

# 苏豪弘业期货股份有限公司

2025 年半年度财务报告

(未经审计)



2025 年 8 月

# 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：苏豪弘业期货股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产：		
货币资金	6,251,932,723.93	7,208,804,109.21
其中：客户资金存款		
期货保证金存款	5,538,654,998.43	6,778,156,567.10
结算备付金	0.00	0.00
其中：客户备付金	0.00	0.00
贵金属	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
应收货币保证金	3,167,188,043.93	2,848,560,087.28
应收质押保证金	147,127,192.00	288,138,600.00
融出资金	4,155,294.82	3,537,846.38
衍生金融资产	50,883,459.88	11,556,875.02
应收结算担保金	20,000,000.00	20,000,000.00
存出保证金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
应收款项融资	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
其他应收款	36,184,675.79	12,644,472.25
买入返售金融资产	92,938,000.00	96,252,523.09
存货	1,251,884.11	409,626,350.92
持有待售资产	0.00	0.00
金融投资：	400,506,607.59	319,257,374.35
交易性金融资产	366,599,545.46	280,696,608.62
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	8,824,536.85
其他权益工具投资	33,907,062.13	29,736,228.88
长期股权投资	8,750,327.77	8,709,774.28
投资性房地产	48,467,078.00	48,467,078.00
固定资产	297,064,590.73	305,242,162.41
在建工程		
使用权资产	12,455,999.33	15,330,375.66
无形资产	976,603.10	1,070,943.74
其中：数据资源		

商誉		
递延所得税资产	17,459,789.37	18,349,584.85
其他资产	203,833,482.69	83,821,463.44
资产总计	10,761,175,753.04	11,699,369,620.88
负债：		
短期借款	25,015,625.00	29,018,850.00
应付货币保证金	7,957,988,781.04	8,812,672,179.43
应付质押保证金	44,641,256.00	26,216,168.00
应付短期融资款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	7,912,762.09
衍生金融负债	17,916,000.85	9,859,658.01
卖出回购金融资产款	0.00	4,298,255.52
期货风险准备金	180,026,700.49	176,746,725.35
应付期货投资者保障基金	146,576.70	428,130.37
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	583,207.03	6,830,112.98
应交税费	1,760,495.66	1,914,055.57
应付款项	0.00	0.00
应付票据	291,307,748.53	237,954,486.22
合同负债	3,856,245.20	0.00
其他应付款	360,051,483.28	489,672,703.56
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,783,796.94	15,674,410.80
递延收益		
递延所得税负债	1,568,183.85	3,392,469.65
其他负债		
负债合计	8,897,646,100.57	9,822,590,967.55
所有者权益：		
股本	1,007,777,778.00	1,007,777,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	598,402,999.72	598,402,999.72
减：库存股		
其他综合收益	10,571,386.73	10,136,961.54
盈余公积	73,898,392.18	73,898,392.18
一般风险准备	99,777,969.55	99,777,969.55
未分配利润	73,101,126.29	86,784,552.34
归属于母公司所有者权益合计	1,863,529,652.47	1,876,778,653.33
少数股东权益		
所有者权益合计	1,863,529,652.47	1,876,778,653.33
负债和所有者权益总计	10,761,175,753.04	11,699,369,620.88

法定代表人：储开荣    主管会计工作负责人：贾富华    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	5,388,583,111.48	6,644,441,081.40
其中：客户资金存款		
期货保证金存款	5,346,540,094.50	6,582,900,937.63
结算备付金		
其中：客户备付金	0.00	0.00
贵金属	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
应收货币保证金	3,003,732,804.51	2,575,458,199.38
应收质押保证金	147,127,192.00	288,138,600.00
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	28,161,430.91	4,004,599.23
买入返售金融资产	92,938,000.00	93,305,000.00
持有待售资产		
金融投资：	343,725,058.84	241,108,684.31
交易性金融资产	310,273,971.71	203,010,938.58
债权投资		
其他债权投资		8,824,536.85
其他权益工具投资	33,451,087.13	29,273,208.88
长期股权投资	709,198,907.58	709,158,354.09
投资性房地产	48,467,078.00	48,467,078.00
固定资产	250,182,836.36	257,480,253.23
在建工程		
使用权资产	11,861,224.12	13,972,589.65
无形资产	429,433.10	515,319.74
其中：数据资源		
商誉		
递延所得税资产	127,858.05	
其他资产	15,270,243.80	22,540,621.40
资产总计	10,059,805,178.75	10,918,590,380.43
负债：		
短期借款		
应付货币保证金	7,816,123,969.82	8,483,320,368.00
应付质押保证金	147,127,192.00	288,138,600.00
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		4,298,255.52
期货风险准备金	180,026,700.49	176,746,725.35
应付期货投资者保障基金	146,576.70	428,130.37
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	474,257.88	5,754,827.97

应交税费	1,760,495.66	1,912,609.70
应付款项		
合同负债		
其他应付款	28,956,132.75	45,992,487.29
持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,180,354.38	14,312,470.68
递延收益		
递延所得税负债		3,392,469.65
其他负债		
负债合计	8,186,795,679.68	9,024,296,944.53
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	2,920,703.17	-197,078.46
盈余公积	73,898,392.18	73,898,392.18
一般风险准备	99,777,969.55	99,777,969.55
未分配利润	96,633,696.64	121,035,415.10
所有者权益合计	1,873,009,499.07	1,894,293,435.90
负债和所有者权益总计	10,059,805,178.75	10,918,590,380.43

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	322,533,183.99	1,028,472,688.28
利息净收入	31,302,127.93	57,626,389.63
利息收入	31,316,084.51	58,092,706.95
利息支出	13,956.58	466,317.32
手续费及佣金净收入	75,217,396.91	91,820,499.70
其中：经纪业务手续费净收入	73,683,292.88	88,510,285.57
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	1,527,298.89	3,310,214.13
投资收益（损失以“-”列示）	7,858,745.55	22,861,026.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,553.49	26,948.00
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	112,673.61	797,474.91
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	25,259,666.92	8,387,724.36
汇兑收益（损失以“-”列示）	809,128.78	-41,018.35
其他业务收入	182,371,276.11	847,054,578.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-397,831.82	-33,986.96
二、营业总支出	328,410,621.31	1,013,836,457.25
税金及附加	2,083,566.14	1,716,151.03
业务及管理费	135,730,919.63	155,613,575.69
资产减值损失		
信用减值损失	-531,360.93	-514,320.72
其他资产减值损失	-493,550.41	7,807,152.46
其他业务成本	188,341,071.74	845,287,117.31
期货风险准备金支出	3,279,975.14	3,926,781.48
三、营业利润（亏损以“-”列示）	-5,877,437.32	14,636,231.03
加：营业外收入	253,443.16	2,108,009.46
减：营业外支出	46,421.80	127,537.24
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	-5,670,415.96	16,616,703.25
减：所得税费用	-2,064,767.69	3,816,023.26
五、净利润（净亏损以“-”列示）	-3,605,648.27	12,800,679.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,605,648.27	12,800,679.99
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）	-3,605,648.27	12,800,679.99
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	434,425.19	1,190,557.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	434,425.19	1,190,557.33
（一）不能重分类进损益的其他	3,133,408.69	

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	3,133,408.69	
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	-2,698,983.50	1,190,557.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动	-15,627.06	
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	-2,683,356.44	1,190,557.33
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	-3,171,223.08	13,991,237.32
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	-3,171,223.08	13,991,237.32
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	-0.0036	0.0127
(二) 稀释每股收益	-0.0036	0.0127

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：贾富华 会计机构负责人：贾富华

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	97,836,282.29	159,066,325.80
利息净收入	22,663,548.04	47,219,787.15
利息收入	22,677,504.62	47,686,104.47
利息支出	13,956.58	466,317.32
手续费及佣金净收入	68,396,201.35	82,353,855.86
其中：经纪业务手续费净收入	65,604,971.00	78,539,392.68
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	1,695,731.56	3,025,076.71
投资收益（损失以“-”列示）	978,635.96	22,488,964.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,553.49	26,948.00
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	96,809.58	134,599.20
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	3,665,030.58	-61,366.20
汇兑收益（损失以“-”列示）	-94,435.06	43,278.05
其他业务收入	2,524,278.57	6,921,194.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-393,786.73	-33,986.96
二、营业总支出	116,868,156.23	142,211,871.64
税金及附加	1,073,200.11	1,010,799.17
业务及管理费	111,114,818.67	131,263,920.06
资产减值损失		
信用减值损失	-75.69	-81,125.24
其他资产减值损失		
其他业务成本	1,400,238.00	6,091,496.17
期货风险准备金支出	3,279,975.14	3,926,781.48
三、营业利润（损失以“-”列示）	-19,031,873.94	16,854,454.16
加：营业外收入	194,696.02	2,103,876.84
减：营业外支出	46,351.00	127,537.24
四、利润总额（损失以“-”列示）	-18,883,528.92	18,830,793.76
减：所得税费用	-4,559,588.24	128,423.90
五、净利润（损失以“-”列示）	-14,323,940.68	18,702,369.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,323,940.68	18,702,369.86
（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	3,117,781.63	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,133,408.69	
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	3,133,408.69	
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	-15,627.06	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动	-15,627.06	
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	-11,206,159.05	18,702,369.86
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0142	0.0185
(二) 稀释每股收益	-0.0142	0.0185

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,004,335,783.34	954,124,389.37
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	115,490,945.29	166,712,822.06
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		3,159,003,845.27
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	10,120,597.38	
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	54,941,723.63	333,837,384.17
经营活动现金流入小计	2,184,889,049.64	4,618,407,520.63
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	1,712,574,165.39	899,434,993.32
支付利息、手续费及佣金的现金	472,329.49	995,026.84
应收货币保证金及应收质押保证金净增加额	180,148,415.90	930,622,336.19
应付货币保证金及应付质押保证金净减少额	836,258,310.39	
处置风险管理业务相关金融资产净减少额	-34,009,037.45	
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	89,617,207.63	97,399,106.24
以现金支付的业务及管理费	31,689,792.95	24,894,775.29
支付的各项税费	11,704,933.07	14,768,202.80
支付其他与经营活动有关的现金	226,320,706.45	153,968,639.76
经营活动现金流出小计	3,054,776,823.82	2,290,612,749.77
经营活动产生的现金流量净额	-869,887,774.18	2,327,794,770.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	10,198,263,833.88	7,285,608,631.71
取得投资收益收到的现金	3,091,675.83	8,426,906.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	427,271.74	9,211.41
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	10,201,782,781.45	7,294,044,749.70
投资支付的现金	10,266,212,511.35	7,476,534,577.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,290,827.32	8,770,355.53

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	10,268,503,338.67	7,485,304,933.31
投资活动产生的现金流量净额	-66,720,557.22	-191,260,183.61
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	110,721,640.00	5,000,000.00
卖出回购业务收到的现金净额		
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	110,721,640.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	114,721,640.00	76,706,690.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,024,119.21
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	5,228,492.93	8,677,311.32
卖出回购业务支付的现金净额	4,312,212.10	35,910,110.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	124,262,345.03	123,318,230.63
筹资活动产生的现金流量净额	-13,540,705.03	-118,318,230.63
四、汇率变动对现金的影响	526,919.03	942,987.10
五、现金及现金等价物净增加额	-949,622,117.40	2,019,159,343.72
加：期初现金及现金等价物余额	7,036,460,835.63	4,812,444,833.69
六、期末现金及现金等价物余额	6,086,838,718.23	6,831,604,177.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
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	99,894,270.13	153,334,245.99
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	16,724,128.75	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	6,048,457.41	56,094,505.96
经营活动现金流入小计	122,666,856.29	3,570,320,699.46
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	46,462.39	200,229.04
应收货币保证金及应收质押保证金净增加额	287,263,197.13	1,038,269,453.28
应付货币保证金及应付质押保证金净减少额	808,207,806.18	
使用受限制的货币资金净增加额		
支付给职工及为职工支付的现金	79,442,744.61	82,871,399.54
以现金支付的业务及管理费	18,547,554.39	19,074,287.81
支付的各项税费	10,149,508.38	14,321,139.27
支付其他与经营活动有关的现金	56,046,206.51	16,367,130.90
经营活动现金流出小计	1,259,703,479.59	1,171,103,639.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,137,036,623.30	2,399,217,059.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	10,178,434,821.23	7,290,592,624.72
取得投资收益收到的现金	1,628,236.66	21,760,926.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,482.30	2,592.93
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,180,088,540.19	7,312,356,144.01
投资支付的现金	10,272,816,493.10	7,483,124,369.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,345,341.08	2,911,490.38
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	10,274,161,834.18	7,486,035,859.51
投资活动产生的现金流量净额	-94,073,293.99	-173,679,715.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

卖出回购业务收到的现金净额		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		11,703,768.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,956.58	1,448,774.20
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	5,225,267.93	7,768,653.31
卖出回购业务支付的现金净额	4,298,255.52	30,865,282.19
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,537,480.03	51,786,477.70
筹资活动产生的现金流量净额	-9,537,480.03	-51,786,477.70
四、汇率变动对现金的影响	-94,435.06	43,278.05
五、现金及现金等价物净增加额	-1,240,741,832.38	2,173,794,144.47
加：期初现金及现金等价物余额	6,607,269,714.03	4,217,117,065.60
六、期末现金及现金等价物余额	5,366,527,881.65	6,390,911,210.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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		10,136.96154	73,898.39218	99,777.96955	86,784.55234		1,876,778.65333
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		10,136.96154	73,898.39218	99,777.96955	86,784.55234		1,876,778.65333
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							434,425.19			-13,683.42605		-13,249.00086
（一）综合收益总额							434,425.19			-3,605,648.27		-3,171,223.08
（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										10,077.77778		10,077.77778

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									- 10,077,777.78			- 10,077,777.78
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		10,571,386.73	73,898,392.18	99,777,969.55	73,101,126.29		1,863,529,652.47

上年金额

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、本期期末余额	1,007,777.00				598,402.99		7,837,257.43	71,425,437.16	97,305,014.53	74,704,944.87		1,857,453,431.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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		-197,078.46	73,898,392.18	99,777,969.55	121,035,415.10	1,894,293,435.90
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		-197,078.46	73,898,392.18	99,777,969.55	121,035,415.10	1,894,293,435.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,117,781.63			-24,401,718.46	-21,283,936.83
（一）综合收益总额							3,117,781.63			14,323,940.68	11,206,159.05
（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										-10,077,777.78	-10,077,777.78
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										- 10,077,777.78	- 10,077,777.78
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	1,007,777.77 8.00				592,000.959. 53		2,920,703.17	73,898,392.18	99,777,969.55	96,633,696.64	1,873,009.49 9.07

上年金额

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	1,007,777.77 8.00				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	1,007,777.77 8.00				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										-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										-4,031,111.11	-4,031,111.11

股东)的分配										111.11	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、本期期末余额	1,007,777.77				592,000.95			71,425,437.16	97,305,014.53	119,954,144.85	1,888,463,334.07

### 三、公司基本情况

苏豪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。

2025 年 5 月 13 日，本公司完成工商变更手续，由“弘业期货股份有限公司”更名为“苏豪弘业期货股份有限公司”。

本公司的总部设于南京，截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司在全国共设有 3 家分公司和 32 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 2025 年 8 月 28 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 2025 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 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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的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收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。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所手续费后的净收入的5%提取。期货风险准备金专门用于抵补本公司错单交易等的损失，当其余额达到本公司注册资本的10倍时，不再提取。

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

### (2) 核算方法

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

## 24、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，根据相关合同条款约定，本集团对销售前拥有商品控制权，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，作为主要负责人的部分，按照总额法确认收入。对不满足总额法核算要求的部分，按照净额法确认收入。

自 2025 年 1 月 1 日起，本集团根据《期货风险管理公司大宗商品风险管理业务管理规则》，以净额法确认资金类业务的收入；以净额法确认以下贸易类业务的收入：（一）同一交易日内签署采购和销售合同，购销价差确定的业务；（二）同一交易日内完成与上游和下游交收货物的业务；（三）通过同一交易所场外平台或同一现货平台进行采购和销售的业务；（四）上下游均为金融机构或期货风险管理公司；（五）下游与本公司具有关联关系；（六）其他依据《企业会计准则》或经审计部门、会计师事务所认定，应当以净额法确认收入的业务。上述情形适用于采购销售相同批次的货物，不能区分批次的适用于相同品种相同质量标准的货物。若开展串换贸易应当调整存货成本，不确认收入。

根据《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》，本集团按照合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不确认销售收入、而将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；期末持有尚未出售的标准仓单的，将其列报为其他流动资产。

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的有关过去事项、当前状况以及未

来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量上述金融工具的减值损失。预期信用损失模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需本公司作出专业的判断，这些相关因素假设的变化会对金融工具的预期信用损失计算结果产生影响。

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

#### （2）除金融资产之外的非流动资产减值

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

#### （3）金融工具的公允价值

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

#### （4）所得税及递延所得税

本集团需要对某些交易未来的税务处理作出判断以确认所得税。本集团根据有关税收法规，谨慎判断交易对应的所得税影响并相应地计提所得税。递延所得税资产只会在有可能有未来应纳税利润并可用作抵销有关暂时性差异时才可确认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断，并需要就是否有足够的未来应纳税利润以抵销递延所得税资产的可能性作出重大的估计。

#### （5）合并范围的确定

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

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

## 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2024年11月15日，中国期货业协会发布了《期货风险管理公司大宗商品风险管理业务管理规则》。 2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》。 对贸易类业务收入应按净额法核算，对“企业在期货交易所频繁买卖标准仓单以从其短期价格波动中获取利润、不涉及标准仓单对应商品实物提取的，应当如何处理”，进行了相关规范。	董事会审议	其他业务收入	-1,218,100,974.67
2024年11月15日，中国期货业协会发布了《期货风险管理公司大宗商品风险管理业务管理规则》。 2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》。 对贸易类业务收入应按净额法核算，对“企业在期货交易所频繁买卖标准仓单以从其短期价格波动中获取利润、不涉及标准仓单对应商品实物提取的，应当如何处理”，进行了相关规范。	董事会审议	其他业务成本	-1,268,188,535.84
2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》，对“企业在期货交易所频繁买卖标准仓单以从其短期价格波动中获取利润、不涉及标准仓单对应商品实物提取的，应当如何处理”，进行了相关规范。	董事会审议	投资收益	-50,087,561.17
2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》，对“企业在期货交易所频繁买卖标准仓单以从	董事会审议	存货	-150,957,796.40

其短期价格波动中获取利润、不涉及标准仓单对应商品实物提取的，应当如何处理”，进行了相关规范。			
2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》，对“企业在期货交易所频繁买卖标准仓单以从其短期价格波动中获取利润、不涉及标准仓单对应商品实物提取的，应当如何处理”，进行了相关规范。	董事会审议	其他资产	151,768,123.99
2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》，对“企业在期货交易所频繁买卖标准仓单以从其短期价格波动中获取利润、不涉及标准仓单对应商品实物提取的，应当如何处理”，进行了相关规范。	董事会审议	公允价值变动损益	-1,065,338.22
2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》，对“企业在期货交易所频繁买卖标准仓单以从其短期价格波动中获取利润、不涉及标准仓单对应商品实物提取的，应当如何处理”，进行了相关规范。	董事会审议	其他资产减值损失	-3,242,617.68

①2024年11月15日，中国期货业协会发布了《期货风险管理公司大宗商品风险管理业务管理规则》，对期货风险管理公司大宗商品风险管理业务进行了规范，对符合上述管理规则约定情形的贸易类业务收入应按净额法核算。该规则自2025年1月1日起实施。

②2025年7月8日，财政部发布了《财政部：企业会计准则实施问答——标准仓单交易相关会计处理实施问答》，本集团按照合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

本集团于2025年1月1日开始执行以上规定，对2025年第一季度报表进行追溯调整。该事项对本集团第一季度报表影响如下：

受影响科目	调整前	调整后
存货	461,350,040.14	-
其他资产	98,111,833.72	560,046,752.47
其他业务收入	560,281,868.05	17,601,925.78

其他业务成本	575,802,826.11	17,180,970.99
投资收益	21,567,833.73	5,625,920.88
公允价值变动收益	13,121,143.75	13,027,316.33
资产减值损失	678,706.03	-
所得税费用	300,936.07	447,155.72
递延所得税资产	17,068,006.13	17,214,225.78
未分配利润	87,987,703.97	88,426,362.93

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2025 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	---	---	6,094,689.73 5.91	---	---	7,060,821.79 7.55
其中：自有资金	---	---	531,036,592. 33	---	---	260,538,414. 80
其中：人民币	410,330,475. 86	100.00%	410,330,475. 86	152,242,719. 09	100.00%	152,242,719. 09
港元	40,109,980.0 6	91.20%	36,578,296.3 2	43,087,635.4 5	92.60%	39,900,873.9 3
美元	11,751,993.4 2	715.86%	84,127,820.1 0	9,514,609.89	718.84%	68,394,821.7 3
日元	1.00	4.96%	0.05	1.00	4.62%	0.05
其中：期货保证金存款			5,538,654.99 8.43			6,778,156.56 7.10
其中：人民币	5,351,911.16 1.71	100.00%	5,351,911.16 1.71	6,584,706.87 6.95	100.00%	6,584,706.87 6.95
港元	89,876,878.3 5	91.20%	81,963,219.2 1	76,847,256.4 7	92.60%	71,163,633.3 8
美元	14,637,026.4 5	715.86%	104,780,617. 51	17,011,582.1 0	718.84%	122,286,056. 77
日元		4.96%			4.62%	
货币资金应计利息			24,998,145.1 5			22,126,815.6 5
其他货币资金	---	---	157,242,988. 02	---	---	147,982,311. 66
其中：人民币	157,242,988. 02	100.00%	157,242,988. 02	147,982,311. 66	100.00%	147,982,311. 66
港元		92.60%			92.60%	
合计	---	---	6,251,932.72 3.93	---	---	7,208,804.10 9.21

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	611,580,144.36	2,321,829,307.41
民生银行	151,415,405.36	79,020,134.97
兴业银行	680,272,854.66	680,251,687.71
浦发银行	400,403,133.38	300,166,113.91
交通银行	1,291,493,343.07	18,948,843.75
广发银行	295,649.11	251,318.55
中国银行	126,848,201.10	20,060,580.09
中国农业银行	6,819,643.12	1,000,037,414.29
中国建设银行	4,428,642.07	40,934.53

招商银行	471,389,124.82	91,888.07
中国工商银行	30,801,864.52	5,424,497.18
平安银行	1,762,086,164.29	2,351,883,401.01
中国光大银行	820,665.37	149,914.57
汇丰银行	163.20	531.06
<b>合计</b>	<b>5,538,654,998.43</b>	<b>6,778,156,567.10</b>

## (2) 期末使用受限资金情况

详见本附注“七、21”。

## 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	1,243,379,687.61	802,071,484.62
大连商品交易所	530,878,312.62	550,535,581.06
郑州商品交易所	434,180,207.07	321,437,179.70
中国金融期货交易所	539,187,971.52	640,340,183.92
中国证券登记结算有限责任公司	59,667,215.94	129,536,627.82
上海国际能源交易中心	128,919,413.89	62,251,024.56
广州期货交易所	67,519,995.86	69,286,117.70
PHILLIP FUTURES PTE LTD	40,846,504.93	91,720,603.24
Phillip Commodities(HK) Limited	3,485,908.95	3,615,206.86
Marex Financial	90,629,978.00	144,869,271.86
G.H.Financials(HongKong)Limited	13,475,345.50	21,871,956.39
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	169,929.76	4,876,665.82
Phillip Securities Ltd	18,742.06	14,632.93
Hong Kong Exchanges and Clearing Limited	15,650,213.33	7,505,922.10
小计	<b>3,168,009,427.04</b>	<b>2,849,932,458.58</b>
减：减值准备	821,383.11	1,372,371.30
<b>合计</b>	<b>3,167,188,043.93</b>	<b>2,848,560,087.28</b>

## (2) 按类别分类情况

项目	期末余额	期初余额
结算准备金	378,341,057.83	375,898,065.17
交易保证金	2,625,391,746.68	2,199,560,134.21
境外期货经纪公司	164,276,622.53	274,474,259.20

小计	<b>3,168,009,427.04</b>	<b>2,849,932,458.58</b>
减：减值准备	821,383.11	1,372,371.30
合计	<b>3,167,188,043.93</b>	<b>2,848,560,087.28</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	93,286,472.00	154,050,696.00
大连商品交易所	18,635,520.00	512,304.00
郑州商品交易所	35,205,200.00	133,575,600.00
合计	<b>147,127,192.00</b>	<b>288,138,600.00</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	34,210,650.00	80%	27,368,520.00
沪镍	81,861,720.00	80%	65,489,376.00
沪锡	535,720.00	80%	428,576.00
大连商品交易所			
其中：聚氯乙烯	23,294,400.00	80%	18,635,520.00
郑州商品交易所			
其中：锰硅	44,006,500.00	80%	35,205,200.00
合计	<b>183,908,990.00</b>		<b>147,127,192.00</b>

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	13,686,570.00	80%	10,949,256.00
沪镍	178,876,800.00	80%	143,101,440.00
大连商品交易所			
其中：聚氯乙烯	640,380.00	80%	512,304.00
郑州商品交易所			
其中：硅铁	5,729,360.00	80%	4,583,488.00
锰硅	34,795,800.00	80%	27,836,640.00
PTA	119,500,000.00	80%	95,600,000.00
菜籽油	6,944,340.00	80%	5,555,472.00

合计	<b>360,173,250.00</b>	<b>288,138,600.00</b>
----	-----------------------	-----------------------

## 4、融出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境外	4,176,175.70	3,555,624.51
其中：个人	4,176,174.91	3,555,623.70
机构	0.79	0.81
减：减值准备	20,880.88	17,778.13
账面价值小计	4,155,294.82	3,537,846.38
账面价值合计	4,155,294.82	3,537,846.38

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	18,342,805.44	18,155,162.37
合计	18,342,805.44	18,155,162.37

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	17,778.13			17,778.13
2025 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	3,102.75			3,102.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	<b>20,880.88</b>			<b>20,880.88</b>

### 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				3,268,705,984.50	42,679,640.00	40,644,860.00				5,696,266,286.02	16,690,880.00	4,044,305.00
期权 合约				2,837,783,719.06	50,883,459.88	17,916,000.85				1,766,458,955.60	11,556,875.02	9,859,658.01
减： 结算 金额					-42,679,640.00	-40,644,860.00					-16,690,880.00	-4,044,305.00
合计				6,106,489,703.56	50,883,459.88	17,916,000.85				7,462,725,241.62	11,556,875.02	9,859,658.01

已抵销的衍生金融工具

适用 不适用

### 6、应收结算担保金

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

## 7、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	-
合计	-	-

## (2) 按坏账计提方法分类列示

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					
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
合计					

(续)

类别	期初余额				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					
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
合计					

## (3) 应收票据本年计提、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	
银行承兑汇票						
合计						

## (4) 期末已质押的应收票据

无。

## (5) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	524,967,043.94	-
合计	<b>524,967,043.94</b>	-

(6) 本期实际核销的应收票据

无。

## 8、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,184,675.79	12,644,472.25
合计	<b>36,184,675.79</b>	<b>12,644,472.25</b>

(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
应收基金及资管计划分红及赎回款	1,072,888.82	578,727.70
应收证券清算款	27,728,980.04	3,948,308.60
应收场外期权保证金	3,686,445.41	4,062,136.51
押金	3,060,990.30	3,474,253.76
应收风险损失款	209,541.25	229,541.25
其他	903,810.10	828,559.27
合计	<b>36,662,655.92</b>	<b>13,121,527.09</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)	33,863,580.43	9,207,199.44
1-2 年	1,150,354.53	2,187,959.18
2-3 年	597,497.32	491,171.78
3 年以上	1,051,223.64	1,235,196.69
合计	<b>36,662,655.92</b>	<b>13,121,527.09</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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	36,662,655.92	100.00	477,980.13	1.30	36,184,675.79
组合：清算资金组合	28,801,868.86	78.56			28,801,868.86
保证金及押金	6,747,435.71	18.40	67,374.35	1.00	6,680,061.36
其他组合	1,113,351.35	3.04	410,605.78	36.88	702,745.57
<b>合计</b>	<b>36,662,655.92</b>	<b>100.00</b>	<b>477,980.13</b>	<b>1.30</b>	<b>36,184,675.79</b>

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					
按组合计提坏账准备	13,121,527.09	100.00	477,054.84	3.64	12,644,472.25
组合：清算资金组合	4,527,036.30	34.50			4,527,036.30
保证金及押金	7,536,390.27	57.44	75,363.90	1.00	7,461,026.37
其他组合	1,058,100.52	8.06	401,690.94	37.96	656,409.58
<b>合计</b>	<b>13,121,527.09</b>	<b>100.00</b>	<b>477,054.84</b>	<b>3.64</b>	<b>12,644,472.25</b>

## 1) 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)	33,863,580.43	77,150.36	0.23
1-2年	1,150,354.53	11,485.95	1.00
2-3年	597,497.32	23,085.93	3.86
3年以上	1,051,223.64	366,257.89	34.84
<b>合计</b>	<b>36,662,655.92</b>	<b>477,980.13</b>	<b>—</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)	
2025 年 1 月 1 日余额	<b>87,675.32</b>	<b>389,379.52</b>		<b>477,054.84</b>
2025 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
— 转入第二阶段	-44.02	44.02		
— 转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	925.29			<b>925.29</b>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	88,556.59	389,423.54		<b>477,980.13</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	477,054.84	925.29				477,980.13
合计	<b>477,054.84</b>	<b>925.29</b>				<b>477,980.13</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
华农财产保险股份有限公司	应收场外期权保证金	2,137,734.23	1 年以内	5.83%	21,377.34
郑州商品交易所	应收清算款	1,400,238.00	1 年以内	3.82%	
中国太平洋财产保险股份有限公司	应收场外期权保证金	641,772.67	1 年以内	1.75%	6,417.73
上海期货交易所	应收清算款	527,037.28	1 年以内	1.44%	
Trisight Ltd and Dynasty Hotel Ltd	押金	499,208.73	3 年以上	1.36%	4,992.09
合计		<b>5,205,990.91</b>		<b>14.20%</b>	<b>32,787.16</b>

(7) 应收员工借款情况

报告期期末无应收员工借款。

## 9、买入返售金融资产

## (1) 按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额	备注
债券质押式回购	92,938,000.00	96,252,523.09	国债逆回购
合计	92,938,000.00	96,252,523.09	--

(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

## 10、交易性金融资产

单位：元

类别	期末余额						期初余额					
	公允价值			初始成本			公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	27,587,639.02		27,587,639.02	27,587,639.02		27,587,639.02	48,086,621.93		48,086,621.93	47,473,366.95		47,473,366.95
公募基金	1,816,959.48		1,816,959.48	1,746,617.65		1,746,617.65						
股票							7,207,430.40		7,207,430.40	10,361,240.37		10,361,240.37
信托计划	1,749,745.53		1,749,745.53	5,000,000.00		5,000,000.00	11,701,713.77		11,701,713.77	14,953,489.10		14,953,489.10
其他							22,692.72		22,692.72	22,692.72		22,692.72
基金	267,998,807.33		267,998,807.33	252,495,152.11		252,495,152.11	126,569,021.49		126,569,021.49	114,833,064.53		114,833,064.53
资产管理计划	67,446,394.10		67,446,394.10	59,200,495.84		59,200,495.84	87,109,128.31		87,109,128.31	79,350,495.84		79,350,495.84

合计	366,599,545.46	366,599,545.46	346,029,904.62	346,029,904.62	280,696,608.62	280,696,608.62	266,994,349.51	266,994,349.51
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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、21”所有权或使用权受到限制的资产。

## 11、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债券				0.00		8,000,000.00	803,700.77	20,836.08	8,824,536.85	0.00
合计				0.00		8,000,000.00	803,700.77	20,836.08	8,824,536.85	0.00

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司债券	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
2025 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他债权投资	0.00

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明

无

## 12、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	
期货会员资格投资	1,855,975.00	1,855,975.00		1,863,020.00	1,863,020.00		《期货公司财务处理实施细则》
非交易性证券	28,156,816.24	32,051,087.13	420,468.69	28,156,816.24	27,873,208.88	568,804.46	金融资产管理模式
合计	30,012,791.24	33,907,062.13	420,468.69	30,019,836.24	29,736,228.88	568,804.46	---

## (2) 本期终止确认的其他权益工具

单位：元

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	处置该项投资的原因

其他说明

无

## 13、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	1,251,884.11		1,251,884.11	421,003,300.47	11,376,949.55	409,626,350.92
合计	<b>1,251,884.11</b>		<b>1,251,884.11</b>	<b>421,003,300.47</b>	<b>11,376,949.55</b>	<b>409,626,350.92</b>

## (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	11,376,949.55	-493,550.41		10,883,399.14		-
合计	<b>11,376,949.55</b>	<b>-493,550.41</b>		<b>10,883,399.14</b>		-

## 14、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	6,572,765.03				40,169.73						6,612,934.76	
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	2,137,009.25				383.76						2,137,393.01	
小计	8,709,774.28				40,553.49						8,750,327.77	
合计	8,709,774.28				40,553.49						8,750,327.77	

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

### 15、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	48,467,078.00			48,467,078.00
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	48,467,078.00			48,467,078.00

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

#### (4) 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

其他说明

无

## 16、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	315,278,954.40	5,023,056.08	6,404,052.46	56,359,246.37	383,065,309.31
2. 本期增加金额	8,757.56		7,301.35	1,136,198.69	1,152,257.60
(1) 购置	8,757.56		7,301.35	1,136,198.69	1,152,257.60
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			510,170.97	7,883,407.53	8,393,578.50
(1) 处置或报废			510,170.97	7,883,407.53	8,393,578.50
外币报表折算差异			-1,468.00	-19,523.98	-20,991.98
4. 期末余额	315,287,711.96	5,023,056.08	5,899,714.84	49,592,513.55	375,802,996.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,821,746.42	4,022,022.39	2,434,900.59	46,544,477.50	77,823,146.90
2. 本期增加金额	6,270,335.06	49,947.12	597,615.48	1,983,381.21	8,901,278.87
(1) 计提	6,270,335.06	49,947.12	597,615.48	1,983,381.21	8,901,278.87
3. 本期减少金额			477,234.65	7,489,072.13	7,966,306.78
(1) 处置或报废			477,234.65	7,489,072.13	7,966,306.78
外币报表折算差异			-1,309.26	-18,404.03	-19,713.29
4. 期末余额	31,092,081.48	4,071,969.51	2,553,972.16	41,020,382.55	78,738,405.70
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	284,195,630.48	951,086.57	3,345,742.68	8,572,131.00	297,064,590.73
2. 期初账面价值	290,457,207.98	1,001,033.69	3,969,151.87	9,814,768.87	305,242,162.41

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 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	37,912,171.66	房管局尚未测绘

其他说明

无

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 17、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	96,975,595.40	96,975,595.40
2. 本期增加金额	3,241,557.29	3,241,557.29
(1) 租入	3,241,557.29	3,241,557.29
3. 本期减少金额	3,821,560.61	3,821,560.61

(1) 处置	3,821,560.61	3,821,560.61
外币报表折算差异	-157,287.91	-157,287.91
4. 期末余额	96,238,304.17	96,238,304.17
二、累计折旧		
1. 期初余额	81,645,219.74	81,645,219.74
2. 本期增加金额	5,681,900.00	5,681,900.00
(1) 计提	5,681,900.00	5,681,900.00
3. 本期减少金额	3,408,186.15	3,408,186.15
(1) 处置	3,408,186.15	3,408,186.15
外币报表折算差异	-136,628.75	-136,628.75
4. 期末余额	83,782,304.84	83,782,304.84
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	12,455,999.33	12,455,999.33
2. 期初账面价值	15,330,375.66	15,330,375.66

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

## 18、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				8,492,189.70	6,100,000.00	14,592,189.70
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
外币报表折算差异				-10,215.36		-10,215.36
4. 期末余额				8,481,974.34	6,100,000.00	14,581,974.34
二、累计摊销						
1. 期初余额				7,421,245.96	6,100,000.00	13,521,245.96
2. 本期增加金额				85,886.64		85,886.64
(1) 计提				85,886.64		85,886.64
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
外币报表折算差异				-1,761.36		-1,761.36
4. 期末余额				7,505,371.24	6,100,000.00	13,605,371.24
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				976,603.10		976,603.10
2. 期初账面价值				1,070,943.74		1,070,943.74

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

**19、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			5,100,000.00	1,275,000.00
信用减值损失	463,970.01	115,992.50	465,133.39	116,283.35
预提费用	82,944.19	20,736.05	165,888.33	41,472.08
存货跌价准备			11,376,949.55	2,844,237.39
内部交易未实现损益	46,026,037.41	11,506,509.35	43,709,129.72	10,927,282.43
租赁负债	12,180,354.38	3,045,088.60	14,312,470.68	3,578,117.67
其他	94,659,409.24	20,630,145.44	47,764,556.11	8,859,544.70
合计	153,412,715.23	35,318,471.94	122,894,127.78	27,641,937.62

**(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	5,093,522.83	1,273,380.71	5,093,522.83	1,273,380.71
交易性金融资产/负债公允价值变动	21,856,208.79	5,464,052.20	17,329,385.19	4,332,346.30
衍生金融工具公允价值变动	35,002,239.03	8,750,559.76	13,972,589.65	3,493,147.41
使用权资产	11,861,224.12	2,965,306.03	14,343,792.01	3,585,948.00
其他权益工具投资公允价值变动	3,894,270.89	973,567.72		
合计	77,707,465.66	19,426,866.42	50,739,289.68	12,684,822.42

**(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	-17,858,682.57	17,459,789.37	-9,292,352.77	18,349,584.85
递延所得税负债	-17,858,682.57	1,568,183.85	-9,292,352.77	3,392,469.65

#### (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
商誉减值准备	53,167,251.21	53,167,251.21
可抵扣亏损	56,242,169.83	60,416,340.89
合计	109,409,421.04	113,583,592.10

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

根据现行税法，弘业国际金控的可抵扣亏损自发生年度起可无限期结转以扣减税款。

## 20、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	13,694,726.25	12,396,591.16
待摊费用	2,360,038.85	5,765,679.02
待退、待抵扣及待结算税金	34,343,966.82	63,966,816.41
海外期货交易所押金	1,666,626.78	1,692,376.85
其他流动资产-标准仓单	151,768,123.99	
合计	203,833,482.69	83,821,463.44

## 21、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	294,681,02	294,681,02	监管	产品募集资金账户	17,018,809.77	17,018,809.77	监管	产品募集资金账户
货币资金	139,801,179.53	139,801,179.53	冻结	票据保证金	133,197,648.16	133,197,648.16	冻结	票据保证金
交易性金融资产					49,736,241.85	49,736,241.85	质押	卖出回购交易质押
合计	140,095,860.55	140,095,860.55			199,952,699.78	199,952,699.78		

其他说明：

无

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款本金	25,000,000.00	29,000,000.00
应计利息	15,625.00	18,850.00
合计	25,015,625.00	29,018,850.00

短期借款分类的说明：

无

## 23、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	100,104	3,730,812,620.29	98,063	3,820,942,886.69
法人	3,805	4,227,176,160.75	3,747	4,991,729,292.74
合计	<b>103,909</b>	<b>7,957,988,781.04</b>	<b>101,810</b>	<b>8,812,672,179.43</b>

## (2) 按交易所列示

交易所	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
境内期货交易所				
其中：上海期货交易所	2,897	1,144,770,529.15	2,563	921,148,336.20
大连商品交易所	3,467	397,511,494.74	3,462	430,264,231.10
中国金融期货交易所	606	536,265,507.52	675	638,340,183.90
郑州商品交易所	3,763	284,371,594.26	3,216	356,517,463.70
上海国际能源交易中心	343	47,155,922.60	233	39,166,334.70
中国证券登记结算有限责任公司	7	3,273,333.60	16	2,685,210.10
广州期货交易所	554	59,997,645.75	467	64,292,330.10
小计	<b>11,637</b>	<b>2,473,346,027.62</b>	<b>10,632</b>	<b>2,452,414,089.80</b>
境外期货经纪公司	5,185	350,729,109.60	5,081	464,941,146.98
合计	<b>16,822</b>	<b>2,824,075,137.22</b>	<b>15,713</b>	<b>2,917,355,236.78</b>

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

## 24、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	2	44,641,256.00	3	26,216,168.00
合计	2	44,641,256.00	3	26,216,168.00

(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	27,797,096.00	10,949,256.00
大连商品交易所	-	512,304.00
郑州商品交易所	16,844,160.00	14,754,608.00
合计	44,641,256.00	26,216,168.00

## 25、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		0.00	0.00		7,912,762.09	7,912,762.09
合计		0.00	0.00		7,912,762.09	7,912,762.09

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		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

## 26、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	0.00	4,298,255.52
合计	0.00	4,298,255.52

### (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	0.00	4,298,255.52
合计	0.00	4,298,255.52

### (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	0.00	49,736,241.85
合计	0.00	49,736,241.85

## 27、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	176,746,725.35	3,279,975.14	-	180,026,700.49
合计	<b>176,746,725.35</b>	<b>3,279,975.14</b>	-	<b>180,026,700.49</b>

### (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。

## 28、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
----	------	------	------	------

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	428,130.37	146,065.83	427,619.50	146,576.70
合计	<b>428,130.37</b>	<b>146,065.83</b>	<b>427,619.50</b>	<b>146,576.70</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。

## 29、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	6,804,148.82	68,389,912.30	74,657,272.35	536,788.77
二、离职后福利-设定提存计划	25,964.16	11,432,478.70	11,412,024.60	46,418.26
三、辞退福利		3,142,315.39	3,142,315.39	
合计	6,830,112.98	82,964,706.39	89,211,612.34	583,207.03

## (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	6,111,601.52	52,761,889.50	58,851,604.22	21,886.80
2、职工福利费		4,964,026.11	4,964,026.11	
3、社会保险费		4,102,415.74	4,102,415.74	
其中：医疗保险费		3,654,402.39	3,654,402.39	
工伤保险费		115,750.07	115,750.07	
生育保险费		332,263.28	332,263.28	
4、住房公积金		5,496,469.36	5,496,469.36	
5、工会经费和职工教育经费	692,547.30	1,065,111.59	1,242,756.92	514,901.97
合计	6,804,148.82	68,389,912.30	74,657,272.35	536,788.77

## (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	25,964.16	8,015,097.49	7,994,643.39	46,418.26

2、失业保险费		253,808.79	253,808.79	
3、企业年金缴费		3,163,572.42	3,163,572.42	
合计	25,964.16	11,432,478.70	11,412,024.60	46,418.26

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，本集团均不可动用于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）。

于截至二零二四年及二零二五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。

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,320,045.99	1,026,799.00
企业所得税		75,993.63
个人所得税	15,672.09	421,267.37
城市维护建设税	29,194.37	8,904.86
教育费附加及地方教育附加	20,853.11	6,360.61
房产税	374,142.84	374,142.84
城镇土地使用税	587.26	587.26
合计	1,760,495.66	1,914,055.57

其他说明

无

### 31、应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	291,307,748.53	237,954,486.22
合计	<b>291,307,748.53</b>	<b>237,954,486.22</b>

期末无已到期未支付的应付票据。

### 32、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,856,245.20	
合计	3,856,245.20	0.00

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

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	3,856,245.20	主要系期末子公司弘业资本基差贸易业务存在预收货款所致。
合计	3,856,245.20	——

### 33、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,077,777.78	
其他应付款	349,973,705.50	489,672,703.56
合计	<b>360,051,483.28</b>	<b>489,672,703.56</b>

#### 32.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,077,777.78	
合计	<b>10,077,777.78</b>	

注：根据 2025 年 6 月 26 日召开的 2024 年度股东大会，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 0.10 元（含税），向全体股东共计派发现金红利 10,077,777.78 元（含税）。

#### 32.2 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	226,095,016.34	177,653,464.02
应付工程款	6,414,716.73	7,155,454.63
待结算资产管理计划款项	366,639.13	18,157,751.20
应付风险抵押款	3,956,060.63	4,721,366.24
应付审计费	1,000,000.00	2,480,000.00
应付代销基金款	25,021.26	10,025,003.14
应付客户权益	4,126,669.37	1,511,923.57
应付仓单质押款	102,876,567.04	261,922,432.00
其他	5,113,015.00	6,045,308.76
合计	<b>349,973,705.50</b>	<b>489,672,703.56</b>

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内	8,451,623.46	10,432,579.90
1-2 年	3,278,638.94	3,664,751.26
2-5 年	1,053,534.54	1,577,079.64
合计	12,783,796.94	15,674,410.80

其他说明：

无

### 35、股本

单位：元

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

其他说明：

无

### 36、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	212,705.52	4,177,878.25			1,044,469.56	3,133,408.69		2,920,703.17
其他权益工具投资公允价值变动	212,705.52	4,177,878.25			1,044,469.56	3,133,408.69		2,920,703.17
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,349,667.06	2,704,192.52			5,209.02	2,698,983.50		7,650,683.56
其他债权投资公允价值变动	15,627.06	20,836.08			5,209.02	15,627.06		
外币	10,334,04	-				-		7,650,683

财务报表折算差额	0.00	2,683,356.44				2,683,356.44		.56
其他综合收益合计	10,136,961.54	1,473,685.73			1,039,260.54	434,425.19		10,571,386.73

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-283,607.36			70,901.84	212,705.52		-212,705.52
其他权益工具投资公允价值变动		-283,607.36			70,901.84	212,705.52		-212,705.52
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,646,700.10	3,708,175.98			-5,209.02	3,702,966.96		10,349,667.06
其他债权投资公允价值变动		20,836.08			-5,209.02	15,627.06		15,627.06
外币财务报表折算差额	6,646,700.10	3,687,339.90				3,687,339.90		10,334,040.00
其他综合收益合计	6,646,700.10	3,424,568.62			65,692.82	3,490,261.44		10,136,961.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 37、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

## 38、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	73,898,392.18			73,898,392.18
合计	73,898,392.18			73,898,392.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 39、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	99,777,969.55			99,777,969.55
合计	99,777,969.55			99,777,969.55

## 40、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	86,784,552.34	65,935,375.99
调整后期初未分配利润	86,784,552.34	65,935,375.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,605,648.27	29,826,197.50
减：提取法定盈余公积		2,472,955.02
提取一般风险准备		2,472,955.02
应付普通股股利	10,077,777.78	4,031,111.11
期末未分配利润	73,101,126.29	86,784,552.34

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。

## 41、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	31,316,084.51	58,092,706.95
其中：货币资金及结算备付金利息收入	30,580,300.41	57,547,299.90
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	735,784.10	545,407.05
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	13,956.58	466,317.32
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	13,956.58	466,317.32
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	31,302,127.93	57,626,389.63

## 42、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	73,683,292.88	88,510,285.57
资产管理业务净收入	1,527,298.89	3,310,214.13
投资咨询业务	6,805.14	
合计	75,217,396.91	91,820,499.70

### (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	19	58,198,712.86	21	70,092,689.91
福建省	2	1,731,007.81	2	814,352.93
上海市	2	1,238,465.00	2	1,954,714.97
浙江省	2	1,977,152.76	2	1,939,094.13
河南省	1	923,489.15	1	1,372,570.86

广东省	1	690,978.96	2	814,352.93
北京市	2	702,964.84	2	526,070.84
中国香港	1	3,757,649.01	1	5,477,730.47
山东省	1	423,568.48	3	2,838,223.47
陕西省	1	1,002,737.47	1	1,604,867.30
安徽省	2	588,805.54	1	577,606.24
辽宁省	2	1,084,659.86	2	1,085,218.59
广西省	1	1,070,000.96	1	566,957.49
湖南省	1	654,948.48	1	739,821.87
重庆市	1	664,246.07	1	894,047.15
山西省	1	508,009.66	1	348,313.08
海南省			1	173,867.47
合计	<b>40.00</b>	<b>75,217,396.91</b>	<b>45.00</b>	<b>91,820,499.70</b>

### 43、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	40,553.49	26,948.00
金融工具投资收益	7,818,192.06	22,834,078.33
其中：持有期间取得的收益	807,838.08	951,936.71
其中：交易性金融工具	387,369.39	951,936.71
其他权益工具投资	420,468.69	
处置金融工具取得的收益	7,010,353.98	21,882,141.62
其中：交易性金融工具	1,548,053.65	1,242,473.15
其他债权投资	45,629.91	
衍生金融工具	44,620,832.45	20,639,668.47
其他	-39,204,162.03	
合计	7,858,745.55	22,861,026.33

#### (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	40,169.73	29,551.48
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	383.76	-2,603.48
合计	<b>40,553.49</b>	<b>26,948.00</b>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 44、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	18,795.27	700,770.95
个税返还	93,878.34	96,703.96
合计	112,673.61	797,474.91

## 45、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	5,754,130.48	-1,141,045.53
交易性金融负债	-87,572.36	1,723,881.90
衍生金融工具	20,658,447.02	7,804,887.99
其他	-1,065,338.22	
合计	25,259,666.92	8,387,724.36

其他说明：

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，公司将签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照 22 号准则的规定进行会计处理。

## 46、汇兑损益

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	809,128.78	-41,018.35
合计	<b>809,128.78</b>	<b>-41,018.35</b>

## 47、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	179,846,997.54	840,133,384.45
保险加期货业务收入	1,320,979.24	5,746,488.07
租赁收入	1,203,299.33	1,174,706.14
合计	182,371,276.11	847,054,578.66

## 48、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	-397,831.82	-33,986.96

## 49、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	3,279,975.14	3,926,781.48
合计	3,279,975.14	3,926,781.48

## 50、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	96,110.12	148,827.71
教育费附加	41,156.24	63,737.13
房产税	1,076,285.49	920,496.23
土地使用税	1,403.50	1,403.50
车船使用税	5,880.00	6,720.00
印花税	835,293.32	532,475.01
地方教育费附加	27,437.47	42,491.45
合计	2,083,566.14	1,716,151.03

其他说明：

无

## 51、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	82,964,706.39	97,021,026.35
租赁费	228,216.63	1,100,750.95
折旧费	14,583,178.87	17,667,625.10
无形资产摊销	85,886.64	85,886.63
投资者保护基金	137,797.98	231,241.20
办公费	18,422,309.82	24,047,205.73
财务费用	4,731,229.78	3,741,525.28
保险、中介及咨询服务费	6,347,487.68	5,790,722.92
维护费	1,749,310.08	1,746,496.39
其他	6,480,795.76	4,181,095.14
合计	135,730,919.63	155,613,575.69

## 52、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	1,131.50	53,228.77
应收货币保证金减值损失	-535,902.56	-546,041.53
融出资金坏账损失	3,410.13	-21,507.96
合计	-531,360.93	-514,320.72

其他说明：

无

## 53、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	-493,550.41	7,807,152.46
合计	-493,550.41	7,807,152.46

其他说明：

无

## 54、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	186,940,833.74	839,195,621.14
保险加期货业务成本	1,400,238.00	6,091,496.17
合计	188,341,071.74	845,287,117.31

## 55、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	
交易所赞助		51,415.09	
其他	253,443.16	56,594.37	253,443.16
合计	253,443.16	2,108,009.46	253,443.16

其他说明：

无

## 56、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
滞纳金支出		97,439.89	
违约金	29,185.00		29,185.00
其他	17,236.80	30,097.35	17,236.80
合计	46,421.80	127,537.24	46,421.80

其他说明：

无

## 57、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
递延所得税费用	-2,064,767.69	544,554.21
合计	-2,064,767.69	3,816,023.26

## (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	-5,670,415.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,417,603.99
子公司适用不同税率的影响	-279,692.64
非应税收入的影响	-283,187.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,600.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-269,883.42
所得税费用	-2,064,767.69

其他说明：

无

## 58、其他综合收益

详见附注七、36。

## 59、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	4,121,800.65	129,022,036.39
收到标准仓单质押款		150,279,228.00
收到的保证金及佣金	48,817,243.42	28,293,925.15
营业外收入及其他收益	366,116.77	2,905,484.37
其他	1,636,562.79	19,418,570.34
合计	54,941,723.63	333,837,384.17

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	8,000,334.45	34,892,991.07
支付待结算款项	52,065,926.51	99,802,018.82
支付的保证金及佣金		13,055,492.72
支付标准仓单质押款	159,045,864.96	
其他	7,208,580.53	6,218,137.15
合计	226,320,706.45	153,968,639.76

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
国债逆回购	9,919,300,000.00	
合计	9,919,300,000.00	

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
国债逆回购	9,918,933,000.00	
合计	9,918,933,000.00	

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
无		

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

## 60、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	-3,605,648.27	12,800,679.99
加：资产减值损失	-493,550.41	7,807,152.46
固定资产折旧	8,901,278.87	9,611,630.73
信用减值损失	-531,360.93	-514,320.72
使用权资产折旧	5,681,900.00	8,055,994.37
无形资产摊销	85,886.64	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）	397,831.82	33,986.96
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）	-5,666,558.12	-582,836.37
财务费用（收益以“-”号填列）	290,816.76	2,515,710.02
利息支出		
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-809,128.78	41,018.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,442,075.13	-2,221,357.86
递延所得税资产减少（增加以	889,795.48	-1,235,500.10

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,824,285.80	1,780,054.31
存货的减少(增加以“-”填列)	408,868,017.22	-163,637,481.75
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)	-407,779,112.84	-1,151,078,214.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-874,409,728.31	3,600,484,676.23
利息净收入	-721,827.52	-79,089.73
期货风险准备金的计提	3,279,975.14	3,926,781.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-869,887,774.18	2,327,794,770.86
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	6,086,838,718.23	6,831,604,177.41
减: 现金的年初余额	7,036,460,835.63	4,812,444,833.69
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	-949,622,117.40	2,019,159,343.72

## (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	6,086,838,718.23	7,036,460,835.63
可随时用于支付的银行存款	6,069,396,909.74	7,021,676,172.13
可随时用于支付的其他货币资金	17,441,808.49	14,784,663.50
三、期末现金及现金等价物余额	6,086,838,718.23	7,036,460,835.63

## (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	140,095,860.55	150,216,457.93	使用受限
货币资金	24,998,145.15	22,126,815.65	货币资金应收利息
合计	165,094,005.70	172,343,273.58	

其他说明:

无

(4) 其他重大活动说明

无

61、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	26,389,019.87	7.1586	188,908,437.61
欧元			
港币	129,986,858.41	0.91195	118,541,515.53
日元	1.00	0.049594	0.05
融出资金			
其中：港币	4,579,391.08	0.91195	4,176,175.70
应收货币保证金			
其中：港币	180,593,183.50	0.91195	164,691,953.69
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：

无

(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

## 62、金融工具项目计量基础

## (1) 金融资产计量基础分类表

单位：元

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	6,251,932.72 3.93					
应收货币保证金	3,167,188.04 3.93					
应收质押保证金	147,127,192. 00					
融出资金	4,155,294.82					
衍生金融资产				50,883,459.8 8		
其他应收款	36,184,675.7 9					
买入返售金融资产	92,938,000.0 0					
交易性金融资产				366,599,545. 46		
其他债权投资						
其他权益工具投资			33,907,062.1 3			
合计	9,699,525.93 0.47	0.00	33,907,062.1 3	417,483,005. 34	0.00	0.00
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	7,208,804.10 9.21					
应收货币保证金	2,848,560.08 7.28					
应收质押保证金	288,138,600. 00					
融出资金	3,537,846.38					
衍生金融资产				11,556,875.0 2		
其他应收款	12,644,472.2 5					

买入返售金融资产	96,252,523.09				
交易性金融资产				280,696,608.62	
其他债权投资		8,824,536.85			
其他权益工具投资			29,736,228.88		
合计	10,457,937,638.21	8,824,536.85	29,736,228.88	292,253,483.64	

## (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
短期借款	25,015,625.00			
应付货币保证金	7,957,988,781.04			
应付质押保证金	44,641,256.00			
交易性金融负债				
衍生金融负债		17,916,000.85		
卖出回购金融资产款	0.00			
应付期货投资者保障基金	146,576.70			
应付职工薪酬	583,207.03			
其他应付款	360,051,483.28			
长期借款	0.00			
租赁负债	12,783,796.94			
合计	8,401,210,725.99	17,916,000.85	0.00	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	29,018,850.00			
应付货币保证金	8,812,672,179.43			
应付质押保证金	26,216,168.00			
交易性金融负债			7,912,762.09	
衍生金融负债		9,859,658.01		
卖出回购金融资产款	4,298,255.52			
应付期货投资者保障基金	428,130.37			
应付职工薪酬	6,830,112.98			
其他应付款	489,672,703.56			
长期借款	0.00			
租赁负债	15,674,410.80			
合计	9,384,810,810.66	9,859,658.01	7,912,762.09	

## 63、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	290,816.76	488,309.50
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	228,216.63	1,100,750.95
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	5,228,492.93	8,814,030.58
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

无

## (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	1,203,299.33	
合计	1,203,299.33	

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 2025 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 2025 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 2025 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

2025 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

2025 年 1-6 月无注销或其他方式减少子公司。

### 3、结构化主体

2025 年 1-6 月本集团无新纳入合并范围的结构化主体，合并上述结构化主体对本集团 2025 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	南京	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：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。

2025 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 66,989,468.31 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 66,989,468.31 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
弘业弘升 FOF2301 单一资产管理计划	资产管理计划	人民币 2,050.82 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 140.51 万元
弘业国际固定收益基金	基金	美元 3,730,854.16 元
弘业国际环球机遇基金 SP	基金	美元 2,214,938.58 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 2025 年 6 月 30 日，本公司附属公司概无发行股本或债务证券。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

注：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	28,207,092.30	266,346.93	28,043,744.09	263,528.54
非流动资产	1,851,702.02	22,000,000.00	1,854,866.79	22,000,000.00
资产合计	30,058,794.32	22,266,346.93	29,898,610.88	22,263,528.54
流动负债		677,476.00	22,406.24	678,533.61
非流动负债				
负债合计		677,476.00	22,406.24	678,533.61
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	182,589.68	3,876.00	134,324.91	-26,295.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	182,589.68	3,876.00	134,324.91	-26,295.09
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：

2025 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 3,087,109,499.59 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	241,327,577.61	61,559,879.34
信托计划	1,749,745.53	11,701,713.77
资产管理计划	67,446,394.10	87,109,128.31
<b>合计</b>	<b>310,523,717.24</b>	<b>160,370,721.42</b>

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

## 十、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	18,795.27	700,770.95
营业外收入	0.00	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	15,045.08	与收益相关	浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局	《关于延续实施失业保险稳岗惠民政策措施的通知》浙人社发〔2025〕32号
稳岗补贴	3,750.19	与收益相关	福建省人力资源和社会保障厅 福建省财政厅 国家税务总局福建省税务局	《关于落实失业保险援企稳岗政策的通知》闽人社文〔2024〕56号
合计	18,795.27			

## 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	2025年6月30日		2024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	6,708,636.69	6,117,941.23	6,707,006.97	6,210,956.73
美元	44,701.03	319,996.81	44,683.12	321,200.17

(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	
	2025年1-6月	2024年1-6月	2025年6月30日	2024年12月31日
港币	0.92192	0.90873	0.91195	0.92604
美元	7.18391	7.1051	7.1586	7.1884

(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	2025年6月30日	2024年12月31日
净利润及股东权益		
港币项目	-458,845.59	-465,821.75
美元项目	-23,999.76	-24,090.01

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	2025年6月30日		2024年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
货币资金				
其中：期货保证金	1.88%-2.50%	3,330,000,000.00	1.89%-3.00%	3,228,520,800.00
自有资金	1.10%-4.28%	107,740,175.63	1.75%-3.65%	86,988,874.81
其他货币资金	0.85%-1.60%	139,801,179.53	1.50%-1.75%	133,197,648.16
应收货币保证金及应收质押保证金	0.35%	378,341,057.83	1.66%	375,898,065.17
买入返售金融资产	1.15%	92,938,000.00	1.78%	96,252,523.09
交易性金融资产				
其中：交易性债券	3.80%-4.00%	27,587,639.02	3.19%-3.59%	48,086,621.93
信托计划	6.1%	1,749,745.53	6.1%-6.7%	11,701,713.77
其他债权投资			4.17%	8,824,536.85
金融负债				
短期借款	2.6%-3.45%	25,000,000.00	2.6%-3.45%	29,000,000.00
卖出回购金融资产款			2.17%	4,298,255.52
净额		<b>4,025,570,158.52</b>		<b>3,956,172,528.26</b>
浮动利率金融工具				
金融资产				
货币资金				
其中：期货保证金	0.05%	2,208,654,998.43	0.001%-1.50%	3,549,635,767.10
自有资金	0.05%-0.10%	423,296,416.70	0.001%-0.35%	173,549,539.99
其他货币资金	0.35%	17,430,527.73	0.35%	14,773,586.54
净额		<b>2,649,381,942.86</b>		<b>3,737,958,893.63</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 2025 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 29,255,639.80 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 27,409,784.28 元。

截至 2024 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 27,063,658.47 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 27,032,246.03 元。

#### ②浮动利率金融工具的现金流敏感性分析

截至 2025 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 19,838,442.20 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 1,034,276.77 元。

截至 2024 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 27,853,292.30 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 25,610,781.41 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	
	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
股票价格的变化		
上升 10%		540,557.28
下降 10%		-540,557.28
商品价格的变化		
上升 10%	-192,854,222.25	480,806,316.70
下降 10%	192,854,222.25	-480,806,316.70

(续)

项目	股东权益	
	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
股票价格的变化		
上升 10%		540,557.28
下降 10%		-540,557.28
商品价格的变化		
上升 10%	-192,854,222.25	480,806,316.70
下降 10%	192,854,222.25	-480,806,316.70
不动产投资信托基金价格的变化		
上升 10%	3,205,108.71	2,787,320.89
下降 10%	-3,205,108.71	-2,787,320.89

敏感性分析表明，假定股市指数、不动产投资信托基金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、不动产投资信托基金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 2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
货币资金	6,251,932,723.93	7,208,804,109.21
应收货币保证金	3,167,188,043.93	2,848,560,087.28
应收质押保证金	147,127,192.00	288,138,600.00
衍生金融资产	50,883,459.88	11,556,875.02
融出资金	4,155,294.82	3,537,846.38
交易性金融资产	366,599,545.46	280,696,608.62
买入返售金融资产	92,938,000.00	96,252,523.09
其他应收款	36,184,675.79	12,644,472.25
其他债权投资		8,824,536.85
其他权益工具投资	33,907,062.13	29,736,228.88
其他资产-其他流动资产	151,768,123.99	
<b>最大风险敞口合计</b>	<b>10,302,684,121.93</b>	<b>10,788,751,887.58</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、2025 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	7,957,988,781.04			7,957,988,781.04	7,957,988,781.04
应付质押保证金	44,641,256.00			44,641,256.00	44,641,256.00
应付期货投资者保障基金		146,576.70		146,576.70	146,576.70
短期借款		25,015,625.00		25,015,625.00	25,015,625.00
衍生金融负债		17,916,000.85		17,916,000.85	17,916,000.85
应付票据		291,307,748.53		291,307,748.53	291,307,748.53
其他应付款		360,051,483.28		360,051,483.28	360,051,483.28
租赁负债		8,653,862.96	4,900,844.82	13,554,707.78	12,783,796.94
<b>合计</b>	<b>8,002,630,037.04</b>	<b>703,091,297.32</b>	<b>4,900,844.82</b>	<b>8,710,622,179.18</b>	<b>8,709,851,268.34</b>

## 2、2024 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	8,812,672,179.43			8,812,672,179.43	8,812,672,179.43
应付质押保证金	26,216,168.00			26,216,168.00	26,216,168.00
应付期货投资者保障基金		428,130.37		428,130.37	428,130.37
短期借款		29,018,850.00		29,018,850.00	29,018,850.00
卖出回购金融资产款		4,298,255.52		4,298,255.52	4,298,255.52
交易性金融负债		7,912,762.09		7,912,762.09	7,912,762.09
衍生金融负债		9,859,658.01		9,859,658.01	9,859,658.01
应付票据		237,954,486.22		237,954,486.22	237,954,486.22
其他应付款		489,672,703.56		489,672,703.56	489,672,703.56
租赁负债		10,870,482.60	5,406,593.69	16,277,076.29	15,674,410.80
<b>合计</b>	<b>8,838,888,347.43</b>	<b>790,015,328.37</b>	<b>5,406,593.69</b>	<b>9,634,310,269.49</b>	<b>9,633,707,604.00</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	29,404,598.50	332,127,885.89	5,067,061.07	366,599,545.46
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,404,598.50	332,127,885.89	5,067,061.07	366,599,545.46
(1) 债务工具投资	27,587,639.02		1,749,745.53	29,337,384.55
(2) 权益工具投资	1,816,959.48	332,127,885.89	3,317,315.54	337,262,160.91
(3) 衍生金融资产	56,850.00		50,826,609.88	50,883,459.88

(4) 其他资产	151,768,123.99			151,768,123.99
1、其他流动资产-标准仓单	151,768,123.99			151,768,123.99
(三) 其他权益工具投资	32,051,087.13		1,855,975.00	33,907,062.13
(四) 投资性房地产		48,467,078.00		48,467,078.00
2. 出租的建筑物		48,467,078.00		48,467,078.00
持续以公允价值计量的资产总额	213,280,659.62	380,594,963.89	57,749,645.95	651,625,269.46
衍生金融负债	2,296,550.00		15,619,450.85	17,916,000.85
持续以公允价值计量的负债总额	2,296,550.00		15,619,450.85	17,916,000.85
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	11,701,713.77			9,951,968.24	1,749,745.53	-3,500,000.00
权益工具投资	3,273,192.94	65,923.24	-	21,800.64	3,317,315.54	116,819.70
其他权益工具投资	1,863,020.00	-7,045.00			1,855,975.00	
衍生金融资产	11,537,415.02	39,289,194.86			50,826,609.88	50,826,609.88
<b>金融资产小计</b>	<b>28,375,341.73</b>	<b>39,348,073.10</b>		<b>9,973,768.88</b>	<b>57,749,645.95</b>	<b>47,443,429.58</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	7,912,762.09	-87,572.36		7,825,189.73		
衍生金融负债	6,123,498.01	9,495,952.84			15,619,450.85	15,619,450.85
<b>金融负债小计</b>	<b>14,036,260.10</b>	<b>9,408,380.48</b>		<b>7,825,189.73</b>	<b>15,619,450.85</b>	<b>15,619,450.85</b>
<b>净额</b>	<b>14,339,081.63</b>	<b>29,939,692.62</b>		<b>2,148,579.15</b>	<b>42,130,195.10</b>	<b>31,823,978.73</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	

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	215,729.28	215,729.28	否	289,884.87

江苏弘业环保科技产业有限公司	采购款	8,296.46	8,296.46	否	8,296.46
江苏汇鸿中天科技有限公司	采购款	28,268.15	28,268.15	否	
江苏苏豪国际集团股份有限公司	广告宣传费	41,915.04	41,915.04	否	16,902.66
合计		294,208.93	294,208.93	否	315,083.99

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	20,692.31	17,855.26
江苏苏豪资产运营集团有限公司	资管业务收入		22,644.62
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	1,447.39	554.72
辽宁丽天新材料有限公司	手续费收入	66.04	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	194.92	181.92
江苏金融控股有限公司	资管业务收入		11,327.36
合计		22,400.65	55,917.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
苏豪弘业股份有限公司	房屋建筑物	101,200.79	404,803.14								
江苏苏豪不动产经营管理有限公司	房屋建筑物					1,719,830.22	1,719,830.20	81,898.27	163,523.55		

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	1,888,645.71	1,406,857.71

## (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
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
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	苏豪弘业股份有限公司	71,000.00	3,550.00	71,000.00	3,550.00
其他应收款	江苏苏豪不动产经营管理有限公司	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	2,727,027.28	2,242,857.44
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	59,021.74	53,455.98
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	2,728,089.50	3,813,149.50
应付货币保证金	江苏有色金属进出口有限公司	1,001.00	1,001.00
应付货币保证金	江苏东晟物资贸易有限公司	1,000,000.00	2,000.00
应付货币保证金	江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	1,001.00	1,001.00
应付货币保证金	南通弘业进出口有限公司	10,000.00	
其他应付款	江苏苏豪投资集团有限公司		971,529.72
其他应付款	江苏苏豪不动产经营管理有限公司	2,866,383.68	1,146,553.46

## (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	1,030,957.24	1,003,177.20
苏豪弘业股份有限公司	其他资产	预付房租	859,915.11	106,260.83

## 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	<b>120,000,000.00</b>	<b>120,000,000.00</b>

## 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

截止 2025 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 2025 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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	130,672,406.40	191,860,777.59		322,533,183.99
分部间营业收入	-22,017,618.00	24,334,525.69	-2,316,907.69	
营业支出	-124,454,907.94	-203,955,713.37		-328,410,621.31
营业外收支	207,092.16	-70.80		207,021.36
利润总额	-15,593,027.38	12,239,519.11	-2,316,907.69	-5,670,415.96
所得税费用	4,559,588.24	-3,074,047.47	579,226.92	2,064,767.69
净利润	-11,033,439.14	9,165,471.64	-1,737,680.77	-3,605,648.27
资产总额	9,898,220,047.48	1,220,331,977.35	-357,376,271.79	10,761,175,753.04
负债总额	8,539,590,904.75	669,405,430.20	-311,350,234.38	8,897,646,100.57
其他重要项目：				
其中：利息净收入	27,581,689.38	3,720,438.55		31,302,127.93
折旧和摊销	1,625,983.98	13,043,081.53		14,669,065.51
除长期股权投资外非流动资产增加额	1,139,498.69	8,757.56		1,148,256.25

#### (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	311,621,404.43
中国香港	10,911,779.56
合计	322,533,183.99

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2025 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	8,750,327.77	0.00	8,750,327.77	8,709,774.28	0.00	8,709,774.28
合计	709,198,907.58	0.00	709,198,907.58	709,158,354.09	0.00	709,158,354.09

#### (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	500,000,000.00	0.00					500,000,000.00	0.00
弘业国际金融控股有限公司	200,448,579.81	0.00					200,448,579.81	0.00
合计	700,448,579.81	0.00					700,448,579.81	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	6,572 ,765. 03	0.00			40,16 9.73					6,612 ,934. 76	0.00
江苏弘瑞 成长创 业投资有 限公司	2,137 ,009. 25	0.00			383.7 6					2,137 ,393. 01	0.00
小计	8,709 ,774. 28	0.00			40,55 3.49					8,750 ,327. 77	0.00
合计	8,709 ,774. 28	0.00			40,55 3.49					8,750 ,327. 77	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	5,754,827.97	60,278,957.15	65,559,527.24	474,257.88
二、离职后福利-设定 提存计划		10,365,306.70	10,365,306.70	
三、辞退福利		3,112,315.39	3,112,315.39	
合计	5,754,827.97	73,756,579.24	79,037,149.33	474,257.88

### (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	5,100,000.00	46,283,238.90	51,383,238.90	0.00

和补贴				
2、职工福利费	0.00	4,241,741.37	4,241,741.37	0.00
3、社会保险费	0.00	3,728,205.94	3,728,205.94	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,322,424.44	3,322,424.44	0.00
工伤保险费	0.00	103,871.02	103,871.02	0.00
生育保险费	0.00	301,910.48	301,910.48	0.00
4、住房公积金	0.00	5,054,372.36	5,054,372.36	0.00
5、工会经费和职工教育经费	654,827.97	971,398.58	1,151,968.67	474,257.88
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,754,827.97	60,278,957.15	65,559,527.24	474,257.88

### (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	0.00	7,199,741.54	7,199,741.54	0.00
2、失业保险费	0.00	231,662.26	231,662.26	0.00
3、企业年金缴费	0.00	2,933,902.90	2,933,902.90	0.00
合计		10,365,306.70	10,365,306.70	

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	22,677,504.62	47,686,104.47
其中：货币资金及结算备付金利息收入	21,941,720.52	47,141,871.51
买入返售金融资产利息收入	735,784.10	544,232.96
利息支出	13,956.58	466,317.32
卖出回购金融资产款利息支出	13,956.58	466,317.32
利息净收入	22,663,548.04	47,219,787.15

### 4、手续费及佣金净收入

#### (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务净收入	65,604,971.00	78,539,392.68
资产管理业务净收入	1,695,731.56	3,025,076.71
投资咨询业务	1,095,498.79	789,386.47
合计	68,396,201.35	82,353,855.86

## (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	19	55,135,166.31	20	66,103,776.54
福建省	2	1,731,007.81	2	814,352.93
上海市	2	1,238,465.00	2	1,954,714.97
浙江省	2	1,977,152.76	2	1,939,094.13
河南省	1	923,489.15	1	1,372,570.86
广东省	1	690,978.96	2	814,352.93
北京市	2	702,964.84	2	526,070.84
山东省	1	423,568.48	3	2,838,223.47
陕西省	1	1,002,737.47	1	1,604,867.30
安徽省	2	588,805.54	1	577,606.24
辽宁省	2	1,084,659.86	2	1,085,218.59
广西省	1	1,070,000.96	1	566,957.49
湖南省	1	654,948.48	1	739,821.87
重庆市	1	664,246.07	1	894,047.15
山西省	1	508,009.66	1	348,313.08
海南省			1	173,867.47
合计	39	68,396,201.35	43	82,353,855.86

## 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	40,553.49	26,948.00
金融工具投资收益	938,082.47	2,462,016.49
其中：持有期间取得的收益	584,905.78	1,219,412.27
其中：交易性金融工具	164,437.09	1,219,412.27
其他权益工具投资	420,468.69	
处置金融工具取得的收益	353,176.69	1,242,604.22

其中：交易性金融工具	307,546.78	1,242,604.22
其他债权投资	45,629.91	
合计	978,635.96	22,488,964.49

## (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	40,169.73	29,551.48
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	383.76	-2,603.48
合计	<b>40,553.49</b>	<b>26,948.00</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	164,437.09	1,219,412.27
	处置取得收益	307,546.78	1,242,604.22

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	3,665,030.58	-61,366.20
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	3,665,030.58	-61,366.20
合计	3,665,030.58	-61,366.20

其他说明

无

## 7、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	73,756,579.24	82,193,820.68
租赁费	70,036.81	1,060,020.46
折旧费	12,957,194.89	16,057,096.09
无形资产摊销	85,886.64	85,886.63
投资者保护基金	137,797.98	231,241.20
办公费	14,115,952.69	20,640,631.48

财务费用	500,108.14	1,694,469.80
保险、中介及咨询服务费	6,263,891.74	5,615,542.95
维护费	1,426,610.16	1,425,581.90
其他	1,800,760.38	2,259,628.87
合计	111,114,818.67	131,263,920.06

## 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	-14,323,940.68	18,702,369.86
加：资产减值损失		
固定资产折旧	8,017,646.53	8,809,035.57
信用减值损失	-75.69	-81,125.24
使用权资产折旧	4,939,548.36	7,248,060.52
无形资产摊销	85,886.64	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）	393,786.73	33,986.96
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）	-3,665,030.58	61,366.20
财务费用（收益以“-”号填列）	264,968.80	1,441,436.98
利息支出		
汇兑损失（收益以“-”号填列）	94,435.06	-43,278.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-978,635.96	-22,488,964.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-127,858.05	128,423.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,392,469.65	
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）	-312,082,058.90	-1,026,632,672.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-818,820,973.53	3,408,103,667.24
利息净收入	-721,827.52	-77,915.64
期货风险准备金的计提	3,279,975.14	3,926,781.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,137,036,623.30	2,399,217,059.62

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	5,366,527,881.65	6,390,911,210.07
减：现金的年初余额	6,607,269,714.03	4,217,117,065.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,240,741,832.38	2,173,794,144.47

## 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	-397,831.82	
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）	18,795.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300,899.70	
减：所得税影响额	-19,534.21	
合计	-58,602.64	--

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	-0.19%	-0.0036	-0.0036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19%	-0.0035	-0.0035

### 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