

# 弘业期货股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周剑秋、主管会计工作负责人储开荣及会计机构负责人(会计主管人员)陈蓉平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中若有涉及未来的经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	34
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	48
第九节 债券相关情况.....	49
第十节 财务报告.....	50

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名并加盖公章的 2023 年半年度报告及其摘要原文。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境内上市普通股已在深交所上市交易
首次公开发行	指	本公司首次公开发行 100,777,778 股 A 股股份并于 2022 年 8 月 5 日在深交所上市, 本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境内上市普通股已在深交所上市交易
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资普通股, 该等股份均在香港联交所主板上市
董事会	指	弘业期货股份有限公司董事会
监事会	指	弘业期货股份有限公司监事会
公司、本公司、弘业期货	指	弘业期货股份有限公司
集团、本集团	指	除非文义另有所指, 否则指弘业期货股份有限公司及其子公司
实际控制人、江苏省国资委	指	除非文义另有所指, 否则指江苏省国有资产监督管理委员会
控股股东、苏豪控股	指	除非文义另有所指, 否则指江苏省苏豪控股集团有限公司(前称江苏省丝绸集团有限公司), 一家于 1994 年 4 月 29 日根据中国法律成立的国有独资有限公司, 为公司的控股股东及发起人之一
《公司章程》	指	《弘业期货股份有限公司章程》, 公司现行有效的公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中期协	指	中国期货业协会
大商所	指	大连商品交易所
郑商所	指	郑州商品交易所
上期所	指	上海期货交易所
中金所	指	中国金融期货交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期、报告期内	指	自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止的期间
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
CTA	指	商品交易顾问, 可以向他人提供买卖期货、期权合约指导或建议、或以客户名义进行操作的自然人或法人
FOF	指	一种专门投资于其他投资基金的基金。并不直接投资股票或债券, 其投资范围仅限其他基金, 通过持有其他证券投资基金而间接持有股票、债券等证券资产, 它是结合基金产品创新和销售渠道创新的基金新品种
汇鸿集团	指	江苏汇鸿国际集团股份有限公司(前

		称江苏汇鸿股份有限公司)，一家于 1992 年 10 月 13 日在中国成立的有限公司，其后于 1994 年改制为股份有限公司
弘业资本	指	弘业资本管理有限公司，一家于 2013 年 6 月 25 日根据中国法律成立的有限公司，为本公司的全资附属公司
弘业国际资管	指	弘业国际资产管理有限公司，原弘苏资产管理有限公司，一家于 2016 年 7 月 7 日根据香港法例注册成立的有限公司，为本公司的全资附属公司，根据《证券及期货条例》可进行第 4 类（就证券提供意见）及第 9 类（提供资产管理）受规管活动，于 2019 年 12 月更名
苏豪弘业、弘业股份	指	苏豪弘业股份有限公司（前称江苏省工艺品进出口集团股份有限公司、江苏弘业股份有限公司），一家于 1994 年 6 月 30 日根据中国法律成立的有限公司，为公司的发起人之一及股东，于 2023 年 6 月更名，是控股股东苏豪控股的一致行动人
弘业国际金融	指	弘业国际金融控股有限公司，原弘苏期货（香港）有限公司，一家于 2011 年 10 月 20 日根据香港法例注册成立的有限公司，为本公司的全资附属公司，根据《证券及期货条例》可进行第 1 类（证券交易）及第 2 类（期货合约交易）受规管活动，于 2019 年 12 月更名
弘苏实业	指	江苏弘苏实业有限公司，一家于 2011 年 1 月 23 日根据中国法律成立的有限公司，为公司的发起人之一及股东
对敲	指	交易双方分别扮演卖方和买方角色，各自按照约定的交易种类、价格、数量、向证券或期货经纪商发出交易委托指令并达成交易的行为
弘业物流	指	江苏弘业国际物流有限公司（曾用名为江苏鹏程国际储运有限公司），为本公司的股东及发起人之一，为苏豪控股的一致行动人

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	弘业期货	股票代码	001236（A股）、03678（H股）
股票上市证券交易所	深圳证券交易所、香港联合交易所有限公司		
公司的中文名称	弘业期货股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	弘业期货		
公司的外文名称（如有）	HOLLY FUTURES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HOLLY FUTURES		
公司的法定代表人	周剑秋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄海清	郑晨
联系地址	南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢	南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢
电话	025-52278884	025-52278884
传真	025-86919358	025-86919358
电子信箱	zqb@ftol.com.cn	zqb@ftol.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢
公司注册地址的邮政编码	210019
公司办公地址	南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢
公司办公地址的邮政编码	210019
公司网址	<a href="https://www.ftol.com.cn/">https://www.ftol.com.cn/</a>
公司电子信箱	zqb@ftol.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 03 月 08 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《关于变更经营场所及注册地址的公告》（公告编号：2022-036）、《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-007）

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地无变化，在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

合并

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	910,986,747.06	754,744,074.16	20.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,126,968.61	35,254,924.33	-79.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,059,968.17	34,782,729.88	-79.70%
其他综合收益（元）	5,213,107.73	5,688,022.51	-8.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,453,408,538.41	3,386,828,951.48	-142.91%
基本每股收益（元/股）	0.0071	0.0389	-81.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0071	0.0389	-81.75%
加权平均净资产收益率	0.39%	2.07%	-1.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
资产总额（元）	9,616,866,402.16	10,483,928,699.73	-8.27%
负债总额（元）	7,767,202,416.64	8,646,604,790.55	-10.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,849,663,985.52	1,837,323,909.18	0.67%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	121,615,058.02	156,012,463.06	-22.05%
净利润（元）	656,191.23	37,126,093.80	-98.23%
其他综合收益（元）	28.00	-20.94	233.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,311,073,058.44	3,362,829,282.16	-138.99%
基本每股收益（元/股）	0.0007	0.0409	-98.29%
稀释每股收益（元/股）	0.0007	0.0409	-98.29%
加权平均净资产收益率	0.04%	2.17%	-2.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
资产总额（元）	9,706,306,253.88	10,498,823,434.03	-7.55%
负债总额（元）	7,843,825,584.43	8,636,998,983.81	-9.18%



所有者权益总额（元）	1,862,480,669.45	1,861,824,450.22	0.04%
------------	------------------	------------------	-------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-21,835.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	35,499.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,583.53	
减：所得税影响额	69,246.43	
合计	67,000.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本	0.00	0.00	
附属净资本	0.00	0.00	
净资本	745,846,293.94	913,930,072.26	-18.39%
净资产	1,862,480,669.45	1,861,824,450.22	0.04%
净资本/各项风险资本准备	226.54%	244.02%	-17.48%

之和			
表内外资产总额	0.00	0.00	
风险覆盖率	0.00%	0.00%	
资本杠杆率	0.00%	0.00%	
流动性覆盖率	0.00%	0.00%	
净稳定资金率	0.00%	0.00%	
净资本/净资产	40.05%	49.09%	-9.04%
净资本/负债	195.60%	241.27%	-45.67%
净资产/负债	488.44%	491.50%	-3.06%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	0.00%	0.00%	
自营固定收益类证券/净资本	0.00%	0.00%	

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司所处行业的情况

##### 1、报告期内我国期货市场发展概况

2023 年上半年，中国期货市场交易量比较活跃，主要表现在螺纹钢、铁矿石、油脂、PTA(精对苯二甲酸)等品种，主要原因是国内经济活动有效恢复，企业生产经营有序发展，对风险管理的需求稳步增长。总体来看，今年上半年市场运行平稳有序，期货功能逐步发挥。

##### (1) 期市成交规模明显回暖，持仓量及沉淀资金续创新高

在去年上半年基数较低的情况下，今年上半年期货市场交易活跃度更高，成交量得到明显提升。中期协发布数据显示，2023 年 1 至 6 月，全国期货市场累计成交量为 3,950,879,084 手，累计成交额为 2,621,266.85 亿元，同比分别增长 29.71%和 1.81%。除此之外，去年年底新上市的工业硅，是我国新能源金属板块的创新品种，带动了广州期货交易所的市场成交显著增加，进而也促进今年上半年的市场成交同比大幅上升，超出去年同期近三成。不过上半年手续费较高的金融和能源有色等品种的交易活跃度相对较低，而手续费较低、市值较为有限的农产品则表现相对活跃，因此，虽然 2023 年上半年期市成交规模明显回暖，但是成交额没有出现同步增长。

分交易所来看，郑商所成交额及成交量增加最为明显，1-6 月郑商所累计成交量为 16.87 亿手，累计成交额为 61.78 亿元，同比分别增长 64.11%和 38.21%，分别占全国市场的 42.70%和 23.57%。上期所的累计交易量、累计成交额均有所提升。上期能源、大商所的累计交易量小幅增加，不过能源以及工业品板块活跃度降低，使得累计交易额下降，其中大商所的成交额降幅最大。值得关注的是，去年刚刚上市首个品种的广期所，延续着良好的发展态势。1-6 月广期所累计成交量为 1001.98 万手，累计成交额为 6584.18 亿元，均占全国市场的 0.25%。

##### (2) 黑色系跌幅明显，软商品板块涨幅居前

2023 年上半年，商品多数板块承压下行。回顾上半年，黑色系整体表现弱势。从节奏来看，黑色系先是在强预期下大幅反弹，然后在弱复苏博弈中重新下行。上半年原油的金融属性凸显，经济层面的忧虑在 3 月上旬后成为影响油价的主线，导致石油板块上行乏力。化工板块受国内经济复苏不及预期，下游需求疲软影响，板块指数表现萎靡。不过全球资本市场波动加剧，助力贵金属板块逆市走高。对供给的担忧推升软商品板块表现强劲，涨幅居前。

成交情况上，化工板块独占鳌头，贵金属与软商板块成交额大增。文华商品主要行业板块多数成交量较去年同期有所增加。化工品种价格大幅波动吸引产业资金入市管理价格风险，上半年化工板块成交依旧最为活跃，成交量达 11.95 亿手，位列行业第一位，较去年同期增加 20467 万手。黑链指数成交量同比增加 6376 万手，位列行业第二名。油脂链小幅增加 4784 万手，上升至第三名。贵金属小幅减少 1033 万手，下滑至第七名。化工板块成交额同比小幅增加 0.29 万亿元，至 44.43 万亿元，仍霸占期市季度成交额榜首位置。黑链指数小幅减少 0.31 万亿元，位列板块排名第二。有色板块、石油板块及油脂链成交额均出现明显下滑。贵金属、软商板块成交额则大幅增长。

沉淀资金大幅流入贵金属板块，油脂链持仓显著缩减。跌幅明显的油脂链大减增仓，流出大量资金，上半年减仓 196.76 万手，整体持仓约 259 万手，降位列行业排名第四位，沉淀资金大幅回落 201.39 亿元至 317.2 亿元。石油板块走势进一步回落，虽然上半年持仓量有所增加，但沉淀资金出现小幅下滑。化工板块上半年持仓量增幅最为明显，增加

385.18 万手，仍位于行业首位。上半年黑色系先在强预期中反弹，后弱现实中回落，黑链指数持仓量和沉淀资金均有增加，其中沉淀资金较上年末增加 58.18 亿元至 901.23 亿元，为沉淀资金最多的板块。有色板块指数下跌，沉淀资金较上年末减少，但持仓量增加。软商板块上半年持仓量增加 0.72 万手，排名位于行业第三，成交额增加逾 28 亿元，排名位于行业第七。受欧美银行业风险事件、美债务上限僵局和美联储货币政策综合影响，贵金属板块大量资金流入，沉淀资金增幅最为明显，增加 88.29 亿元至 491.29 亿元。

### （3）期权期货品种不断推出，丰富交易所上市种类

截至 2023 年 8 月 17 日，我国共上市期货期权品种 119 个，其中商品类 100 个（商品期货 68 个，期权 32 个），金融类 19 个（金融期货 8 个、金融期权 11 个）。年初至 8 月 17 日共新上市了 9 个品种，包括 4 个期货品种和 5 个期权品种。其中，中国金融期货交易所上市了 30 年期国债期货；上海期货交易所上市了氧化铝期货、合成橡胶期货、合成橡胶期权；大连商品交易所上市了乙二醇期权、苯乙烯期权；广州期货交易所上市了碳酸锂期货、碳酸锂期权；上海证券交易所上市了科创 50ETF 期权。

## 2、期货行业概况及公司所处行业地位

目前，我国期货公司大致可分为三类：第一类是传统期货公司，此类期货公司一般地域性较强，在其主要经营省市市场占有率较高，其利润主要来源于传统经纪业务。第二类是大型现货机构下属期货公司。第三类为券商系期货公司。

近年来，随着我国资本市场的不断完善和发展，我国期货行业及期货公司盈利能力持续改善。截至 2023 年 6 月底，期货公司总资产 1.76 万亿元，净资产 1890.52 亿元，同比分别增长 11.57%和 7.84%，资本实力有所增强。上半年经纪业务累计收入 100.09 亿元，咨询业务累计收入 0.37 亿元，资产管理业务累计收入 4.83 亿元，风险管理公司累计业务收入 1083.94 亿元。

中国证监会公布国内期货公司 2022 年的分类结果，其中 A、B、C、D、E 类期货公司数量分别为 54 家、76 家、17 家、3 家、0 家，A 级公司数量大幅增加，显示出期货行业竞争力进一步增强。公司过去十五年连续获中国证监会颁发 A 类 A 级监管类别。

公司经过多年发展，不断提高自身竞争能力，各项指标持续符合中国证监会的有关规定，财务状况良好，具有较强的市场竞争力。公司总体水平在我国期货公司中排名靠前，综合实力较强。截至 2023 年 6 月 30 日，公司在境内设有 39 家营业部和 6 家分公司，网点数量位居行业前列。

### （二）报告期内公司从事的主要业务

经中国证监会及相关监管机构批准，公司从事的主要业务为：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售。此外，本公司还从事金融资产投资业务。公司全资子公司弘业资本主要从事大宗商品交易及风险管理业务，全资子公司弘业国际金融主要从事境外证券及期货交易服务。业务内容具体如下：

1、期货经纪业务：公司期货经纪业务包括为期货交易所上市的商品期货以及金融期货提供经纪业务服务，并向客户收取一定比例的手续费。公司是上期所、大商所、郑商所、能源中心、广期所的全权会员，以及中金所的全面结算会员，可向客户提供国内 6 家期货交易所全部期货、期权交易品种的代理买卖。同时，公司获得上海证券交易所和深圳证券交易所股票期权交易参与人资格，可向客户提供股票期权经纪服务。

2、资产管理业务：指公司接受单一客户或特定多个客户的书面委托，根据相关规定和合同约定，运用客户委托资产进行投资，并按照合同约定收取费用或者报酬的业务活动。公司作为资产管理人发行资产管理计划，投资范围主要包括证券、期货及其他金融产品等。

3、基金销售业务：公司与各大基金公司合作，签订代销协议成为基金公司的渠道方，依托弘业期货官网、APP 等平台将基金销售给客户。客户认购时只需在弘业期货开立一个统一的账户，即可购买所有弘业期货代销的基金产品。

4、期货投资咨询业务：通过为客户提供风险管理顾问、专项培训、研究分析报告、设计投资方案、期货交易策略等咨询服务，赚取咨询费及相关收入。

5、风险管理业务：公司的风险管理业务主要由子公司弘业资本开展。弘业资本是经中国期货业协会备案设立的风险管理子公司，业务范围主要包括基差贸易、做市业务、场外衍生品业务、合作套保及仓单服务等。

6、境外金融服务业务：公司通过弘业国际金融及其子公司开展境外业务。弘业国际金融于 2012 年 6 月 29 日获发香港证监会核批的第 2 类牌照-期货合约交易。可从事业务范围包括：为客户提供指数或商品期货的买卖及经纪服务；为客户买入/卖出期货合约。弘业国际金融于 2017 年 1 月 10 日获发香港证监会核批的第 1 类牌照-证券交易。可从事业务范围包括：为客户提供股票及股票期权的买卖及经纪服务；为客户买卖债券；为客户买入/卖出互惠基金及单位信托基金。弘业国际金融子公司弘业国际资管于 2018 年 8 月 28 日获发香港证监会核批的第 4 类牌照-就证券提供意见、第 9 类牌照-提供资产管理。

7、金融资产投资业务：金融资产投资业务为公司使用自有资金投资以获取收益的业务。报告期内，公司使用自有资金从事金融投资，以寻求投资回报，投资标的包括股票、基金、债券、资管计划、信托计划等产品。

### （三）业绩经营情况

2023 年上半年，面对市场的诸多挑战，公司上下全面促进生产经营、持续激发动力活力，稳步有序推进各项工作开展。公司聚焦主责主业，锚定「百亿」目标，迎难而上、砥砺前行，发挥「A+H」上市公司平台优势，积极探寻「换道超车」的发展路径，公司发展质量稳步提升。2023 年 1-6 月，日均客户权益 76 亿元，同比增长 7%，法人客户权益占比 54%；代理成交额和代理成交量同比有所下降。截至 2023 年 6 月末，公司资产总额 96.17 亿元，净资产 18.50 亿元。

#### 1、期货经纪业务

公司多措并举，大力夯实经纪业务基础。公司充分发挥“五位一体”助力共富服务实体经济模式和产业服务联盟理事长单位优势，通过期货投教、专业培训、策略指导等方式，加大产业客户、机构客户开发力度。组织开展线上线下推荐会、小型沙龙、驻场培训等市场推广活动 36 场，走访调研各类行业协会、实体企业。运用交易所专项支持政策，切实做好实体企业投资者教育工作，着力培育产业客户运用期货工具开展风险管理的能力。牵头制定发布《营销管理工作指引》《业务部门发展规范管理要求》《经纪业务“红黑榜”发布办法》等规定，进一步加强对业务部门和员工日常行为的精细化、规范化管理，为高效开展业务奠定坚实的基础。通过每周开户量和拜访量考核，不断强化责任意识，实现增长目标。上半年，公司服务实体经济能力得到大幅提升，法人和机构客户日均客户权益同比增长 12.4%。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司营业网点及分公司共 45 家，主要分布在中国各直辖市、江苏省内和其他经济发达地区。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司期货经纪业务市场规模保持相对稳定水平。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司客户权益为人民币 71.69 亿元，公司代理成交额（双边统计，下同）人民币 24,933.44 亿元，代理成交量为 3,933.1 万手。

#### 2、资产管理业务

截至 2023 年 6 月 30 日，公司资产管理规模人民币 168.42 亿元，较 2022 年年末的资产管理规模人民币 201.84 亿元，减少 16.56%，行业排名为前三名。资产管理业务实现手续费收入人民币 288.02 万元，较去年同期下降 35.13%。公司作为管理人新设产品为 4 个（其中集合产品 2 个，单一专户 2 个），作为其他资管产品的投顾产品 1 个，高于行业平均水平。合计在运行资产管理产品 31 个。

在 2023 年市场波动较大的情况下，公司加强债券投研，稳定管理规模。在立足存续产品精细化管理的基础上，新增备案产品类型涉及纯固收类、固收+套利类、混合类和 FOF 类，助推资管业务在转型中寻求发展机遇。一是以客户需求为

出发点，落地申赎灵活的弘稳系列产品。二是创新产品设计，推出高评级债券+FOF 类策略产品。三是利用股指期货场内交易的灵活性，发行对标中证 500 指数的混合类产品。四是优势互补，继续探讨和加深与集团内企业的合作。

### 3、大宗商品交易及风险管理业务

2023 年上半年，在优化业务结构和人员配置后，弘业资本经营业绩显著上升。1-6 月，实现营业总收入 7.93 亿元，同比增长 31%，利润总额 2,112.74 万元，同比增长 104%。

公司注重围绕国家战略，响应中央及行业号召，持续运用“保险+期货”服务乡村振兴，上半年取得了多项进展。持续开展“保险+期货”项目，涉及项目 115 个，总承保货值 7.75 亿元，是去年同期的 4 倍以上，覆盖 8 个省份 4 种农产品。与江苏省农村信用社联合社、人保财险、中华财险、太平洋产险、国寿财险等江苏分公司以及江苏省畜牧业协会签署“期货+保险+银行”服务乡村振兴合作。获得云南省勐腊县和海南省白沙县两个“保险+期货”项目立项，最高获得交易所支持金额 317 万元，涉及承保数量 4,500 吨。继续助力江苏省政策性生猪“保险+期货”试点，在省内 7 个城市开展项目，保障生猪货值达 5.74 亿元。在青海省开展了首单奶牛饲料成本“保险+期货”项目，为当地特色养殖业“保价护航”。在广西博白开展首单以纸浆为标的的“保险+期货”项目，为当地林木种植户超 700 吨纸浆提供 460 余万元价格风险保障，赔付率达 215%，是农户自缴保费的 6 倍以上。陕西延川苹果“保险+期货”项目成功立项。为进一步促进乡村振兴，公司积极落实消费帮扶，协助建立农产品专门销售平台，助力巩固脱贫攻坚成果户数近 2,000 户。

### 4、境外金融服务业务

2023 年上半年，弘业国际金融不断优化传统业务，拓展创新业务。期货业务权益同比增加 10.26%，证券业务权益同比增加 40.14%；基金管理规模同比降低 49.40%。期货业务方面，致力于提高投研能力、风控能力和客服能力；证券业务方面，通过引进优质业务团队，全面提升证券业务的权益及手续费收入指标；资管业务和创新业务方面，对 QFII 和收益互换进行开拓探索，不断储备客户资源；自营业务方面，结合市场情况，缩减金融资产投资规模，清理风险较大的投资项目，提高自营业务收益的稳定性和可持续性。

### 5、基金销售业务

2023 年 1-6 月，公司新增代销基金产品 120 只，代销基金产品总数增至 2,020 只，基金销售规模为人民币 6,307.87 万元。公司筛选优质私募基金管理人，在充分评估风险和收益的前提下，挖掘潜在投资机遇，扩大销售规模。

公司于 2023 年上半年已完成弘业私募基金「高端理财」销售模块的开发与测试，拟于下半年正式开启私募代销业务。

### 6、金融资产投资业务

为优化公司资金运作，公司进行了证券、基金、银行委托理财产品、信托及资产管理计划等多渠道的金融资产投资，在控制风险的前提下，有效配置资金，促进主业发展，提高资金盈利水平。

2023 年上半年，本集团金融资产投资业务实现处置与分红收益人民币-172.51 万元，公允价值变动收益 2,639.66 万元，主要是因为 2023 年上半年公司优化了金融资产投资策略，同时金融市场有所回暖，金融资产投资业务产生一定的盈利。

## （四）前景及未来计划

公司的总体发展战略是：力争成为「混合所有制更加完善、体制机制更加灵活、风险管控更加有效、上市平台优势更加突出」的综合衍生品服务商。

在管控好风险的前提下，公司将围绕经纪业务、风险管理、财富管理、资产管理、国际业务五个「中心」，继续拓展线上和线下两个「平台」，充分发挥公司风险管理、资产管理、国际业务等牌照优势，加快创新发展，探索开展期货衍生品投行业务。持续拓展公司「五位一体」服务实体经济模式的广度和深度，充分运用好合作共赢的「赛马」机制，着力构建适应期货期权、场内场外、期货现货、境内境外需求的综合衍生品特色服务体系，推动公司实现从平台服务提供商向综合型专业投行业务提供商的转型。

公司将突出深化改革与转型升级两条主线，以改革释放红利，推动企业健康发展，以转型寻找机遇，促进企业持续发展。以提升核心竞争力为目标，深化改革、转型升级，进一步优化资源配置，调整产业结构，促进和保障公司高质量发展。

本公司将重点做好以下几项工作任务。

#### 1、坚持稳中求进，持续提升经营质效

(1) 稳住经纪业务「基本盘」。坚持以客户为中心，紧跟客户需求，拼市场、抢业务，全面提升「五位一体」服务实体经济能力，不断增强客户黏性。整合好公司资产管理、风险管理、国际业务等各类资源，形成公司自有的特色拳头产品，通过一手抓创新业务培育发展「做大增量」，一手抓传统经纪业务改造升级「做优存量」，实现业务部门收入的多元化，打造业务收入新的增长点。实施差异化管理，引导分支机构根据区域产业特点、品种优势等属性进行细分和定位，因地制宜调整重点工作方向，提升分支机构规模与利润贡献能力。充分发挥「A+H」名片效应，不断提升市场竞争力，提高市场占有率，力争客户权益突破人民币 100 亿元。

(2) 实现资管业务稳中求质。资产管理在稳定规模的同时，丰富产品体系，强化主动管理能力，提升资管业务收入。加强与优质私募机构合作，强化对私募机构的尽调，增强投研能力；打造自有投资团队，提高自主管理产品收益率，扩大自有产品规模。贯彻「固收+」「保本+」策略，建立以控制最大回撤为主要风险管理目标的全面风险管理体系，实现既定风险偏好和收益预期要求下的资产价值可持续增长。

(3) 大力拓展国际业务。弘业国际金融持续培育主营业务发展的「有生力量」，用好弘业国际金融平台，拓展跨境收益互换业务，尽快完成业务架构体系建设，打通境内外服务平台。调整自营投资结构，控制风险投资，增加稳健性投资比重，加强风险管控。

(4) 做优做强风险管理业务。弘业资本期现、场外及做市商「三大业务」持续发力、齐头并进。期现业务方面，引进相关品种基差业务团队或核心负责人，扩大期现品种覆盖率，稳步推进基差贸易、含权贸易，拓展终端企业服务深度和广度，在控制好风险的前提下做大营收、增加利润。场外业务方面，加强与期货公司业务部门互动，优化场外期权报价。做市业务方面，进一步优化做市策略，提高整体盈利水平。优化完善「保险+期货」模式，不断探索利用期货和场外期权为各类农业经营主体提供高质量的风险管理服务，助力乡村振兴。持续研发高速交易系统，更新迭代交易策略，打造持仓业务新增长点。

## 2、深化改革创新，转型布局开辟新赛道

(1) 深化改革创新。做好市值管理，增进市场认同和价值实现。按照「对标市场、以岗定薪、按绩取酬」的原则，进一步改善员工薪酬福利。采取「关、停、并、转」等举措，推进分支机构从粗放式发展模式逐渐向「提水平」「上台阶」的高质量发展模式转变，进一步优化分支机构布局。着力打造「美丽营业部」，针对各分支机构探索制定「经营创新效益美、党建引领形象美、标准规范管理美、文化厚植人文美、整洁有序环境美」的「五美」创建目标。聚力打造「赋能型」「智能型」总部，加强对分支机构的赋能服务，形成公司高质量发展的合力。

(2) 做好业务布局。随着《期货和衍生品法》的颁布实施，以及《期货公司监督管理办法（征求意见稿）》的发布，公司的核心竞争力和可持续发展模式悄然发生变化，迎来「多轮驱动」发展。期货公司及风险管理子公司可以在多项业务上深耕细作，形成「9+4」的业务方向，即期货公司可以从事经纪业务、交易咨询业务、做市商业业务、衍生品交易、资产管理、IB 业务、代销业务、期货自营、期货保证金融资业务，风险管理公司可以从事基差贸易业务、合作套保业务、仓储物流业务、仓单服务业务。公司将加速转型，探索期货与现货结合、大宗商品与金融结合、场内与场外结合、境内与境外结合的商业模式。加强对新业务新模式的论证研究，探索期货公司多条业务通道，做好做市和衍生品业务逐步回归期货公司的准备工作。

(3) 挖掘利润增长点。公司将抓住控股股东重组整合的新机遇，发挥期货功能，找准发展方向，为新的集团提升产业链供应链的安全性和稳定性发挥应有的作用。利用高层对接+市场链接+服务连接，多层次、多渠道服务实体企业。强化主动管理能力，提高资管产品收益率，提升资管业务盈利能力。用好弘业资本、弘业国际金融平台，深入学习证券公司跨境衍生品业务的展业经验，拓展跨境收益互换业务，制胜新赛道。

## 3、聚焦科技赋能，提升公司核心竞争力

(1) 聚焦「科技弘业」。公司将以数据要素为核心资源、金融科技为核心引擎、金融服务为核心场景，打造平台型公司和金融科技公司双重属性。重点为以下 4 个方面：一是着力提升信息技术治理能力，加大信息技术投入，重视信息科技人员队伍建设，完善智能化的软硬件建设；二是积极培育自主研发能力，推进数字化转型，加快自有 APP 建设，强化对公司发展的技术支撑；三是进一步夯实数据基础，完善数据治理体系，统筹推进数据资产管理，让公司大量的沉淀数据发挥出价值；四是重点打造综合型的直播平台，利用公司直播间专业的软硬件平台，提升直播效果；通过专业的新媒体制作团队，优化直播质量。

(2) 强化「投研创新」。提升投研能力，重点强化行业投研能力、产品投研能力和交易投研能力的建设，培养更多优秀投研人才。刚性引才与柔性引智并重，加强与高等院校、科研院所的合作，借智创新、共同发展。深化、提炼、总结、提升投研框架，树立公司「专业」品牌形象。充分利用合作研究、智能量化、实地调研、高端闭门会议等方式，提升专业化服务能力，深化产业研究体系，实现全视角研究。

(3) 重视「人才建设」。按照领军型、复合型、专业型、服务型等要求，加快储备一支面向未来的高素质人才队伍，建设完善多层次人才结构。加大校企合作力度，提前锁定优质生源，提升校园招聘的转化率；加快博士后工作站的科研人才补给，真正用好博士后工作站这一平台；健全「服务战略、贴近业务、提高能力」的内部人才培养体系，加大公司本部与分支机构、子公司之间的人才交流力度，进一步促进人才队伍的优化配置。营造好担当作为的干事氛围，为真正干事者撑腰、为担当者担当、为负责者负责。

(4) 构建「文化强企」。大力培育「团结、卓越、感恩、快乐」企业文化氛围。团结是宗旨，卓越是核心，感恩是源泉，快乐是目标。践行「诚信、卓越、创新、共赢」的核心价值观。诚信是公司经营和员工行为的准则；卓越是动力，管理追求卓越，服务追求卓越；创新是从无到有、从有到优的过程，坚持以战略创新为方向、以组织创新为保障、以技术创新为手段、以市场创新为目标；共赢是目的，实现与客户共赢、社会共赢。

#### 4、引领绿色金融，助力实体绿色低碳高质量发展

大力发展绿色金融是推动中国经济社会高质量低碳发展的时代召唤和必然选择，也是实现从「绿水青山」到「金山银山」的重要桥梁。期货及衍生品市场作为金融体系的重要组成部分，有效串联产业链、服务链、生态链，引导实体企业合理配置资源，实现绿色可持续发展。期货公司是「绿色」期货品种服务实体经济的重要媒介，紧跟市场风险管理的需求，积极促进期货核心功能发挥，支持节能环保、新能源等绿色产业高质量发展，扎实推动传统能源、工业、交通等高碳领域降碳减排，为绿色低碳发展提供强有力的金融支撑。

公司成功举办「2023 绿色金融服务实体、期货主力乡村振兴大会」，并与中研绿色金融研究院联合发起成立了全国首个专业化碳期货研究中心，践行绿色发展战略，推动绿色金融体系的建设。下一步，公司将依托国家现有金融市场体系，聚焦绿色低碳发展，加快推进绿色低碳衍生品的研发和布局，构建多元化、系列化的绿色衍生品体系。促进衍生产品创新，探索包括碳远期、碳期权、碳债券、碳保险等产品。聚焦绿色低碳循环发展体系建设和基础设施绿色升级等领域，加强与化工、钢铁、纺织、光伏、能源等产业的产融协同，服务传统产业转型升级，协助新型绿色产业风险管理。努力探索绿色金融赋能社会治理的路径和方法，加强乡村实地考察和调研，创新金融产品和服务，满足乡村地区的金融需求，助力乡村振兴战略的顺利实施。不断完善「保险+期货」的模式，发挥绿色金融的功能和优势，培育新型农业、绿色农业等领域的金融业务，为农业产业提供更加便捷和可持续的金融支持。

## 二、核心竞争力分析

### (一) 优越的地理区位

公司的总部位于江苏省省会南京市，在江苏拥有稳固地位。截至报告期末，公司 45 家分支机构（包括 39 家营业部和 6 家分公司）中，20 家位于江苏省。

江苏省位于我国东部沿海地区，经济发达。江苏省 2022 年 GDP 达到 12.29 万亿元，同比增长 2.8%；2022 年江苏省居民人均可支配收入 49,862 元，同比增长 5.0%。近年来，江苏省政府不断出台新政策刺激全省经济发展，尤其是金融服务行业的发展。江苏省政府曾发布《关于加快推进金融改革创新的意见》，促进江苏省金融控股平台的发展及创新、增强期货公司、银行、证券公司、保险公司及信托公司的全面投资能力、进一步提高江苏省的证券化率。凭借有利的政策条件，本公司将获得更多市场机会。

### (二) 广泛分布的营业网络



公司拥有分支机构共计 45 家（包括 39 家营业部和 6 家分公司），其中 20 家位于江苏省，其余主要位于北京、广州、上海和深圳等经济发达、金融业繁荣地区，实现了对全国金融业发达地区和其他主要地区的覆盖。此外，本公司的子公司弘业国际金融在香港联交所、香港期货交易所及全球其他主要期货交易所提供证券期货经纪服务。

本公司期货分支机构分布较广，区位优势明显，有利于公司获得发达地区的高端客户，并受惠于东部沿海地区 and 中西部地区的城市化及经济发展成果。公司的营业部分布和区位覆盖能够为本公司客户提供便利的金融服务，进一步提升本公司的品牌知名度和客户忠诚度。

### （三）强大的创新能力保障本公司把握中国期货行业改革带来的机遇

随着我国期货行业的竞争日益激烈，公司积极把握我国期货行业改革带来的新机会，拓宽公司的期货业务、收益渠道及客户基础。2012 年 7 月，中国证监会发布《期货公司资产管理业务试点办法》，并向期货公司开放资产管理业务资格。2014 年 12 月，中国期货业协会发布《期货公司资产管理业务管理规则（试行）》，允许期货公司向多个客户提供资产管理服务；2014 年 8 月，中国期货业协会发布《期货公司设立子公司开展以风险管理服务为主的业务试点工作指引（修订）》，期货公司可以通过风险管理子公司从事大宗商品交易及风险管理业务。中国证监会在 2014 年 9 月发布《关于进一步推进期货经营机构创新发展的意见》，以进一步扩大期货公司设立风险管理子公司的试点范围，公司抓住时机，适时开展了包括资产管理、大宗商品交易及风险管理业务在内的各项业务。从 2020 年 1 月 1 日起，期货公司外资持股比例限制取消，这是期货行业落实党中央、国务院进一步扩大金融业对外开放部署的具体举措。具有良好国际声誉和经营业绩的境外金融机构的加入，将不断丰富我国期货市场的参与主体，激发市场竞争活力，助力期货行业加快构建核心竞争力，进一步提升服务实体经济的能力。

### （四）高效、综合及稳定的网上交易平台

作为网上期货交易服务供货商，公司为客户提供高效及稳定的交易平台以进行实时交易。通过公司网上交易平台，客户可在市场开放时实时进行期货交易，并查阅其账户详细数据及记录、图表系统、新闻提要、过往市场数据，并可使用其他服务，如技术分析服务。客户可通过免费个人计算机软件交易程序、智能手机应用程序，快速执行交易。

公司维持稳定交易平台的能力是建立及维持客户忠诚度和吸引新客户的关键因素。公司进一步加大技术投入，着力提升服务质量及客户体验，公司的网上交易平台运行稳定且有备份系统支持。从公司网上交易平台运营以来，未发生严重影响客户活动的事件。为确保客户的交易活动顺利进行，公司建立了 3 个独立的数据中心，其中 1 个位于南京，2 个位于上海，均可每日备份网上交易平台的交易记录，其中任何 1 个独立数据中心出现故障，不会导致公司中断提供服务。同时，公司建立了上期所、上期所农商行、中金所、郑商所及大商所极速交易中心，升级完善主要核心业务系统，上线运行恒生个股期权系统等。公司还通过在线云服务平台，创新推出视频播报、视频直播等栏目，定期为投资者发送财经月历、时下热点等信息，形成较好的传播力和影响力。

### （五）强大的客户服务能力

公司为客户提供客户服务支持。公司的销售团队稳定，公司客户经理与公司客户联系紧密，通过公司的客户服务支持，公司能够利用客户关系配合在国内的扩张和营运。

公司为客户提供使用网上交易平台的指导。在交易过程中，公司会就客户遇到的有关交易系统或客户的账户状况的技术问题或疑问提供相应服务。公司拥有一支研究团队，并且在行业内率先建立了国家级博士后工作站，为客户提供增值信息，如期货商品的价格趋势分析。

本公司通过 400 热线电话、公司微信公众号、微博公众号以及手机应用程序弘运通为客户提供信息资讯、行情交易、在线开户等全方位的服务。

#### （六）经验丰富而稳定的高级管理团队

本公司拥有一支稳定而经验丰富的高级管理团队，在期货行业拥有多年的工作经验，并被授予江苏省国有企业创建“四好”领导班子先进集体称号，带领弘业期货获得“全国文明单位”称号。强大而经验丰富的高级管理团队是本公司能够实现未来长期增长的关键因素。

#### （七）全面的业务资质

本公司及子公司在境内外拥有全面的业务资质，实现了从期货到现货、从场内到场外、从国内到国际、从线上到线下的全面业务覆盖。本公司拥有包括：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售、银行间债券交易以及股票期权交易参与者等中国证监会或行业监管机构颁发的业务资格。

本公司子公司弘业国际金融在香港拥有证券及期货牌照，可交易或通过代理交易全球主流的境外期货产品，覆盖包括 CME（芝加哥期货交易所集团）、LME（伦敦金属交易所）、HKFE（香港期货交易所）、Eurex（欧洲期货交易所）、SGX（新加坡期货交易所）、TOCOM（东京商品交易所）以及 ICE（美国洲际交易所）等全球大型期货交易所，将来有效对接深港通、沪港通，并代理香港联交所证券交易、为证券交易提供意见及提供资产管理。

本公司子公司弘业资本，主要从事大宗商品交易及风险管理业务，包括基差贸易、合作套保、场外衍生品业务、做市业务及仓单服务等，是大连商品交易所、郑州商品交易所和上海期货交易所和上海国际能源交易中心 9 个期货品种做市商、全国棉花交易市场特别交易商、中国煤炭中心特别交易商、上海期货交易所标准仓单平台交易商。

#### （八）良好的市场声誉

公司凭借多年的业务发展和市场积累，在期货行业中树立了良好的市场形象，形成了稳定的客户群体，品牌价值不断提升。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业总收入	910,986,747.06	754,744,074.16	20.70%	
营业总支出	900,824,040.71	709,013,880.94	27.05%	
所得税费用	3,135,579.68	10,780,055.16	-70.91%	主要是公司利润总额同比下降所致。
经营活动产生的现金流量净额	-1,453,408,538.41	3,386,828,951.48	-142.91%	主要是公司客户权益规模下降以及存放在交易所的结算准备金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-167,236,533.77	-43,479,968.40	-284.63%	主要是报告期内公司金融资产投资规模增长所致。

筹资活动产生的现金流量净额	26,159,314.62	39,940,478.73	-34.50%	主要是报告期内公司派发了 2022 半年度股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,589,386,659.97	3,392,998,609.66	-146.84%	主要是公司客户权益规模下降、存放在交易所的结算准备金增加、金融资产投资规模增长以及报告期内派发了 2022 年半年度股利所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业总收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
期货经纪及资产管理业务	118,030,954.82	12.96%	149,168,510.22	19.76%	-20.87%
大宗商品交易及风险管理业务	792,955,792.24	87.04%	605,575,563.94	80.24%	30.94%
营业总收入合计	910,986,747.06	100%	754,744,074.16	100%	20.70%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

大宗商品交易及风险管理业务：报告期内子公司弘业资本大宗商品交易及风险管理业务规模有所增长，其中期现基差贸易业务现货销售收入 76,149.20 万元，较上年同期的 58,792.47 万元增长 29.52%。

主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
期货经纪及资产管理业务	118,030,954.82	128,845,617.96	-9.16%	-20.87%	13.23%	-32.88%
大宗商品交易及风险管理业务	792,955,792.24	771,978,422.75	2.65%	30.94%	29.70%	0.94%

变动原因

(1) 期货经纪及资产管理业务：报告期内，受期货经纪业务代理成交额下降、期货交易所手续费返还标准降低等因素的影响，公司期货经纪及资产管理业务手续费及佣金净收入同比下降。受客户权益规模下降和市场利率下降等因素的影响，公司利息净收入同比下降。另外，公司加大了针对业务拓展和信息技术等方面的长期投入，报告期内业务及管理费用有所增长。以上因素导致报告期内期货经纪及资产管理业务营业总收入和营业利润率同比下降。

(2) 大宗商品交易及风险管理业务：报告期内子公司弘业资本大宗商品交易及风险管理业务规模有所增长，在期现基差贸易、做市、场外期权等业务线实现了不同程度的增长，导致大宗商品交易及风险管理业务营业总收入和营业利润率同比增长。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

主营业务分地区情况

(1) 营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业总收入比上年同期增减
	营业部数量	营业总收入	营业部数量	营业总收入	
中国大陆	47	905,038,624.09	47	759,344,225.40	19.19%
中国香港	1	5,948,122.97	1	-4,600,151.24	229.30%
合计	48	910,986,747.06	48	754,744,074.16	20.70%

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
中国大陆	47	12,792,300.48	47	56,421,280.64	-77.33%
中国香港	1	-2,629,594.13	1	-10,691,087.42	75.40%
合计	48	10,162,706.35	48	45,730,193.22	-77.78%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,535,871.97	-14.97%	主要是处置股票、债券、基金、资产管理计划等交易性金融资产取得的投资收益/亏损。	否
公允价值变动损益	16,993,096.91	165.58%	主要是公司投资的股票、债券、基金、资产管理计划等交易性金融资产公允价值变动损益。	否
营业外收入	279,170.09	2.72%	主要是公司收到的交易所赞助等收入。	否
营业外支出	179,328.15	1.75%	主要是公司滞纳金等支出。	否
其他收益	58,240.77	0.57%	主要是公司收到的政府补助收入。	否
汇兑损益	427,770.91	4.17%	主要是受汇率变动影响，公司持有的港币等外币形成的汇兑损益。	否
资产处置损益	-21,835.84	-0.21%	主要是公司处置固定资产产生的资产处置损益。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,760,834.18 2.71	49.51%	6,348,666.15 3.74	60.56%	-11.05%	主要是客户保证金存款有所减少所致。
交易性金融资产	631,217,581.01	6.56%	558,851,538.15	5.33%	1.23%	无重大变动。
存货	13,970,495.87	0.15%			0.15%	主要是上年末子公司弘业资本无存货余额所致。
投资性房地产	48,420,728.00	0.50%	48,420,728.00	0.46%	0.04%	无重大变动。
长期股权投资	8,314,007.97	0.09%	8,252,386.71	0.08%	0.01%	无重大变动。
固定资产	317,867,271.39	3.31%	324,646,521.40	3.10%	0.21%	无重大变动。
使用权资产	28,922,844.41	0.30%	22,154,853.76	0.21%	0.09%	主要是公司多个营业部新签或续签办公用房租赁合同所致。
卖出回购金融资产款	66,637,310.79	0.69%	35,197,232.68	0.34%	0.35%	主要是报告期末公司卖出回购业务规模增长所致。
短期借款	49,778,096.61	0.52%			0.52%	主要是子公司弘业资本因业务开展的需要新增银行信用借款所致。
合同负债	8,068,474.25	0.08%			0.08%	主要是子公司弘业资本按照相关业务合同约定新增预收货款所致。
长期借款	75,148,397.67	0.78%	89,174,605.23	0.85%	-0.07%	无重大变动。
租赁负债	29,387,855.27	0.31%	22,573,315.47	0.22%	0.09%	主要是公司多个营业部新签或续签办公用房租赁合同所致。
应收货币保证金	2,834,317.31 3.31	29.47%	2,054,665.07 0.53	19.60%	9.87%	主要是公司存放在交易所的结算准备金增加所致。
应收质押保证金	750,011,090.00	7.80%	981,207,968.00	9.36%	-1.56%	无重大变动。
融出资金	7,749,232.24	0.08%	5,953,971.21	0.06%	0.02%	主要是子公司弘业国际金融

						证券经纪融资业务规模增长所致。
衍生金融资产	1,756,251.99	0.02%	19,223,235.33	0.18%	-0.16%	主要是报告期末子公司弘业资本在手期权合约规模减少所致。
应收结算担保金	20,000,000.00	0.21%	20,000,000.00	0.19%	0.02%	无重大变动。
应收款项融资	12,522,680.00	0.13%			0.13%	主要是子公司弘业资本因业务开展需要新增银行承兑汇票所致。
其他应收款	31,395,841.57	0.33%	45,557,381.12	0.43%	-0.10%	主要是上年末公司应收基金及资管计划分红及赎回款报告期内已收回所致。
买入返售金融资产	99,945,385.13	1.04%			1.04%	主要是上年末公司未开展国债逆回购操作所致。
期货会员资格投资	1,860,990.00	0.02%	1,846,635.00	0.02%	0.00%	无重大变动。
无形资产	553,188.00	0.01%	535,962.00	0.01%	0.00%	无重大变动。
递延所得税资产	18,369,238.46	0.19%	16,637,688.15	0.16%	0.03%	无重大变动。
其他资产	28,838,080.10	0.30%	27,308,606.63	0.26%	0.04%	无重大变动。
应付货币保证金	6,424,057,697.15	66.80%	7,092,720,613.41	67.65%	-0.85%	无重大变动。
应付质押保证金	745,257,090.00	7.75%	981,207,968.00	9.36%	-1.61%	无重大变动。
交易性金融负债	75,772,531.39	0.79%	86,445,401.37	0.82%	-0.03%	无重大变动。
衍生金融负债	10,608,841.67	0.11%	22,573,170.18	0.22%	-0.11%	主要是报告期末子公司弘业资本在手期权合约规模减少所致。
期货风险准备金	164,196,425.45	1.71%	160,851,377.70	1.53%	0.18%	无重大变动。
应付票据	12,660,486.53	0.13%			0.13%	主要是子公司弘业资本因业务开展需要新增银行承兑汇票所致。
应付期货投资者保障基金	149,758.33	0.00%	394,274.29	0.00%	0.00%	主要是上年末公司应付期货投资者保障基金报告期内已支付所致。
应付职工薪酬	571,505.97	0.01%	2,882,801.23	0.03%	-0.02%	主要是上年末公司应付奖金

						报告期内已支付所致。
应交税费	3,751,603.24	0.04%	3,148,586.05	0.03%	0.01%	无重大变动。
其他应付款	101,156,342.32	1.05%	149,435,444.94	1.43%	-0.38%	主要是上年末公司应付 2022 年半年度现金股利报告期内已支付所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	558,851,538.15	26,396,639.08			390,705,757.08	344,736,353.30		631,217,581.01
2. 衍生金融资产	19,223,235.33	70,169,004.24			103,337,735.70	50,635,714.80		1,756,251.99
金融资产小计	578,074,773.48	43,772,365.16			494,043,492.78	395,372,068.10		632,973,833.00
投资性房地产	48,420,728.00	0.00						48,420,728.00
上述合计	626,495,501.48	43,772,365.16			494,043,492.78	395,372,068.10		681,394,561.00
金融负债	109,018,571.55	60,765,462.07			46,859,793.88	130,262,454.44		86,381,373.06

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	716,953.57	产品募集资金账户
交易性金融资产	102,077,615.06	卖出回购交易质押
固定资产	269,002,582.54	长期借款抵押
投资性房地产	48,420,728.00	长期借款抵押
存货	5,259,174.31	仓单质押
<b>合计</b>	<b>425,477,053.48</b>	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
639,531,588.98	855,032,599.20	-25.20%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	001078	华夏现金宝货币B基金	41,266,529.13	公允价值计量	42,600,515.35	458,936.99				458,936.99	43,059,452.34	交易性金融资产	自有资金
基金	003465	平安金管家货币A基金	20,000,000.00	公允价值计量	20,419,799.38	213,498.66				213,498.66	20,633,298.04	交易性金融资产	自有资金
债券	15531	19 汇	15,02	公允	15,27	-				-	15,06	交易	自有



	0	鸿 01	5,643 .84	价值 计量	1,665 .00	207,2 55.00				207,2 55.00	4,410 .00	性金 融资 产	资金
信托 产品	不适用	华宝 信托- 盈嘉 216 号集 合资 金信 托计 划	15,00 0,000 .00	公允 价值 计量		25,89 0.42		15,00 0,000 .00		327,9 45.21	15,02 5,890 .42	交易 性金 融资 产	自有 资金
信托 产品	不适用	西部 信托- 稳健 系列 L40 集 合资 金信 托计 划	15,00 0,000 .00	公允 价值 计量		23,56 8.79		15,00 0,000 .00		332,5 47.95	15,02 3,568 .79	交易 性金 融资 产	自有 资金
债券	18830 8	21 鄂 长 Y1	13,25 6,880 .00	公允 价值 计量	10,24 3,440 .00	- 109,6 52.00		3,034 ,380. 00		- 567.0 7	13,16 8,168 .00	交易 性金 融资 产	自有 资金
债券	18565 2	22 济 建 Y1	12,09 0,943 .28	公允 价值 计量		45,37 6.72		12,09 0,943 .28		45,37 6.72	12,13 6,320 .00	交易 性金 融资 产	自有 资金
基金	00328 1	广发 活期 宝货 币 B	11,17 7,097 .56	公允 价值 计量	11,47 1,732 .14	131,6 82.34				131,6 82.34	11,60 3,414 .48	交易 性金 融资 产	自有 资金
债券	10210 0098	21 红 豆 MTN00 1	10,00 0,000 .00	公允 价值 计量	10,73 0,050 .00	- 325,8 40.00				- 325,8 40.00	10,40 4,210 .00	交易 性金 融资 产	自有 资金
债券	18508 7	21 济 轨 Y5	10,05 7,355 .01	公允 价值 计量	9,917 ,790. 00	322,0 60.00		0.00		322,0 60.00	10,23 9,850 .00	交易 性金 融资 产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			466,0 17,88 0.49	--	438,1 96,54 6.28	25,81 8,372 .16		345,5 80,43 3.80	344,7 36,35 3.30	23,37 3,111 .67	464,8 58,99 8.94	--	--
合计			628,8 92,32 9.31	--	558,8 51,53 8.15	26,39 6,639 .08	0.00	390,7 05,75 7.08	344,7 36,35 3.30	24,67 1,497 .47	631,2 17,58 1.01	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2023 年 04 月 28 日										

## (2) 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) H 股募集资金总体使用和变更项目情况

#### H 股募集资金总体使用情况

单位：港币万元

募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
H 股上市	53,614.83	609.30	52,318.74	0.00	6,905.39	12.88%	1,296.09	购买 IT 设备及软件	1,296.09

经中国证券监督管理委员会《关于核准弘业期货股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2015]1963号）批准，公司于 2015 年 12 月 30 日以每股 2.43 港元首次公开发行 249,700,000 股境外上市外资股（H 股）股票（包括公司提呈发售的 227,000,000 股 H 股股票及售股股东提呈发售的 22,700,000 股销售股份）并在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市，认股款以港币现金形式缴足，共计 606,771,000 港元。认股款总额扣除承销和保荐费用及保荐人代垫的发行费用后，实际募得资金总额 591,305,030.59 港元，按公司收款当日港币兑换人民币中间价折算，共折合人民币 495,117,441.26 元。实际募得资金总额扣除应付全国社会保障基金理事会款项后，净募集资金总额为港币 536,148,277.99 元，折合人民币 448,933,037.60 元（以下简称“前次募集资金”）。上述资金分别于 2015 年 12 月 30 日及 2016 年 1 月 5 日汇入公司在中国银行（香港）有限公司开立的账号为 012-875-1-248258-6 银行账户中。该等资金已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了毕马威华振验字第 1600244 号《验资报告》。

#### H 股募集资金变更项目情况

截至 2023 年 6 月 30 日止，前次募集资金实际投资项目存在项目实施地点、实施主体、实施方式、实施进度变更的情况，具体如下：

1、公司于 2019 年 6 月 6 日召开 2018 年度股东周年大会，将原用于“发展及加强现有期货经纪业务”的剩余资金港币 5,000 万元变更为用于“发展香港及全球期货业务”，江苏省发展和改革委员会于 2020 年 3 月 20 日对弘业期货股份有限公司向境外全资子公司弘业国际金融控股有限公司增资项目予以备案，2021 年 3 月 11 日中国证券监督管理委员会回复公司严格按照国家外汇管理局相关规定办理增资手续的承诺。

2、公司于 2022 年 10 月 27 日分别召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第四次会议，2022 年 11 月 22 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更 H 股上市募集资金使用用途的议案》，根据公司长期战略规划，为提高募集资金使用效率，结合公司资金需求情况，公司拟变更原 H 股募集资金使用用途，将原用于发展香港及全球期货业务、发展大宗商品交易及风险管理业务和发展及加强现有期货经纪业务合计结余金额港币 1,905.39 万元全部变更为购买 IT 设备及软件。具体详见披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《关于变更 H 股上市募集资金使用用途的公告》（公告编号：2022-032）。

截至 2023 年 6 月 30 日止，前次募集资金尚未使用的资金为港币 1,296.09 万元，资金用途为“购买 IT 设备及软件”。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
弘业资本	子公司	基差贸易、合作套保、仓单服务、场外衍生品业务、做市业务	人民币 50,000 万元	669,683,099.80	541,027,235.45	792,955,792.24	20,977,369.49	15,825,956.95
弘业国际金融	子公司	境外证券及期货交易服务	港币 24,000 万元	381,970,790.36	168,149,817.74	5,948,122.97	2,629,594.13	2,185,900.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

本公司于 2023 年 1 月向弘业资本增资人民币 10,000 万元，增资完成后弘业资本的注册资本变更为人民币 50,000 万元。

报告期内，弘业资本在期现基差贸易、做市商、场外期权等业务线实现了不同程度的增长，导致营业总收入、营业利润和净利润同比增长。弘业国际金融业务发展取得一定改善，开通港股盘前场外撮合交易服务及美股场外交易服务，期货业务权益同比增长 26%，证券业务资产同比增长 10%，基金管理规模 1.2 亿元，亏损情况得到较为明显的改善。详见“第三节 一、报告期内公司从事的主要业务”。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况详见“第十节、九、1、（1）”。

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司经营活动面临的风险主要包括风险管理和内部控制风险、道德风险、市场风险、信用风险、信息技术风险等。2023 年上半年公司采取有效措施，积极主动应对风险，保障了经营活动的安全高效。

### 1、风险管理和内部控制风险及应对措施

公司依赖风险管理及内部控制制度以及相关人员的严格执行来管理风险。公司制定的风险管理及内部控制制度用于识别、监控及控制各种风险，包括市场风险、操作风险、信贷风险及合规风险等。但部分风险管理方法是基于内部建立的控制制度、对于过往市场行为的观察和总结以及标准行业惯例等，在公司业务创新和多元化发展的过程中，可能无法预测未来的风险敞口或者识别意料之外和不可预见的风险。部分风险管理方法依赖于对市场情况及经营状况相关数据的评估与分析，但对于相关数据的评估和分析可能不准确。此外，随着市场情况以及监管政策的变化，如果公司不能及时依据未来期货市场及业务扩充而调整完善风险管理及内部控制政策及程序，公司的业务、财务状况及经营业绩可能会受到重大不利影响。

公司的风险管理方法也依赖于执行人员的控制和监督，实际操作中可能会出现错误和失误。尽管公司能够识别潜在风险，但公司对有关风险的评估及就处理风险采取的相应措施可能并不一定充分有效。由于公司的营业网点分部广泛，公司无法保证所有员工将全面遵守公司的风险管理及内部控制政策。公司的风险管理及内部控制政策并不一定能保障公司规避全部风险，在此情况下，可能会对公司的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。

公司将积极制定内控制度，并根据市场环境更新修改相关管理规则，并安排人员就落实制度情况撰写相关分析报告，以合理控制相关风险。

### 2、道德风险及应对措施

道德风险指因未遵守相关法律法规、监督部门或机构的规定、自律行为准则或任何与本公司的期货经纪业务有关的指引而遭受法律制裁、起诉、诉讼索赔、罚款、财务损失以及使名誉受损。道德风险主要与公司的雇员相关。

雇员引发的道德风险包括在未经客户同意及授权的情况下管理客户资产、开设账户并代表客户进行交易。其主要指个别员工道德水平不高，不能抵御充满诱惑的市场，较容易出现员工违规代客理财、自行开户交易等行为。目前公司已就工作人员的计算机交易端口透过技术手段予以屏蔽，防范员工在营业场所接受客户委托代客理财、私自开户交

易。针对员工道德风险，公司从强化内控制度出发，建立了责任追究机制。通过相关部门联合排查，从源头杜绝员工开户交易风险，同时通过加强对员工培训教育工作，强化合规意识以避免员工此类风险发生。

### 3、市场风险及应对措施

市场风险指由于宏观经济形势的变化，如由于股价、利率、汇率、商品等因素的波动导致公司收入减少或资产损失的风险。

报告期内，我国经济恢复的基础尚不牢固，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大。权益类证券投资方面，公司持续推进去方向化投资的转型，同时根据市场变化灵活调整对冲头寸，控制投资组合下行风险的前提下，积极发掘交易机会。公司坚持对冲控制风险的理念，积极控制风险敞口，通过各项风险管控措施管理持仓资产的市场风险。

传统经纪业务方面，受期货交易所手续费返还标准降低和市场利率下降等因素的影响，公司经纪业务手续费及佣金净收入和利息净收入同比下滑幅度较大。竞争加剧、市场透明度高、客户粘性较弱等问题，经纪业务净佣金率持续下降。宽松的货币政策，政府宏观调控加剧，市场存款利率连续下调，使得公司传统经纪业务面临挑战。投资者进入期货市场，没有足够的期货投资的经验与技巧，没有良好的风险控制能力，仅注重投机交易而忽略风险控制，或者由于自身因素受到经济环境影响导致被迫终止交易等因素，各种因素的综合作用使客户穿仓成为期货公司面临重要风险。

针对此类风险，公司风控部门通过密切跟踪市场走势，监控市场波动，合理调整投资者保证金标准，加强对持仓变化和保证金水平等风险指标的监控，通过适时提高保证金、采取强行平仓等风控措施，依据有关法规规范投资者的交易行为；加大了日常交易中的监控力度，特别是针对冷门品种和合约的异常交易行为监控，对于交易中的对敲行为做到及时发现、及时报告和及时处理；加强对客户的风险教育工作，提醒投资者做好风险管理，防止投资者因对相关规则的不了解及风险防范意识不强而带来的风险隐患。

### 4、信用风险及应对措施

信用风险是指由于产品或债券发行人违约、交易对手违约导致公司资产受损失的风险。

当期货经纪公司接受客户委托，按照客户交易指令为其进行期货交易时，若客户无法或拒绝履行其合约责任，则期货公司会遭受损失。来自客户的信用风险分为两种，第一种为企业客户因法人代表更换、所有权变更、业务业绩欠佳以及发生其他不可抗力事件而无法履行其合约责任；第二种信用风险来自期货市场的动荡，导致价格大幅波动，亦使某些客户无法履行其合约责任。

为控制信用风险，公司严格控制开户流程。公司制定了严格的投资者适当性管理制度，认真履行投资者适当性，充分评估每位新客户的身份、信用度以及其用于期货交易的资金的充足度。公司亦做好投资者教育与培训工作，以确保客户充分了解期货交易相关风险，不断提高客户抵御风险的能力。

### 5、信息技术风险

信息技术风险主要是指各种内、外部原因造成公司信息系统运行异常或者数据毁损、泄露，导致系统在业务实现、响应速度、处理能力、数据加密等方面不能持续保障交易与业务管理稳定、高效、安全地进行，从而造成损失的风险。

公司各项业务以及中后台管理均高度依赖于信息技术系统，信息系统已成为支撑公司业务运转的关键保障。报告期内，公司持续加大信息技术投入，不断完善信息技术风险管理制度与流程，不断加强信息技术质量控制，加强信息技术风

险排查与治理，完善监控体系，风险管理成效进一步提升。公司不断完善信息技术风险应急预案，定期进行应急演练。报告期内，公司信息系统安全平稳运行，未发生重大信息技术风险事件。

## 6、ESG（环境、社会与管治）风险及应对措施

### （1）合规风险及应对措施

「A+H」股上市公司的 ESG 信息披露要求逐步趋严，如 2021 年 6 月，生态环境部发布了《环境信息依法披露制度改革方案》，将到 2025 年基本形成强制性环境信息披露制度定为主要工作目标，要求中国证监会进一步对上市企业信息披露有关文件格式进行修订；2022 年 11 月，香港联交所发布的《2022 年环境、社会及管治披露常规情况审阅》中提出了公司应对照各项 ESG 目标检讨进度、应披露供应链风险管理及绿色采购惯例等优化要求。公司应持续优化 ESG 报告披露，全方位展现企业履行环境承诺、承担社会责任及加强内部治理的举措。

### （2）环境污染风险及应对措施

金融机构对环境的影响除了表现在废弃物、废水等排放外，还可以表现为通过投资与信贷等金融行为引发间接的环境污染，并可能造成更为严重的环境问题。通过金融行为使资金投入到节约能源和环境友好型产品的开发利用中可以最大限度降低由环境问题引发的金融风险。将 ESG 因素纳入资产管理，公司利用绿色金融相关机遇的能力是主流国际 ESG 评级机构在金融业关注的议题，同时联合国责任投资原则组织 (UNPRI) 鼓励所有投资的公司遵守和践行 ESG 要求，将 ESG 议题纳入投资分析和决策过程。2022 年 9 月，证监会副主席方星海在 2022 中国（郑州）国际期货论坛上提到，要积极探索推出碳排放等新型产品，提升服务实体经济的广度和深度。期货公司承担着更为切实的服务实体经济职能—搭建绿色产业与金融工具应用（包含期货套期保值、优化风险管理、稳定企业经营、提供管理咨询等）的桥梁，为实现「双碳」目标、服务绿色产业贡献期货力量。目前，公司已进行绿色金融衍生品的开发，帮助绿色产业规避风险、稳健运营，公司计划在绿色金融衍生品开发过程中将 ESG 因素纳入决策过程，推动业务模式向可持续发展调整。同时，在资产管理方面积极推动社会责任发展，将 ESG 因素纳入到投资流程和决策中。

### （3）数据安全风险及应对措施

隐私和数据安全问题属于香港联交所 ESG 披露要求，也是主流国际 ESG 评级机构关注议题，如在 MSCI 评级中，金融业隐私和数据安全问题的表现将影响企业整个评级结果。公司应该根据自身收集的个人信息数据量、潜在数据泄露的脆弱性以及个人数据保护系统进行评估。

目前，公司已制定多项信息安全与隐私保护制度，采取多项安全保障措施来确保客户信息安全，公司员工网络隐患及安全培训覆盖率 100%。公司将开展信息安全审计工作，开展内部、外部信息安全风险评估。同时加强对 IT 供应商的管理，将 ESG 因素纳入供应商行为准则规范，在供应商管理中引入 ESG 评价体系。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.42%	2023 年 02 月 15 日	2023 年 02 月 16 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-006）（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 《于 2023 年 2 月 15 日举行的 2023 年第一次临时股东大会的投票结果；及修订公司章程》（香港联交所网站 <a href="https://www.hkex.com.hk/">https://www.hkex.com.hk/</a> ）
2022 年度股东大会	年度股东大会	67.64%	2023 年 06 月 06 日	2023 年 06 月 07 日	《2022 年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会及 2023 年第一次 H 股类别股东会决议公告》（公告编号：2023-029）（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 《于 2023 年 6 月 6 日举行之股东周年大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会之投票结果》（香港联交所网站 <a href="https://www.hkex.com.hk/">https://www.hkex.com.hk/</a> ）
2023 年第一次 A 股类别股东会	年度股东大会	86.72%	2023 年 06 月 06 日	2023 年 06 月 07 日	《2022 年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会及 2023 年第一次 H 股类别股东会决议公告》（公告编号：

					2023-029) (巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn) 《于 2023 年 6 月 6 日举行之股东周年大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会之投票结果》 (香港联交所网站 https://www.hkex.com.hk/)
2023 年第一次 H 股类别股东会	年度股东大会	9.71%	2023 年 06 月 06 日	2023 年 06 月 07 日	《2022 年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会及 2023 年第一次 H 股类别股东会决议公告》 (公告编号: 2023-029) (巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn) 《于 2023 年 6 月 6 日举行之股东周年大会、2023 年第一次 A 股类别股东大会及 2023 年第一次 H 股类别股东大会之投票结果》 (香港联交所网站 https://www.hkex.com.hk/)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚爱丽	职工代表监事	离任	2023 年 03 月 20 日	工作调整
章蕾	职工代表监事	被选举	2023 年 03 月 20 日	职工代表大会选举产生



### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常经营过程中严格遵守国家及地方有关环境保护方面的法律、法规及规范性文件的规定，依法履行各项环保义务，未发生环境污染事故，报告期内不存在因违反相关环保规定而受到处罚的情形。

### 二、社会责任情况

2023 年上半年，公司持续开展“保险+期货”项目，涉及项目 115 个，总承保货值 7.75 亿元，覆盖全国 8 个省份 4 种农产品，成效显著。与江苏省农村信用社联合社、人保财险、中华财险、太平洋产险、国寿财险等江苏分公司以及江苏省畜牧业协会签署“期货+保险+银行”服务乡村振兴合作协议。继续助力江苏省政策性生猪“保险+期货”试点，在省内 7 个城市开展项目，保障生猪货值达 5.74 亿元。获得上海期货交易所云南省勐腊县和海南省白沙县两个橡胶“保险+期货”项目立项。获得郑州商品交易所陕西延川苹果“保险+期货”新农项目立项。在全国多个乡村振兴地开展特色农产品“保险+期货”项目，为农业产业“保价护航”。如在青海省开展了全省首单奶牛饲料成本“保险+期货”项目，在广西博白开展首单以纸浆为标的的“保险+期货”项目，为当地林木种植户超 700 吨纸浆提供 460 余万元价格风险保障，赔付率达 215%，是农户自缴保费的 6 倍以上。

同时，大力发展绿色金融是推动中国经济社会高质量低碳发展的时代召唤和必然选择，也是实现从「绿水青山」到「金山银山」的重要桥梁，公司积极响应“双碳”目标下实体经济转型发展的战略部署，努力探索绿色金融赋能社会治理的路径和方法。一是公司成功举办「2023 绿色金融服务实体、期货主力乡村振兴大会」，践行绿色发展战略，推动绿色金融体系的建设，弘业期货联合业内同行发起共同倡议，倡议期货行业做绿色发展战略的践行者、绿色金融体系的推动者、绿色实体经济的服务者、绿色信息共享的引领者、乡村振兴发展的保障者；二是与中研绿色金融研究院联合发起成立了全国首个专业化碳期货研究中心，加快绿色低碳衍生品的研发和布局，共同推动绿色金融背景下的金融衍生品业务的发展；三是与多家省属企业、产业链龙头企业、贸易企业签署“绿色金融期货服务实体经济”合作协议，进一步发挥金融服务实体经济作用，加大对节能环保、新能源等相关产业的金融服务。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

<p>2016 年 7 月，本公司发现一名员工（【A 先生】）涉嫌伪造本公司印章对外签订合同，相关委托资金直接汇入该员工个人银行账户，本公司立即向公安机关报案。2017 年 8 月 1 日，一名相关客户（【I 公司】）向南京市秦淮区人民法院（【秦淮区法院】）提起三起诉讼，共计要求本公司赔偿委托理财本金人民币 2100 万元，利息人民币 504 万元，承担诉讼费，秦淮区法院经开庭审理后于 2018 年 3 月对三案作出民事裁定书，均裁定驳回 I 公司的起诉，本案移送公安机关处理；I 公司不服提出上诉。2018 年 6 月，南京市中级人民法院对三案作出二审裁定书，驳回 I 公司上诉，维持原裁定。2019 年 12 月 2 日，I 公司再次向天津市河西区人民法院</p>	2,100	否	目前三起诉讼以原告撤回起诉结案	三起诉讼以原告撤回起诉结案	无需执行	2023 年 03 月 16 日	<p>巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>) 上的《关于诉讼事项进展暨撤诉裁定的公告》(公告编号: 2023-008)</p>
--	-------	---	-----------------	---------------	------	------------------	---

<p>院（【天津河西法院】）提起三起诉讼，要求本公司及天津营业部向其返还款项及收益损失合计人民币 3864 万元，承担三案诉讼费。天津河西法院开庭审理后于 2020 年 6 月作出三案裁定，驳回原告 I 公司的三起诉讼。2022 年法院经审理后认定 A 先生行为构成违法犯罪。2022 年 12 月 1 日，本公司第三次收到秦淮区法院送达 I 公司提起三起诉讼材料，要求本公司共计向其赔偿委托理财本金人民币 2100 万元以及相关收益，承担三案诉讼费。2023 年 2 月 14 日，秦淮区法院将三案合并开庭审理，2 月 21 日，本公司收到秦淮区法院电子送达的三份准予原告撤诉的民事裁定书。</p>							
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏金融控股有限公司	受同一最终控股公司控制	采购商品/接受劳务	劳务费	市场定价	不适用	16.71	1.10%	16.71	否	不适用	不适用		
江苏豪数字科技有限公司	受同一最终控股公司控制	采购商品/接受劳务	采购款	市场定价	不适用	3.43	0.23%	3.43	否	不适用	不适用		
江苏弘业国际技术工程有限公司	受同一最终控股公司控制	采购商品/接受劳务	安全生产费	市场定价	不适用	1.06	1.60%	1.06	否	不适用	不适用		
江苏豪投资集团有限公司	受同一最终控股公司控制	销售商品/提供劳务	资管业务收入/其他	市场定价	不适用	1.8	0.62%	1.8	否	不适用	不适用		
江苏豪爱涛文化有限公司	受同一最终控股公司控制	销售商品/提供劳务	资管业务收入	市场定价	不适用	0.91	0.32%	0.91	否	不适用	不适用		
苏豪弘业股份有限公司	持有5%以上股东	销售商品/提供劳务	资管业务收入	市场定价	不适用	0.44	0.15%	0.44	否	不适用	不适用		

公司													
江苏省化肥工业有限公司	受同一最终控股公司控制	销售商品/提供劳务	手续费收入	市场定价	不适用	0.11	0.00%	0.11	否	不适用	不适用		
江苏弘业永昌(香港)有限公司	受同一最终控股公司控制	销售商品/提供劳务	资管业务收入	市场定价	不适用	10.21	3.54%	10.21	否	不适用	不适用		
爱涛文化(英国)中心有限公司	受同一最终控股公司控制	销售商品/提供劳务	资管业务收入	市场定价	不适用	0.29	0.10%	0.29	否	不适用	不适用		
江苏金融控股有限公司	受同一最终控股公司控制	销售商品/提供劳务	资管业务收入	市场定价	不适用	0.3	0.10%	0.3	否	不适用	不适用		
苏豪弘业股份有限公司	持有5%以上股东	关联租赁	承租	市场定价	不适用	40.48	3.89%	40.48	否	不适用	不适用		
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	受同一最终控股公司控制	关联租赁	承租	市场定价	不适用	119.25	11.46%	119.25	否	不适用	不适用		
合计				--	--	194.99	--	194.99	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司南京分公司作为承租人向关联方苏豪弘业股份有限公司租赁其拥有的南京市秦淮区中华路 50 号弘业大厦 4F 房屋，租赁面积 1,272.68 平方米，报告期内租金为人民币 40.48 万元，房屋用途为总部及办公场所。本公司向关联方江苏苏豪不动产经营管理有限公司租赁其拥有的南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢第 31-33 层的



房屋，租赁面积 2,273.37 平方米，报告期内支付的租金为人民币 119.25 万元，房屋用途为总部及办公场所。关联租赁情况详见“第六节 十一、重大关联交易”和“第十节 十四、5、（2）关联租赁情况”。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司作为出租人向中泰证券股份有限公司江苏分公司出租本公司拥有的南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢 22 层，租赁面积 1,901.44 平方米，报告期内租金收入为人民币 116.08 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
弘业期货股份有限公司	中泰证券股份有限公司江苏分公司	南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢 22 层	4,337.36	2022 年 06 月 16 日	2029 年 06 月 15 日	116.08	房屋租赁合同	增加公司其他业务收入	否	无关联关系

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、各单项业务资格的变化情况

无。

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）关于公司董事、高级管理人员变动事项

#### 1、董事变动情况

2023 年 5 月 22 日，公司董事会收到王跃堂先生的辞职报告。7 月 21 日，王跃堂先生的辞职报告生效，于同日，张洪发先生被选举为公司独立非执行董事。

## 2、监事变动情况

2023 年 3 月 20 日，因工作调整，姚爱丽女士辞任职工代表监事，同日公司召开了职工代表大会，章蕾女士被选举为职工代表监事。

## 3、高级管理人员变动情况

报告期内，公司未发生高级管理人员变动情况。

### （二）关于变更注册地址及修改《公司章程》事项

2022 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第五次会议，于 2023 年 2 月 15 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营场所、注册地址的议案》及《关于修订〈弘业期货股份有限公司章程〉的议案》。2023 年 3 月，公司完成了上述事项的工商变更登记及备案手续，并取得了江苏省市场监督管理局换发的《营业执照》。

### （三）权益分派事项

2022 年 11 月 22 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年中期利润分配预案的议案》，公司委托中国结算深圳分公司代派的 A 股股东现金红利于 2023 年 1 月 11 日通过股东托管证券公司(或其他托管机构)直接划入股东资金账户。

## 十五、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）弘业资本

2023 年 5 月 18 日，郑培光辞任弘业资本董事；  
2023 年 5 月 18 日，邱相骏辞任弘业资本董事；  
2023 年 5 月 18 日，虞虹辞任弘业资本监事；  
2023 年 5 月 18 日，陈玲担任弘业资本董事；  
2023 年 5 月 18 日，占洁莹担任弘业资本董事；  
2023 年 5 月 18 日，黄东彦担任弘业资本监事；

2023 年 5 月 5 日，马冬冬辞任弘业资本副总经理一职。

### （二）弘业国际金融

2023 年 1 月 1 日，孙昊明担任弘业国际金融常务副总经理。

2023 年 5 月 18 日，黄海清担任弘业国际金融董事长。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	657,300,000	65.22%						657,300,000	65.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股	504,475,369	50.06%						504,475,369	50.06%
3、其他内资持股	152,824,631	15.16%						152,824,631	15.16%
其中：境内法人持股	152,824,631	15.16%						152,824,631	15.16%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	350,477,778	34.78%						350,477,778	34.78%
1、人民币普通股	100,777,778	10.00%						100,777,778	10.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	249,700,000	24.78%						249,700,000	24.78%
4、其									

他									
三、股份总数	1,007,777,778	100.00%						1,007,777,778	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏豪控股	275,456,777	0	0	275,456,777	首次公开发行	2025年8月5日
苏豪弘业	147,900,000	0	0	147,900,000	首次公开发行	2025年8月5日
江苏弘苏实业有限公司	143,548,000	0	0	143,548,000	首次公开发行	2023年8月5日
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	63,930,134	0	0	63,930,134	首次公开发行	2023年8月5日
上海铭大实业(集团)有限公司	9,276,631	0	0	9,276,631	首次公开发行	2023年8月5日
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	8,903,113	0	0	8,903,113	首次公开发行	2023年8月5日
弘业物流	8,285,345	0	0	8,285,345	首次公开发行	2025年8月5日
合计	657,300,000	0	0	657,300,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,157	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏省苏豪控股集团有限公司	国有法人	27.33%	275,456,777	0	275,456,777	0		
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	24.78%	249,689,949	5000	0	249,689,949		
苏豪弘业股份有限公司	国有法人	14.68%	147,900,000	0	147,900,000	0		
江苏弘苏实业有限公司	境内非国有法人	14.24%	143,548,000	0	143,548,000	0	质押	143,548,000
							冻结	75,182,601
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	国有法人	6.34%	63,930,134	0	63,930,134	0		
上海铭大实业（集团）有限公司	境内非国有法人	0.92%	9,276,631	0	9,276,631	0		
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	国有法人	0.88%	8,903,113	0	8,903,113	0		
江苏弘业国际物流有限公司	国有法人	0.82%	8,285,345	0	8,285,345	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.07%	696,537	-316,214	0	696,537		
李华	境内自然人	0.04%	432,400	432,400	0	432,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏豪弘业（曾用名：江苏弘业股份有限公司）、弘业物流均为苏豪控股控制的企业，江苏弘瑞科技创业投资有限公司（以下称“弘瑞科创”）、弘业物流为苏豪弘业的参股子公司；苏豪控股、苏豪弘业、弘业物流、汇鸿集团、弘瑞科创的实际控制人均为江苏省国资委。除前述情况外，公司未知上述股东间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情	无							

况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	249,689,949	境外上市 外资股	249,689,949
香港中央结算有限公司	696,537	人民币普通股	696,537
李华	432,400	人民币普通股	432,400
申学武	345,500	人民币普通股	345,500
赵治帮	283,200	人民币普通股	283,200
张紫薇	280,000	人民币普通股	280,000
中国国际金融股份有限公司	259,499	人民币普通股	259,499
马殿强	252,000	人民币普通股	252,000
束长兵	250,000	人民币普通股	250,000
朱国荣	243,666	人民币普通股	243,666
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：弘业期货股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>资产：</b>		
货币资金	4,760,834,182.71	6,348,666,153.74
其中：客户资金存款		
期货保证金存款	4,522,052,346.63	6,026,696,688.51
结算备付金		
其中：客户备付金		
贵金属		
拆出资金		
应收货币保证金	2,834,317,313.31	2,054,665,070.53
应收质押保证金	750,011,090.00	981,207,968.00
融出资金	7,749,232.24	5,953,971.21
衍生金融资产	1,756,251.99	19,223,235.33
应收结算担保金	20,000,000.00	20,000,000.00
存出保证金		
应收款项		
应收款项融资	12,522,680.00	
其他应收款	31,395,841.57	45,557,381.12
合同资产		
买入返售金融资产	99,945,385.13	
持有待售资产		
存货	13,970,495.87	
金融投资：	631,217,581.01	558,851,538.15
交易性金融资产	631,217,581.01	558,851,538.15
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资		
长期股权投资	8,314,007.97	8,252,386.71
期货会员资格投资	1,860,990.00	1,846,635.00
投资性房地产	48,420,728.00	48,420,728.00
固定资产	317,867,271.39	324,646,521.40
在建工程		
使用权资产	28,922,844.41	22,154,853.76
无形资产	553,188.00	535,962.00
商誉		
递延所得税资产	18,369,238.46	16,637,688.15
其他资产	28,838,080.10	27,308,606.63
资产总计	9,616,866,402.16	10,483,928,699.73
<b>负债：</b>		
短期借款	49,778,096.61	
应付货币保证金	6,424,057,697.15	7,092,720,613.41
应付质押保证金	745,257,090.00	981,207,968.00
应付短期融资款		
拆入资金		
交易性金融负债	75,772,531.39	86,445,401.37

衍生金融负债	10,608,841.67	22,573,170.18
卖出回购金融资产款	66,637,310.79	35,197,232.68
期货风险准备金	164,196,425.45	160,851,377.70
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付票据	12,660,486.53	
应付期货投资者保障基金	149,758.33	394,274.29
应付职工薪酬	571,505.97	2,882,801.23
应交税费	3,751,603.24	3,148,586.05
应付款项		
合同负债	8,068,474.25	
其他应付款	101,156,342.32	149,435,444.94
持有待售负债		
预计负债		
长期借款	75,148,397.67	89,174,605.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,387,855.27	22,573,315.47
递延收益		
递延所得税负债		
其他负债		
负债合计	7,767,202,416.64	8,646,604,790.55
所有者权益：		
股本	1,007,777,778.00	1,007,777,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	598,402,999.72	598,402,999.72
减：库存股		
其他综合收益	9,481,907.82	4,268,800.09
盈余公积	70,228,670.53	70,228,670.53
一般风险准备	96,108,247.90	96,108,247.90
未分配利润	67,664,381.55	60,537,412.94
归属于母公司所有者权益合计	1,849,663,985.52	1,837,323,909.18
少数股东权益		
所有者权益合计	1,849,663,985.52	1,837,323,909.18
负债和所有者权益总计	9,616,866,402.16	10,483,928,699.73

法定代表人：周剑秋    主管会计工作负责人：储开荣    会计机构负责人：陈蓉平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
资产：		
货币资金	4,429,135,983.14	6,071,853,272.01
其中：客户资金存款		
期货保证金存款	4,371,550,829.82	5,914,339,091.99
结算备付金		
其中：客户备付金		
贵金属		
拆出资金		
应收货币保证金	2,776,669,304.71	1,986,377,918.29
应收质押保证金	750,011,090.00	981,207,968.00

融出资金		
衍生金融资产		
应收结算担保金	20,000,000.00	20,000,000.00
存出保证金		
应收款项		
应收款项融资		
其他应收款	15,146,817.91	22,464,271.03
合同资产		
买入返售金融资产	92,794,000.00	
持有待售资产		
金融投资：	546,428,054.63	433,016,584.46
交易性金融资产	546,428,054.63	433,016,584.46
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资		
长期股权投资	708,762,587.78	608,700,966.52
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产	48,420,728.00	48,420,728.00
固定资产	273,382,508.07	279,614,122.00
在建工程		
使用权资产	25,109,339.97	18,370,226.33
无形资产		
商誉		
递延所得税资产	1,285,919.66	1,961,581.02
其他资产	17,759,920.01	25,435,796.37
资产总计	9,706,306,253.88	10,498,823,434.03
负债：		
短期借款		
应付货币保证金	6,712,500,573.09	7,276,989,317.85
应付质押保证金	750,011,090.00	981,207,968.00
应付短期融资款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	61,563,000.00	31,188,220.04
期货风险准备金	164,196,425.45	160,851,377.70
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付期货投资者保障基金	149,758.33	394,274.29
应付职工薪酬	435,422.29	1,909,766.03
应交税费	1,562,950.23	1,312,561.62
应付款项		
合同负债		
其他应付款	65,169,517.23	90,026,407.83
持有待售负债		
预计负债		
长期借款	62,581,704.19	74,324,912.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,655,143.62	18,794,178.16
递延收益		
递延所得税负债		
其他负债		
负债合计	7,843,825,584.43	8,636,998,983.81

所有者权益：		
股本	1,007,777,778.00	1,007,777,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	592,000,959.53	592,000,959.53
减：库存股		
其他综合收益	69.21	41.21
盈余公积	70,228,670.53	70,228,670.53
一般风险准备	96,108,247.90	96,108,247.90
未分配利润	96,364,944.28	95,708,753.05
所有者权益合计	1,862,480,669.45	1,861,824,450.22
负债和所有者权益总计	9,706,306,253.88	10,498,823,434.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	910,986,747.06	754,744,074.16
利息净收入	42,261,745.52	49,213,667.55
利息收入	42,859,957.74	49,581,948.23
利息支出	598,212.22	368,280.68
手续费及佣金净收入	88,445,261.10	145,949,979.25
其中：经纪业务手续费净收入	85,565,055.16	141,509,969.37
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	2,880,205.94	4,440,009.88
投资收益（损失以“-”列示）	-1,535,871.97	-25,663,806.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	61,593.26	1,167,305.91
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	58,240.77	324,275.54
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	16,993,096.91	-5,624,500.99
汇兑收益（损失以“-”列示）	427,770.91	2,639,036.48
其他业务收入	764,358,339.66	587,924,746.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21,835.84	-19,322.87
二、营业总支出	900,824,040.71	709,013,880.94
税金及附加	1,778,842.99	1,042,700.01
业务及管理费	132,760,398.35	113,862,622.92
资产减值损失		
信用减值损失	591,595.53	373,276.78
其他资产减值损失		
其他业务成本	762,348,156.09	587,831,642.68
提取期货风险准备金	3,345,047.75	5,903,638.55
三、营业利润（亏损以“-”列示）	10,162,706.35	45,730,193.22
加：营业外收入	279,170.09	337,404.53
减：营业外支出	179,328.15	32,618.26
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	10,262,548.29	46,034,979.49
减：所得税费用	3,135,579.68	10,780,055.16
五、净利润（净亏损以“-”列示）	7,126,968.61	35,254,924.33

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	7,126,968.61	35,254,924.33
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)	7,126,968.61	35,254,924.33
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	5,213,107.73	5,688,022.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,213,107.73	5,688,022.51
(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		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,213,107.73	5,688,022.51
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	28.00	-20.94
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用损失准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	5,213,079.73	5,688,043.45
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,340,076.34	40,942,946.84
其中: 归属于母公司所有者 (或股东) 的综合收益总额	12,340,076.34	40,942,946.84
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0071	0.0389
(二) 稀释每股收益	0.0071	0.0389

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元。

法定代表人: 周剑秋 主管会计工作负责人: 储开荣 会计机构负责人: 陈蓉平

#### 4、母公司利润表

单位: 元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	121,615,058.02	156,012,463.06
利息净收入	37,955,663.93	49,714,441.42
利息收入	38,553,876.15	50,082,722.10
利息支出	598,212.22	368,280.68

手续费及佣金净收入	69,261,175.71	123,374,767.45
其中：经纪业务手续费净收入	65,212,439.71	118,091,219.18
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	3,125,755.35	5,283,548.27
投资收益（损失以“-”列示）	-3,349,220.44	-7,690,891.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	61,593.26	1,167,305.91
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	54,294.31	316,317.33
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	14,421,870.89	-12,425,534.61
汇兑收益（损失以“-”列示）	426,744.54	2,544,107.90
其他业务收入	2,866,364.92	198,578.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21,835.84	-19,322.87
二、营业总支出	120,241,087.96	106,237,019.65
税金及附加	1,213,933.48	824,792.72
业务及管理费	115,316,843.18	99,645,495.02
资产减值损失		
信用减值损失	365,263.55	-136,906.64
其他资产减值损失		
其他业务成本		
提取期货风险准备金	3,345,047.75	5,903,638.55
三、营业利润（损失以“-”列示）	1,373,970.06	49,775,443.41
加：营业外收入	129,169.33	161,791.34
减：营业外支出	171,286.80	32,618.26
四、利润总额（损失以“-”列示）	1,331,852.59	49,904,616.49
减：所得税费用	675,661.36	12,778,522.69
五、净利润（损失以“-”列示）	656,191.23	37,126,093.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	656,191.23	37,126,093.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	28.00	-20.94
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	28.00	-20.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	28.00	-20.94
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用损失准备		



5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
七、综合收益总额	656,219.23	37,126,072.86
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0007	0.0409
（二）稀释每股收益	0.0007	0.0409

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	853,964,108.30	662,135,937.32
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	142,435,437.33	199,102,862.70
处置风险管理业务相关金融资产净增加额	8,155,714.74	
应收货币保证金及应收质押保证金净减少额		
应付货币保证金及应付质押保证金净增加额		4,080,725,386.12
使用受限制的货币资金净减少额	355,611.47	3,415,408.35
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	58,557,135.01	130,629,936.66
经营活动现金流入小计	1,063,468,006.85	5,076,009,531.15
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
购买商品、接受劳务支付的现金	867,329,065.83	716,776,316.16
支付利息、手续费及佣金的现金	262,661.90	66,382.48
应收货币保证金及应收质押保证金净增加额	548,347,898.69	801,958,943.57
应付货币保证金及应付质押保证金净减少额	904,613,794.26	
处置风险管理业务相关金融资产净减少额		2,019,294.62
支付给职工及为职工支付的现金	85,679,967.25	96,506,477.77
以现金支付的业务及管理费	25,218,036.86	21,183,992.34
支付的各项税费	15,471,131.26	13,747,236.01
支付其他与经营活动有关的现金	69,953,989.21	36,921,936.72
经营活动现金流出小计	2,516,876,545.26	1,689,180,579.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,453,408,538.41	3,386,828,951.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,074,865,534.15	2,976,374,132.75
取得投资收益收到的现金	7,167,258.80	209,980.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,402.39	442.48
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	7,082,055,195.34	2,976,584,555.55
投资支付的现金	7,229,071,142.21	3,006,193,978.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,220,586.90	13,870,545.31
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	7,249,291,729.11	3,020,064,523.95
投资活动产生的现金流量净额	-167,236,533.77	-43,479,968.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	49,735,200.00	
卖出回购业务收到的现金净额	30,839,645.85	15,070,989.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	80,574,845.85	65,070,989.79
偿还债务支付的现金	13,985,484.00	13,335,484.00
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	7,877,295.36	8,304,740.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,458,412.25	3,149,720.80
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	1,094,339.62	340,566.04
筹资活动现金流出小计	54,415,531.23	25,130,511.06
筹资活动产生的现金流量净额	26,159,314.62	39,940,478.73
四、汇率变动对现金的影响	5,099,097.59	9,709,147.85
五、现金及现金等价物净增加额	-1,589,386,659.97	3,392,998,609.66
加：期初现金及现金等价物余额	6,316,445,892.54	4,106,185,249.67
六、期末现金及现金等价物余额	4,727,059,232.57	7,499,183,859.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	120,640,662.53	191,887,026.29
应收货币保证金及应收质押保证金净减少额		
应付货币保证金及应付质押保证金净增加额		4,084,205,588.79
使用受限制的货币资金净减少额		576,828.77
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	42,887,851.54	46,254,489.61
经营活动现金流入小计	163,528,514.07	4,322,923,933.46
为交易目的而持有的金融资产净增		

加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	262,661.90	66,382.48
应收货币保证金及应收质押保证金净增加额	559,094,508.42	789,820,299.81
应付货币保证金及应付质押保证金净减少额	795,685,622.76	
使用受限制的货币资金净增加额	470,210.98	
支付给职工及为职工支付的现金	74,968,111.57	88,157,520.17
以现金支付的业务及管理费	20,147,872.72	17,329,920.68
支付的各项税费	10,755,976.77	30,407,631.25
支付其他与经营活动有关的现金	13,216,607.39	34,312,896.91
经营活动现金流出小计	1,474,601,572.51	960,094,651.30
经营活动产生的现金流量净额	-1,311,073,058.44	3,362,829,282.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,066,843,115.84	2,964,817,252.30
取得投资收益收到的现金	5,462,131.16	209,980.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,402.39	442.48
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,072,327,649.39	2,965,027,675.10
投资支付的现金	7,266,898,078.72	2,937,992,490.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,880,400.04	11,521,926.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,385,778,478.76	2,949,514,417.28
投资活动产生的现金流量净额	-313,450,829.37	15,513,257.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
卖出回购业务收到的现金净额	29,774,347.70	723,788.07
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	29,774,347.70	723,788.07
偿还债务支付的现金	11,703,768.00	11,703,768.00
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	7,085,503.43	6,075,632.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,891,393.64	2,084,733.69
支付其他与筹资活动有关的现金	1,094,339.62	89,622.64
筹资活动现金流出小计	50,775,004.69	19,953,756.92
筹资活动产生的现金流量净额	-21,000,656.99	-19,229,968.85
四、汇率变动对现金的影响	426,744.54	2,544,107.90
五、现金及现金等价物净增加额	-1,645,097,800.26	3,361,656,679.03
加：期初现金及现金等价物余额	6,040,458,833.26	4,004,872,501.63
六、期末现金及现金等价物余额	4,395,361,033.00	7,366,529,180.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	盈余 公积	一般 风险 准备			未分 配利 润
优先 股		永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,007,777.00				598,402.99		4,268,800.09	70,228.67053	96,108.24790	60,537.41294		1,837,323,909.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,007,777.00				598,402.99		4,268,800.09	70,228.67053	96,108.24790	60,537.41294		1,837,323,909.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,213,107.73			7,126,968.61		12,340,076.34
（一）综合收益总额							5,213,107.73			7,126,968.61		12,340,076.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期末余额	1,007,777.00				598,402.99		9,481,907.82	70,228.67053	96,108.24790	67,664.38155		1,849,663,985.52

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	907,000.00				537,826.41		-7,385,168.45	66,606.19462	92,485.77199	85,633.78900		1,682,167,006.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	907,000.00				537,826.41		-7,385,168.45	66,606.19462	92,485.77199	85,633.78900		1,682,167,006.68

初余额	00,00 0.00				26,41 9.52		7,385 ,168. 45	6,194 .62	5,771 .99	3,789 .00		,167, 006.6 8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)							5,688 ,022. 51			35,25 4,924 .33		40,94 2,946 .84
(一) 综合 收益总额							5,688 ,022. 51			35,25 4,924 .33		40,94 2,946 .84
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所 有者投入的 普通股												
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												
1. 提 取盈余公积												
2. 提 取一般风险 准备												
3. 对 所有者(或 股东)的分 配												
4. 其 他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资 本公积转增 资本(或股 本)												
2. 盈 余公积转增 资本(或股 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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本期末余额	907,000,000.00				537,826,419.52		-1,697,145.94	66,606,194.62	92,485,771.99	120,888,713.33		1,723,109,953.52

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,007,777,778.00				592,000,959.53		41.21	70,228,670.53	96,108,247.90	95,708,753.05	1,861,824,450.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,007,777,778.00				592,000,959.53		41.21	70,228,670.53	96,108,247.90	95,708,753.05	1,861,824,450.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							28.00			656,191.23	656,219.23
（一）综合收益总额							28.00			656,191.23	656,219.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	1,007,777.77 8.00				592,000.959. 53		69.21	70,228,670.5 3	96,108,247.9 0	96,364,944.2 8	1,862,480.66 9.45

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	盈余公	一般风	未分配	所有者	



		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	积	险准备	利润	权益合
一、上年期末余额	907,000,000.00				531,424,379.33		70.39	66,606,194.62	92,485,771.99	96,962,279.08	1,694,478,695.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	907,000,000.00				531,424,379.33		70.39	66,606,194.62	92,485,771.99	96,962,279.08	1,694,478,695.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20.94			37,126,093.80	37,126,072.86
（一）综合收益总额							-20.94			37,126,093.80	37,126,072.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有											

者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	907,000,000.00				531,424,379.33	49.45	66,606,194.62	92,485,771.99	134,088,372.88	1,731,604,768.27	

### 三、公司基本情况

弘业期货股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是一家注册于南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢的股份有限公司，注册资本人民币 10.08 亿元，法定代表人：周剑秋。公司统一社会信用代码为 91320000100022362N，经营期货业务许可证号为 30870000。本公司前身为成立于 1995 年 7 月的“江苏金陵期货经纪有限公司”。

1999 年 12 月，本公司名称变更为“江苏弘业期货经纪有限公司”（以下简称“有限公司”）由原江苏金陵期货有限公司于 1999 年 12 月 14 日更名而来，原注册资本人民币 3,000 万元，其中江苏弘业股份有限公司（原江苏省工艺品进出口集团股份有限公司）出资人民币 2,820 万元，占注册资本的 94%；江苏弘业国际物流有限公司（原江苏鹏程国际储运有限公司）出资人民币 180 万元，占注册资本的 6%。

2001 年根据有限公司股东会决议及有关股权转让协议，江苏弘业股份有限公司将其持有有限公司 48% 的股权转让给江苏弘业国际集团投资管理有限公司。股权转让后，江苏弘业国际集团投资管理有限公司出资人民币 1,440 万元，占注册资本的 48%；江苏弘业股份有限公司出资人民币 1,380 万元，占注册资本的 46%；江苏弘业国际物流有限公司出资人民币 180 万元，占注册资本的 6%。

2006 年，经有限公司股东会决议同意，以未分配利润转增实收资本人民币 800 万元，注册资本变更为人民币 3,800 万元，其中，江苏弘业国际集团投资管理有限公司出资人民币 1,824 万元，占注册资本的 48%；江苏弘业股份有限公司出资人民币 1,748 万元，占注册资本的 46%；江苏弘业国际物流有限公司出资人民币 228 万元，占注册资本的 6%。

2007 年，经本公司股东会决议同意，增加注册资本人民币 1,200 万元，注册资本变更为人民币 5,000 万元，其中，江苏弘业国际集团投资管理有限公司出资人民币 2,143.50 万元，占注册资本的 42.87%；江苏弘业股份有限公司出资人民币 2,143.50 万元，占注册资本的 42.87%；江苏弘业国际物流有限公司出资人民币 228 万元，占注册资本的 4.56%；江苏弘瑞科技创业投资有限公司出资人民币 245 万元，占注册资本的 4.90%；上海铭大实业（集团）有限公司出资人民币 240 万元，占注册资本的 4.80%。

2008 年，经有限公司股东会决议同意，增加注册资本人民币 5,800 万元，注册资本变更为人民币 10,800 万元，各股东投资比例不变。

2009 年，经有限公司股东会决议同意，增加注册资本人民币 3,000 万元，注册资本变更为人民币 13,800 万元，其中，江苏弘业国际集团投资管理有限公司出资人民币 6,129.96 万元，占注册资本的 44.42%；江苏弘业股份有限公司出资人民币 6,129.96 万元，占注册资本的 44.42%；江苏弘业国际物流有限公司出资人民币 492.48 万元，占注册资本的 3.57%；江苏弘瑞科技创业投资有限公司出资人民币 529.20 万元，占注册资本的 3.83%；上海铭大实业（集团）有限公司出资人民币 518.40 万元，占注册资本的 3.76%。

2011 年 4 月 25 日，经有限公司股东会决议同意，增加注册资本人民币 24,200 万元，注册资本变更为人民币 38,000 万元。其中，江苏弘业国际集团投资管理有限公司出资人民币 8,265.00 万元，占注册资本的 21.75%；江苏弘业股份有限公司出资人民币 8,265.00 万元，占注册资本的 21.75%；江苏弘业国际物流有限公司出资人民币 492.48 万元，占注册资本的 1.30%；江苏弘瑞科技创业投资有限公司出资人民币 529.20 万元，占注册资本的 1.39%；上海铭大实业（集团）有限公司出资人民币 518.40 万元，占注册资本的 1.36%；江苏省苏豪控股集团有限公司（以下简称“苏豪控股”）（原江苏省丝绸集团有限公司）出资人民币 8,108.12 万元，占注册资本的 21.34%；江苏弘苏实业有限公司出资人民币 8,021.80 万元，占注册资本的 21.11%；江苏汇鸿国际集团有限公司出资人民币 3,800.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2012 年 8 月 20 日，经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会苏国资复[2012]78 号《关于同意变更江苏弘业期货有限公司部分国有股权持有人的批复》同意，将江苏弘业国际集团投资管理有限公司持有有限公司 21.75% 的股权变更为由苏豪控股持有，有限公司于 2012 年 11 月 21 日办理了工商变更登记手续，变更后苏豪控股持有有限公司 43.09% 股份。

2012 年 11 月，有限公司股东共同签署《关于整体变更设立弘业期货股份有限公司的发起人协议》，将有限公司整体变更为弘业期货股份有限公司。根据发起人协议的约定，有限公司股东以经审计的净资产并经相应调整后折合股本人民币 680,000,000.00 元，股份总额为 680,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，均为普通股，剩余净资产值超过股本总额的部分人民币 350,124,231.10 元计入公司的“资本公积—股本溢价”。

整体变更后公司股本为 680,000,000 股，其中：苏豪控股持有 292,992,674 股，占总股本的 43.09%；江苏弘业股份有限公司持有 147,900,000 股，占总股本的 21.75%；江苏弘苏实业有限公司持有 143,548,000 股，占总股本的 21.11%；江苏汇鸿国际集团有限公司持有 68,000,000 股，占总股本的 10.00%；江苏弘瑞科技创业投资有限公司持有 9,469,895 股，占总股本的 1.39%；上海铭大实业（集团）有限公司持有 9,276,631 股，占总股本的 1.36%；江苏弘业国际物流有限公司持有 8,812,800 股，占总股本的 1.30%。

2015 年 8 月 18 日，经中国证监会《关于核准弘业期货股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2015] 1963 号）核准，公司发行不超过 26,105 万股境外上市外资股，每股面值人民币 1 元，全部为普通股。2015 年 12 月 31 日，公司境外发行股份在香港联交所主板上市，股票简称：弘业期货，股票代码：03678，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于弘业期货股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2015] 411 号），在本公司完成该次发行后，国有股东苏豪控股、江苏汇鸿国际集团股份有限公司、江苏弘瑞科技创业投资有限公司和江苏弘业国际物流有限公司将其持有的部分股份划转给全国社会保障基金理事会持有，合计 22,700,000 股。本公司全球公开发售 H 股股份（其中包括国有股减持部分）249,700,000 股，股票面值为人民币 1 元，发行价格为每股港币 2.43 元，共募集资金港币 6.07 亿元。上市后公司总股本为 907,000,000 股，其中：公众股东（H 股）股东合计持有 249,700,000 股，占总股本的 27.53%。

2022 年 8 月 5 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1135 号”文《关于核准弘业期货股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司获准向社会公开发售人民币普通股股票 100,777,778 股（每股面值 1 元）。本次股票发行后，本公司的股份总数变更为 1,007,777,778 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 1,007,777,778 元。

本公司的总部设于南京，截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司在全国共设有 6 家分公司和 39 家营业部。本公司的经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团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》及相关规定，以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据企业会计准则和公司实际生产经营特点，针对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和资产减值等交易或事项执行了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以 12 个月为营业周期，营业周期起止日为 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及本集团子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本集团的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、8 进行了折算。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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；对于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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目按资产负债表日即期汇率（中国人民银行公布的人民币汇率中间价）折算，外币非货币性项目按交易日即期汇率折算，产生的汇兑差额计入当期损益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币，折算方法为：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或即期汇率的近似汇率折算。产生的差额作为未实现汇兑损益确认为其他综合收益并在合并报表所有者权益项目下单独列示。

## 9、营业部的资金管理、交易清算原则

本公司的营业部资金由总部统一调拨，营业部客户的交易由总部统一结算，营业部按规定做好交易定单、结算单的客户确认工作。

## 10、客户期货保证金

### （1）客户期货保证金的分类

本公司的客户期货保证金包括货币保证金和质押保证金。货币保证金系本公司代理客户交易收到货币形式的期货保证金，质押保证金系本公司代理客户交易收到的有价证券，该有价证券用于冲抵期货保证金。

### （2）客户期货保证金的管理

本公司客户期货保证金采取专户存放、定向划转、封闭运行的管理办法，与自有资金严格分离。

本公司对客户期货保证金实行独立建档，每日无负债结算。根据逐日盯市制度对客户期货交易盈亏进行结算；根据与客户约定的手续费标准及客户当日成交量（或成交额）计算交易手续费。

### （3）客户期货保证金的核算

#### 1) 客户货币保证金

本公司接受客户委托收到货币保证金并存入指定银行账户时，本公司确认为货币资金及应付货币保证金。当本公司接受客户委托代理进行期货交易时，本公司确认期货交易所核定的应收货币保证金，并相应减少货币资金。本公司代理与客户进行清算时，如客户当日的期货合约实现盈利，按期货结算机构结算单据列明的盈利金额扣减应向客户收取的佣金后，增加应收货币保证金及应付货币保证金；如客户当日的期货合约发生亏损，按期货结算机构结算单据列明的亏损金额加应向客户收取的佣金后减少应收货币保证金及应付货币保证金。

#### 2) 客户质押保证金

本公司接受客户委托向期货交易所提交有价证券办理充抵保证金业务时，按期货交易所核定的充抵保证金金额确认应收质押保证金及应付质押保证金。本公司接受客户委托通过期货交易所代理交易时，其会计处理与客户货币保证金相同。有价证券价值发生增减变化时，期货交易所相应调整核定的充抵保证金金额，本公司按调整增减数相应增减应收质



押保证金及应付质押保证金。当期货交易所有价证券退还给客户时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金额，相应减少应收质押保证金及应付质押保证金。

## 11、质押品的管理

本公司接受的质押品为交易所注册的标准仓单。本公司对客户交存的质押品按照期货交易所的规定及时办理质押手续。在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，本公司按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分归还客户。

## 12、实物交割的核算方法

在期货合约到期时，根据各期货交易所制订的规则和程序进行实物交割，分别按照买入交割和卖出的交割的实际发生额核算。

## 13、存货

存货包括大宗商品现货，按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。发出存货的实际成本采用先进先出法计量。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 14、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收货币保证金、交易性金融资产、衍生金融资产、买入返售金融资产、应收款项、其他应收款、应付货币保证金、应付期货投资者保障基金、交易性金融负债、衍生金融负债、应付职工薪酬、其他应付款及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负

债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团根据附注五、26 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## （2）金融资产的分类和后续计量

### 1) 本集团金融资产的分类

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

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

- ①本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

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

- ①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

## 2) 本集团金融资产的后续计量

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### ②以摊余成本计量的金融资产

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、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。

### ④以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

## (3) 金融负债的分类和后续计量

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

### 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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## (4) 抵销

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

①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

#### (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为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，以及衍生金融资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

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

①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或

②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

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

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

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

①交易对手方不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

- ②金融资产逾期超过 90 天。

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

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

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 15、长期股权投资

### （1）长期股权投资成本确定

#### 1) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### 1) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见“附注五、20”。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按“附注五、6”进行处理。

#### 2) 对联营企业的投资

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见“附注五、15（3）”）的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

①对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

②取得对联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

③在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

④本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见“附注五、20”。

### （3）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，自转换之日起，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自转换之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产

原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入其他综合收益。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或者发生毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。若存在原转换日计入其他综合收益的金额，也一并结转计入当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指本集团为提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-33 年	5%	2.88%-9.5%
运输工具	年限平均法	10 年	5%	9.5%
办公设备	年限平均法	4-5 年	0%-5%	19%-25%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0%-5%	19%-33%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

本集团至少在每年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。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法参见“附注五、20”。

### (4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

①固定资产处于处置状态；



②该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见“附注五、20”）在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限分别为：

无形资产	摊销年限
软件	2 - 4 年
客户关系	3.5 年

## 19、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉以成本减累计减值准备（参见“附注五、20”）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

## 20、除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- ①固定资产
- ②使用权资产
- ③无形资产
- ④商誉
- ⑤长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见“附注五、21”）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 21、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划包括：

①本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。

②根据《企业年金试行办法》的有关规定，本集团职工参加的经职工代表大会讨论通过并报送劳动保障行政部门的企业年金计划。企业年金的缴费金额按年金计划方案计算。

本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

①本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## 23、期货风险准备金

### （1）计提方法和用途

根据财商字 [1997] 44 号《关于〈商品期货交易财务管理暂行规定〉的通知》的规定，风险准备金按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取。期货风险准备金专门用于抵补本公司错单交易等的损失，当其余额达到本公司注册资本的 10 倍时，不再提取。

当发生以下情况时确认风险损失，冲减期货风险准备金：①错单合约平仓产生亏损；②因本公司自身原因造成的无法追究责任的风险损失；③无法收回的垫付因客户责任造成的风险损失。

### （2）核算方法

本公司按上述规定以代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取期货风险准备金，计提额计入当期损益，并同时计入“期货风险准备金”项目。当符合使用用途而动用期货风险准备金时，期货风险准备金余额以减计至零为限，超出部分计入当期损益。

## 24、所得税

除因企业合并和直接计入股东权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

①纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得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。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关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或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

②本集团已将该商品的实物转移给客户；

③本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

④客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### （1）手续费收入

期货及期权经纪手续费收入于代理交易发生日予以确认。根据期货及期权代理合同，本集团按向客户收取的手续费，扣减代收的支付给交易所的手续费部分之后的净额确认手续费收入。

交易所手续费返还减收，本集团在交易所资金结算完成时，根据收取交易所返还减收金额确认。

资产管理业务手续费在本集团有权根据资产管理协议取得收入时确认。

风险管理业务收入本集团按风险管理业务合同的约定确认收入。

#### (2) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### (3) 投资收益

处置金融工具产生的损益及获得股利分红于交易日确认投资收益。

#### (4) 公允价值变动损益

金融工具公允价值变动产生的损益于资产负债表日按公允价值与账面价值之间的差额确认。

#### (5) 其他业务收入

其他业务收入主要系销售商品收入及咨询服务收入。对于销售商品，本集团按照合同收取货款后，将现货货权转移给客户，客户取得商品的控制权，本集团确认收入。对于咨询服务收入，本集团根据提供咨询服务的履约进度确认收入。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 27、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 28、佣金费用

本集团与居间人签订居间协议，支付给居间人的佣金列支于业务及管理费用。

## 29、一般风险准备金

本公司根据《金融企业财务规则》及《金融企业财务规则—实施指南》规定，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

#### 1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注五、20 所述的会计政策计提减值准备。

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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

①根据担保余值预计的应付金额发生变动；

②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

③本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 31、利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### 32、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

### 33、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。



### 34、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

#### （1）金融资产减值准备

本集团以预期信用损失为基础，对债权投资、其他债权投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回、股票质押回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券、应收款项和应收融资租赁款等进行减值处理并确认损失准备。

本集团基于上述金融资产的分类与性质，结合自身风险管理实践及减值指引的相关要求，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量上述金融工具的减值损失。预期信用损失模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需本公司作出专业的判断，这些相关因素假设的变化会对金融工具的预期信用损失计算结果产生影响。

本集团采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计如违约概率、违约损失率及信用风险是否显著增加，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （2）除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。在进行减值测试时，当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （3）金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值方法确定其公允价值。估值方法包括参照在市场中具有完全信息且有买卖意愿的经济主体之间进行公平交易时确定的交易价格，参考市场上另一类似金融工具的公允价值，或运用现金流量折现分析及期权定价模型进行估算。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。

#### （4）所得税及递延所得税

本集团需要对某些交易未来的税务处理作出判断以确认所得税。本集团根据有关税收法规，谨慎判断交易对应的所得税影响并相应地计提所得税。递延所得税资产只会在有可能有未来应纳税利润并可用作抵销有关暂时性差异时才可确

认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断，并需要就是否有足够的未来应纳税利润以抵销递延所得税资产的可能性作出重大的估计。

#### (5) 合并范围的确定

评估本集团是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：1) 拥有对被投资者的权力；2) 通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；3) 有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本集团需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本集团管理并投资的结构化主体，本集团会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。若本集团对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定的应税服务收入及销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
弘业资本	25%

弘业国际金融及弘业国际资管	16.5%
---------------	-------

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
银行存款	---	---	4,702,978.21 9.43	---	---	6,257,147.93 9.79
其中：自有资金	---	---	147,867,876. 23	---	---	199,303,555. 12
其中：人民币	42,131,269.6 0	100.00%	42,131,269.6 0	104,227,042. 06	100.00%	104,227,042. 06
港币	53,075,192.6 3	92.20%	48,934,266.1 0	46,035,543.7 8	89.33%	41,122,170.2 2
美元	7,861,045.21	722.58%	56,802,340.4 8	7,746,940.64	696.46%	53,954,342.7 9
日元	1.00	5.01%	0.05	1.00	5.24%	0.05
其中：期货保证金存款			4,522,052.34 6.63			6,026,696.68 8.51
其中：人民币	4,372,003.21 5.50	100.00%	4,372,003.21 5.50	5,915,059.81 3.08	100.00%	5,915,059.81 3.08
港币	89,536,794.3 8	92.20%	82,551,133.6 8	86,057,282.7 1	89.33%	76,872,388.9 3
美元	8,484,090.14	722.58%	61,304,338.5 2	4,990,187.64	696.46%	34,754,660.8 4
日元	187,663.00	5.01%	9,400.79	187,663.00	5.24%	9,825.66
英镑	676,377.87	914.32%	6,184,258.14			
货币资金应计利息			33,057,996.5 7			31,147,696.1 6
其他货币资金	---	---	57,855,963.2 8	---	---	91,518,213.9 5
其中：人民币	19,559,223.2 8	100.00%	19,559,223.2 8	86,933,744.0 3	100.00%	86,933,744.0 3
港币				5,132,233.16	89.33%	4,584,469.92
美元	5,300,000.00	722.58%	38,296,740.0 0			
合计	---	---	4,760,834.18 2.71	---	---	6,348,666.15 3.74

其中，融资融券业务

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额

其他说明

(1) 期货保证金存款明细

项目	期末余额	期初余额
中信银行	1,778,755,945.21	1,641,737,333.30
民生银行	897,635,071.86	1,002,716,318.51
兴业银行	313,919,272.49	355,889,793.46
浦发银行	848,683,743.78	980,427,016.13
交通银行	508,216,788.97	232,686,326.14
广发银行	1,064,169.92	385,816.19
中国银行	62,535,725.44	81,242,122.61
中国农业银行	9,716,207.63	1,554,521,626.16
中国建设银行	16,321,203.43	6,385,809.20
招商银行	6,427,843.15	6,168,207.97
中国工商银行	18,864,175.50	13,659,975.74
平安银行	53,180,388.60	145,813,017.03
中国光大银行	6,731,097.53	5,062,612.82
汇丰银行	713.12	713.25
<b>合计</b>	<b>4,522,052,346.63</b>	<b>6,026,696,688.51</b>

## (2) 期末使用受限资金情况

详见本附注“七、58”。

## 2、应收货币保证金

## (1) 按交易所/清算商分类情况

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	536,504,812.50	228,120,232.44
大连商品交易所	558,558,467.13	422,598,170.31
郑州商品交易所	861,117,830.45	584,716,058.68
中国金融期货交易所	601,306,443.64	571,590,270.69
中国证券登记结算有限责任公司	128,701,923.69	106,353,948.02
上海国际能源交易中心	64,150,867.24	41,354,277.79
广州期货交易所	26,328,960.06	31,644,960.36
R. J. O' Brien & Associates LLC	725,651.35	699,278.77
PHILLIP FUTURES PTE LTD	18,139,623.90	15,165,647.12
Phillip Commodities(HK) Limited	5,235,360.91	6,455,946.14
Marex Financial	8,201,527.74	17,378,180.64
G. H. Financials (HongKong) Limited	18,615,349.55	28,280,131.35
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	1,714,541.03	30,971.06

Phillip Securities Ltd	18,948.19	28,763.86
Hong Kong Exchanges and Clearing Limited	4,652,630.01	938,002.51
HUATAI FINANCIAL HOLDINGS (HONG KONG) LIMITED	926,679.04	
<b>小计</b>	<b>2,834,899,616.43</b>	<b>2,055,354,839.74</b>
减：减值准备	582,303.12	689,769.21
<b>合计</b>	<b>2,834,317,313.31</b>	<b>2,054,665,070.53</b>

## (2) 按类别分类情况

项目	期末余额	期初余额
结算准备金	470,957,882.76	325,732,190.49
交易保证金	2,305,711,421.95	1,660,645,727.80
境外期货经纪公司	58,230,311.72	68,976,921.45
<b>小计</b>	<b>2,834,899,616.43</b>	<b>2,055,354,839.74</b>
减：减值准备	582,303.12	689,769.21
<b>合计</b>	<b>2,834,317,313.31</b>	<b>2,054,665,070.53</b>

## 3、应收质押保证金

## (1) 交易所明细

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	648,342,710.00	779,930,288.00
大连商品交易所	81,451,600.00	161,125,680.00
上海国际能源交易中心	20,216,780.00	40,152,000.00
<b>合计</b>	<b>750,011,090.00</b>	<b>981,207,968.00</b>

## (2) 质押品明细

质押品种类	期末市值	折扣率	期末金额
上海期货交易所			
其中：2021 年记账式付息（十二期）国债	30,144,270.00	80%	24,115,416.00
2022 年记账式付息（七期）国债	50,123,700.00	80%	40,098,960.00
2020 年记账式付息（十三期）国债	40,716,320.00	80%	32,573,056.00
2020 年记账式付息（十七期）国债	446,524,900.00	80%	357,219,920.00
沪铜	40,518,000.00	80%	32,414,400.00
沪锡	432,280.00	80%	345,824.00
2017 年记账式付息（四期）国债	31,183,440.00	80%	24,946,752.00
2021 年记账式付息（十一期）国债	103,610,997.50	80%	82,888,798.00
2021 年记账式付息（二期）国债	61,231,980.00	80%	48,985,584.00

橡胶	5,942,500.00	80%	4,754,000.00
上海国际能源交易中心			
其中：2021 年记账式附息（十一期）国债	25,270,975.00	80%	20,216,780.00
大连商品交易所			
其中：2016 年记账式附息（十期）国债	101,814,500.00	80%	81,451,600.00
<b>合计</b>	<b>937,513,862.50</b>	<b>80%</b>	<b>750,011,090.00</b>

(续)

质押品种类	期初市值	折扣率	期初金额
上海期货交易所			
其中：2021 年记账式附息（十二期）国债	30,066,000.00	80%	24,052,800.00
2020 年记账式附息（五期）国债	49,550,000.00	80%	39,640,000.00
2020 年记账式附息（十四期）国债	50,285,000.00	80%	40,228,000.00
2021 年记账式附息（十五期）国债	50,135,000.00	80%	40,108,000.00
2022 年记账式附息（七期）国债	49,695,000.00	80%	39,756,000.00
2020 年记账式附息（十三期）国债	40,644,000.00	80%	32,515,200.00
2020 年记账式附息（十七期）国债	443,029,000.00	80%	354,423,200.00
沪铜	33,090,000.00	80%	26,472,000.00
沪锡	2,922,360.00	80%	2,337,888.00
2017 年记账式附息（四期）国债	31,050,000.00	80%	24,840,000.00
2021 年记账式附息（十一期）国债	102,889,500.00	80%	82,311,600.00
2021 年记账式附息（二期）国债	91,557,000.00	80%	73,245,600.00
上海国际能源交易中心			
其中：2021 年记账式附息（十一期）国债	50,190,000.00	80%	40,152,000.00
大连商品交易所			
其中：2016 年记账式附息（十期）国债	101,374,500.00	80%	81,099,600.00
2020 年记账式附息（三期）国债	100,032,600.00	80%	80,026,080.00
<b>合计</b>	<b>1,226,509,960.00</b>	<b>80%</b>	<b>981,207,968.00</b>

#### 4、融出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境外	7,827,507.31	6,014,112.34
其中：个人	309,999.62	1,926,442.29
机构	7,517,507.69	4,087,670.04
减：减值准备	78,275.07	60,141.13
账面价值小计	7,749,232.24	5,953,971.21
账面价值合计	7,749,232.24	5,953,971.21

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	40,217,726.46	82,575,118.78
合计	40,217,726.46	82,575,118.78

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	60,141.13			60,141.13
2023 年 1 月 1 日融出资金账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,133.94			18,133.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	78,275.07			78,275.07

## 5、衍生金融工具

单位：元

类别	期末金额						期初金额					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具												
货币衍生工具												
权益衍生												

工具												
信用衍生工具												
其他衍生工具												
商品衍生金融工具												
其中：期货合约				911,594,431.86	50,635,714.80	50,294,411.32				1,787,597,053.11	103,337,735.70	111,024,470.58
期权合约				359,691,882.25	1,756,251.99	10,608,841.67				1,059,821,746.74	19,223,235.33	22,573,170.18
结算金额					-50,635,714.80	-50,294,411.32					-103,337,735.70	-111,024,470.58
合计				1,271,286,314.11	1,756,251.99	10,608,841.67				2,847,418,799.85	19,223,235.33	22,573,170.18

已抵销的衍生金融工具

适用 不适用

## 6、应收结算担保金

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

## 7、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,522,680.00	
合计	12,522,680.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

款项性质	期初余额	期末余额					
		初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票		12,522,680.00	-	-	-	12,522,680.00	-
合计		12,522,680.00	-	-	-	12,522,680.00	-



如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明

无

## 8、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,395,841.57	45,557,381.12
<b>合计</b>	<b>31,395,841.57</b>	<b>45,557,381.12</b>

### 8.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
PTA 现货交易应收退货款	10,000,644.61	10,713,048.00
应收基金及资管计划分红及赎回款	984,579.94	18,651,131.86
应收证券清算款	3,063,754.26	8,147,335.09
应收场外期权保证金	12,384,771.81	5,868,816.88
押金	4,709,094.46	4,466,565.74
其他	11,068,049.84	7,823,247.48
<b>合计</b>	<b>42,210,894.92</b>	<b>55,670,145.05</b>

#### (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	961,390.57	45,282.56	9,106,090.80	<b>10,112,763.93</b>
2023 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-41,997.82	41,997.82		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	552,352.60	149,936.82		<b>702,289.42</b>

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	1,471,745.35	237,217.20	9,106,090.80	<b>10,815,053.35</b>

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	26,433,754.45
1-2 年	1,025,176.30
2-3 年	11,178,766.64
3 年以上	3,573,197.53
<b>合计</b>	<b>42,210,894.92</b>

注：截止 2023 年 6 月 30 日，不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

## (4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	10,112,763.93	702,289.42				10,815,053.35
<b>合计</b>	<b>10,112,763.93</b>	<b>702,289.42</b>				<b>10,815,053.35</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汉邦（江阴）石化有限公司	PTA 现货交易应退货款	10,000,644.61	2-3 年	23.69%	9,106,090.80
中华联合财产保险股份有限公司江苏分公司	应收场外期权保证金	4,508,114.78	1 年以内	10.68%	225,405.74
中国人民财产保险股份有限公司盐城市分公司	应收场外期权保证金	3,869,640.27	1 年以内	9.17%	193,482.01
中国太平洋财产保险股份有限公司	应收场外期权保证金	2,334,610.77	1 年以内	5.53%	116,730.54
上海陆家嘴金融贸易区联合发展有限公司	押金	1,635,445.65	3 年以上	3.87%	81,772.28
<b>合计</b>	—	<b>22,348,456.08</b>	—	<b>52.94%</b>	<b>9,723,481.37</b>

## (5) 应收员工借款情况

报告期期末无应收员工借款。

## 9、买入返售金融资产

### (1) 按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额	备注
债券质押式回购	99,945,385.13		国债逆回购
合计	99,945,385.13		--

## 10、交易性金融资产

单位：元

类别	期末余额						期初余额					
	公允价值			初始成本			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	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
债券	163,041,878.48		163,041,878.48	160,741,965.33		160,741,965.33	138,554,616.34		138,554,616.34	137,292,657.29		137,292,657.29
股票	26,143,695.13		26,143,695.13	25,914,908.61		25,914,908.61	54,236,228.14		54,236,228.14	54,492,978.14		54,492,978.14
信托计划	135,227,419.45		135,227,419.45	130,000,000.00		130,000,000.00	63,981,165.75		63,981,165.75	62,000,000.00		62,000,000.00
基金	289,757,093.97		289,757,093.97	295,478,409.81		295,478,409.81	289,206,523.08		289,206,523.08	306,025,669.64		306,025,669.64
资产管理计划	17,047,493.98		17,047,493.98	16,757,045.56		16,757,045.56	12,873,004.84		12,873,004.84	13,264,032.37		13,264,032.37
合计	631,217,581.01		631,217,581.01	628,892,329.31		628,892,329.31	558,851,538.15		558,851,538.15	573,075,337.44		573,075,337.44

对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的描述性说明

适用 不适用

其他说明

有承诺条件或存在限制的交易性金融资产情况见附注“七、58”。

## 11、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	13,970,495.87		13,970,495.87	-		-
合计	13,970,495.87		13,970,495.87	-		-

(2) 报告各期末存货未发现减值迹象，未计提存货减值准备。

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	6,105,888.27			63,584.46						6,169,472.73	
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	2,146,498.44			1,991.20	28.00					2,144,535.24	
小计	8,252,386.71			61,593.26	28.00					8,314,007.97	
合计	8,252,386.71			61,593.26	28.00					8,314,007.97	

其他说明

无

## 13、期货会员资格投资

### (1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
期货会员资格投资	1,860,990.00		1,860,990.00
合计	1,860,990.00		1,860,990.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
期货会员资格投资	1,846,635.00		1,846,635.00
合计	1,846,635.00		1,846,635.00

(2) 按交易所分类

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
香港期货交易所	460,990.00	446,635.00
合计	1,860,990.00	1,846,635.00

(3) 报告各期末期货会员资格投资未发现减值迹象，未计提减值准备。

## 14、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	48,420,728.00			48,420,728.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				

三、期末余额	48,420,728.00			48,420,728.00
--------	---------------	--	--	---------------

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

无

## 15、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	308,986,925.21	4,530,441.60	6,645,464.18	49,000,772.70	369,163,603.69
2. 本期增加金额	692,029.19		61,479.07	2,019,936.51	2,773,444.77
(1) 购置	692,029.19		61,479.07	2,019,936.51	2,773,444.77
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				884,764.39	884,764.39
(1) 处置或报废				884,764.39	884,764.39
外币报表折算差异			2,982.32	54,830.67	57,812.99
4. 期末余额	309,678,954.40	4,530,441.60	6,709,925.57	50,190,775.49	371,110,097.06
二、累计折旧					
1. 期初余额		3,894,479.01	419,181.85	40,203,421.43	44,517,082.29
2. 本期增加金额	6,180,159.76	33,665.10	635,954.95	2,662,732.43	9,512,512.24
(1) 计提	6,180,159.76	33,665.10	635,954.95	2,662,732.43	9,512,512.24
3. 本期减少金额				840,526.16	840,526.16
(1) 处置或报废				840,526.16	840,526.16
外币报表折算差			2,784.70	50,972.60	53,757.30

异					
4. 期末余额	6,180,159.76	3,928,144.11	1,057,921.50	42,076,600.30	53,242,825.67
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	303,498,794.64	602,297.49	5,652,004.07	8,114,175.19	317,867,271.39
2. 期初账面价值	308,986,925.21	635,962.59	6,226,282.33	8,797,351.27	324,646,521.40

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河西金融城地下停车位	35,000,000.00	房管局尚未测绘

其他说明

报告各期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	85,283,560.44	85,283,560.44
2. 本期增加金额	14,044,922.12	14,044,922.12
租入	14,044,922.12	14,044,922.12
3. 本期减少金额		
外币报表折算差异	298,866.85	298,866.85
4. 期末余额	99,627,349.41	99,627,349.41
二、累计折旧		
1. 期初余额	63,128,706.68	63,128,706.68
2. 本期增加金额	7,398,570.67	7,398,570.67
(1) 计提	7,398,570.67	7,398,570.67
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
外币报表折算差异	177,227.65	177,227.65
4. 期末余额	70,704,505.00	70,704,505.00
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	28,922,844.41	28,922,844.41
2. 期初账面价值	22,154,853.76	22,154,853.76

其他说明

报告各期末使用权资产未发现减值迹象，未计提使用权资产减值准备。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				7,781,338.16	6,100,000.00	13,881,338.16
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
外币报表折算差异				20,815.00		20,815.00
4. 期末余额				7,802,153.16	6,100,000.00	13,902,153.16
二、累计摊销						



1. 期初余额				7,245,376.16	6,100,000.00	13,345,376.16
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
外币报表折算差异				3,589.00		3,589.00
4. 期末余额				7,248,965.16	6,100,000.00	13,348,965.16
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				553,188.00		553,188.00
2. 期初账面价值				535,962.00		535,962.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

报告各期末无形资产未发现减值迹象，未计提无形资产减值准备。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	28,639,570.34	7,159,892.59	19,080,531.24	4,770,132.81
应付职工薪酬			1,283,424.23	320,856.06
信用减值损失	10,755,755.61	2,688,938.92	10,064,006.47	2,516,001.62
预提费用	818,693.93	204,673.48	562,731.13	140,682.78
衍生金融工具公允价值变动	8,395,054.71	2,098,763.68	11,209,129.87	2,802,282.47
交易性金融资产/负债公允价值变动			14,210,940.30	3,552,735.08
其他	41,267,684.43	7,517,836.35	25,094,200.61	3,796,790.54
合计	89,876,759.02	19,670,105.02	81,504,963.85	17,899,481.36

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	5,047,172.83	1,261,793.21	5,047,172.83	1,261,793.21
交易性金融资产/负债公允价值变动	156,293.42	39,073.35		
合计	5,203,466.25	1,300,866.56	5,047,172.83	1,261,793.21

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-1,300,866.56	18,369,238.46	-1,261,793.21	16,637,688.15
递延所得税负债	-1,300,866.56		-1,261,793.21	

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	64,946,132.61	60,503,354.48
商誉减值准备	53,167,251.21	53,167,251.21
合计	118,113,383.82	113,670,605.69

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

根据现行税法，弘业国际金融的可抵扣亏损自发生年度起可无限期结转以扣减税款。

## 19、其他资产

### (1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付款项	16,824,811.90	11,477,128.44
待摊费用	3,611,837.46	4,149,603.18
待退、待抵扣及待结算税金	6,857,637.40	10,186,154.63
海外期货交易所押金	1,543,793.34	1,495,720.38
合计	28,838,080.10	27,308,606.63

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	49,778,096.61	
合计	49,778,096.61	

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

无

## 21、应付货币保证金

### (1) 按客户类别列示

客户类别	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
自然人	92,234	3,614,487,516.46	86,124	3,560,910,941.04

法人	3,457	2,809,570,180.69	2,767	3,531,809,672.37
<b>合计</b>	<b>95,691.00</b>	<b>6,424,057,697.15</b>	<b>88,891.00</b>	<b>7,092,720,613.41</b>

## (2) 按交易所列示

交易所	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
境内期货交易所				
其中：上海期货交易所	2,332	431,995,575.30	1,921	792,479,712.60
大连商品交易所	3,130	327,771,415.23	2,644	405,381,873.13
中国金融期货交易所	436	599,306,443.64	385	552,803,803.08
郑州商品交易所	3,674	464,216,809.86	2,704	345,014,968.25
上海国际能源交易中心	105	17,377,449.40	73	14,668,889.00
中国证券登记结算有限责任公司	20	9,951,981.80	17	6,421,198.50
广州期货交易所	56	2,572,113.89	9	325,260.00
<b>小计</b>	<b>9,753</b>	<b>1,853,191,789.12</b>	<b>7,753</b>	<b>2,117,095,704.56</b>
境外期货经纪公司	4,790	207,733,313.90	4,917	181,548,922.60
<b>合计</b>	<b>14,543</b>	<b>2,060,925,103.02</b>	<b>12,670</b>	<b>2,298,644,627.16</b>

注：按交易所列示的客户保证金不包括存入银行应付客户保证金及存放交易所的结算准备金。

## 22、应付质押保证金

## (1) 按客户类别列示

客户类别	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
法人	5	745,257,090.00	9	981,207,968.00
<b>合计</b>	<b>5</b>	<b>745,257,090.00</b>	<b>9</b>	<b>981,207,968.00</b>

## (2) 按交易所列示

交易所	期末余额	期初余额
上海期货交易所	643,588,710.00	779,930,288.00
大连商品交易所	81,451,600.00	161,125,680.00
上海国际能源交易中心	20,216,780.00	40,152,000.00
<b>合计</b>	<b>745,257,090.00</b>	<b>981,207,968.00</b>

## 23、交易性金融负债

## (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元

类别	期末账面余额			期初账面余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
应付款项		75,772,531.39	75,772,531.39		86,445,401.37	86,445,401.37
合计		75,772,531.39	75,772,531.39		86,445,401.37	86,445,401.37

对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描述性说明

适用 不适用

对于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，公允价值的变动情况如下表所示：

项目	期末公允价值变动额	因自身信用风险变动引起的公允价值累计变动额
应付款项	1,220,654.99	无

报告期末，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账面价值与按合同约定到期应支付债权人金额之间无差额。

## (2) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

适用 不适用

## (3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

适用 不适用

## 24、卖出回购金融资产款

### (1) 按业务类别

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	66,637,310.79	35,197,232.68
合计	66,637,310.79	35,197,232.68

### (2) 按金融资产种类

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	66,637,310.79	35,197,232.68
合计	66,637,310.79	35,197,232.68

## (3) 担保物金额

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	102,077,615.06	54,624,177.03
合计	102,077,615.06	54,624,177.03

## (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	66,637,310.79	3.985%-4.005%	35,197,232.68	2.495%-2.600%
合计	66,637,310.79	--	35,197,232.68	--

## 25、期货风险准备金

## (1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期货风险准备金	160,851,377.70	3,345,047.75		164,196,425.45
合计	160,851,377.70	3,345,047.75		164,196,425.45

## (2) 期货风险准备金计提方法和比例说明

期货风险准备金按母公司代理手续费净收入的 5% 计提，计入当期损益。

## 26、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,660,486.53	
合计	12,660,486.53	

截至 2023 年 6 月 30 日，无已到期未支付的应付票据。

## 27、应付期货投资者保障基金

## (1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付期货投资者保障基金	394,274.29	149,600.66	394,116.62	149,758.33
合计	394,274.29	149,600.66	394,116.62	149,758.33

## (2) 应付期货投资者保障基金计提方法和比例说明

根据 2016 年 11 月 8 日证监会颁布的证监会令第 129 号《关于修改〈期货投资者保障基金管理暂行办法〉的决定》，自 2016 年 12 月 8 日起，本公司缴纳比率为代理交易额的千万分之六变更为亿分之六。

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,881,902.96	71,118,397.74	73,428,794.73	571,505.97
二、离职后福利-设定提存计划	898.27	12,001,894.58	12,002,792.85	
三、辞退福利		254,493.00	254,493.00	
合计	2,882,801.23	83,374,785.32	85,686,080.58	571,505.97

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,225,577.39	55,462,258.61	57,588,383.91	99,452.09
2、职工福利费		1,885,240.49	1,885,240.49	
3、社会保险费	102,811.06	7,318,575.44	7,421,386.50	
其中：医疗保险费	97,374.06	6,857,965.31	6,955,339.37	
工伤保险费		111,873.76	111,873.76	
生育保险费	5,437.00	348,736.37	354,173.37	
4、住房公积金		5,408,741.16	5,408,741.16	
5、工会经费和职工教育经费	553,514.51	1,043,582.04	1,125,042.67	472,053.88
合计	2,881,902.96	71,118,397.74	73,428,794.73	571,505.97

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,580,858.22	8,580,858.22	
2、失业保险费		274,404.84	274,404.84	
3、企业年金缴费	898.27	3,146,631.52	3,147,529.79	
合计	898.27	12,001,894.58	12,002,792.85	

其他说明

本集团只存在供款计划，主要为养老保险、年金、失业保险，本集团均不可动用为其存缴的养老保险及企业年金，而公司职工在达到国家规定的退休年龄时，才可领取其缴纳养老保险及企业年金。同时，本集团不适用界定利益计划（设定收益计划）。

于截至二零二二年及二零二三年六月三十日止两个财政年度各年，本集团无界定供款计划项下的没收供款（由雇主代表于完全归属该供款前离开计划的雇员）可供本集团以减低现有的供款水平。

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	897,700.43	1,085,254.21
企业所得税	2,261,925.61	1,576,337.09
个人所得税	13,860.44	7,747.11
城市维护建设税	28,027.17	18,585.59
教育费附加及地方教育附加	20,019.45	12,855.94
房产税	529,482.88	412,555.73
印花税		35,250.38
土地使用税	587.26	
合计	3,751,603.24	3,148,586.05

其他说明

无

## 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,068,474.25	
合计	8,068,474.25	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	8,068,474.25	上年末无预收货款
合计	8,068,474.25	——

## 31、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		30,233,333.34
其他应付款	101,156,342.32	119,202,111.60



合计	101,156,342.32	149,435,444.94
----	----------------	----------------

## 31.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		30,233,333.34
合计		30,233,333.34

## 31.2 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	27,539,040.60	51,782,717.89
应付工程款	15,622,048.62	33,069,190.75
待结算资产管理计划款项	1,094,684.18	9,485,656.83
应付风险抵押款	4,217,027.56	4,055,950.48
应付审计咨询服务费	2,336,240.78	3,440,000.00
应付清算款	759,470.30	2,535,772.56
应付仓单质押款	4,754,000.00	
应付银期夜盘客户权益	35,309,110.93	5,500,000.00
其他	9,524,719.35	9,332,823.09
合计	101,156,342.32	119,202,111.60

## 32、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	75,148,397.67	89,174,605.23
合计	75,148,397.67	89,174,605.23

长期借款分类的说明：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款本金	74,969,534.00	88,955,018.00
抵押借款应计利息	178,863.67	219,587.23
合计	75,148,397.67	89,174,605.23

其他说明，包括利率区间：

长期借款实际利率为 4.50%。

## (2) 长期借款到期日分析

借款类别	期末余额	期初余额
------	------	------

抵押借款	75,148,397.67	89,174,605.23
<b>合计</b>	<b>75,148,397.67</b>	<b>89,174,605.23</b>
<b>上述借款的账面值须于以下期间偿还:</b>		
一年以内	28,149,831.67	28,190,555.23
资产负债表日后超过一年,但不超过两年	27,970,968.00	27,970,968.00
资产负债表日后超过两年,但不超过五年	19,027,598.00	33,013,082.00
<b>合计</b>	<b>75,148,397.67</b>	<b>89,174,605.23</b>

### 33、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年内	15,129,382.72	13,339,653.56
1 - 2 年	10,789,893.79	8,179,382.17
2 - 5 年	3,468,578.76	1,054,279.74
<b>合计</b>	<b>29,387,855.27</b>	<b>22,573,315.47</b>

其他说明:

无

### 34、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,007,777,778.00						1,007,777,778.00

其他说明:

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有条件限售股:	657,300,000.00						657,300,000.00
其中:江苏省苏豪控股集团有限公司	275,456,777.00						275,456,777.00
苏豪弘业股份有限公司	147,900,000.00						147,900,000.00
江苏弘苏实业有限公司	143,548,000.00						143,548,000.00
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	63,930,134.00						63,930,134.00
上海铭大实业(集团)有限公司	9,276,631.00						9,276,631.00
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	8,903,113.00						8,903,113.00
江苏弘业国际物流有限公司	8,285,345.00						8,285,345.00
无条件限售股:	350,477,778.00						350,477,778.00
其中:港股流通股	249,700,000.00						249,700,000.00

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	100,777,778.00						100,777,778.00
<b>合计</b>	<b>1,007,777,778.00</b>						<b>1,007,777,778.00</b>

## 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,268,800.09	5,213,107.73				5,213,107.73		9,481,907.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	41.21	28.00				28.00		69.21
外币财务报表折算差额	4,268,758.88	5,213,079.73				5,213,079.73		9,481,838.61
其他综合收益合计	4,268,800.09	5,213,107.73				5,213,107.73		9,481,907.82

单位：元

项目	期初余额	上期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,385,168.45	5,688,022.51				5,688,022.51		1,697,145.94
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	70.39	-20.94				-20.94		49.45
外币财务报表折算差额	7,385,238.84	5,688,043.45				5,688,043.45		1,697,195.39
其他综合收益合计	7,385,168.45	5,688,022.51				5,688,022.51		1,697,145.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	593,701,109.72			593,701,109.72
其他资本公积	4,701,890.00			4,701,890.00
合计	598,402,999.72			598,402,999.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,228,670.53			70,228,670.53
合计	70,228,670.53			70,228,670.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 38、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	96,108,247.90			96,108,247.90
合计	96,108,247.90			96,108,247.90

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	60,537,412.94	85,633,789.00
调整后期初未分配利润	60,537,412.94	85,633,789.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,126,968.61	35,254,924.33
期末未分配利润	67,664,381.55	120,888,713.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 40、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	42,859,957.74	49,581,948.23
其中：货币资金及结算备付金利息收入	42,258,376.48	49,383,853.55
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入		
买入返售金融资产利息收入	601,581.26	198,094.68
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入		
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
利息支出	598,212.22	368,280.68
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出		
拆入资金利息支出		
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产款利息支出	598,212.22	368,280.68
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出		
长期借款利息支出		
应付债券利息支出		
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
利息净收入	42,261,745.52	49,213,667.55

#### 41、手续费及佣金净收入

##### (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务净收入	85,565,055.16	141,509,969.37
资产管理业务净收入	2,880,205.94	4,440,009.88
合计	88,445,261.10	145,949,979.25

## (2) 分行政区域营业部及手续费及佣金净收入情况

行政区域名称	本期发生额		上期发生额	
	营业部家数	手续费及佣金净收入	营业部家数	手续费及佣金净收入
江苏省	22	71,089,676.50	22	122,000,822.08
福建省	2	2,423,221.36	2	4,937,678.37
上海市	2	1,089,180.46	2	2,087,054.34
浙江省	2	2,286,480.26	2	2,999,283.74
河南省	1	691,545.42	1	897,125.68
广东省	3	768,836.51	3	1,299,169.25
北京市	2	704,616.27	2	756,024.39
中国香港	1	2,684,858.33	1	1,734,035.01
山东省	2	1,395,863.74	2	2,942,653.84
陕西省	1	649,941.45	1	773,118.10
安徽省	2	781,693.66	2	854,060.04
辽宁省	2	1,068,156.34	2	960,425.52
广西省	1	423,598.87	1	754,762.47
湖南省	1	464,955.80	1	633,624.20
重庆市	1	1,300,843.75	1	1,583,238.49
四川省	1	115,002.08	1	206,331.88
山西省	1	326,383.98	1	378,371.30
海南省	1	180,406.32	1	152,200.55
<b>合计</b>	<b>48</b>	<b>88,445,261.10</b>	<b>48</b>	<b>145,949,979.25</b>

## (3) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	10	15	
期末客户数量	267	15	
其中：个人客户	105	1	
机构客户	162	14	
年初受托资金	15,654,389,354.82	2,595,565,689.00	
其中：自有资金投入	12,764,032.37		
个人客户	140,047,877.07	5,000,583.33	
机构客户	15,501,577,445.38	2,590,565,105.67	
期末受托资金	13,651,003,062.81	1,529,894,014.29	
其中：自有资金投入	7,000,000.00	0.00	
个人客户	128,868,277.94	20,006,726.43	
机构客户	13,515,134,784.87	1,509,887,287.86	

当期资产管理业务净收入	1,801,206.13	1,078,999.81	
-------------	--------------	--------------	--

## 42、投资收益

### (1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	61,593.26	1,167,305.91
金融工具投资收益	-1,597,465.23	-26,831,112.77
其中：持有期间取得的收益	6,565,677.54	5,743,442.82
其中：交易性金融工具	6,565,677.54	5,743,442.82
处置金融工具取得的收益	-8,163,142.77	-32,574,555.59
其中：交易性金融工具	-8,290,819.15	-15,999,243.12
衍生金融工具	127,676.38	-16,575,312.47
合计	-1,535,871.97	-25,663,806.86

### (2) 对联营企业的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	63,584.47	1,262,024.03
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	-1,991.21	-94,718.12
合计	61,593.26	1,167,305.91

### (3) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	6,565,677.54	5,743,442.82
	处置取得收益	-8,163,142.77	-32,574,555.59

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,499.18	192,451.57
个税返还	22,741.59	131,823.97
合计	58,240.77	324,275.54

## 44、公允价值变动收益

单位：元

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	26,396,639.08	-19,833,457.38
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,396,639.08	-19,833,457.38
交易性金融负债	-11,928,925.70	4,633,498.25
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-11,928,925.70	4,633,498.25
衍生金融工具	2,525,383.53	9,575,458.14
合计	16,993,096.91	-5,624,500.99

其他说明：

无

## 45、其他业务收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现货销售收入	761,491,974.74	587,924,746.06
咨询费收入及其他	1,698,113.21	
租赁收入	1,168,251.71	
合计	764,358,339.66	587,924,746.06

## 46、提取期货风险准备金

项目	本期发生额	上期发生额
提取期货风险准备金	3,345,047.75	5,903,638.55
合计	3,345,047.75	5,903,638.55

## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-21,835.84	-19,322.87

## 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	131,025.09	194,001.14
教育费附加	55,541.78	82,721.67
房产税	1,160,817.86	555,353.44
土地使用税	1,403.50	701.75
车船使用税	6,810.00	6,810.00



印花税	386,216.86	147,964.20
地方教育费附加	37,027.90	55,147.81
合计	1,778,842.99	1,042,700.01

其他说明：

无

#### 49、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	83,374,785.32	76,427,647.51
租赁费	2,511,737.77	4,692,994.20
折旧费	16,911,082.91	9,611,807.83
无形资产摊销	0.00	294,969.09
投资者保护基金	141,137.60	186,944.39
办公费	15,219,422.37	13,545,177.79
财务费用	3,068,453.17	3,968,924.89
保险、中介及咨询服务费	2,639,080.02	1,091,951.91
维护费	3,752,553.90	1,233,848.57
其他	5,142,145.29	2,808,356.74
合计	132,760,398.35	113,862,622.92

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收货币保证金减值损失	-124,289.69	440,814.33
其他应收款坏账损失	700,352.32	-67,537.55
融出资金坏账损失	15,532.90	
合计	591,595.53	373,276.78

其他说明：

无

#### 51、其他业务成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现货销售成本	762,348,156.09	587,831,642.68
合计	762,348,156.09	587,831,642.68

#### 52、营业外收入

单位：元

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
----	-------	-------	-------------------

政府补助		175,612.32	
交易所赞助	97,169.81	55,852.36	97,169.81
其他	182,000.28	105,939.85	182,000.28
合计	279,170.09	337,404.53	279,170.09

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明:

无

### 53、营业外支出

单位: 元

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
滞纳金	138,004.82	147.20	138,004.82
其他	41,323.33	32,471.06	41,323.33
合计	179,328.15	32,618.26	179,328.15

其他说明:

无

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,693,175.21	10,877,112.25
递延所得税费用	-1,557,595.53	-97,057.09
合计	3,135,579.68	10,780,055.16

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	10,262,548.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,565,637.06
子公司适用不同税率的影响	224,199.02
非应税收入的影响	-244,922.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	590,665.78
所得税费用	3,135,579.68

其他说明:

无

## 55、其他综合收益

详见附注七、35。

## 56、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到待结算款项	52,559,243.68	40,277,998.84
收到标准仓单质押款	4,754,000.00	31,158,271.23
收到的保证金及佣金		20,829,068.67
收到结构化主体其他持有人资金		32,814,588.20
营业外收入及其他收益	337,410.86	661,680.07
其他	906,480.47	4,888,329.65
合计	58,557,135.01	130,629,936.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付结构化主体其他持有人资金	22,601,795.68	
支付待结算款项	8,391,833.57	20,291,540.16
支付的捐赠和赞助		
支付的保证金及佣金	30,759,632.22	
支付证券清算款或赎回款		537,337.21
诉讼赔偿款		1,969,920.97
其他	8,200,727.74	14,123,138.38
合计	69,953,989.21	36,921,936.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资相关费用	1,094,339.62	340,566.04
合计	1,094,339.62	340,566.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 57、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,126,968.61	35,254,924.33
加：资产减值损失		
信用减值损失	591,595.53	373,276.78
固定资产折旧	9,512,512.24	3,025,609.16
使用权资产折旧	7,398,570.67	6,586,198.67
无形资产摊销		294,969.09
长期待摊费用摊销		
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）	21,835.84	19,322.87
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）	-14,467,713.38	15,199,959.13
利息支出		
财务费用	2,760,788.44	3,712,400.98
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-427,770.91	-2,639,036.48
投资损失（收益以“-”号填列）	1,663,548.35	9,088,494.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,557,595.53	-153,249.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,970,495.87	-48,676,613.48
经营性应收项目的减少（增加	-552,322,947.80	-825,074,994.50

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-903,079,513.31	4,183,769,704.84
利息净收入	-3,369.04	144,346.93
期货风险准备金的计提	3,345,047.75	5,903,638.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,453,408,538.41	3,386,828,951.48
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	4,727,059,232.57	7,499,183,859.33
减: 现金的年初余额	6,316,445,892.54	4,106,185,249.67
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,589,386,659.97	3,392,998,609.66

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,727,059,232.57	6,316,445,892.54
可随时用于支付的银行存款	4,669,203,269.29	6,224,927,678.59
可随时用于支付的其他货币资金	57,855,963.28	91,518,213.95
三、期末现金及现金等价物余额	4,727,059,232.57	6,316,445,892.54

其他说明:

无

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	716,953.57	产品募集资金账户
存货	5,259,174.31	仓单质押
固定资产	269,002,582.54	长期借款抵押
交易性金融资产	102,077,615.06	卖出回购交易质押
投资性房地产	48,420,728.00	长期借款抵押
合计	425,477,053.48	--

其他说明:

无

## 59、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	21,645,135.35	7.2258	156,403,419.00
欧元			
港币	142,611,987.01	0.92198	131,485,399.78
日元	187,664.00	0.050094	9,400.84
英镑	676,377.87	9.1432	6,184,258.14
融出资金			
其中：港币	8,489,888.40	0.92198	7,827,507.31
应收货币保证金			
其中：港币	57,648,008.60	0.92198	53,150,310.97
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☑适用 ☐不适用

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
弘业国际金融控股有限公司	香港	港币	记账本位币为当地货币

## 60、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	10,500.00	其他收益	10,500.00
稳岗补贴	750.00	其他收益	750.00
稳岗补贴	250.00	其他收益	250.00
稳岗补贴	10,775.00	其他收益	10,775.00
稳岗补贴	5,714.00	其他收益	5,714.00
稳岗补贴	6,272.45	其他收益	6,272.45
稳岗补贴	1,237.73	其他收益	1,237.73

合计	35,499.18	35,499.18
----	-----------	-----------

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 61、金融工具项目计量基础

### (1) 金融资产计量基础分类表

单位：元

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	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	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	4,760,834.18					
应收货币保证金	2,834,317.31					
应收质押保证金	750,011,090.00					
衍生金融资产				1,756,251.99		
融出资金	7,749,232.24					
交易性金融资产				631,217,581.01		
买入返售金融资产	99,945,385.13					
其他应收款	31,395,841.57					
应收款项融资	12,522,680.00					
合计	8,496,775,724.96			632,973,833.00		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	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	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	6,348,666,153.74					

应收货币保证金	2,054,665,070.53				
应收质押保证金	981,207,968.00				
融出资金	5,953,971.21				
衍生金融资产				19,223,235.33	
其他应收款	45,557,381.12				
买入返售金融资产	0.00				
交易性金融资产				558,851,538.15	
合计	9,436,050,544.60			578,074,773.48	

## (2) 金融负债计量基础分类表

单位：元

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付货币保证金	6,424,057,697.15			
应付质押保证金	745,257,090.00			
应付期货投资者保障基金	149,758.33			
短期借款	49,778,096.61			
卖出回购金融资产款	66,637,310.79			
交易性金融负债			75,772,531.39	
衍生金融负债		10,608,841.67		
应付职工薪酬	571,505.97			
其他应付款	101,156,342.32			
租赁负债	29,387,855.27			
长期借款	75,148,397.67			
合计	7,492,144,054.11	10,608,841.67	75,772,531.39	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付货币保证金	7,092,720,613.41			
应付质押保证金	981,207,968.00			
交易性金融负债			86,445,401.37	
衍生金融负债		22,573,170.18		
卖出回购金融资产	35,197,232.68			
应付期货投资者保障基金	394,274.29			
应付职工薪酬	2,882,801.23			



其他应付款	149,435,444.94			
租赁负债	22,573,315.47			
长期借款	89,174,605.23			
合计	8,373,586,255.25	22,573,170.18	86,445,401.37	0.00

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

本集团 2023 年 1-6 月无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

本集团 2023 年 1-6 月无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本集团 2023 年 1-6 月无通过反向收购取得的子公司。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### （1）新设子公司

2023 年 1-6 月无新设子公司且纳入合并范围的主体。

### （2）注销或其他方式减少子公司

2023 年 1-6 月无注销或其他方式减少子公司。

### （3）结构化主体

2023 年 1-6 月本集团新纳入合并范围的结构化主体共 3 个，分别为“弘业景和集合资产管理计划”、“弘业波动增益 1 期集合资产管理计划”以及“弘业弘升 FOF2301 单一资产管理计划”，合并上述结构化主体对本集团 2023 年 1-6 月的财务状况、经营成果和现金流量影响并不重大。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
弘业资本管理有限公司注	南京	深圳	大宗商品交易及风险管理	100.00%		设立
弘业国际金融控股有限公司	香港	香港	期货经纪	100.00%		同一控制下企业合并
弘业国际资产管理（香港）有限公司	香港	香港	资产管理		100.00%	设立
弘业国际基金系列 SPV	香港	开曼	基金投资		100.00%	设立
弘业国际固定收益基金	香港	开曼	基金投资		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，本集团将管理人为本集团或者本集团作为主要责任人、且本集团以自有资金参与、并满足新修订准则规定“控制”定义的结构化主体纳入合并报表范围。

2023 年 6 月 30 日，合并资产管理计划及基金的净资产规模为 153,627,119.99 人民币元，同时，本集团在合并资产管理计划及基金中所持有权益的账面价值为 77,854,588.60 人民币元，该权益在财务报告中计入交易性金融资产、货币资金、其他应收款以及其他应付款。

结构化主体名称	类型	本集团期末实际出资额
弘业价值成长 CTA1 号集合资产管理计划	资产管理计划	人民币 200.00 万元
弘业景信一期 FOF 集合资产管理计划	资产管理计划	人民币 200.00 万元
弘业稳健增长 CTA2 集合资管计划	资产管理计划	人民币 98.50 万元
弘业珺容翔宇 CTA22 号资产管理计划	资产管理计划	人民币 220.00 万元
弘业波动增益 1 期集合资产管理计划	资产管理计划	人民币 200.00 万元
弘业景和集合资产管理计划	资产管理计划	人民币 500.00 万元
弘业弘升 FOF2301 单一资产管理计划	资产管理计划	人民币 1,000.00 万元
弘业国际固定收益基金	基金	美元 1,990,366.59 元
弘业国际广业基金 SP	基金	美元 4,923,647.60 元
弘业国际环球机遇基金 SP	基金	美元 2,276,999.60 元

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本集团不存在重要的非全资子公司。

本集团不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司附属公司概无发行股本或债务证券。

## (2) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本集团不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	江苏	江苏	风险投资等	22.00%		权益法
江苏弘瑞成长	江苏	江苏	风险投资等	9.90%		权益法

创业投资有限 公司						
--------------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本集团及本公司在报告期持有江苏弘瑞成长创业投资有限公司（以下简称“弘瑞成长”）9.901%的股权。依据弘瑞成长的公司章程，本集团及本公司指派一名董事会成员。本集团及本公司通过参加对被投资公司的生产经营决策，对其产生重大影响。因此，弘瑞成长作为联营企业计入本集团及本公司的财务报表。

## （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	弘瑞新时代	弘瑞成长	弘瑞新时代	弘瑞成长
流动资产	25,534,598.29	336,772.56	25,219,717.12	356,521.70
非流动资产	2,508,459.59	22,000,931.90	2,540,808.39	22,000,917.00
资产合计	28,043,057.88	22,337,704.46	27,760,525.51	22,357,438.70
流动负债		677,687.40	6,487.97	677,687.40
非流动负债		232.97		138.72
负债合计		677,920.37	6,487.97	677,826.12
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	6,169,472.73	2,144,535.24	6,105,888.27	2,146,498.44
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	6,169,472.73	2,144,535.24	6,105,888.27	2,146,498.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业总收入				
净利润	289,020.34	-20,111.24	5,736,472.86	-956,652.06
终止经营的净利润				
其他综合收益		282.75	0.00	-210.94
综合收益总额	289,020.34	-19,828.49	5,736,472.86	-956,863.56
本年度收到的来自联	0.00	0.00	0.00	0.00

营企业的股利				
--------	--	--	--	--

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无

### (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力未受到限制。

### (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

本集团不存在合营企业或联营企业发生的超额亏损。

### (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团无与合营企业投资相关的未确认承诺。

### (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

## 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

2023 年 6 月 30 日，本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产规模为人民币 16,783,183,731.50 元。

本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中的权益在本集团合并资产负债表中的相关资产负债项目及其账面价值 / 最大损失敞口列示如下：

项目	期末余额	期初余额
	交易性金融资产	交易性金融资产
基金	289,757,093.97	289,206,523.08
信托计划	135,227,419.45	63,981,165.75
资产管理计划	10,530,431.36	520,484.54
<b>合计</b>	<b>435,514,944.78</b>	<b>353,708,173.37</b>

报告期各期末，本集团因投资上述基金、信托计划、资产管理计划以及理财产品而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

## 十、与金融工具相关的风险

与金融工具相关的风险参见本节“十一、风险管理”。

## 十一、风险管理

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

### 1、市场风险管理

#### 汇率风险

由于本集团主要业务集中在中国大陆且以人民币结算，因此除由于发行股票所形成的港币银行存款外，本集团无重大汇率风险。汇率风险主要是由港元和美元引起的。由于大多由发行股票而取得的货币资金已在报告期内转换为人民币，且目前涉及美元业务较少，因此汇率风险较低。

(1) 出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。本集团于期末各外币资产负债项目汇率风险敞口如下：

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				

港币	12,686,215.23	11,696,436.72	17,681,157.12	15,794,047.22
美元	44,647.19	322,611.70	44,635.41	310,867.81

## (2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年6月30日	2022年12月31日
港币	0.88396	0.82836	0.92198	0.89327
美元	6.9291	6.4809	7.2258	6.9646

## (3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于期末人民币对港币及美元的汇率变动使人民币升值 10%将导致本集团股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
净利润及股东权益		
港币项目	-877,232.75	-1,184,553.54
美元项目	-24,195.88	-23,315.09

在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对港币、美元的汇率变动使人民币贬值 10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上表显示了于报告期末港币、美元兑换成人民币时，汇率变化对本集团的净利润及股东权益的即时影响。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团或本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。之前期间的分析基于同样的假设和方法。

**利率风险**

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

## (1) 本集团于期末持有的计息金融工具

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
货币资金				

其中：期货保证金	1.80%-5.14%	3,740,658,987.61	1.80%-5.11%	4,057,694,911.57
自有资金	4.37%-4.58%	52,284,854.36	4.30%-4.58%	48,822,241.76
应收货币保证金及应收质押保证金	1.50%-1.66%	593,628,803.76	1.50%-1.85%	522,268,722.13
买入返售金融资产	3.123%	99,945,385.13		
交易性金融资产				
其中：交易性债券	3.08%-6.4%	163,041,878.48	3.00%-5.2%	138,554,616.34
信托计划	4.30%-7.00%	83,678,907.92	5.40%-7.00%	15,670,027.40
金融负债				
短期借款	3.45%	49,735,200.00		
卖出回购金融资产款	3.985%-4.005%	66,637,310.79	2.495%-2.600%	35,195,012.64
长期借款	4.50%	74,969,534.00	4.50%	88,955,018.00
<b>净额</b>		<b>4,541,896,772.47</b>		<b>4,658,860,488.56</b>
浮动利率金融工具				
金融资产				
货币资金				
其中：期货保证金	0.001%-3.50%	781,393,359.02	0.001%-1.80%	1,969,001,776.94
自有资金	0.001%-1.70%	95,583,021.86	0.001%-1.75%	150,481,313.36
其他货币资金	0.35%	57,855,963.28	0.35%	91,518,213.95
<b>净额</b>		<b>934,832,344.17</b>		<b>2,211,001,304.25</b>

## (2) 敏感性分析

### 固定利率金融工具的公允价值敏感性分析

截至 2023 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润增加人民币 23,766,347.86 元；假定利率下降 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润减少人民币 23,548,223.26 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润增加人民币 22,990,874.50 元；假定利率下降 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润减少人民币 22,653,542.55 元。

### 浮动利率金融工具的现金流敏感性分析

截至 2023 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润增加人民币 7,101,360.86 元；假定利率下降 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润下降人民币 6,152,679.92 元。



截至 2022 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润增加人民币 16,582,509.78 元；假定利率下降 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润下降人民币 15,072,016.37 元。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。之前年度的分析基于同样的假设和方法。

### 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持权益类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。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、基金等，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。

#### 敏感性分析

下列分析用于显示在所有其他参数保持不变的情况下，股票价格和商品价格上下波动 10%对本集团净利润和权益的影响。

项目	净利润	
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
股票价格的变化		
上升 10%	1,960,777.13	4,067,717.11
下降 10%	-1,960,777.13	-4,067,717.11
商品价格的变化		
上升 10%	-2,658,588.65	20,183,052.48
下降 10%	2,658,588.65	-20,183,052.48

(续)

项目	股东权益	
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
股票价格的变化		
上升 10%	1,960,777.13	4,067,717.11
下降 10%	-1,960,777.13	-4,067,717.11
商品价格的变化		
上升 10%	-2,658,588.65	20,183,052.48
下降 10%	2,658,588.65	-20,183,052.48

敏感性分析表明，假定股市指数和大宗商品期货市场在相关期间结束时出现变化且已用于重新测量本集团所持有的上述金融工具（可导致本集团在相关期间结束时出现股票和大宗商品价格风险），则可能出现本集团净利润和股东权益

的暂时变化。同时，假定本集团的股权投资和对冲投资之公允价值将依据相关股市指数和大宗商品期货价格之间历史相关性而变化，所有其他参数保持不变。之前年度的分析基于同样的假设和方法。

## 2、信用风险管理

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收货币保证金、买入返售金融资产、交易性金融资产、衍生金融资产、其他应收款和其他资产等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，因此管理层认为货币资金及相应产生的利息不存在重大的信用风险。

对于存放于境内交易所等金融机构的应收货币保证金，本集团认为这些金融机构具有较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于存放于境外期货交易经纪商的应收货币保证金，本集团于报告期末以谨慎原则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，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计提损失准备。

对于应收账款和其他应收款，本集团定期对采用信用方式交易的客户进行评估。根据评估结果，本集团选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对应收账款和其他应收款的余额进行监控。对于应收账款和其他应收款，本集团于报告期末以谨慎原则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，计算预期信用损失及计提减值准备。对于已发生信用减值的应收款项，本集团会采取书面催款或法律仲裁等方式积极催款，在考虑可收回金额后以整个存续期内预期信用损失的金额计提损失准备。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无对外担保，因此，在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本集团资产负债表日最大信用风险敞口为本集团金融资产的账面金额减去相应的减值准备。本集团最大信用风险敞口列示如下：

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	4,760,834,182.71	6,348,666,153.74
应收货币保证金	2,834,317,313.31	2,054,665,070.53
应收质押保证金	750,011,090.00	981,207,968.00
衍生金融资产	1,756,251.99	19,223,235.33
融出资金	7,749,232.24	5,953,971.21
交易性金融资产	631,217,581.01	558,851,538.15
买入返售金融资产	99,945,385.13	-
应收款项	31,395,841.57	45,557,381.12
应收款项融资	12,522,680.00	
<b>最大风险敞口合计</b>	<b>9,129,749,557.96</b>	<b>10,014,125,318.08</b>

### 3、流动性风险管理

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监察其流动资金需求，确保其维持充裕的现金储备，以满足短期和长期流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按期末的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

#### 1、2023 年 6 月 30 日

项目	即期	1 年内	1 年至 5 年以内	合计	资产负债表 账面价值
应付货币保证金	6,424,057,697.15			6,424,057,697.15	6,424,057,697.15
应付质押保证金	745,257,090.00			745,257,090.00	745,257,090.00
应付期货投资者保障基金		149,758.33		149,758.33	149,758.33
短期借款		51,284,244.25		51,284,244.25	49,778,096.61
卖出回购金融资产款		66,637,310.79		66,637,310.79	66,637,310.79
交易性金融负债		75,772,531.39		75,772,531.39	75,772,531.39
衍生金融负债		10,608,841.67		10,608,841.67	10,608,841.67
应付职工薪酬		571,505.97		571,505.97	571,505.97
其他应付款		101,156,342.32		101,156,342.32	101,156,342.32
租赁负债		16,242,952.06	14,688,706.90	30,931,658.96	29,387,855.27
长期借款		30,875,209.72	48,756,594.39	79,631,804.11	75,148,397.67
<b>合计</b>	<b>7,169,314,787.15</b>	<b>353,298,696.50</b>	<b>63,445,301.29</b>	<b>7,586,058,784.94</b>	<b>7,578,525,427.17</b>

#### 2、2022 年 12 月 31 日

项目	即期	1 年内	1 年至 5 年以内	合计	资产负债表 账面价值
应付货币保证金	7,092,720,613.41			7,092,720,613.41	7,092,720,613.41
应付质押保证金	981,207,968.00			981,207,968.00	981,207,968.00
应付期货投资者保障基金		394,274.29		394,274.29	394,274.29
卖出回购金融资产款		35,197,232.68		35,197,232.68	35,197,232.68
交易性金融负债		86,445,401.37		86,445,401.37	86,445,401.37
衍生金融负债		22,573,170.18		22,573,170.18	22,573,170.18
应付职工薪酬		2,882,801.23		2,882,801.23	2,882,801.23
其他应付款		149,435,444.94		149,435,444.94	149,435,444.94
租赁负债		14,213,322.78	15,925,890.93	30,139,213.71	22,573,315.47
长期借款		31,536,668.07	63,950,994.04	95,487,662.11	89,174,605.23

合计	8,073,928,581.41	342,678,315.54	79,876,884.97	8,496,483,781.92	8,482,604,826.80
----	------------------	----------------	---------------	------------------	------------------

#### 4、操作风险管理

操作风险是指由于公司内部流程设置不合理，员工操作失误或未严格执行流程、信息技术系统问题以及外部事件等导致公司损失的风险。针对操作风险，集团建立合规、适用、清晰的日常运作制度体系，制定严格的业务流程和权限划分，完善业务制度，重要岗位采用双人复核，减少人为疏忽的概率，并建立健全绩效考核机制。同时通过建立应急预案、开展系统测试，加强应急备份通道建设等方式，避免交易、风控系统差错导致的风险。加强内部培训，持续提升员工专业能力，减少产品设计等方面定价错误的概率和可能性。

## 十二、金融资产及负债的公允价值管理

金融资产及负债的公允价值管理参见本节“十三、公允价值的披露”。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	310,671,242.36	230,431,280.62	91,871,310.02	632,973,833.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	310,671,242.36	230,431,280.62	91,871,310.02	632,973,833.00
（1）债务工具投资	152,637,668.47	10,404,210.00	83,678,907.92	246,720,786.39
（2）权益工具投资	157,952,661.39	220,027,070.62	6,517,062.61	384,496,794.62
（3）衍生金融资产	80,912.50		1,675,339.49	1,756,251.99
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		48,420,728.00		48,420,728.00
（四）投资性房地产		48,420,728.00		48,420,728.00
2. 出租的建筑物		48,420,728.00		48,420,728.00
持续以公允价值计量的资产总额	310,671,242.36	278,852,008.62	91,871,310.02	681,394,561.00
（六）交易性金融负债	294,482.50		86,086,890.56	86,381,373.06
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	294,482.50		10,314,359.17	10,608,841.67

衍生金融负债	294,482.50		10,314,359.17	10,608,841.67
2. 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			75,772,531.39	75,772,531.39
持续以公允价值计量的负债总额	294,482.50		86,086,890.56	86,381,373.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场交易的金融工具的公允价值通过其在活跃市场的报价进行确定。活跃市场报价是指容易获取的、及时的交易所、券商、经纪人、行业协会、定价机构及监管机构等的报价，并且此类报价能够代表实际发生的公平市场交易的价格。

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

未在活跃市场交易的金融工具的公允价值通过使用价值评估方法进行确定。此类价值评估方法采用可行且不依赖实体特定估计的数据，在最大程度上使用可观测市场数据。如果金融工具的公允价值所需所有重要参数均可观测，则该金融工具包含在第二层级范围内。如果一个或多个重要参数未基于可观测市场数据，则该金融工具应包含在第三层级范围内。

报告期末，本集团金融工具的价值评估方法如下所述：

对于上市股票而言，公允价值基于报告期结束日股票买卖差价的收盘价确定。如果在报告期结束日无市场报价且在最近交易日之后经济环境出现重大变化，则采用价值评估方法确定公允价值。

对于交易所上市的投资基金，公允价值依据报告期结束日或最近交易日的买卖差价的收盘价确定。对于未上市开放式基金，公允价值通过基于报告期结束日的净资产价值报价确定。

对于通过场外交易市场交易的期货，公允价值通过使用基于具有类似特性的可观测大宗商品期货市场的价值评估方法确定。

对于公开市场的债券投资，公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价，相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于不存在公开市场的资产管理计划，公允价值通过基于报告期结束日的净资产价值报价确定。

对于投资性房地产项目，其公允价值可以从房产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，采用市场法或收益法进行估值。

在报告期间，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

对于第三层次金融工具，本集团通过现金流折现模型及其他类似评估方法确定其价值。是否分类为第三层次评估方法一般基于非可观测市场数据对整个公允价值计量的重要性。下表显示了第三层次主要金融工具的相关价值评估方法和参数：

金融工具	价值评估方法	重大不可观测参数	不可见参数与公允价值的关系
资产管理计划、信托计划、理财产品和资产支持证券	现金流折现模型	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
场外期权	彭博社 OVML 功能，布莱克斯科尔斯 PDE、克拉克尼尔森有限差分法求解偏微分方程	隐含波动率	隐含波动率越高，公允价值越高
交易性金融负债 其中：指定以公允价值计量的应付款项	底层金融工具估值与合约分配法	合约分配率	合约分配率越高，公允价值越高（收益时）/越低（亏损时）

报告期末，上述持续第三层次公允价值计量的资产和负债的公允价值的估值技术并未发生变更。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

持续的第三层次公允价值计量的资产和负债的期初余额与期末余额之间的调节信息如下：

项目	期初余额	本期利得或损失总额计入损益	购买	结算与出售	期末余额	对于期末持有的资产和承担的负债，计入损益的当期未实现利得或损失
金融资产						
交易性金融资产						
其中：债务工具投资	15,670,027.40	1,908,813.00	73,000,000.00	6,899,932.48	83,678,907.92	678,907.92
权益工具投资	12,352,520.30	-731,559.55		5,103,898.13	6,517,062.61	-482,937.39
衍生金融资产	17,921,740.33	-			1,675,339.49	1,675,339.49
<b>金融资产小计</b>	<b>45,944,288.02</b>	<b>15,069,147.40</b>	<b>73,000,000.00</b>	<b>12,003,830.61</b>	<b>91,871,310.02</b>	<b>1,871,310.02</b>
金融负债						
交易性金融负债						
其中：指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	86,445,401.37	-345,100.93	19,237,983.86	29,565,752.91	75,772,531.39	1,220,654.99
衍生金融负债	21,213,100.18	-			10,314,359.17	10,314,359.17
<b>金融负债小计</b>	<b>107,658,501.55</b>	<b>11,243,841.94</b>	<b>19,237,983.86</b>	<b>29,565,752.91</b>	<b>86,086,890.56</b>	<b>11,535,014.16</b>
<b>净额</b>	<b>-61,714,213.53</b>	<b>-3,825,305.46</b>	<b>53,762,016.14</b>	<b>17,561,922.30</b>	<b>5,784,419.46</b>	<b>-9,663,704.14</b>

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

在报告期内，本集团不存在第一层级与第二层级之间的转换以及其他层级向第三层级的转入或转出的情况。本集团的政策为于报告期末识别各层级之间实际出现的层级转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团或本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收货币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金、买入返售金融资产、其他应收款、应付货币保证金、应付质押保证金、应付期货投资者保障基金、应付账款、应付职工薪酬和其他应付款等。报告期末，以上金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏省苏豪控股集团有限公司	江苏省	金融、实业投资，授权范围内国有资产的经营、管理；国际贸易；房屋租赁；茧丝绸、纺织服装的生产、研发和销售	2,000,000,000.00	27.33%	27.33%

本企业的母公司情况的说明

控股股东的注册资本变化情况：无

本企业最终控制方是江苏省人民政府。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1”及“九、1”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、2”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏省苏豪控股集团有限公司	本集团及本公司股东
苏豪弘业股份有限公司（曾用名：江苏弘业股份有限公司）	本集团及本公司股东
江苏弘苏实业有限公司	本集团及本公司股东
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	本集团及本公司股东
江苏苏豪投资集团有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏苏豪数字科技有限公司	受同一最终控股公司控制
苏豪文化集团有限公司（曾用名：爱涛文化集团有限公司）	受同一最终控股公司控制
江苏苏豪爱涛文化有限公司（曾用名：江苏爱涛文化产业有限公司）	受同一最终控股公司控制
江苏金融控股有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏弘业环保科技产业有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏省化肥工业有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏苏豪私募基金管理有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏苏豪健康产业有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏弘业国际技术工程有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏弘业永昌（香港）有限公司	受同一最终控股公司控制
爱涛文化（英国）中心有限公司	受同一最终控股公司控制
爱涛文化贸易（荷兰）有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏弘业国际物流有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	受同一最终控股公司控制
占洁莹	关键管理人员

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏金融控股有限公司	劳务费	167,068.44	167,068.44	否	111,828.60
江苏苏豪健康产业有限公司	采购款				8,035.40
江苏苏豪数字科技有限公司	采购款	34,325.67	34,325.67	否	
江苏弘业环保科技产业有限公司	采购款				1,159.29



江苏弘业国际技术工程有限公司	安全生产费	10,619.47	10,619.47	否	27,982.30
合计		212,013.58	212,013.58		149,005.59

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏苏豪投资集团有限公司	资管业务收入 / 其他	18,012.20	3,102.23
江苏苏豪爱涛文化有限公司	资管业务收入	9,080.48	26,552.85
苏豪弘业股份有限公司	资管业务收入	4,377.08	26,552.85
江苏省化肥工业有限公司	手续费收入	1,060.68	820.75
江苏弘业永昌（香港）有限公司	资管业务收入	102,084.02	122,934.61
爱涛文化（英国）中心有限公司	资管业务收入	2,850.94	24,346.91
爱涛文化贸易（荷兰）有限公司	资管业务收入		24,346.91
江苏金融控股有限公司	资管业务收入	2,987.55	
合计		140,452.95	228,657.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
苏豪弘业股份有限公司	房屋建筑物	404,803.14	3,163,805.42								
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	房屋建筑物					1,192,518.27		40,761.70		10,297,691.47	

关联租赁情况说明

无

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,920,841.45	1,626,631.59

## (5) 其他关联交易

关联方	科目	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏豪弘业股份有限公司	不适用	净投资 / 处置资管计划	-5,268,551.22	-10,210,099.26
江苏苏豪爱涛文化有限公司	不适用	净投资 / 处置资管计划	-5,184,752.03	-10,210,198.52
江苏苏豪投资集团有限公司	不适用	净投资 / 处置资管计划		20,000,000.00
江苏弘业永昌（香港）有限公司	不适用	净投资 / 处置资管计划		30,201,312.79
爱涛文化（英国）中心有限公司	不适用	净投资 / 处置资管计划	-5,376,819.81	
江苏金融控股有限公司	不适用	净投资 / 处置资管计划	5,780,640.00	
占洁莹	不适用	净投资 / 处置资管计划	500,000.00	

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项-房屋租赁费	苏豪弘业股份有限公司	202,401.57		3,300,000.00	
其他应收款-房屋租赁押金	苏豪弘业股份有限公司	71,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付货币保证金	江苏苏豪国际集团股份有限公司	1,001.00	1,001.00
应付货币保证金	江苏省化肥工业有限公司	931,410.90	1,781,250.52

应付货币保证金	苏豪文化集团有限公司	1,500.00	1,500.00
应付货币保证金	苏豪弘业股份有限公司	2,000.00	
其他应付款-应付股利	江苏省苏豪控股集团有限公司		8,263,703.31
其他应付款-应付股利	苏豪弘业股份有限公司		4,437,000.00
其他应付款-应付股利	江苏弘苏实业有限公司		4,306,440.00
其他应付款-应付股利	江苏汇鸿国际集团股份有限公司		1,917,904.02
其他应付款-应付股利	江苏弘业国际物流有限公司		248,560.35

### (3) 其他

关联方	科目	关联交易内容	期末余额	期初余额
江苏苏豪私募基金管理有限公司	交易性金融资产	私募基金	5,044,486.65	

## 7、关联方承诺

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

资本承担	期末余额	期初余额
已签订但未执行合同	42,000,000.00	42,000,000.00
已授权但未签订合同	78,000,000.00	78,000,000.00

合计	120,000,000.00	120,000,000.00
----	----------------	----------------

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、重要的未决诉讼或仲裁

(1) 2020 年 12 月，弘业资本上海分公司向南京市秦淮区人民法院提起诉讼（本案已根据江苏省高级人民法院于 2020 年 8 月 31 日向全省范围内各地中级人民法院发出的通知移送至江阴市人民法院管辖），诉讼请求为：要求汉邦（江阴）石化有限公司（以下称汉邦石化）偿还 10,713,048.00 元及利息并承担案件受理费、保全费等全部诉讼费。江阴市人民法院于 2021 年 7 月 2 日作出判决，判决弘业资本上海分公司享有 10,713,048.00 元及利息。江阴市人民法院于 2021 年 2 月 3 日做出（2021）苏 0281 破 8 号《决定书》，汉邦石化目前处于破产重整阶段，并由江苏谋盛律师事务所担任管理人。2021 年 7 月 14 日，汉邦石化管理人对弘业资本上海分公司债权的复审意见为本金 10,713,048 元及利息 48,590.28 元，合计债权金额 10,761,638.28 元。2023 年 1-6 月，弘业资本上海分公司配合汉邦石化管理人进行关于破产重整的相关事宜的处理。

本公司基于相关事实和谨慎性原则，在 2020 年财务报表中就该案单项计提坏账准备 9,106,090.80 元。

除上文所述事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本集团未涉及预期会对财务状况及经营业绩造成重大不利影响的任何重大法律、仲裁或行政诉讼事件。

#### 2、其他或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告出具日，本集团无重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团拥有期货经纪及资产管理业务部和大宗商品交易及风险管理业务部共 2 个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

期货经纪及资产管理业务部代表客户参与大宗商品期货与金融期货的交易，同时，其参与基于资产规模与客户需求的资产管理产品与服务的开发与销售。此外，资产管理计划、银行理财产品、上市与非上市证券、信托计划、基金、衍生金融工具的投资活动也由本分部执行。

大宗商品交易及风险管理业务部参与提供大宗商品购买和转售、期货套利、期现基差贸易和套期保值服务。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。本集团并没有将营业外收支及所得税费用分配给各分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	期货经纪及资产管理业务	大宗商品交易及风险管理业务	分部间抵销	合计
对外营业收入	149,969,041.39	761,017,705.67		910,986,747.06
分部间营业收入	-22,379,047.47	31,938,086.57	-9,559,039.10	
营业支出	-128,845,617.96	-771,978,422.75		-900,824,040.71
营业外收支	-50,158.82	150,000.76		99,841.94
利润总额	-1,305,782.86	21,127,370.25	-9,559,039.10	10,262,548.29
所得税费用	-223,926.16	-5,301,413.30	2,389,759.78	-3,135,579.68
净利润	-1,529,709.02	15,825,956.95	-7,169,279.32	7,126,968.61
资产总额	9,476,753,062.54	669,683,099.80	-529,569,760.18	9,616,866,402.16
负债总额	8,139,476,742.13	128,655,864.35	-500,930,189.84	7,767,202,416.64
其他重要项目：				
其中：利息净收入	41,244,477.44	1,017,268.08		42,261,745.52
折旧和摊销	16,156,460.39	754,622.52		16,911,082.91
除长期股权投资外非流动资产增加额	2,520,498.29	191,819.20		2,712,317.49

#### (3) 按地区的各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入信息如下。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分。

项目	对外交易收入总额
----	----------

中国大陆	905,038,624.09
中国香港	5,948,122.97
合计	910,986,747.06

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无其他需披露的重要事项。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	700,448,579.81		700,448,579.81	600,448,579.81		600,448,579.81
对联营、合营企业投资	8,314,007.97		8,314,007.97	8,252,386.71		8,252,386.71
合计	708,762,587.78		708,762,587.78	608,700,966.52		608,700,966.52

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
弘业资本管理有限公司	400,000.00	100,000.00				500,000.00	
弘业国际金融控股有限公司	200,448.57					200,448.57	
合计	600,448.57	100,000.00				700,448.57	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏弘瑞新时代创业投资有	6,105,888.27			63,584.46							6,169,472.73	

限公司										
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	2,146,498.44			-1,991.20	28.00					2,144,535.24
小计	8,252,386.71			61,593.26	28.00					8,314,007.97
合计	8,252,386.71			61,593.26	28.00					8,314,007.97

### (3) 其他说明

江苏省苏豪控股集团有限公司第五届第七十四次董事会和弘业期货股份有限公司 2021 年 5 月第三届第二十三次董事会，决议通过弘业期货股份有限公司对弘业资本管理有限公司实施增资 2.6 亿元议案，在两年内分两次实施，2021 年 10 月已完成第一期增资 1.5 亿元，弘业资本注册资本增至 3.9 亿元，2022 年 12 月完成 1000 万元增资，2023 年 1 月完成剩余 1 亿元增资。

## 2、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,908,867.76	62,156,280.39	63,629,725.86	435,422.29
二、离职后福利-设定提存计划	898.27	11,134,107.77	11,135,006.04	
三、辞退福利		209,493.00	209,493.00	
合计	1,909,766.03	73,499,881.16	74,974,224.90	435,422.29

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,283,424.23	47,702,868.88	48,986,293.11	
2、职工福利费		1,461,392.29	1,461,392.29	
3、社会保险费	102,811.06	6,929,556.70	7,032,367.76	
其中：医疗保险费	97,374.06	6,504,372.34	6,601,746.40	
工伤保险费		100,048.71	100,048.71	
生育保险费	5,437.00	325,135.65	330,572.65	
4、住房公积金		5,103,273.16	5,103,273.16	
5、工会经费和职工教育经费	522,632.47	959,189.36	1,046,399.54	435,422.29
合计	1,908,867.76	62,156,280.39	63,629,725.86	435,422.29

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,939,627.08	7,939,627.08	
2、失业保险费		258,894.31	258,894.31	
3、企业年金缴费	898.27	2,935,586.38	2,936,484.65	
合计	898.27	11,134,107.77	11,135,006.04	

其他说明：

无

## 3、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	38,553,876.15	50,082,722.10
其中：货币资金及结算备付金利息收入	37,952,294.89	49,884,627.42
买入返售金融资产利息收入	601,581.26	198,094.68
利息支出	598,212.22	368,280.68
卖出回购金融资产款利息支出	598,212.22	368,280.68
利息净收入	37,955,663.93	49,714,441.42

## 4、手续费及佣金净收入

## (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务净收入	65,212,439.71	118,091,219.18
资产管理业务净收入	3,125,755.35	5,283,548.27
投资咨询业务	922,980.65	
合计	69,261,175.71	123,374,767.45

## (2) 分行政区域营业部及手续费收入情况

行政区域名称	本期发生额		上期发生额	
	营业部家数	手续费收入	营业部家数	手续费收入
江苏省	21	54,590,449.44	21	101,159,645.29
福建省	2	2,423,221.36	2	4,937,678.37
上海市	2	1,089,180.46	2	2,087,054.34
浙江省	2	2,286,480.26	2	2,999,283.74



河南省	1	691,545.42	1	897,125.68
广东省	3	768,836.51	3	1,299,169.25
北京市	2	704,616.27	2	756,024.39
山东省	2	1,395,863.74	2	2,942,653.84
陕西省	1	649,941.45	1	773,118.10
安徽省	2	781,693.66	2	854,060.04
辽宁省	2	1,068,156.34	2	960,425.52
广西省	1	423,598.87	1	754,762.47
湖南省	1	464,955.80	1	633,624.20
重庆市	1	1,300,843.75	1	1,583,238.49
四川省	1	115,002.08	1	206,331.88
山西省	1	326,383.98	1	378,371.30
海南省	1	180,406.32	1	152,200.55
<b>合计</b>	<b>46</b>	<b>69,261,175.71</b>	<b>46</b>	<b>123,374,767.45</b>

### (3) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	16	16	
期末客户数量	307	16	
其中：个人客户	137	1	
机构客户	170	15	
年初受托资金	15,703,176,541.13	2,595,565,689.00	
其中：自有资金投入	21,949,113.56		
个人客户	166,786,775.36	5,000,583.33	
机构客户	15,514,440,652.21	2,590,565,105.67	
期末受托资金	13,708,753,952.37	1,539,894,014.29	
其中：自有资金投入	19,985,090.91		
个人客户	171,888,385.02	20,006,726.43	
机构客户	13,516,880,476.44	1,519,887,287.86	
当期资产管理业务净收入	2,043,727.62	1,082,027.72	

## 5、投资收益

### (1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	61,593.26	1,167,305.91
金融工具投资收益	-3,410,813.70	-8,858,197.54
其中：持有期间取得的收益	4,860,549.90	7,481,382.11

其中：交易性金融工具	4,860,549.90	7,481,382.11
处置金融工具取得的收益	-8,271,363.60	-16,339,579.65
其中：交易性金融工具	-8,271,363.60	-16,339,579.65
合计	-3,349,220.44	-7,690,891.63

## (2) 对联营企业的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
江苏弘瑞新时代创业投资有限公司	63,584.47	1,262,024.03
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	-1,991.21	-94,718.12
合计	61,593.26	1,167,305.91

## (3) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	4,860,549.90	7,481,382.11
	处置取得收益	-8,271,363.60	-16,339,579.65

其他说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、公允价值变动收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,421,870.89	-12,425,534.61
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,421,870.89	-12,425,534.61
合计	14,421,870.89	-12,425,534.61

其他说明

无

## 7、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	73,499,881.16	68,542,272.28
租赁费	2,487,956.75	4,664,125.85
折旧费	15,313,180.96	8,598,851.01
无形资产摊销		294,969.09
投资者保护基金	141,137.60	186,944.39

办公费	12,134,971.31	11,453,736.36
财务费用	2,376,248.61	2,833,434.79
保险、中介及咨询服务费	1,444,677.56	848,947.86
维护费	3,358,756.29	1,126,662.10
其他	4,560,032.94	1,095,551.29
合计	115,316,843.18	99,645,495.02

## 8、现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	656,191.23	37,126,093.80
加：资产减值损失		
信用减值损失	365,263.55	-136,906.64
固定资产折旧	8,707,873.99	2,927,705.59
使用权资产折旧	6,605,306.97	5,671,145.42
无形资产摊销		294,969.09
长期待摊费用摊销		
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）	21,835.84	19,322.87
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）	-14,421,870.89	12,425,534.61
利息支出		
财务费用	2,120,672.31	2,619,416.85
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-426,744.54	-2,544,107.90
投资损失（收益以“-”号填列）	3,349,220.44	7,690,891.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	675,661.36	2,373,025.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-568,023,972.91	-804,015,887.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-754,044,174.50	4,092,330,093.63
利息净收入	-3,369.04	144,346.93
期货风险准备金的计提	3,345,047.75	5,903,638.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,311,073,058.44	3,362,829,282.16

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	4,395,361,033.00	7,366,529,180.66
减：现金的年初余额	6,040,458,833.26	4,004,872,501.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,645,097,800.26	3,361,656,679.03

## 二十、财务报告批准

本财务报告于 2023 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

## 二十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-21,835.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	35,499.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,583.53	
减：所得税影响额	69,246.43	
合计	67,000.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	0.39%	0.0071	0.0071

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38%	0.0070	0.0070

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无