



ZHONGTAI FUTURES Company Limited

中泰期貨股份有限公司

(前稱為魯証期貨股份有限公司)
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：01461)



2022
年度報告

目錄

中泰期貨股份有限公司 2022年度報告

第一章釋義	2	第九章董事、監事、高級管理人員及員工情況	70
第二章風險提示	5	一、董事、監事和高級管理人員基本情況	70
第三章公司基本情況	6	二、報告期內董事、監事和高級管理人員變動情況	85
一、概況	6	三、董事、監事及高級管理人員的薪酬	85
二、歷史沿革	9	四、員工及薪酬情況	86
三、員工基本情況	11	第十章重大事項	87
四、組織機構和分支機構基本情況	12	一、重大訴訟、仲裁事項	87
五、所處行業基本情況	17	二、重大收購、重組和出售事項，聯營公司及合營企業事項	87
六、業務基本情況	17	三、關連交易	87
七、附屬公司基本情況	18	四、重大合同及履約情況	103
八、報告期內所獲榮譽	20	五、購入、出售或贖回上市證券	103
第四章財務概要	21	六、控股股東承諾事項及履行情況	103
一、本集團主要會計數據	21	七、聘任、改聘、解聘會計師事務所情況	104
二、本集團主要財務指標	22	第十一章企業管治報告	105
三、本公司淨資本及相關風險控制指標	22	一、公司治理概況	105
四、本集團近5年財務狀況	23	二、股東大會情況	105
第五章董事長致辭	25	三、董事履職情況	107
第六章管理層討論與分析	27	四、董事會及各專門委員會履職情況	116
一、報告期內經濟環境與期貨市場狀況	27	五、董事長及總經理	127
二、對本集團經營舉措、業績及未來發展的討論與分析	30	六、董事、監事及高級管理人員的證券交易	128
三、財務報表分析	35	七、獨立非執行董事履職情況	129
四、員工結構、薪酬及培訓情況	47	八、監督風險管理及內部監控系統	130
五、分支機構、附屬公司變動及對業績影響	49	九、其他有關事項	132
六、重大投融資情況	50	第十二章內部控制	137
七、重大資產處置、收購、置換、剝離及重組其他公司情況	50	一、內部控制架構建設情況	137
八、可能面臨的風險、不確定性及應對措施	50	二、內控制度實施運行情況	137
九、報告期後事項	54	三、內部控制監督與檢查情況	138
第七章董事會報告	56	第十三章審計報告	139
一、主要業務	56	合併資產負債表	146
二、業績及末期股息	56	母公司資產負債表	148
三、業務審視	57	合併利潤表	150
四、董事及董事履歷	57	母公司利潤表	152
五、董事及監事服務合約	58	合併現金流量表	154
六、董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及 債權證之權益及淡倉	58	母公司現金流量表	156
七、主要股東於股份及相關股份之權益及淡倉	59	合併股東權益變動表	158
八、本公司、董事、監事及高級管理人員受處罰及整改情況	60	母公司股東權益變動表	160
九、本公司履行社會責任情況	61	財務報表附註	162
十、暫停辦理股份過戶登記手續	62		
十一、其他披露事項	62		
第八章2022年度監事會工作報告	66		
一、2022年度監事會會議情況	66		
二、2022年度監事會主要工作情況	67		
三、監事會對公司2022年度有關事項的審查意見	68		
四、2023年度監事會工作打算	69		

《公司章程》	指	《中泰期貨股份有限公司章程》，以不時修訂的內容為準
審計委員會	指	董事會審計委員會
董事會	指	本公司董事會
《企業管治守則》	指	《上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》
中國、我國、中國內地、境內	指	中華人民共和國，就本年度報告而言，不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣省
公司、本公司、中泰期貨	指	中泰期貨股份有限公司(前稱魯証期貨股份有限公司)，於2012年12月10日在中國改製成為股份有限公司(其前身為山東泉鑫期貨經紀有限公司，曾更名為魯証期貨經紀有限公司及隨後更名為魯証期貨有限公司)，其H股在香港聯交所主板上市(股份代號：01461)
控股股東	指	中泰證券、棗莊礦業及山東能源
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
董事	指	本公司董事
內資股	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的已發行普通股，以人民幣認購或入賬列作繳足
本集團、集團	指	本公司及其附屬公司
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，該等股份以港元認購及買賣並在香港聯交所主板上市
港元或港幣	指	香港法定貨幣
香港	指	中華人民共和國香港特別行政區
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司

釋義

萊蕪鋼鐵	指	萊蕪鋼鐵集團有限公司，於1999年5月6日在中國註冊成立的有限公司，由山東鋼鐵擁有100.00%權益
《上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，以不時修訂的內容為準
魯証信息技術	指	魯証信息技術有限公司，於2015年2月15日在中國成立的有限公司，為本公司全資附屬公司
《標準守則》	指	《上市規則》附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
提名委員會	指	董事會提名委員會
場外期權	指	在非集中性的交易場所進行的非標準化的期權合約交易
中國期貨交易所	指	中國金融期貨交易所、大連商品交易所、鄭州商品交易所、上海期貨交易所、廣州期貨交易所及上海國際能源交易中心
招股說明書	指	本公司日期為2015年6月23日的招股說明書
薪酬與考核委員會	指	董事會薪酬與考核委員會
報告期	指	截至2022年12月31日止年度
風險控制委員會	指	董事會風險控制委員會
人民幣	指	中國法定貨幣
《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、補充或以其他方式修改
山東能源	指	山東能源集團有限公司，於2010年12月16日在中國註冊成立的有限公司，由山東省人民政府國有資產監督管理委員會擁有其70%權益，為本公司控股股東之一

山東鋼鐵	指	山東鋼鐵集團有限公司，於2008年3月17日在中國成立的有限公司，由山東省人民政府國有資產監督管理委員會擁有其70%權益
股份	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，包括內資股及H股
股東	指	股份持有人
戰略發展委員會	指	董事會戰略發展委員會
監事	指	本公司監事
監事會	指	本公司監事會
棗莊礦業	指	棗莊礦業(集團)有限責任公司，於1998年4月8日在中國註冊成立的有限公司，由山東能源擁有86.31%權益，為本公司控股股東之一
中泰匯融資本	指	中泰匯融資本投資有限公司，前稱魯証資本管理有限公司、魯証經貿有限公司，於2013年4月24日在中國成立的有限公司，為本公司全資附屬公司
中泰證券	指	中泰證券股份有限公司，前稱齊魯證券有限公司，於2001年5月15日在中國成立的有限公司，並於2020年6月3日在上海證券交易所上市(證券代碼：600918)，由棗莊礦業擁有其32.62%權益，為本公司控股股東之一



風險提示

本公司主營業務與國內外經濟形勢、資本市場走勢高度相關，資本市場的波動、行業監管政策及調整等，都將對公司經營業績產生直接或間接的影響。

本公司已在本報告第六章「八、可能面臨的風險、不確定性及應對措施」中詳細描述在日常經營活動中可能面臨的風險，本公司可能面臨的重大風險主要包括市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、合規風險等。

針對上述可能面臨的風險，本公司通過優化組織架構、制定完善制度及採取有效措施等方面予以防範。有關本公司可能面臨的風險、不確定性及應對措施，請見本報告第50至54頁。

公司基本情況

一、概況

(一) 法定中文名稱：中泰期貨股份有限公司

法定英文名稱：ZHONGTAI FUTURES Company Limited

(二) 註冊辦事處

中國山東省濟南市市中區經七路86號15、16層，郵編：250001

(三) 中國總辦事處

中國山東省濟南市市中區經七路86號15、16層，郵編：250001

(四) 香港主要營業地點

香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓

(五) 董事會

執行董事：

鐘金龍先生(董事長)
梁中偉先生

非執行董事^{註1}：

胡開南先生
鄭韓胤先生
明鋼先生
劉峰先生

獨立非執行董事^{註2}：

鄭堅平先生
陳華先生
羅新華先生

註1：劉心義先生於2022年5月31日辭任本公司非執行董事；鄭韓胤先生於2022年5月31日獲委任為本公司非執行董事。

註2：高竹先生及王傳順先生於2022年3月10日辭任本公司獨立非執行董事；陳華先生於2022年3月10日獲委任為本公司獨立非執行董事；王新宇先生於2022年3月10日獲委任為本公司獨立非執行董事、於2022年3月14日辭任本公司獨立非執行董事；羅新華先生於2022年6月22日獲委任為本公司獨立非執行董事。

公司基本情況

(六) 授權代表

鐘金龍先生
中國山東省濟南市歷下區明湖小區東區二區13號樓1單元602號

梁中偉先生
中國山東省濟南市歷下區燕子山小區西區14號樓1單元301號

(七) 聯席公司秘書

梁中偉先生
魏偉峰博士^{註3}

(八) 核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
中國北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層

(九) 法律顧問

香港法律顧問：高偉紳律師行
香港中環康樂廣場一號怡和大廈27樓

中國法律顧問：北京市嘉源律師事務所
中國北京市西城區復興門內大街158號遠洋大廈F408

註3：吳詠珊女士於2022年3月10日辭任本公司聯席公司秘書，同日，魏偉峰博士獲委任為本公司聯席公司秘書。

(十) 主要往來銀行

中國建設銀行濟南市中支行

中國山東省濟南市市中區經四路76號

中國工商銀行濟南歷下支行

中國山東省濟南市歷下區泉城路320號

中國銀行濟南分行

中國山東省濟南市歷下區濰源大街22號

交通銀行濟南市中支行

中國山東省濟南市市中區經七路249號

中國農業銀行濟南萬達廣場分理處

中國山東省濟南市市中區經四路萬達廣場4號樓

(十一) H股股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司

香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

1712-1716號舖

(十二) 股份代號

01461

(十三) 投資者查詢

投資者專線：	+86-531-81678006
傳真：	+86-531-81916777
網站：	www.ztqh.com
電子郵件：	investors@ztqh.com

公司基本情況

二、歷史沿革

中泰期貨股份有限公司的前身山東泉鑫期貨經紀有限公司(以下簡稱「泉鑫期貨」)設立於1995年6月5日，是經中國證監會批准，在國家工商行政管理總局登記設立，由濟南化輕集團總公司、濟南經濟發展總公司、山東省資源開發總公司、濟南市市中糧油貿易公司共同出資組建，初始註冊資本人民幣1,020萬元。

2000年5月18日，濟南市能源投資有限責任公司作為新股東對泉鑫期貨注資人民幣2,000萬元，泉鑫期貨註冊資本增至人民幣3,020萬元。

2004年6月21日，濟南市能源投資有限責任公司對泉鑫期貨增資人民幣62萬元，泉鑫期貨註冊資本增至人民幣3,082萬元。

2006年9月13日，齊魯證券有限公司(現改名為中泰證券)、山東新礦投資控股集團有限公司、濟南市能源投資有限責任公司、濟南經濟發展總公司、濟南經貿實業投資總公司、山東省資源開發總公司共同簽署《山東泉鑫期貨經紀有限公司增資重組協議書》，對泉鑫期貨進行重組並增資。該次增資重組後，泉鑫期貨的註冊資本增至人民幣5,000萬元。

2007年2月14日，泉鑫期貨名稱變更為「魯証期貨經紀有限公司」(以下簡稱「魯証經紀」)。

2007年8月22日，中泰證券對魯証經紀增資人民幣15,000萬元，魯証經紀註冊資本增至人民幣20,000萬元。

2007年12月27日，魯証經紀名稱變更為「魯証期貨有限公司」(以下簡稱「魯証有限」)。

2010年5月24日，中泰證券對魯証有限增資人民幣20,000萬元，濟南市能源投資有限責任公司對魯証有限增資人民幣約362.38萬元，魯証有限註冊資本增至人民幣40,362.383564萬元。

公司基本情況

2011年6月30日，中泰證券對魯証有限增資人民幣11,430.282606萬元，濟南市能源投資有限責任公司對魯証有限增資人民幣207.33383萬元，魯証有限註冊資本增至人民幣52,000萬元。

2012年9月26日，引進新股東並按照每1元註冊資本人民幣2.94元的價格增加人民幣12,000萬元註冊資本，其中中泰證券認購人民幣4,911萬元新增註冊資本，濟南市能源投資有限責任公司認購人民幣89萬元新增註冊資本，永鋒集團有限公司、山東省國有資產投資控股有限公司、玲瓏集團有限公司、三亞勝利投資有限公司(前稱煙台勝利投資有限公司)作為新股東分別認購人民幣3,000萬元、人民幣2,000萬元、人民幣1,000萬元、人民幣1,000萬元新增註冊資本，魯証有限註冊資本增至人民幣64,000萬元。

2012年12月10日，以2012年9月30日經審計的淨資產進行折股，重組更名為魯証期貨股份有限公司(「魯証期貨」)，折股後公司的註冊資本為人民幣75,000萬元。

2015年7月7日，魯証期貨正式在香港聯交所主板掛牌上市，全球發行H股275,000,000股(未含超額配售權(於招股說明書定義)部分)，股票代號為01461，H股的發行價為每股3.32港元。

2015年7月24日，公司全球發售的聯席全球協調人(於招股說明書定義)部分行使超額配售權，合共2,090,000股H股，其中包括(i)本公司額外發行的1,900,000股H股和(ii)售股股東(中泰證券、山東省國有資產投資控股有限公司、濟南市能源投資有限責任公司)出售的190,000股H股，該部分股份於2015年8月7日在香港聯交所主板上市交易。

2015年9月17日，山東省工商行政管理局核准公司的工商變更手續，變更後本公司註冊資本增至人民幣100,190萬元，本公司股本結構為：中泰證券持有632,176,078股普通股，佔普通股總股本63.10%；永鋒集團有限公司持有35,156,250股普通股，佔普通股總股本3.51%；山東省國有資產投資控股有限公司持有22,583,601股普通股，佔普通股總股本2.25%；玲瓏集團有限公司持有11,718,750股普通股，佔普通股總股本1.17%；三亞勝利投資有限公司(前稱煙台勝利投資有限公司)持有11,718,750股普通股，佔普通股總股本1.17%；濟南市能源投資有限責任公司持有11,456,571股普通股，佔普通股總股本1.14%；H股股東持有277,090,000股H股，佔普通股總股本27.66%。

2022年3月29日，公司名稱由「魯証期貨股份有限公司」更名為「中泰期貨股份有限公司」。

公司基本情況

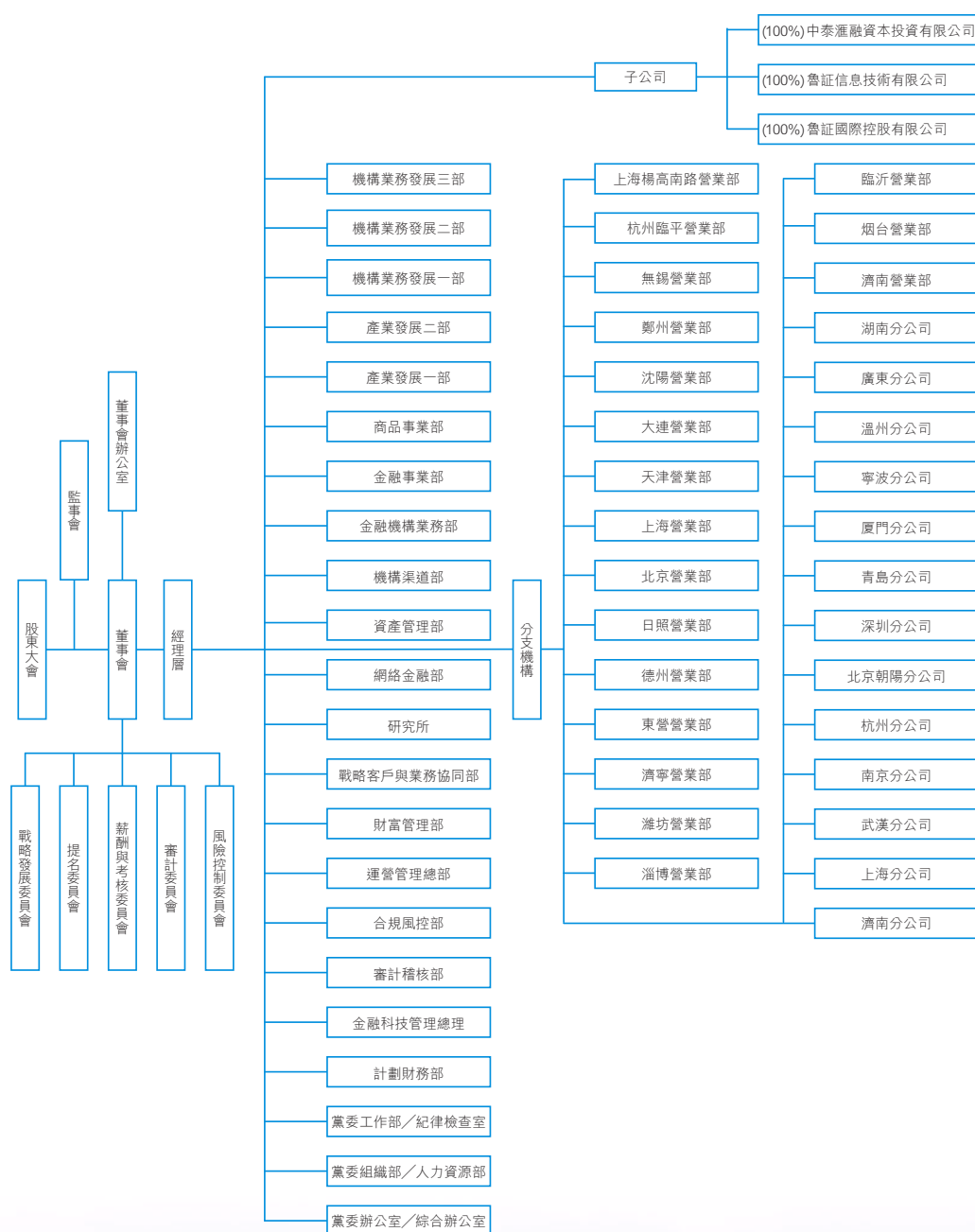
三、員工基本情況

截至報告期末，本集團共有員工735人，具體結構如下：

分類		人數	比例
專業結構	行政管理	41	5.58%
	計劃財務	19	2.59%
	經紀業務管理	70	9.52%
	信息技術	32	4.35%
	風控結算	18	2.45%
	合規及稽核	48	6.53%
	研發	28	3.81%
	客戶服務	42	5.71%
	資產管理	11	1.50%
	市場營銷	317	43.13%
	中泰匯融資本	100	13.61%
	魯証信息技術	9	1.22%
	合計	735	100.00%
性別劃分	男性	432	58.78%
	女性	303	41.22%
	合計	735	100.00%
年齡結構	30歲以下	255	34.69%
	31-35歲	193	26.26%
	36-40歲	158	21.50%
	41-45歲	66	8.98%
	45歲以上	63	8.57%
	合計	735	100.00%
學歷分佈	碩士研究生及以上	197	26.80%
	大學本科	471	64.08%
	大專及以下	67	9.12%
	合計	735	100.00%

四、組織機構和分支機構基本情況

按照中國《公司法》、《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》、《上市規則》及香港法律法規和《公司章程》的有關規定，本公司設立了「三會一層」的法人治理結構。股東大會是公司最高權力機構，董事會是決策機構，監事會是監督機構，經營管理層是執行機構。截至報告期末，本公司組織機構圖如下：



公司基本情況

截至報告期末，本公司共下設31家期貨分支機構。具體情況如下：

分公司／營業部名稱	開業時間	分公司／營業部地址(中國)	聯繫電話
上海分公司	2016.02.29	中國(上海)自由貿易試驗區楊高南路759號20層(名義樓層，實際樓層18層)01、02B單元	+86-21-61620231
武漢分公司	2017.06.20	武漢市江岸區中山大道1627號企業天地3號10樓1009號	+86-27-86681096
濟南分公司	2017.08.16	濟南市天橋區英賢街19號吉華大廈主樓四樓A區	+86-531-81916262
南京分公司	2017.08.16	南京市建邺區廬山路168號2112室	+86-25-57626665
杭州分公司	2008.07.31	杭州市西湖區莫干山路231號銳明大廈4001室	+86-571-28118933
寧波分公司	2010.06.08	浙江省寧波市鄞州區江東北路475號004幢(9-1)905-1室	+86-574-27707066

公司基本情況

分公司／營業部名稱	開業時間	分公司／營業部地址(中國)	聯繫電話
青島分公司	2008.11.04	山東省青島市嶗山區香港東路195號5號樓505-1室	+86-532-55795802
溫州分公司	2011.08.12	浙江省溫州市鹿城區車站大道人和嘉園1-2幢103室	+86-577-85552177
深圳分公司	2011.12.27	深圳市福田區蓮花街道福新社區鵬程一路9號廣電金融中心25層D2單元	+86-755-83506920
廣東分公司	2012.11.20	廣州市天河區天河路230號3001房(自編3008室)	+86-20-38838676
湖南分公司	2013.03.12	湖南省長沙市芙蓉區瀏陽河大道一段588號紅橡華園1棟2402、2403、2405室	+86-731-89737700
北京朝陽分公司	2022.01.06	北京市朝陽區建國路112號9層901內903	+86-10-65006302
廈門分公司	2022.03.24	廈門市思明區鷺江道100號財富中心2806單元	+86-592-5030386
濟南營業部	2007.10.18	濟南市天橋區英賢街19號吉華大廈主樓四樓B區	+86-531-81678610
北京營業部	2007.04.16	北京市東城區朝陽門北大街9號鴻晟國際中心16層18單元	+86-10-82194421

公司基本情況

分公司／營業部名稱	開業時間	分公司／營業部地址(中國)	聯繫電話
上海營業部	2007.05.10	中國(上海)自由貿易試驗區浦電路438號1502A室(名義樓層1802A室)	+86-21-61049968
天津營業部	2007.04.10	天津經濟技術開發區奧運路11號2-2-101號樓2-05	+86-22-66283470
大連營業部	2003.02.11	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1902、1903、2009號房間	+86-411-84806651
瀋陽營業部	2007.11.06	遼寧省瀋陽市沈河區友好街10號東北世貿廣場I區(新地中心1號樓)18層(電梯樓層21層)02單元	+86-24-23251798
鄭州營業部	2009.06.11	鄭州市金水區未來路69號未來大廈17層1705.1706室	+86-371-65629184
煙台營業部	2002.05.27	煙台市萊山區觀海路267號觀海大廈B座4層	+86-535-6650036
淄博營業部	2008.07.25	山東省淄博市張店區人民西路66號9層西區、9002、9004、9006、9008房間	+86-533-2187287
臨沂營業部	2007.10.29	臨沂市蘭山區柳青街道沂蒙路與智聖路交匯IFC國際金融中心602	+86-539-8073721
濟寧營業部	2008.07.25	山東省濟寧市北湖省級旅遊度假區奧體路15號國投大廈2樓203西房間、208房間	+86-537-2715702

公司基本情況

分公司／營業部名稱	開業時間	分公司／營業部地址(中國)	聯繫電話
濰坊營業部	2008.10.30	山東省濰坊市濰城區東風西街277號1號樓001	+86-536-8268508
東營營業部	2008.12.29	山東省東營市東營區北一路751號一樓西側	+86-546-8279996
德州營業部	2010.01.29	山東省德州市德城區湖濱中大道1186號三樓	+86-534-2617086
日照營業部	2014.12.26	山東省日照市東港區秦樓街道東營路以南、青島路以西日照興業總部基地001幢03單元106商1層北側	+86-633-8088271
無錫營業部	2016.05.19	江蘇省無錫市經開區嘉業財富中心6-1108	+86-510-82726370
杭州臨平營業部	2022.01.13	浙江省杭州市臨平區南苑街道西子國際金座1幢1503室、1504室、1505室	+86-571-89150277
上海楊高南路營業部	2022-08-18	中國(上海)自由貿易試驗區楊高南路729號第40層(名義樓層，實際樓層第36層)04單元	+86-21-68585667

公司基本情況

五、所處行業基本情況

2022年期貨市場運行平穩，成交量較上年有所回落，整體延續著自2020年以來的較大規模體量，其中商品期貨與期權品種成交量佔全球總量72.3%。在全球交易所成交量排名中，國內有四家期貨交易所成交量排名在前25位；在農產品、金屬和能源三類品種的全球成交量排名中，國內期貨期權品種在相應品類全球前20強中分別佔16席、14席和5席。新品種穩步增加，衍生品體系更加完善，期貨公司資本實力持續增強。

一是期貨市場持續平穩運行。2022年國內期貨市場成交67.68億手（單邊，下同）和人民幣534.9萬億元，同比分別下降9.93%和7.96%。全球期貨市場成交838.48億手，國內期貨市場成交量佔全球總成交量的8.07%，較2021年佔比12%下降了約4個百分點。其中國內商品期貨與期權成交量為66.16億手，佔全球商品期貨與期權總成交量91.53億手的72.3%，較2021年同期69.8%的佔比上升2.5%。二是交易所及商品類品種成交全球排名良好。根據Futures Industry Association(FIA)統計的全球成交量數據，2022年，鄭商所、大商所、上期所和中金所在全球交易所期貨和期權成交量排名中分別位居第8、第9、第12和第25。在2022年全球農產品、金屬和能源類品種的成交量排名中，農產品表現突出，國內品種包攬前10名，在前20名中佔有16席。金屬方面，國內品種佔據前10強中9席，前20強中佔有14席。能源方面，國內品種在前20強中佔有5席。三是品種創新持續推進，期貨期權產品體系更加完善。2022年全年一共上市了16個期貨期權新品種，截至2022年底，共上市期貨期權品種數量達到110個。四是期貨公司資本實力持續增強。截至2022年底，中國期貨公司總資產約人民幣1.7萬億元，淨資產人民幣1,841.65億元，同比分別增長23.06%和14.07%。資本實力持續增強。

六、業務基本情況

本集團業務範圍包括：商品期貨經紀、金融期貨經紀、期貨交易諮詢、資產管理、大宗商品期現業務、合作套保、做市業務、場外衍生品業務、信息技術諮詢服務及中國證監會允許的其他業務活動。

七、附屬公司基本情況

截至報告期末，本公司共有4家附屬公司，分別為中泰匯融資本、魯証信息技術、中泰匯融(香港)有限公司及魯証國際控股有限公司。

中泰匯融資本經營範圍包括以自有資金從事投資活動，自有資本投資策劃，企業管理諮詢，農產品、金屬製品、冶金材料、礦產品(國家有專項規定的除外)、貴金屬、化工產品(除危險化學品、監控化學品、煙花爆竹、民用爆炸物品、易製毒化學品)的銷售、批發；經營進出口業務(法律、行政法規、國務院決定禁止的項目除外，限制的項目須取得許可後方可經營)；技術諮詢；投資顧問(不含限制項目)；石油製品的銷售(不含危險化學品)；成品油批發(不含危險化學品)；紙製品銷售；紙漿銷售；橡膠製品銷售；技術玻璃製品銷售；日用玻璃製品銷售；功能玻璃和新型光學材料銷售；普通貨物倉儲服務(不含危險化學品等需許可審批的項目)。(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)。許可經營項目：食用油的銷售與批發；倉單服務；基差貿易；合作套保；場外衍生品業務；做市業務。再生資源銷售。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件為準)

魯証信息技術經營範圍包括提供電子產品、辦公自動化設備、計算機、文化辦公機械、控制設備、機房設備的銷售；計算機信息系統集成服務；計算機網絡產品、軟件的開發、銷售及相關技術服務；電子工程設計和施工；及信息技術諮詢服務等。

中泰匯融(香港)有限公司經營範圍包括進出口貿易、投資、資本風險管理及技術諮詢服務等。

魯証國際控股有限公司經營範圍包括投資控股等。

公司基本情況

具體情況如下：

公司名稱	持股比例 (%)	設立日期	註冊地址	聯繫電話
中泰匯融資本	100	2013.04.24	中國廣東省深圳市前海深港 合作區前灣一路1號A棟201室 (入駐深圳市前海商務秘書 有限公司)	+86-531-86161199
魯証信息技術	100	2015.02.15	中國山東省濟南市市中區 經七路86號15層1515室	+86-531-81678620
中泰匯融(香港)有限公司	100	2013.11.21	香港灣仔皇后大道東248號 大新金融中心40樓	+86-531-86161199
魯証國際控股有限公司	100	2018.04.16	香港灣仔皇后大道東248號 大新金融中心40樓	+86-531-86910569

八、報告期內所獲榮譽

2022年，本公司榮獲十五屆中國最佳期貨經營機構評選「中國最佳期貨公司」、「中國期貨公司金牌管理團隊」、「最佳商品期貨產業服務獎(金屬、農副產品、能源化工)」、「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」、「最佳企業文化品牌建設獎」、「最受歡迎的期貨經營機構自媒體」、「年度投資者教育模式創新獎」、「最佳風險管理子公司服務創新獎(中泰匯融資本投資有限公司)」、「最佳金融科技進步獎」、「最佳衍生品綜合服務創新獎」、「最佳期貨人才培養機構貢獻獎」、「中國金牌期貨研究所」、「最佳黑色產業研究團隊」、「最佳宏觀金融研究團隊」、「最佳能源化工研究團隊」、「最佳農產品研究團隊」及「最佳金屬產業研究團隊」。

本公司榮獲山東省精神文明建設委員會「省級文明單位」稱號。

本公司榮獲大眾日報「3.15誠信金融品牌」。

本公司榮獲中國金融期貨交易所「2022年度國債期貨做市商優秀服務會員獎」及「2022年度股指期權做市商優秀服務會員獎」。

本公司榮獲上海期貨交易所「松林杯投資者教育動畫大賽」優秀作品獎、優秀組織獎。

本公司榮獲大連商品交易所「優秀會員金獎」、「優秀技術服務獎」、「優秀場外市場建設獎」、「優秀農產品產業服務獎」、「優秀能化產業服務獎」、「優秀鋼鐵原燃料產業服務獎」、「優秀機構服務獎」、「優秀人才培育獎」及「『young』帆船海一大商所首屆大學生衍生品實踐大賽優勝獎」。

本公司榮獲鄭州商品交易所「優秀會員」、「產業服務優秀會員」、「人才培育獎」、「農業產業服務獎」、「光伏建材產業服務獎」、「『投教先鋒』提名團隊」及「保險+期貨」試點項目「優秀項目獎」。

財務概要

如無特別說明，本報告所載列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。

一、本集團主要會計數據

單位：人民幣萬元

項目	2022 年度	2021 年度	本期比上年 同期增減	2020 年度
營業收入	244,763	225,462	8.56%	129,089
利潤總額	22,539	25,620	-12.03%	8,139
淨利潤－歸屬於本公司股東	16,606	18,857	-11.94%	4,199
經營活動產生的 現金流量淨額	588,864	497,663	18.33%	124,655

單位：人民幣萬元

項目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	本期比上年 同期增減	2020 年 12 月 31 日
資產總額	2,885,908	2,068,210	39.54%	1,310,661
負債總額	2,641,688	1,840,014	43.57%	1,098,907
應付貨幣保證金	2,065,190	1,457,905	41.65%	1,017,145
歸屬於本公司股東權益	244,220	228,196	7.02%	211,754
總股本	100,190	100,190	—	100,190

二、本集團主要財務指標

項目	2022 年度	2021 年度	本期比上年 同期增減	2020 年度
基本每股收益(人民幣元)	0.17	0.19	-10.53%	0.04
稀釋每股收益(人民幣元)	0.17	0.19	-10.53%	0.04
加權平均淨資產收益率	7.03%	8.57%	減少 1.54 個 百分點	2.00%
歸屬於本公司股東的 每股淨資產(人民幣元)	2.44	2.28	7.02%	2.11
資產負債率 ⁽¹⁾	45.52%	33.84%	增長 11.68 個 百分點	22.93%

(1) 資產負債率=(負債總額-應付貨幣保證金-應付質押保證金)/(資產總額-應付貨幣保證金-應付質押保證金)

三、本公司淨資本及相關風險控制指標

指標名稱	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	監管標準
淨資本(人民幣元)	1,386,802,098.38	1,047,656,037.25	30,000,000.00
淨資本與風險資本準備總額的比例	192.01%	181.23%	100.00%
淨資本與淨資產的比例	57.47%	45.74%	20.00%
流動資產與流動負債的比例	554.70%	530.65%	100.00%
負債與淨資產的比例	14.41%	15.39%	150.00%
結算準備金額(人民幣元)	150,615,499.01	235,418,277.97	16,000,000.00

註：報告期內，本公司淨資本等各項風險監管指標均符合中國證監會《期貨公司風險監管指標管理辦法》的相關規定（「監管標準」）。

財務概要

四、本集團近5年財務狀況

自2022年起，本集團按照中國企業會計準則編製財務報表，因此將對中國企業會計準則下的主要財務指標進行討論及分析。除文中另有所指，本報告中所引述的近5年相關資料均已按中國企業會計準則重列。

1. 盈利狀況

單位：人民幣萬元

項目	2022年度	2021年度	2020年度	2019年度	2018年度
營業收入	244,763	225,462	129,089	180,395	113,839
營業支出	222,199	199,648	120,885	176,676	99,197
利潤總額	22,539	25,620	8,139	3,482	14,527
淨利潤－歸屬於本公司股東	16,606	18,857	4,199	2,221	11,024

2. 資產狀況

單位：人民幣萬元

項目	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
資產總額	2,885,908	2,068,210	1,310,661	899,751	810,834
負債總額	2,641,688	1,840,014	1,098,907	691,985	597,447
應付貨幣保證金	2,065,190	1,457,905	1,017,145	638,926	531,208
歸屬於本公司股東權益	244,220	228,196	211,754	207,719	210,898
總股本(萬股)	100,190	100,190	100,190	100,190	100,190

3. 關鍵財務指標

項目	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
基本每股收益(人民幣元)	0.17	0.19	0.04	0.02	0.11
稀釋每股收益(人民幣元)	0.17	0.19	0.04	0.02	0.11
加權平均淨資產收益率	7.03%	8.57%	2.00%	1.06%	5.28%
歸屬於本公司股東每股 淨資產(人民幣元/股)	2.44	2.28	2.11	2.07	2.10
資產負債率	45.52%	33.84%	22.93%	18.14%	18.22%

董事長致辭

庚寅之年，殊不平凡。2022年是黨的「二十大」勝利召開之年，是落實「十四五」規劃關鍵之年，也是足以載入期貨行業史冊的一年。這一年，我國期貨市場持續平穩運行，交易所及商品類品種成交全球排名良好，新品種穩步增加、衍生品體系更加完善，期貨公司資本實力持續增強。《期貨和衍生品法》正式頒佈實施，廣州期貨交易所開業運營，開啟我國期貨市場高質量發展的新篇章。

2022年也是公司攻堅克難、砥礪奮進、再創佳績的一年，公司踐行「一體中泰」理念，正式更名為中泰期貨股份有限公司，開啟改革創新發展的新征程。

這一年，公司堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，堅持以黨建為統領，秉承「以客戶為中心」的理念，著力深化改革創新，強力實施「內涵+外延」雙輪驅動戰略，堅持全面對標對表，強化業務開拓，提升專業服務能力和核心競爭力，持續加強合規風控體系建設，推動公司高質量發展。

這一年，公司經營管理質效明顯提升，轉型升級步伐加快，客戶結構明顯改善，資管業務重新啟動，場外業務保持在行業前列。公司幹事創業的生態環境進一步改善，服務實體經濟能力不斷增強，市場競爭力持續提升，主要經營指標跑贏市場。

這一年，公司積極履行社會責任，充分發揮專業優勢，為鄉村振興提供金融服務支持，在全國共開展「保險+期貨」項目100餘個，保障現貨規模約26萬噸，在項目數量、規模以及創新模式等方面處於行業前列，在不斷提升風險管理能力的同時，打造出金融服務「三農」的「中泰期貨名片」。

這些成績的取得，得益於各級黨委、政府和監管機構的悉心指導和幫助，得益於廣大股東和客戶的充分信任和支持，得益於全體員工的辛勤汗水和付出。在此，本人謹代表公司表示衷心的感謝和崇高的敬意！



董事長致辭

擊鼓催征穩馭舟，奮楫揚帆啟新程。2023年，公司將堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，全面學習貫徹落實黨的「二十大」精神，堅持以黨建為統領，堅定實施「內涵+外延」雙輪驅動戰略，加快推進業務轉型，強化金融科技賦能，聚力提質增效，築牢合規底線，推動公司高質量發展。推進經紀業務向提升專業服務能力轉型，做大做強經紀業務；嚴控風險、優化結構，大力開展風險管理業務；本著「回歸資管本源、堅持主動管理，體現期貨特色、實現錯位發展」原則，穩健開展資產管理業務；進一步豐富產品種類、提升產品質量，增強期貨交易諮詢業務創收能力。繼續落實「人才強企」戰略，加大專業人才隊伍建設力度。加快研究能力建設，提升客戶服務水平。秉持「一體中泰」理念，深挖業務協同潛力。優化經營管理體制機制，提升經營管理質效。

2023年，公司將乘勢而上，奮力奪取「十四五」規劃的關鍵性勝利，推動公司經營發展再上新台阶，努力建設成為忠誠、合規、創新、美美與共的現代一流金融企業，持續為股東和客戶創造更多價值！

中泰期貨股份有限公司

董事長

鐘金龍

2023年3月30日

管理層討論與分析

一、報告期內經濟環境與期貨市場狀況

(一) 經濟環境

2022年，百年未有之大變局和世紀疫情交織疊加，地緣政治局勢動盪不安，世界經濟下行風險加大，國內經濟需求收縮、供給衝擊、預期轉弱三重壓力持續演化，發展環境的複雜性、嚴峻性、不確定性上升。面對風高浪急的國際環境和艱巨繁重的國內改革發展穩定任務，國家加大宏觀調控力度，有效應對超預期因素衝擊，宏觀經濟大盤保持了總體穩定，高質量發展取得新的成效，民生保障持續加強，經濟社會大局保持穩定。

一是綜合國力再上新台階。2022年，我國經濟總量達到人民幣121萬億元，這是繼2020年、2021年連續突破人民幣100萬億元、110萬億元之後，又躍上新的台階。按不變價格計算，比上年增長3.0%。按年平均匯率折算，我國國內生產總值總量約為18.0萬億美元，穩居世界第二。經濟總量持續提高意味著我國的綜合國力、社會生產力、國際影響力、人民生活水平進一步提升，意味著我國經濟韌性強、潛力大、空間廣且長期向好的基本面沒有改變。

二是就業形勢總體穩定，通脹形勢保持平穩，國際收支持續改善。全年城鎮新增就業1,206萬人，超額完成了1,100萬的預期目標。消費價格溫和上漲，消費者物價指數全年上漲2%。在全球糧食和能源價格大幅上漲、輸入性通脹壓力較大的情況下，我國價格形勢保持平穩。國際收支持續改善，全年貨物進出口順差比上年擴大35.4%，年末外匯儲備餘額達到31,277億美元，穩居世界第一。

三是產業發展基礎夯實。農業增產豐收，糧食總產量達到13,731億斤，連續8年穩定在1.3萬億斤以上。工業「壓艙石」作用得到有效發揮，全部工業增加值達到人民幣40.2萬億元，製造業增加值達到人民幣33.5萬億元，均居世界首位。工業對經濟增長貢獻率達到36%。基礎設施日益完善，截至2022年末，全國鐵路營業里程達到15.5萬公里，其中高速鐵路營業里程4.2萬公里。建成了全球規模最大網絡基礎設施，工業互聯網已經廣泛融入45個國民經濟大類。

四是內需總量規模繼續擴大。儘管遭受疫情反覆衝擊，全年社會消費品零售總額穩定在人民幣44萬億元左右，其中實物商品網上零售額達到了人民幣12萬億元。我國仍然是全球第二大消費市場和第一大網絡零售市場。固定資產投資規模突破人民幣57萬億，比上年增長5.1%，增速比2021年加快0.2個百分點，為經濟持續增長提供有力支撐。

五是改革創新持續深化。「放管服」改革持續推進，營商環境不斷改善，要素市場化配置綜合改革試點工作穩步實施，高標準市場體系加快建設，為市場主體發展創造了更加有利的條件。2022年末，全國登記在冊市場主體達到了1.69億戶，其中個體工商戶1.14億戶。創新驅動發展戰略深入實施，新動能引領作用日益凸顯。2022年，規模以上高技術製造業增加值比上年增長7.4%，快於全部規模以上工業3.8個百分點；實物商品網上零售額佔社會消費品零售總額比重達27.2%，比上年提高2.7個百分點。

六是民生保障有力有效，居民收入穩定增長。2022年全國居民人均可支配收入實際增長2.9%，與經濟增長基本同步。政府對居民收入保障加強，2022年全國居民人均轉移淨收入比上年名義增長5.5%，快於全部居民收入增速。民生領域投資增加，2022年社會領域投資比上年增長10.9%，其中衛生和社會工作投資增長26.1%，比上年加快6.6個百分點。

（二）期貨市場狀況

1. 期貨市場的規模

根據中國期貨業協會統計數據顯示，2022年1-12月全國期貨市場累計成交量為67.68億手，同比減少9.93%；累計成交金額為人民幣534.93萬億元，同比減少7.96%；截至2022年12月底，中國150家期貨公司客戶權益規模總計人民幣14,808.62億元，同比增長25%。

管理層討論與分析

2. 期貨行業的發展

(1) 期貨市場品種體系進一步豐富

2022年，五家期貨交易所先後推出了中證1000股指期貨和期權、黃大豆1號期權、黃大豆2號期權、豆油期權、菜籽油期權、花生期權、上證50股指期權、工業硅期貨和期權、螺紋鋼期權、白銀期權等12個期貨和期權產品。截至年末我國期貨市場期貨和期權品種總量已達110個，包括商品期貨65個、金融期貨7個、商品期權28個、金融期權10個，品種體系進一步豐富。

(2) 期貨市場的法律法規進一步完善

2022年4月20日，十三屆全國人大常委會第三十四次會議經表決通過了《中華人民共和國期貨和衍生品法》，並自2022年8月1日起施行。該部法律重點規範期貨市場，兼顧衍生品市場，統一確立了期貨和衍生品市場的一系列基礎性制度，為期貨和衍生品市場的高質量發展鑄魂定向。

(3) 期貨市場功能發揮進一步提升

2022年面對大宗商品價格波動風險，實體企業利用衍生品工具開展風險管理意識持續抬升，截至2022年末，倉單服務當年已完結業務為中小微企業累計提供資金支持規模人民幣112.14億元，累計服務中小微企業1,063家次；基差貿易為中小微企業提供服務累計貿易額人民幣2,235.29億元，累計服務中小微企業28,011家次；含權貿易為中小微企業提供服務累計貿易額人民幣23.57億元，累計服務中小微企業434家次；中小微企業場外商品衍生品全年累計新增名義金額人民幣6,711.46億元。

(4) 合格境外投資者參與境內商品期市破冰

2022年9月2日，上海期貨交易所、上海國際能源交易中心、鄭州商品交易所、大連商品交易所和中國金融期貨交易所發佈公告，明確合格境外機構投資者(QFII)和人民幣合格境外機構投資者(RQFII)可參與41個期貨和期權品種。此舉是我國境內期貨市場引入境外交易者後的又一新的開放舉措。2022年12月26日，黃大豆1號、黃大豆2號、豆粕、豆油期貨和期權正式引入境外交易者。

二、對本集團經營舉措、業績及未來發展的討論與分析

2022年，本集團堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，堅持以黨建為統領，秉承「以客戶為中心」的理念，著力深化改革創新，強力實施「內涵+外延」雙輪驅動戰略，堅持全面對標對表，強化業務開拓，提升專業服務能力和核心競爭力，持續加強合規風控體系建設，公司經營管理質效明顯提升，轉型升級步伐加快，客戶結構明顯改善，資管業務重新啟動，場外業務保持在行業前列。

（一）期貨經紀業務

市場環境：

報告期內，中國期貨期權品種日趨豐富、期貨市場規模不斷擴大，但受地緣政治、疫情以及疊加保供穩價等多重因素影響，期貨市場累計成交量和累計成交金額分別同比下降9.93%和7.96%。

經營舉措及業績：

2022年，公司不斷優化發展體制機制，努力拓展發展新空間；強力推進「人才強企」戰略，實現增人增效；多措並舉，優化客戶結構，提升專業服務能力，做大做強經紀業務；堅持問題導向和目標導向，制定精準化和具有市場競爭優勢的考核政策；踐行科技賦能，提升業務服務支撐效率和客戶服務體驗；強化研究服務產品質量提升和推送，持續打造品牌化、標準化的客戶服務體系；充分發揮互聯網運營和展業優勢，挖掘互聯網資源，提高互聯網客戶服務的深度和廣度；高度重視投資者教育，聚焦期貨服務實體經濟，踐行市場培育工作；持續優化業務協同政策，建立戰略客戶推送及服務機制，進一步強化業務協同。

報告期內，本公司期貨端期末客戶權益為人民幣244.36億元，同比增長44.10%，行業排名第16名，較上年度提升3名；股票期權業務(含現貨)期末客戶權益人民幣9.99億元，同比增長37.41%。本公司期貨端累計成交量1.92億手(以雙邊計)，同比增長5.08%，市場佔有率同比增長0.2個百分點；累計成交金額人民幣17.49萬億元(以雙邊計)，同比增長18.25%，市場佔有率同比增長0.36個百分點；手續費收入行業排名第20名，較上年度提升5名。

管理層討論與分析

(二) 期貨交易諮詢業務

市場環境：

報告期內，我國期貨市場新上市16個期貨、期權品種，期貨和期權品種總量已達110個。總體來看，隨著期貨市場功能發揮的進一步完善，產業客戶利用期貨市場進行風險管理、套期保值的需求，以及資產管理機構對交易諮詢服務的需求與日俱增。但在傳統的經紀業務佔主導，期貨交易諮詢只是輔助業務的市場環境下，期貨交易諮詢業務尚未形成規模。

經營舉措及業績：

2022年，公司不斷豐富研究資訊產品類型和展現形式，建立研究服務評價反饋機制，持續提升研究資訊產品質量；通過「一台兩端」系統，實現了研究資訊產品的自動推送和分級服務；加強了金融研究團隊建設，完善了金融工程研究產品體系，初步搭建了包含CTA、股票、債券、期權等的交易策略池。公司的研究實力得到社會各界的認可。本公司研究團隊榮獲「中國金牌期貨研究所」「最佳宏觀金融期貨研究團隊」，「最佳黑色金屬、能源化工、農產品等產業期貨研究團隊」等榮譽稱號，湧現出一大批「最佳分析師」「高級分析師」。

(三) 期貨資產管理業務

市場環境：

截至2022年末，我國期貨資產管理業務規模約人民幣3,149億元，同比下降約11%，與2021年全年規模漲幅62%形成鮮明對比，行業整體規模降速顯著。同時，期貨資產管理行業還呈現業務規模頭部集中度較高，商品及金融衍生品的投資比例較低的特點。

經營舉措及業績：

報告期內，公司堅持「回歸資管本源、堅持主動管理、體現期貨特色、實現錯位發展」的資產管理業務發展原則，高舉高打，招聘高素質資管專業人才，搭建了量化CTA、FOF、MOM、絕對收益投研團隊，推進自主量化投研平台、交易平台建設；健全完善資產管理業務制度流程，強化資產管理內控體系建設。

（四）風險管理業務

市場環境：

本集團通過中泰匯融資本開展風險管理業務，主要包括場外衍生品業務、做市業務及大宗商品期現業務。報告期內，受全球疫情、流動性寬鬆、地緣政治等多重因素影響，大宗商品價格大幅波動，產業對風險管理的需求增加，本集團風險管理服務能力也不斷提升，服務實體經濟的能力再上新台階。

經營舉措及業績：

報告期內，場外衍生品業務方面。通過採取加強集團內部業務協同，增加產品銷售、交易團隊的人力資源配置、提升業務系統化水平等措施，在客戶數量、產品種類、業務模式創新等方面均有提升，初步實現了業務規模化、效益化發展，繼續保持行業領先位置。集團全年場外衍生品業務新增名義本金同比增長20.33%，有效為產業客戶及金融機構客戶提供全方位風險管理服務。本集團充分利用場外衍生品業務優勢，積極履行社會責任，通過「保險+期貨」模式為農民和涉農企業提供價格和收入保險服務，助力鄉村振興。

報告期內，做市業務方面。積極申請做市業務品種，為5家期貨交易所的20多個期貨和期權品種提供做市服務，品種涵蓋農產品、能源化工、貴金屬等多個行業，為市場提供流動性。做市業務團隊通過提升研究水平，開發多種期貨和期權做市策略，進一步提升了市場競爭力。

報告期內，大宗商品期現業務方面。一是通過優化業務團隊，聚焦黑色金屬、花生等優勢品種；二是在優先與大型國企客戶合作的基礎上，進一步開發產業龍頭企業等客戶，積極拓展現貨貿易渠道，更好的服務實體經濟；三是充分發揮風險管理能力，借助金融衍生品工具，利用本集團客戶資源優勢，為客戶制定個性化服務方案。

管理層討論與分析

(五) 信息技術

市場環境：

2022年是行業內《金融科技發展規劃(2022—2025年)》實施的第一年，強化金融科技治理，深化數字技術應用，扎實做好金融科技人才培養是金融科技發展規劃的重點任務。隨著數字化轉型工作的推進，行業頭部期貨公司持續加大對金融科技應用的投入，特別在金融科技對業務賦能、提升管理效率以及決策支撐等方面，顯著推動了現代金融服務業發展。

經營舉措及業績：

本集團堅信金融科技對公司經營管理和快速發展至關重要，長期致力於金融科技的研發和投入，持續推動金融科技賦能，全面塑造數字化金融服務體系。

報告期內，公司持續加強信息技術運維管理，高度重視金融科技應用落地工作，科學防控疫情給信息系統運行帶來的不利影響和風險，加強應急管理，實現了全年信息系統運行「零」事故；持續推進運營中台建設，對標行業先進經驗，優化公司運營服務支撐；以客戶關係管理(CRM)系統更新換代為契機，持續推進「一台兩端」建設，推動公司營銷服務體系數字化轉型；積極推進信息技術基礎平台建設，有力支撐公司各項業務發展。

本公司全資附屬公司魯証信息技術，自主開發的場外期權業務管理系統、支持多終端的網上開戶系統、期現風控管理系統、資管交易回測系統等，有利的推動了本集團數字化轉型，加快了金融科技賦能業務發展。其中，場外期權業務管理系統榮獲中國人民銀行頒發的2020年度金融科技發展獎三等獎和中國期貨業協會頒發的第八屆證券期貨科學技術獎優秀獎；網上開戶系統，入選中國金融期貨交易所「期貨公司互聯網開戶」課題研究並順利結題。

(六) 2023年主要工作計劃

2023年，本集團將堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，全面學習貫徹落實黨的「二十大」精神，堅持以黨建為統領，堅持實施「內涵+外延」雙輪驅動戰略，加快推進業務轉型，強化金融科技賦能，聚力提質增效，築牢合規底線，推動公司高質量發展。推進經紀業務向提升專業服務能力轉型，做大做強經紀業務。嚴控風險、優化結構，大力開展風險管理業務。本著「回歸資管本源、堅持主動管理、體現期貨特色、實現錯位發展」原則，穩健開展資產管理業務。繼續落實「人才強企」戰略，加大專業人才隊伍建設力度。加快推進研究能力建設，進一步豐富產品種類，提升產品質量，增強期貨交易諮詢業務創收能力。秉持「一體中泰」理念，深挖業務協同潛力。優化經營管理體制機制，提升經營管理質效。

按照業務條線劃分，2023年本集團主要工作計劃如下：

期貨經紀業務

經紀業務向提升專業服務能力轉型，做大做強經紀業務。一是強化機構客戶的開發和服務。整合集團資源，強化業務協同；加大支持業務發展力度，推動大型金融機構的開發；加強專業服務能力培訓和典型經驗推廣，提升分支機構產業服務能力；加強研究對業務支撐。二是改進和加強互聯網渠道引流工作，完善渠道引入和清退機制，加強渠道精細化運營和服務，三是優化業務佈局，增設經營主體。四是持續完善量化服務體系，提升量化交易系統速度，改進量化運營服務質量。

期貨交易諮詢業務

本公司將繼續完善「三位一體」研究服務支撐體系，進一步豐富產品種類，提升產品質量，增強創收能力。一是加強研究品牌建設，提升機構客戶服務水平。二是加強研究資訊產品質量建設，提升中小散戶投研需求匹配度。

期貨資產管理業務

資產管理業務本著「回歸資管本源、堅持主動管理、體現期貨特色、實現錯位發展」原則，穩健開展資產管理業務。一是堅持主動管理，繼續加大資產管理業務高素質投研團隊建設力度；二是發揮期貨資管優勢，實現差異化發展；三是大力發展以量化交易為主的資產管理產品；四是嚴守風險底線，持續加強和完善資管內控建設。

管理層討論與分析

風險管理業務

本集團將嚴控風險，進一步提升專業服務能力和風險管理能力，推進大宗商品期現業務轉型，優化結構，大力開展風險管理業務。一是場外衍生品業務方面，提高產業鏈研究能力、對沖交易能力以及風險控制水平，不斷完善產品體系，提升市場佔有率，鞏固已經取得的行業領先位置；二是做市業務方面，加強策略研究及人才隊伍建設，加快完善期權做市系統功能，將做市業務打造成為風險可控的穩定收入來源。三是基差貿易及倉單服務業務方面，加快專業人才引進力度，加快大宗商品期現業務轉型，由傳統現貨貿易業務模式向基差貿易、含權貿易等運用期貨和衍生品交易能力的業務模式轉型。

信息技術

本集團將繼續發揮信息技術的專業優勢，強化金融科技，推進數智化轉型，提升服務能力和客戶體驗。一是進一步優化金融科技發展的體制機制，推動公司金融科技创新發展；二是持續加強數據治理，為數智化轉型提供數據支撐；三是推進運營中台建設，借助金融科技整合各類業務服務場景、流程，提升運營工作效率和綜合業務服務能力；四是持續優化「一台兩端」建設，實現客戶多維度畫像、分析，建立場景驅動的線上營銷服務體系，使服務更加便捷、精準、個性化，提升客戶體驗；五是推廣機器人流程自動化(RPA)技術，實現中後台運營工作自動化，提高運營效率和質量；六是加強信息技術團隊建設，提升自主軟件研發能力，提升公司信息技術核心競爭力。

三、財務報表分析

(一) 盈利能力情況分析

報告期內，本集團實施「內涵+外延」雙輪驅動戰略，加大機構客戶開發力度，提升機構客戶權益規模及佔比；加大營銷服務團隊建設力度；增設經營主體，優化業務佈局；強化研究服務產品質量提升和推送工作；大力推進業務協同工作，積極促進業務轉型，推動本集團高質量發展。受中國期貨市場整體環境影響，本集團截至2022年12月31日止年度歸屬於股東淨利潤較上一報告期略有下降。報告期內，本集團實現營業收入總計人民幣244,762.82萬元，較2021年度的人民幣225,461.71萬元增長8.56%；營業支出總計人民幣222,199.25萬元，較2021年度的人民幣199,647.56萬元增長11.30%；實現歸屬於股東的利潤人民幣16,605.97萬元，較2021年度的人民幣18,857.29萬元下降11.94%；實現每股收益人民幣0.17元，較2021年度的人民幣0.19元減少10.53%。

(二) 資產結構和資產質量

報告期末，受客戶權益增加影響，本集團資產總額及負債總額均有較大幅度上漲。

報告期末，本集團資產總額人民幣288.59億元，較2021年末的人民幣206.82億元增長39.54%；負債總額人民幣264.17億元，較2021年末的人民幣184.00億元增長43.57%；歸屬於股東的淨資產為人民幣24.42億元，較2021年末的人民幣22.82億元增長7.02%。

報告期末，本集團資產總額構成如下：非流動資產為人民幣2.18億元，較2021年末的人民幣1.81億元增加20.42%，流動資產為人民幣286.41億元，較2021年末的人民幣205.01億元增長39.71%。非流動資產的增加主要為遞延所得稅資產和長期股權投資收益的增加所致，流動資產的增加則主要為代經紀業務客戶持有的銀行結餘增加帶來。報告期內，本集團資產均未出現重大減值跡象。

報告期末，剔除應付貨幣保證金和應付質押保證金的負債為人民幣20.4億元，較2021年末的人民幣11.67億元增長74.81%。本集團資產負債率為45.52%，較2021年末的33.84%增加11.68個百分點。報告期內，資產負債水平較為穩定，未因疫情而面臨任何流動資金壓力。

(三) 融資渠道和融資能力

報告期內，本公司根據市場環境和經營發展需要，未進行增發、配股、發行次級債等融資活動。

(四) 流動性水平管理情況

本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。2022年本公司每個月流動性監管指標均達到中國證監會監管要求。

管理層討論與分析

(五) 利潤表項目情況

報告期內，本集團實現利潤總額人民幣22,539萬元，同比下降人民幣3,081萬元，下降12.03%，主要財務業績如下：

人民幣萬元列示

	2022 年度	2021 年度
一、營業收入	244,763	225,462
手續費及佣金淨收入	35,541	39,900
利息淨收入	22,573	19,649
投資收益(損失以「-」號填列)	19,432	5,259
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	411	-277
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	-11,983	6,085
匯兌收益(損失以「-」號填列)	-131	-16
其他業務收入	179,223	154,509
資產處置收益(損失以「-」號填列)	3	-1
其他收益	104	76
二、營業支出	222,199	199,648
提取風險準備金	1,805	2,026
稅金及附加	393	310
業務及管理費	40,639	45,427
信用減值損失	835	66
資產減值損失	-29	173
其他業務成本	178,557	151,647
三、營業利潤(虧損以「-」列示)	22,564	25,814
加：營業外收入	196	17
減：營業外支出	220	211
四、利潤總額(虧損總額以「-」列示)	22,539	25,620
減：所得稅費用	5,933	6,763
五、淨利潤	16,606	18,857
六、其他綜合收益的稅後淨額	192	-152
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益稅後淨額	192	-152
其中：外幣財務報表折算差額	192	-152
歸屬於少數股東的其他綜合收益稅後淨額	0	0
七、綜合收益總額	16,798	18,705
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	16,798	18,705
歸屬於少數股東的綜合收益總額	0	0
八、每股收益	0.17	0.19
基本及稀釋每股收益(人民幣元)	0.17	0.19

1. 手續費和利息收入

2022年度，本集團實現手續費及佣金淨收入和利息淨收入總計人民幣58,115萬元，同比下降2.41%。其中，2022年、2021年手續費及佣金淨收入佔比分別為61.16%及67.00%，利息淨收入佔比分別為38.84%及33.00%。具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示

	2022		2021		2022年比較2021年	
	金額	佔比	金額	佔比	增減金額	比率
手續費及佣金淨收入	35,541	61.16%	39,900	67.00%	-4,359	-10.93%
利息淨收入	22,573	38.84%	19,649	33.00%	2,925	14.88%
合計	58,115	100%	59,549	100%	-1,435	-2.41%

(1) 手續費及佣金淨收入

報告期內，本集團佣金及手續費淨收入的構成情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年度	2021年度	增減百分比(%)
交易所手續費返還、減收淨收入	31,725	32,354	-1.95
交易手續費淨收入	3,095	6,955	-55.49
行權手續費淨收入	672	541	24.17
投資諮詢手續費收入	22	31	-29.23
交割手續費淨收入	1	19	-93.66
資產管理業務收入	26	0	-
合計	35,541	39,900	-10.93

報告期內，本集團實現手續費及佣金淨收入人民幣35,541萬元，同比下降10.93%。

管理層討論與分析

(2) 利息淨收入

報告期內，本集團實現利息淨收入人民幣22,573萬元，同比上升14.88%。本集團2022年度利息淨收入的構成情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年度	2021年度	增減百分比(%)
利息收入	44,008	29,054	51.47
其中：銀行存款利息收入	37,259	23,152	60.93
交易所保證金利息收入	6,574	5,746	14.41
買入返售利息收入	175	156	12.07
利息支出	21,435	9,405	127.90
其中：支付客戶的利息支出	20,006	9,132	119.07
租賃負債利息支出	290	211	37.71
交收及結算服務利息支出	71	62	13.63
借款利息支出	1,068	0	—
利息淨收入	22,573	19,649	14.88

利息收入主要來源於本集團自有資金活期利息和定期利息，以及客戶保證金活期利息。利息收入同比增加人民幣14,954萬元，增長51.47%，主要原因為客戶保證金增加所致。

利息支出同比增加人民幣12,030萬元，增長127.90%，主要為支付客戶的利息增加所致。

2. 金融資產收益

報告期內，本集團實現金融資產收益人民幣7,449萬元，同比減少人民幣3,895萬元，下降34.33%，主要是因為受市場行情影響金融資產公允價值下降所致。本集團2022年度金融資產收益構成情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年度	2021年度	增減百分比(%)
投資收益	19,432	5,259	269.47
公允價值變動損益	-11,983	6,085	-296.94
合計	7,449	11,344	-34.33

(1) 投資收益

報告期內，本集團實現投資收益人民幣19,432萬元。本集團2022年度投資收益構成情況如下：

人民幣萬元列示

	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
處置交易性金融工具取得的投資收益	18,067	4,650	288.56
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	954	763	25.10
處置長期股權投資產生的投資收益	0	124	-100.00
權益法核算的長期股權投資收益／(損失)	411	-277	—
合計	19,432	5,259	269.47

(2) 公允價值變動損益

報告期內，本集團公允價值變動損益為人民幣-11,983萬元，同比減少人民幣18,068萬元，下降296.94%。

人民幣萬元列示

	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
交易性金融工具公允價值變動	-11,983	6,085	-296.94
合計	-11,983	6,085	-296.94

3. 其他業務收入

人民幣萬元列示

	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
期現結合業務現貨銷售收入	176,381	152,164	15.92
其他	2,842	2,346	21.17
合計	179,223	154,509	16.00

管理層討論與分析

4. 其他收益

人民幣萬元列示

	2022 年度	2021 年度
免徵稅款	2	6
個稅代理手續費返還收入	23	19
政府補助	22	12
其他	54	40
穩崗補貼	2	0
合計	104	76

5. 業務及管理費

2022年，本集團業務及管理費用為人民幣40,639萬元，同比減少人民幣4,789萬元，下降10.54%。具體明細如下表所示：

人民幣萬元列示

	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
職工薪酬	25,933	27,777	-6.64
信息維護費	2,606	2,234	16.64
折舊及攤銷	2,279	1,741	30.94
居間人勞務報酬	1,479	3,312	-55.35
廣告費	1,298	2,022	-35.81
通訊費	1,111	1,105	0.54
業務招待費	1,044	856	22.00
介紹經紀商服務	972	1,353	-28.18
諮詢信息費	616	657	-6.26
差旅費	496	574	-13.63
其他	2,805	3,796	-26.10
合計	40,639	45,427	-10.54

(六) 資產項目情況

截至2022年12月31日，本集團資產總額為人民幣2,885,908萬元，同比增長39.54%。其中，現金類資產為人民幣2,712,001萬元，同比增長41.42%；金融投資類資產為人民幣120,860萬元，同比增長18.08%；其他資產為人民幣53,046萬元，同比增長10.08%。本集團資產總額情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
現金類資產	2,712,001	1,917,669	794,332	41.42
金融投資類資產	120,860	102,353	18,508	18.08
其他資產	53,046	48,188	4,859	10.08
合計	2,885,908	2,068,210	817,698	39.54

1. 現金類資產

截至2022年12月31日，本集團現金類資產同比增加人民幣794,332萬元，增長41.42%，本集團現金類資產組合構成情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
貨幣資金	1,646,703	1,036,558	610,145	58.86
應收貨幣保證金	692,835	615,720	77,115	12.52
應收質押保證金	372,463	265,392	107,071	40.34
合計	2,712,001	1,917,669	794,332	41.42

現金類資產變動主要體現在在貨幣資金、應收貨幣保證金、應收質押保證金方面，貨幣資金為人民幣1,646,703萬元，佔本集團資產總額的57.06%，同比增加人民幣610,145萬元，增長58.86%；應收貨幣保證金為人民幣692,835萬元，佔本集團資產總額的24.01%，同比增加人民幣77,115萬元，增長12.52%。應收質押保證金為人民幣372,463萬元，佔本集團資產總額的12.91%，同比增加人民幣107,071萬元，增長40.34%。

管理層討論與分析

2. 金融投資類資產

截至2022年12月31日，本集團金融投資類資產同比增加人民幣18,508萬元，增長18.08%，本集團金融投資類資產組合構成如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
長期股權投資	3,978	2,538	1,440	56.75
交易性金融資產	93,328	87,646	5,682	6.48
買入返售金融資產	23,554	12,169	11,385	93.56
合計	120,860	102,353	18,508	18.08

(1) 交易性金融資產

截至2022年12月31日，本集團交易性金融資產同比增加人民幣5,682萬元，增長6.48%，本集團交易性金融資產構成如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
公募證券投資基金	33,517	3,672	29,845	812.79
資產管理計劃	26,589	14,684	11,905	81.07
衍生金融資產	20,249	24,388	-4,139	-16.97
私募證券投資基金	6,962	22,042	-15,080	-68.42
信託計劃	5,146	1,316	3,831	291.19
收益憑證	501	21,188	-20,687	-97.64
銀行理財產品	364	355	9	2.41
股票投資	1	1	0	-33.72
合計	93,328	87,646	5,682	6.48

6. 其他類資產

截至2022年12月31日，本集團其他類資產為人民幣53,046萬元，同比增長人民幣4,859萬元，增幅10.08%，本集團其他類資產組合情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
應收款項	21,634	22,202	-568	-2.56
合同資產	2,639	1,883	756	40.14
存貨	7,722	4,433	3,288	74.17
固定無形使用權資產	7,764	6,736	1,028	15.26
遞延所得稅資產	2,191	78	2,113	2,723.27
期貨會員資格投資	140	140	0	0.00
其他	10,957	12,715	-1,759	-13.83
合計	53,046	48,188	4,859	10.08

(七) 負債項目情況

截至2022年12月31日，本集團負債總額為人民幣2,641,688萬元，同比增加人民幣801,674萬元，增長43.57%。其中，應付貨幣保證金為人民幣2,065,190萬元，同比增長41.65%。本集團主要負債總額變動情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
應付貨幣保證金	2,065,190	1,457,905	607,285	41.65
應付質押保證金	372,463	265,392	107,071	40.34
應付場外期權客戶資金	121,478	63,426	58,053	91.53
交易性金融負債	18,464	14,000	4,463	31.88
其他負債	64,093	39,292	24,801	63.12
合計	2,641,688	1,840,014	801,674	43.57

管理層討論與分析

1. 應付貨幣保證金

截至2022年12月31日，本集團應付貨幣保證金為人民幣2,065,190萬元，佔本集團負債總額的78.18%，同比增加人民幣607,285萬元，增長41.65%。本集團應付貨幣保證金組合構成情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
自然人	592,881	554,529	38,352	6.92
法人	1,436,808	865,393	571,415	66.03
非結算會員	35,500	37,982	-2,482	-6.53
合計	2,065,190	1,457,905	607,285	41.65

(八) 權益項目情況

截至2022年12月31日，本集團權益總額為人民幣244,220萬元，同比增加7.02%，本集團權益構成情況如下：

人民幣萬元列示

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2022年12月31日 比較2021年12月31日 金額	%
股本	100,190	100,190	0	0.00
股本溢價	65,063	65,063	0	0.00
其他儲備	13,771	11,142	2,630	23.60
留存收益	65,196	51,802	13,394	25.86
權益合計	244,220	228,196	16,024	7.02

(九) 資產押記

於2022年12月31日，無質押於期貨交易所作為交易保證金的存貨，本集團亦無質押任何資產。

(十) 匯率波動風險及應對措施

本集團所持有的外幣資產及負債相對於總資產及負債並不重大。按本集團的收益結構衡量，大部分業務交易以人民幣結算，外幣交易收入佔比並不重大。因此，本集團認為其外匯風險不重大。截至2022年12月31日，本集團暫時並無使用任何衍生財務工具對沖匯率風險。

(十一) 或有事項

本集團擔任5個資產管理計劃的管理人，該等資產管理計劃設立於2017年11月至2018年5月間，且均由一家股份制商業銀行代銷。該等資產管理計劃出現虧損並於2018年12月進入清算期。自2021年2月起，本集團配合代銷機構開始與清算開始日持有資產管理計劃的投資者進行協商，截至2022年12月31日，與絕大部分投資者達成一致。

截至2022年12月31日，有待協商的其他投資者合計虧損為人民幣324.75萬元，其中有一位投資者向濟南仲裁委員會申請仲裁，其虧損為人民幣85.59萬元。除此之外，本集團不涉及其他重大或有事項。

(十二) 資產負債率

項目	於 2022年 12月31日	於 2021年 12月31日	本期比上年 同期增減	於 2020年 12月31日
資產負債率	45.52%	33.84%	增長11.68個 百分點	22.93%

管理層討論與分析

四、員工結構、薪酬及培訓情況

本公司員工結構詳情請參見本報告第三章「三、員工基本情況」。

報告期內，本集團員工薪酬開支總額為人民幣25,932.56萬元。具體情況如下(金額以人民幣萬元列示)：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
短期薪酬	22,310.21	25,298.66
離職後福利—設定提存計劃	3,612.2	2,478.28
其他福利	10.14	—
	25,932.56	27,776.94

五位最高薪酬人士

報告期內，五名最高薪酬人士不包括任何董事或監事(2021年：不包括任何董事或監事)。五名最高薪酬人士的年度薪酬詳情合計如下(金額以人民幣萬元列示)：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
薪金、津貼及其他福利	1,127.34	885.44
獎金	811.93	205.48
	1,939.27	1,090.92

五名最高薪酬人士薪酬屬於以下範疇：

項目	2022年度	2021年度
1,500,001元至2,000,000元	—	3
2,000,001元至2,500,000元	—	1
2,500,001元至3,000,000元	1	1
3,000,001元至3,500,000元	1	—
4,000,001元至4,500,000元	1	—
4,500,001元至5,000,000元	2	—
合計	5	5

本公司重視人才的吸引、激勵、培養和使用，注重薪酬水平的外部競爭力及薪酬制度的內部公平性，實行以市場水平為定薪依據，以績效考核結果為分配導向的薪酬體系。本公司薪酬由基本工資、績效工資、業務提成、獎金和各種津貼、員工福利構成。根據適用的中國法律法規，本公司與每位僱員簽訂勞動合同，建立勞動關係。勞動合同包含勞動合同期限，工作內容和工作地點，工作時間和休息休假，勞動報酬，社會保險，勞動保護、勞動條件和職業危害防護，勞動紀律及制度遵守，員工培訓，勞動合同的解除、終止、續訂和經濟補償等條款。依據適用的中國法律法規，本公司為僱員建立各項社會保險(包括養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險及生育保險)、住房公積金、企業年金，並依據法規足額繳納上述社會保險費、住房公積金和企業年金。

報告期內，本公司聚焦人才建設與培養，訓練思維習慣，搭建課程體系，推進學習型組織建設。一是全員輪訓結構思考力，採用重點試點、分批推進的方式組織七期「職業素養提升培訓—結構思考力線上訓練營」，幫助公司員工形成嚴謹的結構思考習慣與思維方式，並有效運用到日常工作中，提高員工職業素養，提升組織效率。二是組織全員學習高質量系列課程，如中國期貨業協會FDA I級課程與思想政治系列課程，並組織知識競賽檢驗學習效果，完善員工知識結構，形成人人爭做專家的趕比超學習成長氛圍。三是持續搭建課程體系，加強培訓考核，充分發揮學習平台便捷、高效的優勢，搭建「財富管理業務培訓體系」，目前已建成3個崗位培訓體系、2個優秀經驗分享欄目，製作微課程197節，不斷完善充實公司課程體系，逐步實現網絡學習的系統化、規範化。四是開展有針對性、實用性的培訓項目及日常培訓，組織2022年度分支機構新任負責人培訓、2022年度面試技巧專項培訓、「三個一」人才建設工程專項培訓等培訓項目，組織日常培訓51次，內容涵蓋黨風廉政、廉潔從業、合規風控、公司制度學習、交割、期貨新品種、研究、財富管理、風險管理、信息技術等，持續擴大日常培訓覆蓋面，確保「最新政策第一時間掌握、最新業務第一時間熟悉」。

管理層討論與分析

五、分支機構、附屬公司變動及對業績影響

(一) 報告期內分支機構及附屬公司變動情況

1. 公司分支機構新設情況

報告期內，公司於2022年1月6日新設北京朝陽分公司，2022年1月13日新設杭州臨平營業部，2022年3月24日新設廈門分公司，2022年8月18日新設上海楊高南路營業部。

2. 公司分支機構遷址情況

報告期內，公司於2022年5月17日完成無錫營業部同城遷址；2022年6月15日完成東營營業部同城遷址；2022年6月30日完成日照營業部同城遷址；2022年7月28日完成濟寧營業部同城遷址；2022年9月5日完成湖南分公司同城遷址；2022年12月1日完成淄博營業部同城遷址；2022年12月29日完成深圳分公司同城遷址；2022年12月30日完成北京營業部同城遷址。

3. 公司分支機構更名情況

報告期內，公司深圳營業部更名為深圳分公司，青島營業部更名為青島分公司，寧波營業部更名為寧波分公司，溫州營業部更名為溫州分公司，長沙營業部更名為湖南分公司，廣州營業部更名為廣東分公司。

報告期內，公司未終止分支機構。

(二) 報告期內附屬公司變動情況

報告期內，本公司未設立或撤銷附屬公司。

(三) 報告期內分支機構及附屬公司變動對業績的影響

本公司分支機構變動對業績的影響

報告期內，本公司分支機構變動對業績並無重大影響。

本集團附屬公司變動對業績的影響

報告期內，本集團附屬公司變動對業績並無重大影響。

六、重大投融資情況

(一) 重大投資情況

報告期內，本集團無任何重大投資。

於本報告日期，本集團並無有關重大投資或收購重大資本資產的任何未來計劃。

(二) 重大融資情況

報告期內，中泰匯融資本向中泰證券借款人民幣2億元。除此之外本集團無其他重大融資情況。

七、重大資產處置、收購、置換、剝離及重組其他公司情況

報告期內，本公司並無任何重大資產處置、收購、置換、剝離及重組其他公司情況。

八、可能面臨的風險、不確定性及應對措施

(一) 可能面臨的主要風險

本集團可能面臨的風險包括市場風險、信用風險、流動性風險、操作風險、合規風險等。上述風險由本集團經營活動中的各種不確定性引起。

1. 市場風險：本集團因市場價格或利率變動而承受損失的風險。本集團面臨的主要為權益類資產價格風險、商品價格風險、期權定價風險、對沖風險和利率風險。
2. 流動性風險：可用資金無法滿足經營中負債或資金償付義務的資金流動性風險，無法以市場價格買進或賣出期貨、現貨、期權合約的交易流動性風險。
3. 信用風險：本集團因對手方不願或不能履行合約責任而承受損失的風險。本集團面臨的主要為違約風險、交割風險。
4. 操作風險：一系列非金融性問題而導致損失的風險。如不完善的內部操作過程、人員、系統或負面外部事件。
5. 合規風險：因業務活動或員工行為違反法律、法規及監管規則使本集團或本集團員工遭受法律制裁、被採取監管措施、自律處分，承受經濟損失或聲譽損失的風險。

管理層討論與分析

(二) 採取的應對措施

1. 總體應對措施

(1) 建立科學有效的風險管理組織架構

本公司董事會是風險管理的最高決策機構，下設風險控制委員會、審計委員會對重大風險事項進行審議；監事會負責對董事會的風險管理履職情況進行監督；經營管理層負責組織開展公司日常全面風險管理工作；首席風險官負責組織、協調、落實各類全面風險管理工作；合規風控部是公司全面風險管理的歸口管理部門，負責具體風險管理工作的實施並評估其有效性；其他各職能部門、分支機構各自設置合規風控崗，負責組織本單位各類風險的識別、評估、應對及報告工作。

(2) 持續完善法人治理結構

本公司不斷規範股東大會運作機制，完善法人治理結構，確保所有股東特別是中小股東享有平等地位，維護中小股東的利益；確保董事會對本公司的戰略性指導和對本公司經營管理層的有效監督，充分發揮董事會各專業委員會及本公司獨立非執行董事的作用；充分發揮監事會對董事會、經營管理層和本公司財務狀況的監督作用；確保能夠及時準確地披露與本公司有關的重大事項。

(3) 持續完善全面風險管理體系

本公司的風險管理內容涵蓋所有部門及子公司，滲透各業務環節，貫穿業務始終，以本公司整體為單位匯總各業務分支、子公司的風險信息、業務數據，進行風險統籌分析管理，集中監管報告。

(4) 持續強化風險意識

本公司重視全體員工風險意識、風控能力的培養，通過內部開展講座及培訓，不斷提高全體員工對風險的識別和防範能力，強化全員風險管理意識，培育良好的風險管理文化，保障本公司風險管理總體目標的實現。

2. 針對主要風險的應對措施

(1) 市場風險

- (i) 本公司建立系統的投資機制，持續加強對金融市場的分析，要求業務部門在進行新的投資項目前向本公司經營管理層提交申請，說明投資詳細信息，分析潛在的市場風險以及可能出現的後果。
- (ii) 本公司採用多樣化資金管理策略，避免資金使用過於集中，減少系統性風險損失，加強利率和匯率風險研究，提高資金使用決策的前瞻性，經自有資金投資決策委員會通過規範的流程確定計劃是否可行。
- (iii) 本公司交易和風險控制過程中採用量化指標跟蹤監控各類風險限額，加強對敞口限額、集中度限額、預設預警線、止損線和持倉規模的監控，安排專人監控，強化風險對沖，以減少市場價格發生劇烈波動或與預期不符時造成的損失。

(2) 信用風險

- (i) 對於涉及商品期現貨交易和風險管理業務的信用風險，本集團建立客戶信用評估制度，根據本集團風控人員評估以及獨立第三方的調查，對現有客戶及潛在客戶進行信用評級，並根據客戶的財務狀況和與本集團合作經歷調整其信用評級。在簽訂合同前，本集團根據評級結果決定是否與其簽訂合約或在貿易合同中約定提高利息或商品價格等以補償本集團承擔的信用風險。
- (ii) 對於涉及期貨經紀業務的信用風險，在與客戶簽訂經紀合同時，本公司通過評估客戶的資產、期貨專業知識、交易經驗、風險承擔能力等對其進行風險評級，據此向其提供適當的服務並執行相應的風控措施。本公司要求客戶提供的保證金高於中國期貨交易所規定的最低保證金。當客戶保證金不足時，相關風控人員將根據客戶過往交易經歷和信譽嚴格遵守本公司內控制度對其進行強行平倉措施，既可控制穿倉風險，也可留存優質客戶。

管理層討論與分析

(3) 流動性風險

- (i) 建立淨資本風險評估和監控系統，對公司淨資本等風險監管指標進行持續監控。
- (ii) 加強對大額資金的實時監控和管理，以實現集中資金分配及協同式流動性風險管理。
- (iii) 不定期對風險監管指標進行壓力測試，通過觀察仿真市場價格發生劇烈波動、市場流動性嚴重不足或宏觀經濟環境發生巨大變化時對本公司重要監管指標和現金流的影響，據此制定預防措施和應急預案。
- (iv) 在商品交易及風險管理業務中，選擇現貨市場交易活躍的商品開展業務，在期權業務中嚴格控制頭寸比率，以降低交易流動性風險。

(4) 操作風險

- (i) 本公司制定並嚴格執行成文的內部控制制度及工作流程，內容涵蓋本公司各業務條線，包括人事行政、經紀業務、居間人管理、交易、結算、交割、合規審查、風險控制、法律事務、反洗錢、客戶服務、財務管理、信息技術、研發及投資者教育、資產管理、期權業務等，並隨法律法規、監管要求和新業務的開展不斷拓展和完善。
- (ii) 本公司持續梳理各業務條線風險點，形成控制列表，並持續完善流程、強化責任追究。提高員工業務操作水平，努力降低因內部操作流程和人員工作失誤帶來的操作風險。嚴格落實造成操作風險或有效避免操作風險單位或個人的獎懲措施，並於內部積極反思整改，避免同類操作風險再次出現。
- (iii) 為避免員工道德風險，本公司以人為本，建立了公開、公平、公正的薪酬、晉升等激勵方法，為員工創造良好的發展環境，強化員工責任心與愛崗敬業精神，開展職業道德培訓，規範從業人員的操作行為，禁止利益輸送和市場操縱行為，降低人為操作風險發生的可能。
- (iv) 本公司制定了嚴格的內部審計制度，設置審計稽核部定期稽核本公司內控體系、各經營主體資金運營及財務收支、本公司職能部門業務流程及崗位職責履行情況的合理性、合法性及有效性。對審計稽核過程中發現的違規、違法問題提出整改意見並督促落實。

(5) 合規風險

- (i) 本公司建立了完善的合規管理制度和組織體系，設置了首席風險官全面負責本公司的風險管理、合規管理、審計稽核等工作。
- (ii) 本公司於各分支機構和總部職能部門設置合規風控管理人員，強化事前防範、事中風險控制、事後追責。
- (iii) 本公司合規風控部與審計稽核部充分履職，通過及時解讀最新法律法規、組織合規培訓、給予合規諮詢、開展內部審計等方式，降低合規風險發生的可能性。

九、報告期後事項

(一) 本集團投融資計劃

為了滿足本公司戰略佈局和經營發展的需求，為員工創造良好辦公環境，提升本公司形象，本公司計劃於2023年購買新的辦公用房，預計總投入不超過人民幣1.4億元，並以本公司自有資金支付。

(二) 本公司董事、監事及高級管理人員變動情況

1. 本公司董事、監事變動情況

2023年1月20日，公司第二屆職工代表大會第三十五次會議選舉梁中偉先生為公司第四屆董事會職工代表董事；選舉劉普先生為公司第四屆監事會職工代表監事，自2023年2月15日起生效。

2023年2月15日，公司2023年第一次臨時股東大會審議批准選舉鐘金龍先生、胡開南先生、鄭韓胤先生、明鋼先生、劉峰先生、鄭堅平先生、陳華先生、羅新華先生為公司第四屆董事會非職工代表董事；審議批准選舉安鐵先生、丁健先生為公司第四屆監事會非職工代表監事，自2023年2月15日起生效。

管理層討論與分析

截至本報告日期，公司第四屆董事會由鐘金龍先生、胡開南先生、鄭韓胤先生、明鋼先生、劉峰先生、鄭堅平先生、陳華先生、羅新華先生、梁中偉先生共9名董事組成，其成員與報告期末並無變化；公司第四屆監事會由安鐵先生、丁健先生、劉普先生共3名監事組成，人數較報告期末減少3名。譚少傑先生、牟勇先生、林宗恆先生(職工代表監事)、王海然先生(職工代表監事)任期屆滿退任，新聘監事丁健先生。上述變更全部自2023年2月15日起生效。

2. 本公司高級管理人員變動情況

2023年2月15日，公司第四屆董事會第一次會議決定聘任劉慶斌為公司總經理；聘任劉運之、季秋紅、劉通、趙東、王洪刊為公司副總經理；聘任劉運之為公司財務負責人；聘任孟現成為公司首席風險官、總法律顧問；聘任裴英劍為公司首席信息官。原副總經理姜輝、首席風險官劉建民任期屆滿退任，原副總經理裴英劍改任首席信息官；新聘副總經理劉通、趙東、王洪刊，新聘首席風險官孟現成。

一、主要業務

本公司是一家期貨公司，本集團的業務範圍詳見本報告第三章「六、業務基本情況」。

二、業績及末期股息

截至2022年12月31日止年度，本集團業績詳見本報告第十三章具體內容。

董事會建議派發截至2022年12月31日止年度的末期股息（「2022年末期股息」）每10股人民幣0.16元（含稅），總計分派股息人民幣16,030,400元（截至2021年12月31日止年度總計分派股息人民幣18,034,200元）。2022年末期股息分派方案需經股東將於2023年6月15日召開的股東週年大會（「股東週年大會」）批准後方可生效。2022年末期股息批准生效後，將以人民幣向內資股股東支付，以港幣向H股股東支付。港幣實際發放金額按照股東週年大會召開前五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。若派發2022年末期股息獲股東週年大會批准，本公司預期將於2023年8月10日或前後派付2022年末期股息。

根據《中華人民共和國個人所得稅法》、《中華人民共和國個人所得稅法實施條例》、《國家稅務總局關於發佈〈非居民納稅人享受協定待遇管理辦法〉的公告》（國家稅務總局公告2019年第35號）、《國家稅務總局關於國稅發[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）、其他相關法律及法規以及其他監管文件，本公司作為預扣稅代理人，須就向H股個人持有人分派的股息預扣及繳付個人所得稅。然而，根據中國與H股個人持有人居住國家（地區）簽訂的稅收條約，以及中國內地與香港（或澳門）簽訂的徵稅安排，H股個人持有人可能有權享有若干稅務優惠待遇。一般情況下，對於H股個人持有人，本公司將於分派股息時，代表H股個人持有人按10%的稅率預扣及繳付個人所得稅。然而，適用於境外H股個人持有人的稅率或會因中國與H股個人持有人居住國家（地區）簽訂的稅收條約而異，而本公司將會據此於分派股息時，代表H股個人持有人預扣及繳付個人所得稅。

對於非居民企業H股持有人即以非個人股東名義持有本公司股份的任何股東，包括但不限於香港中央結算（代理人）有限公司、其他代理人、受託人或以其他團體或組織的名義登記的H股持有人，本公司將根據《國家稅務總局關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》（國稅函[2008]897號）的規定，按10%的稅率代該等H股持有人預扣及繳付企業所得稅。

董事會報告

如本公司H股股東對上述安排有任何疑問，可向彼等的稅務顧問諮詢就有關於中國內地、香港及其他國家(地區)擁有及處置本公司H股股份所涉及的稅務影響的意見。

三、業務審視

有關本集團年內業務的審閱及對未來業務發展的討論載於本報告第27至35頁。主要財務關鍵表現指標對本集團年內表現的分析載於本報告第35至46頁。報告期內及自財政年度結束以來對本集團有重大影響的重大事件詳情載於本報告第49至50頁。有關本集團可能面對的主要風險及不明朗因素載於本報告第50至54頁。與僱員、客戶及供貨商的主要關係載於本報告第63頁。

四、董事及董事履歷

(一) 董事

於報告期內及截至本報告日期，本公司董事包括執行董事鐘金龍先生及梁中偉先生，非執行董事胡開南先生、劉心義先生(因工作調整於2022年5月31日辭任)、鄭韓胤先生(於2022年5月31日獲委任)、明鋼先生及劉峰先生、獨立非執行董事高竹先生(於2022年3月10日因任職已滿9年根據相關規定而辭任)、王傳順先生(於2022年3月10日因任職已滿9年根據相關規定而辭任)、鄭堅平先生、陳華先生(於2022年3月10日獲委任)、王新宇先生(於2022年3月10日獲委任及於2022年3月14日因有意投入更多時間和精力於其他在其獲委任為本公司獨立非執行董事時不可預見的工作及個人事務，其將無法保證付出足夠的時間和精力專注於處理本公司獨立非執行董事的事務而辭任)、羅新華先生(於2022年6月22日獲委任)。

截至報告期末，董事會有三名獨立非執行董事，並遵守《上市規則》中有關委任至少三名獨立非執行董事及其中至少一名獨立非執行董事必須具備適當的專業資格，或具備適當的會計或相關的財務管理專長的規定。

董事會成員之間(特別是董事長)在財務、業務、家屬或其他重大／相關方面不存有任何關係。

(二) 董事履歷

請見本報告第九章「一、董事、監事和高級管理人員基本情況(一)董事會」的載列內容。

五、董事及監事服務合約

根據《上市規則》第19A.54條及19A.55條，各董事及監事已與本公司訂立服務合約，當中規定就(其中包括)遵守相關法例及法規、遵從《公司章程》及仲裁條文。

該等服務合約的主要詳情為(a)自簽訂之日起為期三年；及(b)可根據各自的條款終止。服務合約可根據《公司章程》以及適用法例、規則或法規續約。

除上文所披露者外，概無董事或監事，或其關聯的實體與本公司訂有或擬訂立不可於一年內由本公司終止而毋須支付賠償(法定賠償除外)的任何服務合約。

六、董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於2022年12月31日，本公司各董事、監事及最高行政人員概無在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、相關股份或債權證中擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(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)，或根據《證券及期貨條例》第352條須登記於該條所指登記冊的權益或淡倉，或根據《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

七、主要股東於股份及相關股份之權益及淡倉

於2022年12月31日，就董事所知，下列人士（並非本公司董事、監事或最高行政人員）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，或已記錄於本公司根據《證券及期貨條例》第336條須存置的登記冊內之權益或淡倉：

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	佔相關股份 類別中的 概約百分比
中泰證券股份有限公司 (前稱齊魯證券有限公司)	內資股	實益擁有人	632,176,078 (好倉)	63.10%	87.22%
山東能源集團有限公司 ⁽¹⁾	內資股	受控法團權益	632,176,078 (好倉)	63.10%	87.22%
CM International Capital Limited ⁽²⁾	H股	實益擁有人	18,211,000 (好倉)	1.82%	6.57%
CMIG International Capital Limited (中民投國際資本有 限公司) ⁽²⁾	H股	受控法團權益	18,211,000 (好倉)	1.82%	6.57%
China Minsheng Investment Group Corp., Ltd (中國民生 投資股份有限公司) ⁽²⁾	H股	受控法團權益	18,211,000 (好倉)	1.82%	6.57%
徐桂琴	H股	實益擁有人	18,276,000 (好倉)	1.82%	6.59%

以上計算基準為於2022年12月31日，本公司已發行724,810,000股內資股及277,090,000股H股，即合共1,001,900,000股。

註：

- (1) 山東能源集團有限公司透過其全資子公司新汶礦業集團有限責任公司及棗莊礦業(集團)有限責任公司間接合共持有中泰證券股份有限公司36.09%權益，因此，就《證券及期貨條例》第XV部而言，山東能源集團有限公司被視為於中泰證券股份有限公司持有的本公司632,176,078股(好倉)內資股股份中擁有權益。
- (2) CM International Capital Limited直接持有本公司18,211,000股(好倉)H股。根據China Minsheng Investment Group Corp., Ltd.(中國民生投資股份有限公司)於2018年10月4日呈交予香港聯交所的披露權益表格資料顯示，CMIG International Capital Limited(中民投國際資本有限公司)持有CM International Capital Limited的100%股權，China Minsheng Investment Group Corp., Ltd.(中國民生投資股份有限公司)及CMI Financial Holding Corporation(其為China Minsheng Investment Group Corp., Ltd.(中國民生投資股份有限公司)全資擁有的中民投亞洲資產管理有限公司全資擁有)分別持有CMIG International Capital Limited(中民投國際資本有限公司)的31.5%及68.5%股權。因此，就《證券及期貨條例》第XV部而言，China Minsheng Investment Group Corp., Ltd.(中國民生投資股份有限公司)，中民投亞洲資產管理有限公司，CMI Financial Holding Corporation及CMIG International Capital Limited(中民投國際資本有限公司)均被視為於CM International Capital Limited持有的本公司18,211,000股(好倉)H股股份中擁有權益。

除上文所披露外，於2022年12月31日，董事並不知悉任何其他人士(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。

八、本公司、董事、監事及高級管理人員受處罰及整改情況

報告期內，本公司、董事、監事及高級管理人員未受到任何處罰。

九、本公司履行社會責任情況

(一) 本公司履行社會責任情況

本公司牢固樹立和維護誠信守法、合規經營、公平公正的良好企業形象，依法納稅，主動承擔促進社會經濟發展和推動期貨行業進步的義務，為我國期貨市場的平穩健康發展作出了積極貢獻。

本公司重視為員工成長髮展提供良好平台，嚴格按照《中華人民共和國勞動法》和勞動合同為員工提供薪酬、晉升機會、工作時間、假期、平等機會、多元化、反歧視及其他待遇及福利，持續加大各類人才教育培養力度。

本公司力求成為優秀的企業公民，熱心支持社會公益事業，通過參與公益活動等方式，積極履行社會責任。報告期內，本公司不存在重大環保問題或其他重大社會安全問題。

本公司堅持履行企業社會責任，積極響應期貨行業全面推進鄉村振興助力實現共同富裕倡議，以實際行動投身國家鄉村振興戰略實踐。本公司榮獲期貨日報、證券時報「最佳鄉村振興服務及社會責任公益獎」，鄭商所「保險+期貨」試點項目「優秀項目獎」。

報告期內，本公司不存在重大環保問題或其他重大社會安全問題。

(二) 本公司參與鄉村振興工作情況

2022年，本公司充分發揮專業優勢，為鄉村振興提供金融服務支持。公司與原國家級貧困縣、山東省鄉村振興地簽訂「結對幫扶協議」17個，開展「保險+期貨」項目100餘個，涉及生豬、玉米、大豆等11個品種，保障現貨規模約26萬噸。2021-2022年考評期，公司鄉村振興考評行業排名第4名，「保險+期貨」考評行業排名第6名，均實現加滿分。

十、暫停辦理股份過戶登記手續

為確定有權出席股東週年大會的股東名單，本公司將於2023年5月16日至2023年6月15日(首尾兩天包括在內)期間暫停辦理股份過戶登記手續。凡於2023年6月15日名列本公司股東名冊的股東均有權出席股東週年大會並於會議上投票。H股股東如欲出席股東週年大會，於2023年5月15日下午4時30分前，將所有股份過戶文件連同有關股票一併送達本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖以作登記。

十一、其他披露事項

(一) 獲准許的補償條文

報告期內，本公司已為全體董事、監事及高級管理人員投購適當的責任保險，以保障彼等因企業活動所產生的責任賠償。

(二) 管理合約

報告期內，概無訂立或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。

(三) 環境政策與表現

本集團屬於低能耗、輕污染的非製造類金融企業，在日常運營過程中對環境的主要影響為耗紙、耗電、耗水、汽車尾氣等。本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國大氣污染防治法》等國家環境保護相關法律、法規進行日常經營，積極倡導環保理念並付諸於行動。

本集團已對消耗品(如碳粉盒和紙張)持續實施內部回收措施，以減少業務運營對資源的耗用和環境的影響。本集團鼓勵員工打印時採用雙面打印，收集單面紙張作為再循環利用。

本集團在辦公室、營業部等場所推行節能措施，鼓勵員工減少不必要的照明和空調使用。通過實施上述政策及措施，本集團提升了整體的環保意識，有效節約了能源。

董事會報告

(四) 遵守法律及法規

本公司已嚴格遵守中國《公司法》、《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》、《上市規則》、《證券及期貨條例》以及中國及香港的相關法律法規。

(五) 與主要持份者的關係

1. 員工

員工被視為本集團最重要和具有價值的資產。本集團建立了完善的人力資源管理制度和流程，規範用工、切實保護職工的權益；通過薪酬福利及年度考核計劃，獎勵及表揚表現優秀的員工；並通過培訓等方式提升員工的職業能力和職業發展空間。

詳情請參見本報告第六章「四、員工結構、薪酬及培訓情況」一節。

2. 主要客戶及供貨商

本集團為多個行業的個人及機構客戶提供服務。本公司的大客戶主要為機構客戶及高淨值個人。截至2022年12月31日止年度，來自本公司前五大客戶的收益佔營運收入的比例不足30%。

由於業務性質，本公司並無主要供貨商。

(六) 董事構成競爭的業務

報告期內，本公司董事及其聯繫人(定義見《上市規則》)概無於任何與本公司及／或其附屬公司的業務有直接或間接競爭或可能構成競爭的業務中擁有權益。

(七) 董事、監事擁有重大權益的重要交易、安排或合約

報告期內，除本報告第十章「三、關連交易」所披露外，本公司或其附屬公司均沒有訂立與本集團業務有關及本公司董事或監事或與董事或監事有關連的實體擁有重大權益(不論直接或間接)且於報告期內仍然有效的任何重要交易、安排或合約。

(八) 股票掛鈎協議

報告期內，本公司並無訂立任何股票掛鈎協議。

(九) 儲備及可供分派予股東的儲備

報告期內，本集團儲備變動的詳情載列於本報告合併財務報表主要項目註釋37。

(十) 優先購買權

根據中國法律及《公司章程》的規定，目前本公司並無優先購買權安排。

(十一) 董事、監事能獲購入股份或債權證

報告期內，概無本公司的董事、監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權證的方式而獲得的權利，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做出安排以令本公司董事、監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) 物業及設備

報告期內，本集團的物業及設備情況，請參閱本報告合併財務報表主要項目註釋14。

(十三) 公眾持股量

報告期內及截至本報告日期，本公司公眾持股量符合香港聯交所對於公眾持股量最低為25%的要求。

(十四) 股本

截至報告期末，本公司股本總數為人民幣1,001,900,000元，為1,001,900,000股（包括724,810,000股內資股及277,090,000股H股），每股面值為人民幣1.00元的股份。本公司股本於報告期內的變動詳情列載於本報告合併財務報表附註32。

(十五) 發行的債權證

報告期內，本公司並無發行任何的債權證。

董事會報告

(十六) 捐款

2022年4月，本公司向濟南市商河縣、濰坊市諸城市、濟寧市嘉祥縣、泰安市新泰市、菏澤市巨野縣、鄆城縣6個山東省內鄉村振興工作地共計投入產業項目幫扶資金人民幣78萬元，幫助當地發展特色產業項目。

2022年8月，本公司向原國家級貧困縣西藏自治區江孜縣捐款人民幣19.99萬元，用於實施牛飼料成本價格「保險+期貨」專業幫扶項目。

2022年9月-10月，本公司向山東省鄉村振興地區臨沂市莒南縣、沂南縣、臨沭縣等地區捐款人民幣26.39萬元，用於實施花生收入「保險+期貨」專業幫扶項目。

2022年10月，本公司向原國家級貧困縣新疆維吾爾自治區察布查爾錫伯自治縣捐款人民幣20萬元，用於實施牛飼料成本價格「保險+期貨」專業幫扶項目。

2022年12月，本公司向原國家級貧困縣黑龍江省樺川縣捐款人民幣30萬元，用於實施大豆收入「保險+期貨」專業幫扶項目。

承董事會命
董事長
鐘金龍
2023年3月30日

2022年度監事會工作報告

2022年，本公司監事會嚴格按照《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國期貨和衍生品法》《上市規則》《公司章程》《監事會議事規則》和有關法律、法規的要求，認真履行和獨立行使監事會的監督職權和職責，本著對公司和全體股東負責的原則，積極了解和監督公司的經營活動、財務狀況、重大決策、股東大會和董事會決議的執行等情況，並對公司依法運作情況和公司董事、高級管理人員履行職責情況進行監督。現將監事會2022年度的工作情況報告如下。

一、2022年度監事會會議情況

2022年度，公司監事會會議具體情況如下：

（一）第三屆監事會第八次會議，於2022年3月24日召開，以現場+視頻表決的方式通過了以下八項議案：

1. 關於魯証期貨股份有限公司2021年度總經理工作報告的議案；
2. 關於魯証期貨股份有限公司2021年度監事會工作報告的議案；
3. 關於魯証期貨股份有限公司2021年度報告（國際財務報告準則）的議案；
4. 關於魯証期貨股份有限公司2021年度報告（中國企業會計準則）的議案；
5. 關於魯証期貨股份有限公司2021年度財務決算方案的議案；
6. 關於魯証期貨股份有限公司2021年度利潤分配方案的議案；
7. 關於魯証期貨股份有限公司2022年度財務預算方案的議案；
8. 關於魯証期貨股份有限公司2021年度內部控制評價報告的議案。

（二）第三屆監事會第九次會議，於2022年8月25日召開，以現場+視頻表決的方式通過了以下兩項議案：

1. 關於中泰期貨股份有限公司2022年上半年總經理工作報告的議案；
2. 關於中泰期貨股份有限公司2022年度中期報告的議案。

2022年度監事會工作報告

二、2022年度監事會主要工作情況

(一) 對日常經營活動的監督檢查

2022年度，在疫情期間出行困難的情況下，監事會堅持對公司經營活動開展日常監督檢查。一是對濟寧、大連、北京、瀋陽、南京、廣州、德州、濟南、長沙、鄭州、天津等11家分支機構開展監督檢查工作；二是對風險管理子公司中泰匯融資本開展專項內部合規檢查；三是對公司信息技術管理、經紀業務運營管理、反洗錢管理、資產管理業務等實施專項監督檢查。

(二) 對財務狀況及重大投資事項的監督檢查

2022年度，監事會通過定期或不定期審閱公司財務報告，及時掌握公司資產負債、現金流量和經營成果等財務信息，對公司自有資金、客戶保證金的流動性及淨資本等風險監管指標持續關注，同時對公司重大投資決策程序的合法合規性不定期開展監督檢查。

(三) 對董事、高管人員履職情況的監督檢查

2022年度，監事會成員通過列席公司股東大會、董事會、年度經營工作會，批閱總經理辦公會紀要，落實監督檢查職能，及時掌握公司經營管理活動以及重大事項決策情況，並對公司高級管理人員履職情況進行監督。

(四) 提高監事會履職能力

2022年度，監事會按照香港聯交所對上市公司運行的標準要求，結合公司實際情況，持續組織監事會成員學習最新監管政策和規定，熟悉上市相關法律法規、監管規章，強化監事會成員的履職能力，保障監事會各項工作落到實處。

三、監事會對公司2022年度有關事項的審查意見

2022年度，監事會監督檢查公司財務、依法運作、重大決策以及重大經營活動等情況，並按照要求列席股東大會、董事會會議以及經營管理層工作會議，在此基礎上發表以下意見。

- (一) 監事會認為：2022年度，公司整體經營活動符合國家法律法規以及監管政策的有關規定，董事會切實履行各項決議，公司重大事項決策程序符合《公司法》以及《公司章程》的有關規定，董事、高級管理人員能夠按照國家法律法規以及《公司章程》的規定認真履職，執行股東大會以及董事會的各項決議，未發現董事、高級管理人員在執行公司職務時存在違反國家法律法規、《公司章程》以及損害公司利益的行為。
- (二) 監事會認為：2022年度，公司財務會計制度健全，財務運作規範，編製的財務報表能夠真實、客觀、準確地體現公司財務狀況。信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)按照《中國企業會計準則》要求，為公司出具標準無保留意見審計報告，真實、公允地反映公司2022年度財務狀況和經營成果。
- (三) 監事會認為：2022年度，公司已在所有重大方面建立相應的內部控制制度，整體內部控制體系健全、運行有效，確保了生產經營活動的正常開展。
- (四) 監事會認為：2022年度，公司與關連方之間的交易事項符合一般市場交易原則，價格公允且交易公平合理，未發現利用關連交易損害公司以及其他中小股東利益的行為。
- (五) 監事會認為：2022年度，公司不存在違規對外擔保事項，未發生債務重組、非貨幣性交易事項及資產置換，無重大收購和出售資產情況，也未發生其它損害公司股東利益或造成公司資產流失的情況。
- (六) 監事會認為：2022年度，公司在處理定期報告編製、利潤分配、對外投資等事項中，均能按照有關規定落實執行，嚴格控制知情人範圍，未出現洩密及內幕交易事件，未發生董事、監事、高級管理人員及其他內幕信息知情人違規買賣公司股票的情形。

2022年度監事會工作報告

四、2023年度監事會工作打算

2023年，監事會將圍繞公司經營發展為中心，不斷強化監督手段、拓展工作方法，繼續抓好重點領域、重要環節的監督，發揮好穩定監督、持續監督的作用。一是繼續增強對公司依法經營、財務管理、內控體系建設與執行、關連交易、對外投資擔保及內幕消息管理等重大事項的監督，積極深入各層級掌握具體情況，進而分析和解決問題；二是繼續通過列席股東大會、董事會及經營層會議、定期召開監事會會議等有效路徑，就公司股東和廣大職工關心的問題進行認真調查研究，及時向董事會提出意見及合理化建議；三是繼續促進公司提升風險預研預判和風險全覆蓋處置綜合能力，在風險管理中發揮更加突出的作用；四是持續組織監事會成員進行國家法律法規、最新監管政策和規定以及財務知識等方面的學習，提高自身發現問題、分析問題以及解決問題的能力，以做到敢於監督、善於監督，切實增強監督工作的針對性和有效性，不斷推進監事會工作邁上新台階。

承監事會命

主席

安鐵

2023年3月30日

董事、監事、高級管理人員及員工情況

一、董事、監事和高級管理人員基本情況

於本報告日期，本公司董事、監事和高級管理人員基本情況如下：

1. 董事：董事會成員9人，其中執行董事2人(鐘金龍先生擔任董事長，梁中偉先生擔任職工代表董事)，非執行董事7人(其中獨立非執行董事3人)。
2. 監事：監事會成員3人，其中股東代表監事2人，職工代表監事1人。
3. 高級管理人員：高級管理人員8人，其中總經理1人，副總經理5人，首席風險官兼總法律顧問1人及首席信息官1人。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

(一) 董事會

執行董事

鐘金龍先生，58歲。自2019年9月起加入公司，現擔任公司黨委書記、執行董事兼董事長，並擔任中泰證券股份有限公司首席顧問，山東中泰慈善基金會理事，山東省期貨業協會會長。鐘金龍先生自1986年7月至1993年9月於山東省電力局先後擔任電力試驗研究所助理工程師、工程師，深圳核電工程公司工程師；自1995年8月至2000年6月於山東省國際信託投資公司辦公室先後擔任科長、主任；自2000年6月至2008年1月於民生證券股份有限公司(前稱黃河證券有限公司)擔任副總經理、總經理等職務；自2008年1月至2022年3月於中泰證券股份有限公司(前稱齊魯證券有限公司)先後擔任合規總監、副總經理等職務；自2019年9月起於公司擔任黨委書記，自2019年12月起於公司擔任執行董事兼董事長；自2020年6月起於山東中泰慈善基金會擔任理事。自2022年3月起於中泰證券股份有限公司擔任首席顧問；並自2023年2月起於山東省期貨業協會擔任會長。鐘金龍先生1986年7月畢業於西安交通大學電力系統及自動化專業，獲本科學歷、學士學位；1995年7月畢業於上海對外貿易學院國際貿易專業，獲本科學歷、學士學位；2005年1月畢業於北京大學高級管理人員工商管理專業，獲碩士學位。鐘金龍先生1987年8月獲工程師專業資格；2005年2月獲得司法部頒發的律師資格。

梁中偉先生，49歲。自2009年3月起加入公司，現擔任公司職工代表董事、董事會秘書、聯席公司秘書、董事會辦公室主任，並擔任魯証國際控股有限公司董事、總經理。梁中偉先生自1997年7月至2001年5月於山東省齊魯信託投資有限公司擔任委託業務部員工；自2001年5月至2009年3月於齊魯證券有限公司先後擔任投資管理部總經理助理、物業管理部高級業務經理、後勤保障部高級業務經理；自2009年3月至2013年9月於公司先後擔任辦公室主任、人力資源部總經理；自2012年6月起於公司擔任職工代表董事；自2013年9月至2017年7月於山東省期貨業協會擔任秘書長；自2017年10月至2020年12月於公司擔任黨委組織部部長；自2018年2月至2022年8月於公司擔任董事會辦公室主任；自2018年4月起於魯証國際控股有限公司擔任董事；自2018年5月至2021年4月於魯証國際期貨有限公司擔任董事；自2018年8月至2022年7月於公司擔任黨委委員；自2019年6月起於公司擔任董事會秘書兼聯席公司秘書；自2019年7月至2021年10月於Jinova S.A.擔任董事；自2020年11月起於魯証國際控股有限公司擔任總經理；自2023年1月起於公司擔任董事會辦公室主任。梁中偉先生1997年7月畢業於山東大學國際經濟專業，獲本科學歷、學士學位。梁中偉先生2001年11月獲由人事部頒發的中級經濟師資格。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

非執行董事

胡開南先生，55歲，自2019年12月起加入公司，現擔任公司非執行董事，並擔任中泰證券股份有限公司首席風險官。胡開南先生自1990年7月至1994年11月於濟南鐵路分局濟西機務段計算機室擔任員工；自1994年11月至1997年11月於天同證券有限責任公司(前稱山東證券有限責任公司)深圳紅荔路營業部擔任經理助理；自1997年11月至2007年1月於天同證券有限責任公司監察稽核部擔任員工；自2007年1月至2010年7月於中泰證券股份有限公司(前稱齊魯證券有限公司)先後擔任合規管理總部高級業務經理、風險控制部高級業務經理；自2010年7月至2013年11月於中泰證券股份有限公司先後擔任風險控制部總經理助理、風險合規總部總經理助理；自2013年11月至2016年7月於中泰證券股份有限公司風險合規總部擔任副總經理；自2016年7月至2019年10月於中泰證券股份有限公司風險管理部擔任副總經理；自2019年10月至2022年7月於中泰證券股份有限公司風險管理部擔任總經理；自2019年12月起於公司擔任非執行董事；並自2022年1月起於中泰證券股份有限公司擔任首席風險官。胡開南先生於1990年7月畢業於上海鐵道學院計算機軟件專業，獲學士學位。

鄭韓胤先生，47歲，自2022年5月起加入公司，現擔任公司非執行董事，並擔任中泰證券股份有限公司總經理助理、財富管理委員會主任、零售業務部總經理及上海市楊浦區第十七屆人民代表大會代表。鄭韓胤先生自1996年8月至2003年2月於浙江財政證券公司營業部、總部擔任員工；自2003年2月至2005年6月於財通證券股份有限公司台州營業部擔任總經理助理；自2005年6月至2006年2月於財通證券股份有限公司蘭溪營業部擔任副總經理；自2006年2月至2007年2月於財通證券股份有限公司溫州營業部擔任副總經理；自2007年2月至2008年2月於財通證券股份有限公司杭州解放路證券營業部擔任副總經理；自2008年2月至2012年10月於財通證券股份有限公司杭州體育館證券營業部擔任總經理；自2012年11月至2014年6月於上海證券有限責任公司財富管理中心擔任部門總經理；自2014年7月至2014年8月於上海證券有限責任公司資產管理總部擔任部門總經理；自2014年8月至2014年10月於中泰證券股份有限公司(前稱齊魯證券有限公司)上海分公司擔任員工；自2014年10月至2015年9月於中泰證券股份有限公司上海分公司擔任總經理；自2015年9月至2022年1月於中泰證券股份有限公司上海分公司擔任總經理；自2018年12月至2021年3月於中泰證券股份有限公司先後擔任經紀業務管理委員會委員、財富管理委員會委員；自2022年1月起於中泰證券股份有限公司擔任總經理助理、財富管理委員會主任、零售業務部總經理；自2021年11月起擔任上海市楊浦區第十七屆人民代表大會代表；並自2022年5月起於本公司擔任非執行董事。鄭韓胤先生於1996年7月畢業於浙江銀行學校金融會計專業，中專學歷；於1999年7月畢業於杭州電子工業學院涉外會計專業，專科學歷；於2005年1月畢業於中國農業大學金融學專業，本科學歷；於2017年6月畢業於上海交通大學高級管理人員工商管理專業，獲碩士學位。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

明鋼先生，49歲，自2019年12月起加入公司，現擔任公司非執行董事，並擔任永鋒集團有限公司國貿公司總經理。明鋼先生自1994年10月至2001年8月於萊蕪鋼鐵集團有限公司擔任科員；自2001年8月至2007年10月於山東萊鋼國際貿易有限公司先後擔任科員、副科長。自2007年10月至2008年8月於上海明賦勤國際貿易有限公司擔任副總經理；自2008年8月至2016年5月於山東永鋒國際貿易有限公司擔任總經理；自2016年6月起於永鋒集團有限公司先後擔任營銷公司副總經理兼貿易部部長、供銷公司總經理、國貿公司總經理；並自2019年12月起於公司擔任非執行董事。明鋼先生於1994年7月畢業於山東廣播電視大學外經外貿專業，獲學士學位；於2001年畢業於中共山東省委黨校經濟管理專業。

劉峰先生，50歲，曾用名劉鋒，自2015年2月起加入公司，現擔任公司非執行董事，並擔任山東省國有資產投資控股有限公司風險管理部部長兼安全生產管理辦公室主任、中通客車控股股份有限公司董事、雲鼎科技股份有限公司監事、山東海洋集團有限公司監事及山東東銀投資有限公司監事會主席。劉峰先生自1994年7月至2002年6月於山東省絲綢總公司先後擔任蠶繭處辦事員和貿易發展部副主任科員；自2004年7月至2005年1月於山東恆潤絲綢有限公司擔任綜合管理部經理；自2005年1月至2005年12月於青島海潤投資集團擔任蠶繭事業部幹部；自2005年12月至2009年6月於山東省絲綢集團有限公司擔任綜合辦公室秘書、主任科員；自2009年6月至2017年5月於山東省國有資產投資控股有限公司先後擔任綜合部文祕主管、資本運營部股權運營主管、資本運營部高級業務經理、副部長及資本運營中心副總經理；自2014年9月至2016年4月於山東省巨能投資有限公司擔任總經理，董事；自2015年2月起於公司擔任非執行董事；自2015年7月至2016年7月於棗莊市山亭區人民政府掛職副區長；自2016年12月起於中通客車控股股份有限公司擔任董事；自2017年5月至2019年11月於魯康投資有限公司擔任總經理、董事；自2019年11月起於山東省國有資產投資控股有限公司擔任風險管理部部長；自2020年2月起於雲鼎科技股份有限公司擔任監事；自2020年4月起於山東海洋集團有限公司擔任監事；自2021年4月起於山東東銀投資有限公司擔任監事會主席；並自2022年3月起於山東省國有資產投資控股有限公司擔任安全生產管理辦公室主任。劉峰先生於1994年7月畢業於山東農業大學蠶學專業，獲學士學位；於2004年7月畢業於中國人民大學工商管理專業，獲碩士學位；於2011年6月畢業於山東農業大學農業經濟管理專業，獲博士學位。劉峰先生於1999年10月獲由山東省絲綢總公司農業專業職務中級評審委員授予的農藝師資格。

獨立非執行董事

鄭堅平先生，59歲，自2019年12月起加入公司，現擔任公司獨立非執行董事，並擔任匯智國際金融控股有限公司董事、常務副總裁、董事總經理、投資銀行部總裁。鄭堅平先生自1994年9月至2002年2月於洛希爾投資銀行先後擔任倫敦投行部、新加坡投行部執行人員；自2002年2月至2002年5月於洛希爾(中國)投資銀行和洛希爾(香港)有限公司擔任董事；自2002年6月至2003年8月於工商東亞有限公司擔任董事；自2004年9月至2008年9月於滙豐銀行投資銀行部先後擔任董事、董事總經理和亞太區資源和能源部主管；自2008年10月至2011年4月於黑石集團擔任合夥人、高級董事總經理和中國顧問業務主管；自2011年7月至2015年4月於花旗集團投資銀行部擔任董事總經理、中國區兼併收購業務主管；自2015年10月起於匯智國際金融控股有限公司擔任董事、常務副總裁、董事總經理和投資銀行部總裁；並自2019年12月起於公司擔任獨立非執行董事。鄭堅平先生於1985年7月畢業於上海交通大學計算機科學專業，獲學士學位；於1988年1月畢業於上海交通大學計算機科學專業，獲碩士學位。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

陳華先生，55歲，自2022年3月起加入公司，現擔任公司獨立非執行董事，並擔任山東財經大學當代金融研究所所長、教授、博士研究生導師，冠均國際控股有限公司(聯交所股份代號：01629)獨立非執行董事，山東省國有資產投資控股有限公司獨立非執行董事、濟寧鴻潤食品股份有限公司(新三板代碼：872568)獨立非執行董事、青島英派斯健康科技股份有限公司(深交所代碼：002899)獨立非執行董事及日照銀行股份有限公司獨立非執行董事，中國保險學會理事，山東省經濟學會常務理事，山東財政學會理事。陳華先生自1989年7月至1999年12月於中國工商銀行股份有限公司曲阜支行、濟寧分行擔任科長；自2000年1月至2001年8月於中國工商銀行股份有限公司汶上縣支行擔任副行長；自2001年8月至2002年8月於中國工商銀行股份有限公司濟寧分行擔任風險部經理；自2005年3月至2011年10月於山東經濟學院財稅金融研究所擔任所長；自2011年10月至2014年10月於山東財經大學經濟研究中心擔任主任；自2014年11月起於山東財經大學當代金融研究所擔任所長；自2015年7月至2021年7月於青島銀行股份有限公司(聯交所股份代號：03866)擔任獨立非執行董事；自2018年5月起於山東省國有資產投資控股有限公司擔任獨立非執行董事；自2019年5月起於冠均國際控股有限公司擔任獨立非執行董事；自2020年10月起於濟寧鴻潤食品股份有限公司擔任獨立非執行董事；自2021年7月起於青島英派斯健康科技股份有限公司擔任獨立非執行董事；自2021年7月起於日照銀行股份有限公司擔任獨立非執行董事；並自2022年3月起於公司擔任獨立非執行董事。陳華先生於1989年7月畢業於西南財經大學統計學專業，獲學士學位；於2001年12月畢業於山東大學運籌學與控制論專業，獲碩士學位；於2005年6月畢業於蘇州大學金融學專業，獲博士學位；並自2011年11月至2012年4月於財政部財政科學研究所應用經濟學博士後流動工作站進站學習，成績合格，並順利出站。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

羅新華先生，57歲，自2022年6月起加入公司，現擔任公司獨立非執行董事，並擔任山東大學管理學院會計系教授、山東華鵬玻璃股份有限公司(上海證券交易所代碼：603021)獨立非執行董事、金雷科技股份有限公司(深圳證券交易所創業板代碼：300443)獨立非執行董事、三未信安科技股份有限公司獨立非執行董事、山東鉑源藥業股份有限公司獨立非執行董事、山東鵬達生態科技股份有限公司獨立非執行董事、寧波梅山保稅港區山大長鑫投資管理合夥企業(有限合夥)合夥人及鵬華(山東)教育科技有限公司總經理。羅新華先生自1986年7月至1989年2月於山東大學經濟系擔任助教；自1989年2月至1992年11月於山東大學經濟學院經濟管理系擔任助教；自1992年12月至1994年7月於山東大學經濟學院經濟管理系擔任講師；自1994年8月至1998年8月於山東大學工商管理學院會計系擔任講師；自1998年9月至2000年7月於山東大學工商管理學院會計系擔任副教授；自2000年8月至2008年8月於山東大學管理學院會計系擔任副教授；自2008年9月起於山東大學管理學院會計系擔任教授；自2017年1月起於寧波梅山保稅港區山大長鑫投資管理合夥企業(有限合夥)擔任合夥人；自2019年1月起於山東華鵬玻璃股份有限公司擔任獨立非執行董事；自2020年10月起於三未信安科技股份有限公司擔任獨立非執行董事；自2021年4月起於鵬華(山東)教育科技有限公司擔任總經理；自2021年12月起於金雷科技股份有限公司擔任獨立非執行董事；自2022年1月起於山東鉑源藥業股份有限公司擔任獨立非執行董事；自2022年6月起於公司擔任獨立非執行董事；並自2022年7月起於山東鵬達生態科技股份有限公司擔任獨立非執行董事。羅新華先生於1986年7月畢業於江西財經大學會計學專業，獲學士學位；於2001年6月畢業於山東大學企業管理專業，獲碩士學位；於2008年12月畢業於華中科技大學工商管理專業，獲博士學位。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

(二) 監事會

安鐵先生，53歲，自2020年6月起加入本公司，現擔任本公司監事會主席，並擔任中泰證券股份有限公司職工代表監事、合規管理總部總經理。安鐵先生自1997年7月至2001年5月於山東省齊魯信託投資股份有限公司先後擔任信託部科長、證券清算部副總經理；自2001年5月至2004年12月於中泰證券股份有限公司(前稱齊魯證券有限公司)先後擔任清算中心負責人、證券營業部總經理；自2005年1月至2010年1月於中泰證券股份有限公司擔任審計稽核部總經理；自2010年1月至2017年5月於中泰證券股份有限公司擔任職工代表監事、審計稽核部總經理；自2010年1月至2020年8月於中泰證券股份有限公司擔任紀委委員；自2017年5月起於中泰證券股份有限公司擔任職工代表監事、合規管理總部總經理；自2020年6月起於本公司擔任監事；並自2020年11月起於本公司擔任監事會主席。安鐵先生於1989年7月畢業於山東大學檔案管理專業，獲專科學歷；於1997年6月畢業於山東幹部函授大學經濟管理專業，獲本科學歷；於1999年7月結業於中國社會科學院貨幣銀行學專業；並於2008年4月畢業於亞洲(澳門)國際公開大學工商管理專業，獲碩士學位。

丁健先生，48歲，自2023年2月起加入公司，現擔任公司監事，並擔任濟南市能源投資有限責任公司資產運營部經理。丁健先生自1998年7月至2017年9月於濟南市能源投資有限責任公司計財部先後擔任員工、部門副經理；自2017年9月至2018年8月被借調至濟南市委第七巡察組幫助工作；自2018年8月至2022年4月於濟南市能源投資有限責任公司資產部擔任職員；自2022年4月起於濟南市能源投資有限責任公司擔任資產運營部經理；並自2023年2月起於公司擔任監事。丁健先生於1998年7月畢業於山東經濟學院會計專業，獲本科學歷。



董事、監事、高級管理人員及員工情況

劉普先生，51歲，自2007年4月起加入公司，現擔任公司職工代表監事、審計稽核部總經理。劉普先生自1989年7月至1993年11月於泰安汽車起重機總廠鏈條廠擔任員工；自1993年11月至2001年5月於泰安市信託投資公司先後擔任泰安營業部出市代表、上海營業部財務負責人、泰安營業部主管會計；自2001年5月至2007年4月於齊魯證券有限公司先後擔任上海營業部財務負責人、上海核算中心主管會計；自2007年4月至2011年5月於公司擔任稽核部總經理；自2008年6月至2009年3月於公司擔任辦公室主任；自2008年11月至2012年12月於公司擔任職工代表監事；自2010年9月至2013年8月於山東省期貨業協會擔任秘書長；自2013年10月至2016年6月於公司擔任IB業務服務部員工、總經理；自2016年6月至2019年8月於公司擔任運營管理總部分支機構服務部行政負責人；自2019年4月起於公司擔任職工代表監事；自2019年8月至2019年12月於公司董事會辦公室任員工；自2019年12月起於公司擔任審計稽核部總經理。劉普先生2004年7月畢業於山東科技大學會計學專業，獲本科學歷。劉普1999年11月獲得由人事部頒發的中級經濟師資格；2005年5月獲得由財政部頒發的中級會計師資格。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

(三) 高級管理人員

劉慶斌先生，53歲，自2014年5月起加入公司，現擔任公司黨委委員、總經理，並擔任中國期貨業協會第五屆理事會理事、中國期貨業協會法律委員會副主任委員、中國期貨業協會人才培養委員會委員、大連商品交易所交易委員會委員、鄭州商品交易所品種委員會副主任委員、上海期貨交易所金屬品種委員會主任委員。劉慶斌先生自1992年7月至1997年7月於濟南第一機床廠擔任員工；自1997年7月至1998年8月於濟南市證券管理辦公室擔任科員；自1998年8月至2004年3月於中國證券監督管理委員會濟南證券監管辦公室先後擔任科員、綜合處副主任科員、機構監管處副主任科員和主任科員；自2004年3月至2008年8月於中國證券監督管理委員會山東監管局先後擔任機構監管處主任科員、副處長，期貨監管處副處長、處長；自2008年8月至2014年4月於中國證券監督管理委員會先後擔任期貨監管部公司監管一處正處級幹部、處長，期貨監管二部審核處處長、綜合處處長；自2014年7月至2016年8月於公司擔任黨委書記；自2015年8月至2020年3月於魯証經貿有限公司擔任董事長；自2015年8月至2020年7月於中泰匯融(香港)有限公司擔任董事；自2016年8月起於公司擔任黨委委員、總經理；自2017年8月至2023年2月於山東省期貨業協會擔任會長；自2018年8月起於上海期貨交易所擔任金屬品種委員會主任委員；自2018年9月起於中國期貨業協會擔任理事會理事；自2019年3月起於山東金融業聯合會擔任監事；自2019年7月起於大連商品交易所擔任交易委員會委員；自2020年6月起於鄭州商品交易所擔任品種委員會副主任委員；自2021年5月起於中國期貨業協會擔任理事會法律委員會副主任委員；並自2021年12月起於中國期貨業協會擔任人才培養委員會委員。劉慶斌先生1992年6月畢業於洛陽工學院市場營銷專業，獲本科學歷、學士學位。劉慶斌先生2005年12月獲得由山東省註冊會計師協會頒發的註冊會計師資格，2005年2月獲得由山東省經濟專業職務高級評審委員會頒發的高級經濟師資格。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

劉運之先生，53歲，自2007年1月起加入公司，現擔任公司黨委委員、副總經理、財務負責人、工會主席，並擔任魯証國際控股有限公司董事會主席、中國澱粉工業協會理事、中國澱粉工業協會玉米澱粉分會理事、永興縣金銀協會理事、山東省氯鹼行業協會理事。劉運之先生自1993年7月至1999年12月於山東省審計廳審計師事務所擔任證券審計部主任；自2000年1月至2001年5月於山東申元有限責任會計師事務所擔任董事、證券審計部經理；自2001年6月至2002年1月於山東正源和信有限責任會計師事務所擔任副主任會計師、證券審計部經理；自2002年1月至2007年1月於齊魯證券有限公司計劃財務部擔任副總經理；自2007年1月至2007年10月於公司工作，擬任領導職務；自2007年10月至2008年7月於公司擔任濟南營業部總經理；自2008年1月起於公司擔任副總經理；自2008年12月起於公司擔任財務負責人；自2009年12月起於公司擔任黨委委員、工會主席；自2013年4月至2019年8月於魯証經貿有限公司擔任董事；自2018年1月至2019年6月於公司擔任董事會秘書；自2019年7月至2021年10月於JinovaS.A.擔任非執行董事；自2019年8月起於魯証國際控股有限公司擔任董事，並自2019年9月起於魯証國際控股有限公司擔任董事會主席；自2021年1月起於永興縣金銀協會擔任理事；自2021年6月起於中國澱粉工業協會擔任理事，並擔任中國澱粉工業協會玉米澱粉分會理事；自2022年2月起於山東省氯鹼行業協會擔任理事。劉運之先生1993年7月畢業於江西財經學院審計學專業，獲本科學歷、學士學位，並於2008年4月畢業於亞洲(澳門)國際公開大學工商管理專業，獲碩士學位。劉運之先生1999年10月獲由財政部頒發的資產評估師資格；2002年5月獲由山東省審計專業資格高級評審委員會頒發的高級審計師資格；於2009年12月獲由山東省註冊會計師協會頒發的註冊會計師資格。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

季秋紅女士，50歲，2014年2月起加入公司，現擔任公司副總經理。季秋紅女士自1992年7月至1995年7月於山東省石油集團濟南總公司運銷公司擔任技術員；自1995年7月至1998年6月於山東省石油集團濟南總公司運銷公司擔任助理工程師；自1998年6月至1999年10月於山東省證券管理辦公室擔任辦事員；自1999年10月至2004年3月於中國證券監督管理委員會濟南證管辦先後擔任稽查處科員、副主任科員，機構監管處副主任科員、主任科員；自2004年3月至2014年2月於中國證券監督管理委員會山東監管局先後擔任機構監管處主任科員、助理調研員、副處長，期貨監管處副處長、調研員，機構監管處調研員，黨務工作辦公室(紀檢監察室)調研員；自2014年2月至2014年9月於公司擔任員工；自2014年9月至2018年9月於公司擔任首席風險官，其中自2014年9月至2016年7月兼任審計稽核部總經理、2014年12月至2018年7月兼任公司總法律顧問；自2018年9月至2018年12月由公司推薦到山東省期貨業協會工作，並作為山東省期貨業協會副會長(專職)候選人；自2018年12月至2023年2月於山東省期貨業協會擔任副會長(專職)；自2022年6月至2023年2月於中泰匯融資本黨支部擔任副書記；並自2023年1月起於公司擔任副總經理。季秋紅女士1992年7月畢業於山東大學應用化學專業，獲專科學歷；1996年7月畢業於山東大學化學專業，獲本科學歷、學士學位；2008年12月畢業於山東大學民商法學專業，獲碩士學位。2004年12月獲得山東省經濟專業職務高級評審委員會頒發的高級經濟師資格，2009年12月獲得山東省註冊會計師協會頒發的註冊會計師資格。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

劉通先生，43歲，自2007年11月起加入公司，現擔任公司副總經理、財富管理部總經理、第三黨支部書記，並擔任中泰匯融資本投資有限公司董事。劉通先生自2002年7月至2005年6月於浪潮軟件股份有限公司擔任項目經理；自2005年9月至2007年7月於北京中軟世紀軟件科技有限公司擔任項目經理；自2007年11月至2013年7月於公司信息技術部先後擔任員工、主管、部門副總經理；自2013年7月至2015年4月於公司擔任風控結算部副總經理(主持工作)；自2015年4月至2016年6月於公司擔任風控結算部總經理，自2015年11月至2016年6月於公司擔任零售業務部總經理；自2016年6月至2021年9月於公司擔任運營管理總部行政負責人，自2021年3月至2021年7月於公司擔任營銷管理部總經理，自2021年7月起於公司擔任財富管理部總經理；自2021年9月至2023年2月於公司擔任總經理助理；自2020年3月起於中泰匯融資本投資有限公司擔任董事；自2022年1月起於公司擔任第三黨支部書記；自2023年2月起於公司擔任副總經理。劉通先生2002年7月畢業於山東大學自動化專業，獲本科學歷、學士學位。劉通先生2004年1月獲由浪潮集團有限公司工程技術職務初級評審委員會頒發的助理工程師職稱。

趙東先生，36歲，自2010年9月起加入公司，現擔任公司副總經理、濟南分公司總經理。趙東先生自2005年5月至2007年4月於齊魯期貨經紀有限公司擔任居間人；自2007年4月至2010年9月於公司濟南營業部擔任居間人；自2010年9月至2017年6月於公司先後擔任濟南營業部員工、廣州營業部員工；自2017年6月至2020年2月於公司擔任濟南營業部總經理；自2020年2月起於公司擔任濟南分公司總經理；自2021年9月至2023年2月於公司擔任總經理助理；自2023年2月起於公司擔任副總經理。趙東先生2014年1月畢業於山東廣播電視大學工商企業管理專業，獲專科學歷，2015年6月畢業於河南師範大學會展管理專業，獲本科學歷。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

王洪刊先生，35歲，自2013年4月起加入公司，現擔任公司副總經理，並擔任中泰匯融資本投資有限公司董事長、中泰匯融資本投資有限公司黨支部書記，中泰匯融(香港)有限公司董事、中國期貨業協會第五屆理事會衍生品交易商委員會委員、全國金融系統青年聯合會第三屆委員會委員、山東大學研究生合作導師。王洪刊先生自2013年2月至2013年3月於永安期貨股份有限公司擔任濟南營業部助理分析師；自2013年4月至2014年2月於公司擔任研究所員工；自2014年2月至2015年4月於公司擔任場外衍生品部員工；自2015年4月至2015年7月於公司擔任場外衍生品部副總經理；自2015年7月至2018年6月於公司擔任場外衍生品部副總經理(主持工作)，自2017年12月至2020年5月於公司擔任第三黨支部書記；自2018年6月至2018年8月於公司擔任場外衍生品部總經理；自2018年8月至2023年2月於中泰匯融資本擔任場外業務部總經理；自2020年3月至2023年2月於中泰匯融資本擔任常務副總經理；自2020年5月至2023年2月於中泰匯融資本擔任產品創新部總經理，自2020年5月起擔任中泰匯融資本黨支部書記；自2023年2月起於公司擔任副總經理，自2023年2月起於中泰匯融資本擔任董事長；自2020年7月起於中泰匯融(香港)有限公司擔任董事；自2019年2月起於中國期貨業協會擔任第五屆理事會衍生品交易商委員會委員，並擔任全國金融系統青年聯合會第三屆委員會委員；自2021年12月起於山東大學擔任研究生合作導師。王洪刊先生2010年7月畢業於曲阜師範大學數學與應用數學專業，獲本科學歷、學士學位；2013年1月畢業於浙江工商大學統計學專業，獲研究生學歷、碩士學位。

孟現成先生，46歲，自2021年12月起加入公司，現擔任公司首席風險官、總法律顧問、合規風控部總經理，並擔任中泰匯融資本董事。孟現成先生自1998年12月至2003年11月於山東魯中律師事務所擔任實習律師；自2003年11月至2009年8月於北京天鐸律師事務所擔任執業律師；自2009年8月至2021年12月於中泰證券股份有限公司(前稱齊魯證券有限公司)先後擔任風控合規總部高級經理，合規管理總部資深副經理、總經理助理、副總經理；自2021年12月起於公司擔任總法律顧問，自2022年1月起於公司擔任合規風控部總經理；自2022年1月起於中泰匯融資本擔任董事；自2023年2月起於公司擔任首席風險官。孟現成先生1998年10月畢業於山東大學法律專業，獲專科學歷；2004年12月畢業於山東大學法律專業，獲本科學歷。孟現成先生2001年7月獲得由司法部頒發的律師資格。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

裴英劍先生，49歲，自2006年11月起加入公司，現擔任公司首席信息官、信息技術總監，並擔任魯証信息技術有限公司執行董事、中國期貨業協會第五屆信息技術委員會委員、山東省大數據研究會副會長、上海金融期貨信息技術有限公司外部技術專家委員會委員。裴英劍先生自1994年9月至1998年8月於英大國際信託有限公司證券部先後擔任員工和天津營業部技術部經理；自1998年8月至2001年5月於山東省國際信託股份有限公司證券部擔任主管；自2001年5月至2006年11月於齊魯證券有限公司信息技術部擔任主管；自2006年11月至2015年4月於公司信息技術部擔任員工、部門總經理；自2010年7月起於公司擔任信息技術總監，自2012年7月至2023年2月於公司擔任副總經理；自2015年2月起擔任魯証信息技術有限公司執行董事；自2016年9月至2022年11月於山東交易市場清算所有限公司擔任監事會主席；自2017年10月起於山東省大數據研究會擔任副會長；自2019年2月起於中國期貨業協會擔任信息技術委員會委員；自2020年6月起於上海金融期貨信息技術有限公司擔任外部技術專家委員會委員；自2023年2月起於公司擔任首席信息官。裴英劍先生1994年7月畢業於濟南機械職工大學外經外貿專業，獲專科學歷，並於2008年4月畢業於亞洲(澳門)國際公開大學工商管理專業，獲碩士學位。裴英劍先生2005年11月獲由山東省經濟貿易委員會工程技術職務中級評審委員會頒發的工程師資格。

(四) 聯席公司秘書

截至本報告日期，梁中偉先生及魏偉峰博士為本公司的聯席公司秘書。有關梁中偉先生的簡歷，見本節「(一) 董事會」。

魏偉峰博士，為本公司的聯席公司秘書。現任方圓企業服務集團(香港)有限公司(一家專業的企業服務提供商)董事及集團行政總裁。魏博士擁有超過三十年專業執業及高層管理經驗，包括擔任執行董事、財務總監及公司秘書等，其中絕大部分經驗涉及上市發行人(包括大型紅籌公司)的財務、會計、內部控制及法規遵守、企業管治及公司秘書工作方面。

魏偉峰博士為香港公司治理公會資深會員、英國特許公司治理公會資深會員、香港會計師公會會員、英國特許公認會計師公會資深會員及特許仲裁人學會會員。

魏偉峰博士持有英國華瑞漢普頓大學法律(榮譽)學士學位、美國安德魯大學工商管理碩士學位、香港理工大學企業融資碩士學位以及上海財經大學金融經濟學博士學位。

董事、監事、高級管理人員及員工情況

二、報告期內董事、監事和高級管理人員變動情況

報告期內，高竹先生及王傳順先生於2022年3月10日起不再擔任本公司獨立非執行董事；陳華先生於2022年3月10日獲委任為本公司獨立非執行董事；王新宇先生於2022年3月10日獲委任為本公司獨立非執行董事，自2022年3月14日起不再擔任本公司獨立非執行董事；劉心義先生自2022年5月31日起不再擔任本公司非執行董事；鄭韓胤先生於2022年5月31日獲委任為本公司非執行董事；羅新華先生於2022年6月22日獲委任為本公司獨立非執行董事。

報告期內，胡俞越先生自2022年4月28日起不再擔任本公司監事；于學會先生自2022年6月13日起不再擔任本公司監事。

報告期內，本公司高級管理人員未發生變動。

三、董事、監事及高級管理人員的薪酬

（一）董事、監事和高級管理人員薪酬制度及決策程序

本公司職工代表董事及監事的薪酬根據本公司內部相關薪酬管理制度執行，由本公司經營管理層決定；外部董事及監事的薪酬由薪酬與考核委員會提出方案，由本公司股東大會審議決定；高級管理人員的薪酬由薪酬與考核委員會提出方案，由董事會決定。

（二）董事、監事和高級管理人員薪酬確定依據

本公司職工代表董事及監事薪酬根據其與本公司訂立的勞動合同，並結合本公司經營業績、崗位職責、工作表現及市場環境等因素確定。

本公司外部董事及監事薪酬由薪酬與考核委員會根據行業市場水平制定方案，並經本公司股東大會通過實施。報告期內，本公司獨立非執行董事津貼標準為人民幣100,000元／年（稅後），獨立監事津貼標準為人民幣60,000元／年（稅後），其他外部董事及監事津貼標準為人民幣40,000元／年（稅後）。

本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本公司考核激勵約束機制方案確定。

(三) 長期獎勵計劃及股份計劃

目前公司概無實施任何長期獎勵計劃或股份計劃。

(四) 董事、監事及高級管理人員薪酬支付情況

1. 董事、監事薪酬支付情況

詳情請參見本報告合併財務報表附註十七。

2. 高級管理人員薪酬支付情況

詳情請參見本報告第十一章「九、其他有關事項(八)高級管理人員酬金」。

四、員工及薪酬情況

詳情請參見本報告第六章「四、員工結構、薪酬及培訓情況」。

重大事項

一、重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司並無涉及任何重大法律訴訟或仲裁。

二、重大收購、重組和出售附屬公司，聯營公司及合營企業事項

報告期內，本集團不存在重大收購、重組和出售附屬公司，聯營公司及合營企業事項。

三、關連交易

(一) 關連交易

於報告期內，本公司與本公司的關連人士之間的交易構成《上市規則》第14A章項下的關連交易或持續關連交易。

(二) 關連人士

於報告期內，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：

- **中泰證券**

中泰證券於2001年5月根據中國法律成立，註冊資本約為人民幣696,862.58萬元。其主要業務包括證券經紀、證券承銷與保薦、證券自營等業務。截至報告期末，中泰證券擁有本公司全部已發行股本的約63.10%，故為本公司的控股股東及關連人士。

- **中泰證券的聯繫人(不包括本集團)**

中泰證券的聯繫人(不包括本集團)包括中泰證券的附屬公司及其持有30%或以上股本權益的公司(如中泰證券(上海)資產管理有限公司、萬家基金管理有限公司及中泰金融國際有限公司)，因按《上市規則》第14A章所界定為中泰證券的聯繫人，故均為本公司的關連人士。

- **山東鋼鐵**

山東鋼鐵於2008年3月根據中國法律成立，註冊資本為人民幣1,119,298.9834萬元。其主要從事鋼材、鋼坯等鋼鐵產品的生產及銷售等業務。山東鋼鐵擁有萊蕪鋼鐵100.00%的股權。2022年7月29日，本公司獲悉中泰證券分別收到萊蕪鋼鐵、山東能源轉來的《中國證券登記結算有限責任公司過戶登記確認書》，重組的股份過戶已經完成，過戶日期為2022年7月28日。萊蕪鋼鐵原持有本公司控股股東中泰證券的權益為約46.37%，中泰證券股權的重組完成後，萊蕪鋼鐵直接持有中泰證券的權益為15.00%，本公司的間接控股股東由萊蕪鋼鐵變更為棗莊礦業，棗莊礦業為山東能源的附屬公司。因此，截至報告期末，山東鋼鐵及萊蕪鋼鐵不再為本公司的控股股東及關連人士。

- **山東鋼鐵的聯繫人(不包括本集團)**

中泰證券股權的重組完成前，山東鋼鐵的聯繫人(不包括本集團)包括山東鋼鐵的附屬公司及其持有30%或以上股本權益的公司(比如萊蕪鋼鐵、中泰證券及彼等各自的附屬公司)，按《上市規則》第14A章所界定為山東鋼鐵的聯繫人。中泰證券股權的重組完成後，因山東鋼鐵不再為本公司的關連人士，故山東鋼鐵的聯繫人(不包括本集團)亦不再為本公司的關連人士。

- **山東能源**

山東能源於2010年12月16日在中國註冊成立，主要從事煤炭、煤電、煤化工、高端裝備製造、新能源新材料、現代物流貿易等業務。截至報告期末，山東能源為中泰證券的控股股東，間接持有本公司約63.10%的股份，故為本公司的控股股東及關連人士。

- **山東能源的聯繫人(不包括本集團)**

山東能源的聯繫人(不包括本集團)包括山東能源的附屬公司及其持有30%或以上股本權益的公司(包括但不限於新礦國際貿易有限公司(「新礦國貿」))，因按《上市規則》第14A章所界定為山東能源的聯繫人，故均為本公司的關連人士。

根據《上市規則》第14A章，各關連人士分別與本公司在日常業務過程中持續進行的下列交易將會構成本公司的持續關連交易。

重大事項

(三) 持續關連交易

1. 有關中泰證券及／或其聯繫人的持續關連交易

金融服務框架協議

本公司於2021年5月10日(交易時段後)與中泰證券訂立金融服務框架協議，並建議金融服務框架協議項下之2022年、2023年及2024年之年度上限。根據該協議，中泰證券及／或其聯繫人將定期提供多項金融服務予本集團，主要包括中間介紹服務、資產管理計劃、證券經紀及其他金融服務。金融服務框架協議為期三年，有效期自2022年1月1日起至2024年12月31日屆滿。本公司將就未來三年的持續關連交易遵守《上市規則》第14A章項下有關申報、公告及尋求獨立股東批准的規定。詳情請參見本公司日期為2021年5月28日的通函。

- A. 接受中泰證券及／或其聯繫人提供的中間介紹服務：在本公司的日常及一般業務過程中，中泰證券及／或其聯繫人向本公司提供中間介紹服務，為本公司引進潛在客戶參與本公司的期貨經紀業務；
- B. 購買中泰證券及／或其聯繫人擔任管理人的資產管理計劃：本公司將在日常及一般業務過程中持續地購買中泰證券及／或其聯繫人擔任管理人的資產管理計劃；及
- C. 證券經紀及其他金融服務：中泰證券及／或其聯繫人將在本公司的日常及一般業務過程中持續地向本公司提供證券經紀及其他金融服務。

下表載列根據金融服務框架協議與中泰證券及／或其聯繫人所進行的交易截至報告期末的概要：

交易性質	截至2022年 12月31日止 年度的金額 (人民幣千元)	截至2022年 12月31日止 年度的 建議年度上限 (人民幣千元)
A. 接受中泰證券及／或其聯繫人提供的中間介紹服務 中泰證券及／或其聯繫人就向本集團提供中間介紹服務所收取的佣金	9,718.1	26,000
B. 向中泰證券及／或其聯繫人購買資產管理計劃 日內最高投資額	160,000	234,000
中泰證券及／或其聯繫人所收取的資產管理費	670	3,510
C. 證券經紀及其他金融服務 中泰證券及／或其聯繫人所收取的佣金	9.9	1,260
中泰證券及／或其聯繫人向本集團收取的佣金總額	10,398	30,770

金融服務框架協議

A. 接受中泰證券及／或其聯繫人提供的中間介紹服務

主要條款：

在本公司的日常及一般業務過程中，中泰證券及／或其聯繫人向本公司提供中間介紹服務，為本公司引進潛在客戶參與本公司的期貨經紀業務。除此之外，中泰證券及／或其聯繫人亦將向其為本公司引進的客戶提供以下服務：(i)協助客戶辦理開戶手續；(ii)向客戶提供期貨、期權及其他衍生品市場的最新行情信息、交易設施；(iii)協助客戶進行風險控制及管理；及(iv)其他相關金融服務。中泰證券及／或其聯繫人將就提供該等中間介紹服務向本公司收取佣金。

重大事項

交易的理由：

本公司(作為期貨公司)接受中泰證券(作為證券公司)提供的中間介紹服務可以有效共享中泰證券及／或其聯繫人更為豐富的客戶資源，並有效地實現協同效應，增強本公司的客戶服務能力，提高經營收入。另外，中泰證券及／或其聯繫人已連續多年向本公司提供中間介紹服務並深入了解本公司的業務需求。因此，中泰證券及／或其聯繫人向本公司持續提供該等服務將促進本公司期貨經紀業務的發展。

定價條款：

- (1) 中泰證券及／或其聯繫人就提供中間介紹服務而向本公司收取的佣金將為本公司自中泰證券及／或其聯繫人所引進客戶所產生手續費收入的60% (「分成比率」)，根據本公司就期貨分成佣金率向其他與證券公司開展中間介紹業務的期貨公司進行的問詢，本公司認為，60%的分成比率在市場合理範圍內，符合市場慣例；
- (2) 手續費收入等同於收取自該等客戶的手續費，並扣除支付予中國境內各期貨交易所(包括但不限於上海期貨交易所、鄭州商品交易所、大連商品交易所、中國金融期貨交易所及上海國際能源交易中心)的交易及結算費用；及
- (3) 60%的分成比率乃由中泰證券與本公司經參考類似中間介紹業務的當前市場佣金率進行公平磋商並按一般商業條款釐定，且符合市場慣例。

B. 購買中泰證券及／或其聯繫人擔任管理人的資產管理計劃

主要條款：

在本集團的日常及一般業務過程中，本公司購買由中泰證券及／或其聯繫人擔任管理人的資產管理計劃。作為管理人，中泰證券及／或其聯繫人將以該等資產管理計劃投資於若干範疇的金融產品。就此而言，本公司將會向中泰證券及／或其聯繫人支付管理費、認購費及贖回費(視情況而定，統稱為「資產管理費」)。

交易的理由：

投資於資產管理計劃有助於提高本集團的投資回報，並且相比其他投資產品，投資於資產管理計劃的回報相對穩定，符合本集團的風險管理要求。另外，本集團連續多年投資於由中泰證券及／或其聯繫人管理的各類資產管理計劃，對中泰證券及／或其聯繫人的投資策略及業績表現有較為深入的了解，能夠有效促進雙方的業務合作並提高本集團的資產收益。

定價條款：

- (1) 中泰證券及／或其聯繫人作為資產管理計劃的管理人所收取的資產管理費乃按本集團於資產管理計劃的投資額乘以資產管理費率得出，根據本集團過往與獨立第三方進行同類型交易的情況，資產管理費率約為1.5%；
- (2) 就集合資產管理計劃而言，集合資產管理合同中所訂明的資產管理費率同樣適用於參與該計劃的所有投資者，包括本集團及任何其他獨立第三方投資者參與人。該資產管理費率亦與任何具有類似投資規模的獨立第三方發行的集合資產管理計劃的當前市場收費相若；及
- (3) 就定向資產管理計劃而言，(a)中泰證券及／或其聯繫人作為管理人收取的資產管理費率等同於或不遜於中泰證券就類似定向資產管理計劃向任何其他獨立第三方所收取的資產管理費率；(b)該向本集團收取的資產管理費率亦等同於或不遜於任何其他獨立第三方管理人於本集團司參與的其他類似定向資產管理計劃向本集團收取的資產管理費率；及(c)資產管理費率已由中泰證券及／或其聯繫人與本集團經參考類似定向資產管理計劃的當前市場佣金率進行公平磋商並按一般商業條款釐定，且符合市場慣例。

C. 接受中泰證券及／或其聯繫人提供的證券經紀及其他金融服務

主要條款：

作為財富管理活動的組成部分，在本集團的日常業務過程中，中泰證券及／或其聯繫人向本公司提供證券經紀業務，包括但不限於買賣證券、債券及基金、新股申購及國債逆回購，以及其他金融服務，就此中泰證券及／或其聯繫人向本集團收取佣金。

重大事項

交易的理由：

考慮到本集團於財富管理活動期間需透過證券投資提高資本回報率，因此本集團須通過擁有證券經紀業務牌照的公司進行證券投資及其他金融業務。本集團此前已連續多年就證券經紀及其他金融服務與中泰證券及／或其聯繫人開展合作。中泰證券及／或其聯繫人熟知本集團的需求，本集團認為這是在甄選證券經紀及其他金融服務供貨商時的主要因素。

定價條款：

- (1) 中泰證券及／或其聯繫人就其提供證券經紀及其他金融服務所收取的佣金將由中泰證券及／或其聯繫人與本集團經參考類似業務的當前市場佣金率進行公平磋商釐定，並符合市場慣例。股票經紀業務的平均佣金率為0.03%（即每次交易的最低收費金額為人民幣5元，如果交易金額按照0.03%佣金率計算後得出的佣金高於人民幣5元，則按0.03%的佣金率收費），中泰證券及／或其聯繫人向本集團提供的債券經紀業務根據不同債券種類（例如債券逆回購期限為1天或期限為28天以上的）而適用不同的佣金率，佣金收費分別為0.001%–0.03%之間不等，上述佣金率亦同樣適用於獨立第三方；及
- (2) 中泰證券及／或其聯繫人就其向本集團提供證券經紀及其他金融服務所收取的佣金相等於或不遜於市場平均佣金水平，而相應佣金率亦屬於中國各證券交易所（即上海證券交易所和深圳證券交易所）所指定的範圍之內。

2. 有關山東鋼鐵及／或其聯繫人的持續關連交易

A. 新期貨經紀服務框架協議

2020年11月27日，本公司與山東鋼鐵訂立期貨經紀服務框架協議，並建議期貨經紀服務框架協議項下之2021年、2022年及2023年之年度上限，以重續新期貨經紀服務框架協議項下的持續關連交易。該協議為期三年，自2021年1月1日起生效，直至2023年12月31日止屆滿。本公司已就該持續關連交易遵守《上市規則》第14A章項下申報、公告的規定，但豁免遵守尋求獨立股東批准的規定。詳情請參見本公司日期為2020年11月27日的公告。

下表載列根據期貨經紀服務框架協議，本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人截至報告期末提供期貨經紀及其他相關金融服務的期貨佣金的概要：

交易性質	截至2022年 12月31日止 年度的金額 (人民幣千元)	截至2022年 12月31日止 年度的 建議年度上限 (人民幣千元)
衍生品經紀 本集團就向山東鋼鐵及／或其聯繫人提供衍生品 經紀服務所收取的佣金	1,426.8	5,700

主要條款：

在本公司的日常及一般業務過程中，本公司向山東鋼鐵及／或其聯繫人提供期貨經紀及其他相關金融服務。具體而言，本公司代表山東鋼鐵及／或其聯繫人買賣商品及金融期貨，以就該等服務收取手續費（「期貨佣金」）。

交易的理由：

山東鋼鐵及萊蕪鋼鐵的鋼鐵生產及銷售業務及中泰證券的資產管理及自營投資業務均需通過期貨交易進行對沖，而本公司在期貨行業經驗豐富，因此山東鋼鐵及／或其聯繫人委託本公司向其提供期貨經紀服務。另外，本公司於報告期內持續的向山東鋼鐵及／或其聯繫人（包括但不限於萊蕪鋼鐵及中泰證券）提供期貨經紀服務，山東鋼鐵及／或其聯繫人較為了解各自的投資及資本需求，本公司認為本公司能夠從本公司所提供服務中獲取較高回報。

重大事項

定價條款：

- (i) 本集團就提供期貨經紀服務及其他金融服務所收取的期貨佣金遵守中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所、上海證券交易所、大連商品交易所、鄭州商品交易所、上海期貨交易所、中國金融期貨交易所、上海國際能源交易中心等交易所就同種類服務不時頒佈的收費標準和政策(如適用)；及
- (ii) 本集團就提供期貨經紀服務及其他金融服務所收取的期貨佣金乃參考當前市場的佣金率，並按深圳證券交易所、上海證券交易所、大連商品交易所、鄭州商品交易所、上海期貨交易所、中國金融期貨交易所、上海國際能源交易中心等交易所制定的期貨佣金率經溢價得出，並符合市場慣例。

B. 資產管理服務框架協議

本公司於2019年4月26日(交易時段後)與山東鋼鐵訂立資產管理服務框架協議。資產管理服務框架協議為期三年，有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日屆滿。該等持續關連交易須遵守《上市規則》第14A.49條及第14A.71條項下的年度申報規定，以及《上市規則》第14A章項下申報、公告及尋求獨立股東批准的規定。詳情請參見本公司日期為2019年5月29日的通函。

下表載列根據期貨經紀服務框架協議，本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人提供的資產管理服務截至報告期末的概要：

交易性質	截至2022年 12月31日止 年度的金額 (人民幣千元)	截至2022年 12月31日止 年度的 建議年度上限 (人民幣千元)
山東鋼鐵及／或其聯繫人購買的集合資產管理計劃		
日內最高投資額	0	200,000
收取山東鋼鐵及／或其聯繫人的資產管理費	0	3,000

主要條款：

在日常及一般業務過程中，山東鋼鐵及／或其聯繫人持續的購買由本公司擔任管理人的集合資產管理計劃。作為管理人，本公司以該等集合資產管理計劃投資於若干範疇的金融產品。就此而言，山東鋼鐵及／或其聯繫人將會向本公司支付資產管理費。

交易的理由：

本集團於2013年1月開始經營資產管理業務，本集團資產管理產品的成功發行和運作，為本公司的客戶帶來切實收益，提高了本集團資產管理業務收入，得到了市場的認可，資產管理業務品牌效應開始顯現。此外，山東鋼鐵及／或其聯繫人存在購買資產管理產品的實際投資需求。由於本集團相對其他資產管理公司較為了解山東鋼鐵及／或其聯繫人的投資需求，預計將提高山東鋼鐵及／或其聯繫人的資產收益及本集團資產管理業務收入，這亦能促進雙方的業務合作，符合本公司及股東的整體利益。

定價條款：

- (1) 本公司作為資產管理計劃的管理人所收取的資產管理費乃按山東鋼鐵及／或其聯繫人於資產管理計劃的投資額乘以資產管理費率得出；及
- (2) 就集合資產管理計劃而言，集合資產管理合同中所訂明的資產管理費率(平均約為1.5%)同樣適用於參與該計劃的所有投資者，包括山東鋼鐵及／或其聯繫人及任何其他獨立第三方投資者參與人，該資產管理費率等同於或不遜於本公司就類似集合資產管理計劃向任何其他獨立第三方所收取者。

C. 大宗商品購銷框架協議

本公司於2019年4月26日(交易時段後)與山東鋼鐵訂立大宗商品購銷框架協議。大宗商品購銷框架協議為期三年，有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日屆滿。該等持續關連交易須遵守《上市規則》第14A.49條及第14A.71條項下的年度申報規定，以及遵守《上市規則》第14A章項下申報、公告及尋求獨立股東批准的規定。詳情請參見本公司日期為2019年5月29日的通函。

重大事項

下表載列根據大宗商品購銷框架協議，本集團與山東鋼鐵及／或其聯繫人進行的交易務截至報告期末的概要：

交易性質	截至2022年 12月31日止 年度的金額 (人民幣千元)	截至2022年 12月31日止 年度的 建議年度上限 (人民幣千元)
本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人購買大宗商品之採購金額	461,219.9	545,000
山東鋼鐵及／或其聯繫人向本集團購買大宗商品之採購金額	20,682.3	290,000

主要條款：

在本集團的日常及一般業務過程中，中泰匯融資本向山東鋼鐵及／或其聯繫人採購熱軋寬鋼板等大宗商品並支付對價；山東鋼鐵及／或其聯繫人向中泰匯融資本採購焦炭、鐵礦石等原材料並支付對價。

交易的理由：

就中泰匯融資本向山東鋼鐵及／或其聯繫人購買熱軋寬鋼板等大宗商品而言，當大宗商品價格波動，市場出現較大貿易機會時，中泰匯融資本可能受下游貿易商委託，亦可能自行採購熱軋寬鋼板、螺紋鋼等大宗商品。中泰匯融資本擬採購的山東鋼鐵及／或其聯繫人所產的熱軋寬鋼板、螺紋鋼等大宗商品為上海期貨交易所交易品牌，流通性較好，且作為山東大宗商品市場主流產品，其市場份額佔比較高，容易為市場所接受。山東鋼鐵是大型國有企業，經營穩健，中泰匯融資本向其採購面臨的違約風險較小。本集團與山東鋼鐵訂立大宗商品購銷框架協議，能夠抓住市場行情的有利時機，獲取穩定價差利潤，符合本公司及股東的整體利益。

就山東鋼鐵及／或其聯繫人向中泰匯融資本購買焦炭、鐵礦石等原材料而言，中泰匯融資本自2013年4月成立並主要從事大宗商品貿易業務，經營範圍包括農產品、金屬製品、礦產品、化工產品和食用油的銷售和批發，其通常在市場價格合適時購買焦炭、鐵礦石等原材料並待市場價較採購價上漲時轉賣該等大宗商品以賺取差價。山東鋼鐵作為鋼鐵生產商對焦炭、鐵礦石等原材料有較大需求，並計劃根據其未來生產需要及市場行情不時從中泰匯融資本買入焦炭、鐵礦石等原材料。本公司與山東鋼鐵訂立大宗商品購銷框架協議，向山東鋼鐵出售鐵礦石等大宗商品，能夠確保本集團獲取穩定可信的銷售渠道，把握市場良機，獲取穩定的價差利潤，符合本集團及股東的整體利益。

定價條款：

就本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人購買熱軋寬鋼板等大宗商品而言，山東鋼鐵及／或其聯繫人收取的貨款，主要參照獨立第三方在當地市場銷售同類產品的可比價格，以確保本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人採購大宗商品的價格及條款公平、合理且與獨立第三方銷售同類商品提供的價格及條款相當。本集團通過山東鋼鐵及／或其聯繫人的電商平台進行下單採購，並且會在下單前參考獨立第三方提供的價格。該電商平台採取先下單先得原則，價格以電商平台當日公佈價格為準。

就山東鋼鐵及／或其聯繫人向本集團購買焦炭、鐵礦石等大宗商品而言，本集團收取的貨款，本集團將根據市場公允價值，通過與山東鋼鐵及／或其聯繫人公平協商，參照獨立第三方在當地市場銷售同類產品的可比價格，以確保山東鋼鐵及／或其聯繫人向中泰匯融資本採購大宗商品的價格及條款公平、合理且與獨立第三方銷售同類商品提供的價格及條款相當。本集團對焦炭、鐵礦石等大宗商品的銷售遵循市場化原則，即在第三方信息公司(如我的鋼鐵網<https://www.mysteel.com/>)發佈的當日成交價基礎上根據市場供需情況進行談判，達成一致後獲得最終的成交價格。

重大事項

D. 風險管理服務框架協議

本公司於2021年5月10日(交易時段後)與山東鋼鐵訂立風險管理服務框架協議，並建議風險管理服務框架協議項下之2021年、2022年及2023年之年度上限。本公司將就該等持續關連交易遵守《上市規則》第14A章項下申報、公告及尋求獨立股東批准的規定。詳情請參見本公司日期為2021年5月28日的通函。

下表載列根據風險管理服務框架協議，本集團與山東鋼鐵及／或其聯繫人進行的交易務截至報告期末的概要：

交易性質	截至2022年 12月31日止 年度的 交易金額 (人民幣千元)	截至2022年 12月31日止 年度的 建議年度上限 (人民幣千元)
山東鋼鐵及／或其聯繫人向本集團支付權利金	2,488.3	40,000
本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人支付權利金	494	40,000
與山東鋼鐵及／或其聯繫人開展互換業務的名義本金規模	596,556.1	2,460,000

A. 與山東鋼鐵及／或其聯繫人開展場外期權交易

主要條款：

在本集團的日常及一般業務過程中，本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人提供風險管理服務，例如針對山東鋼鐵及／或其聯繫人在非公開交易市場上進行期貨、期權、互換、遠期等衍生金融工具或其組合交易時所面臨的價格風險，向其提供個性化、綜合性的風險管理服務，由此，山東鋼鐵及／或其聯繫人向本集團購買或賣出場外期權，交易初始買方向賣方支付權利金。中泰證券作為山東省最大的券商，與其客戶進行場外衍生品交易，涉及股指、ETF、股票以及大宗商品為目標的互換以及場外期權。中泰證券出於自身場外衍生品交易風險對沖以及風險轉移的需要，將與本集團進行場外期權交易。由此，中泰證券及／或其聯繫人向本公司子公司購買或賣出場外期權，交易初始買方向賣方支付權利金。

交易理由：

山東鋼鐵作為中國山東省最大的鋼鐵生產、貿易企業，產能和資產規模較大，為抵禦原材料等商品價格波動的風險，其對部分生產加工原料有個性化的風險管理需求。2013年至今，本集團場外衍生品業務逐漸成熟，交易能力、風險管理服務能力有了較大提升。本集團計劃向山東鋼鐵及／或其聯繫人提供關於螺紋鋼、鐵礦石、焦炭以及橡膠等期貨目標的場外期權，以滿足山東鋼鐵及／或其聯繫人的風險管理需求，促進本集團場外衍生品業務的發展，並增加本集團業務收入。中泰證券在權益類場外衍生品方面具有優勢，而本集團在商品類場外衍生品類具有優勢，中泰證券與本集團進行場外衍生品交易，雙方可以發揮各自在不同領域的優勢，彌補各自不足，以滿足各自客戶場外衍生品交易需求。

定價條款：

考慮到市場行情波動及流動性因素，與山東鋼鐵及／或其聯繫人每筆場外衍生品交易的權利金比率一般情況下為目標資產價值的0.1%至8%左右。

- (1) 其中，結構性金融產品交易權利金比率約為資產價值的0.1%至10%左右；
- (2) 儘管我們就場外衍生品業務所收取的權利金視乎不同期貨產品類別而有所不同，同一期貨產品的有關權利金均適用於我們的所有客戶，包括山東鋼鐵及／或其聯繫人，以及其他獨立第三方客戶；及
- (3) 本集團就提供風險管理服務所收取／支付的權利金乃依據國際公認定價模型及風控系統，並參考第三方Wind信息對市場機構的報價及其提供的波動率等基礎參數，在保證公平、公允的前提下確定的符合市場慣例的合理定價，符合本集團及股東的整體利益。

重大事項

B. 與山東鋼鐵及／或其聯繫人開展互換交易

主要條款：

在本集團的日常及一般業務過程中，本集團向山東鋼鐵及／或其聯繫人提供風險管理服務，例如針對山東鋼鐵及／或其聯繫人在公開或非公開交易市場上進行現貨交易和進行期貨、期權、互換、遠期等衍生金融工具或其組合交易時所面臨的價格風險，向其提供個性化、綜合性的風險管理服務。由此，山東鋼鐵及／或其聯繫人與本集團進行互換交易，互換交易中，互換的交易對手方為買賣雙方，山東鋼鐵及／或其聯繫人(作為賣方)將特定資產標的固定／浮動收益支付給本集團(作為買方)，作為互換，本集團(作為買方)將支付相應固定／浮動收益給山東鋼鐵及／或其聯繫人(作為賣方)。互換業務按照常見類型劃分為浮動收益換浮動收益及浮動收益換固定收益，其中浮動收益互換主要為股指增強等結構化產品，浮動與固定收益互換主要為股票及大宗商品的現貨、期貨等標的的互換業務。

交易理由：

山東鋼鐵及／或其聯繫人為更精準的管理其價格風險，需要通過本公司開展螺紋鋼、鐵礦石等現貨指數掉期互換業務，該業務能夠幫助實體企業解決現貨基差風險。目前權益類場外衍生品市場上的主流產品如股指增強、大宗減持、機構間融券等均通過互換的模式進行交易。中泰證券截至2020年12月31日互換交易存續規模較大，需要將其持倉風險進行轉移。同時，本集團借助中泰證券強大的客戶群體，通過與證券交易可以增加本集團權益類互換業務規模，增加業務收入，同時可拓展本公司互換交易風險轉移渠道。

定價條款：

互換交易中，交易雙方不支付任何手續費，只進行收益互換，通常是固定收益與浮動收益之間的互換。固定收益主要參考市場基準利率，以及本公司資金成本確定；浮動收益則根據底層資產在一定時間內的漲跌幅度確定。

名義本金是指交易雙方在協議中所確定的合約規模，即進行交易的資金數額。在互換交易中，名義本金是交易雙方進行收益互換的底層資產價值。名義本金的規模，通常根據交易對手方持有的底層資產的對沖需求而確定。本集團在與對手方進行互換交易的時候，會參考市場波動因素和本公司過往與獨立第三方進行同類型交易的情況，選擇股票、股指、商品期貨、大宗商品現貨、現貨指數等能夠在股票、期貨市場對沖的底層資產標的。

3. 本公司獨立非執行董事及核數師的確認

就上述持續關連交易，本公司確認其已遵守經不時修訂之《上市規則》第14A章的規定或申請相關豁免。本公司的獨立非執行董事已審閱並確認，上文「持續關連交易」分節所述的持續關連交易已經及將會繼續於本公司的日常及一般業務過程中根據有關持續關連交易的協議進行，按一般商業條款(按《上市規則》所界定)訂立，屬公平合理；及乃根據相關交易協議的條款進行，並符合本公司及股東的整體利益，而該等交易的建議年度上限均屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

本公司董事會已收到本公司核數師就上述持續關連交易的確認函件，核數師根據其實施的工作對已披露的持續關連交易發表如下結論(其中包括)：

就該等披露持續關連交易而言：

- (1) 我們並沒有注意到任何事項，使我們相信已披露的持續關連交易未獲得 貴公司董事局的批准。
- (2) 對於涉及 貴集團提供商品或服務的交易，我們並沒有注意到任何事項，使我們相信該等交易在所有重大方面未符合 貴公司的定價政策。
- (3) 我們並沒有注意到任何事項，使我們相信該等交易在所有重大方面未遵守影響該等交易的相關協議而進行。
- (4) 就隨附列表(見下註)所載述的每項持續關連交易的總金額而言，我們並沒有注意到任何事項，使我們相信披露的持續關連交易已超過 貴公司先前對該項已披露的持續關連交易於相關日期作出的公告中所披露的最高年度總價值。

註： 隨附列表指本報告第十章「三、關連交易」章節中載列表格。

4. 關聯方交易的確認

本集團的關聯方交易詳情載於合併財務報表及附註十。除於本報告披露的關連交易及持續關連交易外，概無關聯方交易或持續關聯方交易構成《上市規則》第14A章項下需予公告或由獨立股東批准的關連交易或持續關連交易。本公司已就本報告內所載列的關連交易和持續關連交易遵守了《上市規則》第14A章項下的披露規定。

重大事項

(四) 非豁免關連交易

煤炭買賣協議

自2022年7月28日至2022年12月31日期間，中泰匯融資本向新礦國貿銷售共計67,748.3噸煤炭，總現金代價為人民幣29,339,630.05元。煤炭等品種是中泰匯融資本期現業務重點發展的大宗商品品種，另外未來計劃開展煤化工相關品種的大宗商品購銷業務，中泰匯融資本向新礦國貿銷售煤炭，可以獲取穩定的利潤。

於本公告日期，中泰匯融資本為本公司的全資附屬公司，新礦國貿為新汶礦業的全資附屬公司，而新汶礦業為山東能源的全資附屬公司，因此，新礦國貿按上市規則第14A章構成本公司之關連人士，而中泰匯融資本向新礦國貿銷售煤炭之交易構成上市規則項下本公司之關連交易。由於該等交易按年度以合併基準計算的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，因此該等交易須遵守上市規則第14A章的申報及公告規定，惟豁免遵守獨立股東批准規定。有關該交易的詳情可參見本公司日期為2023年3月30日的公告。

四、重大合同及履約情況

報告期內，本公司概無簽訂任何重大合同。

五、購入、出售或贖回上市證券

報告期內，本公司及其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司任何上市證券。

六、控股股東承諾事項及履行情況

本公司已接獲中泰證券、萊蕪鋼鐵及山東鋼鐵發出的確認函，確認彼等於報告期內一直遵守不競爭承諾項下所作出的所有承諾及規定(包括但不限於新商機選擇權、優先購買權及購買選擇權等事宜)。

本公司獨立非執行董事已審議控股股東於報告期內的遵守情況，並已簽署關於控股股東遵守不競爭承諾的年度確認函。該年度確認函摘錄如下：

「謹此確認：

我們已審議由中泰證券股份有限公司(前稱齊魯證券有限公司)、萊蕪鋼鐵集團有限公司及山東鋼鐵集團有限公司(統稱為「承諾人」)向本公司授出日期為2015年6月15日的不競爭承諾(「不競爭承諾」)的遵守情況；

我們並無發現承諾人違反不競爭承諾項下所作出的所有承諾及規定(包括但不限於,新商機選擇權、優先購買權及購買選擇權等事宜);及

我們同意本公司可披露本函件之內容,包括將本函件內容加入本公司2022年年度報告內。」

除上述披露者外,於報告期內,本公司獨立非執行董事並無就是否行使或不行使新商機選擇權、優先購買權及購買選擇權等事宜作出任何決定。

七、聘任、改聘、解聘會計師事務所情況

(一) 過去三年改聘核數師情況

本公司於2020年及2021年均聘請普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)和羅兵咸永道會計師事務所作為公司的境內及境外核數師,於2022年改聘核數師,聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)作為公司的唯一核數師。

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。

(二) 核數師酬金

截至2022年12月31日止年度,本集團支付給信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)的核數師酬金合計人民幣132.90萬元。其中,年度審計服務費為人民幣132萬元,其他鑑證業務服務費為人民幣0.9萬元。

除上段所述的內容外,本集團截至2022年12月31日止年度沒有向核數師支付其他核數性質或非核數性質的酬金。

企業管治報告

一、公司治理概況

本公司始終致力於提升企業管治水平，將企業管治視為為股東創造價值不可或缺的一部分，本公司參照《企業管治守則》所載的守則條文，建立了由股東大會、董事會、監事會及經營管理層組成的有效制衡、獨立運作的現代公司治理架構，使各層次在各自的職責、權限範圍內，各司其職，各負其責，確保本公司規範運作。本公司也以採納《企業管治守則》作為本公司的企業管治依據。

報告期內，本公司已嚴格遵守《企業管治守則》所載的所有守則條文，也達到了其中的絕大多數建議最佳常規條文的要求。

報告期內，本公司召開股東大會3次，董事會16次，監事會2次，戰略發展委員會2次，風險控制委員會5次，審計委員會4次，提名委員會2次，薪酬與考核委員會1次，共計35次會議。

二、股東大會情況

報告期內，本公司召開了3次股東大會，具體情況及決議如下：

1. 2022年第一次臨時股東大會

2022年3月10日，本公司以現場表決的方式召開2022年第一次臨時股東大會，通過了以下決議：

- (1) 關於委任獨立非執行董事的議案；
- (2) 關於公司更名的議案；
- (3) 關於修訂公司章程的議案；
- (4) 關於修訂股東大會議事規則的議案；
- (5) 關於修訂董事會議事規則的議案。

2. 2022年第二次臨時股東大會

2022年5月31日，本公司以現場表決的方式召開2022年第二次臨時股東大會，通過了以下決議：

- (1) 關於委任獨立非執行董事的議案；
- (2) 關於委任非執行董事的議案。

3. 2021年度股東週年大會

2022年6月28日，本公司以現場表決的方式召開2021年度股東週年大會，通過了以下決議：

- (1) 關於2021年度董事會工作報告的議案；
- (2) 關於2021年度監事會工作報告的議案；
- (3) 關於2021年度報告的議案；
- (4) 關於2021年度財務決算方案的議案；
- (5) 關於2021年度利潤分配方案的議案；
- (6) 關於2022年度財務預算方案的議案；
- (7) 關於變更2022年度會計師事務所的議案；
- (8) 關於統一採用中國企業會計準則編製財務報表的議案；
- (9) 關於修訂公司章程的議案；
- (10) 關於增發內資股、H股股份一般性授權的議案。

三、董事履職情況

(一) 董事履職情況概要

董事會按照《公司章程》的規定行使職權，以本公司及股東的最大利益為原則，向股東大會報告工作，執行股東大會的決議，對股東大會負責。

董事的簡歷，請參見本報告第九章「一、董事、監事和高級管理人員基本情況(一)董事會」部分所列內容。董事、監事及高級管理人員與其他董事、監事或高級管理人員不存在任何關係(包括財政、業務、家族或其他重大或相關關係)。董事會結構合理，每名董事均具備與本公司業務運營及發展有關的豐富知識、經驗及才能。所有董事深知其共同及個別對股東所負之責任。

(二) 董事參加董事會和股東大會的情況

根據《公司章程》規定，董事會每年至少召開四次董事會會議，由董事長召集。董事會會議通知一般列明會議日期和地點、會議期限、事由、議題及發出通知的日期。

董事會會議應當由二分之一以上的董事出席方可舉行。除《公司章程》另有規定的情況外，董事會作出決議，必須經全體董事的過半數通過。董事會會議，應當由董事本人出席，董事因故不能出席，可以書面委託其他董事代為出席董事會。董事與董事會會議決議事項所涉及的企業有關連關係的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其他董事行使表決權。該董事會會議由過半數的無關連關係董事出席即可舉行，董事會會議所作決議須經無關連關係董事過半數通過。出席董事會的無關連關係董事人數不足三人的，應該將該事項提交股東大會審議。董事會會議原則上在本公司法定地址舉行，也可以電話會議形式或借助類似通訊設備舉行。

於報告期內，董事參加董事會和股東大會情況如下：

董事姓名	參加董事會情況						參加股東大會情況
	出席董事會次數	現場出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議	出席股東大會的次數
執行董事							
鐘金龍	16	4	12	0	0	否	3
梁中偉	16	4	12	0	0	否	3
非執行董事							
劉心義(於2022年5月31日辭任)	9	2	7	0	0	否	2
胡開南	16	4	12	0	0	否	1
鄭韓胤(於2022年5月31日獲委任)	7	0	7	0	0	否	1
明鋼	16	0	16	0	0	否	3
劉峰	16	0	16	0	0	否	2
獨立非執行董事							
高竹(於2022年3月10日辭任)	4	0	4	0	0	否	1
王傳順(於2022年3月10日辭任)	4	0	4	0	0	否	1
鄭堅平	16	0	16	0	0	否	3
王新宇(於2022年3月10日獲委任，並於2022年3月14日辭任)	0	0	0	0	0	否	0
陳華(於2022年3月10日獲委任)	12	1	10	1	0	否	2
羅新華(於2022年6月22日獲委任)	6	1	5	0	0	否	1
年內召開董事會次數							16
其中：現場表決次數							4
通訊表決次數							12
年內召開股東大會次數							3

(三) 報告期內董事會會議情況及決議

報告期內，本公司共召開了16次董事會，具體情況及決議如下：

1. 第三屆董事會第三十次會議

2022年1月10日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於修訂《魯証期貨股份有限公司首席風險官工作制度》的議案；及
- (2) 關於召開魯証期貨股份有限公司2022年第一次臨時股東大會的議案。

2. 第三屆董事會第三十一次會議

2022年1月21日，以通訊表決的方式召開，審議通過了關於整合設立戰略客戶與業務協同部的議案。

3. 第三屆董事會第三十二次會議

2022年1月30日，以通訊表決的方式召開，審議通過了關於子公司魯証資本管理有限公司向中泰證券股份有限公司借款的議案。

4. 第三屆董事會第三十三次會議

2022年2月11日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於魯証期貨股份有限公司更名的議案；
- (2) 關於修訂《魯証期貨股份有限公司章程》的議案；
- (3) 關於修訂《魯証期貨股份有限公司股東大會議事規則》的議案；
- (4) 關於修訂《魯証期貨股份有限公司董事會議事規則》的議案；及
- (5) 關於設立機構業務發展一部、二部、三部的議案。

5. 第三屆董事會第三十四次會議

2022年3月10日，以現場+視頻的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於更換聯席公司秘書的議案；及
- (2) 關於選舉第三屆董事會專門委員會主席及委員的議案。

6. 第三屆董事會第三十五次會議

2022年3月24日，以現場+視頻的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度總經理工作報告的議案；
- (2) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度董事會工作報告的議案；
- (3) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度報告(國際財務報告準則)的議案；
- (4) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度報告(中國企業會計準則)的議案；
- (5) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度財務決算方案的議案；
- (6) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度利潤分配方案的議案；
- (7) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度風險監管指標的議案；
- (8) 關於魯証期貨股份有限公司2021年度內部控制評價報告的議案；
- (9) 關於魯証期貨股份有限公司2022年度財務預算方案的議案；
- (10) 關於魯証期貨股份有限公司「十四五」戰略規劃的議案；
- (11) 關於魯証期貨股份有限公司董事會授權經營管理層負責分支機構設立等相關事宜的議案；
- (12) 關於魯証期貨股份有限公司增發內資股、H股股份一般性授權的議案；及
- (13) 關於召開魯証期貨股份有限公司2021年度股東週年大會的議案。

7. 第三屆董事會第三十六次會議

2022年4月13日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於選舉羅新華先生為中泰期貨股份有限公司獨立非執行董事的議案；
- (2) 關於選舉中泰期貨股份有限公司非執行董事的議案；
- (3) 關於中泰期貨股份有限公司2021年度反洗錢工作報告的議案；及
- (4) 關於召開中泰期貨股份有限公司2022年第二次臨時股東大會的議案。

8. 第三屆董事會第三十七次會議

2022年4月29日，以通訊表決的方式召開，審議通過了《關於維持公司風險偏好陳述及調整部分風險量化指標的議案》。

9. 第三屆董事會第三十八次會議

2022年5月25日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於中泰期貨股份有限公司統一採用中國企業會計準則編製財務報表及變更會計師事務所審計服務內容的議案；
- (2) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司會計制度》的議案；
- (3) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司資金管理辦法》的議案；
- (4) 關於制定《中泰期貨股份有限公司總法律顧問工作制度》的議案；及
- (5) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司章程》的議案。

10. 第三屆董事會第三十九次會議

2022年5月31日，以現場+視頻的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於《中泰期貨股份有限公司2021年度環境、社會及管治報告》的議案；及
- (2) 關於選舉第三屆董事會專門委員會主席及委員的議案。

11. 第三屆董事會第四十次會議

2022年6月27日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於審議《中泰期貨股份有限公司廉潔從業管理目標》的議案；
- (2) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司董事會議事規則》的議案；及
- (3) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司總經理辦公會議事規則》的議案。

12. 第三屆董事會第四十一次會議

2022年8月25日，以現場+視頻的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於中泰期貨股份有限公司2022年上半年總經理工作報告的議案；
- (2) 關於中泰期貨股份有限公司2022年度中期報告的議案；及
- (3) 關於報告中泰期貨股份有限公司2022年上半年風險監管指標的議案。

13. 第三屆董事會第四十二次會議

2022年9月14日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於制定《中泰期貨股份有限公司洗錢風險管理基本制度》的議案；
- (2) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司全面風險管理基本制度》的議案；
- (3) 關於制定《中泰期貨股份有限公司自有資金投資管理辦法》的議案；及
- (4) 關於中泰期貨股份有限公司高級管理人員2021年度績效考核情況的議案。

14. 第三屆董事會第四十三次會議

2022年11月21日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於設立中泰期貨股份有限公司機構業務發展四部、五部、六部的議案；
- (2) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司客戶保證金安全存管管理辦法》的議案；及
- (3) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司資金管理辦法》的議案。

15. 第三屆董事會第四十四次會議

2022年12月12日，以通訊表決的方式召開，審議通過了《關於召開中泰期貨股份有限公司2023年第一次臨時股東大會的議案》。

16. 第三屆董事會第四十五次會議

2022年12月30日，以通訊表決的方式召開，審議通過了以下議案：

- (1) 關於整合設立金融科技管理總部的議案；
- (2) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司內部審計工作制度》的議案；及
- (3) 關於修訂《中泰期貨股份有限公司董事會薪酬與考核委員會議事規則》的議案。

（四）董事委任、重選及罷免

《公司章程》已針對相關問題進行明確規定。根據《公司章程》規定，非職工代表出任的董事由股東大會選舉和罷免，職工代表出任的董事由公司職工民主選舉和罷免，任期三年；董事任期屆滿，可以連選連任；董事候選人由單獨或者合計持有本公司發行在外的有表決權的股份百分之三以上(含百分之三)的股東提名；由董事會委任為董事以填補董事會臨時空缺或增加董事會名額的任何人士，只任職至本公司的下屆股東週年大會為止，並於其時有資格重選連任。

（五）董事培訓

本公司高度重視董事的持續培訓以確保他們對本公司的運作及業務有適當的理解，確保他們了解中國證監會、香港聯交所、香港公司條例、香港公司(清盤及雜項條文)條例以及《公司章程》等相關法律及監管規定所賦予的職責。報告期內，本公司建立了多層次的信息溝通機制，搭建了信息交流平台，加強董事、監事和高級管理人員之間的信息共享及溝通，提高了董事的履職能力。

企業管治報告

報告期內，本公司董事的具體培訓情況如下：

董事姓名	日期	持續時間	組織者	內容
鐘金龍	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
胡開南	2022.02.24	3小時	中泰證券	企業法律風險防範
胡開南	2022.10.31	2小時	中泰證券	投資者保護與教育
胡開南	2022.11.02	4小時	中泰證券	企業風險管理技能培訓
胡開南	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
鄭韓胤	2022.02.28	2小時	中泰證券	戰略管理培訓之戰略洞察、規劃與實施
鄭韓胤	2022.06.01	3小時	中泰證券	金融科技專題培訓
鄭韓胤	2022.11.02	4小時	中泰證券	企業風險管理技能培訓
鄭韓胤	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
明鋼	2022.05.28	1.5小時	山東永峰國際貿易有限公司	合同法律風險防控
明鋼	2022.06.28	2小時	山東永峰國際貿易有限公司	時間管理四象限與甘特圖實操
明鋼	2022.09.29	1小時	山東永峰國際貿易有限公司	客戶訪談指南
明鋼	2022.11.26	7小時	山東永峰國際貿易有限公司	問題分析與解決
明鋼	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
劉峰	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
鄭堅平	2022.05.27	1小時	太平人壽保險有限公司	合規培訓
鄭堅平	2022.09.25	1小時	路孚特中國科技有限公司	數字貨幣監管與合規
鄭堅平	2022.10.01	3小時	香港品質保證局(HKQAA)	可持續金融和氣候適應性
鄭堅平	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
陳華	2022.12.11	2小時	中國上市公司協會	全面註冊制改革政策解讀
陳華	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
羅新華	2022.9.22	5小時	山東上市公司協會	山東轄區上市公司董監高培訓
羅新華	2022.12.09	10小時	上海證券交易所	主板上市公司獨立董事培訓
羅新華	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓
梁中偉	2022.12.26	2小時	本公司	香港上市公司董事合規培訓

四、董事會及各專門委員會履職情況

(一) 報告期內董事會組成及主要職責

截至報告期末，本公司董事會由9人組成，分別是：董事長兼執行董事鐘金龍先生，執行董事梁中偉先生，非執行董事胡開南先生、鄭韓胤先生、明鋼先生及劉峰先生，獨立非執行董事鄭堅平先生、陳華先生及羅新華先生。

董事會對股東大會負責，行使下列職權：

- (1) 負責召集股東大會，並向股東大會報告工作；
- (2) 執行股東大會的決議；
- (3) 審議公司的發展戰略、中長期發展規劃；公司的業務佈局規劃和結構調整方案、經營計劃和投資方案、年度具體經營目標、除發行公司債券或其他證券及上市以外的融資方案；
- (4) 公司內部管理機構的設置，決定公司分支機構或代表機構的設立和撤銷；
- (5) 審議公司年度資產損失核銷報告；審議決定單項超過100萬元(含)的資產損失核銷事項；
- (6) 公司董事長、副董事長的選舉；
- (7) 聘任或者解聘公司總經理、董事會秘書、首席風險官；根據總經理的提名，聘任或者解聘公司副總經理、財務負責人等高級管理人員，決定上述高級管理人員薪酬和績效考核管理辦法、年度績效考核結果及薪酬總額確定方案等報酬事項和獎懲事項；
- (8) 公司經營層任期制和契約化管理制度，公司職業經理人管理辦法；
- (9) 公司工資總額管理制度和年度工資總額預算方案、決算方案；
- (10) 制定公司的基本管理制度；

企業管治報告

- (11) 管理公司信息披露事項；
- (12) 審議批准公司的中期報告，環境、社會及管治報告、按照中國證監會要求編製的公司年度報告；
- (13) 決定董事會專門委員會的設置，聘任或者解聘董事會各專門委員會主席；
- (14) 決定經理層議事規則；聽取公司總經理或受總經理委託的公司高級管理人員定期或不定期的工作匯報，批准總經理工作報告；
- (15) 審議並決定客戶保證金安全存管制度、確保客戶保證金存管符合有關客戶資產保護和期貨保證金安全存管監控的各項要求；
- (16) 審議並決定公司風險文化建設議案，審議批准公司合規風控基本制度及年度合規風控工作報告，審議批准公司的風險偏好、風險容忍度以及重大風險限額和內部控制基本制度；
- (17) 審議公司的合規風控管理目標；
- (18) 建立與首席風險官的直接溝通機制；評估合規風控管理有效性，督促解決合規風控管理中存在的問題；
- (19) 在股東大會授權範圍內，決定本公司風險投資、收購出售資產、資產抵押、對外擔保、委託理財、關連交易等事項；
- (20) 審議批准公司自有資金投資規模、資產管理業務規模；
- (21) 審議批准半年度、年度等風險監管指標報告；
- (22) 審議公司文化建設戰略規劃，推進和指導公司文化建設工作；
- (23) 審議批准反洗錢內控制度，審閱反洗錢工作報告；
- (24) 審議公司的信息技術管理目標；審議信息技術戰略；審議信息技術人力和資金保障方案；網絡安全方案；審議年度信息技術管理工作的總體效果和效率；

- (25) 審議批准除應由股東大會批准的對外擔保事項(含子公司對外擔保)；
- (26) 審議批准按照《香港上市規則》規定的比率測試均低於25%的子公司對內擔保事項；審議批准子公司年度對內擔保限額；
- (27) 審議公司年度內部控制評價報告；及
- (28) 法律、法規、監管規定、公司股票上市地的交易所上市規則及《公司章程》所規定及股東大會授權由董事會研究決定的其他事項。

(二) 董事會企業管治的職權

董事會同時需負責的企業管治職能包括：

- (1) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；
- (2) 檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- (3) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (4) 制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊；及
- (5) 檢討本公司遵守《企業管治守則》的情況及在企業管治報告內的披露。

本公司嚴格遵照《上市規則》、以《企業管治守則》中所列的所有原則作為本公司企業管治政策。

報告期內，本公司董事會審查和監督了董事及高級管理人員的培訓情況，以確保彼等的持續專業發展；審查及監督了本公司按照法律及香港證券監督管理機構相關規定制定的制度及遵守情形，以及做出了相應披露的情形；制定、檢討及監督本公司僱員及董事的行為守則及相關合規手冊；檢討了本公司遵守《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

（三）董事會和經營管理層行使的職權

董事會和經營管理層的權利和職責已在《公司章程》中進行了明確規定，以確保為良好的企業管治和內部控制提供充分的平衡和制約機制。

董事會負責決定本公司的經營計劃和投資方案，決定本公司內部管理機構的設置，制定本公司的基本管理制度，對本公司的其他重大業務和行政事項做出決議並對經營管理層進行監督。

本公司經營管理層，在總經理的領導下，負責執行董事會作出的各項決議，組織公司的日常經營管理。

（四）各專門委員會組成及主要職責

公司董事會下設戰略發展委員會、風險控制委員會、審計委員會、薪酬與考核委員會和提名委員會等五個專門委員會。

截至報告期末，戰略發展委員會有委員5人，分別為：執行董事鐘金龍先生，獨立非執行董事鄭堅平先生及陳華先生，及非執行董事明鋼先生及劉峰先生。執行董事鐘金龍先生為戰略發展委員會主席。本公司戰略發展委員會的主要職責為：

- （一）對公司長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；
- （二）對公司章程規定須經董事會批准的重大投資融資方案進行研究並提出建議；
- （三）對公司ESG治理願景、目標、政策等進行研究；
- （四）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；
- （五）對其他影響公司發展的重大事項進行研究並提出建議；
- （六）對以上事項的實施進行檢查；及
- （七）董事會授權的其他事宜。

截至報告期末，風險控制委員會委員5人，分別為：執行董事梁中偉先生，獨立非執行董事鄭堅平先生及陳華先生，及非執行董事胡開南先生及明鋼先生。非執行董事胡開南先生為風險控制委員會主席。本公司風險控制委員會的主要職責為：

- (一) 對合規管理和風險管理的總體目標、基本政策進行審議並提出意見；
- (二) 對合規管理和風險管理的機構設置及其職責進行審議並提出意見；
- (三) 對需董事會審議的重大決策的風險和重大風險的解決方案進行評估並提出意見；
- (四) 對需董事會審議的合規報告和風險評估報告進行審議並提出意見；對公司經營風險的監管制度進行研究並提出建議；
- (五) 推進公司依法治企進程；
- (六) 檢查、監督公司存在或潛在的各種風險；
- (七) 履行國家適用法律、法規及證券交易所《上市規則》所規定的風險管理職責；
- (八) 董事會授權的其他事宜。

截至報告期末，審計委員會委員5人，分別為：獨立非執行董事鄭堅平先生、陳華先生及羅新華先生，及非執行董事胡開南先生及劉峰先生。獨立非執行董事羅新華先生為審計委員會主席。本公司審計委員會的主要職責為：

- (一) 監督及評估外部審計機構工作；
- (二) 指導內部審計工作；
- (三) 審閱公司的財務報告並對其發表意見；
- (四) 評估內部控制的有效性；
- (五) 協調管理層、內部審計部門及相關部門與外部審計機構的溝通；
- (六) 履行公司關連交易控制和日常管理的職責；及
- (七) 公司董事會授權的其他事宜及相關法律法規中涉及的其他事項。

企業管治報告

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。

截至報告期末，薪酬與考核委員會委員5人，分別為：執行董事梁中偉先生，及獨立非執行董事鄭堅平先生、陳華先生及羅新華先生，及非執行董事鄭韓胤先生。獨立非執行董事陳華先生為薪酬與考核委員會主席。本公司薪酬與考核委員會的主要職責為：

- (一) 對董事和高級管理人員的考核與薪酬管理制度進行審議並向董事會提出意見；
- (二) 對董事、高級管理人員進行考核並提出建議；
- (三) 研究董事、高級管理人員的績效考核標準、程序及主要考核體系，並提出建議；
- (四) 研究和審查董事、高級管理人員的薪酬政策與方案、獎勵和懲罰的主要方案和制度；
- (五) 審查董事、高級管理人員的職責履行情況，並對其進行年度績效考核；
- (六) 負責對公司薪酬制度的執行情況進行監督；及
- (七) 審閱及／或批准《上市規則》第十七章所述有關股份計劃的事宜。
- (八) 董事會授予的其他職責。

截至報告期末，提名委員會委員5人，分別為：執行董事梁中偉先生，及獨立非執行董事鄭堅平先生、陳華先生及羅新華先生，及非執行董事鄭韓胤先生。獨立非執行董事鄭堅平先生為提名委員會主席。本公司提名委員會的主要職責為：

- (一) 對董事、高級管理人員的選任標準和程序進行審議並提出意見；
- (二) 搜尋合格的董事和高級管理人員人選；
- (三) 對董事和高級管理人員人選的資格條件進行審查並提出建議；
- (四) 根據公司資產規模、經營狀況和股權結構對董事會的人員構成向董事會提出建議；及
- (五) 董事會授予的其他職責。

(五) 各專門委員會會議情況

1. 戰略發展委員會

2022年3月24日，第三屆董事會戰略發展委員會第二次會議以現場+視頻表決的方式審閱通過了《關於魯証期貨股份有限公司「十四五」戰略規劃的議案》。

2022年5月30日，第三屆董事會戰略發展委員會第三次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於〈中泰期貨股份有限公司2021年度環境、社會及管治報告〉的議案》。

於報告期內，戰略發展委員會委員出席會議情況：

姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
鍾金龍(戰略發展委員會主席)	2/2
鄭堅平	2/2
高竹(於2022年3月10日辭任戰略發展委員會委員)	0/0
陳華(於2022年3月10日獲委任為戰略發展委員會委員)	2/2
明鋼	2/2
劉峰	2/2

2. 風險控制委員會

2022年3月24日，第三屆董事會風險控制委員會第九次會議以現場+視頻表決的方式審閱通過了《關於魯証期貨股份有限公司2021年度風險監管指標的議案》。

2022年4月12日，第三屆董事會風險控制委員會第十次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於中泰期貨股份有限公司2021年度反洗錢工作報告的議案》。

2022年4月28日，第三屆董事會風險控制委員會第十一次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於維持公司風險偏好陳述及調整部分風險量化指標的議案》。

2022年8月25日，第三屆董事會風險控制委員會第十二次會議以現場+視頻表決的方式審閱通過了《關於報告中泰期貨股份有限公司2022年上半年風險監管指標的議案》。

2022年9月13日，第三屆董事會風險控制委員會第十三次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於制定〈中泰期貨股份有限公司洗錢風險管理基本制度〉的議案》《關於修訂〈中泰期貨股份有限公司全面風險管理基本制度〉的議案》。

於報告期內，風險控制委員會委員出席會議情況：

姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
胡開南(風險控制委員會主席)	5/5
高竹(於2022年3月10日辭任風險控制委員會委員)	0/0
鄭堅平	5/5
陳華(於2022年3月10日獲委任為風險控制委員會委員)	5/5
梁中偉	5/5
明鋼	5/5

3. 審計委員會

2022年1月29日，第三屆董事會審計委員會第八次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於子公司魯証資本管理有限公司向中泰證券股份有限公司借款的議案》。

2022年3月24日，第三屆董事會審計委員會第九次會議以現場+視頻表決的方式審閱通過了《關於魯証期貨股份有限公司2021年度報告(國際財務報告準則)的議案》《關於魯証期貨股份有限公司2021年度報告(中國企業會計準則)的議案》《關於魯証期貨股份有限公司2021年度財務決算方案的議案》《關於魯証期貨股份有限公司2021年度內部控制評價報告的議案》《關於魯証期貨股份有限公司2022年度財務預算方案的議案》。

2022年5月24日，第三屆董事會審計委員會第十次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於中泰期貨股份有限公司統一採用中國企業會計準則編製財務報表及變更會計師事務所審計服務內容的議案》《關於修訂〈中泰期貨股份有限公司會計制度〉的議案》《關於修訂〈中泰期貨股份有限公司資金管理辦法〉的議案》。

2022年8月25日，第三屆董事會審計委員會第十一次會議以現場+視頻的方式審閱通過了《關於中泰期貨股份有限公司2022年度中期報告的議案》。

於報告期內，審計委員會委員出席會議情況：

姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
羅新華(審計委員會主席，於2022年6月22日獲委任為審計委員會主席)	1/1
王傳順(於2022年3月10日辭任審計委員會主席及委員)	1/1
王新宇(於2022年3月10日獲委任為審計委員會主席及委員， 並於2022年3月14日辭任審計委員會主席及委員)	0/0
陳華(於2022年3月10日獲委任為審計委員會委員)	3/3
高竹(於2022年3月10日辭任審計委員會委員)	1/1
鄭堅平	4/4
劉峰	4/4
胡開南	4/4

4. 薪酬與考核委員會

2022年9月13日，第三屆董事會薪酬與考核委員會第四次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於中泰期貨股份有限公司高級管理人員2021年度績效考核情況的議案》。

於報告期內，薪酬與考核委員會委員出席會議情況：

姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
陳華(薪酬與考核委員會主席，於2022年3月10日獲委任為薪酬與考核委員會主席)	1/1
鄭堅平	1/1
高竹(於2022年3月10日辭任薪酬與考核委員會委員)	0/0
王傳順(於2022年3月10日辭任薪酬與考核委員會委員)	0/0
王新宇(於2022年3月10日獲委任為薪酬與考核委員會委員， 並於2022年3月14日辭任薪酬與考核委員會委員)	0/0
劉心義(於2022年5月31日辭任薪酬與考核委員會委員)	0/0
鄭韓胤(於2022年5月31日獲委任為薪酬與考核委員會委員)	1/1
羅新華(於2022年6月22日獲委任為薪酬與考核委員會委員)	1/1
梁中偉	1/1

5. 提名委員會

2022年3月9日，第三屆董事會提名委員會第五次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於審查聯席公司秘書提名人選的議案》。

2022年4月12日，第三屆董事會提名委員會第六次會議以通訊表決的方式審閱通過了《關於對公司獨立董事候選人羅新華任職資格條件進行審查的議案》《關於對公司董事人選鄭韓胤任職資格條件進行審查的議案》。

於報告期內，提名委員會委員出席會議情況：

姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
鄭堅平(提名委員會主席)	2/2
陳華(於2022年3月10日獲委任為提名委員會委員)	1/1
高竹(於2022年3月10日辭任提名委員會委員)	1/1
王傳順(於2022年3月10日辭任提名委員會委員)	1/1
王新宇(於2022年3月10日獲委任為提名委員會委員， 並於2022年3月14日辭任提名委員會委員)	0/0
劉心義(於2022年5月31日辭任提名委員會委員)	2/2
鄭韓胤(於2022年5月31日獲委任為提名委員會委員)	0/0
羅新華(於2022年6月22日獲委任為提名委員會委員)	0/0
梁中偉	2/2

五、董事長及總經理

本公司董事長和總經理職務分別由不同人士擔任，以確保各自職責的獨立性、可問責性以及權力和授權的分佈平衡。截至本報告日期，董事長由鐘金龍先生擔任，總經理由劉慶斌先生擔任，在《公司章程》中對董事長和總經理的職責分工進行了明確的界定。

董事長鐘金龍先生主要負責：

- (1) 主持股東大會和召集、主持董事會會議；
- (2) 督促、檢查董事會決議的實施情況並聽取相關匯報；
- (3) 督促、組織制定董事會運作的各項規章制度，協調董事會的運作；
- (4) 簽署本公司發行的證券；
- (5) 簽署董事會文件和其他應由本公司法定代表人簽署的其他文件；
- (6) 行使法定代表人的職權；
- (7) 在發生特大自然災害等不可抗力和重大危急情形，無法及時召開董事會的緊急情況下，對本公司事務行使符合法律規定和本公司利益的特別處置權，並在事後向本公司董事會和股東會報告；及
- (8) 法律法規或《公司章程》規定，以及董事會授予的其他職權。

總經理劉慶斌先生主要負責：

- (1) 主持本公司的生產經營管理工作，並向董事會報告工作；
- (2) 組織實施董事會決議；
- (3) 組織實施董事會制定的本公司年度經營計劃、投資和融資方案；
- (4) 擬訂本公司的內部管理機構設置方案；
- (5) 擬訂本公司分公司、營業部及分支機構的設置方案；
- (6) 擬訂本公司的基本管理制度；
- (7) 制定本公司具體規章；
- (8) 提請董事會聘任或者解聘本公司副總經理和財務負責人，並對薪酬提出建議；
- (9) 聘任或者解聘除應當由董事會聘任或者解聘以外的其他管理人員，決定其考核、薪酬及獎懲；
- (10) 審定本公司職工的工資、福利、獎懲方案，決定本公司職工的聘用和解聘；
- (11) 在《公司章程》和董事會授權的範圍內，決定本公司的投資、融資、合同、交易等事項；
- (12) 組織實施公司文化建設工作方案；及
- (13) 《公司章程》或董事會授予的其他職權。

六、董事、監事及高級管理人員的證券交易

本公司已採納《標準守則》，作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。本公司也就高級管理人員買賣本公司證券交易事宜設定指引，指引內容要求不比《標準守則》寬鬆。本公司已就董事和監事遵守《標準守則》向所有董事和監事做出特定查詢，所有董事和監事已確認於報告期內遵守《標準守則》所規定的標準。本公司已就高級管理人員遵守買賣本公司證券交易事宜的指引向高級管理人員做出特定查詢，本公司未注意到有不遵守該指引的事件。

七、獨立非執行董事履職情況

於2022年3月14日至2022年6月22日期間未符合《上市規則》第3.10、3.10A及3.21條之規定。

王新宇先生於2022年3月14日辭任本公司獨立非執行董事，並不再擔任審計委員會主席及委員、董事會薪酬與考核委員會委員及提名委員會委員。王新宇先生辭任後，本公司不再滿足(i)《上市規則》第3.10條有關董事會中獨立非執行董事人數至少為三名且至少一名獨立非執行董事須具備適當的專業資格，或具備適當的會計或相關的財務管理專長之要求；(ii)《上市規則》第3.10A條有關獨立非執行董事必須佔董事會成員人數至少三分之一之要求；及(iii)《上市規則》第3.21條有關審核委員會組成之要求。

於2022年5月31日召開的2022年第二次臨時股東大會上，羅新華先生獲批准委任為本公司獨立非執行董事，惟由於疫情原因，相關部門推遲舉行期貨公司高管人員專業能力水平評價測試（「評價測試」），羅新華先生先生因而未能取得獨立非執行董事任職資格。故本公司向聯交所申請，且已獲得聯交所授出豁免，以延長《上市規則》第3.11條，第3.23條及第3.27條規定之遵守《上市規則》第3.10條、第3.10A條、第3.21條、第3.25條及第3.27A條規定之寬限期至2022年6月30日。

於2022年6月22日，羅新華先生已通過評價測試並取得獨立非執行董事任職資格，並於當日正式就任本公司獨立非執行董事。於羅新華先生獲委任後，本公司已遵守《上市規則》第3.10及3.21條的規定。詳情請參閱本公司日期為2022年3月14日、2022年5月31日及2022年6月22日的公告。

除上述披露者外，於報告期內，本公司已根據《上市規則》第3.10條的規定，委任足夠數量並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。截至報告期末，本公司三名獨立非執行董事分別為鄭堅平先生、陳華先生及羅新華先生。

本公司已收到每名獨立非執行董事根據《上市規則》第3.13條就其各自的獨立性出具的年度確認函。本公司認為每名獨立非執行董事均具備《上市規則》要求的獨立性。

本公司已訂立相關機制以確保董事會可獲得獨立觀點及意見，包括但不限於不時檢視獨立非執行董事持有合適資格及專業技能且已為本集團投入充分時間、獨立非執行董事數目已遵守《上市規則》規定，以及已設立渠道（包括但不限於問卷調查或董事會會議）以評估獨立非執行董事的貢獻及意見。董事會每年檢討有關機制的實施及成效。

本公司的獨立非執行董事均於股東大會上推選，任期為三年，可於重選及重新委任時續期。

八、監督風險管理及內部監控系統

董事會明白，董事會須負責維持充分的風險管理(包括與環境、社會及管治有關的重大風險)及內部監控系統，以保障股東的投資及本公司的資產。

董事會負責並已檢討本集團的風險管理及內部監控系統，並認為風險管理及內部監控系統有效且足夠。該系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且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。就用於辨認、評估及管理重大風險的程序而言，本公司主要採取以下措施：

- (1) 根據風險偏好制定各類風險的預警和限額指標體系，持續對風險預警和限額指標進行監控，向董事會和經營管理層報送風險限額使用情況。風險限額臨近監管指標限額時，制定相應的糾正措施並採取必要的風險分散措施。
- (2) 定期開展統一情景的全面風險壓力測試，不定期開展專項壓力測試，評估重大風險事件影響程度，必要時制定相應的風險應急預案，並將壓力測試結果運用於公司的風險管理和各項經營管理決策中。
- (3) 定期辨認、評估各類風險情況，並將評估情況及管理建議納入全面風險管理報告提交管理層和董事會審議。

本集團風險管理和內部監控系統主要特點如下：

- (1) 風險管理和合規要求全覆蓋。風險管理和內部監控系統覆蓋各項業務條線，本外幣、表內外、境內外業務；覆蓋所有分支機構、部門、崗位和人員；覆蓋所有風險種類和不同風險之間的相互影響；貫穿決策、執行和監督全部管理環節；對本公司適用的《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制配套指引》和《上市規則》等國內外有關內部控制和風險管理方面的監管要求均在本公司風險管理及內部監控系統中有所涵蓋；
- (2) 風險管理及內部監控相對獨立。本公司建立了獨立的全面風險管理組織架構和內部監控體系，賦予了風險管理條線足夠的授權、人力資源及其他資源分配，建立科學合理的報告渠道，與業務條線之間形成相互制衡的運行機制；及

企業管治報告

- (3) 以風險導向開展內控管理。在確保滿足《上市規則》內控要求的基礎上，採用風險評估的方法，聚焦高風險領域和管理熱點，篩選重要的業務流程和關鍵控制環節，完善相關的風險管控要求，並落實在相關的業務管理中。通過全面風險管理和全流程內部監控系統，合理確保業務風險偏好與公司戰略相符，風險管理統籌工作有序進行；有效識別風險避免公司遭受不必要損失；合理確保風險評估方法準確，風險報告及時傳達；合理確保內控監控機制有效運行及時發現重大風險。

董事會持續監督本集團的風險管理及內部監控系統是否有效。於報告期內，董事會已檢討本集團的風險管理及內部監控系統七次。有關檢討應涵蓋所有重要的監控方面，包括財務監控、運作監控及合規監控。

報告期內，本公司按照監管要求和內控管理需要，實施了各項審計檢查事項，涵蓋本公司相關負責人離任審計、分支機構常規審計、子公司審計、期貨主要業務管理情況審計，以及本公司反洗錢、廉潔從業情況審計等。審計中關注監管部門的監管規定和本公司新的規章制度，將相關要求納入審計範圍，有效促進了本公司內控制度執行力的提升。報告期內，本公司結合自身業務發展情況制訂的內部控制制度符合中國和香港有關法規和證券期貨監管要求，能夠適應本公司管理的需要，並能夠得到較為有效的執行，達到了本公司合規管理的目標。合理保證了財務報告的真實性、完整性。在重大風險管理及應對、防止財務舞弊、重要流程糾錯等方面，具有有效的防範作用，不存在重大風險隱患。

本公司明白其根據《證券及期貨條例》和《上市規則》所須履行的責任，首要原則是本公司一旦知悉內幕消息及／或在作出有關決定後須實時公佈，除非該等內幕消息屬《證券及期貨條例》下的「安全港條文」。同時，本公司實時監控可能涉及的內幕消息，判斷該消息是否屬於內幕消息且切實可行，如滿足披露標準，將盡快組織披露，在披露之前，嚴格控制知悉範圍，監控股價波動直至內幕消息披露完成；如不滿足披露標準，本公司也會組織嚴格保密。

九、其他有關事項

(一) 核數師及其酬金

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)獲委任為審計截至2022年12月31日止年度按照中國企業會計準則編製的財務報表的核數師。就本報告所涵蓋的期間，未出現董事會不同意審計委員會對甄選、委任外聘核數師事宜的意見。酬金詳情請參見本報告第十章「七、聘任、改聘、解聘會計師事務所情況」。

(二) 董事及核數師就賬目之責任

董事會已確認其承擔編製本集團截至2022年12月31日止年度合併財務報表的責任。

董事會負責就年度及中期報告、股價敏感資料及其他根據《上市規則》及其他監管規定所披露事項，呈報清晰及明確的評估。經營管理層已向董事會提供有關必要的解釋及資料，以便董事會就本集團的財務數據及狀況作出執行評估，以供董事會審批。

本公司亦無面臨可能對本公司持續經營業務之能力產生重大疑惑的重大不確定事件或情況。另外，本公司已就董事、監事和高級管理人員可能的法律行動及責任作出適當的投保安排。

本公司核數師有關其於合併財務報表的申報責任聲明載於本報告第十三章「獨立核數師報告」。

(三) 公司秘書

報告期內，吳詠珊女士於2022年3月10日辭任本公司聯席公司秘書，以及魏偉峰博士作為替任於同日獲委任為本公司聯席公司秘書。有關梁中偉先生、魏偉峰博士的簡歷，請參見本報告第九章「一、董事、監事、高級管理人員及員工情況」。本公司聯席公司秘書兼董事會秘書梁中偉先生一直為吳詠珊女士及魏偉峰博士與本公司內部之主要聯絡人。

根據《上市規則》第3.29條的要求，截至2022年12月31日止年度，聯席公司秘書梁中偉先生與魏偉峰博士均已接受了不少於15個小時之相關專業培訓。

(四) 股東權利及通訊政策

股東大會是本公司最高權力機構，股東通過股東大會行使權力。本公司嚴格按照相關規定召集、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，能夠充分行使自己的權力。在《公司章程》的制度約束下，本公司有序進行並保持健康穩定的發展，切實保護了本公司及股東的利益。

本公司高度重視股東的意見和建議，開放與股東保持溝通的渠道，及時滿足股東的合理需求。同時，本公司通過網站www.ztqh.com發佈本公司的公告、財務數據及其他有關數據，作為促進與股東有效溝通的渠道，股東如有任何查詢，可通過電子郵件、投資者專線電話以及直接致函至本公司辦公地址，本公司會及時以適當方式處理相關查詢。上述的詳細聯絡資料請見本報告第三章「一、概況」。

董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵股東出席股東大會以直接向董事會或管理層提出其可能持有的任何疑慮。董事長及各專門委員會主席和經營管理層通常會出席股東週年大會及其他股東大會，以回答股東所提出的問題。

股東可以根據《公司章程》列明的程序，在：(1)董事人數不足《公司法》規定的人數或少於《公司章程》要求的數額的三分之二時；(2)本公司未彌補虧損達股本總額的三分之一時；(3)單獨或者合計持有本公司發行在外的有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的股東以書面形式要求召開臨時股東大會時；(4)董事會認為必要或者監事會提出召開時；或(5)法律、行政法規、部門規章或《公司章程》規定的其他情形時，於兩個月內召開臨時股東大會。

本公司召開股東大會，持有本公司有表決權的股份總數百分之三以上(含百分之三)的股東，有權在股東大會召開前十日以書面形式向本公司提出臨時提案，本公司應當將臨時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。具體規定請參見《公司章程》，《公司章程》已公佈在香港聯交所網站和本公司網站。

董事會每年至少檢討一次股東通訊政策，以確保其成效。經檢討與股東溝通之不同渠道後，董事會認為股東通訊政策於報告期內已獲適當實施且為有效。

（五）投資者關係

規範專業化的投資者關係管理是上市公司應盡的法定責任，也是公司市值管理的有效手段。本公司董事會高度重視投資者關係管理工作，本公司通過投資者專線電話、電子郵件、本公司客戶服務專線、本公司網站、電話會議、現場接待、投資者見面會及路演等多種途徑加強與投資者的溝通及服務，讓投資者更多地了解本公司情況，提高投資者對本公司及本公司所處行業的認同與了解。

（六）多元化政策

本公司認為董事會成員多元化將能推動本公司業績增長，提升良好企業管治與本公司信譽，並能吸納及挽留董事會人才。

為符合及落實《上市規則》中關於董事會多元化的有關規定，使董事會的構成更加合理，本公司在推選董事上堅持多元化政策，包括考慮董事專業資格及經驗、董事性別、文化及教育背景、年齡及服務任期。本公司亦考慮根據其自身業務範疇及不時特定需求而決定董事會成員的最佳組合。

本公司提名委員會審查及評估董事會組成，並就聘任本公司新任董事向董事會作出推薦建議。本公司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檢討，並向董事會提出有關目標建議。

為落實董事會多元化政策，報告期內，下列可計量目標已獲採納：

- (1) 至少有一分之一的董事會成員為獨立非執行董事；及
- (2) 至少有一名董事會成員已分別取得法律及會計或其他專業資質。

董事會已達到董事會多元化政策項下的可計量目標。

截至報告期末，董事會由九名董事組成，其中三名為獨立非執行董事，一名為職工代表董事，藉此提升對管理程序的嚴格審查及監控。董事會不論在年齡、文化與教育背景、專業經驗、技能、知識以及服務年期等方面均為高度多元化。

截至報告期末，所有董事會成員均為男性。為實現董事會層面的性別多元化，董事會正與潛在女性董事會成員候選人聯繫，並計劃於2024年12月31日前委任至少一名女性董事會成員。為實現及／或維持性別多元化，提名委員會已開始尋覓潛在候選人，以建立一個潛在繼任人通道，並將會在有需要時尋求專業獵頭公司協助。

截至報告期末，本集團員工(包括高級管理人員)由432名男性及303名女性組成，男女員工比例約為1.43:1。因此，董事會認為本集團的員工在性別上均屬多元化。本公司奉行用人唯才的政策，致力在招聘、培訓及發展、工作晉升及薪酬福利等方面為員工提供平等機會。

企業管治報告

(七) 修訂《公司章程》

報告期內，本公司於2022年3月10日舉行2022年第一次臨時股東大會審議批准修訂《公司章程》。有關《公司章程》修訂的詳情，請參見本公司日期分別為2022年2月11日及2022年3月10日的公告以及2022年2月22日的通函。

其後，本公司於2022年6月28日舉行2021年度股東週年大會審議批准修訂《公司章程》。有關《公司章程》修訂的詳情，請參見本公司日期分別為2022年5月25日及2022年6月28日的公告以及2022年5月27日的通函。

經修訂《公司章程》已分別於2022年3月29日、2022年6月28日生效，並已刊載於香港聯交所網站及本公司網站。

除上文所述者外，於報告期內，本公司並無對《公司章程》做出任何其他重大變更。

(八) 高級管理人員酬金

截至2022年12月31日止年度，按薪酬等級劃分高級管理人員酬金情況如下：

薪酬等級	人數
人民幣300,001至人民幣500,000	0
人民幣500,001至人民幣700,000	1
人民幣700,001至人民幣900,000	0
人民幣900,001至人民幣1,100,000	4
人民幣1,100,001至人民幣1,300,000	2
人民幣1,300,001至人民幣1,500,000	1
	8

(九) 非執行董事任期

本公司的非執行董事均於股東大會上推選，任期為三年，可於重選及重新委任時續期。

（十）股息政策

本公司之股息政策已在《公司章程》中界定。根據《公司章程》規定，本公司分配當年稅後利潤時，應當提取利潤的10%列入本公司法定公積金。本公司法定公積金累計額為本公司註冊資本的50%以上的，可以不再提取。本公司的法定公積金不足以彌補以前年度虧損的，在依照前述規定提取法定公積金之前，應當先用當年利潤彌補虧損。本公司從每年的稅後利潤中提取稅後利潤的10%，作為一般風險準備金，用於風險的補償。本公司從稅後利潤中提取法定公積金和一般風險準備金後，經股東大會決議，還可以從稅後利潤中提取任意公積金。本公司彌補虧損和提取公積金及一般風險準備金後所餘稅後利潤，如進行利潤分配，按照股東持有的股份比例分配，但《公司章程》規定不按持股比例分配的除外。

本公司可以下列形式(或同時採取兩種形式)分配股利：

（一）現金；

（二）股票。

本公司向內資股股東支付股利以及其他款項，以人民幣計價和宣佈，在股利宣佈之日後三個月內用人民幣支付；本公司向外資股股東支付股利及其他款項，以人民幣計價和宣佈，在股利宣佈之日後三個月內以外幣支付。兌換率應以宣派股利或其他分派當日前五個工作天中國人民銀行公佈的相關外幣兌人民幣的平均收市價折算，本公司需向外資股股東支付的外幣，應當按照國家有關外匯管理的規定辦理。本公司股利的分配由股東大會以普通決議授權董事會實施。

內部控制

報告期內，公司按照香港上市公司監管要求和《企業內部控制基本規範》及相關配套指引的要求，按照「全面性、重要性、客觀性」的原則開展內部控制工作。

（一）內部控制架構建設情況

公司建立和健全了由黨委會、股東大會、董事會、監事會和經營管理層組成的法人治理架構。董事會負責內部控制的建立健全和有效實施，監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督，經營管理層負責組織內部控制的日常運行。為加強完善公司內部監督和風險控制，公司董事會下設審計委員會和風險控制委員會，向董事會負責並報告工作，聘任首席風險官負責對期貨公司經營管理行為的合法合規性和風險管理狀況進行監督檢查。公司設立合規風控部和審計稽核部，其中：合規風控部負責擬定公司內部控制基本制度，履行合規管理、風險控制職能；審計稽核部在董事會的領導下開展內部審計工作，並接受董事會審計委員會的指導。

（二）內控制度實施運行情況

根據相關法律法規、監管政策要求和法人治理需要，公司建立和實施了相應層級的內控制度，包括公司章程、三會一層議事規則、財務制度、行政管理制度、信息技術制度、合規管理制度、各業務制度等，並不斷優化流程控制，增強考核制約機制，全面提高制度執行力。報告期內，公司持續完善內部控制體系，及時更新相關內部制度，保障內部控制設計的有效性。

(三) 內部控制監督與檢查情況

公司建立了覆蓋事前、事中和事後的內部控制管理模式，確保各項經營管理活動依法合規開展。公司內部監督體系由監事會、董事會審計委員會、董事會風險控制委員會、合規風控部和審計稽核部組成，並建立了科學有效的內部授權管理機制。合規風控部側重於合規管理的事前、事中監督；審計稽核部履行內部獨立審計和評價工作，側重於事後監督。按照監管要求和內部控制管理需要，合規風控部和審計稽核部對期貨經紀業務、資產管理業務、交易諮詢業務、客戶保證金及自有資金管理、分支機構管理、子公司管理等進行定期或不定期的檢查，對發現的問題督促相關單位予以整改。

報告期內，公司按照監管要求和內控管理需要，依照年度審計計劃實施了各項審計檢查，主要包括分支機構常規審計及相關負責人離任審計，公司信息技術管理、經紀業務運營管理、資產管理業務、反洗錢情況審計，以及子公司審計等。對於審計中發現的問題能夠及時督促被審計對象完成整改，並進行責任追究，有效的提高了內部審計監督效能，促進公司內部審計工作向縱深發展。

審計報告



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

審計報告

XYZH/2023JNAA1B0007

中泰期貨股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了中泰期貨股份有限公司(以下簡稱「中泰期貨公司」或「公司」)財務報表，包括2022年12月31日的合併及母公司資產負債表，2022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，公允反映了中泰期貨公司2022年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2022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，我們獨立於中泰期貨公司，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. 手續費收入確認

關鍵審計事項	審計中的應對
如財務報表附註「四、29(1)」和附註「七、38」所述，中泰期貨公司2022年度手續費收入為35,541.21萬元。 中泰期貨公司的手續費收入主要為經紀業務收入(包括經紀業務手續費收入和交易所減收手續費收入)。經紀業務手續費收入在與客戶辦理每日款項清算時確認收入；交易所減收手續費收入在交易所資金清算完成時確認收入。 由於手續費收入是中泰期貨公司的關鍵業績指標之一，存在管理層為了達到特定目標或期望而操縱收入的固有風險，因此我們將手續費收入確認識別為關鍵審計事項。	針對手續費收入確認，我們實施的主要審計程序包括： (1) 結合公司內部控制測試，對經紀業務循環、資金管理循環等與收入相關的業務循環重點進行控制測試，確定與收入相關的內部控制是否有效； (2) 針對處理與手續費收入相關交易的關鍵信息技術系統，對與該系統相關的信息技術一般控制的設計和運行的有效性進行測試和評價，並測試和評價所選取的該系統內相關的信息技術應用控制的設計和運行有效性； (3) 執行分析性覆核程序，對公司近兩年的手續費收入進行分析，並與行業發展及同行業公司收入變化情況進行對比分析，確定公司手續收入變化是否正常，並與行業發展情況相符；對各月手續費及佣金收入的波動進行分析，確定是否與當年期貨行業發展方向一致；從櫃檯系統獲取交易量數據計算平均佣金率是否異常，與行業水平和行業內其他期貨公司比較分析； (4) 從公司交易系統中導出各月手續費及佣金的收入、支出數據，與各月財務確認數據進行比對確定是否相符。

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
如財務報表附註「七、10及七、11」和附註「十三」所述，截止2022年12月31日，中泰期貨公司交易性金融資產公允價值93,328.26萬元(包括衍生金融資產20,249.03萬元)，交易性金融負債公允價值18,463.68萬元。 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。部分以公允價值計量的金融工具公允價值的評估較為複雜，且在確定估值模型使用的輸入值時涉及管理層判斷的程度重大，因此我們將以公允價值計量的金融工具估值識別為關鍵審計事項。	針對以公允價值計量的金融工具估值，我們實施的主要審計程序包括： (1) 了解與金融工具估值相關的內部控制設計的合理性，並執行相關的控制有效性測試； (2) 評估公司運用的估值方法的適當性，並與同類或類似行業進行比較； (3) 對於第一層級和第二層級非衍生金融工具估值，我們獨立獲取可觀察市場數據和相關資產管理人提供的資產淨值，並通過審計抽樣的方式與公司使用的估值價格進行比對，並以向資產管理人發函的形式確認淨值；

關鍵審計事項	審計中的應對
	(4) 對於第一層級和第二層級衍生金融工具的估值，管理層依賴直接或間接可觀察的參數，我們基於對當前行業實務的了解，評價管理層做出的假設和判斷： 1 獲取以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產和以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債明細賬，並與報表數、總賬數核對。 2 獲取公司場外衍生品明細表，通過抽樣的方式獲取衍生協議、交易確認書等資料，了解相關條款及估值要素，並與交易明細表核對。 3 獲取盯市報告和估值數據，結合公司的估值方法及估值中採用的關鍵參數，通過抽樣的方式獨立覆核衍生金融工具估值的計算，並通過函證的方式確認估值所用的關鍵參數。 (5) 對於分類為第三層級的金融工具估值，管理層依賴不可觀察的參數。我們基於對當前行業實務的了解，評價管理層做出的假設和判斷。我們獲取投資合同以及與對手方的往來函件等外部證據，以證實管理層對未來現金流、預期收回或支付日和貼現率的估計。此外，我們應用現金流折現模型重新計算分類為第三層級的金融工具的估值。

四、其他信息

中泰期貨公司管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括中泰期貨公司2022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，管理層負責評估中泰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中泰期貨公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

中泰期貨公司治理層負責監督中泰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，就可能導致對中泰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中泰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) 就中泰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。

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)。

審計報告

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：
(項目合夥人)

中國註冊會計師：

中國 北京

二〇二三年三月三十日

合併資產負債表

截至2022年12月31日止年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註	31/12/2022	31/12/2021
資產：			
貨幣資金	七.1	16,467,030,760.78	10,365,579,940.54
其中：期貨保證金存款		15,290,821,662.01	9,363,078,654.91
應收貨幣保證金	七.2	6,928,348,945.04	6,157,195,296.14
應收質押保證金	七.3	3,724,631,360.00	2,653,917,096.00
應收結算擔保金	七.4	31,692,359.37	40,607,913.12
應收風險損失款	七.5	648,477.96	522,809.53
應收佣金		94,970.73	19,502.04
應收款項	七.6	216,336,561.69	222,020,601.88
存貨	七.7	77,218,365.69	44,334,964.45
合同資產	七.8	26,394,536.79	18,834,724.14
買入返售金融資產	七.9	235,543,097.77	121,689,919.11
交易性金融資產	七.10	933,282,641.69	876,461,871.28
期貨會員資格投資	七.12	1,400,000.00	1,400,000.00
長期股權投資	七.13	39,778,369.13	25,376,644.34
投資性房地產			
固定資產	七.14	44,489,920.17	41,296,708.49
在建工程			
使用權資產	七.15	24,945,426.59	18,912,685.12
無形資產	七.16	8,201,446.15	7,148,394.90
商譽			
遞延所得稅資產	七.17	21,908,187.19	775,986.85
其他資產	七.18	77,133,925.10	86,004,669.90
資產總計		28,859,079,351.84	20,682,099,727.83

合併資產負債表

截至2022年12月31日止年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債及所有者權益	附註	31/12/2022	31/12/2021
負債：			
短期借款	七.19	10,011,388.89	
應付貨幣保證金	七.20	20,651,899,935.15	14,579,045,072.19
應付質押保證金	七.21	3,724,631,360.00	2,653,917,096.00
交易性金融負債	七.11	184,636,805.58	140,002,110.27
期貨風險準備金	七.22	155,185,841.21	137,139,704.50
應付期貨投資者保障基金	七.23	1,104,676.74	909,357.71
應付職工薪酬	七.24	91,912,775.38	128,230,406.01
應付票據	七.25	200,000.00	
應交稅費	七.26	68,690,635.05	12,645,288.20
應付款項	七.27	1,238,083,744.95	686,888,945.21
合同負債	七.28	18,375,107.56	12,343,717.33
租賃負債	七.29	25,267,643.60	19,065,252.23
預計負債	七.30	116,964.10	877,230.75
遞延所得稅負債	七.17	497.46	24,325,358.48
其他負債	七.31	246,762,631.16	4,748,418.13
負債合計		26,416,880,006.83	18,400,137,957.01
股東權益：			
股本	七.32	1,001,900,000.00	1,001,900,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	七.33	661,934,066.94	651,642,466.48
減：庫存股			
其他綜合收益	七.34	1,829,585.72	-90,930.59
盈餘公積	七.35	99,583,860.34	85,498,817.06
一般風險準備	七.36	124,578,909.85	110,493,866.57
未分配利潤	七.37	552,372,922.16	432,517,551.30
歸屬於母公司股東權益合計		2,442,199,345.01	2,281,961,770.82
少數股東權益			
股東權益合計		2,442,199,345.01	2,281,961,770.82
負債和股東權益總計		28,859,079,351.84	20,682,099,727.83

母公司資產負債表

截至2022年12月31日止年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註	31/12/2022	31/12/2021
資產：			
貨幣資金	十八.1	15,993,939,725.23	10,195,719,428.48
其中：期貨保證金存款		15,290,821,662.01	9,363,078,654.91
應收貨幣保證金		6,928,348,945.04	6,157,195,296.14
應收質押保證金		3,724,631,360.00	2,789,547,324.00
應收結算擔保金		31,692,359.37	40,607,913.12
應收風險損失款		648,477.96	522,809.53
應收佣金		94,970.73	19,502.04
應收款項		10,302,960.20	8,161,794.37
存貨			
合同資產		26,394,536.79	18,834,724.14
買入返售金融資產		200,312,037.45	
交易性金融資產		715,348,050.97	617,785,579.51
期貨會員資格投資		1,400,000.00	1,400,000.00
長期股權投資	十八.2	790,577,508.00	790,577,508.00
投資性房地產			
固定資產		42,520,526.29	39,053,758.60
在建工程			
使用權資產		19,467,245.65	10,848,244.67
無形資產		8,998,251.70	8,007,228.32
商譽			
遞延所得稅資產		13,451,943.13	
其他資產		42,555,936.23	30,129,530.53
資產總計		28,550,684,834.74	20,708,410,641.45

母公司資產負債表

截至2022年12月31日止年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債及所有者權益	附註	31/12/2022	31/12/2021
負債：			
應付貨幣保證金		22,096,704,526.14	15,305,301,881.57
應付質押保證金		3,724,631,360.00	2,789,547,324.00
交易性金融負債			
期貨風險準備金		155,185,841.21	137,139,704.50
應付期貨投資者保障基金		1,104,676.74	909,357.71
應付職工薪酬	十八.3	62,891,134.38	91,814,473.58
應付票據			
應交稅費		36,459,521.30	12,240,513.51
應付款項		30,380,764.57	57,223,056.20
合同負債			
租賃負債		19,465,832.66	10,793,050.19
預計負債		116,964.10	877,230.75
遞延所得稅負債			8,136,325.26
其他負債		10,464,321.41	3,964,064.70
負債合計		26,137,404,942.51	18,417,946,981.97
股東權益：			
股本		1,001,900,000.00	1,001,900,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		650,629,528.42	650,629,528.42
減：庫存股			
其他綜合收益			
盈餘公積		99,583,860.34	85,498,817.06
一般風險準備		124,578,909.85	110,493,866.57
未分配利潤		536,587,593.62	441,941,447.43
股東權益合計		2,413,279,892.23	2,290,463,659.48
負債和股東權益總計		28,550,684,834.74	20,708,410,641.45

合併利潤表

於2022年12月31日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022 年度	2021 年度
一、營業收入		2,447,628,197.65	2,254,617,095.22
手續費及佣金淨收入	七.38	355,412,061.66	399,004,304.37
利息淨收入	七.39	225,734,734.49	196,487,588.13
投資收益(損失以「-」號填列)	七.40	194,322,657.61	52,594,641.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		4,110,124.33	-2,770,618.62
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	七.41	-119,830,258.80	60,845,312.95
匯兌收益(損失以「-」號填列)		-1,312,348.05	-155,969.82
其他業務收入	七.42	1,792,233,479.63	1,545,092,126.61
資產處置收益(損失以「-」號填列)		32,148.51	-8,938.54
其他收益	七.43	1,035,722.60	758,029.98
二、營業支出		2,221,992,487.87	1,996,475,625.66
提取風險準備金	七.44	18,046,136.71	20,257,432.73
税金及附加	七.45	3,926,670.04	3,095,027.08
業務及管理費	七.46	406,386,887.45	454,272,804.89
信用減值損失	七.47	8,349,614.57	656,349.01
資產減值損失	七.48	-289,515.05	1,727,848.53
其他業務成本	七.49	1,785,572,694.15	1,516,466,163.42
三、營業利潤(虧損以「-」列示)		225,635,709.78	258,141,469.56
加：營業外收入	七.50	1,957,714.01	169,366.93
減：營業外支出	七.51	2,204,002.85	2,106,922.03
四、利潤總額(虧損總額以「-」列示)		225,389,420.94	256,203,914.46
減：所得稅費用	七.52	59,329,763.52	67,631,010.33
五、淨利潤		166,059,657.42	188,572,904.13
(一)按經營持續性分類：		166,059,657.42	188,572,904.13
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		166,059,657.42	188,572,904.13
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二)按所有權歸屬分類：		166,059,657.42	188,572,904.13
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		166,059,657.42	188,572,904.13
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)			

合併利潤表

於2022年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022 年度	2021 年度
六、其他綜合收益的稅後淨額		1,920,516.31	-1,520,330.91
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益稅後淨額		1,920,516.31	-1,520,330.91
(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			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		1,920,516.31	-1,520,330.91
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
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		1,920,516.31	-1,520,330.91
歸屬於少數股東的其他綜合收益稅後淨額			
七、綜合收益總額		167,980,173.73	187,052,573.22
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		167,980,173.73	187,052,573.22
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	七.55	0.17	0.19
(二)稀釋每股收益		0.17	0.19

母公司利潤表

於2022年12月31日
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022 年度	2021 年度
一、營業收入		601,287,037.05	641,826,183.46
手續費及佣金淨收入	十八.4	360,893,348.92	405,818,259.51
利息淨收入		223,119,028.98	185,476,653.10
投資收益(損失以「-」號填列)	十八.5	30,735,578.15	20,023,847.95
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-48,373,861.18	542,118.53
匯兌收益(損失以「-」號填列)		-15,980.21	-91,220.59
其他業務收入		33,907,374.77	29,344,447.24
資產處置收益(損失以「-」號填列)		32,148.51	-11,735.20
其他收益		989,399.11	723,812.92
二、營業支出		406,723,761.65	424,451,169.21
提取風險準備金		18,046,136.71	20,257,432.73
税金及附加		2,255,978.15	2,161,128.13
業務及管理費	十八.6	359,419,262.88	384,910,696.54
信用減值損失		607,847.12	555,919.06
資產減值損失			
其他業務成本		26,394,536.79	16,565,992.75
三、營業利潤(虧損以「-」列示)		194,563,275.40	217,375,014.25
加：營業外收入		172,264.09	3,257.86
減：營業外支出		2,162,981.54	2,106,922.03
四、利潤總額(虧損總額以「-」列示)		192,572,557.95	215,271,350.08
減：所得稅費用		51,722,125.20	56,012,758.41
五、淨利潤(淨虧損以「-」列示)		140,850,432.75	159,258,591.67
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		140,850,432.75	159,258,591.67
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			

母公司利潤表

於2022年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022年度	2021年度
六、其他綜合收益的稅後淨額			
(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			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
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			
七、綜合收益總額		140,850,432.75	159,258,591.67

合併現金流量表

截至2022年12月31日止年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022 年度	2021 年度
一、經營活動產生的現金流量：			
為交易目的而持有的金融資產淨減少額		951,114,601.72	724,979,043.62
收取利息、手續費及佣金的現金		7,927,976,620.57	6,422,043,738.10
收到的其他與經營活動有關的現金		8,879,091,222.29	7,147,022,781.72
經營活動現金流入小計		113,062,786.65	108,892,926.84
為交易目的而持有的金融資產淨增加額		235,110,253.00	114,079,813.86
支付利息、手續費及佣金的現金		287,575,438.02	231,937,153.01
支付給職工以及為職工支付的現金		124,267,551.32	191,955,329.27
以現金支付的業務及管理費		114,593,602.45	69,099,280.85
支付的其他與經營活動有關的現金		2,115,841,328.09	1,454,423,352.61
經營活動現金流出小計		2,990,450,959.53	2,170,387,856.44
經營活動產生的現金流量淨額		5,888,640,262.76	4,976,634,925.28
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			297,500,000.00
取得投資收益收到的現金		9,544,062.59	7,680,426.37
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		36,574.51	976,193.58
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		9,580,637.10	306,156,619.95
投資支付的現金			585,000,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		13,587,015.62	17,541,126.07
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		13,587,015.62	602,541,126.07
投資活動產生的現金流量淨額		-4,006,378.52	-296,384,506.12

合併現金流量表

截至2022年12月31日止年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022 年度	2021 年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		225,000,000.00	
取得借款收到的現金		225,000,000.00	
發行債券收到的現金		20,954,444.22	
收到其他與籌資活動有關的現金		18,034,200.00	23,644,840.00
籌資活動現金流入小計		20,954,444.22	
償還債務支付的現金		18,034,200.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金			
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金		15,018,180.66	9,649,291.52
籌資活動現金流出小計		54,006,824.88	33,294,131.52
籌資活動產生的現金流量淨額		170,993,175.12	-33,294,131.52
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		25,639.31	-155,969.82
五、現金及現金等價物淨增加額	七.53	6,055,652,698.67	4,646,800,317.82
加：期初現金及現金等價物餘額	七.53	9,775,110,705.25	5,128,310,387.43
六、期末現金及現金等價物餘額	七.53	15,830,763,403.92	9,775,110,705.25

母公司現金流量表

截至2022年12月31日止年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022 年度	2021 年度
一、經營活動產生的現金流量：			
為交易目的而持有的金融資產淨減少額		942,301,487.58	721,511,423.27
收取利息、手續費及佣金的現金		7,169,692,418.15	5,070,657,506.44
收到的其他與經營活動有關的現金		8,111,993,905.73	5,792,168,929.71
經營活動現金流入小計		113,062,786.65	74,774,670.22
為交易目的而持有的金融資產淨增加額		230,441,303.29	117,438,320.44
支付利息、手續費及佣金的現金		246,159,477.69	193,042,401.48
支付給職工以及為職工支付的現金		123,615,934.70	171,190,509.68
以現金支付的業務及管理費		99,340,885.85	62,318,467.05
支付的其他與經營活動有關的現金		1,512,972,602.94	13,447,464.21
經營活動現金流出小計		2,325,592,991.12	632,211,833.08
經營活動產生的現金流量淨額		5,786,400,914.61	5,159,957,096.63
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			280,000,000.00
取得投資收益收到的現金		9,295,360.04	6,079,564.84
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		36,574.51	918,929.85
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		9,331,934.55	286,998,494.69
投資支付的現金			584,000,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		13,399,287.22	15,540,542.42
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		13,399,287.22	599,540,542.42
投資活動產生的現金流量淨額		-4,067,352.67	-312,542,047.73

母公司現金流量表

截至2022年12月31日止年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2022 年度	2021 年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		—	—
償還債務支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		18,034,200.00	23,644,840.00
支付其他與籌資活動有關的現金		11,513,609.21	6,279,006.41
籌資活動現金流出小計		29,547,809.21	29,923,846.41
籌資活動產生的現金流量淨額		-29,547,809.21	-29,923,846.41
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-15,980.21	-91,220.59
五、現金及現金等價物淨增加額	十八.7	5,752,769,772.52	4,817,399,981.90
加：期初現金及現金等價物餘額	十八.7	9,605,250,193.19	4,787,850,211.29
六、期末現金及現金等價物餘額	十八.7	15,358,019,965.71	9,605,250,193.19

合併股東權益變動表

截至2022年12月31日止年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2022年度											
	歸屬於母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	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	股東權益合計
一、2021年12月31日餘額	1,001,900,000.00				651,642,466.48		-90,930.59	85,498,817.06	110,493,866.57	432,517,551.30		2,281,961,770.82
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、2022年1月1日餘額	1,001,900,000.00				651,642,466.48		-90,930.59	85,498,817.06	110,493,866.57	432,517,551.30		2,281,961,770.82
三、本期增減變動金額					10,291,600.46		1,920,516.31	14,085,043.28	14,085,043.28	119,855,370.86		160,237,574.19
（一）綜合收益總額							1,920,516.31			166,059,657.42		167,980,173.73
（二）股東投入和減少資本					10,291,600.46							10,291,600.46
1、股東投入普通股												
2、其他權益工具持有者投入的資本												
3、股份支付計入股東權益的金額												
4、其他					10,291,600.46							10,291,600.46
（三）利潤分配								14,085,043.28	14,085,043.28	-46,204,286.56		-18,034,200.00
1、提取盈餘公積								14,085,043.28		-14,085,043.28		
2、提取一般風險準備									14,085,043.28	-14,085,043.28		
3、對股東的分配										-18,034,200.00		-18,034,200.00
4、其他												
（四）股東權益內部結轉												
1、資本公積轉增股本												
2、盈餘公積轉增股本												
3、盈餘公積彌補虧損												
4、設定收益計劃變動額												
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、2022年12月31日餘額	1,001,900,000.00				661,934,066.94		1,829,585.72	99,583,860.34	124,578,909.85	552,372,922.16		2,442,199,345.01

合併股東權益變動表

截至2022年12月31日止年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2022年度											
	歸屬於母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	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	股東權益合計
一、2020年12月31日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42		1,429,400.32	69,572,957.89	94,568,007.40	299,441,205.51		2,117,541,099.54
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、2021年1月1日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42		1,429,400.32	69,572,957.89	94,568,007.40	299,441,205.51		2,117,541,099.54
三、本期增減變動金額					1,012,938.06		-1,520,330.91	15,925,859.17	15,925,859.17	133,076,345.79		164,420,671.28
（一）綜合收益總額							-1,520,330.91			188,572,904.13		187,052,573.22
（二）股東投入和減少資本					1,012,938.06							1,012,938.06
1. 股東投入普通股												
2. 其他權益工具持有者投入的資本												
3. 股份支付計入股東權益的金額												
4. 其他					1,012,938.06							1,012,938.06
（三）利潤分配								15,925,859.17	15,925,859.17	-55,496,558.34		-23,644,840.00
1. 提取盈餘公積								15,925,859.17		-15,925,859.17		
2. 提取一般風險準備									15,925,859.17	-15,925,859.17		
3. 對股東的分配										-23,644,840.00		-23,644,840.00
4. 其他												
（四）股東權益內部結轉												
1. 資本公積轉增股本												
2. 盈餘公積轉增股本												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定收益計劃變動額												
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、2021年12月31日餘額	1,001,900,000.00				651,642,466.48		-90,930.59	85,498,817.06	110,493,866.57	432,517,551.30		2,281,961,770.82

母 公 司 股 東 權 益 變 動 表

截至2022年12月31日止年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2022年度										
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	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	股東權益合計
一、2021年12月31日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42			85,498,817.06	110,493,866.57	441,941,447.43	2,290,463,659.48
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、2022年1月1日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42			85,498,817.06	110,493,866.57	441,941,447.43	2,290,463,659.48
三、本年增減變動金額								14,085,043.28	14,085,043.28	94,646,146.19	122,816,232.75
（一）綜合收益總額										140,850,432.75	140,850,432.75
（二）股東投入和減少資本											
1、股東投入普通股											
2、其他權益工具持有者投入的資本											
3、股份支付計入股東權益的金額											
4、其他											
（三）利潤分配								14,085,043.28	14,085,043.28	-46,204,286.56	-18,034,200.00
1、提取盈餘公積								14,085,043.28		-14,085,043.28	
2、提取一般風險準備									14,085,043.28	-14,085,043.28	
3、對股東的分配										-18,034,200.00	-18,034,200.00
4、其他											
（四）股東權益內部結轉											
1、資本公積轉增股本											
2、盈餘公積轉增股本											
3、盈餘公積彌補虧損											
4、設定收益計劃變動額											
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、2022年12月31日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42			99,583,860.34	124,578,909.85	536,587,593.62	2,413,279,892.23

母公司股東權益變動表

截至2022年12月31日止年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2021年度										
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	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	股東權益合計
一、2020年12月31日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42			69,572,957.89	94,568,007.40	338,179,414.10	2,154,849,907.81
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、2021年1月1日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42			69,572,957.89	94,568,007.40	338,179,414.10	2,154,849,907.81
三、本年增減變動金額								15,925,859.17	15,925,859.17	103,762,033.33	135,613,751.67
(一)綜合收益總額										159,258,591.67	159,258,591.67
(二)股東投入和減少資本											
1、股東投入普通股											
2、其他權益工具持有者 投入的資本											
3、股份支付計入股東權益 的金額											
4、其他											
(三)利潤分配								15,925,859.17	15,925,859.17	-55,496,558.34	-23,644,840.00
1、提取盈餘公積								15,925,859.17		-15,925,859.17	
2、提取一般風險準備									15,925,859.17	-15,925,859.17	
3、對股東的分配										-23,644,840.00	-23,644,840.00
4、其他											
(四)股東權益內部結轉											
1、資本公積轉增股本											
2、盈餘公積轉增股本											
3、盈餘公積彌補虧損											
4、設定收益計劃變動額 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、2021年12月31日餘額	1,001,900,000.00				650,629,528.42			85,498,817.06	110,493,866.57	441,941,447.43	2,290,463,659.48

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(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

中泰期貨股份有限公司原名山東泉鑫期貨經紀有限公司，於1995年6月由濟南化輕集團總公司、濟南經濟發展總公司、山東省資源開發總公司、濟南市中糧油貿易公司共同出資人民幣1,020萬元組建。1997年10月，濟南化輕集團總公司將所持股權轉讓給濟南經貿實業投資總公司，濟南市市中糧油貿易公司將所持股權轉讓給濟南經濟發展總公司。2000年5月、2004年6月濟南市能源投資有限責任公司分別對公司增加出資人民幣2,000萬元和人民幣62萬元，經兩次增資後公司註冊資本為人民幣3,082萬元。

2006年12月31日，山東泉鑫期貨經紀有限公司新增齊魯證券有限公司(現改名為中泰證券股份有限公司，以下簡稱「中泰證券」)、山東新礦投資控股集團有限公司兩家股東，註冊資本增加至人民幣5,000萬元，並於2007年2月更名為魯証期貨經紀有限公司。2007年8月，魯証期貨經紀有限公司增資人民幣15,000萬元，增資後註冊資本為人民幣20,000萬元，並於2007年12月更名為魯証期貨有限公司。

2008年11月，根據《魯証期貨有限公司股權無償劃轉協議》及魯証期貨有限公司魯期股決字[2008]第3號股東會決議，濟南經濟發展總公司、濟南經貿實業投資總公司將所持股份，無償劃轉給濟南市能源投資有限責任公司。

2010年2月，山東新礦投資控股集團有限公司將持有的魯証期貨有限公司8.33%的股權共人民幣1,666萬元全部轉讓給中泰證券。2010年3月8日，中泰證券受讓山東省資源開發總公司持有魯証期貨有限公司的全部股權。

2010年5月，並經中國證券監督管理委員會(以下簡稱「中國證監會」)證監許可[2010]602號批覆，魯証期貨有限公司新增註冊資本人民幣20,362.38萬元，增資完成後魯証期貨有限公司的註冊資本為人民幣40,362.38萬元。2011年6月，並經中國證監會證監許可[2011]859號批覆，魯証期貨有限公司新增註冊資本人民幣11,637.62萬元。增資完成後魯証期貨有限公司的註冊資本為人民幣52,000萬元。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(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(續)

2012年9月，魯証期貨有限公司新增註冊資本人民幣12,000萬元，各原股東中泰證券和濟南市能源投資有限責任公司按原持股比例認購其中人民幣5,000萬元新增註冊資本，其餘人民幣7,000萬元新增註冊資本由新股東永鋒集團有限公司(以下簡稱「永鋒集團」)、山東省國有資產投資控股有限公司、玲瓏集團有限公司及三亞勝利投資有限公司認購。

2012年12月，根據魯証期貨有限公司2012年第五次臨時股東會決議通過的《關於魯証期貨有限公司整體變更設立股份有限公司的議案》及山東省人民政府國有資產監督管理委員會《關於同意魯証期貨有限公司整體變更為股份有限公司的批覆》(魯國資收益函[2012]60號)批准，將魯証期貨有限公司截至2012年9月30日經審計後的淨資產折合股份，魯証期貨有限公司整體改制為魯証期貨股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)。本次改制後本公司股本為人民幣75,000萬元。本公司於2016年9月20日取得山東省工商行政管理局核發的91370000614140809E號企業法人營業執照。

2015年7月，本公司完成向境外投資者首次發行境外上市的外資股250,000,000股普通股及向境外投資者超額配售1,900,000股普通股，並在香港聯合交易所有限公司掛牌交易。完成上市後，本公司總股本增至人民幣100,190萬元。於2022年12月31日，本公司主要股東及出資比例參見附註七31。

本公司於2007年8月15日和2007年11月28日獲得金融期貨全面結算業務資格和中國金融期貨交易所全面結算會員資格，於2012年1月29日和2012年11月15日獲得投資諮詢和資產管理業務資格。2022年6月20日，公司獲得廣州期貨交易所會員資格，截至2022年12月31日，本公司具有國內五家期貨交易所和上海國際能源交易中心的交易席位，代理國內期貨交易所上市交易的所有品種。

公司於2022年3月29日名稱由「魯証期貨股份有限公司」變更為「中泰期貨股份有限公司」。於2022年12月31日，公司共設立濟南、北京、上海、上海楊高南路、天津、大連、瀋陽、煙台、臨沂、淄博、濰坊、濟寧、東營、鄭州、德州、日照、無錫、杭州臨平共計18家營業部和濟南、上海、武漢、南京、杭州、北京朝陽、深圳、青島、廈門、寧波、溫州、廣東和湖南13家分公司。本公司下設子公司情況參見附註六。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(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(續)

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)主要經營範圍為金融期貨經紀；商品期貨經紀；期貨投資諮詢；資產管理；基差交易；倉單服務；合作套保；場外衍生品業務；信息技術諮詢服務等。

公司住所：濟南市市中區經七路86號

法定代表人：鐘金龍

本財務報表由本公司董事會於2023年3月30日批准報出。

二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則—基本準則》、各項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

三、遵循企業會計準則的聲明

本公司2022年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2022年12月31日的合併及公司財務狀況以及2022年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計

1. 會計年度

會計年度自公歷1月1日起至12月31日止。

2. 記賬本位幣

本公司記賬本位幣為人民幣。本公司下屬子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣，中泰匯融(香港)有限公司和魯証國際控股有限公司的記賬本位幣為港幣。本財務報表以人民幣列示。

3. 外幣折算

(1) 外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣入賬。

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人民幣。匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，於資產負債表日採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

(2) 外幣財務報表的折算

境外經營的資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益中除未分配利潤項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。境外經營的利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，計入其他綜合收益。境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

四、重要會計政策和會計估計(續)

4. 分支機構的資金管理、交易清算原則

本公司對分支機構實行統一結算、統一風險控制、統一資金調撥、統一財務管理和會計核算。分支機構的交易清算由本公司統一進行。

5. 客戶保證金的管理與核算方法

本公司在期貨交易所指定結算銀行開立客戶保證金賬戶，對客戶保證金實行專戶存儲，並在應付貨幣保證金科目記錄客戶期貨保證金變動情況。每日結算後如客戶保證金低於規定水平，本公司按照期貨經紀合同約定的方式通知客戶追加保證金，客戶不按時追加保證金的，本公司通過期貨交易所對客戶部分或全部持倉實行強行平倉，直至客戶保證金餘額能夠維持其剩餘頭寸。

6. 質押品的管理和核算方法

本公司按規定可以接受由客戶提交的符合期貨交易所交易規則的國債、標準倉單等有價證券質押品充抵保證金，對客戶質押業務的全過程採取專戶核算與監督，在期貨交易所質押手續辦理完畢後入賬。

7. 實物交割的核算方法

客戶進行實物交割時發生的交割貨款、交割手續費、稅金和其他交割費用(如出、入庫費、倉儲費)等通過客戶保證金結算賬戶進行結算。

8. 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金、可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金及價值變動風險很小的投資，包括現金、活期銀行存款、期貨保證金存款、其他貨幣資金及自購買之日起3個月內到期的定期銀行存款。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

9. 期貨保證金存款

期貨保證金存款是指本公司收到客戶繳存的貨幣保證金，並調整本公司向期貨交易所實際劃出或回劃保證金後的餘額，在資產負債表中的貨幣資金中列示。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。當本集團成為金融工具合同的一方時，確認相關的金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 分類和計量

本集團根據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，將金融資產劃分為：(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。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；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本集團按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

四、重要會計政策和會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

1) 分類和計量(續)

債務工具：

本集團持有的債務工具是指從發行方角度分析符合金融負債定義的工具，分別採用以下兩種方式進行計量：

以攤餘成本計量：

本集團管理此類金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即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。本集團對於此類金融資產按照實際利率法確認利息收入。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收貨幣保證金、應收質押保證金、應收結算擔保金、應收風險損失款、應收佣金、應收款項、買入返售金融資產、其他資產—其他應收款等。

以公允價值計量且其變動計入當期損益：

本集團將持有的未劃分為以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，以公允價值計量且其變動計入當期損益。在初始確認時，本集團為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產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。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產，其餘列示為交易性金融資產。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

1) 分類和計量(續)

債務工具：(續)

權益工具：

本集團將對其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資按照公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產。

此外，本集團將部分非交易性權益工具投資於初始確認時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。該類金融資產包括期貨會員資格投資，在資產負債表中單獨列示。

2) 減值

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產和合同資產等，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。

四、重要會計政策和會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

2) 減值(續)

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，認定為處於第一階段的金融工具，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。

對於因銷售商品、提供服務等日常經營活動形成的應收款項和合同資產，無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

2) 減值(續)

當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，本集團依據信用風險特徵將應收款項劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失。

對於劃分為組合的應收款項，本集團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整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。除此以外的應收票據和劃分為組合的其他應收款，本集團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。

本集團將計提或轉回的損失準備計入當期損益。

3) 終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團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；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團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，但是放棄了對該金融資產控制。

其他權益工具投資終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入留存收益；其餘金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

四、重要會計政策和會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以攤餘成本計量的金融負債和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

本集團的金融負債主要為以攤餘成本計量的金融負債，包括應付貨幣保證金、應付質押保證金、應付票據、應付款項、其他負債—其他應付款等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，本集團終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 衍生金融工具

衍生金融工具包括各類衍生品合約。衍生金融工具具有以下特徵：(一)其價值隨著特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或利率指數、信用等級或信用指數、或其他變量的變動而變動；(二)不要求初始淨投資，或與對市場條件變動具有類似反應的其他類型合同相比要求很少的淨投資；(三)在未來某一日期結算。

衍生金融工具以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行初始確認，並以公允價值進行後續計量。衍生金融工具在資產負債表中以「交易性金融資產」或「交易性金融負債」列示，其公允價值變動作為公允價值變動損益，計入當期損益。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(4) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團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，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

11. 買入返售金融資產

買入返售是指按合同或協議規定，向交易對手方購入金融資產，並於約定的日期、以約定的價格向同一交易對手方返售相關金融資產的合約。

買入返售業務按發生時實際支付的款項入賬，並在資產負債表中確認為「買入返售金融資產」。

買入返售業務的買賣差價分別按實際利率法在返售期間內確認為利息收入。

12. 應收貨幣保證金

應收貨幣保證金是指本公司向期貨結算機構劃出的貨幣保證金，以及客戶期貨交易盈利形成的貨幣保證金。其中，結算準備金是指尚未被期貨合約佔用的保證金，交易保證金是指已經被期貨合約佔用的保證金。

四、重要會計政策和會計估計(續)

13. 應收質押保證金和應付質押保證金

本公司代理客戶向期貨交易所辦理質押品充抵保證金業務時，形成對期貨交易所的應收質押保證金和對客戶的應付質押保證金。

質押品的公允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，本公司相應調整應收質押保證金和應付質押保證金的賬面價值。

期貨交易所將質押品退還給客戶時，本公司按期貨交易所核定的充抵保證金金額，終止確認應收質押保證金和應付質押保證金。

14. 應收結算擔保金

應收結算擔保金是指本公司作為結算會員依照交易所及登記公司規定繳存於期貨交易所或登記結算機構的，用於應對結算會員違約風險的共同擔保資金。

15. 期貨會員資格投資

期貨會員資格投資是指本公司為取得會員制期貨交易所會員資格而交納會員資格費所形成的對期貨交易所的投資。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

16. 存貨

存貨包括農產品、礦產品等用於交易的大宗商品。存貨取得時以成本計量，成本包括採購大宗商品成本及採購費用。

存貨發出時的成本按先進先出法核算，存貨的後續計量採用成本與可變現淨值孰低計量。可變現淨值按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確定。

資產負債表日，本集團分別確定其存貨的可變現淨值，並與其對應的成本進行比較，分別確定存貨跌價準備的計提或轉回的金額，並在存貨跌價準備科目中進行核算。本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

17. 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對全部子公司(包括實際控制的結構化主體)的長期股權投資和本集團對聯營企業的長期股權投資。

(1) 子公司

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位。結構化主體是指在確定其控制方時沒有將表決權或類似權利作為決定因素而設計的主體，比如表決權僅與行政工作相關，而相關運營活動通過合同約定安排；由本集團控制結構化主體納入本集團財務報表的合併範圍。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併。採用成本法核算的長期股權投資按照初始投資成本計量。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

四、重要會計政策和會計估計(續)

17. 長期股權投資(續)

(2) 聯營企業

聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。對聯營企業投資採用權益法核算。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份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；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份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算時，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。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，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷；然後在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

(3) 長期股權投資減值

對子公司、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註四.21)。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

18. 固定資產

固定資產包括房屋及建築物、運輸設備、計算機及電子設備和其他等。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率列示如下：

項目	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	30年	3%	3.23%
運輸設備	6年	3%-5%	15.83%-16.17%
計算機及電子設備和其他	3-5年	3%-5%	19.00%-32.33%

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

四、重要會計政策和會計估計(續)

19. 無形資產

無形資產主要為購買的軟件等，以成本計量，採用直線法按預計使用壽命攤銷。本集團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並作適當調整。

20. 長期待攤費用

長期待攤費用包括使用權資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

21. 長期資產減值

固定資產、使用權資產、使用壽命有限的無形資產及對子公司、聯營企業的長期股權投資等於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入資產減值損失。可收回金額為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。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

22. 應付貨幣保證金

應付貨幣保證金是指：(1)因收到由客戶繳存的貨幣保證金，以及客戶從事期貨及期權交易實現盈利或虧損而形成的本公司對客戶的負債；(2)由本集團提供登記結算等服務的交易所的投資者暫存於本集團的款項。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

23. 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本公司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，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

(2) 離職後福利

本集團的離職後福利計劃為設定提存計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險、失業保險和企業年金，均屬於設定提存計劃。

基本養老保險：本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

四、重要會計政策和會計估計(續)

23. 職工薪酬(續)

(3) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為應付職工薪酬。

24. 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

25. 預計負債

因已發生的事項需承擔某些現時義務，當履行該業務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

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，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

26. 所得稅和遞延所得稅

公司當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：1)企業合併；2)直接在所有者權益中確認的交易或者事項。

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的差額(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。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。

遞延所得稅資產的確認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應納稅所得額為限。

對與子公司和聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司和聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該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。

四、重要會計政策和會計估計(續)

27. 佣金費用

本集團與居間人簽訂居間協議，支付給居間人的佣金列支於業務及管理費用。

28. 一般風險準備

本公司根據《金融企業財務規則實施指南》(財金[2007]23號)的規定，以淨利潤的10%提取一般風險準備，用於風險的補償，不得用於分紅，轉增資本。

29. 收入確認

本集團在客戶取得相關商品或服務的控制權時，按預期有權收取的對價金額確認收入。

(1) 手續費收入

本集團向客戶提供期貨經紀服務。期貨經紀服務屬於實質相同且轉讓模式相同的一系列服務，故本集團將其作為單項履約義務，並在滿足收入確認條件和可變對價分攤條件的前提下，於期貨交易完成時，根據期貨經紀合同約定的費率計算應向客戶收取的期貨交易手續費、質押手續費、交割手續費等，在扣減應付期貨交易所手續費後，按照淨額確認為當期收入。

本集團向其管理的期貨資產管理計劃提供資產管理服務。資產管理服務屬於實質相同且轉讓模式相同的一系列服務，故本集團將其作為單項履約義務，並在滿足收入確認條件和可變對價分攤條件的前提下，根據合同約定的基數和計算方法計算並確認當期收入。

投資諮詢服務按照提供勞務收入的確認條件，根據已完成勞務的進度在一段時間內確認收入。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

29. 收入確認(續)

(2) 利息收入

詳見附註七39。

(3) 商品銷售收入

銷售商品收入通常在本集團已根據合同約定將產品交付給購貨方，並且將商品控制權轉移給購貨方時確認。

(4) 本集團收到的期貨交易所返還收入等，在收到時確認為當期收入。

本集團向期貨交易所提供「保險+期貨」試點服務。本集團按照合同或協議約定，在交易所取得相關服務控制權時點時確認收入。本集團在確認收入時，對於本集團已經取得無條件收款權的部分，確認為應收款項，其餘部分確認為合同資產，並對應收款項和合同資產以預期信用損失為基礎確認損失準備(附註四10.(1).2))；如果本集團已收或應收的合同價款超過已完成的服務，則將超過部分確認為合同負債。本集團對於同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

四、重要會計政策和會計估計(續)

30. 期貨風險準備金提取和使用核算方法

期貨風險準備金按照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%比例計提，計入當期損益，風險準備金不足以彌補的損失計入當期損益。

期貨風險準備金僅用於抵補以下情形造成的損失：

- (1) 因信息系統故障，錯單交易、強行平倉不符合規定等公司自身原因造成的風險損失。
- (2) 因客戶穿倉、代客戶向期貨結算機構墊付罰款等原因造成的應收風險損失款，在客戶因破產或者死亡，以其破產財產或者遺產清償後，仍然不能收回的；客戶逾期未償付超過3年仍然不能收回的風險損失，確認為壞賬損失的。

31. 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等。

政府補助在本集團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，按照收到或應收的金額計量。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，按照名義金額計量。

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。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

31. 政府補助(續)

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值，或確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益；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，計入當期損益或沖減相關成本，用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

與日常活動相關的政府補助納入營業利潤，與日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

32. 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。

本集團作為承租人：本集團於租賃期開始日確認使用權資產，並按尚未支付的租賃付款額的現值確認租賃負債。租賃付款額包括固定付款額，以及在合理確定將行使購買選擇權或終止租賃選擇權的情況下需支付的款項等。按銷售額的一定比例確定的可變租金不納入租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

本集團的使用權資產包括租入的房屋及建築物等。使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括租賃負債的初始計量金額、租賃期開始日或之前已支付的租賃付款額、初始直接費用等，並扣除已收到的租賃激勵。本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；若無法合理確定租賃期屆滿時是否能夠取得租賃資產所有權，則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。當可收回金額低於使用權資產的賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額。

四、重要會計政策和會計估計(續)

32. 租賃(續)

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項資產全新時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債，將相關租金支出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。

租賃發生變更且同時符合下列條件時，本集團將其作為一項單獨租賃進行會計處理：(1)該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；(2)增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

當租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理時，除新冠肺炎疫情直接引發的合同變更採用簡化方法外，本集團在租賃變更生效日重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，重新計量租賃負債。租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

33. 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司(包括實際控制的結構化主體)。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

33. 合併財務報表的編製方法(續)

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益、當期淨損益及綜合收益中不歸屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中所有者權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額沖減少數股東權益。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

34. 關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成關聯方。

35. 分部信息

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，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

四、重要會計政策和會計估計(續)

36. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

茲提述本公司日期為2022年5月26日的股東大會通函，鑒於會計準則趨同及參照行業做法，為提高公司審計效率，節約費用，達到財務數據披露的一致性和可比性，2022年6月28日公司股東大會決議(中泰期股決字[2022]第2號)審議通過了《關於統一採用中國企業會計準則編製財務報表的議案》，同意公司自2022年起統一採用中國《企業會計準則》編製財務報表並披露相應財務報告。本報告中，公司對2022年度的可比期間2021年度的同期比較數據按照中國《企業會計準則》的相關規定進行了重述調整。

(2) 重要會計估計及其關鍵假設

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

1) 金融工具的公允價值

對於缺乏活躍市場的金融工具，本集團使用估值技術確定其公允價值，包括折現現金流模型、布萊克-斯科爾斯模型及其他估值模型。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，本集團將對估值方法中包括的重大不可觀察信息作出估計。估值技術的目標是確定一個可反映在有序交易基礎上市場參與者在報告日同樣確定的公允價值。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策和會計估計(續)

36. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(2) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

2) 所得稅

本集團在多個地區繳納企業所得稅。本集團在正常的經營活動中，部分交易和事項的最終的稅務處理存在不確定性。在計提所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。

3) 結構化主體的合併

在判斷本集團是否控制結構化主體時，需要管理層基於所有的事實和情況綜合判斷。控制原則包括三個要素：資產管理人對結構化主體的權力、資產管理人因參與結構化主體的投資管理而面臨或享有的可變回報、及資產管理人運用對結構化主體的權力影響資產管理人的可變回報的能力。管理層依據其判斷綜合評估了上述三個要素組合，一旦相關事實和情況的變化導致這些因素發生變化時，本集團將進行重新評估。

四、重要會計政策和會計估計(續)

36. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(3) 採用會計政策的關鍵判斷

1) 金融資產的分類

本集團在確定金融資產的分類時涉及的重大判斷包括業務模式及合同現金流量特徵的分析等。

本集團在金融資產組合的層次上確定管理金融資產的業務模式，考慮的因素包括評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式、以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。

本集團在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時，存在以下主要判斷：本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動；利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及成本和利潤的對價。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項

本集團適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率	註
企業所得稅	應納稅所得額	25%及16.5%	註1
增值稅	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額 乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的 進項稅後的餘額計算)	13%、9%及 6%	
增值稅	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額 乘以徵收率計算)	3%、1%	註2
城市維護建設稅	繳納的流轉稅稅額	7%	

註1：本集團香港子公司適用的所得稅稅率為16.5%。

註2：本集團部分營業部作為小規模納稅人適用增值稅，稅率為3%。根據《財政部稅務總局關於延續實施應對疫情部分稅費優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第7號)第一條規定的稅收優惠政策，執行期限延長至2022年3月31日。根據財政部、稅務總局公告2022年第15號《關於對增值稅小規模納稅人免徵增值稅的公告》，自2022年4月1日至2022年12月31日，增值稅小規模納稅人適用3%徵收率的應稅銷售收入，免徵增值稅；適用3%預征率的預繳增值稅項目，暫停預繳增值稅。本集團部分營業部作為增值稅小規模納稅人，適用3%徵收率的應稅銷售收入於2022年1月至3月減按1%徵收率徵收增值稅，於2022年4月至12月免徵增值稅。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、子公司

截至2022年12月31日納入合併範圍的子公司

子公司名稱	註冊地	主要經營地	法人類別	業務性質	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
中泰匯融資本投資有限公司	中國深圳市	中國濟南市	有限公司	風險管理	100	100
中泰匯融(香港)有限公司	中國香港	中國香港	有限公司	衍生品交易	100	100
魯証信息技術有限公司	中國濟南市	中國濟南市	有限公司	信息系統服務、 軟件開發	100	100
魯証國際控股有限公司	中國香港	中國香港	有限公司	投資控股	100	100

魯証資本管理有限公司於2022年7月19日更名為中泰匯融資本投資有限公司(以下簡稱「中泰匯融資本」)。該子公司成立於2013年4月，主要經營範圍包括以自有資金從事投資活動，自有資本投資策劃，企業管理諮詢，農產品、金屬製品、冶金材料、礦產品(國家有專項規定的除外)、貴金屬、化工產品(除危險化學品、監控化學品、煙花爆竹、民用爆炸物品、易製毒化學品)的銷售、批發；經營進出口業務(法律、行政法規、國務院決定禁止的項目除外，限制的項目須取得許可後方可經營)；技術諮詢；投資顧問(不含限制項目)；石油製品銷售(不含危險化學品)；成品油批發(不含危險化學品)；紙製品銷售；紙漿銷售；橡膠製品銷售；技術玻璃製品銷售；日用玻璃製品銷售；功能玻璃和新型光學材料銷售；普通貨物倉儲服務(不含危險化學品等需許可審批的項目)(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)，許可經營項目是：食用油的銷售與批發；倉單服務；基差貿易；合作套保；場外衍生品業務；做市業務；再生資源銷售。於2022年12月31日，中泰匯融資本的註冊資本為人民幣75,000萬元，實收資本為人民幣75,000萬元。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、子公司(續)

中泰匯融(香港)有限公司(以下簡稱「中泰匯融」)成立於2013年11月，主要經營範圍包括進出口貿易、投資、資本風險管理、技術諮詢服務等。於2022年12月31日，中泰匯融的註冊資本為118,820,000.00港元，實收資本為84,449,920.83港元。

魯証信息技術有限公司(以下簡稱「魯証信息」)成立於2015年2月，主要經營範圍包括電子產品、辦公自動化設備、計算機、文化辦公機械、控制設備、機房設備的銷售；計算機信息系統集成服務；計算機網絡產品、軟件的開發、銷售及相關技術服務；電子工程設計和施工；信息技術諮詢服務。於2022年12月31日，魯証信息的註冊資本為人民幣5,000萬元，實收資本為人民幣3,400萬元。

魯証國際控股有限公司(以下簡稱「魯証國際控股」)成立於2018年4月，主要經營範圍包括投資控股。於2022年12月31日，註冊資本為港幣3,000萬元，實收資本為港幣2,000萬元。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
庫存現金	36,124.55	24,385.69
活期銀行存款	539,982,498.65	198,426,537.77
—本金	539,609,926.09	198,288,861.31
—應計利息	372,572.56	137,676.46
定期銀行存款	584,765,696.76	591,073,027.78
—本金	580,000,000.00	580,000,000.00
—應計利息	4,765,696.76	11,073,027.78
期貨保證金存款	15,342,842,967.74	9,415,546,545.63
—本金	15,290,821,662.01	9,363,078,654.91
—應計利息	52,021,305.73	52,467,890.72
其他貨幣資金	295,691.27	161,113,236.16
減：預期信用減值準備	892,218.19	603,792.49
合計	16,467,030,760.78	10,365,579,940.54

於2022年12月31日，自有銀行存款無短期拆入的大額(100萬元以上)款項，定期銀行存款中無使用受限的情況(2021年12月31日：同)。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

1. 貨幣資金(續)

(1) 期貨保證金存款明細—本金

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
中國農業銀行大連商品交易所支行	1,914,052,623.84	179,267.18
民生銀行上海期交所支行	1,760,535,905.35	509,259,715.42
上海浦東發展銀行期交所支行	1,400,918,853.86	743,600,813.62
上海浦東發展銀行濟南分行營業部	1,300,621,307.28	71,517.61
民生銀行深圳分行	1,250,007,951.67	
平安銀行上海交易所支行	1,096,012,807.67	1,760,200,660.72
光大銀行上海分行	1,000,083,642.98	
中國農業銀行濟南市中支行	1,000,062,332.80	29,955.34
中信銀行上海浦電路支行	900,082,759.40	400,025,883.87
興業銀行鄭州金水東路支行	860,056,157.65	160,059,982.37
中國民生銀行濟南分行營業部	700,037,478.80	160,091,636.68
招商銀行上海世紀大道支行	500,046,080.31	45,722.47
民生銀行鄭州商鼎路支行	300,622,420.35	380,526,416.65
興業銀行上海交易所支行	280,074,224.14	680,022,257.68
興業銀行大連商品交易所支行	280,036,166.81	940,359,290.37
交通銀行濟南市中支行	242,341,923.22	1,351,007,389.85
中信銀行鄭州分行營業部	200,610,208.76	500,037,510.00
民生銀行大連商品交易所支行	200,151,405.59	72,524.06
中信銀行大連大商所支行	100,732,261.99	200,913,875.49
中國建設銀行上海期貨支行	1,405,862.06	1,075,386,800.42
中國郵政儲蓄銀行濟南市自貿區支行	795,608.94	
平安銀行濟南分行營業部	226,001.68	17,285.15

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

1. 貨幣資金(續)

(1) 期貨保證金存款明細—本金(續)

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
中國銀行大連商品交易所支行	191,381.51	205,630.47
中國工商銀行上海期貨大廈支行	178,200.40	156,767.04
興業銀行濟南分行營業部	141,575.90	93,071.10
交通銀行上海期貨大廈支行	113,340.49	500,042,330.08
交通銀行大連分行商品交易所支行	97,279.02	80,787.94
中國工商銀行濟南歷下支行	84,622.76	22,823.74
中國建設銀行濟南市中支行營業部	74,181.50	91,262.95
中國銀行濟南分行	69,799.94	55,262.49
招商銀行濟南會展中心支行	69,558.20	48,605.99
中信銀行濟南經十路支行	58,061.78	71,258.66
中國銀行上海期貨大廈支行	47,927.90	47,682.54
中國光大銀行濟南分行營業部	45,850.00	59,571.50
中國建設銀行北京勁松支行	43,698.49	43,571.69
上海浦東發展銀行大連分行	35,285.58	36,542.68
廣發銀行濟南分行營業部	30,486.63	47,353.66
中國銀行鄭州商品交易所支行	9,505.27	9,570.30
交通銀行鄭州期貨大廈支行	7,186.11	7,296.29
中國農業銀行上海期貨大廈支行	4,997.26	8,401.18
中國建設銀行鄭州期貨城支行	4,738.12	3,620.03
中國建設銀行大連商品交易所支行		38,100.95
中國建設銀行杭州西湖支行		432.93
中國工商銀行大連商品交易所支行		205.75
合計	15,290,821,662.01	9,363,078,654.91

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

1. 貨幣資金(續)

- (2) 於2022年12月31日，其他貨幣資金為本集團存放於證券及期貨經紀商未被佔用的交易保證金(2021年12月31日：同)。

(3) 預期信用減值準備變動

項目	2021年12月31日	本期計提	2022年12月31日
預期信用減值準備	603,792.49	288,425.70	892,218.19
合計	603,792.49	288,425.70	892,218.19

2. 應收貨幣保證金

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
中國金融期貨交易所	2,081,674,434.97	1,816,732,221.59
大連商品交易所	1,811,313,063.79	1,109,495,651.31
上海期貨交易所	1,358,446,039.10	1,680,209,253.34
鄭州商品交易所	955,833,319.21	617,690,377.52
中國證券登記結算有限責任公司	374,344,144.24	602,872,063.72
上海國際能源交易中心	324,490,448.06	330,195,728.66
廣州期貨交易所	22,247,495.67	
合計	6,928,348,945.04	6,157,195,296.14

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收質押保證金

(1) 按交易所分類

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
上海期貨交易所	1,604,839,680.00	1,116,654,376.00
大連商品交易所	1,152,862,936.00	807,051,360.00
鄭州商品交易所	575,810,720.00	452,181,968.00
上海國際能源交易中心	343,297,224.00	29,818,880.00
中國金融期貨交易所	47,820,800.00	248,210,512.00
合計	3,724,631,360.00	2,653,917,096.00

(2) 按質押品類別分類

質押品類別	質押時市值	折扣率	2022年12月31日 期末市值
國債	4,532,958,600.00	80%	3,626,366,880.00
AG白銀	22,151,040.00	80%	17,720,832.00
FU燃料油	45,935,340.00	80%	36,748,272.00
RU橡膠	11,610,000.00	80%	9,288,000.00
SN錫	26,718,720.00	80%	21,374,976.00
NI鎳	4,189,500.00	80%	3,351,600.00
PG液化石油氣	4,292,000.00	80%	3,433,600.00
P棕櫚油	7,934,000.00	80%	6,347,200.00
合計	4,655,789,200.00		3,724,631,360.00

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收質押保證金(續)

(2) 按質押品類別分類(續)

質押品類別	質押時市值	折扣率	2021年12月31日 期末市值
國債	3,197,785,100.00	80%	2,558,228,080.00
PTA精對苯二甲酸	35,880,300.00	80%	28,704,240.00
AG白銀	31,542,570.00	80%	25,234,056.00
BU瀝青	33,348,400.00	80%	26,678,720.00
ZN鋅	10,867,500.00	80%	8,694,000.00
SP漂針漿	5,950,000.00	80%	4,760,000.00
CF棉花一號	872,200.00	80%	697,760.00
PB鉛	767,500.00	80%	614,000.00
PF短纖	382,800.00	80%	306,240.00
合計	3,317,396,370.00		2,653,917,096.00

4. 應收結算擔保金

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
中國金融期貨交易所	20,108,390.93	29,202,519.40
中國證券登記結算有限責任公司	11,583,968.44	11,405,393.72
合計	31,692,359.37	40,607,913.12

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收風險損失款

(1) 按賬齡分析

項目	2022年12月31日				2021年12月31日			
	賬面餘額	佔賬面餘額 合計比例(%)	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	佔賬面餘額 合計比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	562,907.41	79.84	28,145.37	534,762.04				
1-2年					522,733.46	99.99		522,733.46
2-3年	142,106.86	20.15	28,421.37	113,685.49	76.07	0.01		76.07
3年以上	76.07	0.01	45.64	30.43				
合計	705,090.34	100.00	56,612.38	648,477.96	522,809.53	100.00		522,809.53

(2) 截至2022年12月31日，本集團應收風險損失款前五名合計金額為678,117.53元，佔應收款項總額的比例為96.17%，明細如下：

單位名稱	賬面餘額	賬齡	佔應收款項總額 的比例(%)	款項性質
第一名	412,293.07	1年以內	58.47	穿倉損失款
第二名	107,421.47	2-3年	15.24	穿倉損失款
第三名	97,515.24	1年以內	13.83	穿倉損失款
第四名	53,099.10	1年以內	7.53	穿倉損失款
第五名	7,788.65	2-3年	1.10	穿倉損失款
合計	678,117.53		96.17	

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 應收款項

(1) 按明細列示

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
應收場外期權客戶資金	173,356,147.93	159,618,187.77
應收票據	28,000,000.00	22,690,291.03
應收貨款	9,886,920.96	37,518,126.01
應收交易所服務費	4,295,797.24	1,200,014.50
其他	3,129,202.64	3,156,693.15
合計	218,668,068.77	224,183,312.46
減：壞賬準備	2,331,507.08	2,162,710.58
應收款項賬面價值	216,336,561.69	222,020,601.88

(2) 按賬齡分析

項目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金額	佔賬面餘額 合計比例(%)	金額	佔賬面餘額 合計比例(%)
1年以內	201,200,888.88	92.01	221,720,426.17	98.90
1-2年	15,323,523.64	7.01	468,188.00	0.21
2-3年	32,550.50	0.01	903,504.11	0.40
3年以上	2,111,105.75	0.97	1,091,194.18	0.49
合計	218,668,068.77	100.00	224,183,312.46	100.00

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 應收款項(續)

(3) 壞賬準備變動情況

類別	年初餘額	本年變動金額			其他	年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷		
應收款項壞賬準備	2,162,710.58	168,796.50				2,331,507.08
合計	2,162,710.58	168,796.50				2,331,507.08

- (4) 截至2022年12月31日，本集團應收款項前五名合計金額為143,359,392.96元，佔應收款項總額的比例為65.56%，明細如下：

單位名稱	金額	賬齡	佔應收款項總額的比例(%)		款項性質
銀河德睿資本管理有限公司	75,700,172.10	1年以內/ 1-2年	34.62		期權交易資金
華鑫證券有限責任公司	28,000,000.00	1年以內	12.80		期權交易資金
浙江浙期實業有限公司	18,172,300.00	1年以內	8.31		期權交易資金
國投安信(上海)投資有限公司	12,000,000.00	1年以內	5.49		期權交易資金
新礦國際貿易有限公司	9,486,920.86	1年以內	4.34		貨款
合計	143,359,392.96		65.56		

於2022年12月31日，應收款項中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東欠款(2021年12月31日：同)

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
大宗商品	77,218,365.69	44,572,709.59
其他		51,769.91
小計	77,218,365.69	44,624,479.50
減：存貨跌價準備		289,515.05
合計	77,218,365.69	44,334,964.45

於2022年12月31日，無質押於期貨交易所作為交易保證金的存貨(於2021年12月31日，賬面價值4,701,102.69元的存貨，質押於上海期貨交易所作為交易保證金)。

8. 合同資產

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
合同資產	26,394,536.79	18,834,724.14
減：合同資產減值準備		
合計	26,394,536.79	18,834,724.14

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 買入返售金融資產

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
國債逆回購	200,312,037.45	
其中：本金	200,007,000.00	
應計利息	305,037.45	
倉單質押資金融出	42,804,031.27	121,689,919.11
其中：本金	42,804,031.27	121,668,839.11
應計利息		21,080.00
減：減值準備	7,572,970.95	
合計	235,543,097.77	121,689,919.11

本集團收取標準倉單作為倉單質押融資的質押物，該等質押物可以用於再次質押。於2022年12月31日，本集團無接受的可再次質押的擔保物(2021年12月31日已接受的可再次質押的擔保物公允價值為157,705,500.00元，均被用於再次質押以抵充交易保證金)。

本期計提的減值準備情況詳見附註十七、其他重要事項。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 交易性金融資產

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
公募證券投資基金	335,165,691.57	36,718,642.26
資產管理計劃	265,893,556.15	146,842,192.43
衍生金融資產(附註七.11)	202,490,259.07	243,882,129.66
私募證券投資基金	69,619,198.05	220,423,215.29
信託計劃	51,464,581.55	13,155,849.63
收益憑證	5,007,890.41	211,881,401.35
銀行理財產品	3,636,262.89	3,550,592.66
股票投資	5,202.00	7,848.00
合計	933,282,641.69	876,461,871.28

11. 衍生金融工具

(1) 衍生金融工具明細

項目	2022年12月31日		
	名義本金	資產	負債
場外期權合約	8,580,746,406.62	163,243,901.37	61,787,710.58
場內期權合約	1,920,487,750.00	15,212,402.50	28,181,120.00
場內期貨合約	15,898,531,455.00		
遠期合約	1,672,285,208.00	24,033,955.20	94,667,975.00
合計	28,072,050,819.62	202,490,259.07	184,636,805.58

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 衍生金融工具(續)

(1) 衍生金融工具明細(續)

項目	名義本金	2021年12月31日	
		資產	負債
場外期權合約	10,438,282,960.76	214,477,784.65	109,492,663.26
場內期權合約	1,721,743,200.00	25,013,445.01	22,432,085.00
場內期貨合約	7,303,390,315.00		
遠期合約	1,581,560,546.00	4,390,900.00	8,077,362.01
合計	21,044,977,021.76	243,882,129.66	140,002,110.27

(2) 場內期貨合約

項目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	名義金額	公允價值變動	名義金額	公允價值變動
場內期貨合約	15,898,531,455.00	-26,629,630.00	7,303,390,315.00	-38,733,905.00
減：已付結算現金		26,629,630.00		38,733,905.00
期貨合約淨頭寸				

對於場內期貨合約，在當日無負債結算制度下，應收貨幣保證金已包括於2022年12月31日所有的期貨合約產生的持倉損益金額。因此衍生金融工具項下的場內期貨合約按抵銷後的淨額列示，為人民幣零元。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 期貨會員資格投資

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
上海期貨交易所	500,000.00	500,000.00
大連商品交易所	500,000.00	500,000.00
鄭州商品交易所	400,000.00	400,000.00
合計	1,400,000.00	1,400,000.00

13. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
按成本法核算長期股權投資		
按權益法核算長期股權投資	39,778,369.13	25,376,644.34
其中：對聯營企業的投資	39,778,369.13	25,376,644.34
長期股權投資合計	39,778,369.13	25,376,644.34
減：長期股權投資減值準備		
長期股權投資淨值	39,778,369.13	25,376,644.34

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期股權投資(續)

(2) 按權益法核算的長期股權投資

本期增減變動											2022年 12月31日	期末減值 準備
2021年 12月31日	初始投資	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	匯率折算 差額	其他		
被投資單位												
聯營企業												
山東交易市場清算所 有限公司	18,932,153.68				3,006,470.14		2,696,268.56					24,634,892.38
山東大宗商品交易中心	6,444,490.66				1,103,654.19		7,595,331.90					15,143,476.75
合計	25,376,644.34				4,110,124.33		10,291,600.46					39,778,369.13

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 固定資產

項目	房屋及建築物	運輸設備	計算機及 電子設備和 其他	合計
一、賬面原值				
1. 2021年12月31日	40,072,644.53	6,185,543.16	48,375,422.88	94,633,610.57
2. 本期增加金額		204,472.29	10,962,366.38	11,166,838.67
3. 本期減少金額		240,080.00	1,494,381.64	1,734,461.64
4. 2022年12月31日	40,072,644.53	6,149,935.45	57,843,407.62	104,065,987.60
二、累計折舊				
1. 2021年12月31日	14,131,374.03	3,901,247.93	35,304,280.12	53,336,902.08
2. 本期增加金額	1,295,682.12	420,359.60	6,326,298.91	8,042,340.63
3. 本期減少金額		228,076.00	1,575,099.28	1,803,175.28
4. 2022年12月31日	15,427,056.15	4,093,531.53	40,055,479.75	59,576,067.43
三、減值準備				
1. 2021年12月31日				
2. 本期增加金額				
3. 本期減少金額				
4. 2022年12月31日				
四、賬面價值				
1. 2022年12月31日賬面價值	24,645,588.38	2,056,403.92	17,787,927.87	44,489,920.17
2. 2021年12月31日賬面價值	25,941,270.50	2,284,295.23	13,071,142.76	41,296,708.49

於2022年12月31日，本集團固定資產無用於抵押、擔保、被封存等情形(2021年12月31日：同)。
於2022年12月31日，未發現上述固定資產存在減值跡象，故未計提固定資產減值準備(2021年12月31日：同)。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 使用權資產

項目	房屋及建築物	合計
一、賬面原值		
1. 2021年12月31日	31,133,193.50	31,133,193.50
2. 本期增加	17,986,005.10	17,986,005.10
新增租賃合同	17,986,005.10	17,986,005.10
3. 本期減少		
其他		
4. 2022年12月31日	49,119,198.60	49,119,198.60
二、累計折舊		
1. 2021年12月31日	12,220,508.38	12,220,508.38
2. 本期增加	11,953,263.63	11,953,263.63
計提	11,953,263.63	11,953,263.63
3. 本期減少		
其他		
4. 2022年12月31日	24,173,772.01	24,173,772.01
三、賬面價值		
1. 2022年12月31日	24,945,426.59	24,945,426.59
2. 2021年12月31日	18,912,685.12	18,912,685.12

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 無形資產

(1) 無形資產增減變動表

項目	軟件	合計
一、賬面原值		
1. 2021年12月31日	20,445,188.71	20,445,188.71
2. 本期增加金額	2,420,176.95	2,420,176.95
(1) 購置	2,420,176.95	2,420,176.95
(2) 企業合併增加		
3. 本期減少金額		
(1) 處置		
(2) 其他		
4. 外幣報表折算差額		
5. 2022年12月31日	22,865,365.66	22,865,365.66
二、累計攤銷		
1. 2021年12月31日	11,858,460.33	11,858,460.33
2. 本期增加金額	1,367,125.70	1,367,125.70
(1) 計提	1,367,125.70	1,367,125.70
(2) 其他		
3. 本期減少金額		
(1) 處置		
(2) 其他		
4. 外幣報表折算差額		
5. 2022年12月31日	13,225,586.03	13,225,586.03
三、減值準備		
1. 2021年12月31日	1,438,333.48	1,438,333.48
2. 本期增加金額		
(1) 計提		
(2) 企業合併增加		
3. 本期減少金額		
(1) 處置		
4. 外幣報表折算差額		
5. 2022年12月31日	1,438,333.48	1,438,333.48
四、賬面價值		
1. 2022年12月31日賬面價值	8,201,446.15	8,201,446.15
2. 2021年12月31日賬面價值	7,148,394.90	7,148,394.90

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2022年12月31日	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
公允價值變動	143,753,849.93	35,938,462.48
應付利息	41,892,155.10	10,473,038.78
應付職工薪酬	46,722,240.95	11,680,560.24
資產減值準備	13,120,292.40	3,280,073.10
固定資產折舊	2,576,050.40	644,012.60
合計	248,064,588.78	62,016,147.20

項目	2021年12月31日	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
公允價值變動	108,933,431.36	27,233,357.84
應付利息	29,499,982.23	7,374,995.56
可抵扣虧損	11,301,350.11	2,825,337.53
資產減值準備	5,073,992.88	1,268,498.22
固定資產折舊	3,103,947.40	775,986.85
預提費用	1,000,000.00	250,000.00
合計	158,912,703.98	39,728,176.00

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	2022年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
公允價值變動	101,675,612.48	25,418,903.12
應收利息	58,756,227.61	14,689,056.89
固定資產折舊	1,989.84	497.46
合計	160,433,829.93	40,108,457.47

項目	2021年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
公允價值變動	187,002,568.77	46,750,642.19
應收利息	66,102,484.33	16,525,621.08
固定資產折舊	5,137.45	1,284.36
合計	253,110,190.55	63,277,547.63

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(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 資產和負債期末 互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期末餘額	遞延所得稅 資產和負債期初 互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期初餘額
遞延所得稅資產	40,107,960.01	21,908,187.19	38,952,189.15	775,986.85
遞延所得稅負債	40,107,960.01	497.46	38,952,189.15	24,325,358.48

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
可抵扣虧損	73,288,208.24	70,837,842.60
合計	73,288,208.24	70,837,842.60

(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

年份	2022年12月31日	2021年12月31日
2023年		
2024年	27,410.68	27,410.68
2025年	422,622.24	422,622.24
2026年	1,074,779.92	1,074,779.92
2027年	1,169,556.88	
無到期日	70,593,838.52	69,313,029.76
合計	73,288,208.24	70,837,842.60

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 其他資產

(1) 明細情況

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
預付款項	55,674,331.25	50,056,924.71
其他應收款	11,389,363.27	17,054,769.42
已認證待抵扣進項稅額	5,580,954.30	6,393,332.69
長期待攤費用	2,677,947.19	2,972,213.26
待認證進項稅額	1,811,329.09	1,589,215.93
預交企業所得稅		7,938,213.89
合計	77,133,925.10	86,004,669.90

(2) 其他資產—其他應收款

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
應收保證金	5,992,360.71	13,182,318.45
押金	4,781,673.30	3,460,260.95
其他	2,882,313.06	2,430,164.78
小計	13,656,347.07	19,072,744.18
減：壞賬準備	2,266,983.80	2,017,974.76
其他應收款賬面價值	11,389,363.27	17,054,769.42

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 其他資產(續)

(3) 其他資產—其他應收款減值情況

壞賬準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	合計
2022年1月1日餘額	2,017,974.76			2,017,974.76
2022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	262,809.04			262,809.04
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷	13,800.00			13,800.00
其他變動				
2022年12月31日餘額	2,266,983.80			2,266,983.80

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 其他資產(續)

(4) 其他資產—預付賬款

項目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金額	佔總額比例(%)	金額	佔總額比例(%)
1年以內	51,584,678.78	92.66	48,647,085.59	97.18
1-2年	3,222,624.75	5.79	525,299.52	1.05
2-3年	346,563.12	0.62	655,016.25	1.31
3年以上	520,464.60	0.93	229,523.35	0.46
合計	55,674,331.25	100.00	50,056,924.71	100.00

19. 短期借款

(1) 借款類別

借款類別	2022年12月31日	2021年12月31日
信用借款	10,000,000.00	
加：應計利息	11,388.89	
合計	10,011,388.89	

中泰匯融資本與中國光大銀行股份有限公司濟南分行簽訂流動資金貸款合同，借款500萬元，用於購買熱軋帶肋鋼筋、熱軋光圓鋼筋等產品，借款利率4.10%，借款期限：2022年11月11日至2023年5月11日；中泰匯融資本與中國光大銀行股份有限公司濟南分行簽訂流動資金貸款合同，借款500萬元，用於購買熱軋帶肋鋼筋、熱軋光圓鋼筋等產品，借款利率4.10%，借款期限：2022年11月18日至2023年5月18日。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 應付貨幣保證金

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
期貨及期權客戶應付貨幣保證金	20,651,899,935.15	14,579,045,072.19
合計	20,651,899,935.15	14,579,045,072.19

(1) 按客戶類別列示

項目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	戶數	金額	戶數	金額
自然人	153,879	5,928,814,609.18	140,625	5,545,292,972.12
法人	5,801	14,368,083,127.04	4,629	8,653,934,560.60
非結算會員	3	355,002,198.93	3	379,817,539.47
合計	159,683	20,651,899,935.15	145,257	14,579,045,072.19

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 應付質押保證金

(1) 按交易所列示

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
上海期貨交易所	1,604,839,680.00	1,116,654,376.00
大連商品交易所	1,152,862,936.00	807,051,360.00
鄭州商品交易所	575,810,720.00	452,181,968.00
中國金融期貨交易所	343,297,224.00	248,210,512.00
上海國際能源交易中心	47,820,800.00	29,818,880.00
合計	3,724,631,360.00	2,653,917,096.00

(2) 按客戶類別列示

項目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	戶數	金額	戶數	金額
法人	43	3,724,631,360.00	29	2,653,917,096.00
合計	43	3,724,631,360.00	29	2,653,917,096.00

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 期貨風險準備金

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
期初餘額	137,139,704.50	116,882,271.77
本期增加	18,046,136.71	20,257,432.73
本期動用		
期末餘額	155,185,841.21	137,139,704.50

《期貨公司監督管理辦法》(證監會令第155號)和《商品期貨交易財務管理暫行規定》(財商字[1997]44號)的規定，按照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%比例計提期貨風險準備金。《證券期貨經營機構私募資產管理業務管理辦法》(證監會令第151號)的規定，風險準備金計提比例不得低於管理費收入的10%，本公司按照產品管理費收入的10%計提風險準備金。

23. 應付期貨投資者保障基金

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
期初餘額	909,357.71	539,051.07
本期增加	1,024,474.93	868,212.35
本期支付	829,155.90	497,905.71
期末餘額	1,104,676.74	909,357.71

根據《期貨投資者保障基金管理辦法》(證監會令第129號)和《關於明確期貨投資者保障基金繳納比例有關事項的規定》(證監會公告2016年26號，以下簡稱《規定》)的規定，期貨公司從其收取的交易手續費中按照代理交易額的億分之五至十繳納期貨投資者保障基金。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 應付職工薪酬

(1) 明細情況

項目	2021年12月31日	本期增加	本期減少	2022年12月31日
一、短期薪酬	128,136,963.41	223,102,110.22	259,421,895.19	91,817,178.44
二、離職後福利—設定提存計劃	93,442.60	36,122,016.70	36,119,862.36	95,596.94
三、辭退福利		101,427.22	101,427.22	
合計	128,230,406.01	259,325,554.14	295,643,184.77	91,912,775.38

(2) 短期職工薪酬

項目	2021年12月31日	本期增加	本期減少	2022年12月31日
工資、獎金、津貼和補貼	113,798,372.67	190,133,992.68	225,774,492.01	78,157,873.34
職工福利費		4,191,514.82	4,185,034.82	6,480.00
社會保險費	46,507.04	10,018,873.58	10,016,467.18	48,913.44
其中：醫療保險費	37,980.68	9,665,780.00	9,662,163.65	41,597.03
工傷保險費	1,527.38	245,756.25	245,578.59	1,705.04
生育保險費	6,998.98	107,337.33	108,724.94	5,611.37
其他				
住房公積金	17,810.21	14,959,046.39	14,959,046.39	17,810.21
工會經費和職工教育經費	14,274,273.49	3,798,682.75	4,486,854.79	13,586,101.45
其他短期薪酬				
合計	128,136,963.41	223,102,110.22	259,421,895.19	91,817,178.44

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 應付職工薪酬(續)

(3) 辭退福利

項目	2021年12月31日	本期增加	本期減少	2022年12月31日
辭退福利		101,427.22	101,427.22	
合計		101,427.22	101,427.22	

(4) 設定提存計劃

項目	2021年12月31日	本期增加	本期減少	2022年12月31日
基本養老保險	77,738.59	19,687,474.70	19,676,360.66	88,852.63
失業保險費	6,397.23	857,091.65	856,744.57	6,744.31
企業年金	9,306.78	15,577,450.35	15,586,757.13	
合計	93,442.60	36,122,016.70	36,119,862.36	95,596.94

本集團職工參加政府機構設立的基本養老保險，本集團在當地基本養老保險繳納基數上下限範圍內以員工上年度月均收入確定基數並按規定的比例進行繳納。

除按中國有關法規參加由當地勞動和保障部門組織實施的社會基本養老保險外，本集團為符合條件的職工在自願的原則下建立了企業年金方案，職工企業年金個人賬戶中單位繳費及其投資收益，按照相關規定按比例歸屬於員工個人。本集團設立企業年金中人補償原則，自企業年金實施之日起，距離退休時間不滿10年的職工，按照相關規定在退休後對其進行補償。

25. 應付票據

票據種類	2022年12月31日	2021年12月31日
銀行承兌匯票	200,000.00	
合計	200,000.00	

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 應交稅費

項目	2022年1月1日	本期應交	本期已交	2022年12月31日
應交企業所得稅	9,393,901.19	115,508,862.46	65,884,438.16	59,018,325.49
應交個人所得稅	1,937,049.92	28,077,154.42	28,105,567.85	1,908,636.49
未交增值稅	1,027,246.13	22,629,917.13	16,724,140.46	6,933,022.80
印花稅	87,918.08	1,192,162.76	1,097,421.26	182,659.58
應交房產稅	84,152.55	336,610.20	336,610.20	84,152.55
應交城建稅	65,813.91	1,390,641.00	1,129,272.12	327,182.79
應交教育費附加	28,410.06	595,860.95	483,106.37	141,164.64
應交地方教育費附加	18,000.49	397,479.33	322,441.73	93,038.09
其他	2,795.87	510,261.05	510,604.30	2,452.62
合計	12,645,288.20	170,638,949.30	114,593,602.45	68,690,635.05

27. 應付款項

(1) 按明細分類

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
應付場外期權客戶資金	1,214,784,411.06	634,255,949.90
應付經紀業務手續費返還	12,919,754.05	10,785,883.60
應付勞務報酬	3,061,511.39	7,224,128.02
其他	2,544,269.65	5,430,796.99
應付諮詢服務費	2,013,739.02	1,764,875.96
應付中介機構費	1,200,000.00	1,146,373.90
應付期貨介紹經紀服務佣金	980,883.61	15,170,041.56
應付廣告費	459,312.97	5,613,804.79
應付房租及物業費	119,863.20	209,863.20
應付保險加期貨業務款項		5,287,227.29
合計	1,238,083,744.95	686,888,945.21

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 應付款項(續)

(2) 截至2022年12月31日，應付款項餘額前五的單位情況：

單位名稱	金額	賬齡	佔應付款項 總額的比例 (%)	款項性質
舟山浙陝供應鏈管理 有限公司	99,159,150.00	1年以內	8.01	場外期權客戶資金
豐潤泰鑫15號私募證券 投資基金	73,445,000.00	1年以內	5.93	場外期權客戶資金
豐潤泰鑫16號私募證券 投資基金	61,832,750.00	1年以內	4.99	場外期權客戶資金
國信證券股份有限公司	59,000,000.00	1年以內	4.77	場外期權客戶資金
海南闊海貿易有限公司	52,379,310.00	1年以內	4.23	場外期權客戶資金
合計	345,816,210.00		27.93	

(3) 於2022年12月31日，本集團應付股東中泰證券購房尾款42,643.89元(2021年12月31日：42,643.89元)、介紹經紀商服務佣金938,239.72元(2021年12月31日：15,127,397.67元)、場外期權客戶資金0元(2021年12月31日787,076.63元)。

(4) 截至2022年12月31日，本集團無超過一年未支付的大額應付款項。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 合同負債

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
預收貨款	18,375,107.56	12,343,717.33
合計	18,375,107.56	12,343,717.33

29. 租賃負債

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
尚未支付的租賃付款額	29,082,921.46	21,553,813.81
減：未確認融資費用	3,815,277.86	2,488,561.58
合計	25,267,643.60	19,065,252.23

30. 預計負債

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
預計損失	116,964.10	877,230.75
合計	116,964.10	877,230.75

詳見十一、2、或有事項

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 其他負債

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他應付款	219,249,072.20	4,623,025.51
預收款項	15,723.31	125,392.62
待轉銷項稅	2,497,835.65	
已背書未到期票據	25,000,000.00	
合計	246,762,631.16	4,748,418.13

其他應付款中主要為子公司中泰匯融資本於2022年2月向中泰證券股份有限公司借入的2億元整借款，期限一年，年利率5.88%，主要用於開展期貨做市業務。

32. 股本

股東名稱	2022年12月31日		2021年12月31日	
	出資金額	比例(%)	出資金額	比例(%)
中泰證券股份有限公司	632,176,077.50	63.10	632,176,077.50	63.10
永鋒集團	35,156,250.00	3.51	35,156,250.00	3.51
山東省國有資產投資控股有限公司	22,583,601.69	2.25	22,583,601.69	2.25
玲瓏集團有限公司	11,718,750.00	1.17	11,718,750.00	1.17
三亞勝利投資有限公司	11,718,750.00	1.17	11,718,750.00	1.17
濟南市能源投資有限責任公司	11,456,570.81	1.14	11,456,570.81	1.14
境外上市的普通股(H股)	277,090,000.00	27.66	277,090,000.00	27.66
合計	1,001,900,000.00	100.00	1,001,900,000.00	100.00

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 股本(續)

截至2022年12月31日，本公司股份無質押或凍結情形。

本公司持股10%以上的法人股東情況：中泰證券股份有限公司，法定代表人王洪，經營範圍包括：證券經紀；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；證券承銷與保薦；證券自營；融資融券；證券投資基金代銷；代銷金融產品；股票期權做市；證券投資基金託管。行業類別：資本市場服務。註冊資本：6,968,625,756.00元。

33. 資本公積

項目	2021年12月31日	本期增加	本期減少	2022年12月31日
股本溢價	650,629,528.42			650,629,528.42
其他資本公積	1,012,938.06	10,291,600.46		11,304,538.52
合計	651,642,466.48	10,291,600.46		661,934,066.94

其他資本公積為權益法核算的被投資單位除綜合收益和利潤分配以外的其他權益變動。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	本年發生額		減：所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	年末餘額
				減：前期計入 其他綜合收益	當期轉入 留存收益				
重分類進損益的其他綜合收益	-90,930.59	1,920,516.31					1,920,516.31		1,829,585.72
其中：權益法下可轉損益的 其他綜合收益									
其他債權投資信用減值準備									
外幣財務報表折算差額	-90,930.59	1,920,516.31					1,920,516.31		1,829,585.72
其他									
其他綜合收益合計	-90,930.59	1,920,516.31					1,920,516.31		1,829,585.72

35. 盈餘公積

項目	2021年12月31日	本期增加	本期減少	2022年12月31日
法定盈餘公積	85,498,817.06	14,085,043.28		99,583,860.34
合計	85,498,817.06	14,085,043.28		99,583,860.34

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 盈餘公積(續)

項目	2020年12月31日	本期增加	本期減少	2021年12月31日
法定盈餘公積	69,572,957.89	15,925,859.17		85,498,817.06
合計	69,572,957.89	15,925,859.17		85,498,817.06

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。

本公司任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。任意盈餘公積金經批准後可用於彌補以前年度虧損或增加實收資本。本公司2022年度未提取任意盈餘公積金。

36. 一般風險準備

項目	一般風險準備
2020年12月31日餘額	94,568,007.40
本期計提	15,925,859.17
2021年12月31日餘額	110,493,866.57
本期計提	14,085,043.28
2022年12月31日餘額	124,578,909.85

根據《金融企業財務規則實施指南》(財金[2007]23號)規定，本公司以淨利潤的10%提取一般風險準備，用於風險的補償，不得用於分紅、轉增資本。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 未分配利潤

項目	2022 年度	2021 年度
期初未分配利潤	432,517,551.30	299,441,205.51
加：歸屬於母公司所有者的淨利潤	166,059,657.42	188,572,904.13
減：提取法定盈餘公積	14,085,043.28	15,925,859.17
提取一般風險準備	14,085,043.28	15,925,859.17
分配普通股股利	18,034,200.00	23,644,840.00
其他		
期末未分配利潤	552,372,922.16	432,517,551.30

根據2022年6月28日中泰期股決字[2022]第2號股東會決議，本公司向全體股東分配利潤18,034,200.00元。

38. 手續費及佣金收入

(1) 按類別列示

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
交易所手續費返還、減收淨收入	317,248,317.44	323,544,995.39	-1.95
交易手續費淨收入	30,953,426.79	69,546,079.91	-55.49
行權手續費淨收入	6,722,541.19	5,413,874.24	24.17
投資諮詢手續費收入	216,981.13	306,603.73	-29.23
交割手續費淨收入	12,214.33	192,751.10	-93.66
資產管理業務收入	258,580.78		100.00
合計	355,412,061.66	399,004,304.37	-10.93

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 手續費及佣金收入(續)

(2) 按地區列示

地區	2022年度		2021年度	
	分部數量	手續費收入	分部數量	手續費收入
山東省	12	282,532,573.08	12	311,802,369.33
上海市	3	26,160,123.18	2	27,191,620.55
浙江省	4	12,688,905.47	3	13,523,621.10
江蘇省	2	9,438,106.97	2	16,608,206.42
遼寧省	2	6,590,652.57	2	9,539,734.30
廣東省	2	5,000,975.77	2	7,759,126.70
北京市	2	4,258,364.11	1	4,142,347.77
湖北省	1	2,862,202.81	1	2,775,290.01
河南省	1	2,526,074.23	1	1,985,053.70
天津市	1	1,731,369.24	1	2,511,646.03
湖南省	1	1,319,169.59	1	1,165,288.46
福建省	1	303,544.64		
合計	32	355,412,061.66	28	399,004,304.37

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 利息淨收入

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
利息收入			
其中：銀行存款利息收入	372,594,569.49	231,521,453.60	60.93
交易所保證金利息收入	65,736,954.36	57,455,460.32	14.41
買入返售利息收入	1,753,226.44	1,564,359.64	12.07
利息支出			
其中：支付客戶的利息支出	200,064,058.03	91,324,876.86	119.07
租賃負債利息支出	2,898,956.38	2,105,117.06	37.71
交收及結算服務利息支出	708,709.70	623,691.51	13.63
借款利息支出	10,678,291.69		100.00
利息淨收入	225,734,734.49	196,487,588.13	14.88

40. 投資收益

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
處置交易性金融工具取得的 投資收益	180,668,470.69	46,496,723.66	288.56
交易性金融資產持有期間取得的 投資收益	9,544,062.59	7,629,221.62	25.10
處置長期股權投資產生的投資收益		1,239,314.88	-100.00
權益法核算的長期股權投資收益	4,110,124.33	-2,770,618.62	-
合計	194,322,657.61	52,594,641.54	269.47

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 公允價值變動收益

項目	2022年度	2021年度	增減百分比(%)
交易性金融工具公允價值變動	-119,830,258.80	60,845,312.95	-296.94
合計	-119,830,258.80	60,845,312.95	-296.94

42. 其他業務收入

項目	2022年度	2021年度	增減百分比(%)
期現結合業務現貨銷售收入	1,763,812,863.91	1,521,636,897.19	15.92
其他	28,420,615.72	23,455,229.42	21.17
合計	1,792,233,479.63	1,545,092,126.61	16.00

43. 其他收益

項目	2022年度	2021年度
免徵稅款	20,215.76	59,947.33
個稅代理手續費返還收入	233,705.24	186,343.98
政府補助	218,332.83	115,330.87
其他	544,074.14	396,407.80
穩崗補貼	19,394.63	
合計	1,035,722.60	758,029.98

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 提取風險準備金

項目	2022 年度	2021 年度
提取風險準備金	18,046,136.71	20,257,432.73
合計	18,046,136.71	20,257,432.73

45. 稅金及附加

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
印花稅	1,192,162.76	947,962.37	25.76
城建稅	1,390,641.00	1,046,586.34	32.87
教育費附加	595,860.95	448,180.82	32.95
地方教育附加	397,479.33	298,613.60	33.11
其他	350,526.00	353,683.95	-0.89
合計	3,926,670.04	3,095,027.08	26.87

46. 業務及管理費

(1) 業務及管理費比較列示

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
業務及管理費	406,386,887.45	454,272,804.89	-10.54
合計	406,386,887.45	454,272,804.89	-10.54

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 業務及管理費(續)

(2) 業務及管理費主要項目明細如下：

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
職工薪酬	259,325,554.14	277,769,370.07	-6.64
信息維護費	26,056,883.04	22,340,160.94	16.64
折舊及攤銷	22,793,781.99	17,407,460.20	30.94
居間人勞務報酬	14,789,506.91	33,120,393.74	-55.35
廣告費	12,981,083.51	20,224,124.27	-35.81
通訊費	11,107,946.56	11,048,295.52	0.54
業務招待費	10,443,122.37	8,559,734.68	22.00
介紹經紀商服務	9,718,138.28	13,531,795.54	-28.18
諮詢信息費	6,162,138.07	6,573,899.92	-6.26
差旅費	4,955,981.97	5,738,258.99	-13.63
合計	378,334,136.84	416,313,493.87	-9.12

47. 信用減值損失

項目	2022 年度	2021 年度
貨幣資金減值損失	288,425.70	504,203.03
應收款項減值損失	168,796.50	100,429.95
其他應收款減值損失	262,809.04	51,716.03
應收風險損失款減值損失	56,612.38	
買入返售金融資產減值損失	7,572,970.95	
合計	8,349,614.57	656,349.01

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 資產減值損失

項目	2022 年度	2021 年度
存貨減值損失	-289,515.05	1,727,848.53
合計	-289,515.05	1,727,848.53

49. 其他業務成本

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
期現結合業務現貨銷售成本	1,759,017,882.71	1,499,881,007.91	17.28
其他	26,554,811.44	16,585,155.51	60.11
合計	1,785,572,694.15	1,516,466,163.42	17.75

50. 營業外收入

項目	2022 年度	2021 年度
非流動資產報廢利得	4,520.00	
其中：固定資產報廢利得	4,520.00	
無形資產報廢利得		
政府補助及扶持款	223,877.56	
沒收保證金收入	1,435,530.42	
其他	293,786.03	169,366.93
合計	1,957,714.01	169,366.93

註：營業外收入—其他主要為客戶因未履行合同而扣收的賠償金等。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

51. 營業外支出

項目	2022 年度	2021 年度
非流動資產報廢損失	13,242.80	239,498.77
其中：固定資產報廢損失	13,242.80	239,498.77
無形資產報廢損失		
捐贈和贊助支出	2,140,487.38	1,815,786.25
其他	50,272.67	51,637.01
合計	2,204,002.85	2,106,922.03

52. 所得稅費用

(1) 所得稅費用列示

項目	2022 年度	2021 年度
當期所得稅費用	104,786,824.88	47,810,520.29
遞延所得稅費用	-45,457,061.36	19,820,490.04
合計	59,329,763.52	67,631,010.33

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 所得稅費用(續)

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	2022 年度	2021 年度
合併利潤總額	225,389,420.94	256,203,914.46
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	56,347,355.24	64,050,978.62
子公司適用不同稅率的影響	396,242.72	-75,725.25
調整以前期間所得稅的影響		
非應稅收入的影響	-1,027,531.09	-829,612.80
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	3,340,664.18	4,398,088.88
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響		
本期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	291,799.05	311,844.21
前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	-18,766.58	-190,145.28
上年度匯算清繳差異		-34,418.05
所得稅費用	59,329,763.52	67,631,010.33

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目

(1) 合併現金流量表補充資料

項目	2022 年度	2021 年度
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	166,059,657.42	188,572,904.13
加：其他資產減值損失	-289,515.05	1,727,848.53
信用減值損失	8,349,614.57	656,349.01
使用權資產折舊	11,953,263.63	7,631,333.91
固定資產折舊	8,042,340.63	6,887,690.13
無形資產攤銷	1,367,125.70	1,521,328.50
長期待攤費用攤銷	1,431,052.03	1,367,107.66
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)	32,148.51	248,437.31
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	8,722.80	
公允價值變動損失(收益以「-」填列)		
利息支出(收益以「-」填列)	-13,577,248.07	-3,974,447.78
匯兌損失	1,312,348.05	155,969.82
投資損失(收益以「-」填列)	-4,110,124.33	2,770,618.62
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-21,132,200.34	80,174.84
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-24,324,861.02	19,740,315.20
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產等的減少(增加以「-」填列)		

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(1) 合併現金流量表補充資料(續)

項目	2022 年度	2021 年度
買入返售金融資產的減少 (增加以「-」填列)		
交易性金融資產等的減少 (增加以「-」填列)		
存貨的減少(增加以「-」號填列)		
經營性應收項目的減少 (增加以「-」填列)	-2,029,715,874.24	-2,642,815,114.67
經營性應付項目的增加 (減少以「-」填列)	7,783,233,812.47	7,392,064,410.07
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	5,888,640,262.76	4,976,634,925.28
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	15,830,763,403.92	9,775,110,705.25
減：現金的期初餘額	9,775,110,705.25	5,128,310,387.43
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	6,055,652,698.67	4,646,800,317.82

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(2) 現金和現金等價物

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
現金	15,830,763,403.92	9,775,110,705.25
其中：庫存現金	36,124.55	24,385.69
可隨時用於支付的銀行存款	15,830,431,588.10	9,613,973,083.40
可隨時用於支付的其他貨幣資金	295,691.27	161,113,236.16
結算備付金		
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
期末現金和現金等價物餘額	15,830,763,403.92	9,775,110,705.25

54. 股息

截至2022年12月31日，本公司宣派截至2021年12月31日止的末期股息為人民幣18,034,200.00元。

董事會擬定了對截至2022年12月31日止12個月期間利潤分配預案，擬分配金額為16,030,400.00元。

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

55. 每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益為將歸屬於本公司股東的期間利潤除以期間已發行普通股加權平均數計算得出。

項目	2022 年度	2021 年度
歸屬於本公司股東利潤	166,059,657.42	188,572,904.13
已發行普通股的加權平均數	1,001,900,000.00	1,001,900,000.00
每股基本盈利	0.17	0.19

(2) 稀釋每股收益

截至2022年12月31日止十二個月期間無潛在稀釋普通股，故稀釋每股收益與基本每股收益相同。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、分部報告

本集團的報告分部是提供不同產品或服務業務單元。由於各種業務需要不同的技術和市場戰略，因此，本集團分別獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分別評價其經營成果，以決定向其配置資源並評價其業績。

本集團的報告分部按照業務類型的不同，主要劃分為經紀業務分部，風險管理業務分部和資產管理分部。

由於本集團業務並不向特定客戶開展，因此不存在對單一客戶的重大依存。

2022年度分部報告(按業務)

項目	經紀業務	風險管理業務	資產管理業務	其他業務	抵銷	合計
一、營業收入	535,383,209.52	1,853,238,606.70	258,580.78	71,732,700.53	-12,984,899.88	2,447,628,197.65
對外營業收入	525,493,447.89	1,858,411,387.20	258,580.78	63,464,781.78		2,447,628,197.65
分部間營業收入	9,889,761.63	-5,172,780.50		8,267,918.75	-12,984,899.88	
二、營業支出	259,730,308.99	1,826,041,862.40	1,650,212.58	148,071,004.48	-13,500,900.58	2,221,992,487.87
對外營業支出	255,013,327.86	1,826,041,862.40	1,650,212.58	139,287,085.03		2,221,992,487.87
分部間營業支出	4,716,981.13			8,783,919.45	-13,500,900.58	
三、利潤/(虧損)總額	275,652,900.53	28,875,104.79	-1,391,631.80	-78,262,953.28	516,000.70	225,389,420.94
四、所得稅費用	51,722,125.20	7,476,450.97		-786.90	131,974.25	59,329,763.52
五、淨利潤/(虧損)	223,930,775.33	21,398,653.82	-1,391,631.80	-78,262,166.38	384,026.45	166,059,657.42
六、資產總額	27,608,555,604.61	2,516,939,410.51	132,444.85	984,762,634.36	-2,251,310,742.49	28,859,079,351.84
七、負債總額	26,121,500,808.78	1,737,616,300.27	335,186.48	16,217,011.70	-1,458,789,300.40	26,416,880,006.83
八、補充信息						
1. 折舊和攤銷費用	13,329,859.72	4,620,803.97	6,352.99	5,365,708.49	-528,943.18	22,793,781.99
2. 資本性支出	21,439,091.88	3,870,399.43	51,601.78	7,173,791.11		32,534,884.20

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、分部報告(續)

2021年度分部報告(按業務)

項目	經紀業務	風險管理業務	資產管理業務	其他業務	抵銷	合計
一、營業收入	574,023,306.21	1,620,174,736.60		72,734,235.01	-12,315,182.60	2,254,617,095.22
對外營業收入	567,273,360.58	1,623,592,465.32		63,751,269.32		2,254,617,095.22
分部間營業收入	6,749,945.63	-3,417,728.72		8,982,965.69	-12,315,182.60	
二、營業支出	304,755,349.85	1,580,616,150.22	886,279.87	122,917,737.17	-12,699,891.45	1,996,475,625.66
對外營業支出	301,359,123.43	1,572,826,468.47	886,279.87	121,403,753.89		1,996,475,625.66
分部間營業支出	3,396,226.42	7,789,681.75		1,513,983.28	-12,699,891.45	
三、利潤/(虧損)總額	269,267,956.36	39,724,695.45	-886,279.87	-52,287,166.33	384,708.85	256,203,914.46
四、所得稅費用	56,012,758.41	11,547,654.24		-9,577.16	80,174.84	67,631,010.33
五、淨利潤/(虧損)	213,255,197.95	28,177,041.21	-886,279.87	-52,277,589.17	304,534.01	188,572,904.13
六、資產總額	18,327,008,569.87	1,603,946,156.02	10,649.33	2,282,063,046.30	-1,530,928,693.69	20,682,099,727.83
七、負債總額	18,204,836,574.76	854,933,924.80	952,136.69	77,438,545.90	-738,023,225.14	18,400,137,957.01
八、補充信息						
1. 折舊和攤銷費用	11,516,142.66	4,314,046.21	13,435.93	2,170,742.28	-606,906.88	17,407,460.20
2. 資本性支出	13,567,979.04	2,005,583.65		7,704,450.72		23,278,013.41

九、重要資產轉讓及其出售的說明

截至2022年12月31日，本公司無需要披露重要資產轉讓及其出售的說明。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方關係及交易

1. 控股股東

(1) 母公司

母 公 司	企 業 類 型	註 冊 地	法 人 代 表	業 務 性 質	組 織 機 構 代 碼
中泰證券	股份有限 公司	濟南市	王洪	證券及 金融服務	729246347

(2) 母公司註冊資本及其變化

母 公 司	2021年12月31日	本期增加	本期減少	2022年12月31日
中泰證券	696,862.58萬元			696,862.58萬元

(3) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

控 股 股 東	2022年12月31日		2021年12月31日	
	出資比例	表決權比例	出資比例	表決權比例
中泰證券	63.10%	63.10%	63.10%	63.10%

2. 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六。

十、關聯方關係及交易(續)

3. 聯營企業情況

(1) 山東交易市場清算所有限公司

山東交易市場清算所有限公司(以下簡稱「魯清所」)位於山東省濟南市，主要從事交易結算服務及衍生品業務清算服務等。

截至2022年12月31日，魯清所註冊資本為人民幣20,000萬元，實收資本為人民幣20,000萬元，本集團持股比例為12.50%，本集團按照權益法對魯清所的投資進行核算。

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
流動資產	3,497,254,560.45	2,440,788,088.31
非流動資產	8,398,817.34	6,409,214.71
資產合計	3,505,653,377.79	2,447,197,303.02
流動負債	3,307,068,469.39	2,406,274,331.91
非流動負債	1,512,627.80	
負債合計	3,308,581,097.19	2,406,274,331.91
淨資產	197,072,280.60	40,922,971.11
按持股比例計算的淨資產份額	24,634,892.38	19,550,670.70
調整事項①		-618,517.02
對聯營企業投資的賬面價值	24,634,892.38	18,932,153.68

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方關係及交易(續)

3. 聯營企業情況(續)

(1) 山東交易市場清算所有限公司(續)

項目	2022 年度	2021 年度
營業收入	24,539,361.96	16,370,536.47
淨利潤	9,625,089.92	5,474,199.95
其他綜合收益		
綜合收益總額	9,625,089.92	5,474,199.95
本集團本期收到的來自聯營企業的股利		

淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

① 調整事項包括本公司與聯營企業之間內部交易未實現利潤的抵銷。

十、關聯方關係及交易(續)

3. 聯營企業情況(續)

(2) 山東大宗商品交易中心

截至2022年12月31日，本集團投資山東大宗商品交易中心(原名為「日照大宗商品交易中心有限公司」，以下簡稱「山東交易中心」)3,540萬元。山東交易中心位於山東省日照市，主要提供大宗商品電子交易服務，目前該公司正常開展經營。

截至2022年12月31日，山東交易中心註冊資本為人民幣20,000萬元，實收資本為人民幣20,000萬元，本集團持股比例為8.85%，本集團按照權益法對山東交易中心的投資進行核算。

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
流動資產	522,928,703.55	176,611,292.96
非流動資產	57,491,532.33	25,935,672.99
資產合計	580,420,235.88	202,546,965.95
流動負債	367,029,993.65	155,174,184.77
非流動負債	1,981,000.19	621,000.15
負債合計	369,010,993.84	155,795,184.92
歸屬於母公司的淨資產	171,112,679.99	21,845,731.06
按持股比例計算的淨資產份額	15,143,476.75	6,444,490.66
對聯營企業投資的賬面價值	15,143,476.75	6,444,490.66

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方關係及交易(續)

3. 聯營企業情況(續)

(2) 山東大宗商品交易中心(續)

項目	2022 年度	2021 年度
營業收入	14,093,434.44	253,747,502.61
歸屬於母公司的淨利潤	2,683,542.19	-12,938,392.29
其他綜合收益		
綜合收益總額	2,683,542.19	-12,938,392.29
本集團本期收到的來自聯營企業的股利		

淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

十、關聯方關係及交易(續)

4. 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本集團的關係
中泰證券(上海)資產管理有限公司(「中泰資管」)	同受母公司控制
齊魯中泰物業有限公司(「齊魯中泰物業」)	同受母公司控制
山東永通實業有限公司(「山東永通」)	同受母公司控制
中泰國際證券有限公司(「中泰國際證券」)	同受母公司控制
中泰國際資產管理有限公司(「中泰國際資管」)	同受母公司控制
萬家基金管理有限公司(「萬家基金」)	受母公司重大影響的聯營企業
萊蕪鋼鐵集團有限公司(「萊蕪鋼鐵」)	母公司的前控股股東
山東萊鋼永鋒鋼鐵有限公司(「萊鋼永鋒」)	受萊蕪鋼鐵重大影響的 聯營企業
山東鋼鐵集團永鋒臨港有限公司(「永鋒臨港」)	受萊鋼永鋒控制
永鋒集團有限公司(「永鋒集團」)	公司股東
萊商銀行股份有限公司(「萊商銀行」)	受萊蕪鋼鐵重大影響的 聯營企業
山東鋼鐵集團有限公司(「山東鋼鐵集團」)	母公司的前間接控股股東
山東鋼鐵股份有限公司(「山東鋼鐵股份」)	受山東鋼鐵集團控制
山東永鋒國際貿易有限公司(「永鋒貿易」)	受永鋒集團控制
萊蕪鋼鐵集團魯南礦業有限公司(「魯南礦業」)	受萊蕪鋼鐵控制
萊蕪鋼鐵集團新泰銅業有限公司(「新泰銅業」)	受萊蕪鋼鐵控制
魯清所	聯營企業
安徽山鋼商貿有限公司(「安徽山鋼」)	受山東鋼鐵集團控制
山東鋼鐵集團國際貿易有限公司(「山鋼國貿」)	受山東鋼鐵集團控制
山東能源集團有限公司(「山東能源集團」)	母公司的間接控股股東
棗莊礦業(集團)有限責任公司(「棗莊礦業」)	母公司的控股股東
新礦國際貿易有限公司(「新礦國貿」)	受山東能源集團控制
濟鋼集團國際貿易有限責任公司(「濟鋼國貿」)	受山東鋼鐵集團控制

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方關係及交易(續)

5. 關聯交易情況及餘額

本集團在正常業務過程中發生的關聯交易遵守一般商業條款。關聯交易的價格主要參考市場價格經雙方協商後確定。

(1) 與母公司中泰證券的交易及餘額

項目	2022 年度	2021 年度
投資收益	-21,818,351.47	29,340,104.27
期貨介紹經紀服務佣金支出	9,718,138.28	13,531,795.54
期貨經紀服務手續費收入	8,239,685.28	3,774,553.66
期貨保證金存款利息支出	5,010,074.98	2,954,935.10
諮詢信息服務費	2,437,185.85	1,641,509.43
機櫃租賃		799,840.57
房屋租賃支出		63,491.43
證券交易佣金支出	2,400.08	11,155.00
借款利息支出	10,257,333.35	

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方關係及交易(續)

5. 關聯交易情況及餘額(續)

(1) 與母公司中泰證券的交易及餘額(續)

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
貨幣資金—其他貨幣資金	1,812.21	160,133,383.88
應收期權結算款		787,076.63
交易性金融資產—衍生金融資產	5,449,622.11	38,369,929.68
應付貨幣保證金	805,040,829.75	818,278,780.80
交易性金融負債—衍生金融負債		2,833,291.66
租賃負債	863,928.91	863,587.93
其他應付款		
—應付期貨經紀服務佣金	938,239.72	15,127,397.67
—應付機櫃租賃費	799,840.57	799,840.57
—短期借款	210,257,333.35	
—其他	42,643.89	42,643.89
其他應收款		
—其他	9,686.66	

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方關係及交易(續)

5. 關聯交易情況及餘額(續)

(2) 與其他關聯方的交易及餘額

項目	2022 年度	2021 年度
期貨經紀服務手續費收入	1,571,136.61	462,688.89
存放萊商銀行的自有資金存款利息收入	14,041,709.90	17,251,010.52
購買證券投資基金及資產管理計劃		
— 中泰資管	45,000,000.00	87,000,100.00
— 萬家基金	95,000,000.00	10,000,000.00
處置證券投資基金和資產管理計劃		
— 中泰資管	67,000,100.00	68,952,800.00
— 萬家基金	60,000,000.00	5,000,000.00
銷售現貨的收入		
— 永鋒貿易	18,693,918.26	
— 新礦國貿	29,339,630.05	
— 濟鋼國貿	1,988,384.07	
採購現貨的成本		
— 山東鋼鐵股份	95,335,428.58	82,578,343.45
— 萊鋼永鋒	322,884,246.07	255,692,770.43
— 永鋒臨港	35,961,335.68	
— 安徽山鋼	1,927,615.75	
— 山鋼國貿	1,960,133.81	
— 萊蕪鋼鐵	3,151,094.38	
銷售設備及提供服務收入		
— 魯清所	18,867.96	94,340.26
租賃收入		
— 魯清所	400,561.37	226,415.04
場外期權投資收益		
— 永鋒貿易	-2,540,500.00	1,648,850.00
租賃費用		
— 齊魯中泰物業		289,080.00

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方關係及交易(續)

5. 關聯交易情況及餘額(續)

(2) 與其他關聯方的交易及餘額(續)

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
存放萊商銀行的自有資金存款	682,043,765.88	677,770,310.99
交易性金融資產—中泰資管管理的 資產管理計劃和基金	50,558,460.38	70,440,370.96
交易性金融資產—中泰國際資管管理的 基金	4,984,446.60	4,592,072.21
交易性金融資產—萬家基金管理的基金	36,592,946.18	4,958,254.36
應收款項—應收貨款 —新礦國貿	9,486,920.86	
其他資產—預付款項 —萊鋼永鋒		313,067.98
—齊魯中泰物業		88,000.00
其他資產—其他應收款 —魯清所	216,246.70	1,132.08
應付貨幣保證金	103,417,405.47	20,486,466.48
應付款項—應付諮詢費 —中泰資管	44,675.22	44,675.22

6. 關鍵管理人員薪酬

本集團的關鍵管理人員是指有權力及責任直接或間接地計劃、指令和控制本集團的活動的人士，包括董事、監事和高級管理人員。中泰證券承擔了向本公司派駐的個別關鍵管理人員的本期薪酬。

項目	2022年度	2021年度
關鍵管理人員薪酬	11,113,725.16	10,009,794.77

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、承諾事項及或有事項

1. 資本性支出承諾事項

本集團於資產負債表日無重大資本性支出承諾。

2. 或有事項

本集團擔任5個資產管理計劃的管理人，該等資產管理計劃設立於2017年11月至2018年5月間，且均由一家股份制商業銀行代銷。該等資產管理計劃出現虧損並於2018年12月進入清算期。自2021年2月起，本集團配合代銷機構開始與清算開始日持有資產管理計劃的投資者進行協商，截至2022年12月31日，與絕大部分投資者達成一致。

截至2022年12月31日，有待協商的其他投資者合計虧損為人民幣324.75萬元，其中有一位投資者向濟南仲裁委員會申請仲裁，其虧損為人民幣85.59萬元。除此之外，本集團不涉及其他重大或有事項。

十二、金融風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險、利率風險和其他價格風險）、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

本集團的風險管理目標是在風險及報酬中保持適當平衡，並減少風險對於本集團經營業績的負面影響，從而最大程度提升股東價值。本集團的風險管理策略是識別和分析經營中面對的風險，並設立適當的風險承受水平，及時可靠的計量和監控風險，確保風險控制在可承受的範圍。

十二、金融風險(續)

本集團專為識別、評估、監控和管理風險而設計了全面的管治體系、內控政策和流程。本集團定期覆核風險管理政策和系統，並根據市場環境、產品以及服務的變化進行修訂。本集團目標在於建立一個架構清晰、流程規範的控制環境，每名員工明確其職務要求和職責。

本集團風險管理組織架構包括董事會、監事會和董事會下屬的風險控制委員會、審計委員會；經營管理層；合規風控部和審計稽核部；一線業務部門風險控制職能。子公司也建立了與其業務性質相適應的風險管理組織架構。

第一層：董事會為風險管理最高決策機構，對本集團總體風險戰略、風險偏好、風險管理政策和基本制度等工作做出決策，對本集團風險管理的有效性承擔最終責任。監事會對董事會、經理層履行風險管理職責的情況進行監督。董事會下屬的風險控制委員會負責對本集團風險管理工作進行評估並提出意見，並對其執行情況進行監督。

第二層：經營管理層負責本集團風險管理的實施，並對風險管理的有效性向董事會負責。經營管理層設首席風險官，在職責分工內協助總經理組織相應的風險管理工作。

第三層：合規風控部、審計稽核部根據各自責任承擔開展各類風險的監控和監督管理工作，工作面涵蓋了風險的事前防範、事中監控和事後檢查。

第四層：本集團業務部門中風險控制職能包括結算部風險控制崗、資產管理部風險控制崗和營業部風險控制崗。該類風險控制職能具體負責本單位風險管理執行工作，落實風險管理具體制度和操作流程，開展風險的識別、評估、計量、監測、控制和報告工作，並對決策的風險承擔直接責任。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、金融風險(續)

1. 市場風險

市場風險指因為市場價格波動導致本集團持有的貨幣和金融工具敞口公允價值或未來現金流波動的風險。市場風險是由於市場利率、外匯匯率、商品價格和證券價格水平的一般或特定變化對貨幣和其金融工具敞口頭寸造成影響產生的。

管理層制定了本集團所能承受的最大市場風險敞口，該敞口的衡量和監測是根據本金及止損額度而制定，並規定整體市場的風險控制均在管理層已制定的範圍內。

(1) 外匯風險

本集團所持有的外幣資產及負債相對於總資產及負債並不重大。按本集團的收益結構衡量，大部分業務交易以人民幣結算，外幣交易收入佔比並不重大。因此，本集團認為其外匯風險不重大。

(2) 利率風險

利率風險指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本集團的生息資產主要為銀行存款、客戶期貨保證金存款、應收貨幣保證金、買入返售金融資產和債務工具投資。其中銀行存款的利率在同期銀行同業存款利率的基礎上與各存款銀行協商確定；應收貨幣保證金利率與各期貨交易所等機構協商確定。

本集團財務部門持續監控公司的利率風險，依據最新的市場狀況通過調整現行持倉等方式做出決策。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、金融風險(續)

1. 市場風險(續)

(1) 外匯風險(續)

下表列示了本集團金融資產及負債於其合約重新定價日或其到期日(以較早者為準)之前的剩餘期限：

項目	2022年12月31日						合計
	1個月內	1-3個月	3個月至1年	1年至3年	3年以上	不計息	
貨幣資金	15,887,030,760.78		300,000,000.00	280,000,000.00			16,467,030,760.78
應收貨幣保證金	1,066,763,021.54					5,861,585,923.50	6,928,348,945.04
應收質押保證金						3,724,631,360.00	3,724,631,360.00
應收結算擔保金	31,692,359.37						31,692,359.37
應收風險損失款						648,477.96	648,477.96
應收佣金						94,970.73	94,970.73
應收款項						216,336,561.69	216,336,561.69
合同資產						26,394,536.79	26,394,536.79
買入返售金融資產	200,312,037.45					35,231,060.32	235,543,097.77
交易性金融資產	5,007,890.41				6,003,550.37	922,271,200.91	933,282,641.69
期貨會員投資資格						1,400,000.00	1,400,000.00
其他資產						11,389,363.27	11,389,363.27
金融資產小計	17,190,806,069.55		300,000,000.00	280,000,000.00	6,003,550.37	10,799,983,455.17	28,576,793,075.09
短期借款			10,011,388.89				10,011,388.89
應付貨幣保證金	12,108,690,532.13					8,543,209,403.02	20,651,899,935.15
應付質押保證金						3,724,631,360.00	3,724,631,360.00
交易性金融負債						184,636,805.58	184,636,805.58
應付款項						1,238,083,744.95	1,238,083,744.95
租賃負債	1,005,570.17	2,011,140.34	8,404,040.67	12,357,091.13	1,489,801.29		25,267,643.60
其他負債		210,257,333.35				8,991,738.85	219,249,072.20
金融負債小計	12,109,696,102.30	212,268,473.69	18,415,429.56	12,357,091.13	1,489,801.29	13,699,553,052.40	26,053,779,950.37
利率敏感性缺口	5,081,109,967.25	-212,268,473.69	281,584,570.44	267,642,908.87	4,513,749.08	-2,899,569,597.23	2,523,013,124.72

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、金融風險(續)

1. 市場風險(續)

(1) 外匯風險(續)

項目	2021年12月31日						合計
	1個月內	1-3個月	3個月至1年	1年至3年	3年以上	不計息	
貨幣資金	9,785,579,940.54		580,000,000.00				10,365,579,940.54
應收貨幣保證金	1,861,449,529.36					4,295,745,766.78	6,157,195,296.14
應收質押保證金						2,653,917,096.00	2,653,917,096.00
應收結算擔保金	40,607,913.12						40,607,913.12
應收風險損失款						522,809.53	522,809.53
應收佣金						19,502.04	19,502.04
應收款項						222,020,601.88	222,020,601.88
合同資產						18,834,724.14	18,834,724.14
買入返售金融資產		121,689,919.11					121,689,919.11
交易性金融資產		30,959,671.22	175,910,136.98	5,011,593.15	6,003,550.37	658,576,919.56	876,461,871.28
期貨會員投資資格						1,400,000.00	1,400,000.00
其他資產						17,054,769.42	17,054,769.42
金融資產小計	11,687,637,383.02	152,649,590.33	755,910,136.98	5,011,593.15	6,003,550.37	7,868,092,189.35	20,475,304,443.20
應付貨幣保證金	4,674,734,125.85					9,904,310,946.34	14,579,045,072.19
應付質押保證金	2,471,815,248.00					182,101,848.00	2,653,917,096.00
交易性金融負債						140,002,110.27	140,002,110.27
應付款項						686,888,945.21	686,888,945.21
租賃負債	699,201.85	1,398,403.69	5,869,651.48	10,136,833.27	961,161.94		19,065,252.23
其他負債						4,623,025.51	4,623,025.51
金融負債小計	7,147,248,575.70	1,398,403.69	5,869,651.48	10,136,833.27	961,161.94	10,917,926,875.33	18,083,541,501.41
利率敏感性缺口	4,540,388,807.32	151,251,186.64	750,040,485.50	-5,125,240.12	5,042,388.43	-3,049,834,685.98	2,391,762,941.79

十二、金融風險(續)

1. 市場風險(續)

(1) 外匯風險(續)

敏感性分析：

以下敏感性分析基於生息資產及生息負債的利率風險敞口釐定。在假設所有其他變量不變的情況下，敏感性分析採用相關利率增減25個基點的方法進行計算。下述正數表示淨利息收入增加，而負數表示淨利息收入減少。

淨利息收入	2022年 12月31日	2021年 12月31日
上升25個基點	22,652,289.81	11,896,284.44
下降25個基點	-22,652,289.81	-11,896,284.44

在進行利率敏感性分析時，本集團在確定商業條件和財務參數時作出下列一般假設：

- 不同生息資產和生息負債的利率波動幅度相同；
- 所有資產和負債均在有關期間中間重新定價；
- 分析基於財務狀況表日的靜態缺口，未考慮日後變化；
- 未考慮利率變動對客戶行為的影響；
- 未考慮利率變動對市價的影響；
- 活期存款利率變動的方向及幅度相同；
- 未考慮本集團及本公司針對利率變化可能採取的必要措施。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、金融風險(續)

1. 市場風險(續)

(3) 其他價格風險

其他價格風險為金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而波動(因利率風險或外匯風險引起的風險除外)的風險。

本集團所面臨的其他價格風險主要涉及股票投資、衍生工具、公募證券投資基金、私募基金、資產管理計劃、銀行理財產品及底層投資為權益工具的信託計劃等。該等金融工具的市場價格可能會導致投資價值有所波動。本集團大多數該等投資均於相關資本市場進行，如中國國內的證券、期貨交易所以及國外的期貨交易所等。

本集團的其他價格風險管理政策涉及就各項投資制定投資目標、規模及止損限額。管理層層面會採納兩項主要措施以控制該風險：1)持有多元化投資組合，制定不同類別投資的投資限額並監督投資組合的實際情況，以降低對任何一個特定商品類型、行業或發行人的集中風險；2)監督市價波動及投資限額管理的執行。

敏感度分析：

以下分析假設所有其他可變因素維持不變的情況下，權益工具和衍生工具價格變動5%對稅前利潤及稅前其他綜合收益的影響。正數結果顯示稅前利潤及稅前其他綜合收益有所上升，而負數結果則顯示相反情況。

利潤總額	2022年 12月31日	2021年 12月31日
上升5%	46,413,737.56	-20,973,439.26
下跌5%	-27,057,384.33	38,508,556.17

十二、金融風險(續)

2. 信用風險

信用風險是指本集團的交易對手未能履行其對本集團的合約義務，或由於集團持有的金融資產因第三方信用水平下降或違約行為而給本集團帶來的損失。本集團可能受信用風險影響的金融資產主要包括貨幣資金、應收貨幣保證金、應收質押保證金、應收結算擔保金、應收風險損失款、應收佣金、應收款項、合同資產、買入返售金融資產、交易性金融資產、其他資產—其他應收款等。

本集團及本公司的信用風險主要來自兩個方面：一是經紀業務代理客戶進行期貨交易，若沒有提前要求客戶依法繳足交易保證金，在結算當日客戶的資金不足以支付交易所需的情況下，或客戶資金由於其他原因出現缺口，本集團有責任代客戶進行結算而造成損失；二是信用類產品投資的違約風險，即所投資信用類產品之融資人或發行人出現違約、拒絕支付到期本息，導致資產損失和收益變化的風險。

為了控制期貨經紀業務產生的信用風險，公司制定、實行一整套涉及整個業務流程的風險防範、監控、應對機制。本公司主要通過開戶資料審核、對單個客戶計算風險度並實時監控客戶交易盈虧和保證金情況、要求風險度較高的客戶存入額外期貨保證金、發送補倉或平倉通知、及時提示交易規則、嚴格執行每日無負債交割制度等措施來管理和控制相關信用風險。

信用產品投資方面，特別是信託類投資，本公司制定了嚴格的產品准入標準、行業准入標準和投資限額，通過對每隻產品進行風險評估、風險提示和司法追索等方式對其信用風險進行管理。

本集團銀行存款主要存放於四大國家控股商業銀行、股份制商業銀行和大型城市商業銀行，其中期貨保證金存款存放於經監管機構批准的具有交易所結算資格的大型商業銀行，應收貨幣保證金均存放在上海期貨交易所、大連商品交易所、鄭州商品交易所、中國金融期貨交易所、中國證券登記結算有限責任公司、上海國際能源交易中心和廣州期貨交易所，貨幣資金及應收貨幣保證金面臨的信用風險相對較低。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、金融風險(續)

2. 信用風險(續)

(1) 預期信用損失計量

本集團運用「預期信用損失模型」計提以攤餘成本計量的金融資產的減值準備。本集團評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加，運用「三階段」減值模型分別計量其損失準備、確認預期信用損失(附註四10(1)2))。

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

於2022年度，本集團使用的關鍵經濟指標為國內生產總值增長率。在2022年的基準情境下預測值平均約為5.10%，樂觀情景預測值較基準上浮0.50個百分點，悲觀情景預測值較基準下降0.50個百分點。

於2022年12月31日，每種經濟情景的權重如下：

項目	基準情景	樂觀情景	悲觀情景
各業務類型	60%	20%	20%

(2) 最大信用風險敞口

於資產負債表日，在不考慮抵押物及其他信貸增信措施情況下，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口。

十二、金融風險(續)

2. 信用風險(續)

(3) 期貨經紀業務的信用風險

客戶風險度	2022年12月31日		2021年12月31日	
	交易保證金	總權益	交易保證金	總權益
80%以下	4,128,929,408.99	16,507,358,983.48	3,833,563,853.96	11,432,554,103.89
80%-100%	4,357,384,361.31	4,040,606,375.69	2,906,558,369.62	3,124,922,060.50
100%以上	82,289,829.69	103,934,575.98	27,438,791.20	21,568,907.80
合計	8,568,603,599.99	20,651,899,935.15	6,767,561,014.78	14,579,045,072.19
覆蓋率		241%		215%

3. 流動性風險

流動性風險指本集團及本公司由於欠缺資本或資金而難以履行金融負債的相關責任的風險。本集團可能於日常業務過程中因宏觀經濟政策變動、市場波動、經營不善、信用評級下調、資產與負債錯配、資產轉手率低、重大自營交易頭寸或長期投資比率過高而面臨流動性風險。倘本集團無法調整資產結構應對任何流動性風險，或違反有關風險指標的監管要求，則本集團可能會受到監管機構處罰而被限制營運，從而對本集團的業務及聲譽產生不利影響。

本集團對資金實施集中管理及控制。本公司的風險管理遵循全面、審慎及預測性的原則，謀求建立良好的流動性管理體系，以便可以監督和控制流動性風險，並保證必要時，可以以合理的成本獲取必要的流行性補償。

本集團每年由財務部門組織並編製資金計劃，並在資金計劃的基礎上編製財務預算，在經過本公司的適當審批後，資金將在一年內按照計劃均勻使用，以滿足資金需求及資本成本控制。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、金融風險(續)

3. 流動性風險(續)

在得到公司董事會審批後，財務部門將通過分析公司的業務規模，總負債，融資能力及各項資產和負債的存續期間，以確定高流動性資產的留存規模和比例，以便應對流動性風險及提高風險防範能力。

各經營實體所持有的高於營運資金管理所需結餘之盈餘將轉至本集團。本集團將盈餘現金投資於定期存款及有價證券，選擇具有適當到期日期或充足流動性的工具，以便為上述預測提供足夠的流動性。下表列示本集團於2022年12月31日按剩餘合約期限就衍生及非衍生金融負債的應付現金流量。表內披露的金額為未折現的合約現金流量，包括利息及本金的現金流量。對於浮動利率的項目，未折現金額基於各報告期末的利率計算。

項目	2022年12月31日					合計
	即期	1個月內	1-3個月	3個月至1年	1年以上	
非衍生金融工具現金流						
短期借款				10,011,388.89		10,011,388.89
應付貨幣保證金	20,651,899,935.15					20,651,899,935.15
應付質押保證金	3,724,631,360.00					3,724,631,360.00
應付款項	866,411,953.66	291,028,031.97			80,643,759.32	1,238,083,744.95
租賃負債		1,161,533.80	2,323,067.60	9,728,311.33	15,859,062.21	29,071,974.94
其他負債	8,991,738.85		210,257,333.35			219,249,072.20
小計	25,251,934,987.66	292,189,565.77	212,580,400.95	19,739,700.22	96,502,821.53	25,872,947,476.14
衍生金融工具現金流						
現金流入		45,128,835.76	110,114,724.44	186,535,867.84	29,488,199.28	371,267,627.32
現金流出		-23,201,536.45	-96,070,863.91	-240,948,876.12	-5,245,186.71	-365,466,463.19

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、金融風險(續)

3. 流動性風險(續)

項目	即期	1個月內	2021年12月31日			合計
			1-3個月	3個月至1年	1年以上	
非衍生金融工具現金流						
應付貨幣保證金	14,579,045,072.19					14,579,045,072.19
應付質押保證金	2,653,917,096.00					2,653,917,096.00
應付款項	660,179,862.63	15,294,837.93			11,414,244.65	686,888,945.21
租賃負債		842,627.58	1,685,255.16	7,098,422.61	13,427,447.08	23,053,752.43
其他負債	1,686,210.25				2,936,815.26	4,623,025.51
小計	17,894,828,241.07	16,137,465.51	1,685,255.16	7,098,422.61	27,778,506.99	17,947,527,891.34
衍生金融工具現金流						
現金流入		51,859,259.15	19,564,222.11	129,491,749.21	13,894,055.93	214,809,286.40
現金流出		-31,876,072.36	-46,221,400.27	-40,879,516.76	-1,893,858.96	-120,870,848.35

十三、公允價值的披露

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、公允價值的披露(續)

1. 以公允價值計量的金融工具

於2022年12月31日，持續的以公允價值計量的資產和負債按上述三個層次列示如下：

項目	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產				
—股票投資	5,202.00			5,202.00
—私募證券投資基金		69,619,198.05		69,619,198.05
—公募證券投資基金	335,165,691.57			335,165,691.57
—信託計劃		45,461,031.18	6,003,550.37	51,464,581.55
—資產管理計劃		265,893,556.15		265,893,556.15
—銀行理財產品		3,636,262.89		3,636,262.89
—收益憑證			5,007,890.41	5,007,890.41
—場內期權合約	15,212,402.50			15,212,402.50
—場外期權合約		163,243,901.37		163,243,901.37
—遠期合約		24,033,955.20		24,033,955.20
期貨會員資格投資			1,400,000.00	1,400,000.00
合計	350,383,296.07	571,887,904.84	12,411,440.78	934,682,641.69
金融負債				
交易性金融負債				
—場外期權合約		-61,787,710.58		-61,787,710.58
—場內期權合約	-28,181,120.00			-28,181,120.00
—遠期合約		-94,667,975.00		-94,667,975.00
合計	-28,181,120.00	-156,455,685.58		-184,636,805.58

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、公允價值的披露(續)

1. 以公允價值計量的金融工具(續)

於2021年12月31日，持續的以公允價值計量的資產和負債按上述三個層次列示如下：

項目	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產				
—股票投資	7,848.00			7,848.00
—私募證券投資基金		220,423,215.29		220,423,215.29
—公募證券投資基金	36,718,642.26			36,718,642.26
—信託計劃		7,152,299.26	6,003,550.37	13,155,849.63
—資產管理計劃		146,842,192.43		146,842,192.43
—銀行理財產品		3,550,592.66		3,550,592.66
—收益憑證			211,881,401.35	211,881,401.35
—場內期權合約	25,013,445.01			25,013,445.01
—場外期權合約		214,477,784.65		214,477,784.65
—遠期合約		4,390,900.00		4,390,900.00
期貨會員資格投資			1,400,000.00	1,400,000.00
合計	61,739,935.27	596,836,984.29	219,284,951.72	877,861,871.28
金融負債				
交易性金融負債				
—場外期權合約		-109,492,663.26		-109,492,663.26
—場內期權合約	-22,432,085.00			-22,432,085.00
—遠期合約		-8,077,362.01		-8,077,362.01
合計	-22,432,085.00	-117,570,025.27		-140,002,110.27

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、公允價值的披露(續)

1. 以公允價值計量的金融工具(續)

於2022年度，本集團以公允價值計量的金融工具公允價值層次的第一層次與第二層次之間不存在重大轉移(2021年度：同)。

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布萊克-斯科爾斯期權定價模型、二叉樹期權定價模型、蒙特卡洛模型及現金流量折現模型。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、信用點差、缺乏流動性折價、歷史波動率等。

上述第三層次金融工具變動如下：

項目	交易性金融資產	交易性金融負債	期貨會員資格投資
2021年12月31日	217,884,951.72		1,400,000.00
購買	190,390,000.00		
處置	-390,390,000.00		
當期計入損益的虧損總額	-6,873,510.94		
2022年12月31日	11,011,440.78		1,400,000.00
2022年12月31日仍持有的資產計入 2022年度損益的未實現虧損的變動	-6,873,510.94		

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、公允價值的披露(續)

1. 以公允價值計量的金融工具(續)

項目	交易性金融資產	交易性金融負債	期貨會員資格投資
2020年12月31日	268,104,428.17		1,400,000.00
購買	242,913,550.37		
處置	-268,104,428.17		
當期計入損益的虧損總額	-25,028,598.65		
2021年12月31日	217,884,951.72		1,400,000.00
2021年12月31日仍持有的資產計入 2021年度損益的未實現虧損的變動	-25,028,598.65		

第三層次公允價值計量的相關信息如下：

金融工具	2022年 12月31日 公允價值	重大不可觀察參數	不可觀察參數與 公允價值的關係
交易性金融資產			
—信託計劃	6,003,550.37	預期未來現金流；預期回收日期； 與預期風險水平相符的貼現率	未來現金流量越多，公允價值越 高；收回日期越早，公允價值 越高；貼現率越低，公允價值 越高
—收益憑證	5,007,890.41	預期未來現金流；預期回收日期； 與預期風險水平相符的貼現率	未來現金流量越多，公允價值越 高；收回日期越早，公允價值 越高；貼現率越低，公允價值 越高

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、公允價值的披露(續)

2. 不以公允價值計量的金融工具

不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：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、應收款項、買入返售金融資產、應付貨幣保證金、應付質押保證金、應付票據、應付款項等。其公允價值與其賬面價值相等。

十四、集團對未納入合併範圍的結構化主體的利益

(1) 在第三方機構發起設立的結構化主體中的權益

於2022年12月31日，本集團對未納入合併範圍的結構化主體的利益主要為交易性金融資產，主要包括信託計劃、資產管理計劃、銀行理財、公募證券投資基金及私募證券投資基金等。有關賬面價值及最大風險敞口如下：

項目	2022年 12月31日	2021年 12月31日
交易性金融資產	725,779,290.21	420,690,492.27

2022年度，本集團從持有的這些未納入合併範圍的結構化主體獲得的收入如下：

項目	2022年度	2021年度
投資收益	12,543,874.10	15,243,321.00
公允價值變動損益	-48,180,008.89	2,765,505.01
合計	-35,636,134.79	18,008,826.01

於2022年12月31日，本集團並未且無意向對這些未納入合併範圍的結構實體提供任何財務支持(2021年12月31日：同)。

十四、集團對未納入合併範圍的結構化主體的利益(續)

(2) 發起設立的結構化主體中的權益

於2022年12月31日，與公司相關聯、但未納入公司合併財務報表範圍的結構化主體系公司發起設立的資產管理計劃，這類結構化主體的性質和目的主要是管理投資者的資產並賺取管理費。公司在這類未納入合併財務報表範圍的結構化主體中享有的權益主要是通過管理這些結構化主體賺取管理費收入及業績報酬提成。這類結構化主體2022年12月31日的淨資產為3,001.72萬元。

十五、期後事項

截止報告出具日，本集團無重大資產負債表日後事項。

十六、資本管理

本集團資本管理目標如下：

- (1) 保證本集團及其子公司持續經營，使其為股東及利益相關者提供回報及收益
- (2) 維持本集團及子公司穩定增長
- (3) 確保充足的資本金支持公司發展業務
- (4) 滿足資本監管要求

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、資本管理(續)

根據2022年8月12日中國證券監督管理委員會《關於修改、廢止部分證券期貨規章的決定》修正的《期貨公司風險監管指標管理辦法(2022年修正)》(2017年4月18日證監會令第131號)，本公司主要風險監管指標標準如下：

- (一) 淨資本不得低於人民幣3,000萬元；
- (二) 淨資本與公司的風險資本準備的比例不得低於100%；
- (三) 淨資本與淨資產的比例不得低於20%；
- (四) 流動資產與流動負債的比例不得低於100%；
- (五) 負債與淨資產的比例不得高於150%；
- (六) 規定的最低限額的結算準備金高於1,600萬元。

淨資本由淨資產減相應資產風險調整取得；資產、流動資產是指期貨公司的自身資產，不含客戶保證金；負債、流動負債是指期貨公司的對外負債，不含客戶權益。

本集團的資本管理通過對資本水平的及時監控、分析和報告，與資本管理目標進行比較，採取包括控制資產增速、調整風險資產結構、提高內部資本積累、從外部補充資本等各項措施，確保集團的各項監管指標持續滿足監管要求和內部管理需要，抵禦潛在風險，支持各項業務的健康可持續發展。

十七、其他重要事項

1. 重要訴訟

2022年5月，子公司中泰匯融資本與上游某國際貿易有限公司開展電解鋁約定購回業務，並簽訂電解鋁採購合同，共計支付貨款5,033.01萬元，現貨存於佛山市某倉儲管理有限公司(以下簡稱「倉儲方」)，同時與下游某國際貿易有限公司(以下簡稱「下游」)簽訂電解鋁遠期銷售合同。5月底，倉儲方發生電解鋁擠兌提貨事件，上述合同中所涉及的電解鋁現貨因倉儲方涉嫌犯罪被公安機關予以查封。2022年6月，中泰匯融資本分別向佛山市南海區人民法院和濟南市市中區人民法院提起訴訟，佛山市南海區人民法院和濟南市市中區人民法院均以案件涉嫌刑事犯罪為由裁定駁回起訴，中泰匯融資本上訴後，佛山市中級人民法院正在二審審理中，濟南市中級人民法院裁定駁回上訴。基於謹慎性考慮，中泰匯融資本對上述電解鋁約定購回業務計提減值準備人民幣1,509.90萬元，同時，根據協議約定沒收下游履約保證金人民幣752.61萬元，合計對淨利潤的影響為人民幣-567.97萬元。

十七、其他重要事項(續)

2. 五位最高薪酬人士

截至2022年12月31日止年度，五名最高薪酬人士不包括任何董事或監事(2021年：同)。五名最高薪酬人士的年度薪酬詳情如下：

項目	2022 年度	2021 年度
薪金、津貼及其他福利	11,273,397.74	8,854,350.44
獎金	8,119,277.84	2,054,807.02
合計	19,392,675.58	10,909,157.46

五名薪酬最高人士薪酬屬於以下範疇：

項目	2022 年度	2021 年度
1,500,001 元至 2,000,000 元	—	3
2,000,001 元至 2,500,000 元	—	1
2,500,001 元至 3,000,000 元	1	1
3,000,001 元至 3,500,000 元	1	—
4,000,001 元至 4,500,000 元	1	—
4,500,001 元至 5,000,000 元	2	—
合計	5	5

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及行政總裁福利及權益

	2022 年度				
姓名	薪金、津貼及 薪酬	其他福利	退休福利	年度獎金	合計
執行董事					
鍾金龍 ⁽¹⁾					
梁中偉	385,153.78	62,886.66	136,406.45	213,173.29	797,620.18
行政總裁					
劉慶斌	713,874.84	81,506.82	160,192.47	290,000.06	1,245,574.19
非執行董事					
劉峰	50,000.00				50,000.00
胡開南 ⁽²⁾					
明鋼	47,599.92				47,599.92
王傳順 ⁽⁶⁾	22,993.75				22,993.75
高竹 ⁽⁷⁾	22,993.75				22,993.75
鄭堅平	119,047.56				119,047.56
劉心義 ⁽²⁾⁽⁴⁾⁽⁸⁾					
鄭韓胤 ⁽²⁾⁽⁹⁾					
陳華 ⁽¹⁰⁾	96,583.61				96,583.61
羅新華 ⁽¹¹⁾	62,716.63				62,716.63
監事					
安鐵 ⁽¹⁾					
王海然	217,432.45	60,592.62	84,385.93	98,360.00	460,771.00
譚少傑 ⁽²⁾					
林宗恆	298,787.19	58,086.84	63,163.68	189,200.00	609,237.71
劉普	276,703.66	62,604.42	101,666.32	159,644.39	600,618.79
胡俞越 ⁽¹²⁾	23,809.52				23,809.52
牟勇	71,428.56				71,428.56
于學會 ⁽¹³⁾	31,677.61				31,677.61
合計	2,440,802.83	325,677.36	545,814.85	950,377.74	4,262,672.78

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及行政總裁福利及權益(續)

姓名	薪 酬	薪 金、津 貼 及 其 他 福 利	2021 年 度		
			退 休 福 利	年 度 獎 金	合 計
執行董事					
鐘金龍 ⁽¹⁾					
梁中偉	409,720.08	59,841.04	113,663.05	30,269.93	613,494.10
行政總裁					
劉慶斌	740,719.92	117,548.06	143,010.89		1,001,278.87
非執行董事					
劉洪松 ⁽²⁾⁽⁵⁾					
劉峰	50,000.00				50,000.00
胡開南 ⁽²⁾					
明鋼	47,603.15				47,603.15
王傳順	119,047.61				119,047.61
高竹	119,047.61				119,047.61
李大鵬 ⁽³⁾	89,285.67				89,285.67
鄭堅平	119,047.61				119,047.61
劉心義 ⁽²⁾⁽⁴⁾					
監事					
安鐵 ⁽¹⁾					
王海然	338,021.43	57,684.41	85,190.78	102,376.30	583,272.92
譚少傑 ⁽²⁾					
林宗恆	305,390.00	53,409.81	60,911.52	138,300.00	558,011.33
劉普	318,831.25	59,558.81	84,250.30	84,321.56	546,961.92
胡俞越	71,428.56				71,428.56
牟勇	71,428.56				71,428.56
于學會	71,428.56				71,428.56
合 計	2,871,000.01	348,042.13	487,026.54	355,267.79	4,061,336.47

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、其他重要事項(續)

3. 董事、監事及行政總裁福利及權益(續)

- (1) 鐘金龍及安鐵由中泰證券任命並由中泰證券支付其薪酬，且其與本集團之間於本年度並未對薪酬做出分配。
- (2) 本公司此等非執行董事和監事均由股東任命，其截至2022年12月31日和2021年12月31日止年度的薪酬均由股東承擔。
- (3) 李大鵬自2021年10月7日起不再擔任非執行董事。
- (4) 劉心義自2021年6月17日起被任命為非執行董事。
- (5) 劉洪松自2021年3月10日起不再擔任非執行董事。
- (6) 王傳順自2022年3月10日起不再擔任非執行董事。
- (7) 高竹自2022年3月10日起不再擔任非執行董事。
- (8) 劉心義自2022年5月31日起不再擔任非執行董事。
- (9) 鄭韓胤自2022年5月31日起被任命為非執行董事。
- (10) 陳華自2022年3月10日起被任命為非執行董事。
- (11) 羅新華自2022年6月22日起被任命為非執行董事。
- (12) 胡俞越自2022年4月28日起不再擔任監事。
- (13) 于學會自2022年6月13日起不再擔任監事。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註

1. 貨幣資金

(1) 貨幣資金明細

項目	2022年 12月31日	2021年 12月31日
庫存現金	29,130.35	17,391.49
活期銀行存款	67,150,106.24	28,666,196.19
—本金	67,125,131.02	28,662,056.03
—應計利息	24,975.22	4,140.16
定期銀行存款	584,765,696.76	591,073,027.78
—本金	580,000,000.00	580,000,000.00
—應計利息	4,765,696.76	11,073,027.78
期貨保證金存款	15,342,842,967.74	9,415,546,545.63
—本金	15,290,821,662.01	9,363,078,654.91
—應計利息	52,021,305.73	52,467,890.72
其他貨幣資金	44,042.33	161,020,059.88
減：預期信用減值準備	892,218.19	603,792.49
合計	15,993,939,725.23	10,195,719,428.48

於2022年12月31日，自有銀行存款無短期拆入或臨時存入的大額(100萬元以上)款項，無使用受限制的情況(2021年12月31日：同)。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

1. 貨幣資金(續)

(2) 期貨保證金存款—本金

項目	2022年 12月31日	2021年 12月31日
中國農業銀行大連商品交易所支行	1,914,052,623.84	179,267.18
民生銀行上海期交所支行	1,760,535,905.35	509,259,715.42
上海浦東發展銀行期交所支行	1,400,918,853.86	743,600,813.62
上海浦東發展銀行濟南分行營業部	1,300,621,307.28	71,517.61
民生銀行深圳分行	1,250,007,951.67	—
平安銀行上海交易所支行	1,096,012,807.67	1,760,200,660.72
光大銀行上海分行	1,000,083,642.98	—
中國農業銀行濟南市中支行	1,000,062,332.80	29,955.34
中信銀行上海浦電路支行	900,082,759.40	400,025,883.87
興業銀行鄭州金水東路支行	860,056,157.65	160,059,982.37
中國民生銀行濟南分行營業部	700,037,478.80	160,091,636.68
招商銀行上海世紀大道支行	500,046,080.31	45,722.47
民生銀行鄭州商鼎路支行	300,622,420.35	380,526,416.65
興業銀行上海交易所支行	280,074,224.14	680,022,257.68
興業銀行大連商品交易所支行	280,036,166.81	940,359,290.37
交通銀行濟南市中支行	242,341,923.22	1,351,007,389.85
中信銀行鄭州分行營業部	200,610,208.76	500,037,510.00
民生銀行大連商品交易所支行	200,151,405.59	72,524.06
中信銀行大連大商所支行	100,732,261.99	200,913,875.49
中國建設銀行上海期貨支行	1,405,862.06	1,075,386,800.42
中國郵政儲蓄銀行濟南市自貿區支行	795,608.94	—

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

1. 貨幣資金(續)

(2) 期貨保證金存款—本金

項目	2022年 12月31日	2021年 12月31日
平安銀行濟南分行營業部	226,001.68	17,285.15
中國銀行大連商品交易所支行	191,381.51	205,630.47
中國工商銀行上海期貨大廈支行	178,200.40	156,767.04
興業銀行濟南分行營業部	141,575.90	93,071.10
交通銀行上海期貨大廈支行	113,340.49	500,042,330.08
交通銀行大連分行商品交易所支行	97,279.02	80,787.94
中國工商銀行濟南歷下支行	84,622.76	22,823.74
中國建設銀行濟南市中支行營業部	74,181.50	91,262.95
中國銀行濟南分行	69,799.94	55,262.49
招商銀行濟南會展中心支行	69,558.20	48,605.99
中信銀行濟南經十路支行	58,061.78	71,258.66
中國銀行上海期貨大廈支行	47,927.90	47,682.54
中國光大銀行濟南分行營業部	45,850.00	59,571.50
中國建設銀行北京勁松支行	43,698.49	43,571.69
上海浦東發展銀行大連分行	35,285.58	36,542.68
廣發銀行濟南分行營業部	30,486.63	47,353.66
中國銀行鄭州商品交易所支行	9,505.27	9,570.30
交通銀行鄭州期貨大廈支行	7,186.11	7,296.29
中國農業銀行上海期貨大廈支行	4,997.26	8,401.18
中國建設銀行鄭州期貨城支行	4,738.12	3,620.03
中國建設銀行大連商品交易所支行		38,100.95
中國建設銀行杭州西湖支行		432.93
中國工商銀行大連商品交易所支行		205.75
合計	15,290,821,662.01	9,363,078,654.91

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

2. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	801,635,280.00	11,057,772.00	790,577,508.00	801,635,280.00	11,057,772.00	790,577,508.00
合計	801,635,280.00	11,057,772.00	790,577,508.00	801,635,280.00	11,057,772.00	790,577,508.00

(2) 對子公司投資

被投資單位	2021年 12月31日	本期增加	本期減少	2022年 12月31日	本期計提 減值準備	減值準備 2022年12月31日
中泰匯融資本投資有限公司	750,000,000.00			750,000,000.00		
魯証信息技術有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
魯証國際控股有限公司	17,635,280.00			17,635,280.00		11,057,772.00
合計	801,635,280.00			801,635,280.00		11,057,772.00

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

3. 應付職工薪酬

(1) 明細情況

項目	2021年12月31日	本年增加	本年減少	2022年12月31日
一、短期薪酬	91,787,588.18	185,623,108.26	214,546,458.50	62,864,237.94
二、離職後福利—設定提存計劃	26,885.40	31,658,678.55	31,658,667.51	26,896.44
三、辭退福利		101,427.22	101,427.22	
合計	91,814,473.58	217,383,214.03	246,306,553.23	62,891,134.38

(2) 短期職工薪酬

項目	2021年12月31日	本年增加	本年減少	2022年12月31日
工資、獎金、津貼和補貼	80,692,685.88	158,088,739.30	186,577,726.22	52,203,698.96
職工福利費		3,471,816.26	3,465,336.26	6,480.00
社會保險費	9,186.98	8,290,037.69	8,293,013.83	6,210.84
其中：醫療保險費	5,018.33	8,041,594.52	8,044,570.62	2,042.23
工傷保險費	639.18	183,601.83	183,601.87	639.14
生育保險費	3,529.47	64,841.34	64,841.34	3,529.47
其他				
住房公積金	17,810.21	12,611,636.91	12,611,636.91	17,810.21
工會經費和職工教育經費	11,067,905.11	3,160,878.10	3,598,745.28	10,630,037.93
合計	91,787,588.18	185,623,108.26	214,546,458.50	62,864,237.94

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

3. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃

項目	2021年12月31日	本年增加	本年減少	2022年12月31日
基本養老保險	22,223.03	16,532,770.56	16,532,759.56	22,234.03
失業保險費	4,662.37	730,228.09	730,228.05	4,662.41
企業年金		14,395,679.90	14,395,679.90	
合計	26,885.40	31,658,678.55	31,658,667.51	26,896.44

(4) 辭退福利

項目	2021年12月31日	本年增加	本年減少	2022年12月31日
辭退福利		101,427.22	101,427.22	
合計		101,427.22	101,427.22	

- (5) 應付職工薪酬年末餘額主要為公司已計提尚未發放的獎金、職工工資、辭退福利以及計提未繳納、未使用的工會經費和職工教育經費。

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

4. 手續費及佣金收入

(1) 按類別列示

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
交易所手續費返還、 減收淨收入	273,993,137.32	287,090,117.82	-4.56
交易手續費淨收入	79,689,894.17	112,814,912.62	-29.36
行權手續費淨收入	6,722,541.19	5,413,874.24	24.17
投資諮詢手續費收入	216,981.13	306,603.73	-29.23
交割手續費淨收入	12,214.33	192,751.10	-93.66
資產管理業務收入	258,580.78		100.00
合計	360,893,348.92	405,818,259.51	-11.07

(2) 按地區列示

地區	2022 年度		2021 年度	
	分部數量	手續費收入	分部數量	手續費收入
山東省	12	288,013,860.34	12	318,616,324.47
上海市	3	26,160,123.18	2	27,191,620.55
浙江省	4	12,688,905.47	3	13,523,621.10
江蘇省	2	9,438,106.97	2	16,608,206.42
遼寧省	2	6,590,652.57	2	9,539,734.30
廣東省	2	5,000,975.77	2	7,759,126.70
北京市	2	4,258,364.11	1	4,142,347.77
湖北省	1	2,862,202.81	1	2,775,290.01
河南省	1	2,526,074.23	1	1,985,053.70
天津市	1	1,731,369.24	1	2,511,646.03
湖南省	1	1,319,169.59	1	1,165,288.46
福建省	1	303,544.64		
合計	32	360,893,348.92	28	405,818,259.51

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

5. 投資收益

(1) 明細情況

項目	2022年度	2021年度	增減百分比(%)
處置交易性金融工具取得的投資收益／損失	21,440,218.11	12,692,058.71	68.93
交易性金融資產持有期間取得的投資收益	9,295,360.04	7,331,789.24	26.78
子公司分紅收益			
合計	30,735,578.15	20,023,847.95	53.49

6. 業務及管理費

(1) 業務及管理費比較列示

項目	2022年度	2021年度	增減百分比(%)
業務及管理費	359,419,262.88	401,476,689.29	-10.48
合計	359,419,262.88	401,476,689.29	-10.48

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

6. 業務及管理費(續)

(2) 業務及管理費大額項目明細

項目	2022 年度	2021 年度	增減百分比(%)
職工薪酬	217,383,214.03	223,510,378.23	-2.74
信息維護費	27,848,399.08	23,305,938.28	19.49
折舊及攤銷	18,675,507.27	13,357,322.52	39.81
居間人勞務報酬	14,789,506.91	33,127,528.95	-55.36
廣告費	12,981,083.51	20,224,124.27	-35.81
通訊費	11,019,634.67	10,961,604.18	0.53
介紹經紀商服務	9,718,138.28	13,531,795.54	-28.18
業務招待費	9,590,481.62	7,405,088.12	29.51
諮詢信息費	9,393,191.33	3,285,842.45	185.87
差旅費	4,317,081.99	4,969,108.90	-13.12
合計	335,716,238.69	353,678,731.44	-5.08

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

7. 母公司現金流量表補充資料

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：

項目	2022 年度	2021 年度
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	140,850,432.75	159,258,591.67
加：資產減值損失		
信用資產減值損失	607,847.12	555,919.06
使用權資產折舊	8,994,883.05	4,796,993.43
固定資產折舊	7,391,675.18	6,581,314.39
無形資產攤銷	1,429,153.62	1,285,356.50
長期待攤費用攤銷	859,795.42	693,658.20
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)	32,148.51	251,233.97
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	8,443.47	
公允價值變動損失(收益以「-」填列)		
利息支出	-2,236,897.10	-4,786,340.13
匯兌損失(收益以「-」填列)	-15,980.21	91,220.59
投資損失(收益以「-」填列)		
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-13,451,943.13	
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-8,136,325.26	8,123,949.19
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產等的減少(增加以「-」填列)		
交易性金融資產等的減少(增加以「-」填列)		
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-2,017,525,161.36	-2,357,756,042.56
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	7,667,592,842.55	7,340,861,242.32
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	5,786,400,914.61	5,159,957,096.63

財務報表附註

截至2022年12月31日止年度
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表項目附註(續)

7. 母公司現金流量表補充資料(續)

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：(續)

項目	2022 年度	2021 年度
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：		
現金的年末餘額	15,358,019,965.71	9,605,250,193.19
減：現金的年初餘額	9,605,250,193.19	4,787,850,211.29
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	5,752,769,772.52	4,817,399,981.90

(2) 現金和現金等價物

項目	2022 年度	2021 年度
現金	15,358,019,965.71	9,605,250,193.19
其中：庫存現金	29,130.35	17,391.49
可隨時用於支付的銀行存款	15,357,946,793.03	9,444,212,741.82
可隨時用於支付的其他貨幣資金	44,042.33	161,020,059.88
結算備付金		
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
加：預期信用減值損失		
期末現金和現金等價物餘額	15,358,019,965.71	9,605,250,193.19

中泰期貨股份有限公司
二〇二三年三月三十日