



金元期货

金元期货

NEEQ: 872050

金元期货股份有限公司

GOLDSTSTE FUTURES CO.,LTD.



年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王鸿武、主管会计工作负责人王利及会计机构负责人（会计主管人员）王利保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司申请在 2023 年年度报告中豁免披露前五名客户及供应商的名称，用客户 1 至客户 5，供应商 1 至供应商 5 代替。申请原因如下：

(1) 由于目前公司所处行业市场竞争激烈，前五名主要客户及主要供应商系公司业务核心，如披露前五名主要客户及主要供应商的具体名称，将会造成同行的恶意竞争。

(2) 如公司披露前五名主要客户及主要供应商的具体名称，将会增加公司与客户及供应商谈判的难度，不利于公司的经营与发展。

(3) 在公司与客户及供应商日常沟通过程中，公司重要客户及供应商也表示希望尽量不在公司年报中披露其姓名和公司名称。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	22
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第五节	行业信息	30
第六节	公司治理	31
第七节	财务会计报告	37
	附件会计信息调整及差异情况.....	96

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、金元期货	指	金元期货股份有限公司
股东会	指	金元期货股份有限公司股东会
股东大会	指	金元期货股份有限公司股东大会
董事会	指	金元期货股份有限公司董事会
监事会	指	金元期货股份有限公司监事会
总经理	指	金元期货股份有限公司总经理
公司章程	指	金元期货股份有限公司公司章程
民航局	指	中国民用航空局
首都机场	指	首都机场集团有限公司
金元证券	指	金元证券股份有限公司
中航鑫港	指	中航鑫港担保有限公司
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
天职、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中期协	指	中国期货业协会
海南证监局	指	中国证券监督管理委员会海南证监局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	金元期货股份有限公司		
英文名称及缩写	GOLDSTSTE FUTURES CO., LTD.		
法定代表人	王鸿武	成立时间	2017年1月23日
控股股东	控股股东为（金元证券股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国民用航空局），一致行动人为（中国民用航空局）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业-67 资本市场服务-674 资本市场服务-6749 期货市场服务		
主要产品与服务项目	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金元期货	证券代码	872050
挂牌时间	2017年8月15日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	286,363,636
主办券商（报告期内）	华鑫证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区香蜜湖街道东海社区深南大道7888号东海国际中心一期A栋2301A		
联系方式			
董事会秘书姓名	张波	联系地址	海南省海口市美兰区南宝路36号证券大厦五楼、六楼
电话	0898-66552008	电子邮箱	zhangbo@jyqh.cn
传真	0898-66709207		
公司办公地址	海南省海口市美兰区南宝路36号证券大厦五楼、六楼	邮政编码	570206
公司网址	www.jyqh.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9146000010002064X2		
注册地址	海南省海口市美兰区南宝路36号证券大厦五楼、六楼		
注册资本（元）	286,363,636	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司的主营业务是商品期货经纪业务、金融期货经纪业务、投资咨询业务和资产管理业务。具体商业模式如下：

一、期货经纪业务商业模式

期货经纪业务是指接受客户交易指令进行期货交易并收取手续费，交易结果由客户承担的经营活 动，该业务是公司的基本业务也是核心业务，收入主要来源于交易手续费、交割手续费、交易所手续费 返还或减收。公司实行总部、分支机构分级管理的营业模式，由分支机构负责其区域的同业、客户、市 场环境等调研，构建区域营销体系并负责市场营销。同时，公司还采用居间人业务模式，即通过满足中 国期货业协会《期货公司居间人管理办法（试行）》条件的自然人以增加期货经纪收入，并根据合同约 定对完成登记的居间人支付居间费用。此外，金元期货还委托证券公司等机构向公司介绍客户并支付一 定的佣金。除手续费收入外，保证金利息收入亦是公司收入的重要来源。期货交易实行保证金制度，根 据《期货交易管理条例》的规定，保证金是指期货交易者按照规定交纳的资金或者提交的价值稳定、流 动性强的标准仓单、国债等有价证券，用于结算和保证履约。在实际业务中，客户多以资金的形式向期 货公司交纳保证金。

二、投资咨询业务商业模式

期货投资咨询业务是指期货公司基于客户委托协助客户建立风险管理制度、操作流程，提供风险管 理咨询、专项培训等风险管理顾问服务；或公司根据客户要求收集整理期货市场信息及各类相关经济信 息，研究分析期货市场及相关现货市场的价格及相关影响因素，制作并提供研究分析报告或者资讯信息 的研究分析服务。目前公司的投资咨询业务服务与期货经纪业务，主要通过向客户提供免费的期货投资 咨询增加期货经纪业务的附加值，以促进经纪业务收入的增加。但随着监管体系的不断完善和人们对投 资咨询业务的不断认可，有价收费的投资咨询业务是行业发展的方向。

三、资产管理商业模式

资产管理业务是指公司作为资产管理人，根据资产管理合同约定的方式、条件、要求及限制，对客 户的资产进行经营运作，为客户提供证券及其他金融产品的投资管理服务的行为。期货公司资产管理业 务包括：期货、期权及其他金融衍生品；股票、债券、证券投资基金、集合资产管理计划、央行票据、 短期融资融券、资产支持证券等以及中国证监会认可的其他投资品种。公司资产管理业务的收入主要来 源于管理费收入，销售主要以公司各营业部为对外窗口，对外销售资产管理产品。

公司的商业模式符合公司所处行业的特点及现有规模，使公司在报告期内能够保持较为稳定的盈利 能力。公司通过以上模式的运作，在行业内已逐步形成了一定的市场影响力和口碑，短期内公司商业模 式不会发生重大变化。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产为 418,785.45 万元，较年初增加 3.12%；总负债为 359,846.10 万元，其中客户权益为 348,955.14 万元，较年初增加 3.88%；净资产为 58,939.35 万元，较年初减少 1.22%。2023 年，公司实现营业收入 9,077.41 万元，同比增加 3.95%；营业支出 6,971.96 万元，同 比增加 5.96%；净利润 1,459.11 万元，同比减少 10.15%。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	90,774,148.74	87,321,413.18	3.95%
毛利率%	-	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,591,089.93	16,238,570.96	-10.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,428,184.62	15,868,225.32	-2.77%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.45%	5.18%	-
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	2.59%	4.72%	-
基本每股收益	0.05	0.11	-52.93%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	4,187,854,487.14	4,061,084,342.39	3.12%
负债总计	3,598,461,004.54	3,464,395,577.93	3.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	589,393,482.60	596,688,764.46	-1.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	2.08	-1.22%
资产负债率%(母公司)	15.60%	14.97%	-
资产负债率%(合并)	15.60%	14.97%	-
流动比率	1,347.60%	1,312.01%	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	676,734,022.12	6,966,333.67	9,614.35%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.12%	16.67%	-
营业收入增长率%	3.95%	-9.13%	-
净利润增长率%	-10.15%	-17.90%	-
行业主要财务指标及监管指标	本期期末	上年期末	增减比例%
净资本	584,136,874.66	541,465,896.71	7.88%
风险资本准备总额	131,468,445.20	124,265,058.81	5.80%
净资本与风险资本准备总额的比例	444.32%	435.73%	-
净资本与净资产的比例	99.11%	90.75%	-
扣除客户保证金的流动资产	671,451,930.56	682,178,765.95	-1.57%
扣除客户权益的流动负债	50,319,015.27	52,367,686.34	-3.91%
流动资产与流动负债的比例(扣除客户权益)	1,334.39%	1,302.67%	-
负债与净资产的比例(扣除客户权益)	18.48%	17.61%	-
结算准备金额	353,927,330.45	218,660,527.90	61.86%

--	--	--	--

预计负债情况

适用 不适用

预计负债重大项目的确认依据

本年度不存在按照企业会计准则的规定确认预计负债的情况。

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,529,715,931.26	60.41%	1,882,556,787.83	46.36%	34.38%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	0	0%	0	0%	0%
应收货币保证金	1,403,318,314.47	33.51%	1,872,069,885.31	46.10%	-25.04%
应收质押保证金	61,676,560.00	1.47%	140,723,600.00	3.47%	-56.17%
交易性金融资产	153,434,076.35	3.66%	134,389,379.71	3.31%	14.17%
应收结算担保金	10,051,629.74	0.24%	10,049,607.23	0.25%	0.02%
应收风险损失款	40,054.83	0.00%	40,054.83	0.00%	0.00%
应收佣金	409,071.78	0.01%	0	0.00%	-
其他应收款	2,357,658.33	0.06%	1,658,109.14	0.04%	42.19%
期货会员资格投资	1,400,000.00	0.03%	1,400,000.00	0.03%	0.00%
固定资产	7,012,529.49	0.17%	6,871,613.36	0.17%	2.05%
在建工程	748,011.98	0.02%	1,238,322.36	0.03%	-39.59%
无形资产	3,087,623.60	0.07%	2,018,209.46	0.05%	52.99%
长期待摊费用	746,558.61	0.02%	855,015.26	0.02%	-12.68%
递延所得税资产	0	0.00%	191,365.85	0.00%	-100.00%
使用权资产	7,211,799.03	0.17%	2,133,950.40	0.05%	237.96%
其他资产	6,644,667.67	0.16%	4,888,441.65	0.12%	35.93%
应付货币保证金	3,427,874,806.20	81.85%	3,218,585,058.10	79.25%	6.50%
应付质押保证金	61,676,560.00	1.47%	140,723,600.00	3.47%	-56.17%
期货风险准备金	35,657,724.61	0.85%	33,551,009.41	0.83%	6.28%
应付期货投资者保障基金	185,489.23	0.00%	189,461.62	0.00%	-2.10%
应付手续费及佣金	1,868,675.39	0.04%	0	0%	-
应付职工薪酬	8,026,865.21	0.19%	9,205,226.46	0.23%	-12.80%
应交税费	1,574,534.10	0.04%	5,488,235.86	0.14%	-71.31%
其他应付款	3,005,726.73	0.07%	3,933,752.99	0.10%	-23.59%
长期借款	51,310,684.94	1.23%	50,812,054.80	1.25%	0.98%

递延所得税负债	90,595.14	0.00%	0	0.00%	-
租赁负债	7,189,342.99	0.17%	1,907,178.69	0.05%	276.96%
股本	286,363,636.00	6.84%	286,363,636.00	7.05%	0.00%
资本公积	254,056,296.55	6.07%	254,056,296.55	6.26%	0.00%
盈余公积	9,212,633.21	0.22%	7,753,524.22	0.19%	18.82%
一般风险准备	18,035,689.56	0.43%	16,576,580.57	0.41%	8.80%
未分配利润	21,725,227.28	0.52%	31,938,727.12	0.79%	-31.98%
资产总计	4,187,854,487.14	-	4,061,084,342.39	-	3.12%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金较年初增加 34.38%，主要是客户权益及可用资金的增加；
- 2、应收质押保证金较年初减少 56.17%，主要是客户保证金质押金额减少；
- 3、其他应收款较年初增加 42.19%，主要是应收资管产品管理费的增加；
- 4、在建工程较年初减少 39.59%，主要是前期项目完成竣工；
- 5、无形资产较年初增加 52.99%，主要是 CRM 软件完成竣工验收；
- 6、递延所得税资产净额列示较年初减少 19.14 万元，主要是交易性金融资产的递延所得税差异；
- 7、使用权资产较年初增加 237.96%，主要是新增确认深圳分公司房屋使用权资产；
- 8、其他资产较年初增加 35.93%，主要是相关待摊销费用增加；
- 9、应付质押保证金较年初减少 56.17%，主要是客户保证金质押金额减少；
- 10、应交税费较年初减少 71.31%，主要是交易性金融资产递延所得税列示差异影响；
- 11、递延所得税负债净额列示较年初增加 9.06 万元，主要是交易性金融资产的递延所得税差异；
- 12、租赁负债较年初增加 276.96%，主要是新增确认深圳分公司房屋使用权负债；
- 13、未分配利润较年初减少 31.98%，主要是因为利润分配。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
一、营业收入	90,774,148.74	-	87,321,413.18	-	3.95%
手续费及佣金净收入	46,686,523.80	51.43%	50,895,597.02	58.29%	-8.27%
其中：经纪业务手续费收入	42,134,304.02	46.42%	50,282,928.48	57.58%	-16.21%
资产管理业务收入	4,552,219.78	5.01%	612,668.54	0.70%	643.02%
投资咨询业务收入	0	0.00%	0	0.00%	0%
代理销售金融产品收入	0	0%	0	0%	0%
其他手续费及佣金收入	0	0%	0	0%	0%
利息净收入	31,755,637.76	34.98%	33,453,069.79	38.31%	-5.07%
投资收益	10,144,849.41	11.18%	14,872,895.14	17.03%	-31.79%
其中：对联营企业和合营企业	0	0%	0	0%	0%

的投资收益					
公允价值变动收益	1,375,939.81	1.52%	-13,485,243.83	-15.44%	110.20%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
其他业务收入	745,943.35	0.82%	774,811.33	0.89%	-3.73%
其中：风险管理业务收入	0	0%	0	0%	0%
其他收益	65,254.61	0.07%	810,283.73	0.93%	-91.95%
二、营业成本	69,719,643.30	76.81%	65,798,596.20	75.35%	5.96%
提取期货风险准备金	2,106,715.20	2.32%	2,514,146.45	2.88%	-16.21%
税金及附加	179,904.56	0.20%	279,848.23	0.32%	-35.71%
业务及管理费	67,389,243.34	74.24%	63,004,601.52	72.15%	6.96%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
信用减值损失	43,780.20	0.05%	0	0.00%	-
其他资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他业务成本	0	0%	0	0%	0%
三、营业利润	21,054,505.44	23.19%	21,522,816.98	24.65%	-2.18%
营业外收入	0.98	0	7,767.20	0.01%	-99.99%
营业外支出	1,124,681.24	1.24%	299,376.08	0.34%	275.68%
四、利润总额	19,929,825.18	21.96%	21,231,208.10	24.31%	-6.13%
五、净利润	14,591,089.93	16.07%	16,238,570.96	18.60%	-10.15%

项目重大变动原因：

- 1、资产管理业务收入同比增加 643.02%，主要是因为本年资管产品规模较上年度增加；
- 2、投资收益同比减少 31.79%，主要是因为本年所赎回或分红的交易性金融资产盈利减少；
- 3、公允价值变动损益同比增加 1,486.12 万元，主要是因为本年未赎回的交易性金融资产浮盈增加；
- 4、其他收益同比减少 91.95%，主要是因为上年收地方金融监管局 70 万元奖励；
- 5、税金及附加同比减少 35.71%，主要是本年实缴税金及附加减少；
- 6、营业外收入同比减少 99.99%，主要是因为本年未产生固定资产处置收入；
- 7、营业外支出同比增加 275.68%，主要是因为本年乡村振兴工作的支出增加。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
手续费收入	46,686,523.80	50,895,597.02	-8.27%
利息净收入	31,755,637.76	33,453,069.79	-5.07%
其他业务收入	745,943.35	774,811.33	-3.73%
投资收益	10,144,849.41	14,872,895.14	-31.79%
公允价值变动损益	1,375,939.81	-13,485,243.83	110.20%
其他收益	65,254.61	810,283.73	-91.95%

公司本年营业收入 9,077.41 万元，其中期货经纪业务收入 4,213.43 万元，占营业收入比例 46.42%，上年期货经纪业务收入 5,028.29 万元，同比减少 16.21%；资产管理业务收入 455.22 万元，占营业收入比例 5.01%，上年资产管理业务收入 61.27 万元，同比增加 643.02%；利息净收入 3,175.56 万元，占营业收入比例 34.98%，上年利息净收入 3,345.31 万元，同比减少 5.07%；投资收益 1,014.48 万元，占营业收入比例 11.18%，上年投资收益 1,487.29 万元，同比减少 31.79%；公允价值变动损益 137.59 万元，

占营业收入比例 1.52%，上年公允价值变动损益-1,348.52 万元，同比增加 1,486.12 万元；其他业务收入 74.59 万元，占营业收入比例 0.82%，上年其他业务收入 77.48 万元，同比减少 3.73%；其他收益 6.53 万元，占营业收入比例 0.07%，上年其他收益 81.03 万元，同比减少 91.95%。

1) 手续费收入

①期货经纪业务的经营情况

项目		代理交易量（手）			代理交易金额（万元）		
交易所	品种	本期	上期	增减百分比%	本期	上期	增减百分比%
大商所	黄大豆	141,245	251,157	-43.76%	725,732.81	1,493,274.43	-51.40%
大商所	黄豆 2	50,901	183,677	-72.29%	235,627.41	923,064.74	-74.47%
大商所	豆粕	1,449,185	1,132,780	27.93%	5,341,206.28	4,441,173.36	20.27%
大商所	豆油	549,662	752,478	-26.95%	4,398,836.34	7,297,300.55	-39.72%
大商所	棕榈油	843,417	1,177,717	-28.39%	6,271,146.81	10,705,213.16	-41.42%
大商所	玉米	1,103,849	848,515	30.09%	2,903,188.93	2,397,698.72	21.08%
大商所	玉米淀粉	184,503	407,514	-54.72%	549,209.55	1,278,375.48	-57.04%
大商所	鲜鸡蛋	100,025	199,179	-49.78%	428,396.24	872,710.33	-50.91%
大商所	细木工板	-	-	-	-	-	-
大商所	纤维板	1,260	1,801	-30.04%	1,591.81	2,383.62	-33.22%
大商所	乙二醇	263,248	408,901	-35.62%	1,100,138.70	1,862,587.51	-40.93%
大商所	粳米	7,363	2,881	155.57%	26,015.11	9,814.98	165.06%
大商所	苯乙烯	354,048	395,461	-10.47%	1,478,090.54	1,770,684.33	-16.52%
大商所	线型低密度聚乙烯	220,866	397,970	-44.50%	895,274.53	1,669,576.80	-46.38%
大商所	聚氯乙烯	1,156,887	1,068,946	8.23%	3,540,256.45	3,691,622.60	-4.10%
大商所	聚丙烯	273,747	500,178	-45.27%	1,034,315.01	2,044,866.64	-49.42%
大商所	冶金焦炭	26,261	43,593	-39.76%	634,479.59	1,314,468.53	-51.73%
大商所	焦煤	99,362	63,699	55.99%	1,000,937.24	877,975.57	14.01%
大商所	铁矿石	617,242	666,767	-7.43%	5,098,379.09	5,031,529.85	1.33%
大商所	液化石油气	181,992	208,386	-12.67%	1,704,380.11	2,240,126.25	-23.92%
大商所	生猪	35,534	49,790	-28.63%	908,204.93	1,405,679.66	-35.39%
大商所	豆粕期权	74,755	70,778	5.62%	1,338.26	3,358.82	-60.16%
大商所	玉米期权	34,280	43,212	-20.67%	453.37	1,152.29	-60.65%
大商所	铁矿石期权	198,740	137,374	44.67%	19,768.18	19,619.82	0.76%
大商所	液化石油气期权	24,479	6,441	280.05%	730.53	387.75	88.40%
大商所	聚丙烯期权	4,871	1,018	378.49%	115.53	49.11	135.24%
大商所	聚氯乙烯期权	18,510	7,065	162.00%	329.67	344.39	-4.28%
大商所	线型低密度聚乙烯期权	3,617	1,646	119.74%	116.30	103.20	12.69%
大商所	棕榈油期权	73,822	29,926	146.68%	2,320.29	2,810.80	-17.45%
大商所	豆油期权	22,614	1,230	1,738.54%	808.57	92.27	776.31%
大商所	黄大豆期权	8,902	1,103	707.07%	166.43	39.86	317.54%

大商所	黄豆 2 期权	16,440	250	6,476.00%	317.00	20.21	1,468.54%
大商所	苯乙烯期权	30,100	-	-	705.90	-	-
大商所	乙二醇期权	17,949	-	-	438.35	-	-
广期所	工业硅	55,322	1,124	4,821.89%	389,673.88	9,922.26	3,827.27%
广期所	碳酸锂	104,087	-	-	1,418,474.20	-	-
广期所	工业硅期权	6,260	4	156,400.00%	247.93	0.63	39,253.73%
广期所	碳酸锂期权	10,291	-	-	982.51	-	-
能源中心	中质含硫原油	99,521	86,779	14.68%	5,874,875.44	5,668,762.69	3.64%
能源中心	20 号胶	53,784	99,520	-45.96%	551,902.97	1,067,919.04	-48.32%
能源中心	低硫燃料油	109,668	183,033	-40.08%	455,256.51	886,929.34	-48.67%
能源中心	阴极铜	3,187	2,279	39.84%	96,117.22	66,304.30	44.96%
能源中心	SCFIS 欧线	87,325	-	-	398,929.85	-	-
能源中心	原油期货	22,560	7,388	205.36%	6,584.46	4,443.84	48.17%
上期所	铜期权	29,829	8,315	258.74%	2,692.57	1,620.34	66.17%
上期所	橡胶期权	18,306	21,418	-14.53%	3,171.35	3,982.78	-20.37%
上期所	黄金期权	18,016	5,586	222.52%	6,174.58	1,296.51	376.25%
上期所	铝期权	12,226	9,840	24.25%	450.77	1,215.26	-62.91%
上期所	锌期权	22,665	5,407	319.18%	1,331.63	639.30	108.30%
上期所	白银期权	37,463	19	197,073.68%	3,436.10	3.31	103,709.77%
上期所	螺纹钢期权	63,335	60	105,458.33%	1,759.65	3.64	48,242.07%
上期所	丁二烯橡胶期权	4,565	-	-	405.90	-	-
上期所	铜	66,720	110,550	-39.65%	2,256,467.18	3,641,105.50	-38.03%
上期所	铝	173,167	344,266	-49.70%	1,601,991.87	3,393,076.70	-52.79%
上期所	锌	100,985	135,234	-25.33%	1,071,732.83	1,678,285.02	-36.14%
上期所	铅	62,433	138,858	-55.04%	491,312.05	1,062,353.93	-53.75%
上期所	镍	208,967	112,162	86.31%	3,291,056.92	2,061,168.84	59.67%
上期所	锡	75,799	83,397	-9.11%	1,621,208.59	1,893,242.06	-14.37%
上期所	黄金	104,596	133,776	-21.81%	4,696,217.84	5,314,688.90	-11.64%
上期所	白银	350,851	413,030	-15.05%	2,935,565.07	2,943,039.13	-0.25%
上期所	螺纹钢	2,090,921	2,109,837	-0.90%	8,305,523.77	8,590,041.13	-3.31%
上期所	线材	150	144	4.17%	624.84	726.46	-13.99%
上期所	热轧卷板	284,052	335,361	-15.30%	1,133,438.90	1,459,999.22	-22.37%
上期所	燃料油	616,846	625,322	-1.36%	1,906,987.76	2,035,874.15	-6.33%
上期所	石油沥青	560,309	623,743	-10.17%	2,096,738.99	2,412,159.49	-13.08%
上期所	纸浆	269,221	248,721	8.24%	1,536,260.89	1,684,436.03	-8.80%
上期所	不锈钢	106,493	158,044	-32.62%	812,031.81	1,380,481.94	-41.18%
上期所	橡胶	210,108	206,391	1.80%	2,756,346.86	2,724,625.61	1.16%
上期所	丁二烯橡胶	30,656	-	-	197,873.17	-	-

上期所	氧化铝	34,503	-	-	208,067.23	-	-
郑商所	白糖期权	54,515	12,850	324.24%	2,164.01	559.68	286.65%
郑商所	棉花期权	55,438	25,034	121.45%	2,861.79	2,279.53	25.54%
郑商所	精对苯二甲酸期权	161,906	57,038	183.86%	2,244.62	1,187.06	89.09%
郑商所	甲醇期权	107,215	25,988	312.56%	1,804.78	650.94	177.26%
郑商所	菜籽粕期权	37,649	5,568	576.17%	829.18	252.83	227.96%
郑商所	动力煤期权	0	64	-100.00%	0.00	10.34	-100.00%
郑商所	菜籽油期权	16,698	956	1,646.65%	594.39	83.53	611.58%
郑商所	花生期权	19,157	383	4,901.83%	296.58	28.50	940.64%
郑商所	纯碱期权	51,725	-	-	2,347.77	-	-
郑商所	涤纶短纤期权	552	-	-	5.05	-	-
郑商所	硅铁期权	745	-	-	17.24	-	-
郑商所	锰硅期权	28	-	-	0.35	-	-
郑商所	尿素期权	4,193	-	-	131.67	-	-
郑商所	苹果期权	1,277	-	-	49.68	-	-
郑商所	对二甲苯期权	173	-	-	19.38	-	-
郑商所	烧碱期权	173	-	-	48.42	-	-
郑商所	强麦 WH	-	714	-	-	4,985.27	-
郑商所	棉一号	299,635	326,817	-8.32%	2,396,427.57	2,665,858.49	-10.11%
郑商所	白砂糖	465,896	402,826	15.66%	3,097,639.63	2,321,084.68	33.46%
郑商所	精对苯二甲酸	1,408,555	1,258,540	11.92%	4,062,807.28	3,607,939.52	12.61%
郑商所	菜油 OI	347,984	264,102	31.76%	3,082,012.98	3,102,558.20	-0.66%
郑商所	早籼稻 RI	-	-	-	-	-	-
郑商所	甲醇 MA	901,903	1,101,680	-18.13%	2,177,203.82	2,965,274.97	-26.58%
郑商所	普通小麦	-	-	-	-	-	-
郑商所	粳稻	-	-	-	-	-	-
郑商所	晚籼稻	-	6	-	-	35.52	-
郑商所	硅铁	190,115	319,850	-40.56%	710,401.87	1,381,559.88	-48.58%
郑商所	锰硅	151,349	283,632	-46.64%	531,152.22	1,107,402.62	-52.04%
郑商所	干制红枣	64,304	52,142	23.32%	377,276.36	301,258.55	25.23%
郑商所	尿素	457,104	209,924	117.75%	1,963,995.21	1,063,967.77	84.59%
郑商所	棉纱	1,470	1,002	46.71%	16,211.44	11,582.69	39.96%
郑商所	玻璃	1,198,950	808,605	48.27%	3,990,008.52	2,703,096.59	47.61%
郑商所	苹果	138,720	196,965	-29.57%	1,208,074.22	1,720,036.60	-29.76%
郑商所	油菜籽	24	6	300.00%	149.83	37.89	295.44%
郑商所	菜籽粕	637,210	688,646	-7.47%	1,997,866.94	2,217,292.23	-9.90%
郑商所	纯碱	1,671,148	868,238	92.48%	6,630,676.29	4,572,062.76	45.03%
郑商所	动力煤 ZC	0	2,808	-100.00%	0.00	21,625.47	-100.00%
郑商所	涤纶短纤	164,754	331,706	-50.33%	603,238.56	1,248,752.32	-51.69%

郑商所	花生	113,799	258,749	-56.02%	572,611.75	1,240,655.14	-53.85%
郑商所	对二甲苯	18,849	-	-	82,309.64	-	-
郑商所	烧碱	49,333	-	-	408,109.31	-	-
中金所	沪深300	155,615	95,053	63.71%	17,761,076.92	11,512,169.91	54.28%
中金所	中证500 指数	87,194	88,918	-1.94%	10,396,326.28	10,891,872.89	-4.55%
中金所	上证50指数	60,682	69,400	-12.56%	4,730,053.41	5,685,980.93	-16.81%
中金所	2年期国债	4,499	2,716	65.65%	907,696.05	548,315.24	65.54%
中金所	5年期国债	14,330	6,423	123.10%	1,453,358.73	651,785.51	122.98%
中金所	10年期国债	34,167	25,322	34.93%	3,467,480.08	2,549,541.58	36.00%
中金所	30年期国债	2,850	-	-	284,013.39	-	-
中金所	沪深300 指数期权	38,442	40,566	-5.24%	11,534.61	21,727.48	-46.91%
中金所	上证50 指数期权	20,339	32	63,459.38%	3,150.25	11.84	26,506.84%
中金所	中证1000 指数期权	30,529	8,905	242.83%	15,880.64	6,122.13	159.40%
中金所	中证1000 指数	65,904	25,034	163.26%	8,452,484.62	3,289,494.72	156.95%
合计	-	23,601,960	23,138,249	2.00%	165,839,573.23	168,765,594.78	-1.73%

② 明细情况

单位：元

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
经纪业务手续费收入	42,134,304.02	46.42%	50,282,928.48	57.58%
资产管理业务收入	4,552,219.78	5.01%	612,668.54	0.70%

③分行政区域营业部及手续费收入情况

单位：元

省级行政区域名称	营业部家数	手续费收入金额	占营业收入比例%
海口市	1	41,219,650.57	45.41%
上海市	1	365,084.64	0.40%
大连市	1	261,789.26	0.29%
郑州市	1	638,983.73	0.70%
深圳市	2	2,421,884.01	2.67%
西安市	1	348,571.20	0.38%
杭州市	1	1,286,669.90	1.42%
济南市	1	45,964.09	0.05%
广州市	1	97,926.40	0.11%
合计	10	46,686,523.80	51.43%

2) 利息净收入

明细情况：

单位：元

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
利息收入	50,757,966.58	55.92%	45,543,133.50	52.16%
利息支出	19,002,328.82	20.93%	12,090,063.71	13.85%

3) 投资收益

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
持有期间金融资产投资收益	328,936.81	0.36%	2,396,469.40	2.74%
处置金融工具取得的收益	9,815,912.60	10.81%	12,476,425.74	14.29%
合计	10,144,849.41	11.18%	14,872,895.14	17.03%

4) 公允价值变动损益

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
交易性金融资产	1,375,939.81	1.52%	-13,485,243.83	-15.44%
合计	1,375,939.81	1.52%	-13,485,243.83	-15.44%

5) 其他业务收入

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
服务费收入	80,943.39	0.09%	32,169.82	0.04%
培训费收入	664,999.96	0.73%	742,641.51	0.85%
合计	745,943.35	0.82%	774,811.33	0.89%

6) 其他收益

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
稳岗补贴	8,554.00	0.01%	85,403.07	0.10%
个税及手续费返还	56,700.61	0.06%	24,880.66	0.03%
地方金融监管局奖励款	0	0.00%	700,000.00	0.80%
合计	65,254.61	0.07%	810,283.73	0.93%

收入构成变动的原因：

经纪业务虽然客户权益和成交量同比增加，但是相比上年，手续费率下降、交返政策调整、返还也有所增加，带来手续费净收入下降；资产管理业务规模增加，收入金额及占比上升；利息净收入由于综合利率下降、返还增加而同比下降；投资收益同比下降和公允价值变动损益同比上升都是因为公司自有资金投资资管产品收益的变动；其他业务收入同比下降，因培训收入同比减少；其他收益下降原因是上年有收到地方金融局奖励。

3. 主要客户情况

1) 销售部分

单位：元

序号	客户名称	销售金额	收入占比	是否存在关联关系
1	客户 1	938,802.70	9.28%	否
2	客户 2	693,036.25	6.85%	否

3	客户 3	671,889.71	6.64%	否
4	客户 4	588,988.72	5.82%	否
5	客户 5	345,704.04	3.42%	否
合计		3,238,421.41	32.01%	-

2) 经纪业务部分

单位：元

序号	客户名称	经纪金额	收入占比	是否存在关联关系
1	客户 1	938,802.70	9.28%	否
2	客户 2	693,036.25	6.85%	否
3	客户 3	671,889.71	6.64%	否
4	客户 4	588,988.72	5.82%	否
5	客户 5	345,704.04	3.42%	否
合计		3,238,421.41	32.01%	-

4. 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	1,650,943.36	10.56%	否
2	供应商 2	1,541,298.27	9.86%	否
3	供应商 3	1,391,509.38	8.90%	否
4	供应商 4	1,266,062.79	8.10%	否
5	供应商 5	990,099.00	6.33%	否
合计		6,839,912.80	43.75%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	676,734,022.12	6,966,333.67	9614.35%
投资活动产生的现金流量净额	-5,000,426.07	28,939,093.96	-117.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,948,352.64	268,165,124.85	-109.68%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 9,614.35%，主要是因为本年清退席位资金较去年的增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 3,393.95 万元，主要是因为本年金融产品投资体现在经营活动。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 29,411.35 万元，主要因上年股东的增资。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、控股股东不当控制的风险	金元证券股份有限公司（以下简称“金元证券”）持有公司 89.33%的股份，系公司的控股股东。金元证券可以通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面产生重大影响。如果相应决策控制不当，将会损害公司及公司其他股东的利益。
二、历史沿革风险	公司历史沿革中存在设立时的股东涉嫌抽逃出资、挂靠嫌疑以及国有股权转让未按程序履行资产评估手续的问题。2017年4月，金元期货控股股东金元证券就金元期货历史沿革中涉及的挂靠关系、实际出资情况，国有企业对外投资做出的内部决策程序股权转让及金元期货的资本充实性等有关事项，做出如下保证、承诺与声明：金元证券保证不因金元期货前身海南东鹰科技商事代理有限公司设立时的挂靠关系嫌疑、实际出资情况，第一次至第四次股权转让时国有企业就对外投资或出让股权做出的内部决策程序及与国有资产转让相关的资产评估及国有资产管理部门的批准程序的缺失（若有），而影响公司现有股份的合法性。若因金元证券前项保证不实，致使相关股份出现纠纷或潜在争议，金元证券将尽力协调解决并承担相应责任。
三、盈利下滑风险	公司利润主要来源为期货经纪业务收取的手续费收入。手续费收入主要受期货交易量和手续费率影响。期货交易量受经济增长速度、资本市场行情走势、投资者交易氛围、宏观调控

	<p>政策等多种因素影响，若资本市场走势呈现下行趋势，市场交易活跃呈现降低，交易规模将萎缩，将对公司经纪业务收入带来不利影响。同时，随着国内期货公司间竞争日益加剧，手续费率呈现持续下滑趋势，进一步影响公司的营业收入和净利润。此外，期货公司经营成本主要为人力成本，虽然公司通过优化人员结构配置和调整薪酬体系有效降低了人力成本，但其调整空间将逐渐缩小，因此公司面临盈利能力下滑的风险。</p>
<p>四、交易所对期货公司手续费返还的不确定风险</p>	<p>一方面公司对交易所返还或减收的手续费收入依赖程度较高，另一方面交易所手续费返还或减收金额具有不确定性，公司面临着手续费优惠政策被取消的风险，届时将对公司营业收入、净利润产生不利影响。</p>
<p>五、财务风险</p>	<p>公司的资产以流动资产为主，负债以流动负债为主，符合期货行业的特征。报告期内公司的资产负债率处于较低水平，流动比率和速动比率较高，反映了公司较为稳健的财务状况，资产结构和财务结构较为合理，财务风险较低。未来，随着公司业务的开展，尤其是资产管理业务的大力开展，可能导致公司流动负债显著增加，若公司的资产负债率继续升高，流动比率和速动比率继续降低，可能导致公司的资产结构和财务结构趋向不合理，产生财务风险。</p>
<p>六、投资风险</p>	<p>公司使用自有资金进行的投资面临较大的市场风险，存在因自有资金投资收益大幅下降甚至亏损影响公司盈利能力的可能。</p>
<p>七、净资本管理及流动风险</p>	<p>根据国务院和中国证监会分别颁布实施《期货交易管理条例》、《期货公司风险监管指标管理办法》等规定，监管机构对期货公司执行了以净资本为核心的风险监管指标管理，对期货公司的净资本与净资产的比例、净资本与风险资本准备总额的比例、流动资产与流动负债的比例等风险监管指标做出规定，反映和评估期货公司的财务和经营风险状况，及时预测和预警财务风险隐患。如果公司不能满足净资本的监管要求，将影响公司业务资格的存续和新业务的申请，从而给公司经营造成不利影响。此外，若公司的客户保证金划转迟滞，或自有资金投资失误导致不能及时变现，可能使公司的资金周转出现问题，使公司面临流动性风险。另外，期货公司的净资本规模亦与资产管理业务、风险管理服务子公司等新业务和新产品资格的取得和展业相关联。如果公司未能持续符合净资本监管要求，监管部门可能会处罚公司或者限制公司业务规模、不批准新业务资格，从而可能进一步对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。</p>
<p>八、期货行业监管政策调整的风险</p>	<p>公司所处的行业受到严格监管，业务经营与开展受到国家各种法律、法规及规范性文件的监管。如果国家关于期货行业的有关法律、法规和政策，如税收政策、业务许可、利率政策、业务收费标准及收费方式等发生变化，可能会引起期货市场的波动和期货行业发展环境的变化，进而对公司的各项业务产生影响。</p>

	<p>目前，随着期货市场的快速发展和行政管制的逐渐放松，相关期货法律法规的建设也处于完善阶段，部分限制性的规定正逐步取消，关于新业务及新产品的规定可能逐步出台。相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化可能会对期货行业的经营模式和竞争方式产生影响，公司无法保证上述变化不会对公司的业务、经营业绩和财务状况产生重大不利影响，也无法保证能够及时调整以充分适应上述变化。如果公司未能完全适应相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化，可能导致公司被罚款、暂停或取消业务资格，从而对公司的业务、经营业绩和财务状况产生不利影响。</p>
<p>九、传统经纪业务手续费收入占营业收入过高的风险</p>	<p>公司目前的业务类型集中于传统经纪业务，传统经纪业务手续费收入是公司收入的主要来源之一。近年来公司积极开展资产管理等创新业务，但传统经纪业务手续费收入仍然是公司营业收入的主要构成。期货经纪业务手续费收入变动主要取决于交易的活跃度和手续费率两个方面。交易的活跃度受资本市场走势影响较大，近年来随着期货市场竞争日益加剧，期货市场经纪业务手续费率持续下降，导致传统经纪业务手续费收入盈利能力下降，如果公司不能持续发展创新业务以减少对传统经纪业务手续费收入的依赖，可能给公司的盈利情况带来不利影响。</p>
<p>十、客户流失的风险</p>	<p>我国期货公司所提供的经纪业务服务同质性比较高，而且客户更换期货公司进行交易的成本不高，同时期货公司之间互相抢夺拉拢竞争对手客户的现象时有发生，导致期货公司对客户的粘度普遍不高。此外，期货公司的市场开发与客户服务人员离职也可能会带走其所服务过的部分客户，而客户的流失将对公司的收入和盈利造成不利影响。</p>
<p>十一、人才流失和储备不足的风险</p>	<p>近几年随着期货市场的发展，以及期货分支机构的大规模扩张，期货人才竞争日趋激烈。近年来金融衍生品推出的步伐加快，资产管理业务发展迅速，不但对期货人才提出了更高要求，也加剧了对期货人才尤其是复合型人才的需求和竞争。券商系、银行系和保险系等背景的期货公司为员工提供优厚的薪资待遇和优良的培训计划，进一步加剧了对人才的竞争。若公司流失部分关键优秀管理人员和专业人才，将会对公司的经营发展造成一定障碍。同时，公司难以保证目前的人才储备能够满足未来业务快速发展的需要，公司存在人才流失和储备不足的风险。</p>
<p>十二、居间人管理风险</p>	<p>居间人不是期货公司的员工，而是与期货公司签订居间合同，为期货公司和客户提供订立期货经纪合同的中介服务，并根据居间合同的约定取得手续费返佣的个人，居间人独立承担基于居间关系产生的民事责任。期货公司与居间人合作拓宽了开发客户的渠道，是重要的营销补充方式。由于公司不能完全控制拥有丰富客户资源的居间人流动，管理难度较大，若公司的经纪业务开展较为依赖居间人，将对公司盈利情况产生不利影响。同时，居间人素质参差不齐，部分居间人可能采取私印</p>

	<p>名片、私设网点等方式冒充公司工作人员，可能给公司带来表见代理的诉讼风险。如果公司由于管理不当发生这类情形，可能被监管部门采取监管措施或处以行政处罚，亦有可能产生诉讼风险。</p>
<p>十三、信用风险</p>	<p>在期货市场，交易所、期货公司、投资者三方形成一个紧密的信用链，任何一方的失信和违规，都会导致其余两方受损。客户或交易所不按合同的约定履行责任和义务均会导致期货公司面临各种潜在的风险。期货公司所面临的信用风险主要来自于客户穿仓而不能及时追加保证金时所面临的风险。因为一旦发生穿仓，期货公司和投资者之间的关系就变为债权人和债务人之间的关系，投资者能否归还期货公司代之垫付的资金，取决于投资者的还款能力和还款意愿，可能给期货公司造成损失。公司从事期货经纪业务时可能会对账户保证金不足的客户要求追加保证金或者进行强行平仓，强制平仓行为可能导致公司与客户之间的纠纷，从而使公司承担重大支出，甚至引起司法诉讼的风险。</p>
<p>十四、风险管理和内部控制系统不够充分、有效的风险</p>	<p>健全的风险管理和内部控制制度是期货公司稳健经营的前提和保证。目前，公司已制定较完善的风险管理体系和内部控制制度，明确了各部门、各层级和各岗位的风险管理职责，将风险管理覆盖公司的整个运营环节中，并且责任到人。但是公司无法保证该系统能够防范、识别和管理所有风险。同时，全面评估公司现有风险管理和内部控制制度的充分性和有效性尚需时间检验。另外，公司员工的人员变换，可能导致公司内部控制体系的执行不足，员工对新政策和制度的要求也无法保证及时准确地理解和遵循，可能为公司带来业务风险甚至监管风险。</p>
<p>十五、经营风险</p>	<p>期货行业对内部控制要求较高，有效地可执行的内部控制和风险管理度是期货公司正常经营的前提和保证。公司建立了全面的风险管理制度，明确了董事会、管理层及各个部门、各个岗位的风险管理职责，将风险管理及控制活动覆盖到公司的各个部门、各个层级和经营管理的各个环节，但是随着金融创新的不断涌现、经营范围的日益扩大，公司业务处于动态发展的环境中，用以识别、监控风险的信息技术手段无法确保所识别的信息准确和完整，管理风险的政策和程序也存在失效和无法预见所有风险的可能。另外，期货公司各项主要业务涉及人为判断、决策与操作，因此不能彻底从根源上杜绝因业务差错、操作不规范、相关制度执行不严格等带来经济损失、法律纠纷和违规的风险。如果不能有效控制上述风险，可能会对本公司的业务造成重大不利影响或损失。</p>
<p>十六、信息技术系统风险</p>	<p>期货经纪业务高度依赖于软件和信息技术系统的稳定运行。另外，公司的交易、客户服务、风险管理、办公系统、财务监控等环节的正常运行均依靠稳定的信息技术系统作为支撑。目前，尽管公司已建立起一套较完善的信息系统管理制度，但是其稳定有效的运行还受到电信运营商、交易所、结算代理</p>

	<p>人、托管银行和其他金融机构的信息技术系统运行影响。因此，如果公司未能对其实施有效的管理，可能会导致信息技术系统故障，软件或技术平台不兼容以及数据同步、传输出现问题。从而导致客户满意度下降，对公司维护客户关系和经营业绩造成不利影响。另外，虽然公司不断加大对信息技术系统的投入，但是其仍可能由于自然灾害、病毒感染、非法侵入等不可控因素导致无法正常运行，对公司经营业绩造成不良影响。</p>
<p>十七、业务创新和金融产品创新风险</p>	<p>未来，随着资本市场管制的逐步放松，期货公司将迎来创新业务发展的历史性机遇，各期货公司的盈利模式将呈现多元化趋势，当下产品高度同质化的局面有望打破。2019年6月4日，中国证监会修订了《期货公司监督管理办法》，扩大了期货公司可参与的交易场所范围，允许其依法进入证券交易所等合法交易场所开展衍生品及相关业务；完善了期货公司业务范围，将期货公司可从事的业务划分为公司成立即可从事的业务、需经核准业务、需登记备案业务以及经批准可以从事的其他业务等四个层次，并为未来牌照管理和混业经营预留空间。公司目前收入主要来自期货经纪业务，随着公司陆续开展创新业务，公司盈利模式在未来可能发生变动，如在这一过程中公司忽视了风险管理，则可能面临金融创新的风险。</p>
<p>十八、行业竞争风险</p>	<p>自2006年证券公司全面介入期货市场参与股指期货业务以来，券商系期货公司的净资产、净资本及盈利能力等各项经营指标实现快速增长。目前，我国期货行业格局呈现出具有强大股东背景的券商系大型期货公司与具有区域优势的传统中小型期货公司共存的局面，市场竞争日益激烈。与此同时，商业银行及其他非银行金融机构存在向期货公司传统业务领域不断渗透的趋势。一方面，各种创新业务品种及创新模式的推出为其创造了丰富的避险方式，另一方面，该类金融机构及其客户存在越来越大的规避，市场风险的切实需求，这与期货公司形成了潜在的竞争，使公司面临更大竞争压力。此外，随着成交量的不断扩大，我国期货市场对全球大宗商品的影响力日益增加，外资公司进入中国期货市场的意向较强。</p> <p>目前，随着监管机构对于外资公司进入期货行业的监管政策逐渐放开，外资将不断进入期货市场，使得国内期货公司在人才、产品创新以及大客户资源等方面面临更为激烈的竞争。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
3、购买理财产品	4,000,000.00	2,781,603.09
2、证券自营户留存手续费	120,000.00	30,587.34
3、购买理财产品	1,000,000,000.00	30,000,000.00
4、客户资产管理类交易	550,000,000.00	-
5、应付次级债利息	2,600,000.00	2,600,000.00

6、投资咨询、顾问等服务费	4,000,000.00	-
7、租赁房屋租金	200,000.00	184,161.60
总计	1,560,920,000.00	35,596,352.03
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方发生的关联交易系公司发生的正常经营活动，严格按照公司关联交易相关规定执行，并履行了相关的信息披露义务和审议程序，与关联方交易定价按照公开、公平、公正的原则，不影响公司经营的独立性。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年8月15日		挂牌	公司历史股权转让存在法律瑕疵的承诺	详见下方“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月15日		挂牌	避免同业竞争的承诺	详见下方“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月15日		挂牌	避免和规范关联交易的承诺	详见下方“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月15日		挂牌	金元期货机构独立情况的承诺	详见下方“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017年8月15日		挂牌	避免同业竞争的承诺	详见下方“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017年8月15日		挂牌	减少和规范关联交易的承诺	详见下方“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司及其董事、监事、高级管理人员、或股东、实际控制人及其他信息披露义务人在公司挂牌时出具了避免同业竞争、避免和规范关联交易等承诺，报告期内均能在履行承诺期内严格履行承诺。

1、控股股东金元证券关于公司历史股权转让存在法律瑕疵的承诺

历史沿革中，公司存在涉及国有股权转让事宜未履行国有资产评估程序等情形。但已取得证券监管部门批准，或验资机构验证，并办理了工商变更登记等法定程序，金元证券就公司历史沿革中涉及股权转让存在法律瑕疵出具了相关承诺，保证不因金元期货前身海南东鹰科技商事代理有限公司设立时的挂

靠关系嫌疑、实际出资情况，第一次至第四次股权转让时国有企业就对外投资或出让股权作出的内部决策程序及与国有资产转让相关的资产评估及国有资产管理部門的批准程序的缺失（若有），而影响公司现有股份的合法性。若因金元证券前项保证不实，致使相关股份出现纠纷或潜在争议，金元证券将尽力协调解决并承担相应责任。

2、控股股东金元证券关于避免同业竞争的承诺

（1）金元证券目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与金元期货相同、相似业务的情形；

（2）在金元证券直接或间接持有金元期货股份期间，将不会采取参股、控股、联营、合营等方式直接或间接从事与金元期货现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；

（3）如金元证券及金元证券直接或间接的控股公司、参股公司获得任何商业机会与金元期货主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则金元证券立即通知金元期货，并优先将该商业机会给予金元期货；

（4）如金元证券违反上述承诺，则金元期货有权根据本承诺函依法要求金元证券履行上述承诺，并赔偿因此给金元期货造成的全部损失；金元证券因违反上述承诺所取得的利益归金元期货所有。

3、控股股东金元证券关于避免和规范关联交易的承诺

公司控股股东金元证券为规范和公司的关联交易出具了关于避免和规范关联交易的承诺：承诺金元证券所控制的其他公司将尽可能避免、减少与金元期货之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、中国证监会的有关规定以及该公司《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害金元期货的利益。如违反承诺导致金元期货公司遭受损失的，金元证券将承担赔偿责任。

4、控股股东金元证券关于规范资金往来的承诺

公司控股股东金元证券为规范资金往来出具了规范资金往来的承诺：金元证券作为金元期货的控股股东，截至本承诺函出具之日，金元证券及其所控制的其他企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金元期货资金的情形；金元证券及其所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金元期货资金，且将严格遵守关于公众公司法人治理的有关规定，避免与金元期货发生除正常业务外的一切资金往来。

5、控股股东金元证券关于金元期货机构独立情况的承诺

金元证券作为公司控股股东，为保证金元期货机构独立，保证金元期货独立经营，出具了以下承诺：金元期货的日常经营和行政管理完全独立于金元证券及其他股东，办公人员和内部管理机构与金元证券及其控制的其他企业及公司的其他股东分开，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在人员、机构重合的情形。

6、公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》和《关于减少和规范关联交易的承诺》。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项的情况。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份	无限售股份总数	150,000,000	100%	136,363,636	286,363,636	100%
	其中：控股股东、实际控制人	134,000,000	89.33%	121,813,636	255,813,636	89.33%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		150,000,000	-	136,363,636	286,363,636	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年12月3日，公司2022年度第四次临时股东大会审议通过《金元期货股份有限公司股票定向发行说明书》，并于2022年12月27日披露《股票定向发行认购期提前结束暨认购结果公告》，本次定向发行股份总额136,363,636股，募集资金合计299,999,999.20元。本次定向发行新增股份已于2023年1月20日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

报告期内，定向增发的新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司的登记完成，公司总股本变更为286,363,636股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	金元证券股份有限公司	134,000,000	121,813,636	255,813,636	89.33%	0	255,813,636	0	0
2	中航鑫港担保有限公司	16,000,000	14,550,000	30,550,000	10.67%	0	30,550,000	0	0
合计		150,000,000	136,363,636	286,363,636	100%	0	286,363,636	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东金元证券股份有限公司、中航鑫港担保有限公司的控股股东均为首都机场集团有限公司，首都机场集团有限公司在金元证券持股比例为 76.12%，在中航鑫港担保有限公司持股比例为 100%。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

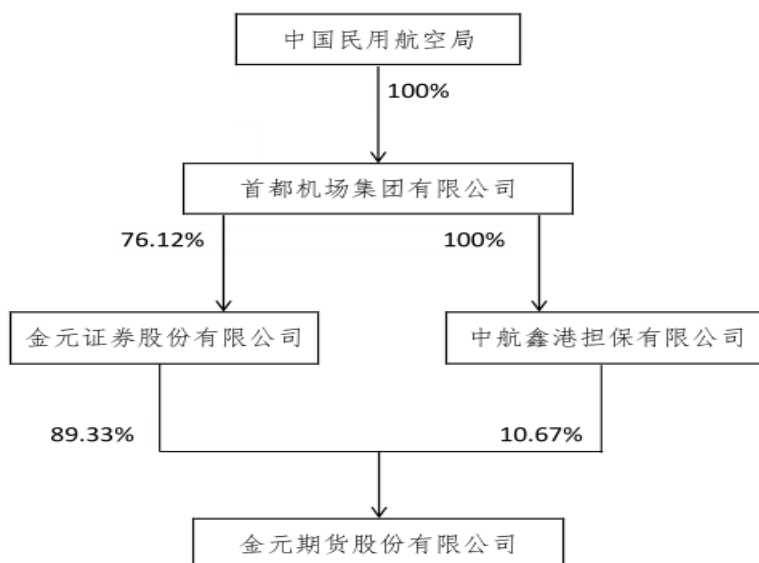
金元证券股份有限公司成立于 2002 年 8 月，是经中国证监会批准，由首都机场集团有限公司作为核心股东出资成立的综合类证券公司，共有 12 家子公司，44 家分支机构。同时控股金元期货股份有限公司和金元顺安基金管理有限公司，全资设立金元资本投资管理（深圳）有限公司。

公司统一信用代码：91460000742550597A，注册资本 4,030,837,078 元。法定代表人：陆涛。公司注册地址：海南省海口市南宝路 36 号证券大厦四楼。目前持有公司股份 136,363,636 股，持股比例为 89.33%，为公司控股股东。

（二）实际控制人情况

首都机场集团有限公司持有金元证券 76.12% 的股权，持有中航鑫港担保有限公司 100.00% 的股权，系金元证券、中航鑫港担保的控股股东，中国民用航空局持有首都机场集团有限公司 100% 的股权，因此中国民用航空局是本公司的实际控制人。中国民用航空局是国务院主管民用航空事业的由部委管理的国家局，归属交通运输部管理。住址为北京市东城区东四西大街 155 号。负责人宋志勇。

金元期货股份有限公司
股权结构图



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年第一次股票定向发行	2022年11月18日	2023年1月20日	2.20	136,363,636	2名在册股东	不适用	299,999,999.20	1、补充流动资金 2、资管业务投入 3、补充净资本

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2022年第一次股票定向发行	2023年11月18日	299,999,999.20	200,038,684.86	是	为提高募集资金使用效率，公司用于补充流动资金的40,000,000.00元扣除已用于增设分支机构、IT系统投入后的余额39,204,077.64元，变更为自有资金投资。	39,204,077.64	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2022年11月18日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于金元期货股份有限公司2022年第一次股票定向发行说明书》等与股票定向发行相关的议案。2022年12月3日，公司2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈金元期货股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》等与股票定向发行相关的议案。2022年12月20日，全国中小企业股份转让系统向公司出具了《关于对金元期货股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函【2022】3777号）。公司本次股票发行新增股份总额136,363,636股，股票发行价格为2.20元/股，募集资金总额共计人民币299,999,999.20元。截至2022年12月26日，募集资金299,999,999.20元全部出资到位。2022年12月27日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对本次定向发行股票资金到位情况进行了验证，并出具了编号为“众环验字【2022】1710015号”的《验资报告》。

公司《募集资金管理制度》明确了资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求，符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》的规定。

2022年11月18日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》，并于2022年12月3日召开2022年第三次临时股东大会审议通过上述议案。针对本次股票发行，公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司海南省分行直属支行账户（账号：946004010047766680）设立募集资金专项账户，并将该专户作为认购

账户。

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关规定，结合公司实际情况，公司制定了《金元期货股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。公司按规定设立了募集资金专项账户，并与华鑫证券股份有限公司（以下简称“华鑫证券”）及中国邮政储蓄银行股份有限公司海南省分行直属支行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司募集资金原使用用途如下：

类别	预计明细用途	拟投入资金(元)
补充流动资金	增设分支机构	3,000,000.00
	IT系统投入	19,000,000.00
	支付职工薪酬	18,000,000.00
资管业务投入	自有资金跟投以及资管系统、人员	119,999,999.20
补充净资本	补充结算准备金、银行约期管理和活期归集管理、自有资金投资	140,000,000.00
合计	-	299,999,999.20

截至2023年12月31日，公司变更募集资金用途的情况如下：

1、根据公司2023年1月15日第二届董事会第二十一次会议《审议关于变更募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，将用于资管业务投入的119,999,999.20元变更为自有资金投资；

2、根据公司2024年1月10日第三届董事会第四次会议《审议关于公司变更募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，公司用于补充流动资金的40,000,000.00元，扣除已用于增设分支机构、IT系统投入后的余额39,204,077.64元，变更为自有资金投资。

截至2023年12月31日，公司募集资金的实际使用情况具体说明如下：

（单位：元）

项目	金额（元）
募集资金总额	299,999,999.20
减：开户、网银手续费支出	5,086.18
加：利息收入、投资收入	6,516,722.98
募集资金净额	306,511,636.00
减：补充结算准备金	90,000,000.00
减：自有资金投资	115,754,399.30
减：增设分支机构	80,009.36
减：IT系统投入	715,913.00
截至2023年12月31日募集资金余额	99,961,314.34

截至2023年12月31日，募集资金尚未使用的金额构成情况如下：

（单位：元）

类别	资金使用用途	拟投入资金	已投入金额	尚未使用金额
补充流动资金	增设分支机构	3,000,000.00	80,009.36	2,919,990.64
	IT系统投入	19,000,000.00	715,913.00	18,284,087.00
	支付职工薪酬	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00

自有资金投资	自有资金投资	119,999,999.20	115,754,399.30	4,245,599.90
补充净资本	补充结算准备金、银行约期管理和活期归集管理、自有资金投资	140,000,000.00	90,000,000.00	50,000,000.00
合计	-	299,999,999.20	206,550,321.66	93,449,677.54

注：截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金的开户、网银手续费支出为 5,086.18 元，利息收入和投资收入 6,516,722.98 元，因此扣除开户、网银手续费支出，加上利息收入和投资收入后的募集资金尚未使用金额为 99,961,314.34 元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 5 月 9 日	0.45	0	0
2023 年 12 月 21 日	0.314286	0	0
合计	0.764286	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

1、公司 2022 年年度权益分派方案获 2023 年 5 月 9 日召开的股东大会审议通过，权益分派权益登记日为：2023 年 6 月 28 日，除权除息日为：2023 年 6 月 29 日。
2、公司 2023 年半年度权益分派方案获 2023 年 12 月 21 日召开的股东大会审议通过，权益分派权益登记日为：2023 年 12 月 29 日，除权除息日为：2024 年 1 月 2 日。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.321514	0	0

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王鸿武	董事长、法定代表人	男	1964年9月	2023年9月13日		0	0	0	0%
李旭	董事	男	1970年8月	2023年9月13日		0	0	0	0%
王晖	董事	男	1974年3月	2023年9月13日		0	0	0	0%
沈彤	董事	男	1966年9月	2023年9月13日		0	0	0	0%
贺志勇	独立董事	男	1972年12月	2023年9月13日		0	0	0	0%
刘笔	监事主席	男	1967年12月	2023年9月13日		0	0	0	0%
张巍	监事	男	1983年8月	2023年9月13日		0	0	0	0%
冯学军	职工监事	男	1968年9月	2023年9月13日		0	0	0	0%
陈小峰	总经理	男	1974年6月	2023年9月15日		0	0	0	0%
王利	副总经理、财务总监	女	1985年7月	2023年9月15日		0	0	0	0%
吴育娜	首席风险官	女	1974年10月	2023年9月15日		0	0	0	0%
张波	董事会秘书	男	1974年7月	2023年9月15日		0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属或关联关系。
- 2、除董事长王鸿武先生、董事王晖先生、董事沈彤先生以外，无其他董事、监事及高级管理人员在控股股东金元证券任职。王鸿武先生任金元证券监事会主席，王晖先生任金元证券副总经理，沈彤先生任金元证券衍生品总部总经理。
- 3、公司董事、监事及高级管理人员均未在实际控制人首都机场集团有限公司任职。其中，李旭先生任中航鑫港担保有限公司资金运作部经理，张巍先生任中航鑫港担保有限公司规划发展部经理。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李旭	监事	新任	董事	换届

张巍	董事	新任	监事	换届
----	----	----	----	----

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

<p>1、李旭先生，公司董事，起任日期为2023年9月13日。1970年8月29日出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，1991年7月毕业于上海民航中专，2000年6月毕业于中国人民大学商业经济管理学院，本科学历。1991年7月至2004年11月就职于首都机场集团公司，历任科员、副科长、业务经理等职，2004年11月至2008年12月任海南融创投资有限公司总经理；2005年10月至2009年2月任金元期货经纪有限公司董事长；2009年2月至2013年11月改任公司总经理；2013年11月至今任中航鑫港担保有限公司资金运作部经理；2018年12月至2024年9月就职于金元期货股份有限公司，任公司监事，2024年9月因董事会、监事会换届，任公司董事。</p> <p>2、张巍先生，公司监事，起任日期为2023年9月13日。1983年8月20日出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权。2006年6月毕业于武汉科技大学，2009年6月毕业于深圳大学，研究生学历。2009年7月至今就职于中航鑫港担保有限公司，历任担保部助理、规划发展部助理、规划发展部主管、规划发展部副经理、规划发展部经理等职务；2020年8月至2024年9月就职于金元期货股份有限公司，任公司董事，2024年9月因董事会、监事会换届，任公司监事。</p>
--

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	15	2	2	15
财务人员	13	1	0	14
信息技术人员	11	1	0	12
人事行政人员	5	0	0	5
资产管理人	8	0	1	7
金融机构人员	5	1	0	6
财富管理人员	2	0	1	1
交易结算人员	4	0	0	4
交易风控人员	6	0	0	6
投资咨询人员	6	0	0	6
市场人员	23	26	7	42
后台人员	21	1	1	21
员工总计	119	32	12	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	13

本科	82	96
专科	23	27
专科以下	3	3
员工总计	119	139

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，为员工缴纳五险一金，提供完善的薪酬福利政策，包括但不限于固定薪酬、福利津贴、变动奖金、带薪休假、健康体检、团队活动等。公司实行行政和专业双通道职位管理，支持员工纵向晋升与横向发展。公司根据各业务模块的发展阶段与发展需要，结合相关任职人员能力的不同要求和人才的市场稀缺程度，对公司的固定薪酬实行分序列管理。遵循市场化、专业化、制度化的原则，建立以业绩和能力为导向、能上能下的激励机制，持续优化相关人事政策。

2、培训计划

公司着重建设和完善人才梯队，为不同层级的员工量身定做有针对性的培训课程，实施的培训项目覆盖：全员新品种上市培训、专员交易、结算、反洗钱案例分享等系列培训，新员工培训等。在培训体系建设方面，公司积极开展员工内部交流会，促进学习型组织氛围的形成，切实提升整体员工的综合素质，进一步支持推动公司业务发展。

3、离退休职工情况

截至报告期末，公司尚未有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《期货公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统指定的相关业务规则等有关法律法规、规范性文件的相关要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。股份公司成立以后，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构；公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《费用管理制度》、《固定资产管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》等内控制度。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》以及其他公司内部相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相应的职责。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立后，注意规范与公司股东之间的关系，建立健全了各项管理制度。报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和采购、供应、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立

公司主营业务为从事商品期货经纪业务、金融期货经纪业务、投资咨询业务和资产管理业务。公司目前拥有上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、上海国际能源交易中心、广州期货交易所、中国金融交易所的交易结算会员资格。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场的独立经营能力，拥有独立的研究体系、采购体系和市场营销体系，具备独立开展业务的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争。公司的业务独立。

(二) 资产独立

公司拥有独立、完整的业务经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰、明确，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内，公司没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

(三) 人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均经过法定的程序产生，不存在股东越权任命的情形。同时，公司总经理、副总经理、财务负责人、首席风险官等均在公司领取薪酬，公司签署了《关于独立性的书面声明》，声明不存在在金元期货的控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，亦没有领取薪酬。另外，根据公司与员工签订的劳动合同、员工名册、工资明细表，以及相关机构出具的社会保险缴纳凭证等人事关系资料和档案，公司与员工均签订了劳动合同，并为员工缴纳或补缴了社会保险和公积金，员工均在本公司领取薪酬。综上，公司人员独立。

(四) 财务独立

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

(五) 机构独立

公司设有总经理办公室、财务部、合规部、交易风控部、结算部、客服中心、信息技术部、投资咨询部、资产管理部、经纪管理部、金融机构部、财富管理部、事业部以及市场部等部门。公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于股东的组织机构，不存在与控股股东及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。公司的机构独立。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司注重内部规章制度和管理体系的建设，建立健全了公司内部控制制度和规范的法人治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序，将公司内部控制建设及执行贯穿于公司业务的经营过程，规范制度执行，强化监督检查，及时发现、评估和管理公司面临的各类风险并采取必要的控制和措施。

1、客户资产保护

公司制定并有效实施《保证金管理制度》，及时向中国期货市场监控中心报告公司保证金账户的开

户、变更和销户情况；对客户保证金和公司自有资金分户存储，在主办结算银行开设一个用于保证金封闭圈与自有资金间相互划转的专用自有资金账户。

客户的保证金只能以转账的方式交存公司，客户资金来源必须合法，并为客户设置专门的保证金明细账。公司为客户办理出金时，收款人账户名称与出金客户名称保持一致。

2、资本充足

公司建立了以净资本为核心的风险评估监控体系，由公司财务部定期或不定期对风险控制指标进行综合或专项压力测试；公司建立了风险监管报表编制及复核机制，制定了《风险监管指标管理办法》。公司监管报表分不同的报告内容分别由制表人、结算负责人、财务负责人、首席风险官、经营管理主要负责人、公司法人代表对已编制报表进行复核；公司建立了风险监管指标动态监控与补充机制，包括开展重大业务前的敏感性测试及净资本快速补充机制；公司建立了向股东、董事的定期报告制度，在风险监管指标不达标、预警时，及时向监管部门、董事、股东报告。

在报告期内，公司不仅符合期货公司风险监管指标要求，在净资本方面和流动性方面均有较大的优势。

3、公司治理

公司设立了包括股东大会、董事会、监事会、管理层的法人治理结构。公司建立健全股东大会、董事会、监事会、经营管理层等规章制度，包括《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《重大风险预警办法》等。2023年，公司共召开了5次股东大会会议、9次董事会会议和4次监事会会议，公司三会运行情况良好，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。公司风险识别、评价、管理和处置的制度安排符合相关法律、法规和规章等规定。

4、内部控制

公司根据《公司法》、《期货交易管理条例》、《期货公司监督管理办法》、《关于加强期货经纪公司内部控制的指导原则》等法律法规、规章及其他规范性文件的规定，建立健全内部控制制度及体系，涵盖了投资者教育、公司员工教育管理、开户管理、财务管理、结算管理、保证金管理、交易交割管理、风险控制管理、反洗钱管理、营业部管理、信息技术安全管理等整个交易过程。

5、信息系统安全

公司成立了IT治理委员会，负责拟订公司IT治理目标和IT治理工作计划、IT发展规划、年度IT工作计划和IT预算、重大IT项目立项、投入和优先级、IT管理制度和重要流程；制订与IT治理相关的培训和教育工作计划；检查所拟订和审议事项的落实和执行情况；组织评估公司IT重大事项并提出处置意见；向公司管理层报告IT治理状况。为了保障公司信息技术系统安全运行，为公司业务部门提供技术支持，公司信息技术部制定了《信息安全管理制度》、《信息披露管理制度》、《互联网信息发布管理制度》等制度，确保完整、准确地记录信息系统的运行日志，及时处理交易所及监管部门下发的涉及信息系统运行的数据与文件；做好公司交易业务数据及其它重要数据的备份管理等各项工作。

规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整；堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

6、信息公示

公司根据《期货交易管理条例》、《期货公司监督管理办法》、《期货公司信息公示管理规定》等有关法规规章及公司的相关制度，公司总经理办公室组织办理公司信息公示和持续更新工作，即通过中国证监会指定的期货公司信息公示平台（<http://www.cfachina.org>）和公司网站、营业场所等渠道，将公司及分支机构基本情况、高级管理人员及从业人员信息、公司股东信息、诚信记录等信息，以及中国证监会规定的其他信息，向社会公开。

总经理为公司信息公示负责人。首席风险官对信息公示工作进行监督、检查，对公司信息公示工作的合规性负责，确保公示信息的及时性、真实性、准确性和完整性。

7、客户资料保护

为确保公司客户合法权益及信息资料安全，公司根据《期货交易管理条例》、《期货公司监督管理办法》、《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》及其它有关规定，公司制定了《内部控制实施指引》、《风险管理和控制制度》、《客户资料管理制度》、《保密制度》，对各类客户合同的签署、存放及最低存放期限、借阅及审批权限、复制及审批权限、归档以及客户秘密的保护进行明确的规定并要求严格执行，确保客户资料的安全性。

8、财务管理

公司财务部负责制定公司财务制度、会计制度、费用管理办法等，组织公司的会计核算、财务报告编制、财务预测和财务分析；真实、完整、全面地反映公司的财务状况和经营成果，为考核工作提供准

确数据；负责公司的财务管理，监督检查各项财务制度和岗位责任制的落实与执行情况；负责指导和管理营业部财务工作，负责公司自有资金的管理、往来汇划与合理运用；负责财务统计报表的编报工作等。公司制定了《自有资金管理办法》，《自有资金购买资管产品业务细则（试行）》，对资金管理、费用管理、收入、资产、会计档案管理及凭证审核进行了规定，其规定符合相关制度的要求，适应公司的会计核算与财务管理要求。

总体而言，报告期内公司在客户资产保护、公司治理、内部控制、信息系统安全、信息公示、客户资料保护、财务管理等方面符合相关法律、法规和规章等规定。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天职业字[2024]15538 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	
审计报告日期	2024 年 4 月 17 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	户永红	周任阳
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	15	

审计报告

天职业字[2024]15538 号

金元期货股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的金元期货股份有限公司（以下简称“金元期货”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金元期货 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金元期货，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

金元期货管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金元期货的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金元期货的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务

报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金元期货持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金元期货不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就金元期货中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国·北京
二〇二四年四月十七日

中国注册会计师
(项目合伙人)：

中国注册会计师：

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,529,715,931.26	1,882,556,787.83
其中：期货保证金存款		2,387,904,578.20	1,573,245,908.43
应收货币保证金	六、（二）	1,403,318,314.47	1,872,069,885.31
应收质押保证金	六、（三）	61,676,560.00	140,723,600.00
存出保证金			
交易性金融资产	六、（八）	153,434,076.35	134,389,379.71

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收结算担保金	六、（四）	10,051,629.74	10,049,607.23
应收风险损失款	六、（五）	40,054.83	40,054.83
应收佣金	六、（六）	409,071.78	
其他应收款	六、（七） 六、（十五）	2,357,658.33	1,658,109.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（十四）	6,644,667.67	4,888,441.65
流动资产合计		4,167,647,964.43	4,046,375,865.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
期货会员资格投资	六、（九）	1,400,000.00	1,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（十）	7,012,529.49	6,871,613.36
在建工程	六、（十四）	748,011.98	1,238,322.36
使用权资产	六、（十一）	7,211,799.03	2,133,950.40
无形资产	六、（十二）	3,087,623.60	2,018,209.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十四）	746,558.61	855,015.26
递延所得税资产	六、（十三）		191,365.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,206,522.71	14,708,476.69
资产总计		4,187,854,487.14	4,061,084,342.39
流动负债：			
短期借款			
应付货币保证金	六、（十六）	3,427,874,806.20	3,218,585,058.10
应付质押保证金	六、（十七）	61,676,560.00	140,723,600.00

交易性金融负债			
期货风险准备金	六、（十八）	35,657,724.61	33,551,009.41
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金	六、（十九）	185,489.23	189,461.62
应付手续费及佣金	六、（二十）	1,868,675.39	
应付职工薪酬	六、（二十一）	8,026,865.21	9,205,226.46
应交税费	六、（二十二）	1,574,534.10	5,488,235.86
其他应付款	六、（二十三）	3,005,726.73	3,933,752.99
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,539,870,381.47	3,411,676,344.44
非流动负债：			
长期借款	六、（二十四）	51,310,684.94	50,812,054.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、（二十五）	7,189,342.99	1,907,178.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、（十三）	90,595.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,590,623.07	52,719,233.49
负债合计		3,598,461,004.54	3,464,395,577.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十六）	286,363,636.00	286,363,636.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十七）	254,056,296.55	254,056,296.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十八）	9,212,633.21	7,753,524.22

一般风险准备	六、(二十九)	18,035,689.56	16,576,580.57
未分配利润	六、(三十)	21,725,227.28	31,938,727.12
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		589,393,482.60	596,688,764.46
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		589,393,482.60	596,688,764.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,187,854,487.14	4,061,084,342.39

法定代表人：王鸿武主管会计工作负责人：王利会计机构负责人：王利

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入		90,774,148.74	87,321,413.18
手续费及佣金净收入	六、(三十一)	46,686,523.80	50,895,597.02
其中：经纪业务手续费收入		42,134,304.02	50,282,928.48
资产管理业务收入		4,552,219.78	612,668.54
投资咨询业务收入			
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入	六、(三十二)	31,755,637.76	33,453,069.79
其中：利息收入			
利息支出			
投资收益(损失以“-”号填列)	六、(三十三)	10,144,849.41	14,872,895.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失以“-”号填列)			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	六、(三十六)	65,254.61	810,283.73
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、(三十四)	1,375,939.81	-13,485,243.83
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他业务收入	六、(三十五)	745,943.35	774,811.33
其中：风险管理业务收入			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业支出		69,719,643.30	65,798,596.20
提取期货风险准备金	六、(三十七)	2,106,715.20	2,514,146.45
税金及附加	六、(三十八)	179,904.56	279,848.23
业务及管理费	六、(三十九)	67,389,243.34	63,004,601.52
研发费用			
信用减值损失	六、(四十)	43,780.20	
其他资产减值损失			

其他业务成本	六、(三十五)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,054,505.44	21,522,816.98
加: 营业外收入	六、(四十一)	0.98	7,767.20
减: 营业外支出	六、(四十二)	1,124,681.24	299,376.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		19,929,825.18	21,231,208.10
减: 所得税费用	六、(四十三)	5,338,735.25	4,992,637.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		14,591,089.93	16,238,570.96
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		14,591,089.93	16,238,570.96
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		14,591,089.93	16,238,570.96
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”填列)		14,591,089.93	16,238,570.96
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,591,089.93	16,238,570.96
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用损失准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,591,089.93	16,238,570.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,591,089.93	16,238,570.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.11

法定代表人: 王鸿武 主管会计工作负责人: 王利 会计机构负责人: 王利

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		84,452,118.88	88,745,612.61
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十四）	678,852,517.88	153,976,061.00
经营活动现金流入小计		763,304,636.76	242,721,673.61
为交易目的而持有的金融资产净增加额		7,523,907.42	
返售业务资金净增加额			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
以现金支付的业务及管理费		32,890,853.58	30,620,330.45
支付给职工以及为职工支付的现金		31,577,418.52	27,259,433.65
支付的各项税费		11,676,666.44	6,415,409.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十四）	2,901,768.68	171,460,165.87
经营活动现金流出小计		86,570,614.64	235,755,339.94
经营活动产生的现金流量净额		676,734,022.12	6,966,333.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			290,022,000.00
取得投资收益收到的现金			14,872,895.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,340.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,340.00	304,894,895.14
投资支付的现金			267,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,002,766.07	8,755,801.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,002,766.07	275,955,801.18
投资活动产生的现金流量净额		-5,000,426.07	28,939,093.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			299,999,999.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			299,999,999.20

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,992,015.63	30,079,995.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十四)	1,956,337.01	1,754,879.35
筹资活动现金流出小计		25,948,352.64	31,834,874.35
筹资活动产生的现金流量净额		-25,948,352.64	268,165,124.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		645,785,243.41	304,070,552.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,874,525,700.67	1,570,455,148.19
六、期末现金及现金等价物余额		2,520,310,944.08	1,874,525,700.67

法定代表人：王鸿武主管会计工作负责人：王利会计机构负责人：王利

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	286,363,636.00				254,056,296.55				7,753,524.22	16,576,580.57	31,938,727.12		596,688,764.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	286,363,636.00				254,056,296.55				7,753,524.22	16,576,580.57	31,938,727.12		596,688,764.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,459,108.99	1,459,108.99	-10,213,499.84			-7,295,281.86
（一）综合收益总额											14,591,089.93		14,591,089.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,459,108.99	1,459,108.99	-24,804,589.77			-21,886,371.79
1. 提取盈余公积								1,459,108.99		-1,459,108.99			
2. 提取一般风险准备									1,459,108.99	-1,459,108.99			

二、本年期初余额	150,000,000.00			90,419,933.35			6,129,667.12	14,952,723.47	49,027,865.36		310,530,189.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	136,363,636.00			163,636,363.20			1,623,857.10	1,623,857.10	-17,089,138.24		286,158,575.16
（一）综合收益总额									16,238,570.96		16,238,570.96
（二）所有者投入和减少资本	136,363,636.00			163,636,363.20							299,999,999.20
1. 股东投入的普通股	136,363,636.00			163,636,363.20							299,999,999.20
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							1,623,857.10	1,623,857.10	-33,327,709.20		-30,079,995.00
1. 提取盈余公积							1,623,857.10		-1,623,857.10		
2. 提取一般风险准备								1,623,857.10	-1,623,857.10		
3. 对所有者（或股东）的分配									-30,079,995.00		-30,079,995.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	286,363,636.00			254,056,296.55			7,753,524.22	16,576,580.57	31,938,727.12		596,688,764.46

法定代表人：王鸿武 主管会计工作负责人：王利 会计机构负责人：王利

金元期货股份有限公司

2023 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：金元期货股份有限公司

注册地址：海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五楼、六楼

注册资本：28,636.3636 万元

统一社会信用代码：9146000010002064X2

企业法定代表人：王鸿武

（二）公司的行业性质、经营范围

公司行业性质：期货业。

公司经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

（三）公司历史沿革

金元期货股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名海南中亚期货经纪有限公司，原股东为三亚和华房地产建设开发公司（出资 3,200.00 万元，持股比例 64%）和海南大昌实业开发有限公司（出资 1,800.00 万元，持股比例 36%）。公司前身海南中亚期货经纪有限公司是 1994 年 1 月由三亚中亚信托投资公司全资收购原海南东鹰国际期货经纪有限公司后成立的，公司注册资本金 1,200.00 万元，法人代表为柳进军。

1997 年 11 月 8 日，经中国证监会批准，三亚和华房地产建设开发公司、海南大昌实业开发有限公司共同受让了中亚信托持有的海南中亚期货全部股权，同时公司注册资本金增至 5,000.00 万元。三亚和华房地产建设开发公司出资 3,200.00 万，占注册资本金的 64%，海南大昌实业开发有限公司出资 1,800.00 万，占注册资本金的 36%，注册地由海口市国贸大道汇通大厦 11 层变更为海口市国贸大道 49 号中衡大厦 14 层 B，法定代表人变更为张拴拴。

2004 年 4 月 1 日，经中国证券监督管理委员会海南监管局琼证监发【2004】59 号文件核准，公司股东变更为首都机场集团公司（出资 2,550.00 万元，持股比例 51%）、金元证券股份有限公司（出资 490.00 万元，持股比例 9.8%）、海南融创投资有限公司（出资 490.00 万元，

持股比例 9.8%)、海南宝创实业投资有限公司(出资 490.00 万元,持股比例 9.8%)、北京中航空港混凝土有限公司(出资 490.00 万元,持股比例 9.8%)、北京中航空港机电设备安装工程有限公司(出资 490.00 万元,持股比例 9.8%);名称由海南中亚期货经纪有限公司变更为金元期货经纪有限公司。

2006 年 12 月 6 日,经中国证券监督管理委员会证监期货字【2006】195 号核准,公司股东首都机场集团公司将其持有股权的 32%转给中航鑫港担保有限公司;海南融创投资有限公司、海南宝创投资有限公司、北京中航空港混凝土有限公司、北京中航空港机电设备安装工程有限公司将其持有的股权转让给金元证券股份有限公司。转让后公司的股东为首都机场集团公司(出资 950.00 万元,持股比例 19%)、金元证券股份有限公司(出资 2,450.00 万元,持股比例 49%)、中航鑫港担保有限公司(出资 1,600.00 万元,持股比例 32%)。

2010 年 10 月 13 日,经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1018 号核准,公司新增注册资本 10,000.00 万元,增资后注册资本为 15,000.00 万元,新增资本由股东金元证券股份有限公司以现金方式认缴;同时,公司原股东首都机场集团公司将其持有的全部股权 950.00 万元转让给金元证券股份有限公司。本公司于 2010 年 11 月 19 日在海南省工商行政管理局办理了本次股东变更备案登记相关手续。变更后的股权结构为:金元证券股份有限公司出资 13,400.00 万元,持股比例 89.33%,中航鑫港担保有限公司出资 1,600.00 万元,持股比例 10.67%。海南省工商行政管理局于 2010 年 11 月 19 日向公司换发企业法人营业执照,注册号:460000000055980;公司住所:海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五、六楼;法定代表人:王鸿武。

2014 年 4 月,公司名称变更为金元期货有限公司。

2015 年 3 月 13 日,公司变更经营范围(含业务范围变更),由商品期货经纪,金融期货经纪,期货投资咨询变更为商品期货经纪,金融期货经纪,期货投资咨询和资产管理。

根据 2017 年 1 月 3 日股东会决议和修改后的章程规定,并经民航函【2016】1441 号《关于金元期货有限公司国有股权设置方案的批复》批准,以 2015 年 12 月 31 日为基准日,将金元期货有限公司整体变更为金元期货股份有限公司,原金元期货有限公司的全体股东即为金元期货股份有限公司的全体股东。按照公司发起人协议及公司章程的规定,各股东以其所拥有的截至 2015 年 12 月 31 日止金元期货有限公司的净资产 249,233,518.10 元,按 1:1.66155678733333 的比例折合股份总额,共计 150,000,000.00 股,净资产大于股本部份 99,233,518.10 元计入资本公积。公司名称变更为金元期货股份有限公司,公司已于 2017 年 1 月 23 日换领企业法人营业执照,统一社会信用代码为:9146000010002064X2;公司住所:海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五楼、六楼;法定代表人:王鸿武;注册资本:15,000.00 万元。

根据 2022 年 12 月 3 日股东大会决议和修改后的章程,各股东共计投入 136,363,636.00 股,认购本公司股份的总价款为 299,999,999.20 元,增资金额大于股本的部分 163,636,363.20 元计入资本公积。公司已于 2023 年 2 月 3 日换领企业法人营业执照,统一社会信用代码为:

9146000010002064X2；公司住所：海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五楼、六楼；法定代表人：王鸿武；注册资本：28,636.3636 万元。

公司总部注册在海口市，共设立了 9 个分支机构，分别是深圳营业部，深圳分公司，上海分公司，大连营业部，郑州营业部，西安营业部，浙江分公司，山东分公司和广东分公司；其中，广东分公司于 2023 年 3 月份成立。

（四）母公司以及最终实际控制人的名称

本公司母公司为金元证券股份有限公司，最终控股公司为首都机场集团有限公司。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 17 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。。

（二）持续经营

本公司对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本公司亦按照中国证监会《期货公司年度报告内容与格式准则（2020 年修订）》披露有关财务信息

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 客户保证金

本公司对客户保证金实行专户存储、专户管理，按客户进行明细分类核算，及时准确记录保证金增减、交易盈亏、手续费等资金变化情况。本公司对客户保证金的收取比例不低于交易所对会员收取的交易保证金，该保证金归客户所有，除向交易所交存保证金，进行交易结算外，严禁挪作他用。当每日结算后客户保证金低于交易所规定的交易保证金水平时，本公司按照期货经纪合同约定的方式通知客户追加保证金，客户不按时追加保证金的，本公司通过交易所对客户部分或全部持仓进行强行平仓直至保证金余额维持其剩余头寸。

(七) 应收货币保证金

本公司为代理期货交易的资金清算与交收而存入期货交易所的款项在本科目核算。本公司向客户收取的结算手续费、向期货交易所支付的结算手续费，也通过本科目核算。

(八) 应收质押保证金

本公司代客户向期货交易所办理有价证券充抵保证金业务形成的可用于期货交易的保证金在应收质押保证金核算。

1. 客户委托本公司向期货交易所提交有价证券办理充抵保证金业务时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额记入该科目。

2. 有价证券价值发生增减变化，期货交易所相应调整核定的充抵保证金金额时，本公司按调整增加或减少数额调整本科目。

3. 期货交易所将有价证券退还给客户时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额冲减本科目。

4. 本项目期末借方余额，反映本公司尚未收回的有价证券充抵保证金业务形成的可用于期货交易的保证金。

(九) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具

有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预

期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(十) 应收结算担保金

应收结算担保金核算分级结算制度下结算会员按照规定向期货交易所缴纳的结算担保金，按期货交易所进行明细核算。

(十一) 应收款项

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款

预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注三、（九）金融工具进行处理。

（十二） 期货会员资格投资

指为取得期货交易所会员资格而以交纳会员资格费的形式对交易所的投资，并按交易所进行明细核算。

转让或被取消会员资格时，按实际收到的转让收入或交易所实际退回的会员资格费增加本公司货币资金，按期货会员资格投资的账面价值冲回期货会员资格投资，二者差额记入投资收益。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	10	5	9.5
电子通讯设备	5	5	19
机器设备	5	5	19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四） 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五） 无形资产

本公司无形资产主要为软件，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	5

(十六) 除金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：固定资产、无形资产、对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资、商誉等。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(十七) 应付货币保证金

本公司按客户设置明细科目核算，收到客户缴存的货币保证金记入该科目。客户期货合约

实现盈利或亏损时，本公司按期货结算机构结算单据列明的盈利或亏损金额，调整本科目金额。本公司代理买方或卖方客户进行期货实物交割的，按支付或收到的交割货款金额记入本科目。本科目期末贷方余额，反映本公司尚未支付的货币保证金金额。

(十八) 期货风险准备金

1. 期货风险准备金核算本公司按期货手续费收入（5%）计提的期货风险准备金，计入当期损益。

2. 期货风险损失的确认标准

（1）当某一合约行情出现连续涨停板或跌停板，本公司未能及时斩仓，一旦出现爆仓，客户将形成经济损失。经本公司向客户催收后仍不能从客户处收回，则客户的经济损失形成本公司的风险损失。

（2）以下操作风险形成的损失：下单员报错、敲错客户指令，造成本公司承担的风险损失；结算系统及电脑运行系统出现差错，造成本公司承担的风险损失；没有严格按照有关规章制度操作，缺乏监督或制约，造成本公司承担的风险损失等。

3. 期货风险准备金不足以弥补的期货风险损失计入当期损益。

(十九) 应付期货投资者保障基金

本公司根据《关于期货交易所、期货公司缴纳期货投资者保障基金有关事项的规定》（证监会公告〔2010〕7号）和《关于修改〈期货交易所、期货公司缴纳期货投资者保障基金有关事项的规定〉的决定》（证监会公告〔2016〕27号）计提期货投资者保障基金，作为一项负债在应付期货投资者保障基金核算。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的

负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 期货业务

(1) 质押品的管理与核算方法

本公司接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值。

(2) 实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

(二十二) 收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括手续费收入、利息收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，

履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

①手续费收入：在为客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。

②利息收入：按他人使用本公司现金的时间和适用的利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

③投资收益：本公司持有交易性金融资产、可供出售金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。金融资产转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入投资收益：a. 终止确认部分的账面价值；b. 终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期

损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

3. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

4. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

5. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进

行相应会计处理。

(二十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十七) 关联方

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

1. 本公司的母公司；
2. 本公司的子公司；
3. 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
4. 对本公司实施共同控制或重大影响的投资方；
5. 与本公司同受一方控制、共同控制的企业或个人；
6. 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
9. 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
10. 本公司母公司的关键管理人员；
11. 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及

12. 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司或本公司的关联方以外，根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司或本公司的关联方：

13. 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

14. 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

15. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述 1、3 和 13 情形之一的企业；

16. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在 9、10 和 14 情形之一的个人；

17. 由 9、10、14 和 16 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十八) 风险准备计提

本公司根据《金融企业财务规则》（中华人民共和国财政部令第 42 号）及其实施指南（财金[2007]23 号）的规定，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备，公司计提的一般风险准备金用于公司风险的补偿，不得用于分红、转增资本。提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

(二十九) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税种	应纳税额	按税法规定的税率

（二）税收优惠及批文

根据财税[2016]12号对《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》的解读，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1. 本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产	递延所得税负债	2022年12月31日：56,692.93
	盈余公积	2022年12月31日：-5,669.29
	一般风险准备	2022年12月31日：-5,669.29
	未分配利润	2022年12月31日：-45,354.35
	所得税费用	2022年12月31日：28,095.82
	净利润	2022年12月31日：-28,095.82

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期会计差错更正情况

2007年3月30日，财政部发布了《关于印发《金融企业财务规则—实施指南》的通知》（财金[2007]23号），对“从事期货经纪业务的金融企业，应按本年实现净利润的10%提取风险准备金，用于风险的补偿，不得用于分红、转增资本。”作出了规定。自实施指南发布以来，本公司未从各年度实现的净利润中提取一般风险准备，从2007年至2022年，累计实现的净利

润金额为 165,822,498.62 元。基于上述事项，本公司调减资本公积 8,813,584.75 元，同时调减未分配利润 7,768,665.11 元，调增一般风险准备 16,582,249.86 元，该事项对净资产总额无影响。根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。前期差错更正影响如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
		资本公积	-8,813,584.75
补计提一般风险准备	追溯重述法	未分配利润	-7,768,665.11
		一般风险准备	16,582,249.86

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2023年1月1日，期末指2023年12月31日，上期指2022年度，本期指2023年度。

(一) 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
自有资金存款	141,811,353.06	309,310,879.40
其中：人民币	141,811,353.06	309,310,879.40
期货保证金存款	2,378,499,591.02	1,565,214,821.27
其中：人民币	2,378,499,591.02	1,565,214,821.27
小计	<u>2,520,310,944.08</u>	<u>1,874,525,700.67</u>
加：应计利息	9,404,987.18	8,031,087.16
合计	<u>2,529,715,931.26</u>	<u>1,882,556,787.83</u>
其中：存放在境外的款项总额		

2. 期货保证金存款按银行划分

金融机构名称	期末余额	期初余额
招商银行股份有限公司上海世纪大道支行	567,479,266.82	683,635,676.68
中国工商银行股份有限公司深圳益田支行	511,627,263.46	210,074,476.62
上海浦东发展银行股份有限公司期交所支行	308,833,329.79	
中信银行股份有限公司上海浦电路支行	292,246,468.52	211,770,832.84
中国农业银行股份有限公司济南银河支行	256,761,253.65	
中信银行股份有限公司大连大商所支行	80,523,367.24	20,156,951.33
中信银行股份有限公司郑州分行营业部	70,480,879.93	30,354,378.61
交通银行股份有限公司上海期货大厦支行	50,393,383.30	59.27
兴业银行股份有限公司海口分行	46,464,458.88	42,069,105.09

金融机构名称	期末余额	期初余额
中国民生银行股份有限公司郑州商鼎路支行	25,785,080.84	32,355,504.32
上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	24,757,937.98	59,105,480.54
中信银行股份有限公司海口分行营业部	23,134,833.12	72,970,335.24
中国民生银行股份有限公司深圳景田支行	22,948,665.38	59,678,510.00
中国民生银行股份有限公司广州珠江支行	22,127,472.75	22,006,516.67
中国农业银行股份有限公司深圳免税大厦支行	21,773,390.19	
中国工商银行股份有限公司海南省分行营业部	21,407,670.49	3,081,231.64
中信银行股份有限公司广州花园支行	20,191,103.26	
光大银行股份有限公司海口分行营业部	5,250,304.24	10,883,004.15
中国银行股份有限公司海口龙珠支行	3,391,419.45	10,298,942.80
交通银行股份有限公司大连商品交易所支行	1,124,156.83	8.08
招商银行股份有限公司海口分行营业部	585,593.07	41,218,356.06
交通银行股份有限公司海口海府路支行	531,562.14	27,024,474.92
中国农业银行股份有限公司海口海秀支行	438,625.55	13,607,243.26
中国建设银行股份有限公司海口龙华支行	208,315.80	14,225,238.75
兴业银行股份有限公司大连商品交易所支行	11,420.31	347,669.79
中国建设银行股份有限公司上海期货支行	11,192.15	300,996.38
交通银行股份有限公司郑州期货大厦支行	10,319.24	10,130.91
中国银行股份有限公司上海市期货大厦支行	450.93	470.32
中国工商银行股份有限公司广州明珠支行	202.88	
中国银行股份有限公司广州期货交易所支行	202.83	
上海浦东发展银行股份有限公司郑州期货大厦支行		39,227.00
合计	<u>2,378,499,591.02</u>	<u>1,565,214,821.27</u>

(二) 应收货币保证金

项目	期末余额	期初余额
大连商品交易所	<u>224,144,289.25</u>	<u>630,601,482.48</u>
结算准备金	40,384,035.67	99,507,831.77
交易保证金	183,760,253.58	531,093,650.71
中国金融期货交易所	<u>734,531,165.03</u>	<u>674,003,463.16</u>
结算准备金	24,890,419.35	20,351,976.46
交易保证金	709,640,745.68	653,651,486.70

项目	期末余额	期初余额
郑州商品交易所	157,177,340.67	269,873,680.04
结算准备金	45,035,711.81	53,256,374.04
交易保证金	112,141,628.86	216,617,306.00
上海期货交易所	180,715,055.23	159,384,437.95
结算准备金	-29,061,000.32	-47,965,884.55
交易保证金	209,776,055.55	207,350,322.50
上海国际能源交易中心	57,571,226.07	75,870,437.00
结算准备金	26,680,425.57	61,584,354.50
交易保证金	30,890,800.50	14,286,082.50
广州期货交易所	49,179,238.22	62,336,384.68
结算准备金	29,490,850.97	60,239,004.68
交易保证金	19,688,387.25	2,097,380.00
加：应计利息		
合计	1,403,318,314.47	1,872,069,885.31

(三) 应收质押保证金

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	61,676,560.00	140,723,600.00
其中：标准仓单	61,676,560.00	140,723,600.00
加：应计利息		
合计	61,676,560.00	140,723,600.00

(四) 应收结算担保金

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	10,051,629.74	10,049,607.23
合计	10,051,629.74	10,049,607.23

(五) 应收风险损失款

项目	期末余额	期初余额
穿仓损失款	40,054.83	40,054.83
合计	40,054.83	40,054.83

(六) 应收佣金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收手续费	409,071.78	
<u>合计</u>	<u>409,071.78</u>	

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,357,658.33	1,658,109.14
<u>合计</u>	<u>2,357,658.33</u>	<u>1,658,109.14</u>

2. 其他应收款

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资管产品管理费	1,159,735.48	457,458.91
押金	892,662.43	756,235.68
代垫款项	247,756.05	225,195.76
其他	101,284.57	219,218.79
<u>合计</u>	<u>2,401,438.53</u>	<u>1,658,109.14</u>
减:其他应收款坏账准备	43,780.20	
<u>账面价值</u>	<u>2,357,658.33</u>	<u>1,658,109.14</u>

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,059,083.95	1,190,801.56
1-2年(含2年)	74,382.70	31,268.00
2-3年(含3年)	31,268.00	186,191.15
3年以上	236,703.88	249,848.43
<u>账面余额合计</u>	<u>2,401,438.53</u>	<u>1,658,109.14</u>
减:其他应收款坏账准备	43,780.20	
<u>账面价值</u>	<u>2,357,658.33</u>	<u>1,658,109.14</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			43,780.20	43,780.20
本期转回				
本期转销				
其他变动				
期末余额			<u>43,780.20</u>	<u>43,780.20</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段						
第二阶段						
第三阶段		43,780.20				43,780.20
合计		<u>43,780.20</u>				<u>43,780.20</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳卓越世纪城房地产开发有限公司	押金	293,685.75	1 年以内	12.23	
金元和顺城债 2 号	管理费	162,654.63	1 年以内	6.77	
金元鑫港	管理费	159,450.17	1 年以内	6.64	
银宝纯债 1 号	管理费	119,872.11	1 年以内	4.99	
上海长甲置业有限公司	押金	109,226.25	3 年以上	4.55	
<u>合计</u>		<u>844,888.91</u>		<u>35.18</u>	

(八) 交易性金融资产

项目	期末余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计

	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
资产管理计划	146,244,704.45	145,441,831.59			146,244,704.45	145,441,831.59
基金	7,189,371.90	5,978,599.30			7,189,371.90	5,978,599.30
合计	153,434,076.35	151,420,430.89			153,434,076.35	151,420,430.89

接上表：

项目	期初余额					
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
资产管理计划	10,277,374.26	10,180,198.02			10,277,374.26	10,180,198.02
基金	65,691,598.16	65,571,476.04			65,691,598.16	65,571,476.04
信托计划	58,420,407.29	58,000,000.00			58,420,407.29	58,000,000.00
合计	134,389,379.71	133,751,674.06			134,389,379.71	133,751,674.06

(九) 期货会员资格投资

项目	期末金额	期初金额
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

(十) 固定资产

项目	运输设备	电子通讯设备	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,167,892.71	22,298,454.51	886,667.50	24,353,014.72
2. 本期增加金额		2,181,856.17	45,236.81	2,227,092.98
(1) 购置		1,034,243.72	45,236.81	1,079,480.53
(2) 在建工程转入		1,147,612.45		1,147,612.45
3. 本期减少金额		304,591.91	1,480.00	306,071.91
(1) 处置或报废		304,591.91	1,480.00	306,071.91
4. 期末余额	<u>1,167,892.71</u>	<u>24,175,718.77</u>	<u>930,424.31</u>	<u>26,274,035.79</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	809,533.44	15,994,264.67	677,603.25	17,481,401.36
2. 本期增加金额	31,032.12	1,975,415.35	64,986.67	2,071,434.14

项目	运输设备	电子通讯设备	机器设备	合计
(1) 计提	31,032.12	1,975,415.35	64,986.67	2,071,434.14
3. 本期减少金额		289,923.20	1,406.00	291,329.20
(1) 处置或报废		289,923.20	1,406.00	291,329.20
4. 期末余额	<u>840,565.56</u>	<u>17,679,756.82</u>	<u>741,183.92</u>	<u>19,261,506.30</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>327,327.15</u>	<u>6,495,961.95</u>	<u>189,240.39</u>	<u>7,012,529.49</u>
2. 期初账面价值	<u>358,359.27</u>	<u>6,304,189.84</u>	<u>209,064.25</u>	<u>6,871,613.36</u>

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,399,783.75	5,399,783.75
2. 本期增加金额	7,044,795.86	7,044,795.86
(1) 新增	7,044,795.86	7,044,795.86
3. 本期减少金额		
(1) 到期		
4. 期末余额	<u>12,444,579.61</u>	<u>12,444,579.61</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,265,833.35	3,265,833.35
2. 本期增加金额	1,966,947.23	1,966,947.23
(1) 计提	1,966,947.23	1,966,947.23
3. 本期减少金额		
(1) 到期或变更		
4. 期末余额	<u>5,232,780.58</u>	<u>5,232,780.58</u>
三、减值准备		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 到期或变更		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>7,211,799.03</u>	<u>7,211,799.03</u>
2. 期初账面价值	<u>2,133,950.40</u>	<u>2,133,950.40</u>

(十二) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,112,959.26	12,112,959.26
2. 本期增加金额	1,940,371.69	1,940,371.69
(1) 购置	235,044.25	235,044.25
(2) 在建工程转入	1,705,327.44	1,705,327.44
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>14,053,330.95</u>	<u>14,053,330.95</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	10,094,749.80	10,094,749.80
2. 本期增加金额	870,957.55	870,957.55
(1) 计提	870,957.55	870,957.55
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>10,965,707.35</u>	<u>10,965,707.35</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		

项目	软件	合计
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>3,087,623.60</u>	<u>3,087,623.60</u>
2. 期初账面价值	<u>2,018,209.46</u>	<u>2,018,209.46</u>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	7,189,342.99	1,797,335.75	1,907,178.69	476,794.68
期货风险准备金	1,629,940.78	407,485.19	1,629,940.78	407,485.19
应收款项坏账准备	43,780.20	10,945.05		
合计	<u>8,863,063.97</u>	<u>2,215,765.99</u>	<u>3,537,119.47</u>	<u>884,279.87</u>

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	7,211,799.03	1,802,949.76	2,133,950.40	533,487.61
交易性金融资产公允价值变动	2,013,645.46	503,411.37	637,705.65	159,426.41
合计	<u>9,225,444.49</u>	<u>2,306,361.13</u>	<u>2,771,656.05</u>	<u>692,914.02</u>

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,215,765.99		692,914.02	191,365.85
递延所得税负债	2,215,765.99	90,595.14	692,914.02	

(十四) 其他资产

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	3,956,522.88	2,311,555.91
留抵增值税	2,688,144.79	2,576,885.74
在建工程	748,011.98	1,238,322.36

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	746,558.61	855,015.26
<u>合计</u>	<u>8,139,238.26</u>	<u>6,981,779.27</u>

2. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修改造	855,015.26	189,054.82	297,511.47		746,558.61
<u>合计</u>	<u>855,015.26</u>	<u>189,054.82</u>	<u>297,511.47</u>		<u>746,558.61</u>

(十五) 资产减值及损失准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
其他应收款		43,780.20			43,780.20
<u>合计</u>		<u>43,780.20</u>			<u>43,780.20</u>

本公司金融资产三阶段预期信用损失准备情况汇总如下：

金融工具类别	期末金额			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他应收款			43,780.20	43,780.20
<u>合计</u>			<u>43,780.20</u>	<u>43,780.20</u>

(十六) 应付货币保证金

类别	期末余额		期初余额	
	户数	期末余额	户数	期初余额
自然人	9,367	695,336,278.08	8,733	903,927,187.44
法人	398	2,732,538,528.12	254	2,314,657,870.66
<u>合计</u>	<u>9,765</u>	<u>3,427,874,806.20</u>	<u>8,987</u>	<u>3,218,585,058.10</u>

(十七) 应付质押保证金

类别	期末余额		期初余额	
	户数	账面余额	户数	账面余额
法人	3	61,676,560.00	2	140,723,600.00
<u>合计</u>	<u>3</u>	<u>61,676,560.00</u>	<u>2</u>	<u>140,723,600.00</u>

(十八) 期货风险准备金

项目	期初余额	本期计提数	本期使用数	期末余额
期货风险准备金	33,551,009.41	2,106,715.20		35,657,724.61
<u>合计</u>	<u>33,551,009.41</u>	<u>2,106,715.20</u>		<u>35,657,724.61</u>

(十九) 应付期货投资者保障基金

项目	期初余额	本期计提数	本期支付数	期末余额
应付期货投资者保障基金	189,461.62	114,162.11	118,134.50	185,489.23
<u>合计</u>	<u>189,461.62</u>	<u>114,162.11</u>	<u>118,134.50</u>	<u>185,489.23</u>

(二十) 应付手续费及佣金

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金	1,868,675.39	
<u>合计</u>	<u>1,868,675.39</u>	

(二十一) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,205,226.46	28,208,404.05	29,386,765.30	8,026,865.21
二、离职后福利中-设定提存计划负债		2,235,794.66	2,235,794.66	
三、辞退福利				
<u>合计</u>	<u>9,205,226.46</u>	<u>30,444,198.71</u>	<u>31,622,559.96</u>	<u>8,026,865.21</u>

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,513,111.81	24,000,150.93	25,521,472.60	5,991,790.14
二、职工福利费		75,214.85	75,214.85	
三、社会保险费		1,198,299.59	1,198,299.59	
其中：1. 医疗保险费		1,149,198.73	1,149,198.73	
2. 工伤保险费		17,420.75	17,420.75	
3. 生育保险费		31,680.11	31,680.11	
四、住房公积金		1,705,227.64	1,705,227.64	
五、工会经费和职工教育经费	1,692,114.65	840,841.26	497,880.84	2,035,075.07
六、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		388,669.78	388,669.78	
合计	9,205,226.46	28,208,404.05	29,386,765.30	8,026,865.21

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		2,174,031.59	2,174,031.59	
2. 失业保险费		61,763.07	61,763.07	
合计		2,235,794.66	2,235,794.66	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,358,819.59	5,047,643.46
代扣代缴个人所得税	183,458.94	138,317.50
城市维护建设税	18,381.16	17,886.23
教育费附加	13,129.40	12,775.88
印花税	276.15	276.15
增值税		270,867.78
其他	468.86	468.86
合计	1,574,534.10	5,488,235.86

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,005,726.73	3,933,752.99
合计	3,005,726.73	3,933,752.99

2. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付返息款	1,314,819.26	1,229,112.96
往来款项	1,160,110.07	539,676.53
应付手续费返还		1,810,122.65
应付居间人风险金	364,131.46	158,214.48
其他	166,665.94	196,626.37

款项性质	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>3,005,726.73</u>	<u>3,933,752.99</u>

(二十四) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	51,310,684.94	50,812,054.80	5.2%
<u>合计</u>	<u>51,310,684.94</u>	<u>50,812,054.80</u>	

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,655,659.30	2,017,341.85
减：未确认的融资费用	466,316.31	110,163.16
<u>合计</u>	<u>7,189,342.99</u>	<u>1,907,178.69</u>

(二十六) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
金元证券股份有限公司	255,813,636.00	89.33			255,813,636.00	89.33
中航鑫港担保有限公司	30,550,000.00	10.67			30,550,000.00	10.67
<u>合计</u>	<u>286,363,636.00</u>	<u>100.00</u>			<u>286,363,636.00</u>	<u>100.00</u>

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	199,636,363.20			199,636,363.20
其他资本公积	54,419,933.35			54,419,933.35
<u>合计</u>	<u>254,056,296.55</u>			<u>254,056,296.55</u>

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,753,524.22	1,459,108.99		9,212,633.21
<u>合计</u>	<u>7,753,524.22</u>	<u>1,459,108.99</u>		<u>9,212,633.21</u>

注：根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，本公司按照本期净利润的10%提取法定盈余公积。

(二十九) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	16,576,580.57	1,459,108.99		18,035,689.56
合计	<u>16,576,580.57</u>	<u>1,459,108.99</u>		<u>18,035,689.56</u>

注：根据《金融企业财务规则—实施指南》（财会[2007]23号）的相关规定，本公司按照本期净利润的10%提取一般风险准备。

(三十) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	31,938,727.12	55,192,741.48
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-6,164,876.12
加：本期净利润	14,591,089.93	16,238,570.96
减：提取法定盈余公积	1,459,108.99	1,623,857.10
提取一般风险准备	1,459,108.99	1,623,857.10
提取交易风险准备		
对股东的分配	21,886,371.79	30,079,995.00
期末未分配利润	<u>21,725,227.28</u>	<u>31,938,727.12</u>

(三十一) 手续费及佣金净收入

1. 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
交易所返还、减免收入	32,021,605.04	39,358,975.37
交易手续费收入	10,112,698.98	10,922,483.40
资产管理手续费收入	4,552,219.78	612,668.54
交割手续费收入		1,469.71
<u>合计</u>	<u>46,686,523.80</u>	<u>50,895,597.02</u>

2. 按地区分部营业部列示

营业部	本期金额	上期金额
海南省	41,219,650.57	46,985,545.89
广东省	2,519,810.41	1,574,545.51
浙江省	1,286,669.90	513,875.93
河南省	638,983.73	963,396.00
上海市	365,084.64	399,138.69

营业部	本期金额	上期金额
陕西省	348,571.20	189,843.07
辽宁省	261,789.26	268,889.35
山东省	45,964.09	362.58
合计	<u>46,686,523.80</u>	<u>50,895,597.02</u>

(三十二) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	50,757,966.58	45,543,133.50
其中：保证金利息收入	46,339,346.32	41,050,563.82
交易所利息收入	3,635,798.96	4,206,844.12
自有资金利息收入	782,821.30	285,725.56
利息支出	19,002,328.82	12,090,063.71
其中：客户保证金利息支出	16,204,349.39	9,421,871.75
长期借款利息支出	2,604,273.98	2,595,726.03
其他	193,705.45	72,465.93
利息净收入	<u>31,755,637.76</u>	<u>33,453,069.79</u>

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	10,144,849.41	14,872,895.14
其中：持有期间取得的收益	328,936.81	2,396,469.40
其中：交易性金融工具	328,936.81	2,396,469.40
处置金融工具取得的收益	9,815,912.60	12,476,425.74
其中：交易性金融工具	9,815,912.60	12,476,425.74
合计	<u>10,144,849.41</u>	<u>14,872,895.14</u>

(三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,375,939.81	-13,485,243.83
合计	<u>1,375,939.81</u>	<u>-13,485,243.83</u>

(三十五) 其他业务收入、其他业务成本

项目	其他业务收入	其他业务成本
----	--------	--------

	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
培训费收入	664,999.96	742,641.51		
服务费收入	80,943.39	32,169.82		
<u>合计</u>	<u>745,943.35</u>	<u>774,811.33</u>		

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	56,700.61	24,880.66
稳岗补贴	8,554.00	85,403.07
地方奖励款		700,000.00
<u>合计</u>	<u>65,254.61</u>	<u>810,283.73</u>

(三十七) 提取期货风险准备金

项目	本期金额	上期金额
提取期货风险准备金	2,106,715.20	2,514,146.45
<u>合计</u>	<u>2,106,715.20</u>	<u>2,514,146.45</u>

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
印花税	75,187.53	2,790.80	应缴流转税
城市维护建设税	60,557.61	160,706.83	应缴流转税
教育费附加	41,509.95	114,790.60	应缴流转税
车船使用税	2,100.00	1,560.00	应缴流转税
其他	549.47		
<u>合计</u>	<u>179,904.56</u>	<u>279,848.23</u>	

(三十九) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,444,198.71	27,648,356.15
咨询费	7,002,327.92	1,456,247.51
电子设备运转费	6,400,639.97	3,756,033.28
折旧及摊销	5,206,850.39	4,861,376.64
其中：固定资产折旧费	2,071,434.14	2,047,449.82
使用权资产折旧费	1,966,947.23	1,639,315.80

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	870,957.55	888,131.33
长期待摊费用摊销	297,511.47	286,479.69
居间人费用	4,608,339.04	14,196,538.59
邮电通讯费	2,985,366.24	2,444,186.65
IB介绍费	2,615,937.21	1,664,868.45
租赁费	2,488,933.86	2,193,380.60
差旅费	906,932.54	325,628.73
水电费	887,674.02	854,178.26
席位使用费	797,792.37	92,603.77
物业管理费	531,052.36	401,215.64
业务招待费	527,685.23	628,424.94
公杂费	485,530.33	552,709.86
会议费	355,010.41	579,079.90
广告宣传费	38,602.86	119,600.99
其他	1,106,369.88	1,230,171.56
合计	<u>67,389,243.34</u>	<u>63,004,601.52</u>

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	43,780.20	
合计	<u>43,780.20</u>	

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：		<u>7,766.99</u>	
其中：固定资产处置利得		7,766.99	
其他	0.98	0.21	0.98
合计	<u>0.98</u>	<u>7,767.20</u>	<u>0.98</u>

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,071,911.48	96,894.00	1,071,911.48

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计：	12,402.71	3,052.60	12,402.71
其中：固定资产报废损失	12,402.71	3,052.60	12,402.71
滞纳金		5,137.34	
其他	40,367.05	194,292.14	40,367.05
合计	1,124,681.24	299,376.08	1,124,681.24

(四十三) 所得税费用

1. 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	5,338,735.25	4,992,637.14
其中：当期所得税	5,056,774.26	8,335,852.28
递延所得税	281,960.99	-3,343,215.14

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	19,929,825.18	21,231,208.10
按法定税率计算的所得税费用	4,982,456.30	5,307,802.03
子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	79,666.70	-554,003.35
非应税收入的影响		
不可抵扣的费用	276,612.25	210,742.64
以前年度未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		28,095.82
本期未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	5,338,735.25	4,992,637.14

(四十四) 现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	678,041,318.94	153,190,657.93
政府补助	65,254.61	785,403.07

项目	本期发生额	上期发生额
其他	745,944.33	
<u>合计</u>	<u>678,852,517.88</u>	<u>153,976,061.00</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		171,319,746.13
往来款	1,671,355.65	140,419.74
其他	1,230,413.03	
<u>合计</u>	<u>2,901,768.68</u>	<u>171,460,165.87</u>

2. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	1,956,337.01	1,754,879.35
<u>合计</u>	<u>1,956,337.01</u>	<u>1,754,879.35</u>

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,591,089.93	16,238,570.96
加：信用减值损失	43,780.20	
其他资产减值损失		
固定资产折旧	2,071,434.14	2,047,449.82
使用权资产摊销	1,966,947.23	1,639,315.80
无形资产摊销	870,957.55	888,131.33
长期待摊费用摊销	297,511.47	286,479.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,402.71	-4,714.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,375,939.81	13,485,243.83
利息支出（利息收入以“-”号填列）	2,797,979.43	2,668,191.96
投资损失（收益以“-”号填列）		-14,872,895.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	191,365.85	44,764.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	90,595.14	-3,387,979.44
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-17,668,756.83	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	544,094,061.12	-312,180,272.85

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,750,593.99	300,114,047.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>676,734,022.12</u>	<u>6,966,333.67</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,520,310,944.08	1,874,525,700.67
减：现金的期初余额	1,874,525,700.67	1,570,455,148.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>645,785,243.41</u>	<u>304,070,552.48</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,520,310,944.08	1,874,525,700.67
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	2,520,310,944.08	1,874,525,700.67
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,520,310,944.08	1,874,525,700.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金-应计利息	9,404,987.18	8,031,087.16	计提的货币资金利息
合计	<u>9,404,987.18</u>	<u>8,031,087.16</u>	

七、在其他主体中的权益

（一）未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产

管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。报告期末，本公司自有资金未参与本公司设立的资产管理计划。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括长期借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1. 金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,529,715,931.26			2,529,715,931.26
应收货币保证金	1,403,318,314.47			1,403,318,314.47
应收质押保证金	61,676,560.00			61,676,560.00
应收结算担保金	10,051,629.74			10,051,629.74
应收风险损失款	40,054.83			40,054.83
应收佣金	409,071.78			409,071.78
其他应收款	2,357,658.33			2,357,658.33
交易性金融资产		153,434,076.35		153,434,076.35

②2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,882,556,787.83			1,882,556,787.83
应收货币保证金	1,872,069,885.31			1,872,069,885.31
应收质押保证金	140,723,600.00			140,723,600.00
应收结算担保金	10,049,607.23			10,049,607.23
应收风险损失款	40,054.83			40,054.83

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他应收款	1,658,109.14			1,658,109.14
交易性金融资产		134,389,379.71		134,389,379.71

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付货币保证金		3,427,874,806.20	3,427,874,806.20
应付质押保证金		61,676,560.00	61,676,560.00
期货风险准备金		35,657,724.61	35,657,724.61
应付期货投资者保障基金		185,489.23	185,489.23
应付手续费及佣金		1,868,675.39	1,868,675.39
其他应付款		3,005,726.73	3,005,726.73
长期借款		51,310,684.94	51,310,684.94
租赁负债		7,189,342.99	7,189,342.99

②2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付货币保证金		3,218,585,058.10	3,218,585,058.10
应付质押保证金		140,723,600.00	140,723,600.00
期货风险准备金		33,551,009.41	33,551,009.41
应付期货投资者保障基金		189,461.62	189,461.62
其他应付款		3,933,752.99	3,933,752.99
长期借款		50,812,054.80	50,812,054.80
租赁负债		1,907,178.69	1,907,178.69

2. 信用风险

1. 信用风险的定义

信用风险主要是指由于交易对手、客户、中介机构、及其它与公司有业务往来的机构违约，而造成公司损失的风险。

2. 公司对信用风险的容忍度和风控方法

公司对于信用风险的容忍度中等偏低，主要体现在公司的期货经纪业务活动中。期货经纪

业务采用每日无负债结算，有效控制了公司经营活动风险。

(1) 掌握风险限额

信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对同一交易对手或客户的信用风险敞口进行汇总，以全面掌握客户或交易对手的敞口情况。

(2) 信用风险监测

信用风险监测可包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。风险管理系统需要给管理层、业务人员和风控部门提供准确及时的信息以有效管理风险。

公司对于有信用风险的交易，应根据相关会计制度的规定，计算信用风险预期损失，并做相应的风险拨备。公司建立有效的信息管理系统对公司的信用风险进行检测和报告。

(3) 信用强化机制

公司应根据客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障，公司建立履约保障机制，并与交易对手签订交易相关协议和履约保障品相关协议，明确双方的权利义务、违约处理方式等。

(4) 各类业务的风险应对措施

公司对于交易结算，采用对公司有利的结算方式消除结算风险，应对交易对手设立结算风险限额，并监控结算的完成情况。当出现结算失败时，应与交易对手及时联系、处置风险。

(5) 公司无逾期未减值的金融资产。

(6) 信用风险敞口

下表列示了本公司资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额。

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
货币资金	2,529,715,931.26	1,882,556,787.83
应收货币保证金	1,403,318,314.47	1,872,069,885.31
应收质押保证金	61,676,560.00	140,723,600.00
应收结算担保金	10,051,629.74	10,049,607.23
应收佣金	409,071.78	
其他应收款	2,357,658.33	1,658,109.14
应收风险损失款	40,054.83	40,054.83
合计	<u>4,007,569,220.41</u>	<u>3,907,098,044.34</u>

3. 流动性风险

流动性风险，是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司在银行具有较好的资信水平，维持着比较稳定的短期融资通道，从而使公司的整体流动性状态能有效维持在较为安全的水平。

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

项目	2023年12月31日							合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1个月以内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上			
应付货币保证金	3,427,874,806.20						3,427,874,806.20	3,427,874,806.20	
应付质押保证金	61,676,560.00						61,676,560.00	61,676,560.00	
应付期货投资者保障基金	185,489.23						185,489.23	185,489.23	
应付手续费及佣金	1,868,675.39						1,868,675.39	1,868,675.39	
其他应付款	3,005,726.73						3,005,726.73	3,005,726.73	
长期借款				51,310,684.94			51,310,684.94	51,310,684.94	
租赁负债		202,734.97	405,469.95	1,803,607.84	5,243,846.54		7,655,659.30	7,189,342.99	
金融负债合计	<u>3,494,611,257.55</u>	<u>202,734.97</u>	<u>405,469.95</u>	<u>53,114,292.78</u>	<u>5,243,846.54</u>		<u>3,553,577,601.79</u>	<u>3,553,111,285.48</u>	

接上表:

项目	2022年12月31日							合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	1个月以内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上			
应付货币保证金	3,218,585,058.10						3,218,585,058.10	3,218,585,058.10	
应付质押保证金	140,723,600.00						140,723,600.00	140,723,600.00	
应付期货投资者保障基金	189,461.62						189,461.62	189,461.62	
其他应付款	3,933,752.99						3,933,752.99	3,933,752.99	
长期借款				812,054.80	50,000,000.00		50,812,054.80	1,907,178.69	
租赁负债		119,711.98	239,423.97	870,929.07	787,276.83		2,017,341.85	<u>3,416,151,106.20</u>	
金融负债合计	<u>3,363,431,872.71</u>	<u>119,711.98</u>	<u>239,423.97</u>	<u>1,682,983.87</u>	<u>50,787,276.83</u>		<u>3,416,261,269.36</u>	<u>3,416,261,269.36</u>	

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、汇率风险及权益工具投资价格风险。

市场风险是指因汇率（外汇风险）、市场利率（利率风险）和市场价格（价格风险）波动而引起的金融工具公允价值变动的风险，不论该价格变动是因个别工具或其发行人特有因素所致或因影响在市场上交易的所有工具的因素造成。

本公司主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本公司管理层制定了本公司所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监测是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

本公司无外汇，故无外汇风险。

其他价格风险是指本公司所持权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。

本公司因持有交易性金融资产而面临价格风险，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本公司主要投资于基金类、资管计划以及信托计划工具，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。因此，本公司承担证券市场价格变动风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式及对持有证券的市场价格实施定期监控来管理其他价格风险。若持有的证券的价格上升（下跌）而其他市场变量保持不变，则本公司当期净利润以及所有者权益也将随之上升（下跌）。

假设上述工具的市价上升或下降10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本公司所有者权益和净利润的影响如下：

2023年12月31日		
变动类型	所有者权益	净利润
市场价格上升10%	11,507,555.73	11,507,555.73
市场价格下降10%	-11,507,555.73	-11,507,555.73

接上表：

2022年12月31日		
变动类型	所有者权益	净利润
市场价格上升10%	10,079,203.48	10,079,203.48
市场价格下降10%	-10,079,203.48	-10,079,203.48

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	3,181,002.13	150,253,074.22		153,434,076.35
(1) 基金	3,181,002.13	4,008,369.77		7,189,371.90
(2) 信托计划		146,244,704.45		146,244,704.45
持续以公允价值计量的资产总额	<u>3,181,002.13</u>	<u>150,253,074.22</u>		<u>153,434,076.35</u>

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	估值技术	输入值
私募基金	第三方报价	管理人提供的单位净值
信托计划	第三方报价	管理人提供的单位净值

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
金元证券股份有限公司	股份有限公司	海口	陆涛	证券业务	40.31 亿元

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
89.33	89.33	首都机场集团有限公司	91460000742550597A

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金元顺安基金管理有限公司	受同一母公司控制的公司
金元资本投资管理（深圳）有限公司	受同一母公司控制的公司
中航鑫港担保有限公司	受同一最终控制方控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京首都国际机场股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
江西省机场集团公司	受同一最终控制方控制的公司
天津滨海国际机场	受同一最终控制方控制的公司
吉林省民航机场集团公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场动力能源有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场航空安保有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场餐饮发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场商贸有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团传媒有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场旅业有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都空港贵宾服务管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京金飞民航经济发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司
瑞海姆田园度假村有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团财务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团资产管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场临空发展集团有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京京瑞房产有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团设备运维管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团科技管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首新航空地面服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京空港航空地面服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京大兴国际机场航空食品有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京民航机场巴士有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团商务航空管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司

(四) 关联方交易

1. 销售服务情况

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金元证券股份有限公司	手续费及佣金收入	30,587.34	27,368.72
金元证券股份有限公司	投资收益	517,266.25	

2. 利息支出

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航鑫港担保有限公司	借款利息支出	2,604,273.98	803,506.85
金元证券股份有限公司	借款利息支出		1,792,219.18

3. 接受劳务情况

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金元证券股份有限公司	IB 服务费	2,781,603.09	1,747,490.53

4. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况表：

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
金元证券股份有限公司	房屋建筑物	184,161.60	184,161.60	5,118.32		340,465.28	

5. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日
中航鑫港担保有限公司	50,000,000.00	2022年6月30日	2024年6月22日

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	330.47 万元	364.43 万元

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	金元证券股份有限公司	14,616.00		14,616.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付手续费及佣金	金元证券股份有限公司	129,693.38	
应付货币保证金	金元证券股份有限公司	93,867,115.23	100,297,890.36
其他应付款	金元证券股份有限公司		83,177.21
长期借款	中航鑫港担保有限公司	51,310,684.94	50,803,506.85
长期借款	金元证券股份有限公司		8,547.95

注1：2023年购买母公司的收益凭证金元宝系列72期3,000.00万元、2022年购买母公司的资管产品楠竹1号200.00万元，截至2023年12月31日已全部赎回。

注2：2022年购买金元顺安基金管理有限公司发行的基金200.00万元，截至2023年12月31日尚未赎回。

注3：2022年中航鑫港担保有限公司购买本公司做投顾的信托产品金元鑫港2,000.00万元，截至2023年12月31日尚未赎回。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2023年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至2023年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2023年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、补充资料

（一）本期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,554.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,124,680.26	
非经常性损益总额	-1,116,126.26	
减：所得税影响额	-279,031.57	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-837,094.69	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	15,428,184.62	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.59	0.05	0.05

附件会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	407,485.19	191,365.85	407,485.19	0.00
递延所得税负债	159,426.41	0.00	3,530,737.37	3,151,849.29
资本公积	262,869,881.30	254,056,296.55	99,233,518.10	90,419,933.35
盈余公积	7,759,193.51	7,753,524.22	6,132,526.83	6,129,667.12
一般风险准备	0.00	16,576,580.57	0.00	14,952,723.47
未分配利润	39,752,746.58	31,938,727.12	55,192,741.48	49,027,865.36
所得税费用	4,964,541.32	4,992,637.14	-	-
净利润	16,266,666.78	16,238,570.96	-	-

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

2007 年 3 月 30 日，财政部发布了《关于印发《金融企业财务规则—实施指南》的通知》（财金〔2007〕23 号），对“从事期货经纪业务的金融企业，应按本年实现净利润的 10% 提取风险准备金，用于风险的补偿，不得用于分红、转增资本。”作出了规定。自颁布规定以来，本公司未从本年实现的净利润中提取一般风险准备，从 2007 年至 2022 年，累计实现的净利润金额为 165,822,498.62。基于上述事项，本公司调减资本公积 8,813,584.75，同时调减未分配利润 7,768,665.11，调增一般风险准备 16,582,249.86。根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,554.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,124,680.26
非经常性损益合计	-1,116,126.26
减：所得税影响数	-279,031.57
少数股东权益影响额（税后）	0.00

非经常性损益净额	-837,094.69
----------	-------------

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用