持股流通限制期满后两年内股份减持价格的承诺	是	持股流通限制期满后两年
	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	是	长期
	其他	董事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	是	长期
	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	是	长期
	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的承诺	是	长期
	其他	中央汇金	关于避免同业竞争的承诺	是	长期
	其他	海尔金盈	关于减少和规范关联交易的承诺	是	长期

## 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，公司不存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

## 三、违规担保情况

报告期内，公司不存在违规担保情况。

## 四、2023年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

公司2023年年度报告不存在非标准审计意见。

## 五、2024年半年度报告审计或审阅情况

本公司2024年半年度报告所载的财务资料未经审计。本公司董事会审计委员会已审阅本公司自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间的未经审计的中期业绩，未对本公司所采用的会计政策及会计实务提出异议。

本公司外聘审计机构已根据《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》审阅本公司自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间的中期财务报表。



## 六、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，公司不存在重大会计政策、会计估计变更及会计差错更正。

## 七、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

## 八、重大诉讼及仲裁事项

报告期内，公司不存在根据《上交所上市规则》需要披露的重大诉讼、仲裁事项。

## 九、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，本公司不存在以下情况：公司涉嫌犯罪被依法立案调查，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被依法采取强制措施；公司或者公司控股股东、董事、监事、高级管理人员受到刑事处罚，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；公司控股股东、董事、监事、高级管理人员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；公司董事、监事、高级管理人员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；公司控股股东被中国证监会采取行政监管措施；公司或者公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员被证券交易所采取纪律处分。

报告期内，公司及相关人员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. 中国证监会对中金公司采取出具警示函的行政监管措施

2024年1月5日，中国证监会对中金公司出具《关于对中国国际金融股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，指出中金公司作为泰禾集团股份有限公司公司债券受托管理人在受托管理过程中存在履职尽责不到位的情况。

针对该项行政监管措施，公司积极做好泰禾集团债券风险监测及处置工作，加强债券存续期管理；强化培训宣导、提高投行人员合规风控意识；严格控制项目准入，从源头上把控风险。公司已完成前述事项整改。

## 2. 浙江证监局对中金公司采取出具警示函的行政监管措施

2024年1月12日，浙江证监局对中金公司出具《关于对中国国际金融股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，指出中金公司在资产支持专项计划管理工作中存在建立基础资产现金流归集机制不到位且管理不善，未能切实防范专项计划现金流被侵占、挪用等问题。

针对该项行政监管措施，公司积极采取相关措施，妥善落实第三方机构对目标物业运营进行驻场管理，积极响应投资者诉求，稳妥处置风险，并加强内部培训和宣导，提升执业水平。公司已完成前述事项整改。

## 3. 北京证监局对中金公司采取出具警示函的行政监管措施

2024年4月24日，北京证监局对中金公司出具《关于对中国国际金融股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，指出中金公司合规管理存在聘用未取得从业资格的人员开展相关证券业务、多名员工曾存在买卖股票等行为。

针对该项行政监管措施，公司强化员工从业资格和员工违规炒股的管控机制，加强员工交易行为的全面监测，对发现的无资格展业及违规炒股问题采取合规督导措施或移交公司问责。公司已完成前述问题的整改。

## 4. 北京证监局对中金公司采取责令增加合规检查次数的行政监管措施

2024年4月28日，北京证监局对中金公司出具《关于对中国国际金融股份有限公司采取责令增加合规检查次数行政监管措施的决定》，指出公司存在自营和投顾账户间发生交易，利益冲突管理不到位，开展场外期权业务不审慎，对子公司业务和投资行为管理不到位，公司治理不规范的情况。

针对该项行政监管措施，公司已就前述问题准备相关合规检查计划，并督促业务部门制定并持续落实整改方案。

## 5. 北京证监局对中金公司采取责令改正的行政监管措施

2024年5月9日，北京证监局对中金公司出具《关于对中国国际金融股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》，指出公司在开展资产管理业务时存在的问题。同时，就公司资产管理业务存在违规提供通道服务的问题，对时任分管高管采取了出具警示函的行政监管措施。

针对该项行政监管措施，公司已采取有效措施积极落实整改，提升资管业务合规运作水平，并已按北京证监局要求报送整改报告。

## 十、公司及控股股东、实际控制人诚信状况及独立性的说明

报告期内，公司及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。

报告期内，公司不存在与控股股东以及其他关联方之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，资产、人员、机构、财务、业务均独立于控股股东以及其他关联方。

## 十一、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合并财务报表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：人民币元

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	手续费及佣金收入	Global Bridge Capital Management, LLC	提供投资咨询服务		428,404
		青岛银行股份有限公司	提供资产管理服务		576,519
			提供证券承销服务		85,047
	手续费及佣金支出	中国投融资担保股份有限公司	提供证券经纪业务服务		30,042
		中国银行股份有限公司浙江省分行	接受资产托管服务		2,782
		青岛银行股份有限公司	接受资产托管服务		51,775
		国投证券股份有限公司	接受代销服务		2,244
		中国投融资担保股份有限公司			9,238
	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	因业务的发生及规模的不确定性，以实际发生数计算	8
		首都医疗科技成果转化公益基金会			2
证券和金融产品交易	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		2,926,478
	投资收益	中国投融资担保股份有限公司	购买关联方发行的金融资产而取得的投资收益		44,562
	金融产品交易	国投证券股份有限公司	向关联方购买金融产品		400,509,691
			向关联方出售金融产品		399,435,622
	金融衍生品交易	中国投融资担保股份有限公司	向关联方出售金融产品		245,753,163
			国投证券股份有限公司	与关联方进行收益互换业务	
向关联方采购资产、商品或服务	向关联方采购服务	国投证券股份有限公司	采购投研服务		259,731

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重大关联交易：

资产或股权收购、出售发生的关联交易；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；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“财务报告”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。

## 十二、重大合同及其履行情况

### (一) 担保情况

单位：人民币亿元

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	90.88
报告期末对子公司担保余额合计(B)	383.83
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	383.83
担保总额占公司净资产的比例(%)	36.34
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)	376.48
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)	376.48
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，公司合并财务报表中归属于母公司股东的权益总额。
2. 上表涉及汇率的，按照2024年6月30日人民币兑美元、人民币兑港元汇率折算。

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。

报告期内，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited根据中期票据计划发行2笔中期票据，发行本金总额为12亿美元，其中固定利率票据发行本金总额5亿美元，浮动利率票据发行本金总额7亿美元，全部为3年期品种。截至报告期末，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金额约合人民币90.88亿元。

除前述报告期内新增的担保外，截至报告期末，CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited在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：2021年发行1笔5年期票据，发行本金总额为5亿美元；2022年发行2笔3年期票据，发行本金总额为12.5亿美元；2023年发行2笔3年期票据，发行本金总额为17.5亿美元。截至报告期末，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270.49亿元。

### 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，截至报告期末，担保余额约合人民币22.46亿元。

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，本公司无重大托管、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。

## 十三、其他重大事项

### (一) 分支机构变更情况

报告期内，本集团的分支机构变更情况请参阅本报告附录二。

### (二) 境内外重要子公司信息

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“管理层讨论与分析—投融资状况分析”。

### (三) 募集资金使用进展说明

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，公司债券募集资金情况可参阅本报告“债券相关情况—债券发行及存续情况—公司债券报告期内募集资金使用情况”。

# 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### (一) 股份变动情况

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

报告期内及至最后实际可行日期，公司不存在优先股。

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

### (二) 有限售条件股份变动情况

不适用。报告期内，公司股份均为无限售条件流通股。

## 二、证券发行与上市情况

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券融资工具)的情况如下：

单位：人民币亿元，另有说明除外

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	上市日期	获准上市交易规模	交易所	交易截止日期	交易安排
中金财富	中国中金财富证券有限公司2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	24中财C1	240469.SH	次级债券	12/1/2024	2.95%	1000	18/1/2024	1000	上交所	15/1/2027	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2024年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	24中财C2	240470.SH	次级债券	12/1/2024	3.18%	2000	18/1/2024	2000	上交所	15/1/2029	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2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	24中金C1	240514.SH	次级债券	17/1/2024	2.87%	500	24/1/2024	500	上交所	18/1/2027	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2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	24中金C2	240515.SH	次级债券	17/1/2024	3.05%	1000	24/1/2024	1000	上交所	18/1/2029	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2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	24中金G1	240632.SH	公司债券	29/2/2024	2.39%	2500	7/3/2024	2500	上交所	4/3/2028	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2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	24中金G2	240635.SH	公司债券	29/2/2024	2.44%	1500	7/3/2024	1500	上交所	4/3/2029	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2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种三)	24中金G3	240636.SH	公司债券	29/2/2024	2.70%	1000	7/3/2024	1000	上交所	4/3/2034	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2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	24中财G1	241027.SH	公司债券	24/5/2024	2.18%	1000	30/5/2024	1000	上交所	27/1/2025	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2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	24中财G2	241028.SH	公司债券	24/5/2024	2.27%	2000	30/5/2024	2000	上交所	27/1/2026	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2024年第一期短期融资券	24中金公司CP001	072410078.B	短期融资券	5/6/2024	1.87%	820	7/6/2024	820	银行间	8/7/2024	询价交易、请求报价、做市报价和匿名点击
CCC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited	USD500m 5.012% Notes due 2027	CCC HK 5.012/18/27	X52745345087	境外美元中期票据	18/1/2024	5.012%	35.63	19/1/2024	35.63	The Stock Exchange of Hong Kong Limited	18/1/2027	公开要约
CCC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited	USD700m Floating Rate Notes due 2027	CCC HK Float 01/18/27	X52745346051	境外美元中期票据	18/1/2024	SORR	49.89	19/1/2024	49.89	The Stock Exchange of Hong Kong Limited	18/1/2027	公开要约

注：中期票据发行币种为美元，此处使用2024年6月28日人民币汇率中间价(7.1268)进行折算。

### 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118,400户，其中A股股东118,025户，H股登记股东375户。

#### (二) 前十名股东持股及参与转融通业务情况

##### 1. 前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

单位：股

股东名称	期末持股数量	期末持股比例(%)	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	-	-	A股	无	国家
香港中央结算(代理人)有限公司 <sup>注3</sup>	1,902,984,204	39.42	+18,270	-	H股	未知	境外法人
海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	106,026,300	2.20	-96,517,000	-	A股	无	境内非国有法人
中国投融资担保股份有限公司	103,129,646	2.14	-	-	A股	无	国有法人
香港中央结算有限公司 <sup>注4</sup>	34,979,138	0.72	+7,282,878	-	A股	无	境外法人
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	19,327,064	0.40	+2,639,700	-	A股	无	其他
杭州灏月企业管理有限公司 <sup>注5</sup>	13,757,670	0.28	-	-	A股	无	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	12,534,127	0.26	+127,600	-	A股	无	其他
中国人寿资管-兴业银行-国寿资产-乾元优势甄选2374资产管理产品	11,743,000	0.24	-	-	A股	无	其他
中国人寿资管-兴业银行-国寿资产-乾元优势甄选2372资产管理产品	11,743,000	0.24	-	-	A股	无	其他
中国人寿资管-兴业银行-国寿资产-乾元优势甄选2375资产管理产品	11,743,000	0.24	-	-	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。本章节“有限售条件股份”和“无限售条件流通股”系根据中国证监会相关规则界定。
2. 截至报告期末，公司全部A股和H股股份均为无限售条件流通股，因此前十名无限售条件股东持股情况与上表一致。
3. 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。
4. 香港中央结算有限公司为沪股通投资者所持公司A股股份的名义持有人。
5. 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司实施存续分立，报告期内，其持有的13,757,670股公司A股股份全部由分立后新设公司杭州灏月企业管理有限公司承继并完成过户。

## 2. 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

单位：股

股东名称	期初普通账户、 信用账户持股		期初转融通出借股份 且尚未归还		期末普通账户、 信用账户持股		期末转融通出借股份 且尚未归还	
	数量	比例(%)	数量	比例(%)	数量	比例(%)	数量	比例(%)
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	16,687,364	0.35	2,350,100	0.05	19,327,064	0.40	472,600	0.01
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指 证券公司交易型开放式指数证券投资基金	12,406,527	0.26	407,800	0.01	12,534,127	0.26	594,300	0.01

## 3. 前十名股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况

不适用。

## 4. 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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东的情况

不适用。

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

不适用。报告期内，公司控股股东及实际控制人情况未发生变更，具体情况详见公司2023年年度报告。

## 五、权益披露

### (一) 董事、监事和最高行政人员拥有的权益及淡仓

截至报告期末，概无本公司董事、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根据《证券及期货条例》第352条须备存的登记册所记录或根据《联交所上市规则》附录C3所载《标准守则》须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓。

## (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2)	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
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
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. 根据《证券及期货条例》第XV部，公司股东须在若干条件达成的情况下，向香港联交所呈交权益披露表格。如股东于本公司的持股量变更但有关条件并未达成，则股东无须知会公司及香港联交所，因此，股东向香港联交所呈交的持股量可能与其对公司的实际持股量不同，以上表格中显示的有关股东持有权益的股份数目及比例，与本报告其他部分披露的有关股东截至报告期末实际持有的股份数目和比例亦可能存在差异。
2. 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。
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。阿里巴巴集团控股有限公司的全资子公司杭州灏月企业管理有限公司截至报告期末对本公司的实际持股情况，请见本报告本节“股东情况”。
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、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(包括出售库存股份)。截至报告期末，本公司或其附属公司并无持有库存股份。

# 债券相关情况

## 一、有息债务整体情况

### (一) 本公司有息债务结构情况

报告期初和报告期末，本公司有息债务余额分别为人民币1,629.21亿元和人民币1,553.23亿元，下降4.66%。

单位：人民币亿元

有息债务类别	已逾期	到期时间 <sup>8</sup>			合计	金额占有息债务的占比
		6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	超过1年以上(不含)		
收益凭证	-	58.99	38.54	-	97.52	6.28%
短期融资券	-	8.21	-	-	8.21	0.53%
拆入资金	-	203.98	-	-	203.98	13.13%
卖出回购金融资产款	-	394.40	2.19	-	396.59	25.53%
公司信用类债券 <sup>9</sup>	-	97.17	42.45	707.31	846.93	54.53%
<b>合计</b>	-	<b>762.74</b>	<b>83.18</b>	<b>707.31</b>	<b>1,553.23</b>	<b>100.00%</b>

截至报告期末，本公司发行的公司信用类债券中，公司债券余额为人民币682.93亿元，永续次级债券余额为人民币164.00亿元；其中，共有人民币86.90亿元公司信用类债券在2024年9月至12月内到期或回售偿付。

<sup>8</sup> 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6个月以内(含)

<sup>9</sup> 包含计入权益的永续次级债券

## (二) 本集团有息债务结构情况

1. 报告期初和报告期末，本集团有息债务余额分别为人民币2,922.98亿元和人民币2,794.69亿元，下降4.39%。

单位：人民币亿元

有息债务类别	已逾期	到期时间 <sup>10</sup>			合计	金额占有息债务的占比
		6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	超过1年以上(不含)		
收益凭证	-	107.88	47.30	-	155.18	5.55%
结构性票据	-	7.76	1.23	-	8.99	0.32%
短期融资券	-	8.21	-	-	8.21	0.29%
拆入资金	-	310.97	-	-	310.97	11.13%
卖出回购金融资产款	-	683.61	2.19	-	685.80	24.54%
公司信用类债券 <sup>11</sup>	-	127.66	92.88	1,067.35	1,287.89	46.08%
中期票据	-	-	43.02	294.62	337.64	12.08%
<b>合计</b>	-	1,246.09	186.62	1,361.98	2,794.69	100.00%

截至报告期末，本集团发行的公司信用类债券中，公司债券余额为人民币1,123.89亿元，永续次级债券余额为人民币164.00亿元；其中，共有人民币117.39亿元公司信用类债券在2024年9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337.64亿元；本集团发行的境外结构性票据余额为人民币8.99亿元，其中，将在2024年9至12月内到期的境外结构性票据余额为人民币2.50亿元。

## 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。

<sup>10</sup> 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6个月以内(含)

<sup>11</sup> 包含计入权益的永续次级债券

(二) 公司债券

1. 公司债券基本情况

单位：人民币亿元

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	票利率	截止报告期末的		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	是否在本所上市或者挂牌转让的风险及其应对措施
									2024年8月31日后的	利息和本金							
中国国际金融股份有限公司非公开发行2019年次级债券(第二期)	19中金C16273SH	16273SH	11/10/2019	14/10/2019	-	14/10/2024	15	4.09	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、东吴证券	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		
中国国际金融股份有限公司非公开发行2019年次级债券(第三期)	19中金C4162740SH	162740SH	8/11/2019	11/11/2019	-	11/11/2024	15	4.12	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、东吴证券	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		
中国国际金融股份有限公司非公开发行2019年次级债券(第四期)	19中金C5162845SH	162845SH	4/12/2019	5/12/2019	-	5/12/2024	20	4.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、东吴证券	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		
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(品种一)	21中金G7185897SH	185897SH	7/12/2021	8/12/2021	-	8/12/2024	25	2.97	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、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(品种一)	22中金G3138335SH	138335SH	15/12/2022	16/12/2022	16/12/2024	16/12/2025	10	3.36	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、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(品种一)	23中金G1138841SH	138841SH	16/12/2023	17/11/2023	17/11/2025	17/11/2026	10	3.00	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买成交和协商成交	否		
中国国际金融股份有限公司2023年公开发行2024年次级债券(第一期)	20中金C1166059SH	166059SH	14/2/2020	17/2/2020	-	17/2/2025	15	3.85	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、东吴证券	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		

# 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	债券余额	利率(%)	截止报告期末的		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	是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及应对措施
									2024年8月31日后的	利息							
中国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Q	1633625SH	2/4/2020	3/4/2020	3/4/2025	3/4/2027	10	3.25	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、中信建投证券	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		
中国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	1633145SH	3/04/2020	6/5/2020	6/5/2025	6/5/2027	7	2.88	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、中信建投证券	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		
中国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)	20中金Y1	1750755SH	2/7/2020	2/8/2020	-	-	50	4.64	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买成交和协商成交	否		
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	23中金F3	2520795SH	15/9/2023	18/9/2023	18/9/2025	18/9/2026	20	2.89	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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	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(面向合格投资者)(第六期)(品种二)	20中金J2	1752635SH	16/10/2020	19/10/2020	-	19/10/2025	25	2.95	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、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(面向合格投资者)(第七期)(品种二)	20中金L4	1752665SH	2/7/2020	2/8/2020	-	2/8/2025	24.602	2.90	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买成交和协商成交	否		
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23中金G1	1338664SH	2/8/2023	2/9/2023	2/9/2025	2/9/2027	25	2.94	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买成交和协商成交	否		
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	23中金G2	1338842SH	16/7/2023	17/7/2023	17/7/2026	17/7/2028	30	3.18	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、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(面向合格投资者)(第一期)	21中金Y1	1752705SH	2/8/2021	2/9/2021	-	-	15	4.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买成交和协商成交	否		



2024年										截止报告		是否在线上			
8月31日后的										利率的		上市或者挂牌			
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	其应对措施
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年次级债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)	21中金C1	115750SH	5/2/2021	8/2/2021	-	8/2/2026	10	4.49	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买	否
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行2021年公司债(第一期)(品种一)	24中金G1	240832SH	2/9/2024	4/3/2024	4/3/2026	4/3/2028	25	2.39	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金的兑付一起支付	上交所	中信证券、兴业证券	中信证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买	否
中国国际金融股份有限公司2021年永续次级债券(面向专业投资者)(第二期)	21中金C2	188854SH	2/3/4/2021	26/4/2021	-	-	20	4.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买	否
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行2021年公司债(第一期)	23中金G3	115448SH	5/6/2023	6/6/2023	6/6/2026	6/6/2028	50	2.87	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买	否
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行2021年公司债(第二期)	23中金G5	115680SH	2/17/2023	2/4/7/2023	2/4/7/2026	2/4/7/2028	30	2.69	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买	否
中国国际金融股份有限公司2021年次级债券(面向专业投资者)(第三期)(品种二)	21中金C6	188576SH	1/3/8/2021	16/8/2021	16/8/2026	16/8/2028	15	3.39	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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、竞买	否
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23中金F1	252158SH	2/5/8/2023	28/8/2023	2/8/8/2026	2/8/8/2028	10	2.80	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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	点击成交、询价成交、询价成交和协商	否
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	23中金F4	252803SH	1/5/9/2023	18/9/2023	1/8/9/2026	1/8/9/2028	30	2.99	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和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	点击成交、询价成交、询价成交和协商	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	债券余额	利率(%)	截止报告		兑付方式	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	是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施
									8月31日后的	期末的							
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种一)	23中金C1	240947SH	6/12/2023	7/12/2023	-	7/12/2026	5	3.18	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	中信证券、建投证券、中国银河证券	中信证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种一)	23中金C7	240946SH	2/10/2023	2/10/2023	2/10/2026	2/10/2028	30	2.85	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	中信证券、中国银河证券、兴业证券	中信证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种一)	22中金11	165345SH	12/1/2022	13/1/2022	-	-	39	3.60	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰联合证券	中信证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种一)	24中金C1	240945SH	17/1/2024	18/1/2024	-	18/1/2027	5	2.87	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	中信证券、中国银河证券	中信证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种一)	24中金C2	240945SH	29/2/2024	4/3/2024	4/3/2027	4/3/2029	15	2.44	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	中信证券、中国银河证券、兴业证券	中信证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2022年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种二)	22中金2	137871SH	3/10/2022	10/10/2022	-	-	40	3.35	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	中信证券、华泰联合证券	中信证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种二)	23中金G6	115691SH	2/17/2023	24/7/2023	24/7/2028	24/7/2030	20	3.03	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	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	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种二)	23中金P2	252195SH	25/8/2023	28/8/2023	28/8/2028	28/8/2030	40	3.06	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	华泰联合证券	华泰联合证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	否	
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行次级债券(品种二)	23中金C2	240948SH	6/12/2023	7/12/2023	-	7/12/2028	20	3.35	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金兑付一起支付	上交所	中信证券、中国银河证券、兴业证券	中信证券	面向专业机构投资者	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	网下询价、网下配售、网上申购、网下配售	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	债券余额	期末的利率(%)	截止报告期末的		及本付息方式	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	是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施
									债券余额	利率(%)							
中国国际金融股份有限公司2023年面向专业机构投资者公开发行公司债券(品种二)	23中金08	2404175H	2017/2/20	2017/2/20	2017/2/20	2017/2/20	10	3.03	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	上交所	中信证券、中国银河证券、兴业证券	中信证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买	否		
中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	24中金02	2406155H	17/1/2024	18/1/2024	-	18/1/2029	10	3.05	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	上交所	中信证券、中国建设银行、银河证券	中信证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买	否		
中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行永续次级债券(第一期)	24中金11	2412005H	12/7/2024	15/7/2024	-	-	30	2.25	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	上交所	中信证券、中国银河证券	中信证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买	否		
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(品种二)	21中金02	1758555H	15/3/2021	16/3/2021	-	16/2/2031	20	4.10	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	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、竞买	否		
中国国际金融股份有限公司公开发行2021年公司债券(品种二)	21中金04	1759065H	24/3/2021	25/3/2021	-	25/2/2031	25	4.07	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	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、竞买	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(品种二)	21中金08	1850915H	7/12/2021	8/12/2021	-	8/12/2031	10	3.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	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、竞买	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(品种二)	22中金02	1306655H	28/11/2022	29/11/2022	-	29/11/2032	20	3.52	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	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、竞买	否		
中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(品种二)	24中金03	2406165H	29/2/2024	4/3/2024	-	4/3/2034	10	2.7	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息和本金一起支付	上交所	中信证券、中国银河证券、兴业证券	中信证券	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买	否		

注：报告期内，公司无逾期未偿还债券。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款等特殊条款的触发和执行情况

### (1) 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：138735.SH、138841.SH、163362.SH、163514.SH、252379.SH、175263.SH、175326.SH、138664.SH、138842.SH、240632.SH、115448.SH、115690.SH、188576.SH、252158.SH、252380.SH、240416.SH、240635.SH、115691.SH、252159.SH、240417.SH、177615.SH、178001.SH、175856.SH、175905.SH、178339.SH、188575.SH

债券简称：22中金G3、23中金G1、20中金G2、20中金G4、23中金F3、20中金12、20中金14、22中金G1、23中金G2、24中金G1、23中金G3、23中金G5、21中金G6、23中金F1、23中金F4、23中金G7、24中金G2、23中金G6、23中金F2、23中金G8、21中金F2、21中金F4、21中金G1、21中金G3、21中金F6、21中金G5

选择权条款的触发和执行情况：

21中金F2：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2023年12月20日公告将于2024年1月18日调整票面利率为1.70%。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“21中金F2”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。

21中金F4：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2024年1月26日公告将于2024年3月4日调整票面利率为2.35%。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“21中金F4”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。

21中金G1：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2024年2月19日公告将于2024年3月16日调整票面利率为2.20%。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“21中金G1”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。

21中金G3：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2024年2月26日公告将于2024年3月25日调整票面利率为2.15%。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“21中金G3”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。

21中金F6：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2024年3月14日公告将于2024年4月13日调整票面利率为2.10%。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“21中金F6”的回售进行转售，回售金额为人民币3,500,000,000.00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、241280.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、24中金Y1

选择权条款的触发和执行情况：报告期内，上述债券未到期。

(2) 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

包括投资者保护条款的债券列示如下：

债券代码：185097.SH、185091.SH、185245.SH、137871.SH、138664.SH、138665.SH、138735.SH、138841.SH、138842.SH、115448.SH、115690.SH、115691.SH、252158.SH、252159.SH、252379.SH、252380.SH、240347.SH、240348.SH、240416.SH、240417.SH、240514.SH、240515.SH、240632.SH、240635.SH、240636.SH、241280.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、23中金G3、23中金G5、23中金G6、23中金F1、23中金F2、23中金F3、23中金F4、23中金C1、23中金C2、23中金G7、23中金G8、24中金C1、24中金C2、24中金G1、24中金G2、24中金G3、24中金Y1

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，在本期债券存续期内，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：
  - 在30个自然日内为本期债券增加担保或其他增信措施。
  - 在30个自然日内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。

投资者保护条款的披露、监测、触发和执行情况：投资者保护条款已在募集书中披露，报告期内有效监测且未触发投资者保护条款。

### 3. 报告期内，境内评级公司对公司的信用评级未发生调整

### 4. 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其影响：

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机制，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

5. 公司债券报告期内募集资金使用情况

报告期内公司使用债券募集资金的情况如下：

单位：人民币亿元

债券代码	债券简称	债券全称	是否办理专项公司债券	专项公司债券类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额	约定的募集资金使用用途	是否按照募集说明书约定用途使用	变更募集资金用途及是否符合规定性	报告期内募集资金实际使用金额	1.4偿还本息债务(不含公司债券)金额	1.2偿还与募集资金相关的债务情况	2.1偿还公司债券金额	2.2偿还公司债券情况
240514SH	24中金C1	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	否	不适用	5.00	0.00	0.00	本期次级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	不适用	5.00	0.00	不适用	0.00	不适用
240515SH	24中金C2	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	否	不适用	10.00	0.00	0.00	本期次级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	不适用	10.00	0.00	不适用	0.00	不适用
240625SH	24中金G1	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	否	不适用	25.00	0.00	0.01	本期债券的募集资金将在扣除发行费用后,拟全部用于置换回售的公司债券。	否	不适用	25.00	0.00	不适用	25.00	公司于2024年3月4日使用25亿募集资金置换2023年12月14日回售的20中金F;使用25亿募集资金置换2024年1月18日回售的20中金F。
240635SH	24中金G2	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	否	不适用	15.00	0.00	0.01	本期债券的募集资金将在扣除发行费用后,拟全部用于置换回售的公司债券。	否	不适用	15.00	0.00	不适用	15.00	公司于2024年3月4日使用25亿募集资金置换2023年12月14日回售的20中金F;使用14亿募集资金置换2024年1月18日回售的20中金F。
240636SH	24中金G3	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种三)	否	不适用	10.00	0.00	0.01	本期债券的募集资金将在扣除发行费用后,拟全部用于置换回售的公司债券。	否	不适用	10.00	0.00	不适用	10.00	公司于2024年3月4日使用25亿募集资金置换2023年12月14日回售的20中金F;使用25亿募集资金置换2024年1月18日回售的20中金F。



债券代码	债券简称	债券全称	3.1补充流动资金(不含临时补充流动资金)	3.2补充流动资金(不含临时补充流动资金)	4.1固定资产投资项目投资金额	4.2固定资产投资金额	5.1股权投资、债权投资、债权资产或资产收益权金额	5.2股权投资、债权投资、债权资产或资产收益权金额	6.1其他用途募集资金金额	6.2其他用途募集资金金额	项目运营效益	项目运营情况(如有)	项目或资产发生重大变化、或可能影响募集资金使用计划	项目变化的程序履行情况	项目变化后,募集资金用途变更情况(如有)
240514SH	24中金C1	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	5.00	公司于2024年1月18日使用10亿募集资金补充公司流动资金。	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	不适用	不适用	否	不适用	不适用
240515SH	24中金C2	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	10.00	公司于2024年1月18日使用10亿募集资金补充公司流动资金。	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	不适用	不适用	否	不适用	不适用
240632SH	24中金G1	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	不适用	不适用	否	不适用	不适用
240635SH	24中金G2	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	不适用	不适用	否	不适用	不适用
240636SH	24中金G3	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种三)	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	0.00	不适用	不适用	不适用	否	不适用	不适用

债券代码	债券简称	债券全称	报告期末项目净收益是否导致募集说明书附件披露内容下降50%以上,或者其他可能对发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	其他项目建设和重要披露事项	报告期末募集金额是否用于临时补充流动资金	临时补流金额	临时补流情况,包括但不限于:补流用途、开始补流时间、履行程序的程序	临时补流用途(含募集说明书记载变更后的用途)是否一致	报告期末募集资金账户管理和使用情况(如有)	募集资金是否完成整改及整改情况(如有)	募集资金是否完成整改及整改情况(如有)	募集资金是否完成整改及整改情况(如有)	募集资金是否完成整改及整改情况(如有)	募集资金是否完成整改及整改情况(如有)
240514SH	24中金C1	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一)	否	不适用	不适用	否	不适用	不适用	是	报告期末募集资金账户管理和使用情况(如有)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
240515SH	24中金C2	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二)	否	不适用	不适用	否	不适用	不适用	是	报告期末募集资金账户管理和使用情况(如有)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
240632SH	24中金G1	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	否	不适用	不适用	否	不适用	不适用	是	报告期末募集资金账户管理和使用情况(如有)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
240635SH	24中金G2	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	否	不适用	不适用	否	不适用	不适用	是	报告期末募集资金账户管理和使用情况(如有)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
240636SH	24中金G3	中国国际金融股份有限公司2024年面向专业机构投资者公开发行公司债券(第一期)(品种三)	否	不适用	不适用	否	不适用	不适用	是	报告期末募集资金账户管理和使用情况(如有)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### (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. 公司为上市公司，未发行可转换公司债券
2. 公司不是可交换债券、绿色债券、扶贫债券、乡村振兴债券、一带一路债券发行人；未发行科技创新债或双创债、低碳转型(挂钩)债券、纾困债券及中小微企业支持债券
3. 截至最后实际可行日期，公司存续的永续次级债券如下

单位：人民币亿元

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
175075.SH	20中金Y1	50	无	无	无	无	是	无
175720.SH	21中金Y1	15	无	无	无	无	是	无
188054.SH	21中金Y2	20	无	无	无	无	是	无
185245.SH	22中金Y1	39	无	无	无	无	是	无
137871.SH	22中金Y2	40	无	无	无	无	是	无
241280.SH	24中金Y1	30	无	无	无	无	是	无

### (五) 其他说明

截至最后实际可行日期，公司不存在面向普通投资者交易的债券。

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借(以下简称非经营性往来占款和资金拆借)余额为人民币10,327.00万元。报告期内，非经营性往来占款和资金拆借(含利息)新增人民币344.13万元，收回人民币282.51万元；非经营性往来占款或资金拆借情形不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计人民币10,388.62万元。

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》、《中金公司信息披露管理制度》规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

报告期内，公司根据中国证监会及上交所相关规则的规定，对《中金公司信息披露管理制度》部分条款进行了修订完善，修订后的《中金公司信息披露管理制度》主要包括信息披露的原则、职责分工、内容、内部报告及披露程序、信息发布及与外部人士沟通要求、纪律与问责机制等，具体内容详见公司于2024年6月29日刊登于上交所网站(www.sse.com.cn)及本公司网站(www.cicc.com)的相关公告。本次修订不会对投资者权益产生不利影响。

### 三、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要指标	2024年6月30日	2023年12月31日	变动比例(%)
流动比率	<b>1.96</b>	1.88	4.13
速动比率	<b>1.96</b>	1.88	4.13
资产负债率(%)	<b>79.51</b>	80.65	下降1.13个百分点

主要指标	2024年1-6月	2023年1-6月	变动比例(%)	变动原因
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	<b>2,194,986,836</b>	3,530,044,543	-37.82	营业收入有所下降，导致营业利润率下降。
EBITDA全部债务比(%)	<b>3.17</b>	3.91	下降0.74个百分点	
利息保障倍数	<b>1.48</b>	1.80	-17.68	
现金利息保障倍数	<b>2.38</b>	-0.17	不适用	主要是由于2024年上半年经营活动相关的现金为净流入，2023年同期为净流出。
EBITDA利息保障倍数	<b>1.67</b>	1.97	-15.25	
贷款偿还率(%)	<b>100.00</b>	100.00	-	
利息偿付率(%)	<b>100.00</b>	100.00	-	

# 审阅报告

安永华明(2024)专字第70019547\_A02号

中国国际金融股份有限公司全体股东：

我们审阅了中国国际金融股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司中期财务报表，包括2024年6月30日的合并及母公司资产负债表、截至2024年6月30日止6个月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。上述中期财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

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

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国北京

中国注册会计师：朱宝钦

中国注册会计师：孙玲玲

2024年8月30日

# 合并资产负债表

2024年6月30日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

资产	附注七	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日 (经审计)
货币资金	1	113,089,804,495	118,820,376,905
其中: 客户资金存款		61,405,982,155	60,479,951,835
结算备付金	2	24,292,253,137	28,166,390,627
其中: 客户备付金		12,905,965,245	14,371,054,751
融出资金	3	33,217,130,166	35,809,567,751
衍生金融资产	4	11,519,962,182	12,005,392,524
存出保证金	5	7,786,926,307	9,567,292,642
应收款项	6	36,397,565,682	34,009,494,100
买入返售金融资产	7	28,760,590,011	19,921,400,809
金融投资:			
交易性金融资产	8	248,436,252,547	284,681,254,440
其他债权投资	9	78,510,476,492	65,619,113,753
其他权益工具投资	10	1,719,564,549	-
长期股权投资	11	1,088,102,819	1,076,105,418
投资性房地产		15,589,334	16,954,681
固定资产	12	1,058,198,775	1,072,406,553
在建工程	13	736,784,643	611,994,306
使用权资产	14	4,078,967,616	4,324,460,221
无形资产	15	2,042,140,348	2,044,613,852
商誉	16	1,622,663,283	1,622,663,283
递延所得税资产	17	2,908,142,567	2,882,886,608
其他资产	18	1,823,256,646	2,054,218,211
资产总计		599,104,371,599	624,306,586,684

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 合并资产负债表

2024年6月30日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债及股东权益	附注七	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日 (经审计)
<b>负债</b>			
应付短期融资款	20	<b>17,110,935,672</b>	17,286,796,558
拆入资金	21	<b>31,097,258,576</b>	44,974,394,819
交易性金融负债	22	<b>33,700,350,320</b>	40,511,113,214
衍生金融负债	4	<b>11,047,727,434</b>	9,546,642,036
卖出回购金融资产款	23	<b>68,580,195,600</b>	64,899,065,724
代理买卖证券款	24	<b>82,032,005,523</b>	82,311,014,432
应付职工薪酬	25	<b>4,047,093,720</b>	5,890,416,916
应交税费	26	<b>708,376,358</b>	835,332,639
应付款项	27	<b>88,802,733,726</b>	95,677,086,646
合同负债	28	<b>505,402,674</b>	411,274,527
租赁负债	29	<b>4,175,939,109</b>	4,427,864,310
应付债券	30	<b>146,280,175,466</b>	148,737,634,126
预计负债	31	<b>166,565,882</b>	163,896,715
递延所得税负债	17	<b>519,439,441</b>	582,690,484
其他负债	32	<b>4,403,580,077</b>	3,153,965,587
<b>负债合计</b>		<b>493,177,779,578</b>	519,409,188,733
<b>股东权益</b>			
股本	33	<b>4,827,256,868</b>	4,827,256,868
其他权益工具	34	<b>16,400,000,000</b>	16,400,000,000
其中: 永续次级债券		<b>16,400,000,000</b>	16,400,000,000
资本公积	35	<b>39,515,216,714</b>	39,515,216,714
其他综合收益	36	<b>1,570,556,033</b>	1,220,057,741
盈余公积	37	<b>2,099,704,026</b>	2,099,704,026
一般风险准备	38	<b>7,859,391,799</b>	7,717,130,318
未分配利润	39	<b>33,359,337,528</b>	32,823,934,064
<b>归属于母公司股东的权益合计</b>		<b>105,631,462,968</b>	104,603,299,731
<b>少数股东权益</b>		<b>295,129,053</b>	294,098,220
<b>股东权益合计</b>		<b>105,926,592,021</b>	104,897,397,951
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>599,104,371,599</b>	624,306,586,684

本财务报表已于2024年8月30日获本公司董事会批准。

陈亮  
法定代表人

徐翌成  
主管会计工作负责人(代行)

田汀  
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 母公司资产负债表

2024年6月30日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

资产	附注八	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日 (经审计)
货币资金		29,303,845,489	28,795,704,468
其中: 客户资金存款		7,941,120,299	8,421,992,198
结算备付金		13,261,368,916	13,128,802,714
其中: 客户备付金		4,023,696,703	3,890,486,304
融出资金		2,455,475,234	2,621,338,164
衍生金融资产		8,907,914,110	8,076,524,793
存出保证金		1,344,833,507	1,560,966,598
应收款项		2,853,442,105	4,350,761,895
买入返售金融资产		17,355,511,488	10,788,631,041
金融投资:			
交易性金融资产		142,098,897,641	168,707,441,564
其他债权投资		53,016,680,252	45,428,857,239
其他权益工具投资		1,518,959,546	-
长期股权投资	1	29,884,039,226	29,798,229,280
固定资产		742,227,697	732,916,017
使用权资产		2,851,609,446	2,923,295,965
无形资产		578,660,338	558,365,751
递延所得税资产		2,283,158,628	2,153,368,809
其他资产		8,579,016,491	5,801,378,208
资产总计		317,035,640,114	325,426,582,506

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 母公司资产负债表

2024年6月30日(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

负债及股东权益	附注七	2024年6月30日 (未经审计)	2023年12月31日 (经审计)
负债			
应付短期融资款		10,446,231,219	9,516,333,744
拆入资金		20,397,604,019	23,384,535,119
交易性金融负债		13,462,922,170	15,051,151,049
衍生金融负债		7,129,860,005	6,765,449,927
卖出回购金融资产款		39,659,206,127	39,234,798,615
代理买卖证券款		12,027,878,554	12,381,201,300
应付职工薪酬		2,317,736,895	3,662,150,977
应交税费		39,465,366	235,911,063
应付款项		57,012,777,175	57,722,466,060
合同负债		156,911,715	174,258,287
租赁负债		2,915,891,070	2,977,847,502
应付债券		68,419,490,088	74,385,478,500
预计负债		161,691,279	158,748,812
其他负债		2,914,094,735	1,638,929,045
负债合计		237,061,760,417	247,289,260,000
股东权益			
股本	33	4,827,256,868	4,827,256,868
其他权益工具	34	16,400,000,000	16,400,000,000
其中: 永续次级债券		16,400,000,000	16,400,000,000
资本公积		41,681,622,234	41,681,622,234
其他综合收益		252,051,849	135,943,324
盈余公积	37	2,099,704,026	2,099,704,026
一般风险准备		5,348,940,513	5,346,694,136
未分配利润		9,364,304,207	7,646,101,918
股东权益合计		79,973,879,697	78,137,322,506
负债及股东权益总计		317,035,640,114	325,426,582,506

陈亮  
法定代表人

徐翌成  
主管会计工作负责人(代行)

田汀  
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。



# 合并利润表

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注七	截至6月30日止6个月期间	
		2024年 (未经审计)	2023年 (未经审计)
营业收入		<b>8,910,510,530</b>	12,420,861,894
手续费及佣金净收入	40	<b>4,708,221,239</b>	6,401,001,372
其中: 经纪业务手续费净收入		<b>1,770,013,485</b>	2,498,100,610
投资银行业务手续费净收入		<b>1,281,038,396</b>	1,991,790,713
资产管理业务手续费净收入		<b>556,120,280</b>	654,055,093
利息净支出	41	<b>(813,522,803)</b>	(419,405,963)
其中: 利息收入		<b>4,425,144,749</b>	4,914,305,086
利息支出		<b>(5,238,667,552)</b>	(5,333,711,049)
投资收益	42	<b>5,739,282,131</b>	4,534,619,702
其中: 对联营企业和合营企业投资收益		<b>13,103,604</b>	2,046,015
公允价值变动损失	43	<b>(1,476,805,836)</b>	(105,978,057)
汇兑收益		<b>656,574,950</b>	1,801,094,100
其他业务收入		<b>28,775,532</b>	38,310,666
资产处置收益		<b>1,002,026</b>	794,702
其他收益	44	<b>66,983,291</b>	170,425,372
营业支出		<b>6,430,046,515</b>	8,162,094,019
税金及附加	45	<b>33,350,644</b>	48,902,828
业务及管理费	46	<b>6,369,703,759</b>	8,120,544,022
信用减值损失/(转回)	47	<b>25,626,765</b>	(7,696,298)
其他业务成本		<b>1,365,347</b>	343,467
营业利润		<b>2,480,464,015</b>	4,258,767,875
加: 营业外收入		<b>744,541</b>	2,010,945
减: 营业外支出	48	<b>24,518,859</b>	130,886,199
利润总额		<b>2,456,689,697</b>	4,129,892,621
减: 所得税费用	49	<b>227,603,126</b>	548,232,381
净利润		<b>2,229,086,571</b>	3,581,660,240

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 合并利润表

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注七	截至6月30日止6个月期间	
		2024年 (未经审计)	2023年 (未经审计)
按经营持续性分类:			
持续经营净利润		<b>2,229,086,571</b>	3,581,660,240
按所有权归属分类:			
归属于母公司股东的净利润		<b>2,228,055,738</b>	3,560,643,863
归属于少数股东的净利润		<b>1,030,833</b>	21,016,377
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		<b>329,613,735</b>	1,141,382,601
不能重分类进损益的其他综合收益:			
— 其他权益工具投资公允价值变动		<b>(65,829,077)</b>	—
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		<b>215,884,252</b>	344,441,614
— 其他债权投资信用减值准备		<b>27,137,119</b>	(21,636,503)
— 外币财务报表折算差额		<b>153,893,622</b>	825,416,978
— 其他		<b>(1,472,181)</b>	(6,839,488)
其他综合收益的税后净额	36	<b>329,613,735</b>	1,141,382,601
综合收益总额		<b>2,558,700,306</b>	4,723,042,841
归属于母公司股东的综合收益总额		<b>2,557,669,473</b>	4,702,026,464
归属于少数股东的综合收益总额		<b>1,030,833</b>	21,016,377
每股收益			
基本每股收益(元/股)	50	<b>0.39</b>	0.67

陈亮  
法定代表人

徐翌成  
主管会计工作负责人(代行)

田汀  
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 母公司利润表

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注八	截至6月30日止6个月期间	
		2024年 (未经审计)	2023年 (未经审计)
营业收入		<b>5,924,711,100</b>	6,965,058,931
手续费及佣金净收入	2	<b>1,772,678,664</b>	3,053,888,937
其中: 经纪业务手续费净收入		<b>509,430,874</b>	824,854,864
投资银行业务手续费净收入		<b>797,957,420</b>	1,591,576,148
资产管理业务手续费净收入		<b>314,052,420</b>	391,720,461
利息净支出	3	<b>(682,932,955)</b>	(638,478,206)
其中: 利息收入		<b>1,313,266,956</b>	1,604,581,236
利息支出		<b>(1,996,199,911)</b>	(2,243,059,442)
投资收益/(损失)	4	<b>2,273,593,712</b>	(2,273,018,640)
其中: 对联营企业和合营企业投资损失		<b>(14,190,054)</b>	(30,462,632)
公允价值变动收益	5	<b>2,422,788,044</b>	6,687,231,421
汇兑收益		<b>88,705,120</b>	47,277,404
其他业务收入		<b>20,511,936</b>	27,176,210
资产处置收益		<b>1,534,629</b>	199,506
其他收益		<b>27,831,950</b>	60,782,299
营业支出		<b>2,834,723,259</b>	4,469,528,418
税金及附加		<b>8,912,537</b>	12,231,470
业务及管理费	6	<b>2,820,945,536</b>	4,450,904,902
信用减值损失		<b>4,865,186</b>	6,392,046
营业利润		<b>3,089,987,841</b>	2,495,530,513
加: 营业外收入		<b>24,844</b>	1,349,391
减: 营业外支出		<b>8,548,548</b>	116,510,760
利润总额		<b>3,081,464,137</b>	2,380,369,144
减: 所得税费用		<b>(168,490,765)</b>	(230,242,228)
净利润		<b>3,249,954,902</b>	2,610,611,372
按经营持续性分类:			
持续经营净利润		<b>3,249,954,902</b>	2,610,611,372
不能重分类进损益的其他综合收益:			
—其他权益工具投资公允价值变动		<b>(44,812,872)</b>	-
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		<b>147,398,140</b>	110,497,454
—其他债权投资信用减值准备		<b>13,523,257</b>	(185,293)
其他综合收益的税后净额		<b>116,108,525</b>	110,312,161
综合收益总额		<b>3,366,063,427</b>	2,720,923,533

陈亮  
法定代表人

徐翌成  
主管会计工作负责人(代行)

田汀  
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 合并现金流量表

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注七	截至6月30日止6个月期间	
		2024年 (未经审计)	2023年 (未经审计)
经营活动产生的现金流量			
融出资金净减少额		2,587,472,863	-
为交易目的而持有的金融工具净减少额		33,985,088,495	1,577,307,323
代理买卖证券收到的现金净额		-	6,609,897,895
收取利息、手续费及佣金的现金		9,473,863,600	11,719,199,937
回购业务资金净增加额		-	8,604,570,951
收到其他与经营活动有关的现金		2,692,838,765	2,026,217,372
经营活动现金流入小计		48,739,263,723	30,537,193,478
代理买卖证券支付的现金净额		278,955,863	-
融出资金净增加额		-	2,276,555,892
支付利息、手续费及佣金的现金		3,217,033,165	3,493,739,585
拆入资金净减少额		13,660,367,010	15,601,822,079
回购业务资金净减少额		5,264,818,997	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,212,508,248	8,944,517,809
支付的各项税费		507,041,525	1,349,975,594
支付其他与经营活动有关的现金		9,484,199,918	3,506,157,682
经营活动现金流出小计		38,624,924,726	35,172,768,641
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	51(1)	10,114,338,997	(4,635,575,163)
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		86,546,829,411	62,504,939,417
取得投资收益收到的现金		1,187,929,925	1,159,257,125
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		498,208	835,509
投资活动现金流入小计		87,735,257,544	63,665,032,051
投资支付的现金		100,624,156,416	52,561,270,049
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		456,958,313	595,922,445
投资活动现金流出小计		101,081,114,729	53,157,192,494
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(13,345,857,185)	10,507,839,557

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 截至6月30日止6个月期间

	附注七	2024年 (未经审计)	2023年 (未经审计)
筹资活动产生的现金流量			
发行收益凭证收到的现金		20,401,845,868	19,824,216,389
发行公司债券收到的现金		10,350,000,000	15,000,000,000
发行中期票据收到的现金		8,540,880,000	8,675,000,000
发行次级债券收到的现金		4,500,000,000	3,000,000,000
发行结构性票据收到的现金		1,298,163,840	921,886,430
发行短期融资券收到的现金		820,000,000	-
筹资活动现金流入小计		45,910,889,708	47,421,102,819
偿还收益凭证支付的现金		19,240,551,858	22,600,459,001
偿还公司债券支付的现金		17,660,000,000	25,300,000,000
偿还中期票据支付的现金		7,107,400,000	6,864,300,000
偿还次级债券支付的现金		4,000,000,000	1,000,000,000
偿还结构性票据支付的现金		694,660,247	1,325,654,163
偿还租赁负债支付的现金		532,151,251	470,963,504
分配股利或偿付利息支付的现金		3,266,219,834	3,233,841,423
支付其他与筹资活动有关的现金		31,108,953	2,605,679
筹资活动现金流出小计		52,532,092,143	60,797,823,770
筹资活动使用的现金流量净额		(6,621,202,435)	(13,376,720,951)
汇率变动对现金及现金等价物的影响		179,883,392	1,423,731,337
现金及现金等价物净减少额	51(2)	(9,672,837,231)	(6,080,725,220)
加：期初现金及现金等价物余额		145,770,650,183	167,680,863,123
期末现金及现金等价物余额	51(3)	136,097,812,952	161,600,137,903

陈亮  
法定代表人

徐翌成  
主管会计工作负责人(代行)

田汀  
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 母公司现金流量表

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	附注八	截至6月30日止6个月期间	
		2024年 (未经审计)	2023年 (未经审计)
经营活动产生的现金流量			
融出资金净减少额		157,319,497	-
为交易目的而持有的金融工具净减少额		22,106,227,280	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	2,115,809,006
收取利息、手续费及佣金的现金		2,983,410,715	4,686,550,895
回购业务资金净增加额		-	16,794,480,516
收到其他与经营活动有关的现金		5,560,758,739	10,644,684,834
经营活动现金流入小计		30,807,716,231	34,241,525,251
代理买卖证券支付的现金净额		353,235,091	-
融出资金净增加额		-	1,185,282,092
为交易目的而持有的金融工具净增加额		-	12,697,935,685
支付利息、手续费及佣金的现金		1,110,840,770	1,205,424,983
拆入资金净减少额		2,859,094,500	6,337,710,000
回购业务资金净减少额		6,186,755,930	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,097,163,799	4,931,728,352
支付的各项税费		60,885,657	308,946,400
支付其他与经营活动有关的现金		1,003,359,596	1,199,830,376
经营活动现金流出小计		14,671,335,343	27,866,857,888
经营活动产生的现金流量净额	7(1)	16,136,380,888	6,374,667,363
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		70,833,305,778	44,690,142,300
取得投资收益收到的现金		463,715,129	1,188,097,821
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		226,691	518,687
投资活动现金流入小计		71,297,247,598	45,878,758,808
投资支付的现金		79,529,708,284	43,076,848,838
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		228,318,069	323,523,570
投资活动现金流出小计		79,758,026,353	43,400,372,408
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(8,460,778,755)	2,478,386,400

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

## 截至6月30日止6个月期间

	附注八	2024年 (未经审计)	2023年 (未经审计)
筹资活动产生的现金流量			
发行收益凭证收到的现金		7,262,770,868	2,251,536,390
发行公司债券收到的现金		5,000,000,000	9,000,000,000
发行次级债券收到的现金		1,500,000,000	-
发行短期融资券收到的现金		820,000,000	-
筹资活动现金流入小计		14,582,770,868	11,251,536,390
偿还公司债券支付的现金		11,500,000,000	18,300,000,000
偿还收益凭证支付的现金		7,286,029,545	3,576,887,001
偿还次级债券支付的现金		1,000,000,000	1,000,000,000
偿还租赁负债支付的现金		221,539,919	216,607,077
分配股利或偿付利息支付的现金		1,469,646,665	1,745,107,982
支付其他与筹资活动有关的现金		24,397,259	1,949,606
筹资活动现金流出小计		21,501,613,388	24,840,551,666
筹资活动使用的现金流量净额		(6,918,842,520)	(13,589,015,276)
汇率变动对现金及现金等价物的影响		(5,886,257)	25,295,724
现金及现金等价物净增加/(减少)额	7(2)	750,873,356	(4,710,665,789)
加：期初现金及现金等价物余额		41,367,558,928	54,554,029,381
期末现金及现金等价物余额	7(3)	42,118,432,284	49,843,363,592

陈亮  
法定代表人

徐翌成  
主管会计工作负责人(代行)

田汀  
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 合并股东权益变动表

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	归属于母公司股东的权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本 (附注七、33)	其他权益工具 (附注七、34)	资本公积 (附注七、35)	其他综合收益 (附注七、36)	盈余公积 (附注七、37)	一般风险准备 (附注七、38)	未分配利润 (附注七、39)	小计			
2024年1月1日余额	4,827,256,868	16,400,000,000	39,515,216,714	1,220,057,741	2,099,704,026	7,717,130,318	32,823,934,064	104,603,299,731	294,098,220	104,897,397,951	
本期增减变动金额											
1. 综合收益总额	-	-	-	329,613,735	-	-	2,228,055,738	2,557,669,473	1,030,833	2,558,700,306	
2. 利润分配											
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	142,261,481	(142,261,481)	-	-	-	
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)	-	(868,906,236)	
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(660,600,000)	(660,600,000)	-	(660,600,000)	
3. 股东权益内部结转											
- 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	20,884,557	-	-	(20,884,557)	-	-	-	
上述1至3项小计	-	-	-	350,498,292	-	142,261,481	535,403,464	1,028,163,237	1,030,833	1,029,194,070	
2024年6月30日余额(未经审计)	4,827,256,868	16,400,000,000	39,515,216,714	1,570,556,033	2,099,704,026	7,859,391,799	33,359,337,528	105,631,462,968	295,129,053	105,926,592,021	

	归属于母公司股东的权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
2023年1月1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	
本期增减变动金额											
1. 综合收益总额	-	-	-	1,141,382,601	-	-	3,560,643,863	4,702,026,464	21,016,377	4,723,042,841	
2. 利润分配											
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	29,556,235	(29,556,235)	-	-	-	
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)	-	(868,906,236)	
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(660,600,000)	(660,600,000)	-	(660,600,000)	
上述1至2项小计	-	-	-	1,141,382,601	-	29,556,235	2,001,581,392	3,172,520,228	21,016,377	3,193,536,605	
2023年6月30日余额(未经审计)	4,827,256,868	16,400,000,000	39,515,216,714	1,572,872,332	1,856,673,123	6,834,197,554	31,354,410,820	102,360,627,411	307,605,017	102,668,232,428	

陈亮

法定代表人

徐翌成

主管会计工作负责人(代行)

田汀

会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。



# 母公司股东权益变动表

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

	股本 (附注七、33)	其他权益工具 (附注七、34)	资本公积	其他综合收益	盈余公积 (附注七、37)	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2024年1月1日余额	4,827,256,868	16,400,000,000	41,681,622,234	135,943,324	2,099,704,026	5,346,694,136	7,646,101,918	78,137,322,506
本期增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	-	-	116,108,525	-	-	3,249,954,902	3,366,063,427
2. 利润分配								
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	2,246,377	(2,246,377)	-
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(660,600,000)	(660,600,000)
上述1至2项小计	-	-	-	116,108,525	-	2,246,377	1,718,202,289	1,836,557,191
2024年6月30日余额(未经审计)	4,827,256,868	16,400,000,000	41,681,622,234	252,051,849	2,099,704,026	5,348,940,513	9,364,304,207	79,973,879,697

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
2023年1月1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
本期增减变动金额								
1. 综合收益总额	-	-	-	110,312,161	-	-	2,610,611,372	2,720,923,533
2. 利润分配								
- 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	3,238,128	(3,238,128)	-
- 向股东分配股利	-	-	-	-	-	-	(868,906,236)	(868,906,236)
- 向永续次级债券持有人分配	-	-	-	-	-	-	(660,600,000)	(660,600,000)
上述1至2项小计	-	-	-	110,312,161	-	3,238,128	1,077,867,008	1,191,417,297
2023年6月30日余额(未经审计)	4,827,256,868	16,400,000,000	41,681,622,234	116,839,712	1,856,673,123	4,857,754,402	8,558,374,899	78,298,521,238

陈亮  
法定代表人

徐翌成  
主管会计工作负责人(代行)

田汀  
会计机构负责人

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

# 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

## 一、基本情况

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

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

本公司统一社会信用代码为91110000625909986U, 注册地址为北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27、28层。于2024年6月30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五、1。

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

## 二、中期财务报表编制基础

本中期财务报表以持续经营为基础列报。

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号—中期财务报告》和中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号—半年度报告的内容与格式》(2021年修订)的要求进行列报和披露。本中期财务报表应与本集团2023年度财务报表一并阅读。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本集团和本公司2024年6月30日的财务状况以及自2024年1月1日至6月30日止6个月期间的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策以及在执行会计政策中所作出的重要会计估计和判断

本集团采用的重要会计政策与编制2023年度财务报表采用的重要会计政策一致。本集团作出重要会计估计的实质和假设与编制2023年度财务报表所作重要会计估计的实质和假设保持一致。

## 五、企业合并及合并财务报表

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)。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。

### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下：

#### (1) 通过自行设立方式取得的子公司：

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例					
			直接		间接		直接		间接			
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023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”)	香港	控股公司服务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-	-
中金资本运营有限公司 (“中金资本”)	北京	私募股权投资基金业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-	-
中金浦成投资有限公司 (“中金浦成”)	上海	另类投资业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-	-
中金基金管理有限公司 (“中金基金”)	北京	公开募集证券投资基金	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-	-
中金私募股权投资管理有限公司 (“中金私募股权”)	上海	私募股权投资基金业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-	-	-

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 五、企业合并及合并财务报表(续)

#### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

##### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注册地	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	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持股的子公司:										
中金祺智(上海)股权投资管理有限公司	上海	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金祺德(上海)股权投资管理有限公司	上海	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金启元国家新兴产业私募 创业投资基金管理有限公司	武汉	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金瑞德(上海)股权投资 管理有限公司	上海	私募股权投资基金业务	-	-	70%	70%	-	-	70%	70%
中金正祥(上海)股权投资管理中心 (有限合伙)	上海	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港证券有限公司	香港	投资银行及证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Products Ltd.	英属维京群岛	金融产品投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港资产 管理有限公司	香港	资产管理业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (Singapore) Pte. Limited	新加坡	投资银行及证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (UK) Limited	英国	投资银行及证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (USA) Holdings Inc.	美国	控股公司服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

## 五、企业合并及合并财务报表(续)

### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

#### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注册地	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	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持有的子公司:(续)										
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	证券经纪交易服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Management (USA), Inc.	美国	资产管理业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融香港期货有限公司	香港	期货经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Wealth Management Holdings Ltd.	英属开曼群岛	控股公司服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Investors KKR NA XI GP, Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Customer Trading Limited	香港	证券经纪交易服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Trading Limited	香港	证券经纪交易服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Sun Company Limited	英属维尔京群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Perpetual Treasure Investment Management Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Profit Insight Limited	香港	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Investment Management Co. Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 五、企业合并及合并财务报表(续)

#### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

##### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注册地	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	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持股的子公司:(续)										
CICC Investment Advisory Company Limited	香港	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Growth Capital Fund GP, Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Fintech Investment Co. Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金佳盟(天津)股权投资基金管理有限公司	天津	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG Holding Ltd	英属开曼群岛	控股公司服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investments Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG Cayman Ltd	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG HK Limited	香港	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFG LP	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
深圳中金恒辰投资管理有限公司	深圳	控股公司服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Evergreen Fund GP, Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Investment (Hong Kong) Limited	香港	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Wealth Investment Limited	香港	证券经纪交易服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

## 五、企业合并及合并财务报表(续)

### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

#### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注册地	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	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持有的子公司:(续)										
置展(上海)创业投资中心(有限合伙)	上海	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hong Kong Finance 2016 MTN Limited	英属维京群岛	债券发行业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
祺瀚(上海)投资管理有限公司	上海	私募股权投资基金业务	-	-	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	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PWHK Advisor Limited	香港	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ehealthcare Investment GP, Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital (Cayman) Limited	英属开曼群岛	控股公司服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Silicon Valley Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金启誉(苏州)股权投资基金管理有限公司	常熟	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
FICC YMT Limited	英属维京群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation Overseas Services Co. Limited	香港	中金国际化业务相关综合服务的签约主体	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 五、企业合并及合并财务报表(续)

#### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

##### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注册地	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	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持股的子公司:(续)										
CICC Private Credit GP Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment Cayman Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Alternative Investment GP Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%



## 五、企业合并及合并财务报表(续)

### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

#### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注 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	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持股的子公司:(续)										
宁波日星投资管理有限公司	宁波	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金康智(宁波)股权投资管理有 限公司	宁波	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Real Estate GP Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Zhide One Investment Co. Limited	香港	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Funds Management Ltd.	英属开曼群岛	控股公司服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Capital Investment Advisory Company Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM Cayman Ltd	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC PFM LP	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China World Investment Limited	英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Biopharma GP Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Sail-Regal Co. Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 五、企业合并及合并财务报表(续)

#### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

##### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持股的子公司:(续)											
CICC Private Equity GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Artificial Intelligence Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Global Industry and Infrastructure Fund Limited		英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Hero Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Synergy Investment Co. Ltd	1	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Healthcare Investment Management Limited		英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Private Equity II GP Limited		英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中国国际金融日本株式会社		日本	证券经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Auto Hub Investment Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Autotiger Investment Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Jin Rui Investment Co. Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Adlai Nortye Investment Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
MP CRM Investment Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Swan Limited		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%

## 五、企业合并及合并财务报表(续)

### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

#### (1) 通过自行设立方式取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
				直接		间接		直接		间接	
				2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持有的子公司:(续)											
LWSPV		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Ascent Capital Management Co., Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	70%	70%	-	-	70%	70%
HRWJTZ SPV		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC-QILU BIOTECH COMPANY	2	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	-	100%	-	-	-	100%
Guia-Fund GP Co., Ltd.		英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Tiger Suteng Investment SPV		英属开曼群岛	境外股权投资业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China International Capital Corporation (Overseas) Limited		香港	控股公司服务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
China Renewable Power Infrastructure Fund GP Limited	3	香港	私募股权投资基金业务	-	-	100%	不适用	-	-	100%	不适用

注1：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。

注2：该子公司已于2024年注销。

注3：该子公司自2024年开始纳入合并财务报表范围。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 五、企业合并及合并财务报表(续)

#### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

#### (2) 通过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	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为直接持股的子公司:										
中金期货有限公司("中金期货")	西宁	期货经纪及资产管理业务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
中国中金财富证券有限公司 ("中金财富")	深圳	证券经纪交易服务	100%	100%	-	-	100%	100%	-	-
以下为间接持股的子公司:										
中金瑞石投资管理有限责任公司	深圳	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金财富期货有限公司	深圳	期货经纪业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
中金财富资本(深圳)有限公司	深圳	期货风险管理试点业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
Oceanfront Investments V Limited	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
CICC Financial Holdings Limited	英属维京群岛	控股公司服务	-	-	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%

## 五、企业合并及合并财务报表(续)

### 1、纳入本公司合并财务报表范围的子公司如下:(续)

#### (2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司:(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例				本公司表决权比例			
			直接		间接		直接		间接	
			2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日	2024年 6月30日	2023年 12月31日
以下为间接持有的子公司:(续)										
中金前海(深圳)私募股权基金 管理有限公司	深圳	私募股权投资基金业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
中金前海(深圳)股权投资基金 管理有限公司	深圳	私募股权投资基金业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
深圳前海金桥成长壹号基金中心 (有限合伙)	深圳	私募股权投资基金业务	-	-	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	私募股权投资基金业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Co., Limited	香港	私募股权投资基金业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Qian Hai Golden Bridge Management Ltd.	英属开曼群岛	私募股权投资基金业务	-	-	55%	55%	-	-	55%	55%
Novo Developments Société à responsabilité limitée	卢森堡	私募股权投资基金业务	-	-	100%	100%	-	-	100%	100%
北京科技创新投资管理有限公司 (“北京科创”)	北京	私募股权投资基金业务	-	-	51%	51%	-	-	51%	51%

### 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。

### 五、企业合并及合并财务报表(续)

#### 3、合并范围发生变动的说明

##### 3.1 新设子公司

截至2024年6月30日止6个月期间, 本集团设立1家下属子公司, 披露于附注五、1。于2024年6月30日, 合并该新设子公司的财务报表对本集团的财务状况及经营成果无重大影响。

##### 3.2 减少子公司

截至2024年6月30日止6个月期间, 本公司全资子公司的1家下属子公司办理注销, 披露于附注五、1。于2024年6月30日, 注销该子公司对本集团的财务状况及经营成果无重大影响。

##### 3.3 合并结构化主体

本集团考虑对结构化主体是否存在控制时, 基于本集团的决策范围、结构化主体其他方的权力和面临的可变动收益风险敞口等因素来判断本集团是主要责任人还是代理人。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2024年6月30日, 共有174个结构化主体纳入本集团财务报表的合并范围(2023年12月31日: 176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。

### 六、税项

#### 1、增值税及附加

本公司及中国境内子公司本期间主要适用的与提供服务相关的税金为增值税, 主要按应税收入的6%计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税。本公司及中国境内子公司主要按已缴纳增值税的7%、3%及2%分别缴纳城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加。

本公司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), 本期间法定税率为25%(截至2023年6月30日止6个月期间: 25%)。

本公司在中国香港的子公司本期间适用的利得税税率为16.5%(截至2023年6月30日止6个月期间: 16.5%)。其他境外的子公司按当地规定缴纳所得税。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

## (1) 按类别列示：

	2024年6月30日	2023年12月31日
库存现金	88,008	87,530
银行存款	112,834,680,924	118,577,731,111
其中：客户存款	61,395,513,179	60,469,429,813
公司存款	51,439,167,745	58,108,301,298
其他货币资金	70,014,715	110,661,952
小计	112,904,783,647	118,688,480,593
加：计提利息	185,538,615	132,914,475
减：减值准备	(517,767)	(1,018,163)
合计	113,089,804,495	118,820,376,905

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 1、货币资金(续)

##### (2) 按币种列示:

	原币金额	2024年6月30日 折算汇率	折人民币金额
库存现金:			
人民币	10,654	1.00000	10,654
美元	10,854	7.12680	77,354
小计			88,008
客户资金存款:			
人民币	46,934,840,670	1.00000	46,934,840,670
美元	547,249,466	7.12680	3,900,137,496
港币	5,544,697,891	0.91268	5,060,534,871
其他(注)			259,458,841
小计			56,154,971,878
客户信用资金存款:			
人民币	5,240,541,301	1.00000	5,240,541,301
小计			5,240,541,301
客户存款合计			61,395,513,179
公司自有资金存款:			
人民币	30,195,173,217	1.00000	30,195,173,217
美元	1,898,172,209	7.12680	13,527,893,701
港币	6,961,092,140	0.91268	6,353,249,575
其他(注)			596,430,819
小计			50,672,747,312
公司信用资金存款:			
人民币	766,420,433	1.00000	766,420,433
小计			766,420,433
公司存款合计			51,439,167,745
银行存款合计			112,834,680,924
其他货币资金:			
人民币	70,014,715	1.00000	70,014,715
小计			70,014,715
加: 计提利息			185,538,615
减: 减值准备			(517,767)
合计			113,089,804,495



## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 1、货币资金(续)

## (2) 按币种列示:(续)

	原币金额	2023年12月31日 折算汇率	折人民币金额
库存现金：			
人民币	10,654	1.00000	10,654
美元	10,854	7.08270	76,876
小计			87,530
客户资金存款：			
人民币	46,989,073,665	1.00000	46,989,073,665
美元	520,922,741	7.08270	3,689,539,498
港币	4,457,389,514	0.90622	4,039,375,525
其他(注)			227,627,930
小计			54,945,616,618
客户信用资金存款：			
人民币	5,523,813,195	1.00000	5,523,813,195
小计			5,523,813,195
客户存款合计			60,469,429,813
公司自有资金存款：			
人民币	29,465,004,567	1.00000	29,465,004,567
美元	2,988,532,946	7.08270	21,166,882,296
港币	6,412,123,053	0.90622	5,810,794,153
其他(注)			483,307,192
小计			56,925,988,208
公司信用资金存款：			
人民币	1,182,313,090	1.00000	1,182,313,090
小计			1,182,313,090
公司存款合计			58,108,301,298
银行存款合计			118,577,731,111
其他货币资金：			
人民币	110,661,952	1.00000	110,661,952
小计			110,661,952
加：计提利息			132,914,475
减：减值准备			(1,018,163)
合计			118,820,376,905

注：其他外币主要为新加坡元、英镑、欧元、日元、澳元、瑞士法郎、加拿大元等。

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

### 1、货币资金(续)

#### (2) 按币种列示:(续)

于2024年6月30日, 本集团自有资金存款中使用受限制的银行存款为人民币1,094,271,726元(2023年12月31日: 人民币1,078,011,347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2024年6月30日, 本集团存放在境外的货币资金折合人民币29,151,245,885元(2023年12月31日: 折合人民币37,075,738,553元), 主要是本公司及子公司在境外的银行存款。

### 2、结算备付金

#### (1) 按类别列示:

	2024年6月30日	2023年12月31日
客户备付金	12,905,965,245	14,371,054,751
公司备付金	11,381,335,786	13,789,126,186
小计	24,287,301,031	28,160,180,937
加: 计提利息	4,952,106	6,209,690
合计	24,292,253,137	28,166,390,627

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 2、 结算备付金(续)

## (2) 按币种列示：

	2024年6月30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	11,080,847,731	1.00000	11,080,847,731
美元	54,901,548	7.1268	391,272,352
港币	739,252,617	0.91268	674,701,078
小计			12,146,821,161
客户信用备付金：			
人民币	759,144,084	1.00000	759,144,084
小计			759,144,084
客户备付金合计			12,905,965,245
公司普通备付金：			
人民币	10,945,255,910	1.00000	10,945,255,910
美元	4,237,998	7.1268	30,203,367
港币	191,939,861	0.91268	175,179,673
小计			11,150,638,950
公司信用备付金：			
人民币	230,696,836	1.00000	230,696,836
小计			230,696,836
公司备付金合计			11,381,335,786
加：计提利息			4,952,106
合计			24,292,253,137

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 2、 结算备付金(续)

##### (2) 按币种列示:(续)

	2023年12月31日		折人民币金额
	原币金额	折算汇率	
客户普通备付金:			
人民币	12,962,467,089	1.00000	12,962,467,089
美元	5,946,244	7.08270	42,115,460
港币	348,206,343	0.90622	315,551,552
小计			13,320,134,101
客户信用备付金:			
人民币	1,050,920,650	1.00000	1,050,920,650
小计			1,050,920,650
客户备付金合计			14,371,054,751
公司普通备付金:			
人民币	13,427,039,103	1.00000	13,427,039,103
美元	9,014,440	7.08270	63,846,575
港币	189,617,101	0.90622	171,834,809
小计			13,662,720,487
公司信用备付金:			
人民币	126,405,699	1.00000	126,405,699
小计			126,405,699
公司备付金合计			13,789,126,186
加: 计提利息			6,209,690
合计			28,166,390,627

## 七、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：

	2024年6月30日	2023年12月31日
境内		
— 个人	<b>26,791,807,178</b>	29,198,493,862
— 机构	<b>4,286,402,126</b>	4,591,499,217
减：减值准备	<b>(142,391,118)</b>	(157,171,463)
小计	<b>30,935,818,186</b>	33,632,821,616
境外		
— 个人	<b>395,936,584</b>	395,529,119
— 机构	<b>607,739,549</b>	483,836,102
减：减值准备	<b>(4,014,544)</b>	(3,542,665)
小计	<b>999,661,589</b>	875,822,556
加：计提利息	<b>1,281,650,391</b>	1,300,923,579
合计	<b>33,217,130,166</b>	35,809,567,751

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 3、融资融券业务(续)

##### (1) 融出资金(续)

按账龄分析:

账龄	2024年6月30日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	计提比例
1 - 3个月(含3个月)	12,610,549,815	37.79%	(52,781,907)	0.42%
3 - 6个月(含6个月)	4,350,450,452	13.04%	(18,245,466)	0.42%
6 - 12个月(含12个月)	4,432,448,868	13.29%	(20,264,532)	0.46%
12个月以上	11,970,086,693	35.88%	(55,113,757)	0.46%
合计	33,363,535,828	100.00%	(146,405,662)	0.44%

账龄	2023年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	计提比例
1 - 3个月(含3个月)	13,318,746,484	37.02%	(58,058,909)	0.44%
3 - 6个月(含6个月)	4,951,496,142	13.77%	(20,881,717)	0.42%
6 - 12个月(含12个月)	6,075,752,136	16.89%	(27,093,868)	0.45%
12个月以上	11,624,287,117	32.32%	(54,679,634)	0.47%
合计	35,970,281,879	100.00%	(160,714,128)	0.45%

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 3、融资融券业务(续)

## (2) 融券业务

	2024年6月30日	2023年12月31日
融出证券		
— 交易性金融资产	1,470,033,505	1,586,669,375
— 转融通融入证券	1,706,108,209	5,080,949,551
合计	3,176,141,714	6,667,618,926
转融通融入证券总额	3,046,228,995	8,303,786,975

于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团融券业务无违约情况。

## (3) 融资融券业务收到的担保物信息

	担保物公允价值	
	2024年6月30日	2023年12月31日
股票	82,484,040,007	94,859,724,855
基金	6,945,916,337	11,441,774,345
资金	4,046,239,946	4,725,196,960
债券	64,535,495	125,059,295
合计	93,540,731,785	111,151,755,455

于2024年6月30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4,943,012元(2023年12月31日：人民币5,016,428元)。





## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

### 4、衍生金融工具(续)

衍生金融工具的名义本金仅指在资产负债表日尚未完成的交易量，并不代表本集团所承担的风险数额。

在当日无负债结算制度下，本集团于中国大陆交易的期货合约的持仓损益已于当日结算。于2024年6月30日，本集团大陆交易的未到期期货合约的公允价值为人民币796,286,172元(2023年12月31日：人民币598,627,695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。

公允价值套期产生的损益如下：

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
净收益/(损失):		
— 利率衍生工具	(272,708,355)	(131,656,292)
— 被套期风险对应的被套期项目	281,946,092	117,619,272
合计	9,237,737	(14,037,020)

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4、衍生金融工具(续)

##### (1) 套期工具(续)

##### (a) 公允价值套期(续)

本集团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:

	2024年6月30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	-	-	21,167,720,000	21,167,720,000

	2023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	500,000,000	-	17,498,480,000	17,998,480,000

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:

应付债券	2024年6月30日	2023年12月31日
被套期项目账面价值	21,339,260,039	18,321,073,414
被套期项目公允价值调整的累计金额	(162,747,114)	45,127,039

## 七、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。截至2024年6月30日及2023年6月30日止6个月期间无套期无效部分。

截至2024年6月30日止6个月期间，套期工具产生的净损失共计人民币1,696,923元(截至2023年6月30日止6个月期间：净收益共计人民币3,391,000元)，计入其他综合收益；截至2024年6月30日止6个月期间，远期合约远期要素相关的净损失共计人民币10,543,884元(截至2023年6月30日止6个月期间：人民币665,328元)，计入当期损益。

于2024年6月30日，本集团已无指定为境外经营净投资套期的套期工具(2023年12月31日：名义金额为人民币722,090,400元，剩余到期日在6个月以内)。

### 5、存出保证金

#### (1) 按类别列示：

	2024年6月30日	2023年12月31日
交易保证金	7,087,131,910	8,658,008,686
履约保证金	643,536,508	853,688,456
信用保证金	56,092,343	55,491,207
小计	7,786,760,761	9,567,188,349
加：计提利息	165,546	104,293
合计	7,786,926,307	9,567,292,642

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、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:

	2024年6月30日		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
交易保证金:			
人民币	6,937,245,285	1.00000	6,937,245,285
美元	543,629	7.1268	3,874,338
港币	156,511,468	0.91268	142,844,887
其他(注)			3,167,400
小计			7,087,131,910
履约保证金:			
人民币	643,536,508	1.00000	643,536,508
小计			643,536,508
信用保证金:			
人民币	56,092,343	1.00000	56,092,343
小计			56,092,343
加: 计提利息			165,546
合计			7,786,926,307

## 七、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)

	2023年12月31日		折人民币金额
	原币金额	折算汇率	
交易保证金：			
人民币	8,552,236,170	1.00000	8,552,236,170
美元	543,586	7.08270	3,850,054
港币	108,909,693	0.90622	98,696,142
其他(注)			3,226,320
小计			8,658,008,686
履约保证金：			
人民币	853,688,456	1.00000	853,688,456
小计			853,688,456
信用保证金：			
人民币	55,491,207	1.00000	55,491,207
小计			55,491,207
加：计提利息			104,293
合计			9,567,292,642

注：其他外币主要为新加坡元等。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6、应收款项

##### (1) 按性质分析:

	2024年6月30日	2023年12月31日
应收交易款项	<b>34,124,402,362</b>	31,697,972,769
其中: 应收经纪商及结算所	<b>23,511,279,421</b>	21,537,587,929
应收衍生品交易款	<b>8,796,297,040</b>	7,845,466,313
应收证券借贷保证金	<b>1,729,648,529</b>	2,279,615,036
应收资产及基金管理费	<b>1,316,377,741</b>	1,289,659,820
应收承销及咨询费	<b>1,078,140,362</b>	1,125,045,669
应收交易单元席位租金	<b>184,458,595</b>	246,344,096
其他	<b>211,771,743</b>	168,053,570
小计	<b>36,915,150,803</b>	34,527,075,924
减: 减值准备	<b>(517,585,121)</b>	(517,581,824)
账面价值	<b>36,397,565,682</b>	34,009,494,100

##### (2) 按账龄分析:

账龄	2024年6月30日				2023年12月31日			
	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	计提比例	账面余额 金额	比例	减值准备 金额	计提比例
1年以内(含1年)	<b>35,857,225,354</b>	97.13%	<b>(69,843,147)</b>	0.19%	33,483,308,450	96.98%	(79,430,284)	0.24%
1-2年(含2年)	<b>261,041,162</b>	0.71%	<b>(36,765,339)</b>	14.08%	299,725,956	0.87%	(42,408,901)	14.15%
2-3年(含3年)	<b>222,082,276</b>	0.60%	<b>(62,768,312)</b>	28.26%	232,014,726	0.67%	(75,044,921)	32.34%
3年以上	<b>574,802,011</b>	1.56%	<b>(348,208,323)</b>	60.58%	512,026,792	1.48%	(320,697,718)	62.63%
合计	<b>36,915,150,803</b>	100.00%	<b>(517,585,121)</b>	1.40%	34,527,075,924	100.00%	(517,581,824)	1.50%

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 6、 应收款项(续)

## (3) 按评估方式列示：

评估方式	2024年6月30日				2023年12月31日			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项计提减值准备	372,909,942	1.01%	(332,822,291)	89.25%	376,878,884	1.09%	(343,764,793)	91.21%
组合计提减值准备	36,542,240,861	98.99%	(184,762,830)	0.51%	34,150,197,040	98.91%	(173,817,031)	0.51%
合计	36,915,150,803	100.00%	(517,585,121)	1.40%	34,527,075,924	100.00%	(517,581,824)	1.50%

## 7、 买入返售金融资产

## (1) 按金融资产种类列示：

	2024年6月30日	2023年12月31日
股票	5,056,505,542	4,961,857,932
债券	23,671,598,964	14,891,553,457
其中：标准券	12,395,694,078	4,678,780,853
国债和地方债	2,882,444,949	4,239,320,809
金融债	5,952,469,604	4,061,355,680
企业债	514,424,511	812,836,107
中期票据	76,565,822	7,992,008
同业存单	1,850,000,000	1,042,268,000
其他	-	49,000,000
小计	28,728,104,506	19,853,411,389
加：计提利息	91,144,119	121,794,302
减：减值准备	(58,658,614)	(53,804,882)
账面价值	28,760,590,011	19,921,400,809

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 7、买入返售金融资产(续)

##### (2) 按业务类别列示:

	2024年6月30日	2023年12月31日
股票质押式回购	5,053,177,928	4,946,741,927
债券质押式回购	21,046,634,078	10,411,833,853
债券买断式回购	2,624,964,886	4,479,719,604
其他	3,327,614	15,116,005
小计	28,728,104,506	19,853,411,389
加: 计提利息	91,144,119	121,794,302
减: 减值准备	(58,658,614)	(53,804,882)
账面价值	28,760,590,011	19,921,400,809

##### (3) 按担保物的公允价值列示:

	2024年6月30日	2023年12月31日
担保物	37,905,243,263	29,245,180,528
其中: 可出售或可再次向外抵押的担保物	2,572,743,145	4,405,951,877
其中: 已再次向外抵押的担保物	2,295,640,121	3,772,396,203



## 七、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：

	2024年6月30日	2023年12月31日
1个月内(含1个月)	792,059,747	813,323,746
1-3个月(含3个月)	870,950,000	412,000,000
3个月-1年(含1年)	3,345,168,181	3,721,418,181
1年以上	45,000,000	-
小计	5,053,177,928	4,946,741,927
加：计提利息	74,875,452	86,501,610
减：减值准备	(58,643,233)	(53,781,060)
账面价值	5,069,410,147	4,979,462,477

## 8、交易性金融资产

## (1) 按类别列示：

	2024年6月30日		2023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	111,771,577,251	111,164,236,196	90,143,565,665	90,281,671,677
基金	43,610,523,332	44,034,162,738	52,959,138,417	53,650,654,176
股票/股权	88,845,917,209	90,069,901,366	140,104,503,086	141,606,685,282
其他	4,208,234,755	4,439,024,517	1,474,047,272	1,706,833,871
合计	248,436,252,547	249,707,324,817	284,681,254,440	287,245,845,006

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

### 8、交易性金融资产(续)

(2) 于资产负债表日, 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	2024年6月30日	2023年12月31日
债券	质押	33,503,180,727	28,489,293,069
股票	质押	1,634,400,773	3,896,909,979
基金	质押	740,675,059	1,096,415,814
其他	质押	8,341,765,956	10,019,804,303
股票	存在限售期限	1,649,164,568	2,691,911,774
基金	存在限售期限	143,403,164	169,312,646
基金	以管理人身份认购的基金份额承诺不退出	73,866,832	582,527,724
合计		46,086,457,079	46,946,175,309

本集团持有的交易性金融资产用于融出证券的金额披露于附注七、3(2)。

### 9、其他债权投资

(1) 按类别列示:

	2024年6月30日				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	9,708,900,000	256,778,041	103,051,754	10,068,729,795	-
地方债	4,560,000,000	151,220,212	73,848,028	4,785,068,240	(1,634,891)
企业债	15,856,562,655	18,774,969	87,182,249	15,962,519,873	(40,141,913)
同业存单	12,067,947,000	70,634,987	11,624,038	12,150,206,025	(5,012,212)
中期票据	13,408,000,000	189,625,359	120,822,887	13,718,448,246	(36,574,475)
金融债	20,807,561,969	262,914,324	135,674,576	21,206,150,869	(16,345,305)
其他	599,000,000	14,085,870	6,267,574	619,353,444	(5,137,721)
合计	77,007,971,624	964,033,762	538,471,106	78,510,476,492	(104,846,517)

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 9、其他债权投资(续)

## (1) 按类别列示:(续)

	初始成本	2023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	19,103,300,000	253,975,507	53,365,302	19,410,640,809	-
地方债	4,526,000,000	72,220,578	32,444,317	4,630,664,895	(2,254,888)
企业债	10,775,208,336	206,991,301	45,854,480	11,028,054,117	(36,876,235)
同业存单	7,250,524,300	73,501,936	5,434,302	7,329,460,538	(1,870,463)
中期票据	7,307,000,000	118,159,143	51,548,888	7,476,708,031	(22,069,180)
金融债	14,954,321,832	308,281,582	58,471,425	15,321,074,839	(3,899,465)
其他	410,000,000	8,971,700	3,538,824	422,510,524	(2,828,032)
合计	64,326,354,468	1,042,101,747	250,657,538	65,619,113,753	(69,798,263)

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2024年6月30日，用于质押的其他债权投资的账面价值为人民币38,639,621,386元(2023年12月31日：人民币39,105,677,609元)。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 10、其他权益工具投资

项目	2024年6月30日			
	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入	指定的原因
非交易性权益工具	1,779,490,576	1,719,564,549	76,421,358	拟长期持有的非交易性投资

#### (1) 终止确认的其他权益工具投资:

项目	2024年6月30日			
	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	处置的原因
非交易性权益工具	334,671,340	15,776,430	(20,884,557)	投资策略的改变

#### 11、长期股权投资

#### (1) 按类别列示:

	2024年6月30日	2023年12月31日
对联营企业的投资	543,841,427	531,965,248
对合营企业的投资	544,261,392	544,140,170
合计	1,088,102,819	1,076,105,418

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 11、长期股权投资(续)

(2) 于资产负债表日，本集团的长期股权投资情况如下：

(a) 联营企业：

被投资单位	2023年		权益法下						2024年
	投资成本	余额	增加/(减少)	确认的投资	其他权益变动	其他综合	宣告发放现金	其他	6月30日
	人民币百万元	人民币百万元	投资成本	收益/(损失)					人民币百万元
浙商金汇信托股份有限公司("浙商金汇")	298	459	-	9	-	-	-	-	468
北京金通港房地产开发有限公司("金通港")	28	27	-	(1)	-	-	-	-	26
Trail Management	2	2	-	-	-	-	-	0	2
国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司	10	34	-	3	-	-	-	-	37
陕西股权交易中心股份有限公司	13	10	-	1	-	-	-	-	11
合计	351	532	-	12	-	-	-	-	544

被投资单位	2022年		权益法下						2023年
	投资成本	余额	增加/(减少)	确认的投资	其他权益变动	其他综合	宣告发放现金	其他	12月31日
	人民币百万元	人民币百万元	投资成本	收益/(损失)					人民币百万元
浙商金汇	298	447	-	16	-	-	(4)	-	459
金通港	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27
Trail Management	2	2	-	(0)	-	-	-	0	2
国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司	10	29	-	8	-	-	(3)	-	34
陕西股权交易中心股份有限公司	13	10	-	0	-	-	-	-	10
合计	351	515	-	24	-	-	(7)	-	532

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 11、长期股权投资(续)

(2) 于资产负债表日, 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	2023年		权益法下					2024年	
	投资成本	余额	增加/(减少)	确认的投资	其他综合	宣告发放现金	6月30日		
	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	收益/(损失)	其他权益变动	收益调整	股利或利润	其他	余额
金腾科技信息(深圳)有限公司("金腾科技")	255	56	-	(23)	-	-	-	-	33
中金甲子(北京)私募投资基金管理有限公司	13	70	-	2	-	-	-	-	72
CICC ALPHA Investment Group Limited	-	18	-	(1)	-	-	-	0	17
金建(深圳)投资管理中心(有限合伙)	25	23	-	(4)	-	-	-	-	19
曜金(上海)私募基金管理有限公司	10	22	-	4	-	-	-	-	26
KCA Capital Partners	0	1	-	0	-	-	-	0	1
中金鑫智(上海)私募股权投资管理有限公司	7	21	-	6	-	-	-	-	27
河南中金汇融私募基金管理有限公司	10	23	-	6	-	-	-	-	29
Krane Funds Advisors, LLC	258	216	-	0	-	-	-	1	217
Global Bridge Capital I GP, LLC	6	7	-	3	-	-	-	0	10
Global Bridge Capital Management, LLC	-	26	-	1	-	-	-	0	27
中电中金(厦门)电子产业私募股权投资管理有限公司	5	23	-	1	-	-	(3)	-	21
联通中金私募股权投资管理(深圳)有限公司	8	15	-	2	-	-	-	-	17
财信中金(湖南)私募股权投资管理有限公司	10	23	-	5	-	-	-	-	28
合计	607	544	-	2	-	-	(3)	1	544

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 11、长期股权投资(续)

(2) 于资产负债表日，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	2022年		增加/(减少) 投资成本	权益法下			2023年	
	12月31日	余额		确认的投资	其他综合	宣告发放现金	12月31日	余额
	人民币百万元	人民币百万元		人民币百万元	收益/(损失)	收益调整	股利或利润	其他
金腾科技	255	43	51	(38)	-	-	-	56
中金甲子(北京)私募投资基金管理有限公司	13	53	-	17	-	-	-	70
CICC ALPHA Investment Group Limited	-	16	-	2	-	-	0	18
金建(深圳)投资管理中心(有限合伙)	25	28	-	(5)	-	-	-	23
曜金(上海)私募基金管理有限公司	10	20	7	6	-	-	(11)	22
浦泰宽立投资管理有限公司	-	0	(1)	0	-	-	-	1
KCA Capital Partners	0	1	-	0	-	-	-	1
中金鑫碧(上海)私募股权投资管理有限公司	7	14	-	7	-	-	-	21
河南中金汇融私募基金管理有限公司	10	22	-	11	-	-	(10)	23
Krane Funds Advisors, LLC	258	206	-	6	-	-	-	216
Global Bridge Capital I GP, LLC	6	6	-	1	-	-	-	7
Global Bridge Capital Management, LLC	-	37	-	(12)	-	-	-	26
宁波厚文投资管理有限公司	-	8	(8)	0	-	-	-	-
中电中金(厦门)电子产业私募股权投资管理有限公司	5	21	-	2	-	-	-	23
联通中金私募股权投资管理(深圳)有限公司	8	10	-	6	-	-	(1)	15
财信中金(湖南)私募股权投资管理有限公司	10	15	-	8	-	-	-	23
合计	607	500	49	11	-	-	(22)	544

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12、固定资产

##### (1) 账面价值

	2024年6月30日	2023年12月31日
固定资产原价	2,850,050,176	2,749,568,943
减: 累计折旧	(1,791,851,401)	(1,677,162,390)
合计	1,058,198,775	1,072,406,553

##### (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					
2022年12月31日	2,228,424,294	161,083,507	9,787,009	92,721,687	2,492,016,497
本年增加	432,425,822	62,475,159	-	-	494,900,981
本年减少	(183,108,538)	(8,205,449)	(608,447)	(54,755,477)	(246,677,911)
汇率变动的影响	8,803,856	525,520	-	-	9,329,376
2023年12月31日	2,486,545,434	215,878,737	9,178,562	37,966,210	2,749,568,943
本期增加	132,995,257	1,561,114	-	-	134,556,371
本期减少	(31,079,064)	(4,035,999)	(269,500)	-	(35,384,563)
汇率变动的影响	1,175,551	133,874	-	-	1,309,425
2024年6月30日	2,589,637,178	213,537,726	8,909,062	37,966,210	2,850,050,176



## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 12、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
累计折旧					
2022年12月31日	(1,469,486,642)	(93,448,925)	(8,045,786)	(50,386,480)	(1,621,367,833)
本年计提	(220,904,277)	(37,854,017)	(124,925)	(3,718,260)	(262,601,479)
本年减少	167,953,258	7,397,136	480,150	35,200,966	211,031,510
汇率变动的影响	(3,763,253)	(461,335)	-	-	(4,224,588)
2023年12月31日	(1,526,200,914)	(124,367,141)	(7,690,561)	(18,903,774)	(1,677,162,390)
本期计提	(127,111,608)	(18,785,670)	(62,399)	(826,887)	(146,786,564)
本期减少	29,013,458	3,700,449	261,415	-	32,975,322
汇率变动的影响	(769,789)	(107,980)	-	-	(877,769)
2024年6月30日	<b>(1,625,068,853)</b>	<b>(139,560,342)</b>	<b>(7,491,545)</b>	<b>(19,730,661)</b>	<b>(1,791,851,401)</b>
账面价值					
2024年6月30日	<b>964,568,325</b>	<b>73,977,384</b>	<b>1,417,517</b>	<b>18,235,549</b>	<b>1,058,198,775</b>
2023年12月31日	960,344,520	91,511,596	1,488,001	19,062,436	1,072,406,553

- (a) 于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团不存在尚未办理产权手续的房屋及建筑物。
- (b) 于2024年6月30日及2023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) 截至2024年6月30日止6个月期间，本集团无在建工程完工转入的固定资产(2023年度：86万元)。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13、在建工程

	房屋及建筑物	其他	合计
账面余额			
2022年12月31日	352,078,779	11,353,661	363,432,440
本年增加	258,763,623	1,883,412	260,647,035
本年转出	-	(12,085,169)	(12,085,169)
2023年12月31日	610,842,402	1,151,904	611,994,306
本期增加	125,942,241	-	125,942,241
本期转出	-	(1,151,904)	(1,151,904)
2024年6月30日	<b>736,784,643</b>	-	<b>736,784,643</b>
账面价值			
2024年6月30日	<b>736,784,643</b>	-	<b>736,784,643</b>
2023年12月31日	610,842,402	1,151,904	611,994,306

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 14、使用权资产

	房屋及建筑物	设备	合计
原值			
2022年12月31日	4,173,036,184	791,276	4,173,827,460
本年增加	3,093,572,890	43,672	3,093,616,562
本年减少	(340,042,873)	(674,421)	(340,717,294)
汇率变动的影响	16,638,299	13,417	16,651,716
2023年12月31日	6,943,204,500	173,944	6,943,378,444
本期增加	305,827,063	-	305,827,063
本期减少	(177,711,861)	-	(177,711,861)
汇率变动的影响	4,212,484	1,083	4,213,567
2024年6月30日	<b>7,075,532,186</b>	<b>175,027</b>	<b>7,075,707,213</b>
累计折旧			
2022年12月31日	(1,832,040,448)	(572,327)	(1,832,612,775)
本年计提	(1,016,314,900)	(163,878)	(1,016,478,778)
本年减少	237,800,252	674,421	238,474,673
汇率变动的影响	(8,291,638)	(9,705)	(8,301,343)
2023年12月31日	(2,618,846,734)	(71,489)	(2,618,918,223)
本期计提	(506,987,528)	(32,891)	(507,020,419)
本期减少	133,297,312	-	133,297,312
汇率变动的影响	(4,097,822)	(445)	(4,098,267)
2024年6月30日	<b>(2,996,634,772)</b>	<b>(104,825)</b>	<b>(2,996,739,597)</b>
账面价值			
2024年6月30日	<b>4,078,897,414</b>	<b>70,202</b>	<b>4,078,967,616</b>
2023年12月31日	4,324,357,766	102,455	4,324,460,221

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 15、无形资产

	土地使用权	交易席位费	其他无形资产	合计
原值				
2022年12月31日	1,266,558,879	163,112,847	1,453,170,047	2,882,841,773
本年增加	-	-	583,320,692	583,320,692
本年减少	-	-	(2,929,634)	(2,929,634)
汇率变动的影响	-	-	239,602	239,602
2023年12月31日	1,266,558,879	163,112,847	2,033,800,707	3,463,472,433
本期增加	-	-	179,740,180	179,740,180
本期减少	-	-	(804,739)	(804,739)
汇率变动的影响	-	-	148,187	148,187
2024年6月30日	<b>1,266,558,879</b>	<b>163,112,847</b>	<b>2,212,884,335</b>	<b>3,642,556,061</b>
累计摊销				
2022年12月31日	(250,643,102)	(126,647,844)	(747,317,088)	(1,124,608,034)
本年计提	(32,910,658)	(8,580,000)	(255,516,885)	(297,007,543)
本年减少	-	-	2,885,128	2,885,128
汇率变动的影响	-	-	(128,132)	(128,132)
2023年12月31日	(283,553,760)	(135,227,844)	(1,000,076,977)	(1,418,858,581)
本期计提	(16,455,329)	(4,290,000)	(161,397,720)	(182,143,049)
本期减少	-	-	628,818	628,818
汇率变动的影响	-	-	(42,901)	(42,901)
2024年6月30日	<b>(300,009,089)</b>	<b>(139,517,844)</b>	<b>(1,160,888,780)</b>	<b>(1,600,415,713)</b>
账面价值				
2024年6月30日	<b>966,549,790</b>	<b>23,595,003</b>	<b>1,051,995,555</b>	<b>2,042,140,348</b>
2023年12月31日	983,005,119	27,885,003	1,033,723,730	2,044,613,852

于2024年6月30日及2023年12月31日, 本集团不存在重大的所有权受到限制的无形资产。

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 16、商誉

## (1) 商誉变动情况

被投资单位名称	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30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	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年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	-

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

于2024年6月30日，管理层未注意到商誉存在减值迹象。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 17、递延所得税资产/(负债)

##### (1) 已确认递延所得税资产/(负债)

	2023年 12月31日	本期增减 计入损益	本期增减 计入权益	汇率变动 的影响	2024年6月30日				
					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
抵销前递延所得税资产/(负债)									
员工成本	1,216,356,857	(440,596,352)	-	64,730	775,825,235	775,825,235	3,203,130,099	-	-
可抵扣亏损	1,224,029,106	1,102,974,048	-	5,129	2,327,008,283	2,327,008,283	9,322,009,241	-	-
固定资产累计折旧及其他资产摊销	(148,928,110)	320,064	-	(32,092)	(148,640,138)	113,382	453,529	(148,753,520)	(604,692,315)
交易性金融工具公允价值变动	(360,414,457)	(552,947,579)	-	-	(913,362,036)	158,993,972	641,230,460	(1,072,356,008)	(4,289,599,311)
其他债权投资及其他权益工具 投资公允价值变动	(64,654,380)	-	(57,156,083)	34,366	(121,776,097)	4,338,521	26,203,640	(126,114,618)	(504,458,472)
减值准备	97,867,376	3,316,967	(7,911,135)	69,383	93,342,591	93,342,591	410,763,966	-	-
收购子公司产生的公允价值调整	(158,496,563)	1,273,443	-	-	(157,223,120)	-	-	(157,223,120)	(628,892,480)
其他	494,436,295	39,110,534	-	(18,421)	533,528,408	533,701,160	2,141,532,251	(172,752)	(691,010)
小计	2,300,196,124	153,451,125	(65,067,218)	123,095	2,388,703,126	3,893,323,144	15,745,323,186	(1,504,620,018)	(6,028,333,588)
递延所得税抵销						(985,180,577)	(3,950,464,123)	985,180,577	3,950,464,123
合计						2,908,142,567	11,794,859,063	(519,439,441)	(2,077,869,465)

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 17、递延所得税资产/(负债)(续)

## (1) 已确认递延所得税资产/(负债)(续)

2023年12月31日

	2022年 12月31日	本年增减 计入损益	本年增减 计入权益	汇率 变动的影响	2023年12月31日				
					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
抵销前递延所得税资产/(负债)									
员工成本	1,616,035,470	(400,474,844)	-	796,231	1,216,356,857	1,216,356,857	4,963,898,706	-	-
可抵扣亏损	30,012,969	1,193,954,202	-	61,935	1,224,029,106	1,224,029,106	4,896,116,424	-	-
固定资产累计折旧及其他资产摊销	(93,305,632)	(55,554,892)	-	(67,586)	(148,928,110)	78,300	313,200	(149,006,410)	(605,498,787)
交易性金融工具公允价值变动	73,654,451	(434,068,908)	-	-	(360,414,457)	158,486,494	639,167,833	(518,900,951)	(2,075,918,834)
其他债权投资公允价值变动	40,555,022	-	(105,102,948)	(106,454)	(64,654,380)	4,003,779	24,265,330	(68,658,159)	(274,632,636)
减值准备	107,968,258	(8,963,218)	(1,261,099)	123,435	97,867,376	97,867,376	422,321,559	-	-
收购子公司产生的公允价值调整	(161,230,995)	2,734,432	-	-	(158,496,563)	-	-	(158,496,563)	(633,986,252)
其他	417,733,693	76,706,060	-	(3,458)	494,436,295	494,436,295	1,984,089,227	-	-
小计	2,031,423,236	374,332,832	(106,364,047)	804,103	2,300,196,124	3,195,258,207	12,930,172,279	(895,062,083)	(3,590,036,509)
递延所得税抵销						(312,371,599)	(1,258,961,995)	312,371,599	1,258,961,995
合计						2,882,886,608	11,671,210,284	(582,690,484)	(2,331,074,514)

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

### 17、递延所得税资产/(负债)(续)

#### (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:

	2024年6月30日	2023年12月31日
可抵扣亏损	2,850,055,074	1,841,804,424
其他	232,230,630	231,437,482
合计	3,082,285,704	2,073,241,906

本集团于2024年6月30日未确认递延所得税资产的累积可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损为人民币30.82亿元(2023年12月31日: 人民币20.73亿元), 主要为本集团为提升跨境服务能力而设立的部分境外子公司产生的税务亏损。

### 18、其他资产

	注	2024年6月30日	2023年12月31日
长期待摊费用	(1)	387,983,386	433,634,830
待摊费用		90,330,408	91,919,294
其他应收款	(2)	492,160,863	495,922,909
其他		852,781,989	1,032,741,178
合计		1,823,256,646	2,054,218,211



## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 18、其他资产(续)

## (1) 长期待摊费用

	截至2024年6月30日止6个月期间			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
经营租入固定资产改良支出	427,551,606	63,943,683	(108,559,986)	382,935,303
其他	6,083,224	555,735	(1,590,876)	5,048,083
合计	433,634,830	64,499,418	(110,150,862)	387,983,386

	2023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	326,350,095	326,688,694	(225,487,183)	427,551,606
其他	6,677,926	2,489,604	(3,084,306)	6,083,224
合计	333,028,021	329,178,298	(228,571,489)	433,634,830

## (2) 其他应收款

## (a) 按性质分析：

	2024年6月30日	2023年12月31日
应收租赁及其他押金	327,748,771	314,103,610
贷款	106,082,852	104,291,477
其他	67,218,160	85,314,426
小计	501,049,783	503,709,513
减：减值准备	(8,888,920)	(7,786,604)
账面价值	492,160,863	495,922,909

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

### 18、其他资产(续)

#### (2) 其他应收款(续)

##### (b) 按账龄分析:

账龄	2024年6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	计提比例
1年以内(含1年)	248,529,713	49.60%	(1,202,722)	0.48%
1 - 2年(含2年)	69,619,838	13.89%	(6,856)	0.01%
2 - 3年(含3年)	78,222,319	15.61%	(7,310)	0.01%
3年以上	104,677,913	20.90%	(7,672,032)	7.33%
合计	501,049,783	100.00%	(8,888,920)	1.77%

账龄	2023年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	计提比例
1年以内(含1年)	255,292,492	50.68%	(119,428)	0.05%
1 - 2年(含2年)	84,316,489	16.74%	(4,905)	0.01%
2 - 3年(含3年)	79,449,806	15.77%	(27,363)	0.03%
3年以上	84,650,726	16.81%	(7,634,908)	9.02%
合计	503,709,513	100.00%	(7,786,604)	1.55%

#### (3) 按评估方式列示:

评估方式	2024年6月30日				2023年12月31日			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项计提减值准备	110,912,657	22.14%	(6,821,991)	6.15%	108,711,216	21.58%	(5,733,575)	5.27%
组合计提减值准备	390,137,126	77.86%	(2,066,929)	0.53%	394,998,297	78.42%	(2,053,029)	0.52%
合计	501,049,783	100.00%	(8,888,920)	1.77%	503,709,513	100.00%	(7,786,604)	1.55%

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 19、减值准备

## (1) 按项目划分：

附注七	2023年				汇率变动 及其他	2024年	
	12月31日 余额	本期计提	本期转回	本期核销		6月30日 余额	
货币资金减值准备	1	1,018,163	425,039	(926,605)	-	1,170	517,767
融出资金减值准备	3	160,714,128	36,441,366	(50,776,208)	-	26,376	146,405,662
应收款项减值准备	6	517,581,824	71,042,499	(71,580,870)	-	541,668	517,585,121
买入返售金融资产减值准备	7	53,804,882	12,323,887	(7,470,155)	-	-	58,658,614
其他债权投资减值准备	9	69,798,263	88,871,313	(53,823,059)	-	-	104,846,517
其他应收款减值准备	18(2)	7,786,604	1,113,318	(13,760)	-	2,758	8,888,920
信用减值准备合计		810,703,864	210,217,422	(184,590,657)	-	571,972	836,902,601

附注七	2022年				汇率变动 及其他	2023年	
	12月31日 余额	本年计提	本年转回	本年核销		12月31日 余额	
货币资金减值准备	1	1,110,402	1,038,606	(1,131,556)	-	711	1,018,163
融出资金减值准备	3	142,543,897	65,795,583	(47,830,588)	-	205,236	160,714,128
应收款项减值准备	6	522,324,087	112,811,065	(118,907,833)	-	1,354,505	517,581,824
买入返售金融资产减值准备	7	56,547,702	13,221,611	(15,964,431)	-	-	53,804,882
其他债权投资减值准备	9	72,118,572	61,548,786	(63,869,095)	-	-	69,798,263
其他应收款减值准备	18(2)	9,467,410	1,999,634	(3,680,699)	-	259	7,786,604
信用减值准备合计		804,112,070	256,415,285	(251,384,202)	-	1,560,711	810,703,864

于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团无其他资产减值准备。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 19、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:

	2024年6月30日			合计
	未来12个月	整个存续期	整个存续期	
	预期信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金减值准备	517,767	-	-	517,767
融出资金减值准备	145,226,557	254,138	924,967	146,405,662
应收款项减值准备	84,229,671	100,533,159	332,822,291	517,585,121
买入返售金融资产减值准备	30,444,428	-	28,214,186	58,658,614
其他债权投资减值准备	104,846,517	-	-	104,846,517
其他应收款减值准备	152,937	2,040,134	6,695,849	8,888,920
合计	365,417,877	102,827,431	368,657,293	836,902,601

	2023年12月31日			合计
	未来12个月	整个存续期	整个存续期	
	预期信用损失	预期信用损失 (未发生信用减值)	预期信用损失 (已发生信用减值)	
货币资金减值准备	1,018,163	-	-	1,018,163
融出资金减值准备	160,714,128	-	-	160,714,128
应收款项减值准备	79,647,544	94,169,487	343,764,793	517,581,824
买入返售金融资产减值准备	25,590,696	-	28,214,186	53,804,882
其他债权投资减值准备	69,798,263	-	-	69,798,263
其他应收款减值准备	114,793	2,025,477	5,646,334	7,786,604
合计	336,883,587	96,194,964	377,625,313	810,703,864

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 20、应付短期融资款

## (1) 收益凭证

名称	2023年12月31日		2024年6月30日	
	余额	本期增加	本期减少	余额
收益凭证	13,953,759,541	20,599,182,243	(19,161,790,049)	15,391,151,735

名称	2022年12月31日		2023年12月31日	
	余额	本年增加	本年减少	余额
收益凭证	15,724,961,356	43,072,392,997	(44,843,594,812)	13,953,759,541

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1.70%至6.39%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。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 20、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	2023年			2024年
					12月31日余额	本期增加	本期减少	6月30日余额
23中财S1	18/05/2023	18/05/2024	3,000,000,000	2.52%	3,046,050,277	29,694,798	(3,075,745,075)	-
债券名称	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率	2022年			2023年
					12月31日余额	本年增加	本年减少	12月31日余额
22中财S1	11/08/2022	11/08/2023	2,000,000,000	2.04%	2,014,722,316	26,173,948	(2,040,896,264)	-
23中财S1	18/05/2023	18/05/2024	3,000,000,000	2.52%	-	3,049,191,786	(3,141,509)	3,046,050,277
合计					2,014,722,316	3,075,365,734	(2,044,037,773)	3,046,050,277

##### (3) 结构性票据

名称	2023年12月31日			2024年6月30日
	余额	本期增加	本期减少	余额
结构性票据	286,986,740	1,315,556,017	(703,767,083)	898,775,674
名称	2022年12月31日			2023年12月31日
	余额	本年增加	本年减少	余额
结构性票据	812,308,285	1,722,142,274	(2,247,463,819)	286,986,740

注: 该等结构性票据票面年利率范围为0.08%至5.73%不等, 发行期限为3天至365天不等。

##### (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	2023年			2024年
					12月31日余额	本期增加	本期减少	6月30日余额
24中金公司CP001	06/06/2024	08/07/2024	820,000,000	1.87%	-	821,008,263	-	821,008,263

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 21、拆入资金

	注	2024年6月30日	2023年12月31日
银行拆入资金		<b>29,099,094,800</b>	43,539,461,810
转融通融入资金	(1)	<b>1,980,000,000</b>	1,200,000,000
小计		<b>31,079,094,800</b>	44,739,461,810
加：计提利息		<b>18,163,776</b>	234,933,009
合计		<b>31,097,258,576</b>	44,974,394,819

## (1) 转融通融入资金的剩余期限和利率区间分析：

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	期末余额	利率区间	年末余额	利率区间
1个月内(含1个月)	-	-	800,000,000	2.16%
1-3个月(含3个月)	<b>500,000,000</b>	<b>2.21%</b>	-	-
3-12个月(含12个月)	<b>1,480,000,000</b>	<b>2.03%-2.20%</b>	400,000,000	2.93%
小计	<b>1,980,000,000</b>		1,200,000,000	
加：计提利息	<b>7,159,722</b>		9,794,889	
合计	<b>1,987,159,722</b>		1,209,794,889	

七、合并财务报表主要项目注释(续)

22、交易性金融负债

	2024年6月30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	1,617,170,224	27,372,753,902	28,989,924,126
债权	688,645,230	3,942,531,543	4,631,176,773
基金及其他	79,249,421	-	79,249,421
合计	2,385,064,875	31,315,285,445	33,700,350,320

	2023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	2,607,124,720	33,237,496,230	35,844,620,950
债权	471,493,768	4,122,271,849	4,593,765,617
基金及其他	72,726,647	-	72,726,647
合计	3,151,345,135	37,359,768,079	40,511,113,214

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2024年6月30日及2023年12月31日，本集团指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值并未发生由于本集团自身信用风险变化导致的重大变动。



## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 23、卖出回购金融资产款

## (1) 按金融资产种类列示：

	2024年6月30日	2023年12月31日
股票	812,285,200	3,188,530,021
债券	63,043,464,895	56,336,374,839
其中：企业债	9,485,255,926	3,941,108,973
中期票据	7,942,928,886	4,035,861,120
同业存单	8,354,340,937	3,424,251,890
金融债	23,766,835,634	18,135,899,220
国债和地方政府债	9,642,703,714	21,602,540,119
其他	3,851,399,798	5,196,713,517
其他	4,593,614,672	5,314,585,787
小计	68,449,364,767	64,839,490,647
加：计提利息	130,830,833	59,575,077
合计	68,580,195,600	64,899,065,724

## (2) 按业务类别列示：

	2024年6月30日	2023年12月31日
质押式卖出回购	53,079,542,010	53,444,911,099
买断式卖出回购	11,326,548,257	6,019,812,548
质押式报价回购	4,043,274,500	5,374,767,000
小计	68,449,364,767	64,839,490,647
加：计提利息	130,830,833	59,575,077
合计	68,580,195,600	64,899,065,724

七、合并财务报表主要项目注释(续)

23、卖出回购金融资产款(续)

(3) 质押式报价回购的剩余期限和利率区间分析:

	2024年6月30日		2023年12月31日	
	期末余额	利率区间	年末余额	利率区间
1个月内(含1个月)	<b>4,043,274,500</b>	<b>0.80%-7.43%</b>	5,374,767,000	1.30%-9.23%
加: 计提利息	<b>7,026,440</b>		4,723,027	
合计	<b>4,050,300,940</b>		5,379,490,027	

(4) 担保物金额:

	2024年6月30日	2023年12月31日
债券	<b>60,456,359,151</b>	54,301,219,789
股票	<b>877,453,922</b>	3,491,830,924
其他	<b>8,341,765,956</b>	10,019,804,303
合计	<b>69,675,579,029</b>	67,812,855,016

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 24、代理买卖证券款

	2024年6月30日	2023年12月31日
普通经纪业务		
— 个人	31,465,656,816	31,557,554,269
— 机构	43,470,677,521	43,342,707,907
小计	74,936,334,337	74,900,262,176
信用业务		
— 个人	4,332,199,201	3,295,942,024
— 机构	2,753,003,009	4,104,288,210
小计	7,085,202,210	7,400,230,234
加：计提利息	10,468,976	10,522,022
合计	82,032,005,523	82,311,014,432

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 25、应付职工薪酬

	截至2024年6月30日止6个月期间			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
短期及长期薪酬:				
工资、奖金、津贴和补贴	5,629,611,163	4,178,096,906	(5,985,725,339)	3,821,982,730
社会保险费	20,478,433	247,515,898	(249,463,762)	18,530,569
其中: 医疗保险费	13,461,739	185,233,248	(186,090,510)	12,604,477
补充医疗保险费	30,074	51,813,384	(51,843,458)	-
工伤医疗保险费	667,068	4,518,926	(4,510,965)	675,029
生育保险费	555,118	2,451,040	(2,444,696)	561,462
其他	5,764,434	3,499,300	(4,574,133)	4,689,601
住房公积金	19,234,302	270,795,893	(271,282,003)	18,748,192
工会经费和职工教育经费	37,661,567	71,986,015	(87,348,309)	22,299,273
其他	29,165,078	122,779,316	(147,021,058)	4,923,336
小计	5,736,150,543	4,891,174,028	(6,740,840,471)	3,886,484,100
设定提存计划:				
其中: 基本养老保险费	36,818,646	360,004,610	(355,887,967)	40,935,289
失业保险费	1,496,958	12,809,162	(12,932,202)	1,373,918
企业年金缴费	14,819,109	101,155,291	(89,202,983)	26,771,417
小计	53,134,713	473,969,063	(458,023,152)	69,080,624
辞退福利	101,131,660	10,407,541	(20,010,205)	91,528,996
合计	5,890,416,916	5,375,550,632	(7,218,873,828)	4,047,093,720

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 25、应付职工薪酬(续)

	年初余额	2023年度		年末余额
		本年增加	本年减少	
短期及长期薪酬：				
工资、奖金、津贴和补贴	8,445,584,587	8,166,930,920	(10,982,904,344)	5,629,611,163
社会保险费	20,483,521	539,331,482	(539,336,570)	20,478,433
其中：医疗保险费	11,991,671	371,302,618	(369,832,550)	13,461,739
补充医疗保险费	58,121	144,334,459	(144,362,506)	30,074
工伤医疗保险费	581,524	8,238,309	(8,152,765)	667,068
生育保险费	566,799	4,966,484	(4,978,165)	555,118
其他	7,285,406	10,489,612	(12,010,584)	5,764,434
住房公积金	35,603,033	523,731,343	(540,100,074)	19,234,302
工会经费和职工教育经费	55,404,110	181,763,937	(199,506,480)	37,661,567
其他	4,027,217	312,110,253	(286,972,392)	29,165,078
小计	8,561,102,468	9,723,867,935	(12,548,819,860)	5,736,150,543
设定提存计划：				
其中：基本养老保险费	43,762,228	689,455,117	(696,398,699)	36,818,646
失业保险费	2,061,793	19,298,004	(19,862,839)	1,496,958
企业年金缴费	16,861,364	200,027,323	(202,069,578)	14,819,109
小计	62,685,385	908,780,444	(918,331,116)	53,134,713
辞退福利	82,482,155	52,831,666	(34,182,161)	101,131,660
合计	8,706,270,008	10,685,480,045	(13,501,333,137)	5,890,416,916

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 26、应交税费

	2024年6月30日	2023年12月31日
企业所得税	531,010,723	387,829,520
个人所得税	52,929,573	284,979,203
增值税	105,245,358	117,565,685
城市维护建设税	6,660,418	6,981,067
教育费附加及地方教育附加	4,758,023	4,989,362
代扣代缴客户个人所得税及其他	7,772,263	32,987,802
合计	708,376,358	835,332,639

#### 27、应付款项

	2024年6月30日	2023年12月31日
应付交易款项	88,661,281,477	95,534,985,616
其中: 应付衍生业务款项	74,624,115,784	84,264,686,419
其他	141,452,249	142,101,030
合计	88,802,733,726	95,677,086,646

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 28、合同负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
资产及基金管理业务	257,833,029	179,666,997
投资银行业务	232,330,668	214,933,825
其他	15,238,977	16,673,705
合计	505,402,674	411,274,527

## 29、租赁负债

	2024年6月30日	2023年12月31日
房屋及建筑物	4,175,868,907	4,427,761,855
办公设备	70,202	102,455
合计	4,175,939,109	4,427,864,310

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 30、应付债券

##### (1) 公司债券:

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	2023年12月31日				2024年6月30日	
				发行金额	票面利率	余额	本期增加	本期减少	余额
20中金G2(b)	03/04/2020	03/04/2027	按年支付	1,000,000,000	3.25%	1,024,153,005	16,182,614	(32,500,000)	1,007,835,619
20中金G4(c)	06/05/2020	06/05/2027	按年支付	700,000,000	2.88%	713,164,590	10,033,218	(20,160,000)	703,037,808
20中金12(d)	19/10/2020	19/10/2025	按年支付	2,500,000,000	2.95%	2,514,709,699	36,673,497	-	2,551,383,196
20中金14(e)	28/10/2020	28/10/2025	按年支付	3,000,000,000	2.90%	2,472,675,768	35,477,966	-	2,508,153,734
21中金F2(f)	18/01/2021	18/01/2026	按年支付	2,500,000,000	3.75%	2,589,126,712	4,623,288	(2,593,750,000)	-
21中金F4(g)	04/03/2021	04/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.82%	2,063,040,437	13,359,563	(2,076,400,000)	-
21中金G1(h)	16/03/2021	16/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.58%	2,056,732,240	14,867,760	(2,071,600,000)	-
21中金G2	16/03/2021	16/03/2031	按年支付	2,000,000,000	4.10%	2,064,972,678	40,841,021	(82,000,000)	2,023,813,699
21中金G3(i)	25/03/2021	25/03/2026	按年支付	1,500,000,000	3.51%	1,540,422,541	12,227,459	(1,552,650,000)	-
21中金G4	25/03/2021	25/03/2031	按年支付	2,500,000,000	4.07%	2,578,119,535	50,670,875	(101,750,000)	2,527,040,410
21中金F6(j)	13/04/2021	13/04/2026	按年支付	3,500,000,000	3.70%	3,592,702,186	36,797,814	(3,629,500,000)	-
21中金G5(k)	16/08/2021	16/08/2026	按年支付	1,000,000,000	3.04%	1,011,379,235	15,116,940	-	1,026,496,175
21中金G6(l)	16/08/2021	16/08/2028	按年支付	1,500,000,000	3.39%	1,519,034,016	25,286,066	-	1,544,320,082
21中金G7	08/12/2021	08/12/2024	按年支付	2,500,000,000	2.97%	2,504,665,984	36,922,128	-	2,541,588,112
21中金G8	08/12/2021	08/12/2031	按年支付	1,000,000,000	3.68%	1,002,312,568	18,299,454	-	1,020,612,022
22中金G1(m)	29/11/2022	29/11/2027	按年支付	2,500,000,000	2.94%	2,506,426,780	36,549,180	-	2,542,975,960
22中金G2	29/11/2022	29/11/2032	按年支付	2,000,000,000	3.52%	2,006,155,718	35,007,653	-	2,041,163,371
22中金G3(n)	16/12/2022	16/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.36%	1,001,377,049	16,708,197	-	1,018,085,246
23中金G1(s)	17/01/2023	17/01/2026	按年支付	1,000,000,000	3.00%	1,027,699,620	15,224,352	(30,000,000)	1,012,923,972
23中金G2(t)	17/01/2023	17/01/2028	按年支付	3,000,000,000	3.18%	3,087,422,720	48,045,872	(95,400,000)	3,040,068,592
23中金G3(u)	06/06/2023	06/06/2028	按年支付	5,000,000,000	2.87%	5,074,614,565	72,697,276	(143,500,000)	5,003,811,841
23中金G5(v)	24/07/2023	24/07/2028	按年支付	3,000,000,000	2.69%	3,030,902,630	40,563,498	-	3,071,466,128
23中金G6(w)	24/07/2023	24/07/2030	按年支付	2,000,000,000	3.03%	2,023,373,690	30,302,720	-	2,053,676,410
23中金F1(x)	28/08/2023	28/08/2028	按年支付	1,000,000,000	2.80%	1,008,638,933	13,992,285	-	1,022,631,218
23中金F2(y)	28/08/2023	28/08/2030	按年支付	4,000,000,000	3.06%	4,037,916,391	61,025,315	-	4,098,941,706



## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 30、应付债券(续)

## (1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	2023年12月31日				2024年6月30日	
				发行金额	票面利率	余额	本期增加	本期减少	余额
23中金F3(z)	18/09/2023	18/09/2026	按年支付	2,000,000,000	2.89%	2,014,635,514	29,091,241	-	2,043,726,755
23中金F4(aa)	18/09/2023	18/09/2028	按年支付	3,000,000,000	2.99%	3,022,657,333	44,948,203	-	3,067,605,536
23中金G7(ab)	21/12/2023	21/12/2028	按年支付	3,000,000,000	2.85%	3,002,336,066	42,516,393	(3,353,167)	3,041,499,292
23中金G8(ac)	21/12/2023	21/12/2030	按年支付	1,000,000,000	3.03%	1,000,827,869	15,067,213	(1,212,858)	1,014,682,224
24中金G1(ad)	04/03/2024	04/03/2028	按年支付	2,500,000,000	2.39%	-	2,519,316,438	(4,266,729)	2,515,049,709
24中金G2(ae)	04/03/2024	04/03/2029	按年支付	1,500,000,000	2.44%	-	1,511,832,329	(2,724,631)	1,509,107,698
24中金G3	04/03/2024	04/03/2034	按年支付	1,000,000,000	2.70%	-	1,008,728,767	(1,970,373)	1,006,758,394
20中财G3	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	1,000,000,000	4.20%	1,007,969,248	20,912,316	-	1,028,881,564
20中财G6(o)	15/12/2020	15/12/2025	按年支付	1,000,000,000	2.97%	296,280,039	4,391,835	-	300,671,874
21中财G2(p)	26/03/2021	26/03/2026	按年支付	3,000,000,000	2.75%	3,082,246,095	42,126,985	(919,543,373)	2,204,829,707
21中财G3(q)	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	3,000,000,000	2.51%	3,071,996,334	2,408,523,661	(2,456,615,873)	3,023,904,122
21中财G4	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	2,000,000,000	3.84%	2,052,028,797	38,383,085	(76,803,623)	2,013,608,259
21中财G5(r)	09/12/2021	09/12/2026	按年支付	3,000,000,000	3.06%	3,003,127,958	45,957,561	-	3,049,085,519
22中财G1	08/03/2022	08/03/2025	按年支付	1,500,000,000	3.07%	1,536,835,632	23,209,198	(46,052,172)	1,513,992,658
22中财G2	08/03/2022	08/03/2027	按年支付	500,000,000	3.49%	513,815,062	8,725,953	(17,450,823)	505,090,192
22中财G3	18/07/2022	18/07/2025	按年支付	2,000,000,000	2.83%	2,024,874,857	28,793,900	(628,962)	2,053,039,795
22中财G4	18/07/2022	18/07/2027	按年支付	1,000,000,000	3.20%	1,013,935,133	16,079,245	(314,434)	1,029,699,944
22中财G5	29/08/2022	29/08/2025	按年支付	1,500,000,000	2.69%	1,512,997,039	20,536,025	(471,698)	1,533,061,366
22中财G6	29/08/2022	29/08/2027	按年支付	1,500,000,000	3.06%	1,514,628,697	23,067,480	(471,698)	1,537,224,479
23中财G1	13/04/2023	13/04/2026	按年支付	1,500,000,000	3.02%	1,531,518,325	22,890,980	(45,773,835)	1,508,635,470
23中财G2	13/04/2023	13/04/2028	按年支付	1,500,000,000	3.28%	1,534,185,420	24,646,386	(49,674,019)	1,509,157,787
23中财G3	24/08/2023	24/08/2026	按年支付	2,000,000,000	2.72%	2,018,762,925	27,522,425	(1,572,358)	2,044,712,992
23中财G4	24/08/2023	24/08/2028	按年支付	1,000,000,000	3.08%	1,010,647,376	15,507,081	(1,257,830)	1,024,896,627
24中财G1	27/05/2024	27/11/2025	按年支付	1,000,000,000	2.18%	-	1,002,109,279	(18,868)	1,002,090,411
24中财G2	27/05/2024	27/11/2026	按年支付	2,000,000,000	2.27%	-	2,004,391,160	(37,736)	2,004,353,424
合计						89,818,045,009	11,686,771,150	(16,059,425,060)	85,445,391,099

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 30、应付债券(续)

##### (1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2022年12月31日			2023年12月31日	
						余额	本年增加	本年减少	余额	
20中金F1	26/02/2020	26/02/2025	按年支付	4,000,000,000	3.20%	4,108,010,959	19,989,041	(4,128,000,000)	-	
20中金G1	03/04/2020	03/04/2026	按年支付	1,500,000,000	2.89%	1,532,304,658	11,045,342	(1,543,350,000)	-	
20中金G2(b)	03/04/2020	03/04/2027	按年支付	1,000,000,000	3.25%	1,024,219,178	32,433,827	(32,500,000)	1,024,153,005	
20中金G3	06/05/2020	06/05/2026	按年支付	3,300,000,000	2.37%	3,351,211,479	26,998,521	(3,378,210,000)	-	
20中金G4(c)	06/05/2020	06/05/2027	按年支付	700,000,000	2.88%	713,200,658	20,123,932	(20,160,000)	713,164,590	
20中金F2	28/05/2020	28/05/2025	按年支付	3,000,000,000	2.95%	3,052,615,069	35,884,931	(3,088,500,000)	-	
20中金G5	22/06/2020	22/06/2026	按年支付	1,500,000,000	3.10%	1,524,460,274	22,039,726	(1,546,500,000)	-	
20中金F3	24/07/2020	24/07/2025	按年支付	3,000,000,000	3.80%	3,049,972,603	64,027,397	(3,114,000,000)	-	
20中金07	10/09/2020	10/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.78%	5,057,994,520	131,005,480	(5,189,000,000)	-	
20中金09	23/09/2020	23/09/2025	按年支付	5,000,000,000	3.80%	5,051,534,247	138,465,753	(5,190,000,000)	-	
20中金12(d)	19/10/2020	19/10/2025	按年支付	2,500,000,000	2.95%	2,518,700,000	89,509,699	(93,500,000)	2,514,709,699	
20中金14(e)	28/10/2020	28/10/2025	按年支付	3,000,000,000	2.90%	3,019,357,808	103,517,960	(650,200,000)	2,472,675,768	
20中金F5	14/12/2020	14/12/2025	按年支付	2,500,000,000	4.09%	2,504,762,329	97,487,671	(2,602,250,000)	-	
21中金F1	18/01/2021	18/01/2024	按年支付	2,500,000,000	3.55%	2,584,373,288	4,376,712	(2,588,750,000)	-	
21中金F2(f)	18/01/2021	18/01/2026	按年支付	2,500,000,000	3.75%	2,589,126,712	93,750,000	(93,750,000)	2,589,126,712	
21中金F3	04/03/2021	04/03/2024	按年支付	1,500,000,000	3.60%	1,544,679,452	9,320,548	(1,554,000,000)	-	
21中金F4(g)	04/03/2021	04/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.82%	2,063,213,151	76,227,286	(76,400,000)	2,063,040,437	
21中金G1(h)	16/03/2021	16/03/2026	按年支付	2,000,000,000	3.58%	2,056,887,671	71,444,569	(71,600,000)	2,056,732,240	
21中金G2	16/03/2021	16/03/2031	按年支付	2,000,000,000	4.10%	2,065,150,685	81,821,993	(82,000,000)	2,064,972,678	
21中金G3(i)	25/03/2021	25/03/2026	按年支付	1,500,000,000	3.51%	1,540,533,288	52,539,253	(52,650,000)	1,540,422,541	
21中金G4	25/03/2021	25/03/2031	按年支付	2,500,000,000	4.07%	2,578,333,562	101,535,973	(101,750,000)	2,578,119,535	
21中金F5	13/04/2021	13/04/2024	按年支付	1,000,000,000	3.43%	1,024,620,822	9,679,178	(1,034,300,000)	-	
21中金F6(j)	13/04/2021	13/04/2026	按年支付	3,500,000,000	3.70%	3,592,956,164	129,246,022	(129,500,000)	3,592,702,186	
21中金G5(k)	16/08/2021	16/08/2026	按年支付	1,000,000,000	3.04%	1,011,410,411	30,368,824	(30,400,000)	1,011,379,235	
21中金G6(l)	16/08/2021	16/08/2028	按年支付	1,500,000,000	3.39%	1,519,086,164	50,797,852	(50,850,000)	1,519,034,016	
21中金G7	08/12/2021	08/12/2024	按年支付	2,500,000,000	2.97%	2,504,678,767	74,237,217	(74,250,000)	2,504,665,984	
21中金G8	08/12/2021	08/12/2031	按年支付	1,000,000,000	3.68%	1,002,318,904	36,793,664	(36,800,000)	1,002,312,568	
22中金G1(m)	29/11/2022	29/11/2027	按年支付	2,500,000,000	2.94%	2,506,443,835	73,482,945	(73,500,000)	2,506,426,780	
22中金G2	29/11/2022	29/11/2032	按年支付	2,000,000,000	3.52%	2,006,172,054	70,383,664	(70,400,000)	2,006,155,718	
22中金G3(n)	16/12/2022	16/12/2025	按年支付	1,000,000,000	3.36%	1,001,380,822	33,596,227	(33,600,000)	1,001,377,049	
23中金G1(s)	17/01/2023	17/01/2026	按年支付	1,000,000,000	3.00%	-	1,028,602,740	(903,120)	1,027,699,620	
23中金G2(t)	17/01/2023	17/01/2028	按年支付	3,000,000,000	3.18%	-	3,090,956,712	(3,533,992)	3,087,422,720	

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 30、应付债券(续)

## (1) 公司债券:(续)

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	发行金额	票面利率	2022年12月31日		2023年12月31日	
						余额	本年增加	本年减少	余额
23中金G3(u)	06/06/2023	06/06/2028	按年支付	5,000,000,000	2.87%	-	5,081,551,913	(6,937,348)	5,074,614,565
23中金G5(v)	24/07/2023	24/07/2028	按年支付	3,000,000,000	2.69%	-	3,035,278,688	(4,376,058)	3,030,902,630
23中金G6(w)	24/07/2023	24/07/2030	按年支付	2,000,000,000	3.03%	-	2,026,491,804	(3,118,114)	2,023,373,690
23中金F1(x)	28/08/2023	28/08/2028	按年支付	1,000,000,000	2.80%	-	1,009,562,842	(923,909)	1,008,638,933
23中金F2(y)	28/08/2023	28/08/2030	按年支付	4,000,000,000	3.06%	-	4,041,803,279	(3,886,888)	4,037,916,391
23中金F3(z)	18/09/2023	18/09/2026	按年支付	2,000,000,000	2.89%	-	2,016,424,044	(1,788,530)	2,014,635,514
23中金F4(aa)	18/09/2023	18/09/2028	按年支付	3,000,000,000	2.99%	-	3,025,488,525	(2,831,192)	3,022,657,333
23中金G7(ab)	21/12/2023	21/12/2028	按年支付	3,000,000,000	2.85%	-	3,002,336,066	-	3,002,336,066
23中金G8(ac)	21/12/2023	21/12/2030	按年支付	1,000,000,000	3.03%	-	1,000,827,869	-	1,000,827,869
20中财G1	16/01/2020	16/01/2025	按年支付	2,000,000,000	3.44%	2,064,960,293	3,937,292	(2,068,897,585)	-
20中财F1	09/04/2020	09/04/2025	按年支付	3,000,000,000	3.17%	3,068,226,259	27,019,736	(3,095,245,995)	-
20中财F2	28/07/2020	28/07/2023	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,032,315,136	43,782,789	(2,076,097,925)	-
20中财G2	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	2,000,000,000	3.77%	2,013,913,624	61,584,272	(2,075,497,896)	-
20中财G3	21/10/2020	21/10/2025	按年支付	1,000,000,000	4.20%	1,007,802,912	42,168,317	(42,001,981)	1,007,969,248
20中财G5	24/11/2020	24/11/2025	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,003,688,209	36,464,093	(1,040,152,302)	-
20中财G6(o)	15/12/2020	15/12/2025	按年支付	1,000,000,000	2.97%	1,001,329,857	37,788,460	(742,838,278)	296,280,039
21中财G1	26/03/2021	26/03/2024	按年支付	2,000,000,000	3.44%	2,051,730,271	17,167,314	(2,068,897,585)	-
21中财G2(p)	26/03/2021	26/03/2026	按年支付	3,000,000,000	3.65%	3,083,262,169	111,319,280	(112,335,354)	3,082,246,095
21中财G3(q)	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	3,000,000,000	3.55%	3,073,052,988	108,278,558	(109,335,212)	3,071,996,334
21中财G4	22/04/2021	22/04/2026	按年支付	2,000,000,000	3.84%	2,051,449,139	77,383,281	(76,803,623)	2,052,028,797
21中财G5(r)	09/12/2021	09/12/2026	按年支付	3,000,000,000	3.06%	3,004,539,314	93,223,163	(94,634,519)	3,003,127,958
22中财G1	08/03/2022	08/03/2025	按年支付	1,500,000,000	3.07%	1,537,115,285	47,159,312	(47,438,965)	1,536,835,632
22中财G2	08/03/2022	08/03/2027	按年支付	500,000,000	3.49%	514,074,684	17,653,465	(17,913,087)	513,815,062
22中财G3	18/07/2022	18/07/2025	按年支付	2,000,000,000	2.83%	2,025,306,358	57,428,999	(57,860,500)	2,024,874,857
22中财G4	18/07/2022	18/07/2027	按年支付	1,000,000,000	3.20%	1,014,324,586	32,241,019	(32,630,472)	1,013,935,133
22中财G5	29/08/2022	29/08/2025	按年支付	1,500,000,000	2.69%	1,513,356,755	40,935,584	(41,295,300)	1,512,997,039
22中财G6	29/08/2022	29/08/2027	按年支付	1,500,000,000	3.06%	1,515,233,370	46,240,888	(46,845,561)	1,514,628,697
23中财G1	13/04/2023	13/04/2026	按年支付	1,500,000,000	3.02%	-	1,533,008,891	(1,490,566)	1,531,518,325
23中财G2	13/04/2023	13/04/2028	按年支付	1,500,000,000	3.28%	-	1,535,675,986	(1,490,566)	1,534,185,420
23中财G3	24/08/2023	24/08/2026	按年支付	2,000,000,000	2.72%	-	2,019,492,831	(729,906)	2,018,762,925
23中财G4	24/08/2023	24/08/2028	按年支付	1,000,000,000	3.08%	-	1,011,011,810	(364,434)	1,010,647,376
合计						103,275,390,743	37,152,421,029	(50,609,766,763)	89,818,045,009

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 30、应付债券(续)

##### (1) 公司债券:(续)

- (a) 本集团发行的公司债券面值为每张人民币100元。
- (b) 本公司可选择于债券存续期第五年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (c) 本公司可选择于债券存续期第五年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (d) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资人选择将人民币9.295亿元债券回售给本公司, 本公司将回售债券全额转售, 债券存续本金金额为人民币25亿元。
- (e) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资人选择将人民币9.898亿元债券回售给本公司, 本公司将人民币4.50亿元债券转售, 债券存续本金金额为人民币24.602亿元。
- (f) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资者全部选择回售债券, 本公司全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (g) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资者全部选择回售债券, 本公司全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (h) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资者全部选择回售债券, 本公司全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (i) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资者全部选择回售债券, 本公司全额兑付该公司债券本金及相应的利息。

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

### 30、应付债券(续)

#### (1) 公司债券:(续)

- (j) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。本公司选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资者全部选择回售债券, 本公司全额兑付该公司债券本金及相应的利息。
- (k) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (l) 本公司可选择于债券存续期第五年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (m) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (n) 本公司可选择于债券存续期第二年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (o) 中金财富可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。中金财富选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资人选择将人民币7.04亿元债券回售给中金财富, 债券存续本金金额为人民币2.96亿元。
- (p) 中金财富可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。中金财富选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资人选择将人民币8.10亿元债券回售给中金财富, 债券存续本金金额为人民币21.90亿元。
- (q) 中金财富可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。中金财富选择于债券存续期第三年末下调票面利率, 投资人选择将人民币23.50亿元债券回售给中金财富, 中金财富将回售债券全额转售, 债券存续本金金额为人民币30亿元。
- (r) 中金财富可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (s) 本公司可选择于债券存续期第二年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (t) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (u) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

### 30、应付债券(续)

#### (1) 公司债券:(续)

- (v) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (w) 本公司可选择于债券存续期第五年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (x) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (y) 本公司可选择于债券存续期第五年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (z) 本公司可选择于债券存续期第二年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (aa) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ab) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ac) 本公司可选择于债券存续期第五年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ad) 本公司可选择于债券存续期第二年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。
- (ae) 本公司可选择于债券存续期第三年末调整票面利率, 投资者亦享有回售选择权。

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 30、应付债券(续)

## (2) 中期票据:

债券名称	起息日期	到期日期	付息方式	2023年12月31日				2024年6月30日	
				发行金额	票面利率	余额	本期增加	本期减少	余额
中期票据	26/01/2021	26/01/2024	按半年支付	10.00亿美元	1.625%	7,131,614,751	33,508,499	(7,165,123,250)	-
中期票据	26/01/2021	26/01/2026	按半年支付	5.00亿美元	2.00%	3,566,890,075	58,867,826	(35,522,000)	3,590,235,901
中期票据	21/03/2022	21/03/2025	按半年支付	6.00亿美元	2.875%	4,269,410,136	93,404,685	(61,209,900)	4,301,604,921
中期票据	22/11/2022	22/11/2025	按半年支付	6.50亿美元	5.42%	4,609,179,963	140,017,767	(125,188,044)	4,624,009,686
中期票据	01/03/2023	01/03/2026	按半年支付	12.50亿美元	5.493%	9,022,138,585	244,884,806	(262,891,991)	9,004,131,400
中期票据	18/07/2023	18/07/2026	按半年支付	5.00亿美元	5.442%	3,643,994,632	97,367,380	(120,277,326)	3,621,084,686
中期票据	18/01/2024	18/01/2027	按半年支付	5.00亿美元	5.012%	-	3,639,565,028	(62,283,854)	3,577,281,174
中期票据	18/01/2024	18/01/2027	按季支付	7.00亿美元	SOFR复合指数 +0.95%	-	5,124,736,988	(79,150,260)	5,045,586,728
合计						32,243,228,142	9,432,352,979	(7,911,646,625)	33,763,934,496

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12月31日		2023年12月31日	
						余额	本年增加	本年减少	余额
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%	7,011,174,157	53,613,346	(7,064,787,503)	-
中期票据	10/08/2020	10/08/2023	按半年支付	5.00亿美元	1.75%	3,502,673,245	137,154,943	(3,639,828,188)	-
中期票据	26/01/2021	26/01/2024	按半年支付	10.00亿美元	1.625%	7,007,124,402	237,492,849	(113,002,500)	7,131,614,751
中期票据	26/01/2021	26/01/2026	按半年支付	5.00亿美元	2.00%	3,506,173,593	130,256,482	(69,540,000)	3,566,890,075
中期票据	21/03/2022	21/03/2025	按半年支付	6.00亿美元	2.875%	4,188,030,316	202,497,245	(121,117,425)	4,269,410,136
中期票据	22/11/2022	22/11/2025	按半年支付	6.50亿美元	5.42%	4,526,208,571	332,685,155	(249,713,763)	4,609,179,963
中期票据	01/03/2023	01/03/2026	按半年支付	12.50亿美元	5.493%	-	9,268,691,890	(246,553,305)	9,022,138,585
中期票据	18/07/2023	18/07/2026	按半年支付	5.00亿美元	5.442%	-	3,659,909,454	(15,914,822)	3,643,994,632
合计						29,741,384,284	14,022,301,364	(11,520,457,506)	32,243,228,142

- (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。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、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	2023年12月31日				2024年6月30日	
				发行金额	票面利率	余额	本期增加	本期减少	余额
19中金C3	14/10/2019	14/10/2024	按年支付	1,500,000,000	4.09%	1,513,074,590	30,507,375	-	1,543,581,965
19中金C4	11/11/2019	11/11/2024	按年支付	1,500,000,000	4.12%	1,508,442,623	30,731,148	-	1,539,173,771
19中金C5	05/12/2019	05/12/2024	按年支付	2,000,000,000	4.20%	2,005,967,213	41,770,492	-	2,047,737,705
20中金C1	17/02/2020	17/02/2025	按年支付	1,500,000,000	3.85%	1,550,155,479	28,737,963	(57,750,000)	1,521,143,442
21中金C1	08/02/2021	08/02/2024	按年支付	1,000,000,000	3.90%	1,034,936,458	7,953,760	(1,042,890,218)	-
21中金C2	08/02/2021	08/02/2026	按年支付	1,000,000,000	4.49%	1,048,291,448	21,023,894	(47,790,802)	1,021,524,540
23中金C1	07/12/2023	07/12/2026	按年支付	500,000,000	3.18%	501,042,623	7,906,557	(618,716)	508,330,464
23中金C2	07/12/2023	07/12/2028	按年支付	2,000,000,000	3.35%	2,004,393,443	33,316,940	(2,704,256)	2,035,006,127
24中金C1	18/01/2024	18/01/2027	按年支付	500,000,000	2.87%	-	506,430,055	(808,042)	505,622,013
24中金C2	18/01/2024	18/01/2029	按年支付	1,000,000,000	3.05%	-	1,013,666,667	(1,730,065)	1,011,936,602
20中财C1	17/04/2020	17/04/2025	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,053,304,062	37,928,672	(76,003,585)	2,015,229,149
21中财C1	09/03/2021	09/03/2024	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,032,427,430	7,421,617	(1,039,849,047)	-
21中财C2	09/03/2021	09/03/2026	按年支付	1,000,000,000	4.58%	1,036,911,094	22,820,094	(45,802,160)	1,013,929,028
21中财C3	09/04/2021	09/04/2024	按年支付	2,000,000,000	3.94%	2,057,368,665	21,529,392	(2,078,898,057)	-
21中财C4	09/04/2021	09/04/2026	按年支付	1,000,000,000	4.50%	1,032,214,804	22,465,523	(45,002,123)	1,009,678,204
22中财C1	24/03/2022	24/03/2025	按年支付	1,500,000,000	3.50%	1,540,378,216	26,168,347	(52,502,476)	1,514,044,087
22中财C2	24/03/2022	24/03/2027	按年支付	500,000,000	3.89%	514,907,527	9,671,347	(19,450,917)	505,127,957
23中财C1	13/02/2023	13/02/2026	按年支付	2,500,000,000	3.80%	2,582,878,298	47,326,515	(95,004,481)	2,535,200,332
23中财C2	13/02/2023	13/02/2028	按年支付	500,000,000	4.17%	518,176,367	10,364,719	(20,850,983)	507,690,103
23中财C3	26/10/2023	26/10/2026	按年支付	2,500,000,000	3.39%	2,511,872,608	42,655,531	(2,830)	2,554,525,309
23中财C4	26/10/2023	26/10/2028	按年支付	500,000,000	3.70%	502,639,476	9,246,681	(566)	511,885,591
24中财C1	15/01/2024	15/01/2027	按年支付	1,000,000,000	2.93%	-	1,013,424,621	(18,868)	1,013,405,753
24中财C2	15/01/2024	15/01/2029	按年支付	2,000,000,000	3.18%	-	2,029,136,914	(37,736)	2,029,099,178
合计						26,549,382,424	5,022,204,824	(4,627,715,928)	26,943,871,320



## 七、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	2022年12月31日		2023年12月31日	
						余额	本年增加	本年减少	余额
18中金C1	20/04/2018	20/04/2023	按年支付	1,000,000,000	5.30%	1,036,236,281	35,560,638	(1,071,796,919)	-
19中金C3	14/10/2019	14/10/2024	按年支付	1,500,000,000	4.09%	1,513,110,411	61,314,179	(61,350,000)	1,513,074,590
19中金C4	11/11/2019	11/11/2024	按年支付	1,500,000,000	4.12%	1,508,465,753	61,776,870	(61,800,000)	1,508,442,623
19中金C5	05/12/2019	05/12/2024	按年支付	2,000,000,000	4.20%	2,005,983,562	83,983,651	(84,000,000)	2,005,967,213
20中金C1	17/02/2020	17/02/2025	按年支付	1,500,000,000	3.85%	1,550,155,479	57,750,000	(57,750,000)	1,550,155,479
21中金C1	08/02/2021	08/02/2024	按年支付	1,000,000,000	3.90%	1,038,593,318	39,629,815	(43,286,675)	1,034,936,458
21中金C2	08/02/2021	08/02/2026	按年支付	1,000,000,000	4.49%	1,048,300,080	44,891,368	(44,900,000)	1,048,291,448
23中金C1	07/12/2023	07/12/2026	按年支付	500,000,000	3.18%	-	501,042,623	-	501,042,623
23中金C2	07/12/2023	07/12/2028	按年支付	2,000,000,000	3.35%	-	2,004,393,443	-	2,004,393,443
20中财C1	17/04/2020	17/04/2025	按年支付	2,000,000,000	3.80%	2,052,837,833	76,469,814	(76,003,585)	2,053,304,062
21中财C1	09/03/2021	09/03/2024	按年支付	1,000,000,000	3.98%	1,032,069,865	40,159,442	(39,801,877)	1,032,427,430
21中财C2	09/03/2021	09/03/2026	按年支付	1,000,000,000	4.58%	1,036,704,882	46,008,372	(45,802,160)	1,036,911,094
21中财C3	09/04/2021	09/04/2024	按年支付	2,000,000,000	3.94%	2,057,188,895	80,870,279	(80,690,509)	2,057,368,665
21中财C4	09/04/2021	09/04/2026	按年支付	1,000,000,000	4.50%	1,032,565,566	45,594,757	(45,945,519)	1,032,214,804
22中财C1	24/03/2022	24/03/2025	按年支付	1,500,000,000	3.50%	1,540,120,537	52,760,155	(52,502,476)	1,540,378,216
22中财C2	24/03/2022	24/03/2027	按年支付	500,000,000	3.89%	514,857,973	19,500,471	(19,450,917)	514,907,527
23中财C1	13/02/2023	13/02/2026	按年支付	2,500,000,000	3.80%	-	2,584,222,638	(1,344,340)	2,582,878,298
23中财C2	13/02/2023	13/02/2028	按年支付	500,000,000	4.17%	-	518,445,235	(268,868)	518,176,367
23中财C3	26/10/2023	26/10/2026	按年支付	2,500,000,000	3.39%	-	2,515,832,042	(3,959,434)	2,511,872,608
23中财C4	26/10/2023	26/10/2028	按年支付	500,000,000	3.70%	-	503,431,363	(791,887)	502,639,476
合计						18,967,190,435	9,373,637,155	(1,791,445,166)	26,549,382,424

(a) 本集团发行的次级债券面值为每张人民币100元。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 30、应付债券(续)

##### (4) 长期收益凭证

名称	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
	余额			余额
长期收益凭证	126,978,551	-	-	126,978,551

名称	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
	余额			余额
长期收益凭证	-	126,978,551	-	126,978,551

本集团发行的长期收益凭证的票面利率为浮动利率, 浮动利率基于美元债价格变化等计算得出。本集团发行的长期收益凭证期限为606天。

#### 31、预计负债

	截至2024年6月30日止6个月期间			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
未决诉讼	163,896,715	2,942,467	(273,300)	166,565,882

	2023年度			年末余额
	年初余额	本年增加	本年减少	
未决诉讼	4,000,000	180,239,414	(20,342,699)	163,896,715

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 32、其他负债

	注	2024年6月30日	2023年12月31日
预提费用		<b>1,565,343,396</b>	1,427,743,208
其他应付款		<b>780,108,679</b>	976,070,223
应付股利	1	<b>1,529,506,236</b>	294,600,000
应付纳入合并范围的结构化主体的其他持有人的款项	2	<b>370,238,364</b>	262,790,213
递延收益		<b>146,982,000</b>	146,982,000
其他		<b>11,401,402</b>	45,779,943
合计		<b>4,403,580,077</b>	3,153,965,587

注1：于2024年6月30日，应付股利包括应付永续次级债券持有人利息人民币660,600,000元(2023年12月31日：人民币294,600,000元)。于2024年6月30日，应付普通股股东现金股利人民币868,906,236元。经2024年6月28日股东大会审议通过，本公司采用现金分红的方式对2023年度利润派发现金股利，宣告派发现金股利总额为人民币868,906,236元(即每10股派发现金股利人民币1.80元(含税))。

注2：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。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 33、股本

	2023年12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他	2024年6月30日
无限售条件股份						
A股	2,923,542,440	-	-	-	-	2,923,542,440
H股	1,903,714,428	-	-	-	-	1,903,714,428
无限售条件股份合计	4,827,256,868	-	-	-	-	4,827,256,868
股份合计	4,827,256,868	-	-	-	-	4,827,256,868
	2022年12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他	2023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	30,954,757	-	-	-	(30,954,757)	-
外资股	24,075,922	-	-	-	(24,075,922)	-
有限售条件股份合计	1,993,921,159	-	-	-	(1,993,921,159)	-
无限售条件股份						
A股	929,621,281	-	-	-	1,993,921,159	2,923,542,440
H股	1,903,714,428	-	-	-	-	1,903,714,428
无限售条件股份合计	2,833,335,709	-	-	-	1,993,921,159	4,827,256,868
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。

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 34、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	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	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	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	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	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	3.35%	100	40,000,000	4,000,000,000	重置周期为5年	不适用	无

上述永续次级债券的相关合同条款列示如下：

- 前5个计息年度的票面利率通过簿记建档方式确定，在前5个计息年度内保持不变。自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率；
- 附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照递延支付利息条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。强制付息事件仅限于付息日前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。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 34、其他权益工具(续)

##### (2) 变动情况表

发行在外的金融工具	2023年12月31日		本期增加		本期减少		2024年6月30日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
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	164,000,000	16,400,000,000	-	-	-	-	164,000,000	16,400,000,000

发行在外的金融工具	2022年12月31日		本年增加		本年减少		2023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	164,000,000	16,400,000,000	-	-	-	-	164,000,000	16,400,000,000

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 35、资本公积

	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
股本溢价(注)	39,469,868,340	-	-	39,469,868,340
其他	45,348,374	-	-	45,348,374
合计	39,515,216,714	-	-	39,515,216,714

	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
股本溢价(注)	39,469,868,340	-	-	39,469,868,340
其他	45,348,374	-	-	45,348,374
合计	39,515,216,714	-	-	39,515,216,714

注：本公司发行股份(参见附注七、33)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(参见附注七、34)所承担的承销费计入股本溢价。

## 36、其他综合收益

	截至2024年6月30日止6个月期间								
	2023年12月31日	减：前期计						2024年6月30日	
归属于母公司股东的其他综合收益余额	所得税前发生额	减：所得税费用	其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司股东	税后归属于少数股东	归属于母公司股东的其他综合收益余额	
不能重分类进损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-	(80,810,584)	14,981,507	-	20,884,557	(44,944,520)	(44,944,520)	-	(44,944,520)
将重分类进损益的其他综合收益									
其中：									
其他债权投资公允价值变动	211,112,281	569,788,940	(72,137,590)	(281,767,098)	-	215,884,252	215,884,252	-	426,996,533
其他债权投资信用减值准备	51,810,906	35,048,254	(7,911,135)	-	-	27,137,119	27,137,119	-	78,948,025
外币财务报表折算差额	955,662,373	153,893,622	-	-	-	153,893,622	153,893,622	-	1,109,555,995
其他	1,472,181	(1,472,181)	-	-	-	(1,472,181)	(1,472,181)	-	-
合计	1,220,057,741	676,448,051	(65,067,218)	(281,767,098)	20,884,557	350,498,292	350,498,292	-	1,570,556,033

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 36、其他综合收益(续)

	2022年12月31日		2023年度				2023年12月31日	
	归属于母公司股东的其他综合收益余额	所得税前发生额	减: 所得税费用	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	合计	税后归属于母公司股东	税后归属于少数股东	归属于母公司股东的其他综合收益余额
将重分类进损益的其他综合收益								
其中:								
其他债权投资公允价值变动	(197,937,019)	381,806,287	(105,102,948)	132,345,961	409,049,300	409,049,300	-	211,112,281
其他债权投资信用减值准备	55,392,314	(2,320,309)	(1,261,099)	-	(3,581,408)	(3,581,408)	-	51,810,906
外币财务报表折算差额	572,324,743	383,337,630	-	-	383,337,630	383,337,630	-	955,662,373
其他	1,709,693	(237,512)	-	-	(237,512)	(237,512)	-	1,472,181
合计	431,489,731	762,586,096	(106,364,047)	132,345,961	788,568,010	788,568,010	-	1,220,057,741

#### 37、盈余公积

	截至2024年6月30日止6个月期间			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<b>2,099,704,026</b>	-	-	<b>2,099,704,026</b>

	2023年度			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,856,673,123	243,030,903	-	2,099,704,026

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程的规定, 本公司按税后利润的10%提取法定公积金。法定公积金累计额为本公司注册资本50%以上的, 可不再提取。



## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 38、一般风险准备

	截至2024年6月30日止6个月期间			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
一般风险准备	4,268,672,732	142,261,481	-	4,410,934,213
交易风险准备	3,448,457,586	-	-	3,448,457,586
合计	7,717,130,318	142,261,481	-	7,859,391,799

	2023年度			年末余额
	年初余额	本年增加	本年减少	
一般风险准备	3,770,726,898	497,945,834	-	4,268,672,732
交易风险准备	3,033,914,421	414,543,165	-	3,448,457,586
合计	6,804,641,319	912,488,999	-	7,717,130,318

## 39、未分配利润

	2024年6月30日	2023年12月31日
期初未分配利润	32,823,934,064	29,352,829,428
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,228,055,738	6,156,130,774
减：提取法定盈余公积	-	(243,030,903)
提取一般风险准备	(142,261,481)	(497,945,834)
提取交易风险准备	-	(414,543,165)
对股东的分配	(868,906,236)	(868,906,236)
对其他权益工具持有人的分配	(660,600,000)	(660,600,000)
其他综合收益结转留存收益	(20,884,557)	-
期末未分配利润	33,359,337,528	32,823,934,064

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 40、手续费及佣金净收入

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
证券经纪业务净收入	<b>1,737,138,494</b>	2,439,418,236
证券经纪业务收入	<b>2,193,779,802</b>	2,967,493,777
其中: 代理买卖证券业务	<b>1,507,091,556</b>	1,761,916,679
交易单元席位租赁	<b>305,629,596</b>	497,451,397
代销金融产品业务(1)	<b>381,058,650</b>	708,125,701
证券经纪业务支出	<b>(456,641,308)</b>	(528,075,541)
其中: 代理买卖证券业务	<b>(456,641,308)</b>	(528,075,541)
期货经纪业务净收入	<b>32,874,991</b>	58,682,374
期货经纪业务收入	<b>131,173,324</b>	125,276,338
期货经纪业务支出	<b>(98,298,333)</b>	(66,593,964)
投资银行业务净收入	<b>1,281,038,396</b>	1,991,790,713
投资银行业务收入	<b>1,338,468,002</b>	2,112,304,540
其中: 证券承销业务	<b>805,053,088</b>	1,711,787,027
证券保荐业务	<b>86,672,001</b>	162,157,536
财务顾问业务(2)	<b>446,742,913</b>	238,359,977
投资银行业务支出	<b>(57,429,606)</b>	(120,513,827)
其中: 证券承销业务	<b>(57,429,606)</b>	(120,513,827)
资产管理业务净收入(3)	<b>556,120,280</b>	654,055,093
资产管理业务收入	<b>565,671,960</b>	665,438,513
资产管理业务支出	<b>(9,551,680)</b>	(11,383,420)
基金管理业务净收入	<b>777,178,749</b>	813,166,323
基金管理业务收入	<b>897,432,600</b>	921,255,026
基金管理业务支出	<b>(120,253,851)</b>	(108,088,703)

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 40、手续费及佣金净收入(续)

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
投资咨询业务净收入	257,784,525	355,501,632
投资咨询业务收入	257,808,423	355,501,632
投资咨询业务支出	(23,898)	-
其他手续费及佣金净收入	66,085,804	88,387,001
其他手续费及佣金收入	77,413,974	105,824,150
其他手续费及佣金支出	(11,328,170)	(17,437,149)
合计	4,708,221,239	6,401,001,372
其中：手续费及佣金收入合计	5,461,748,085	7,253,093,976
手续费及佣金支出合计	(753,526,846)	(852,092,604)

## (1) 代销金融产品业务收入

	截至2024年6月30日止6个月期间		截至2023年6月30日止6个月期间	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	86,972,198,320	229,973,818	137,049,680,577	426,479,270
其他	25,169,162,133	151,084,832	43,713,190,516	281,646,431
合计	112,141,360,453	381,058,650	180,762,871,093	708,125,701

## (2) 财务顾问业务净收入

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
并购重组财务顾问业务净收入		
境内上市公司	30,535,637	70,255,483
其他	205,950,290	29,556,593
其他财务顾问业务净收入	210,256,986	138,547,901
合计	446,742,913	238,359,977

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 40、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:

	截至2024年6月30日止6个月期间			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	
期末产品数量	292	2,989	118	3,399
期末客户数量	167,617	2,969	2,147	172,733
其中: 个人客户	164,528	1,785	-	166,313
机构客户	3,089	1,184	2,147	6,420
期初受托资金	132,358,725,684	353,922,102,197	170,595,266,080	656,876,093,961
其中: 自有资金投入	171,289,520	30,001,458	2,120,973,132	2,322,264,110
个人客户	16,599,658,054	28,818,126,933	-	45,417,784,987
机构客户	115,587,778,110	325,073,973,806	168,474,292,948	609,136,044,864
期末受托资金	151,780,141,768	359,285,220,788	159,822,818,490	670,888,181,046
其中: 自有资金投入	150,971,924	30,001,458	1,632,192,781	1,813,166,163
个人客户	18,241,120,329	27,838,369,791	-	46,079,490,120
机构客户	133,388,049,515	331,416,849,539	158,190,625,709	622,995,524,763
期末主要受托资产 初始成本	179,530,716,101	445,349,421,410	158,795,398,797	783,675,536,308
其中: 股票	8,151,109,610	15,154,293,820	-	23,305,403,430
债券	141,709,670,420	216,581,461,447	-	358,291,131,867
基金	15,034,610,929	62,018,029,146	10,000,000	77,062,640,075
其他	14,635,325,142	151,595,636,997	158,785,398,797	325,016,360,936
本期资产管理业务净收入	137,926,179	397,129,615	21,064,486	556,120,280

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 40、手续费及佣金净收入(续)

## (3) 资产管理业务(续)

	截至2023年6月30日止6个月期间			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	
期末产品数量	284	3,159	131	3,574
期末客户数量	160,316	3,147	2,345	165,808
其中：个人客户	157,938	1,922	-	159,860
机构客户	2,378	1,225	2,345	5,948
期初受托资金	222,481,834,880	417,811,221,319	175,555,518,280	815,848,574,479
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	21,304,905,278	28,366,587,207	-	49,671,492,485
机构客户	200,894,476,662	389,414,632,654	173,679,544,202	763,988,653,518
期末受托资金	161,921,868,109	371,739,561,088	187,827,716,620	721,489,145,817
其中：自有资金投入	250,304,442	30,001,458	1,878,567,633	2,158,873,533
个人客户	18,804,267,353	29,968,404,683	-	48,772,672,036
机构客户	142,867,296,314	341,741,154,947	185,949,148,987	670,557,600,248
期末主要受托资产 初始成本	192,044,529,363	475,873,783,896	190,573,644,958	858,491,958,217
其中：股票	14,358,191,716	33,815,046,663	-	48,173,238,379
债券	144,762,348,081	222,120,362,216	-	366,882,710,297
基金	15,192,995,877	65,348,983,490	295,170,566	80,837,149,933
其他	17,730,993,689	154,589,391,527	190,278,474,392	362,598,859,608
本期资产管理业务净收入	157,194,797	452,203,159	44,657,137	654,055,093

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 41、利息净支出

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
利息收入		
存放金融同业利息收入	1,732,588,126	1,776,001,696
融资融券利息收入	1,130,983,007	1,392,553,357
其他债权投资利息收入	981,757,479	858,433,444
买入返售金融资产利息收入	354,042,424	414,436,793
其中: 股票质押式回购利息收入	117,451,852	130,832,309
其他利息收入	225,773,713	472,879,796
小计	4,425,144,749	4,914,305,086
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	(155,501,645)	(183,297,824)
卖出回购金融资产款利息支出	(939,447,088)	(649,844,657)
其中: 报价回购利息支出	(60,259,581)	(58,434,516)
拆入资金利息支出	(506,260,063)	(1,181,307,454)
其中: 转融通利息支出	(102,159,069)	(285,653,187)
短期融资券利息支出	(1,008,263)	-
收益凭证利息支出	(173,825,977)	(113,147,929)
中期票据利息支出	(887,996,520)	(536,985,604)
公司债券利息支出	(1,357,272,176)	(1,660,350,701)
次级债券利息支出	(519,175,832)	(413,301,491)
结构性票据利息支出	(17,392,177)	(8,227,334)
租赁负债利息支出	(76,150,352)	(39,750,478)
其他利息支出	(604,637,459)	(547,497,577)
小计	(5,238,667,552)	(5,333,711,049)
利息净支出	(813,522,803)	(419,405,963)

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 42、投资收益

	注	截至6月30日止6个月期间	
		2024年	2023年
权益法核算的长期股权投资收益		13,103,604	2,046,015
金融工具投资收益		5,726,178,527	4,532,573,852
其中：持有期间取得的收益		3,112,994,796	2,479,549,842
— 交易性金融工具	(1)	2,937,889,200	2,417,055,819
— 衍生金融工具		98,684,238	62,494,023
— 其他权益工具投资		76,421,358	—
处置金融工具取得的收益		2,613,183,731	2,053,024,010
— 交易性金融工具	(1)	(17,539,668,927)	9,239,525,432
— 衍生金融工具		19,871,085,560	(7,029,877,047)
— 其他债权投资		281,767,098	(156,624,375)
其他		—	(165)
合计		5,739,282,131	4,534,619,702

## (1) 交易性金融工具投资(损失)/收益明细表：

交易性金融工具		截至6月30日止6个月期间	
		2024年	2023年
分类为以公允价值计量且其变动	持有期间收益	2,951,523,573	2,459,676,684
计入当期损益的金融资产	处置取得(损失)/收益	(18,365,384,637)	9,828,264,957
分类为以公允价值计量且其变动	持有期间损失	(4,984,915)	(17,438,858)
计入当期损益的金融负债	处置取得收益/(损失)	71,401,495	(5,671,494)
指定为以公允价值计量且其变动	持有期间损失	(8,649,458)	(25,182,007)
计入当期损益的金融负债	处置取得收益/(损失)	754,314,215	(583,068,031)
	持有期间收益小计	2,937,889,200	2,417,055,819
	处置取得(损失)/收益小计	(17,539,668,927)	9,239,525,432

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 43、公允价值变动损失

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
交易性金融资产	154,634,638	(1,065,774,866)
衍生金融工具	(2,671,677,349)	(369,100,372)
交易性金融负债	1,040,239,205	1,328,897,181
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	1,053,634,934	1,330,219,960
其他	(2,330)	-
合计	(1,476,805,836)	(105,978,057)

#### 44、其他收益

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
与收益相关的政府补助	66,983,291	170,425,372

#### 45、税金及附加

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
城市维护建设税	16,072,542	20,237,095
教育费附加	6,879,872	8,666,167
地方教育附加及其他	10,398,230	19,999,566
合计	33,350,644	48,902,828



## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 46、业务及管理费

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
员工成本	4,134,713,210	5,594,124,465
使用权资产折旧	506,452,707	500,444,229
电子设备运转费	409,804,933	376,830,646
业务拓展费	384,155,279	517,959,198
无形资产摊销	166,221,328	118,138,684
固定资产折旧	146,786,564	120,376,249
差旅费	135,862,106	229,542,962
长期待摊费用摊销	110,150,862	106,239,713
公共设施及维护费	95,155,561	85,468,236
专业服务费	58,244,126	119,039,875
信息技术费	49,438,392	89,175,912
证券及期货投资者保护基金	40,526,595	47,866,392
其他	132,192,096	215,337,461
合计	6,369,703,759	8,120,544,022

## 47、信用减值损失/(转回)

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
应收款项及其他资产信用减值损失	561,187	16,678,392
融出资金信用减值(转回)/损失	(14,334,842)	7,494,328
买入返售金融资产信用减值损失/(转回)	4,853,732	(4,775,601)
其他债权投资信用减值损失/(转回)	35,048,254	(26,463,443)
货币资金信用减值转回	(501,566)	(629,974)
合计	25,626,765	(7,696,298)

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 48、营业外支出

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
未决诉讼	2,942,467	72,134,807
捐赠支出	12,012,000	47,378,000
非流动资产报废损失	3,408,158	7,847,565
其他	6,156,234	3,525,827
合计	24,518,859	130,886,199

#### 49、所得税费用

##### (1) 本期所得税费用：

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
本期所得税	381,054,251	378,248,169
递延所得税	(153,451,125)	169,984,212
合计	227,603,126	548,232,381

## 七、合并财务报表主要项目注释(续)

## 49、所得税费用(续)

## (2) 所得税费用与会计利润的关系：

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
税前利润	2,456,689,697	4,129,892,621
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	614,172,424	1,032,473,155
不可作纳税抵扣的支出的影响	7,694,409	12,482,486
免税收入的影响	(340,772,164)	(298,744,567)
子公司适用税率差异的影响	(134,590,275)	(179,029,016)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性 差异或可抵扣亏损的影响	172,045,800	78,811,128
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	(5,391)	(5,857,952)
其他	(90,941,677)	(91,902,853)
所得税费用	227,603,126	548,232,381

## 50、每股收益

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
归属于母公司股东的净利润	2,228,055,738	3,560,643,863
永续次级债券持有人本期利息	(328,495,082)	(327,585,205)
合计	1,899,560,656	3,233,058,658
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)	0.39	0.67

基本每股收益按归属于母公司普通股股东的当期净利润除以已发行普通股加权平均数计算。

截至2024年6月30日及2023年6月30日止6个月期间，本公司不存在发行在外的潜在普通股，故无需披露稀释每股收益。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 七、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 51、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动产生/(使用)的现金流量净额:

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
净利润	<b>2,229,086,571</b>	3,581,660,240
加: 信用减值损失/(转回)	<b>25,626,765</b>	(7,696,298)
固定资产及投资性房地产折旧	<b>148,151,911</b>	120,376,249
使用权资产折旧	<b>506,452,707</b>	500,444,229
无形资产摊销	<b>166,221,328</b>	118,138,684
长期待摊费用摊销	<b>110,150,862</b>	106,239,713
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净损失	<b>2,315,242</b>	7,018,736
公允价值变动损失	<b>1,476,805,836</b>	105,978,057
利息净支出	<b>2,050,249,233</b>	1,911,902,478
投资(收益)/损失	<b>(350,906,954)</b>	76,878,823
递延所得税费用	<b>(153,451,125)</b>	169,984,212
以公允价值计量的金融工具净减少/(增加)	<b>30,328,885,368</b>	(13,831,192,572)
买入返售金融资产(增加)/减少	<b>(8,874,693,117)</b>	2,533,045,664
卖出回购金融资产款增加	<b>3,609,874,120</b>	6,071,525,287
经营性应收项目减少/(增加)	<b>1,917,679,809</b>	(1,645,128,017)
经营性应付项目减少	<b>(22,493,151,999)</b>	(3,330,814,170)
汇兑收益	<b>(584,957,560)</b>	(1,123,936,478)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	<b>10,114,338,997</b>	(4,635,575,163)

## 七、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) 现金及现金等价物的变动情况：

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
现金及现金等价物的期末余额	136,097,812,952	161,600,137,903
减：现金及现金等价物的期初余额	(145,770,650,183)	(167,680,863,123)
现金及现金等价物净减少额	(9,672,837,231)	(6,080,725,220)

## (3) 现金及现金等价物：

	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金	112,904,783,647	118,688,480,593
结算备付金	24,287,301,031	28,160,180,937
减：使用受限制的银行存款(附注七、1)	(1,094,271,726)	(1,078,011,347)
合计	136,097,812,952	145,770,650,183
其中：客户资金	74,301,478,424	74,840,484,564

## (4) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

截至2024年6月30日及2023年6月30日止6个月期间，本集团无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 八、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、长期股权投资

##### (1) 按类别列示:

	2024年6月30日	2023年12月31日
对子公司的投资	29,356,778,514	29,256,778,514
对联营企业的投资	494,360,210	485,480,667
对合营企业的投资	32,900,502	55,970,099
合计	29,884,039,226	29,798,229,280

##### (2) 于资产负债表日, 本公司的长期股权投资情况如下:

##### (a) 子公司:

被投资单位	投资成本 人民币百万元	2023年12月31日 人民币百万元	增加/(减少)投资 人民币百万元	2024年6月30日 人民币百万元
中金资本	872	872	-	872
中金财富	16,701	16,701	-	16,701
中金国际	7,216	7,216	-	7,216
中金浦成	3,505	3,505	-	3,505
中金基金	566	466	100	566
中金期货	398	398	-	398
中金私募股权	99	99	-	99
合计	29,357	29,257	100	29,357

## 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 1、长期股权投资(续)

(2) 于资产负债表日，本公司的长期股权投资情况如下:(续)

## (a) 子公司:(续)

被投资单位	投资成本 人民币百万元	2022年12月31日 人民币百万元	增加/(减少)投资 人民币百万元	2023年12月31日 人民币百万元
中金资本	872	872	-	872
中金财富	16,701	16,701	-	16,701
中金国际	7,216	7,216	-	7,216
中金浦成	3,505	3,505	-	3,505
中金基金	466	466	-	466
中金期货	398	398	-	398
中金私募股权	99	99	-	99
合计	29,257	29,257	-	29,257

## (b) 联营企业:

被投资单位	投资成本 人民币百万元	2023年 12月31日 人民币百万元	增加/(减少) 投资 人民币百万元	权益法下确认			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	2024年 6月30日 人民币百万元
				的投资收益/ (损失) 人民币百万元	其他权益变动 人民币百万元					
浙商金汇	298	459	-	9	-	-	-	-	468	
金通港	28	27	-	(1)	-	-	-	-	26	
合计	326	486	-	8	-	-	-	-	494	

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1、长期股权投资(续)

(2) 于资产负债表日, 本公司的长期股权投资情况如下:(续)

(b) 联营企业:(续)

被投资单位	投资成本	2022年	增加/(减少)	权益法下确认		其他综合	宣告发放现金	其他	2023年
		12月31日	投资	的投资收益/ (损失)	其他权益变动	收益调整	股利或利润		12月31日
	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	298	447	-	16	-	-	(4)	-	459
金通港	28	27	-	(0)	-	-	-	-	27
合计	326	474	-	16	-	-	(4)	-	486

(c) 合营企业:

被投资单位	投资成本	2023年	增加/(减少)	权益法下确认		其他综合	宣告发放现金	其他	2024年
		12月31日	投资	的投资损失	其他权益变动	收益调整	股利或利润		6月30日
	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元
金腾科技	255	56	-	(23)	-	-	-	-	33

被投资单位	投资成本	2022年	增加/(减少)	权益法下确认		其他综合	宣告发放现金	其他	2023年
		12月31日	投资	的投资损失	其他权益变动	收益调整	股利或利润		12月31日
	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元
金腾科技	255	43	51	(38)	-	-	-	-	56



## 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、手续费及佣金净收入

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
证券经纪业务净收入	<b>509,430,874</b>	824,854,864
证券经纪业务收入	<b>537,345,543</b>	857,006,330
其中：代理买卖证券业务	<b>251,085,829</b>	373,092,160
交易单元席位租赁	<b>275,101,735</b>	458,355,850
代销金融产品业务	<b>11,157,979</b>	25,558,320
证券经纪业务支出	<b>(27,914,669)</b>	(32,151,466)
其中：代理买卖证券业务	<b>(27,914,669)</b>	(32,151,466)
投资银行业务净收入	<b>797,957,420</b>	1,591,576,148
投资银行业务收入	<b>882,455,431</b>	1,729,543,093
其中：证券承销业务	<b>545,530,258</b>	1,450,514,463
证券保荐业务	<b>48,193,396</b>	93,680,615
财务顾问业务(1)	<b>288,731,777</b>	185,348,015
投资银行业务支出	<b>(84,498,011)</b>	(137,966,945)
其中：证券承销业务	<b>(84,498,011)</b>	(137,966,945)
资产管理业务净收入(2)	<b>314,052,420</b>	391,720,461
资产管理业务收入	<b>349,581,108</b>	431,832,689
资产管理业务支出	<b>(35,528,688)</b>	(40,112,228)
投资咨询业务净收入	<b>125,351,212</b>	215,139,088
投资咨询业务收入	<b>125,375,113</b>	215,139,088
投资咨询业务支出	<b>(23,901)</b>	-
其他手续费及佣金净收入	<b>25,886,738</b>	30,598,376
其他手续费及佣金收入	<b>34,048,680</b>	44,259,371
其他手续费及佣金支出	<b>(8,161,942)</b>	(13,660,995)
合计	<b>1,772,678,664</b>	3,053,888,937
其中：手续费及佣金收入合计	<b>1,928,805,875</b>	3,277,780,571
手续费及佣金支出合计	<b>(156,127,211)</b>	(223,891,634)

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2、 手续费及佣金净收入(续)

##### (1) 财务顾问业务净收入

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
并购重组财务顾问业务净收入		
境内上市公司	<b>30,535,637</b>	62,208,066
其他	<b>72,891,320</b>	14,565,094
其他财务顾问业务净收入	<b>185,304,820</b>	108,574,855
合计	<b>288,731,777</b>	185,348,015

## 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、手续费及佣金净收入(续)

## (2) 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：

	截至2024年6月30日止6个月期间			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	
期末产品数量	270	401	117	788
期末客户数量	75,869	401	2,146	78,416
其中：个人客户	73,212	4	-	73,216
机构客户	2,657	397	2,146	5,200
期初受托资金	121,485,892,972	277,163,604,280	169,816,260,880	568,465,758,132
其中：自有资金投入	20,152,919	-	1,566,056,373	1,586,209,292
个人客户	11,261,899,166	99,892,129	-	11,361,791,295
机构客户	110,203,840,887	277,063,712,151	168,250,204,507	555,517,757,545
期末受托资金	137,013,386,154	287,986,041,854	159,043,813,290	584,043,241,298
其中：自有资金投入	18,678,296	-	1,032,193,140	1,050,871,436
个人客户	11,671,120,053	129,847,374	-	11,800,967,427
机构客户	125,323,587,805	287,856,194,480	158,011,620,150	571,191,402,435
期末主要受托资产 初始成本	164,516,795,756	371,016,331,316	158,009,495,799	693,542,622,871
其中：股票	7,784,840,346	14,671,311,413	-	22,456,151,759
债券	139,145,541,037	195,710,396,887	-	334,855,937,924
基金	14,174,518,685	18,192,715,772	10,000,000	32,377,234,457
其他	3,411,895,688	142,441,907,244	157,999,495,799	303,853,298,731
本期资产管理业务净收入	69,684,706	223,303,228	21,064,486	314,052,420

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2、手续费及佣金净收入(续)

##### (2) 资产管理业务(续)

	截至2023年6月30日止6个月期间			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	
期末产品数量	264	443	130	837
期末客户数量	84,370	443	2,344	87,157
其中: 个人客户	82,357	6	-	82,363
机构客户	2,013	437	2,344	4,794
期初受托资金	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
期末受托资金	150,475,134,322	292,472,852,397	187,048,711,420	629,996,698,139
其中: 自有资金投入	5,047,480	-	1,400,952,373	1,405,999,853
个人客户	13,584,603,292	433,125,705	-	14,017,728,997
机构客户	136,885,483,550	292,039,726,692	185,647,759,047	614,572,969,289
期末主要受托资产				
初始成本	180,180,676,817	391,566,935,093	189,787,784,145	761,535,396,055
其中: 股票	13,499,417,359	32,561,783,225	-	46,061,200,584
债券	141,924,791,322	196,719,182,386	-	338,643,973,708
基金	14,490,247,548	18,874,813,114	295,170,566	33,660,231,228
其他	10,266,220,588	143,411,156,368	189,492,613,579	343,169,990,535
本期资产管理业务净收入	90,397,423	256,665,901	44,657,137	391,720,461

## 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 3、利息净支出

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
利息收入		
存放金融同业利息收入	452,128,513	564,698,745
融资融券利息收入	95,398,936	236,600,138
其他债权投资利息收入	606,189,330	556,174,135
买入返售金融资产利息收入	126,303,601	184,442,705
其中：股票质押式回购利息收入	10,884,822	65,777,259
其他利息收入	33,246,576	62,665,513
小计	1,313,266,956	1,604,581,236
利息支出		
代理买卖证券款利息支出	(34,468,606)	(43,582,759)
卖出回购金融资产款利息支出	(411,823,734)	(315,535,712)
其中：报价回购利息支出	-	(6,000)
拆入资金利息支出	(241,137,017)	(511,439,890)
其中：转融通利息支出	(28,402,715)	(133,894,244)
短期融资券利息支出	(1,008,263)	-
收益凭证利息支出	(102,232,256)	(34,941,406)
公司债券利息支出	(910,987,703)	(1,111,793,646)
次级债券利息支出	(219,015,858)	(189,556,859)
租赁负债利息支出	(52,157,473)	(13,689,875)
其他利息支出	(23,369,001)	(22,519,295)
小计	(1,996,199,911)	(2,243,059,442)
利息净支出	(682,932,955)	(638,478,206)

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 4、投资收益/(损失)

	注	截至6月30日止6个月期间	
		2024年	2023年
权益法核算的长期股权投资损失		(14,190,054)	(30,462,632)
成本法核算的长期股权投资收益		2,700,000,000	2,370,000,000
金融工具投资损失		(412,216,234)	(4,612,555,843)
其中: 持有期间取得的收益		1,961,272,229	1,722,424,242
— 交易性金融工具	(1)	1,907,105,494	1,670,350,921
— 衍生金融工具		(2,601,487)	52,073,321
— 其他权益工具投资		56,768,222	—
处置金融工具取得的损失		(2,373,488,463)	(6,334,980,085)
— 交易性金融工具	(1)	(7,259,982,406)	3,999,604,395
— 衍生金融工具		4,646,823,225	(10,370,898,856)
— 其他债权投资		239,670,718	36,314,376
其他		—	(165)
合计		2,273,593,712	(2,273,018,640)

#### (1) 交易性金融工具投资(损失)/收益明细表:

交易性金融工具		截至6月30日止6个月期间	
		2024年	2023年
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	1,911,491,231	1,684,420,820
	处置取得(损失)/收益	(7,834,856,578)	4,463,488,361
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	(2,473,736)	(3,311,226)
	处置取得损失	(5,451,569)	(8,445,744)
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	(1,912,001)	(10,758,673)
	处置取得收益/(损失)	580,325,741	(455,438,222)
	持有期间收益小计	1,907,105,494	1,670,350,921
	处置取得(损失)/收益小计	(7,259,982,406)	3,999,604,395

## 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 5、公允价值变动收益

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
交易性金融资产	705,282,619	127,578,167
衍生金融工具	451,015,762	6,749,946,542
交易性金融负债	1,266,491,993	(190,293,288)
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	1,266,518,708	(190,446,073)
其他	(2,330)	-
合计	2,422,788,044	6,687,231,421

## 6、业务及管理费

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
员工成本	1,566,119,624	2,916,995,340
业务拓展费	279,943,007	380,842,138
电子设备运转费	265,526,394	251,515,454
使用权资产折旧	227,173,404	238,648,418
差旅费	92,245,861	173,353,063
固定资产折旧	89,649,321	72,024,627
无形资产摊销	89,525,018	66,824,647
长期待摊费用摊销	39,645,752	41,457,779
公共设施及维护费	35,079,525	30,661,071
证券投资者保护基金	28,674,405	30,852,563
专业服务费	27,498,729	48,820,057
信息技术费	23,957,559	70,623,161
其他	55,906,937	128,286,584
合计	2,820,945,536	4,450,904,902

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 7、现金流量表补充资料

##### (1) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额:

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
净利润	<b>3,249,954,902</b>	2,610,611,372
加: 信用减值损失	<b>4,865,186</b>	6,392,046
固定资产折旧	<b>89,649,321</b>	72,024,627
使用权资产折旧	<b>227,173,404</b>	238,648,418
无形资产摊销	<b>89,525,018</b>	66,824,647
长期待摊费用摊销	<b>39,645,752</b>	41,457,779
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净损失	<b>1,691,256</b>	6,891,998
公允价值变动收益	<b>(2,422,788,044)</b>	(6,687,231,421)
利息净支出	<b>678,698,072</b>	793,575,085
投资收益	<b>(2,978,477,198)</b>	(2,394,248,497)
递延所得税费用	<b>(168,492,661)</b>	3,336,906
以公允价值计量的金融工具净减少/(增加)	<b>26,969,116,229</b>	(8,070,320,676)
买入返售金融资产(增加)/减少	<b>(6,605,731,000)</b>	4,401,664,247
卖出回购金融资产款增加	<b>418,975,070</b>	12,392,816,269
经营性应收项目减少	<b>2,040,517,805</b>	8,786,346,334
经营性应付项目减少	<b>(5,364,825,971)</b>	(5,844,996,162)
汇兑收益	<b>(133,116,253)</b>	(49,125,609)
经营活动产生的现金流量净额	<b>16,136,380,888</b>	6,374,667,363

##### (2) 现金及现金等价物的变动情况:

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
现金及现金等价物的期末余额	<b>42,118,432,284</b>	49,843,363,592
减: 现金及现金等价物的期初余额	<b>(41,367,558,928)</b>	(54,554,029,381)
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<b>750,873,356</b>	(4,710,665,789)



## 八、母公司财务报表主要项目注释(续)

### 7、现金流量表补充资料(续)

#### (3) 现金及现金等价物：

	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金	29,264,714,341	28,743,619,371
结算备付金	13,261,368,916	13,128,802,714
减：使用受限制的银行存款	(407,650,973)	(504,863,156)
合计	42,118,432,284	41,367,558,929
其中：客户资金	11,962,939,569	12,310,513,414

#### (4) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

截至2024年6月30日及2023年6月30日止6个月期间，本公司无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

## 九、关联方关系及其交易

### 1、与控股股东及其附属公司之间的交易

本公司控股股东的信息如下：

名称	注册地	业务性质	注册资本	2024年6月30日 对本公司的直接 和间接持股比例	2023年12月31日 对本公司的直接 和间接持股比例
中央汇金投资有限责任公司 (以下简称“汇金”)	北京	接受国务院授权，对国有重点金融企业进行股权投资；国务院批准的其他相关业务	人民币 8,282.09亿元	40.17%	40.17%

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 九、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:

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
经纪业务收入	8,347,057	8,303,777
投资银行业务收入	17,696,629	92,195,927
投资咨询业务收入	-	119,059
基金管理业务收入	7,574,159	6,843,527
利息收入	1,177,646,446	1,009,591,418
投资收益	276,995,066	118,553,701
公允价值变动(损失)/收益	(37,136,593)	51,423,080
其他业务收入	474,900	516,774
经纪业务支出	27,938,871	31,816,729
基金管理业务支出	3,255,637	2,479,546
资产管理业务支出	4,690,883	7,524,655
投资银行业务支出	152,583	-
利息支出	337,369,301	406,342,997
业务及管理费	2,933,720	11,049,266
汇兑(损失)/收益	(101,664,459)	107,612,175
信用减值转回	-	(56,000)

## 九、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)

	2024年6月30日	2023年12月31日
银行存款	66,970,174,484	65,771,385,772
结算备付金	1,808,571,130	339,382,486
衍生金融资产	430,183,339	484,530,222
存出保证金	488,248,583	139,754,338
应收款项	106,323,981	296,521,173
买入返售金融资产	299,958,062	100,160,274
交易性金融资产	17,677,896,815	11,924,098,494
其他债权投资	16,414,737,305	13,183,479,943
使用权资产	6,254,088	9,124,529
其他资产	1,861,941	1,906,472
应付短期融资款	1,520,732,877	923,844,521
拆入资金	3,800,533,611	5,998,464,638
交易性金融负债	26,357,355	1,009,919
卖出回购金融资产款	22,570,365,757	35,697,001,456
代理买卖证券款	522,282,102	78,052,023
衍生金融负债	328,268,525	397,926,244
应付款项	30,242,349	53,000,110
合同负债	462,264	-
租赁负债	6,480,152	8,901,015
应付债券	2,519,072,784	5,036,119,538
其他负债	27,106,356	35,155,572

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 九、关联方关系及其交易(续)

#### 2、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五、1。本公司与子公司之间的交易及余额情况如下:

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
经纪业务收入	78,273,773	127,903,787
其他手续费及佣金收入	8,372,327	12,918,970
利息收入	12,188,595	2,636,548
投资收益	266,828,528	2,010,803,689
公允价值变动收益/(损失)	2,063,836,870	(293,892,381)
投资银行业务支出	31,777,201	31,422,585
资产管理业务支出	28,788,561	31,248,643
利息支出	5,469,639	3,930,455
业务及管理费	98,912,211	135,754,032
信用减值损失	205,055	170,332

	2024年6月30日	2023年12月31日
结算备付金	318,283,239	600,192,855
衍生金融资产	1,614,619,355	345,190,997
存出保证金	18,911,021	50,018,751
应收款项	829,684,498	1,998,573,562
其他资产	7,886,668,347	5,149,267,184
衍生金融负债	486,050,533	1,284,345,556
代理买卖证券款	9,279,156	1,341,275
应付款项	2,803,032,994	1,170,457,938
其他负债	4,263,507	983,454

注: 除以上交易外, 于2024年6月30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123,761,229元(2023年12月31日: 人民币61,047,590元), 子公司中金财富对本公司的资本担保承诺共计人民币2,350,000,000元(2023年12月31日: 人民币2,350,000,000元)。

## 九、关联方关系及其交易(续)

### 3、 关键管理人员报酬

关键管理人员指有职权及责任直接或间接规划、指示及控制本集团经营活动的人士，包括本公司董事会及监事会成员以及其他高级管理人员。关键管理人员自本集团取得报酬如下：

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
关键管理人员报酬	14,810,580	16,114,854

### 4、 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七、11(2)。本集团与合营、联营企业之间的交易及余额情况如下：

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
经纪业务收入	3,430,764	43,647
投资咨询业务收入	4,678,509	6,845,644
其他手续费及佣金收入	2,894,032	3,642,541
利息收入	3,967,232	4,207,719
其他业务收入	-	839,763
利息支出	11,063	91,586
业务及管理费	4,000	1,139,296
信用减值损失	49,593	11,420

	2024年6月30日	2023年12月31日
	交易性金融资产	591,948,323
应收款项	17,454,446	20,016,026
其他资产	109,018,672	108,516,002
代理买卖证券款	11,446,056	905
其他负债	-	43,102,608

注：除上述交易外，截至2024年6月30日止6个月期间，本集团自合营企业购买固定资产、无形资产的交易总额为人民币1,238,938元(截至2023年6月30日止6个月期间：人民币36,304,139元)。

## 九、关联方关系及其交易(续)

### 5、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
青岛海尔生物医疗股份有限公司	公司曾任董事担任该公司董事
海尔集团(青岛)金盈控股有限公司	公司曾任董事担任该公司董事
青岛银行股份有限公司	公司曾任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
首都医疗科技成果转化公益基金会	公司曾任董事曾担任该基金会理事
国投资本股份有限公司	公司曾任董事担任该公司董事
国投证券股份有限公司	公司曾任董事担任该公司董事
盈康生命科技股份有限公司	公司曾任董事担任该公司董事

主要交易及余额情况如下:

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
经纪业务收入	30,042	34,991
投资银行业务收入	492,075	190,984
资产管理业务收入	-	114,717
基金管理业务收入	-	609,977
投资收益	906,863	61,285
公允价值变动收益/(损失)	1,963,349	(1,016,160)
基金管理业务支出	2,244	-
利息支出	82,547	23,997
业务及管理费	259,732	-

## 九、关联方关系及其交易(续)

### 5、与本公司关联自然人控制或担任董事、高管的其他企业之间的交易(续)

主要交易及余额情况如下:(续)

	2024年6月30日	2023年12月31日
衍生金融资产	1,728,636	-
交易性金融资产	31,411,600	3,810,906
应收款项	951,819	501,159
交易性金融负债	92,628	-
代理买卖证券款	3,959,991	1,656,389
应付款项	58,050	-
应付债券	5,086,186	-
其他负债	2,244	-

注：除上述交易外，截至2024年6月30日止6个月期间，本集团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645,188,785元，购买其持有的债券投资的交易总金额为人民币400,509,691元(截至2023年6月30日止6个月期间：无)。

## 十、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求及内部报告机制为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部指本集团内满足下列条件的组成部分：

- 开展能赚取收入及产生支出的业务活动；
- 经营业绩由本集团管理层定期复核以进行资源分配及业绩评估；
- 有关财务状况、经营业绩及现金流量的财务信息可以取得。

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。

### 十、分部报告(续)

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。



## 十、分部报告(续)

## 1、分部业绩

	截至2024年6月30日止6个月期间							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)	1,064,994,139	510,154,006	264,292,133	509,045,067	682,139,237	1,738,578,050	(60,981,393)	4,708,221,239
利息净(支出)/收入	(89,008,788)	(875,612,601)	(1,043,851,221)	(44,292,117)	(126,442,876)	849,353,916	516,330,884	(813,522,803)
投资收益及公允价值变动损益	(398,122,456)	1,712,641,660	2,610,785,376	(15,334,546)	25,031,481	288,799,221	38,675,559	4,262,476,295
其他收入	650,961	254,863,107	348,560,165	4,006,221	3,424,401	85,202,528	56,628,416	753,335,799
营业收入	578,513,856	1,602,046,172	2,179,786,453	453,424,625	584,152,243	2,961,933,715	550,653,466	8,910,510,530
营业支出	1,362,014,224	607,993,206	460,544,654	300,691,357	374,313,984	2,030,504,795	1,293,984,295	6,430,046,515
营业(亏损)/利润	(783,500,368)	994,052,966	1,719,241,799	152,733,268	209,838,259	931,428,920	(743,330,829)	2,480,464,015
营业外支出	(6,719,261)	(394,349)	(986,307)	(180,044)	(398,303)	(12,796,256)	(2,299,798)	(23,774,318)
税前(亏损)/利润	(790,219,629)	993,658,617	1,718,255,492	152,553,224	209,439,956	918,632,664	(745,630,627)	2,456,689,697
分部资产	5,650,407,042	147,716,234,817	198,073,470,725	3,022,327,002	8,412,182,872	123,451,021,727	109,870,584,847	596,196,229,032
递延所得税资产								2,908,142,567
资产总额								599,104,371,599
分部负债	5,178,656,332	138,991,391,903	166,271,747,892	1,766,647,364	3,220,135,362	107,858,933,542	69,370,827,742	492,658,340,137
递延所得税负债								519,439,441
负债总额								493,177,779,578
利息支出(注2)	90,192,419	1,415,095,507	1,917,366,234	56,157,099	126,445,795	1,063,926,716	569,483,782	5,238,667,552
折旧及摊销费	55,984,165	66,851,671	81,643,865	32,999,108	29,176,099	330,746,119	332,210,434	929,611,461
信用减值(转回)/损失	(7,863,202)	2,759,556	38,603,258	10,068,277	2,070,195	(18,676,546)	(1,334,773)	25,626,765

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 十、分部报告(续)

#### 1、分部业绩(续)

	截至2023年6月30日止6个月期间							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)	1,592,802,597	864,658,723	422,260,802	575,502,577	716,540,499	2,262,571,735	(33,335,561)	6,401,001,372
利息净(支出)/收入	(120,966,843)	(1,197,492,242)	(762,869,726)	(57,075,998)	(123,723,989)	1,028,986,519	813,736,316	(419,405,963)
投资收益及公允价值变动损益	461,779,362	1,670,376,259	1,677,671,838	574,074	157,435,246	46,151,486	414,653,380	4,428,641,645
其他收入/(支出)	1,296,504	1,695,307,649	(27,108,045)	8,955,463	41,005,711	156,284,175	134,883,383	2,010,624,840
营业收入	1,934,911,620	3,032,850,389	1,309,954,869	527,956,116	791,257,467	3,493,993,915	1,329,937,518	12,420,861,894
营业支出	1,729,381,963	722,752,246	491,124,435	423,551,470	382,653,196	2,162,320,160	2,250,310,549	8,162,094,019
营业利润/(亏损)	205,529,657	2,310,098,143	818,830,434	104,404,646	408,604,271	1,331,673,755	(920,373,031)	4,258,767,875
营业外支出	(71,493,023)	(2,575,276)	(410,811)	(195,281)	(41,726)	(12,980,330)	(41,178,807)	(128,875,254)
税前利润/(亏损)	134,036,634	2,307,522,867	818,419,623	104,209,365	408,562,545	1,318,693,425	(961,551,838)	4,129,892,621
分部资产	9,056,021,699	244,331,085,750	140,890,119,192	2,866,750,603	7,852,397,542	135,559,733,300	107,410,297,546	647,966,405,632
递延所得税资产								2,398,151,715
资产总额								650,364,557,347
分部负债	8,093,046,993	222,893,722,915	123,423,837,758	2,322,731,603	3,211,531,021	118,001,687,621	69,130,232,556	547,076,790,467
递延所得税负债								619,534,452
负债总额								547,696,324,919
利息支出(注2)	121,516,750	2,109,435,834	1,688,190,611	71,378,498	124,010,304	952,779,724	266,399,328	5,333,711,049
折旧及摊销费	54,508,520	61,628,059	74,990,563	32,001,448	34,849,000	295,336,620	291,884,665	845,198,875
信用减值损失/(转回)	5,723,718	28,961,782	(20,478,156)	(2,362,336)	(18,597,768)	(1,973,658)	1,030,120	(7,696,298)

注1: 对手续费及佣金净收入的分类在附注七、40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。

## 十、分部报告(续)

### 2、地区分布

下表列示本集团来自外部客户的营业收入的地区分布，按中国大陆地区和中国大陆以外地区进行划分。

	源于外部客户的营业收入 截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
中国大陆	6,619,417,330	9,432,560,627
中国大陆以外地区	2,291,093,200	2,988,301,267
合计	8,910,510,530	12,420,861,894

### 3、主要客户

本集团的客户基础多元化，截至2024年6月30日及2023年6月30日止6个月期间，无源于单一客户确认的收入金额超过本集团营业收入10%以上的情况。

## 十一、金融风险管理

本集团的风险管理旨在有效配置风险资本，将风险限制在可控范围，使企业价值最大化，并不断强化本集团稳定和可持续发展的根基。本集团对运用金融工具主要面临的信用风险、流动性风险及市场风险的敞口进行监控。

本集团建立了包括董事会、监事会、高级管理层、风险管理相关职能部门、业务部门及分支机构在内的多层级的风险管理组织架构。其中，(i)董事会为本公司风险管理及内部控制治理架构的最高层级，负责推进公司风险文化建设，审议公司风险管理总体目标、风险偏好、风险容忍度、重大风险限额、风险管理制度。董事会主要通过其下设的风险控制委员会及审计委员会履行其风险管理职责；(ii)监事会承担本公司全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改；(iii)本公司在董事会之下设立管理委员会，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；(v)风险管理相关职能部门，包括风险管理部、法律合规部、资金部、财务部、运作部、信息技术部、公共关系部等部门，从各自角度相互配合管理各类风险；(vi)业务部门负责人和分支机构负责人承担风险管理有效性的直接责任。在日常业务运营中，业务部门及分支机构参与业务经营的所有员工都被要求履行风险管理职能。

### 十一、金融风险管理(续)

#### 1、信用风险

信用风险指来自交易对手、融资方及证券发行人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(如经纪人或者托管银行)违约产生的损失, 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, 风险敞口为未偿还债务总值。

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。

#### 预期信用损失计提方法

本集团以预期信用损失为基础, 对债券投资业务和融资类业务等确认减值准备。对于纳入预期信用损失计量的金融工具, 本集团基于相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 将各金融工具划入不同的风险阶段。对于在资产负债表日信用风险较低的, 或初始确认后未发生信用风险显著增加的金融工具纳入第一阶段; 对于自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具纳入第二阶段; 对于已发生信用减值的金融工具, 则被转移至第三阶段。本集团预期信用损失的计量基于违约概率、违约损失率、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。

## 十一、金融风险管理(续)

### 1、信用风险(续)

#### 预期信用损失计量(续)

##### 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2024年6月30日，本集团以上两个宏观经济指标预测值取自第三方机构公开可获取的预测数据，预测值分别为5.03%和7.65%，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评级的产品。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。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 十一、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:

	2024年6月30日	2023年12月31日
交易性金融资产	111,771,577,251	90,143,565,665
其他债权投资	78,510,476,492	65,619,113,753
合计	190,282,053,743	155,762,679,418

##### 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:

	2024年6月30日	2023年12月31日
中国大陆	189,703,528,752	153,130,062,374
中国大陆以外地区	578,524,991	2,632,617,044
合计	190,282,053,743	155,762,679,418

## 十一、金融风险管理(续)

### 1、信用风险(续)

#### 债券投资(续)

#### 信用风险敞口(续)

于资产负债表日，本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益及计入其他综合收益的债券投资的信用质量分析列示如下：

	2024年6月30日	2023年12月31日
信用评级		
境外评级		
— AAA	933,202,124	354,619,595
— AA-至AA+	1,552,867,444	1,334,047,350
— A-至A+	15,507,754,813	3,652,270,120
— BBB-至BBB+	5,604,955,458	2,412,517,649
— 低于BBB-	2,241,106,906	1,025,431,732
— NR	5,826,749,335	1,515,268,183
小计	31,666,636,080	10,294,154,629
中国境内评级		
— AAA	110,391,170,695	83,211,705,090
— AA-至AA+	13,194,230,355	13,389,667,171
— A-至A+	674,279,459	870,527,661
— 低于A-	311,809,096	363,943,308
小计	124,571,489,605	97,835,843,230
未评级I(注1)	30,414,237,874	42,285,541,450
未评级II(注2)	3,629,690,184	5,347,140,109
总计	190,282,053,743	155,762,679,418

注1：此类未评级的金融资产主要包括国债、政策性金融债。

注2：此类未评级的金融资产主要为其他未由独立评级机构评级的债务工具和交易性证券。

## 十一、金融风险管理(续)

### 1、信用风险(续)

#### 其他非衍生金融工具(除债券投资以外)

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; 管理担保物(折算率、流动性及集中度)并密切监测保证金比例及/或担保物覆盖率; 制订并执行追保、强制平仓政策。

于资产负债表日, 本集团以摊余成本计量的金融资产的信用风险敞口按照地域列示如下:

	2024年6月30日	2023年12月31日
中国大陆	176,519,624,171	174,704,848,118
中国大陆以外地区	67,903,660,190	72,574,749,107
合计	244,423,284,361	247,279,597,225

#### 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。





### 十一、金融风险管理(续)

#### 3、市场风险

市场风险为本集团的收入及持有的金融工具价值因不利市场变动(如利率、股价及外汇汇率变动等)产生亏损的风险。市场风险管理的目标是监测市场风险并将其控制在可接受范围内并将风险调整后的收益最大化。压力测试会定期进行, 并计算不同情景下风险控制和经营指标。

本集团对投资组合及非交易组合的市场风险分别监控。

##### (1) 投资组合的市场风险

投资组合包括交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债及其他债权投资。风险敞口的衡量和监控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。

## 十一、金融风险管理(续)

## 3、市场风险(续)

## (1) 投资组合的市场风险(续)

下表列示本集团于所示日期及期间按风险类别计算的风险价值：

	截至2024年6月30日止6个月期间			
	2024年6月30日	平均	最高	最低
价格敏感金融工具	69,551,986	76,068,770	101,099,799	50,591,406
利率敏感金融工具	77,428,891	64,701,687	89,362,784	44,915,167
汇率敏感金融工具	11,701,560	10,356,232	18,630,786	2,175,205
商品敏感金融工具	1,001,391	641,634	1,470,471	111,000
分散化效应	(52,938,094)	(47,440,096)		
组合总额	106,745,734	104,328,227	128,178,083	75,751,713

	2023年度			
	2023年12月31日	平均	最高	最低
价格敏感金融工具	68,986,166	108,211,921	138,297,097	68,648,053
利率敏感金融工具	49,466,386	50,019,803	74,692,343	37,775,134
汇率敏感金融工具	2,276,125	28,176,401	58,547,620	2,276,125
商品敏感金融工具	973,881	861,460	2,506,108	478,605
分散化效应	(27,184,117)	(55,726,933)		
组合总额	94,518,441	131,542,652	176,362,352	84,454,537

十一、金融风险管理(续)

3、市场风险(续)

(2) 非交易组合的市场风险

(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	
	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
基点变动		
上升50个基点	(342,848,849)	(317,244,807)
下降50个基点或减至0	342,848,849	317,244,807

	权益的敏感度	
	2024年6月30日	2023年12月31日
基点变动		
上升50个基点	(342,848,849)	(406,942,657)
下降50个基点或减至0	342,848,849	406,942,657

## 十一、金融风险管理(续)

### 3、市场风险(续)

#### (2) 非交易组合的市场风险(续)

##### (a) 利率风险(续)

敏感度分析是基于本集团资产及负债的静态利率风险状况。敏感度分析计量未来一年内利率变动的影 响，显示未来一年期间内年化净利润或亏损及权益受本集团资产及负债重新定价的影响情况。敏感度分析乃基于以下假设：

- 于各报告期末利率变动50个基点适用于未来12个月所有非交易性金融工具；
- 收益率曲线随利率变动平移；
- 资产及负债组合并无变动；
- 其他变量(包括外汇汇率)保持不变；
- 并未考虑本集团采取的风险管理措施。

由于利率的实际变动可能有别于上述假设，利率变动及对本集团净利润及权益的影响可能有别于敏感度分析的估计结果。

##### (b) 外汇风险

外汇风险为外汇汇率波动所致的风险。下表列示了本集团主要币种外汇风险敞口的汇率敏感度分析，其计算了当其他变量不变的情况下，外币对人民币汇率的合理可能变动对权益的影响。该分析未考虑不同货币汇率变动之间的相关性，未考虑外币金融工具公允价值变动的影响，也未考虑本集团有可能采取的致力于消除外汇敞口对权益带来不利影响的措施(如签订货币衍生合约)。

币种	汇率变动	权益的敏感度	
		2024年6月30日	2023年12月31日
美元	1%	(305,008,975)	(335,710,756)
港币	1%	86,495,234	73,829,664
其他	1%	2,526,255	2,047,180

上表列示了美元、港币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。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 十二、公允价值

#### 1、金融工具计量基础分类表

本集团的金融资产计量基础分类表汇总如下:

	2024年6月30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	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	分类为以公允价值 计量且其变动计入	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
			其他综合收益的非 交易性权益 工具投资			
货币资金	113,089,804,495	-	-	-	-	-
结算备付金	24,292,253,137	-	-	-	-	-
融出资金	33,217,130,166	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	11,519,962,182	-	-
存出保证金	7,786,926,307	-	-	-	-	-
应收款项	36,397,565,682	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	28,760,590,011	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	248,436,252,547	-	-
其他债权投资	-	78,510,476,492	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	1,719,564,549	-	-	-
其他金融资产	879,102,571	-	-	-	-	-
合计	244,423,372,369	78,510,476,492	1,719,564,549	259,956,214,729	-	-

## 十二、公允价值(续)

### 1、金融工具计量基础分类表(续)

本集团的金融资产计量基础分类表汇总如下:(续)

	2023年12月31日						
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益			以公允价值计量且其变动 计入当期损益		
		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		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	
			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	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		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	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
货币资金	118,820,376,905	-	-	-	-	-	
结算备付金	28,166,390,627	-	-	-	-	-	
融出资金	35,809,567,751	-	-	-	-	-	
衍生金融资产	-	-	-	12,005,392,524	-	-	
存出保证金	9,567,292,642	-	-	-	-	-	
应收款项	34,009,494,100	-	-	-	-	-	
买入返售金融资产	19,921,400,809	-	-	-	-	-	
交易性金融资产	-	-	-	284,681,254,440	-	-	
其他债权投资	-	65,619,113,753	-	-	-	-	
其他金融资产	985,161,921	-	-	-	-	-	
合计	247,279,684,755	65,619,113,753	-	296,686,646,964	-	-	

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 十二、公允价值(续)

#### 1、金融工具计量基础分类表(续)

本集团的金融负债计量基础分类表汇总如下:

	2024年6月30日			
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		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《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	17,110,935,672	-	-	-
拆入资金	31,097,258,576	-	-	-
交易性金融负债	-	2,385,064,875	31,315,285,445	-
衍生金融负债	-	11,047,727,434	-	-
卖出回购金融资产款	68,580,195,600	-	-	-
代理买卖证券款	82,032,005,523	-	-	-
应付款项	88,802,733,726	-	-	-
租赁负债	4,175,939,109	-	-	-
应付债券	146,280,175,466	-	-	-
其他金融负债	2,686,629,375	-	-	-
合计	440,765,873,047	13,432,792,309	31,315,285,445	-



## 十二、公允价值(续)

### 1、金融工具计量基础分类表(续)

本集团的金融负债计量基础分类表汇总如下:(续)

	2023年12月31日	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	17,286,796,558	-	-	-
拆入资金	44,974,394,819	-	-	-
交易性金融负债	-	3,151,345,135	37,359,768,079	-
衍生金融负债	-	9,546,642,036	-	-
卖出回购金融资产款	64,899,065,724	-	-	-
代理买卖证券款	82,311,014,432	-	-	-
应付款项	95,677,086,646	-	-	-
租赁负债	4,427,864,310	-	-	-
应付债券	148,737,634,126	-	-	-
其他金融负债	2,996,507,720	-	-	-
合计	461,310,364,335	12,697,987,171	37,359,768,079	-

## 十二、公允价值(续)

### 2、公允价值的披露

本集团根据以下层次确定及披露金融工具的公允价值：

第一层次：输入值为在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

如果金融工具有可靠的市场报价，则金融工具的公允价值以市场报价计量。如果没有可靠的市场报价，则采用估值技术估计金融工具的公允价值。对于第二层次计量的金融工具公允价值，采用的估值技术包括折现现金流量模型和期权定价模型。估值技术中使用的重大可观察输入值包括基于合同条款预计的未来现金流量、无风险利率、基准利率、信贷利差和外汇汇率等。对于第三层次计量的金融工具公允价值，基于管理层获取的资本账户报告或使用估值技术确定其公允价值，包括折现现金流量模型、市场可比公司法及最近融资价格法等估值方法。

## 十二、公允价值(续)

## 2、公允价值的披露(续)

## (1) 以公允价值计量的资产和负债

下表列示了本集团持续和非持续以公允价值计量的资产和负债的公允价值及其公允价值计量的层次。

	附注七	2024年6月30日			合计
		第一层次	第二层次	第三层次	
<b>资产</b>					
交易性金融资产	8				
— 股票/股权投资		77,482,760,632	35,866,279	11,327,290,298	88,845,917,209
— 债券投资		1,645,779,527	109,865,280,588	260,517,136	111,771,577,251
— 基金及其他投资		8,323,363,641	39,116,253,449	379,140,997	47,818,758,087
衍生金融资产	4	814,217,535	9,936,416,970	769,327,677	11,519,962,182
其他债权投资	9	213,262,035	78,297,214,457	-	78,510,476,492
其他权益工具投资	10	409,393,281	1,296,951,908	13,219,360	1,719,564,549
合计		88,888,776,651	238,547,983,651	12,749,495,468	340,186,255,770
<b>负债</b>					
交易性金融负债	22				
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		(1,599,477,367)	(17,692,857)	-	(1,617,170,224)
— 债权		-	(688,645,230)	-	(688,645,230)
— 基金及其他		(79,249,421)	-	-	(79,249,421)
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		-	(19,484,149,460)	(7,888,604,442)	(27,372,753,902)
— 债权		-	(3,942,531,543)	-	(3,942,531,543)
衍生金融负债	4	(528,580,149)	(10,484,528,784)	(34,618,501)	(11,047,727,434)
合计		(2,207,306,937)	(34,617,547,874)	(7,923,222,943)	(44,748,077,754)

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 十二、公允价值(续)

#### 2、公允价值的披露(续)

##### (1) 以公允价值计量的资产和负债(续)

	附注七	2023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		127,464,178,016	6,006,922	12,634,318,148	140,104,503,086
— 债券投资		2,973,581,656	86,913,819,614	256,164,395	90,143,565,665
— 基金及其他投资		14,644,132,123	39,384,003,087	405,050,479	54,433,185,689
衍生金融资产	4	698,833,542	10,662,592,895	643,966,087	12,005,392,524
其他债权投资	9	422,667,745	65,196,446,008	—	65,619,113,753
合计		146,203,393,082	202,162,868,526	13,939,499,109	362,305,760,717
负债					
交易性金融负债	22				
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		(2,606,205,663)	(919,057)	—	(2,607,124,720)
— 债权		—	(471,493,768)	—	(471,493,768)
— 基金及其他		(72,726,647)	—	—	(72,726,647)
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		—	(21,362,024,128)	(11,875,472,102)	(33,237,496,230)
— 债权		—	(4,093,834,760)	(28,437,089)	(4,122,271,849)
衍生金融负债	4	(646,727,633)	(8,783,558,284)	(116,356,119)	(9,546,642,036)
合计		(3,325,659,943)	(34,711,829,997)	(12,020,265,310)	(50,057,755,250)

## 十二、公允价值(续)

### 2、公允价值的披露(续)

#### (2) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资、其他权益工具投资，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。

#### (3) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性信息

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产中不存在公开市场的私募证券投资基金及资产管理计划等，其公允价值依据管理人提供的净值确定。

对于其他权益工具投资中交易不够活跃的公募基金，其公允价值依据估值当月加权平均收盘价确定。

衍生金融工具的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合同的条款和到期日，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。

截至2024年6月30日止6个月期间及2023年度，本集团上述第二层次公允价值计量所使用的估值技术未发生重大变更。

## 十二、公允价值(续)

### 2、公允价值的披露(续)

#### (4) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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2024年6月30日及2023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	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	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	市场乘数越高, 公允价值越高 折扣率越高, 公允价值越低
其他权益工具投资				
— 战略配售基金	第三层次	近期投资价格	不适用	不适用
衍生金融工具				
— 场外期权	第三层次	期权定价模型	波动率	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	波动率越高, 对公允价值影响越大

截至2024年6月30日止6个月期间及2023年度, 本集团上述第三层次公允价值计量所使用的估值技术未发生重大变更。

## 十二、公允价值(续)

## 2、公允价值的披露(续)

## (5) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息

	本期利得或损失总额					购买、发行、出售和结算				期末所持的资产及承担的负债计入当期损益的收益或损失净额	
	2024年1月1日	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	结算	2024年6月30日	
资产											
交易性金融资产											
— 股票/股权投资	12,634,318,148	573,879	(1,307,656,037)	(289,443,612)	-	476,206,034	-	(15,569,094)	(171,139,020)	11,327,290,298	(289,443,612)
— 债券投资	256,164,395	5,597,873	-	4,338,985	-	30,343,443	-	(32,080,443)	(3,847,117)	260,517,136	(26,004,457)
— 基金及其他投资	405,050,479	-	(6,789,730)	2,712,585	-	29,014,000	-	(46,677,316)	(4,169,021)	379,140,997	2,712,585
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	13,219,360	-	-	-	13,219,360	-
衍生金融资产	643,966,087	-	-	525,127,208	-	-	-	-	(399,765,618)	769,327,677	455,979,140
合计	13,939,499,109	6,171,752	(1,314,445,767)	242,735,166	-	548,782,837	-	(94,326,853)	(578,920,776)	12,749,495,468	143,243,656
负债											
交易性金融负债											
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	(11,875,472,102)	-	-	1,007,863,073	-	-	(1,277,450,000)	-	4,256,454,587	(7,888,604,442)	1,021,365,072
— 债权	(28,437,089)	-	-	928,414	-	-	-	-	27,508,675	-	-
衍生金融负债	(116,356,119)	-	-	42,234,434	-	-	-	-	39,503,184	(34,618,501)	(27,624,853)
合计	(12,020,265,310)	-	-	1,051,025,921	-	-	(1,277,450,000)	-	4,323,466,446	(7,923,222,943)	993,740,219

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 十二、公允价值(续)

#### 2、公允价值的披露(续)

##### (5) 持续的第三层次公允价值计量项目, 期初与期末账面价值间的调节信息(续)

	2023年 1月1日	转入 第三层次	转出 第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2023年 12月31日	年末所持有的资产及承担的负债计入当期损益的收益或损失净额	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算			
资产												
交易性金融资产												
—股票/股权投资	13,130,620,233	23,540,248	(1,309,879,880)	596,315,501	-	2,430,658,710	-	(1,987,306,799)	(249,629,865)	12,634,318,148	459,462,610	
—债券投资	267,232,296	-	-	29,659,971	-	-	-	(1,023,759)	(39,704,113)	256,164,395	14,857,941	
—基金及其他投资	660,886,897	-	(352,035,770)	42,824,220	-	444,846,022	-	(290,941,569)	(100,529,321)	405,050,479	(7,029,428)	
衍生金融资产	17,521,814	-	-	603,680,549	-	-	-	-	22,763,724	643,966,087	631,125,854	
合计	14,076,261,240	23,540,248	(1,661,915,650)	1,272,480,241	-	2,875,504,732	-	(2,279,272,127)	(367,099,575)	13,939,499,109	1,098,416,977	
负债												
交易性金融负债												
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	(1,958,815,676)	-	-	763,680,495	-	-	(12,775,048,152)	-	2,094,711,231	(11,875,472,102)	846,583,101	
—债权	-	-	-	519,411	-	-	(28,956,500)	-	-	(28,437,089)	519,411	
衍生金融负债	(1,881,150)	-	-	(133,875,666)	-	-	-	-	19,400,697	(116,356,119)	(126,204,922)	
合计	(1,960,696,826)	-	-	630,324,240	-	-	(12,804,004,652)	-	2,114,111,928	(12,020,265,310)	720,897,590	



## 十二、公允价值(续)

### 2、公允价值的披露(续)

#### (6) 公允价值层次转换

截至2024年6月30日止6个月期间，本集团持有的人民币0.17亿元(2023年度：人民币0.05亿元)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。

截至2024年6月30日止6个月期间，本集团持有的人民币0.01亿元(2023年度：人民币0.24亿元)的股票投资因摘牌等原因，未采用市场报价，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。

截至2024年6月30日止6个月期间，本集团持有的人民币0.06亿元(2023年度：无)的债券投资因信用风险等原因，未采用市场报价，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。

截至2024年6月30日止6个月期间，本集团持有的人民币13.14亿元(2023年度：人民币16.62亿元)的交易性金融资产中因股权或基金解除限售等原因，未使用估值技术，而应用市场报价确定其公允价值，从第三层次重分类至第一层次。

本集团是在发生转换当期的报告期末确认各层次之间的转换。

#### (7) 非以公允价值计量的金融资产和金融负债

本集团不以公允价值计量的金融资产主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产等，金融资产的账面价值与公允价值相似。

本集团不以公允价值计量的金融负债主要包括：应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券及租赁负债等。于2024年6月30日，应付债券的公允价值为人民币148,340,029,249元(2023年12月31日：人民币149,331,351,874元)，其余金融负债的账面价值与公允价值相似。

## 中期财务报表附注

自2024年1月1日至2024年6月30日止6个月期间(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

### 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:

	2024年6月30日	2023年12月31日
已订约但未支付	4,851,462,129	4,432,574,807

#### 2、承销承诺

于2024年6月30日, 本集团已中标但尚未完成承销项目的承销承诺为人民币29.05亿元(2023年12月31日: 无)。

### 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

于2024年6月30日, 本集团纳入合并范围的结构化主体的总资产为人民币17,410,476,106元(2023年12月31日: 人民币24,422,112,760元), 本集团在上述合并结构化主体中的持有的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的金额为人民币16,643,237,579元(2023年12月31日: 人民币23,705,409,380元)。

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合并财务报表的合并范围。

本集团于这些结构化主体中享有的权益的账面价值及最大损失敞口列示如下:

账面价值	2024年6月30日	2023年12月31日
交易性金融资产	83,471,866,150	89,074,308,164
其他权益工具投资	1,227,620,900	-

#### 十四、在结构化主体中的权益(续)

##### 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	2024年6月30日	2023年12月31日
交易性金融资产	9,438,643,834	8,880,373,963
其他权益工具投资	491,943,649	-
应收款项	1,316,377,741	1,289,659,820
长期股权投资	19,202,297	23,790,633
收益	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
资产管理及基金管理业务收入	1,463,104,560	1,586,693,539

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或仲裁而导致经济利益流出本集团的风险。本集团根据相关会计政策对前述很可能导致经济利益流出的或有负债作出评估并确认预计负债。

### 十六、资产负债表日后事项

#### 1、公司债券

本公司于2024年8月16日完成本金为人民币10亿元的2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)的全额回售工作。

#### 2、永续次级债

2024年7月15日, 本公司完成2024年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)的发行工作, 发行规模为人民币30亿元, 票面利率为2.35%。

#### 3、短期融资券

2024年7月3日, 本公司完成2024年度第二期短期融资券的发行工作, 发行规模为人民币20亿元, 票面利率为1.85%。2024年7月11日, 本公司完成2024年度第三期短期融资券的发行工作, 发行规模为人民币15亿元, 票面利率为1.83%。2024年8月5日, 本公司完成2024年度第四期短期融资券的发行工作, 发行规模为人民币20亿元, 票面利率为1.78%。

本公司于2024年7月8日兑付本金为人民币8.2亿元的2024年度第一期短期融资券。

#### 4、利润分配

2024年6月28日, 本公司2023年度股东大会审议通过了2023年度利润分配方案, 宣告派发现金股利总额为人民币868,906,236元。本公司已于2024年8月采用现金分红的方式派发相关现金股利。

根据由董事会于2024年8月30日批准之2024年中期利润分配方案, 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434,453,118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0.90元(含税)。建议之利润分配方案须待本公司股东于股东大会通过, 在股东大会批准及宣告发放后确认为负债。

# 补充资料

## 1、非经常性损益明细表

	截至6月30日止6个月期间	
	2024年	2023年
非流动资产处置损失	(2,315,242)	(7,018,736)
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	66,983,291	170,425,372
除上述各项之外的其他营业外收支净额	(20,457,050)	(121,061,816)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
合计	44,210,999	42,344,820
非经常性损益的所得税影响额	(11,193,726)	(10,780,808)
非经常性损益的影响额	33,017,273	31,564,012
归属于母公司股东的非经常性损益的影响额	33,068,902	30,599,320
归属少数股东的非经常性损益的影响额	(51,629)	964,692

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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65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	每股收益	
		净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
截至2024年6月30日 止6个月期间	归属于母公司普通股股东的净利润	<b>2.12%</b>	<b>0.39</b>	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	<b>2.09%</b>	<b>0.39</b>	不适用
截至2023年6月30日 止6个月期间	归属于母公司普通股股东的净利润	3.80%	0.67	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	3.76%	0.66	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自2024年1月1日至6月30日止6个月期间及自2023年1月1日至6月30日止6个月期间的净利润以及于2024年6月30日及2023年12月31日的股东权益并无差异。

## 备查文件目录

---

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人(代行)、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件。
3. 报告期内公司公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
4. 在其他证券市场公布的半年度报告。

# 证券公司信息披露

报告期内行政许可事项的相关情况：

序号	批准对象	批准文件/业务许可名称	批准文件/证书编号	核发机构	核发日期
1	中国国际金融股份有限公司	企业借用外债审核登记证明	发改办外债[2024]299号	国家发展和改革委员会	2024年5月31日

注：上表“核发日期”为相关批复的落款日期，与公司实际收悉日期可能存在差异。



## 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

## 附录一：公司主要业务资格

- (18) 2005年，大宗债券双边报价商资格，上海证券交易所
- (19) 2005年，权证交易业务资格，上海证券交易所
- (20) 2005年，企业年金基金管理人资格，中华人民共和国人力资源和社会保障部
- (21) 2005年，外汇资产管理业务资格，中国证券业协会
- (22) 2006年，上证180交易型开放式指数证券投资基金(即ETF)一级交易商资格，上海证券交易所
- (23) 2006年，全国社保基金境外投资管理人资格，全国社会保障基金理事会
- (24) 2006年，中证登结算参与者资格，中国证券登记结算有限公司
- (25) 2007年，客户交易结算资金第三方存管方案获通过，北京证监局
- (26) 2007年，上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格，上海证券交易所
- (27) 2007年，作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务，中国证监会
- (28) 2007年，上证基金通业务资格，上海证券交易所
- (29) 2007年，获批开展直接投资业务(通过发起设立全资控股的直投公司)，中国证监会
- (30) 2007年，从事银行间市场利率互换业务资格，中国证监会
- (31) 2008年，中证登甲类结算参与者资格，中国证券登记结算有限公司
- (32) 2008年，短期融资券主承销业务资格，中国人民银行
- (33) 2008年，获批设立中金增强型债券收益集合资产管理计划，中国证监会
- (34) 2009年，天津排放权交易所会员，天津排放权交易所

- (35) 2010年, 开展人民币普通股票自营业务资格, 中国证监会
- (36) 2010年, 为期货公司提供中间介绍业务资格, 中国证监会
- (37) 2010年, 全国银行间债券市场做市商, 中国人民银行
- (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, 财政部、中国人民银行、中国证监会
- (44) 2011年, 获批发起设立战略性新兴产业投资基金, 中国国家发展和改革委员会
- (45) 2012年, 开展中小企业私募债业务资格, 中国证券业协会
- (46) 2012年, 债券质押式报价回购业务, 中国证监会
- (47) 2012年, 保险资金投资管理人资格, 中国保险监督管理委员会
- (48) 2012年, 约定购回式证券交易权限, 上海证券交易所
- (49) 2012年, 转融通、转融资业务资格, 中国证券金融股份有限公司
- (50) 2012年, 扩大债券质押式报价回购业务融入资金投资范围, 上海证券交易所

## 附录一：公司主要业务资格

- (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有限责任公司
- (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

## 附录一：公司主要业务资格

- (85) 2019年，科创板转融券业务资格，中国证券金融公司
- (86) 2019年，商品期权做市业务资格，中国证监会
- (87) 2019年，股票期权业务交易权限，深圳证券交易所
- (88) 2019年，上海证券交易所信用保护凭证创设机构，上海证券交易所
- (89) 2020年，试点开展利率期权业务，中国外汇交易中心
- (90) 2020年，基金投资顾问业务试点资格，中国证监会
- (91) 2020年，热轧卷板期货做市商资格，上海期货交易所
- (92) 2020年，代客外汇业务备案(为合法合规从事跨境投融资交易的客户(含自身)办理结售汇；人民币结构性产品(QUANTO)；代客外汇买卖业务)，国家外汇管理局
- (93) 2020年，独立开展非金融企业债务融资工具主承销业务资格，中国银行间市场交易商协会
- (94) 2020年，结售汇业务经营资格，国家外汇管理局
- (95) 2020年，银行间外汇市场会员，中国外汇交易中心
- (96) 2020年，深圳证券交易所信用保护凭证创设机构，深圳证券交易所
- (97) 2021年，开展商品期货做市业务资格，中国证监会
- (98) 2021年，股票期权做市业务资格，中国证监会
- (99) 2021年，北京证券交易所会员资格，北京证券交易所
- (100) 2021年，内地与香港债券市场互联互通南向合作(“南向通”)业务资格，中国人民银行
- (101) 2021年，开展国债期货做市业务资格，中国证监会

- (102) 2021年，非银行金融机构开展代客结售汇试点业务资格，国家外汇管理局
- (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
- (111) 2023年，上市证券做市交易业务资格，中国证监会
- (112) 2023年，“北向互换通”报价商资格，中国外汇交易中心
- (113) 2023年，广州碳排放权交易中心机构会员资格(自营)，广州碳排放权交易中心有限公司
- (114) 2023年，上海环境能源交易所会员资格(碳排放交易自营类会员)，上海环境能源交易所股份有限公司

## 附录二：分支机构变更情况

### 一、本公司分公司变更情况

#### (一) 分公司新设情况

报告期内，本公司无分公司新设。

#### (二) 分公司名称变更

报告期内，本公司无分公司名称变更。

#### (三) 分公司迁址情况

序号	迁址前分公司名称	迁址后分公司名称	新址	迁址日期
1	中国国际金融股份有限公司山东分公司	中国国际金融股份有限公司山东分公司	山东省济南市历下区龙洞街道经十路9999号黄金时代广场A座29楼2904室	2024/1/8
2	中国国际金融股份有限公司浙江分公司	中国国际金融股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市上城区中天钱塘银座11层1114室	2024/1/23
3	中国国际金融股份有限公司上海分公司	中国国际金融股份有限公司上海分公司	中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1233号26层2601、2604A、2604B-2607, 2608B单元, 27整层, 28层整层, 29层2901-2903及2904B单元、2905-2908单元, 31层3103A、3103D、3104A、3104B、3105、3106B单元, 32层整层以及33层3301-3304A、3306-3308单元	2024/4/22
4	中国国际金融股份有限公司上海自贸试验区分公司	中国国际金融股份有限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3106A单元	2024/4/22

#### (四) 分公司撤销情况

报告期内，本公司无分公司撤销。

#### (五) 分公司划转情况

报告期内，本公司无分公司划转。



## 二、本集团证券营业部变更情况

### (一) 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	中国中金财富证券有限公司襄阳檀溪路证券营业部	湖北省襄阳市襄城区檀溪路与双湖路交汇处美联大厦16层01房	2024/1/19
2	中国中金财富证券有限公司苏州市昆山创业路证券营业部	昆山开发区创业路1588号象屿两岸贸易中心7号楼2203-2205室	2024/6/18

### (二) 证券营业部名称变更

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	中国中金财富证券有限公司天津武清雍阳西道证券营业部	中国中金财富证券有限公司天津武清翠通路证券营业部	2024/1/16
2	中国中金财富证券有限公司杭州坤和中心证券营业部	中国中金财富证券有限公司杭州环城北路证券营业部	2024/1/18
3	中国中金财富证券有限公司上海静安区南京西路证券营业部	中国中金财富证券有限公司上海临港新片区证券营业部	2024/4/10
4	中国中金财富证券有限公司贵阳花果园大街证券营业部	中国中金财富证券有限公司贵阳中华中路证券营业部	2024/4/11
5	中国中金财富证券有限公司广州滨江东路证券营业部	中国中金财富证券有限公司广州华夏路证券营业部	2024/4/12

(三) 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	中国中金财富证券有限公司天津武清雍阳西道证券营业部	中国中金财富证券有限公司天津武清翠通路证券营业部	天津市武清区东蒲洼街翠通路1号增21号熙和园35号楼底商	2024/1/16
2	中国中金财富证券有限公司厦门湖滨东路证券营业部	中国中金财富证券有限公司厦门湖滨东路证券营业部	厦门市思明区湖滨东路93号厦门华润大厦A座3301单元	2024/1/24
3	中国中金财富证券有限公司杭州江河汇证券营业部	中国中金财富证券有限公司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、1113室	2024/1/30
4	中国中金财富证券有限公司上海静安区南京西路证券营业部	中国中金财富证券有限公司上海临港新片区证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区云鹃北路9弄3号楼704室	2024/4/10
5	中国中金财富证券有限公司贵阳花果园大街证券营业部	中国中金财富证券有限公司贵阳中华中路证券营业部	贵州省贵阳市云岩区文昌阁街道中华中路2号贵阳壹号34楼1、2、11、12号	2024/4/11
6	中国中金财富证券有限公司广州滨江东路证券营业部	中国中金财富证券有限公司广州华夏路证券营业部	广东省广州市天河区华夏路10号202房	2024/4/12
7	中国中金财富证券有限公司青岛香港中路证券营业部	中国中金财富证券有限公司青岛香港中路证券营业部	山东省青岛市市南区香港中路9号香格里拉写字楼中心12层	2024/5/6

(四) 证券营业部撤销情况

报告期内，本集团证券营业部无撤销情况。

(五) 证券营业部划转情况

报告期内，本集团证券营业部无划转情况。

