



HOLLY FUTURES

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司，

中文公司名稱為弘業期貨股份有限公司，在香港以 Holly Futures 名義開展業務)

股份代號：001236.SZ 3678.HK



2023 年度報告

目錄

第一節 關於我們

重要提示	3
董事長致辭	4
釋義	5
公司資料	11
財務摘要	23

第二節 經營情況

管理層討論及分析	27
董事會報告	78

第三節 企業管治

重要事項	91
股份變動及主要股東情況	98
董事、監事、高級管理人員和員工情況	102
企業管治報告	118
監事會報告	155

第四節 財務資料

審計報告	159
------	-----

本報告以中、英文編製。倘中英文版本有任何歧義，概以中文版本為準。



01

關於我們

重要提示

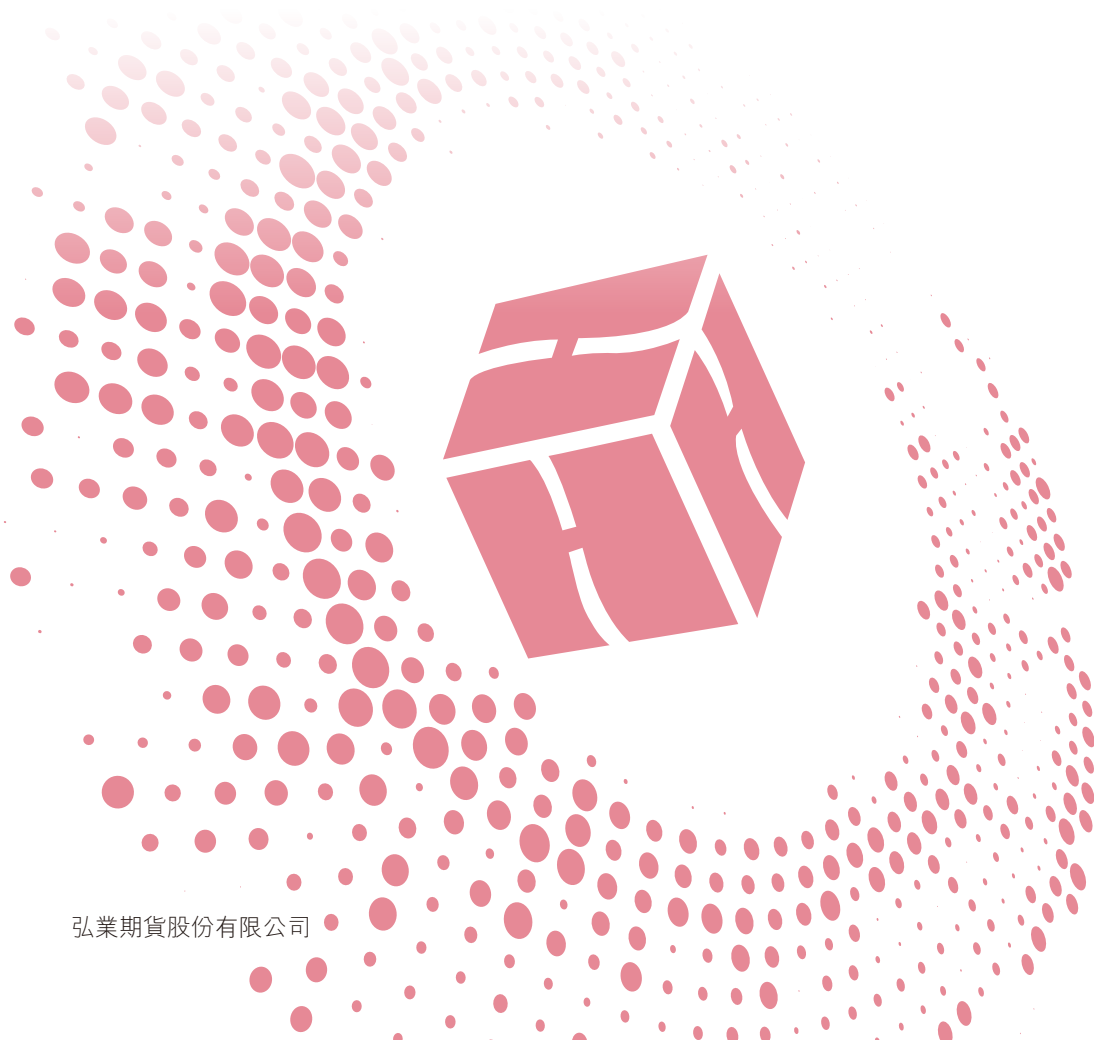
本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載誤導性陳述或重大遺漏，並就其承擔個別和連帶的法律責任。

本報告已經公司第四屆董事會第二十次會議、第四屆監事會第十次會議審議通過，全體董事和全體監事出席了會議，沒有董事、監事、高級管理人員聲明對本報告內容的真實性、準確性和完整性無法保證或存在異議。

本公司按照中國企業會計準則編製的截至2023年12月31日止年度財務報告經信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計，並對其出具了無保留意見的審計報告。除特別說明外，本報告所列數據以人民幣為單位。

公司代行董事長、總經理儲開榮先生及財務負責人陳蓉平女士聲明：保證本年度報告中的財務報告真實、準確、完整。

本報告所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，敬請各投資者注意投資風險。



董事長致辭

過去的2023年，是經濟恢復發展的一年，有效需求不足、部分行業產能過剩、社會預期偏弱、風險隱患仍然較多，外部環境的複雜性、嚴峻性、不確定性上升。堅持穩中求進、以進促穩、先立後破，是2024年全年工作的總基調。高質量發展已經上升為全面建設社會主義現代化國家的首要任務，站在國內經濟企穩回升的關鍵時點，我們要增強信心和底氣，穩紮穩打，科學謀劃中長期發展戰略，為公司長遠發展聚勢蓄能。

作為連接實體經濟與資本市場的橋樑，我們立足專業能力和期貨本源，積極發揮金融促進實體經濟的作用，助力實體經濟、風險管理、金融創新的高水平融合發展。2023年，我們全力以赴抓經營，聚焦主業謀發展，經紀業務穩中有進、資產管理業務穩步提升、風險管理業務快速發展、國際業務發展逐步向好。我們以服務實體經濟為己任，助推高質量發展，以做強做優做大為牽引，搶抓發展新機遇，以科技創新為驅動，提升客戶體驗，以服務「三農」為使命，助力鄉村振興。

2023年，公司充分發揮「A+H」上市公司品牌價值，不斷提升服務質量，夯實管理基礎，公司總體經營保持穩定。這一年，公司日均客戶權益80.79億元，同比增長11.3%。公司獲得江蘇省「高質量發展領軍企業」、江蘇社會責任傑出企業、鄉村振興示範單位、產業服務傑出貢獻獎等40餘項榮譽。

舊歲已展千重錦，新年再進百尺桿。2024年，是全面完成「十四五」規劃任務的關鍵之年，也是公司奮力開啟高質量發展新徵程的重要一年。公司將以提高核心競爭力、增強核心功能為重點，以「服務國家戰略、服務地方經濟、服務集團發展」為工作主線，著力構建「產業客戶、機構客戶、中小投資者」這3個「服務生態圈」，打造讓大家充滿自信的平台、正能量滿滿的平台，團結公司全體幹部職工為加快建設具有競爭力的國內頭部期貨公司而奮勇拚搏。我們將以更強的使命意識、更遠的戰略視野、更加務實的經營舉措，在新一輪的開放變革中抓住歷史機遇，為廣大客戶、投資者創造更大價值！

儲開榮

代行董事長

中國南京，2024年3月28日

釋義

在本年度報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有以下含義：

A股發行	指	本公司首次公開發行100,777,778股A股股份，並於2022年8月5日在深圳證券交易所主板上市。本公司完成A股發行，其全部657,300,000股內資股已全部轉換為A股，詳情請參閱公司日期為2022年8月4日的公告
A股	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境內上市的普通股，於深圳證券交易所主板上市及買賣(股票代碼：001236)。於報告期末，本公司共發行758,077,778股A股
A股股東	指	A股持有人
A股招股說明書	指	日期為2022年7月5日就A股發行而刊發之招股說明書
公司章程	指	本公司現行有效的《弘業期貨股份有限公司章程》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
資產管理規模	指	所管理資產的金額
董事會	指	本公司董事會
期貨業協會、中期協	指	中國期貨業協會
中金所	指	中國金融期貨交易所
董事長	指	本公司董事長
首席風險官	指	本公司首席風險官
公司條例	指	香港法例第622章《公司條例》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
公司法、中國公司法	指	《中華人民共和國公司法》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
本公司、公司、我們、弘業期貨	指	弘業期貨股份有限公司(在香港以「Holly Futures」名義開展業務)，一家於2012年11月29日根據中國法律在中國江蘇成立的股份有限公司，其H股在香港聯交所主板上市及其A股在深圳證券交易所主板上市

控股股東、蘇豪控股	指	江蘇省蘇豪控股集團有限公司(前稱江蘇省絲綢集團有限公司)，一家於1994年4月29日根據中國法律成立的國有獨資公司，為公司的控股股東及發起人之一
《企業管治守則》	指	《上市規則》附錄C1之《企業管治守則》
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
CTA	指	商品交易顧問基金，也稱作管理期貨基金，它是指由專業的資金管理人運用客戶委託的資金自主決定投資於全球期貨市場和期權市場以獲利的並且收取相應管理費用的一種基金組織形式
大商所	指	大連商品交易所
董事	指	本公司董事
固收+	指	一種投資策略，由固收和浮動收益兩類投資組成，固收是指固定收益的部分，主要投資於債券等固定收益類資產，一般佔到投資比例的80%左右，「+」是指提高收益的部分，主要投資於基金、股票等，一般不超過20%
FOF	指	一種專門投資於其他投資基金的基金。並不直接投資股票或債券，其投資範圍僅限於其他基金，通過持有其他證券投資基金而間接持有股票、債券等證券資產，它是結合基金產品創新和銷售渠道創新的基金新品種
《期貨和衍生品法》	指	《中華人民共和國期貨和衍生品法》，自2022年8月1日起施行
廣期所	指	廣州期貨交易所
本集團、集團、我們	指	本公司及其附屬公司
H股發行	指	由本公司發售的227,000,000股H股及由售股股東發售的22,700,000股H股之全球發售，並於2015年12月30日在香港聯交所上市

釋義

H股	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股，該等股份均在香港聯交所主板上市。於報告期末，本公司共發行249,700,000股H股
H股股東	指	H股持有人
H股招股說明書	指	日期為2015年12月16日就H股發行而刊發之H股招股說明書
匯鴻集團	指	江蘇匯鴻國際集團股份有限公司(前稱江蘇匯鴻股份有限公司)，一家於1992年10月13日在中國成立的有限公司，其後於1994年改制為股份有限公司
匯鴻國際	指	江蘇匯鴻國際集團有限公司，一家於1996年12月18日根據中國法律成立的有限公司，為公司的發起人之一，因通過吸收方式與匯鴻集團合併而於2015年9月23日註銷
港幣	指	香港法定貨幣
弘業資本	指	弘業資本管理有限公司，一家於2013年6月25日根據中國法律成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司
弘業股份、蘇豪弘業	指	蘇豪弘業股份有限公司(前稱江蘇弘業股份有限公司)，一家於1994年6月30日根據中國法律成立的有限公司，為公司的發起人之一及股東
弘業國際資管	指	弘業國際資產管理有限公司(前稱弘蘇資產管理有限公司)，一家於2016年7月7日根據香港法例註冊成立的有限公司，為弘業國際金融的全資附屬公司，根據《證券及期貨條例》可進行第4類(就證券提供意見)及第9類(提供資產管理)受規管活動，於2019年12月更名

弘業國際金融	指	弘業國際金融控股有限公司(前稱弘蘇期貨(香港)有限公司)，一家於2011年10月20日根據香港法例註冊成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司，根據《證券及期貨條例》可進行第1類(證券交易)及第2類(期貨合約交易)受規管活動，於2019年12月更名
弘業物流	指	江蘇弘業國際物流有限公司(前稱江蘇鵬程國際儲運有限公司)，一家於1996年2月12日根據中國法律成立的有限公司，為公司的發起人之一及股東
弘蘇實業	指	江蘇弘蘇實業有限公司，一家於2011年2月23日根據中國法律成立的有限公司，為公司的發起人之一及股東
香港聯交所或港交所	指	香港聯合交易所有限公司
香港	指	中國香港特別行政區
弘瑞成長	指	江蘇弘瑞成長創業投資有限公司，為本公司的參股公司
弘瑞新時代	指	江蘇弘瑞新時代創業投資有限公司，為本公司的參股公司
弘瑞科技創業投資	指	江蘇弘瑞科技創業投資有限公司，一家於2002年9月29日根據中國法律成立的有限公司，為公司的發起人之一及股東
江蘇省工商局	指	江蘇省工商行政管理局
江蘇弘業	指	江蘇弘業期貨經紀有限公司(前稱江蘇金陵期貨經紀有限公司、江蘇弘業期貨經紀有限公司及江蘇弘業期貨有限公司)，一家於1995年7月31日根據中國法律成立的有限公司及公司的前身公司，而如文義指其成立前的任何時間，則指其前身公司曾從事的業務

釋義

江蘇省國資委	指	江蘇省人民政府國有資產監督管理委員會
江蘇證監局	指	中國證券監督管理委員會江蘇監管局
《上市規則》	指	香港聯交所證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
手	指	中國期貨交易所列出的期貨標準數量，為可買賣的最少期貨數量
《標準守則》	指	《上市規則》附錄C3之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
財政部	指	中華人民共和國財政部
淨資本	指	相等於淨資產減資產調整值加負債調整值減客戶未悉數追加的保證金減／加中國證監會認可或批准的其他調整項目
中國期貨交易所	指	中國金融期貨交易所、大連商品交易所、上海期貨交易所、鄭州商品交易所、上海國際能源交易中心、廣州期貨交易所
中國、我國、全國、國內、境內	指	中華人民共和國(就本報告而言，香港、澳門特別行政區和台灣地區除外)
PTA	指	精對苯二甲酸
研發	指	研究及開發
本報告	指	本公司2023年度報告
報告期	指	截至2023年12月31日止年度
人民幣	指	中國法定貨幣

國家稅務總局	指	中華人民共和國國家稅務總局
結算準備金	指	留作期貨交易交割結算的不受限制及未動用現金結餘，存入期貨交易所及商業銀行。結算準備金包括客戶結算準備金及我們本身的結算準備金
香港證監會	指	香港證券及期貨事務監察委員會
《證券及期貨條例》	指	香港法例第571章《證券及期貨條例》，經不時修訂後，補充或以其他方式修改
上海銘大	指	上海銘大實業(集團)有限公司，一家於2002年12月26日根據中國法律成立的有限公司，為公司的發起人之一及股東
股份	指	A股及H股
股東	指	股份持有人
深交所	指	深圳證券交易所
上期所	指	上海期貨交易所
蘇豪文化集團	指	蘇豪文化集團有限公司(前稱愛濤文化集團有限公司)，一家於1999年1月26日根據中國法律成立的有限公司，為本公司控股股東的全資附屬公司
國務院	指	中華人民共和國國務院
監事	指	本公司監事
監事會	指	本公司監事會
鄭商所	指	鄭州商品交易所

公司資料

一、公司基本情況

(1) 公司名稱

中文名稱：弘業期貨股份有限公司(為一家於2012年11月29日根據中國法律在中國江蘇成立的股份有限公司，在香港以「HOLLY FUTURES」名義開展業務)

中文簡稱(境內)：弘業期貨

英文名稱：Holly Futures Co., Ltd.

(2) 法定代表人

儲開榮先生(代)

(3) 公司授權代表

儲開榮先生及黃海清先生

(4) 註冊資本

人民幣100,777.7778萬元

(5) 國內各項業務資格

商品期貨經紀、金融期貨經紀、期貨投資諮詢、資產管理、基金銷售、股票期權交易參與人、銀行間債券交易

(6) 中國總部

公司註冊地址：中國江蘇省南京市建鄴區江東中路399號3幢(郵編：210019)

公司辦公地址：中國江蘇省南京市建鄴區江東中路399號3幢(郵編：210019)

公司網站：www.ftol.com.cn

電子郵件：zqb@ftol.com.cn

(7) 香港主要營業地址

香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓

二、董事會、監事會及專門委員會名單

(8) 董事會

執行董事	儲開榮先生(代行董事長) 周劍秋女士(於2023年10月9日辭任)
非執行董事	薛炳海先生 姜琳先生 單兵先生(於2024年1月30日辭任)
獨立非執行董事	黃德春先生 盧華威先生 張洪發先生(於2023年7月21日獲委任) 王躍堂先生(於2023年7月21日辭任)

(9) 董事會專門委員會

審核委員會	盧華威先生(主席) 薛炳海先生 黃德春先生
薪酬委員會	黃德春先生(主席) 張洪發先生(於2023年7月21日獲委任) 單兵先生(於2024年1月30日辭任) 王躍堂先生(於2023年7月21日辭任)
提名委員會	張洪發先生(於2023年7月21日獲委任) 黃德春先生 周劍秋女士(於2023年10月9日辭任) 王躍堂先生(於2023年7月21日辭任)
風險管理委員會	張洪發先生(主席)(於2023年7月21日獲委任) 儲開榮先生 薛炳海先生 姜琳先生 王躍堂先生(於2023年7月21日辭任)
戰略委員會	薛炳海先生 張洪發先生(於2023年7月21日獲委任) 周劍秋女士(於2023年10月9日辭任) 王躍堂先生(於2023年7月21日辭任)

公司資料

(10) 監事會

虞虹女士(監事會主席)
陳亮先生
章蕾女士(於2023年3月20日獲委任)
姚愛麗女士(於2023年3月20日辭任)

三、聯繫方式

(11) 董事會秘書

董事會秘書：黃海清先生
聯繫地址：中國江蘇省南京市建鄴區江東中路399號3幢(郵編：210019)
電話：025-52278884
電郵：zqb@ftol.com.cn

(12) 聯席公司秘書

黃海清先生及陳燕華女士

四、其他資料

(13) 公司聘請的法定審計機構

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
於《財務匯報局條例》下的認可公眾利益實體核數師

(14) 公司聘請的法律顧問

香港法律：德恒律師事務所(香港)有限法律責任合夥
中國法律：上海市錦天城(南京)律師事務所
北京市競天公誠律師事務所

(15) 主要往來銀行

中國銀行股份有限公司
中國建設銀行股份有限公司
中國農業銀行股份有限公司
中國工商銀行股份有限公司
交通銀行股份有限公司
上海浦東發展銀行股份有限公司
中國民生銀行股份有限公司
興業銀行股份有限公司
中信銀行股份有限公司
招商銀行股份有限公司
江蘇銀行股份有限公司
南京銀行股份有限公司
中國光大銀行股份有限公司
平安銀行股份有限公司
杭州銀行股份有限公司
廣發銀行股份有限公司
永隆銀行有限公司
中國銀行(香港)有限公司
浙商銀行股份有限公司
寧波銀行股份有限公司

五、公司股票簡況

股票種類	上市交易所	證券代碼	股份登記處
A股	深圳證券交易所	001236	中國證券登記結算有限責任公司 深圳分公司
H股	香港聯交所	03678	香港中央證券登記有限公司

公司資料

六、歷史沿革

公司前身是江蘇金陵期貨經紀有限公司(以下稱「**金陵期貨**」)，經中國證監會批准於1995年7月31日成立，成立時註冊資本為人民幣1,000萬元，股東為江蘇省冶金物資交易市場(以下稱「**冶金物資市場**」)和江蘇省有色金屬工業公司(以下稱「**江蘇有色**」)，分別持有金陵期貨股權的60%和40%。

1999年，冶金物資市場持有的金陵期貨60%的股權及江蘇有色持有的金陵期貨30%的股權轉讓給江蘇省工藝品進出口集團股份有限公司(以下稱「**江蘇工藝**」，現已更名為江蘇弘業股份有限公司)，江蘇有色持有的金陵期貨10%的股權轉讓給江蘇鵬程國際儲運有限公司(以下稱「**鵬程國際**」，現已更名為江蘇弘業國際物流有限公司)。轉讓後，公司註冊資本為人民幣1,000萬元，其中：江蘇工藝出資人民幣900萬元，佔註冊資本的90%；鵬程國際出資人民幣100萬元，佔註冊資本的10%。

1999年，公司更名為江蘇弘業期貨經紀有限公司，註冊資本增加至人民幣3,000萬元，由江蘇工藝認繳增資人民幣1,920萬元，鵬程國際認繳增資人民幣80萬元。增資完成後，江蘇工藝出資人民幣2,820萬元，佔註冊資本的94%；鵬程國際出資人民幣180萬元，佔註冊資本的6%。

2001年，弘業股份將其持有江蘇弘業48%的股權轉讓給江蘇弘業國際集團投資管理有限公司(以下稱「**弘業投資**」)。股權轉讓後，弘業投資出資人民幣1,440萬元，佔註冊資本的48%；弘業股份出資人民幣1,380萬元，佔註冊資本的46%；鵬程國際儲運有限公司出資人民幣180萬元，佔註冊資本的6%。

2006年，江蘇弘業將未分配利潤人民幣800萬元轉增實收資本，註冊資本增加至人民幣3,800萬元，增資完成後，弘業投資出資人民幣1,824萬元，佔註冊資本的48%；弘業股份出資人民幣1,748萬元，佔註冊資本的46%；鵬程國際出資人民幣228萬元，佔註冊資本的6%。

2007年，江蘇弘業註冊資本增加至人民幣5,000萬元，其中由弘業投資認繳人民幣319.5萬元，弘業股份認繳人民幣395.5萬元，弘瑞科技創業投資認繳人民幣245萬元，上海銘大認繳人民幣240萬元。增資完成後，弘業投資出資人民幣2,143.5萬元，佔註冊資本的42.87%；弘業股份出資人民幣2,143.5萬元，佔註冊資本的42.87%；鵬程國際出資人民幣228萬元，佔註冊資本的4.56%；弘瑞科技創業投資出資人民幣245萬元，佔註冊資本的4.90%；上海銘大出資人民幣240萬元，佔註冊資本的4.80%。2008年，江蘇弘業註冊資本增加至人民幣10,800萬元，其中由2007年經審計的資本公積人民幣492萬元與未分配利潤人民幣1,508萬元轉增人民幣2,000萬元註冊資本，同時江蘇弘業的股東現金增資人民幣3,800萬元。增資完成後，各股東投資比例不變。

2009年，江蘇弘業註冊資本增加至人民幣1.38億元。增資完成後，弘業投資出資人民幣6,129.96萬元，佔註冊資本的44.42%；弘業股份出資人民幣6,129.96萬元，佔註冊資本的44.42%；鵬程國際出資人民幣492.48萬元，佔註冊資本的3.57%；弘瑞科技創業投資出資人民幣529.2萬元，佔註冊資本的3.83%；上海銘大出資人民幣518.4萬元，佔註冊資本的3.76%。

2011年，江蘇弘業註冊資本增加至人民幣3.8億元。增資完成後，弘業投資出資人民幣8,265萬元，佔註冊資本的21.75%；弘業股份出資人民幣8,265萬元，佔註冊資本的21.75%；蘇豪控股出資人民幣8,108.12萬元，佔註冊資本的21.34%；弘蘇實業出資人民幣8,021.8萬元，佔註冊資本的21.11%；匯鴻國際出資人民幣3,800萬元，佔註冊資本的10.00%；弘瑞科技創業投資出資人民幣529.2萬元，佔註冊資本的1.39%；上海銘大出資人民幣518.4萬元，佔註冊資本的1.36%；弘業物流出資人民幣492.48萬元，佔註冊資本的1.30%。2011年，江蘇弘業更名為江蘇弘業期貨有限公司，註冊資本及股權結構未發生變化。

2012年，弘業投資將持有的21.75%的股權轉由蘇豪控股持有，變更後蘇豪控股持有公司43.09%股權。

2012年11月29日，江蘇弘業整體變更為弘業期貨股份有限公司。整體變更後公司總股本為680,000,000股，其中：蘇豪控股持有292,992,674股，佔總股本的43.09%；弘業股份持有147,900,000股，佔總股本的21.75%；弘蘇實業持有143,548,000股，佔總股本的21.11%；匯鴻國際持有68,000,000股，佔總股本的10.00%；弘瑞科技創業投資持有9,469,895股，佔總股本的1.39%；上海銘大持有9,276,631股，佔總股本的1.36%；弘業物流持有8,812,800股，佔總股本的1.30%。

2015年，匯鴻國際被匯鴻集團吸收合併，原匯鴻國際持有的公司68,000,000股股份由匯鴻集團承繼。

公司資料

2015年8月18日，經中國證監會《關於核准弘業期貨股份有限公司發行境外上市外資股的批覆》(證監許可[2015]1963號)核准，公司發行不超過26,105萬股境外上市外資股，每股面值人民幣1元，全部為普通股。2015年12月30日，公司境外發行股份在香港聯交所主板上市，股票簡稱：弘業期貨，股票代碼：03678。根據國務院國有資產監督管理委員會《關於弘業期貨股份有限公司國有股轉持有關問題的批覆》(國資產權[2015]411號)，在本公司完成該次發行後，國有股東江蘇省蘇豪控股集團有限公司、江蘇匯鴻國際集團股份有限公司、江蘇弘瑞科技創業投資有限公司、江蘇弘業國際物流有限公司分別將其持有的17,535,897股、4,069,866股、566,782股、527,455股股份劃轉給全國社會保障基金理事會持有，上述4家劃轉由全國社會保障基金理事會持有的股份合計22,700,000股。上市後公司總股本為907,000,000股，其中：江蘇省蘇豪控股集團有限公司持有275,456,777股，佔總股本的30.37%；江蘇弘業股份有限公司持有147,900,000股，佔總股本的16.31%；江蘇弘蘇實業有限公司持有143,548,000股，佔總股本的15.83%；江蘇匯鴻國際集團股份有限公司持有63,930,134股，佔總股本的7.05%；江蘇弘瑞科技創業投資有限公司持有8,903,113股，佔總股本的0.98%；上海銘大實業(集團)有限公司持有9,276,631股，佔總股本的1.02%；江蘇弘業國際物流有限公司持有8,285,345股，佔總股本的0.91%；江蘇弘業永昌(香港)有限公司持有8,300,000股H股，佔總股本0.92%；公眾股東(H股)合計持有241,400,000H股，佔總股本的26.61%。

2022年6月23日，經中國證監會《關於核准弘業期貨股份有限公司首次公開發行股票的批覆》(證監許可[2022]1135號)核准，准予發行不超過100,777,778股A股。2022年8月5日，本公司A股正式在深圳證券交易所主板上市及進行買賣，股票代碼為001236。本公司完成此次發行後，註冊資本及股本為人民幣1,007,777,778元，合共發行了758,077,778股A股及249,700,000股H股。其中：江蘇省蘇豪控股集團有限公司持有275,456,777股A股，佔總股本的27.33%；江蘇弘業股份有限公司持有147,900,000股A股，佔總股本的14.68%；江蘇弘蘇實業有限公司持有143,548,000股A股，佔總股本的14.24%；江蘇匯鴻國際集團股份有限公司持有63,930,134股A股，佔總股本的6.34%；上海銘大實業(集團)有限公司持有9,276,631股A股，佔總股本的0.92%；江蘇弘瑞科技創業投資有限公司持有8,903,113股A股，佔總股本的0.88%；江蘇弘業國際物流有限公司持有8,285,345股A股，佔總股本的0.82%；H股股東合共持有249,700,000股H股，佔總股本的24.78%。

七、組織架構



公司資料

八、附屬公司情況

名稱	註冊及辦公地址	主營業務	成立地及		註冊資本	持股比例	備註
			主要營運地	成立時間			
弘業資本 ⁽¹⁾	中國深圳市前海深港 合作區前灣一路1號 A棟201室	基差貿易、合作套保、 倉單服務、場外衍生 品業務、做市業務	中國	2013年6月25日	人民幣50,000萬元	100%	本公司於2022年12月及2023 年1月分別增資人民幣 1,000萬元和人民幣10,000 萬元，增資完成後註冊資本 由人民幣39,000萬元變更 為人民幣50,000萬元
弘業國際金融	香港灣仔告士打道 46號捷利中心 20樓03-05室	期貨合約交易、證券 交易	香港	2011年10月20日	港幣24,000萬元	100%	
弘業國際資管	香港灣仔告士打道 46號捷利中心 13樓1301室	資產管理、就證券提供 意見	香港	2016年7月7日	港幣2,000萬元	100%	由弘業國際金融出資成立並全 資持有

附註：

1. 弘業資本為根據中國法律註冊的內資企業，法人類別為有限責任公司。

九、營業部、分公司及其分佈情況

截至報告期末，公司擁有經中國證監會批准成立並位於中國的營業部37家、分公司6家，詳見下表：

序號	分支機構	營業地址	設立時間
1	北京營業部	北京市朝陽區建國路118號9層901內B2單元	2005年02月02日
2	常熟營業部	江蘇省常熟市海虞北路45號(常熟世界貿易中心) A617、A618、A620	2013年07月23日
3	常州營業部	常州市竹林西路19號天寧時代廣場2號樓1003室	2002年09月24日
4	長沙營業部	長沙市芙蓉區人民東路99號長房東郡大廈1405	2008年12月11日
5	重慶營業部	重慶市江北區慶雲路1號18樓單元5	2011年12月30日
6	福州營業部	福建省福州市鼓樓區五一北路1號力寶天馬廣場 19層1907-1908單元	2008年11月10日
7	廣州營業部	廣州市天河區體育東路138號1201單元	2011年03月08日
8	海口營業部	海口市龍華區海墾國際金融中心3層201房 (套內隔間315)	2010年03月25日
9	杭州營業部	杭州市上城區海運國際大廈1幢1007室	2008年02月20日
10	合肥營業部	合肥市蜀山區望江西路129號五彩商業廣場 1幢辦707	2007年12月26日
11	淮安營業部	淮安市清河區淮海第一城辦公樓1111、1112室	2012年05月08日
12	濟南營業部	濟南市歷下區世茂國際廣場C座910、904	2009年08月07日
13	江陰營業部	江陰市澄江中路118號海瀾國貿大廈14樓A座	2013年07月23日
14	連雲港營業部	江蘇省連雲港市海州區海連東路26號907、908室	2011年09月16日
15	南寧營業部	南寧市青秀區東葛路118號南寧青秀萬達廣場西 1棟2518、2519、2520號	2008年09月19日

公司資料

序號	分支機構	營業地址	設立時間
16	南通營業部	南通市姚港路6號	2007年09月06日
17	寧波營業部	浙江省寧波市高新區萬特商務中心1號樓	2011年07月07日
18	青島營業部	青島市市南區香港中路10號1號樓2301戶	2007年11月26日
19	上海營業部	中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1589號 1210、1211室	2007年08月15日
20	瀋陽營業部	瀋陽市和平區南京北街161號嘉潤大廈707室	2010年10月11日
21	蘇州營業部	蘇州市姑蘇區三香路1338號鉑金大廈2106室	2001年12月18日
22	宿遷營業部	江蘇省宿遷市發展大道64號宿遷日報社B區 3樓301、303、305、307號	2010年05月05日
23	太原營業部	太原市杏花嶺區府西街9號1幢A座五層A號	2012年02月02日
24	泰州營業部	泰州市海陵區鼓樓南路607號106室205室	2008年07月03日
25	無錫營業部	無錫市中山路531-1706、1707室	2003年12月12日
26	蕪湖營業部	安徽省蕪湖市鏡湖區偉星時代金融中心1004、 1005	2012年06月28日
27	廈門營業部	福建省廈門市思明區廈禾路820號1304室	2013年11月18日
28	西安營業部	西安市蓮湖區北大街55號新時代廣場13層G號	2009年04月10日
29	徐州營業部	徐州市鼓樓區淮海東路29號蘇寧廣場裙樓、 A樓1-3903、3904、3905室	2008年01月04日
30	鹽城營業部	鹽城市人民南路1號華邦東廈4樓3A07、3A08室	2009年06月16日

序號	分支機構	營業地址	設立時間
31	揚州營業部	揚州市文昌西路10號紫金廣場803室	2002年10月25日
32	宜興營業部	宜興市宜城街道教育西路21號宜興國際經貿大廈 二樓201室-A	2013年08月23日
33	張家港營業部	張家港市城北路178號	2013年09月06日
34	鎮江營業部	鎮江市潤州區冠城路8號第17層	2008年10月31日
35	海門營業部	南通市海門市海門街道南海路965號光華大廈 A座507室	2018年10月30日
36	張家港保稅區 營業部	張家港保稅區濱江大廈糧油交易市場2406A室	2019年08月02日
37	溧陽營業部	溧陽市溧城鎮燕山中路28號福田中心辦公2507	2017年08月29日
38	北京分公司	北京市朝陽區建國路118號9層901內C1單元	2017年01月24日
39	東北分公司	遼寧省大連市沙河口區會展路129號大連國際 金融中心A座—大連期貨大廈2302號房間	2008年11月26日
40	南京分公司	南京市中華路50號弘業大廈四樓	2016年12月06日
41	上海分公司	中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1788、1800 號塔樓1第20層01單元	2016年10月15日
42	深圳分公司	深圳市福田區福田街道崗廈社區金田路3038號 現代商務大廈808AB	2016年07月13日
43	鄭州分公司	河南自貿試驗區鄭州片區(鄭東)商務外環路 30號期貨大廈1303房	2008年07月01日

財務摘要

一、主要會計數據和財務指標

(若無特別說明，本年度報告所載會計數據和財務指標按照中國財政部頒佈的企業會計準則編製，財務數據以整數列示，部分表格合計數與各類數值直接相加之和在尾數上存在差異，是因四捨五入所致。)

近五年主要會計數據和財務指標

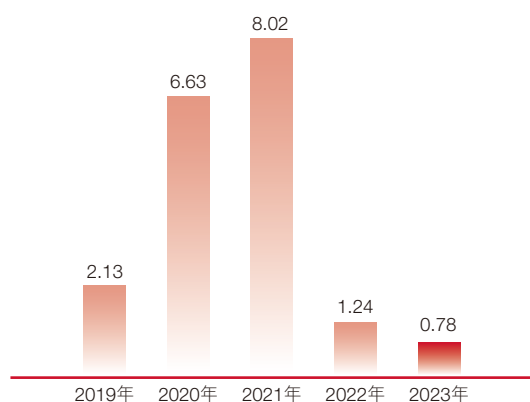
人民幣萬元列示	2023年比較2022年				2021年度	2020年度	2019年度
	2023年度	2022年度	增減金額	增幅			
營業收入	194,322	152,775	41,547	27.20%	163,986	156,138	64,524
利潤總額	1,047	1,591	-544	-34.17%	10,921	9,270	4,158
淨利潤—歸屬於本公司股東	779	1,238	-459	-37.07%	8,021	6,632	2,127
經營活動產生的淨現金 流入／(流出)	-161,715	192,509	-354,224	-184.00%	123,561	80,307	11,192
每股收益(人民幣元／股)							
基本每股收益	0.0077	0.0132			0.0884	0.0731	0.0234
稀釋每股收益	0.0077	0.0132			0.0884	0.0731	0.0234
盈利能力指標							
加權平均淨資產收益率	0.42%	0.71%			4.84%	4.07%	1.31%

規模指標(人民幣萬元)	2023年比較2022年				截至 2021年 12月31日	截至 2020年 12月31日	截至 2019年 12月31日
	截至 2023年 12月31日	截至 2022年 12月31日	增減金額	增幅			
資產總額	931,308	1,048,393	-117,085	-11.17%	808,310	634,916	451,077
負債總額	746,558	864,660	-118,102	-13.66%	640,093	470,249	291,180
應付客戶權益	684,087	807,393	-123,306	-15.27%	593,063	428,784	265,955
歸屬於本公司股東權益	184,749	183,732	1,017	0.55%	168,217	164,667	159,897
總股本(千股)	1,007,778	1,007,778			907,000	907,000	907,000
歸屬於本公司股東每股							
淨資產(人民幣元／股)	1.83	1.82			1.85	1.82	1.76
資產負債率 ^{註1}	25%	24%			22%	20%	14%

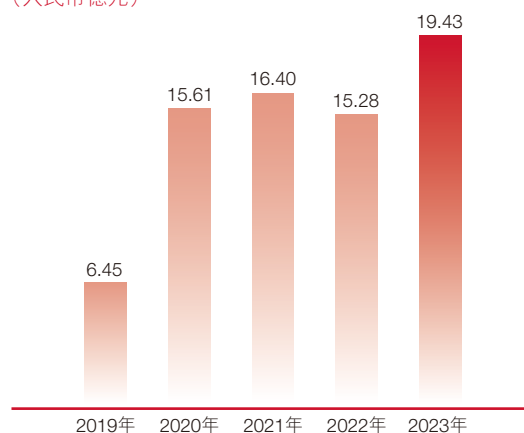
註1：資產負債率=(負債總額－應付客戶權益)／(資產總額－應付客戶權益)

財務摘要

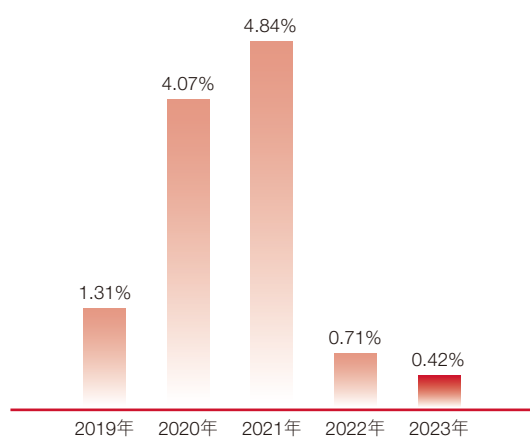
淨利潤－歸屬於本公司股東
(人民幣千萬元)



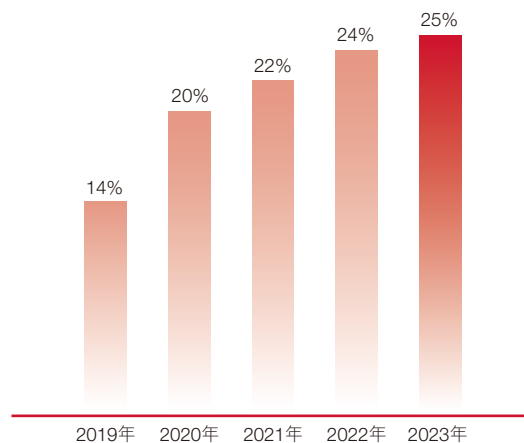
營業收入
(人民幣億元)



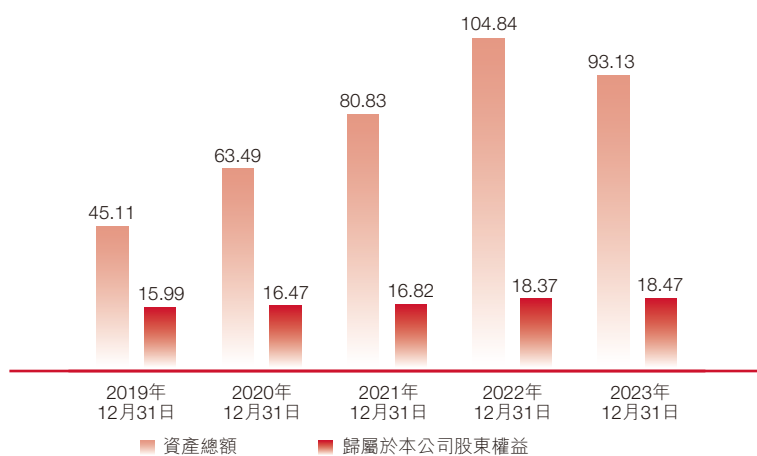
加權平均淨資產收益率



資產負債率



規模指標
(人民幣億元)



財務摘要

二、本公司的淨資本等風險控制指標

2023年12月31日本公司淨資本為人民幣8.41億元，較2022年末的人民幣9.14億元，同比減少人民幣0.73億元。報告期內，本公司淨資本等各項風險控制指標均符合監管要求。下表列示本公司根據中國會計準則以及中國監管要求所編製的淨資本以及主要監督風險控制指標。

	截至 2023年 12月31日	截至 2022年 12月31日	預警標準	監管標準
淨資本(人民幣百萬元)	841	914	36	30
淨資本／各項風險資本準備之和(%)	266%	244%	120%	100%
淨資本／淨資產(%)	45%	49%	24%	20%
流動資產／流動負債(%)	439%	440%	120%	100%
總負債／淨資產(%)	18%	20%	120%	150%
自有結算準備(人民幣百萬元)	736	623	-	10



02

經營情況

管理層討論及分析

一、行業及市場回顧

2023年，我國期貨市場規模穩步擴大，品種體系不斷豐富，正在加快腳步匹配我國超大規模市場和作為貿易大國的風險管理需求，持續提升服務實體經濟的能力和水平。中國期貨業協會數據顯示，2023年我國期貨市場累計成交量為85.01億手，累計成交額為568.51萬億元，同比分別增長25.60%和6.28%；累計上市期貨期權新品種21個，總品種數達到131個。截至2023年12月31日，期貨公司資產總額超1.6萬億元，淨資產規模超1,900億元。全國150家期貨公司合計實現淨利99.03億元，相較2022年同期的109.89億元下降9.88%。

自2022年8月《期貨和衍生品法》正式施行，期貨品種上市實施註冊制，新品種上市時間和流程明顯縮短，創新腳步大幅加快。2023年，期貨市場累計上市期貨期權新品種21個，上市節奏明顯提速，總品種數量達到131個，覆蓋農產品、金屬、能源、化工、航運、金融等國民經濟主要領域，增強期貨服務實體經濟的能力。同時，2023年上市的新品種凸顯更多的新意。其中，7月廣期所上市碳酸鋰期貨和碳酸鋰期權，是全球範圍內首個以實物交割的碳酸鋰期貨品種，服務新能源產業鏈、護航綠色產業健康發展，是我國爭取鋰資源國際定價權的重要突破口；上期所成功推出低硫燃料油期貨，助力船供油市場從高硫向低硫轉換，踐行「雙碳」戰略；集運指數(歐線)期貨是我國首個服務類期貨品種，也是首個在商品期貨交易所上市的指數類、現金交割的期貨品種，被譽為「我國期貨市場近年來最具創新性的期貨品種」。30年期國債期貨、科創50ETF期權等衍生品新品種的上市，為投資者提供更高效率的風險管理工具。目前權益類產品上，覆蓋了四大類寬基指數，1,800只股票；隨著30年期國債期貨的上市，已經覆蓋兩年、五年、十年、三十年期的各關鍵期限的國債，從短端到超長端形成了國債收益率曲線。

管理層討論及分析

2023年，我國期貨市場繼續推進「保險+期貨」金融支農惠農模式創新，規模和覆蓋面持續擴大，在保障農民收入、服務初級農產品保供穩價、助力鄉村產業高質量發展、賦能普惠金融等方面取得積極成效。2023年是「保險+期貨」模式試點的第九年，這一利用市場化機制化解農業市場風險的金融支農創新模式正日益成熟，「保險+期貨」的規模、範圍和參與主體逐年增加，風險保障水平不斷提升，呈現出更多元化的發展趨勢，取得了越來越多的成果。在結對幫扶工作方面，已有132家期貨經營機構與734個鄉村振興工作地簽署了1,699份結對幫扶協議。在資金投入方面，行業累計投入幫扶資金達23.68億元。

2023年，行業監管進一步完善。2023年5月1日起開始施行的《期貨交易所管理辦法》，進一步壓實了期貨交易所的職責，期貨交易所通過不斷探索中國特色期貨監管制度和業務模式，以持續保障市場平穩運行來促進價格發現、風險管理和資源配置等期貨市場功能發揮，通過進一步豐富產品體系、優化產品規則吸引更多經營主體參與，提升了期貨市場運行質量。為了規範衍生品交易及相關活動，提高市場透明度，防範和化解市場風險，證監會在2023年3月發佈了《衍生品交易監督管理辦法(徵求意見稿)》，2023年11月17日發佈了第二次徵求意見稿。

2024年《期貨公司監督管理辦法》有望在徵求意見後發佈，期貨經營範圍的拓展，做市業務和場外衍生品業務回歸母公司，這將為期貨公司鍛造實打實的衍生品交易能力、提供一對一的風險管理服務奠定法律基礎，也會加速發揮期貨行業在金融生態中獨特的價格發現、風險管理和資源配置的功能。

二、業務回顧

本集團所屬行業為期貨行業。期貨公司經營業績與證券期貨市場的行情走勢存在相關性，期貨行業的營業收入和利潤水平受到宏觀經濟影響具有較強的週期性。本公司的期貨業務也依賴並受益於我國的經濟增長及我國資本市場的發展及表現，受經濟環境、監管政策、投資者的風險偏好以及國際市場等多方面因素影響。

管理層討論及分析

隨著新《期貨和衍生品法》的頒佈和實施，以期貨和衍生品法為核心的期貨和衍生品市場法律制度體系不斷充實和完善，為各項市場業務開展提供了具體的指引，為行業的規範發展明確了自律要求，有力地夯實了期貨和衍生品市場法律體系的基礎。期貨市場在期貨和衍生品法的指導下駛入加速發展的「超車道」，期貨和衍生品市場服務實體經濟的能力也在不斷提升，期貨行業創新不斷，2023年以來期貨和期權新品種增加了20餘個，新品種上市速度和對外開放進程的加快，在滿足各行各業的企業風險管理需求的同時，也對期貨公司提供精細化服務提出了更高要求。期貨行業在「強監管、防風險」的背景之下，行業格局面臨重塑，這對期貨行業高質量發展、期貨公司綜合服務能力和風險防控水平提出了新的挑戰。

截至2023年12月31日，本集團資產總額為人民幣93.13億元，較期初下降11.17%。歸屬於本集團淨資產為人民幣18.47億元，較期初增長0.55%。2023年度公司實現營業收入同比增長27.20%；日均客戶權益同比增長11.3%。公司獲得江蘇省「高質量發展領軍企業」、江蘇社會責任傑出企業、鄉村振興示範單位、產業服務傑出貢獻獎等40餘項榮譽。

本集團的主營業務為期貨經紀業務、資產管理業務、大宗商品交易及風險管理業務及金融資產投資等。報告期內，本集團主營業務性質概無重大改變。

(1) 期貨經紀業務

本公司期貨經紀業務包括為中國所有期貨交易所上市的商品期貨以及金融期貨提供經紀業務服務，並向客戶收取一定比例的手續費。截至2023年12月31日止，公司營業網點及分公司共43家，主要分佈在中國各直轄市、江蘇省內和其他經濟發達地區。

2023年集團代理期貨業務產生的手續費及利息收入為人民幣2.80億元，較2022年的人民幣3.17億元下降11.67%。公司代理成交額(雙邊統計，下同)人民幣51,739.20億元，較2022年的65,700.12億元下降21.25%。市場佔有率為0.46%。其中商品期貨代理成交額人民幣44,273.75億元，較2022年的人民幣60,349.22億元下降26.64%；金融期貨代理成交額人民幣7,465.45億元，較2022年的人民幣5,350.90億元增長39.52%；公司代理成交量8,354.47萬手，較2022年的9,112.68萬手下降8.32%。2023年，本公司境內綜合期貨及期權經紀業務佣金率為萬分之0.38，較2022年同期的萬分之0.36上漲5.56%。

2024年公司將以「控成本、穩收入、防風險、強考核」為核心目標，以全過程服務實體經濟高質量發展為主責，不斷提升公司服務實體企業的軟實力，充分發揮公司各類牌照業務優勢，為客戶提供更多增值服務。

(2) 資產管理業務

截至2023年12月31日，公司資產管理規模人民幣184.22億元，較2022年末的資產管理規模人民幣201.84億元，同比減少8.73%；資產管理業務實現收入(不包括納入合併範圍的結構化主體產生的手續費收入)人民幣609.93萬元，較2022年的776.59萬元下降21.49%。資產管理規模位居行業前五，合計交易資產管理賬戶27個，新增備案資管產品5個，其中集合產品3個、單一類產品2個，總體運行平穩。

面對2023年股市、債市及商品市場大幅波動的形勢下，公司先後成立了場內波動增益策略的淨值型資管產品，以及高評級債券+套利類私募基金的穩健類資管產品。此外，公司不斷深化與多方金融機構的合作關係，拓寬產品銷售渠道，致力於提升客戶服務品質。同時，公司加大了對債券、股票和商品市場的研究力度，儘管整體市場規模面臨收縮壓力，但通過精準的市場定位和出眾的資產管理能力，公司依舊保持了行業領先的資產管理規模，展現出其在複雜市場環境下的競爭優勢和可持續發展潛力。

(3) 大宗商品交易及風險管理業務

風險管理業務快速發展。完成弘業資本增資工作，增資後註冊資本為5億元。公司經營業績顯著提升，各項指標創歷史新高。全年公司圍繞期現業務、做市業務和場外衍生品三大主業，實現營業收入16.84億元，同比增長31.64%，利潤總額同比增長617.22%。其中，期現黑色業務團隊在螺紋熱卷上創造營收超4.5億元，成為公司特色品種。場外期權報價競爭力持續提升，新增成交名義本金202億元，同比增長74%，累計服務中小微企業超80家，涉及規模超100億元，服務實體能力進一步凸顯。期貨做市業務團隊獲評2022年度上期所做市業務銀獎；初步完成期權做市理論參數及硬件設施搭建，為後續申請期權做市做好準備。自主研發了算法交易系統及高速結算程序，全年資金收益率超12%。

管理層討論及分析

公司以服務「三農」為使命，助力鄉村振興。探索「保險+期貨」鄉村振興的新思路、新方法，在全國12個省開展「保險+期貨」項目200個，總承保貨值14.5億元，實現賠付超3,000萬元，有力保障農戶收入。

(4) 金融資產投資業務

為優化公司資金運作，集團進行了證券、信託、基金及資產管理計劃等多渠道的金融資產投資，在控制風險的前提下，有效配置資金，促進主業發展，提高資金盈利水平。

2023年，國內證券市場先漲後跌，主要指數全年整體下跌。商品市場呈現階段性趨勢，但波動率整體維持中等偏低水平。在複雜的市場背景下，公司加強了金融資產投資業務的風險控制，優化投資策略，總體上逆勢取得了一定的收益。2023年度，公司投資收益(不含對聯營企業以及衍生金融工具)-1,050.74萬元，公允價值變動收益(不含衍生金融工具和投資性房地產)2,042.53萬元，合計991.79萬元。

(5) 境外金融服務業務

2023年度，公司多措並舉，大力發展各項牌照業務，實現了業務收入倍增，多項業務指標創歷史最好水平。

境外期貨業務方面。公司通過優化客戶結構、組建優質的客服團隊等多項措施，實現了期貨業務的新突破、新發展。期貨經紀業務手續費同比增長79.59%，期貨業務累計客戶權益同比增長313.78%，期貨業務交易量同比增長56.25%。公司在第十屆全球衍生品實盤交易大賽中取得突破性佳績，四名客戶分獲重量組第3名及輕量組第3、6、10名。

境外證券業務方面。證券業務收入繼續保持高速增長勢頭。證券經紀業務收入同比增長164.73%，證券業務交易量同比增長112.38%；繼續培育優質的業務團隊，拓展盈利型業務，培育公司新的盈利增長點。

境外資管業務方面。公司不斷拓寬資管業務邊界，提前佈局公募基金領域，成為多隻公募基金的投資顧問；與香港本地知名券商展開合作，推出新基金產品；在港股連續第四年陷入熊市的大環境下，在管的三隻基金收益率大幅跑贏市場。

三、財務報表分析

(1) 財務報表分析

1、 盈利能力情況分析

報告期內，公司夯實經紀業務主業，同時進一步發展創新業務，提升公司的綜合實力。但在較為複雜的宏觀經濟形勢和激烈的市場競爭環境下，公司經營業績有所下滑。2023年度，本集團實現營業收入總計人民幣19.43億元，同比增長27.20%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣779萬元，同比下降37.07%；實現每股收益人民幣0.0077元；加權平均淨資產收益率0.42%，同比減少0.29個百分點。

2、 資產結構和資產質量

2023年末，本集團資產總額人民幣93.13億元，較2022年末的人民幣104.84億元同比下降11.17%；負債總額人民幣74.66億元，較2022年末的人民幣86.47億元同比下降13.66%；淨資產人民幣18.47億元，較2022年末的人民幣18.37億元，同比增長0.55%。

資產結構保持穩定，資產質量和流動性保持良好。2023年末，集團資產總額同比減少，主要客戶權益減少所致。2023年末本集團資產總額中流動資產人民幣88.62億元，佔比95.16%；非流動資產人民幣4.51億元，佔比4.84%。資產總額主要包括現金類資產人民幣82.75億元，佔比88.86%；金融投資類資產人民幣4.52億元，佔比4.85%；其他資產人民幣5.86億元，佔比6.29%。

管理層討論及分析

2023年末，扣除應付客戶權益的負債為人民幣6.25億元，較2022年末的人民幣5.73億元，同比增長9.09%。本集團資產負債率為25%，較2022年末的24%增長1個百分點（註：資產負債率=（負債總額－應付客戶權益）／（資產總額－應付客戶權益）；經營槓桿率為1.34倍，較2022年末的1.31倍，同比增長2.29%（註：經營槓桿率=（資產總額－應付客戶權益）／歸屬於本公司股東的權益）。

3、流動性水平管理情況

公司重視流動性管理，遵循全面性、謹慎性和預見性原則，強調資金的安全性、流動性和收益性的有機結合。2023年公司各月流動性監管指標均達到中國證監會監管要求。

2023年末，本集團的借款總額為人民幣11,092.56萬元（2022年末：人民幣8,917.46萬元），其中一年內須予償還的借款為人民幣7,791.25萬元，一年至兩年內須予償還的借款為人民幣2,797.10萬元，兩年內至五年內須予償還的借款為人民幣504.21萬元。其中人民幣4,978.29萬元借款的年利率為3.45%，人民幣6,114.27萬元借款的年利率為4.50%。本集團借款的詳情列載於本年度報告財務報表附註五、20和五、31，流動性風險情況列載於本年度報告財務報表附註十、（三）。

4、現金流轉情況

2023年現金及現金等價物淨增加額為人民幣-15.04億元。

2023年經營活動產生的現金流量淨額為人民幣-16.17億元，同比2022年的人民幣19.25億元減少人民幣35.42億元；2023年投資活動產生現金流量淨額為人民幣1.22億元，同比2022年的人民幣1.49億元減少人民幣0.27億元；2023年籌資活動產生現金流量淨額為人民幣-0.10億元，同比2022年的人民幣1.20億元減少人民幣1.30億元；2023年匯率變動的影響人民幣0.01億元，同比2022年的人民幣0.16億元減少人民幣0.15億元；2023年現金及現金等價物淨增加額為人民幣-15.04億元，同比2022年的人民幣22.10億元減少人民幣37.14億元。

(2) 利潤表項目情況

2023年度，本集團實現淨利潤人民幣779萬元，同比減少人民幣459萬元，降幅37.07%，主要財務業績如下：

人民幣萬元列示	2023年	2022年	2023年比較2022年	
			增減金額	變幅
手續費及佣金淨收入	20,314	24,585	-4,271	-17.37%
利息淨收入	10,160	9,222	938	10.17%
投資收益	-2,638	-3,945	1,307	33.13%
其他收益	47	104	-57	-54.73%
公允價值變動收益	2,644	-1,973	4,617	233.98%
匯兌收益	30	482	-452	-93.72%
其他業務收入	163,776	124,310	39,466	31.75%
資產處置收益	-12	-10	-2	-15.76%
營業收入	194,322	152,775	41,547	27.20%
期貨風險準備金支出	837	964	-126	-13.13%
稅金及附加	379	255	125	48.85%
業務及管理費用	28,950	24,245	4,705	19.41%
信用減值損失	56	-301	357	118.42%
其他業務成本	163,445	126,016	37,429	29.70%
營業支出	193,667	151,177	42,489	28.11%
營業外收入	655	1,597	-942	-58.99%
營業外支出	432	124	308	247.43%
利潤總額	1,047	1,591	-544	-34.17%
所得稅費用	268	353	-84	-23.96%
淨利潤	779	1,238	-459	-37.07%
基本及稀釋每股收益	0.0077	0.0132		
其他綜合收益稅後淨額	238	1,165	-928	-79.60%
綜合收益總額	1,017	2,404	-1,387	-57.69%

管理層討論及分析

1、手續費和利息淨收入

2023年度，本集團實現手續費及佣金淨收入和利息淨收入人民幣30,474萬元，同比減少人民幣3,333萬元，下降9.86%。2023年、2022年手續費及佣金淨收入佔比為分別66.66%及72.72%，利息淨收入佔比分別為33.34%及27.28%。具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年		2022年		2023年比較2022年	
	金額	佔比	金額	佔比	增減金額	變幅
手續費及佣金淨收入	20,314	66.66%	24,585	72.72%	-4,271	-17.37%
利息淨收入	10,160	33.34%	9,222	27.28%	938	10.17%
合計	30,474	100.00%	33,807	100.00%	-3,333	-9.86%

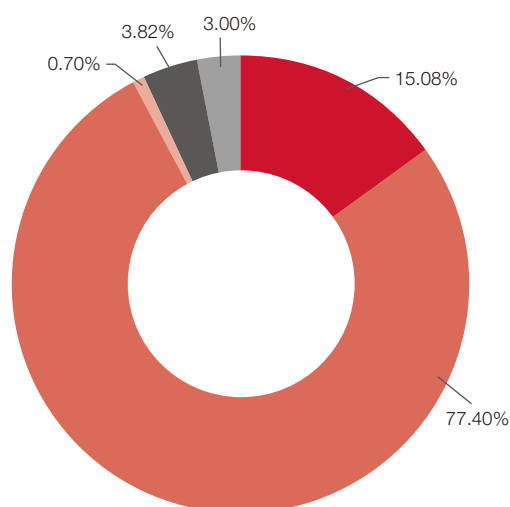
• 手續費及佣金淨收入

本集團的手續費及佣金淨收入人民幣20,314萬元，同比減少人民幣4,271萬元，下降17.37%。具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年		2022年		2023年比較2022年	
	金額	佔比	金額	佔比	增減金額	變幅
境內期貨經紀手續費收入	3,063	15.08%	1,659	6.75%	1,404	84.63%
交易所減收手續費收入	15,723	77.40%	21,500	87.47%	-5,777	-26.87%
期權及其他經紀業務收入	142	0.70%	175	0.71%	-33	-18.86%
境外經紀業務收入	775	3.82%	463	1.88%	312	67.39%
資產管理業務收入	610	3.00%	777	3.16%	-167	-21.49%
代銷基金業務收入	1	0.00%	11	0.04%	-10	-90.91%
手續費及佣金淨收入	20,314	100.00%	24,585	100%	-4,271	-17.37%

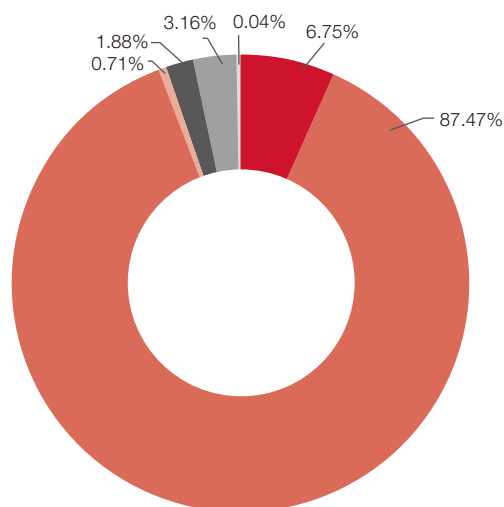
2023年手續費收入

- 境內期貨經紀手續費收入
- 交易所減收手續費收入
- 期權及其他經紀業務收入
- 境外經紀業務收入
- 資產管理業務收入
- 代銷基金業務收入



2022年手續費收入

- 境內期貨經紀手續費收入
- 交易所減收手續費收入
- 期權及其他經紀業務收入
- 境外經紀業務收入
- 資產管理業務收入
- 代銷基金業務收入



本集團手續費總收入圖表

管理層討論及分析

- ① 經紀業務收入人民幣19,703萬元，同比減少人民幣4,094萬元，下降17.20%，主要包括境內期經紀業務、交易所手續費返還、期權及其他經紀業務和境外期貨經紀業務等。其中境內期貨經紀業務手續費收入人民幣3,063萬元，同比增加人民幣1,404萬元；交易所減收手續費收入人民幣15,723萬元，同比減少人民幣5,777萬元，下降幅度較大主要是交易所手續費返還力度較上年下降；境外經紀業務手續費收入人民幣775萬元，同比增加人民幣312萬元。
- ② 資產管理業務收入人民幣610萬元，同比減少人民幣167萬元，下降21.49%，資產管理業務收入主要由管理費、業績提成構成，管理費依資產管理計劃淨值計提，業績提成依資產管理計劃運行效益計提。截至2023年12月31日，公司資產管理規模人民幣184.22億元，較2022年末的資產管理規模人民幣201.84億元，同比減少8.73%。合計交易資產管理賬戶27個，新增備案資產產品5個，其中集合產品3個、單一類產品2個，總體運行平穩。
- ③ 代銷基金業務收入人民幣1萬元，同比減少人民幣10萬元。此類業務產生的收入在手續費收入中佔比較小。

管理層討論及分析

- **利息淨收入**

本集團的利息淨收入人民幣10,160萬元，同比增加人民幣938萬元，增長10.17%，具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年	2022年	2023年比較2022年	
			增減金額	變幅
客戶資金存款	8,344	7,920	423	5.35%
自有資金存款	1,812	1,332	480	36.01%
買入返售	129	37	91	243.59%
減：利息支出	125	68	57	83.12%
合計	10,160	9,222	938	10.17%

利息收入主要來源：①公司自有資金及持有的客戶保證金在金融機構活期及定期存款的利息收入；②買入返售利息收入。利息收入上升的主要原因是自有資金存款利息收入增加。

2、金融資產收益

2023年度，本集團實現金融資產收益人民幣6萬元，同比增加人民幣5,924萬元，增長100.10%，具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年	2022年	2023年比較2022年	
			增減金額	變幅
投資收益	-2,638	-3,945	1,307	33.13%
公允價值變動損益	2,644	-1,973	4,617	233.98%
合計	6	-5,918	5,924	100.10%

管理層討論及分析

(1) 投資收益

本集團的投資收益人民幣-2,638萬元，同比增加人民幣1,307萬元，增長33.13%，具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年	2022年	2023年比較2022年	
			增減金額	變幅
金融工具持有期間取得的收益				
— 交易性金融工具	1,038	1,666	-628	-37.70%
金融工具處置收益				
— 交易性金融工具	-2,089	-5,508	3,420	62.08%
— 衍生金融工具	-1,587	-224	-1,363	-608.20%
權益法核算的長期股權投資收益	0	122	-122	-99.98%
合計	-2,638	-3,945	1,307	33.13%

公司金融資產投資業務主要包括股票、基金，信託、資管計劃及債券等處置和持有所得。2023年處置交易性金融資產所得人民幣-2,089萬元，同比減虧人民幣3,420萬元，增長62.08%；持有期間取得的收益為人民幣1,038萬元，同比減少人民幣628萬元，下降37.70%。其他主要為子公司弘業資本期貨自營及風險管理業務衍生金融工具收益以及權益法核算產生的投資收益。

管理層討論及分析

(2) 公允價值變動損益

2023年，集團的公允價值變動損益為人民幣2,644萬元，同比增加人民幣4,617萬元，增長233.98%。具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年	2022年	2023年比較2022年	
			增減金額	變幅
交易性金融資產	3,158	-3,194	6,352	198.90%
交易性金融負債	-1,116	1,493	-2,609	-174.73%
衍生金融工具	586	-778	1,364	175.35%
投資性房地產	15	505	-489	-96.98%
合計	2,644	-1,973	4,617	233.98%

3、其他業務收入

2023年度，本集團其他業務收入人民幣16.38億元，同比增加人民幣3.95億元，增長31.75%。主要包括弘業資本期現基差貿易業務現貨銷售收入以及「保險+期貨」業務收入、房屋租賃收入。

4、其他收入

2023年度，本集團實現其他收入人民幣65萬元，同比減少人民幣510萬元，下降88.65%，主要是因為匯兌收益減少。具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年	2022年	2023年比較2022年	
			增減金額	變幅
其他收益	47	104	-57	-54.73%
匯兌收益	30	482	-452	-93.72%
資產處置收益	-12	-10	-2	-15.76%
其他收入	65	576	-510	-88.65%

管理層討論及分析

(1) 其他收益

其他收益為本集團收到的政府補助和個稅返還合計人民幣47萬元，同比減少人民幣57萬元，降幅54.73%。其中政府補助人民幣45萬元，個稅返還人民幣2萬元。

(2) 匯兌收益

2023年本集團匯兌收益為人民幣30萬元，產生的主要原因是港幣兌人民幣匯率有所上升。2023年集團未使用財務工具對沖匯率波動風險。

5、業務及管理費用

2023年度，本集團業務及管理費用人民幣28,950萬元，同比增加人民幣4,705萬元，增長19.41%。具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示	2023年	2022年	2023年比較2022年	
			增減金額	變幅
職工薪酬	18,171	15,882	2,290	14.42%
辦公費	3,886	3,185	701	22.02%
折舊及攤銷	3,376	1,896	1,480	78.03%
租金	572	722	-149	-20.70%
財務費用	643	737	-94	-12.79%
保險、中介及諮詢服務費	514	714	-200	-27.98%
投資者保障基金	29	37	-8	-21.25%
維護費	604	254	350	137.85%
研發費用	205	165	40	24.13%
其他	950	653	297	45.41%
合計	28,950	24,245	4,705	19.41%

(1) 職工薪酬

職工費用主要包括工資、獎金及津貼、企業年金、五險一金等其他社會福利。2023年度集團的職工薪酬人民幣18,171萬元，同比增加人民幣2,290萬元，增長14.42%。主要是社保、公積金、企業年金等基數調整以及獎金的增加。

(2) 辦公費用

辦公費主要包括辦公用品費、信息費、郵電費、差旅費、業務招待費等組成。

2023年度集團的辦公費人民幣3,886萬元，同比增加人民幣701萬元，增長22.02%，主要是信息費、差旅費等支出增加。

(3) 財務費用

財務費用主要包括貸款利息、銀行手續費等，其中購買金融城辦公用房按揭貸款利息佔比較大。2023年度集團的財務費用人民幣643萬元，同比減少人民幣94萬元，下降12.79%，主要是集團於購買金融城辦公用房按揭貸款支付的利息金額減少。

6、其他業務成本

2023年度，本集團其他業務成本人民幣16.34億元，同比增加人民幣3.74億元，增長29.70%。主要包括弘業資本的期現基差貿易業務銷售成本以及保險加期貨業務成本。

(3) 資產項目情況

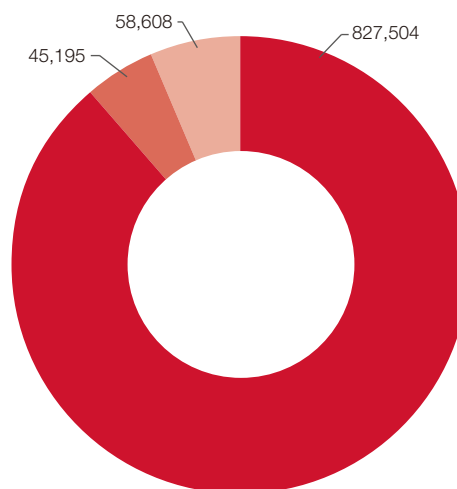
截至2023年12月31日，本集團資產總額為人民幣93.13億元，同比減少人民幣11.71億元，下降11.17%。其中，現金類資產為人民幣82.75億元，同比下降11.82%；金融投資類資產為人民幣4.52億元，同比下降22.92%；其他資產為人民幣5.86億元，同比增長14.23%。本集團主要資產總額變動情況如下：

人民幣萬元列示	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日			
	2023年	2022年	增減金額	變幅
現金類資產	827,504	938,454	-110,950	-11.82%
金融投資類資產	45,195	58,633	-13,437	-22.92%
其他資產	58,608	51,306	7,302	14.23%
合計	931,308	1,048,393	-117,085	-11.17%

管理層討論及分析

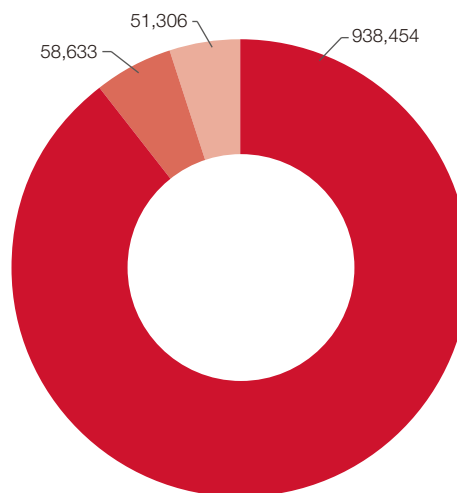
2023年12月31日 資產情況

- 現金類資產
- 金融投資類資產
- 其他資產



2022年12月31日 資產情況

- 現金類資產
- 金融投資類資產
- 其他資產



管理層討論及分析

1、現金類資產

截至2023年12月31日，本集團現金類資產為人民幣82.75億元，佔本集團資產總額的88.86%，同比減少人民幣11.10億元，下降11.82%。本集團現金類資產組合構成情況如下：

人民幣萬元列示	截至2023年	截至2022年	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日	
	12月31日	12月31日	增減金額	變幅
貨幣資金	484,082	634,867	-150,784	-23.75%
應收貨幣保證金	335,461	205,467	129,994	63.27%
應收質押保證金	7,961	98,121	-90,159	-91.89%
合計	827,504	938,454	-110,950	-11.82%

現金類資產變動主要體現在貨幣資金、應收貨幣保證金、應收質押保證金方面，貨幣資金為人民幣48.41億元，佔集團資產總額的51.98%，較2022年相比減少人民幣15.08億元，下降23.75%。應收貨幣保證金人民幣33.55億元，佔集團資產總額的36.02%，較2022年相比增加人民幣13.00億元，增長63.27%。應收質押保證金人民幣0.80億元，佔集團資產總額的0.85%，較2022年相比減少人民幣9.02億元，下降91.89%。

2、金融投資類資產

截至2023年12月31日，本集團金融投資類資產為人民幣4.52億元，佔本集團資產總額的4.85%，同比减少人民幣1.34億元，下降22.92%。本集團金融投資類資產組合構成情況如下：

人民幣萬元列示	截至2023年	截至2022年	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日	
	12月31日	12月31日	增減金額	變幅
長期股權投資	825	825	0	0.00%
交易性金融資產	43,469	55,885	-12,416	-22.22%
其他權益工具投資*	185	0	185	不適用
買入返售金融資產	195	0	195	不適用
衍生金融資產	521	1,922	-1,401	-72.88%
合計	45,195	58,633	-13,437	-22.92%

* 註：根據中國期貨業協會發佈的《期貨公司財務處理實施細則》，期貨會員資格投資期初數調整列報至其他權益工具投資，本規定自2023年1月1日開始執行，根據規定，上年同期數據或期初數據不需要按照細則進行轉換。

管理層討論及分析

3、其他資產

截至2023年12月31日，本集團其他資產為人民幣5.86億元，佔資產總額的6.29%，增加人民幣0.73億元，增長14.23%。本集團其他資產組合構成情況如下：

人民幣萬元列示	截至2023年 12月31日	截至2022年 12月31日	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日	
			增減金額	變幅
應收款項類	5,274	6,556	-1,281	-19.55%
融出資金	2,672	595	2,076	348.75%
存貨	6,402	0	6,402	不適用
固定、無形、使用權資產	34,131	34,734	-603	-1.74%
投資性房地產	4,857	4,842	15	0.31%
遞延所得稅資產	2,100	1,664	436	26.23%
期貨會員資格投資	0	185	-185	-100.00%
其他資產	3,172	2,731	441	16.15%
合計	58,608	51,306	7,302	14.23%

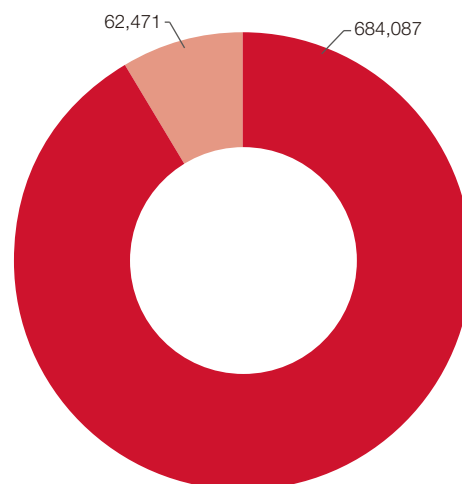
(4) 負債項目情況

截至2023年12月31日，本集團負債總額為人民幣74.66億元，同比減少人民幣11.81億元，下降13.66%。其中，應付客戶權益為人民幣68.41億元，同比下降15.27%，主要是由於客戶存入保證金金額減少。本集團主要負債總額變動情況如下：

人民幣萬元列示	截至2023年 12月31日	截至2022年 12月31日	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日	
			增減金額	變幅
應付客戶權益	684,087	807,393	-123,306	-15.27%
其他運營負債	62,471	57,268	5,204	9.09%
合計	746,558	864,660	-118,102	-13.66%

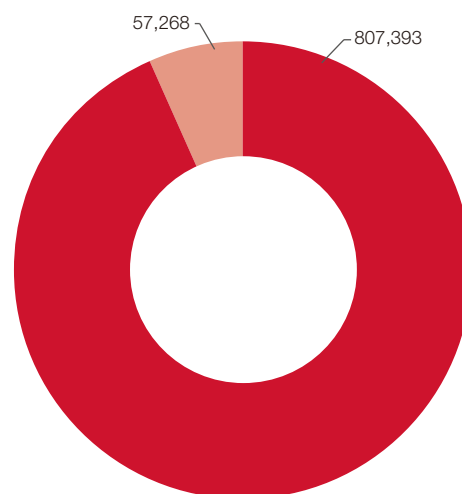
2023年12月31日 負債情況

- 應付客戶權益
- 其他運營負債



2022年12月31日 負債情況

- 應付客戶權益
- 其他運營負債



管理層討論及分析

1、應付客戶權益

截至2023年12月31日，本集團應付客戶權益為人民幣68.41億元，佔本集團負債總額的91.63%，同比減少人民幣12.33億元，下降15.27%，主要是由於客戶存入保證金金額減少。其中應付貨幣保證金人民幣67.79億元、應付質押保證金人民幣0.62億元。本集團應付客戶權益組合構成情況如下：

人民幣萬元列示	截至2023年 12月31日	截至2022年 12月31日	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日	
			增減金額	變幅
法人	306,180	451,302	-145,122	-32.16%
自然人	377,907	356,091	21,816	6.13%
合計	684,087	807,393	-123,306	-15.27%

2、其他運營負債

截至2023年12月31日，本集團其他運營負債為人民幣6.25億元，佔本集團負債總額的8.37%，同比增加人民幣0.52億元，增長9.09%。本集團其他營運負債組合構成情況如下：

人民幣萬元列示	截至2023年 12月31日	截至2022年 12月31日	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日	
			增減金額	變幅
金融負債	13,229	14,422	-1,193	-8.27%
其他負債	49,243	42,846	6,396	14.93%
合計	62,471	57,268	5,204	9.09%

(5) 權益項目情況

截至2023年12月31日止，本集團所有者權益總額為人民幣18.47億元，同比增加人民幣0.10億元，增長0.55%。本集團所有者權益構成情況如下：

人民幣萬元列示	截至2023年	截至2022年	均按2023年12月31日 比較2022年12月31日	
	12月31日	12月31日	增減金額	變幅
股本	100,778	100,778	0	0.00%
儲備	83,972	82,955	1,017	1.23%
股東權益合計	184,749	183,732	1,017	0.55%

四、公司分支機構、附屬公司變動及對業績影響

• 公司分支機構情況

1、營業部設立和變動情況

• 期貨營業部新設及關閉情況

報告期內，公司撤銷了成都營業部、深圳營業部。另有海門營業部、溧陽營業部及張家港保稅區營業部於報告期後辦理撤銷手續。詳情請參見公司分別於2023年7月21日、2023年12月28日發佈的《海外監管公告 — 第四屆董事會第十四次會議決議公告》、《海外監管公告 — 第四屆董事會第十八次會議決議公告》。

• 營業部遷址情況

公司持續進行營業網點佈局的優化調整。報告期內，有2家營業部變更經營場所，為海口營業部和宿遷營業部。

2、分公司設立和變動情況

報告期內，有2家分公司變更經營場所，為鄭州分公司和深圳分公司。

• 附屬公司情況

報告期內，附屬公司無變動情況。

管理層討論及分析

- **對業績的影響**

公司根據整體發展戰略，進一步整合優化地區資源，提高公司資源利用率，實現地區合理佈局，努力建設風險可控、管理有效、功能完善、形象鮮明、規模適度以及佈局合理的網點服務體系，充分發揮營業部的整體價值，不斷優化其功能，最終實現營業網點的轉型以及客戶體驗一致性。

五、公司及附屬公司重大投融資情況

(i) 股權融資

報告期內，本公司未進行股權融資。

(ii) 債務融資

報告期內，長期債務融資主要是公司和子公司弘業資本購買金融城辦公用房向銀行申請的按揭貸款，目前公司已入駐金融城新辦公大樓；短期債務融資主要是子公司弘業資本根據業務需要向銀行申請短期借款或與關聯方資金拆借，並適時歸還，一般不超過一年。報告期末，本公司無短期借款。

(iii) 股權投資

報告期內，本公司未進行股權投資。

六、公司重大資產處置、收購、置換、剝離及重組有關附屬公司、聯營公司及合營企業的情況

截至2023年12月31日止年度，公司並無任何有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售的事項。

七、業務創新情況及其影響和風險控制

(1) 業務創新情況及其影響

公司將業務創新置於戰略重點發展地位，報告期內，公司繼續研究和拓展業務創新模式。

1、 國際業務質效大幅提升

2023年，弘業國際金融積極應對市場變化，主動求變求突破，持續深化轉型，實現了國際業務質效的大幅提升。期貨證券經紀業務方面，加快推進客戶結構轉型升級，持續優化客戶服務體驗，期貨證券經紀業務實現高質量發展，多項關鍵業務指標大幅提升。其中，期貨經紀業務手續費同比增長79.59%，證券經紀業務收入同比增長164.73%。資管業務方面，積極把握蘇豪控股集團重組整合的機遇，與香港本地知名券商合作，推出新基金產品。提前佈局公募基金領域，成為多隻公募基金的投資顧問，顧問規模達到10.62億美元。

2、 風險管理業務有序發展

弘業資本圍繞期現業務、做市業務和場外衍生品三大主業，2023年實現營業收入16.69億元，同比增長29.59%。期現團隊深耕黑色產業鏈，創造營收超4.5億元，打造公司特色產品；做市業務團隊全年先後承擔四大交易所9個期貨品種做市任務，並獲評2022年度上期所做市業務銀獎，後續將繼續申請做市品種；場外衍生品業務穩步增長，客戶數量、業務規模、利潤指標均有所提升，新增成交名義本金202億元，同比增長74%。

3、 財富管理業務穩步提升

2023年，在打造「金融超市」理念的指導下，共上線17家基金公司2,147隻公募基金產品，其中年內新增247隻。新增基金客戶78戶。公募基金銷售規模4.65億元，同比增長56.57%。私募代銷工作有了突破性進展，私募代銷模正式運營，並已經上線1只私募產品代銷。同時，按計劃穩步開展公募基金公司申請工作。

(2) 業務創新風險控制

1、 強化事前制度建設和人員培訓

公司以風險防控為重點，著力完善規章制度和風險控制體系，切實加強源頭治理，有效提升企業管理現代化水平。在新業務開展之前，公司將制定完備的配套制度及合同條款以規範業務操作。同時根據業務性質，選聘合適人員，並加強業務培訓。

管理層討論及分析

2、 加大事中監督

為管控風險，公司加大事中監督。實時關注風險控制，並設置「隔離牆」控制業務風險。

3、 推動落實事後檢查

公司注重自我檢查和責任追究相結合，成立專項風險排查小組，對業務創新進行充分梳理和排查，對發現的問題逐條制定整改措施，並督促完成整改工作，切實有效防範風險。

(3) 業務創新展望

公司立足客戶需求，創新服務產品，深入市場，貼近客戶，強化應用場景搭建，有效滿足客戶個性化、差異化和定制化的金融服務需求，為客戶提供有力度、有速度、有溫度的服務，打造創新客戶服務的「弘業模式」。公司以創新業務為新的利潤抓手，以國際化發展為動力，不斷轉型升級，在實體經濟領域深耕細作，以金融科技為引領，在做好傳統經紀業務的基礎上，積極謀劃創新業務，圍繞風險管理、財富管理、資產管理、國際業務等業務，繼續拓展線上、線下兩個平台，運用投行思維，持續推動公司高質量發展。

(一) 資管業務平穩中求突破

公司為強化團隊建設和優化產品線，將在新的一年採取多維戰略提升期貨資管業務實力。首先，通過結構調整與內部挖潛、外部引才，打造專業且適應性強的交易所團隊，提高投資決策與風險管理能力。其次，圍繞主動投資管理理念，聚焦量化策略研發，擴充涵蓋CTA、基本面套利、量化指增和股票對沖等多元化產品線，精準捕獲市場機遇，滿足投資者多樣化的風險收益需求。同時，積極推動與其他金融機構的深度合作，聯手提供定制化的金融解決方案，分散風險，提升資產配置效率，服務於高淨值客戶。最後，強化業務團隊的專業素養和服務意識，運用金融科技優化服務流程與客戶體驗，力求在競爭中保持領先地位，通過提供個性化、專業化的服務，提高客戶滿意度，持續創新，發掘新的增長點，為客戶創造長期價值。

(二) 風險管理業務創新突破

堅持以服務實體經濟為抓手，在重點業務上取得新突破，力爭打造一流風險管理公司。穩步推進基差貿易、含權貿易，重點突破優勢產業鏈，在控制好風險的前提下做大營收和利潤。持續優化場外期權報價，形成場外業務、經濟業務的互促互補，增加利潤規模。積極申請期貨、期權品種做市資格，進一步優化做市策略，提高整體盈利水平。

(三) 財富管理業務搶抓發展新機遇

持續推進公募基金公司設立。以客戶為中心打磨財富產品體系，爭當大類資產配置專家。推進金牌產品線的建設，打造財富金融超市，為客戶提供更加優質的產品。

(四) 推動國際業務轉型升級

把握蘇豪控股集團重組整合的機遇，充分發揮控股集團業務多元化的綜合優勢，為集團下屬企業提供優質服務。全面夯實經紀業務基礎，持續提升服務能力，豐富客群層次，優化客戶結構，重點聚焦產業客戶的開發與維護。積極謀劃推進資管業務轉型升級，以基金投資顧問業務為抓手，提前佈局公募基金領域，打造長期競爭優勢，全面提升資管業務競爭力。大力充實和培育具備市場競爭力的銷售服務團隊，增強管理對業務開拓的支持力度，通過高效的管理推動業務發展。

管理層討論及分析

八、公司面臨的風險因素，不確定性及對策

公司經營活動面臨的風險主要包括政策風險、風險管理和內部控制風險、道德風險、市場風險、信用風險、信息技術風險、ESG(環境、社會與管治)風險等。2023年公司採取有效措施，積極主動應對風險，保障了經營活動的安全高效。

(一) 政策風險

期貨行業處於發展階段，且監管環境不斷變化。近年來，中國證監會逐步放寬對期貨行業的管制並鼓勵業務多元化及創新。執行與創新業務相關的新規則具有不確定性。此外，監管機構放寬對期貨行業的管制，可能導致期貨行業競爭加劇，從而使公司在市場份額及排名方面面臨挑戰。如果監管機構加強期貨監管，可能導致公司可經營的業務受到限制、經營方式改變或成本增加。公司無法保證能夠全面遵守新規則及法規、有效地與新市場參與者競爭或根據新的政策高效調整公司的業務，可能會對公司的業務、財務狀況及經營業績造成重大不利影響。

目前，為推動行業發展，國內各期貨交易所通過採取定期或不定期的方式對收取的手續費向期貨公司進行減收。若未來交易所的手續費減收政策發生重大變動，手續費減收金額降低或暫停減收，將對公司的營業收入水平產生較大影響，可能出現盈利水平大幅波動的風險。

(二) 風險管理和內部控制風險

公司依賴風險管理及內部控制制度以及相關人員對於相關制度的嚴格執行來管理風險。公司制定的風險管理及內部控制制度用於識別、監控及控制各種風險，包括市場風險、操作風險、信貸風險及合規風險等。但部分風險管理方法是基於內部建立的控制制度、對於過往市場行為的觀察和總結以及標準行業慣例等，在公司業務創新和多元化發展的過程中，可能無法預測未來的風險敞口或者識別意料之外和不可預見的風險。部分風險管理方法依賴於對市場情況及經營狀況相關數據的評估與分析，但對於相關數據的評估和分析可能不準確。此外，隨著市場情況以及監管政策的變化，如果公司不能及時依據未來期貨市場發展及業務擴充而調整完善風險管理及內部控制政策及程序，公司的業務、財務狀況及經營業績可能會受到重大不利影響。

公司的風險管理方法也依賴於執行人員的控制和監督，實際操作中可能會出現錯誤和失誤。儘管公司能夠識別潛在風險，但公司對有關風險的評估及就處理風險採取的相應措施可能並不一定充分有效。由於公司的營業網點分佈廣泛，公司無法保證所有員工將全面遵守公司的風險管理及內部控制政策。公司的風險管理及內部控制政策並不一定能保障公司規避全部風險，在此情況下，可能會對公司的業務、財務狀況及經營業績造成重大不利影響。

(三) 道德風險

道德風險指因未遵守相關法律法規、監督部門或機構的規定、自律行為準則或任何與本公司的期貨經紀業務有關的指引而遭受法律制裁、起訴、訴訟索賠、罰款、財務損失以及使名譽受損。道德風險主要與公司的僱員相關。

僱員引發的道德風險包括在未經客戶同意及授權的情況下管理客戶資產、開設賬戶並代表客戶進行交易。其主要指個別員工道德水平不高，不能抵禦充滿誘惑的市場，較容易出現員工違規代客理財、自行開戶交易等行為。目前公司已就工作人員的計算器交易端口透過技術手段予以屏蔽，防範員工在營業場所接受客戶委託代客理財、私自開戶交易。針對員工道德風險，公司從強化內控制度出發，建立了責任追究機制。通過相關部門聯合排查，從源頭杜絕員工開戶交易風險，同時通過加強對員工培訓教育工作，強化合規意識以避免員工此類風險發生。

管理層討論及分析

(四) 市場風險

市場風險指由於宏觀經濟形勢的變化，如由於股價、利率、匯率、商品等因素的波動導致公司收入減少或資產損失的風險。

報告期內，外部環境依然複雜嚴峻，國內有效需求不足、部分行業產能過剩、社會預期偏弱、風險隱患依然較多；公司金融資產投資業務受到較大挑戰。作為應對，公司審慎研判市場行情、嚴格控制權益市場倉位、減少權益市場風險敞口，有效控制了股市下跌造成的權益投資損失。與此同時，公司持續推進去方向化投資的轉型，在控制投資組合下行風險的前提下，積極發掘各類交易機會。2024年，公司將著力通過「固收+」的大類資產配置模式，獲取穩健投資收益。

傳統經紀業務方面，由於期貨公司數量多、手續費價格戰逐年愈演愈烈，發展局面並不樂觀。投資者進入期貨市場，沒有足夠的期貨投資的經驗與技巧，沒有良好的風險控制能力，僅注重投機交易而忽略風險控制，或者由於自身因素受到經濟環境影響導致被迫終止交易等因素，各種因素的綜合作用使客戶穿倉成為期貨公司面臨的風險之一。

針對此類風險，公司風控部門通過密切跟蹤市場走勢，監控市場波動，合理調整投資者保證金標準，加強對持倉變化和保證金水平等風險指標的監控，通過適時提高保證金、採取強行平倉等風控措施，依據有關法規規範投資者的交易行為；加大了日常交易中的監控力度，特別是針對冷門品種和合約的異常交易行為監控，對於交易中的對敲行為做到及時發現、及時報告和及時處理；加強對客戶的風險教育工作，提醒投資者做好風險管理，防止投資者因對相關規則的不瞭解及風險防範意識不強而帶來的風險隱患。

此外，因本公司有境外註冊的子公司，以外幣投入資本金，本公司持有外幣資金和資產，匯率的變動將對本公司財務狀況產生一定影響。本公司目前並未以衍生金融工具對沖匯率風險。匯率風險分析詳見本報告財務報表附註十、(一)。

(五) 信用風險

信用風險是指由於融資客戶、產品或債券發行人違約、交易對手違約導致公司資產受損失的風險。

當期貨經紀公司接受客戶委託，按照客戶交易指令為其進行期貨交易時，若客戶無法或拒絕履行其合約責任，則期貨公司會遭受損失。來自客戶的信用風險分為兩種，第一種為企業客戶因法人代表更換、所有權變更、業務業績欠佳以及發生其他不可抗力事件而無法履行其合約責任；第二種信用風險來自期貨市場的動盪，導致價格大幅波動，亦使某些客戶無法履行其合約責任。

為控制信用風險，公司嚴格控制開戶流程。公司制定了嚴格的投資者適當性管理制度，認真履行投資者適當性，充分評估每位新客戶的身份、信用度以及其用於期貨交易的資金的充足度。公司亦做好投資者教育與培訓工作，以確保客戶充分了解期貨交易相關風險，不斷提高客戶抵禦風險的能力。

(六) 信息技術風險

信息技術風險主要是指各種內、外部原因造成公司信息系統運行異常或者數據毀損、洩露，導致系統在業務實現、響應速度、處理能力、數據加密等方面不能持續保障交易與業務管理穩定、高效、安全地進行，從而造成損失的風險。

公司各項業務以及中後台管理均高度依賴於信息技術系統，信息系統已成為支撐公司業務運轉的關鍵保障。報告期內，公司持續加大信息技術投入，不斷完善信息技術風險管理制度與流程，不斷加強信息技術質量控制，加強信息技術風險排查與治理，完善監控體系，風險管理成效進一步提升。公司不斷完善信息技術風險應急預案，定期進行應急演練。報告期內，公司信息系統安全平穩運行，未發生重大信息技術風險事件。

管理層討論及分析

(七) ESG(環境、社會與管治)風險

1、 合規風險

新發展環境下，「A+H」股上市公司的ESG信息披露規則與指引不斷健全，逐步趨嚴。2021年6月，生態環境部發佈了《環境信息依法披露制度改革方案》，提出將到2025年基本形成強制性環境信息披露制度定為主要工作目標，要求中國證監會進一步對上市企業信息披露有關文件格式進行修訂。在ESG建設方面，港交所一直走在前列，2023年6月，國際可持續發展準則理事會(ISSB)發佈了《可持續相關財務信息披露一般要求》(IFRS S1)和《氣候相關披露準則》(IFRS S2)，成為全球信息披露一致性的基礎框架。港交所目前已確定採用ISSB作為未來ESG披露的基準，並結合應用實際對國際標準作出部分調整，後續在港上市公司將需要按相關規定來進行披露。2024年2月，在證監會統一部署下，滬深北交易所重磅發佈了《上市公司自律監管指引——可持續發展報告(試行)(徵求意見稿)》，引導各類要素向可持續發展領域聚集，進一步加強可持續發展信息披露，促進雙碳目標實現和經濟、社會、環境的可持續發展，這也標誌著A股ESG信披迎來里程碑式新跨越。公司將持續優化ESG報告披露，全方位展現企業履行環境承諾、承擔社會責任及加強內部治理的舉措。

2、 環境污染風險

對於金融行業來說，主流國際ESG評級機構較為關注企業是否將ESG因素納入資產管理以及決策過程，也會多方面評估企業在綠色金融方面的表現力。期貨市場作為現代金融體系的有機組成部分，在金融領域的重要性不可忽視，在環境污染與氣候變化的影響下，綠色期貨目前也已經成為期貨行業發展的重要增量，未來期貨行業的綠色步伐必將繼續加快。2023年6月，公司承辦了「2023綠色金融服務實體，期貨助力鄉村振興大會」，會上舉行了「綠色金融期貨服務實體企業合作項目」簽約儀式，形成了「期貨+保險+銀行」服務鄉村振興合作模式，為綠色金融的創新與發展貢獻弘業力量。2023年8月，公司成立全國首個專業化碳期貨研究中心，未來公司將加快綠色金融衍生品的開發，並在產品開發過程中將ESG因素貫穿決策始終，助力綠色產業規避環境污染風險，進一步推動社會責任發展。

3、數據安全風險

國內外ESG標準一直以來都將信息與數據安全列為社會維度或治理維度中的披露或評價內容，這同樣也是主流國際ESG評級機構的關注議題，在MSCI評級中，金融業隱私和數據安全議題的表現將影響企業整個評級結果。

公司始終秉持合規、誠信、專業、穩健的服務理念，以維護客戶利益最大化、提供高質量服務為宗旨，不斷加強數據安全管理，控制數據安全風險。公司在制定多項信息安全與隱私保護制度，採取多項安全保障措施來確保客戶信息安全的同時，也積極開展公司內部網絡隱患及安全培訓，對內部、外部信息安全風險定期評估，積極履行ESG責任，為企業可持續發展和長期價值創造奠定堅實基礎。

九、公司風險管理體系建設情況

公司風險管理的目標是通過實行全面的風險管理體系，確保業務運營遵守相關法律法規，並將業務運營相關的風險控制在可承受的範圍內，從而實現企業價值實現最大化。公司自2009年監管機構首次推出期貨公司評級以來，過去十五年連續獲中國證監會頒發「A類A級」監管類別。

(1) 風險管理原則

公司重視風險管理體系的重要性，建立該體系用以實現公司的下列業務目標：

- 1、防止道德、市場、信用及投資風險；
- 2、確保公司客戶資產及公司自身資產的安全及完整性；
- 3、確保公司的業務記錄、財務記錄及其他數據的可靠性、完整性及及時性；及
- 4、加強公司的經營效率及日後業務發展的效率。

管理層討論及分析

公司的風險管理及內部控制體系乃根據下列原則設計：

- 1、 全面性：公司已建立一個全面統一的風險管理體系，其涵蓋公司業務的整個流程、不同部門及單個員工滲透至決策、執行、監察及評估等各流程。各部門及單個員工必須在風險管理流程中擁有一個明確的角色定位及責任劃分。
- 2、 可持續性：公司通過適當監督及評估按可持續基準主動積極設定風險管理目標、實施風險管理措施。
- 3、 獨立性：公司合規風控部、紀檢工作部、審計法律部與其他部門獨立營運，定期檢查、評估及監察適用本公司的多項風險。
- 4、 有效性：風險管理與本公司的業務規模、業務範圍以及實際情況相對應，與實際交付業績的效益結合起來，以便實現本公司的風險管理目標。

公司已建立內部架構及設計業務流程以分散決策制定部門、執行部門以及檢察與評估部門的權力，並在該等部門間實行適當的制衡。

(2) 風險管理體系

公司的風險管理組織架構如下圖所示：



公司的風險管理組織架構包括四個管理層級，即董事會、風險管理委員會、首席風險官以及各業務部門的風控人員。

董事會負責設定風險管理的戰略目標、貫徹風險管理價值觀、任免首席風險官、評估及批准風險管理政策、確保風險管理體系有效實施，並就風險管理體系的有效性提供反饋。

管理層討論及分析

公司的風險管理委員會負責：(i)審閱本公司風險管理策略，包括目標、風險承受能力以及管理及解決重大風險的方案；(ii)分析及評估公司的風險概況及整體風險管理；(iii)就加強公司的風險管理作出建議及意見；及(iv)在資金運用、市場營銷、營運及合規方面監督風險控制體系的實施情況。報告期末，公司的風險管理委員會有四名成員，均擁有學士、碩士或更高學位，兩名為高級會計師。公司的風險管理委員會由公司的獨立非執行董事之一張洪發先生領導。

公司的首席風險官負責確保公司的內部政策得到有效執行及公司的業務政策得到遵守、就本公司制定的重大決策及主要業務活動的風險及對公司管理的遵守情況進行評估並提出意見、檢察及調查有關公司營運的可能的違規情況及風險、向董事會、股東及監管機關獨立報告任何不合規情況以及透過培訓、檢查及監督加強本公司的風險管理。占潔瑩女士目前為公司的首席風險官，其在金融業擁有約10年經驗。

各業務部門的風控人員則負責實施風險管理政策。

十、業內競爭情況及所處市場地位和核心競爭力

(1) 業內競爭情況

在我國期貨公司實行許可制度的背景下，我國期貨公司目前主要經營範圍以商品期貨和金融期貨經紀業務為主，同時逐步擴展到期貨投資諮詢、資產管理、風險管理、財富管理等新領域。總體而言，新興業務所佔份額和市場成熟度均處於偏低水平。

目前，我國期貨公司大致可分為三類：第一類是傳統期貨公司，此類期貨公司一般地域性較強，在其主要經營省市市場佔有率較高，其利潤主要來源於傳統經紀業務。第二類是大型現貨機構下屬期貨公司。第三類為券商系期貨公司。

管理層討論及分析

近年來，隨著我國資本市場的不斷完善和發展，我國期貨行業及期貨公司盈利能力持續改善。2023年，全國期貨公司共計實現營業收入400.90億元，同比下降0.17%；淨利潤99.03億元，同比下降9.88%。期貨公司全市場總管理規模(總客戶權益)1.42萬億元，環比增長0.26%，相較2022年的1.48萬億元同比下降3.92%。

中國證監會公佈國內期貨公司2023年的分類結果，其中A、B、C、D、E類期貨公司數量分別為55家、84家、10家、1家、0家，A類公司數量有所增加，顯示出期貨行業競爭力進一步增強。

(2) 所處市場地位

公司經過多年發展，不斷提高自身競爭能力，各項指標持續符合中國證監會的有關規定，財務狀況良好，具有較強的市場競爭力。公司總體水平在我國150家期貨公司中排名靠前，綜合實力較強。截至2023年12月31日，公司在境內設有37家營業部和6家分公司，網點數量位居行業前列。

報告期內，公司境內代理期貨成交金額及市場份額如下：

單位：億元

交易所	2023年度		2022年度		2021年度	
	交易金額	市場份額	交易金額	市場份額	交易金額	市場份額
上期所	15,616.12	0.52%	23,656.83	0.84%	45,222.79	1.17%
鄭商所	14,569.63	0.57%	12,891.55	0.67%	15,803.63	0.73%
大商所	11,623.80	0.51%	15,883.60	0.64%	18,023.00	0.64%
中金所	7,465.45	0.28%	5,350.90	0.20%	4,909.30	0.21%
能源中心	2,037.58	0.28%	7,915.03	0.99%	3,195.20	0.74%
廣期所	426.63	0.35%	2.21	0.70%	—	—
合計	51,739.20	0.46%	65,700.12	0.61%	87,153.93	0.75%

註1：上表公司成交金額數據為母公司、雙邊計算口徑；

註2：市場份額=公司成交金額(雙邊口徑)/(中期協公佈的市場年度累計成交總額(單邊口徑*2))。

在中國證監會進行的期貨公司分類評價中，公司自2009年起至2023年連續十五年獲得期貨行業A類A級評級。

管理層討論及分析

(3) 核心競爭力

1、 優越的地理區位

公司的總部位於江蘇省省會南京市，在江蘇擁有穩固地位。截至報告期末，公司43家分支機構(包括37家營業部和6家分公司)中，20家位於江蘇省。

江蘇省位於我國東部沿海地區，經濟發達。江蘇省2023年GDP達到12.82萬億元，同比增長5.8%；2023年江蘇省居民人均可支配收入52,674元，同比增長5.6%。近年來，江蘇省政府不斷出台新政策刺激全省經濟發展，尤其是金融服務行業的發展。江蘇省政府曾發佈《關於加快推進金融改革創新的意見》，促進江蘇省金融控股平台的發展及創新、增強期貨公司、銀行、證券公司、保險公司及信託公司的全面投資能力、進一步提高江蘇省的證券化率。憑借有利的政策條件，本公司將獲得更多市場機會。

2、 廣泛分佈的營業網絡

公司擁有分支機構共計43家(包括37家營業部和6家分公司)，其中20家位於江蘇省，其餘主要位於北京、廣州、上海和深圳等經濟發達、金融業繁榮地區，實現了對全國金融業發達地區和其他主要地區的覆蓋。此外，本公司的子公司弘業國際金融在香港聯交所、香港期貨交易所及全球其他主要期貨交易所提供證券期貨經紀服務。

本公司期貨分支機構分佈較廣，區位優勢明顯，使得公司能夠獲得發達地區的高端客戶，並受惠於東部沿海地區和中西部地區的城市化及經濟發展成果。公司的營業部分佈和區位覆蓋能夠為本公司客戶提供便利的金融服務，進一步提升本公司的品牌知名度和客戶忠誠度。

3、強大的創新能力保障本公司把握中國期貨行業改革帶來的機遇

隨著我國期貨行業的競爭日益激烈，公司積極把握我國期貨行業改革帶來的新機會，拓寬公司的期貨業務、收益渠道及客戶基礎。2012年7月，中國證監會發佈《期貨公司資產管理業務試點辦法》，並向期貨公司開放資產管理業務資格。2014年12月，中期協發佈《期貨公司資產管理業務管理規則(試行)》，允許期貨公司向多個客戶提供資產管理服務；2014年8月，中期協發佈《期貨公司設立子公司開展以風險管理服務為主的業務試點工作指引(修訂)》，期貨公司可以通過風險管理子公司從事大宗商品交易及風險管理業務。中國證監會在2014年9月發佈《關於進一步推進期貨經營機構創新發展的意見》，以進一步擴大期貨公司設立風險管理子公司的試點範圍，公司抓住時機，適時開展了包括資產管理、大宗商品交易及風險管理業務在內的各項業務。從2020年1月1日起，期貨公司外資持股比例限制取消，這是期貨行業落實黨中央、國務院進一步擴大金融業對外開放部署的具體舉措。具有良好國際聲譽和經營業績的境外金融機構的加入，將不斷豐富我國期貨市場的參與主體，激發市場競爭活力，助力期貨行業加快構建核心競爭力，進一步提升服務實體經濟的能力。

4、高效、綜合及穩定的網上交易平台

作為網上期貨交易服務供貨商，公司為客戶提供高效及穩定的交易平台以進行實時交易。通過公司網上交易平台，客戶可在市場開放時實時進行期貨交易，並查閱其賬戶詳細數據及記錄、圖表系統、新聞提要、過往市場數據，並可使用其他服務，如技術分析服務。客戶可通過免費個人計算機軟件交易程序、智能手機應用程序，快速執行交易。

公司維持穩定交易平台的能力是建立及維持客戶忠誠度和吸引新客戶的關鍵因素。公司進一步加大技術投入，著力提升服務質量及客戶體驗，公司的網上交易平台運行穩定且有備份系統支持。從公司網上交易平台運營以來，未發生嚴重影響客戶活動的事件。為確保客戶的交易活動順利進行，公司建立了3個獨立的數據中心，其中1個位於南京，2個位於上海，成功上線上期所、上期所農商行、中金所、鄭商所及大商所極速交易中心，升級完善主要核心業務系統，上線運行恆生個股期權系統等。公司還通過在線雲服務平台，創新推出視頻播報、視頻直播等欄目，定期為投資者發送財經月曆、時下熱點等信息，形成較好的傳播力和影響力。

管理層討論及分析

5、強大的客戶服務能力

公司為客戶提供客戶服務支持。公司的銷售團隊穩定，公司客戶經理與公司客戶聯繫緊密，通過公司的客戶服務支持，公司能夠利用客戶關係配合在國內的擴張和營運。

公司為客戶提供使用網上交易平台的指導。在交易過程中，公司會就客戶遇到的有關交易系統或客戶的賬戶狀況的技術問題或疑問提供相應服務。公司擁有一支研究團隊，並且在行業內率先建立了國家級博士後工作站，為客戶提供增值信息，如宏觀經濟形勢分析、產業品種研究分析。客戶可聯絡公司的客戶經理，討論市場行情和投資策略。

本公司通過400熱線電話、公司微信公眾號、微博公眾號以及弘業期貨APP為客戶提供信息諮詢、行情交易、在線開戶等全方位的服務。

6、經驗豐富而穩定的高級管理團隊

本公司擁有一支穩定而經驗豐富的高級管理團隊，在期貨行業擁有多年的工作經驗，並被授予江蘇省國有企業創建「四好」領導班子先進集體稱號，帶領弘業期貨獲得「全國文明單位」稱號。強大而經驗豐富的高級管理團隊是本公司能實現未來長期增長的關鍵因素。

7、全面的業務資質

本公司及子公司在境內外擁有全面的業務資質，實現了從期貨到現貨、從場內到場外、從國內到國際、從線上到線下的全面業務覆蓋。本公司擁有包括：商品期貨經紀、金融期貨經紀、期貨投資諮詢、資產管理、基金銷售、銀行間債券交易以及股票期權交易參與人等中國證監會或行業監管機構頒發的業務資格。

本公司子公司弘業國際金融在香港擁有證券及期貨牌照，可交易或通過代理交易全球主流的境外期貨產品，覆蓋包括CME(芝加哥期貨交易所集團)、LME(倫敦金屬交易所)、HKFE(香港期貨交易所)、Eurex(歐洲期貨交易所)、SGX(新加坡期貨交易所)、TOCOM(東京商品交易所)以及ICE(美國洲際交易所)等全球大型期貨交易所，將來有效對接深港通、滬港通，並代理香港聯交所證券交易、為證券交易提供意見及提供資產管理。

管理層討論及分析

本公司子公司弘業資本，主要從事大宗商品交易及風險管理業務，包括基差貿易、合作套保、場外衍生品業務、做市業務及倉單服務等，是大連商品交易所、鄭州商品交易所和上海期貨交易所9個期貨品種做市商、全國棉花交易市場特別交易商、中國煤炭中心特別交易商、上海期貨交易所標準倉單平台交易商。

8、良好的市場聲譽

公司憑借多年的業務發展和市場積累，在期貨行業中樹立了良好的市場形象，形成了穩定的客戶群體，品牌價值不斷提升。

報告期內，公司獲得監管部門和其他機構頒發的榮譽和資質情況如下：

時間	榮譽和資質	頒發機構
2023年度	市場成長優秀會員、紡織產業服務獎	鄭州商品交易所
	優秀會員獎	大連商品交易所
	做市業務銀獎	上海期貨交易所、上海國際能源 交易中心
	江蘇社會責任傑出企業	新華報業傳媒集團
	優秀會員獎、天然橡膠「保險+期貨」試點項目 二等獎	上海期貨交易所
	「金長城」優秀服務商	期貨日報
	產業服務傑出貢獻獎	產業服務聯盟
	江蘇省高質量發展領軍企業	江蘇省發展和改革委員會
	2023鄉村振興示範單位	新華日報

管理層討論及分析

時間	榮譽和資質	頒發機構
	<p>中國最佳期貨公司、最佳商品期貨產業服務獎、最佳金融期貨服務獎、最佳鄉村振興服務及社會責任公益獎、最佳誠信自律期貨公司、最佳企業文化品牌建設獎、最佳資產管理領航獎、年度優秀資管產品(弘業甄選1號單一資產管理計劃)、最佳資本運營發展獎、最佳風險管理子公司服務創新獎(弘業資本管理有限公司)、國際化進程新銳獎、年度最受歡迎的期貨經營機構自媒體、年度最佳期貨公司APP突出表現獎、最佳期貨人才培養機構貢獻獎、中國期貨公司金牌管理團隊、中國期貨公司年度最佳掌舵人、中國金牌期貨研究所、最佳黑色產業期貨研究團隊、最佳能源化工產業期貨研究團隊、最佳農產品產業期貨研究團隊、最佳數字化轉型期貨經營機構、最佳黑色產業期貨研究團隊、最佳能源化工產業期貨研究團隊、最佳農產品產業期貨研究團隊、最佳數字化轉型期貨經營機構</p>	期貨日報、證券時報
	優秀產業服務獎	期貨日報

十一、公司未來發展的展望

公司將繼續圍繞「混合所有制更加完善、體制機制更加靈活、風險管控更加有效、上市平台優勢更加突出的綜合衍生品服務商」的發展戰略，完整、準確、全面貫徹新發展理念，積極融入和服務新發展格局，認真落實各項工作部署，以提高核心競爭力、增強核心功能為重點，以「服務國家戰略、服務地方經濟、服務集團發展」為工作主線，著力構建「產業客戶、機構客戶、中小投資者」這3個「服務生態圈」，堅持穩中求進、以進促穩、先立後破，凝心聚力穩經營、穩隊伍、穩安全、促發展，聚精會神抓思想、強黨建，抓改革、促創新，抓合規、防風險，抓市場、增效益，抓服務、塑品牌，抓管理、提效率，為加快建設成為具有競爭力的國內頭部期貨公司而奮勇拚搏。

公司將要圍繞三大目標聚力攻堅：一是完成年度考核指標；二是圍繞期貨公司分類評價指標，不斷提升行業排名；三是提高員工獲得感、幸福感和安全感，提高客戶滿意度、股東滿意度等。公司將始終堅持推動高質量發展不動搖，積極作為，以穩求進、以進固穩，統籌推進以下幾個方面重點任務。

（一）堅持把提升業績作為中心任務，以高質量經營促進高質量發展

公司各業務板塊要強化底線思維、極限思維，堅持未雨綢繆，以自身工作的確定性應對形勢變化的不確定性，牢牢把握發展主動權。

管理層討論及分析

經紀業務要邁上新台階。為規範行業發展，監管部門有望出台優化手續費相關政策，規範手續費管理，這對提振市場信心、穩定發展預期具有積極作用。公司要堅定不移抓好經紀業務，通過「點、線、面」結合，穩妥推進產業培育相關工作。抓「點」，積極促進重點龍頭企業合作交易；連「線」，創新產業鏈服務路徑；拓「面」，就是凝聚產業開發服務合力。公司將統籌拜訪產業鏈、龍頭企業，爭取更多合作。運用金融科技賦能經紀業務轉型升級，穩固「以量促收」的業務模式。加大與省內外金融機構的業務接洽，力爭保證金規模取得突破。以產融培育基地、產業大會以及重點地區、重點品種投教活動為抓手，強化產業客戶、機構客戶培育開發，提升市場規模，提高市場佔有率。

資產管理要實現新進展。通過「外部引進+內部培養」的方式，做好資管隊伍建設，提升主動管理能力。以專業服務類產品為抓手，加強與銀行理財子公司等機構合作。將服務型合作轉變為主動管理類合作，不斷提升公司資管品牌影響力。突出公司的專業優勢和期貨資管業務的初衷，新增更多期貨和衍生品類資管產品，為市場提供差異化的期貨類資管產品。

場外衍生品業務、做市業務要打開新局面。場外衍生品和做市業務需要回歸期貨公司，公司將著手制定完善可行的業務調整方案，統籌考慮風險隔離、場地、設備、技術系統、網絡環境、人員變動及考核等因素。場外業務方面，持續優化場外期權報價，形成場外業務、經紀業務的互促互補，為公司利潤作出更大貢獻。做市業務方面，進一步優化做市策略，提高整體盈利水平。

期現業務要取得新突破。弘業資本要專注於期現業務發展，形成絕對優勢。繼續引進相關品種基差業務團隊或核心負責人，擴大期現品種覆蓋率。穩步推進基差貿易、含權貿易，重點突破優勢產業鏈，在控制好風險的前提下做大營收、增加利潤。

管理層討論及分析

國際業務要展現新面貌。進一步完善弘業國際金融制度體系建設，優化組織架構，夯實管理職責，構建各業務板塊團隊，以「治理優」來保障「經營穩」。聚焦主責主業，重點拓展恆生指數、富時中國A50、人民幣期貨3個明星投資品種；重點拓展原油、黑色、有色3個產業鏈套保品種。堅決落實「三重一大」決策制度，嚴控投資風險，與香港頭部基金公司開展全面合作，重點推動新產品落地，推進多樣化境外資管平台建設。發揮弘業國際金融牌照優勢，提升境外客戶權益及份額，增強弘業國際金融主營業務能力。

（二）堅持以服務實體經濟為抓手，以高質量服務助推高質量發展

一是打造「中小投資者」服務生態圈。我國期貨市場上的個人客戶佔市場有效客戶的96%，在交易保證金佔40%左右的情況下，貢獻了市場70%左右的手續費。對於中小投資者，做深做實投教工作，通過線上線下渠道開展視頻圖文宣傳、培訓等一系列豐富多彩的投教活動，提高中小投資者的專業知識水平和風險防範意識。同時，致力於提升客戶體驗，完善弘業期貨APP等線上平台，增強客戶粘性。

二是打造「產業客戶」服務生態圈。在服務實體經濟方面，公司主要立足兩個方向。一是立足於江蘇。江蘇省有210餘家期貨交割庫，全國佔比近17%，數量位居全國第一。江蘇是工業大省，也是農業大省，眾多期貨品種在江蘇的現貨產量或貿易量位居全國前列。要通過開展「產業大走訪畫像」等專項工作，以走訪交割庫為抓手，與政府、行業協會加強合作，走進產業園區、交割庫區等，精準服務好江蘇實體企業。二是為蘇豪集團成員企業提供資訊服務、套期保值、風險管理、資產管理、跨境服務以及人才培養、科技賦能等一攬子服務方案，積極為集團大宗商品風險管理貢獻「弘業力量」。

三是打造「機構客戶」服務生態圈。加大機構客戶服務力度，重點開發公募基金、保險公司以及銀行理財子公司等，從而推動公司經紀業務規模提升。公司將進一步借助蘇豪集團背景資源，利用好期貨公司、私募牌照、股權投資、金融租賃等業務和人才優勢，客戶資源有交叉，客戶需求有互補，可以實現互補融合優勢，助力打造金融服務生態。

管理層討論及分析

(三) 堅持以改革創新為根本動力，以高質量改革牽引高質量發展

新一輪國企改革深化提升行動已全面啟動，公司將以提高核心競爭力、增強核心功能為重點，以更強信心、更大決心、更實舉措推進改革創新，真正起到「思想上有震動、實踐上有行動、工作上有推動」的作用。

推進戰略優化。堅持穩健投資，遵循「固收+」資產配置策略，追求絕對收益，實現資產穩健增值目標。積極探索上市公司股權激勵機制，在保障股東利益的前提下，推動員工切實參與公司治理、共享發展成果。高質量完成公司「十四五」發展戰略規劃修編工作。強化機構改革。中央金融工作會議明確，要全面加強金融監管，防範化解風險。為適應新的監管環境，優化調整公司整體組織架構。推動總部業務部門轉型升級，抓好重點產業鏈突破，整合打造獨具特色的業務品種，形成「一部門一特色一品牌」。發揮區域資源優勢，做強分支機構，在各轄區形成一定影響力。同時，分支機構負責人原則上實行本土化，提高人員穩定性。對「無業務、無貢獻、無法實現功能」的部門進行專項治理。加強總部機構調整，做好定崗、定人、定責，進一步提升履職能力和運行效能，使員工在不同崗位上體現自身價值。

健全市場化機制。完善「賽馬」、「軍令狀」、「上派下掛」制度，持續推行管理人員競爭上崗、末等調整和不勝任退出機制，努力實現任期制和契約化管理向中層幹部延伸。實施強制退出，讓「能力決定位置、貢獻決定薪酬」成為常態。加強工資總額預算管理，建立健全工資、效益同向聯動機制。發揮考核「指揮棒」作用，優化考核指標，既考慮存量，又考慮增量，同時探索「個性化」考核方式。堅持向管理要效益，做好「收入」「成本」兩篇文章，努力實現降本增效。

(四) 堅持把握重點突破這個戰略基點，以高質量建設助推高質量發展

在平台賦能上進一步增強。充分發揮蘇豪集團大貿易平台的作用，立足集團增量賦能業務方向，努力在相關產業鏈上取得新突破。聚焦集團新設立的大宗商品、海外、金融三個事業部，完善配套機制和人員崗位，加強業務協同，打造業務合作典範。緊盯關鍵環節，有力推動重點任務落地，爭取公募基金公司設立取得實質性進展。

在科技弘業上進一步提升。持續完善公司IT軟硬件設施，提高交易穩定性、減少數據延遲。提升技術系統數字化水平，加快推進核心系統升級、數據中心優化和系統安全維護。強化與一流金融科技企業的合作，加強科技研發，實現「智慧運營、智慧服務、智慧營銷」。著力打造專業的新媒體團隊，加大直播投放量，提升直播影響力，拓寬增收新渠道。

在投研創新上進一步優化。深化金融研究院改革，構建分級制研究員的量化分級考核機制，全面提升服務客戶、投資、期現的專業能力，將研究院打造成人才儲備培養基地。建立涵蓋核心數據庫、多層次研究報告及策略報告成果等在內的投研體系，通過智改數轉手段提升研究成果和應用，促進研究成果轉化，著力解決投資者使用過程中查找難、讀懂難、使用難的問題。加快博士後工作站科研人才補給，有效利用博士後工作站的平台。加強與高校合作，依托高校的人才優勢、技術優勢、研發優勢，推動公司轉型升級和高質量發展。

管理層討論及分析

(五) 堅持推進治理能力現代化，以高質量治理支撐高質量發展

堅持「兩個一以貫之」，在加強人才治理、風險防控、安全管理、文化建設等方面協同發力。堅定不移實施人才強企戰略。進一步拓寬選人用人渠道，加快引進和培養具有國際化視野的投研型專業人才、專業型營銷人才和複合型管理人才。精準聚焦、梯次開展專業基礎、綜合技能等培訓。敢於動真碰硬，聚焦「隊伍建設+精準考核」，建立「揭榜掛帥」等積極有效的人才激勵體系和市場化的用人機制，探索實現人員「能進能出」、收入「能高能低」、幹部「能上能下」。慎終如始守住風險合規底線。嚴格依法治企，按規矩辦事，執行「三重一大」決策程序，堅持科學民主決策。進一步完善內控制度，理順業務流程，持續構建合規、風控、內控「三位一體」協同運作機制。充分發揮法務、合規審核把關作用，深度嵌入業務全流程，強化風險防控。加強合規培訓和法制宣傳教育，讓「合規、誠信、專業、穩健、擔當」的期貨文化理念深入人心。全力以赴抓好安全生產工作。牢固樹立安全發展理念，以更高標準、更嚴要求、更實措施，紮實推進安全生產工作。常態化開展安全培訓，全面排查風險隱患，確保安全生產形勢穩定。堅持和發展新時代「楓橋經驗」，圍繞重點領域開展矛盾糾紛排查化解，著力做好信訪維穩工作。以人為本構建和諧企業文化。從細節著手，為職工辦實事、辦好事，不斷提升員工幸福指數。對於敬業奉獻、攻堅克難的員工，多宣傳推廣典型事跡，讓奮鬥者站「C位」。開展多姿多彩文娛活動，豐富員工業餘文化生活。積極履行社會責任，發揮期貨專業優勢，紮實推進多元幫扶舉措，助力鄉村產業、人才、文化、生態和組織振興。

十二、業務審視

(1) 主要財務比率

	於2023年12月31日	於2022年12月31日
歸屬於本公司股東的每股淨資產(人民幣元/股)	1.83	1.82

本集團於2023年12月31日末歸屬於本公司股東的每股淨資產較2022年12月31日增長0.55%。

資產負債率

	於2023年12月31日	於2022年12月31日
資產負債率(%) ^註	25%	24%

註： 資產負債率=(負債總額-應付客戶權益)/(資產總額-應付客戶權益)

本集團於2023年12月31日的資產負債率較2022年12月31日有所增加，主要原因是子公司弘業資本因業務開展需要新增短期借款。

加權平均淨資產收益率

	2023年	2022年
加權平均淨資產收益率	0.42%	0.71%

本集團2023年度加權平均淨資產收益率較2022年度有所下降，主要原因是本年淨利潤較上年有所下降。

管理層討論及分析

(2) 企業社會責任

1、與僱員之間的關係

員工是本公司寶貴的財富，為公司賴以生存發展的根本，本公司公平對待及尊重員工。人才是強企之基、發展之本和轉型之要。公司堅持以員工為中心，營造以人為本、關愛員工的企業氛圍，全力為員工打造「致富平台」「創業平台」和「事業平台」。2023年內累計有109人入職，截至2023年12月31日員工總人數681名。

公司高度重視人才，進一步拓寬引才渠道、優化人才戰略佈局、持續優化企業人才鏈，推動高校、市場、人才、企業四項聯動，以優秀高校人才為儲備基底、市場化選聘人才為中堅驅動、引進高端人才為頭部力量，構建穩固的金字塔型選人用人平台。一是深化產教融合發展，暢通校企人才引育通道。公司與四所高校合作開展第六屆「鄭商所杯」大學生模擬交易大賽，與河海大學商學院、南京審計大學統計學院簽訂實習基地協議、產學研協議。二是建立健全公開招聘制度，市場化選聘創新型人才。利用網絡、新媒體、線下平台進行人才資源引流，為公司業務轉型提供人才支持，對外提高人才引進能效，建立溝通渠道，及時儲備合適人選，對內積極任用骨幹，組織分支機構負責人崗位競聘，實現人崗相適。三是搶佔人才高地，引進高層次專業人才。響應國家人才戰略需求，推進海外高端人才引進工作。

公司持續推進育才舉措、加大人才專業技能培養。通過科學的人才培養體系，在技能提升、業務創新、綜合管理、合規展業、安全維穩等方面開展人才培訓工作，打造分層次、促發展、強專業的多維度育人平台。全年共開展一百六十餘場項目培訓，根據員工級別、崗位不同分別進行崗位技能更新、專業知識深化、行業標準普及等專項能力培訓，不斷加強員工黨性黨務、專業技能、合規展業、安全管理等方面能力。公司關懷員工，組織健步走、擲蛋比賽等群團活動，豐富職工生活，增進職工交流，豐富職工業餘生活，提升企業凝聚力，營造「團結、卓越、感恩、快樂」的企業文化氛圍。

本公司根據香港及內地的法律、法規和相關政策規定，為員工提供及建立(包括但不限於)公積金、基本醫療保險、養老保險、生育保險、工傷保險、失業保險等法定福利。員工也享受公休、婚假、喪假及產假等休假福利。

2、 環境保護

本公司旨在盡量減少業務活動對環境的影響並將提醒員工遵循此準則。本公司管理自身業務時奉行低碳減排，節能環保的原則，已採取的相應措施包括：

- (1) 完善公務出行的用車安排，提倡乘坐公共交通工具；
- (2) 鼓勵員工採用雙面打印模式，提醒員工打印及影印時減少浪費；
- (3) 鼓勵員工出門隨手關燈，減少不必要的照明；
- (4) 上線自動化辦公管理系統，提倡電子化辦公，減少紙張的消耗；
- (5) 鼓勵員工自帶水杯，節約一次性紙杯的使用等；及
- (6) 定期開展安全生產隱患大排查，制定專項整治行動方案，加大對安全監管、隱患治理、宣傳教育等方面的投入，確保築牢高質量發展的安全防線。

通過實施相應措施，公司提高了效率，節約了能源，進一步提升了公司整體的環保意識。

3、 遵守相關法律及法規

本集團已採納內部控制監督持續遵守相關法律及法規。於報告期內，本集團概無違反有關法律及法規以致對本集團經營業務有重大影響。

管理層討論及分析

4、與客戶及供貨商之關係

本集團始終以客戶為中心，以規範、誠信、服務、專業為宗旨，按照誠實、安全、專業、高效的經營理念，不斷強化客戶服務，實現客戶利益最大化。

本集團與供貨商合作過程中始終堅持公開、公平、公正的原則，採購方式為市場詢價、招標、競爭性談判、單一來源等，我們制定了《弘業期貨採購管理辦法(試行)》等制度，持續推進公司採購規範化、標準化建設及採購效益。

為提高供應商的履責意識，公司對合作的供應商資質進行篩選、准入、評估、管理和定期檢查，對評分不良的供應商不予繼續合作。報告期內，所有供應商均已通過公司年度審核，公司未發現有任何供應商在商業道德、環境保護、勞工準則方面有任何重大實際及潛在的負面影響或違規事件。

十三、報告期後事項

(1) 公司及附屬公司期後投融資行為

無。

董事會報告

本公司董事會欣然提呈本公司截至2023年12月31日止年度的經審核合併財務報表(「財務報表」)。

一、公司主營業務經營情況

列載於本報告第二節—「管理層討論及分析」—「二、業務回顧」。

二、業務審視

列載於本報告第一節—「財務摘要」及第二節—「管理層討論及分析」—「十二、業務審視」。

三、公司面對的主要風險及不明朗因素

列載於本報告第二節—「管理層討論及分析」—「八、公司面臨的風險因素，不確定性及對策」、「九、公司風險管理體系建設情況」及「十、業內競爭情況及所處市場地位和核心競爭力」。

四、報告期後事項及公司未來發展展望

列載於本報告第二節—「管理層討論及分析」—「十一、公司未來發展的展望」及「十三、報告期後事項」。

五、利潤分配及利潤分配預案

綜合考慮公司長遠發展和投資者利益，預計利潤分配方案如下：董事會建議向本公司A股股東及H股股東派發截至2023年12月31日止的末期現金股息每股人民幣0.004元(含稅)(「**2023年末期股息**」)，本次利潤分配以公司A股上市後總發行股本1,007,777,778股為基數，擬派發總金額為人民幣4,031,111.11元(含稅)，其中A股股份數目為758,077,778股，派發現金紅利人民幣3,032,311.11元(含稅)；H股股份數目為249,700,000股，派發現金紅利人民幣998,800.00(含稅)。實際派發總金額以股權登記日公司股本總額為準確定。擬派發2023年末期股息須於本公司2023年週年股東大會上獲得股東批准，方可作實。公司將另行刊發派發末期股息登記日及暫停辦理股份過戶登記之公告。詳情及實際派發末期股息安排請參閱本公司適時刊發的股東大會通函。就派發2023年末期股息而言，A股股東將以人民幣支付，而H股股東將以港幣支付，匯率將按照本公司2023年週年股東大會前5個工作日中國人民銀行公佈的人民幣兌換港幣平均基準匯率計算。

董事會報告

六、發行股份及募集資金使用情況

(1) 募集資金使用情況

H股

經中國證監會證監許可[2015]1963號文核准，公司於2015年12月30日於香港聯交所主板上市，共向全球發行2.497億股H股（包括由本公司發售的227,000,000股H股及由售股股東發售的22,700,000股H股），香港公開發售的股份數目為24,970,000股H股，相當於全球發售的發售股份總數的10%，而國際配售的股份數目為224,730,000股H股，相當於全球發售的發售股份總數的90%，發行價格為港幣2.43元/股，募集資金總計約港幣6.07億元，本公司所得款項淨額約為港幣5.36億元（經扣除本集團包銷費用及所有相關開支）。

根據H股招股說明書中對H股發行資金的用途說明，公司募集資金計劃用於：發展本集團的香港及全球期貨業務、發展資產管理業務；發展大宗商品交易及風險管理業務；發展及加強現有期貨經紀業務；購買信息技術設備及軟件及補充本集團的一般營運資金。

本公司募集資金總額扣除各項上市費用、社保轉持繳款及發展公司香港及全球期貨業務部分後匯入中國境內，並兌換為人民幣。

公司於2019年6月6日召開2018年度股東週年大會，將原本擬用於「發展及加強現有期貨經紀業務」的剩餘資金港幣5,000萬元變更為用於「發展香港及全球期貨業務」，並獲得通過。此次變更需經國家外匯管理局、國家發展和改革委員會等相關監管部門核准後方可實施，截至2022年12月31日，公司已獲得相關監管部門對上述改變募集資金使用用途申請的批准並實施完畢。

公司於2022年11月22日召開2022年第一次臨時股東大會，將原用於「發展及加強現有期貨經紀業務」、「發展香港及全球期貨業務」和「發展大宗商品交易及風險管理業務」的剩餘資金港幣1,905萬元變更為用於「購買IT設備及軟件」。

A股

經中國證監會證監許可[2022]1135號文《關於核准弘業期貨股份有限公司首次公開發行股票的批復》核准，本公司向社會公開發售人民幣普通股股票100,777,778股(每股面值1元)，實際發行價格每股人民幣1.86元。截至2022年8月2日止，本公司通過向社會公開發行人民幣普通股100,777,778股，募集資金合計人民幣187,446,667.08元，扣除發行費用後實際募集資金淨額為人民幣161,354,358.20元，每股可得淨額約為人民幣1.60元。根據A股招股說明書中對募集資金運用的說明，本公司A股發行募集資金扣除發行費用後，將全部用於補充公司資本金，是公司發展及實現戰略目標、提高核心競爭力、整合資源、推動各項業務快速發展的需要。上述募集資金已於2022年8月2日劃至公司指定賬戶，資金到位情況已經信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)驗證，並出具有關《驗資報告》。

本公司募集資金人民幣161,354,358.20元已全部用於補充資本金，截至2023年12月31日止，募集資金全部使用完畢，且募集資金專戶已全部銷戶。

(2) 募集資金承諾項目使用情況

H股

截至2023年12月31日，上述H股發行募集資金已按照H股招股說明書所列的用途，作如下使用：

內容	募集資金使用情況匯總(截至2023年12月31日)		
	可使用金額 港幣：萬元	已使用金額 港幣：萬元	結餘金額 港幣：萬元
發展香港及全球期貨業務 ^{1,2}	21,500	21,500	-
發展資產管理業務	13,404	13,404	-
發展大宗商品交易及風險管理業務 ²	9,784	9,784	-
發展及加強現有期貨經紀業務 ²	52	52	-
購買IT設備及軟件 ²	4,586	3,961	625
一般營運資金	4,289	4,289	-
合計	53,615	52,990	625

董事會報告

附註1：公司於2019年6月6日召開2018年度股東週年大會，將原用於「發展及加強現有期貨經紀業務」的剩餘資金港幣5,000萬元變更為用於「發展香港及全球期貨業務」，該事項已獲得監管部門批准並實施完畢。

附註2：公司於2022年11月22日召開2022年第一次臨時股東大會，將原用於「發展及加強現有期貨經紀業務」、「發展香港及全球期貨業務」和「發展大宗商品交易及風險管理業務」的剩餘資金港幣1,905.39萬元變更為用於「購買IT設備及軟件」。

出於提高資金運用效率的考慮，截至2023年12月31日，本公司將剩餘募集資金以銀行存款的方式存放於大型商業銀行，本公司計劃2024年選擇適當時機，按照H股招股說明書約定及本公司2022年第一次臨時股東大會所修訂的募集資金淨額及用途，予以使用。

A股

截至2023年12月31日，上述A股發行募集資金已全部用於補充資本金，募集資金專戶已全部銷戶。

七、董事

公司於報告期內及直至本報告日期止的董事名單、簡歷及變動情況列載於本報告第三節企業管治「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

八、董事及監事服務合約

公司所有董事和監事，或其關連的實體均未與公司或公司附屬公司訂立任何在一年內不可在不予賠償（法定補償除外）的情況下終止的服務合約。

九、董事及監事在重要交易、安排或合約中的權益

截至2023年12月31日，公司或附屬公司均未訂立任何令公司董事或監事（或與該董事或監事有關連的實體）於報告期內直接或間接享有重大權益的重要交易、安排或合約。

十、董事在與公司構成競爭的業務中所佔的權益

截至2023年12月31日止，公司概無任何董事在與公司直接或間接構成競爭的業務中持有任何權益。

十一、董事購入股份或債權證的權利

截至2023年12月31日，公司概無授予任何董事或彼等各自配偶或未滿18歲的子女通過購入本公司股份或債券的方式而獲益的權利，或由彼等行使任何該等權利；亦無由本公司或其任何附屬公司作出安排以令董事或彼等各自配偶或未滿18歲的子女於任何其他法人團體獲得該等權利。

十二、董事、監事和最高行政人員於公司及相關法團的股份、相關股份及債券之權益和淡倉

於2023年12月31日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債券中概無擁有(i)須根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須通知本公司及香港聯交所之權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或(ii)須根據《證券及期貨條例》第352條規定須在存置之權益登記冊中記錄，或(iii)須根據《標準守則》的規定需要通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

十三、購買、出售及贖回證券

截至2023年12月31日止年度內，公司或其附屬公司概無購買、出售或贖回公司任何上市證券。

董事會報告

十四、控股股東於合約之權益

除本報告及H股招股說明書所披露者外，於報告期末及年內任何時間，公司或其控股公司或任何其附屬公司概無訂立控股股東或其附屬公司於其中擁有重大權益之任何重大合約。

十五、獲准許彌償條文

根據本公司章程，每位董事有權就其任期內，或因執行其職務而可能遭致或發生與此相關之一切損失或責任(按公司條例容許的最大程度)從本公司資產中獲得賠償。公司已就其董事及高級管理人員可能面對因企業活動產生之法律訴訟，為董事及高級管理人員之職責作適當之投保安排。基於董事利益的獲准許彌償條文根據公司條例第470條的規定於董事編製之董事會報告根據公司條例第391(1)(a)條獲通過時生效。

十六、股份計劃

本公司及其附屬子公司沒有設置股份計劃。

十七、《避免同業競爭協議》之遵守情況

如H股招股說明書披露，公司於2015年12月8日與蘇豪控股簽立以公司為受益人的不競爭承諾(「**H股不競爭承諾**」)。根據不競爭承諾，蘇豪控股及其緊密連絡人(定義見《上市規則》)(公司的附屬公司除外)承諾，除已由H股招股說明書披露者外，蘇豪控股及其緊密連絡人(定義見《上市規則》)(公司的附屬公司除外)概無以任何形式參與、協助或支持任何第三方經營或參與公司不時從事或考慮從事的業務(即期貨相關金融服務，包括期貨經紀、資產管理及大宗商品交易，以及風險管理業務)構成或將會構成或可能構成直接或間接競爭的任何業務或與當中擁有任何權益。

如A股招股說明書披露，公司與蘇豪控股簽立以公司為受益人的不競爭承諾(「**A股不競爭承諾**」)。根據A股不競爭承諾，蘇豪控股承諾：(1)蘇豪控股及蘇豪控股直接或間接控制(除本集團以外)的法人或其他組織(「**蘇豪控股控制的其他企業**」)目前從事的業務與弘業期貨不存在同業競爭；(2)在蘇豪控股作為本公司的控股股東期間，蘇豪控股及蘇豪控股控制的其他企業不會以任何形式直接或間接地從事與本公司構成或可能構成同業競爭的業務。蘇豪控股將對蘇豪控股控制的其他企業進行監督，通過行使合法權利促使其遵守A股不競爭承諾；(3)蘇豪控股將嚴格遵守相關法律、行政法規和規範性文件的規定，依法行使股東權利，履行股東義務，不利用控股股東的地位謀取不當利益，不損害本公司及本公司其他股東的合法權益；(4)對於蘇豪控股及蘇豪控股控制的其他企業目前持有的可能會對本公司產生同業競爭的資產和業務，本公司有權選擇適當的時機向蘇豪控股及蘇豪控股控制的其他企業收購。對於蘇豪控股及蘇豪控股控制的其他企業將來獲得的任何從事與本公司同類業務的商業機會，蘇豪控股及蘇豪控股控制的其他企業應將該等機會讓與本公司，只有在本公司放棄該等商業機會後，蘇豪控股及蘇豪控股控制的其他企業才會進行投資；(5)蘇豪控股及蘇豪控股控制的其他企業擬進行與本公司的業務可能產生同業競爭的新業務、投資和研究時，蘇豪控股應及時通知本公司，本公司將有優先發展權和專案的優先收購權，蘇豪控股將盡最大努力促使有關交易的價格是經公平合理的及與獨立第三者進行正常商業交易的基礎上確定的；(6)若蘇豪控股違反A股不競爭承諾，蘇豪控股將依法承擔相應的法律責任；(7)A股不競爭承諾持續有效，直至蘇豪控股不再是本公司的控股股東。

蘇豪控股已向本公司作出確認，於報告期內蘇豪控股已遵守H股不競爭承諾及A股不競爭承諾項下所作出的所有承諾及規定。本公司獨立非執行董事已就蘇豪控股在報告期內遵守和執行H股不競爭承諾及A股不競爭承諾項下所作出的所有承諾及規定進行年度檢閱，確認蘇豪控股已充分遵守H股不競爭承諾及A股不競爭承諾並無任何違約情形。

除已披露者外，截至2023年12月31日或報告期內，控股股東並無提供其他不競爭協議或安排。

董事會報告

十八、其他披露事項

(1) 股本

本集團截至2023年12月31日止年度內的股本變動的詳情載列於本年度報告財務報表附註五、33。

(2) 優先認股權安排

於報告期內，根據中國法律及公司章程的規定，目前公司無優先認股權安排。

(3) 公眾持股量的充足性

於報告期內，根據公司獲得的資料以及董事所知，本公司H股的公眾持股量約為24.78%及A股的公眾持股量為32.39%，符合《上市規則》第8.08條及第13.32條的有關規定。

(4) 管理合約

報告期內，概無訂立或已存在有關本公司全部或任何重大部分業務的管理及行政合約（與各董事、監事及高級管理人員訂立之服務合約除外）。

(5) H股股東稅項減免數據

個人投資者

根據第五屆全國人民代表大會常務委員會於1980年9月10日頒佈，最新於2018年8月31日修訂並於2019年1月1日生效的《中華人民共和國個人所得稅法》及國務院最新於2018年12月18日修訂並於2019年1月1日生效的《中華人民共和國個人所得稅法實施條例》，中國公司支付的股利一般須繳納預扣稅，統一稅率為20.0%。非中國居民的外國個人，從中國公司獲得股利一般須繳納20.0%的個人所得稅，除非獲國務院稅務機關特別豁免或根據適用稅務條約特別扣減。

根據國家稅務總局頒佈的《關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函[2011]348號)，境內非外商投資企業在香港公開發售，其境外居民個人股東可根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協議，享受相關稅收優惠。已於香港進行公開發售的境內非外商投資企業向非中國公民的H股個人持有人支付的股利，一般可按10.0%稅率扣繳中國個人所得稅，無需於中國稅務機關辦理申請事宜。如10.0%的稅率不適用，相關企業應：(i)對於身為國外公民而收取股利的H股個人持有人，其國家已與中國訂立稅率低於10.0%的所得稅條約，已於香港進行公開發售的非外商投資企業可代表該等持有人辦理享有更低稅率優惠待遇申請，一經主管稅務機關批准，預扣稅款多扣繳的款項將予以退還；(ii)對於身為國外公民而收取股利的H股個人持有人，其國家已與中國訂立稅率高於10.0%但低於20.0%的所得稅條約，已於香港進行公開發售的非外商投資企業須根據條約協議的稅率預扣稅款，毋須辦理申請；(iii)對於身為國外公民而收取股利的H股個人持有人，其國家未與中國訂立任何稅務協議或屬其他情況，已於香港進行公開發售的非外商投資企業須預扣稅率為20.0%的稅款。

根據2006年8月21日就所得稅簽署的《內地和香港特別行政區關於對所得避免雙重徵稅和防止偷漏稅的安排》(國稅函[2006]884號)，中國政府可就中國公司應付予香港居民的股利徵稅，但稅額不得超過應付股利總額的10.0%，如香港居民持有中國公司至少25.0%的股權，則有關稅額不得超過中國公司應付股利總額的5.0%。

企業

根據現行有效的《中華人民共和國企業所得稅法》與《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》，若非居民企業在中國境內未設立機構、場所，或者雖設立機構、場所但獲得的股利及紅利與其所設機構、場所並無實際關連，則須就其源於中國境內的所得繳納10.0%的企業所得稅。該預扣稅可根據適用避免雙重徵稅條約予以寬減。根據國家稅務總局頒佈並於2008年11月6日生效的《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股利代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後年度股利時，則須統一按10.0%的稅率代扣代繳企業所得稅。該預扣稅可根據適用避免雙重徵稅條約予以寬減。

董事會報告

(6) 儲備、可供分配利潤的儲備

本集團截至2023年12月31日止年度內的儲備變動的詳情載列於本年度報告財務報表附註五、34至38。

(7) 慈善捐款

報告期內，本集團員工開展慈善一日捐活動，籌集善款約人民幣3.64萬元。

(8) 主要客戶及供貨商

公司為多個行業中的各類機構和個人客戶提供服務。公司的客戶包括大型企業、中小企業、高淨值客戶和零售客戶，主要客戶位於中國大陸，隨著公司未來拓展海外市場，預期將為更多海外客戶服務。

報告期內，前五大客戶產生的收入及其他收益人民幣4,926,649.13元(期貨手續費淨收入含稅價)，佔比小於30%。

據董事所知，董事或彼等的任何緊密連絡人或任何擁有本公司已發行股本5%以上權益的股東在報告期內概無於本公司五大客戶擁有任何實益權益。

由於業務性質的原因，本公司沒有主要供貨商。

(9) 物業及設備

本集團截至2023年12月31日止年度內的房屋、廠房以及設備變動的詳情載列於本年度報告財務報表附註五、15。

(10) 履行社會責任情況

以服務「三農」為使命，助力鄉村振興。探索「保險+期貨」鄉村振興的新思路、新方法，在全國12個省開展「保險+期貨」項目200個，總承保貨值14.5億元，實現賠付超3,000萬元，新增5個開展省份和4個新品種。持續助力江蘇省政策性生豬「保險+期貨」試點，覆蓋江蘇7個市，保障生豬貨值達8.5億元。在全國多個鄉村振興地開展特色農產品「保險+期貨」項目，如：在青海省開展了全省首單奶牛飼料成本「保險+期貨」項目；在廣西博白縣開展首單以紙漿為標的的「保險+期貨」項目，賠付率達215%，是農戶自繳保費的6倍以上。結合江蘇特色，在江蘇六市八縣開展全國首單鴨飼料成本「保險+期貨」項目，賠付率達124%。在陝西省延川縣通過「保險+期貨」項目開展、專業幫扶、消費幫扶、引入企業等方式多措並舉助力當地產業發展。開展夏日送清涼、「慈善一日捐」、無償獻血等公益及志願活動，共籌集善款3.64萬元。

(11) 更換核數師

於二零二一年，公司股東大會審議通過將原畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)變更為信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)，作為公司2021年度財務報告的審計機構。

除上述所披露，於過去三年(包括報告期)，本公司核數師無其他變動。

(12) 修訂公司章程

於2022年12月29日，鑒於公司註冊地址及中國總部地址的變更，董事會建議對公司章程作出相應修訂。公司章程的修訂已於2023年2月15日舉行的2023年第一次臨時股東大會上獲股東通過。詳情請參閱本公司日期為2022年12月29日及2023年2月15日的公告；日期為2023年1月20日的通函；及本公司日期為2022年12月29日的海外監管公告。

董事會報告

(13) 對本集團資產的押記

2023年末，本集團資產的押記和其他使用受限的情況列載於本年度報告財務報表附註五、57。

承董事會
儲開榮先生
代行董事長

中國南京，2024年3月28日



03

企業管治

重要事項

一、公司報告期被處罰或公開譴責的情況

江蘇證監局於2023年9月28日對公司下發了《江蘇證監局關於對弘業期貨股份有限公司採取責令改正行政監管措施的決定》的行政監管措施決定書([2023]140號)。

二、重大訴訟、仲裁事項

(一) 報告期內新發生的重大訴訟、仲裁案件

無

(二) 報告期內審結的重大訴訟、仲裁案件

2016年7月，本公司發現有一名員工(「A先生」)涉嫌偽造本公司印章用以簽訂合同，依據合同的約定，委託資金直接匯入該員工個人銀行賬戶，本公司已向公安機關報案，2022年經法院審理，認定該員工行為構成違法犯罪。

2017年8月1日，一名客戶(「I公司」)向南京市秦淮區人民法院(「秦淮區法院」)提起三起訴訟，訴訟請求共為：要求本公司賠償委託理財本金人民幣2,100萬元，利息人民幣504萬元，承擔訴訟費，案件經開庭審理後，2018年3月21日，本公司收到秦淮區法院有關三案的民事裁定書，均裁定駁回I公司的起訴，本案移送公安機關處理；2018年6月，本公司收到南京市中級人民法院(「南京中院」)的關於三案的二審裁定書，裁定駁回I公司上訴，維持原裁定。

2019年12月2日，I公司再次向天津市河西區人民法院(「天津河西法院」)提起三起訴訟，訴訟請求共為：判令本公司及天津營業部返還款項及收益損失合計人民幣3,864萬元，承擔三案訴訟費。2020年6月30日，本公司收到天津河西法院有關在三案件的一審民事裁定書，原告違反一事不再理原則，裁定駁回原告I公司的起訴。

2022年12月1日，本公司第三次收到秦淮區人民法院送達I公司提起三起訴訟材料，I公司訴訟請求共計：要求本公司共計賠償委託理財本金人民幣2,100萬元以及相關收益，承擔三案訴訟費。2023年2月14日，秦淮區人民法院開庭審理了三起訴訟。2023年2月21日，公司收到秦淮區人民法院送達的三份民事裁定書，原告公司已向法院撤回起訴。

(三) 報告期內未結的重大訴訟、仲裁案件

無。

(四) 報告期後新發生的重大訴訟、仲裁案件

無。

三、重大合同及履行情況

報告期內，公司無重大合同事項。

四、關聯方情況及關連交易

關連交易

報告期內，本集團嚴格按照《上市規則》和《關連交易管理辦法》開展關連交易。本集團的關連交易主要與本公司的控股股東蘇豪控股及蘇豪不動產之間發生。其他關聯方交易的情況載於本年度報告財務報表附註十二。本公司就其關連交易或持續性關連交易已符合《上市規則》第14A章的披露規定。

(一) 關連人士

本公司在日常及一般業務過程中與下述關連人士訂立了若干交易：

蘇豪控股

蘇豪控股為由江蘇國資委全資擁有的國有企業，為一家於1994年4月根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司發起人之一。於本報告日期，蘇豪控股持有本公司約49.17%的股權，因此為本公司的控股股東。

蘇豪控股為投資控股公司，主要從事(i)金融、實業投資，授權範圍內國有資產的經營、管理；(ii) 國貿貿易；(iii)房屋租賃；及(iv)繭絲綢、紡織服裝的生產、研發和銷售。

重要事項

蘇豪不動產

蘇豪不動產為一家於1995年4月8日根據中國法律成立的有限公司。於2023年12月31日，蘇豪不動產為蘇豪資產運營的直接全資附屬公司，而蘇豪資產運營為本公司控股股東蘇豪控股的直接全資附屬公司。

蘇豪不動產主要從事(i)非居住房地產租賃；(ii)物業管理；及(iii)提供園區管理、停車場及辦公服務。

(二) 持續關連交易

本集團與蘇豪控股簽署的《蘇豪金融服務框架協議》

根據本公司與蘇豪控股於2021年4月22日(香港聯交所交易時段結束後)訂立的金融服務框架協議，本集團向蘇豪控股及其附屬公司提供多項金融服務，包括期貨經紀服務、資產管理服務等。2023年年度上限為人民幣260萬元，實際交易金額為人民幣50.13萬元。該協議已於2023年12月31日屆滿。

下表所載為本集團持續關連交易2023年年度限額以及本集團2023年所發生之實際關連交易額，截至2023年12月31日止期間，本集團發生的持續關連交易計算如下：

	2023年	
	實際金額 (人民幣千元)	年度上限 (人民幣千元)
1 蘇豪金融服務框架協議		
本集團向蘇豪控股及其附屬公司提供勞務產生的收入	501	2,600

本公司董事(包括本公司獨立非執行董事)已檢討上述持續關連交易並確認，該等交易乃遵照下列條件訂立：

- (1) 該等交易乃於本集團日常業務中訂立；
- (2) 該等交易是按照一般商務條款或更佳條款進行；及
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

本公司核數師已審查上述持續關連交易，並向董事會確認：

- (1) 未注意到任何事項，使其相信該等交易未經董事會批准；
- (2) 針對涉及到需要本集團提供貨品或服務的交易，未注意到任何事項，使其相信該等交易在所有重大方面未按照本集團的定價政策進行；
- (3) 未注意到任何事項，使其相信該等交易在所有重大方面未按照相關協議進行；及
- (4) 未注意到任何事項，使其相信各交易的金額已超過其上述各自的年度上限。本公司於報告期內已遵守《上市規則》第14A章規定的披露要求。

(三) 關連交易

本集團與蘇豪不動產簽署的不動產租賃協議

於2023年4月28日(香港聯交所交易時段結束後)，本公司(承租人)與蘇豪不動產(出租人)訂立新蘇豪不動產租賃協議，據此，蘇豪不動產同意向本公司出租中國江蘇省南京市建鄴區江東中路399號3幢第31至33層，用於辦公場所，租期自2023年3月2日起至2026年3月1日(包括首尾兩日)止。租金總額為人民幣11,069,154.78元。

重要事項

五、報告期內收購、兼併或分立情況

無。

六、報告期內單項業務資格取得情況

無。

七、主要表外項目

報告期內，公司及附屬公司未發生可能影響財務狀況和經營成果的擔保等主要表外項目。

八、聘用會計師事務所情況

公司聘用會計師事務所情況及過去更改聘請會計師事務所詳情如下：

根據中華人民共和國財政部頒佈《國有金融企業選聘會計師事務所管理辦法》(財[2020]6號)，金融企業連續聘用同一會計師事務所的期限，原則上不超過五年，連續聘用年限不超過八年。本公司聘用畢馬威會計師事務所已就國內財務報表提供審計服務連續約六年。為符合上述有關規定，本公司已與畢馬威會計師事務所就不再續聘事宜達作一致意見。經公司2021年5月14日舉行的2020年股東週年大會審議批准，公司聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)負責按照中國企業會計準則提供相關審計服務及審閱服務，任期至公司2021年股東週年大會結束之日。經公司2023年6月6日舉行的2022年股東週年大會審議批准，續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司核數師，任期至下屆股東週年大會結束之日。

會計師事務所報酬：根據股東大會相關授權，公司2023年度外部審計費用為人民幣148萬元，其中H股年度審計及境內年度法定審計費用、內部控制審計費用為人民幣110萬元，中期審閱費用為人民幣38萬元，公司並無支付非審計服務費。

九、其他重要事項及期後事項進展情況

1. 附屬公司董事、監事及高級管理人員變動情況

1. 弘業國際金融

2023年5月18日，黃海清先生獲委任為弘業國際金融董事長。

2023年1月1日，孫昊明先生獲委任為弘業國際金融常務副總經理。

2. 弘業國際資管

無。

3. 弘業資本

2023年5月18日，鄭培光先生不再擔任弘業資本董事。

2023年5月18日，邱相駿先生不再擔任弘業資本董事。

2023年5月18日，占潔瑩女士獲委任為弘業資本董事。

2023年5月18日，陳玲女士獲委任為弘業資本董事。

2023年5月18日，虞虹女士不再擔任弘業資本監事。

2023年5月18日，黃東彥先生獲委任為弘業資本監事。

2023年5月5日，馬蓁蓁先生辭任弘業資本副總經理一職。

2. 公司年度利潤分配預案

2023年利潤分配預案列載於本報告第二節「董事會報告」—「五、利潤分配及利潤分配預案」。

3. 附屬公司利潤分配情況

於報告期內，本公司之附屬公司並無利潤分配情況。

重要事項

4. 重大投融資行為

- **公司重大投融資行為**

公司重大投融資行為列載於本報告第二節經營情況「管理層討論及分析」。

- **附屬公司重大投融資行為**

附屬公司重大投融資行為列載於本報告第二節經營情況「管理層討論及分析」。

5. 有關重大投資或資本資產的未來計劃

於本報告日期，本集團概無任何重要投資或資本資產的未來計劃。

6. 重大訴訟、仲裁事項

重大訴訟、仲裁事項詳情列在於本報告第三節企業管治「重要事項」—「二、重大訴訟、仲裁事項」。

7. 企業合併或處置附屬公司

於報告期內，本集團並無企業合併或處置附屬公司。

8. 其他可能對公司的財務狀況、經營成果和現金流量發生重大影響的情況

於報告期內，本集團並無其他可能對公司的財務狀況、經營成果和現金流量發生重大影響的情況。

9. 期內公司章程之修訂

於2022年12月29日，鑒於公司註冊地址及中國總部地址的變更，董事會建議對公司章程作出相應修訂。公司章程的修訂已於2023年2月15日舉行的2023年第一次臨時股東大會上獲股東通過。詳情請參閱本公司日期為2022年12月29日及2023年2月15日的公告；日期為2023年1月20日的通函；及本公司日期為2022年12月29日的海外監管公告。

10. 期後公司章程之修訂

於2023年12月29日董事會審議通過了對公司章程、董事會議事規則及股東大會議事規則的修訂，該修訂將於2024年擇期召開的股東大會上予以審議，詳情請參閱本公司適時刊發的股東大會通函。

股份變動及主要股東情況

一、股權架構

本公司截至2023年12月31日的股權架構如下：

持股5%以上的股東或前10名股東持股情況						
股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末 持股數量	報告期內 增減變動 情況	持有有限 售條件的 股份數量	持有無限 售條件的 股份數量
江蘇省蘇豪控股集團有限公司	國有法人	27.33%	275,456,777	0	275,456,777	0
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	24.77%	249,690,049	5,100	0	249,690,049
蘇豪弘業股份有限公司	國有法人	14.68%	147,900,000	0	147,900,000	0
江蘇弘蘇實業有限公司	境內非國有法人	13.70%	138,071,400	-5,476,600	0	138,071,400
江蘇匯鴻國際集團股份有限公司	國有法人	6.34%	63,930,134	0	0	63,930,134
江蘇弘業國際物流有限公司	國有法人	0.82%	8,285,345	0	8,285,345	0
香港中央結算有限公司	境外法人	0.16%	1,622,716	609,965	0	1,622,716
興業銀行股份有限公司－南方金融主題靈活配置混合型證券投資基金	境內非國有法人	0.05%	497,200	497,200	0	497,200
凌貴珍	境內非國有法人	0.05%	460,000	460,000	0	460,000
中信證券股份有限公司	國有法人	0.04%	414,365	414,365	0	414,365

股份變動及主要股東情況

前10名無限售條件股東持股情況			
股東名稱	報告期末持有 無限售條件 股份數量	股份種類	
		股份種類	股份數量
香港中央結算(代理人)有限公司	249,684,949	境外上市外資股	249,684,949
江蘇弘蘇實業有限公司	138,071,400	人民幣普通股	138,071,400
江蘇匯鴻國際集團股份有限公司	63,930,134	人民幣普通股	63,930,134
香港中央結算有限公司	1,622,716	人民幣普通股	1,622,716
興業銀行股份有限公司－南方金融主題 靈活配置混合型證券投資基金	497,200	人民幣普通股	497,200
凌貴珍	460,000	人民幣普通股	460,000
中信證券股份有限公司	414,365	人民幣普通股	414,365
陳樹民	401,800	人民幣普通股	401,800
BARCLAYS BANK PLC	361,382	人民幣普通股	361,382
王廣傑	346,900	人民幣普通股	346,900

註：

- 1、該計算乃根據本公司於2023年12月31日已發行股份總數1,007,777,778股作出。
- 2、人民幣普通股(A股)股東性質為股東在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司登記的賬戶性質。
- 3、本公司境外上市外資股(H股)股東中，非登記股東的股份由香港中央結算(代理人)有限公司代為持有。
- 4、香港中央結算有限公司是深股通投資者所持有公司A股股份的名義持有人。

二、股份變動情況

無。

股份變動及主要股東情況

三、主要股東持有本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於2023年12月31日，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條規定須存置在本公司登記冊中記錄的權益或淡倉所示，主要股東(除本公司董事、監事及最高行政人員外)擁有本公司股份或相關股份的權益或淡倉如下：

股東名稱	股份類別	身份	持有的 股份數目	佔已發行 股份總額的 概約百分比 ⁽¹⁾	佔相關股份 類別中的 概約百分比 ⁽²⁾
蘇豪控股 ⁽³⁾	A股	實益擁有人及 受控法團權益	495,572,256 (好倉)	49.17%	65.37%
蘇豪弘業	A股	實益擁有人	147,900,000 (好倉)	14.68%	19.51%
弘蘇實業 ⁽⁴⁾	A股	實益擁有人	138,071,400 (好倉)	13.70%	18.21%
深圳昌鴻投資合夥企業 (有限合夥) ⁽⁴⁾	A股	受控法團權益	138,071,400 (好倉)	13.70%	18.21%
上海泰合翌天投資合夥企業 (有限合夥) ⁽⁴⁾	A股	受控法團權益	138,071,400 (好倉)	13.70%	18.21%
中山易高投資發展有限公司 ⁽⁴⁾	A股	受控法團權益	138,071,400 (好倉)	13.70%	18.21%
黃捷萍 ⁽⁴⁾	A股	受控法團權益	138,071,400 (好倉)	13.70%	18.21%
匯鴻集團	A股	實益擁有人	63,930,134 (好倉)	6.34%	8.43%

股份變動及主要股東情況

註：

- (1) 該計算乃根據本公司於2023年12月31日已發行股份總數1,007,777,778股作出。
- (2) 該計算乃根據本公司於2023年12月31日已發行A股758,077,778股及已發行H股249,700,000股分別作出。
- (3) 於2023年12月31日，蘇豪控股(i)直接持有275,456,777股A股；(ii)為蘇豪弘業(直接持有公司147,900,000股A股)22.46%股權的實益擁有人；(iii)為匯鴻集團(直接持有公司63,930,134股A股)67.41%股權的實益擁有人；及(iv)為蘇豪文化集團(被視為為弘業物流直接持有的8,285,345股A股中擁有權益的公司)100%股權的實益擁有人。如蘇豪弘業之2022年年報所披露，根據相關中國法律，蘇豪控股被視為蘇豪弘業的控股股東。因此，蘇豪控股被視為於由蘇豪弘業直接持有的公司147,900,000股A股、由匯鴻集團直接持有的公司63,930,134股A股和由蘇豪文化集團間接持有的公司8,285,345股A股中擁有權益，因此直接及間接於495,572,256股A股中擁有權益。
- (4) 根據公司現有資料，於2023年12月31日，(i)深圳昌鴻投資合夥企業(有限合夥)持有弘蘇實業99%股權；(ii)上海泰合翌天投資合夥企業(有限合夥)持有深圳昌鴻投資合夥企業(有限合夥)99.71%股權；(iii)中山易高投資發展有限公司持有上海泰合翌天投資合夥企業(有限合夥)79.5%股權；(iv)黃捷萍女士為中山易高投資發展有限公司100%股權的實益擁有人。因此，根據《證券及期貨條例》，深圳昌鴻投資合夥企業(有限合夥)、上海泰合翌天投資合夥企業(有限合夥)、中山易高投資發展有限公司、黃捷萍女士各被視為於弘蘇實業直接持有的138,071,400股A股中擁有權益。

除上文所披露外，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，於2023年12月31日，並無任何其他人士(除本公司董事、監事或最高行政人員外)於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第336條須存置在本公司登記冊中記錄的權益或淡倉。

報告期末，公司控股股東蘇豪控股持有公司已發行股份總額約49.17%。蘇豪控股成立於1994年4月，註冊資本為人民幣20億元，為江蘇國資委全資擁有的國有企業。蘇豪控股為一家投資控股公司，經營範圍為金融、實業投資，授權範圍內國有資產的經營、管理；國貿貿易；房屋租賃；及繭絲綢、紡織服裝的生產、研發和銷售。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員基本情況

(1) 董事

姓名	年齡	性別	職位	委任日期	加入 集團公司時間	報告期內領取 報酬情況 (人民幣/萬元)	與其他 董事、 監事、 高管關係	備註
周劍秋	54	女	董事長兼執行董事	2015年6月9日	1999年3月	44.04	不適用	於2023年10月9日 辭任
儲開榮	49	男	代行董事長、執行 董事兼總經理	2022年11月22日	2004年9月	55.06	不適用	2024年1月8日 獲委任為代行董 事長
薛炳海	53	男	非執行董事	2012年6月30日	2012年6月		不適用	
姜琳	58	男	非執行董事	2019年11月15日	2019年11月		不適用	
單兵	56	男	非執行董事	2017年5月26日	2017年5月		不適用	於2024年1月30日 辭任
王躍堂	60	男	獨立非執行董事	2018年11月15日	2018年11月	6.94	不適用	於2023年5月22日 辭任，於2023 年7月21日正式 生效
黃德春	58	男	獨立非執行董事	2019年11月15日	2019年11月	11.90	不適用	
盧華威	60	男	獨立非執行董事	2021年12月23日	2021年12月23日	13.01	不適用	
張洪發	59	男	獨立非執行董事	2023年7月21日	2023年7月21日	4.96	不適用	於2023年7月21日 獲委任

董事、監事、高級管理人員和員工情況

(2) 監事

姓名	年齡	性別	職位	委任日期	加入 集團公司時間	報告期內領取 報酬情況 (人民幣/萬元)	與其他 董事、 監事、 高管關係	備註
虞虹	48	女	監事會主席	2019年6月13日	2016年7月	3.53	不適用	
陳亮	43	男	監事	2021年12月23日	2021年12月23日		不適用	
姚愛麗	39	女	監事	2019年6月13日	2010年6月	7.42	不適用	於2023年3月20日 辭任
章蕾	46	女	監事	2023年3月20日	2018年8月	18.09	不適用	於2023年3月20日 獲委任

(3) 高級管理人員

姓名	年齡	性別	職位	任職起始日期	與其他 董事、監事、 高管關係	備註
儲開榮	49	男	常務副總經理、 總經理	2022年10月至今任總經理	不適用	
趙東	54	男	副總經理	2014年3月至今任副總經理	不適用	
陳蓉平	55	女	財務負責人	2019年6月至今任財務負責人	不適用	
黃海清	41	男	副總經理 董事會秘書兼 聯席公司秘書	2020年10月至今任副總經理 2020年12月至今任董事會 秘書兼聯席公司秘書	不適用	
吳久鋒	42	男	副總經理	2020年10月至今任副總經理	不適用	
占潔瑩	42	女	首席風險官	2023年7月5日至今任 首席風險官	不適用	於2023年7月5日 獲委任

註：以上年齡為截至本年度報告日期2024年3月28日計算。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

二、董事、監事和高級管理人員報告期內在股東單位及其他機構任職情況

(1) 董事

姓名	在本公司職位	其他任職機構	在其他機構任職職務
周劍秋	董事長兼執行董事	蘇豪控股	總裁助理
儲開榮	代行董事長、執行董事 兼總經理	弘業資本	董事長、總經理
薛炳海	非執行董事	蘇豪控股 江蘇蘇豪投資集團有限公司 江蘇金蘇證投資發展有限公司 江蘇眾合創業投資有限公司 江蘇紫金農村商業銀行股份有限公司 江蘇蘇豪基盛投資管理有限公司	總裁助理 董事長 董事長 董事、總經理 董事 董事長
姜琳	非執行董事	蘇豪弘業 江蘇弘業環保科技產業有限公司 江蘇弘業永昌(香港)有限公司	董事會秘書 董事長 董事
單兵	非執行董事	江蘇弘蘇實業有限公司	非執行董事
王躍堂	獨立非執行董事	上海浦東發展銀行 南京中央商場(集團)股份有限公司 珠海華發實業股份有限公司	外部監事 獨立董事 獨立董事
黃德春	獨立非執行董事	上海煦茂信息技術有限公司 蘇州蘇試試驗集團股份有限公司 世界水谷(南京)書院文化發展有限公司	監事 獨立董事 監事
盧華威	獨立非執行董事	邦盟匯駿顧問有限公司 重慶機電股份有限公司 天福(開曼)控股有限公司	主席、執行董事 獨立非執行董事 獨立非執行董事
張洪發	獨立非執行董事	江蘇省資產評估協會 江蘇國信股份有限公司	副會長 獨立董事

董事、監事、高級管理人員和員工情況

(2) 監事

姓名	在本公司職位	其他任職機構	在其他機構任職職務
虞虹	監事會主席、股東代表監事	蘇豪控股	黨委巡察工作辦公室 副主任
陳亮	股東代表監事	江蘇省期貨業協會 利安人壽保險股份有限公司 蘇豪控股金融事業部	監事 監事 副總經理
章蕾	職工代表監事		

(3) 高級管理人員

姓名	在本公司職位	其他任職機構	在其他機構任職職務
儲開榮	代行董事長、執行董事 兼總經理	弘業資本	董事長、總經理
趙東	副總經理	—	—
陳蓉平	財務負責人	弘瑞新時代 弘瑞成長	董事 董事
黃海清	副總經理、董事會秘書 兼聯席公司秘書	弘業國際金融 弘業資本	董事 董事
吳久鋒	副總經理	弘業資本 弘業國際金融	董事長 董事
占潔瑩	首席風險官	弘業資本 弘業國際金融	董事 監事

董事、監事、高級管理人員和員工情況

三、董事、監事及高級管理人員的主要簡歷

董事、監事及高級管理人員在其他機構兼職情況列載於本報告第三節「二、董事、監事和高級管理人員報告期內在股東單位及其他機構任職情況」。

(1) 董事

執行董事

儲開榮先生，中國國籍，無境外永久居留權，1974年7月出生，學士學位。

儲開榮先生自1996年10月至2003年10月任職於中國人壽保險股份有限公司海安支公司，歷任客戶經理、高級客戶經理、營銷主管、西場鎮營銷服務部負責人；2003年10月至2004年9月為江蘇弘業期貨經紀有限公司合作居間人；2004年9月至2009年1月任職於江蘇弘業期貨經紀有限公司，歷任機構投資總部員工、副經理、經理；2009年1月至2016年4月任職於弘業期貨經紀有限公司，擔任總經理助理；2016年4月至2022年1月任職於弘業期貨股份有限公司，擔任副總經理；2022年1月至2022年10月任職於弘業期貨股份有限公司，擔任黨委委員、常務副總經理；2022年10月至今任職於弘業期貨股份有限公司，擔任黨委副書記、總經理、執行董事。2024年1月至今，代行董事長一職。儲開榮先生同時還擔任子公司弘業資本管理有限公司的董事長、總經理。彼現時亦為董事會風險管理委員會成員。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

非執行董事

薛炳海先生，中國國籍，無境外永久居留權，1970年9月出生，碩士學位，高級會計師。

薛炳海先生曾任江蘇蘇豪國際集團股份有限公司資產財務部副總經理、江蘇省蘇豪控股集團有限公司(原江蘇省絲綢集團有限公司)資產財務部總經理、江蘇蘇豪創業投資有限公司及江蘇蘇豪投資管理有限公司董事及總經理、江蘇蘇豪國際集團股份有限公司財務總監。現任江蘇省蘇豪控股集團有限公司總裁助理、江蘇蘇豪投資集團有限公司董事長。薛炳海先生亦為江蘇金蘇證投資發展有限公司董事長，江蘇眾合創業投資有限公司董事、總經理，江蘇紫金農村商業銀行股份有限公司董事，江蘇蘇豪基盛投資管理有限公司董事長。薛先生自2015年7月10日起為本公司非執行董事，現時亦為董事會轄下審核委員會、風險管理委員會及戰略委員會之成員。

姜琳先生，中國國籍，無境外永久居留權，1965年8月出生，學士學位。

姜琳先生曾任南京食品包裝機械研究所任職研究室主任、江蘇弘業股份有限公司董事、總經理及董事會秘書、弘業國際技術工程有限公司董事長、江蘇弘業新時代創業投資有限公司董事、江蘇弘瑞成長創業投資有限公司董事、江蘇弘瑞科技創業投資有限公司董事、江蘇蘇豪融資租賃有限公司董事。現任蘇豪弘業(原弘業股份)董事會秘書、江蘇弘業環保科技產業有限公司董事長、江蘇弘業永昌(香港)有限公司董事。姜先生自2019年11月15日起為本公司非執行董事，彼現時亦為董事會風險管理委員會成員。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

獨立非執行董事

黃德春先生，中國國籍，無境外永久居留權，1966年2月出生，博士學位。

黃德春先生曾任江蘇財經職業技術學院教師、江蘇省宿遷市經濟貿易委員會掛職副主任、南京大學理論經濟學博士後、美國北愛荷華大學(UNI)金融系訪問學者、江蘇德軒堂醫藥(集團)有限公司獨立董事、萊紳通靈珠寶股份有限公司獨立董事、永安期貨有限公司獨立董事、上海煦茂信息技術有限公司監事。現任河海大學教授，蘇州蘇試試驗集團股份有限公司獨立董事、世界水谷(南京)書院文化發展有限公司監事。黃先生自2019年11月15日起為本公司獨立非執行董事，彼現時亦分別為董事會轄下薪酬委員會主席、審核委員會及提名委員會之成員。

盧華威先生，中國香港籍，擁有英國永久居留權，1963年9月出生，碩士學位。

盧華威先生於1986年畢業於香港中文大學，獲工商管理學士學位，並於1992年畢業於美國新澤西科技學院，獲管理科學碩士學位。盧先生是香港會計師公會的執業會員及美國職業會計師公會的會員，於審核及業務諮詢服務方面擁有逾20年服務經驗。盧先生曾任山東新華製藥股份有限公司獨立非執行董事，現亦為邦盟匯駿顧問有限公司主席、執行董事，重慶機電股份有限公司獨立非執行董事，天福(開曼)控股有限公司獨立非執行董事。盧先生自2021年12月23日起為本公司獨立非執行董事，彼現時亦為董事會審核委員會主席。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

張洪發先生，中國國籍，1964年9月出生，本科學位。

張洪發先生於1986年7月畢業於蘇州大學，獲得經濟學學士學位，獲江蘇省人力資源和社會保障廳頒授正高級會計師資格並獲中國註冊會計師協會頒授註冊會計師資格。張先生曾就職於江蘇廣播電視大學(現稱江蘇開放大學)、江蘇省會計師事務所、江蘇省註冊會計師協會。自2014年8月至今，彼擔任江蘇省資產評估協會副秘書長、秘書長、副會長。張先生亦為江蘇國信股份有限公司的獨立董事。張先生曾於2013年7月8日至2019年11月15日期間擔任本公司獨立非執行董事。自2023年7月21日起為本公司獨立非執行董事，彼現時亦為董事會風險管理委員會主席、薪酬委員會成員、提名委員會成員及戰略委員會成員。

(2) 監事

虞虹女士，中國國籍，無境外永久居留權，1975年8月出生，碩士學位。

虞虹女士自1997年7月至1999年6月就職於江蘇省國防科工辦直屬機關黨委、綜合處，任職科員；1999年6月至2000年12月，就職於江蘇省國防資產管理有限公司人資部、綜合部，任職科員；2000年12月至2006年5月，就職於江蘇省國防工業資產管理有限公司，歷任副科長、正科長；2006年5月至2010年8月，就職於江蘇省絲綢集團有限公司，歷任辦公室秘書科科長、人力資源部總經理助理；2010年8月至2015年5月，就職於江蘇蘇豪國際集團股份有限公司，歷任人力資源部副總經理、人力資源部總經理、總經辦主任及黨辦主任；2015年5月至2016年7月，就職於江蘇省蘇豪控股集團有限公司，任職法律部副總經理(主持工作)；2016年7月至2022年6月，就職於弘業期貨股份有限公司，先後擔任董事會秘書、黨委副書記、紀委書記；2021年1月至今，擔任江蘇省期貨業協會的監事；2021年12月至今，就職於蘇豪控股，任黨委巡察工作辦公室副主任。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

陳亮先生，中國國籍，無境外永久居留權，1981年3月出生，碩士學位。

陳亮先生自2008年8月至2013年2月就職於江蘇省高科技投資集團，任投資經理；2013年3月至2015年5月，就職於上海復星凱雷股權投資基金，任副總裁；2018年7月至2019年10月，就職於光銀國際資產管理(中國)有限公司，任投資總監；2019年11月至2023年11月，就職於江蘇匯鴻國際集團股份有限公司，任戰略發展部副總經理；2023年11月至今，就職於江蘇省蘇豪控股集團有限公司金融事業部副總經理。

章蕾女士，中國國籍，無境外永久居留權，1977年8月出生，學士學位。

章蕾女士於2010年通過中國國家司法考試及於中國擁有4年執業律師經驗。章女士自2018年8月入職本公司，歷任法務部副經理、審計法律部副經理，現任審計法律部副經理(主持工作)。

(3) 高級管理人員

儲開榮先生，有關儲開榮先生的履歷詳情，請參閱上文「董事簡歷－執行董事」分節。

趙東先生，中國國籍，無境外永久居留權，1969年12月出生，本科學歷。

趙東先生於2014年3月獲委任為公司副總經理，主要分管本公司分支機構。加入本公司之前，趙東先生自1989年3月至1997年1月為宜興市經濟協作委員會員工；1997年2月至1999年8月，為常州建證期貨公司宜興辦事處市場部員工；1999年9月至2000年4月，就職於無錫利大期貨經紀有限公司，任職市場部經理；2000年5月至2003年9月，就職於宜興華證期貨經紀有限公司，任職市場部經理；2003年10月至2014年3月，就職於華證期貨經紀有限公司，歷任市場部經理、上海營業部負責人、副總經理、總經理；2014年3月至今，任公司副總經理。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

陳蓉平女士，中國國籍，無境外永久居留權，1969年3月出生，學士學位，高級會計師。

陳蓉平女士自1990年8月至2009年4月，就職於江蘇弘業股份公司，任職財務部經理助理；2009年4月至2013年6月，就職於江蘇弘業國際集團有限公司，任職資產財務部經理；2013年6月至2015年6月，就職於江蘇省蘇豪控股集團有限公司，先後任職正科級紀檢員、監察室主任助理；2015年6月至2019年1月，就職於江蘇蘇豪投資集團有限公司，任職財務部負責人兼資產財務部總經理；2019年1月至2019年5月，就職於江蘇蘇豪國際集團股份有限公司黨委委員、財務總監；2019年6月至2023年4月，就職於弘業期貨股份有限公司，任職黨委委員；2019年6月至今，就職於弘業期貨股份有限公司，任職財務負責人；2022年5月至今，兼任弘業期貨股份有限公司財務部總經理。陳蓉平女士同時還擔任弘業國際金融、弘瑞成長、弘瑞新時代的董事。

黃海清先生，中國國籍，無境外永久居留權，1983年3月出生，碩士學位。

黃海清先生於2020年10月獲委任為公司副總經理，主要分管部數個綜合部門、業務部門、事業部執業。黃海清先生自2009年6月至2009年10月任江蘇弘業國際集團服務貿易有限公司員工；自2009年11月至2014年12月任弘業期貨股份有限公司市場總部員工；自2015年1月至2015年6月任弘業期貨股份有限公司互聯網業務部部門負責人；自2015年7月至2020年6月任弘業期貨股份有限公司互聯網業務部總經理；自2020年6月至2020年7月任弘業期貨股份有限公司互聯網業務部總經理(總經理助理級待遇)；自2020年7月至2020年11月任弘業期貨股份有限公司金融產業總部負責人(總經理助理級待遇)；2020年10月起任弘業期貨股份有限公司副總經理，2020年12月起任弘業期貨股份有限公司董事會秘書，2022年1月起任弘業期貨股份有限公司黨委委員。黃海清先生同時還擔任弘業國際金融的董事長和弘業資本的董事。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

吳久鋒先生，中國國籍，無境外永久居留權，1982年2月出生，學士學位。

吳久鋒先生於2020年10月獲委任為公司副總經理，主要分管公司資產管理中心、總部數個業務部門、事業部。吳久鋒先生自2007年10月至2008年3月任江蘇弘業國際集團服務貿易有限公司金融期貨一部員工；自2008年4月至2008年8月任江蘇弘業期貨有限公司金融期貨一部客戶經理；2008年09月至2009年9月任江蘇弘業期貨有限公司金融期貨一部高級客戶經理；自2009年10月至2010年7月任江蘇弘業期貨有限公司金融期貨總部經理助理；自2010年8月至2012年2月任江蘇弘業期貨有限公司金融期貨總部副經理；自2012年2月至2015年7月任弘業期貨股份有限公司金融期貨總部副總經理；自2015年7月至2020年11月任弘業期貨股份有限公司金融期貨總部總經理；2016年6月至2020年10月弘業期貨股份有限公司總經理助理；自2020年10月至今任弘業期貨股份有限公司副總經理，2022年1月至今任弘業期貨股份有限公司黨委委員。吳久鋒先生同時還擔任弘業資本和弘業國際金融的董事。

占潔瑩女士，中國國籍，無境外永久居留權，1981年9月出生，碩士學位。

占潔瑩女士自2004年8月至2013年4月任職於常州市新北區對外貿易經濟合作局；2013年5月至2015年3月任職於弘業期貨股份有限公司國際業務部，擔任副經理；2015年4月至2016年5月任職於弘業期貨股份有限公司審計法律部，擔任副經理；2016年5月至2016年6月任職於弘業期貨股份有限公司法務部，暫任部門負責人；2016年7月至2018年5月任職於弘業期貨股份有限公司法務部，擔任副總經理（主持工作）；2018年6月至2020年7月任職於弘業期貨股份有限公司法務部，擔任總經理；2020年7月至2021年11月任職於弘業期貨股份有限公司審計法律部，擔任總經理；2021年11月至今，任職於弘業期貨股份有限公司合規風控部，擔任總經理。2022年9月至2023年7月，代行弘業期貨股份有限公司首席風險官職責，2023年7月至今，任首席風險官。占潔瑩女士同時還擔任弘業資本的董事和弘業國際金融的監事。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

四、董事、監事和高級管理人員變動情況

(1) 董事及董事會轄下委員會成員變動情況

2023年5月22日，王躍堂先生辭任公司獨立非執行董事、風險管理委員會主席、提名委員會、薪酬委員會以及戰略委員會委員的職務。根據相關法規條例及公司章程，王先生的辭任須有待於本公司臨時股東大會上選舉一名新任獨立董事填補有關空缺之日，方會生效。

2023年7月21日，獨立非執行董事王躍堂先生辭任公司董事正式生效，張洪發先生獲委任為獨立非執行董事、風險管理委員會主席、提名委員會、薪酬委員會以及戰略委員會委員。

2023年10月9日，周劍秋女士辭任公司董事長、執行董事、提名委員會主席、戰略委員會主席、授權代表等職務。

2024年1月8日，儲開榮先生獲委任為公司代行董事長。

2024年1月30日，單兵先生辭任公司非執行董事及薪酬委員會委員的職務。

(2) 監事變動情況

2023年3月20日，姚愛麗女士辭任公司職工代表監事，章蕾女士獲委任為職工代表監事。

(3) 高級管理人員變動情況

2023年7月5日，占潔瑩女士獲委任為公司首席風險官。

五、董事、監事和高級管理人員薪酬管理情況

• 董事、監事和高級管理人員薪酬制度及決策程序

公司董事的薪酬與考核由董事會薪酬委員會提出方案，由股東大會審議決定；監事的薪酬由股東大會審議決定；高級管理人員的薪酬與考核由董事會薪酬委員會提出方案，由董事會決定。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

- **董事、監事和高級管理人員薪酬確定依據**

公司內部董事、監事薪酬根據公司股東大會關於董監事薪酬決議，並結合公司經營業績、崗位職責、工作表現及市場環境等因素確定。獨立非執行董事由董事會薪酬委員會根據行業市場水平制定方案，並經股東大會通過實施。公司高級管理人員薪酬及獎懲事項根據董事會決議並結合公司考核激勵約束機制方案確定。

- **非現金薪酬情況**

目前公司未施行股權激勵制度，無非現金薪酬。

- **董事、監事和高級管理人員薪酬支付情況**

公司董事、監事及高級管理人員2023年薪酬總額為人民幣3,871.97千元。董事、監事薪酬支付情況詳見本節「一、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員基本情況」。

截至2023年12月31日止年度按金額等級劃分，在本公司領取薪酬的董事、監事的酬金載列如下：

薪酬等級(人民幣)	人數
無至500,000	8
500,001-1,000,000	1

截至2023年12月31日止年度按金額等級劃分本公司高級管理人員的酬金載列如下：

薪酬範圍(人民幣)	人數
無至500,000	5
500,001-1,000,000	1
1,000,000以上	0

董事、監事、高級管理人員和員工情況

六、員工及薪酬情況

(1) 員工人數及構成

報告期末，本公司共有全日製及半日製員工603人，附屬公司共有全日製及半日製員工78人，構成情況如下：

弘業期貨股份有限公司及其附屬公司人員統計表			
員工數量(人)	681		
用工形式項目	全日製及半日製		
項目	分類	人數	佔比
學歷結構	博士研究生	5	0.73%
	碩士研究生	140	20.56%
	大學本科	462	67.84%
	專科及以下	74	10.87%
崗位分類	期貨經紀業務	369	54.19%
	資產管理業務	33	4.85%
	商品交易和風險管理業務	50	7.34%
	期權業務	4	0.59%
	境外業務	33	4.85%
	研究	24	3.52%
	審計法律、風險管理	14	2.06%
	信息技術	34	4.99%
	財務會計	47	6.90%
	行政	73	10.72%
年齡	35歲及以下	357	52.42%
	36歲至40歲	175	25.7%
	41歲至50歲	113	16.59%
	51歲及以上	36	5.29%

(2) 員工薪酬

公司員工薪酬由基本工資、津貼、績效獎金和福利構成。基本工資是薪酬構成中相對固定的部份，是員工基本收入。津貼包括特殊崗位津貼、專業技術人才津貼等，是基本工資的補充。績效獎金根據績效考核結果進行分配，向業績突出的業務一線及員工傾斜。截至2023年12月31日止年度員工成本總額（包括董事酬金）約為人民幣1.83億元，具體情況列載於本報告財務報表附註五、27。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

公司按照國家相關規定為員工建立社會保險、住房公積金等法定福利，同時為提高員工的福利保障水平，公司還為員工提供企業年金、補充醫療保險等福利。

(3) 退休福利

本集團為中國內地的全職員工提供了政府規定的養老保險金計劃，即本集團根據員工薪金總額的一定比例，按月向政府規定的社會保險機構繳納養老保險金，員工退休後，由政府承擔向其支付養老金的義務。根據上述設定提存計劃，本集團無須就超出上述供款的退休後福利承擔責任。向該等計劃提供的供款於發生時計入費用。

(4) 培訓計劃

一是著重專業培訓，夯實技能基礎。通過內外部培訓相結合的方式，做好協會、交易所、控股集團等外部機構培訓的組織參與工作。著重對合規、財務、創新業務等進行專項技能培訓，幫助員工夯實職業技能基礎，加大員工專項技能深度。全年共開展164場項目培訓，根據員工級別、崗位不同分別進行崗位技能更新、專業知識深化、行業標準普及等專項能力培訓，不斷加強員工黨性黨務、專業技能、合規展業、安全管理等方面能力。二是組織專題培訓，提高專業技能。組織董秘資格培訓與考試、基金從業人員繼續教育培訓、在寧會計人員繼續教育培訓、30年期國債期貨上市會員崗位培訓等培訓及考試；甄選企業員工參加集團新員工培訓、青年人才專題培訓班等專項培訓。2024年，一是繼續深化改革用人機制，在人才選拔、培養、評價、使用、保障等各個環節加大建設創新，合理運用三項機制打造建立健全的企業人才流動生態體系。二是緊密結合公司服務實體經濟的戰略，加大引進金融業務複合型人才，充盈公司業務骨幹隊伍，培育公司中堅力量。三是持續引進高層次人才，依託博士後工作站加大博士後研究員招收、加大一流院校人才引進。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

(5) 最高五位酬金人士

本年度薪酬最高的前五位中，無董事(上年度：無)，其董事的薪酬載於附註「十二、(四)」。其他5位(上年度：5位)的薪酬如下：

(單位：人民幣千元)

	2023年	2022年
薪金、津貼與福利	904.87	1,077.16
酌情花紅	3,365.40	4,808.82
養老金計劃供款	230.80	208.31
總計	4,501.07	6,094.29

該等人士的酬金介乎以下範圍：

	2023年 人數	2022年 人數
無至1,000,000港幣	2	0
1,000,001港幣至1,500,000港幣	3	4
1,500,001港幣至2,000,000港幣	0	1
2,000,001港幣至2,500,000港幣	0	0
總計	5	5

於報告期內，概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。於報告期內，本公司概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬，作為吸引彼等加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職補償。

企業管治報告

一、公司治理概況

作為境內外上市的公眾公司，公司嚴格按照境內外上市地的法律、法規及規範性文件的要求，規範運作，不斷致力於維護和提升公司良好的市場形象。報告期內，公司嚴格依照《公司法》《證券法》《期貨和衍生品法》《期貨公司監督管理辦法》《上市公司治理準則》香港聯交所《上市規則》附錄C1《企業管治守則》等相關法律法規以及公司《章程》的規定，按照建立現代企業制度的目標，健全和完善公司法人治理結構、合規風控制度和內控管理體系，形成了股東大會、董事會、監事會和經營管理層相互分離、相互制衡的公司治理結構，使各層次在各自的職責、權限範圍內，各司其職，各負其責，確保了公司的穩健經營和規範運作。公司股東大會、董事會、監事會的會議召集召開程序、表決程序合法有效，公司信息披露真實、準確、及時、完整，投資者關係管理高效務實，公司治理科學、嚴謹、規範。

報告期內，本公司已遵守上市規則附錄C1第二部分所載的守則條文，除下文所披露的與守則條文第C.2.1條存在偏差外。

二、企業管治與環境、社會及管治之間的聯繫

企業管治可說是董事會制定決策和開展業務的框架。整個董事會所有人均會專注於為股東創造長期的可持續增長，並為所有相關持份者創造長期價值。有效的企業管治架構有助公司了解、評估並管理風險和機會(包括環境和社會風險及機會)。董事會負責設定風險管理的戰略目標、貫徹風險管理價值觀、評估及批准風險管理政策、確保風險管理體系有效實施，並就風險管理體系的有效性提供反饋。有關本集團業務面對的主要風險請參閱列載於本報告第二節經營情況「管理層討論及分析」—「八、公司面臨的風險因素，不確定性及對策」，有關截至2023年12月31日止年度的環境、社會及管治事項詳情，請參閱本公司另行刊發的環境、社會及管治報告。

企業管治報告

三、企業策略、業務模式及文化

- 1、 發展戰略：力爭建設成為「混合所有制更加完善、體制機制更加靈活、風險管控更加有效、上市平台優勢更加突出」的綜合衍生品服務商。
- 2、 發展目標：以提高核心競爭力和增強核心功能為重點，以「服務國家戰略、服務地方經濟、服務集團發展」為工作主線，著力打造「產業客戶、機構客戶、中小投資者」這3個「服務生態圈」，助力市場保供穩價，服務實體經濟降本增效。
- 3、 企業文化：傳承、開放、誠信、卓越。
- 4、 使命和社會責任：為員工創造發展機會；為客戶提供優質服務；為社會貢獻更大的財富；為中國期貨業增光添彩。

四、股東與股東大會

● 股東大會權利

股東大會作為公司的最高權力機構，根據公司章程以及股東大會議事規則等規定，依法履行股東大會的職權。公司嚴格按照規定召集、召開股東大會，確保所有股東享有平等地位，充分行使股東權利。2023年公司共召開股東大會3次，詳細解答了股東關注的問題，認真聽取股東對公司發展的意見和建議。

● 股東大會程序

根據公司章程，本公司召開年度股東大會，應當於會議召開不少於20個工作日前發出書面通知；召開臨時股東大會，應當於會議召開不少於10個工作日或15日（以較長者為準）前以公告方式通知各股東。將會議擬審議的事項以及開會的日期和地點告知所有在冊股東。擬出席股東大會的股東，應當於會議通知列明的期限內，將出席會議的書面回覆送達本公司。

本公司召開股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合併持有本公司3%或以上股份的股東，有權以書面形式向本公司提出新的提案，本公司應當將提案中屬股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

單獨或者合計持有3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

股東大會通知中未列明或不符合本章程規定的提案，股東大會不得進行表決並作出決議。

任何有權出席股東會議並有權表決的股東，有權委任一人或者數人(該人可以不是股東)作為其股東代理人，代為出席和表決。該股東代理人依照該股東的委託，可以行使下列權利：

- 1、 該股東在股東大會上的發言權；
- 2、 自行或者與他人共同要求以投票方式表決；及
- 3、 除非依據適用的證券上市規則或其他證券法律法規另有規定外，以舉手或者投票方式行使表決權，但是委任的股東代理人超過一人時，該等股東代理人只能以投票方式行使表決權。

股東應當以書面形式委託代理人，由委託人簽名(或蓋章)，或者由其以書面形式委託的代理人簽名(或蓋章)；委託人為法人股東的，應當加蓋法人單位印章或者由其董事或者正式委任的代理人簽署。

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

- 單獨或合計持有有表決權的股份10%或以上的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算；及
- 如果董事會在收到前述書面要求後30日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後4個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東大會的程序相同。

企業管治報告

股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由本公司承擔，並從本公司欠付失職董事的款項中扣除。

同時，股東可依據公司章程於需選舉董事時，在屆時召開的股東大會(包括股東週年大會及臨時股東大會)上提名人選參選董事職位，並應當按照下列程序辦理：

- (1)、 單獨或者合計持有3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出提名董事候選人的提案。

依據公司章程第80條規定，公司召開股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權以書面形式向公司提出提案，公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。單獨或者合計持有3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

- (2)、 由股東大會審議董事候選人議案，並選舉產生董事。依據：公司章程第66條規定，股東大會行使下列職權：

- (一) 決定公司的經營方針和投資計劃；
- (二) 選舉和更換非由職工代表擔任的董事，決定有關董事的報酬事項；
- (三) 選舉和更換由股東代表出任的監事，決定有關監事的報酬事項；

.....

(十三) 審議代表公司有表決權的股份3%以上的股東的提案；

.....

(十九) 審議法律、行政法規、部門規章、公司股票上市地上市規則或公司章程規定應當由股東大會作出決議的其他事項。

(3)、 董事由股東大會選舉產生，任期3年。

依據公司章程第141條規定，董事由股東大會選舉產生，任期3年。董事任期屆滿，可以連選連任。

有關提名董事候選人的意圖以及候選人表明願意接受提名的書面通知，給予公司有關提名及接受提名的通知期限應當不少於7日。該7日通知期的開始日應當不早於指定進行該項選舉的會議通知發出次日，結束日不遲於股東大會召開7日前。

股東大會由董事長主持並擔任大會主席；董事長不能出席大會的，由半數以上董事共同推舉一名董事主持並擔任會議主席；董事會未指定會議主席的，出席會議的股東可以選舉一人擔任主席；如果因任何理由，股東無法選舉主席，應當由出席會議的持有最多表決權股份的股東(包括股東代理人)擔任會議主席。監事會自行召集的股東大會，由監事會主席主持並擔任會議主席。監事會主席不能履行職務或不履行職務時，由半數以上監事共同推舉的一名監事主持並擔任會議主席。股東自行召集的股東大會，由召集人推舉代表主持。召開股東大會時，會議主持人違反議事規則使股東大會無法繼續進行的，經現場出席股東大會有表決權過半數的股東同意，股東大會可推舉一人擔任會議主持人，繼續開會。

企業管治報告

● 股東大會會議情況

報告期內，公司共召開3次股東大會，會議情況和決議內容如下：

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
2023年第一次 臨時股東大會	2023年2月15日	《關於變更公司經營場所、註冊地址的議案》 《關於修訂〈弘業期貨股份有限公司章程〉的議案》	審議通過
2022年股東 週年大會	2023年6月6日	《關於公司2022年年度報告(A股)及摘要的議案》 《關於公司2022年度業績公告與年度報告(H股)的議案》 《關於〈2022年度董事會工作報告〉的議案》 《關於〈2022年度監事會工作報告〉的議案》 《關於〈2022年度財務決算報告〉的議案》 《關於公司2022年度利潤分配預案的議案》 《關於續聘會計師事務所的議案》 《關於公司董事2022年度薪酬的議案》 《關於公司監事2022年度薪酬的議案》 《關於購買董監高責任險的議案》 《關於提請股東大會授權董事會以簡易程序向特定對象發行股票 的議案》 《關於使用部分自有資金進行委託理財的議案》 《關於〈2023年度財務預算和投資計劃〉的議案》	審議通過
2023年第二次 臨時股東大會	2023年7月21日	《關於選舉公司第四屆董事會獨立非執行董事的議案》	審議通過

五、董事會及履行職責情況

• 董事會及管理層各自職責

董事會和管理層的權力和職責已在公司章程中進行了明確規定，以確保為良好的公司管治和內部控制提供充分的平衡和制約機制。董事會負責召集股東大會，並向股東大會報告工作；執行股東大會的決議；決定公司的經營計劃和投資方案；制定公司的年度財務預算方案、決算方案；制定公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；制定公司增加或者減少註冊資本、發行公司債券或其他證券及上市方案；擬訂公司重大收購、收購本公司股票或者合併、分立、解散及變更公司形式的方案；在股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押、委託理財、關聯交易、對外捐贈等事項；決定公司內部管理機構的設置；決定聘任或者解聘總經理、首席風險官、董事會秘書及其他高級管理人員；根據董事長或總經理的提名，聘任或者解聘公司副總經理、財務負責人等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；制訂公司的基本管理制度；制訂章程的修改方案；管理公司信息披露事項；向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；聽取公司首席風險官、總經理的工作匯報並檢查其工作；按照監管部門規定，批准公司須由董事會批准的分支機構設立；審閱《上市規則》下公司任何主要交易、非常重大的出售事項、非常重大的收購事項、反收購行動，並提請股東批准；審閱《上市規則》下公司任何除主要交易、非常重大的出售事項、非常重大的收購事項、反收購行動外的須予公佈的交易；批准按《上市規則》無需股東大會批准或公告的關聯交易；審閱按《上市規則》需股東大會批准的關聯交易。

此外，董事會負責履行企業管治的職能：包括制定及檢討公司的企業管治政策及常規；檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；制定、檢討及監察員工及董事的操守準則；檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規等；及檢討公司遵守《企業管治守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露。

企業管治報告

管理層主要工作內容包括：傳達貫徹各監管部門(中國證監會、江蘇證監局、中期協、江蘇省期貨業協會等)等上級單位的重要指示、決定和工作部署；落實公司董事會的決定、決議和工作部署；擬訂公司戰略規劃草案並向董事會提出戰略規劃建議；擬訂公司年度經營計劃方案並提交董事會審議，制定落實年度經營計劃的工作部署；擬訂公司年度投資計劃，審核子公司年度投資計劃，提交董事會審議；根據董事會審議通過的投資計劃制定相應的實施方案。擬定公司年度財務預算、決算方案和彌補虧損方案，提請董事會審議；擬訂公司改制、破產、兼併重組、資產調整、產權轉讓、資產質押、處置、核銷、拍賣等方案，並提交董事會審議及報送控股集團；根據管理權限，在授權範圍內研究審議子公司改制、破產、兼併重組、資產調整、產權轉讓、資產質押、處置、核銷、拍賣等方案，並按有關規定提交董事會審議及報送上級單位；擬訂公司對外借貸、融資、擔保計劃並提交董事會審議；研究批准子公司的借貸、融資、擔保等計劃，審批超計劃借貸、融資、擔保等事項；擬訂公司管理機構和人員編製調整、設置方案及基本管理制度並提交董事會審議，研究制定具體經營管理規定；根據公司與子公司、分支機構管理權限的劃分，行使公司管理總部的職權，依法對公司下屬子公司、分支機構進行管理等。

• 董事會的組成

董事會不斷完善董事會議事規則，充分發揮專門委員會的專業優勢，進一步提高董事會的決策效率和決策水平。公司獨立非執行董事忠實履行職責，維護公司整體利益，尤其關注中小股東權益，保障了董事會決策的獨立性和科學性。

目前，公司董事會由6名董事組成，其中，1名執行董事(儲開榮先生(代行董事長))，2名非執行董事(薛炳海先生、姜琳先生)，3名獨立非執行董事(黃德春先生、盧華威先生及張洪發先生)，目前獨立非執行董事人數符合《上市規則》、公司章程等相關規定。

董事由股東大會選舉產生，每屆董事(包括獨立非執行董事)任期三年，任期屆滿可連選連任。截至2023年12月31日止年度，公司確認收到每名獨立非執行董事根據《上市規則》第3.13條就其獨立性而作出的年度確認函，公司並確認各獨立非執行董事的獨立於公司身份。

董事會成員之間概無存有任何關係(包括財務、業務、家屬或其他重大／相關的關係)。

各董事之履歷詳情載於第三節企業管治第三分節「董事、監事及高級管理人員的主要簡歷」。

• 董事投保安排

報告期內，公司為董事、監事及高級管理人員投保了董監高責任險，管理董事、監事及高級管理人員在履職過程中可能產生的法律風險和監管風險，進一步促進董事、監事及高級管理人員充分履職、勤勉盡責。

企業管治報告

● 董事會會議情況

報告期內，公司共召開8次董事會，會議情況和決議內容如下：

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
第四屆董事會 第十一次會議	2023年3月29日	《關於公司2022年度報告(A股)及摘要的議案》 《關於公司2022年度業績公告與年度報告(H股)的議案》 《關於〈2022年度董事會工作報告〉的議案》 《關於〈2022年度財務決算報告〉的議案》 《關於確認2022年度關聯交易的議案》 《關於公司2022年度利潤分配預案的議案》 《關於〈2022年度內部控制自我評價報告〉的議案》 《關於〈2022年度風險監管指標專項報告〉的議案》 《關於〈2022年度募集資金存放與使用情況專項報告〉的議案》 《關於公司2022年度內部審計工作情況匯報及2023年度內部審計計劃的議案》 《關於〈2022年度首席風險官工作報告〉的議案》 《關於續聘會計師事務所的議案》 《關於公司董事2022年度薪酬的議案》 《關於公司高級管理人員2022年度薪酬的議案》 《關於購買董監高責任險的議案》 《關於公司經理層成員2021年任期制契約化考核結果及薪酬兌現的議案》 《關於修訂〈董事會薪酬委員會議事規則〉的議案》 《關於修訂〈董事會審核委員會議事規則〉的議案》 《關於提請股東大會授權董事會以簡易程序向特定對象發行股票的議案》 《關於〈2022年環境、社會及管治報告〉的議案》 《關於擇期召開2022年度股東大會、2023年第一次A股類別股東大會及2023年第一次H股類別股東大會的議案》	審議通過

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
第四屆董事會 第十二次會議	2023年4月28日	《關於公司2023年第一季度報告的議案》 《關於使用部分自有資金進行證券投資的議案》 《關於使用部分自有資金進行委託理財的議案》 《2023年度財務預算和投資計劃的議案》	審議通過
第四屆董事會 第十三次會議	2023年7月5日	《關於選舉公司第四屆董事會獨立非執行董事的議案》 《關於聘任公司首席風險官的議案》 《關於召開2023年第二次臨時股東大會的議案》	審議通過
第四屆董事會 第十四次會議	2023年7月21日	《關於調整公司第四屆董事會專門委員會組成的議案》 《關於撤銷營業部併入其他分支機構的議案》	審議通過
第四屆董事會 第十五次會議	2023年8月29日	《關於公司2023年半年度報告(A股)及摘要的議案》 《關於公司2023年中期業績公告與中期報告(H股)的議案》 《關於公司2023年上半年淨資本等各項風險監管指標情況報告的議案》 《關於公司2023年上半年內部審計工作情況匯報及下半年內部審計工作計劃的議案》	審議通過
第四屆董事會 第十六次會議	2023年10月27日	《關於公司2023年第三季度報告的議案》 《關於公司設立投資部的議案》	審議通過
第四屆董事會 第十七次會議	2023年11月27日	《關於授權公司執行董事/總經理代行法定代表人職責的議案》	審議通過
第四屆董事會 第十八次會議	2023年12月28日	《關於修訂〈弘業期貨股份有限公司章程〉及其附件的議案》 《關於聘任公司首席風險官的議案》 《關於撤銷海門、溧陽、張家港保稅區營業部的議案》	審議通過

企業管治報告

- 獨立非執行董事對公司有關事項提出異議的情況

無。

- 董事出席董事會及股東大會情況

1、 董事出席董事會會議、投票表決情況

於報告期內，各董事出席會議及投票表決情況的記錄載列如下：

姓名	應出席			缺席次數	應表決 議案數	實際表決 議案數	備註
	董事會 次數	親自出席 次數	委託出席 次數				
周劍秋	5	5	0	0	32	32	於2023年10月9日 辭任
儲開榮	8	8	0	0	36	36	
薛炳海	8	8	0	0	37	37	部分關聯交易議案 迴避表決
姜琳	8	8	0	0	37	37	部分關聯交易議案 迴避表決
單兵	8	8	0	0	38	38	於2024年1月30日 辭任
王躍堂	3	3	0	0	26	26	於2023年5月22日 辭任，於2023 年7月21日正式 生效
黃德春	8	8	0	0	38	38	
盧華威	8	8	0	0	38	38	
張洪發	5	5	0	0	12	12	於2023年7月21日 獲委任

2、董事出席股東大會情況

於報告期內，各董事出席股東大會的記錄載列如下：

姓名	應出席股東			備註
	大會次數	親自出席次數	缺席次數	
周劍秋	3	3	0	於2023年10月9日辭任
儲開榮	3	3	0	
薛炳海	3	3	0	
姜琳	3	3	0	
單兵	3	3	0	於2024年1月30日辭任
王躍堂	3	3	0	於2023年5月22日辭任，於 2023年7月21日正式生效
黃德春	3	3	0	
盧華威	3	3	0	
張洪發	0	0	0	於2023年7月21日獲委任

• 董事培訓情況

所有董事已提供參加培訓的記錄，公司已依據《企業管治守則》中的守則條文C.1.4規定安排或者提供相應培訓。

截至2023年12月31日止年度，儲開榮先生、薛炳海先生、姜琳先生、黃德春先生、盧華威先生及張洪發先生參與了德恒律師事務所(香港)有限法律責任合夥進行的香港聯交所主板上市公司之責任的培訓，瞭解學習了近期執法案例、《上市規則》更新等資料。所有董事參與了中信建投證券進行的公司2023年度持續督導培訓，學習了上市公司監管、信息披露等資料。

企業管治報告

六、董事會專門委員會及履行職責情況

公司設立董事會審核委員會、董事會提名委員會、董事會薪酬委員會、董事會風險管理委員會、董事會戰略委員會五個董事會專門委員會。

截至報告期末及截至本報告日期，人員組成如下表所示：

委員會名稱	委員名單(截至報告期末)	委員名單(截至本報告日期)
審核委員會	盧華威(主席) 薛炳海 黃德春	盧華威(主席) 薛炳海 黃德春
薪酬委員會	黃德春(主席) 單 兵 張洪發	黃德春(主席) 張洪發
提名委員會	張洪發 黃德春	張洪發 黃德春
風險管理委員會	張洪發(主席) 儲開榮 薛炳海 姜 琳	張洪發(主席) 儲開榮 薛炳海 姜 琳
戰略委員會	薛炳海 張洪發	薛炳海 張洪發

(1) 審核委員會

本公司根據於2015年5月19日通過的董事會決議並根據《上市規則》第3.21條和3.22條之規定成立了審核委員會(「**審核委員會**」)，並以書面釐定其職權範圍。審核委員會的書面職責範圍已參照《企業管治守則》中的守則條文D.3.3和守則條文D.3.7獲採納。其職權範圍於本公司及香港聯交所網站可取得。審核委員會議事規則已於2023年3月29日修訂及批准。

審核委員會的主要職責權限包括：提請董事會委任及更換外聘核數師、批准外聘核數師的薪酬及聘用條款；監督實施內部審計制度及實施；負責內部審計與外聘核數師的聯絡；審核財務資料及相關披露；審查並監督公司的財務監控、內部控制及風險管理制度；評估公司員工舉報內部監控或其他不當行為的機制，以及對舉報事項作出獨立公平調查，並採取適當行為的機制；及董事會授予的其他職責。截至2023年12月31日，審核委員會由三名成員組成，包括兩名獨立非執行董事，分別為盧華威先生(主席)和黃德春先生，以及一名非執行董事薛炳海先生。

報告期內，審核委員會舉行4次會議。截至2023年12月31日止年度內，董事會概無於外部核數師的選擇、委任、指定或解聘事宜與審核委員會持不同意見。

企業管治報告

報告期內公司董事會審核委員會召開4次會議，具體情況如下：

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
審核委員會 第二十二次會議	2023年3月28日	《關於公司2022年度報告(A股)及摘要的議案》 《關於公司2022年度業績公告與年度報告(H股)的議案》 《關於<2022年度財務決算報告>的議案》 《關於<2022年度內部控制自我評價報告>的議案》 《關於公司2022年度內部審計工作情況匯報及2023年度內部審計計劃的議案》 《關於續聘會計師事務所的議案》 《關於提請股東大會授權董事會以簡易程序向特定對象發行股票的議案》 《關於修訂<董事會審核委員會議事規則>的議案》	審議通過
審核委員會 第二十三次會議	2023年4月27日	《關於公司2023年第一季度報告的議案》 《關於2023年度財務預算和投資計劃的議案》 《關於公司2023年度一季度內部審計工作情況匯報的議案》	審議通過
審核委員會 第二十四次會議	2023年8月29日	《關於公司2023年半年度報告(A股)及摘要的議案》 《關於公司2023年中期業績公告與中期報告(H股)的議案》 《關於公司2023年上半年淨資本等各項風險監管指標情況報告的議案》 《關於公司2023年上半年內部審計工作情況匯報及下半年內部審計工作計劃的議案》	審議通過
審核委員會 第二十五次會議	2023年10月27日	《關於公司2023年第三季度報告的議案》 《關於公司2023年三季度內部審計工作情況匯報及四季度內部審計工作計劃的議案》	審議通過

報告期內，董事會審核委員會委員出席會議情況：

姓名	職務	親自出席會議次數／應出席會議次數
盧華威(主席)	獨立非執行董事	4/4
薛炳海	非執行董事	4/4
黃德春	獨立非執行董事	4/4

(2) 薪酬委員會

本公司根據於2015年5月19日通過的董事會決議及《上市規則》第3.25及3.26條之規定成立薪酬委員會（「薪酬委員會」），並已採納書面職權範圍。薪酬委員會書面職權範圍已參照《企業管治守則》中的守則條文E.1.2獲採納。其職權範圍可於本公司及香港聯交所網站取得。薪酬委員會議事規則已於2023年3月29日修訂及批准。

薪酬委員會的主要職責權限包括：研究及審查公司有關董事、監事、高級管理人員的薪酬政策、架構與方案，並就此向董事會提供出建議；釐定每名董事及高級管理人員的特定薪酬組合條款；參考董事會決定的公司目標，審批績效薪酬；及董事會授予的其他職責。執行董事的薪酬乃基於其技能、知識、個人表現及貢獻、該董事責任及職責的範圍，並考慮到公司的業績表現及市場行情釐定。獨立非執行董事的薪酬政策是要確保獨立非執行董事對參與公司事務包括其參加各董事委員會所作出的努力以及付出的時間得到充分的補償。獨立非執行董事的薪酬乃根據其技能、經驗、知識、責任和市場趨勢釐定。截至2023年12月31日，薪酬委員會由三名成員組成，包括兩名獨立非執行董事，分別為黃德春先生(主席)和張洪發先生，以及一名非執行董事單兵先生。單兵先生已於2024年1月30日提出辭職，公司會盡快補充相應人選。

董事薪酬的詳情載於本年度報告財務報表附註十二、(四)。報告期內，薪酬委員會舉行2次會議。

薪酬委員會已採納由其檢討管理層所提出有關執行董事及高層管理人員的薪酬建議後，向董事會作提出建議的模式。董事會擁有最終權力以批准經薪酬委員會提出的薪酬建議。

企業管治報告

報告期內公司董事會薪酬委員會召開2次會議，具體情況如下：

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
薪酬委員會 第十八次會議	2023年3月28日	《關於公司董事2022年度薪酬的議案》 《關於公司高級管理人員2022年度薪酬的議案》 《關於公司2022年度監事薪酬待遇的議案》 《關於購買董監高責任險的議案》 《關於公司經理層成員2021年任期制契約化考核結果及薪酬兌現的議案》 《關於修訂〈董事會薪酬委員會議事規則〉的議案》	審議通過
薪酬委員會 第十九次會議	2023年7月5日	《關於確定張洪發先生作為第四屆董事會獨立非執行董事之年度薪酬的議案》	審議通過

報告期內，董事會薪酬委員會委員出席會議情況：

姓名	職務	親自出席會議次數／		備註
		應出席會議次數		
黃德春(主席)	獨立非執行董事	2/2		
王躍堂	獨立非執行董事	2/2		於2023年5月22日辭任， 於2023年7月21日正式生效
張洪發	獨立非執行董事	0/0		
單兵	非執行董事	2/2		於2024年1月30日辭任

(3) 提名委員會

本公司已於2015年5月19日成立了提名委員會(「**提名委員會**」)，並根據《企業管治守則》中的守則條文B.3.1以書面釐定其職權範圍。其職權範圍可於本公司及香港聯交所網站取得。

提名委員會的主要職責權限包括：至少每年檢討董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並根據公司經營活情況，公司策略，資產規模和股權結構，向董事會提供建議；物色、甄選提名董事職位的個人或就其甄選向董事會提供建議；評估獨立非執行董事的獨立性；就有關董事委任、重新委任及董事繼任計劃向董事會提供建議；及董事會授予的其他職責。由於董事長、提名委員會主席周劍秋女士已於2023年10月9日辭任，截至2023年12月31日，提名委員會由兩名成員組成，包括兩名獨立非執行董事，分別為黃德春先生和張洪發先生，公司會盡快補充提名委員會的空缺人選。

報告期內，提名委員會舉行1次會議。

在物色合適的董事候選人時，提名委員會將會根據候選人的技能、經驗、教育背景、專業知識、個人誠信和承諾時間，以及根據本公司需求和該職位所須遵循的其他相關法律法規的要求來執行選拔程序。所有候選人必須能夠滿足《上市規則》第3.08和3.09條所規定之標準。將被委任為獨立非執行董事的候選人亦須滿足《上市規則》第3.13條規定的獨立性標準。合資格的候選人將推薦董事會批准，並提呈予股東大會審議。

報告期內，經董事會提名委員會審核獨立非執行董事候選人履歷資料及任職資格，公司第四屆董事會作為提名人，提名張洪發先生為公司第四屆董事會獨立非執行董事候選人。張洪發先生的任期自股東大會選舉通過之日起，至第四屆董事會屆滿之日止。

根據公司章程第140條及141條規定，公司董事應當具備以下條件：

- (一) 具有從事期貨、證券等金融業務或者法律、會計業務3年以上經驗，或者經濟管理工作5年以上經驗；
- (二) 具有大學專科以上學歷。

企業管治報告

董事由股東大會選舉產生，任期3年。董事任期屆滿，可以連選連任。

有關提名董事候選人的意圖以及候選人表明願意接受提名的書面通知，給予公司有關提名及接受提名的通知期限應當不少於7日。該7日通知期的開始日應當不早於指定進行該項選舉的會議通知發出次日，結束日不遲於股東大會召開7日前。

董事長、副董事長由全體董事的過半數選舉和罷免，董事長、副董事長任期3年，可以連選連任。股東大會在遵守有關法律、行政法規規定的前提下，可以以普通決議的方式將任何任期末屆滿的董事罷免（但依據任何合同可提出的索償要求不受此影響）。

根據提名委員會議事規則，提名委員會研究擬定公司董事、高級管理人員的選擇標準、程序及方法，向董事會提出建議。並且提名委員會有權廣泛物色合格的董事和高級管理人員的人選，對董事候選人和高級管理人員人選進行初步審查並向董事會提出建議。

報告期內公司董事會提名委員會召開1次會議，具體情況如下：

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
提名委員會 第十五次會議	2023年7月5日	《關於選舉公司第四屆董事會獨立非執行董事的議案》 《關於選舉公司首席風險官的議案》	審議通過

報告期內，董事會提名委員會委員出席會議情況：

姓名	職務	親自出席會議次數／ 應出席會議次數	備註
周劍秋(主席)	董事長	1/1	於2023年10月9日辭任
王躍堂	獨立非執行董事	1/1	於2023年5月22日辭任， 於2023年7月21日正式生效
張洪發	獨立非執行董事	0/0	於2023年7月21日獲委任
黃德春	獨立非執行董事	1/1	

(4) 風險管理委員會

本公司根據於2015年5月19日通過的董事會決議成立了風險管理委員會(「**風險管理委員會**」)，並以書面釐定其職權範圍。

風險管理委員會的主要職責權限包括：定期識別公司業務經營中的現有及潛在風險；審閱和評估風險管理策略，並作出建議；建立預防風險管理和內部控制制度，並提供解決方案等；及董事會授予的其他職權。

報告期內，獨立非執行董事王躍堂先生已於2023年5月22日辭任並於2023年7月21日正式生效，新任獨立非執行董事張洪發先生擔任風險管理委員會主席。截至2023年12月31日，風險管理委員會由四名董事組成，其中包括執行董事儲開榮先生、兩名非執行董事薛炳海先生及姜琳先生，以及一名獨立非執行董事張洪發先生(主席)。

報告期內，風險管理委員會舉行1次會議。

企業管治報告

報告期內公司董事會風險管理委員會召開1次會議，具體情況如下：

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
風險管理委員會 第十一次會議	2023年3月29日	《關於<2022年度風險監管指標專項報告>的議案》 《關於<2022年度風險監管指標專項報告>的議案》	審議通過

報告期內，董事會風險管理委員會委員出席會議情況：

姓名	職務	親自出席會議次數／	
		應出席會議次數	備註
王躍堂(主席)	獨立非執行董事	1/1	
張洪發(主席)	獨立非執行董事	0/0	於2023年5月22日辭任， 於2023年7月21日正式生效
儲開榮	執行董事	1/1	
薛炳海	非執行董事	1/1	
姜琳	非執行董事	1/1	

(5) 戰略委員會

本公司根據於2022年10月27日通過的董事會決議成立了戰略委員會(「**戰略委員會**」)，並以書面釐定其職權範圍。

戰略委員會的主要職責權限包括：瞭解國內外經濟發展形勢、行業發展趨勢、國家和行業的政策導向；對公司長期發展戰略規劃和發展方向進行研究並提出建議；評估公司制訂的戰略規劃、發展目標、經營計劃、執行流程；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大投融資方案進行研究並提出建議；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議；對其他影響公司發展的重大事項進行研究並提出建議；對以上事項的實施進行檢查；董事會授權的其他事宜。

報告期內，董事長、戰略委員會主席周劍秋女士已於2023年10月9日辭任，獨立非執行董事王躍堂先生已於2023年5月22日辭任並於2023年7月21日正式生效，獨立非執行董事張洪發先生新任戰略委員會委員。截至2023年12月31日，戰略委員會由兩名董事組成，其中包括非執行董事薛炳海先生及獨立非執行董事張洪發先生，公司會盡快補充相應人選。

報告期內，戰略委員會舉行1次會議。

報告期內公司董事會戰略委員會召開1次會議，具體情況如下：

會議屆次	召開日期	會議內容	通過情況
戰略委員會 第一次會議	2023年4月23日	《關於使用部分閒置自有資金進行證券 投資的議案》 《關於使用部分閒置自有資金進行委託 理財的議案》	審議通過

報告期內，董事會戰略委員會委員出席會議情況：

姓名	職務	親自出席會議次數/ 應出席會議次數	備註
周劍秋(主席)	董事長	1/1	於2023年10月9日辭任
薛炳海	非執行董事	1/1	
王躍堂	獨立非執行董事	1/1	於2023年5月22日辭任， 於2023年7月21日正式生效
張洪發	獨立非執行董事	0/0	於2023年7月21日獲委任

七、董事長及總經理

董事長負責領導董事會確定公司的發展戰略，確保董事會的有效運作及履行職責，並就董事會職責範圍內的事項進行充分討論，確保董事獲得其決策所需的信息真實、準確、完整、及時，確保公司遵循良好的企業管治程序，確保董事會決策符合公司及全體股東的最佳利益。

企業管治報告

《企業管治守則》第C.2.1條守則條文規定，主席及行政總裁之角色應有區分，不應由同一人擔任。本公司董事長周劍秋女士已於2023年10月9日辭任，公司執行董事、總經理儲開榮先生目前代行董事長一職。儲開榮先生目前亦代行法定代表人一職。董事會認為目前儲開榮先生擔任總經理及代行董事長一職有利於確保本集團內的貫徹領導，令本集團的整體戰略規劃及業務決策和實施更具效率。由於所有主要決策均經董事會成員及相關專門委員會審議後作出，且董事會的獨立非執行董事會提出獨立見解，故董事會認為已有足夠保障措施確保董事會權力足夠平衡。董事會將持續檢討本集團的整體情況，以維持更高水平的企業管治常規。

八、非執行董事及獨立非執行董事

截至報告期末，公司共有非執行董事3名，獨立非執行董事3名。報告期內，公司一直遵守《上市規則》第3.10條及第3.10A條有關委任至少3名獨立非執行董事之規定，且其中有一名具備適當的專業資格或具備適當的會計或相關財務管理專長的獨立非執行董事。公司與每名非執行董事均訂立一份委任函，任期為三年。任職情況見本報告第十節「一、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員基本情況」。

報告期內，公司根據《上市公司獨立董事管理辦法》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作(2023年12月修訂)》等法律、法規及規範性文件的規定，對《獨立董事工作制度》進行了修訂，新的獨董工作制度已於2023年12月28日生效。修訂後的獨董制度更加明確獨立董事職責定位、優化獨立董事履職方式、強化獨立董事任職管理、加強獨立董事履職保障、健全獨立董事責任約束機制，將更加有效發揮獨立董事的決策、監督、諮詢作用，推動獨立董事權責更加匹配、職能更加優化、監督更加有力、選任管理更加科學，確保獨立董事發揮應有作用。

報告期內，公司獨立非執行董事與董事長舉行了1次獨董會議，探討公司經營與發展。

九、監事會及履行職責情況

(1) 監事會的職責

監事會向股東大會負責，主要職責權限包括：檢查公司的財務；對公司董事、總經理和其他高級管理人員執行公司職務的行為進行監督，對違反法律、行政法規、公司章程或者股東大會決議的董事、高級管理人員提出罷免的建議；當公司董事、總經理和其他高級管理人員的行為損害公司的利益時，要求前述人員予以糾正；核對董事會擬提交股東大會的財務報告、營業報告和利潤分配方案等財務資料，發現疑問的，可以公司名義委託註冊會計師、執業審計師幫助覆審；提議召開臨時股東大會會議，在董事會不履行召集和主持股東大會會議職責時召集和主持股東大會會議；代表公司與董事、高級管理人員交涉或者對董事、高級管理人員起訴；向股東大會提出提案；及提議召開董事會臨時會議等。

(2) 監事會會議情況及監事出席情況

監事會根據相關法規及公司章程履行相關職責。報告期內，監事會共召開4次會議。會議情況詳見本報告第三節企業管治「監事會報告」。

十、其他有關事項

(1) 股東權利

公司嚴格按照公司章程、股東大會議事規則等相關規定召集、召開股東大會，確保所有股東，特別是中小股東享有平等的地位，充分行使股東權利。公司全體董事、監事及高級管理人員均按公司章程的規定出席公司股東大會，回答股東的問題。

企業管治報告

(2) 遵守《標準守則》

公司已就董事、監事進行證券交易採納《上市規則》附錄C3所載的《標準守則》。公司已就遵守《標準守則》的事宜向所有董事和監事作出特定查詢，所有董事和監事皆確認於報告期內完全遵守《標準守則》所載的標準。

公司亦已就監管僱員有可能掌握公司或其證券的未公佈的股價敏感數據採納標準守則。於報告期內，公司並未獲悉任何相關僱員違反標準守則的事件。

董事會會不時檢查公司的治理狀況和運作情況，以符合《上市規則》有關規定並保障股東利益。

(3) 董事就財務報表所承擔的責任

以下所載的董事對財務報表的責任聲明，應與本報告中獨立審計師報告的註冊會計師責任聲明一併閱讀。兩者的責任聲明應當分別獨立理解。

公司全體董事確認其有責任為每一財政年度編製能真實反映公司經營成果的財務報表。於報告期內，就董事所知，並無需要報告的可能對公司的持續經營產生重大不利影響的事件或情況。

(4) 審計機構聘任情況及薪酬

2023年，公司聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2023年度外部審計機構，負責按照中國企業會計準則提供相關審計、審閱服務。審計服務相關費用列示於本報第三節企業管治「重要事項」-「八、聘用會計師事務所情況」。

(5) 審核委員會之審閱

審核委員會已審閱本集團所採納的會計原則及政策以及本公司截至2023年12月31日止年度財務報表。

(6) 聯席公司秘書

本公司的董事會秘書兼其中一名聯席公司秘書黃海清先生負責就企業管治事宜向董事會提出建議，並確保遵循董事會的政策及程序、適用法律、規則及法規。為維持良好的企業管治並確保符合《上市規則》及適用香港法律，本公司亦委聘方圓企業服務集團(香港)有限公司聯席董事陳燕華女士擔任另一名聯席公司秘書，協助黃海清先生履行其作為本公司董事會秘書、聯席公司秘書的職責。本公司的主要聯絡人為本公司董事會秘書兼聯席公司秘書黃海清先生。根據《上市規則》第3.29條的要求，截至2023年12月31日止年度，黃海清先生及陳燕華女士均接受了不少於15個小時之相關專業培訓。

(7) 與股東的溝通

股東大會是公司的最高權力機構，股東通過股東大會行使權力。公司制定了相應的制度確保股東大會召集、召開的合規性，公司在公司章程中明確規定了股東所享有的權利，確保股東尤其是中小股東的知情權，對所有股東均平等對待。

公司董事會與股東保持持續的溝通，信息會通過公司財務報告、週年股東大會和其他臨時股東大會，以及提交給香港聯交所的披露信息傳達給股東。公司鼓勵股東參與股東大會，或者委任代理代表參加和在會議上投票。股東可向董事會提出查詢的程序，並可在股東大會提出建議的程序，有關股東向董事會提出查詢的程序為：股東可透過本年度報告「公司資料」一節所載投資者聯繫方式向董事會提出查詢。

公司有專人負責與股東的溝通聯絡，對於股東的意見及建議公司高度重視，對於股東的合理要求，公司盡量、及時滿足。

公司的股東通訊政策旨在：

- (一) 促進公司與投資者之間的良性關係，增進投資者對公司的進一步了解和熟悉；
- (二) 建立穩定和優質的投資者基礎，獲得長期的市場支持；

企業管治報告

- (三) 形成服務投資者、尊重投資者、敬畏投資者的企業文化；
- (四) 踐行公司整體利益最大化和股東財富增長並舉的投資理念；及
- (五) 增加公司信息披露透明度，改善公司治理。

通過以下舉措，本公司確認現已有效實施公司的股東通訊政策：公司與投資者溝通的途徑包括但不限於：公司官方網站、深圳證券交易所網站和證券交易所投資者關係互動平台(以下簡稱互動易平台)、新媒體平台、電話、傳真、郵箱等方式，採取股東大會、業績說明會、路演、投資者調研、證券分析師調研等形式。

公司高度重視股東的意見和建議，積極、主動、規範地開展各類投資者關係活動，與股東保持溝通，及時滿足股東的合理需求。公司積極利用已開通的投資者服務專線、公司網站www.ftol.com.cn建立了投資者關係專欄，所有與公司相關的新聞發佈、業績公告等都可以在公司網站上查閱。同時，公司通過接待投資者現場調研等方式，與股東形成了良好的互動和溝通交流。報告期內，公司維護好公司網站「投資者關係」欄目，並做好深交所網站互動易平台投資者諮詢問題答覆工作；認真做好日常投資者諮詢工作，詳細回答投資者提出的問題。

公司歡迎所有股東出席股東大會，並在允許的範圍內為股東出席會議提供便利。公司董事、監事和高級管理人員會列席股東大會，董事會將在會上回答提問，公司管理層也將確保外聘核數師出席股東週年大會回答股東所提出的相關問題。

(8) 投資者關係活動

公司始終把持續提升股東價值放在首位，高度重視投資者關係管理工作，逐步建立與投資者之間通暢的雙向溝通渠道，不斷完善公司的治理結構。報告期內，通過開展電話、電子郵件、接待來訪等形式與投資者進行交流，平等對待全體投資者，確保所有股東能夠充分行使自己的權利。報告期內，公司嚴格遵守法律法規和監管規定，真實、準確、完整、及時地進行信息披露，確保投資者及時瞭解公司重大事項，最大程度保護投資者的利益。

2023年6月20日，公司舉辦了2022年度業績說明會，詳情請見公司於2023年6月21日發佈的《投資者關係活動記錄表》。

(9) 董事會成員多元化政策

本公司已根據《企業管治守則》採納董事會成員多元化政策(「**成員多元化政策**」)，旨在闡述本公司為達致董事會成員多元化而採取的方針。

成員多元化政策概要如下：本公司瞭解並深信董事會成員多元化對公司幫助良多，並視董事會成員的多元化為維持公司競爭優勢的重要元素。本公司在組成董事會時，從多個方面考慮董事會成員的多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識、服務任期及其他。董事會成員的聘任均以用人唯才為原則，並在考慮具體人選時，盡可能按照董事會整體運作所需要的才能、技能及經驗水平而作出，以保持董事會成員的適當平衡。

本公司董事會提名委員會審查及評估董事會組成，並就聘任本公司新董事向董事會作出推薦建議。本公司董事會提名委員會每年就達致董事會成員多元化的所有可計量目標進行討論，並向董事會提出有關目標建議。

為落實成員多元化政策，下列可計量目標已獲採納：

- 1、 至少三分之一的董事會成員為獨立非執行董事；
- 2、 董事均具有大學專科以上學歷，其中有多人具有碩士、博士學歷；
- 3、 至少有一名董事會成員已取得會計或其他專業資格；及
- 4、 至少有一名董事會成員是女性。

企業管治報告

於本年報日期，董事會由六名董事組成，其中三名為獨立非執行董事。由於公司董事長周劍秋女士於2023年10月9日辭任後，本公司董事會成員均為男性。董事會制定了不遲於2024年12月31日補選一名女性為董事會成員的目標。董事會將藉著提名及推舉繼任董事人選的機會，逐步提高女性董事的比例。董事會將參考A股及H股的建議最佳常規，確保董事會性別多元化取得適當平衡，以達致本集團可持續發展的長遠戰略目標。

董事會亦採納了提名政策(「**提名政策**」)，旨在闡述在考慮本公司董事候選人及重新委任現任董事時將採納的準則及程序。在挑選董事候選人的情況下，提名委員會應透過舉行會議，依據提名準則審議經確認或挑選的候選人，並(如適合)向董事會提出建議。董事會應依據提名委員會的建議而審議及決定有關委任。在重新委任現任董事的情況下，提名委員會應檢討該退任董事對本公司的整體貢獻及服務，並確定退任董事是否仍然符合提名政策所列的準則，並(如適合)推薦該退任董事予董事會作出考慮及就退任董事於股東大會上膺選連任的提議向股東作出推薦。在評估委任所建議的候選人為董事及重新委任現任董事時將參考下列因素：

- 對董事會的貢獻；
- 信譽；
- 能否承擔投放足夠時間履行作為董事會成員的職責；
- 對本公司會否引發潛在的利益衝突；及
- 就獨立非執行董事的候選人而言，符合上市規則的獨立性要求。

報告期內，提名委員會亦檢討了為確保董事會可獲得獨立的觀點和意見的機制的實施與有效性。經考慮以下途徑，提名委員會認為本公司維持有效的機制確保董事會提名委員會亦檢討了為確保董事會可獲得獨立的觀點和意見的機制的實施與有效性。經考慮以下途徑，提名委員會認為本公司維持有效的機制確保董事會上有強力而且充足的獨立元素：

- 董事會上有足夠的三名獨立非執行董事(佔董事會人數的三分之一以上)，且他們都持續向本公司投入足夠時間；
- 已不時安排實地考察給獨立非執行董事，以加深其對本公司新舊項目的了解；

- 主席與所有獨立非執行董事在沒有其他董事出席的情況下舉行的年度會議，提供了有效平台讓主席就本集團各項議題聽取獨立意見；及
- 可以應獨立非執行董事的合理要求，向他們提供獨立專業意見以協助彼等履行對本公司的職責。

提名委員會於年內舉行了1次會議，檢討了成員多元化政策和提名政策，並認為它們對公司仍有效且合適。

(10) 性別多元化

在引進和培養員工過程中，公司堅持「平等就業、公平提拔」的原則，樹立員工多元化理念，堅決抵制以年齡、性別、婚姻狀況、殘疾、家庭狀況、種族、膚色、血統、國籍、族群、或宗教為由的歧視、騷擾和誹謗。截至2023年12月31日，本公司在職員工總數為681人，其中女性僱員為314人，佔比約46.1%。本公司董事、監事、高級管理人員中女性比例如下表所示。本公司男女員工比例基本平衡，本公司將繼續保持男女比例基本平衡，以達到員工性別多元化的目標。本公司另行刊發的環境、社會和管治報告內會詳細介紹本公司性別多元化理念、管治方針與舉措。

董事、監事、高級管理人員中女性比例			
	董事	監事	高級管理人員
女性比例	0%	66.7%	33.3%

(11) 公司章程

2023年2月15日，本公司召開2023年第一次臨時股東大會，審議通過了對公司章程的修訂。

於2023年3月29日，經董事會修訂及批准，新修訂的董事會審核委員會議事規則及薪酬委員會議事規則已於同日生效。詳情請參閱本公司日期為2023年3月29日的公告。

企業管治報告

(12) 風險管理及內部控制

1、 內部控制制度建設情況

公司自設立以來一直注重內部規章制度和管理體制的建設，通過持續制定和有效實施各項內控制度，不斷完善內控機制，為公司的規範發展奠定了堅實的基礎。

公司歷來十分重視合規經營與風險管理，嚴格按照監管部門的要求以及《期貨和衍生品法》、《期貨交易管理條例》、《期貨公司監督管理辦法》等法律法規，建立健全內部控制制度。通過加強首席風險官與合規部門的日常檢查與監督，提高各項內控制度的執行力，確保公司合規穩健發展，並把內部控制的建設始終貫穿於公司經營發展過程之中。

截至報告期末，公司已建立與自身業務性質、規模和複雜程度相適應的內部控制體系，保障公司經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果。

報告期內，公司已建立重大信息內部監控系統，處理及發佈股價敏感資料的程序和內部監控措施。

公司按照監管要求建立健全了信息隔離牆、內幕信息知情人登記管理等制度，防範了敏感信息的不當使用和傳播。同時，公司按照法律、法規、《上市規則》和公司章程及信息披露管理辦法等的規定，真實、準確、完整、及時地進行信息披露，確保所有投資者有平等的機會及時獲得公司有關信息。

依據全面性、可持續性、獨立性、有效性原則，公司建立的風險管理及內部控制組織架構包括了四個管理層級，分別為：董事會、風險管理委員會、首席風險官及各業務部門的風控責任人。風險管理體系建設情況詳見本報告第二節經營情況「管理層討論及分析」—「九、公司風險管理體系建設情況」。

董事會承認其對風險管理及內部控制系統以及審查其有效性的責任。適當地識別及管理可能影響本集團表現的主要風險，並每年審閱及更新。

同時，公司內部設有審計法律部，具有內部監督職能，對本公司的內部監控及風險管理系統是否充足及效能進行獨立監督。審計法律部每年制定年度內部審計計劃，按照公司相關制度要求進行審議後，開展內審工作。通過對被審計單位內部控制、風險管理、財務收支以及有關經濟活動實施獨立、客觀的監督、評價和建議，以促進單位完善治理、實現目標。就內部審計計劃的任何建議變動均按照公司相關制度要求進行呈報。

公司在處理及發佈內幕消息時，嚴格遵守《上市規則》相關條例。首先，公司管理層對相關信息做專項討論；同時，相關部門衡量時間節點及披露內容，並與公司律師及時溝通、討論披露事宜；最後，在內幕消息的制備過程中，公司會發送給各位董事審閱並確認。通過上述程序，力保股價敏感資料、須予披露信息等及時、準確的發佈。

截至本報告日期，董事會轄下的風險管理委員會聽取了首席風險官2023年度工作報告，對公司經營管理的合法合規性和風險管理狀況進行檢討，公司認為風險管理及內部監控系統充分及有效。董事會認為該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

2、其他事項報告

(1) 合規體系建設情況

報告期內，在監管部門的持續監管和正確指導下，公司嚴格按照有關法律法規和準則，認真組織落實各項監管自律要求，深入開展各項合規工作，持續完善公司合規管理機制，著力提升公司對合規風險的控制水平。

企業管治報告

建立健全合規管理組織架構。公司構建了董事會、董事會風險管理委員會、首席風險官、合規風控部、審計法律部及各分支機構合規崗多層級合規管理組織體系，稽核工作在首席風險官領導下具體開展，公司在新設分支機構時均及時配備合規人員，在合規管理方面受合規風控部指導並向其報告工作，各層級職責明確，溝通報告路徑通暢。

公司為實現合規經營目標，制定了包括《合規管理辦法》在內的全面、規範、可行的合規管理制度、規則和流程，構建較為科學的合規管理體系。合規管理覆蓋了公司所有業務、所有部門和全體員工，貫穿決策、執行、監督、反饋等各個環節。在業務發展過程中，執行制度規範，實現對合規風險的有效識別、評估和管理，為公司依法合規經營提供了有效支持和監督，使公司自身的經營行為符合法律、法規和準則以及內部規章制度，培育和形成了以合規文化為基礎的企業文化。

(2) 持續完善公司合規管理制度體系

公司高度重視對內部控制的建立與實施情況的監督檢查，通過持續開展內部審計監督檢查、定期開展內部控制評價，實現對內部控制持續有效運行的監督和評價，對內部控制缺陷進行持續改進。

(一) 不斷強化內部審計監督作用

- 1、 建立健全高效的內部審計體系。公司設立了審計法律部，配備內部審計人員，建立健全內部審計工作規章制度。公司設立審核委員會，聘用適應審計任務需要的、合理的、穩定的人員，如審計、法律、經濟、管理和財務等方面的專業人員，獨立開展工作，行使內部監督權。審計法律部在公司審核委員會的監督和指導下，依照國家和地方政府及境外各地區、國家的法律、法規和公司的規章制度，獨立開展工作，行使內部監督權。定期將內審計劃、工作情況匯報等提交審核委員會及治理層審議。公司制定了內部審計工作計劃，按照公司相關制度要求進行審議後，開展內審工作，強化審計監督。

公司審計法律部通過規範化的審計監督，幫助公司加強內部控制，指導子公司、分支機構加強財務管理和內部控制工作，會同公司相關部門總結企業管理的經驗，提出改善經營管理的意見和建議，為實現管理最優化、提高公司的經濟效益服務。內部審計工作實行以《內部審計報告》以及其他書面文件形式為主的報告制度，並按照制度要求向董事會報送審計工作情況。

- 2、不斷加強內審監督檢查力度。公司審計法律部負責具體實施公司內部審計工作，形成了適應自身內控體系建設需要的內部審計工作機制，積極開展常規審計和專項審計工作，嚴格按照公司內部審計管理辦法和流程開展審計工作，審計範圍涵蓋內管幹部履行經濟責任情況、公司業務、子公司、分支機構的內部控制、風險管理、財務管理等。對審計中發現的問題和缺陷及時提出審計意見和建議，並通過建立整改台賬和開展後續審計確保審計結果的有效落實。

2023年度，公司內審部門繼續深化內審管理體系建設，全面履行和落實審計監督職能，堅持以監督評價風險管理、提高內部控制水平為主線，在實際審計工作中加強了審計力度、頻度和深度，擴大內審覆蓋面和精細度，創新審計思路，改進審計方法。加強了後續整改落實的力度，持續提升審計工作質效，為公司健康穩健運行提供了保障。

(二) 不斷完善內部控制評價體系

- 1、 不斷加強內部控制評價力度。公司依據相關規章制度的規定，建立了較為有效的內控評價體系，確定了內部控制評價方法和操作流程。同時持續開展內部控制自評價並實施整改，公司制定了內部控制缺陷評價標準，並每年度開展公司範圍的內部控制評價工作，評價範圍覆蓋公司總部和各分支機構，業務範圍公司各業務板塊和重要業務管理活動。2023年，公司已經根據基本規範、評價指引及其他相關法律法規的要求，對公司截至2023年12月31日的內部控制設計與運行的有效性進行了自我評價，並聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)對公司與財務報表相關的內部控制進行審核，並對存在問題實施整改，內部控制的有效性進一步增強。
- 2、 進一步完善內控評價機制，拓寬評價覆蓋面。於2023年，公司不斷完善內控評價機制，改進評價方法，增強技術手段，充分借鑒國際先進的方法開展評價，持續改善公司內部控制管理狀況，不斷提升對各類風險管理水平。

(三) 舉報和反貪政策

- 1、 公司構建了自上而下的廉潔從業工作機制，建立了反貪污管理制度體系，內容涉及《董事會議事規則》《監事會議事規則》《財務工作管理制度》《弘業期貨股份有限公司員工違規處分規定》《弘業期貨股份有限公司廉潔從業規定》等，從制度上杜絕貪污、挪用、侵佔公司或客戶資產行為的發生，在財務工作管理制度中規定相關憑證專人稽核、嚴格審查，防止挪用、套用資金，杜絕違法、貪污等犯罪行為。公司賦予人力資源部、紀檢工作部、審計法律部相應部門職責，由其負責監督各部門及下屬單位對各項財經規章制度的執行情況，單獨或會同其他相關部門查處貪污挪用財物、洩密、賄賂等行為，保障公司廉潔從業工作機制有效運行。如員工存在相關禁止性行為，不得擔任公司董事、監事及高級管理人員，公司除可以解除勞動合同外，還將依法將問題線索移交司法機關。

- 2、 公司多部門合力建立了舉報與投訴並行的工作機制，內容涵蓋公司所有業務板塊，實現公司內部控制、外部監督防範雙鏈路通行。對涉及投資者的舉報投訴處理，以公司《客戶投訴處理辦法》為依據，暢通客戶投訴渠道，在對投訴進行初步分類後，按照處理流程，通過協商、調解、仲裁、訴訟等合法途徑予以解決。對公司內部的舉報投訴，則根據被舉報對象是黨員、幹部或一般員工有所區分，根據被舉報對象的身份性質，公司採用不同的舉報處理機制，由紀檢、合規、法務部門牽頭或組成聯合工作小組開展調查，按照制度規定的程序予以處理。

在此基礎之上，公司建立舉報、投訴工作保護機制，禁止任何歧視或報復行為，禁止對參與調查的人員採取任何阻撓、干預或敵對措施，對違規洩露舉報、投訴人信息或對舉報、投訴人採取打擊報復行動的人員，視情節輕重進行相應的處分。

監事會報告

2023年，監事會按照有關公司監事會根據公司法及公司章程於股東大會所獲授權，全面履行了對公司董事會成員、公司經理以及其他高級管理人員的監督職能。

一、監事會的工作情況

2023年度共召開第四屆監事會監事會議4次，具體情況如下：

時間	屆次	參會人員	會議議題
2023年 3月29日	第四屆監事會 第六次會議	虞虹、陳亮、 章蕾	《關於公司2022年度報告(A股)及摘要的議案》 《關於公司2022年度業績公告與年度報告(H股)的議案》 《關於<2022年度監事會工作報告>的議案》 《關於<2022年度財務決算報告>的議案》 《關於公司2022年度利潤分配預案的議案》 《關於<2022年度內部控制自我評價報告>的議案》 《關於<2022年度募集資金存放與使用情況專項報告>的 議案》 《關於公司2022年度監事薪酬待遇的議案》 《關於購買董監高責任險的議案》 《關於提請股東大會授權董事會以簡易程序向特定對象 發行股票的議案》
2023年 4月28日	第四屆監事會 第七次會議	虞虹、陳亮、 章蕾	《關於公司<2023年第一季度報告>的議案》 《關於使用部分自有資金進行證券投資的議案》 《關於使用部分自有資金進行委託理財的議案》 《關於<2023年度財務預算和投資計劃>的議案》
2023年 8月29日	第四屆監事會 第八次會議	虞虹、陳亮、 章蕾	《關於公司2023年半年度報告(A股)及摘要的議案》 《關於公司2023年中期業績公告與中期報告(H股)的議案》 《關於公司2023年上半年淨資本等各項風險監管指標情況 報告的議案》
2023年 10月27日	第四屆監事會 第九次會議	虞虹、陳亮、 章蕾	《關於公司<2023年第三季度報告>的議案》

二、監事會對公司依法運作情況的獨立意見

監事會認為：

- 1、 2023年度公司在全體股東的關心和支持下，通過公司全體員工的勤奮努力工作，按照公司法和公司章程依法進行運作，經營決策程序合法、規範，取得了理想的業績成果。
- 2、 公司董事會能按照公司法、《期貨和衍生品法》、《期貨交易管理條例》、《上市規則》等有關法律法規及公司章程規範運作，公司決策程序合法；公司董事及經理層等高級管理人員能夠依照法律法規和公司章程的規定開展各項工作，正確行使職權，勤勉盡責，未發現有違反法律、法規、公司章程或損害公司及股東利益的行為。
- 3、 公司嚴格按照相關法律法規和公司《信息披露事務管理制度》《內幕信息知情人登記管理制度》等規定執行，忠實履行信息披露義務，及時、公平地披露信息，確保信息披露內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。公司認真做好內幕信息管理以及內幕信息知情人登記工作，規範信息傳遞流程，公司董事、監事及高級管理人員和其他相關知情人亦嚴格遵守了相關規定，未發現有內幕信息知情人利用內幕信息買賣本公司股份的情況。

三、監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

2023年度，公司以重要性為基礎，遵循謹慎性原則，認真執行會計準則。報告期內，公司財務結構合理，資產狀況良好，年度財務報告能夠真實、準確地反映公司的財務狀況和經營成果。信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)對本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

監事會報告

四、監事會對公司募集資金實際投入情況的獨立意見

報告期內，監事會監督公司的募集資金使用管理情況，監事會認為：在募集資金的管理上，公司嚴格按照A股、H股招股書披露的內容執行，募集資金使用符合公司項目計劃和決策審批程序，不存在違規佔用募集資金的行為。

五、監事會對內部控制自我評價報告的審閱情況

監事會對公司進行了審閱，並認為公司已在所有重大方面建立了適當的內部控制制度，內部控制管理體系運行有效，確保了內部控制制度的貫徹執行和生產經營活動的正常開展。

六、股東大會通過的決議案的執行情況

監事會成員對提交予股東大會的決議案的內容並無異議。監事會監督股東大會通過的各項決議案的執行情況，並認為董事會能夠認真執行有關決議。

承監事會
虞虹
主席

中國南京，2024年3月28日



04

財務資料

審計報告

弘業期貨股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了弘業期貨股份有限公司(以下簡稱弘業期貨公司)財務報表，包括2023年12月31日的合併及母公司資產負債表，2023年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了弘業期貨公司2023年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2023年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於弘業期貨公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

1. 手續費收入的確認	
關鍵審計事項	審計中的應對
<p>如財務報表附註「三、25」和附註「五、39」所述，2023年度，弘業期貨公司手續費收入為20,314.28萬元，手續費收入是公司關鍵業績指標之一。</p> <p>弘業期貨公司的手續費收入主要包括期貨經紀業務收入、投資諮詢業務收入及資產管理業務收入。</p> <p>期貨經紀業務收入於代理交易發生日予以確認；投資諮詢業務和資產管理業務收入在本集團有權根據協議取得收入時確認。</p> <p>由於手續費收入是公司關鍵業績指標之一，且存在可能操縱收入確認時點以達到特定目標或預期的固有風險，同時確定手續費收入的確認時點會涉及管理層判斷，可能對公司的淨利潤產生重大影響，因此，我們將手續費收入的確認識別為關鍵審計事項。</p>	<p>針對手續費收入作為關鍵審計事項執行的主要審計程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 了解與手續費收入確認相關的關鍵內部控制，評價這些控制的設計，確定其是否得到執行，並測試相關內部控制的運行有效性。 (2) 針對處理與手續費收入相關交易的關鍵信息技術系統，我們利用本所內部信息技術專家的工作，評價和測試該系統關於信息系統應用的關鍵內部控制的設計和運行有效性。 (3) 對於期貨經紀業務收入，從公司交易結算系統獲取留存手續費明細與賬面數據進行核對；獲取全國期貨市場成交數據，將公司期貨成交數據、手續費收入趨勢與全國市場趨勢進行比較分析；將賬面數據與結算數據進行比較，對期貨經紀手續費收入進行截止測試。 (4) 對於資產管理業務收入，抽取樣本，核對管理費和業績報酬的費率與合同約定是否一致，並獲取公司全部資產管理計劃清單，按不同收費標準，對相關收入進行測算。 (5) 對於投資諮詢業務收入，抽取部分業務項目，檢查弘業期貨公司與客戶簽訂的合同，核實相關收入確認與合同條款是否一致，並評價相關收入確認是否符合公司關於收入確認的會計政策。

審計報告

三、關鍵審計事項(續)

2. 以公允價值計量的金融工具估值	
關鍵審計事項	審計中的應對
<p>如財務報表附註「三、15」、財務報表附註「五、5、9、10、23」和財務報表附註「十」所述，截至2023年12月31日，弘業期貨公司金融工具中，以公允價值計量的金融資產的公允價值分別為人民幣44,175.23萬元，以公允價值計量的金融負債的公允價值分別為人民幣7,559.92萬元。</p> <p>由於公司金融工具的估值是基於市場數據與估值模型的結合，通常需要輸入較多的變量。在這些輸入值當中，大部分輸入值均取自於流動市場的現有數據。如對於第三層次的金融工具而言，可觀察的市場數據無法使用，會涉及重大判斷及估計。</p> <p>由於涉及金額較大，且鑒於評估特定金融工具的價值所涉及的複雜程度，以及管理層在確定估值方法所採用的輸入值時所運用判斷的依賴程度，我們將以公允價值計量的金融工具的估值識別為關鍵審計事項。</p>	<p>針對以公允價值計量的金融工具估值關鍵審計事項執行的主要審計程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none">(1) 了解與金融工具公允價值的估值相關的關鍵內部控制，評價這些控制的設計，確定其是否得到執行；(2) 通過將弘業期貨公司採用的公允價值與公開可獲取的市場數據進行比較，評價對所有在活躍市場交易的金融工具的估值；(3) 就公允價值屬於第二層次和第三層次的金融工具，通過合理的審計抽樣方法選取樣本，獲取樣本與估值相關的基礎信息並識別與金融工具估值相關的條件，評價管理層採用的估值方法、估值模型和輸入值的適當性；在此基礎上進行獨立估值，並將我們的估值結果與弘業期貨公司的估值結果進行比較。具體程序包括：將弘業期貨公司使用的估值方法、估值模型與市場通常使用方法、模型進行對比評價，測試估值過程中使用的輸入值，應用估值方法、估值模型重新測算金融工具公允價值；(4) 評價在財務報表中的相關披露是否按照企業會計準則的要求反映了金融工具的估值風險。

三、關鍵審計事項(續)

3. 結構化主體的合併	
關鍵審計事項	審計中的應對
<p>如財務報表附註「三、6同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法」和附註「三、33主要會計估計及判斷」所述的會計政策及財務報表附註「八、(一)在子公司中的權益」和附註「八、(三)未納入合併財務報表範圍的結構化主體」。結構化主體通常是為實現具體且明確的利潤目標而設計並成立的，並在確定的投資範圍內開展業務活動。弘業期貨公司可以通過發起設立、持有投資或保留權益份額等方式在結構化主體中享有權益。這些結構化主體主要包括資產管理計劃、信託產品或理財產品。</p> <p>當判斷是否應該將結構化主體納入弘業期貨公司的合併範圍時，管理層考慮弘業期貨公司對結構化主體相關活動擁有的權利，享有的可變回報，以及通過運用該權利而影響其可變回報的能力。</p> <p>由於在確定是否應將結構化主體納入弘業期貨公司的合併範圍時涉及重大的管理層判斷，且合併結構化主體可能對合併資產負債表產生重大影響，我們將弘業期貨公司結構化主體的合併識別為關鍵審計事項。</p>	<p>針對以結構化主體的合併關鍵審計事項執行的主要審計程序包括：</p> <p>(1) 了解和評價有關結構化主體合併的關鍵財務報告內部控制的設計和運行；</p> <p>(2) 對新設的所有結構化主體執行以下程序：</p> <p>1) 檢查相關合同、內部記錄及向投資者披露的信息，以了解結構化主體的設立目的和弘業期貨公司對結構化主體的參與程度，並評價管理層關於弘業期貨公司對結構化主體是否擁有權力的判斷；</p> <p>2) 檢查結構化主體對風險和報酬的結構設計，以評價管理層就弘業期貨公司因參與結構化主體的相關活動而擁有的對該主體的風險敞口、權力及對可變回報的影響所作的判斷；</p> <p>3) 檢查管理層對結構化主體的分析，包括定性分析和弘業期貨公司對享有結構化主體的經濟利益的比重及可變動性的計算，以評價管理層關於弘業期貨公司影響其來自結構化主體可變回報的能力所作的判斷；</p> <p>4) 評價管理層就是否應合併結構化主體所作的判斷；</p> <p>(3) 對以前年度設立且在本年仍然存續的結構化主體，詢問管理層相關合同和內部文檔當年是否發生變化，選取樣本獲取並檢查相關合同和內部文檔，評價該結構化主體的會計處理是否仍然恰當；</p> <p>(4) 評價財務報表中針對結構化主體的相關披露是否符合企業會計準則的要求。</p>

審計報告

四、其他信息

弘業期貨公司管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括弘業期貨公司2023年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估弘業期貨公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算弘業期貨公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督弘業期貨公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對弘業期貨公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致弘業期貨公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就弘業期貨公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

審計報告

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：張玉虎(項目合夥人)

中國註冊會計師：栾永亮

中國北京

二〇二四年三月二十八日

合併資產負債表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2023年12月31日	2023年1月1日
資產：			
貨幣資金	五、1	4,840,823,714.33	6,348,666,153.74
其中：期貨保證金存款		4,426,745,702.71	6,026,696,688.51
應收貨幣保證金	五、2	3,354,606,892.26	2,054,665,070.53
應收質押保證金	五、3	79,613,312.00	981,207,968.00
融出資金	五、4	26,718,486.91	5,953,971.21
衍生金融資產	五、5	5,212,428.02	19,223,235.33
應收結算擔保金	五、6	20,000,000.00	20,000,000.00
應收款項			
其他應收款	五、7	32,744,189.68	45,557,381.12
買入返售金融資產	五、8	1,948,419.75	
金融投資：			
交易性金融資產	五、9	434,686,764.24	558,851,538.15
其他權益工具投資	五、10	1,853,110.00	
存貨	五、11	64,018,473.68	
長期股權投資	五、12	8,252,558.04	8,252,386.71
期貨會員資格投資	五、13		1,846,635.00
投資性房地產	五、14	48,573,122.00	48,420,728.00
固定資產	五、15	317,738,489.85	324,646,521.40
在建工程			
使用權資產	五、16	23,023,154.19	22,154,853.76
無形資產	五、17	543,732.00	535,962.00
商譽			
遞延所得稅資產	五、18	21,001,079.72	16,637,688.15
其他資產	五、19	31,719,217.22	27,308,606.63
資產總計		9,313,077,143.89	10,483,928,699.73

合併資產負債表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2023年12月31日	2023年1月1日
負債：			
短期借款	五、20	49,782,862.90	
應付貨幣保證金	五、21	6,779,281,113.85	7,092,720,613.41
應付質押保證金	五、22	61,590,912.00	981,207,968.00
交易性金融負債	五、23	61,534,340.24	86,445,401.37
衍生金融負債	五、5	14,064,892.26	22,573,170.18
賣出回購金融資產	五、24	56,687,229.99	35,197,232.68
期貨風險準備金	五、25	169,222,360.19	160,851,377.70
應付期貨投資者保障基金	五、26	310,592.85	394,274.29
應付職工薪酬	五、27	2,303,860.56	2,882,801.23
應交稅費	五、28	2,054,597.25	3,148,586.05
應付款項			
合同負債	五、29	446,185.04	
其他應付款	五、30	183,508,959.48	149,435,444.94
長期借款	五、31	61,142,766.81	89,174,605.23
租賃負債	五、32	23,653,164.97	22,573,315.47
預計負債			
遞延所得稅負債			
其他負債			
負債合計		7,465,583,838.39	8,646,604,790.55
股東權益：			
股本	五、33	1,007,777,778.00	1,007,777,778.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	五、34	598,402,999.72	598,402,999.72
減：庫存股			
其他綜合收益	五、35	6,646,700.10	4,268,800.09
盈餘公積	五、36	71,425,437.16	70,228,670.53
一般風險準備	五、37	97,305,014.53	96,108,247.90
未分配利潤	五、38	65,935,375.99	60,537,412.94
歸屬於母公司所有者權益合計		1,847,493,305.50	1,837,323,909.18
少數股東權益			
股東權益合計		1,847,493,305.50	1,837,323,909.18
負債和股東權益總計		9,313,077,143.89	10,483,928,699.73

法定代表人：
儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：
儲開榮

會計機構負責人：
陳蓉平

母公司資產負債表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2023年12月31日	2023年1月1日
資產：			
貨幣資金		4,245,495,946.24	6,071,853,272.01
其中：期貨保證金存款		4,200,559,202.31	5,914,339,091.99
應收貨幣保證金		3,070,565,462.38	1,986,377,918.29
應收質押保證金		79,613,312.00	981,207,968.00
融出資金			
衍生金融資產			
應收結算擔保金		20,000,000.00	20,000,000.00
應收款項			
其他應收款		12,361,486.75	22,464,271.03
買入返售金融資產			
金融投資：			
交易性金融資產		315,078,096.14	433,016,584.46
其他權益工具投資		1,400,000.00	
存貨			
長期股權投資	十六、1	708,701,137.85	608,700,966.52
期貨會員資格投資			1,400,000.00
投資性房地產		48,573,122.00	48,420,728.00
固定資產		273,989,280.65	279,614,122.00
在建工程			
使用權資產		20,077,051.70	18,370,226.33
無形資產			
商譽			
遞延所得稅資產			1,961,581.02
其他資產		22,930,022.11	25,435,796.37
資產總計		8,818,784,917.82	10,498,823,434.03

母公司資產負債表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2023年12月31日	2023年1月1日
負債：			
短期借款			
應付貨幣保證金		6,535,431,368.09	7,276,989,317.85
應付質押保證金		79,613,312.00	981,207,968.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
賣出回購金融資產		52,106,000.53	31,188,220.04
期貨風險準備金		169,222,360.19	160,851,377.70
應付期貨投資者保障基金		310,592.85	394,274.29
應付職工薪酬		1,715,882.76	1,909,766.03
應交稅費		2,045,400.18	1,312,561.62
應付款項			
合同負債			
其他應付款		31,368,865.88	90,026,407.83
長期借款		50,860,140.05	74,324,912.29
租賃負債		20,667,289.56	18,794,178.16
預計負債			
遞延所得稅負債		1,651,630.41	
其他負債			
負債合計		6,944,992,842.50	8,636,998,983.81
股東權益：			
股本		1,007,777,778.00	1,007,777,778.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		592,000,959.53	592,000,959.53
減：庫存股			
其他綜合收益			41.21
盈餘公積		71,425,437.16	70,228,670.53
一般風險準備		97,305,014.53	96,108,247.90
未分配利潤		105,282,886.10	95,708,753.05
股東權益合計		1,873,792,075.32	1,861,824,450.22
負債和股東權益總計		8,818,784,917.82	10,498,823,434.03

法定代表人：
儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：
儲開榮

會計機構負責人：
陳蓉平

合併利潤表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2023年度	2022年度
一、營業總收入		1,943,218,118.09	1,527,746,679.22
手續費及佣金淨收入	五、39	203,142,884.07	245,849,356.56
其中：經紀業務手續費淨收入		197,043,570.14	238,083,450.93
資產管理業務手續費淨收入		6,099,313.93	7,765,905.63
利息淨收入	五、40	101,599,422.92	92,221,690.44
其中：利息收入		102,847,251.36	92,903,109.73
利息支出		1,247,828.44	681,419.29
投資收益(損失以「-」號填列)	五、41	-26,380,162.72	-39,449,269.72
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		212.54	1,216,288.13
以攤餘成本計量的金融資產終止			
確認產生的收益(損失以「-」號填列)			
其他收益	五、42	469,227.31	1,036,589.06
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	五、43	26,438,346.42	-19,733,135.96
匯兌收益(損失以「-」號填列)	五、44	302,679.87	4,822,830.11
其他業務收入	五、45	1,637,764,240.16	1,243,101,005.06
資產處置收益(損失以「-」號填列)	五、46	-118,519.94	-102,386.33
二、營業總支出		1,936,668,139.06	1,511,774,929.07
期貨風險準備金支出	五、47	8,370,982.49	9,635,966.53
稅金及附加	五、48	3,793,929.43	2,548,827.38
業務及管理費	五、49	289,501,592.55	242,448,508.88
信用減值損失	五、50	555,340.22	-3,014,282.88
其他資產減值損失			
其他業務成本	五、51	1,634,446,294.37	1,260,155,909.16
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		6,549,979.03	15,971,750.15
加：營業外收入	五、52	4,318,407.08	1,242,953.42
減：營業外支出	五、53	396,333.90	1,307,594.20
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		10,472,052.21	15,907,109.37
減：所得稅費用	五、54	2,680,555.90	3,525,200.27
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		7,791,496.31	12,381,909.10
(一)按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		7,791,496.31	12,381,909.10
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二)按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		7,791,496.31	12,381,909.10
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)			

合併利潤表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2023年度	2022年度
六、其他綜合收益的稅後淨額		2,377,900.01	11,653,968.54
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益稅後淨額		2,377,900.01	11,653,968.54
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動			
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
5. 其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		2,377,900.01	11,653,968.54
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		-41.21	-29.18
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備			
6. 外幣財務報表折算差額		2,377,941.22	11,653,997.72
7. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		10,169,396.32	24,035,877.64
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		10,169,396.32	24,035,877.64
歸屬於少數股東的綜合收益總額			
八、每股收益			
(一)基本每股收益		0.0077	0.0132
(二)稀釋每股收益		0.0077	0.0132

法定代表人：
儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：
儲開榮

會計機構負責人：
陳蓉平

母公司利潤表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2023年度	2022年度
一、營業總收入		278,555,287.14	270,316,856.78
手續費及佣金淨收入	十六、2	176,178,890.39	207,113,682.51
其中：經紀業務手續費淨收入		167,888,252.81	197,392,831.34
資產管理業務手續費淨收入		6,592,588.10	9,172,085.90
利息淨收入	十六、3	90,812,031.85	90,060,204.63
其中：利息收入		92,059,860.29	90,741,623.92
利息支出		1,247,828.44	681,419.29
投資收益(損失以「-」號填列)	十六、4	-13,401,359.19	-15,591,904.77
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		212.54	1,216,288.13
以攤餘成本計量的金融資產終止 確認產生的收益(損失以「-」號填列)			
其他收益		463,394.06	1,028,630.85
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	十六、5	18,804,478.20	-17,548,036.91
匯兌收益(損失以「-」號填列)		275,214.37	4,664,384.72
其他業務收入		5,536,998.78	690,623.94
資產處置收益(損失以「-」號填列)		-114,361.32	-100,728.19
二、營業總支出		266,068,819.54	221,862,990.25
期貨風險準備金支出		8,370,982.49	9,635,966.53
稅金及附加		2,576,313.38	1,892,191.35
業務及管理費		251,967,069.67	210,548,127.22
信用減值損失		-3,965.43	-213,294.85
其他資產減值損失			
其他業務成本		3,158,419.43	
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		12,486,467.60	48,453,866.53
加：營業外收入		4,084,611.88	844,854.94
減：營業外支出		396,333.90	1,307,594.20
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		16,174,745.58	47,991,127.27
減：所得稅費用		4,207,079.27	11,766,368.14
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		11,967,666.31	36,224,759.13
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		11,967,666.31	36,224,759.13
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			

母公司利潤表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2023年度	2022年度
六、其他綜合收益的稅後淨額		-41.21	-29.18
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動			
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
5. 其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		-41.21	-29.18
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		-41.21	-29.18
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備			
6. 外幣財務報表折算差額			
7. 其他			
七、綜合收益總額		11,967,625.10	36,224,729.95
八、每股收益			
(一)基本每股收益		0.0119	0.0385
(二)稀釋每股收益		0.0119	0.0385

法定代表人：

儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：

儲開榮

會計機構負責人：

陳蓉平

合併現金流量表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2023年度	2022年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,837,396,214.38	1,401,380,148.96
收取利息、手續費及佣金的現金		337,506,752.98	396,594,953.36
應收貨幣保證金及應收質押保證金淨減少額			—
應付貨幣保證金及應付質押保證金淨增加額			2,143,299,306.39
使用受限制的貨幣資金淨減少額			3,999,919.73
原始到期日三個月以上的定期存款淨減少額			—
收到其他與經營活動有關的現金	五、55	184,840,047.44	218,160,081.13
經營活動現金流入小計		2,359,743,014.80	4,163,434,409.57
購買商品、接受勞務支付的現金		1,903,298,871.62	1,413,767,703.26
支付利息、手續費及佣金的現金		525,926.05	406,322.56
應收貨幣保證金及應收質押保證金淨增加額		398,083,217.87	338,582,679.10
應付貨幣保證金及應付質押保證金淨減少額		1,233,056,555.56	
處置風險管理業務相關金融資產淨減少額		10,196,016.30	7,717,257.05
使用受限制的貨幣資金淨增加額		2,254,666.81	
支付給職工以及為職工支付的現金		182,103,435.43	178,094,228.49
以現金支付的業務及管理費		66,223,379.43	67,578,288.55
支付的各種稅費		34,886,587.93	62,816,527.36
支付的其他與經營活動有關的現金	五、55	146,265,229.55	169,384,466.60
經營活動現金流出小計		3,976,893,886.55	2,238,347,472.97
經營活動產生的現金流量淨額		-1,617,150,871.75	1,925,086,936.60

合併現金流量表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2023年度	2022年度
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		15,752,091,820.68	6,034,708,063.72
取得投資收益收到的現金		17,352,106.29	17,034,407.73
處置聯營企業收回的現金			—
取得聯營企業分紅收到的現金			—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		129,494.46	5,915.93
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		15,769,573,421.43	6,051,748,387.38
投資支付的現金		15,619,177,984.80	5,833,440,625.37
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		28,492,454.11	69,373,731.92
投資聯營企業支付的現金			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		15,647,670,438.91	5,902,814,357.29
投資活動產生的現金流量淨額		121,902,982.52	148,934,030.09
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			174,183,931.20
取得借款收到的現金		79,509,286.82	50,000,000.00
賣出回購業務收到的現金淨額		20,195,168.34	1,892,195.32
收到其他與籌資活動有關的現金			—
籌資活動現金流入小計		99,704,455.16	226,076,126.52
償還債務支付的現金		57,745,054.82	77,970,968.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		33,832,459.85	5,984,768.20
償還租賃負債本金和利息支付的現金		16,066,598.85	13,405,928.51
賣出回購業務支付的現金淨額			
支付其他與籌資活動有關的現金	五、55	1,849,056.60	8,897,420.61
籌資活動現金流出小計		109,493,170.12	106,259,085.32
籌資活動產生的現金流量淨額		-9,788,714.96	119,817,041.20
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		1,035,545.34	16,422,634.98
五、現金及現金等價物淨增加額		-1,504,001,058.85	2,210,260,642.87
加：期初現金及現金等價物餘額		6,316,445,892.54	4,106,185,249.67
六、期末現金及現金等價物餘額	五、55	4,812,444,833.69	6,316,445,892.54

法定代表人：
儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：
儲開榮

會計機構負責人：
陳蓉平

母公司現金流量表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2023年度	2022年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金			
收取利息、手續費及佣金的現金		302,927,303.23	351,928,729.87
應收貨幣保證金及應收質押保證金淨減少額			
應付貨幣保證金及應付質押保證金淨增加額			2,078,681,941.79
使用受限制的貨幣資金淨減少額			540,298.72
原始到期日三個月以上的定期存款淨減少額			
收到其他與經營活動有關的現金		50,941,203.09	54,501,514.78
經營活動現金流入小計		353,868,506.32	2,485,652,485.16
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付利息、手續費及佣金的現金		525,926.05	406,322.56
應收貨幣保證金及應收質押保證金淨增加額		182,592,888.09	335,657,655.28
應付貨幣保證金及應付質押保證金淨減少額		1,643,152,605.76	
處置風險管理業務相關金融資產淨減少額			
使用受限制的貨幣資金淨增加額		3,080,489.26	
支付給職工以及為職工支付的現金		160,098,244.67	161,244,918.84
以現金支付的業務及管理費		57,881,160.83	57,295,239.03
支付的各種稅費		24,621,570.23	55,728,412.82
支付的其他與經營活動有關的現金		49,363,182.76	54,778,405.82
經營活動現金流出小計		2,121,316,067.65	665,110,954.35
經營活動產生的現金流量淨額		-1,767,447,561.33	1,820,541,530.81

母公司現金流量表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2023年度	2022年度
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		15,736,343,429.88	5,962,744,387.03
取得投資收益收到的現金		9,129,432.10	11,095,760.57
處置聯營企業收回的現金			—
取得聯營企業分紅收到的現金			—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		129,494.46	5,915.93
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		15,745,602,356.44	5,973,846,063.53
投資支付的現金		15,620,997,277.44	5,766,219,488.30
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		28,176,969.64	67,399,119.91
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		100,000,000.00	54,206,500.00
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		15,749,174,247.08	5,887,825,108.21
投資活動產生的現金流量淨額		-3,571,890.64	86,020,955.32
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			174,183,931.20
取得借款收到的現金			—
賣出回購業務收到的現金淨額		20,870,779.96	
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		20,870,779.96	174,183,931.20
償還債務支付的現金		23,407,536.00	23,407,536.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		33,378,935.23	3,906,132.60
償還租賃負債本金和利息支付的現金		14,832,782.19	11,496,563.89
賣出回購業務支付的現金淨額			2,116,817.32
支付其他與籌資活動有關的現金		1,849,056.60	8,897,420.61
籌資活動現金流出小計		73,468,310.02	49,824,470.42
籌資活動產生的現金流量淨額		-52,597,530.06	124,359,460.78
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		275,214.37	4,664,384.72
五、現金及現金等價物淨增加額		-1,823,341,767.66	2,035,586,331.63
加：期初現金及現金等價物餘額		6,040,458,833.26	4,004,872,501.63
六、期末現金及現金等價物餘額		4,217,117,065.60	6,040,458,833.26

法定代表人：
儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：
儲開榮

會計機構負責人：
陳蓉平

合併所有者權益變動表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2023年度								
	歸屬於母公司所有者權益								
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年年末餘額	1,007,777,778.00	598,402,999.72	-	4,268,800.09	70,228,670.53	96,108,247.90	60,537,412.94		1,837,323,909.18
加：會計政策變更							-		-
前期差錯更正									-
同一控制下企業合併									
其他									
二、本年期初餘額	1,007,777,778.00	598,402,999.72	-	4,268,800.09	70,228,670.53	96,108,247.90	60,537,412.94		1,837,323,909.18
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	2,377,900.01	1,196,766.63	1,196,766.63	5,397,963.05		10,169,396.32
(一)綜合收益總額				2,377,900.01			7,791,496.31		10,169,396.32
(二)所有者投入和減少資本	-	-							-
1.所有者投入的普通股									-
2.其他權益工具持有者投入資本									-
3.股份支付計入所有者權益的金額		-							-
4.其他									-
(三)利潤分配	-	-			1,196,766.63	1,196,766.63	-2,393,533.26		-
1.提取盈餘公積					1,196,766.63		-1,196,766.63		-
2.提取一般風險準備						1,196,766.63	-1,196,766.63		-
3.對所有者的分配									-
4.其他									-
(四)所有者權益內部結轉	-	-							-
1.資本公積轉增資本(或股本)									-
2.盈餘公積轉增資本(或股本)									-
3.盈餘公積彌補虧損									-
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益									-
5.其他綜合收益結轉留存收益									-
6.其他									-
(五)其他									-
四、本期期末餘額	1,007,777,778.00	598,402,999.72	-	6,646,700.10	71,425,437.16	97,305,014.53	65,935,375.99		1,847,493,305.50

合併所有者權益變動表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2022年度								
	歸屬於母公司所有者權益							少數股東權益	所有者權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
一、上年年末餘額	907,000,000.00	537,826,419.52	-	-7,385,168.45	66,606,194.62	92,485,771.99	85,633,789.00	1,682,167,006.68	
加：會計政策變更								-	
前期差錯更正								-	
同一控制下企業合併								-	
其他								-	
二、本年期初餘額	907,000,000.00	537,826,419.52	-	-7,385,168.45	66,606,194.62	92,485,771.99	85,633,789.00	1,682,167,006.68	
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	100,777,778.00	60,576,580.20	-	11,653,968.54	3,622,475.91	3,622,475.91	-25,096,376.06	155,156,902.50	
(一)綜合收益總額				11,653,968.54			12,381,909.10	24,035,877.64	
(二)所有者投入和減少資本	100,777,778.00	60,576,580.20						161,354,358.20	
1.所有者投入的普通股	100,777,778.00	60,576,580.20						161,354,358.20	
2.其他權益工具持有者投入資本								-	
3.股份支付計入所有者權益的金額		-						-	
4.其他								-	
(三)利潤分配	-	-			3,622,475.91	3,622,475.91	-37,478,285.16	-30,233,333.34	
1.提取盈餘公積					3,622,475.91		-3,622,475.91	-	
2.提取一般風險準備						3,622,475.91	-3,622,475.91	-	
3.對所有者的分配							-30,233,333.34	-30,233,333.34	
4.其他								-	
(四)所有者權益內部結轉	-	-			-		-	-	
1.資本公積轉增資本(或股本)								-	
2.盈餘公積轉增資本(或股本)								-	
3.盈餘公積彌補虧損								-	
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益								-	
5.其他綜合收益結轉留存收益								-	
6.其他		-						-	
(五)其他		-						-	
四、本期末末餘額	1,007,777,778.00	598,402,999.72	-	4,268,800.09	70,228,670.53	96,108,247.90	60,537,412.94	1,837,323,909.18	

法定代表人：
儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：
儲開榮

會計機構負責人：
陳蓉平

母公司所有者權益變動表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

編製單位：弘業期貨股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2023年度							
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	1,007,777,778.00	592,000,959.53	-	41.21	70,228,670.53	96,108,247.90	95,708,753.05	1,861,824,450.22
加：會計政策變更							-	-
前期差錯更正								-
其他								-
二、本年期初餘額	1,007,777,778.00	592,000,959.53	-	41.21	70,228,670.53	96,108,247.90	95,708,753.05	1,861,824,450.22
三、本期增減變動金額								
(減少以“-”號填列)	-	-	-	-41.21	1,196,766.63	1,196,766.63	9,574,133.05	11,967,625.10
(一)綜合收益總額				-41.21			11,967,666.31	11,967,625.10
(二)所有者投入和減少資本	-	-						-
1.所有者投入的普通股								-
2.其他權益工具持有者投入資本								-
3.股份支付計入所有者權益的金額								-
4.其他								-
(三)利潤分配	-	-			1,196,766.63	1,196,766.63	-2,393,533.26	-
1.提取盈餘公積					1,196,766.63		-1,196,766.63	-
2.提取一般風險準備						1,196,766.63	-1,196,766.63	-
3.對所有者的分配								-
4.其他								-
(四)所有者權益內部結轉	-	-						-
1.資本公積轉增資本(或股本)								-
2.盈餘公積轉增資本(或股本)								-
3.盈餘公積彌補虧損								-
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益								-
5.其他綜合收益結轉留存收益								-
6.其他								-
(五)其他								-
四、本期期末餘額	1,007,777,778.00	592,000,959.53	-	0.00	71,425,437.16	97,305,014.53	105,282,886.10	1,873,792,075.32

母公司所有者權益變動表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2022年度							
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	907,000,000.00	531,424,379.33	-	70.39	66,606,194.62	92,485,771.99	96,962,279.08	1,694,478,695.41
加：會計政策變更								-
前期差錯更正								-
其他								-
二、本年期初餘額	907,000,000.00	531,424,379.33	-	70.39	66,606,194.62	92,485,771.99	96,962,279.08	1,694,478,695.41
三、本期增減變動金額								
(減少以「-」號填列)								
(一)綜合收益總額	100,777,778.00	60,576,580.20	-	-29.18	3,622,475.91	3,622,475.91	-1,253,526.03	167,345,754.81
(二)所有者投入和減少資本	100,777,778.00	60,576,580.20						161,354,358.20
1.所有者投入的普通股	100,777,778.00	60,576,580.20						161,354,358.20
2.其他權益工具持有者投入資本								-
3.股份支付計入所有者權益的金額		-						-
4.其他								-
(三)利潤分配	-	-			3,622,475.91	3,622,475.91	-37,478,285.16	-30,233,333.34
1.提取盈餘公積					3,622,475.91		-3,622,475.91	-
2.提取一般風險準備						3,622,475.91	-3,622,475.91	-
3.對所有者的分配							-30,233,333.34	-30,233,333.34
4.其他								-
(四)所有者權益內部結轉	-	-						-
1.資本公積轉增資本(或股本)								-
2.盈餘公積轉增資本(或股本)								-
3.盈餘公積彌補虧損								-
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益								-
5.其他綜合收益結轉留存收益								-
6.其他								-
(五)其他								-
四、本期末餘額	1,007,777,778.00	592,000,959.53	-	41.21	70,228,670.53	96,108,247.90	95,708,753.05	1,861,824,450.22

法定代表人：
儲開榮(代行)

主管會計工作負責人：
儲開榮

會計機構負責人：
陳蓉平

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司基本情況

弘業期貨股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」，在包含子公司時統稱「本集團」)是一家註冊於南京市建鄴區江東中路399號3幢的股份有限公司，註冊資本人民幣10.08億元，法定代表人：周劍秋。周劍秋已於2023年10月9日申請辭去公司法定代表人職務，由執行董事／總經理儲開榮代行職責，尚未進行工商變更。公司統一社會信用代碼為91320000100022362N，經營期貨業務許可證號為30870000。本公司前身為成立於1995年7月的「江蘇金陵期貨經紀有限公司」。

2015年12月31日，公司境外發行股份在香港聯交所主板上市，2022年8月5日，本公司發行人民幣普通股A股股票，已在深圳證券交易所上市。

本公司的總部設於南京，截至2023年12月31日止，本公司在全國共設有6家分公司和37家營業部。

本公司的母公司和最終控股公司為江蘇省蘇豪控股集團有限公司，為中國註冊的公司。

本公司屬於期貨行業，主要從事商品期貨經紀、金融期貨經紀、期貨投資諮詢、資產管理、基金銷售。

本財務報表於2024年3月28日由本公司董事會批准報出。根據本公司章程，本財務報表將提交股東大會審議。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團財務報表根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及其應用指南、解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2023年修訂)，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》的披露相關規定編製。

2. 持續經營

本集團對自2023年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。本財務報表以持續經營為基礎列報。

三、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：本集團根據實際經營特點確定具體會計政策和會計估計包括企業合併(本附註三之6、7)、金融工具(本附註三之15)、固定資產折舊和無形資產攤銷(本附註三之19、20)、收入確認和計量(本附註三之25)、公允價值的計量(本附註三之30)等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、準確、完整地反映了本公司及本集團於2023年12月31日的財務狀況以及2023年度經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計年度

本集團的會計期間為公歷1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團以12個月為營業週期，營業週期起止日為1月1日至12月31日。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

4. 記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣，編製財務報表採用的貨幣為人民幣。本公司及本集團子公司選定記賬本位幣的依據是主要業務收支的計價和結算幣種。本集團的部分子公司採用本公司記賬本位幣以外的貨幣作為記賬本位幣，在編製本財務報表時，這些子公司的外幣財務報表按照附註三、10進行了折算。

5. 重要性標準確定方法和選擇依據

本集團編製和披露財務報表遵循重要性原則。本財務報表附註中披露事項涉及重要性標準判斷的事項及其重要性標準確定方法和選擇依據如下：

涉及重要性標準判斷的披露事項	該事項在本財務報表附註中的披露位置	重要性標準確定方法和選擇依據
重要的單項計提壞賬準備的應收款項	五、7	金額超過1000萬元
重要的投資活動	五、55	公司將單項金額超過資產總額5%的投資活動現金流量認定為重要的投資活動現金流量
重要或有事項／日後事項／其他重要事項	十三、十四、十五	金額超過1000萬元，且佔上市公司最近一期經審計淨資產絕對值10%以上

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

6. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

(2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。

本集團作為購買方，在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併成本進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

三、重要會計政策及會計估計(續)

7. 控制的判斷標準及合併財務報表的編製方法

本集團合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的所有子公司(含企業所控制的結構化主體等)。本集團判斷控制的標準為，本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

子公司與本公司採用的會計政策不一致的，在編製合併財務報表時，按照本公司的會計政策對子公司財務報表進行必要的調整。

本公司與子公司及子公司相互之間發生的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

8. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

10. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為記賬本位幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

本集團在編製合併財務報表時將境外經營的財務報表折算為人民幣，其中：外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的加權平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

11. 營業部的資金管理、交易清算原則

本公司的營業部資金由總部統一調撥，營業部客戶的交易由總部統一結算，營業部按規定做好交易定單、結算單的客戶確認工作。

三、重要會計政策及會計估計(續)

12. 客戶期貨保證金

(1) 客戶期貨保證金的分類

本公司的客戶期貨保證金包括貨幣保證金和質押保證金。貨幣保證金系本公司代理客戶交易收到貨幣形式的期貨保證金，質押保證金系本公司代理客戶交易收到的有價證券，該有價證券用於沖抵期貨保證金。

(2) 客戶期貨保證金的管理

本公司客戶期貨保證金採取專戶存放、定向劃轉、封閉運行的管理辦法，與自有資金嚴格分離。

本公司對客戶期貨保證金實行獨立建檔，每日無負債結算。根據逐日盯市制度對客戶期貨交易盈虧進行結算；根據與客戶約定的手續費標準及客戶當日成交量(或成交額)計算交易手續費。

(3) 客戶期貨保證金的核算

1) 客戶貨幣保證金

本公司接受客戶委託收到貨幣保證金並存入指定銀行賬戶時，本公司確認為貨幣資金及應付貨幣保證金。當本公司接受客戶委託代理進行期貨交易時，本公司確認期貨交易所核定的應收貨幣保證金，並相應減少貨幣資金。本公司代理與客戶進行清算時，如客戶當日的期貨合約實現盈利，按期貨結算機構結算單據列明的盈利金額扣減應向客戶收取的佣金後，增加應收貨幣保證金及應付貨幣保證金；如客戶當日的期貨合約發生虧損，按期貨結算機構結算單據列明的虧損金額加應向客戶收取的佣金後減少應收貨幣保證金及應付貨幣保證金。

2) 客戶質押保證金

本公司接受客戶委託向期貨交易所提交有價證券辦理充抵保證金業務時，按期貨交易所核定的充抵保證金金額確認應收質押保證金及應付質押保證金。本公司接受客戶委託通過期貨交易所代理交易時，其會計處理與客戶貨幣保證金相同。有價證券價值發生增減變化時，期貨交易所相應調整核定的充抵保證金金額，本公司按調整增減數相應增減應收質押保證金及應付質押保證金。當期貨交易所將有價證券退還給客戶時，本公司按期貨交易所核定的充抵保證金額，相應減少應收質押保證金及應付質押保證金。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

13. 質押品的管理

本公司接受的質押品為交易所註冊的標準倉單。本公司對客戶交存的質押品按照期貨交易所的規定及時辦理質押手續。在客戶發生損失而客戶不能及時追加保證金時，本公司按協議規定強制平倉，並依法處置質押品，其處置質押品所得收入，用以彌補損失後，多餘部分歸還客戶。

14. 實物交割的核算方法

在期貨合約到期時，根據各期貨交易所制訂的規則和程序進行實物交割，分別按照買入交割和賣出交割的實際發生額核算。

15. 金融工具

(1) 金融工具的確認和終止確認

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：1)收取金融資產現金流量的權利屆滿；2)轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量方法

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

1) 以攤餘成本計量的金融資產

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本集團該分類的金融資產主要包括：貨幣資金、應收貨幣保證金、應收賬款、其他應收款。

2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。本集團該分類的金融資產主要包括：應收款項融資。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量方法(續)

3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，該指定一經作出，不得撤銷。本集團僅將相關股利收入(明確作為投資成本部分收回的股利收入除外)計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入留存收益。本集團該分類的金融資產主要包括：其他權益工具投資。

4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類或指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動計入當期損益。本集團該分類的金融資產主要包括：交易性金融資產。

(3) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、以攤餘成本計量的金融負債。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，以攤餘成本計量的金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

1) 以攤餘成本計量的金融負債

以攤餘成本計量的金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(3) 金融負債分類、確認依據和計量方法(續)

2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，所有公允價值變動均計入當期損益。對於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，除由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益之外，其他公允價值變動計入當期損益；如果由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配，本集團將所有公允價值變動(包括自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

(4) 金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對金融資產進行減值處理並確認損失準備。

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。本集團考慮預期信用損失計量方法時反映如下要素：①通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額；②貨幣時間價值；③在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

本集團基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失，以組合為基礎進行評估時，本集團基於共同信用風險特徵將金融工具分為不同組別。本集團採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、信用風險評級、逾期信息、應收款項賬齡等。

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(4) 金融工具減值(續)

1) 金融資產減值

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

於每個資產負債表日，本集團對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

本集團對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(4) 金融工具減值(續)

2) 應收賬款減值

對於本集團因基差貿易業務形成的應收賬款，無論是否包含重大融資成分，本集團均採用簡化方法，即始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

以組合為基礎計量預期信用損失，本集團按照相應的賬齡信用風險特徵組合預計信用損失計提比例。

確定組合的依據

風險組合	以不同款項性質的應收賬款的賬齡為信用風險特徵劃分組合
------	----------------------------

按組合計提壞賬準備的計提方法

風險組合	按照不同款項性質，參考歷史信用損失經驗，並結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。
------	--

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(4) 金融工具減值(續)

3) 其他應收款的組合類別及確定依據

對於其他應收款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、初始確認日期、剩餘合同期限為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

以組合為基礎計量預期信用損失，本集團按照相應的賬齡信用風險特徵組合預計信用損失計提比例。

確定組合的依據

風險組合	以不同款項性質的其他應收款的賬齡為信用風險特徵劃分組合
------	-----------------------------

按組合計提壞賬準備的計提方法

風險組合	按照不同款項性質，參考歷史信用損失經驗，並結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。
------	--

本集團將劃分為風險組合的其他應收款按類似信用風險特徵(賬齡)進行組合，並基於所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

對於非經營類低風險業務形成的其他應收款根據業務性質單獨計提減值。

存在抵押質押擔保的其他應收款項，原值扣除擔保物可收回價值後的餘額作為風險敞口預計信用損失。

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(5) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

對於金融資產轉移交易，本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債，未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產同時符合下列條件：①集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。)-之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產同時符合下列條件：①集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。)-之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 金融工具(續)

(6) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。

衍生工具公允價值變動產生的利得或損失直接計入當期損益。

(7) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團將金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不得相互抵銷；同時滿足下列條件的，應當以互相抵銷後的淨額在資產負債表內列示：①本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利現在是可執行的；②本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

16. 存貨

本集團存貨主要包括大宗商品現貨。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。存貨實行永續盤存制，領用或發出存貨，採用先進先出法確定其實際成本。

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算。當持有存貨的數量多於相關合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

17. 長期股權投資

本集團長期股權投資包括對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的權益性投資。

(1) 重大影響、共同控制的判斷

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

(2) 會計處理方法

本集團按照初始投資成本對取得的長期股權投資進行初始計量。

通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為初始投資成本；被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，初始投資成本按零確定。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。

除企業合併形成的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

17. 長期股權投資(續)

(2) 會計處理方法(續)

本公司對子公司投資在個別財務報表中採用成本法核算。採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

本集團對合營企業及聯營企業的投資採用權益法核算。採用權益法時，長期股權投資初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值的份額的，不調整長期股權投資賬面價值；長期股權投資初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值的份額的，差額調增長期股權投資的賬面價值，同時計入取得投資當期損益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，在持有投資期間，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的不構成業務的交易產生的未實現內部交易損益按照應享有比例計算歸屬於本集團的部分(內部交易損失屬於資產減值損失的，全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。

三、重要會計政策及會計估計(續)

17. 長期股權投資(續)

(2) 會計處理方法(續)

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。

採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

18. 投資性房地產

本集團投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，採用公允價值模式計量。

本集團投資性房地產有活躍的房地產交易市場，本集團能夠從市場上獲取類似房地產的市場價格及相關信息，能夠持續對投資性房地產的公允價值作出合理估計，因此本集團選擇以公允價值對投資性房地產進行後續計量。

19. 固定資產

本集團固定資產是為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值超過2,000元的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括房屋及建築物、電子設備、運輸設備、辦公設備等。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

固定資產	使用壽命	殘值率	折舊率
房屋及建築物	10-33年	5%	2.88%-9.5%
運輸工具	10年	5%	9.5%
辦公設備	4-5年	0%-5%	19%-25%
電子設備	3-5年	0%-5%	19%-33%

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

三、重要會計政策及會計估計(續)

20. 無形資產

本集團無形資產包括軟件和客戶關係，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

(1) 使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程序

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；應用軟件按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

經覆核，報告期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

(2) 研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法

本集團研發支出的歸集範圍包括研發人員職工薪酬、直接投入費用、折舊及其他費用等。

本公司將為進一步開發活動進行的資料及相關方面的準備活動作為研究階段，無形資產研究階段的支出在發生時計入當期損益。在本公司已完成研究階段的工作後再進行的開發活動作為開發階段。開發階段的支出同時滿足下列條件時，才能確認為無形資產：①完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；②具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；③無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；④有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；⑤歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

21. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽、使用壽命不確定的無形資產、尚未達到預定可使用狀態的開發支出，無論是否存在減值跡象，每期末均進行減值測試。

(1) 除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本集團在進行減值測試時，按照資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者確定其可收回金額。減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失。

本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額，難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

(2) 商譽減值

本集團對企業合併形成的商譽，自購買日起將其賬面價值按照合理的方法分攤至相關的資產組，難以分攤至相關的資產組的分攤至相關的資產組組合。在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失；再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

三、重要會計政策及會計估計(續)

22. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、為職工繳納的社會保險費和住房公積金、按規定提取的工會經費、職工教育經費和福利費，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險和企業年金，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。根據《企業年金試行辦法》的有關規定，本集團職工參加的經職工代表大會討論通過並報送勞動保障行政部門的企業年金計劃。企業年金的繳費金額按年金計劃方案計算。

本集團在不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，或確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時(兩者孰早)，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。其中對超過一年予以支付補償款，折現後計入當期損益。

23. 期貨風險準備金

(1) 計提方法和用途

根據財商字[1997]44號《關於〈商品期貨交易財務管理暫行規定〉的通知》的規定，風險準備金按代理手續費收入減去應付期貨交易所手續費後的淨收入的5%提取。期貨風險準備金專門用於抵補本公司錯單交易等的損失，當其餘額達到本公司註冊資本的10倍時，不再提取。

當發生以下情況時確認風險損失，沖減期貨風險準備金：①錯單合約平倉產生虧損；②因本公司自身原因造成的無法追究責任的風險損失；③無法收回的墊付因客戶責任造成的風險損失。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

23. 期貨風險準備金(續)

(2) 核算方法

本公司按上述規定以代理手續費收入減去應付期貨交易所手續費後的淨收入的5%提取期貨風險準備金，計提額計入當期損益，並同時計入「期貨風險準備金」項目。當符合使用用途而動用期貨風險準備金時，期貨風險準備金餘額以減計至零為限，超出部分計入當期損益。

24. 預計負債

如果與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出本集團，以及有關金額能夠可靠地計量，則本集團會確認預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量。對於貨幣時間價值影響重大的，預計負債以預計未來現金流量折現後的金額確定。在確定最佳估計數時，本集團綜合考慮了與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；在其他情況下，最佳估計數分別下列情況處理：

- ① 或有事項涉及單個項目的，按照最可能發生金額確定；
- ② 或有事項涉及多個項目的，按照各種可能結果及相關概率計算確定。

本集團在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，並按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

25. 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。與本集團取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

三、重要會計政策及會計估計(續)

25. 收入(續)

(1) 手續費收入

期貨及期權經紀手續費收入於代理交易發生日予以確認。根據期貨及期權代理合同，本集團按向客戶收取的手續費，扣減代收的支付給交易所的手續費部分之後的淨額確認手續費收入。

交易所手續費返還減收，本集團在交易所資金結算完成時，根據收取交易所返還減收金額確認。

資產管理業務手續費在本集團有權根據資產管理協議取得收入時確認。

風險管理業務收入本集團按風險管理業務合同的約定確認收入。

(2) 利息收入

利息收入是按借出貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

(3) 投資收益

處置金融工具產生的損益及獲得股利分紅於交易日確認投資收益。

(4) 公允價值變動損益

金融工具公允價值變動產生的損益於資產負債表日按公允價值與賬面價值之間的差額確認。

(5) 其他業務收入

其他業務收入主要系銷售商品收入及諮詢服務收入。

對於銷售商品，本集團按照合同收取貨款後，將現貨貨權轉移給客戶，客戶取得商品的控制權，本集團確認收入。在銷售商品業務中，根據相關合同條款約定，本集團對銷售前的商品擁有控制權，承擔了相關商品的保管、滅失和價格波動風險，並承諾自行向客戶提供特定商品，是主要責任人，按照總額法確認收入。

對於諮詢服務收入，本集團根據提供諮詢服務的履約進度確認收入。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

26. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

本集團的政府補助包括與資產相關的政府補助、與收益相關的政府補助。其中，與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

本集團取得與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照平均分配的方法分期計入當期損益。

相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

公司取得與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

27. 一般風險準備金

本公司根據《金融企業財務規則》及《金融企業財務規則—實施指南》規定，按照當期淨利潤的10%提取一般風險準備。

三、重要會計政策及會計估計(續)

28. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值之間的差額、以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的計稅基礎與其賬面價值之間的差額產生的(暫時性差異)計算確認。

對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- ① 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- ② 並且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

29. 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團進行如下評估：

- ① 合同是否涉及已識別資產的使用。已識別資產可能由合同明確指定或在資產可供客戶使用時隱性指定，並且該資產在物理上可區分，或者如果資產的某部分產能或其他部分在物理上不可區分但實質上代表了該資產的全部產能，從而使客戶獲得因使用該資產所產生的幾乎全部經濟利益。如果資產的供應方在整個使用期間擁有對該資產的實質性替換權，則該資產不屬於已識別資產；
- ② 承租人是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益；
- ③ 承租人是否有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，承租人和出租人將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，承租人和出租人將租賃和非租賃部分進行分拆。在分拆合同包含的租賃和非租賃部分時，承租人按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。

1) 本集團作為承租人

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產按照成本進行初始計量，包括租賃負債的初始計量金額、在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額(扣除已享受的租賃激勵相關金額)，發生的初始直接費用以及為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

三、重要會計政策及會計估計(續)

29. 租賃(續)

1) 本集團作為承租人(續)

本集團使用直線法對使用權資產計提折舊。對能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。否則，租賃資產在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。使用權資產按附註三、21所述的會計政策計提減值準備。

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量，折現率為租賃內含利率。無法確定租賃內含利率的，採用本集團增量借款利率作為折現率。

本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團按照變動後租賃付款額的現值重新計量租賃負債：

- ① 根據擔保餘值預計的應付金額發生變動；
- ② 用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；
- ③ 本集團對購買選擇權、續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果發生變化，或續租選擇權或終止租賃選擇權的實際行使情況與原評估結果不一致。

在對租賃負債進行重新計量時，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

本集團已選擇對短期租賃(租賃期不超過12個月的租賃)和低價值資產租賃不確認使用權資產和租賃負債，並將相關的租賃付款額在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

29. 租賃(續)

2) 本集團為出租人

本集團作為出租人，以賺取租金及資本增值而持有的房地產計入投資性房地產科目核算。

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

30. 公允價值的計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量交易性金融資產、投資性房地產、衍生金融工具。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團估計公允價值時，考慮市場參與者在計量日對相關資產或負債進行定價時考慮的特徵(包括資產狀況及所在位置、對資產出售或者使用的限制等)，並採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。使用的估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值，所使用的估值模型主要為現金流量折現模型。

第三層級的公允價值以本集團的評估模型為依據確定，例如現金流折現模型、彭博社OVML功能、布萊克斯科爾PDE、克拉克尼爾森有限差分法求解偏微分方程、底層金融工具估值與合約分配法。本集團還會考慮初始交易價格，相同或類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。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

三、重要會計政策及會計估計(續)

31. 分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部。如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時在各單項產品或勞務的性質、生產過程的性質、產品或勞務的客戶類型、銷售產品或提供勞務的方式、生產產品及提供勞務受法律及行政法規的影響等方面具有相同或相似性的，可以合併為一個經營分部。本集團以經營分部為基礎考慮重要性原則後確定報告分部。

本集團在編製分部報告時，分部間交易收入按實際交易價格為基礎計量。編製分部報告所採用的會計政策與編製本集團財務報表所採用的會計政策一致。

32. 主要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本公司管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致未來期間的資產及負債賬面價值發生重大調整的重要風險。

(1) 金融資產減值準備

本集團以預期信用損失為基礎，對債權投資、其他債權投資、開展融資類業務(含融資融券、約定購回、股票質押回購等)形成的資產，以及貨幣市場拆出(借出)資金或證券、應收款項和應收融資租賃款等進行減值處理並確認損失準備。

本集團基於上述金融資產的分類與性質，結合自身風險管理實踐及減值指引的相關要求，以概率加權平均為基礎，綜合考慮貨幣時間價值和在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息，建立預期信用損失模型計量上述金融工具的減值損失。預期信用損失模型的相關假設、參數、數據來源和計量程序均需本公司作出專業的判斷，這些相關因素假設的變化會對金融工具的預期信用損失計算結果產生影響。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

32. 主要會計估計及判斷(續)

(1) 金融資產減值準備(續)

本集團採用預期信用損失模型對金融資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計如違約概率、違約損失率及信用風險是否顯著增加，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本公司根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

(2) 除金融資產之外的非流動資產減值

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。在進行減值測試時，當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，表明發生了減值。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

(3) 金融工具的公允價值

對於缺乏活躍市場的金融工具，本集團運用估值方法確定其公允價值。估值方法包括參照在市場中具有完全信息且有買賣意願的經濟主體之間進行公平交易時確定的交易價格，參考市場上另一類似金融工具的公允價值，或運用現金流量折現分析及期權定價模型進行估算。估值方法在最大程度上利用可觀察市場信息，然而，當可觀察市場信息無法獲得時，管理層將對估值方法中包括的重大不可觀察信息作出估計。

(4) 所得稅及遞延所得稅

本集團需要對某些交易未來的稅務處理作出判斷以確認所得稅。本集團根據有關稅收法規，謹慎判斷交易對應的所得稅影響並相應地計提所得稅。遞延所得稅資產只會在有可能有未來應納稅利潤並可用作抵銷有關暫時性差異時才可確認。對此需要就某些交易的稅務處理作出重大判斷，並需要就是否有足夠的未來應納稅利潤以抵銷遞延所得稅資產的可能性作出重大的估計。

三、重要會計政策及會計估計(續)

32. 主要會計估計及判斷(續)

(5) 合併範圍的確定

評估本集團是否作為投資者控制被投資企業時須考慮所有事實及情況。控制的定義包含以下三項要素：1)擁有對被投資者的權力；2)通過參與被投資者的相關活動而享有可變回報；3)有能力運用對被投資者的權力影響其回報的金額。倘若有事實及情況顯示上述一項或多項要素發生了變化，則本集團需要重新評估其是否對被投資企業構成控制。

對於本集團管理並投資的結構化主體，本集團會評估其所持有結構化主體連同其管理人報酬所產生的可變回報的最大風險敞口是否足夠重大以致表明本集團對結構化主體擁有控制權。若本集團對管理的結構化主體擁有控制權，則將結構化主體納入合併財務報表的合併範圍。

33. 重要會計政策和會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

企業會計準則變化引起的會計政策變更

2022年11月30日，財政部發佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會[2022]31號，以下簡稱解釋16號)，其中「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」內容自2023年1月1日起施行。

本公司於2023年1月1日執行解釋16號的該項規定，執行解釋16號對公司財務報表無影響。

(2) 重要會計估計變更

無

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、稅項

1. 主要稅種及稅率

本公司及子公司適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定的應稅服務收入及銷售貨物收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分應交增值稅	6%、9%、13%
城市維護建設稅	按實際繳納的增值稅計徵	7%
教育費附加	按實際繳納的增值稅計徵	3%
地方教育費附加	按實際繳納的增值稅計徵	2%
房產稅	從價計徵的，按房產原值一次減除30%後餘值的1.2%計徵；從租計徵的，按租金收入的12%計徵	1.2%、12%

本公司及本公司的境內子公司弘業資本管理有限公司(以下簡稱「弘業資本」)的法定稅率為25%，本公司的境外子公司弘業國際金融控股有限公司(以下簡稱「弘業國際金控」)及弘業國際資產管理有限公司(以下簡稱「弘業國際資產」)的法定稅率為16.5%。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2023年1月1日，「年末」系指2023年12月31日，「本年」系指2023年1月1日至12月31日，「上年」系指2022年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金		
銀行存款	4,801,790,844.06	6,226,000,243.63
其中：期貨保證金	4,426,745,702.71	6,026,696,688.51
自有資金	375,045,141.35	199,303,555.12
其他貨幣資金	13,981,221.48	91,518,213.95
貨幣資金應計利息	25,051,648.79	31,147,696.16
合計	4,840,823,714.33	6,348,666,153.74
其中：存放在境外的款項總額	318,376,918.01	212,073,061.56

(1) 期貨保證金存款明細

項目	年末餘額	年初餘額
中信銀行	1,781,787,053.62	1,641,737,333.30
民生銀行	652,052,687.10	1,002,716,318.51
興業銀行	490,228,883.87	355,889,793.46
浦發銀行	100,500,255.05	980,427,016.13
交通銀行	530,066,254.86	232,686,326.14
廣發銀行	1,332,588.21	385,816.19
中國銀行	89,226,470.24	81,242,122.61
中國農業銀行	867,637.75	1,554,521,626.16
中國建設銀行	778,547.09	6,385,809.20
招商銀行	100,467,745.25	6,168,207.97
中國工商銀行	7,113,733.43	13,659,975.74
平安銀行	641,941,091.19	145,813,017.03
中國光大銀行	30,382,054.12	5,062,612.82
滙豐銀行	700.93	713.25
合計	4,426,745,702.71	6,026,696,688.51

(2) 期末使用受限資金情況

詳見本附註「五、57」。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

2. 應收貨幣保證金

(1) 按交易所/清算商分類情況

項目	年末餘額	年初餘額
上海期貨交易所	741,912,018.17	228,120,232.44
大連商品交易所	591,825,087.77	422,598,170.31
鄭州商品交易所	625,846,425.84	584,716,058.68
中國金融期貨交易所	760,999,082.04	571,590,270.69
中國證券登記結算有限責任公司	121,309,944.34	106,353,948.02
上海國際能源交易中心	119,164,843.10	41,354,277.79
廣州期貨交易所	109,508,061.12	31,644,960.36
R.J.O' Brien & Associates LLC		699,278.77
PHILLIP FUTURES PTE LTD	54,960,458.15	15,165,647.12
Phillip Commodities (HK) Limited	4,994,614.72	6,455,946.14
Marex Financial	129,381,241.08	17,378,180.64
G.H. Financials (Hong Kong) Limited	90,468,325.36	28,280,131.35
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	1,706,326.61	30,971.06
Phillip Securities Ltd	18,624.30	28,763.86
Hong Kong Exchange and Clearing Limited	3,939,183.53	938,002.51
小計	3,356,034,236.13	2,055,354,839.74
減：減值準備	1,427,343.87	689,769.21
合計	3,354,606,892.26	2,054,665,070.53

(2) 按類別分類情況

項目	年末餘額	年初餘額
結算準備金	592,395,041.26	325,732,190.49
交易保證金	2,478,170,421.12	1,660,645,727.80
境外期貨經紀公司	285,468,773.75	68,976,921.45
小計	3,356,034,236.13	2,055,354,839.74
減：減值準備	1,427,343.87	689,769.21
合計	3,354,606,892.26	2,054,665,070.53

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

3. 應收質押保證金

(1) 交易所明細

項目	年末餘額	年初餘額
上海期貨交易所	61,590,912.00	779,930,288.00
大連商品交易所	18,022,400.00	161,125,680.00
上海國際能源交易中心		40,152,000.00
合計	79,613,312.00	981,207,968.00

(2) 質押品明細

質押品種類	年末市值	折扣率	年末金額
上海期貨交易所			
其中：滬銀	76,988,640.00	80%	61,590,912.00
大連商品交易所			
其中：聚氯乙烯	22,528,000.00	80%	18,022,400.00
合計	99,516,640.00		79,613,312.00

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

3. 應收質押保證金(續)

(2) 質押品明細(續)

質押品種類	年初市值	折扣率	年初金額
上海期貨交易所			
其中：2021年記賬式付息(十二期)國債	30,066,000.00	80%	24,052,800.00
2020年記賬式付息(五期)國債	49,550,000.00	80%	39,640,000.00
2020年記賬式付息(十四期)國債	50,285,000.00	80%	40,228,000.00
2021年記賬式付息(十五期)國債	50,135,000.00	80%	40,108,000.00
2022年記賬式付息(七期)國債	49,695,000.00	80%	39,756,000.00
2020年記賬式付息(十三期)國債	40,644,000.00	80%	32,515,200.00
2020年記賬式付息(十七期)國債	443,029,000.00	80%	354,423,200.00
滬銅	33,090,000.00	80%	26,472,000.00
滬錫	2,922,360.00	80%	2,337,888.00
2017年記賬式付息(四期)國債	31,050,000.00	80%	24,840,000.00
2021年記賬式付息(十一期)國債	102,889,500.00	80%	82,311,600.00
2021年記賬式付息(二期)國債	91,557,000.00	80%	73,245,600.00
上海國際能源交易中心			
其中：2021年記賬式付息(十一期)國債	50,190,000.00	80%	40,152,000.00
大連商品交易所			
其中：2016年記賬式付息(十期)國債	101,374,500.00	80%	81,099,600.00
2020年記賬式付息(三期)國債	100,032,600.00	80%	80,026,080.00
合計	1,226,509,960.00	80%	981,207,968.00

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

4. 融出資金

(1) 融出資金分類

項目	年末餘額	年初餘額
境內		
其中：個人		
機構		
減：減值準備		
賬面價值小計		
境外	26,852,750.66	6,014,112.34
其中：個人	10,563,258.11	1,926,442.29
機構	16,289,492.55	4,087,670.04
減：減值準備	134,263.75	60,141.13
賬面價值小計	26,718,486.91	5,953,971.21
合計	26,718,486.91	5,953,971.21

(2) 擔保物信息

客戶因融資融券業務向公司提供的擔保物公允價值情況：

項目	年末餘額	年初餘額
股票	91,097,674.88	82,575,118.78
合計	91,097,674.88	82,575,118.78

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

4. 融出資金(續)

(3) 減值準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
2023年1月1日餘額	60,141.13			60,141.13
2023年1月1日其他應收款				
賬面餘額在本年	-	-	-	-
- 轉入第二階段				
- 轉入第三階段				
- 轉回第二階段				
- 轉回第一階段				
本年計提	74,122.62			74,122.62
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2023年12月31日餘額	134,263.75			134,263.75

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

5. 衍生金融工具

項目	年末餘額		
	名義金額	公允價值	
		資產	負債
商品衍生金融工具			
其中：期貨合約	2,186,376,444.00	47,756,813.91	44,080,410.20
期權合約	2,363,260,879.14	5,212,428.02	14,064,892.26
合計	4,549,637,323.14	52,969,241.93	58,145,302.46
減：結算金額		47,756,813.91	44,080,410.20
淨額		5,212,428.02	14,064,892.26

項目	年初餘額		
	名義金額	公允價值	
		資產	負債
商品衍生金融工具			
其中：期貨合約	1,787,597,053.11	103,337,735.70	111,024,470.58
期權合約	1,059,821,746.74	19,223,235.33	22,573,170.18
合計	2,847,418,799.85	122,560,971.03	133,597,640.76
減：結算金額		103,337,735.70	111,024,470.58
淨額		19,223,235.33	22,573,170.18

6. 應收結算擔保金

項目	年末餘額	年初餘額
中國金融期貨交易所	20,000,000.00	20,000,000.00
合計	20,000,000.00	20,000,000.00

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款	32,744,189.68	45,557,381.12
合計	32,744,189.68	45,557,381.12

7.1 其他應收款

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
PTA現貨交易應收退貨款	10,000,644.61	10,713,048.00
應收基金及資管計劃分紅及贖回款	635,799.24	18,651,131.86
應收證券清算款	9,625,473.20	8,147,335.09
應收場外期權保證金	9,520,213.07	5,868,816.88
押金	4,971,076.64	4,466,565.74
其他	7,864,053.48	7,823,247.48
合計	42,617,260.24	55,670,145.05

(2) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	年末賬面餘額	年初賬面餘額
1年以內(含1年)	28,723,250.71	38,705,564.24
1-2年	682,544.65	1,742,068.67
2-3年	846,600.99	11,943,855.56
3年以上	12,364,863.89	3,278,656.58
合計	42,617,260.24	55,670,145.05

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

7.1 其他應收款(續)

(3) 其他應收款壞賬準備計提情況

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	10,000,644.61	23.47	9,106,090.80	91.06	894,553.81
按組合計提壞賬準備	32,616,615.63	76.53	766,979.76	2.35	31,849,635.87
組合：清算資金組合	10,261,272.44	24.08			10,261,272.44
保證金及押金	14,491,289.71	34.00	144,912.91	1.00	14,346,376.80
其他組合	7,864,053.48	18.45	622,066.85	7.91	7,241,986.63
合計	42,617,260.24	100.00	9,873,070.56	23.17	32,744,189.68

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	10,713,048.00	19.24	9,106,090.80	85.00	1,606,957.20
按組合計提壞賬準備	44,957,097.05	80.76	1,006,673.13	2.24	43,950,423.92
組合：清算資金組合	26,679,788.99	47.92			26,679,788.99
保證金及押金	10,335,382.62	18.57	516,769.13	5.00	9,818,613.49
其他組合	7,941,925.44	14.27	489,904.00	6.17	7,452,021.44
合計	55,670,145.05	100.00	10,112,763.93	18.17	45,557,381.12

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

7.1 其他應收款(續)

(3) 其他應收款壞賬準備計提情況(續)

1) 其他應收款按單項計提壞賬準備

名稱	年末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
漢邦(江陰)石化有限公司	10,000,644.61	9,106,090.80	91.06	經營不善，預計無法全額收回
合計	10,000,644.61	9,106,090.80	-	-

2) 其他應收款按組合計提壞賬準備

賬齡	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	28,723,250.71	475,387.71	1.66
1-2年	682,544.65	24,546.38	3.60
2-3年	846,600.99	46,261.25	5.46
3年以上	2,364,219.28	220,784.42	9.34
合計	32,616,615.63	766,979.76	-

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

7.1 其他應收款(續)

(3) 其他應收款壞賬準備計提情況(續)

3) 其他應收款按照預期信用損失一般模型計提壞賬準備

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
2023年1月1日餘額	961,390.57	45,282.56	9,106,090.80	10,112,763.93
2023年1月1日其他應收款賬面 餘額在本年	-	-	-	-
—轉入第二階段	-224,510.55	224,510.55		
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本年計提	-190,684.68	-49,008.69		-239,693.37
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2023年12月31日餘額	546,195.34	220,784.42	9,106,090.80	9,873,070.56

(4) 其他應收款本年計提、收回或轉回的壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額				年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
其他應收款	10,112,763.93	-239,693.37				9,873,070.56
合計	10,112,763.93	-239,693.37				9,873,070.56

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

7.1 其他應收款(續)

(5) 本年實際核銷的其他應收款

本年無實際核銷的其他應收款。

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末賬面餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
漢邦(江陰)石化有限公司	PTA現貨交易 應退貨款	10,000,644.61	3年以上	23.47%	9,106,090.80
上海海通資源管理有限 公司	應收場外期權 保證金	2,025,522.21	1年以內	4.75%	20,255.22
中國人民財產保險股份有 限公司徐州市分公司	應收場外期權 保證金	1,787,235.60	1年以內	4.19%	17,872.36
中國人民財產保險股份有 限公司陝西省分公司	應收場外期權 保證金	1,193,917.41	1年以內	2.80%	11,939.17
瑞達新控資本管理有限 公司	應收場外期權 保證金	1,156,702.00	1年以內	2.71%	11,567.02
合計	-	16,164,021.83	-	37.93%	9,167,724.57

(7) 應收員工借款情況

報告期期末無應收員工借款。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

8. 買入返售金融資產

項目	年末餘額	年初餘額
國債逆回購	1,948,419.75	—
合計	1,948,419.75	—

9. 交易性金融資產

(1) 按項目列示

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
其中：債務工具投資	220,764,797.88	154,224,643.74
權益工具投資	213,921,966.36	404,626,894.41
合計	434,686,764.24	558,851,538.15

(2) 有承諾條件或存在限制的交易性金融資產情況見附註「五、57」所有權或使用權受到限制的資產。

10. 其他權益工具投資

項目	期初餘額	本期增減變動					期末餘額	累計計入		
		追加投資	減少投資	本期計入 其他綜合收益 的利得	本期計入 其他綜合收益 的損失	其他(註)		本期確認的 股利收入	其他綜合收益 的利得	其他綜合收益 的損失
期貨會員資格投資					1,853,110.00	1,853,110.00				
合計					1,853,110.00	1,853,110.00				

註：其中1,853,110.00元為將期貨會員資格投資期初數調整列報至其他權益工具投資，根據中國期貨業協會發佈的《期貨公司財務處理實施細則》，本規定自2023年1月1日開始執行，根據規定，上年同期數據或期初數據不需要按照細則進行轉換。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

11. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
庫存商品	64,018,473.68		64,018,473.68	-		-
合計	64,018,473.68		64,018,473.68	-		-

(2) 報告各期末存貨未發現減值跡象，未計提存貨減值準備。

12. 長期股權投資

被投資單位	年初餘額 (賬面價值)	減值準備 年初餘額	本年增減變動						年末餘額 (賬面價值)	減值準備 年末餘額
			追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤 計提減值準備 其他		
一、合營企業										
二、聯營企業										
江蘇弘瑞新時代創業投資有限公司	6,106,888.27				3,470.61					6,109,358.88
江蘇弘瑞成長創業投資有限公司	2,146,498.44				-3,268.07	-41.21				2,143,199.16
合計	8,252,386.71				212.54	-41.21				8,252,558.04

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

13. 期貨會員資格投資

(1) 明細情況

項目	年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
期貨會員資格投資	1,846,635.00		1,846,635.00
合計	1,846,635.00		1,846,635.00

(2) 按交易所分類

項目	年末餘額	年初餘額
上海期貨交易所		500,000.00
大連商品交易所		500,000.00
鄭州商品交易所		400,000.00
香港期貨交易所		446,635.00
合計		1,846,635.00

(3) 報告各期末期貨會員資格投資未發現減值跡象，未計提減值準備。

14. 投資性房地產

(1) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、年初餘額	48,420,728.00	48,420,728.00
二、本年變動		
加：外購		
存貨／固定資產／在建工程轉入		
企業合併增加		
減：處置		
其他轉出		
加：公允價值變動	152,394.00	152,394.00
三、年末餘額	48,573,122.00	48,573,122.00

(2) 期末無未辦妥產權證書的投資性房地產。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

15. 固定資產

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
固定資產	317,738,489.85	324,646,521.40
固定資產清理		
合計	317,738,489.85	324,646,521.40

15.1 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	運輸工具	辦公設備	電子設備	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	308,986,925.21	4,530,441.60	6,645,464.18	49,000,772.70	369,163,603.69
2. 本年增加金額	692,029.19		110,642.00	10,888,551.86	11,691,223.05
(1) 購置	692,029.19		110,642.00	10,888,551.86	11,691,223.05
(2) 在建工程轉入					
(3) 企業合併增加					
3. 本年減少金額			125,391.97	2,633,259.22	2,758,651.19
(1) 處置或報廢			125,391.97	2,633,259.22	2,758,651.19
(2) 轉入在建工程					
4. 外幣報表折算差異			1,345.22	24,732.04	26,077.26
5. 年末餘額	309,678,954.40	4,530,441.60	6,632,059.43	57,280,797.38	378,122,252.81
二、累計折舊					
1. 年初餘額		3,894,479.01	419,181.85	40,203,421.43	44,517,082.29
2. 本年增加金額	12,365,798.08	67,330.20	1,237,244.37	4,682,696.93	18,353,069.58
(1) 計提	12,365,798.08	67,330.20	1,237,244.37	4,682,696.93	18,353,069.58
3. 本年減少金額			91,266.01	2,419,370.78	2,510,636.79
(1) 處置或報廢			91,266.01	2,419,370.78	2,510,636.79
(2) 轉入在建工程					
4. 外幣報表折算差異			1,099.25	23,148.63	24,247.88
5. 年末餘額	12,365,798.08	3,961,809.21	1,566,259.46	42,489,896.21	60,383,762.96
三、減值準備					
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	297,313,156.32	568,632.39	5,065,799.97	14,790,901.17	317,738,489.85
2. 年初賬面價值	308,986,925.21	635,962.59	6,226,282.33	8,797,351.27	324,646,521.40

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

15. 固定資產(續)

15.1 固定資產(續)

(2) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
河西金融城地下停車位	33,992,424.20	房管局尚未測繪

(3) 報告各期末固定資產未發現減值跡象，未計提固定資產減值準備。

16. 使用權資產

(1) 使用權資產明細表

項目	房屋租賃	合計
一、賬面原值		
1. 年初餘額	85,283,560.44	85,283,560.44
2. 本年增加金額	16,219,129.42	16,219,129.42
(1) 租入	16,219,129.42	16,219,129.42
(2) 企業合併增加		
3. 本年減少金額		
(1) 處置		
4. 外幣報表折算差異	134,807.58	134,807.58
5. 年末餘額	101,637,497.44	101,637,497.44
二、累計折舊		
1. 年初餘額	63,128,706.68	63,128,706.68
2. 本年增加金額	15,405,695.85	15,405,695.85
(1) 計提	15,405,695.85	15,405,695.85
3. 本年減少金額		
(1) 處置		
4. 外幣報表折算差異	79,940.72	79,940.72
5. 年末餘額	78,614,343.25	78,614,343.25
三、減值準備		
四、賬面價值		
1. 年末賬面價值	23,023,154.19	23,023,154.19
2. 年初賬面價值	22,154,853.76	22,154,853.76

(2) 報告各期末使用權資產未發現減值跡象，未計提使用權資產減值準備。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

17. 無形資產

(1) 無形資產明細表

項目	軟件	客戶關係	合計
一、賬面原值			
1. 年初餘額	7,781,338.16	6,100,000.00	13,881,338.16
2. 本期增加金額			
(1) 購置			
3. 本期減少金額			
(1) 處置或報廢			
4. 外幣報表折算差異	9,388.86		9,388.86
5. 年末餘額	7,790,727.02	6,100,000.00	13,890,727.02
二、累計攤銷			
1. 年初餘額	7,245,376.16	6,100,000.00	13,345,376.16
2. 本年增加金額			
(1) 計提			
3. 本年減少金額			
(1) 處置或報廢			
4. 外幣報表折算差異	1,618.86		1,618.86
5. 年末餘額	7,246,995.02	6,100,000.00	13,346,995.02
三、減值準備			
四、賬面價值			
1. 年末賬面價值	543,732.00		543,732.00
2. 年初賬面價值	535,962.00		535,962.00

(2) 報告各期末無形資產未發現減值跡象，未計提無形資產減值準備。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

18. 遞延所得稅資產

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
應付職工薪酬	1,200,000.00	300,000.00	1,283,424.23	320,856.06
信用減值損失	10,619,346.70	2,590,417.46	10,064,006.47	2,516,001.62
預提費用	367,367.61	91,841.90	562,731.13	140,682.78
衍生金融工具公允價值變動	4,738,944.24	1,184,736.06	11,209,129.87	2,802,282.47
交易性金融資產/負債公允價值變動			14,210,940.30	3,552,735.08
內部交易未實現損益	54,069,408.60	13,517,352.15	19,080,531.24	4,770,132.81
租賃負債	20,667,289.56	5,166,822.39	14,326,078.48	3,581,519.62
其他	34,458,315.27	5,663,358.96	29,138,348.46	4,807,827.50
合計	126,120,671.98	28,514,528.92	99,875,190.18	22,492,037.94

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
投資性房地產公允價值變動	5,199,566.83	1,299,891.71	5,047,172.83	1,261,793.21
交易性金融資產/負債公允價值變動	4,777,178.24	1,194,294.56	-	-
使用權資產	20,077,051.70	5,019,262.93	18,370,226.33	4,592,556.58
合計	30,053,796.77	7,513,449.20	23,417,399.16	5,854,349.79

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

18. 遞延所得稅資產(續)

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	遞延所得稅 資產和負債 年末互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債年末餘額	遞延所得稅 資產和負債 年初互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債年初餘額
遞延所得稅資產	-7,513,449.20	21,001,079.72	-5,854,349.79	16,637,688.15
遞延所得稅負債	-7,513,449.20		-5,854,349.79	-

(4) 未確認的遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
商譽減值準備	53,167,251.21	53,167,251.21
可抵扣虧損	63,835,966.39	60,503,354.48
合計	117,003,217.60	113,670,605.69

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

根據現行稅法，弘業國際金控的可抵扣虧損自發生年度起可無限期結轉以扣減稅款。

19. 其他資產

(1) 明細情況

項目	年末餘額	年初餘額
預付款項	11,123,235.91	11,477,128.44
待攤費用	6,614,928.65	4,149,603.18
待退、待抵扣及待結算稅金	12,463,648.38	10,186,154.63
海外期貨交易所押金	1,517,404.28	1,495,720.38
合計	31,719,217.22	27,308,606.63

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

20. 短期借款

(1) 短期借款分類

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款本金	49,735,200.00	—
應計利息	47,662.90	—
合計	49,782,862.90	—

21. 應付貨幣保證金

(1) 按客戶類別列示

客戶類別	年末餘額		年初餘額	
	戶數	金額	戶數	金額
自然人	94,185	3,779,072,587.27	86,124	3,560,910,941.04
法人	3,607	3,000,208,526.58	2,767	3,531,809,672.37
合計	97,792	6,779,281,113.85	88,891	7,092,720,613.41

(2) 按交易所列示

交易所	年末餘額		年初餘額	
	戶數	金額	戶數	金額
境內期貨交易所				
其中：上海期貨交易所	2,316	716,472,501.67	1,921	792,479,712.60
大連商品交易所	3,285	439,328,269.02	2,644	405,381,873.13
中國金融期貨交易所	568	728,095,615.82	385	552,803,803.08
鄭州商品交易所	2,897	330,809,289.75	2,704	345,014,968.25
上海國際能源交易中心	290	39,224,954.20	73	14,668,889.00
中國證券登記結算有限責任公司	9	7,207,033.66	17	6,421,198.50
廣州期貨交易所	308	39,985,190.50	9	325,260.00
小計	9,673	2,301,122,854.62	7,753	2,117,095,704.56
境外期貨經紀公司	4,861	507,857,510.15	4,917	181,548,922.60
合計	14,534	2,808,980,364.77	12,670	2,298,644,627.16

註：按交易所列示的客戶保證金不包括存入銀行應付客戶保證金及存放交易所的結算準備金。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

22. 應付質押保證金

(1) 按客戶類別列示

客戶類別	年末餘額		年初餘額	
	戶數	金額	戶數	金額
法人	1	61,590,912.00	9	981,207,968.00
合計	1	61,590,912.00	9	981,207,968.00

(2) 按交易所列示

交易所	年末餘額	年初餘額
上海期貨交易所	61,590,912.00	779,930,288.00
大連商品交易所		161,125,680.00
上海國際能源交易中心		40,152,000.00
合計	61,590,912.00	981,207,968.00

23. 交易性金融負債

項目	年末餘額	年初餘額
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	61,534,340.24	86,445,401.37
其中：應付款項	61,534,340.24	86,445,401.37

對於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，公允價值的變動情況如下表所示：

項目	因自身信用風險 變動引起的 公允價值 變動額	
	年末公允價值 變動額	公允價值 累計變動額
應付款項	450,610.72	無

報告期末，指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的賬面價值與按合同約定到期應支付債權人金額之間無差額。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

24. 賣出回購金融資產款

(1) 按業務類別列示

項目	年末餘額	年初餘額
債券	56,687,229.99	35,197,232.68
合計	56,687,229.99	35,197,232.68

(2) 擔保物信息

項目	年末餘額	年初餘額
債券	90,901,734.50	54,624,177.03
合計	90,901,734.50	54,624,177.03

25. 期貨風險準備金

(1) 明細情況

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
期貨風險準備金	160,851,377.70	8,370,982.49		169,222,360.19
合計	160,851,377.70	8,370,982.49		169,222,360.19

(2) 期貨風險準備金計提方法和比例說明

期貨風險準備金按母公司代理手續費淨收入的5%計提，計入當期損益。

26. 應付期貨投資者保障基金

(1) 明細情況

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
應付期貨投資者保障基金	394,274.29	310,822.80	394,504.24	310,592.85
合計	394,274.29	310,822.80	394,504.24	310,592.85

(2) 應付期貨投資者保障基金計提方法和比例說明

根據2016年11月8日證監會頒佈的證監會令第129號《關於修改〈期貨投資者保障基金管理暫行辦法〉的決定》，自2016年12月8日起，本公司繳納比率為代理交易額的千萬分之六變更為億分之六。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

27. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	2,881,902.96	158,305,160.18	158,883,202.58	2,303,860.56
離職後福利—設定提存計劃	898.27	24,237,758.71	24,238,656.98	
辭退福利	—	389,093.00	389,093.00	
合計	2,882,801.23	182,932,011.89	183,510,952.56	2,303,860.56

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	2,225,577.39	126,186,760.61	126,671,761.78	1,740,576.22
職工福利費	—	6,697,033.64	6,697,033.64	—
社會保險費	102,811.06	11,710,273.02	11,813,084.08	—
其中：醫療保險費	97,374.06	10,792,344.59	10,889,718.65	—
工傷保險費	—	225,774.34	225,774.34	—
生育保險費	5,437.00	692,154.09	697,591.09	—
住房公積金	—	11,226,856.32	11,210,146.31	16,710.01
工會經費和職工教育經費	553,514.51	2,484,236.59	2,491,176.77	546,574.33
合計	2,881,902.96	158,305,160.18	158,883,202.58	2,303,860.56

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險		17,279,285.49	17,279,285.49	
失業保險費		550,508.50	550,508.50	
企業年金繳費	898.27	6,407,964.72	6,408,862.99	
合計	898.27	24,237,758.71	24,238,656.98	

本集團只存在供款計劃，主要為養老保險、年金、失業保險，本集團均不可動用為其存繳的養老保險及企業年金，而公司職工在達到國家規定的退休年齡時，才可領取其繳納養老保險及企業年金。同時，本集團不適用界定利益計劃(設定收益計劃)。

於截至二零二二年及二零二三年十二月三十一日止兩個財政年度各年，本集團無界定供款計劃項下的沒收供款(由僱主代表於完全歸屬該供款前離開計劃的僱員)可供本集團以減低現有的供款水平。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

28. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
企業所得稅	669,321.47	1,576,337.09
增值稅	709,229.11	1,085,254.21
稅金及附加	584,182.98	479,247.64
代扣代繳個人所得稅	91,863.69	7,747.11
合計	2,054,597.25	3,148,586.05

29. 合同負債

項目	年末餘額	年初餘額
預收貨款	446,185.04	-
合計	446,185.04	-

30. 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付利息		
應付股利		30,233,333.34
其他應付款	183,508,959.48	119,202,111.60
合計	183,508,959.48	149,435,444.94

30.1 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額
普通股股利		30,233,333.34
合計		30,233,333.34

註： 根據於2022年8月29日召開的第四屆董事會第七次會議及於2022年11月22日召開的2022年第一次臨時股東大會決議，本集團按每股派發股息人民幣0.3元(含稅)的基準向股東宣派2022年中期股息，合計為人民幣30,233,333.34元。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

30. 其他應付款(續)

30.2 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付保證金	125,442,231.49	51,782,717.89
應付工程款	16,267,959.69	33,069,190.75
待結算資產管理計劃款項	3,209,023.53	9,485,656.83
應付風險抵押款	4,393,114.21	4,055,950.48
應付審計費	2,580,000.00	3,440,000.00
應付清算款	2,998,357.36	2,535,772.56
應付倉單質押款	18,022,400.00	
其他	10,595,873.20	14,832,823.09
合計	183,508,959.48	119,202,111.60

31. 長期借款

(1) 長期借款分類

項目	年末餘額	年初餘額
抵押借款本金	60,984,050.00	88,955,018.00
應計利息	158,716.81	219,587.23
合計	61,142,766.81	89,174,605.23

(2) 長期借款到期日分析

借款類別	年末餘額	年初餘額
抵押借款	61,142,766.81	89,174,605.23
合計	61,142,766.81	89,174,605.23
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年以內	28,129,684.81	28,190,555.23
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	27,970,968.00	27,970,968.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	5,042,114.00	33,013,082.00
合計	61,142,766.81	89,174,605.23

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

32. 租賃負債

項目	年末餘額	年初餘額
1年內	14,911,256.81	13,339,653.56
1-2年	7,326,887.35	8,179,382.17
2-5年	1,415,020.81	1,054,279.74
租賃負債賬面價值	23,653,164.97	22,573,315.47

33. 股本

項目	年初餘額	本年變動增減(+、-)					小計	年末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他			
股份總額	1,007,777,778.00				-	-	1,007,777,778.00	

34. 資本公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	593,701,109.72			593,701,109.72
其他	4,701,890.00			4,701,890.00
合計	598,402,999.72			598,402,999.72

35. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年發生額						年末餘額
		本年所得稅前 發生額	減：		減：	減：	稅後歸屬於 少數股東	
			前期計入其他 綜合收益當期 轉入損益	前期計入其他 綜合收益當期 轉入留存收益				
一、不能重分類進損益的其他綜合收益								
二、將重分類進損益的其他綜合收益								
其中：權益法下可轉損益的其他綜合								
收益	41.21	-41.21				-41.21		
外幣財務報表折算差額	4,268,758.88	2,377,941.22				2,377,941.22	6,646,700.10	
其他								
其他綜合收益合計	4,268,800.09	2,377,900.01				2,377,900.01	6,646,700.10	

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

36. 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	70,228,670.53	1,196,766.63		71,425,437.16
合計	70,228,670.53	1,196,766.63		71,425,437.16

37. 一般風險準備

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一般風險準備	96,108,247.90	1,196,766.63		97,305,014.53
合計	96,108,247.90	1,196,766.63		97,305,014.53

38. 未分配利潤

項目	本年	上年
調整前上年末未分配利潤	60,537,412.94	85,633,789.00
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
其中：《企業會計準則》及相關新規定追溯調整		
會計政策變更		
重大前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
調整後年初未分配利潤	60,537,412.94	85,633,789.00
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	7,791,496.31	12,381,909.10
減：提取法定盈餘公積	1,196,766.63	3,622,475.91
提取一般風險準備	1,196,766.63	3,622,475.91
應付普通股股利		30,233,333.34
本年年末餘額	65,935,375.99	60,537,412.94

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

39. 手續費及佣金淨收入

(1) 手續費及佣金淨收入情況

項目	本年發生額	上年發生額
經紀手續費淨收入	39,813,976.81	23,083,351.45
交易所減收手續費收入	157,229,593.33	215,000,099.48
經紀業務手續費淨收入小計	197,043,570.14	238,083,450.93
資產管理業務收入	6,099,313.93	7,765,905.63
合計	203,142,884.07	245,849,356.56

(2) 分行政區域營業部及手續費及佣金淨收入情況

行政區域名稱	本年發生額		上年發生額	
	營業部家數	手續費及 佣金淨收入	營業部家數	手續費及 佣金淨收入
江蘇省	22	162,067,938.68	22	201,756,745.10
福建省	2	4,541,227.25	2	6,823,089.89
上海市	2	3,029,648.22	2	3,436,009.88
浙江省	2	4,667,945.66	2	5,668,178.01
河南省	1	1,926,138.18	1	2,234,018.05
廣東省	3	1,536,304.23	3	2,245,537.25
北京市	2	1,284,200.61	2	1,492,148.28
中國香港	1	7,751,586.22	1	4,633,688.15
山東省	2	3,074,298.59	2	5,097,976.28
陝西省	1	2,070,682.46	1	1,576,289.96
安徽省	2	2,225,613.03	2	1,525,205.96
遼寧省	2	1,901,853.35	2	2,074,476.12
廣西省	1	1,042,989.45	1	1,256,849.65
湖南省	1	1,243,894.79	1	1,183,770.14
重慶市	1	3,485,416.41	1	3,622,258.08
四川省	1	157,080.96	1	325,975.58
山西省	1	679,029.86	1	613,955.76
海南省	1	457,036.12	1	283,184.42
合計	48	203,142,884.07	48	245,849,356.56

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

40. 利息淨收入

項目	本年發生額	上年發生額
利息收入		
其中：客戶資金存款利息收入	83,438,712.27	79,204,806.88
自有資金存款利息收入	18,121,955.34	13,323,850.01
買入返售利息收入	1,286,583.75	374,452.84
利息收入合計	102,847,251.36	92,903,109.73
利息支出		
其中：賣出回購利息支出	1,247,828.44	681,419.29
利息支出合計	1,247,828.44	681,419.29
利息淨收入	101,599,422.92	92,221,690.44

41. 投資收益

(1) 投資收益明細情況

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益	212.54	1,216,288.13
其中：聯營企業投資收益	212.54	1,216,288.13
合營企業投資收益		
處置長期股權投資產生的投資收益		
金融工具投資收益	-26,380,375.27	-40,665,557.85
其中：金融工具持有期間取得的收益	10,379,305.28	16,659,954.89
— 交易性金融工具	10,379,305.28	16,659,954.89
處置收益	-36,759,680.55	-57,325,512.74
— 衍生金融工具	-15,872,937.63	-2,241,308.35
— 交易性金融工具	-20,886,742.92	-55,084,204.39
其他		
合計	-26,380,162.73	-39,449,269.72

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

41. 投資收益(續)

(2) 對聯營企業的投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
江蘇弘瑞新時代創業投資有限公司	3,470.61	1,318,777.13
江蘇弘瑞成長創業投資有限公司	-3,258.07	-102,489.00
合計	212.54	1,216,288.13

(3) 本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

42. 其他收益

項目	本年發生額	上年發生額
政府補助	445,288.93	904,765.09
個稅返還	23,938.38	131,823.97
合計	469,227.31	1,036,589.06

(1) 計入當年損益的政府補助

補助項目	金額	與資產相關/ 收益相關	下文機關	批准文件
穩崗補貼	1,237.73	與收益相關	安徽省人力資源和社會保障廳 國家稅務總局 安徽省稅務局	《關於落實援企穩崗有關政策的通知》
穩崗補貼	7,145.16	與收益相關	福州市人力資源和社會保障局	《福建省就業工作領導小組關於優化實施穩就業政策措施任務分工的通知》(閩就工辦[2023]3號)

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

42. 其他收益(續)

(1) 計入當年損益的政府補助(續)

補助項目	金額	與資產相關／		批准文件
		收益相關	下文機關	
穩崗補貼	16,273.45	與收益相關	國務院辦公廳	《國務院辦公廳關於優化調整穩就業政策措施全力促發展惠民生的通知》
穩崗補貼	5,391.67	與收益相關	濟南市人力資源和社會保障局	《濟南市人民政府辦公廳關於印發濟南市穩定和擴大就業促進經濟社會高質量發展的實施方案的通知》(濟政辦發[2023]10號)、《山東省人力資源和社會保障廳關於做好近期失業保險穩就業政策落實有關工作的通知》(魯人社函[2023]70號)
穩崗補貼	3,535.00	與收益相關	江蘇省人民政府	《關於優化調整穩就業政策措施全力促發展惠民生的通知》
穩崗補貼	351,587.00	與收益相關	江蘇省人民政府辦公廳	《省政府辦公廳關於優化調整穩就業政策措施全力促發展惠民生的通知》
穩崗補貼	2,500.00	與收益相關	連雲港市人力資源和社會保障局	《市人力資源和社會保障局市財政局市稅務局關於做好失業保險穩崗位提技能防失業工作的通知》
穩崗補貼	10,500.00	與收益相關	南京市人力資源和社會保障局	《關於做好失業保險穩崗位提技能防失業工作的通知》
穩崗補貼	1,500.00	與收益相關	南京市人力資源和社會保障局	《省人力資源社會保障廳省教育廳省財政廳關於延續實施一次性擴崗補助政策有關工作的通知》(蘇政辦發[2023]33號)

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

42. 其他收益(續)

(1) 計入當年損益的政府補助(續)

補助項目	金額	與資產相關／		
		收益相關	下文機關	批准文件
穩崗補貼	10,775.00	與收益相關	寧波市人力資源和社會保障局市財政局人民銀行市中心支行	關於印發《關於進一步做好穩就業工作實施細則》的通知
穩崗補貼	2,965.76	與收益相關	廈門市人力資源和社會保障局	《廈門市人力資源和社會保障局關於援企業穩就業防失業工作的通知》
穩崗補貼	5,426.00	與收益相關	瀋陽市人力資源和社會保障局	《遼寧省人民政府辦公廳關於優化調整穩就業措施進一步促發展惠民生助振興的通知》
穩崗補貼	4,754.16	與收益相關	西安蓮湖區人力資源和社會保障局	《失業保險穩崗返還辦事指南》
穩崗補貼	17,627.00	與收益相關	宜興市人力資源和社會保障局	《關於貫徹實施失業保險支持企業穩定崗位工作的通知》(錫人社規發[2016]4號)
穩崗補貼	1,000.00	與收益相關	鄭州市醫療保障局鄭州市財政局國家稅務總局鄭州市稅務局	《國家稅務總局鄭州航空港經濟綜合實驗區稅務局關於階段性降低鄭州市職工基本醫療保險繳費費率的通知》
穩崗補貼	3,071.00	與收益相關	重慶市人力資源和社會保障局	《重慶市人民政府辦公廳關於印發優化調整穩就業政策全力促發展惠民生若干措施的通知渝府辦發[2023]57號》
合計	445,288.93			

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

43. 公允價值變動收益

項目	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產	31,584,224.64	-31,935,453.57
其中：指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	31,584,224.64	-31,935,453.57
投資性房地產	152,394.00	5,047,172.83
交易性金融負債	-11,158,881.42	14,932,809.76
其中：指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債	-11,158,881.42	14,932,809.76
衍生金融工具	5,860,609.20	-7,777,664.98
合計	26,438,346.42	-19,733,135.96

44. 匯兌收益

項目	本年發生額	上年發生額
匯兌收益	302,679.87	4,822,830.11
合計	302,679.87	4,822,830.11

45. 其他業務收入

項目	本年發生額	上年發生額
現貨銷售收入	1,632,227,241.38	1,242,410,381.12
保加期業務收入	3,181,132.07	
租賃收入	2,355,866.71	690,623.94
合計	1,637,764,240.16	1,243,101,005.06

46. 資產處置收益

項目	本年發生額	上年發生額
處置固定資產處置收益	-118,519.94	-102,386.33
合計	-118,519.94	-102,386.33

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

47. 提取期貨風險準備金

項目	本年發生額	上年發生額
提取期貨風險準備金	8,370,982.49	9,635,966.53
合計	8,370,982.49	9,635,966.53

48. 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市維護建設稅	304,332.35	309,182.84
教育費附加	129,665.02	131,961.91
地方教育費附加	86,443.35	87,974.66
房產稅	2,397,617.26	1,471,070.20
其他	875,871.45	548,637.77
合計	3,793,929.43	2,548,827.38

49. 業務及管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	181,712,365.97	158,816,727.47
辦公費	38,861,416.48	31,849,264.94
折舊及攤銷	33,758,765.43	18,962,918.31
租金	5,721,320.87	7,215,024.45
財務費用	6,428,668.48	7,371,116.61
保險、中介及諮詢服務費	5,143,377.14	7,141,597.57
投資者保障基金	292,868.29	371,893.53
維護費	6,035,853.97	2,537,623.47
研發費用	2,045,984.26	1,648,318.92
其他	9,500,971.66	6,534,023.61
合計	289,501,592.55	242,448,508.88

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

50. 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收貨幣保證金減值損失	722,725.55	-2,806,224.60
其他應收款壞賬損失	-240,147.85	-265,886.06
融出資金壞賬損失	72,762.52	57,827.78
合計	555,340.22	-3,014,282.88

51. 其他業務成本

項目	本年發生額	上年發生額
現貨銷售成本	1,631,287,874.94	1,260,155,909.16
保加期業務成本	3,158,419.43	
合計	1,634,446,294.37	1,260,155,909.16

52. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性 損益的金額
政府補助	3,000,000.00	390,975.83	3,000,000.00
交易所贊助	810,849.06	654,366.52	810,849.06
其他	507,558.02	197,611.07	507,558.02
合計	4,318,407.08	1,242,953.42	4,318,407.08

(2) 計入當年損益的政府補助

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響		本年發生金額	上年發生金額	與資產相關/ 與收益相關
				當年盈虧	是否 特殊補貼			
開辦補助	建鄴區金融監督管理局	《建鄴區發佈扶持金融產業和資本市場高質量發展暫行辦法》	開辦補助	是	否	3,000,000.00	-	與收益相關
合計						3,000,000.00		

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

53. 營業外支出

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性 損益的金額
捐贈和贊助支出		1,020,000.00	
訴訟賠償支出	171,381.00		171,381.00
其他	224,952.90	287,594.20	224,952.90
合計	396,333.90	1,307,594.20	396,333.90

54. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成

項目	本年發生額	上年發生額
當期所得稅費用	6,967,739.49	12,583,912.26
遞延所得稅費用	-4,287,183.59	-9,058,711.99
合計	2,680,555.90	3,525,200.27

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
本期合併利潤總額	10,472,052.21
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	2,618,013.04
子公司適用不同稅率的影響	283,741.18
研發費用加計扣除的影響	-511,496.06
非應稅收入的影響	-648,637.42
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	938,935.16
所得稅費用	2,680,555.90

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

55. 現金流量表補充資料

(1) 與經營活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
收到證券清算款或贖回款		40,525,516.04
收到待結算款項	53,590,528.84	20,000,000.0
收到標準倉單質押款	18,022,400.00	33,962,810.01
收到的保證金及佣金	104,479,372.08	51,050,640.87
收到結構化主體其他持有人資金		46,647,114.35
營業外收入及其他收益	4,787,634.39	2,279,542.48
其他	3,960,112.13	23,694,457.38
合計	184,840,047.44	218,160,081.13

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
支付結構化主體其他持有人資金	36,069,942.55	31,740,157.38
支付待結算款項	48,495,377.95	74,642,749.83
支付標準倉單質押款		33,962,810.01
支付的保證金及佣金	34,795,894.85	
捐贈和贊助支出		1,020,000.00
訴訟賠償款	171,381.00	1,934,720.97
其他	26,732,633.20	26,084,028.41
合計	146,265,229.55	169,384,466.60

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

55. 現金流量表補充資料(續)

(2) 與投資活動有關的現金

1) 收到的重要的與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
國債逆回購	11,328,887,000.00	
合計	11,328,887,000.00	

2) 支付的重要的與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
國債逆回購	11,859,351,000.00	
合計	11,859,351,000.00	

(3) 與籌資活動有關的現金

1) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
融資相關費用	1,849,056.60	8,897,420.61
合計	1,849,056.60	8,897,420.61

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

56. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

項目	本年發生額	上年發生額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	7,791,496.31	12,381,909.10
加：資產減值準備		
信用減值準備	555,340.22	-3,014,282.88
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	18,353,069.58	5,850,862.39
使用權資產折舊	15,405,695.85	12,593,104.51
無形資產攤銷		534,644.63
長期待攤費用攤銷		
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」填列)	118,519.94	102,386.33
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」填列)	-20,577,737.22	11,955,470.98
財務費用(收益以「-」填列)	5,740,652.60	6,998,614.21
匯兌損失	-302,679.87	-4,822,830.11
投資損失(收益以「-」填列)	4,821,007.84	37,207,961.37
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-4,287,183.59	-9,058,711.99
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)		
存貨的減少(增加以「-」填列)	-64,018,473.68	9,531.74
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-414,520,735.15	-408,554,678.15
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-1,174,562,071.76	2,252,962,241.53
利息淨收入	-38,755.31	304,746.41
期貨風險準備金的計提	8,370,982.49	9,635,966.53
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-1,617,150,871.75	1,925,086,936.60
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	4,812,444,833.69	6,316,445,892.54
減：現金的期初餘額	6,316,445,892.54	4,106,185,249.67
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-1,504,001,058.85	2,210,260,642.87

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

56. 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金和現金等價物

項目	本年發生額	上年發生額
現金		
其中：庫存現金		
可隨時用於支付的銀行存款	4,798,463,612.21	6,224,927,678.59
可隨時用於支付的其他貨幣資金	13,981,221.48	91,518,213.95
現金等價物		
期末現金和現金等價物餘額	4,812,444,833.69	6,316,445,892.54

(3) 不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

項目	本年金額	上年金額	不屬於現金及 現金等價物的理由
貨幣資金	3,327,231.85	1,072,565.04	使用受限
貨幣資金	25,051,648.79	31,147,696.16	貨幣資金應收利息
合計	28,378,880.64	32,220,261.20	-

57. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	3,327,231.85	3,327,231.85	凍結	產品募集資金賬戶
交易性金融資產	90,901,734.50	90,901,734.50	質押	賣出回購交易質押
固定資產	274,678,954.40	263,320,732.12	抵押	長期借款抵押
投資性房地產	48,573,122.00	48,573,122.00	抵押	長期借款抵押
合計	417,481,042.75	406,122,820.47	-	-

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

57. 所有權或使用權受到限制的資產(續)

項目	年初			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	246,742.59	246,742.59	凍結	產品募集資金賬戶
貨幣資金	517,262.23	517,262.23	凍結	場外期權保證金
貨幣資金	308,560.22	308,560.22	凍結	長期未操作賬戶凍結
交易性金融資產	54,624,177.03	54,624,177.03	質押	賣出回購交易質押
固定資產	273,986,925.21	273,986,925.21	抵押	長期借款抵押
投資性房地產	48,420,728.00	48,420,728.00	抵押	長期借款抵押
合計	378,104,395.28	378,104,395.28	-	-

58. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算
			人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	35,787,059.80	7.0827	253,469,008.45
港幣	57,266,336.80	0.90622	51,895,899.73
日元	187,526.52	0.050213	9,416.27
融出資金			
其中：港幣	29,631,602.33	0.90622	26,852,750.66
應收貨幣保證金			
其中：美元			
港幣	315,010,454.13	0.90622	285,468,773.74

(2) 重要的境外經營實體

單位名稱	主要經營地	記賬本位幣	記賬本位幣選擇依據
弘業國際金融控股有限公司	香港	港幣	記賬本位幣為當地貨幣

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、財務報表項目註釋(續)

59. 租賃

(1) 本集團作為承租方

項目	本年發生額	上年發生額
租賃負債利息費用	1,297,236.79	1,064,141.35
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	5,721,320.87	7,215,024.45
計入當期損益的採用簡化處理的低價值資產租賃費用 (短期租賃除外)		
未納入租賃負債計量的可變租賃付款額		
其中：售後租回交易產生部分		
轉租使用權資產取得的收入		
與租賃相關的總現金流出	16,066,598.85	13,405,928.51
售後租回交易產生的相關損益		
售後租回交易現金流入		
售後租回交易現金流出		

(2) 本集團作為出租方

1) 本集團作為出租人的經營租賃

項目	租賃收入	其中：未計入租賃 收款額的可變租賃 付款額相關的收入
房屋租賃	2,355,866.71	
合計	2,355,866.71	

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、研發支出

項目	本年發生額	上年發生額
直接投入	826,338.34	131,627.13
人工薪酬	1,219,645.92	1,500,998.57
折舊攤銷		15,693.22
合計	2,045,984.26	1,648,318.92
其中：費用化研發支出	2,045,984.26	1,648,318.92
資本化研發支出		

七、合併報表範圍的變動

(一) 非同一控制下企業合併

本集團2023年度無通過非同一控制下企業合併取得的子公司。

(二) 同一控制下企業合併

本集團2023年度無通過同一控制下企業合併取得的子公司。

(三) 反向收購

本集團2023年度無通過反向收購取得的子公司。

(四) 處置子公司

本集團2023年度無處置子公司。

(五) 其他原因的合併範圍變動

1. 新設子公司

2023年度無新設子公司且納入合併範圍的主體。

2. 註銷或其他方式減少子公司

2023年度無註銷或其他方式減少子公司。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併報表範圍的變動(續)

(五) 其他原因的合併範圍變動(續)

3. 結構化主體

2023年度本集團新納入合併範圍的結構化主體共3個，為「弘業波動增益1期集合資產管理計劃」、「弘業景和集合資產管理計劃」、「弘業弘升FOF2301單一資產管理計劃」，合併上述結構化主體對本集團2023年度的財務狀況、經營成果和現金流量影響並不重大。

八、在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1. 企業集團的構成

(1) 子公司

子公司名稱	註冊資本	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
					直接	間接	
弘業資本管理有限公司 ^註	50,000萬 人民幣	南京	深圳	大宗商品交易 及風險管理	100%		設立
弘業國際金融控股有限公司	24,000萬港幣	香港	香港	期貨經紀	100%		同一控制下 企業合併
弘業國際資產管理有限公司	2,000萬港幣	香港	香港	資產管理		100%	設立
弘業國際基金系列SPC	1美元	香港	開曼	基金投資		100%	設立
弘業國際固定收益基金	100美元	香港	開曼	基金投資		100%	設立

註： 根據中國法律註冊為內資企業

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1. 企業集團的構成(續)

(2) 結構化主體

按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》的規定，本集團將管理人為本集團或者本集團作為主要責任人、且本集團以自有資金參與、並滿足新修訂準則規定「控制」定義的結構化主體納入合併報表範圍。

2023年12月31日，合併資產管理計劃及基金的淨資產規模為146,048,826.78人民幣元，同時，本集團在合併資產管理計劃及基金中所持有權益的賬面價值為84,514,486.54人民幣元，該權益在財務報告中計入交易性金融資產、貨幣資金、其他應收款以及其他應付款。

結構化主體名稱	類型	本集團期末 實際出資額
弘業價值成長CTA1號集合資產管理計劃	資產管理計劃	人民幣101.18萬元
弘業景信一期FOF集合資產管理計劃	資產管理計劃	人民幣120.00萬元
弘業穩健成長CTA2集合資管計劃	資產管理計劃	人民幣98.51萬元
弘業波動增益1期集合資產管理計劃	資產管理計劃	人民幣200.00萬元
弘業景和集合資產管理計劃	資產管理計劃	人民幣500.00萬元
弘業弘升FOF2301單一資產管理計劃	資產管理計劃	人民幣2,000.00萬元
弘業固定收益基金	基金	美元2,105,562.32元
弘業廣業基金SP	基金	美元4,923,647.60元
弘業國際環球機遇基金SP	基金	美元2,276,999.63元

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

2. 本集團不存在重要的非全資子公司。
3. 本集團不存在向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持。
4. 本集團不存在在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況。
5. 於2023年12月31日，本公司附屬公司概無發行股本或債務證券。

(二) 在合營企業或聯營企業中的權益

1. 重要的聯營企業

聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
江蘇弘瑞新時代創業投資有限公司	江蘇	江蘇	風險投資等	22.00		權益法
江蘇弘瑞成長創業投資有限公司	江蘇	江蘇	風險投資等	9.901		權益法

註： 本集團及本公司在報告期持有江蘇弘瑞成長創業投資有限公司(以下簡稱「弘瑞成長」)9.901%的股權。依據弘瑞成長的公司章程，本集團及本公司指派一名董事會成員。本集團及本公司通過參加對被投資公司的生產經營決策，對其產生重大影響。因此，弘瑞成長作為聯營企業計入本集團及本公司的財務報表。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

2. 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	年末餘額／本年發生額		年初餘額／上年發生額	
	弘瑞新時代	弘瑞成長	弘瑞新時代	弘瑞成長
流動資產	25,914,946.26	325,422.78	25,219,717.12	356,521.70
非流動資產	1,854,866.79	22,000,000.00	2,540,808.39	22,000,917.00
資產合計	27,769,813.05	22,325,422.78	27,760,525.51	22,357,438.70
流動負債		677,939.56	6,487.97	677,687.40
非流動負債				138.72
負債合計		677,939.56	6,487.97	677,826.12
淨利潤	15,775.51	-32,906.50	5,994,441.44	-1,035,137.86
綜合收益總額	15,775.51	-33,322.68	5,994,441.44	-1,035,432.54

3. 不重要的聯營企業的匯總信息

無

4. 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力未受到限制。
5. 本集團不存在合營企業或聯營企業發生的超額虧損。
6. 本集團無與合營企業投資相關的未確認承諾。
7. 本集團無與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

(三) 未納入合併財務報表範圍的結構化主體

2023年12月31日，本集團發起設立但未納入合併財務報表範圍的結構化主體的淨資產規模為人民幣19,157,262,071.95元。

本集團通過直接持有投資而在第三方機構發起設立的結構化主體中享有權益。本集團通過直接持有投資而在第三方機構發起設立的結構化主體中的權益在本集團合併資產負債表中的相關資產負債項目及其賬面價值／最大損失敞口列示如下：

項目	年末餘額	年初餘額
	交易性金融資產	交易性金融資產
基金	97,819,772.63	289,206,523.08
信託計劃	80,874,791.75	63,981,165.75
資產管理計劃	84,240,236.50	520,484.54
合計	262,934,800.88	353,708,173.37

報告期各期末，本集團因投資上述基金、信託計劃、資產管理計劃以及理財產品而可能遭受損失的最大風險敞口為其在報告日的公允價值。

九、政府補助

1. 年末按應收金額確認的政府補助

無

2. 涉及政府補助的負債項目

無

3. 計入當期損益的政府補助

會計科目	本年發生額	上年發生額
其他收益	445,288.93	904,765.09
營業外收入	3,000,000.00	390,975.83

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、金融工具及風險管理

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。

(一) 市場風險

1. 匯率風險

由於本集團主要業務集中在中國大陸且以人民幣結算，因此除由於發行股票所形成的港幣銀行存款外，本集團無重大匯率風險。匯率風險主要是由港幣和美元引起的。由於大多由發行股票而取得的貨幣資金已在報告期內轉換為人民幣，且目前涉及美元業務較少，因此匯率風險較低。

- (1) 出於列報考慮，風險敞口金額以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。外幣報表折算差額未包括在內。本集團於年末各外幣資產負債項目匯率風險敞口如下：

項目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	外幣餘額	折算人民幣餘額	外幣餘額	折算人民幣餘額
貨幣資金				
港幣	6,693,271.24	6,065,576.26	17,681,157.12	15,794,047.22
美元	44,659.22	316,307.86	44,635.41	310,867.81

- (2) 本集團適用的人民幣對外幣的匯率分析

項目	平均匯率		報告日中間匯率	
	2023年度	2022年度	2023年12月31日	2022年12月31日
港幣	0.90018	0.85891	0.90622	0.89327
美元	7.0467	6.7261	7.0827	6.9646

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、金融工具及風險管理(續)

(一) 市場風險(續)

1. 匯率風險(續)

(3) 敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，於年末人民幣對港幣及美元的匯率變動使人民幣升值10%將導致本集團股東權益和淨利潤的減少情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

項目	2023年12月31日	2022年12月31日
淨利潤及股東權益		
港幣項目	-454,918.22	-1,184,553.54
美元項目	-23,723.09	-23,315.09

在假定其他變量保持不變的前提下，人民幣對港幣、美元的匯率變動使人民幣貶值10%將導致本集團股東權益和淨利潤的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

上表顯示了於報告期末港幣、美元兌換成人民幣時，匯率變化對本集團的淨利潤及股東權益的即時影響。

上述敏感性分析是假設資產負債表日匯率發生變動，以變動後的匯率對資產負債表日本集團或本公司持有的、面臨匯率風險的金融工具進行重新計量得出的。上述分析不包括外幣報表折算差異。之前期間的分析基於同樣的假設和方法。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、金融工具及風險管理(續)

(一) 市場風險(續)

2. 利率風險

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本集團面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本集團根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。本集團並未以衍生金融工具對沖利率風險。

(1) 本集團於年末持有的計息金融工具

項目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	實際利率	金額	實際利率	金額
固定利率金融工具				
金融資產				
貨幣資金				
其中：期貨保證金	2.37%-5.54%	3,061,534,211.14	1.80%-5.11%	4,057,694,911.57
自有資金	4.37%-4.58%	9,256,228.46	4.30%-4.58%	48,822,241.76
應收貨幣保證金及應收				
質押保證金	1.50%-1.66%	628,053,489.55	1.50%-1.85%	522,268,722.13
買入返售金融資產	3.13%	1,948,419.75		
交易性金融資產				
其中：交易性債券	2.9%-6.4%	154,626,006.13	3.00%-5.2%	138,554,616.34
信託計劃	4.55%-7.00%	66,138,791.75	5.40%-7.00%	15,670,027.40
金融負債				
短期借款	3.45%	49,735,200.00		
賣出回購金融資產款	5.49%-5.65%	56,640,229.46	2.495%-2.600%	35,195,012.64
長期借款	4.50%	60,984,050.00	4.50%	88,955,018.00
淨額		3,754,197,667.32		4,658,860,488.56
浮動利率金融工具				
金融資產				
貨幣資金				
其中：期貨保證金	0.001%-3.50%	1,365,211,491.57	0.001%-1.80%	1,969,001,776.94
自有資金	0.001%-1.70%	365,788,912.90	0.001%-1.75%	150,481,313.36
其他貨幣資金	0.35%	13,981,221.48	0.35%	91,518,213.95
淨額		1,744,981,625.95		2,211,001,304.25

十、金融工具及風險管理(續)

(一) 市場風險(續)

2. 利率風險(續)

(2) 敏感性分析

① 固定利率金融工具的公允價值敏感性分析

截至2023年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定利率上升100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤增加人民幣19,257,090.83元；假定利率下降100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤減少人民幣19,056,177.16元。

截至2022年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定利率上升100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤減少人民幣22,990,874.50元；假定利率下降100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤增加人民幣22,653,542.55元。

② 浮動利率金融工具的現金流敏感性分析

截至2023年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定利率上升100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤增加人民幣13,087,362.19元；假定利率下降100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤下降人民幣6,630,833.03元。

截至2022年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定利率上升100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤增加人民幣16,582,509.78元；假定利率下降100個基點將會導致本集團股東權益和淨利潤下降人民幣15,072,016.37元。

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。之前年度的分析基於同樣的假設和方法。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、金融工具及風險管理(續)

(一) 市場風險(續)

3. 其他價格風險

其他價格風險是指本集團所持權益類金融工具的公允價值或未來現金流量因除市場利率和外匯匯率以外的市場價格因素變動而發生波動的風險。本集團主要投資於證券交易所上市的股票、基金等，所面臨的最大市場價格風險由所持有的金融工具的公允價值決定。

敏感性分析

下列分析用於顯示在所有其他參數保持不變的情況下，股票價格和商品價格上下波動10%對本集團淨利潤和權益的影響。

項目	淨利潤	
	2023年12月31日	2022年12月31日
股票價格的變化		
上升10%	1,012,233.76	4,067,717.11
下降10%	-1,012,233.76	-4,067,717.11
商品價格的變化		
上升10%	728,494.35	20,183,052.48
下降10%	-728,494.35	-20,183,052.48

項目	股東權益	
	2023年12月31日	2022年12月31日
股票價格的變化		
上升10%	1,012,233.76	4,067,717.11
下降10%	-1,012,233.76	-4,067,717.11
商品價格的變化		
上升10%	728,494.35	20,183,052.48
下降10%	-728,494.35	-20,183,052.48

敏感性分析表明，假定股市指數和大宗商品期貨市場在相關期間結束時出現變化且已用於重新測量本集團所持有的上述金融工具(可導致本集團在相關期間結束時出現股票和大宗商品價格風險)，則可能出現本集團淨利潤和股東權益的暫時變化。同時，假定本集團的股權投資和對沖投資之公允價值將依據相關股市指數和大宗商品期貨價格之間歷史相關性而變化，所有其他參數保持不變。之前年度的分析基於同樣的假設和方法。

十、金融工具及風險管理(續)

(二) 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自貨幣資金、應收貨幣保證金、買入返售金融資產、交易性金融資產、衍生金融資產、其他應收款和其他資產等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產(包括衍生金融工具)的賬面金額。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，因此管理層認為貨幣資金及相應產生的利息不存在重大的信用風險。

對於存放於境內交易所等金融機構的應收貨幣保證金，本集團認為這些金融機構具有較高信譽和資產狀況，存在較低的信用風險。

對於存放於境外期貨交易經紀商的應收貨幣保證金，本集團於報告期末以謹慎原則參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計提損失準備。

對於應收賬款和其他應收款，本集團定期對採用信用方式交易的客戶進行評估。根據評估結果，本集團選擇與經認可的且信用良好的客戶進行交易，並對應收賬款和其他應收款的餘額進行監控。對於應收賬款和其他應收款，本集團於報告期末以謹慎原則參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失及計提減值準備。對於已發生信用減值的應收款項，本集團會採取書面催款或法律仲裁等方式積極催款，在考慮可收回金額後以整個存續期內預期信用損失的金額計提損失準備。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、金融工具及風險管理(續)

(二) 信用風險(續)

截至2023年12月31日，本集團無對外擔保，因此，在不考慮可利用的擔保物或其他信用增級的情況下，本集團資產負債表日最大信用風險敞口為本集團金融資產的賬面金額減去相應的減值準備。本集團最大信用風險敞口列示如下：

項目	2023年12月31日	2022年12月31日
貨幣資金	4,840,823,714.33	6,348,666,153.74
應收貨幣保證金	3,354,606,892.26	2,054,665,070.53
應收質押保證金	79,613,312.00	981,207,968.00
衍生金融資產	5,212,428.02	19,223,235.33
融出資金	26,718,486.91	5,953,971.21
交易性金融資產	434,686,764.24	558,851,538.15
買入返售金融資產	1,948,419.75	-
應收款項	32,744,189.68	45,557,381.12
其他權益工具投資	1,853,110.00	
最大風險敞口合計	8,778,207,317.19	10,014,125,318.08

(三) 流動性風險

流動性風險，是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司及各子公司負責自身的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌借貸款以應付預計現金需求(如果借款額超過某些預設授權上限，便需獲得本公司董事會的批准)。本集團的政策是定期監察其流動資金需求，確保其維持充裕的現金儲備，以滿足短期和長期流動資金需求。

本集團於資產負債表日的金融負債按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按年末的現行利率)計算的利息)的剩餘合約期限，以及被要求支付的最早日期如下：

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、金融工具及風險管理(續)

(三) 流動性風險(續)

1. 2023年12月31日

項目	即期	1年內	1年至5年以內	合計	資產負債表
					賬面價值
應付貨幣保證金	6,779,281,113.85			6,779,281,113.85	6,779,281,113.85
應付質押保證金	61,590,912.00			61,590,912.00	61,590,912.00
應付期貨投資者保障基金		310,592.85		310,592.85	310,592.85
短期借款		49,782,862.90		49,782,862.90	49,782,862.90
賣出回購金融資產款		56,687,229.99		56,687,229.99	56,687,229.99
交易性金融負債		61,534,340.24		61,534,340.24	61,534,340.24
衍生金融負債		14,064,892.26		14,064,892.26	14,064,892.26
應付職工薪酬		2,303,860.56		2,303,860.56	2,303,860.56
合同負債		446,185.04		446,185.04	446,185.04
其他應付款		183,508,959.48		183,508,959.48	183,508,959.48
租賃負債		16,356,919.36	8,846,671.76	25,203,591.12	23,653,164.97
長期借款		30,213,751.38	33,876,868.13	64,090,619.51	61,142,766.81
合計	6,840,872,025.85	415,209,594.06	42,723,539.89	7,298,805,159.80	7,294,306,880.95

2. 2022年12月31日

項目	即期	1年內	1年至5年以內	合計	資產負債表
					賬面價值
應付貨幣保證金	7,092,720,613.41			7,092,720,613.41	7,092,720,613.41
應付質押保證金	981,207,968.00			981,207,968.00	981,207,968.00
應付期貨投資者保障基金		394,274.29		394,274.29	394,274.29
賣出回購金融資產款		35,197,232.68		35,197,232.68	35,197,232.68
交易性金融負債		86,445,401.37		86,445,401.37	86,445,401.37
衍生金融負債		22,573,170.18		22,573,170.18	22,573,170.18
應付職工薪酬		2,882,801.23		2,882,801.23	2,882,801.23
其他應付款		149,435,444.94		149,435,444.94	149,435,444.94
租賃負債		14,213,322.78	15,925,890.93	30,139,213.71	22,573,315.47
長期借款		31,536,668.07	63,950,994.04	95,487,662.11	89,174,605.23
合計	8,073,928,581.41	342,678,315.54	79,876,884.97	8,496,483,781.92	8,482,604,826.80

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、金融工具及風險管理(續)

(四) 操作風險

操作風險是指由於公司內部流程設置不合理，員工操作失誤或未嚴格執行流程、信息技術系統問題以及外部事件等導致公司損失的風險。針對操作風險，集團建立合規、適用、清晰的日常運作制度體系，制定嚴格的業務流程和權限劃分，完善業務制度，重要崗位採用雙人覆核，減少人為疏忽的概率，並建立健全績效考核機制。同時通過建立應急預案、開展系統測試，加強應急備份通道建設等方式，避免交易、風控系統差錯導致的風險。加強內部培訓，持續提升員工專業能力，減少產品設計等方面定價錯誤的概率和可能性

十一、公允價值的披露管理

(一) 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

項目	年末公允價值匯總			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產				
1、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
(1) 債務工具投資	157,547,006.26	207,371,459.13	69,768,298.85	434,686,764.24
(2) 權益工具投資	144,050,556.13	10,575,450.00	66,138,791.75	220,764,797.88
(二) 衍生金融資產	13,496,450.13	196,796,009.13	3,629,507.10	213,921,966.36
(三) 投資性房地產	6,537.50		5,205,890.52	5,212,428.02
1、出租的建築物		48,573,122.00		48,573,122.00
持續以公允價值計量的資產總額	157,553,543.76	255,944,581.13	74,974,189.37	488,472,314.26
(四) 交易性金融負債			61,534,340.24	61,534,340.24
(五) 衍生金融負債	3,683,367.50		10,381,524.76	14,064,892.26
持續以公允價值計量的金融負債總額	3,683,367.50	-	71,915,865.00	75,599,232.50
二、非持續的公允價值計量				
非持續以公允價值計量的資產總額				
非持續以公允價值計量的負債總額				

十一、公允價值的披露管理(續)

(一) 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次(續)

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值(續)

在報告期內，本集團不存在第一層級與第二層級之間的轉換以及其他層級向第三層級的轉入或轉出的情況。本集團的政策為於報告期末識別各層級之間實際出現的層級轉換。

(1) 第一層次的公允價值計量

在活躍市場交易的金融工具的公允價值通過其在活躍市場的報價進行確定。活躍市場報價是指容易獲得的、及時的交易所、券商、經紀人、行業協會、定價機構及監管機構等的報價，並且此類報價能夠代表實際發生的公平市場交易的價格。

(2) 第二層次的公允價值計量

未在活躍市場交易的金融工具的公允價值通過使用價值評估方法進行確定。此類價值評估方法採用可行且不依賴實體特定估計的數據，在最大程度上使用可觀測市場數據。如果金融工具的公允價值所需所有重要參數均可觀測，則該金融工具包含在第二層級範圍內。如果一個或多個重要參數未基於可觀測市場數據，則該金融工具應包含在第三層級範圍內。

報告期末，本集團金融工具的價值評估方法如下所述：

對於上市股票而言，公允價值基於報告期結束日股票買賣差價的收盤價確定。如果在報告期結束日無市場報價且在最近交易日之後經濟環境出現重大變化，則採用價值評估方法確定公允價值。

對於交易所上市的投資基金，公允價值依據報告期結束日或最近交易日的買賣差價的收盤價確定。對於未上市開放式基金，公允價值通過基於報告期結束日的淨資產價值報價確定。

對於通過場外交易市場交易的期貨，公允價值通過使用基於具有類似特性的可觀測大宗商品期貨市場的價值評估方法確定。

對於公開市場的債券投資，公允價值是採用相關債券登記結算機構估值系統的報價，相關報價機構在形成報價過程中採用了反映市場狀況的可觀察輸入值。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、公允價值的披露管理(續)

(一) 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次(續)

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值(續)

(2) 第二層次的公允價值計量(續)

對於不存在公開市場的資產管理計劃，公允價值通過基於報告期結束日的淨資產價值報價確定。

對於投資性房地產項目，其公允價值可以從房產市場獲得與估價對象具有可比性的交易案例，且收益可以確定，採用市場法或收益法進行估值。

在報告期間，本集團上述持續第二層次公允價值計量所使用的估值技術並未發生變更。

(3) 第三層次的公允價值計量

對於第三層次金融工具，本集團通過現金流折現模型及其他類似評估方法確定其價值。是否分類為第三層次評估方法一般基於非可觀測市場數據對整個公允價值計量的重要性。下表顯示了第三層次主要金融工具的相關價值評估方法和參數：

金融工具	價值評估方法	重大不可觀測參數	不可見參數與公允價值的關係
資產管理計劃、信託計劃、理財產品和資產支持證券	現金流折現模型	風險調整折現率	風險調整折現率越高，公允價值越低
場外期權	彭博社OVML功能，布萊克斯科爾PDE、克拉克尼爾森有限差分法求解偏微分方程	隱含波動率	隱含波動率越高，公允價值越高
交易性金融負債 其中：指定以公允價值計量的應付款項	底層金融工具估值與合約分配法	合約分配率	合約分配率越高，公允價值越高(收益時)/ 越低(虧損時)

報告期末，上述持續第三層次公允價值計量的資產和負債的公允價值的估值技術並未發生變更。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、公允價值的披露管理(續)

(一) 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次(續)

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值(續)

(3) 第三層次的公允價值計量(續)

持續的第三層次公允價值計量的資產和負債的年初餘額與年末餘額之間的調節信息如下：

項目	年初餘額	本年利得或 損失總額 計入損益	購買	結算與出售	年末餘額	對於期末持有的 資產和 承擔的負債， 計入損益的 當期末實現 利得或損失
金融資產						
交易性金融資產						
其中：債務工具投資	15,670,027.40	775,775.45	78,000,000.00	28,307,011.10	66,138,791.75	-1,844,485.85
權益工具投資	12,352,520.30	27,128.29	7,400,499.73	16,150,641.21	3,629,507.10	29,007.38
衍生金融資產	17,921,740.33	-12,715,849.81			5,205,890.52	5,205,890.52
金融資產小計	45,944,288.02	-11,912,946.07	85,400,499.73	44,457,652.31	74,974,189.37	3,390,412.05
金融負債						
交易性金融負債						
其中：指定以公允價值 計量且其變動 計入當期損益的 金融負債	86,445,401.37	11,158,881.42	14,193,075.22	50,263,017.77	61,534,340.24	450,610.72
衍生金融負債	21,213,100.18	-10,831,575.42			10,381,524.76	10,381,524.76
金融負債小計	107,658,501.55	327,306.00	14,193,075.22	50,263,017.77	71,915,865.00	10,832,135.48
淨額	-61,714,213.53	-12,240,252.07	71,207,424.51	-5,805,365.46	3,058,324.37	-7,441,723.43

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、公允價值的披露管理(續)

(一) 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次(續)

2. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

本集團或本公司不以公允價值計量的金融資產和金融負債主要包括：貨幣資金、應收貨幣保證金、應收質押保證金、應收結算擔保金、買入返售金融資產、其他應收款、應付貨幣保證金、應付質押保證金、應付期貨投資者保障基金、應付賬款、應付職工薪酬和其他應付款等。報告期末，以上金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值之間無重大差異。

十二、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的 持股比例	母公司對本公司的 表決權比例	本公司最終控制方
江蘇省蘇豪控股集團有限公司	江蘇省	金融、實業投資，授權範圍內國有資產的經營、管理；國貿貿易；房屋租賃；繭絲綢、紡織服裝的生產、研發和銷售	2,000,000,000.00	27.33%	27.33%	江蘇省人民政府

(2) 控股股東的註冊資本變化情況

無

2. 本公司的子公司情況

公司的子公司情況詳見附註「七」及「八、(一)」。

3. 本公司的聯營企業情況

公司的合營和聯營企業情況詳見附註「八、(二)」。

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 公司其他重要關聯方情況

其他關聯方名稱	關聯關係
江蘇省蘇豪控股集團有限公司	本集團及本公司股東
蘇豪弘業股份有限公司 (曾用名：江蘇弘業股份有限公司)	本集團及本公司股東
江蘇弘蘇實業有限公司	本集團及本公司股東
江蘇匯鴻國際集團股份有限公司	本集團及本公司股東
江蘇蘇豪投資集團有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇蘇豪國際集團股份有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇蘇豪數字科技有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇愛濤空間文化科技發展有限公司	受同一最終控股公司控制
蘇豪文化集團有限公司 (曾用名：愛濤文化集團有限公司)	受同一最終控股公司控制
江蘇蘇豪愛濤文化有限公司 (曾用名：江蘇愛濤文化產業有限公司)	受同一最終控股公司控制
江蘇金融控股有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇弘業環保科技產業有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇省化肥工業有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇蘇豪資產運營集團有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇蘇豪健康產業有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇弘業國際技術工程有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇弘業永昌(香港)有限公司	受同一最終控股公司控制
愛濤文化(英國)中心有限公司	受同一最終控股公司控制
愛濤文化貿易(荷蘭)有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇弘業國際物流有限公司	受同一最終控股公司控制
遼寧麗天新材料有限公司(併入時間：2023年7月24日)	受同一最終控股公司控制
江蘇蘇豪不動產經營管理有限公司	受同一最終控股公司控制
江蘇匯鴻匯升投資管理有限公司(併入時間：2023年8月3日)	受同一最終控股公司控制

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 公司其他重要關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	關聯關係
江蘇匯鴻亞森國際貿易有限公司(併入時間：2023年8月3日)	受同一最終控股公司控制
揚州鴻元鞋業有限公司(併入時間：2023年8月3日)	受同一最終控股公司控制
江蘇海企橡膠有限公司(併入時間：2023年7月24日)	受同一最終控股公司控制
占潔瑩	關鍵管理人員

(二) 關聯交易

1. 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	獲批的交易額度	是否超過交易額度	上年發生額
江蘇金融控股有限公司	勞務費	337,567.50	337,567.50	否	453,504.48
江蘇蘇豪愛濤文化有限公司	裝修及採購費			否	15,880.24
江蘇蘇豪數字科技有限公司	宣傳費	34,325.67	34,325.67	否	179,525.65
江蘇蘇豪健康產業有限公司	採購款			否	8,035.40
江蘇弘業環保科技產業有限公司	採購款	513.27	513.27	否	1,159.29
江蘇愛濤空間文化科技發展有限公司	服務費			否	220,513.27
江蘇弘業國際技術工程有限公司	安全生產費	10,619.47	10,619.47	否	27,982.3
江蘇蘇豪投資集團有限公司	食堂服務費	1,323,400.55	1,323,400.55	否	
江蘇海企橡膠有限公司 ^註	貨款	11,381,628.31	11,381,628.31	否	
合計		13,088,054.77	13,088,054.77	-	906,600.63

註：上述披露本集團與江蘇海企橡膠有限公司的交易合同簽訂時間分別為2023年1月11日及2023年2月1日。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
江蘇蘇豪投資集團有限公司	資管業務收入/其他	35,550.02	22,280.06
江蘇蘇豪愛濤文化有限公司	資管業務收入	9,080.48	57,765.91
蘇豪弘業股份有限公司	資管業務收入	4,377.08	57,765.91
江蘇蘇豪資產運營集團有限公司	資管業務收入	1,682.91	
占潔瑩	資管業務收入	3,370.72	
江蘇省化肥工業有限公司	手續費收入	4,034.22	1,559.43
遼寧麗天新材料有限公司	手續費收入	1,285.28	
蘇豪弘業股份有限公司	手續費收入	59.29	
江蘇省蘇豪控股集團有限公司	其他	42,452.83	
江蘇弘業永昌(香港)有限公司	資管業務收入	387,375.41	417,185.49
愛濤文化(英國)中心有限公司	資管業務收入	4,935.89	86,151.67
愛濤文化貿易(荷蘭)有限公司	資管業務收入		7,483.30
江蘇金融控股有限公司	資管業務收入	52,891.21	
合計		547,095.34	650,191.77

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3. 關聯租賃

(1) 承租情況

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值 資產租賃的租金費用 (如適用)		未納入租賃負債計量的 可變租賃付款額 (如適用)		支付的租金		承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
		本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
蘇豪弘業股份 有限公司	房屋建築物	809,606.29	3,184,753.70								
江蘇蘇豪不動產 經營管理有限公司	房屋建築物					3,275,867.07		359,603.41		10,297,691.47	
合計		809,606.29	3,184,753.70			3,275,867.07		359,603.41		10,297,691.47	

4. 關聯方拆借資金

(1) 向關聯方借入資金

關聯方名稱	本年發生額			
	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
江蘇省蘇豪控股集團 有限公司				
合計				

(續)

關聯方名稱	上年發生額			
	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
江蘇省蘇豪控股集團 有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00	
合計		50,000,000.00	50,000,000.00	

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

4. 關聯方拆借資金(續)

(2) 關聯方資金佔用利息

關聯方	本年發生額	上年發生額	說明
關聯方資金佔用利息支出		1,300,000.00	2022年本公司第四屆董事會第五次會議，審議通過了《關於弘業資本管理有限公司申請向江蘇省蘇豪控股集團有限公司借款的議案》，同意借款5000萬元資金，借款利率6%，借款期限五個月。借款期限為4月13日至9月16日。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

5. 其他關聯交易

關聯方	科目	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
蘇豪弘業股份有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃	-5,268,551.22	-10,210,099.26
蘇豪文化集團有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃		-162.21
江蘇蘇豪愛濤文化有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃	-5,184,752.03	-10,210,198.52
江蘇蘇豪資產運營集團有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃		
江蘇蘇豪投資集團有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃		20,000,000.00
江蘇弘業永昌(香港)有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃		31,313,579.85
愛濤文化貿易(荷蘭)有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃	-5,376,819.81	-103,436.20
江蘇金融控股有限公司	不適用	淨投資/處置資管計劃	5,780,640.00	
占潔瑩	不適用	淨投資/處置資管計劃	500,000.00	

(三) 關聯方往來餘額

1. 應收關聯方款項

項目	關聯交易內容	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
預付款項	房屋租賃費	蘇豪弘業股份有限公司		3,300,000.00
其他應收款	房屋租賃押金	蘇豪弘業股份有限公司	71,000.00	
其他應收款	房屋租賃押金	江蘇蘇豪不動產經營 管理有限公司	257,231.82	

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2. 應付關聯方款項

項目	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付貨幣保證金	江蘇蘇豪國際集團股份有限公司	1,001.00	1,001.00
應付貨幣保證金	江蘇省化肥工業有限公司	1,653,483.56	1,781,250.52
應付貨幣保證金	蘇豪文化集團有限公司	1,500.00	1,500.00
應付貨幣保證金	蘇豪弘業股份有限公司	3,205,695.06	
應付貨幣保證金	江蘇匯鴻匯升投資管理有限公司	1,001.00	
應付貨幣保證金	遼寧麗天新材料有限公司	4,285,322.60	
應付貨幣保證金	江蘇匯鴻亞森國際貿易有限公司	1,001.00	
應付貨幣保證金	揚州鴻元鞋業有限公司	1,001.00	
其他應付款－應付股利	江蘇省蘇豪控股集團有限公司		8,263,703.31
其他應付款－應付股利	蘇豪弘業股份有限公司		4,437,000.00
其他應付款－應付股利	江蘇弘蘇實業有限公司		4,306,440.00
其他應付款－應付股利	江蘇匯鴻國際集團股份有限公司		1,917,904.02
其他應付款－應付股利	江蘇弘業國際物流有限公司		248,560.35
其他應付款	江蘇蘇豪投資集團有限公司	1,323,400.55	

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

3. 其他

關聯方	科目	關聯交易內容	期末餘額	期初餘額
江蘇蘇豪私募基金管理有限公司	交易性金融資產	私募基金	2,709,359.73	

(四) 董事、監事及職工薪酬

1. 關鍵管理人員薪酬

項目	本年發生額	上年發生額
關鍵管理人員薪酬	3,871,974.51	5,193,071.38

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(四) 董事、監事及職工薪酬(續)

2. 董事酬金

依照《香港公司法》第383節第一條以及公司法規第二部分「有關董事薪金披露信息」所披露的董事酬金詳情如下：

項目	薪金、津貼及			退休福利	合計
	董事袍金	其他福利	酌情花紅	計劃供款	
本年發生額					
主席					
— 周劍秋		314,244.00	126,201.00		440,445.00
執行董事					
— 儲開榮		449,192.00	101,373.00		550,565.00
非執行董事					
— 薛炳海					
— 姜琳					
獨立非執行董事					
— 王躍堂(1-7月)	69,441.68				69,441.68
— 張洪發(8-12月)	49,601.20				49,601.20
— 黃德春	119,042.88				119,042.88
— 盧華威	130,074.99				130,074.99
合計	368,160.75	763,436.00	227,574.00		1,359,170.75

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(四) 董事、監事及職工薪酬(續)

2. 董事酬金(續)

項目	薪金、津貼及			退休福利	合計
	董事袍金	其他福利	酌情花紅	計劃供款	
上年發生額					
主席					
—周劍秋		384,992.00	302,000.00		686,992.00
執行董事					
—儲開榮		349,072.00	300,000.00		649,072.00
非執行董事					
—薛炳海					
—單兵					
—姜琳					
獨立非執行董事					
—王躍堂	119,663.10				119,663.10
—黃德春	119,663.10				119,663.10
—盧華威	123,645.24				123,645.24
合計	362,971.44	734,064.00	602,000.00		1,699,035.44

報告期內，所有非獨立董事(周劍秋、儲開榮除外)均未在服務本集團時收到任何袍金或酬金，此乃由於彼等自本集團的最終控股公司蘇豪控股獲取袍金或酬金。

註：周劍秋已於2023年10月9日申請辭去公司董事長、執行董事職務。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(四) 董事、監事及職工薪酬(續)

3. 五位最高薪酬人士

本年度薪酬最高的前五位中，無董事(上年度：無)，其董事的薪酬載於附註「十二、(四)、1」。其他5位(上年度：5位)的薪酬如下：

項目	本年發生額	上年發生額
薪金、津貼及福利	904,878.00	1,077,172.00
酌情花紅	3,365,397.43	4,808,823.31
養老金計劃供款	230,803.20	208,315.68
合計	4,501,078.63	6,094,310.99

薪酬範圍：

項目	本年人數	上年人數
港幣1,000,000以下	2	
港幣1,000,001至港幣1,500,000	3	4
港幣1,500,001至港幣2,000,000		1
港幣2,000,001至港幣2,500,000		

4. 於往績記錄期，概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。於往績記錄期，本公司概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬，作為吸引彼等加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職補償。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、承諾及或有事項

(一) 重要承諾事項

1. 已簽訂的尚未履行或尚未完全履行的對外投資合同

資本承擔	年末餘額	年初餘額
已簽訂但未執行合同	42,000,000.00	42,000,000.00
已授權但未簽訂合同	78,000,000.00	78,000,000.00
合計	120,000,000.00	120,000,000.00

(二) 或有事項

1. 重要的未決訴訟或仲裁

- (1) 2020年12月，弘業資本上海分公司向南京市秦淮區人民法院提起訴訟(本案已根據江蘇省高級人民法院於2020年8月31日向全省範圍內各地中級人民法院發出的通知移送至江陰市人民法院管轄)，訴訟請求為：要求漢邦(江陰)石化有限公司(以下稱漢邦石化)償還10,713,048.00元及利息並承擔案件受理費、保全費等全部訴訟費。江陰市人民法院於2021年7月2日作出判決，判決弘業資本上海分公司享有10,713,048.00元及利息。江陰市人民法院於2021年2月3日做出(2021)蘇0281破8號《決定書》，漢邦石化目前處於破產重整階段，並由江蘇謀盛律師事務所擔任管理人。弘業資本已提交債權申報文件。2021年7月14日，漢邦石化管理人對弘業資本上海分公司債權的複審意見為本金10,713,048元及利息48,590.28元，合計債權金額10,761,638.28元。

本公司基於相關事實情況和謹慎性原則，在2020年財務報表中就該案單項計提壞賬準備9,106,090.80元。

除上文所述事項外，截止2023年12月31日，本集團未涉及預期會對財務狀況及經營業績造成重大不利影響的任何重大法律、仲裁或行政訴訟事件。

2. 其他或有事項

截至2023年12月31日，本集團無需要披露的其他或有事項。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、資產負債表日後事項

1、資產負債表日後利潤分配情況

項目	內容
擬分配的利潤或股利	4,031,111.11(註)
經審議批准宣告發放的利潤或股利	-

註： 根據2024年3月28日公司第四屆第二十次董事會會議決議，上述利潤分配預案尚待公司股東大會審議通過。

除上述事項外，截止本報告出具日，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

十五、其他重要事項

(一) 分部報告

本集團擁有期貨經紀及資產管理業務部和大宗商品交易及風險管理業務部共2個報告分部。每個報告分部為單獨的業務分部，提供不同的產品和勞務，由於每個分部需要不同的技術及市場策略而需要進行單獨的管理。

期貨經紀及資產管理業務部代表客戶參與大宗商品期貨與金融期貨的交易，同時，其參與基於資產規模與客戶需求的資產管理產品與服務的開發與銷售。此外，資產管理計劃、銀行理財產品、上市與非上市證券、信託計劃、基金、衍生金融工具的投資活動也由本分部執行。

大宗商品交易及風險管理業務部參與提供大宗商品購買和轉售、期貨套利、期現基差貿易和套期保值服務。

分部經營成果是指各個分部產生的收入(包括對外交易收入及分部間的交易收入)，扣除各個分部發生的費用、歸屬於各分部的資產發生的折舊和攤銷及減值損失、直接歸屬於某一分部的銀行存款及銀行借款所產生的利息淨支出後的淨額。分部之間收入的轉移定價按照與其他對外交易相似的條款計算。本集團並沒有將營業外收支及所得稅費用分配給各分部。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、其他重要事項(續)

(一) 分部報告(續)

1. 按業務類型的各報告分部利潤(虧損)、資產及負債信息

項目	期貨經紀及 資產管理業務	大宗商品交易及 風險管理業務	分部間抵銷	合計
對外營業收入	320,780,733.41	1,622,437,384.68		1,943,218,118.09
分部間營業收入	-26,545,526.36	61,534,403.73	-34,988,877.37	
營業支出	-285,086,870.89	-1,651,581,268.17		-1,936,668,139.06
營業外收支	3,688,277.98	233,795.20		3,922,073.18
利潤總額	12,836,614.14	32,624,315.44	-34,988,877.37	10,472,052.21
所得稅費用	-3,237,227.15	-8,190,548.10	8,747,219.35	-2,680,555.90
淨利潤	9,599,386.99	24,433,767.34	-26,241,658.02	7,791,496.31
資產總額	8,858,745,507.96	772,408,808.93	-318,077,173.00	9,313,077,143.89
負債總額	7,506,817,839.69	222,773,763.09	-264,007,764.39	7,465,583,838.39
其他重要項目：				
其中：利息淨收入	98,354,810.61	3,244,612.31		101,599,422.92
折舊和攤銷	32,237,894.76	1,520,870.67		33,758,765.43
除長期股權投資外非流動資產增加額	11,455,981.64	235,241.41		11,691,223.05

2. 按地區的各報告分部利潤(虧損)、資產及負債信息

本集團按不同地區列示的有關取得的對外交易收入信息如下。對外交易收入是按接受服務或購買產品的客戶的所在地進行劃分。

項目	對外交易收入總額
中國大陸	1,927,603,791.98
中國香港	15,614,326.11
合計	1,943,218,118.09

(二) 截至2023年12月31日，本集團無其他需披露的重要事項。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額	年初餘額
對子公司投資	700,448,579.81	600,448,579.81
對聯營、合營企業投資	8,252,558.04	8,252,386.71
長期股權投資合計	708,701,137.85	608,700,966.52
減：長期股權投資減值準備		
長期股權投資淨值	708,701,137.85	608,700,966.52

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額 (賬面價值)	減值準備年 初餘額	本年增減變動				年末餘額 (賬面價值)	減值準備 年末餘額
			追加投資	減少投資	計提減值 準備	其他		
弘業資本管理有限公司	400,000,000.00		100,000,000.00				500,000,000.00	
弘業國際金融控股有限 公司	200,448,579.81						200,448,579.81	
合計	600,448,579.81		100,000,000.00				700,448,579.81	

註：江蘇省蘇豪控股集團有限公司第五屆第七十四次董事會和弘業期貨股份有限公司2021年5月第三屆第二十三次董事會，決議通過弘業期貨股份有限公司對弘業資本管理有限公司實施增資2.6億元議案，在兩年內分兩次實施，2021年10月已完成第一期增資1.5億元，弘業資本註冊資本增至3.9億元，2022年12月完成1000萬元增資，2023年1月完成1億元增資，弘業資本註冊資本增加至5億元。

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	本年增減變動										
	年初餘額 (賬面價值)	減值準備		權益法下			宣告發放			年末餘額 (賬面價值)	減值準備 年末餘額
		年初餘額	追加投資	減少投資	確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	現金股利 或利潤	計提 減值準備		
聯營企業											
江蘇弘瑞新時代創業投資有限公司	6,105,888.27				3,470.61						6,109,358.88
江蘇弘瑞成長創業投資有限公司	2,146,498.44				-3,258.07	-41.21					2,143,199.16
合計	8,252,386.71				212.54	-41.21					8,252,558.04

2. 手續費及佣金淨收入

(1) 手續費及佣金淨收入情況

項目	本年發生額	上年發生額
經紀業務手續費淨收入	167,888,252.81	197,392,831.34
資產管理業務收入	6,592,588.10	9,172,085.90
投資諮詢收入	1,698,049.48	548,765.27
合計	176,178,890.39	207,113,682.51

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 手續費及佣金淨收入(續)

(2) 分行政區域營業部及手續費收入情況

行政區域名稱	本年發生額		上年發生額	
	營業部家數	手續費收入	營業部家數	手續費收入
江蘇省	21	142,855,531.22	21	167,654,759.20
福建省	2	4,541,227.25	2	6,823,089.89
上海市	2	3,029,648.22	2	3,436,009.88
浙江省	2	4,667,945.66	2	5,668,178.01
河南省	1	1,926,138.18	1	2,234,018.05
廣東省	3	1,536,304.23	3	2,245,537.25
北京市	2	1,284,200.61	2	1,492,148.28
山東省	2	3,074,298.59	2	5,097,976.28
陝西省	1	2,070,682.46	1	1,576,289.96
安徽省	2	2,225,613.03	2	1,525,205.96
遼寧省	2	1,901,853.35	2	2,074,476.12
廣西省	1	1,042,989.45	1	1,256,849.65
湖南省	1	1,243,894.79	1	1,183,770.14
重慶市	1	3,485,416.41	1	3,622,258.08
四川省	1	157,080.96	1	325,975.58
山西省	1	679,029.86	1	613,955.76
海南省	1	457,036.12	1	283,184.42
合計	46	176,178,890.39	46	207,113,682.51

3. 利息淨收入

項目	本年發生額	上年發生額
利息收入		
其中：客戶資金存款利息收入	78,936,566.41	79,050,803.24
自有資金存款利息收入	11,836,710.13	11,316,367.84
買入返售利息收入	1,286,583.75	374,452.84
利息收入合計	92,059,860.29	90,741,623.92
利息支出		
其中：賣出回購利息支出	1,247,828.44	681,419.29
利息支出合計	1,247,828.44	681,419.29
利息淨收入	90,812,031.85	90,060,204.63

財務報表附註

2023年1月1日至2023年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 投資收益

(1) 投資收益明細情況

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益	212.54	1,216,288.13
其中：聯營企業投資收益	212.54	1,216,288.13
合營企業投資收益		
處置長期股權投資產生的投資收益		
金融工具投資收益	-13,401,571.73	-16,808,192.90
其中：金融工具持有期間取得的收益	7,842,848.35	10,721,307.73
— 交易性金融工具	7,842,848.35	10,721,307.73
處置收益	-21,244,420.08	-27,529,500.63
— 交易性金融工具	-21,244,420.08	-27,529,500.63
合計	-13,401,359.19	-15,591,904.77

(2) 對聯營企業的投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
江蘇弘瑞新時代創業投資有限公司	3,470.61	1,318,777.13
江蘇弘瑞成長創業投資有限公司	-3,258.07	-102,489.00
合計	212.54	1,216,288.13

(3) 本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

5. 公允價值變動收益

項目	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產	18,652,084.20	-22,595,209.74
其中：指定為以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產	18,652,084.20	-22,595,209.74
投資性房地產	152,394.00	5,047,172.83
合計	18,804,478.20	-17,548,036.91

財務報表補充資料

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

1. 非經常性損益表

項目	本年金額
非流動資產處置損益	-118,519.94
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免	
計入當期損益的政府補助	3,445,288.93
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	152,394.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	946,011.56
其他符合非經常性損益定義的損益項目	
小計	4,425,174.55
減：所得稅影響額	1,141,765.60
少數股東權益影響額(稅後)	
合計	3,283,408.95

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	0.4229	0.0077	0.0077
扣除非經常性損益後歸屬於母公司 普通股股東的淨利潤	0.2447	0.0045	0.0045

弘業期貨股份有限公司

2024年3月28日