

中融基金管理有限公司  
审计报告

大信审字[2022]第 1-03001 号

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编100083

WUYIGE Certified Public Accountants . LLP  
15/ F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2022]第 1-03001 号

中融基金管理有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了中融基金管理有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编100083

WUYIGE Certified Public Accountants . LLP  
15/ F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing ,C hina , 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants . LLP  
15/ F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十五日

# 合并资产负债表

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
资 产：				
货币资金	八、(一)	440,436,722.62	337,372,176.01	337,372,176.01
其中：客户资金存款				
结算备付金	八、(二)		384,439.64	384,439.64
其中：客户备付金				
拆出资金				
融出资金				
衍生金融资产				
存出保证金				
应收款项	八、(三)	45,161,173.61	52,163,464.46	52,163,464.46
其他应收款	八、(四)	14,045,012.27	15,496,827.08	15,496,827.08
买入返售金融资产	八、(五)		9,601,712.36	9,601,712.36
持有待售资产				
金融投资：				
交易性金融资产	八、(六)	631,373,084.21	634,324,606.20	634,324,606.20
债权投资				
其他债权投资				
其他权益工具投资				
△ 发放贷款和垫款	八、(七)		1,518,270.13	1,518,270.13
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	八、(八)	6,882,832.75	8,039,258.29	8,039,258.29
在建工程				
使用权资产	八、(九)	23,201,943.86	80,540,638.58	
无形资产	八、(十)	13,870,616.33	10,910,111.96	10,910,111.96
长期待摊费用				
商誉				
长期待摊费用	八、(十一)	3,531,571.21	9,754,118.53	9,754,118.53
递延所得税资产	八、(十二)	2,301,152.89	1,097,304.72	1,097,304.72
其他资产	八、(十四)		319,971.89	319,971.89
资产总计		1,180,804,109.75	1,161,522,899.85	1,080,982,261.27

法定代表人：王瑶

主管会计工作负责人：曹健

会计机构负责人：张元元

## 合并资产负债表(续)

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
负 债：				
短期借款				
应付短期融资款				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬	八、(十五)	16,768,099.56	34,244,725.88	34,244,725.88
应交税费	八、(十六)	14,126,259.50	3,000,948.34	3,000,948.34
应付款项	八、(十七)	22,047,598.29	12,298,039.19	12,298,039.19
预收款项				
合同负债	八、(十八)		239,108.72	239,108.72
其他应付款	八、(十九)	2,375,531.43	4,275,514.00	4,275,514.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	八、(二十)	15,474,202.64	13,899,448.36	
租赁负债	八、(二十一)	7,709,984.44	66,641,190.22	
预计负债				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
递延所得税负债	八、(十二)	2,327,702.87	3,493,845.46	3,493,845.46
其他负债				
负债合计		80,829,378.73	138,092,820.17	57,552,181.59
所有者权益：				
实收资本	八、(二十二)	750,000,000.00	750,000,000.00	750,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积	八、(二十三)	26,912,031.77	20,729,288.78	20,729,288.78
一般风险准备	八、(二十四)	366,073,486.55	319,044,768.20	319,044,768.20
未分配利润	八、(二十五)	-43,010,787.30	-66,343,977.30	-66,343,977.30
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		1,099,974,731.02	1,023,430,079.68	1,023,430,079.68
少数股东权益				
所有者权益(或股东权益)合计		1,099,974,731.02	1,023,430,079.68	1,023,430,079.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,180,804,109.75	1,161,522,899.85	1,080,982,261.27

法定代表人：王瑶

主管会计工作负责人：曹健

会计机构负责人：张元元

# 母公司资产负债表

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
资 产：				
货币资金		424,341,250.78	321,531,968.83	321,531,968.83
其中：客户资金存款				
结算备付金				
其中：客户备付金				
拆出资金				
融出资金				
衍生金融资产				
存出保证金				
应收款项	十四、（一）	45,161,173.61	52,074,531.54	52,074,531.54
其他应收款	十四、（二）	14,028,431.27	13,951,736.08	13,951,736.08
买入返售金融资产				
持有待售资产				
金融投资：				
交易性金融资产		400,963,540.64	438,750,787.92	438,750,787.92
债权投资				
其他债权投资				
其他权益工具投资				
长期股权投资	十四、（三）	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
投资性房地产				
固定资产		6,742,074.18	7,852,863.68	7,852,863.68
在建工程				
使用权资产		23,201,943.86	38,378,000.07	
无形资产		13,762,455.01	10,712,717.76	10,712,717.76
长期待摊费用		3,531,571.21	5,368,536.33	5,368,536.33
商誉				
递延所得税资产				
其他资产			319,971.89	319,971.89
资产总计		1,131,732,440.56	1,088,941,114.10	1,050,563,114.03

法定代表人：王瑶

主管会计工作负责人：曹健

会计机构负责人：张元元

# 母公司资产负债表(续)

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
负 债：				
短期借款				
应付短期融资款				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬		11,132,459.05	31,393,939.45	31,393,939.45
应交税费		11,976,541.66	2,697,067.67	2,697,067.67
应付款项		22,047,598.29	12,207,735.96	12,207,735.96
其他应付款		2,263,743.85	3,183,076.15	3,183,076.15
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		15,474,202.64	11,950,145.51	
租赁负债		7,709,984.44	26,427,854.56	
预计负债				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
递延所得税负债		1,713,031.43	3,493,845.46	3,493,845.46
其他负债				
负债合计		72,317,561.36	91,353,664.76	52,975,664.69
所有者权益：				
实收资本		750,000,000.00	750,000,000.00	750,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积		26,912,031.77	20,729,288.78	20,729,288.78
一般风险准备		366,073,486.55	319,044,768.20	319,044,768.20
未分配利润		-83,570,639.12	-92,186,607.64	-92,186,607.64
所有者权益(或股东权益)合计		1,059,414,879.20	997,587,449.34	997,587,449.34
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,131,732,440.56	1,088,941,114.10	1,050,563,114.03

法定代表人：王 瑶

主管会计工作负责人：曹 健

会计机构负责人：张元元

# 合并利润表

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		471,278,284.27	397,090,017.93
管理费收入	八、(二十六)	377,370,890.68	327,695,427.25
销售服务费收入			
项目发行收入	八、(二十七)	6,490,342.15	5,412,554.09
财务顾问费收入			
手续费收入	八、(二十七)	4,492,806.86	4,349,986.47
利息净收入	八、(二十八)	15,075,965.79	11,455,999.00
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(二十九)	22,880,913.65	28,308,547.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	八、(三十)	1,403,800.98	1,087,825.83
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(三十一)	5,562,844.43	14,526,140.20
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他业务收入	八、(三十三)	37,573,113.26	4,253,537.62
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(三十二)	427,606.47	
二、营业支出		375,933,141.65	333,623,996.91
税金及附加	八、(三十四)	2,195,897.28	1,762,203.77
业务及管理费	八、(三十五)	372,082,592.38	329,567,560.78
信用减值损失(转回金额以“-”号填列)	八、(三十六)	1,518,270.13	2,169,621.91
资产减值损失(转回金额以“-”号填列)			
其他业务成本	八、(三十七)	136,381.86	124,610.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		95,345,142.62	63,466,021.02
加：营业外收入	八、(三十八)	1,460,641.10	3,944,049.30
减：营业外支出	八、(三十九)	359,560.02	331,105.85
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		96,446,223.70	67,078,964.47
减：所得税费用	八、(四十)	19,901,572.36	10,945,288.28
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		76,544,651.34	56,133,676.19
(一) 按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		76,544,651.34	56,133,676.19
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		76,544,651.34	56,226,705.69
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			-93,029.50
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
(二) 归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		76,544,651.34	56,133,676.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		76,544,651.34	56,226,705.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-93,029.50
八、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：王瑶

主管会计工作负责人：曹健

会计机构负责人：张元元

# 母公司利润表

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		421,586,090.07	467,895,201.90
管理费收入	十四、(四)	372,841,225.93	315,646,348.70
销售服务费收入			
项目发行收入	十四、(五)	6,490,342.15	5,412,554.09
手续费收入	十四、(五)	4,492,806.86	4,349,986.47
利息净收入	十四、(六)	14,715,972.12	11,156,858.50
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、(七)	18,898,254.24	112,748,857.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		979,650.79	1,087,825.83
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		3,104,158.73	14,522,553.83
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他业务收入		63,679.25	2,970,216.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业支出		341,440,047.70	308,818,358.85
税金及附加		1,929,567.31	1,742,862.85
业务及管理费		339,374,098.53	307,004,423.02
信用减值损失(转回金额以“-”号填列)			-53,537.47
资产减值损失(转回金额以“-”号填列)			
其他业务成本		136,381.86	124,610.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		80,146,042.37	159,076,843.05
加：营业外收入		1,437,006.89	1,180,518.59
减：营业外支出		359,560.02	331,105.85
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		81,223,489.24	159,926,255.79
减：所得税费用		19,396,059.38	11,501,078.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		61,827,429.86	148,425,177.66
(一)持续经营净利润		61,827,429.86	148,425,177.66
(二)终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
七、综合收益总额		61,827,429.86	148,425,177.66
八、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：王瑶

主管会计工作负责人：曹健

会计机构负责人：张元元

# 合并现金流量表

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收到的管理费收入			
收到的销售服务费收入			
收到的投资咨询费收入			
收到的手续费收入		426,424,660.92	335,291,935.84
销售商品、提供劳务收到的现金		44,403,778.46	13,287,686.29
△ 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		31,401,777.74	520,970,929.21
△ 回购业务资金净增加额		9,595,214.69	-9,600,000.00
收到的存款利息			
收到其他与经营活动有关的现金		62,458,505.80	100,115,033.78
经营活动现金流入小计		574,283,937.61	960,065,585.12
手续费支出支付的现金			
以现金支付的营业费用			
客户贷款及垫款净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金		213,524,960.18	166,422,373.80
支付的各项税费		85,480,667.33	82,088,931.89
支付其他与经营活动有关的现金		143,094,494.82	127,568,239.85
经营活动现金流出小计		442,100,122.33	376,079,545.54
经营活动产生的现金流量净额		132,183,815.28	583,986,039.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,614,945.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			4,614,945.59
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,840,975.42	11,122,930.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,840,975.42	11,122,930.88
投资活动产生的现金流量净额		-12,840,975.42	-6,507,985.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		17,367,861.65	400,000,000.00
筹资活动现金流出小计		17,367,861.65	400,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-17,367,861.65	-400,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额	八、(四十一)	101,974,978.21	177,478,054.29
加：期初现金及现金等价物余额	八、(四十一)	336,225,021.70	158,746,967.41
六、期末现金及现金等价物余额	八、(四十一)	438,199,999.91	336,225,021.70

法定代表人：王瑶

主管会计工作负责人：曹健

会计机构负责人：张元元

# 母公司现金流量表

编制单位：中融基金管理有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收到的管理费收入			
收到的销售服务费收入			
收到的投资咨询费收入			
△ 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		49,789,660.25	329,305,900.61
收到的手续费收入		426,424,660.92	335,224,602.37
收到的存款利息			
收到其他与经营活动有关的现金		59,003,110.93	66,134,731.78
经营活动现金流入小计		535,217,432.10	730,665,234.76
手续费支出支付的现金			
以现金支付的营业费用			
支付给职工以及为职工支付的现金		190,787,741.70	149,573,693.39
支付的各项税费		83,063,565.48	73,012,181.12
支付其他与经营活动有关的现金		140,479,674.34	118,421,335.91
经营活动现金流出小计		414,330,981.52	341,007,210.42
经营活动产生的现金流量净额		120,886,450.58	389,658,024.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	120,001,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,066,381.38
取得投资收益收到的现金			93,248,353.46
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,000,000.00	221,315,734.84
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,840,975.42	10,921,254.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,840,975.42	20,921,254.77
投资活动产生的现金流量净额		-2,840,975.42	200,394,480.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		16,343,424.11	400,000,000.00
筹资活动现金流出小计		16,343,424.11	400,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,343,424.11	-400,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额	十四、(八)	101,702,051.05	190,052,504.41
加：期初现金及现金等价物余额	十四、(八)	320,482,164.52	130,429,660.11
六、期末现金及现金等价物余额	十四、(八)	422,184,215.57	320,482,164.52

法定代表人：王瑶

主管会计工作负责人：曹健

会计机构负责人：张元元

## 中融基金管理有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

中融基金管理有限公司(以下简称“本公司”)原名为“道富基金管理有限公司”，系于2013年5月16日经中国证券监督管理委员会证券许可[2013]667号《关于核准设立道富基金管理有限公司的批复》批准，由中融国际信托有限公司(以下简称“中融信托”)与道富环球投资管理亚洲有限公司(以下简称“道富3环球”)共同出资成立，注册资本3亿元人民币，营业执照注册号为100000400012305，公司注册地为北京市门头沟区经济开发区永安路20号3号楼3层。

2014年7月4日道富环球与上海融晟投资有限公司(以下简称“上海融晟”)签订股权转让协议，道富环球将其持有的49%本公司的股权全部转让给上海融晟，交易价格为本公司2014年4月30日的所有者权益报表中所反映的卖方权益。证监会(证监许可(2014)906号)2014年9月2日批复该股权转让事项。转让完成后，本公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额	持股比例
中融国际信托有限公司	153,000,000.00	51.00
上海融晟投资有限公司	147,000,000.00	49.00
合计	300,000,000.00	100.00

2015年3月24日本公司由北京迁出至深圳市，并于2015年3月24日办理了工商变更登记，取得了深圳市市场监督管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：100000400012305，现注册地为深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)，企业法人变更为王瑶。

中融国际信托有限公司、上海融晟投资有限公司于2015年3月、2015年7月分别两次同比例增资，增资后公司实收资本和股权结构如下：

股东名称	增资前实收资本	第一次增资	第二次增资	增资后实收资本	持股比例
中融国际信托有限公司	153,000,000.00	102,000,000.00	127,500,000.00	382,500,000.00	51.00
上海融晟投资有限公司	147,000,000.00	98,000,000.00	122,500,000.00	367,500,000.00	49.00

股东名称	增资前实收资本	第一次增资	第二次增资	增资后实收资本	持股比例
合计	300,000,000.00	200,000,000.00	250,000,000.00	750,000,000.00	100.00

中融国际信托有限公司、上海融晟投资有限公司于 2017 年 5 月同比例增资 4 亿元人民币，增资后公司实收资本和股权结构如下：

股东名称	增资前实收资本	增资额	增资比例	增资后实收资本	持股比例
中融国际信托有限公司	382,500,000.00	204,000,000.00	51.00	586,500,000.00	51.00
上海融晟投资有限公司	367,500,000.00	196,000,000.00	49.00	563,500,000.00	49.00
合计	750,000,000.00	400,000,000.00	100.00	1,150,000,000.00	100.00

中融国际信托有限公司、上海融晟投资有限公司于 2020 年 12 月同比例减资 4 亿元人民币，减资后公司实收资本和股权结构如下：

股东名称	减资前实收资本	减资额	减资比例	减资后实收资本	持股比例
中融国际信托有限公司	586,500,000.00	204,000,000.00	51.00	382,500,000.00	51.00
上海融晟投资有限公司	563,500,000.00	196,000,000.00	49.00	367,500,000.00	49.00
合计	1,150,000,000.00	400,000,000.00	100.00	750,000,000.00	100.00

本公司的母公司为中融国际信托有限公司，最终控制人为中国机械工业集团有限公司。

经营范围：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。

2019 年 1 月 25 日办理了工商变更登记，取得了深圳市市场监督管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：100000400012305，现注册地为深圳市福田区福田街道岗厦社区金田路 3088 号中洲大厦 3202、3203B。

本财务报表已经公司董事会批准。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### (一)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### (二)营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

##### (三)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### (四)企业合并

###### 1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

###### 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

#### (五)合并财务报表的编制方法

##### 1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (六)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2.共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3.合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八)外币业务及外币财务报表折算

### 1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币

非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九)金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的

除外)计入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,且后续不转入当期损益。

## (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。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,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为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) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 然后将以下两项金额的差额计入当期损益: ①终止确认部分在终止确认日的账面价值; ②终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为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) 之和。

针对本公司指定为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终止确认时, 将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

## (2) 金融负债

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

金融负债 (或其一部分) 终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的负债) 之间的差额, 计入当期损益。

## (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产 (含应收款项)、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 (含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加, 将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段, 对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法: (1) 第一阶段, 金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的, 本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备, 并按照其账面余额 (即未扣除减值准备) 和实际利率计算利息收入; (2) 第二阶段, 金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的, 本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 并按照其账面余额和实际利率计算利息收入; (3) 第三阶段, 初始确认后发生信用减值的, 本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 并按照其摊余成本 (账面余额减已计提减值准备) 和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：低风险组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则22号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的15项因素。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

---

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列

条

件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	3	4.85
运输设备	5	3	19.40
电器设备	5	3	19.40
电子设备	3	3	32.33
其他	5	3	19.40

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十三) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再

根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

#### (十七) 收入

1.管理费收入以资产管理计划合同已经签订、在资产管理计划合同规定的计算期内计算应计的管理费收入时确认；

2.手续费收入及销售服务费收入以基金合同、代销协议已经签订、在基金合同、代销协议规定的计算期内计算应计的手续费收入及销售服务费收入时确认；

3.利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确认。

#### (十八) 政府补助

##### 1.政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2.政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入

##### 3.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

##### 4.政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5.政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十) 租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日

或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额(包括实质固定付款额)，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2.出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

## (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### (二十一) 受托业务

本公司的受托业务主要为基金财产管理。

### (二十二) 公允价值计量

#### 1. 第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将集中交易系统挂牌的股票、债券、基金等金融工具作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易场所(或清算机构)公布的收盘价或结算价确定。

#### 2. 第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将资产管理计划作为第二层次公允价值计量项目，本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值，若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值，本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

#### 3. 第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将非上市股权等作为第三层级公允价值计量项目，在对非上市股权进行估值时，本公司对于能够取得实际交易价格的，采用实际交易价格作为其公允价值，对于公允价值不能可靠计量的非上市股权，本公司采用成本法进行计量。

## 五、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (一) 主要会计政策变更说明

#### 1. 会计政策变更及依据

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号—租赁》(以下统称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据新租赁准则的要求，公司决定自2021年1月1日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的  
影响汇总如下：

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：			
使用权资产		80,540,638.58	80,540,638.58
负债：			
一年内到期的租赁负债		13,899,448.36	13,899,448.36
租赁负债		66,641,190.22	66,641,190.22

### (二) 主要会计估计变更说明

本公司无需要披露的会计估计变更。

### (三) 前期会计差错更正

本公司无需要披露的会计差错更正。

## 六、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 七、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	中融资产	2	1	北京	北京	资产管理	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。取

得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

注：“中融资产”系中融(北京)资产管理有限公司的简称。

### (二) 本期纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

#### 1、 本期纳入合并范围的结构化主体

名称	处置日净资产	本期期初至处置日期间的净利润
中融智选对冲策略3个月定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金		-6,497.67
中融-融聚七十三号单一资金信托		-1,494,635.97

## 八、合并财务报表重要项目注释

注：期末余额为2021年12月31日，期初余额为2021年1月1日。

### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	440,436,722.62	337,372,176.01
其他货币资金		
合计	440,436,722.62	337,372,176.01
其中：存放在境外的款项总额		

### (二)结算备付金

项目	期末余额	年初余额
客户备付金		384,439.64
合计		384,439.64

### (三)应收款项

#### 1.应收款项分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	45,161,173.61	100.00		
其中：组合1：低风险组合	45,161,173.61	100.00		
合计	45,161,173.61	100.00		

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	52,163,464.46	100.00		
其中：组合1：低风险组合	52,163,464.46	100.00		
合计	52,163,464.46	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的应收款项

①组合 1：低风险组合

单位名称	内容	期末余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例
中融基金管理有限公司	管理费收入	44,443,258.02		
中融基金管理有限公司	销售服务费收入	459,662.68		
中融基金管理有限公司	手续费收入	258,252.91		
中融(北京)资产管理有限公司	管理费收入			
合计		45,161,173.61		

单位名称	内容	期初余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例
中融基金管理有限公司	管理费收入	50,970,940.65		
中融基金管理有限公司	销售服务费收入	584,634.89		
中融基金管理有限公司	手续费收入	518,956.00		
中融(北京)资产管理有限公司	管理费收入	88,932.92		
合计		52,163,464.46		

(四)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	14,045,012.27	15,496,827.08
减：坏账准备		
合计	14,045,012.27	15,496,827.08

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代垫往来款	114,034.48	1,695,259.70
押金	7,788,195.71	8,388,195.71
备用金/个人借款	25,585.16	25,585.18
保证金	6,117,196.92	5,387,786.49
减：坏账准备		
合计	14,045,012.27	15,496,827.08

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	6,111,849.57	43.52	6,945,217.51	44.82
1至2年	672,032.18	4.78	3,584,192.77	23.12
2至3年	3,547,211.64	25.26	1,243,545.35	8.02
3至4年	1,243,545.35	8.85	653,497.92	4.22
4至5年			70,373.53	0.46
5年以上	2,470,373.53	17.59	3,000,000.00	19.36
合计	14,045,012.27	100.00	15,496,827.08	100.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中航投资大厦置业有限公司	押金	2,765,136.00	2-3年	19.69	
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	押金	2,100,000.00	1-2年、5年以上	14.95	
深圳市中洲置地有限公司	押金	1,145,809.50	3-4年	8.16	
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	押金	900,000.00	1-2年、5年以上	6.41	
上海陆家嘴物业管理有限公司	押金	727,890.38	1-2年、2-3年	5.18	
合计		7,638,835.88		54.39	

(五) 买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
证券		9,601,712.36
合计		9,601,712.36

(六)交易性金融资产

1.按产品类别列示

类 别	期末					
	公允价值			初始成本		
	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	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	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
公募基金	629,244,027.60		629,244,027.60	560,977,349.22		560,977,349.22
专户产品	2,129,056.61		2,129,056.61	1,978,677.15		1,978,677.15
合 计	631,373,084.21		631,373,084.21	562,956,026.37		562,956,026.37

类 别	期初					
	公允价值			初始成本		
	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	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	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
公募基金	629,679,606.20		629,679,606.20	560,679,249.22		560,679,249.22
专户产品	4,645,000.00		4,645,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	634,324,606.20		634,324,606.20	565,679,249.22		565,679,249.22

## (七) 发放贷款和垫款

### 1、贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	年初余额
企业贷款和垫款		
— 贷款	5,907,488.97	5,907,488.97
贷款和垫款总额	5,907,488.97	5,907,488.97
减：贷款损失准备	5,907,488.97	4,389,218.84
贷款和垫款账面价值		1,518,270.13

### 2、贷款和垫款按行业分布情况

项 目	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
房地产业	5,907,488.97	100.00	5,907,488.97	100.00
贷款和垫款总额	5,907,488.97	100.00	5,907,488.97	100.00
减：贷款损失准备	5,907,488.97		4,389,218.84	
贷款和垫款账面价值			1,518,270.13	100.00

注：该贷款系纳入合并范围的“中融-融聚七十三号单一资金信托”项目贷款，该项目贷款以被投资方“江苏国田置业有限公司”（“借款人”）土地及在建工程为抵押物，2014年抵押物评估时价值3.3亿元。以借款人持有的对邳州市人民政府的17,250万元应收账款为主合同债务提供质押担保。以借款人法人代表自然人鲍国田先生签署编号为2014102218015404的《股权质押合同》，鲍国田先生以其持有的121,880股江苏国田置业有限公司股权为主债务提供质押担保。

## (八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	6,882,832.75	8,039,258.29
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	6,882,832.75	8,039,258.29

### 1. 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	电器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,046,298.89	14,226,987.20	387,707.74	3,039,051.90	25,700,045.73
2. 本期增加金额		2,122,610.11			2,122,610.11
(1) 购置		2,122,610.11			2,122,610.11
3. 本期减少金额		1,680.00			1,680.00

(1) 处置或报废		1,680.00			1,680.00
4. 期末余额	8,046,298.89	16,347,917.31	387,707.74	3,039,051.90	27,820,975.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,224,916.39	11,710,216.34	267,716.02	2,457,938.69	17,660,787.44
2. 本期增加金额	1,687,663.47	1,228,040.13	76,489.68	286,791.97	3,278,985.25
(1) 计提	1,687,663.47	1,228,040.13	76,489.68	286,791.97	3,278,985.25
3. 本期减少金额		1,629.60			1,629.60
(1) 处置或报废		1,629.60			1,629.60
4. 期末余额	4,912,579.86	12,936,626.87	344,205.70	2,744,730.66	20,938,143.09
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,133,719.03	3,411,290.44	43,502.04	294,321.24	6,882,832.75
2. 期初账面价值	4,821,382.50	2,516,770.86	119,991.72	581,113.21	8,039,258.29

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	80,013,605.81	527,032.77	80,540,638.58
2. 本期增加金额			
(1) 新增租赁			
3. 本期减少金额	42,162,638.51		42,162,638.51
(1) 处置	42,162,638.51		42,162,638.51
4. 期末余额	37,850,967.30	527,032.77	38,378,000.07
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	15,916,280.07	210,813.10	16,127,093.17
(1) 计提	15,916,280.07	210,813.10	16,127,093.17
3. 本期减少金额	951,036.96		951,036.96
(1) 处置	951,036.96		951,036.96
4. 期末余额	14,965,243.11	210,813.10	15,176,056.21
三、减值准备			

1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	22,885,724.19	316,219.67	23,201,943.86
2.期初账面价值	80,013,605.81	527,032.77	80,540,638.58

(十)无形资产

1.无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	43,742,948.07	43,742,948.07
2.本期增加金额	9,178,183.26	9,178,183.26
(1) 购置	9,178,183.26	9,178,183.26
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	52,921,131.33	52,921,131.33
二、累计摊销		
1.期初余额	32,832,836.11	32,832,836.11
2.本期增加金额	6,217,678.89	6,217,678.89
(1) 计提	6,217,678.89	6,217,678.89
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	39,050,515.00	39,050,515.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	13,870,616.33	13,870,616.33
2.期初账面价值	10,910,111.96	10,910,111.96

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	9,319,729.93	274,334.00	6,378,206.24		3,215,857.69
其他(消防改造)	434,388.60		118,675.08		315,713.52
合计	9,754,118.53	274,334.00	6,496,881.32		3,531,571.21

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	2,301,152.89	9,204,611.56	1,097,304.72	4,389,218.84
已计提未支付的职工薪酬				
交易性金融资产、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				
小计	2,301,152.89	9,204,611.56	1,097,304.72	4,389,218.84
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	2,327,702.87	9,310,811.48	3,493,845.46	13,975,381.84
其他				
小计	2,327,702.87	9,310,811.48	3,493,845.46	13,975,381.84

(十三) 资产减值准备表

项目	年初余额	本期增加额			本期减少额				期末余额
		本年计提	合并范围增加	增加合计	转回额	核销额	合并减少额	减少合计	
其他	4,389,218.84	1,518,270.13		1,518,270.13					5,907,488.97
合计	4,389,218.84	1,518,270.13		1,518,270.13					5,907,488.97

(十四) 其他资产

项目	期末余额	期初余额
按照税法规定多缴纳待退还的所得税		319,971.89
合计		319,971.89

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

短期薪酬	34,244,725.88	186,985,560.60	204,545,036.64	16,685,249.84
离职后福利-设定提存计划		8,138,611.16	8,055,761.44	82,849.72
辞退福利		418,308.00	418,308.00	
一年内到期的其他福利				
合计	34,244,725.88	195,542,479.76	213,019,106.08	16,768,099.56

## 2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	33,691,500.00	170,387,748.50	187,738,934.51	16,340,313.99
职工福利费		66,870.09	66,870.09	
社会保险费	359,637.40	5,030,572.84	5,338,994.13	51,216.11
其中：医疗保险费	359,637.40	4,877,868.08	5,188,297.79	49,207.69
工伤保险费		105,217.73	103,209.31	2,008.42
生育保险费		47,487.03	47,487.03	
住房公积金		6,701,628.43	6,701,628.43	
工会经费和职工教育经费	193,588.48	3,812,969.46	3,712,838.20	293,719.74
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		985,771.28	985,771.28	
其中：补充医疗保险		985,771.28	985,771.28	
合计	34,244,725.88	186,985,560.60	204,545,036.64	16,685,249.84

## 3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		7,877,211.29	7,796,872.25	80,339.04
失业保险费		261,399.87	258,889.19	2,510.68
企业年金缴费				
因解除劳动关系给予的补偿		418,308.00	418,308.00	
合计		8,556,919.16	8,474,069.44	82,849.72

## (十六) 应交税费

税种	期初余额	本年应交	本年已交	期末余额
增值税	1,288,837.45	18,438,975.24	17,700,168.54	2,027,644.15
企业所得税		21,951,591.23	11,845,567.90	10,106,023.33
个人所得税	1,502,903.10	45,629,492.38	45,368,918.20	1,763,477.28
城市维护建设税	90,218.63	1,267,680.30	1,233,067.50	124,831.43
教育费附加	64,441.87	921,948.58	885,008.44	101,382.01
其他税费	54,547.29	53,765,208.96	53,816,854.95	2,901.30

税种	期初余额	本年应交	本年已交	期末余额
合计	3,000,948.34	141,974,896.69	130,849,585.53	14,126,259.50

(十七) 应付款项

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	18,776,038.78	9,028,994.91
1-2年	2,515.23	3,269,044.28
2-3年	3,269,044.28	
合计	22,047,598.29	12,298,039.19

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收基金管理费		239,108.72
合计		239,108.72

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,375,531.43	4,275,514.00
合计	2,375,531.43	4,275,514.00

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款项	1,426,214.00	2,678,795.93
应付社保及住房公积金、住房补贴、职工安置费	357,822.28	353,203.76
应付工程款(包括土地款)	536,370.00	228,924.00
应付咨询顾问等费用	54,008.00	198,963.26
其他	1,117.15	815,627.05
合计	2,375,531.43	4,275,514.00

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	15,474,202.64	13,899,448.36
合计	15,474,202.64	13,899,448.36

(二十一)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,471,129.54	95,460,598.33
减：未确认融资费用	1,286,942.46	14,919,959.75
减：一年内到期的租赁负债	15,474,202.64	13,899,448.36
合计	7,709,984.44	66,641,190.22

(二十二)实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
中融国际信托有限公司	382,500,000.00	51.00			382,500,000.00	51.00
上海融晟投资有限公司	367,500,000.00	49.00			367,500,000.00	49.00
合计	750,000,000.00	100.00			750,000,000.00	100.00

(二十三)盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	20,729,288.78	6,182,742.99		26,912,031.77
合计	20,729,288.78	6,182,742.99		26,912,031.77

注：本期盈余公积的增加为按净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(二十四) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	319,044,768.20	47,028,718.35		366,073,486.55
合计	319,044,768.20	47,028,718.35		366,073,486.55

注 1：一般风险准备金为按照证监会【第 94 号令】《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，计提比例不低于基金管理费收入的 10%。风险准备金余额达到基金资产净值的 1% 时，可以不再提取；根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》，基金管理人应当对所管理的采用摊余成本法进行核算的货币市场基金实施规模控制。同一基金管理人所管理采用摊余成本法进行核算的货币市场基金的月末资产净值合计不得超过该基金管理人风险准备金月末余额的 200 倍。自本规定施行之日起，基金管理人的风险准备金不符合本规定第二十九条的，不得发起设立新的采用摊余成本法进行核算的货币市场基金与单笔认购基金份额采用固定期限锁定持有的理财债券基金，并自下个月起将风险准备金的计提比例提高至 20% 以上。自 2017 年 10 月开始，按照管理费收入的 20% 提取。

注 2：货币市场基金的最大利差损是指假设货币市场基金需要全部提前支取其银行定存，而存款银行只支付活期存款利率的情况下，基金管理公司需要弥补实际获得的存款利息与已经计提的定期存款利息之间的差额而造成的损失。货币市场基金的预计最大利差损不能超过我司风险准备金的 50%，如果超过该比例，表明公司面临一定的经营风险。根据中国证监会机构监管部窗口指导意见计提利差损专项准备金。

注 3: 专户风险准备金为按照证监会【第 151 号令】《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》，每月从资产管理计划管理费中计提，计提比例不得低于管理费收入的 10%，风险准备金余额达到上季末资产管理计划资产净值的 1% 时

可以不再提取。

(二十五)未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-66,343,977.30	85,746,088.77
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-66,343,977.30	85,746,088.77
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	76,544,651.34	56,226,705.69
减: 提取法定盈余公积	6,182,742.99	14,842,517.77
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
提取一般风险准备	47,028,718.35	193,474,253.99
期末未分配利润	-43,010,787.30	-66,343,977.30

(二十六) 管理费收入

项目	本期发生额	上期发生额
基金管理费收入	377,370,890.68	327,695,427.25
合计	377,370,890.68	327,695,427.25

(二十七) 基金销售收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费收入	4,492,806.86	4,349,986.47
—认购费	51,849.26	28,841.27
—申购费	270,243.90	195,416.83
—转换费	42,190.28	1,033,574.28
—赎回费	4,606,598.47	2,702,688.22
—其他	-478,075.05	389,465.87
项目发行收入	6,490,342.15	5,412,554.09
合计	10,983,149.01	9,762,540.56

(二十八) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,075,965.79	11,455,999.00
—存放同业	15,075,965.79	11,455,999.00
—发放贷款		
利息支出		
—同业存放		

—其他		
利息净收入	15,075,965.79	11,455,999.00

(二十九)投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	14,059,152.71	23,591,805.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,821,760.94	4,725,382.27
其他		-8,639.80
合 计	22,880,913.65	28,308,547.47

(三十)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
办公房屋租赁补助	390,616.88		与收益相关
个税返还	994,542.92	1,087,825.83	与收益相关
稳定岗位补贴	18,641.18		与收益相关
合 计	1,403,800.98	1,087,825.83	

(三十一)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,562,844.43	14,526,140.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	--	--
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--
以公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	5,562,844.43	14,526,140.20

(三十二)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产	427,606.47	
合 计	427,606.47	

(三十三)其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	37,573,113.26	4,253,537.62
合 计	37,573,113.26	4,253,537.62

(三十四)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,267,680.30	1,024,917.77
教育费附加	553,169.14	439,250.48
地方教育费附加	368,779.44	292,833.62
其他	6,268.40	5,201.90
合计	2,195,897.28	1,762,203.77

(三十五)业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	195,542,479.76	192,331,480.74
差旅费	5,902,904.16	5,193,885.31
会议费	24,061,325.16	17,942,656.58
水电费	733,103.93	828,738.04
房屋租赁费		22,061,266.90
车辆费用	143,034.44	550,238.61
折旧费	3,278,985.25	3,118,729.84
摊销费	6,217,678.89	6,380,145.32
长期待摊费用	6,496,881.32	7,705,836.72
电子设备运转费	10,706,625.34	11,065,941.44
中介机构费用	647,075.48	906,004.35
业务招待费	9,887,066.46	6,634,756.67
广告费	8,938,178.45	5,138,237.64
银行手续费	945,271.04	-2,754.22
物业费	1,746,049.22	2,687,635.80
印刷费	373,036.86	608,474.50
咨询费	26,886.79	26,886.79
低值易耗品摊销	111,311.56	153,646.47
客户维护费	64,390,894.60	36,771,045.76
修理费	9,779.38	7,089.56
办公费	2,911,630.46	3,176,650.19
诉讼费	1,289,622.65	882,209.95
董事会费	482,666.50	583,999.74
使用权资产折旧	16,127,093.17	
未确认融资费用摊销	1,633,824.11	
其他	9,479,187.40	4,814,758.08
合计	372,082,592.38	329,567,560.78

(三十六)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失		-53,537.47
发放贷款及垫款减值损失	1,518,270.13	2,223,159.38

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,518,270.13	2,169,621.91

(三十七)其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
其他	136,381.86	124,610.45
合计	136,381.86	124,610.45

(三十八)营业外收入

1.营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	454.93	8,268.37	454.93
与日常活动无关的政府补助	1,429,900.00	3,879,949.08	1,429,900.00
其他	30,286.17	55,831.85	30,286.17
合计	1,460,641.10	3,944,049.30	1,460,641.10

2.计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
深圳市总部认定支持	100,000.00	10,000.00	与收益相关
发展专项基金	1,329,900.00	1,109,949.08	与收益相关
北京石龙经济开发区管理委员会 2019年重大特殊贡献奖励款		2,760,000.00	与收益相关
合计	1,429,900.00	3,879,949.08	

(三十九)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	328,922.34	330,790.00	328,922.34
其他	30,637.68	315.85	30,637.68
合计	359,560.02	331,105.85	359,560.02

(四十) 所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	22,271,563.12	7,354,446.14
递延所得税费用	-2,369,990.76	3,590,842.14
合计	19,901,572.36	10,945,288.28

2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	96,446,223.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,111,555.93
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-298,361.12
非应税收入的影响	-4,343,352.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,957,444.31
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	-1,525,713.81
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	
所得税费用	19,901,572.36

(四十一)合并现金流量表

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	76,544,651.34	56,133,676.19
加：信用减值损失	1,518,270.13	2,169,621.91
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	19,406,078.42	3,118,729.84
无形资产摊销	6,217,678.89	6,380,145.32
长期待摊费用摊销	6,496,881.32	7,706,931.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-427,606.47	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-454.93	-10,153.47
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,203,848.17	80,984.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,166,142.59	3,509,857.44
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	31,391,779.65	479,443,820.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,593,472.31	25,452,425.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,183,815.28	583,986,039.58
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	438,199,999.91	336,225,021.70
减：现金的期初余额	336,225,021.70	158,746,967.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	101,974,978.21	177,478,054.29

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、 现金	438,199,999.91	336,225,021.70
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	438,199,999.91	336,225,021.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	438,199,999.91	336,225,021.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (四十二) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 1,429,900.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 1,429,900.00 元。

### 1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
深圳市总部认定支持	100,000.00	福田区企业发展服务中心产业发展专项资金
金融发展专项资金	1,329,900.00	2020 年市金融发展专项资金
合计	1,429,900.00	—

## 九、与金融工具相关的风险

### (1) 风险管理政策和组织结构

中融基金风险管理组织结构，主要由四个层级构成：第一层级由各个业务部门构成，各业务部门总监作为风险责任人，负责制订本部门的作业流程以及风险控制措施；第二层级由公司专属风险管理部门（即：法律合规部和风险管理部）构成，法律合规部负责对公司业务的监察稽核风险进行监控管理，风险管理部负责对公司投资管理风险和运作风险进行监控管理；第三层级由公司经营管理层构成，公司管理层对风险状况进行全面监督并及时制定相应的对策并实施监控措施；督察长独立于公司其他业务部门和公司管理层，对内部控制制度的执行情况实行严格检查和及时反馈，并独立报告；第四层级由董事会下属的风险与合规委员会构成。风险与合规委员会依据督察长和监察稽核人员的工作汇报情况掌握整体风险状况并进行决策，风险与合规委员会负责检查公司业务的内控制度的实施情况，监督公司对相关法律法规和公司制度的执行。

#### (2) 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致公司资产损失和收益变化的风险。本公司均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。

本公司在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

#### (3) 流动性风险

流动性风险是指资产在不受价值损失的前提下是否具有快速变现的能力。本公司的流动性风险来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可银行间同业市场交易，均能及时变现。因此本公司并无重大流动性风险。

#### (4) 市场风险

市场风险是指公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生的风险，包括市场价格风险、利率风险和外汇风险。

##### ①、市场价格风险

市场价格风险是指公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于基金和国债，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本公司通过投资组合的分散化降低市

场价格风险。

②、利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司持有的大部分资产和负债不计息，因此本公司的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本公司的生息资产主要为银行存款、债券投资等。

③、外汇风险

本公司的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

## 十、公允价值

### 1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	383,072,495.62	248,300,588.59		631,373,084.21
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	383,072,495.62	248,300,588.59		631,373,084.21
(1) 债务工具投资	383,072,495.62	248,300,588.59		631,373,084.21
(2) 权益工具投资				

2、根据企业会计准则的相关规定，以公允价值计量的金融工具，其公允价值的计量可分为三个层级：

(1) 第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将集中交易系统挂牌的股票、债券、基金等金融工具作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易场所(或清算机构)公布的收盘价或结算价确定。

(2) 第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将资产管理计划作为第二层次公允价值计量项目，本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值，若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值，本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

(3) 第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将非上市股权等作为第三层级公允价值计量项目，在对非上市股权进行估值时，本公司对于能够取得实际交易价格的，采用实际交易价格作为其公允价值，对于公允价值不

能可靠计量的非上市股权，本公司采用成本法进行计量。

## 十一、 关联方关系及其交易

### (一)本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中融国际信托有限公司	哈尔滨	信托管理	12,000,000,000.00	51.00	51.00

注：本公司最终控制人为中国机械工业集团有限公司。

### (二)本公司子公司的情况

子公司名称	注册地	法人代表	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
中融(北京)资产管理有限公司	北京	王瑶	20,000.00	100.00	100.00

### (三)关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中融国际信托有限公司	资产转让			4,113,443.30	100.00

## 十二、 承诺及或有事项

### (一)承诺事项

本公司无需要披露承诺事项的说明。

### (二)或有事项

本公司无需要披露或有事项的说明。

## 十三、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露承诺事项的说明。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一)应收款项

#### 1.应收款项分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	45,161,173.61	100.00		

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：组合 1：低风险组合	45,161,173.61	100.00		
合计	45,161,173.61	100.00		

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	52,074,531.54	100.00		
其中：组合 1：低风险组合	52,074,531.54	100.00		
合计	52,074,531.54	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的应收款项

①组合 1：低风险组合

单位名称	内容	期末余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例
中融基金管理有限公司	管理费收入	44,443,258.02		
中融基金管理有限公司	销售服务费收入	459,662.68		
中融基金管理有限公司	手续费收入	258,252.91		
合计		45,161,173.61		

单位名称	内容	期初余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例
中融基金管理有限公司	管理费收入	50,970,940.65		
中融基金管理有限公司	销售服务费收入	584,634.89		
中融基金管理有限公司	手续费收入	518,956.00		
合计		52,074,531.54		

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	14,028,431.27	13,951,736.08
减：坏账准备		
合计	14,028,431.27	13,951,736.08

## 1.其他应收款项

### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款		
代垫往来款	109,034.48	184,650.14
押金	7,788,195.71	8,388,195.71
备用金/个人借款	14,004.16	14,004.18
保证金	6,117,196.92	5,364,886.05
减：坏账准备		
合计	14,028,431.27	13,951,736.08

### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	6,106,849.57	43.53	6,065,205.43	43.47
1至2年	672,032.18	4.79	3,572,611.77	25.61
2至3年	3,535,630.64	25.20	1,243,545.35	8.91
3至4年	1,243,545.35	8.86		
4至5年			70,373.53	0.51
5年以上	2,470,373.53	17.61	3,000,000.00	21.50
合计	14,028,431.27	100.00	13,951,736.08	100.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况 (如前五名包含合并范围内关联方需要增加数量)

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中航投资大厦置业有限公司	押金	2,765,136.00	2-3年	19.71	
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	押金	2,100,000.00	1-2年、5年以上	14.97	
深圳市中洲置地有限公司	押金	1,145,809.50	3-4年	8.17	
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	押金	900,000.00	1-2年、5年以上	6.42	
上海陆家嘴物业管理有限公司	押金	727,890.38	1-2年、2-3年	5.19	
合计		7,638,835.88		54.46	

## (三)长期股权投资

### 1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	200,000,000.00			200,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	200,000,000.00			200,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	200,000,000.00			200,000,000.00

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子企业										
中融(北京)资产管理有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	100.00			
合计	---	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	---	---			

## (四)管理费收入

项目	本期发生额	上期发生额
基金管理费收入	372,841,225.93	315,646,348.70

## (五)基金销售收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费收入	4,492,806.86	4,349,986.47
—认购费	51,849.26	28,841.27
—申购费	270,243.90	195,416.83
—转换费	42,190.28	1,033,574.28
—赎回费	4,606,598.47	2,702,688.22
—其他	-478,075.05	389,465.87
项目发行收入	6,490,342.15	5,412,554.09
合计	10,983,149.01	9,762,540.56

## (六)利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,715,972.12	11,156,858.50
—存放同业	14,715,972.12	11,156,858.50
利息支出		
—同业存放		
利息净收入	14,715,972.12	11,156,858.50

(七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		92,921,672.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		326,680.76
交易性金融资产持有期间的投资收益	10,237,264.02	16,375,971.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,660,990.22	3,124,533.21
合 计	18,898,254.24	112,748,857.87

(八) 现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	61,827,429.86	148,425,177.66
加：信用减值损失		-53,537.47
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	18,409,405.42	3,067,332.90
无形资产摊销	6,128,446.01	6,234,030.48
长期待摊费用摊销	2,201,693.34	5,228,067.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-454.93	-6,622.84
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		-93,248,353.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		636,774.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,780,814.03	3,509,857.44
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	44,623,910.02	281,512,033.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,523,165.11	34,353,264.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,886,450.58	389,658,024.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	422,184,215.57	320,482,164.52
减：现金的期初余额	320,482,164.52	130,429,660.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	101,702,051.05	190,052,504.41

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	422,184,215.57	320,482,164.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	422,184,215.57	320,482,164.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	422,184,215.57	320,482,164.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 十五、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

2021年12月31日，为本公司作为管理人参与的本公司发行的资产管理计划和基金产品：

产品名称	类别	成本	账面价值	份额占比
中融裕双利债券型证券投资基金	基金	1,000,000.00	1,007,000.00	14.54%
中融上海清算所银行间1-3年中高等级信用债指数发起式证券投资基金	基金	10,000,000.00	10,358,600.00	1.28%
中融智选对冲策略3个月定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	10,784,000.00	2.58%
中融产业趋势一年定期开放混合型证券投资基金	基金	10,001,000.00	12,515,502.85	9.25%
中融沪港深大消费主题灵活配置混合型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	9,004,180.10	14.46%
中融聚商3个月定期开放债券型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	10,281,000.00	0.40%
中融聚业3个月定期开放债券型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	10,189,000.00	0.50%
中融聚安3个月定期开放债券型发起式基金	基金	10,001,000.00	10,598,000.00	0.62%

中融聚明 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	10,635,000.00	0.52%
中融聚汇 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	10,549,000.00	0.52%
中融聚通 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	10,295,000.00	2.17%
中融聚锦一年定期开放债券型发起式证券投资基金	基金	10,001,000.00	10,147,000.00	0.67%
中融添益进取 3 个月持有混合发起 (FOF) A	基金	10,001,000.00	10,251,854.33	4.77%
中融聚优一年定开债券	基金	10,000,100.00	10,041,000.00	23.03%
中融基金-优选配置 1 号资产管理计划	资产管理计划	1,978,677.15	2,129,056.61	0.13%
合计		132,989,777.15	138,785,193.89	

### 1、中融融裕双利债券型证券投资基金

该计划成立时间 2016 年 7 月 21 日，募集规模 419,672,984.05 元，本公司以 1,000,000.00 元申购份额 1,000,000.00 份。投资范围：本基金的投资范围为具有良好流动性融工具，包括国内依法发行上市的股票、债券、银行存款、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融融裕双利债券型证券投资基金	无结构化	1,007,000.00	1,007,000.00	1,088,000.00	1,088,000.00

### 2、中融上海清算所银行间 1-3 年中高等级信用债指数发起式证券投资基金

该计划 2016 年 12 月 27 日成立，募集规模 734,598,834.90 元，本公司以 10,000,000.00 元申购份额 10,000,000.00 份。投资范围：本基金主要投资于标的指数成分券及其备选成分券。为了更好地实现投资目标，本基金还可以投资于国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、可转换公司债券(含可分离交易可转债)的纯债部分、可交换公司债券的纯债部分、短期融资券、超短期融资券、中期票据、公司债、资产支持证券、债券回购、逆回购、同业存单、银行存款等，以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融上海清算所银行间 1-3 年中高等级信用债指数发起式证券投资基金	无结构化	10,358,600.00	10,358,600.00	10,692,200.00	10,692,200.00

### 3、中融智选对冲策略3个月定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金

该计划于2020年4月2日成立，募集规模10,000,000.00元，本公司以10,001,000.00元申购份额10,000,000.00份。投资范围：本基金的投资对象是具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、内地与香港股票市场交易互联互通机制下允许买卖的香港联合交易所上市股票（以下简称“港股通标的股票”）、债券（包括国债、央行票据、地方政府债、短期融资券、超短期融资券、中期票据、金融债券、企业债券、公司债券、公开发行的次级债、可转换公司债券（含可分离交易可转债）、可交换公司债券等）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、金融衍生工具（包括股指期货、国债期货、股票期权）及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融智选对冲策略3个月定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金	无结构化	10,784,000.00	10,784,000.00	10,001,000.00	10,001,000.00

### 4、中融产业趋势一年定期开放混合型证券投资基金

该计划于2020年12月23日成立，募集规模354,540,383.85元，本公司以10,001,000.00元申购份额10,002,000.20份。投资范围：具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票、债券、债券回购、货币市场工具、银行存款、同业存单、权证、资产支持证券、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融产业趋势一年定期开放混合型证券投资基金	无结构化	12,515,502.85	12,515,502.85	10,058,011.40	10,058,011.40

### 5、中融沪港深大消费主题灵活配置混合型发起式证券投资基金

该计划于2017年11月16日成立，募集规模298,956,669.34元，本公司以10,001,000.00元申购份额10,000,200.02份。投资范围：具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票、债券、债券回购、货币市场工具、银行存款、同业存单、权证、资产支持证券、股指

期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融沪港深大消费主题灵活配置混合型发起式证券投资基金	无结构化	9,004,180.10	9,004,180.10	10,495,209.92	10,495,209.92

#### 6、中融聚商3个月定期开放债券型发起式证券投资基金

该基金2018年3月8日成立，募集规模2,959,999,000.00元，本公司以10,010,000.00元申购份额10,000,000.00份。投资范围：国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、同业存单、次级债、中小企业私募债券、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、资产支持证券、债券回购、央行票据、银行存款、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚商3个月定期开放债券型发起式证券投资基金	无结构化	10,281,000.00	10,281,000.00	10,062,000.00	10,062,000.00

#### 7、中融聚业3个月定期开放债券型发起式证券投资基金

该基金2018年10月17日成立，募集规模509,999,000.00元，本公司以10,001,000.00元申购份额10,000,000.00份。投资范围：国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、同业存单、次级债、中小企业私募债券、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、资产支持证券、债券回购、央行票据、银行存款、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚业3个月定期开放债券型发起式证券投资基金	无结构化	10,189,000.00	10,189,000.00	10,071,000.00	10,071,000.00

#### 8、中融聚安3个月定期开放债券型发起式证券投资基金

该基金 2018 年 4 月 10 日成立，募集规模 1,009,999,000.00 元，本公司以 10,001,000.00 元申购份额 10,000,000.00 份。投资范围：国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、同业存单、次级债、中小企业私募债券、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、资产支持证券、债券回购、央行票据、银行存款、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚安 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金	无结构化	10,598,000.00	10,598,000.00	10,167,000.00	10,167,000.00

#### 9、中融聚明3个月定期开放债券型发起式证券投资基金

该基金 2018 年 12 月 7 日成立，募集规模 509,999,000.00 元，本公司以 10,001,000.00 元申购份额 10,000,000.00 份。投资范围：国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、同业存单、次级债、中小企业私募债券、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、资产支持证券、债券回购、央行票据、银行存款以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚明 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金	无结构化	10,635,000.00	10,635,000.00	10,694,000.00	10,694,000.00

#### 10、中融聚汇3个月定期开放债券型发起式证券投资基金

该计划于 2019 年 8 月 21 日成立，募集规模 29,999,000.00 元，本公司以 10,001,000.00 元申购份额 10,000,000.00 份。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、同业存单、次级债、中小企业私募债券、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、资产支持证券、债券回购、央行票据、银行存款、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚汇3个月定期开放债券型发起式证券投资基金	无结构化	10,549,000.00	10,549,000.00	10,159,000.00	10,159,000.00

#### 11、中融聚通3个月定期开放债券型发起式证券投资基金

该计划于2019年11月22日成立，募集规模500,021,050.00元，本公司以10,001,000.00元申购份额10,000,000.00份。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券(国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、次级债、中小企业私募债券、可分离交易可转债的纯债部分、短期融资券、超短期融资券、中期票据)、同业存单、货币市场工具、资产支持证券、债券回购、央行票据、银行存款以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金不投资于股票、权证等资产，也不投资于可转换债券(可分离交易可转债的纯债部分除外)、可交换债券。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围，其投资比例遵循届时有效法律法规或相关规定。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚通3个月定期开放债券型发起式证券投资基金	无结构化	10,295,000.00	10,295,000.00	10,411,000.00	10,411,000.00

#### 12、中融聚锦一年定期开放债券型发起式证券投资基金

该计划于2020年7月3日成立，募集规模999,999,000.00元，本公司以10,001,000.00元申购份额1,000,000.00份。投资范围：本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券(国债、金融债、公司债、企业债、地方政府债、公开发行的次级债、可转换债券(含分离交易可转换债券)、可交换债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据)、资产支持证券、同业存单、债券回购、央行票据、银行存款、国债期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚锦一年定期开放	无结构化	10,147,000.00	10,147,000.00	10,036,000.00	10,036,000.00

债券型发起式证券投资 基金					
------------------	--	--	--	--	--

### 13、中融添益进取3个月持有混合发起(FOF)A

该计划于2021年11月11日成立，募集规模14,497,974.98元，本公司以10,001,000.00元申购份额10,000,833.41份。投资范围：本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括证券投资基金(包括QDII基金、香港互认基金及其他经中国证监会依法核准或注册的基金)、国内依法发行上市的股票(包括创业板及其他中国证监会允许基金投资的股票)、存托凭证、港股通标的股票、债券(包括国债、央行票据、地方政府债、政府支持债券、政府支持机构债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、金融债券、企业债券、公司债券、公开发行的次级债、可转换公司债券(含可分离交易可转债)、可交换公司债券等)、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融添益进取3个月持有混合发起(FOF)A	无结构化	10,251,854.33	10,251,854.33		

### 14、中融聚优一年定开债券

该计划于2021年11月30日成立，募集规模7,999,999,900.00元，本公司以10,000,000.00元申购份额10,000,100.00份。投资范围：本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券(国债、央行票据、金融债、公司债、企业债、地方政府债、公开发行的次级债、短期融资券、超短期融资券、中期票据、政府支持机构债券、政府支持债券等)、同业存单、货币市场工具、资产支持证券、债券回购、银行存款以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融聚优一年定开债券	无结构化	10,041,000.00	10,041,000.00		

### 15、中融基金-优选配置1号资产管理计划

该计划于2015年3月30日成立，募集规模505,000,000.00元，本公司以1,978,677.15元申

购份额 1,978,677.15 份。投资范围是将募集的来自委托人的交由资产托管人进行国内依法发行的一级市场发行的新股、二级市场股票及国内依法发行的一级市场债券，二级市场债券、可转债，央行票据、债券逆回购、银行存款、货币市场工具等固定收益类资产、股指期货、公募基金(包括计划管理人管理的基金产品)以及法律、法规和监管机构允许并经全体委托人同意后的其他金融工具。本公司为该计划的管理人。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	结构化类型	2021年12月31日		2020年12月31日	
		账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中融基金-优选配置1号资产管理计划	无结构化	2,129,056.61	2,129,056.61	4,645,000.00	4,645,000.00

## 十六、 财务报表的批准

本公司财务报表已经公司董事会批准。

中融基金管理有限公司

二〇二二年三月二十五日

第 16 页至第 66 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_