

合众资产管理股份有限公司

2021 年度信息披露报告

2022 年 4 月

目 录

一、公司基本信息.....	2
二、财务会计报告.....	3
三、风险管理信息.....	7
四、公司治理信息.....	9
五、重大事项信息.....	21
六、关联交易总体情况.....	21
七、保险资管产品经营信息.....	22

合众资产管理股份有限公司

2021 年度信息披露报告

(互联网版)

重要提示：合众资产管理股份有限公司（以下简称“公司”）董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司基本信息

（一）法定名称及缩写：合众资产管理股份有限公司（缩写：合众资产）

（二）注册资本：200,000,000.00 元

（三）注册地：北京市海淀区

（四）成立时间：2012 年 5 月 14 日

（五）经营范围和经营区域：委托管理委托人委托的人民币、外币资金；管理运用自有人民币、外币资金；开展保险资产管理产品业务；中国保监会批准的其他业务；国务院其他部门批准的业务。

（六）法定代表人：李清

（七）客服电话和投诉电话：010-59949000

二、财务会计报告

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位：合众资产管理股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

资产	期末数	期初数	负债和股东权益	期末数	期初数
货币资金	82,233,097.64	111,205,336.82	短期借款		
其中：协议存款	50,672,916.44	50,000,000.00	拆入资金		
结算备付金			交易性金融负债		
拆出资金			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
存出保证金			卖出回购金融资产款		
应收利息		712,083.64	应付职工薪酬	78,632,774.47	64,424,761.08
买入返售金融资产			应交税费	18,045,227.50	26,574,213.47
应收账款	91,014,943.10	36,750,521.52	应付账款	7,324,359.02	3,991,681.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		330,563,534.65	预收账款		418,713.96
可供出售金融资产			合同负债		
持有至到期投资			应付利息		
归入贷款及应收款的投资		20,000,000.00	预计负债		
金融投资：			长期借款		
交易性金融资产	327,728,847.42		应付债券		
债权投资	20,039,167.20		租赁负债	16,859,462.71	
其他债权投资			递延所得税负债		
其他权益工具投资			其他负债	40,729,570.06	32,401,297.35
长期股权投资			负债合计	161,591,393.76	127,810,667.04
投资性房地产			股东权益：		
固定资产	1,760,312.25	1,280,119.50	股本	200,000,000.00	200,000,000.00
使用权资产	16,457,890.34		资本公积		
无形资产	6,365,846.08	1,867,357.80	其他综合收益		
递延所得税资产	27,971,265.55	21,115,462.04	盈余公积	84,798,568.12	69,902,164.92
其他资产	11,973,144.65	4,305,339.59	未分配利润	139,154,552.35	130,086,923.60
			股东权益合计	423,953,120.47	399,989,088.52
资产总计	585,544,514.23	527,799,755.56	负债和股东权益总计	585,544,514.23	527,799,755.56

利润表

编制单位：合众资产管理股份有限公司 2021 年度 单位：元

项目	期末数	期初数
一、营业收入	391,370,659.30	503,482,421.79
资产管理费用收入	159,535,454.92	155,947,818.65
手续费及佣金净收入		
利息净收入	2,486,106.16	6,773,785.48
投资收益（损失以“-”号填列）	11,112,209.86	7,973,282.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,800.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-714,480.33	-2,156,539.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15,341.35	-6,760.51
其他收益	463,051.71	154,683.92
其他业务收入	218,476,858.33	334,796,151.49
二、营业支出	189,977,834.62	141,834,666.79
税金及附加	2,202,294.07	1,644,316.09
业务及管理费	166,245,352.64	140,851,233.13
信用减值损失	21,530,187.91	
资产减值损失		-660,882.43
其他业务成本		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	201,392,824.68	361,647,755.00
加：营业外收入		24,356,138.40
减：营业外支出	2,188,499.64	5,584,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	199,204,325.04	380,419,893.40
减：所得税费用	50,240,293.09	94,858,122.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,964,031.95	285,561,771.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,964,031.95	285,561,771.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	148,964,031.95	285,561,771.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

现金流量表

编制单位：合众资产管理股份有限公司

2021 年度

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
取得的资产管理费及财务顾问费收到的现金	324,945,355.47	520,340,263.29
收取利息、手续费及佣金的现金	2,486,106.16	15,509,110.84
处置交易性金融资产净增加额		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到其他与经营活动有关的现金	950,313.05	4,842,299.02
经营活动现金流入小计	328,381,774.68	540,691,673.15
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,684,736.83	63,511,416.15
支付的各项税费	86,500,259.50	132,458,091.76
支付其他与经营活动有关的现金	64,215,964.44	79,710,783.89
经营活动现金流出小计	233,400,960.77	275,680,291.80
经营活动产生的现金流量净额	94,980,813.91	265,011,381.35
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	305,727,780.42	464,840,415.19
取得投资收益所收到的现金	11,112,209.86	7,973,282.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,608.74	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	316,844,599.02	472,813,697.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,290,168.46	2,212,932.21
投资支付的现金	302,866,293.19	733,563,883.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	311,156,461.65	735,776,815.81
投资活动产生的现金流量净额	5,688,137.37	-262,963,118.12
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
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	125,000,000.00	280,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,599,626.57	
筹资活动现金流出小计	129,599,626.57	280,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-129,599,626.57	-280,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-714,480.33	-2,156,539.74
五、现金及现金等价物净增加额	-29,645,155.62	-280,108,276.51
加：期初现金及现金等价物余额	111,205,336.82	391,313,613.33
六、期末现金及现金等价物余额	81,560,181.20	111,205,336.82

所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：合众资产管理股份有限公司

2021 年度

单位：元

项目	本金额					
	实收资本或股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00			69,902,164.92	130,086,923.60	399,989,088.52
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	200,000,000.00			69,902,164.92	130,086,923.60	399,989,088.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				14,896,403.20	9,067,628.75	23,964,031.95
（一）综合收益总额					148,964,031.95	148,964,031.95
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配				14,896,403.20	-139,896,403.20	-125,000,000.00
1. 提取盈余公积				14,896,403.20	-14,896,403.20	
2. 对所有者的分配					-125,000,000.00	-125,000,000.00
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	200,000,000.00			84,798,568.12	139,154,552.35	423,953,120.47

备注：公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年财务报表进行了审计，审计师出具了标准无保留意见审计报告。

（二）财务报表附注

财务报表附注包括公司基本情况，财务报表附注，财务报表的编制基础，重要会计政策和会计估计的说明，重要会计政策和会计估计变更的说明，或有事项、资产负债表日后事项的说明，以及财务报表中重要项目的明细等。

上述财务报表附注具体信息详见附件《合众资产管理股份有限公司 2021 年度审计报告》（天健审〔2022〕2378 号）。

（三）审计报告的主要审计意见

公司于 2021 年聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司中国会计准则财务报表审计机构。公司 2021 年度财务报表及附注经天健会计师事务所审计，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及相关财务报表附注。天健会计师事务所认为公司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。天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

三、风险管理信息

（一）风险评估

公司的风险主要包括受托资产风险和公司自身管理风险两个方面。受托资产风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险等；公司自身管理风险主要包括战略风险、运营风险、操作风险、合规风险、声誉风险、洗钱风险等。公司遵循独立制衡、全面控制、全员参与、不断优化和资产负债匹配等风险管理原则，投资风格稳健，总体风险可控。

1. 市场风险

市场风险是指由于利率、汇率、权益价格和商品价格等不利变动而使公司遭受非预期损失的风险。公司通过资产负债久期、利率敏感度、权益资产占比、贝塔系数、在险价值等关键指标跟踪分析本公司面临的市场风险，开展压力测试进行定量分析，根据风险指标和压力测试结果，同时根据委托人要求，对超出风险

限额的市场风险事件进行及时止损，确保公司市场风险处于正常可控范围。

2. 信用风险

信用风险是指由于债务人或交易对手不能履行或不能按时履行其合同义务，或者信用状况的不利变动而使公司遭受非预期损失的风险。公司建立了以内部评级为核心的信用风险管理机制，通过存款分布、存款集中度、债券内部评级分布、固定收益产品投资集中度、区域分布、行业分布等关键指标跟踪分析本公司面临的信用风险。

3. 流动性风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金或无法及时以合理成本获得充足资金，以支付到期债务或履行其他支付义务的风险。公司通过融资回购比例、流动性比率等关键指标跟踪分析本公司面临的流动性风险，同时利用不同情景压力测试进行定量分析。2021 年，公司各账户可质押利率债占比依然较高，各账户流动性资产覆盖率比较充分，非流动性资产也具有较好的变现能力。总体而言，各个账户流动性风险可控。

4. 战略风险

战略风险是指由于战略制定和实施的流程无效或经营环境的变化，导致公司战略与市场环境、公司能力不匹配的风险。公司总体战略符合市场和公司发展规划，各项战略措施工作正常开展，整体战略风险水平处于可控范围。

5. 运营风险

运营风险管理是指企业在运营过程中，由于外部环境的复杂性和变动性以及主体对环境的认知能力和适应能力的有限性，而导致的运营失败或使运营活动达不到预期目标的可能性及损失。公司严格执行风险管理制度的风险管理相关标准和要求，各项风险管理工作正常开展，整体风险水平处于可控范围。

6. 操作风险

操作风险是指由于不完善的内部操作流程、人员、系统或外部事件而导致直接或间接损失的风险。公司建立相关制度流程管理操作风险，2021 年公司总体经营稳健、管理规范，未发生重大操作风险事件。

7. 合规风险

合规风险是指公司及员工因不合规的经营管理和投资行为引发法律责任、监

管处罚、财务损失或者声誉损失的风险。2021 年公司的受托投资业务和发行业务均符合监管规定，未有发现重大违法违规行为。

8. 声誉风险

声誉风险是指公司行为、从业人员行为或外部事件等，导致利益相关方、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害品牌价值，不利正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。2021 年公司整体运营稳健，未发生重大声誉风险。

9. 洗钱风险

洗钱风险是指公司受托资金来源于毒品犯罪、黑社会性质的组织犯罪、恐怖活动犯罪、走私犯罪、贪污贿赂犯罪、破坏金融管理秩序犯罪、金融诈骗犯罪等犯罪所得及其产生收益的风险。公司反洗钱工作正常开展，未发生洗钱案件、未出现内部人员涉嫌洗钱案件等违规事项。

（二）风险控制

1. 风险管理组织体系简要介绍

公司建立了较为完善的风险管理组织架构：公司实行全员参与的风险管理机制，由董事会负最终责任、首席风险官领导实施，以业务部门为第一责任人，风险管理职能部门为依托，内部稽核审计部门密切配合，形成顺序递进、权责统一、严密有效的三道监控防线，形成覆盖所有业务单位的风险管理组织体系。

2. 风险管理总体策略及其执行情况

公司根据自身条件、业务特点及外部环境，围绕公司发展战略，确定公司风险偏好、风险限额，选择风险承担、风险规避、风险转移、风险对冲、风险补偿等适合的风险管理工具的总体策略。2021 年公司根据风险管理总体策略执行情况良好。

四、公司治理信息

（一）实际控制人及其控制本公司情况

2021 年，公司无实际控制人。

（二）持股比例在百分之五以上的股东及其持股变化情况

2021 年，公司持股比例在百分之五以上的股东有合众人寿保险股份有限公

司、中发实业（集团）有限公司 2 名股东，其中：股东合众人寿保险股份有限公司持有公司股份 190,000,000 股，持股比例 95%，2021 年持股情况无变化；股东中发实业（集团）有限公司持有公司股份 10,000,000 股，持股比例 5%，2021 年持股情况无变化。

（三）股东大会职责与主要决议

1. 股东大会职责

公司股东大会行使下列职权：

- （1）决定公司经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事，决定有关董事的报酬事项；
- （3）选举和更换非由职工代表担任的监事，决定有关监事的报酬事项；
- （4）审议批准董事会的报告；
- （5）审议批准监事会的报告；
- （6）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （7）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （8）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （9）对发行公司债券或者其他有价证券及上市作出决议；
- （10）对公司合并、分立、清算或者变更公司形式等事项作出决议；
- （11）修改公司章程，审议批准股东大会、董事会和监事会议事规则；
- （12）对收购本公司股份作出决议；
- （13）审议批准股权激励计划方案；
- （14）对聘用、解聘为公司财务报告进行定期法定审计的会计师事务所作出决议；
- （15）审议批准公司设立法人机构以及金额超过最近一期经审计的公司总资产的 30%（不含本数）的以公司自有资金进行的重大对外投资、重大资产购置、重大资产处置与核销、重大资产抵押等事项；
- （16）审议批准交易金额超过人民币二（2）亿元的重大关联交易，重大关联交易的标准为监管规定的重大关联交易标准；
- （17）审议法律、法规、规范性文件及公司章程约定应当由股东大会决定的其他事项。

2. 股东大会主要决议

序号	会议名称	会议时间	会议地点	出席情况	主要议题	表决情况
1	合众资产管理股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 1 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	1. 《关于选举崔照辉为合众资产管理股份有限公司第三届董事会董事的议案》 2. 《关于免去文远华合众资产管理股份有限公司独立董事职务的议案》	本次会议审议的 2 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过
2	合众资产管理股份有限公司 2020 年度股东大会	2021 年 4 月 12 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	1. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年度董事会工作报告〉的议案》 2. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年度董事尽职报告〉的议案》 3. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年度独立董事尽职报告〉的议案》 4. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年度监事会工作报告〉的议案》 5. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年度监事尽职报告〉的议案》 6. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年度财务报表和审计报告〉的议案》 7. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年度财务决算报告〉的议案》 8. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2020 年预算执行报告〉的议案》 9. 《关于合众资产管理股份有限公司 2020 年度利润分配的议案》 10. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2021 年度经营计划〉的议案》 11. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2021 年度预算报告〉的议案》 12. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司章程〉的议案》	本次会议审议的 12 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过
3	合众资产管理股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会	2021 年 5 月 21 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	1. 《关于合众资产管理股份有限公司执行董事李清薪酬标准、2020 年度绩效考核结果和奖金的议案》	本次会议审议的 1 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过
4	合众资产管理股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会	2021 年 6 月 1 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	1. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司章程〉的议案》 2. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》 3. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司董事会议事规则〉的议案》	本次会议审议的 4 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过

					4. 《关于选举陆渊为合众资产管理股份有限公司第三届董事会董事的议案》	
5	合众资产管理股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会	2021 年 8 月 10 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司章程〉的议案》 2. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》 3. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司董事会议事规则〉的议案》 4. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司监事会议事规则〉的议案》 5. 《关于陆渊担任合众资产管理股份有限公司第三届董事会董事的议案》 6. 《关于〈合众资产管理股份有限公司 2021 年上半年预算执行报告〉的议案》 	本次会议审议的 6 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过
6	合众资产管理股份有限公司 2021 年第五次临时股东大会	2021 年 9 月 24 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于免去杜文军合众资产管理股份有限公司董事职务的议案》 2. 《关于夏树海担任合众资产管理股份有限公司第三届董事会董事的议案》 	本次会议审议的 2 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过
7	合众资产管理股份有限公司 2021 年第六次临时股东大会	2021 年 10 月 12 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于戴浩担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会董事的议案》 2. 《关于葛海燕担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会董事的议案》 3. 《关于徐亚亮担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会董事的议案》 4. 《关于李清担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会董事的议案》 5. 《关于崔照辉担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会董事的议案》 6. 《关于陆渊担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会董事的议案》 7. 《关于夏树海担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会董事的议案》 8. 《关于罗乐担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会独立董事的议案》 9. 《关于孟丽荣担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会独立董事的议案》 10. 《关于张军担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会独立董事的议案》 11. 《关于陈雷担任合众资产管理股份有限公司第四届董事会独立董事的议案》 12. 《关于陈文容担任合众资产管理股份有限公司第四届监事会监事的议案》 	本次会议审议的 15 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过

					<p>13. 《关于于莹担任合众资产管理股份有限公司第四届监事会监事的议案》</p> <p>14. 《关于制定〈合众资产管理股份有限公司董事管理制度〉的议案》</p> <p>15. 《关于制定〈合众资产管理股份有限公司监事管理制度〉的议案》</p>	
8	合众资产管理股份有限公司 2021 年第七次临时股东大会	2021 年 12 月 14 日	北京市海淀区杏石口路 9 号合众大厦	全体股东出席	<p>1. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>2. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>3. 《关于修改〈合众资产管理股份有限公司董事会议事规则〉的议案》</p> <p>4. 《关于制定〈合众资产管理股份有限公司股东承诺管理制度〉的议案》</p> <p>5. 《关于戴浩辞去合众资产管理股份有限公司董事职务的议案》</p> <p>6. 《关于合众资产管理股份有限公司独立董事和外部监事津贴标准的议案》</p> <p>7. 《关于合众资产管理股份有限公司董事李清薪酬的议案》</p> <p>8. 《关于合众资产管理股份有限公司聘请 2021 年度审计机构的议案》</p>	本次会议审议的 8 项议案由出席会议股东所持表决权 100%通过

(四) 董事会职责、人员构成及工作情况

1. 董事会职责

公司董事会行使下列职权：

- (1) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- (2) 执行股东大会的决议；
- (3) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (4) 制定公司发展战略并监督战略实施；
- (5) 决定公司经营计划及发展规划、投资方案；
- (6) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (7) 制订公司利润分配方案和弥补亏损方案；
- (8) 制订公司资本规划，承担资本管理最终责任；
- (9) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或者其他有价证券及上市的方案；
- (10) 制订股权激励计划方案；
- (11) 制订公司重大收购、收购本公司股份或者合并、分立、解散及变更公

司形式的方案；

(12) 决定公司内部管理机构的设置；

(13) 决定聘任或者解聘公司总经理及其报酬事项和奖惩事项，并根据总经理的提名决定聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人及其他高级管理人员（董事会秘书、审计责任人除外），并决定其报酬事项和奖惩事项，监督高级管理层履行职责；

(14) 制订公司章程的修改方案；拟订股东大会议事规则、董事会议事规则；审议批准董事会专门委员会议事规则；

(15) 制定公司的基本管理制度；

(16) 向股东大会提请聘请或更换为公司进行定期法定审计的会计师事务所；

(17) 制定公司风险容忍度、风险管理和内部控制政策，承担全面风险管理的最终责任；

(18) 负责公司信息披露，并对会计和财务报告的真实性、准确性、完整性和及时性承担最终责任；

(19) 定期评估并完善银行保险机构公司治理；

(20) 维护金融消费者和其他利益相关者合法权益；

(21) 建立公司与股东特别是主要股东之间利益冲突的识别、审查和管理机制；

(22) 承担股东事务的管理责任；

(23) 制定明确的数据质量治理政策，审议批准与监管数据质量相关的重大事项，监督高级管理层提升监管数据质量治理的有效性；

(24) 选聘实施公司董事及高级管理人员审计的外部审计机构；

(25) 审议批准公司的不超过最近一期经审计的公司总资产的 30%（含本数）的以自有资金进行的对外投资、资产购置、资产处置与核销、资产抵押等事项；

(26) 审议批准应当由股东大会审议批准以外的其他重大关联交易；

(27) 审议批准委托投资协议和投资指引；

(28) 审议批准新投资品种的投资策略和运作方案；

(29) 法律法规、监管规定、股东大会和公司章程授予的其他职权。

2. 董事会人员构成及董事简历

公司董事会由 11 名董事组成，设董事长 1 人；董事会包括执行董事 1 人，非执行董事 6 人，独立董事 4 人。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司董事会在任 8 名董事，人数及构成符合法律法规、监管规定和《公司章程》的有关规定。简历如下：

序号	姓名	性别	出生年月	国籍	学历学位	职称	批复文号	职务	工作经历	兼职情况
1	李清	男	1981 年 11 月	中国	本科学历，学士学位	无	银保监复(2021)980 号	董事长	曾任合众人寿保险股份有限公司保董事长办公室主任、董事会办公室主任、总监，公司副总经理等	无
2	葛海燕	女	1962 年 3 月	中国	本科学历	高级会计师	保监资金(2013)78 号	董事	曾任合众人寿保险股份有限公司总经理助理、监事会副主席等	合众人寿保险股份有限公司副总经理、财务负责人；合众财产保险股份有限公司监事会主席
3	徐亚亮	男	1972 年 2 月	中国	本科学历，硕士学位	无	银保监复(2021)42 号	董事	曾任中发实业(集团)有限公司总裁助理、副总裁等	中发实业(集团)有限公司执行总裁、首席风控官；合众人寿保险股份有限公司董事
4	崔照辉	男	1965 年 11 月	中国	本科学历，硕士学位	高级经济师	银保监复(2021)311 号	董事	曾任合众人寿保险股份有限公司黑龙江分公司总经理、稽核监察部总经理、董事长办公室主任、审计责任人、企划部总经理、总监、监事会副主席等	合众人寿保险股份有限公司董事、副总经理、首席风险官
5	陆渊	女	1973 年 9 月	中国	研究生学历，博士学位	无	银保监复(2021)893 号	董事	曾任合众人寿保险股份有限公司企划部总经理助理、战略发展部总经理助理(主持工作)、计划管理部总经理助理(主持工作)等	合众人寿保险股份有限公司董事长办公室主任助理

6	罗乐	男	1979年6月	中国	研究生学历，博士学位	副教授	银保监复(2019)26号	独立董事	曾任财政部会计司研究助理，中国石化集团国际石油勘探开发有限公司财务资产部主办，加拿大阿尔伯塔大学商学院研究助理，北京大学讲师，华中科技大学副教授等	中央财经大学副教授
7	张军	男	1977年5月	中国	研究生学历，博士学位	教授	银保监复(2019)1036号	独立董事	曾任中国社会科学经济研究所博士后（在职）等	北京物资学院会计学院院长、教授
8	陈雷	男	1968年3月	中国	本科学历，学士学位	无	银保监复(2020)245号	独立董事	曾任中国工商银行北京分行公司业务部、风险管理部、内控合规部总经理等	无

3. 董事会工作情况

(1) 董事会换届

2021年10月12日，公司完成了第四届董事会的换届选举。

(2) 董事会运作

2021年，公司召开董事会会议16次，审议各类议案共103项；召开董事会专门委员会会议37次，审议各类议案84项。

(3) 向股东大会提交议案

2021年，公司董事会召集股东大会会议8次，向股东大会提交议案44项，均审议批准。

(五) 独立董事工作情况

2021年，公司董事会在任的独立董事包括罗乐、张军、陈雷3人，独立董事人数、专业背景、独立性符合监管和《公司章程》的规定。工作情况如下：

1. 独立董事罗乐

2021年，公司独立董事罗乐同时担任审计委员会主任委员，罗乐出席了16次董事会会议、11次审计委员会会议；在审议重大关联交易、董事及高级管理人员的任免和薪酬、利润分配方案、聘用会计师事务所等议案时均发表了独立意见；审阅管理层提交的经营、财务、风险、内控、合规、审计、关联交易等定期工作报告，对内部审计、财务管理、反洗钱等工作进行调研。

2. 独立董事张军

2021 年，公司独立董事张军同时担任提名薪酬委员会主任委员、关联交易控制委员会主任委员、审计委员会委员，张军出席了 16 次董事会会议、12 次提名薪酬委员会会议、11 次审计委员会会议、4 次关联交易控制委员会会议；在审议董事及高级管理人员任免、高级管理人员薪酬与绩效考核、公司财务、合规、内部审计、关联交易等议案时均发表了独立意见；审阅管理层提交的经营、财务、风险、内控、合规、审计、关联交易等定期工作报告，参与高级管理人员绩效考核。

3. 独立董事陈雷

2021 年，公司独立董事陈雷同时担任风险管理委员会委员，陈雷出席了 16 次董事会会议、5 次风险管理委员会会议；在审议公司风险管理、合规等议案均发表了独立意见；审阅管理层提交的经营、财务、风险、内控、合规、审计、关联交易等定期工作报告，了解风险管理执行委员会工作情况。

2021 年，公司保证独立董事享有与其他董事同等的知情权，董事会秘书及其他有关人员积极配合独立董事行使职权，为独立董事提供履行职责所必需的工作条件。

（六）监事会职责、人员构成及工作情况

1. 监事会职责

公司监事会行使下列职权：

- （1）检查公司财务；
- （2）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律法规、监管规定、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- （3）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；
- （4）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；
- （5）向股东大会提出提案；
- （6）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

- (7) 监事会可以提名独立董事；
 (8) 法律法规、监管规定的其他职权。

2. 监事会人员构成及监事简历

公司监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 人；监事会包括股东监事 1 人，职工监事 1 人，外部监事 1 人。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司监事会在任 2 名监事，人数及构成符合法律法规、监管规定和《公司章程》的有关规定。简历如下：

序号	姓名	性别	出生年月	国籍	学历学位	职称	批复文号	职务	工作经历	兼职情况
1	陈文容	男	1971 年 9 月	中国	本科学历，硕士学位	会计师	保监许可〔2018〕13 号	监事会主席，股东监事	曾任合众人寿保险股份有限公司总经理助理、总监、稽核监察部总经理、人力资源部总经理、董事会办公室主任，公司董事会秘书等	合众人寿保险股份有限公司副总经理、审计责任人
2	郑然	女	1976 年 11 月	中国	本科学历，学士学位	高级人力资源师	银保监复〔2018〕267 号	职工监事	曾任合众人寿保险股份有限公司不动产事业部人力资源部副总经理等	合众资产工会委员会主席，综合管理部总经理

3. 监事会工作情况

(1) 监事会换届

2021 年 10 月 12 日，公司完成了第四届监事会的换届选举。

(2) 监事会运作

2021 年，公司监事会组织召开监事会会议 10 次，审议各类议案共 76 项。

(3) 向股东大会提交议案

2021 年，公司监事会向股东大会提交议案 6 项，均审议批准。

(七) 外部监事工作情况

根据监管规定，公司在 2021 年选举了外部监事 1 名，截至 2021 年 12 月 31 日，该外部监事尚未获得中国银保监会核准。

(八) 高级管理层职责、构成及人员简历

1. 高级管理层职责

根据董事会下达的经营目标，制定公司发展战略和业务发展规划并组织实施；根据法律法规和监管规定对公司各项业务和公司日常经营事务进行合规管理

和风险控制，确保公司合规经营、公司经济运行状况和财务状况良好、运营稳定；其他法律法规、监管规定、《公司章程》约定的相关职责。

2. 高级管理层构成及人员简历

公司高级管理层由总经理、副总经理、总经理助理和其他高级管理人员构成，其他高级管理人员包括董事会秘书、首席风险官、合规负责人、财务负责人和审计责任人。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司在任 6 名高级管理人员简历情况如下：

序号	姓名	性别	出生年月	国籍	学历学位	职称	批复文号	职务	工作经历
1	俞岱曦	男	1973 年 11 月	中国	研究生学历，硕士学位	无	银保监复（2021）586 号	总经理	曾任中银基金管理有限公司副总经理、民生加银基金管理有限公司总经理、上海万吨资产管理有限公司总经理等
2	崔俊生	男	1967 年 10 月	中国	本科学历，硕士学位	无	保监许可（2017）363 号	副总经理	曾任中再资产管理股份有限公司固定收益部助理总经理，公司总经理助理等
3	向英	男	1966 年 2 月	中国	本科学历	中级会计师	保监许可（2018）230 号、银保监复（2021）480 号、银保监复（2021）478 号	董事会秘书、首席风险管理执行官、合规负责人	曾任合众人寿保险股份有限公司董事长办公室主任、董事会办公室主任、监事会办公室主任，公司副总经理、财务负责人、审计责任人等
4	王强	男	1965 年 3 月	中国	研究生学历，硕士学位	无	银保监许可（2018）882 号	副总经理	曾任永泰房地产（集团）有限公司财务总监、合众人寿保险股份有限公司不动产投资事业部副总经理、公司总经理助理等
5	朱华龙	男	1977 年 4 月	中国	本科学历，学士学位	中级会计师	银保监复（2021）74 号、银保监复（2021）88 号	总经理助理、财务负责人	曾任合众人寿保险股份有限公司财务部总经理、企划部总经理等
6	李勇	男	1977 年 6 月	中国	本科学历，学士学位	无	银保监复（2019）1042 号	总经理助理、审计责任人	曾任合众人寿保险股份有限公司稽核监察部武汉分部负责人等

（九）薪酬制度及董事、监事和高级管理人员薪酬

1. 公司薪酬管理制度

公司薪酬管理制度包括《薪酬管理制度》（合众资产发〔2021〕387 号）、

《高级管理人员绩效管理制度》（合众资产发〔2021〕251号）等制度。

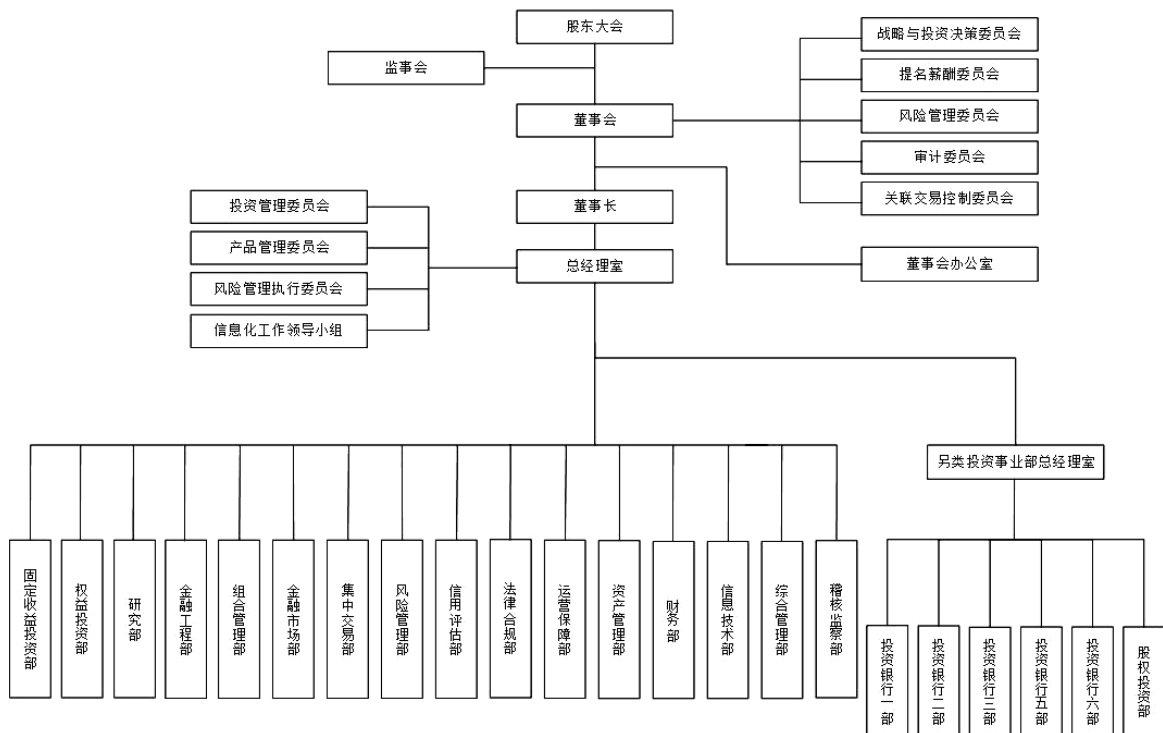
2. 2021 年董事、监事和高级管理人员薪酬

上述在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员 2021 年度薪酬合计 25,153,029.73 元，包括基本薪酬、绩效薪酬、法定福利、五险一金、福利性收入和津补贴、董事监事津贴等。

（十）公司部门设置情况和分支机构设置情况

1. 公司部门设置情况

2021 年，公司部门设置见下图：



2. 分支机构设置情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司未设立分支机构。

（十一）银行保险机构对本公司治理情况的整体评价

2021 年，公司从股东股权，董事会、监事会和高级管理层运作，内部控制，审计监督，关联交易管理等方面对公司治理情况进行了整体评价，公司治理运作正常。

（十二）外部审计机构出具的审计报告全文

见附件《合众资产管理股份有限公司 2021 年审计报告》（天健审〔2022〕

2378 号)。

(十三) 监管机构规定的其他信息
无。

五、重大事项信息

2021 年, 公司发生重大事项 4 项, 均已按规定在公司官网进行了公开披露, 具体如下:

(一) 重大事项信息披露报告 2021 第 1 号

经公司第三届董事会第二十四次会议决议通过, 2021 年 5 月 7 日免去时宝东公司总经理职务。

(二) 重大事项信息披露报告 2021 第 2 号

经公司第三届董事会第十七次会议决议通过, 并经中国银保监会(银保监复〔2021〕586 号), 2021 年 7 月 22 日聘任俞岱曦担任公司总经理。

(三) 重大事项信息披露报告 2021 第 3 号

2021 年 10 月 12 日, 公司召开 2021 年第六次临时股东大会, 选举了第四届董事会董事。2021 年 10 月 19 日, 公司召开第四届董事会第一次会议, 选举了第四届董事会董事长, 第四届新的拟任董事长待中国银保监会核准后任职。戴浩不再担任公司董事会董事长。

(四) 重大事项信息披露报告 2021 第 4 号

经公司第四届董事会第一次会议决议通过, 并经中国银保监会核准任职资格(银保监复〔2021〕980 号), 2021 年 12 月 21 日任命李清担任第四届董事会董事长。

六、关联交易总体情况

(一) 关联方

2021 年, 公司根据《保险公司关联交易管理办法》(保监发〔2019〕35 号, 以下简称“35 号文件”) 识别关联方及开展关联方信息采集, 编制关联方清单, 建立、维护、更新及管理关联方信息档案。截至 2021 年 12 月 31 日, 公司关联方共 416 个, 其中, 关联法人 166 家, 关联自然人 250 人。

（二）关联交易

2021 年，公司共发生 89 笔关联交易，交易金额共计 92,600,094.59 元。

2021 年 1 月 29 日公司与合众人寿保险股份有限公司发生重大关联交易《合众人寿保险股份有限公司与合众资产管理股份有限公司委托投资管理协议（2021 年）》，2021 年该笔重大关联交易所涉交易协议实际执行 4 次，交易金额共计 77,988,099.04 元。

2021 年 1 月 29 日公司与合众财产保险股份有限公司签订统一交易协议《合众财产保险股份有限公司与合众资产管理股份有限公司委托投资管理协议》，2021 年该统一交易协议实际执行 4 次，交易金额共计 1,097,000.94 元。

七、保险资管产品经营信息

公司 2021 年度管理费收入居前 3 位的保险资管产品的名称、主要销售渠道、管理费收入为：

单位：元

序号	产品名称	主要销售渠道	管理费收入
1	合众-上海中垠国际广场商业不动产债权投资计划	直销	19,129,979.05
2	合众-四川铁投基础设施债权投资计划	直销	14,309,225.81
3	合众-江宁城建牛首山文化旅游区债权投资计划	直销	10,253,669.32

以上为公司 2021 年度信息披露报告全文。

附件：合众资产管理股份有限公司 2021 年审计报告（天健审〔2022〕2378 号）

合众资产管理股份有限公司

2022 年 4 月 12 日

附件：

合众资产管理股份有限公司

2021 年度审计报告

财务报表审计报告



报告防伪编码： 268583939111
被审计单位名称： 合众资产管理股份有限公司
报告属期： 2021年01月01日 - 2021年12月31日
报告文号： 天健审(2022)2378号
签字注册会计师： 王建甫
注册会计师编号： 330000012070
签字注册会计师： 许红瑾
注册会计师编号： 330000015357
事务所名称： 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话： 0571-89722900
事务所地址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、审计报告.....	第 1—3 页
二、财务报表.....	第 4—7 页
(一) 资产负债表.....	第 4 页
(二) 利润表.....	第 5 页
(三) 现金流量表.....	第 6 页
(四) 所有者权益变动表.....	第 7 页
三、财务报表附注.....	第 8—36 页

审计报告

天健审〔2022〕2378号

合众资产管理股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了合众资产管理股份有限公司（以下简称合众资管公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合众资管公司 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，我们独立于合众资管公司，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

合众资管公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估合众资管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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

合众资管公司治理层（以下简称治理层）负责监督合众资管公司的财务报告过程。

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，就可能导致对合众资管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合众资管公司不能持续经营。

(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。

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。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月十二日

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：合众资产管理股份有限公司

会企01表

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和股东权益	注释号	期末数	上年年末数
货币资金	1	82,233,097.64	111,205,336.82	短期借款			
其中：协议存款		50,672,916.44	50,000,000.00	拆入资金			
结算备付金				交易性金融负债			
拆出资金				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
存出保证金				卖出回购金融资产款			
应收利息			712,083.64	应付职工薪酬	10	78,632,774.47	64,424,761.08
买入返售金融资产				应交税费	11	18,045,227.50	26,574,213.47
应收账款	2	91,014,943.10	36,750,521.52	应付账款	12	7,324,359.02	3,991,681.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			330,563,534.65	预收账款			418,713.96
可供出售金融资产				合同负债			
持有至到期投资				应付利息			
归入贷款及应收款的投资			20,000,000.00	预计负债			
金融投资：				长期借款			
交易性金融资产	3	327,728,847.42		应付债券			
债权投资	4	20,039,167.20		租赁负债	13	16,859,462.71	
其他债权投资				递延所得税负债			
其他权益工具投资				其他负债	14	40,729,570.06	32,401,297.35
长期股权投资				负债合计		161,591,393.76	127,810,667.04
投资性房地产				股东权益：			
固定资产	5	1,760,312.25	1,280,119.50	股本	15	200,000,000.00	200,000,000.00
使用权资产	6	16,457,890.34		资本公积			
无形资产	7	6,365,846.08	1,867,357.80	其他综合收益			
递延所得税资产	8	27,971,265.55	21,115,462.04	盈余公积	16	84,798,568.12	69,902,164.92
其他资产	9	11,973,144.65	4,305,339.59	未分配利润	17	139,154,552.35	130,086,923.60
				股东权益合计		423,953,120.47	399,989,088.52
资产总计		585,544,514.23	527,799,755.56	负债和股东权益总计		585,544,514.23	527,799,755.56

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



利 润 表

2021年度

会企02表

编制单位：合众资产管理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	391,370,659.30	503,482,421.79
资产管理费用收入		159,535,454.92	155,947,818.65
手续费及佣金净收入			
利息净收入		2,486,106.16	6,773,785.48
投资收益（损失以“-”号填列）	2	11,112,209.86	7,973,282.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		26,800.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-714,480.33	-2,156,539.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,341.35	-6,760.51
其他收益		463,051.71	154,683.92
其他业务收入		218,476,858.33	334,796,151.49
二、营业支出		189,977,834.62	141,834,666.79
税金及附加	3	2,202,294.07	1,644,316.09
业务及管理费	4	166,245,352.64	140,851,233.13
信用减值损失	5	21,530,187.91	
资产减值损失			-660,882.43
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		201,392,824.68	361,647,755.00
加：营业外收入			24,356,138.40
减：营业外支出	6	2,188,499.64	5,584,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,204,325.04	380,419,893.40
减：所得税费用	7	50,240,293.09	94,858,122.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		148,964,031.95	285,561,771.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		148,964,031.95	285,561,771.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		148,964,031.95	285,561,771.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2021年度

会企03表

编制单位：合众资产管理股份有限公司

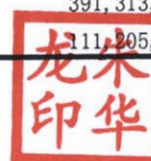
单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量		
取得的资产管理费及财务顾问费收到的现金	324,945,355.47	520,340,263.29
收取利息、手续费及佣金的现金	2,486,106.16	15,509,110.84
处置交易性金融资产净增加额		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到其他与经营活动有关的现金	950,313.05	4,842,299.02
经营活动现金流入小计	328,381,774.68	540,691,673.15
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,684,736.83	63,511,416.15
支付的各项税费	86,500,259.50	132,458,091.76
支付其他与经营活动有关的现金	64,215,964.44	79,710,783.89
经营活动现金流出小计	233,400,960.77	275,680,291.80
经营活动产生的现金流量净额	94,980,813.91	265,011,381.35
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	305,727,780.42	464,840,415.19
取得投资收益所收到的现金	11,112,209.86	7,973,282.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,608.74	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	316,844,599.02	472,813,697.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,290,168.46	2,212,932.21
投资支付的现金	302,866,293.19	733,563,883.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	311,156,461.65	735,776,815.81
投资活动产生的现金流量净额	5,688,137.37	-262,963,118.12
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
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	125,000,000.00	280,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,599,626.57	
筹资活动现金流出小计	129,599,626.57	280,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-129,599,626.57	-280,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-714,480.33	-2,156,539.74
五、现金及现金等价物净增加额	-29,645,155.62	-280,108,276.51
加：期初现金及现金等价物余额	111,205,336.82	391,313,613.33
六、期末现金及现金等价物余额	81,560,181.20	111,205,336.82

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表

2021年度

单位：人民币元

编制单位：合众资产管理股份有限公司

项目	本期数						上年同期数						
	股本	其他权益工具		资本公积	未分配利润	股东权益合计	股本	其他权益工具		资本公积	未分配利润	股东权益合计	
		优先股	永续债					其他	优先股				永续债
一、上年年末余额	200,000,000.00			69,902,164.92	130,086,923.60	399,989,088.52	200,000,000.00				41,345,387.81	153,081,329.59	394,427,317.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00			69,902,164.92	130,086,923.60	399,989,088.52	200,000,000.00				41,345,387.81	153,081,329.59	394,427,317.40
三、本期增减变动的金额（减少以“-”号填列）				14,896,403.20	9,067,628.75	23,964,031.95					28,556,177.11	-22,994,405.99	5,561,771.12
（一）综合收益总额					148,964,031.95	148,964,031.95						285,561,771.12	
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积				14,896,403.20	-139,896,403.20	-125,000,000.00					28,556,177.11	-308,556,177.11	-280,000,000.00
2. 对股东的分配					-14,896,403.20	-14,896,403.20					28,556,177.11	-28,556,177.11	
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00			84,798,568.12	139,154,552.35	423,953,120.47	200,000,000.00				69,902,164.92	130,086,923.60	399,989,088.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合众资产管理股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

合众资产管理股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于 2012 年 3 月 8 日经中国银行保险监督管理委员会《关于合众资产管理股份有限公司开业的批复》（保监发改〔2012〕270 号）批准，由合众人寿保险股份有限公司（以下简称合众人寿公司）和中发实业（集团）有限公司共同发起设立，于 2012 年 5 月 14 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，现持有统一社会信用代码为 911101085960048290 的营业执照，注册资本 20,000 万元。

本公司经营范围：委托管理委托人委托的人民币、外币资金；管理运用自有人民币、外币资金；开展保险资产管理产品业务；中国保监会批准的其他业务；国务院其他部门批准的业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(五) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(六) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估金融工具信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负

债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

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,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合众人寿公司合并范围内子公司款项	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	
债权投资	信用风险特征	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以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
应收账款——应收合众人寿公司合并范围内子公司款项	款项性质	

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	0.50
1-2年	0.50
2-3年	20.00
3年以上	50.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(七) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	5	3	19.40

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软 件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(九) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；

(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十二）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

(十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

(十四) 递延所得税资产、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,该计税基础与其账面数之间的差额),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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十五) 租赁

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1. 使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

2. 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(十六) 重要会计政策变更说明

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；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。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
货币资金	111,205,336.82	672,916.44	111,878,253.26
归入贷款及应收款的 投资	20,000,000.00	-20,000,000.00	
债权投资		20,039,167.20	20,039,167.20
应收利息	712,083.64	-712,083.64	
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	330,563,534.65	-330,563,534.65	

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2021年1月1日
交易性金融资产		330,563,534.65	330,563,534.65

(2) 2021年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	111,205,336.82	货币资金	摊余成本	111,878,253.26
应收利息	摊余成本	672,916.44			
		39,167.20			
归入贷款及应收款的投资	摊余成本	20,000,000.00	债权投资	摊余成本	20,039,167.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	330,563,534.65	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	330,563,534.65
应收账款	摊余成本	36,750,521.52	应收账款	摊余成本	36,750,521.52
其他资产-其他应收款	摊余成本	3,106,718.63	其他资产-其他应收款	摊余成本	3,106,718.63
应付账款	其他金融负债	3,991,681.18	应付账款	摊余成本	3,991,681.18
其他负债	其他金融负债	32,401,297.35	其他负债	摊余成本	32,401,297.35

(3) 2021年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2020年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2021年1月1日)
1) 金融资产				
① 摊余成本				
A. 货币资金				
按原金融工具准则列示的余额	111,205,336.82			
应收利息转入		672,916.44		
按新金融工具准则列示的余额				111,878,253.26

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2021年1月1日)
B. 债权投资				
按原金融工具准则列示的余额	20,000,000.00			
应收利息转入		39,167.20		
按新金融工具准则列示的余额				20,039,167.20
C. 应收账款				
按原金融工具准则列示和按新金融工具准则列示的余额	36,750,521.52			36,750,521.52
D. 其他资产-其他应收款				
按原金融工具准则列示和按新金融工具准则列示的余额	3,106,718.63			3,106,718.63
以摊余成本计量的总金融资产	171,062,576.97	712,083.64		171,774,660.61

② 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产				
按原金融工具准则列示和按新金融工具准则列示的余额	330,563,534.65			330,563,534.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	330,563,534.65			330,563,534.65

2) 金融负债

摊余成本

① 应付账款				
按原金融工具准则列示和按新金融工具准则列示的余额	3,991,681.18			3,991,681.18

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2020年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2021年1月1日)
②其他负债				
按原金融工具准则列示和按新金融工具准则列示的余额	32,401,297.35			32,401,297.35
以摊余成本计量的总金融负债	36,392,978.53			36,392,978.53

(4) 2021年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2020年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2021年1月1日)
应收账款	184,675.99			184,675.99
其他资产-其他应收款	91,541.88			91,541.88

2. 本公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2021年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新收入准则调整影响	2021年1月1日
预收款项	418,713.96	-418,713.96	
合同负债		393,591.12	393,591.12
其他负债		25,122.84	25,122.84

3. 本公司自2021年1月1日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累积影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十五)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		20,572,362.93	20,572,362.93
租赁负债		20,572,362.93	20,572,362.93

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，采用折现率为 1-5 年 5.00%、5 年以上 5.15%；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税（费）项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%[注]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	25%
-------	--------	-----

[注]经北京市海淀区税务局认定，本公司从2016年10月份开始按5%标准缴纳城市维护建设税

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数
银行存款	81,560,181.20
应计利息	672,916.44
合计	82,233,097.64

(2) 货币资金——外币货币资金

项目	期末数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD 4,789,045.03	6.3757	30,533,514.40
小计	USD 4,789,045.03	6.3757	30,533,514.40

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	41,676,575.34	37.12	20,838,287.67	98.07	20,838,287.67
按组合计提坏账准备	70,587,604.79	62.88	410,949.36	1.93	70,176,655.43
合计	112,264,180.13	100.00	21,249,237.03	100.00	91,014,943.10

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

项目名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中融-宏金232号集合资金信托计划	10,377,467.26	5,188,733.63	50.00	该部分项目收益已违

项目名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中融-宏金 241 号集合资金信托计划	10,446,928.22	5,223,464.11	50.00	约,综合考虑了回收风险及违约情况对该部分项目进行单项计提。
中融-源成 19 号集合资金信托计划	11,030,400.27	5,515,200.14	50.00	
中融-丰盈 26 号集合资金信托计划	9,821,779.59	4,910,889.80	50.00	
小 计	41,676,575.34	20,838,287.67	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收合众人寿公司合并范围内公司款项	23,607,313.17	118,036.57	0.50
账龄组合	46,980,291.62	292,912.79	0.62
其中: 1 年以内	46,574,917.53	232,874.58	0.50
1-2 年	233,446.16	1,167.23	0.50
2-3 年	90,309.95	18,061.99	20.00
3 年以上	81,617.98	40,808.99	50.00
合 计	70,587,604.79	410,949.36	0.58

(2) 应收关联方款项

关联方名称	期末数
合众人寿公司	22,510,220.06
合众财产保险股份有限公司	1,097,093.11
小 计	23,607,313.17

3. 交易性金融资产

项 目	期末数
货币基金	195,354,126.31
保险资管产品	132,374,721.11
合 计	327,728,847.42

4. 债权投资

项 目	期末数
-----	-----

债权投资计划	20,039,167.20
合 计	20,039,167.20

5. 固定资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备	5,845,045.89	957,809.91	665,001.21	6,137,854.59
小 计	5,845,045.89	957,809.91	665,001.21	6,137,854.59

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备	4,564,926.39	457,667.07	645,051.12	4,377,542.34
小 计	4,564,926.39	457,667.07	645,051.12	4,377,542.34

账面价值

项 目	期初数	期末数
通用设备	1,280,119.50	1,760,312.25
小 计	1,280,119.50	1,760,312.25

6. 使用权资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	20,572,362.93			20,572,362.93
合 计	20,572,362.93			20,572,362.93

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物		4,114,472.59		4,114,472.59
合 计		4,114,472.59		4,114,472.59

账面价值

项 目	期初数[注]	期末数
房屋及建筑物	20,572,362.93	16,457,890.34
合 计	20,572,362.93	16,457,890.34

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）的差异详见本财务报表附注三（十六）

3 之说明

7. 无形资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件	8,404,213.62	5,780,306.59		14,184,520.21
合 计	8,404,213.62	5,780,306.59		14,184,520.21

累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件	6,536,855.82	1,281,818.31		7,818,674.13
合 计	6,536,855.82	1,281,818.31		7,818,674.13

账面价值

项 目	期初数	期末数
软件	1,867,357.80	6,365,846.08
合 计	1,867,357.80	6,365,846.08

8. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数
应付未付的职工薪酬	12,686,615.48
风险准备金	9,833,048.62
信用减值准备	5,451,601.45
合 计	27,971,265.55

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
应付未付的职工薪酬	50,746,461.92
风险准备金	39,332,194.47
信用减值准备	21,806,405.78
小 计	111,885,062.17

9. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数
其他应收款	8,846,638.20
长期待摊费用	958,490.57
预付款项	1,172,089.06
其他流动资产	995,926.82
合 计	11,973,144.65

(2) 其他应收款

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	6,973,531.78	74.16	34,867.66	6,938,664.12
1-2年	60,000.00	0.64	300.00	59,700.00
2-3年	2,210,455.00	23.50	442,091.00	1,768,364.00
3年以上	159,820.17	1.70	79,910.09	79,910.08
小 计	9,403,806.95	100.00	557,168.75	8,846,638.20

(3) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
资讯费用	201,320.73	1,437,735.85	680,566.01	958,490.57
小 计	201,320.73	1,437,735.85	680,566.01	958,490.57

(4) 期末无应收和预付的关联方款项。

10. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数
短期薪酬	78,146,803.12
离职后福利—设定提存计划	485,971.35
合 计	78,632,774.47

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期末数
-----	-----

工资、奖金、津贴和补贴	77,412,048.97
社会保险费	283,816.68
其中：医疗保险费	278,476.02
工伤保险费	5,451.66
生育保险费	-111.00
住房公积金	185,597.00
工会经费和职工教育经费	265,340.47
小 计	78,146,803.12

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期末数
基本养老保险	478,088.28
失业保险费	7,883.07
小 计	485,971.35

11. 应交税费

项 目	期末数
增值税	17,129,876.73
代扣代缴个人所得税	915,350.77
合 计	18,045,227.50

12. 应付账款

期末无应付关联方款项。

13. 租赁负债

项 目	期末数
尚未支付的租赁付款额	18,398,506.29
减：未确认融资费用	1,539,043.58
合 计	16,859,462.71

14. 其他负债

(1) 明细情况

项 目	期末数
其他应付款	40,729,570.06
合 计	40,729,570.06

(2) 期末无应付关联方款项。

15. 股本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合众人寿公司	190,000,000.00			190,000,000.00
中发实业(集团)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计	200,000,000.00			200,000,000.00

16. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	69,902,164.92	14,896,403.20		84,798,568.12
合 计	69,902,164.92	14,896,403.20		84,798,568.12

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加数系根据本期实现净利润的10%提取的法定盈余公积。

17. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	130,086,923.60	
加：本期净利润	148,964,031.95	
减：提取法定盈余公积	14,896,403.20	10%
应付普通股股利	125,000,000.00	
期末未分配利润	139,154,552.35	

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入

项 目	本期数
-----	-----

资产管理费收入	81,117,604.82
项目管理费收入	78,417,850.10
投资顾问费收入	218,476,858.33
利息净收入	2,486,106.16
汇兑损益	-714,480.33
投资收益	11,112,209.86
公允价值变动收益	26,800.00
资产处置收益	-15,341.35
其他收益	463,051.71
合 计	391,370,659.30

2. 投资收益

项 目	本期数
交易性金融资产收益	9,682,607.18
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,429,602.68
合 计	11,112,209.86

3. 税金及附加

项 目	本期数
城市维护建设税	1,096,340.53
教育费附加	657,804.32
地方教育附加	438,536.22
印花税	9,613.00
合 计	2,202,294.07

4. 业务及管理费

项 目	本期数
职工薪酬	97,214,239.06
咨询费	43,057,489.35
风险准备金	7,841,011.37

折旧与摊销	6,534,523.98
资讯费	1,725,117.69
协会会费	1,628,679.24
差旅费	1,455,953.69
网络连线费	1,308,263.54
业务招待费	912,202.60
其他	3,681,145.77
利息支出-租赁	886,726.35
合 计	166,245,352.64

5. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	21,530,187.91
合 计	21,530,187.91

6. 营业外支出

项 目	本期数
对外捐赠	2,188,000.00
其他	499.64
合 计	2,188,499.64

7. 所得税费用

项 目	本期数
当期所得税费用	57,096,096.60
递延所得税费用	-6,855,803.51
合 计	50,240,293.09

(三) 现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	148,964,031.95	285,561,771.12
加: 资产减值准备	21,530,187.91	-660,882.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	457,667.07	391,980.97
使用权资产折旧	4,114,472.59	
无形资产摊销	1,281,818.31	767,847.70
长期待摊费用摊销	680,566.01	603,962.28
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)	15,341.35	6,760.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-26,800.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-773,793.32	-2,183,070.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,112,209.86	-7,973,282.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,855,803.51	4,419,993.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
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)	-80,330,244.71	17,670,979.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,035,580.12	-33,594,678.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,980,813.91	265,011,381.35
(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		
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	81,560,181.20	111,205,336.82
减: 现金的期初余额	111,205,336.82	391,313,613.33
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	-29,645,155.62	-280,108,276.51

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	81,560,181.20	111,205,336.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	81,560,181.20	111,205,336.82
可随时用于支付的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	81,560,181.20	111,205,336.82

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
合众人寿公司	母公司
合众财产保险股份有限公司	同一母公司

(二) 关联方交易情况

1. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
合众人寿公司	房屋租赁		4,599,626.57		886,726.35

2. 本公司受托管理合众人寿公司资产，本期确认的管理费收入为 73,595,394.42 元。

3. 本公司受托管理合众财产保险股份有限公司资产，本期确认的管理费收入为 1,034,906.54 元。

4. 本公司为合众人寿公司提供投资顾问服务，本期确认的投资顾问费收入为 3,589,364.79 元。

5. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

七、其他重要事项

(一) 或有事项

1. 未决劳动仲裁

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司涉及三起劳动仲裁，根据劳动仲裁结果本公司被要求支付递延奖金及奖金等总金额为 5,038,617.00 元。本公司均已向人民法院提交诉讼申请，目前法院已受理上述案件，公司尚未收到开庭通知。上述案件涉及的金额在财务报表的应付职工薪酬列报。

2. 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司除上述事项外不存在需要披露的其他重大或有事项。

(二) 承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2022 年 4 月 12 日，本公司不存在重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(四) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	195,354,126.31	132,374,721.11		327,728,847.42
债务工具投资	195,354,126.31	132,374,721.11		327,728,847.42
持续以公允价值计量的资产总额	195,354,126.31	132,374,721.11		327,728,847.42

(五) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)6之说明；

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(十五)之说明。本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	88,495.58
合 计	88,495.58

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
-----	-----

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	886,726.35
与租赁相关的总现金流出	4,688,122.15

