

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## **Holly Futures**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司，  
中文公司名稱弘業期貨股份有限公司，在香港以Holly Futures的名義開展業務)  
(「本公司」)  
(股份代號：3678)

### **海外監管公告**

#### **弘業期貨股份有限公司 2024年半年度報告**

本公告乃本公司根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列本公司於深圳證券交易所網站刊發之《弘業期貨股份有限公司2024年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命  
董事長兼執行董事  
儲開榮先生

中國南京  
2024年8月16日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事儲開榮先生；非執行董事薛炳海先生、姜琳先生；以及獨立非執行董事黃德春先生、盧華威先生及張洪發先生。

# 弘业期货股份有限公司

2024 年半年度报告



**弘业期货**  
HOLLY FUTURES

2024 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。

公司负责人储开荣、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)贾富华声明：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	10
第四节	公司治理	29
第五节	环境和社会责任	31
第六节	重要事项	32
第七节	股份变动及股东情况	38
第八节	优先股相关情况	42
第九节	债券相关情况	43
第十节	财务报告	44

## 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 2024 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
上海能源中心	指	上海国际能源交易中心股份有限公司
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 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止的期间
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
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	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	储开荣		

### 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、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无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 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在报告期无变化，具体可参见 2023 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）	1,028,472,688.28	910,986,747.06	12.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,800,679.99	7,126,968.61	79.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,742,569.73	7,059,968.17	52.16%
其他综合收益（元）	1,190,557.33	5,213,107.73	-77.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,327,794,770.86	-1,453,408,538.41	260.16%
基本每股收益（元/股）	0.0127	0.0071	78.87%
稀释每股收益（元/股）	0.0127	0.0071	78.87%
加权平均净资产收益率	0.69%	0.39%	0.30%
	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）	12,824,479,985.49	9,313,077,143.89	37.70%
负债总额（元）	10,967,026,553.78	7,465,583,838.39	46.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,857,453,431.71	1,847,493,305.50	0.54%

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）	159,066,325.80	121,615,058.02	30.79%
净利润（元）	18,702,369.86	656,191.23	2,750.14%
其他综合收益（元）	0.00	28.00	-100.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,399,217,059.62	-1,311,073,058.44	283.00%
基本每股收益（元/股）	0.0185	0.0007	2,542.86%
稀释每股收益（元/股）	0.0185	0.0007	2,542.86%
加权平均净资产收益率	0.99%	0.04%	0.95%
	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）	12,187,685,937.02	8,818,784,917.82	38.20%
负债总额（元）	10,299,222,602.95	6,944,992,842.50	48.30%
所有者权益总额（元）	1,888,463,334.07	1,873,792,075.32	0.78%

#### 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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-33,986.96	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,700,770.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,176.18	
减：所得税影响额	685,849.91	
合计	2,058,110.26	--

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、母公司净资产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
净资产	723,170,067.69	840,709,937.68	-13.98%
净资产	1,888,463,334.07	1,873,792,075.32	0.78%
净资产/各项风险资本准备之和	159.27%	265.75%	-106.48%
净资产/净资产	38.29%	44.87%	-6.58%
净资产/负债	221.52%	254.80%	-33.28%
净资产/负债	578.47%	567.90%	10.57%

## 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

2024 年上半年，我国期货市场呈现整体活跃度下降、板块轮动变化等特点，主要受到全球经济复苏放缓、各经济体分化加剧、世界地缘冲突不断和各国货币政策出现新变化等多种因素的影响。根据中国期货业协会最新统计资料显示，以单边计算，上半年全国期货市场累计成交量约为 34.60 亿手，累计成交额约为 281.51 万亿元，同比分别下降 12.43% 和增长 7.40%。

2024 年上半年我国期货市场成交额保持回升势头，主要与贵金属期货、有色金属期货、国债与股指期货等成交额大幅增长直接相关。其中有色金属及贵金属价格在供应端缩减预期、西方主要经济体降息预期以及地缘政治刺激市场情绪等因素一路走高，推动贵金属和有色金属期货成交的活跃度提升。

此外，受多项宏观政策引导，新能源行业信心提振，主要服务于硅能源产业的工业硅期货上半年成交活跃。数据显示，2024 年上半年，工业硅期货累计成交量 3753.22 万手，累计成交额 23337.90 亿元，同比分别增长 325.20% 和 255.23%，充分显示了工业硅期货正帮助越来越多的企业管理价格风险、优化资源配置，实现稳健经营。

金融衍生品市场，2024 年上半年累计成交额共 80.36 万亿元，其中增量主要来自中证 500 和中证 1000 股指期货。2024 年上半年，中证 500 和中证 1000 股指期货累计成交金额同比分别增长 23.26% 和 139.12%，充分发挥了金融期货对冲风险的基础功能。

##### 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较为稳定。截至 2024 年 6 月底，全国共有 150 家期货公司，分布在 29 个辖区。受制于减收下降、高频交易受限等多方面原因，2024 年上半年，期货公司累计营业收入为 179.76 亿元，同比下降 3.74%；累计净利润 38.44 亿元，同比下降 22.87%。

中国证监会公布国内期货公司 2023 年的分类结果，其中 A、B、C、D、E 类期货公司数量分别为 55 家、84 家、10 家、1 家、0 家，A 级、B 级公司数量有所增加，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 2024 年 6 月 30 日，公司在境内设有 35 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、期货交易及资产管理等业务。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或电子委托，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

2024 年以来，面对错综复杂的外部环境，在管理层的坚强领导下，公司牢牢把握高质量发展这一首要任务，坚持稳中求进的工作总基调，以奋发有为的精神状态和真抓实干的工作作风，进一步控成本、稳收入、防风险、强考核，公司发展呈现出企稳向好的积极态势。2024 年 1-6 月，实现营业收入 10.28 亿元，同比增长 12.90%；利润总额 1,661.67 万元，同比增长 61.92%；净利润 1,280.07 万元，同比增长 79.61%；日均客户权益 89.88 亿元，同比增长 18.63%，代理成交额同比增长 63.97%；6 月以来保证金规模稳定保持在 100 亿元以上。

1、强化经纪业务基础作用。面对市场环境、交易所政策变化带来的巨大压力，公司多措并举实现经纪业务的逆势增长。进一步优化分支机构布局，经综合评估后进行撤并。细化业务人员展业管理，强化业务部门过程管控。加大客户拜访量，以服务创造价值，做好客户开发的内延外拓。加强互联网营销，通过外部引流、直播等方式，提升客户流量。推出首届“弘期杯”实盘交易大赛，做好中小投资者市场开发。2024 年 1-6 月，公司月均开户数同比增长 41%，机构客户日均权益占比 58.69%。

2、推动资产管理业务提质增效。截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产管理规模达人民币 246.02 亿元，较 2023 年年末的人民币 184.22 亿元增长 33.55%，资产管理规模预计位居行业前五。资产管理业务实现手续费收入人民币 331.02 万元，较去年同期的人民币 288.02 万元增长 14.93%。公司合计交易资产管理账户 22 个，新增备案资管产品 2 个，其中集合产品 1 个、单一类产品 1 个，总体运行平稳。

在 2024 年市场波动加剧、不确定性因素增多的复杂背景下，公司采取了多项积极措施应对资管行业的复杂挑战。通过深入分析市场趋势和精准洞察投资者需求，公司加强对弘稳系列现金管理类产品的策略优化，提高其抗风险能力和收益稳定性。同时，为了优化产品结构，公司依托期货资管在期货及衍生品市场的独特优势，加大对稳健类中低波动投资策略的研发力度，以满足不同风险偏好的投资者需求，以此促进资产管理业务的质量和效率的提升。

3、基金销售业务稳步发展。不断优化基金销售平台，升级交易系统和客户体验，持续增加代销产品数量，新增代销基金产品 110 只，代销产品总数量超过 2200 只，打造基金超市和高端理财，服务更加高效便捷。

4、激发风险管理业务发展活力。弘业资本努力克服市场环境带来的不利影响，积极寻找机遇、拓展业务，实现营业收入 8.78 亿元，同比增长 10.74%，其中在金属镍单品种上实现营收超 2 亿元，成为公司优势品种。场外期权新增名义本金 186 亿元，同比增长 75.5%，累计服务中小微企业 76 家。做市团队不断优化做市方法和思路，及时调整报价对冲方向和策略参数，战略性调整做市品种重心，在保证做市业务平稳运行的情况下进一步提升收益。

立足自身优势和功能定位，全面推进乡村振兴。上半年公司开展“保险+期货”项目共 32 个。其中持续助力江苏省政策性生猪“保险+期货”试点，并开展大商所支持的江苏淮安生猪“保险+期货”项目。在南京、泰州开展全省首单油菜“保险+期货”项目。与江苏省联社、保险公司探索“保险+期货+银行”新模式，促进金融融合更好服务实体。顺利实施郑商所“稳企安农护航实体”四个场内期权立项项目。公司荣获上期所天然橡胶“保险+期货”项目二等奖、“强源助企”——“提升期权市场运行质量”三等奖。

5、实现国际业务结构功能升级。弘业国际金融积极调整经营策略，全力稳住期货证券经纪业务基本盘，前瞻性布局资管转型和拓展，多举措推动降本增效，实现了经营业绩的大幅提升。加快期货证券经纪业务转型升级，不断优化客户结构，大力开拓产业客户。聚焦资管领域持续发力，深化与香港知名基金公司的合作，加快推动 QDLP 业务落地。进一步完善制度机制、强化制度落实，为公司高质量发展提供坚实制度保障。2024 年上半年，弘业国际金融基金管理规模达到 15.3 亿美元，实现扭亏为盈。

6、促进金融资产投资稳健发展。2024 年上半年投资环境复杂多变，为促进公司金融资产投资稳健发展，公司提前建立标准化投资管理工作规范，并持续强化投资研究和投后管理，深入推动资产布局优化，实现保值增值。2024 年 1-6 月，本集团金融资产投资业务实现处置与分红收益人民币 219 万元，公允价值变动收益人民币-114 万元。

#### （四）前景及未来计划

公司的总体发展战略是：坚持以客户为中心，以奋斗者为本，力争建设成「服务实体经济能力更强、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，公司将紧紧把牢面临的重大机遇，面对经济企稳、新动能加快成长壮大、政策效应持续显现、市场积极因素集聚增多等，围绕公司主营业务发展提质增效，充分发挥牌照优势。公司将妥善应对压力和挑战，充分把握机遇和优势，因时而动、顺势而为，稳住发展态势、稳住规模效益、稳住风险底线，进一步提升行业排名，推动公司各项业务规模的提升，不断提高服务实体经济投融资需求、风险管理需求和居民财富管理需求的能力。

本公司将重点做好以下几项工作任务。

##### 1、强化战略导向作用，塑造企业核心竞争力

各业务板块紧盯全年经营目标，抓住市场复苏机遇，付出超出寻常的力气拼抢效益，做到“心中有数、手中有策、行动有力”，增强等不得、慢不得、松不得的紧迫感，努力为稳增长作出积极贡献。

在经纪业务方面，公司将用好交易所政策，与协会等联合办会，开展“一对一”启航计划、品牌论坛等活动，做深做实企业服务。对标行业头部公司，优化考核制度，强化考核分配正向激励，激发核心骨干人才的积极性。强化分支机构市场化管理，对“无业务、无贡献、无法实现功能”的部门进行优化。

在资产管理业务方面，公司以合规为主线，进一步调整存续产品结构。进行团队整合，优化人员配置，重构考核方式。践行“投资者为本”的理念，充分利用期货及衍生品研发优势，提升主动管理能力，打造具有期货公司特色的资管产品线。

在场外业务方面，公司将进一步发挥报价和服务优势，加大与业务部门的互动，积极与重点客户联系。用好江苏省“保险+期货”政策，联合各市县市政府，加强与保险公司合作，争取抢占更多份额。完善市场化场外业务激励机制，形成场外业务和经纪业务的良性循环和互促互补。

在期现业务方面，期现业务是子公司弘业资本的基础业务、核心业务。要形成明确的商业逻辑，包括价值创造、盈利模式、竞争优势、决策分析等，围绕服务实体经济做高质量的营收。各期现团队要练好“内功”，努力形成期货投研、现货渠道、仓储物流方面的优势，打造“投研、渠道、销售”这 3 个核心竞争力，做到研究能力强、上下游有渠道、风险管控严。

做市商业务方面，公司将积极适应新的做市政策，优化做市策略，维持现有期货品种做市商资格。学习优秀同行经验，尝试开展期货远近月价差、不同品种价差以及场内期权波动率交易，寻求新的利润增长点。

在金融资产投资方面，公司将严格按照年度投资计划，以“专业、稳健”为宗旨，构建低波动、中波动资产为主的投资结构。加强与券商资管、优质私募机构合作，扩大储备优质资产，提高研发实力，追求绝对收益。

国际业务方面，公司将持续完善子公司弘业国际金融治理体系，以“治理优”来保障“经营稳”为指导方针，进一步聚焦主责主业，以服务产业链客户为抓手，重点打造业务团队，增强主营创收能力。

## 2、积聚改革创新动能，厚植转型发展驱动力

公司不折不扣完成重要改革任务。扎实推进国有企业改革深化提升行动，按照各项部署要求，围绕进一步加强科技创新、基础支撑作用等，统筹安排进度，确保每一项任务举措都得到有力推进，每一项重点难点工作都有所突破。

公司将建立健全长效激励约束机制。以成本最优和效益最佳为导向，加快补齐经营关键指标短板，配套做好各板块考核调整，更好发挥考核激励作用。持续完善市场化经营机制，推进任期制和契约化管理工作提质扩面。在有条件的情况下，进一步改善员工薪酬福利，让员工成长有平台、职业发展有奔头。

公司将调整优化分支机构发展布局。改变目前机构同质化与无序竞争的局面，按照功能化、产业链和区域协同，进行矩阵式的组织调整，对目标市场和客户形成协同集团化服务。在提高服务质量的同时，减少相互非良性竞争和资源重复浪费，集中力量攻克目标产业链和客户群，提高竞争力和议价能力。

## 3、完善队伍建设机制，凝聚干事创业向心力

公司将进一步健全人才“引、育、留、用”全链条，全方位引进、培养、用好人才。一是筑巢引凤，倾心“引才”。加大招聘力度，建齐各专业领域人才队伍，结合产业链集团化和功能化的配置要求，按照领军型、复合型、专业型等，进行多层次人才配置和培养。抓青年人才培养，激发创新创造活力；抓干部储备，破解分支机构亏损局面；抓高精尖人才引进，为创新业务发展增添效能。二是玉琢成器，悉心“育才”。实施“三制式”培养模式，通过实施“导师制”缩短新进员工适应期；通过实施“项目制”提升骨干员工综合素养能力，让骨干员工在项目实践中得以锻炼和成长；持续推进“轮岗制”，按岗位类别、业务流程实施交叉轮岗，提升员工综合素质与专业服务能力。持续开展多维度员工培训，以新员工培训项目、营销专项人才计划、业务热点讨论等特色项目为抓手，持续提升员工专业能力与职业素养。三是人尽其才，精心“用才”。公司将进一步优化组织架构，对关键岗位进行人才盘点，科学合理进行人才配置，提升人才工作效能，发挥人才最大价值。

## 4、聚焦抓重点谋突破，提升服务发展能力

公司将加快投研体系优化。以基本面研究为核心，构建宏观、产业与市场三位一体的投研体系，围绕产业企业在基差、点价、套保与库存管理等核心环节，形成趋势研判、基差预判、阶段定价、动态套保、库存量化与策略定制的一系列特色服务。研究要与各业务板块建立良好的沟通机制，加强内部交流，明晰研究需求，形成反馈机制。完善考核激励机制，提升研究人员积极性。加快国家级博士后工作站科研人才补给。加强与高校合作，依托高校的人才、技术、研发等优势，推动公司转型升级。

公司将大力推进科技创新。抢抓新一轮科技革命和产业变革机遇，加快培育新质生产力，推动公司高质量发展。紧跟行业政策导向，探索研究信息技术应用创新。建设技术、业务、数据3个中台，以支撑公司整体数智化转型。重构管理体系，将业务及流程进行数字化再造。上线智能化场景，实现投研一体化、营销网络化、合规智能化。实施内外大数据贯通和有序资源化，加强与外部机构合作，形成战略合作联盟，借力借势发展。着力打造专业新媒体团队，加大直播投放量，扩大合作平台范围，拓宽增收新渠道。加大科技研发投入，提升公司自主创新能力和核心技术水平。

## 5、提升基础管理水平，加强精益运营管控力

公司将深化降本增效举措。丰富提质增效“工具箱”，从盘活存量、资产处置等方面寻找新的增收点。下大力气降成本，不断优化成本分类和费用标准，继续深挖食堂管理、办公设施、出差等成本压降空间，重点关注测算人均收入和成本。

公司将继续坚守合规经营底线。新“国九条”的出台，对期货公司风险管控提出了更高要求，只有持之以恒防控风险，增强风险防范和化解能力，才能实现高质量发展。公司上下有力传导“强监管、严监管”的理念，始终把风险防控作为企业发展的生命线，审慎稳健做实自身风险防控，坚持业务布局到哪里，风控阵地就同步延伸到哪里，始终保持对风险的高度警惕，坚持“看不清管不住则不展业”。梳理制定“风险识别”“岗位合规职责”“流程管控”三张清单，提高经营管理水平，着力防范化解经营风险。要做有质量的规模增长，严控市场风险和廉洁风险。进一步优化制度体系，

修订完善内控制度，增强制度执行，营造“制度管人、流程管事”的氛围。加强合规培训和法制宣传教育，不断增强干部职工的合规意识。

公司将持续抓好纪律建设。公司的高质量发展，必须以纪律为坚强保障，保持科学、严谨、务实的工作作风，加强廉洁文化建设，合力推动公司迈上新台阶。

公司将巩固安全发展基础。牢固树立安全发展理念，纵深推进“治本攻坚三年行动”，围绕“六大体系”建设，持之以恒抓牢安全生产工作。稳步推进安全生产专项整治，深入开展安全生产大检查、问题整改、安全教育培训等，为公司高质量发展筑牢安全防线。

公司将加强企业文化建设。持续推进“保险+期货”，积极履行社会责任，更好服务地方经济发展，有力支持乡村振兴。深入开展“我为群众办实事”活动，努力解决员工急难愁盼问题，把好事办好、实事做实，让大家切实感受到自己是弘业期货大家庭的一员。高度重视关乎员工切身利益的福利管理，进一步增强员工的凝聚力。加大思想政治建设和宣传工作力度，营造上下一心、团结奋斗的良好氛围。

## 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 41 家分支机构（包括 35 家营业部和 6 家分公司）中，18 家位于江苏省，包括 17 家营业部和 1 家分公司。

江苏省位于我国东部沿海地区，经济发达。江苏省 2024 年上半年实现地区生产总值 63,326.3 亿元，同比增长 5.8%。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 41 家（包括 35 家营业部和 6 家分公司），其中 18 家位于江苏省，包括 17 家营业部和 1 家分公司，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，使得公司能够获得发达地区的高端客户，并受惠于东部沿海地区和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

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。2022 年 8 月，《中华人民共和国期货和衍生品法》正式施行，标志着我国期货市场的法治化建设进入了崭新的阶段。期货和衍生品法的颁布和实施，补上了期货和衍生品市场的“短板”，为期货和衍生品市场带来更为强劲的发展动能、更为良好的发展机遇，为期货和衍生品市场的发展带来更为振奋人心的法治红利，

极大限度释放了期货公司的业务生态活力，有效激发了期货公司努力实现高质量发展的内生动力。2023 年 4 月，作为行业的重要改革，《期货公司监督管理办法》的修订落实了《期货和衍生品法》的内涵要求，进一步拓展了期货公司业务范围，优化了对期货公司的监管，有助于扩大行业规模，增强行业风险防范能力，提升期货公司综合服务能力，丰富期货公司服务国家战略和实体经济的手段和工具，推动实现向衍生品综合服务商转型。

#### （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，公司在上海中金所唐镇机房建设了交易主中心，在南京电信机房建设了交易备中心，均可在交易时间内实时同步网上交易平台的数据，并每日进行备份，其中任何 1 个数据中心出现故障，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、郑商所及大商所数据交易中心，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，如宏观经济形势分析、产业品种研究分析。

本公司通过 400 热线电话、公司微信公众号、微博公众号以及弘业期货 APP 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人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）、OSE（大阪交易所）、ICUS（洲际交易所-美国）以及 ICEU（洲际交易所-欧洲）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 7 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。

报告期内，公司获得监管部门和其他机构颁发的荣誉和资质情况如下：

时间	荣誉和资质	颁发机构
2024 年 上半年	乡村振兴特别贡献单位	大众证券报
	2023 江苏企业社会责任典范	新华日报
	2023 年金融系统学雷锋活动示范点	中国金融思想政治工作研究会传承雷锋精神委员会、中华志愿者协会传承雷锋精神志愿者委员会
	江苏金科委 2023 年度数字化转型先进单位	江苏省金融业联合会
	2023 年度成长突破奖	中国金融期货交易所
	优秀会员奖	大连商品交易所
	优秀会员奖、上期“强源助企”贡献奖、上期“强源助企”-2023 年度“提升期权市场运行质量”三等奖、2023 年天然橡胶“保险+期货”项目二等奖	上海期货交易所、上海国际能源交易中心
	2023 年度江苏省高质量发展标杆企业	苏商精英大会

### 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	1,028,472,688.28	910,986,747.06	12.90%	
营业总支出	1,013,836,457.25	900,824,040.71	12.55%	

所得税费用	3,816,023.26	3,135,579.68	21.70%	
经营活动产生的现金流量净额	2,327,794,770.86	-1,453,408,538.41	260.16%	主要是公司客户权益规模增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-191,260,183.61	-167,236,533.77	-14.37%	
筹资活动产生的现金流量净额	-118,318,230.63	26,159,314.62	-552.30%	主要是公司偿还银行贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	2,019,159,343.72	-1,589,386,659.97	227.04%	主要是公司客户权益规模增长所致。

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	150,374,581.95	14.62%	118,030,954.82	12.96%	27.40%
大宗商品交易及风险管理业务	878,098,106.33	85.38%	792,955,792.24	87.04%	10.74%
营业总收入合计	1,028,472,688.28	100%	910,986,747.06	100%	12.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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	150,374,581.95	151,014,513.45	-0.43%	27.40%	17.21%	8.73%
大宗商品交易及风险管理业务	878,098,106.33	862,821,943.80	1.74%	10.74%	11.77%	-0.91%

变动原因

(1) 期货经纪及资产管理业务：报告期内公司期货经纪业务呈现触底回升态势，期货经纪业务代理成交额、客户权益等均实现了不同程度的增长，带动了公司期货经纪及资产管理业务营业收入和利润率的回升。

(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未发生重大变动。

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	44	1,016,058,777.63	47	905,038,624.09	12.27%
中国香港	1	12,413,910.65	1	5,948,122.97	108.70%
合计	45	1,028,472,688.28	48	910,986,747.06	12.90%

## (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	44	11,552,848.53	47	12,792,300.48	-9.69%
中国香港	1	3,083,382.50	1	-2,629,594.13	217.26%
合计	45	14,636,231.03	48	10,162,706.35	44.02%

## 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	22,861,026.33	137.58%	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和衍生金融工具取得的投资收益/亏损。	否
公允价值变动损益	8,387,724.36	50.48%	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和衍生金融工具公允价值变动损益。	否
资产减值	7,807,152.46	46.98%	主要是子公司弘业资本本期现基差贸易业务持有的现货大宗商品出现减值，该业务模式下期货端将产生相应规模的收益，对公司整体利润实际影响较小。	否
营业外收入	2,108,009.46	12.69%	主要是公司收到的政府补助和交易所赞助等收入。	否
营业外支出	127,537.24	0.77%	主要是公司滞纳金等支出。	否
其他收益	797,474.91	4.80%	主要是公司收到的政府补助收入。	否
汇兑损益	-41,018.35	-0.25%	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	-33,986.96	-0.20%	主要是公司处置固定	否

			资产产生的资产处置损益。	
--	--	--	--------------	--

## 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	7,025,776,909.94	54.78%	4,840,823,714.33	51.98%	2.80%	主要是客户保证金存款增长所致。
交易性金融资产	514,105,250.64	4.01%	434,686,764.24	4.67%	-0.66%	无重大变动。
其他权益工具投资	1,856,340.00	0.01%	1,853,110.00	0.02%	-0.01%	无重大变动。
存货	219,848,802.97	1.71%	64,018,473.68	0.69%	1.02%	主要是报告期末子公司弘业资本期现基差贸易业务持有的存货规模增长。
投资性房地产	48,573,122.00	0.38%	48,573,122.00	0.52%	-0.14%	无重大变动。
长期股权投资	8,279,506.04	0.06%	8,252,558.04	0.09%	-0.03%	无重大变动。
固定资产	313,867,928.05	2.45%	317,738,489.85	3.41%	-0.96%	无重大变动。
使用权资产	17,592,253.12	0.14%	23,023,154.19	0.25%	-0.11%	无重大变动。
卖出回购金融资产款	21,287,718.87	0.17%	56,687,229.99	0.61%	-0.44%	主要是报告期末公司正回购持有规模减少。
短期借款	0.00	0.00%	49,782,862.90	0.53%	-0.53%	主要是报告期内子公司弘业资本偿还了短期借款。
合同负债	1,878,823.84	0.01%	446,185.04	0.00%	0.01%	主要是报告期末子公司弘业资本期现基差贸易业务预收货款金额增长。
长期借款	39,113,565.12	0.30%	61,142,766.81	0.66%	-0.36%	主要是报告期内公司归还银行抵押借款。
租赁负债	18,142,238.39	0.14%	23,653,164.97	0.25%	-0.11%	无重大变动。
应收质押保证金	226,567,948.00	1.77%	79,613,312.00	0.85%	0.92%	主要是报告期内公司标准仓单质押冲抵保证金业务规模增长。

衍生金融资产	60,927,463.42	0.48%	5,212,428.02	0.06%	0.42%	主要是报告期末子公司弘业资本在手期权合约规模增长。
买入返售金融资产	106,625,025.35	0.83%	1,948,419.75	0.02%	0.81%	主要是报告期末公司存续的国债逆回购规模增长。
无形资产	1,148,814.38	0.01%	543,732.00	0.01%	0.00%	主要是报告期内公司新增外购软件等无形资产。
应付货币保证金	9,941,609,551.12	77.52%	6,779,281,113.85	72.79%	4.73%	主要是报告期内公司客户权益规模增长。
交易性金融负债	24,917,467.27	0.19%	61,534,340.24	0.66%	-0.47%	主要是报告期内纳入合并的结构化主体规模减少。
衍生金融负债	46,064,450.96	0.36%	14,064,892.26	0.15%	0.21%	主要是报告期末子公司弘业资本在手期权合约规模增长。
应交税费	4,954,608.73	0.04%	2,054,597.25	0.02%	0.02%	主要是报告期末公司应交企业所得税等税费增长。
应付票据	230,300,000.00	1.80%	0.00	0.00%	1.80%	主要是报告期内子公司弘业资本新开具银行承兑汇票支付货款。
其他应付款	403,309,118.99	3.14%	183,508,959.48	1.97%	1.17%	主要是报告期内子公司弘业资本标准仓单质押冲抵保证金规模增长。

## 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	434,686,7	-	0.00	0.00	9,966,894	9,886,334	0.00	514,105,2

金融资产 (不含衍生金融资产)	64.24	1,141,045.53			,256.29	,724.36		50.64
2. 衍生金融资产	5,212,428.02	62,404,566.49	0.00	0.00	47,756,813.91	54,446,345.00	0.00	60,927,463.42
金融资产小计	439,899,192.26	61,263,520.96	0.00	0.00	10,014,651,070.20	9,940,781,069.36	0.00	575,032,714.06
投资性房地产	48,573,122.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,573,122.00
上述合计	488,472,314.26	61,263,520.96			10,014,651,070.20	9,940,781,069.36		623,605,836.06
金融负债	75,599,232.50	- 52,875,796.60			56,811,812.68	114,304,923.55		70,981,918.23

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

详见本报告第十节财务报告之附注 19。

## 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
522,384,756.68	639,531,588.98	-18.32%

### 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
其他	不适用	诺德基金浦江1241号单一资产管理计划	20,000,000.00	公允价值计量	22,898,158.70	-833,158.70		9,500,000.00	0.00	0.00	31,565,000.00	交易性金融资产	自有资金
其他	不适用	诺德基金创新定增量化对冲31号集合资产管理计划	28,500,000.00	公允价值计量		2,907,000.00		28,500,000.00	0.00	0.00	31,407,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	SLF284	衍复君享一号私募证券投资基金	29,500,000.00	公允价值计量		838,432.36		29,500,000.00	0.00	0.00	30,338,432.36	交易性金融资产	自有资金
基金	SAFR61	星然弘业稳健1号私募证券投资基金	25,000,000.00	公允价值计量		580,994.78		25,000,000.00	0.00	0.00	25,580,994.78	交易性金融资产	自有资金
基金	AGL54A	星然弘业稳健2号私募证券投资基金	25,000,000.00	公允价值计量		265,245.64		25,000,000.00	0.00	0.00	25,265,245.64	交易性金融资产	自有资金
基金	SEF497	洛书融智乾兴私募证券投资基金	20,000,000.00	公允价值计量		1,303,780.97		20,000,000.00	0.00	0.00	21,303,780.97	交易性金融资产	自有资金

债券	240215	蓝星YK04	20,190,600.01	公允价值计量		417,715.88		20,347,504.12	0.00	-2,034.75	20,765,220.00	交易性金融资产	自有资金
其他	不适用	中信证券资管财富安享205号FOF单一资产管理计划	25,000,000.00	公允价值计量		566,215.00		25,000,000.00	4,850,000.00	48,548.49	20,716,215.00	交易性金融资产	自有资金
基金	SJD518	世纪前沿量化对冲9号私募证券投资基金	20,000,000.00	公允价值计量		415,289.64		20,000,000.00	0.00	0.00	20,415,289.64	交易性金融资产	自有资金
其他	不适用	中信证券资管财富安享202号FOF单一资产管理计划	25,000,000.00	公允价值计量		508,935.00		25,000,000.00	5,350,000.00	43,100.00	20,158,935.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			272,329,965.54	--	411,788,605.54	-8,111,496.10		9,739,046,752.17	9,876,134,724.36	2,104,796.12	266,589,137.25	--	--
合计			510,520,565.55	--	434,686,764.24	-1,141,045.53	0.00	9,966,894,256.29	9,886,334,724.36	2,194,409.86	514,105,250.64	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2024年04月27日										
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)			2024年06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

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》。

截至 2024 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：

(i)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。

(ii)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 2024 年 6 月 30 日止，前次募集资金尚未使用的资金为港币 531.42 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

公司报告期末未出售重大资产。

## 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	1,147,093 ,952.25	537,610,1 60.55	878,098,1 06.33	15,276,16 2.53	11,446,60 5.20
弘业国际金融	子公司	提供期货交易、证券交易	港币 24,000 万元	484,397,2 97.91	169,407,8 88.55	12,413,91 0.65	3,083,382 .50	3,085,031 .05

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

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政策风险、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、ESG（环境、社会与管治）风险等。2024 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。

### （一）政策风险及应对措施

期货行业处于发展阶段，且监管环境不断变化。监管机构不断加强期货监管，可能导致公司可经营的业务受到限制、经营方式改变或成本增加。公司无法保证能够及时全面地遵守新规则及法规、有效地与新市场参与者竞争或根据新的政策高效调整公司的业务，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。

目前，为推动行业发展，国内各期货交易所通过采取定期或不定期的方式对收取的手续费向期货公司进行减收。若未来交易所的手续费减收政策发生重大变动，手续费减收金额降低或暂停减收，将对公司的营业收入水平产生较大影响，可能出现盈利水平大幅波动的风险。

## （二）风险管理和内部控制风险及应对措施

公司依据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布广泛，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。

## （三）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、财产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。

## （四）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，外部环境变化带来的不利影响增多，国内有效需求不足，经济运行出现分化，重点领域风险隐患仍然较多，新旧动能转换存在阵痛。公司持续研判市场行情，跟踪金融资产估值，控制金融资产风险敞口、主动降低持仓资产波动水平以应对相关风险。与此同时，公司多元化配置中低波动金融资产，加强金融资产稳定性。在控制投资风险的前提下，积极获取稳健投资收益。

传统经纪业务方面，由于期货公司数量多、手续费价格战逐年愈演愈烈，发展局面并不乐观。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的风险之一。

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。

### （五）信用风险及应对措施

信用风险是指由于融资客户、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分、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。

### （六）信息技术风险及应对措施

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。

### （七）ESG（环境、社会与管治）风险及应对措施

#### 1、合规风险

新发展环境下，「A+H」股上市公司的 ESG 信息披露规则与指引不断健全，逐步趋严。在 ESG 建设方面，2023 年 6 月，国际可持续发展准则理事会 (ISSB) 发布了《可持续相关财务信息披露一般要求》(IFRS S1) 和《气候相关披露准则》(IFRS S2)，成为全球信息披露一致性的基础框架。港交所紧跟国际 ESG 发展脚步，目前已确定采用 ISSB 作为未来 ESG 披露的基准，并结合实际应用对国际标准作出部分调整，后续在港上市公司将需要按相关规定来进行披露。2024 年 4 月，在证监会统一部署下，深圳证券交易所重磅发布了《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 17 号—可持续发展报告（试行）》并于 2024 年 5 月 1 日起实施，引导各类要素向可持续发展领域聚集，进一步加强可持续发展信息披露，促进双碳目标实现和经济、社会、环境的可持续发展，这也标志着 A 股 ESG 信披迎来里程碑式新跨越。公司将持续优化 ESG 报告披露，全方位迎接监管挑战，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

金融机构对环境的影响除表现在资源使用、排放物等方面外，同样表现在将 ESG 因素融入资产管理和决策过程，将资金引导到更加环境友好、更具社会责任的领域，提升金融机构对环境产生的有益影响。国际主流 ESG 评级将环境影响融资、负责任投资作为关键议题对企业进行考量评价，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。

公司根据气候相关财务信息披露工作组 (TCFD) 框架进行气候相关信息的披露，识别气候风险并融入整体风险管理，坚持「减量化、再回收、再利用」的 3R 原则，在公司内部积极开展节能降耗、污染物减排、废弃物处置利用等多方面措施的执行和宣贯，用实际行动践行可持续发展理念。同时，公司强化推进绿色金融建设，联合中研绿色金融研究所成立全国首个碳期货研究中心，推进绿色低碳衍生品的发展。

#### 3、数据安全风险

隐私和数据安全议题作为香港联交所 ESG 披露要求、国内外 ESG 标准和评级机构在金融行业重点关注的议题。如 MSCI 评级中，金融业隐私和数据安全议题的表现作为关键议题将影响企业整体评分和评级结果。

公司始终秉持合规、诚信、专业、稳健的服务理念，以维护客户利益最大化、提供高质量服务为宗旨，制定多项管理制度和应急预案。公司已开展覆盖全员的信息保护与网络安全培训，严格管理人员进入机房、操作系统和权限，并由首席风险官执行权限审批流程，保障客户的信息安全及其合法权益。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 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 年度股东大会	年度股东大会	49.20%	2024 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 29 日	《2023 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-031) (巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《于 2024 年 6 月 28 日举行之股东周年大会之投票结果》(香港联交所网站 <a href="https://www.hkex.com.hk/">https://www.hkex.com.hk/</a> )

#### 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
储开荣	代行董事长	被选举	2024 年 01 月 08 日	工作开展需要
单兵	非执行董事	离任	2024 年 01 月 30 日	工作调整
储开荣	董事长	被选举	2024 年 07 月 04 日	工作开展需要
赵伟雄	执行董事	被选举	2024 年 07 月 04 日	工作开展需要, 任命待股东大会审议通过
虞虹	监事会主席、监事	离任	2024 年 07 月 17 日	工作安排, 辞职将自公司股东大会选举产生新任监事后生效
黄东彦	监事	被选举	2024 年 07 月 17 日	工作开展需要, 任命待股东大会审议通过
陈蓉平	财务负责人	解聘	2024 年 05 月 09 日	达到法定退休年龄
贾富华	财务负责人	聘任	2024 年 05 月 09 日	工作开展需要

### 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

2024 年上半年，公司立足自身优势和功能定位，全面推进乡村振兴。上半年公司开展“保险+期货”项目共 32 个。其中持续助力江苏省政策性生猪“保险+期货”试点，并开展大商所支持的江苏淮安生猪“保险+期货”项目。在南京、泰州开展全省首单油菜“保险+期货”项目。与江苏省联社、保险公司探索“保险+期货+银行”新模式，促进金融融合更好服务实体。公司荣获上海期货交易所天然橡胶“保险+期货”项目二等奖、“强源助企”——“提升期权市场运行质量”三等奖。各支部与乡村振兴地签订结对帮扶协议 20 余份，公司获评 2023 江苏企业社会责任典范、乡村振兴特别贡献单位。



## 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

无	0	否	无	无	无	无
---	---	---	---	---	---	---

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
弘业期货	其他	公司在开展资产管理业务过程中,存在接受有关委托人提供的具体投资标的等实质性投资建议,未切实履行主动管理职责的情况,违反了《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》(证监会令第203号)第四十七条第三款规定。	其他	中国证监会采取责令改正行政监管措施。	2024年06月25日	江苏证监局( <a href="http://www.csrc.gov.cn/jiangsu/">http://www.csrc.gov.cn/jiangsu/</a> )上的《江苏证监局关于对弘业期货股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》([2024]116号)。

整改情况说明

适用 不适用

根据行政监管措施的相关内容,公司对相关问题进行排查,进一步完善和强化内控和风险管理,已于2024年7月按时提交整改方案报告,积极推进整改工作,确保后续展业持续规范合规。

## 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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

报告期内，本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弘业大厦第 4 层房屋，租赁面积 1272.68 平方米，2024 年 1-6 月租金为人民币 40.48 万元，用途为本公司南京分公司的办公场所。本公司作为承租人向关联方江苏苏豪不动产经营管理有限公司租赁其拥有南京市建邺区江东中路 399 号 3 幢 31-33 层房屋，租赁面积 2273.37 平方米，2024 年 1-6 月租金为人民币 171.98 万元，用途为本公司总部部分部门的办公场所。

报告期内，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 层房屋，租赁面积 1,901.44 平方米，2024 年 1-6 月租金收入为人民币 117.47 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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	0	997.96	500	250
其他类	自有资金	69,449.55	43,173.61	0	0
合计		69,449.55	44,171.57	500	250

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

本公司于 2023 年投资了中融-恒信 1 号集合资金信托计划，投资本金 500 万元，投资期限 6 个月，于 2023 年 10 月 9 日到期。到期后，中融信托未按期兑付产品本金和收益。公司结合实际情况、法律意见以及市场信托计划违约处理情况等进行了综合评估，调减了该产品公允价值 250 万元。除该事项外，公司不存在其他预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形。

## 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

2024 年 5 月 1 日，取消焦炭期货的做市商资格。

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 关于公司董事、监事、高级管理人员变动事项

### 1、董事变动情况

2024 年 1 月 8 日，储开荣先生获委任为公司代行董事长。

2024 年 1 月 30 日，单兵先生辞任非执行董事职务。

2024 年 7 月 4 日，储开荣先生获委任为公司董事长。

2024 年 7 月 4 日，赵伟雄先生被提名为公司执行董事，其任命待股东大会审议通过。

### 2、监事变动情况

2024 年 7 月 17 日，虞虹女士辞任第四届监事会监事及监事会主席，其辞职将自公司股东大会选举产生新任监事后生效。

2024 年 7 月 17 日，黄东彦先生被提名为公司监事，其任命待股东大会审议通过。

### 3、高级管理人员变动情况

2024 年 5 月 9 日，陈蓉平女士辞任财务负责人职务。于同日，贾富华先生获委任为财务负责人。

## （二）关于拟变更公司名称、证券简称注册及修改《公司章程》事项

2024 年 3 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十次会议，于 2024 年 6 月 28 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称、公司简称暨修订〈公司章程〉的议案》。变更事项尚需获得市场监督管理部门的批准，能否取得相关批准存在不确定性，存在修改、调整的可能性。

## （三）权益分派事项

2024 年 6 月 28 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度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 2024 年 8 月 9 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。

## （四）控股股东权益变动事项

根据公司控股股东江苏省苏豪控股集团有限公司通知，经江苏省国资委批准，江苏省人民政府实际持有的钟山有限公司 100%股权无偿划转予省苏豪控股集团。2024 年 5 月 30 日，公司收到苏豪控股的通知，本次无偿划转所涉及的各方已按照香港法律签署相关协议，苏豪控股已出具声明确认其代江苏省人民政府持有钟山有限公司全部股权，并于 2024 年 5 月 29 日办理完毕相关股权过户登记手续。钟山有限公司已纳入苏豪控股的管控体系中。苏豪控股直接和间接控制公司 519,827,256 股股份，占公司总股本的 51.58%，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。针对控股股东收购事项，公司根据相关法律法规及时履行信息披露义务。具体详见公司披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于控股股东江苏省苏豪控股集团有限公司收购事项的进展公告》（公告编号：2024-026）。

## 十五、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）弘业资本

无。

(二) 弘业国际金融

2024 年 6 月 1 日，姚晖先生不再担任副总经理。

2024 年 5 月 9 日，陈蓉平女士不再担任董事职务。

(三) 弘业国际资管

2024 年 1 月 30 日，郭汉彬先生获委任为董事。

2024 年 2 月 27 日，孔祥伟先生不再担任董事职务，同日，孔祥伟先生辞任总经理职务。

2024 年 4 月 3 日，郭汉彬先生获委任为总经理。

## 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	431,642,122	42.83%				0	0	431,642,122	42.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股	431,642,122	42.83%				0	0	431,642,122	42.83%
3、其他内资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
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	576,135,656	57.17%				0	0	576,135,656	57.17%
1、人民币普通股	326,435,656	32.39%				0	0	326,435,656	32.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	249,700,000	24.78%				0	0	249,700,000	24.78%
4、其									

他									
三、股份总数	1,007,777,778	100.00%				0	0	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

## 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		32,980	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（不含通过转融通出借股份）								
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	0.00	275,456,777	0	不适用	0
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	24.78%	249,690,049	0.00	0	249,690,049	不适用	0
苏豪弘业股份有限公司	国有法人	14.68%	147,900,000	0.00	147,900,000	0	不适用	0



江苏弘苏实业有限公司	境内非国有法人	10.22%	102,985,523	-35,085,877.00	0	102,985,523	质押	102,985,523
							冻结	102,985,523
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	国有法人	6.34%	63,930,134	0.00	0	63,930,134	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	1.10%	11,037,200	11,037,200.00	0	11,037,200	不适用	0
江苏弘业国际物流有限公司	国有法人	0.82%	8,285,345	0.00	8,285,345	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.47%	4,692,087	3,069,371.00	0	306,937	不适用	0
华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	其他	0.27%	2,715,124	2,715,124.00	0	2,715,124	不适用	0
兴业银行股份有限公司—南方金融主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.21%	2,111,200	1,614,000.00	0	497,200	不适用	0
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、汇鸿集团、弘业物流均为苏豪控股控制的企业，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、放弃表决权情况的说明	无							
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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	249,690,049	境外上市外资股	249,690,049					
江苏弘苏实业有限公司	102,985,523	人民币普通股	102,985,523					

江苏汇鸿国际集团股份 有限公司	63,930,134	人民币普 通股	63,930,13 4
J.P.Morgan Securities PLC—自有资金	11,037,200	人民币普 通股	11,037,20 0
香港中央结算有限公司	4,692,087	人民币普 通股	4,692,087
华夏银行股份有限公司 —华夏智胜先锋股票型 证券投资基金（LOF）	2,715,124	人民币普 通股	2,715,124
兴业银行股份有限公司 —南方金融主题灵活配 置混合型证券投资基金	2,111,200	人民币普 通股	2,111,200
中信证券股份有限公司	1,765,522	人民币普 通股	1,765,522
BARCLAYS BANK PLC	1,195,073	人民币普 通股	1,195,073
方正证券股份有限公司	951,300	人民币普 通股	951,300
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）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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 2023 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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>		
货币资金	7,025,776,909.94	4,840,823,714.33
其中：客户资金存款		
期货保证金存款	6,490,401,453.24	4,426,745,702.71
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	4,138,811,913.48	3,354,606,892.26
应收质押保证金	226,567,948.00	79,613,312.00
融出资金	22,610,260.33	26,718,486.91
衍生金融资产	60,927,463.42	5,212,428.02
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		
合同资产		
其他应收款	36,650,101.33	32,744,189.68
买入返售金融资产	106,625,025.35	1,948,419.75
持有待售资产		
存货	219,848,802.97	64,018,473.68
金融投资：	515,961,590.64	436,539,874.24
交易性金融资产	514,105,250.64	434,686,764.24
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资	1,856,340.00	1,853,110.00
长期股权投资	8,279,506.04	8,252,558.04
投资性房地产	48,573,122.00	48,573,122.00
固定资产	313,867,928.05	317,738,489.85
在建工程		
使用权资产	17,592,253.12	23,023,154.19
无形资产	1,148,814.38	543,732.00
其中：数据资源		
商誉		
递延所得税资产	22,278,309.34	21,001,079.72
其他资产	38,960,037.10	31,719,217.22
资产总计	12,824,479,985.49	9,313,077,143.89
<b>负债：</b>		
短期借款	0.00	49,782,862.90
应付货币保证金	9,941,609,551.12	6,779,281,113.85
应付质押保证金	58,266,320.00	61,590,912.00
应付短期融资款		
拆入资金		
交易性金融负债	24,917,467.27	61,534,340.24

衍生金融负债	46,064,450.96	14,064,892.26
卖出回购金融资产款	21,287,718.87	56,687,229.99
期货风险准备金	173,149,141.67	169,222,360.19
应付期货投资者保障基金	245,591.80	310,592.85
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,007,902.71	2,303,860.56
应交税费	4,954,608.73	2,054,597.25
应付款项		
合同负债	1,878,823.84	446,185.04
应付票据	230,300,000.00	
其他应付款	403,309,118.99	183,508,959.48
持有待售负债		
预计负债		
长期借款	39,113,565.12	61,142,766.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,142,238.39	23,653,164.97
递延收益		
递延所得税负债	1,780,054.31	
其他负债		
负债合计	10,967,026,553.78	7,465,583,838.39
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	7,837,257.43	6,646,700.10
盈余公积	71,425,437.16	71,425,437.16
一般风险准备	97,305,014.53	97,305,014.53
未分配利润	74,704,944.87	65,935,375.99
归属于母公司所有者权益合计	1,857,453,431.71	1,847,493,305.50
少数股东权益		
所有者权益合计	1,857,453,431.71	1,847,493,305.50
负债和所有者权益总计	12,824,479,985.49	9,313,077,143.89

法定代表人：储开荣    主管会计工作负责人：储开荣    会计机构负责人：贾富华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产：		
货币资金	6,412,636,851.75	4,245,495,946.24
其中：客户资金存款		
期货保证金存款	6,357,321,041.93	4,200,559,202.31
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	3,961,880,279.66	3,070,565,462.38
应收质押保证金	226,567,948.00	79,613,312.00

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		
合同资产		
其他应收款	8,502,563.17	12,361,486.75
买入返售金融资产	104,090,000.00	
持有待售资产		
金融投资：	406,101,078.57	316,478,096.14
交易性金融资产	404,701,078.57	315,078,096.14
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资	1,400,000.00	1,400,000.00
长期股权投资	708,728,085.85	708,701,137.85
投资性房地产	48,573,122.00	48,573,122.00
固定资产	265,282,104.26	273,989,280.65
在建工程		
使用权资产	15,433,083.15	20,077,051.70
无形资产	601,206.38	
其中：数据资源		
商誉		
递延所得税资产		
其他资产	9,289,614.23	22,930,022.11
资产总计	12,187,685,937.02	8,818,784,917.82
负债：		
短期借款		
应付货币保证金	9,746,198,348.93	6,535,431,368.09
应付质押保证金	226,567,948.00	79,613,312.00
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	21,287,718.87	52,106,000.53
期货风险准备金	173,149,141.67	169,222,360.19
应付期货投资者保障基金	245,591.80	310,592.85
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,120,425.94	1,715,882.76
应交税费	1,683,056.92	2,045,400.18
应付款项		
合同负债		
其他应付款	72,121,955.54	31,368,865.88
持有待售负债		
预计负债		
长期借款	39,113,565.12	50,860,140.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,954,795.85	20,667,289.56
递延收益		
递延所得税负债	1,780,054.31	1,651,630.41
其他负债		
负债合计	10,299,222,602.95	6,944,992,842.50



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		
盈余公积	71,425,437.16	71,425,437.16
一般风险准备	97,305,014.53	97,305,014.53
未分配利润	119,954,144.85	105,282,886.10
所有者权益合计	1,888,463,334.07	1,873,792,075.32
负债和所有者权益总计	12,187,685,937.02	8,818,784,917.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,028,472,688.28	910,986,747.06
利息净收入	57,626,389.63	42,261,745.52
利息收入	58,092,706.95	42,859,957.74
利息支出	466,317.32	598,212.22
手续费及佣金净收入	91,820,499.70	88,445,261.10
其中：经纪业务手续费净收入	88,510,285.57	85,565,055.16
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	3,310,214.13	2,880,205.94
投资收益（损失以“-”列示）	22,861,026.33	-1,535,871.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,948.00	61,593.26
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	797,474.91	58,240.77
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	8,387,724.36	16,993,096.91
汇兑收益（损失以“-”列示）	-41,018.35	427,770.91
其他业务收入	847,054,578.66	764,358,339.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-33,986.96	-21,835.84
二、营业总支出	1,013,836,457.25	900,824,040.71
税金及附加	1,716,151.03	1,778,842.99
业务及管理费	155,613,575.69	132,760,398.35
资产减值损失		
信用减值损失	-514,320.72	591,595.53
其他资产减值损失	7,807,152.46	
其他业务成本	845,287,117.31	762,348,156.09
期货风险准备金支出	3,926,781.48	3,345,047.75
三、营业利润（亏损以“-”列示）	14,636,231.03	10,162,706.35
加：营业外收入	2,108,009.46	279,170.09
减：营业外支出	127,537.24	179,328.15
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	16,616,703.25	10,262,548.29
减：所得税费用	3,816,023.26	3,135,579.68
五、净利润（净亏损以“-”列示）	12,800,679.99	7,126,968.61

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,800,679.99	7,126,968.61
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）	12,800,679.99	7,126,968.61
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	1,190,557.33	5,213,107.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,190,557.33	5,213,107.73
（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	1,190,557.33	5,213,107.73
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		28.00
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	1,190,557.33	5,213,079.73
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	13,991,237.32	12,340,076.34
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	13,991,237.32	12,340,076.34
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	0.0127	0.0071
（二）稀释每股收益	0.0127	0.0071

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：储开荣 主管会计工作负责人：储开荣 会计机构负责人：贾富华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	159,066,325.80	121,615,058.02
利息净收入	47,219,787.15	37,955,663.93
利息收入	47,686,104.47	38,553,876.15

利息支出	466,317.32	598,212.22
手续费及佣金净收入	82,353,855.86	69,261,175.71
其中：经纪业务手续费净收入	78,539,392.68	65,212,439.71
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	3,025,076.71	3,125,755.35
投资收益（损失以“-”列示）	22,488,964.49	-3,349,220.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,948.00	61,593.26
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	134,599.20	54,294.31
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-61,366.20	14,421,870.89
汇兑收益（损失以“-”列示）	43,278.05	426,744.54
其他业务收入	6,921,194.21	2,866,364.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-33,986.96	-21,835.84
二、营业总支出	142,211,871.64	120,241,087.96
税金及附加	1,010,799.17	1,213,933.48
业务及管理费	131,263,920.06	115,316,843.18
资产减值损失		
信用减值损失	-81,125.24	365,263.55
其他资产减值损失		
其他业务成本	6,091,496.17	
期货风险准备金支出	3,926,781.48	3,345,047.75
三、营业利润（损失以“-”列示）	16,854,454.16	1,373,970.06
加：营业外收入	2,103,876.84	129,169.33
减：营业外支出	127,537.24	171,286.80
四、利润总额（损失以“-”列示）	18,830,793.76	1,331,852.59
减：所得税费用	128,423.90	675,661.36
五、净利润（损失以“-”列示）	18,702,369.86	656,191.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,702,369.86	656,191.23
（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	0.00	28.00
（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	0.00	28.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	28.00
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	18,702,369.86	656,219.23
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0185	0.0007
（二）稀释每股收益	0.0185	0.0007

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	954,124,389.37	853,964,108.30
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	166,712,822.06	142,435,437.33
应收货币保证金及应收质押保证金净减少额		8,155,714.74
应付货币保证金及应付质押保证金净增加额	3,159,003,845.27	
处置风险管理业务相关金融资产净增加额	4,729,079.76	
使用受限制的货币资金净减少额		355,611.47
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	333,837,384.17	58,557,135.01
经营活动现金流入小计	4,618,407,520.63	1,063,468,006.85
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	899,434,993.32	867,329,065.83
支付利息、手续费及佣金的现金	995,026.84	262,661.90
应收货币保证金及应收质押保证金净增加额	930,622,336.19	548,347,898.69
应付货币保证金及应付质押保证金净减少额		904,613,794.26
使用受限制的货币资金净增加额	168,529,669.33	
支付给职工及为职工支付的现金	97,399,106.24	85,679,967.25
以现金支付的业务及管理费	24,894,775.29	25,218,036.86
支付的各项税费	14,768,202.80	15,471,131.26
支付其他与经营活动有关的现金	153,968,639.76	69,953,989.21
经营活动现金流出小计	2,290,612,749.77	2,516,876,545.26
经营活动产生的现金流量净额	2,327,794,770.86	-1,453,408,538.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,285,608,631.71	7,074,865,534.15
取得投资收益收到的现金	8,426,906.58	7,167,258.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,211.41	22,402.39

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	7,294,044,749.70	7,082,055,195.34
投资支付的现金	7,476,534,577.78	7,229,071,142.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,770,355.53	20,220,586.90
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	7,485,304,933.31	7,249,291,729.11
投资活动产生的现金流量净额	-191,260,183.61	-167,236,533.77
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	5,000,000.00	49,735,200.00
卖出回购业务收到的现金净额		30,839,645.85
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	5,000,000.00	80,574,845.85
偿还债务支付的现金	76,706,690.00	13,985,484.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,024,119.21	31,458,412.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	8,677,311.32	7,877,295.36
卖出回购业务支付的现金净额	35,910,110.10	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,094,339.62
筹资活动现金流出小计	123,318,230.63	54,415,531.23
筹资活动产生的现金流量净额	-118,318,230.63	26,159,314.62
四、汇率变动对现金的影响	942,987.10	5,099,097.59
五、现金及现金等价物净增加额	2,019,159,343.72	-1,589,386,659.97
加：期初现金及现金等价物余额	4,812,444,833.69	6,316,445,892.54
六、期末现金及现金等价物余额	6,831,604,177.41	4,727,059,232.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	153,334,245.99	120,640,662.53
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	3,357,721,616.84	
使用受限制的货币资金净减少额	3,170,330.67	
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	56,094,505.96	42,887,851.54

经营活动现金流入小计	3,570,320,699.46	163,528,514.07
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	200,229.04	262,661.90
应收货币保证金及应收质押保证金净增加额	1,038,269,453.28	559,094,508.42
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	82,871,399.54	74,968,111.57
以现金支付的业务及管理费	19,074,287.81	20,147,872.72
支付的各项税费	14,321,139.27	10,755,976.77
支付其他与经营活动有关的现金	16,367,130.90	13,216,607.39
经营活动现金流出小计	1,171,103,639.84	1,474,601,572.51
经营活动产生的现金流量净额	2,399,217,059.62	-1,311,073,058.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,290,592,624.72	7,066,843,115.84
取得投资收益收到的现金	21,760,926.36	5,462,131.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,592.93	22,402.39
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,312,356,144.01	7,072,327,649.39
投资支付的现金	7,483,124,369.13	7,266,898,078.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,911,490.38	18,880,400.04
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	7,486,035,859.51	7,385,778,478.76
投资活动产生的现金流量净额	-173,679,715.50	-313,450,829.37
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
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
偿还债务支付的现金	11,703,768.00	11,703,768.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,448,774.20	30,891,393.64
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	7,768,653.31	7,085,503.43
卖出回购业务支付的现金净额	30,865,282.19	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,094,339.62
筹资活动现金流出小计	51,786,477.70	50,775,004.69
筹资活动产生的现金流量净额	-51,786,477.70	-21,000,656.99
四、汇率变动对现金的影响	43,278.05	426,744.54
五、现金及现金等价物净增加额	2,173,794,144.47	-1,645,097,800.26
加：期初现金及现金等价物余额	4,217,117,065.60	6,040,458,833.26
六、期末现金及现金等价物余额	6,390,911,210.07	4,395,361,033.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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		6,646,700.10	71,425.437	97,305.014	65,935.375		1,847,493.305.50
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		6,646,700.10	71,425.437	97,305.014	65,935.375		1,847,493.305.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,190,557.33			8,769,568.88		9,960,126.21
（一）综合收益总额							1,190,557.33			12,800,679.99		13,991,237.32
（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										-4,031,111.11		-4,031,111.11

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										- 4,031, 111. 11		- 4,031, 111. 11
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, 778.0 0				598,4 02,99 9.72		7,837 ,257. 43	71,42 5,437 .16	97,30 5,014 .53	74,70 4,944 .87		1,857, 453, 431.7 1

上年金额

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, 778.0 0				598,4 02,99 9.72		4,268 ,800. 09	70,22 8,670 .53	96,10 8,247 .90	60,53 7,412 .94		1,837, 323, 909.1 8
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	70,228,670.53	96,108,247.90	60,537,412.94		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、本期期末余额	1,007,777.00				598,402.99		9,481,907.82	70,228,670.53	96,108,247.90	67,664,381.55		1,849,663,985.52

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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			71,425,437.16	97,305,014.53	105,282,886.10	1,873,792,075.32
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			71,425,437.16	97,305,014.53	105,282,886.10	1,873,792,075.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,671,258.75	14,671,258.75
（一）综合收益总额										18,702,369.86	18,702,369.86
（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									4,031,111.11	4,031,111.11	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-	-	
4. 其他									4,031,111.11	4,031,111.11	
(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				592,000.959.			71,425,437.1	97,305,014.5	119,954,144.	1,888,463.33

	8.00				53			6	3	85	4.07
--	------	--	--	--	----	--	--	---	---	----	------

上年金额

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	1,007,777.77 8.00				592,000.959. 53		41.21	70,228,670.53	96,108,247.90	95,708,753.05	1,861,824.45 0.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,007,777.77 8.00				592,000.959. 53		41.21	70,228,670.53	96,108,247.90	95,708,753.05	1,861,824.45 0.22
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				592,000.959.53		69.21	70,228,670.53	96,108,247.90	96,364,944.28	1,862,480,669.45

### 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：储开荣。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”。

2015 年 12 月 31 日，公司境外发行股份在香港联交所主板上市，2022 年 8 月 5 日，本公司发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司的总部设于南京，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司在全国共设有 6 家分公司和 35 家营业部。

本公司的母公司和最终控股公司为江苏省苏豪控股集团有限公司，为中国注册的公司。

本公司属于期货行业，主要从事商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、基金销售。

本财务报表于 2024 年 8 月 16 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订），以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》的披露相关规定编制。

### 2、持续经营

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际经营特点确定具体会计政策和会计估计包括企业合并（本附注五之 6、7）、金融工具（本附注五之 15）、固定资产折旧和无形资产摊销（本附注五之 19、20）、收入确认和计量（本附注五之 25）、公允价值的计量（本附注五之 30）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 1-6 月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、10 进行了折算。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额超过 1000 万元

重要的投资活动	公司将单项金额超过资产总额 5% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 1000 万元，或占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上

## 6、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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、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结算单的客户确认工作。

## 12、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。当期货交易所将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金额，相应减少应收质押保证金及应付质押保证金。

## 13、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。

## 14、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交割的实际发生额核算。

## 15、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收货币保证金、应收账款、其他应收款。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他权益工具投资。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

## (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

## 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对金融资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 2) 应收账款减值

对于本集团因基差贸易业务形成的应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团均采用简化方法，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

以组合为基础计量预期信用损失，本集团按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

确定组合的依据	
风险组合	以不同款项性质的应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
风险组合	按照不同款项性质，参考历史信用损失经验，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 3) 其他应收款的组合类别及确定依据

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

以组合为基础计量预期信用损失，本集团按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

确定组合的依据	
风险组合	以不同款项性质的其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
风险组合	按照不同款项性质，参考历史信用损失经验，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本集团将划分为风险组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提减值。

存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失。

#### （5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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之和的差额计入当期损益（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业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，下同）。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵消

本集团将金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销；同时满足下列条件的，应当以互相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，且该种法定权利现在是可执行的；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。

## 16、存货

本集团存货主要包括大宗商品现货。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。

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。

## 17、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

#### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与

被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

## (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易所产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

## 18、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

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，采用公允价值模式计量。

本集团投资性房地产有活跃的房地产交易市场，本集团能够从市场上获取类似房地产的市场价格及相关信息，能够持续对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本集团选择以公允价值对投资性房地产进行后续计量。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备等。

### (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%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括软件和客户关系，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；应用软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

经复核，报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及其他费用等。

本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。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。

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的部分分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、为职工缴纳的社会保险费和住房公积金、按规定提取的工会经费、职工教育经费和福利费，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险和企业年金，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。其中对超过一年予以支付补偿款，折现后计入当期损益。

## 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、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。

## 25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。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。在销售商品业务中，根据相关合同约定，本集团对销售前的商品拥有控制权，承担了相关商品的保管、灭失和价格波动风险，并承诺自行向客户提供特定商品，是主要责任人，按照总额法确认收入。

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涉及不同收入确认方法及计量方法的情况

不适用

## 26、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本集团取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 27、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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

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。

## 29、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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、21 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。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，以赚取租金及资本增值而持有的房地产计入投资性房地产科目核算。

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

## 30、公允价值的计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、投资性房地产、衍生金融工具。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。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型、彭博社 OVML 功能、布莱克斯科尔 PDE、克拉克尼尔森有限差分法求解偏微分方程、底层金融工具估值与合约分配法。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 31、分部报告

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

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

### 32、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。递延所得税资产只有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。

### 33、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) 2024 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	按应纳税所得额计征	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
弘业资本管理有限公司	25%
弘业国际金融控股有限公司	16.5%
弘业国际资产管理有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

不适用

## 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	---	---	7,002,353,69 9.02	---	---	4,826,842,49 2.85
其中：自有资金	---	---	489,636,414. 43	---	---	375,045,141. 35
其中：人民币	414,141,717. 80	1.00%	414,141,717. 80	289,455,078. 81	100.00%	289,455,078. 81
港元	28,875,147.6 6	91.27%	26,353,769.7 6	22,786,787.5 8	90.62%	20,649,842.6 4
美元	6,895,230.23	712.68%	49,140,926.8 2	9,168,850.84	708.27%	64,940,219.8 5
日元	1.00	4.47%	0.05	1.00	5.02%	0.05
其中：期货保证金存款			6,490,401,45 3.24			4,426,745,70 2.71
其中：人民币	6,358,586,90 8.76	100.00%	6,358,586,90 8.76	4,206,961,44 1.36	100.00%	4,206,961,44 1.36
港元	60,912,151.0 8	91.27%	55,593,302.0 5	34,479,549.2 2	90.62%	31,246,057.0 9
美元	10,693,850.0 7	712.68%	76,212,930.7 0	26,618,208.9 6	708.27%	188,528,788. 60
日元	185,786.80	4.47%	8,311.73	187,525.52	5.02%	9,415.66
货币资金应计利息			22,315,831.3 5			25,051,648.7 9
其他货币资金	---	---	23,423,210.9 2	---	---	13,981,221.4 8
其中：人民币	23,423,210.9 2	100.00%	23,423,210.9 2	7,606,792.97	100.00%	7,606,792.97
港元				7,034,085.00	90.62%	6,374,428.51
合计	---	---	7,025,776,90 9.94	---	---	4,840,823,71 4.33

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	2,193,216,999.70	1,781,787,053.62
民生银行	178,601,602.14	652,052,687.10

兴业银行	293,588,436.98	490,228,883.87
浦发银行	100,187,255.65	100,500,255.05
交通银行	708,578,514.19	530,066,254.86
广发银行	663,089.82	1,332,588.21
中国银行	31,160,859.60	89,226,470.24
中国农业银行	6,155,478.72	867,637.75
中国建设银行	1,551,549.64	778,547.09
招商银行	100,291,886.89	100,467,745.25
中国工商银行	28,181,843.62	7,113,733.43
平安银行	2,817,049,034.70	641,941,091.19
中国光大银行	31,174,378.20	30,382,054.12
汇丰银行	523.39	700.93
<b>合计</b>	<b>6,490,401,453.24</b>	<b>4,426,745,702.71</b>

## (2) 期末使用受限资金情况

详见本附注七、19。

## 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	1,053,542,487.03	741,912,018.17
大连商品交易所	813,370,024.67	591,825,087.77
郑州商品交易所	869,125,144.04	625,846,425.84
中国金融期货交易所	728,139,952.11	760,999,082.04
中国证券登记结算有限责任公司	133,100,717.57	121,309,944.34
上海国际能源交易中心	196,381,189.21	119,164,843.10
广州期货交易所	168,220,765.03	109,508,061.12
PHILLIP FUTURES PTE LTD	75,598,508.11	54,960,458.15
Phillip Commodities (HK) Limited	4,294,207.25	4,994,614.72
Marex Financial	70,204,716.67	129,381,241.08
G.H. Financials (HongKong) Limited	13,848,338.09	90,468,325.36
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	1,527,270.95	1,706,326.61
Phillip Securities Ltd	18,757.06	18,624.30
Hong Kong Exchanges and Clearing Limited	12,328,939.37	3,939,183.53
<b>小计</b>	<b>4,139,701,017.16</b>	<b>3,356,034,236.13</b>
减：减值准备	889,103.68	1,427,343.87
<b>合计</b>	<b>4,138,811,913.48</b>	<b>3,354,606,892.26</b>

## (2) 按类别分类情况

项目	期末余额	期初余额
结算准备金	945,309,872.50	592,395,041.26
交易保证金	3,016,570,407.16	2,478,170,421.12
境外期货经纪公司	177,820,737.50	285,468,773.75
<b>小计</b>	<b>4,139,701,017.16</b>	<b>3,356,034,236.13</b>
减：减值准备	889,103.68	1,427,343.87
<b>合计</b>	<b>4,138,811,913.48</b>	<b>3,354,606,892.26</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	166,349,336.00	61,590,912.00
大连商品交易所	12,774,272.00	18,022,400.00
广州期货交易所	47,444,340.00	
<b>合计</b>	<b>226,567,948.00</b>	<b>79,613,312.00</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：沪银	44,513,520.00	80%	35,610,816.00
沪铜	27,240,500.00	80%	21,792,400.00
沪镍	113,383,200.00	80%	90,706,560.00
沪纸浆	14,847,840.00	80%	11,878,272.00
石油沥青	6,872,730.00	80%	5,498,184.00
沪锡	1,078,880.00	80%	863,104.00
大连商品交易所			
其中：聚氯乙烯	15,967,840.00	80%	12,774,272.00
广州期货交易所			
其中：碳酸锂	53,070,000.00	80%	42,456,000.00
工业硅	6,235,425.00	80%	4,988,340.00
<b>合计</b>	<b>283,209,935.00</b>		<b>226,567,948.00</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：沪银	76,988,640.00	80%	61,590,912.00
大连商品交易所			
其中：聚氯乙烯	22,528,000.00	80%	18,022,400.00
合计	99,516,640.00		79,613,312.00

#### 4、融出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境外	22,723,879.73	26,852,750.66
其中：个人	13,671,105.14	10,563,258.11
机构	9,052,774.59	16,289,492.55
减：减值准备	113,619.40	134,263.75
账面价值小计	22,610,260.33	26,718,486.91
账面价值合计	22,610,260.33	26,718,486.91

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	82,567,779.70	91,097,674.88
合计	82,567,779.70	91,097,674.88

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	134,263.75			134,263.75
2024 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--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	-20,644.35			-20,644.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	113,619.40			113,619.40



## 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				5,937 ,108, 369.9 8	54,44 6,345 .00	66,68 0,530 .00				2,186 ,376, 444.0 0	47,75 6,813 .91	44,08 0,410 .20
期权 合约				3,732 ,056, 467.2 3	60,92 7,463 .42	46,06 4,450 .96				2,363 ,260, 879.1 4	5,212 ,428. 02	14,06 4,892 .26
减： 结算 金额					- 54,44 6,345 .00	- 66,68 0,530 .00					- 47,75 6,813 .91	- 44,08 0,410 .20
合计				9,669 ,164, 837.2 1	60,92 7,463 .42	46,06 4,450 .96				4,549 ,637, 323.1 4	5,212 ,428. 02	14,06 4,892 .26

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、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	36,650,101.33	32,744,189.68
<b>合计</b>	<b>36,650,101.33</b>	<b>32,744,189.68</b>

## 7.1 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	10,000,644.61
应收基金及资管计划分红及赎回款	724,403.68	635,799.24
应收证券清算款	5,707,333.28	9,625,473.20
应收场外期权保证金	22,575,705.79	9,520,213.07
押金	4,942,128.34	4,971,076.64
其他	2,626,285.23	7,864,053.48
<b>合计</b>	<b>46,576,500.93</b>	<b>42,617,260.24</b>

## (2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	31,422,516.91	28,723,250.71
1-2 年	1,863,900.82	682,544.65
2-3 年	259,275.32	846,600.99
3 年以上	13,030,807.88	12,364,863.89
<b>合计</b>	<b>46,576,500.93</b>	<b>42,617,260.24</b>

## (3) 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000,644.61	21.47	9,106,090.80	91.06	894,553.81
按组合计提坏账准备	36,575,856.32	78.53	820,308.80	2.24	35,755,547.52
组合：清算资金组合	6,431,736.96	13.81			6,431,736.96
保证金及押金	27,517,834.13	59.08	275,178.34	1.00	27,242,655.79
其他组合	2,626,285.23	5.64	545,130.46	20.76	2,081,154.77
<b>合计</b>	<b>46,576,500.93</b>	<b>100.00</b>	<b>9,926,399.60</b>	<b>21.31</b>	<b>36,650,101.33</b>

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000,644.61	23.47	9,106,090.80	91.06	894,553.81
按组合计提坏账准备	32,616,615.63	76.53	766,979.76	2.35	31,849,635.87
组合：清算资金组合	10,261,272.44	24.08			10,261,272.44
保证金及押金	14,491,289.71	34.00	144,912.91	1.00	14,346,376.80
其他组合	7,864,053.48	18.45	622,066.85	7.91	7,241,986.63
<b>合计</b>	<b>42,617,260.24</b>	<b>100.00</b>	<b>9,873,070.56</b>	<b>23.17</b>	<b>32,744,189.68</b>

## 1) 其他应收款按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汉邦(江阴)石化有限公司	10,000,644.61	9,106,090.80	91.06	经营不善, 预计无法全额收回
<b>合计</b>	<b>10,000,644.61</b>	<b>9,106,090.80</b>		

## 2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	31,422,516.91	313,068.55	1.00
1-2 年	1,863,900.82	66,816.29	3.58
2-3 年	259,275.32	26,213.46	10.11
3 年以上	3,030,163.27	414,210.50	13.67
<b>合计</b>	<b>36,575,856.32</b>	<b>820,308.80</b>	<b>2.24</b>

## 3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	546,195.34	220,784.42	9,106,090.80	<b>9,873,070.56</b>
2024 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段	-66,816.29	66,816.29		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-201,917.25	255,246.29		<b>53,329.04</b>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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)	
2024 年 6 月 30 日余额	277,461.80	542,847.00	9,106,090.80	<b>9,926,399.60</b>

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	9,873,070.56	53,329.04				9,926,399.60
<b>合计</b>	<b>9,873,070.56</b>	<b>53,329.04</b>				<b>9,926,399.60</b>

(5) 本期实际核销的其他应收款

本期无实际核销的其他应收款。

(6) 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	3 年以上	21.47	9,106,090.80
瑞达新控资本管理有限公司	应收场外期权保证金	8,741,405.00	1 年以内	18.77	87,414.05
东海资本管理有限公司	应收场外期权保证金	3,199,071.09	1 年以内	6.87	31,990.71
中国太平洋财产保险股份有限公司	应收场外期权保证金	2,955,645.63	1 年以内	6.35	29,556.46
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	2,171,598.17	1 年以内	4.66	21,715.98
<b>合计</b>		<b>27,068,364.50</b>		<b>58.12</b>	<b>9,276,768.00</b>

(7) 应收员工借款情况

报告期期末无应收员工借款。

## 8、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	106,625,025.35	1,948,419.75	国债逆回购
合计	106,625,025.35	1,948,419.75	--

(2) 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

## 9、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	65,304,760.60		65,304,760.60	64,313,250.60		64,313,250.60	154,626,006.13		154,626,006.13	151,953,100.49		151,953,100.49
股票	4,584,773.08		4,584,773.08	6,091,445.03		6,091,445.03	13,496,450.13		13,496,450.13	14,005,602.90		14,005,602.90
信托计划	12,479,612.51		12,479,612.51	14,983,277.60		14,983,277.60	80,874,791.75		80,874,791.75	82,983,277.60		82,983,277.60
基金	235,699,107.31		235,699,107.31	230,642,181.50		230,642,181.50	97,819,772.63		97,819,772.63	99,407,608.23		99,407,608.23
资产管理计划	196,036,997.14		196,036,997.14	194,490,410.82		194,490,410.82	87,869,743.60		87,869,743.60	81,210,565.20		81,210,565.20
合计	514,105,250.64		514,105,250.64	510,520,565.55		510,520,565.55	434,686,764.24		434,686,764.24	429,560,154.42		429,560,154.42

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、19 所有权或使用权受到限制的资产。

## 10、其他权益工具投资

## (1) 按项目披露

单位：元

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
期货会员资	1,856,340.	1,856,340.		1,853,110.	1,853,110.		根据中国期

格投资	00	00		00	00		货业协会发布的《期货公司财务处理实施细则》将期货会员资格投资列报至其他权益工具投资
合计	1,856,340.00	1,856,340.00		1,853,110.00	1,853,110.00		--

## 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	227,655,955.43	7,807,152.46	219,848,802.97	64,018,473.68		64,018,473.68
合计	227,655,955.43	7,807,152.46	219,848,802.97	64,018,473.68		64,018,473.68

### (2) 存货跌价准备减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		7,807,152.46				7,807,152.46
合计		7,807,152.46				7,807,152.46

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	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	6,109,358.88				29,551.48							6,138,910.36	

江苏弘瑞成长创业投资有限公司	2,143,199.16				-2,603.48						2,140,595.68	
小计	8,252,558.04				26,948.00						8,279,506.04	
合计	8,252,558.04				26,948.00						8,279,506.04	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明

无

### 13、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	48,573,122.00			48,573,122.00
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	48,573,122.00			48,573,122.00

## (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

## 14、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	309,678,954.40	4,530,441.60	6,632,059.43	57,280,797.38	378,122,252.81
2. 本期增加金额	5,600,000.00		120,443.84	56,258.42	5,776,702.26
(1) 购置	5,600,000.00		120,443.84	56,258.42	5,776,702.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			130,205.40	583,507.26	713,712.66
(1) 处置或报废			130,205.40	583,507.26	713,712.66
外币报表折算差异			709.92	12,974.31	13,684.23
4. 期末余额	315,278,954.40	4,530,441.60	6,623,007.79	56,766,522.85	383,198,926.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,365,798.08	3,961,809.21	1,566,259.46	42,489,896.21	60,383,762.96
2. 本期增加金额	6,185,751.96	33,666.24	613,710.14	2,778,502.39	9,611,630.73
(1) 计提	6,185,751.96	33,666.24	613,710.14	2,778,502.39	9,611,630.73
3. 本期减少金额			122,493.54	554,639.23	677,132.77
(1) 处			122,493.54	554,639.23	677,132.77



置或报废					
外币报表折算差异			607.36	12,130.31	12,737.67
4. 期末余额	18,551,550.04	3,995,475.45	2,058,083.42	44,725,889.68	69,330,998.59
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	296,727,404.36	534,966.15	4,564,924.37	12,040,633.17	313,867,928.05
2. 期初账面价值	297,313,156.32	568,632.39	5,065,799.97	14,790,901.17	317,738,489.85

## (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	40,096,212.10	房管局尚未测绘

其他说明

无

## (3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	101,637,497.44	101,637,497.44
2. 本期增加金额	2,604,091.97	2,604,091.97
(1) 租入	2,604,091.97	2,604,091.97
3. 本期减少金额		
外币报表折算差异	72,113.55	72,113.55

4. 期末余额	104,313,702.96	104,313,702.96
二、累计折旧		
1. 期初余额	78,614,343.25	78,614,343.25
2. 本期增加金额	8,055,994.37	8,055,994.37
(1) 计提	8,055,994.37	8,055,994.37
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
外币报表折算差异	51,112.22	51,112.22
4. 期末余额	86,721,449.84	86,721,449.84
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	17,592,253.12	17,592,253.12
2. 期初账面价值	23,023,154.19	23,023,154.19

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用  不适用

## 16、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				7,790,727.02	6,100,000.00	13,890,727.02
2. 本期增加金额				687,093.01		687,093.01
(1) 购置				687,093.01		687,093.01
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少						

少金额						
(1)						
处置						
外币报表折算差异				4,683.56		4,683.56
4. 期末余额				8,482,503.59	6,100,000.00	14,582,503.59
二、累计摊销						
1. 期初余额				7,246,995.02	6,100,000.00	13,346,995.02
2. 本期增加金额				85,886.63		85,886.63
(1)						
计提				85,886.63		85,886.63
3. 本期减少金额						
(1)						
处置						
外币报表折算差异				807.56		807.56
4. 期末余额				7,333,689.21	6,100,000.00	13,433,689.21
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)						
计提						
3. 本期减少金额						
(1)						
处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值				1,148,814.38	0.00	1,148,814.38
2. 期初账面价值				543,732.00	0.00	543,732.00

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) 无形资产的减值测试情况

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

## 17、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
应付职工薪酬	2,600.00	650.00	1,200,000.00	300,000.00
信用减值损失	10,675,724.52	2,603,900.05	10,619,346.70	2,590,417.46
预提费用	422,264.03	105,566.01	367,367.61	91,841.90
衍生金融工具公允价值变动			4,738,944.24	1,184,736.06
存货跌价准备	7,807,152.46	1,951,788.12		
内部交易未实现损益	50,018,522.72	12,504,630.68	54,069,408.60	13,517,352.15
租赁负债	15,954,795.85	3,988,698.96	20,667,289.56	5,166,822.39
其他	35,421,115.17	5,883,173.78	34,458,315.27	5,663,358.96
合计	120,302,174.75	27,038,407.60	126,120,671.98	28,514,528.92

### (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	5,199,566.83	1,299,891.71	5,199,566.83	1,299,891.71
交易性金融资产/负债公允价值变动	2,899,132.78	724,783.20	4,777,178.24	1,194,294.56
衍生金融工具公允价值变动	2,628,827.46	657,206.87		
使用权资产	15,433,083.15	3,858,270.79	20,077,051.70	5,019,262.93
合计	26,160,610.22	6,540,152.57	30,053,796.77	7,513,449.20

### (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	-4,760,098.26	22,278,309.34	-7,513,449.20	21,001,079.72
递延所得税负债	-4,760,098.26	1,780,054.31	-7,513,449.20	

## (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	62,046,135.52	63,835,966.39
商誉减值准备	53,167,251.21	53,167,251.21
合计	115,213,386.73	117,003,217.60

## (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
——	62,046,135.52	63,835,966.39	根据现行税法，弘业国际金控的可抵扣亏损自发生年度起可无限期结转以扣减税款。
合计	62,046,135.52	63,835,966.39	--

其他说明

无

## 18、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	2,335,807.15	11,123,235.91
待摊费用	3,214,130.71	6,614,928.65
待退、待抵扣及待结算税金	31,881,878.12	12,463,648.38
海外期货交易所押金	1,528,221.12	1,517,404.28
合计	38,960,037.10	31,719,217.22

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	171,856,901.18	171,856,901.18	冻结/质押	产品募集资金账户冻结(156,901.18元)、保证金质押(171,700,000.00元)	3,327,231.85	3,327,231.85	冻结	产品募集资金账户
固定资产	230,482,013.43	228,491,719.23	抵押	长期借款抵押	274,678,954.40	263,320,732.12	抵押	长期借款抵押

交易性金融资产	41,260,749.11	41,260,749.11	质押	卖出回购交易质押	90,901,734.50	90,901,734.50	质押	卖出回购交易质押
存货	201,445,105.91	193,999,052.94	质押	仓单质押				
投资性房地产	48,573,122.00	48,573,122.00	抵押	长期借款抵押	48,573,122.00	48,573,122.00	抵押	长期借款抵押
合计	693,617,891.63	684,181,544.46			417,481,042.75	406,122,820.47		

其他说明：

无

## 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		49,735,200.00
应计利息		47,662.90
合计	0.00	49,782,862.90

短期借款分类的说明：

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	96,161	3,788,436,543.20	94,185	3,779,072,587.27
法人	3,713	6,153,173,007.92	3,607	3,000,208,526.58
合计	99,874	9,941,609,551.12	97,792	6,779,281,113.85

### (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	2,978	893,904,018.70	2,316	716,472,501.67
大连商品交易所	3,374	541,020,018.32	3,285	439,328,269.02
中国金融期货交易所	545	707,501,307.48	568	728,095,615.82
郑州商品交易所	3,725	518,024,853.85	2,897	330,809,289.75
上海国际能源交易中心	291	85,933,743.70	290	39,224,954.20
中国证券登记结算有限责任公司	64	9,950,869.10	9	7,207,033.66

广州期货交易所	495	11,622,696.41	308	39,985,190.50
小计	11,472	2,767,957,507.56	9,673	2,301,122,854.62
境外期货经纪公司	4,949	309,785,564.25	4,861	507,857,510.15
合计	16,421	3,077,743,071.81	14,534	2,808,980,364.77

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	3	58,266,320.00	1	61,590,912.00
合计	3	58,266,320.00	1	61,590,912.00

(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	58,266,320.00	61,590,912.00
合计	58,266,320.00	61,590,912.00

## 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		24,917,467.27	24,917,467.27		61,534,340.24	61,534,340.24
合计		24,917,467.27	24,917,467.27		61,534,340.24	61,534,340.24

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	-1,273,271.18	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	21,287,718.87	56,687,229.99
合计	21,287,718.87	56,687,229.99

### (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	21,287,718.87	56,687,229.99
合计	21,287,718.87	56,687,229.99

### (3) 担保物金额

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	41,260,749.11	90,901,734.50
合计	41,260,749.11	90,901,734.50

## 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	169,222,360.19	3,926,781.48		173,149,141.67
合计	169,222,360.19	3,926,781.48		173,149,141.67

### (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	310,592.85	245,298.76	310,299.81	245,591.80
<b>合计</b>	<b>310,592.85</b>	<b>245,298.76</b>	<b>310,299.81</b>	<b>245,591.80</b>

### (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。

## 27、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	2,303,860.56	84,269,349.81	84,607,099.22	1,966,111.15
二、离职后福利-设定提存计划		12,435,691.27	12,393,899.71	41,791.56
三、辞退福利		315,985.27	315,985.27	
<b>合计</b>	<b>2,303,860.56</b>	<b>97,021,026.35</b>	<b>97,316,984.20</b>	<b>2,007,902.71</b>

### (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	1,740,576.22	66,477,055.84	67,407,733.43	809,898.63
2、职工福利费		6,369,594.09	6,369,594.09	
3、社会保险费		4,444,951.24	4,444,951.24	
其中：医疗保险费		3,984,590.64	3,984,590.64	
工伤保险费		114,542.12	114,542.12	
生育保险费		345,818.48	345,818.48	
4、住房公积金	16,710.01	5,688,462.78	5,705,172.79	
5、工会经费和职工教育经费	546,574.33	1,289,285.86	679,647.67	1,156,212.52
<b>合计</b>	<b>2,303,860.56</b>	<b>84,269,349.81</b>	<b>84,607,099.22</b>	<b>1,966,111.15</b>

### (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		8,737,311.73	8,695,520.17	41,791.56
2、失业保险费		278,545.03	278,545.03	
3、企业年金缴费		3,419,834.51	3,419,834.51	
合计		12,435,691.27	12,393,899.71	41,791.56

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）。

于截至二零二三年及二零二四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。

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,176,508.64	709,229.11
企业所得税	3,357,070.74	669,321.47
个人所得税	9,741.65	91,863.69
城市维护建设税	21,912.51	33,139.80
教育费附加及地方教育附加	15,232.35	23,248.78
印花税		
房产税	374,142.84	527,794.40
合计	4,954,608.73	2,054,597.25

其他说明

无

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,878,823.84	446,185.04
合计	1,878,823.84	446,185.04

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	0.00	本公司不存在账龄超过 1 年的重要合同负债
合计	0.00	

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	1,432,638.80	主要是报告期末弘业资本基差贸易业务预收货款余额增长。
合计	1,432,638.80	——

### 30、应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	230,300,000.00	
合计	230,300,000.00	

### 31、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,031,111.11	
其他应付款	399,278,007.88	183,508,959.48
合计	403,309,118.99	183,508,959.48

#### 31.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	4,031,111.11	
合计	4,031,111.11	

注：根据 2024 年 6 月 28 日公司 2023 年度股东大会决议，审议通过以下方案：以本次利润分配方案实施前的公司总股本 1,007,777,778 股为基数，每 10 股分配现金 0.04 元（含税），向全体股东共计派发现金红利 4,031,111.11 元（含税）。

#### 31.2 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	156,736,156.64	125,442,231.49
应付工程款	13,995,386.39	16,267,959.69
待结算资产管理计划款项	106,304.62	3,209,023.53
应付风险抵押款	3,988,610.87	4,393,114.21
应付审计费	1,155,673.48	2,580,000.00
应付清算款	605,689.35	2,998,357.36
应付仓单质押款	168,301,628.00	18,022,400.00
应付客户权益	42,050,504.62	1,183,337.26
其他	12,338,053.91	9,412,535.94

合计	399,278,007.88	183,508,959.48
----	----------------	----------------

### 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	39,012,560.00	60,984,050.00
应计利息	101,005.12	158,716.81
合计	39,113,565.12	61,142,766.81

长期借款分类的说明：

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	39,113,565.12	61,142,766.81
合计	39,113,565.12	61,142,766.81
上述借款的账面值须于以下期间偿还：		
一年以内	23,508,541.12	28,129,684.81
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	15,605,024.00	27,970,968.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年		5,042,114.00
合计	39,113,565.12	61,142,766.81

其他说明，包括利率区间：

长期借款实际利率为 4.50%。

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内	11,781,916.30	14,911,256.81
1-2 年	5,914,229.22	7,326,887.35
2-5 年	446,092.87	1,415,020.81
合计	18,142,238.39	23,653,164.97

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,						1,007,777,

	778.00						778.00
--	--------	--	--	--	--	--	--------

其他说明：

无

### 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	6,646,700 .10	1,190,557 .33				1,190,557 .33		7,837,257 .43
外币 财务报表 折算差额	6,646,700 .10	1,190,557 .33				1,190,557 .33		7,837,257 .43
其他综合 收益合计	6,646,700 .10	1,190,557 .33				1,190,557 .33		7,837,257 .43

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	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

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：

不适用

## 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	71,425,437.16			71,425,437.16
合计	71,425,437.16			71,425,437.16

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	97,305,014.53			97,305,014.53
合计	97,305,014.53			97,305,014.53

## 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	65,935,375.99	60,537,412.94
调整后期初未分配利润	65,935,375.99	60,537,412.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,800,679.99	7,791,496.31
减：提取法定盈余公积		1,196,766.63
提取一般风险准备		1,196,766.63
应付普通股股利	4,031,111.11	
期末未分配利润	74,704,944.87	65,935,375.99

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	58,092,706.95	42,859,957.74
其中：货币资金及结算备付金利息收入	57,547,299.90	42,258,376.48
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	545,407.05	601,581.26
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	466,317.32	598,212.22
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	466,317.32	598,212.22
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	57,626,389.63	42,261,745.52

#### 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	88,510,285.57	85,565,055.16
资产管理业务净收入	3,310,214.13	2,880,205.94
合计	91,820,499.70	88,445,261.10

## (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	21	70,092,689.91	22	71,089,676.50
福建省	2	814,352.93	2	2,423,221.36
上海市	2	1,954,714.97	2	1,089,180.46
浙江省	2	1,939,094.13	2	2,286,480.26
河南省	1	1,372,570.86	1	691,545.42
广东省	2	814,352.93	3	768,836.51
北京市	2	526,070.84	2	704,616.27
中国香港	1	5,477,730.47	1	2,684,858.33
山东省	3	2,838,223.47	2	1,395,863.74
陕西省	1	1,604,867.30	1	649,941.45
安徽省	1	577,606.24	2	781,693.66
辽宁省	2	1,085,218.59	2	1,068,156.34
广西省	1	566,957.49	1	423,598.87
湖南省	1	739,821.87	1	464,955.80
重庆市	1	894,047.15	1	1,300,843.75
四川省			1	115,002.08
山西省	1	348,313.08	1	326,383.98
海南省	1	173,867.47	1	180,406.32
<b>合计</b>	<b>45</b>	<b>91,820,499.70</b>	<b>48</b>	<b>88,445,261.10</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	11	11	
其中：个人客户	96		
机构客户	184	11	
年初受托资金	19,555,017,562.25	1,165,220,256.72	
其中：自有资金投入	3,600,499.73		
个人客户	100,387,208.07	1,064,756.56	
机构客户	19,451,029,854.45	1,164,155,500.16	
期末受托资金	24,189,321,533.42	382,674,362.39	
其中：自有资金投入	3,600,499.73		
个人客户	115,937,992.93		
机构客户	24,069,783,040.76	382,674,362.39	
当期资产管理业务净收入	2,703,750.23	606,463.90	



## 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	26,948.00	61,593.26
金融工具投资收益	22,834,078.33	-1,597,465.23
其中：持有期间取得的收益	951,936.71	6,565,677.54
其中：交易性金融工具	951,936.71	6,565,677.54
处置金融工具取得的收益	21,882,141.62	-8,163,142.77
其中：交易性金融工具	1,242,473.15	-8,290,819.15
衍生金融工具	20,639,668.47	127,676.38
合计	22,861,026.33	-1,535,871.97

## (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	29,551.48	63,584.47
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	-2,603.48	-1,991.21
合计	26,948.00	61,593.26

## 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	700,770.95	35,499.18
个税返还	96,703.96	22,741.59
合计	797,474.91	58,240.77

## 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	-1,141,045.53	26,396,639.08
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	-1,141,045.53	26,396,639.08
交易性金融负债	1,723,881.90	-11,928,925.70
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,723,881.90	-11,928,925.70
衍生金融工具	7,804,887.99	2,525,383.53
合计	8,387,724.36	16,993,096.91

其他说明：

无

## 45、汇兑收益

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	-41,018.35	427,770.91
合计	-41,018.35	427,770.91

## 46、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	840,133,384.45	761,491,974.74
保险加期货业务收入	5,746,488.07	1,698,113.21
租赁收入	1,174,706.14	1,168,251.71
合计	847,054,578.66	764,358,339.66

## 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
处置固定资产处置收益	-33,986.96	-21,835.84
合计	-33,986.96	-21,835.84

## 48、期货风险准备金支出

项目	本期发生额	上期发生额
提取期货风险准备金	3,926,781.48	3,345,047.75
合计	3,926,781.48	3,345,047.75

## 49、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	148,827.71	131,025.09
教育费附加	63,737.13	55,541.78
房产税	920,496.23	1,160,817.86
土地使用税	1,403.50	1,403.50
车船使用税	6,720.00	6,810.00
印花税	532,475.01	386,216.86
地方教育费附加	42,491.45	37,027.90
合计	1,716,151.03	1,778,842.99

其他说明：

无

## 50、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	97,021,026.35	83,374,785.32
租赁费	1,100,750.95	2,511,737.77
折旧费	17,667,625.10	16,911,082.91
无形资产摊销	85,886.63	0.00
投资者保护基金	231,241.20	141,137.60
办公费	24,047,205.73	15,219,422.37
财务费用	3,741,525.28	3,068,453.17
保险、中介及咨询服务费	5,790,722.92	2,639,080.02
维护费	1,746,496.39	3,752,553.90
其他	4,181,095.14	5,142,145.29
合计	155,613,575.69	132,760,398.35

## 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	53,228.77	700,352.32
应收货币保证金减值损失	-546,041.53	-124,289.69
融出资金坏账损失	-21,507.96	15,532.90
合计	-514,320.72	591,595.53

其他说明：

无

## 52、其他资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	7,807,152.46	
合计	7,807,152.46	

其他说明：

无

## 53、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	839,195,621.14	762,348,156.09
保险加期货业务成本	6,091,496.17	
合计	845,287,117.31	762,348,156.09

## 54、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	2,000,000.00		2,000,000.00
交易所赞助	51,415.09	97,169.81	51,415.09
其他	56,594.37	182,000.28	56,594.37
合计	2,108,009.46	279,170.09	2,108,009.46

其他说明：

计入当年损益的政府补助

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
开办补 助	建邺区金融 监督管理局	《建邺区发布扶 持金融产业和资 本市场高质量发 展暂行办法》	开办 补助	是	否	2,000,000.00	-	与收益相关
合计						2,000,000.00	-	

## 55、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	97,439.89	138,004.82	97,439.89
其他	30,097.35	41,323.33	30,097.35
合计	127,537.24	179,328.15	127,537.24

其他说明：

无

## 56、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	3,271,469.05	4,693,175.21
递延所得税费用	544,554.21	-1,557,595.53
合计	3,816,023.26	3,135,579.68

## (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	16,616,703.25

按法定/适用税率计算的所得税费用	4,154,175.82
子公司适用不同税率的影响	-262,227.64
非应税收入的影响	-146,963.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	439,842.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-368,803.15
所得税费用	3,816,023.26

其他说明：

无

## 57、其他综合收益

详见附注七、35。

## 58、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
收到证券清算款或赎回款	3,918,139.92	
收到待结算款项	129,022,036.39	52,559,243.68
收到标准仓单质押款	150,279,228.00	4,754,000.00
收到的保证金及佣金	28,293,925.15	
营业外收入及其他收益	2,905,484.37	337,410.86
其他	19,418,570.34	906,480.47
合计	333,837,384.17	58,557,135.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	34,892,991.07	22,601,795.68
支付待结算款项	99,802,018.82	8,391,833.57
支付的保证金及佣金	13,055,492.72	30,759,632.22
其他	6,218,137.15	8,200,727.74
合计	153,968,639.76	69,953,989.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
合计		1,094,339.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用

## 59、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	12,800,679.99	7,126,968.61
加：资产减值损失	7,807,152.46	
固定资产折旧	9,611,630.73	9,512,512.24
信用减值损失	-514,320.72	591,595.53
使用权资产折旧	8,055,994.37	7,398,570.67
无形资产摊销	85,886.63	
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）	33,986.96	21,835.84
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）	-582,836.37	-14,467,713.38
财务费用（收益以“-”号填列）	2,515,710.02	2,760,788.44
利息支出		
汇兑损失（收益以“-”号填列）	41,018.35	-427,770.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,221,357.86	1,663,548.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,235,500.10	-1,557,595.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,780,054.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-163,637,481.75	-13,970,495.87
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,151,078,214.14	-552,322,947.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,600,484,676.23	-903,079,513.31
利息净收入	-79,089.73	-3,369.04
期货风险准备金的计提	3,926,781.48	3,345,047.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,327,794,770.86	-1,453,408,538.41
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	6,831,604,177.41	4,727,059,232.57
减：现金的年初余额	4,812,444,833.69	6,316,445,892.54
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	2,019,159,343.72	-1,589,386,659.97

## (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	6,831,604,177.41	4,812,444,833.69
可随时用于支付的银行存款	6,808,180,966.49	4,798,463,612.21
可随时用于支付的其他货币资金	23,423,210.92	13,981,221.48
三、期末现金及现金等价物余额	6,831,604,177.41	4,812,444,833.69

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	171,856,901.18	716,953.57	使用受限
货币资金	22,315,831.35	33,057,996.57	货币资金应收利息
合计	194,172,732.53	33,774,950.14	

其他说明：

无

## 60、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	17,589,080.31	7.1268	125,353,857.55
欧元	89,787,298.74	0.91268	81,947,071.81
港币	185,787.85	0.044738	8,311.78
融出资金			
其中：港币	24,897,970.52	0.91268	22,723,879.73
应收货币保证金			
其中：港币	194,833,608.17	0.91268	177,820,737.50



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

## 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

金融资产项目	期末账面价值					
	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	7,025,776.90					
应收货币保证金	4,138,811.91					
应收质押保证金	226,567.00					
融出资金	22,610,260.33					
衍生金融资产				60,927,463.42		
其他应收款	36,650,101.33					
买入返售金融资产	106,625,025.35					
交易性金融资产				514,105,250.64		

合计	11,557,042,158.43			575,032,714.06		
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	4,840,823,714.33					
应收货币保证金	3,353,179,548.39					
应收质押保证金	79,613,312.00					
融出资金	26,584,223.16					
衍生金融资产				5,212,428.02		
其他应收款	32,164,665.25					
买入返售金融资产	1,948,419.75					
交易性金融资产				434,686,764.24		
合计	8,334,313,882.88			439,899,192.26		

## (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	9,941,609,551.12			
应付质押保证金	58,266,320.00			
应付期货投资者保障基金	245,591.80			
卖出回购金融资产款	21,287,718.87			
交易性金融负债			24,917,467.27	
衍生金融负债		46,064,450.96		
应付票据	230,300,000.00			
其他应付款	403,309,118.99			
租赁负债	18,142,238.39			
长期借款	39,113,565.12			
合计	10,712,274,104.29	46,064,450.96	24,917,467.27	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动计入当期损益		

	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	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	6,779,281,113.85			
应付质押保证金	61,590,912.00			
应付期货投资者保障基金	310,592.85			
短期借款	49,782,862.90			
卖出回购金融资产款	56,687,229.99			
交易性金融负债			61,534,340.24	
衍生金融负债		14,064,892.26		
其他应付款	183,508,959.48			
租赁负债	23,653,164.97			
长期借款	61,142,766.81			
合计	7,215,957,602.85	14,064,892.26	61,534,340.24	

## 62、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	488,309.50	493,702.97
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,100,750.95	1,551,792.51
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	8,677,311.32	7,877,295.36
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

涉及售后租回交易的情况

不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,174,706.14	
合计	1,174,706.14	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

本集团 2024 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 2024 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 2024 年 1-6 月无通过反向收购取得的子公司。

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

2024 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

2024 年 1-6 月无注销或其他方式减少子公司。

#### 3、结构化主体

2024 年 1-6 月本集团新纳入合并范围的结构化主体共 1 个，为“弘业灵活配置锐进多策略单一资产管理计划”，合并上述结构化主体对本集团 2024 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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	500,000,000.00	南京	深圳	大宗商品交易及风险管理	100.00%		设立（注册资本币种：人民币）
弘业国际金融控股有限公司	240,000,000.00	香港	香港	期货经纪	100.00%		同一控制下企业合并（注册资本币种：港币）
弘业国际资产管理有限公司	20,000,000.00	香港	香港	资产管理		100.00%	设立（注册资本币种：港币）
弘业国际基金系列 SPC	1.00	香港	开曼	基金投资		100.00%	设立（注册资本币种：港币）

							美元)
弘业国际固定收益基金	100.00	香港	开曼	基金投资		100.00%	设立(注册 资本币种: 美元)

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

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。

2024 年 6 月 30 日,合并资产管理计划及基金的净资产规模为人民币 127,364,531.44 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人民币 102,447,064.17 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
弘业弘升 FOF2301 单一资产管理计划	资产管理计划	人民币 2,200.00 万元
弘业灵活配置锐进多策略单一资产管理计划	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 3,689,564.50 元
苏豪海外固收基金	基金	美元 3,946,347.19 元
弘业国际环球机遇基金 SP	基金	美元 2,189,471.26 元

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

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 2024 年 6 月 30 日,本公司附属公司概无发行股本或债务证券。

## 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
				直接	间接	

						法
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
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	江苏	江苏	风险投资等	9.90%		权益法

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：

不适用

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	26,049,271.17	298,693.84	25,914,946.26	325,422.78
非流动资产	1,854,866.79	22,000,000.00	1,854,866.79	22,000,000.00
资产合计	27,904,137.96	22,298,693.84	27,769,813.05	22,325,422.78
流动负债		677,476.00		677,939.56
非流动负债				
负债合计		677,476.00		677,939.56
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				
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				
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	134,324.91	-26,295.09	289,020.34	-20,111.24
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	134,324.91	-26,295.09	289,020.34	-19,828.49

本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00
-----------------	------	------	------	------

其他说明

无

### (3) 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。

### (4) 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。

### (5) 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。

### (6) 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：

2024 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 24,575,276,444.68 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	144,397,206.75	97,819,772.63
信托计划	12,479,612.51	80,874,791.75
资产管理计划	196,036,997.14	84,240,236.50
合计	352,913,816.40	262,934,800.88

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、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	700,770.95	35,499.18
营业外收入	2,000,000.00	

其他说明

计入其他收益的政府补助

补助项目	金额	与资产相关/ 收益相关	下文机关	批准文件
稳岗补贴	3,000.00	与收益相关	南京市人力资源和社会保障 保障局	《南京市一次性扩岗补助单位名单公示（2023 年第二批）》
稳岗补贴	12,124.84	与收益相关	郑州市人力资源和社会 保障局	郑州市人力资源和社会保障 关于做好 2023 年度失业保险稳岗返还工作的通知
稳岗补贴	6,232.00	与收益相关	大连市人力资源和社会 保障局	《大连市 2022 年度失业保险稳岗返还资金拟 发放情况公示（第一批）》
稳岗补贴	5,236.13	与收益相关	长沙市失业保险服务中 心	《2024 年度市本级拟享受失业保险稳岗返还单 位公示名单（第一批）》
稳岗补贴	5,818.98	与收益相关	江苏省人力资源和社会 保障厅	《省人社厅等部门关于产假期间企业社会保险 补贴有关事项的通知》
稳岗补贴	5,116.00	与收益相关	人力资源和社会保障 局	淮安市清江浦区 2023 年度申报稳岗返还公示
稳岗补贴	1,500.00	与收益相关	南京市社会 保险管理 中心	《南京市一次性扩岗补助名单公示（2023 年 第一批）》
稳岗补贴	2,843.00	与收益相关	宜兴市人力 资源管理 服务中 心	《宜兴市 2022 年度稳岗返还企业名单公示 （第二批）》
稳岗补贴	1,500.00	与收益相关	宜兴市人力 资源和社会 保障局	《省人力资源 社会保障厅 省教育 厅省财 政厅关 于延续 实施一 次性扩 岗补助 政策有 关工作 的通知 》（苏 人社发 〔2023〕 42 号）
产业发展专项 资金	657,400.00	与收益相关	深圳市南山 区工业和 信息化局	《南山区促进产业高质量发展专项资金 2024 年第二次会议拟审议资助名单公示》
合计	700,770.95			

计入营业外收入的政府补助

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
开办补助	建邺区金融监督管理局	《建邺区发布扶持金融产业和资本市场高质量发展暂行办法》	开办补助	是	否	2,000,000.00	-	与收益相关
合计						2,000,000.00	-	

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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。

#### (一) 市场风险

##### 1、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	2024年6月30日		2023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	6,700,645.62	6,115,545.24	6,693,271.24	6,065,576.26
美元	44,671.17	318,362.49	44,659.22	316,307.86

#### (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	
	2024年1-6月	2023年1-6月	2024年6月30日	2023年12月31日
港币	0.90873	0.88396	0.91268	0.90622
美元	7.1051	6.9291	7.1268	7.0827

#### (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	2024年6月30日	2023年12月31日
----	------------	-------------

净利润及股东权益		
港币项目	-458,665.89	-454,918.22
美元项目	-23,877.19	-23,723.09

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。

## 2、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	2024 年 6 月 30 日		2023 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	2.05%-5.65%	2,923,236,370.27	2.37%-5.54%	3,061,534,211.14
自有资金	1.2%-5.56%	259,400,522.32	4.37%-4.58%	9,256,228.46
应收货币保证金及应收质押保证金	1.66%	945,309,872.50	1.50%-1.66%	628,053,489.55
买入返售金融资产	2.25%-2.35%	106,625,025.35	3.13%	1,948,419.75
交易性金融资产				
其中：交易性债券	2.31%-3.59%	50,302,548.79	2.9%-6.4%	154,626,006.13
信托计划	6.1%-6.7%	12,479,612.51	4.55%-7.00%	66,138,791.75
金融负债				
短期借款			3.45%	49,735,200.00
卖出回购金融资产款	2.25%-2.35%	21,285,000.00	5.49%-5.65%	56,640,229.46
长期借款	4.50%	39,012,560.00	4.50%	60,984,050.00
<b>净额</b>		<b>4,237,056,391.74</b>		<b>3,754,197,667.32</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%-1.85%	3,567,165,082.96	0.001%-3.50%	1,365,211,491.57

自有资金	0.001%-1.65%	230,235,892.12	0.001%-1.70%	365,788,912.90
其他货币资金	0.35%	23,423,210.92	0.35%	13,981,221.48
<b>净额</b>		<b>3,820,824,186.00</b>		<b>1,744,981,625.95</b>

## (2) 敏感性分析

## ①固定利率金融工具的公允价值敏感性分析

截至 2024 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 28,804,342.62 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 28,731,358.64 元。

截至 2023 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 19,257,090.83 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 19,056,177.16 元。

## ②浮动利率金融工具的现金流敏感性分析

截至 2024 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 28,615,142.42 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 13,014,955.82 元。

截至 2023 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 13,087,362.19 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 6,630,833.03 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。

## 3、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	
	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
股票价格的变化		
上升 10%	343,857.98	1,012,233.76
下降 10%	-343,857.98	-1,012,233.76
商品价格的变化		
上升 10%	-34,054,259.00	728,494.35
下降 10%	34,054,259.00	-728,494.35

(续)

项目	股东权益	
	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
股票价格的变化		
上升 10%	343,857.98	1,012,233.76

下降 10%	-343,857.98	-1,012,233.76
商品价格的变化		
上升 10%	-34,054,259.00	728,494.35
下降 10%	34,054,259.00	-728,494.35

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。

## （二）信用风险

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 2024 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金	7,025,776,909.94	4,840,823,714.33
应收货币保证金	4,138,811,913.48	3,354,606,892.26
应收质押保证金	226,567,948.00	79,613,312.00
衍生金融资产	60,927,463.42	5,212,428.02
融出资金	22,610,260.33	26,718,486.91
交易性金融资产	514,105,250.64	434,686,764.24
买入返售金融资产	106,625,025.35	1,948,419.75
应收款项	36,650,101.33	32,744,189.68
其他权益工具投资	1,856,340.00	1,853,110.00
<b>最大风险敞口合计</b>	<b>12,133,931,212.49</b>	<b>8,778,207,317.19</b>

## （三）流动性风险

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、2024 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	9,941,609,551.12			9,941,609,551.12	9,941,609,551.12
应付质押保证金	58,266,320.00			58,266,320.00	58,266,320.00
应付期货投资者保障基金		245,591.80		245,591.80	245,591.80
卖出回购金融资产款		21,287,718.87		21,287,718.87	21,287,718.87
交易性金融负债		24,917,467.27		24,917,467.27	24,917,467.27
衍生金融负债		46,064,450.96		46,064,450.96	46,064,450.96
应付票据		230,300,000.00		230,300,000.00	230,300,000.00
其他应付款		403,309,118.99		403,309,118.99	403,309,118.99
租赁负债		13,138,926.70	5,518,003.76	18,656,930.46	18,142,238.39
长期借款		24,777,852.17	15,770,827.38	40,548,679.55	39,113,565.12
<b>合计</b>	<b>9,999,875,871.12</b>	<b>767,927,853.31</b>	<b>21,288,831.14</b>	<b>10,789,092,555.57</b>	<b>10,787,142,749.07</b>

2、2023 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	6,779,281,113.85			6,779,281,113.85	6,779,281,113.85
应付质押保证金	61,590,912.00			61,590,912.00	61,590,912.00
应付期货投资者保障基金		310,592.85		310,592.85	310,592.85
短期借款		49,782,862.90		49,782,862.90	49,782,862.90
卖出回购金融资产款		56,687,229.99		56,687,229.99	56,687,229.99
交易性金融负债		61,534,340.24		61,534,340.24	61,534,340.24
衍生金融负债		14,064,892.26		14,064,892.26	14,064,892.26
应付职工薪酬		2,303,860.56		2,303,860.56	2,303,860.56
合同负债		446,185.04		446,185.04	446,185.04
其他应付款		183,508,959.48		183,508,959.48	183,508,959.48
租赁负债		16,356,919.36	8,846,671.76	25,203,591.12	23,653,164.97
长期借款		30,213,751.38	33,876,868.13	64,090,619.51	61,142,766.81
<b>合计</b>	<b>6,840,872,025.85</b>	<b>415,209,594.06</b>	<b>42,723,539.89</b>	<b>7,298,805,159.80</b>	<b>7,294,306,880.95</b>

（四）操作风险

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、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	60,869,178.68	437,234,196.71	76,929,338.67	575,032,714.06
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,869,178.68	437,234,196.71	76,929,338.67	575,032,714.06
（1）债务工具投资	55,261,190.60	10,043,570.00	12,479,612.51	77,784,373.11
（2）权益工具投资	5,562,773.08	427,190,626.71	3,567,477.74	436,320,877.53
（3）衍生金融资产	45,215.00		60,882,248.42	60,927,463.42
（三）其他权益工具投资			1,856,340.00	1,856,340.00
（四）投资性房地产		48,573,122.00		48,573,122.00
2. 出租的建筑物		48,573,122.00		48,573,122.00
持续以公允价值计量的资产总额	60,869,178.68	485,807,318.71	78,785,678.67	625,462,176.06
（六）交易性金融负债	98,500.00		70,883,418.23	70,981,918.23
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	98,500.00		45,965,950.96	46,064,450.96
衍生金融负债	98,500.00		45,965,950.96	46,064,450.96
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			24,917,467.27	24,917,467.27
持续以公允价值计量的负债总额	98,500.00	0.00	70,883,418.23	70,981,918.23
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 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	66,138,791.75	-1,294,538.46		52,364,640.78	12,479,612.51	-2,503,665.09
权益工具投资	3,629,507.10	-62,029.36			3,567,477.74	-33,022.01
其他权益工具投资	1,853,110.00	3,230.00			1,856,340.00	
衍生金融资产	5,205,890.52	55,676,357.90			60,882,248.42	60,882,248.42
<b>金融资产小计</b>	<b>76,827,299.37</b>	<b>54,323,020.08</b>		<b>52,364,640.78</b>	<b>78,785,678.67</b>	<b>58,345,561.32</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	61,534,340.24	-1,723,881.90	12,731,402.48	47,624,393.55	24,917,467.27	-1,273,271.18
衍生金融负债	10,381,524.76	35,584,426.20			45,965,950.96	45,965,950.96
<b>金融负债小计</b>	<b>71,915,865.00</b>	<b>33,860,544.30</b>	<b>12,731,402.48</b>	<b>47,624,393.55</b>	<b>70,883,418.23</b>	<b>44,692,679.78</b>
<b>净额</b>	<b>3,058,324.37</b>	<b>20,459,245.78</b>	<b>12,731,402.48</b>	<b>4,740,247.23</b>	<b>6,045,920.44</b>	<b>13,652,881.54</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、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。

## 十三、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和九、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	不适用

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
苏豪弘业股份有限公司	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
江苏苏豪国际集团股份有限公司	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	受同一最终控股公司控制
江苏苏豪爱涛文化有限公司	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
江苏苏豪资产运营集团有限公司	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
辽宁丽天新材料有限公司	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
江苏汇鸿汇升投资管理有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏汇鸿亚森国际贸易有限公司	受同一最终控股公司控制
扬州鸿元鞋业有限公司	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
江苏有色金属进出口有限公司	受同一最终控股公司控制
江苏东晟物资贸易有限公司	受同一最终控股公司控制
占洁莹	关键管理人员
章蕾	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	289,884.87	289,884.87	否	167,068.44
江苏弘业环保科技产业有限公司	采购款	8,296.46	8,296.46	否	
江苏苏豪数字科技有限公司	宣传费				34,325.67
江苏弘业国际技术工程有限公司	安全生产费				10,619.47
江苏苏豪国际集团股份有限公司	广告宣传费	16,902.66	16,902.66	否	
合计		315,083.99	315,083.99		212,013.58

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	17,855.26	18,012.20
江苏苏豪爱涛文化有限公司	资管业务收入		9,080.48
苏豪弘业股份有限公司	资管业务收入		4,377.08
江苏苏豪资产运营集团有限公司	资管业务收入	22,644.62	1,060.68
占洁莹	资管业务收入	1,264.23	
章蕾	资管业务收入	1,987.29	
江苏省化肥工业有限公司	手续费收入	554.72	
辽宁丽天新材料有限公司	手续费收入	76.42	
苏豪弘业股份有限公司	手续费收入	26.00	
江苏东晟物资贸易有限公司	手续费收入	181.92	
江苏弘业永昌（香港）有限公司	资管业务收入		102,084.02
爱涛文化（英国）中心有限公司	资管业务收入		2,850.94
江苏金融控股有限公司	资管业务收入	11,327.36	2,987.55
合计		55,917.82	140,452.95

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	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		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	404,803.14								
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	房屋建筑物					1,719,830.20	1,192,518.27	163,523.55	40,761.70		10,297,691.47
合计		404,803.14	404,803.14			1,719,830.20	1,192,518.27	163,523.55	40,761.70		10,297,691.47

关联租赁情况说明

无

### （3）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	1,406,857.71	1,920,841.45

### （4）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
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
爱涛文化贸易（英国）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
江苏弘业永昌（香港）有限公司	不适用	净投资/处置资管计划	-31,767,542.10	
占洁莹	不适用	净投资/处置资管计划	-504,559.81	500,000.00
章蕾	不适用	净投资/处置资管计划	-505,354.91	

## 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
其他应收款	房屋租赁押金	71,000.00	3,550.00	71,000.00	3,550.00
其他应收款	房屋租赁押金	257,231.82	12,861.59	257,231.82	12,861.59

## (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	1,955,770.96	1,653,483.56
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	3,152,073.32	3,205,695.06
应付货币保证金	江苏汇鸿汇升投资管理有限公司	1,001.00	1,001.00
应付货币保证金	辽宁丽天新材料有限公司	3,116,656.60	4,285,322.60
应付货币保证金	江苏汇鸿亚森国际贸易有限公司		1,001.00
应付货币保证金	扬州鸿元鞋业有限公司	1,001.00	1,001.00
应付货币保证金	江苏有色金属进出口有限公司	1,001.00	
应付货币保证金	江苏东晟物资贸易有限公司	2,329,918.48	
其他应付款	江苏苏豪投资集团有限公司		1,323,400.55

## (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	6,198,755.48	2,709,359.73

## 7、关联方承诺

不适用

## 十四、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。弘业资本已提交债权申报文件。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。

本公司基于相关事实情况和谨慎性原则，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 2024 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 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、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。

## 十六、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	126,265,387.00	902,207,301.28		1,028,472,688.28
分部间营业收入	45,909,327.81	-24,109,194.95	-21,800,132.86	
营业支出	-151,014,513.45	-862,821,943.80		-1,013,836,457.25
营业外收支	1,977,988.15	2,484.07		1,980,472.22
利润总额	23,138,189.51	15,278,646.60	-21,800,132.86	16,616,703.25
所得税费用	160,460.18	-3,832,041.40	-144,442.04	-3,816,023.26
净利润	23,298,649.69	11,446,605.20	-21,944,574.90	12,800,679.99
资产总额	12,009,668,553.65	1,147,093,952.25	-332,282,520.41	12,824,479,985.49
负债总额	10,639,806,759.73	609,483,791.70	-282,263,997.65	10,967,026,553.78
其他重要项目：				
其中：利息净收入	51,880,778.63	5,745,611.00		57,626,389.63
折旧和摊销	16,983,541.17	769,970.56		17,753,511.73
除长期股权投资外非流动资产增加额	825,532.08	5,638,263.19		6,463,795.27

## (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地进行划分。

项目	对外交易收入总额
中国大陆	1,016,058,777.63
中国香港	12,413,910.65
合计	1,028,472,688.28

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无其他需披露的重要事项。

## 十七、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	0.00	700,448,579.81	700,448,579.81	0.00	700,448,579.81
对联营、合营企业投资	8,279,506.04	0.00	8,279,506.04	8,252,558.04	0.00	8,252,558.04
合计	708,728,085.85	0.00	708,728,085.85	708,701,137.85	0.00	708,701,137.85

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	500,000,0 00.00	0.00					500,000,0 00.00	0.00
弘业国际 金融控股 有限公司	200,448,5 79.81	0.00					200,448,5 79.81	0.00
合计	700,448,5 79.81	0.00					700,448,5 79.81	0.00

## (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)	减值准备 期初余额	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	6,109 ,358. 88	0.00			29,55 1.48							6,138 ,910. 36	0.00
江苏弘瑞 成长创业 投资有限 公司	2,143 ,199. 16	0.00			- 2,603 .48							2,140 ,595. 68	0.00
小计	8,252 ,558. 04	0.00			26,94 8.00							8,279 ,506. 04	0.00
合计	8,252 ,558. 04	0.00			26,94 8.00							8,279 ,506. 04	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用



前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

## 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	1,715,882.76	70,606,843.98	71,202,300.80	1,120,425.94
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	11,431,991.43	11,431,991.43	0.00
三、辞退福利	0.00	154,985.27	154,985.27	0.00
合计	1,715,882.76	82,193,820.68	82,789,277.50	1,120,425.94

### (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	1,200,000.00	54,228,454.42	55,425,854.42	2,600.00
2、职工福利费		5,842,270.28	5,842,270.28	
3、社会保险费		4,105,032.40	4,105,032.40	
其中：医疗保险费		3,682,193.99	3,682,193.99	
工伤保险费		99,618.68	99,618.68	
生育保险费		323,219.73	323,219.73	
4、住房公积金	16,710.01	5,300,436.78	5,317,146.79	0.00
5、工会经费和职工教育经费	499,172.75	1,130,650.10	511,996.91	1,117,825.94
合计	1,715,882.76	70,606,843.98	71,202,300.80	1,120,425.94

### (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		7,966,783.77	7,966,783.77	
2、失业保险费		257,997.83	257,997.83	
3、企业年金缴费		3,207,209.83	3,207,209.83	
合计	0.00	11,431,991.43	11,431,991.43	0.00

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	47,686,104.47	38,553,876.15
其中：货币资金及结算备付金利息收入	47,141,871.51	37,952,294.89
买入返售金融资产利息收入	544,232.96	601,581.26
利息支出	466,317.32	598,212.22
卖出回购金融资产款利息支出	466,317.32	598,212.22
利息净收入	47,219,787.15	37,955,663.93

### 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	78,539,392.68	65,212,439.71
资产管理业务净收入	3,025,076.71	3,125,755.35
投资咨询业务	789,386.47	922,980.65
合计	82,353,855.86	69,261,175.71

#### (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	20	66,103,776.54	21	54,590,449.44
福建省	2	814,352.93	2	2,423,221.36
上海市	2	1,954,714.97	2	1,089,180.46
浙江省	2	1,939,094.13	2	2,286,480.26
河南省	1	1,372,570.86	1	691,545.42
广东省	2	814,352.93	3	768,836.51
北京市	2	526,070.84	2	704,616.27
山东省	3	2,838,223.47	2	1,395,863.74
陕西省	1	1,604,867.30	1	649,941.45
安徽省	1	577,606.24	2	781,693.66
辽宁省	2	1,085,218.59	2	1,068,156.34

广西省	1	566,957.49	1	423,598.87
湖南省	1	739,821.87	1	464,955.80
重庆市	1	894,047.15	1	1,300,843.75
四川省			1	115,002.08
山西省	1	348,313.08	1	326,383.98
海南省	1	173,867.47	1	180,406.32
<b>合计</b>	<b>43</b>	<b>82,353,855.86</b>	<b>46</b>	<b>69,261,175.71</b>

## 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
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	26,948.00	61,593.26
金融工具投资收益	2,462,016.49	-3,410,813.70
其中：持有期间取得的收益	1,219,412.27	4,860,549.90
其中：交易性金融工具	1,219,412.27	4,860,549.90
处置金融工具取得的收益	1,242,604.22	-8,271,363.60
其中：交易性金融工具	1,242,604.22	-8,271,363.60
合计	22,488,964.49	-3,349,220.44

### (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	29,551.48	63,584.47
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	-2,603.48	-1,991.21
<b>合计</b>	<b>26,948.00</b>	<b>61,593.26</b>

### (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	1,219,412.27	4,860,549.90
	处置取得收益	1,242,604.22	-8,271,363.60

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	-61,366.20	14,421,870.89
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	-61,366.20	14,421,870.89
合计	-61,366.20	14,421,870.89

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	82,193,820.68	73,499,881.16
租赁费	1,060,020.46	2,487,956.75
折旧费	16,057,096.09	15,313,180.96
无形资产摊销	85,886.63	
投资者保护基金	231,241.20	141,137.60
办公费	20,640,631.48	12,134,971.31
财务费用	1,694,469.80	2,376,248.61
保险、中介及咨询服务费	5,615,542.95	1,444,677.56
维护费	1,425,581.90	3,358,756.29
其他	2,259,628.87	4,560,032.94
合计	131,263,920.06	115,316,843.18

## 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	18,702,369.86	656,191.23
加：资产减值损失		
固定资产折旧	8,809,035.57	8,707,873.99
信用减值损失	-81,125.24	365,263.55
使用权资产折旧	7,248,060.52	6,605,306.97
无形资产摊销	85,886.63	
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）	33,986.96	21,835.84
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）	61,366.20	-14,421,870.89
财务费用（收益以“－”号填列）	1,441,436.98	2,120,672.31
利息支出		
汇兑损失（收益以“－”号填列）	-43,278.05	-426,744.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-22,488,964.49	3,349,220.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	128,423.90	675,661.36
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）	-1,026,632,672.30	-568,023,972.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,408,103,667.24	-754,044,174.50
利息净收入	-77,915.64	-3,369.04
期货风险准备金的计提	3,926,781.48	3,345,047.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,399,217,059.62	-1,311,073,058.44
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	6,390,911,210.07	4,395,361,033.00
减：现金的年初余额	4,217,117,065.60	6,040,458,833.26
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	2,173,794,144.47	-1,645,097,800.26

## 十八、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
非流动性资产处置损益	-33,986.96	
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、按照确定的标准享有、对公司	2,700,770.95	

损益产生持续影响的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,176.18	
减：所得税影响额	685,849.91	
合计	2,058,110.26	--

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利润	0.69%	0.0127	0.0127
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.0107	0.0107

## 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

适用 不适用