



广州期货

NEEQ : 870367

广州期货股份有限公司

GUANGZHOU FUTURES CO.,LTD.



半年度报告

—2018—

公司半年度大事记

广州期货连续两年蝉联“中国优秀期货资管产品君鼎奖”

2018年6月，广州期货荣获2018中国财富管理高峰论坛“2018中国优秀期货资管产品君鼎奖”。至此，广州期货已连续两年获此殊荣，体现了专业的资产管理水平以及投资者和业界对公司资产管理能力的高度认可。



广州期货与广东油气商会签署战略合作协议

2018年6月22日，广州期货与广东油气商会在第七届中国（广州）国际金融交易博览会现场签署战略合作协议，双方正式达成战略合作伙伴关系。

此次合作，依托公司一站式的金融衍生品服务平台和广东油气商会在产业内的专业化服务体系，有助于双方将服务触角延伸至整条产业链，以充分地发挥期货服务实体经济功能，助力提升油气产业综合实力。



首个玉米“订单农业+保险+期货”项目落地贫困区富裕县

2018年6月15日，由广州期货投保、中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司承保的玉米“订单农业+保险+期货”黑龙江省富裕县项目顺利完成保险出单，标志着广州期货首个玉米“保险+期货”项目的正式启动。

该项目覆盖玉米种植面积6万亩，玉米规模总量3万吨，惠及富裕县2家合作社、1家家庭农场和18户玉米种植户，且建档立卡贫困户占总投保农户数的88.89%。

广州期货此次立足于富裕县特色产业，通过“保险+期货”工具为农户定制了合理有效的农产品价格风险管理方案。同时，为全面地解决农户种粮的“后顾之忧”，该项目创新性地引入了基差收购模式，以“订单农业”形式进一步拓展并深化“保险+期货”的保障范围。为实现精准扶贫与期货市场服务“三农”的双目标迈出坚实一步。



广州期货新设营业部2家

2018年上半年，广州期货新设营业部2家，分别为：济南营业部、肇庆营业部。

截至2018年6月30日，广州期货在全国范围内共设有营业部18家。

目 录

公司半年度大事记	1
声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	20
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节 财务报告	29
第八节 财务报表附注	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、广州期货	指	广州期货股份有限公司
广期资本、本公司子公司	指	广期资本管理（深圳）有限公司
本公司控股股东、广州证券	指	广州证券股份有限公司
本公司实际控制人	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
广州越秀金控	指	广州越秀金融控股集团有限公司
越秀金控	指	广州越秀金融控股集团股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	广州期货股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》、《章程》	指	《广州期货股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人严若中、主管会计工作负责人严若中及会计机构负责人（会计主管人员）吴超雄保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿；
	2、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；
	3、公司 2018 年半年度报告及审议半年度报告的董事会决议、监事会决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州期货股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU FUTURES CO.,LTD.
证券简称	广州期货
证券代码	870367
法定代表人	严若中
办公地址	广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔写字楼第1007房、1008房、1009房、1010房、1011房、1012房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙颖
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-22139815
传真	020-22139811
电子邮箱	gzqh2014@gzf2010.com.cn
公司网址	www.gzf2010.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔写字楼10楼510623
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年8月22日
挂牌时间	2017年1月4日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业-67 资本市场服务-672 资本市场服务-6729 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
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	550,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	广州证券股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	广州市人民政府国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144010171093174XF	否
金融许可证机构编码	E3004444000011	否
注册地址	广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔 写字楼第1007房、1008房、1009房、1010房、 1011房、1012房	否
注册资本（元）	550,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、基本财务指标

单位：元

	本期/本期期末	上年同期/上期期末	增减比例
营业收入	216,768,634.14	81,885,494.76	164.72%
归属于挂牌公司股东的净利润	21,752,236.81	19,130,284.63	13.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,786,826.03	16,731,386.70	18.26%
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）	3.29%	3.09%	-
加权平均净资产收益率%（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）	2.99%	2.70%	-
基本每股收益（元/股）	0.0395	0.0348	13.56%
经营活动产生的现金流量净额	-260,672,029.14	-646,565,668.99	59.68%
资产总计	2,531,457,199.54	2,621,856,580.57	-3.45%
负债总计	1,858,891,837.71	1,971,049,322.87	-5.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	672,565,361.83	650,807,257.70	3.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.22	1.18	3.39%
总资产增长率	-3.45%	-13.40%	-
营业收入增长率%	164.72%	45.13%	-
净利润增长率%	13.71%	87.76%	-
扣除客户权益的资产负债率%（母公司）	20.74%	20.59%	-
扣除客户权益的资产负债率%（合并）	20.79%	20.70%	-

二、行业主要财务及监管指标

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
净资本	616,235,238.99	644,729,547.52	-4.42%
风险资本准备总额	83,121,161.04	91,290,965.16	-8.95%
净资本与风险资本准备总额的比例	741.37%	706.24%	-
净资本与净资产的比例	92.05%	99.42%	-
扣除客户保证金的流动资产	673,260,397.45	691,398,192.56	-2.62%
扣除客户权益的流动负债	45,226,306.75	52,851,403.50	-14.43%
流动资产与流动负债的比例（扣除客户权益）	1,488.65%	1,308.19%	-
负债与净资产的比例（扣除客户权益）	26.17%	28.20%	-
结算准备金额	72,755,633.59	95,992,306.77	-24.21%

注：上述数据均为母公司口径数据。

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

目前，公司主营业务包括期货经纪业务、资产管理业务、风险管理业务和期货投资咨询业务。其中，风险管理业务主要通过公司的全资子公司——广期资本管理（深圳）有限公司开展。公司各项主营业务的具体商业运作模式如下：

1、 期货经纪业务

期货经纪业务是为个人、企业及专业投资机构等客户提供的代理期货、期权交易与结算的中间业务，公司接受客户委托并按照客户指令进行期货、期权交易并收取手续费，是期货公司一项基础性业务。目前，公司期货经纪业务的营销渠道包括传统网点渠道以及券商 IB 业务渠道，业务收入主要包含交易手续费、交割手续费以及客户的保证金利息收入。

报告期内，期货经纪业务商业模式未发生显著变化。

2、 资产管理业务

资产管理业务是为单一客户或者特定多个客户提供的资产投资与管理的服务，是期货公司基于客户的书面委托，根据相关规定及合同的约定，运用客户委托资产进行投资，并按照合同约定收取费用或者报酬的业务活动，投资范围包括：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、短期融资券、资产支持证券等；中国证监会认可的其他投资品种。目前，公司主要是通过自有营业网点以及银行、基金、券商、私募、第三方理财等合作性营销通道开展资产管理业务。公司资产管理业务的收入主要来自于管理费收入以及管理业绩分成收入。

报告期内，《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、《关于进一步明确规范金融机构资产管理业务指导意见有关事项的通知》等资管新规细则连续出台，进一步明确去杠杆和资产管理业务统一监管的基调，引导期货资管回归本源。监管新规下，公司将在“投研一体化”体系下积极转向自主化管理。

3、 风险管理业务

2017年1月17日广州期货全资子公司——广期资本管理（深圳）有限公司顺利通过中国期货业协会试点业务备案，通过备案的试点业务包括：仓单服务、合作套保、基差贸易、定价服务。公司主要通过风险管理子公司开展期货风险管理业务，可为产业客户提供涵盖期货上市品种及其产业链相关品种的现货贸易、远期交易和期货交割等风险管理服务，致力于打造一流的风险管理服务平台及专业的衍生品提供商。风险管理业务作为公司有效衔接期、现货市场的重要纽带，未来将有望成为公司新

的利润增长点，收入来源主要由场外衍生品交易收入、大宗商品贸易收入、融资服务利息收入等构成。

报告期内，广期资本各项试点业务已陆续开展，并逐步形成具备自身特色和优势的业务模式。

4、期货投资咨询业务

期货投资咨询业务是基于客户委托，提供包括风险管理顾问咨询、行业研究分析、交易策略咨询等服务，服务对象涵盖普通投资者、产业客户以及机构投资者等各类客户。期货投资咨询业务在利用期货工具的基础上，通过专业化的金融衍生品及策略研究，可为客户量身定制风险管理和投资管理的个性化服务，是公司构建差异化核心竞争力的重要服务内容。目前，期货投资咨询业务的收入主要来自于投资咨询费。

报告期内，期货投资咨询业务作为帮助客户实现保值增值、资产优化配置等需求的有效路径，业务开展顺利，上半年该项业务收入为 102.55 万元。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

2018 年上半年，期货市场整体较为平淡。据中期协最新公布数据，1-5 月，全国 149 家期货公司实现营业收入 101.82 亿元，同比增长 2.90%，净利润-24.28 亿元，同比下降 190.08%（均为母公司口径）。其中，2018 年上半年期货全市场累计成交量 14.05 亿手，累计成交额 96.10 万亿元，同比变动幅度分别为-4.93%和 11.86%。

行业资产管理业务方面，随着《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、《关于进一步明确规范金融机构资产管理业务指导意见有关事项的通知》等资管新规细则连续出台，行业进入规范休整期，2018 年上半年期货资管新发行产品规模及数量双双骤减。据中期协最新公布数据，期货公司资管业务 1-5 月总收入 33,312.42 万元，同比减少 19.75%；净利润 6,411.98 万元，同比减少 42.29%。

风险管理子公司业务方面，在相关政策推动下各项业务有序稳步发展，“保险+期货”试点项目作为实施乡村振兴战略的重要抓手，持续稳步扩大。

面对纷繁复杂的行业环境，公司秉承“一个客户，多个产品，综合服务”的经营理念，持续夯实经纪业务基础，坚持资管业务转型，加快风险管理子公司业务发展，强化合规风控能力。2018 年上半年，公司发展逆势上升，整体经营情况良好，客户权益、营业收入、净利润等指标同比均实现增长。

1、上半年公司经营成果及财务状况分析

(1) 经营成果

公司报告期内的营业收入为 21,676.86 万元，同比增长 164.72%。主要是由于公司风险管理子公司

本期基差贸易、仓单服务等销售收入同比增加 975.39%，同时随着经纪业务客户权益的增长，利息收入及投资收益等资金收益同比增长 25.00%。

报告期内，公司营业成本为 19,407.71 万元，同比增长 213.20%，营业支出的增幅高于营业收入，主要是由于上年营业支出的基数较小。营业支出的增长，主要是由于风险管理子公司开展基差贸易、仓单服务业务，相应的销售成本增加 974.83%。反映公司费用水平的业务及管理费同比仅增长 2.86%，主要是新设营业部使得人员增加，相应的工资、社保及公积金增加，以及新设营业部的租金、物业管理费、折旧及装修摊销费用增加所致。

报告期内，归属于母公司的净利润为 2,175.22 万元，同比上年增长 13.71%。主要是由于经纪业务客户权益增长，使得资金收益同比增长 25.00%，而费用得到较好的控制。

(2) 财务状况

截至报告期末，公司资产总额为 253,145.72 万元，比年初减少了 3.45%，主要是由于经纪业务客户权益比年初减少 4.63%。

截至报告期末，公司负债总额为 185,889.18 万元，比年初减少了 5.69%，主要是由于经纪业务客户权益比年初减少 4.63%。

截至报告期末，公司所有者权益总额为 67,256.54 万元，比年初增长了 3.34%，主要是 2018 年上半年实现盈利所致。

截至报告期末，公司资产状况良好，扣除客户权益后的资产负债率为 20.79%。

(3) 现金流量情况

2018 年上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为-26,067.20 万元，上年同期为-64,656.57 万元，同比变动幅度较大的原因为：一是本期新增的交易性金融资产投资较上年大幅减少，二是风险管理子公司的销售净收入同比增加，三是利息收入增加。

2018 年上半年公司投资活动产生的现金流量净额为-9,040.26 万元，上年同期为 3,375.07 万元，主要是由于报告期内公司加大对理财产品的投资，产品尚未到期回收。

2018 年上半年公司筹资活动产生的现金流量净额为 0，上年同期亦为 0。主要是由于公司未开展筹资活动。

2、公司层面经营情况分析

2018 年上半年，在持续秉承“一个客户，多个产品，综合服务”经营理念下，公司依托内部稳健的“投研一体化”体系、客户“二次开发”项目、不断完善的人才培养体系和严谨合理的内部管理及风控制度，实现各项业务稳步、高质量的增长，尤其是在风险管理子公司业务方面有较大的突破。

(1) 稳步推进经纪业务网点布局，客户结构逐步优化

经纪业务作为公司主营业务的根基，持续为公司创新业务提供了客户资源。为进一步增厚经纪业务基础，一方面，公司在坚持“先找人，再设点”的原则下，审慎、稳步推进营业网点的增设工作，截至 2018 年 6 月底，公司已在北京、上海、广州、深圳、成都等全国中心城市设立了 18 家营业部，签约了逾 70 家证券 IB 服务网点，辐射全国的经营网络正逐步完善；另一方面，伴随产业客户不断升级的需求，公司积极推动以项目小组模式进行客户需求“二次开发”的专项服务项目，这不仅挖掘并满足了客户深层次需求，在增强了客户粘性的同时亦改善并优化了公司的客户结构，其中截至 2018 年 6 月底，公司新增法人客户数较 2017 年底增加 11.78%。

(2) 内部投研一体化体系高效运作，资管业务转型成效渐显

2018 年，《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、《关于进一步明确规范金融机构资产管理业务指导意见有关事项的通知》等资管新规细则连续出台，资管大环境继续强调“提资质”、“加难度”和“精准监管”。在这样的背景下，公司积极利用研究所深耕产业研究和期货品种研究的深厚基础和专业优势，坚定不移聚焦打造一支主动管理能力强且风控合规完善的投研团队，并依托内部高效运作的“投研一体化”体系稳步提升公司主动管理能力。2018 年 6 月，广州期货荣获“2018 中国优秀期货资管品牌君鼎奖”，至此，已连续两年获此殊荣。

(3) 风险管理业务渐成特色，服务三农领域取得突破性进展

2018 年上半年，广期资本管理（深圳）有限公司作为公司有效服务实体企业的重要抓手，在基差贸易、仓单服务、合作套保和场外期权等风险管理业务方面取得稳步、健康的发展，业务模式基本成熟稳定。其中，子公司基差贸易业务于报告期内取得快速发展，得益于经验丰富的现货团队的引入，有望成为子公司新的利润增长点。同时，为积极响应并贯彻中央 1 号文件精神，子公司有计划地稳步推进“保险+期货”以及场外期权业务试点工作。2018 年 6 月，公司首个玉米“订单农业+保险+期货”项目落地黑龙江省贫困区富裕县，此项目为农户制定了合理有效的农产品价格风险管理方案，在保障农户收益的同时实现精准扶贫与期货市场服务“三农”的双目标。伴随子公司业务模式的创新发展，公司为客户提供的服务将变得更加立体、综合化，有助于进一步贯彻落实公司“一个客户，多个产品，综合服务”的经营理念。

三、 风险与价值

1、宏观经济政策变动风险

我国期货公司的收入主要来源于资本市场，期货公司的经营管理和业务发展受到我国资本市场固

有风险的影响，例如市场价格波动、整体投资氛围、品种变化、交易量波动、流动资金供应和期货行业信用状况等。此外，期货公司的经营管理和业务发展亦受到宏观经济和社会政治环境的影响，例如货币政策、财政和税收政策、外汇政策和汇率波动、资金成本和利率波动、商业和金融业走势、通货膨胀、资金来源、法律法规和社会政治稳定等因素。资本市场存在的不确定性和较强的周期性，使公司的盈利水平存在一定的波动性。若未来资本市场处于较长时间的不景气周期，则会对公司的盈利情况造成不利影响。

应对措施：公司密切关注宏观经济指标和趋势、重大经济政策动向、重大市场行动等，加深对内外部经济环境的解析，准确研判政策变化，并主动适应经济发展新常态。同时，公司将大力发展创新业务，进一步优化业务结构，保障公司的盈利能力。

2、期货、期权经纪业务风险

期货公司的期货、期权经纪业务主要收入来源为手续费收入，其主要影响因素为交易量和手续费率等因素。公司近年来通过积极开拓创新业务，努力拓展收入增长点，但经纪业务收入仍然是公司营业收入的主要构成，2014 年度、2015 年度、2016 年度及 2017 年度公司经纪业务收入占营业收入的比重为 64.39%、62.12%、58.04% 和 30.25%。在交易量方面，其受资本市场走势影响较大，如果受通货膨胀加剧、货币政策紧缩和经济增速放缓等不利因素影响，资本市场将会走低，交易活跃度将降低，交易量亦会萎缩，会影响期货公司经纪业务收入。

同时，尽管近年来公司持续以扩大期货、期权经纪业务规模为发展中心，但随着各期货公司经纪业务竞争的加剧，期货市场经纪业务手续费率持续下滑，使公司期货、期权经纪业务面临着竞争及盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将加大市场开发及拓展力度，在巩固现有期货、期权经纪业务规模的基础上，通过加大投研与技术投入、提升公司客户服务能力的手段，提升经纪业务规模；通过维护合理的经纪业务手续费率、充分挖掘产业客户以及机构投资者的需求，提供个性化定制服务，持续完善客户机构；此外，公司将着力开拓创新业务，拓展盈利增长点，降低经纪业务风险对公司经营的影响。

3、资产管理业务风险

资产管理业务为近年来期货行业市场创新后的增量业务之一，目前监管收严，本年度以自主管理产品为主，收入来源主要包括管理费收入和业绩报酬，其中管理费收入主要受受托资产规模、管理费率及存续期限等因素影响，业绩报酬则与受托资产规模、投资能力和收益率等因素密切相关。随着 2018 年 4 月《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》落地，资产管理业务统一监管的基调已经明确，期货资产管理业务投资范围进一步受限，管理规模将受到影响。同时，公司的资产管理业务面临证券

公司、基金公司、保险公司、信托公司、银行及其他期货公司等金融机构类似产品的激烈竞争，公司资产管理业务将面临着产品发行困难、客户资源减少以及业务规模进一步压缩的风险。若公司未能在投资团队、产品设计、市场推广、产品业绩、客户服务等方面保持竞争力，可能会影响公司资产管理业务的进一步拓展。

应对措施：公司将不断优化期货资产管理业务的风险管理工作，持续关注监管动态，及时调整业务及客户结构；加大投研团队的建设力度，确立以自主管理业务为方向，回归期货资产管理业务本源。持续完善资产管理业务风险管理体系，通过持续跟进资产管理业务运行情况、定期开展自查自纠，确保资产管理业务风险可测、可控、可承受，促进资产管理业务稳健发展。

4、金融产品创新风险

我国期货行业已开始由规范发展阶段向创新发展阶段过渡，在鼓励创新的政策推动下，将会有越来越多的创新举措、创新业务和创新产品推出，中国期货行业的创新发展将迎来良好的机遇。但由于我国期货行业的创新业务仍处于发展初期，公司在开展创新业务过程中可能存在因业务经验、人才储备和经营管理水平等不相匹配，从而出现产品设计不合理、市场预测不准确、管理措施不到位、风险管理及内控措施不健全而导致的风险。同时，如果公司对创新业务风险的认识不全、评估不足、机制不健全、措施不完善或执行不力，可能发生较大规模的风险事件或出现严重亏损，从而造成公司经营业绩大幅下滑。

应对措施：公司将重点加强对创新业务认识、评估，建立健全各项风险识别、风险控制机制。公司也会借助公司长期在期货市场积累的风险管理经验运用在创新业务上，提高公司在创新产品及业务方面的风险认知及管理能力。

5、盈利模式变动风险

随着资本市场金融机构的持续转型与健全、产业优化升级的进程不断推进、以及国家政策对期货行业的支持，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，以往依赖经纪业务的传统模式将逐步被打破。公司目前收入主要来自期货经纪业务和资产管理业务，随着公司创新业务的陆续开展，可能会导致公司盈利模式在未来发生变动。

应对措施：公司将在进一步推动期货、期权经纪业务发展的同时，着力提升资产管理业务与风险管理业务等创新业务的盈利能力，减少对单一业务的依赖，进一步向多元化业务及盈利模式转型。

6、交易所手续费减收政策取消的风险

为支持期货公司做大做强，各期货交易所会不定期会对期货公司进行手续费减免，但公司每年减免金额存在不确定性，存在可能取消相关优惠政策的可能，从而影响公司净利润的风险。

应对措施：公司通过积极开展创新业务，加大机构客户的开发力度，完善客户结构，拓宽业务收入增长点，从而减少对手续费减收或返还的依赖，降低交易所手续费减收政策取消的风险。

7、资产结构、财务结构变动风险

报告期内公司的资产负债率水平较低，资产结构、财务结构良好。但公司所处证券金融行业，其日常运转所需的净资本和资金需求较高，如果由于公司资产负债率控制不当或各类资产配置不合理导致资本结构、财务结构不合理，可能对公司的财务风险控制和日常经营产生较大影响。

应对措施：公司已建立资产及财务状况监测、预警与反馈机制，对公司各项经营、财务及资产结构指标设定预警值及应对方案，确保公司的资产机构、资金成本、资金流动性及负债规模获得有效控制，防范资产结构、财务机构变动风险。

8、风险管理和内部控制有效性不足的风险

风险管理和内部控制制度的健全、有效是期货公司正常经营的前提和保证。由于公司业务处于动态发展的环境中，用以识别、监控风险的模型、数据、信息难以确保准确和完整，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，且任何内控管理措施都可能因其自身的变化、内部治理结构及外界环境的变化、风险管理当事者对某项事务的认识不够和对现有制度执行不严格、员工行为不当等原因导致风险。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。

应对措施：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，通过以信息技术手段为辅助，对公司的信用风险、市场风险、操作风险、合规风险等进行持续监控，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应对措施，确保公司风险管理和内部控制有效执行。

9、信用风险

期货公司经纪业务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。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，不仅取决于投资者的还款能力，更要考虑其还款意愿，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，强行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。公司风险管理子公司业务的信用风险主要为仓单服务客户未按合同约定交付现货/仓单或未按合同约定期限回购质押现货/仓单造成公司经济损失或变现困难的风险；或是基差贸易业务现货供应商未按约定交付现货造成经济损失的风险；或是合作套保业务客户未按约定支付管理服务等风险。

应对措施：公司已根据各项业务的实际情况建立管理制度，明确各项业务的决策、执行、监督等方面的职责权限，将权利与责任落实到各责任部门。对风险管理子公司业务，公司建立了完善的客户、仓储及现货供应商资信调查制度，对客户、供应商的信用状况进行评定，选择资信情况较高的客户开展业务，避免选择资信情况较差的客户，防控信用风险。

10、信息技术治理风险

信息技术是期货公司各项业务有效运行的重要保证，公司依赖信息技术来准确、及时地处理各类交易，并存储和处理大量的业务和经营活动数据。公司使用的信息技术产品和服务来自多家第三方开发商、承包商和供应商，如果公司未能对其实施有效管理，可能会导致信息技术系统故障或者缺陷，软件或技术平台不兼容以及系统与平台的同步、数据传输和管理产生问题等，进一步导致客户满意度下降从而对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。尽管公司近年来不断加大对信息技术系统的投入，努力提高公司信息系统的稳定性和运行效率，但信息系统仍可能因软硬件故障、电脑系统落后、网络技术不完善、业务技术创新、自然灾害、病毒感染、非法侵入、操作不当等而无法正常运行，进而对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司重视信息技术系统的搭建和完善，组织参与交易所期货品种测试工作。同时持续加大对软硬件的投入，加强机房、系统建设，为各项业务提供保障与支撑。并制定了公司通过建立完善的信息技术管理及风险防控制度，积极与公司内外部机构开展技术支持、运维工作，确保信息技术系统安全稳定运行。

11、人才流失的风险

期货行业的竞争关键在于人才的竞争，期货公司业务的顺利开展需要大量高素质专业人才。随着我国期货行业的快速发展，各类市场主体对优秀人才的需求不断增加，优秀专业人才已成为稀缺资源。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不利影响。

应对措施：公司坚持以自主培养与市场化引进相结合的人才管理机制，通过制定实施可持续发展的人力资源政策、考核与激励体系，保持公司优秀管理人员和专业人才的规模，以满足公司发展需求。

12、监管政策及合规风险

期货行业是受到严格监管的行业，业务经营与开展受到有关法律、法规、规范性文件的监管。国家关于期货行业的相关法律、法规和监管政策可能随着期货市场的发展而不断调整、完善，法律、法规、规章和其他规范性文件的变化可能会影响期货业的经营模式和竞争方式，使得公司各项业务发展存在一定的不确定性。

应对措施：公司密切关注行业监管政策变化，及时落实各项监管政策要求，定期开展公司内部稽

核及合规检查，积极配合监管检查。同时有效履行定期及临时报告义务，根据市场环境持续优化各项内部控制制度，保证公司合法合规经营。

13、控制权集中的风险

广州市人民政府国有资产监督管理委员会对公司处于绝对控制的地位，为公司的实际控制人，控制权过度集中可能会对公司正常经营及外部投资者利益带来潜在风险。

应对措施：公司已建立并执行关联交易回避表决制度、独立董事制度等内控制度，公司拥有独立的人事、行政和经营管理决策权利，保障公司法人治理体系有效运行。

14、股权变更、融资、董监高变动等项目审批不能通过的风险

公司挂牌后，发生合并、分立、停业、解散或者破产，变更业务范围、注册资本、5%以上股权或控股股东、第一大股东，单个股东或者有关联关系的股东持股比例增加到 100%，单个股东的持股比例或者有关联关系的股东合计持股比例增加到 5%以上且涉及境外股东的，单个股东的持股比例或者有关联关系的股东合计持股比例增加到 5%以上，以及设立、收购、参股或者终止境外期货类经营机构等须获得中国证监会或公司住所地中国证监会派出机构的批准；公司变更 5%以下股权、法定代表人、住所或者营业场所，设立或者终止境内分支机构，变更境内分支机构经营范围、变更公司董事、监事和高级管理人员须向公司住所地中国证监会派出机构报备。根据《中华人民共和国企业国有资产法》规定，国有资产转让由履行出资人职责的机构决定；履行出资职责的机构决定转让全部国有资产的，或者转让部分国有资产致使国家对该企业不再具有控股地位的，应当报请本级人民政府批准。公司挂牌后，发行次级债券，应当在次级债借入或发行完成后 5 个工作日内向住所地中国证监会派出机构报告，并由承销机构在每次发行完成后 5 个工作日内向中国证券业协会备案。

因此，广州期货挂牌后应就其股权变更、董监高变动、融资等事项发生时的情况，根据届时有效的相关法律法规的规定办理审批或备案手续。如相关事宜未获得上述部门审批同意，将可能对公司的再融资和公司管理造成不利影响。

采取措施：公司努力强化规范化运作意识、提高公司规范治理水平。发生股权变更、董监高变动及融资等事项时，切实及时根据相关法律法规办理审批或备案手续，确保相关事宜有效办理。

15、行业竞争风险

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，我国期货市场在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。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。

采取措施：公司不断优化与提升客户服务，通过特色化和差异化的经营模式，持续提升各项业务的服务水平及专业能力，强化公司核心竞争力，为客户提供更优质的产品与服务。

16、经营场所变更产生的经营风险

公司、子公司、营业部的经营场所均系租赁使用，若发生租赁合同到期无法续租或其他原因导致经营场所变更情形的，会对公司日常经营产生一定影响。

应对措施：公司年初会对所有经营场所的租赁合同进行盘点，如存在当年度到期的情形，会安排相关部门提前做好续签或迁址的准备工作；公司、子公司及营业部变更经营场所时，会及时按照法律法规要求向相关监管部门报告，做好信息公示及报备工作，切实避免对公司日常经营产生影响。

四、 企业社会责任

为深入贯彻落实党的十九大、《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》和《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》系列精神，积极响应中国期货业协会《期货行业服务国家脱贫攻坚战略行动倡议书》的号召，广州期货作为中国期货行业的一份子，积极发挥行业特色及优势，不断开展扶贫活动，持续为履行社会责任及服务国家脱贫攻坚战略做出努力。

在国家深化供给侧结构性改革、引导证券期货经营机构回归金融服务实体本源、扩大“保险+期货”项目服务三农试点、力推精准扶贫等相关政策导向和支持下，广州期货借助全资子公司广期资本于金融衍生品领域的专业优势，积极参与并稳步扩大“保险+期货”业务试点，以期通过该项业务助力农村脱贫，保障农民稳定收益，并将其视为公司当下服务实体企业的重要突破口和业务着力点进行发展。截至2018年6月底，通过“保险+期货”业务公司在服务三农领域主要做了以下两件关键事件：

第一，立足“保险+期货”，公司精准扶贫新模式取得突破性进展。2018年6月15日，通过大连商品交易所“农民收入保障计划”试点项目备案后，由广州期货投保、中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司承保的玉米“订单农业+保险+期货”黑龙江省富裕县项目顺利完成保险出单，标志着广州期货首个玉米“保险+期货”项目的正式启动。该项目覆盖玉米种植面积6万亩，玉米规模总量3万吨，惠及富裕县2家合作社、1家家庭农场和18户玉米种植户，且建档立卡贫困户占总投保农户数的88.89%，为创新金融衍生品工具服务“乡村振兴战略”工作贡献绵薄之力。

第二，公司服务进军东北黑土地，通过近距离线下培训助力服务三农工作。2018年7月9日，公司“2018年服务三农新模式培训会”在黑龙江省齐齐哈尔市富裕县成功举办。会上，国家粮油信息中心、中国人保财险北京市分公司、广州期货及广期资本的四位讲师代表与来自富裕县的重点种植业大户、个体农户、贫困户、村镇干部代表及人保财险公司代表等110余人就“期货服务三农”主题展开专题演讲和讨论，并交流“保险+期货”业务模式与经验，着实为构建农业金融生态圈、助力扶贫脱帽攻坚战迈出了坚实的一步。

下一步，广州期货将结合以往的扶贫经验持续利用自身资源和专业优势，持续稳步扩大“保险+期货”试点项目，或基于传统“点对点”帮扶扶贫模式履行社会责任，把金融扶贫工作落到实处，从而进一步贯彻落实国家脱贫攻坚战略。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	46,000,000.00	856,913.84
2、投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	700,000,000.00	95,000,000.00
3、利息收支	18,000,000.00	3,158,869.49
4、关联方担保	300,000,000.00	-
5、其他	7,000,000.00	1,913,706.50
合计	1,071,000,000.00	100,929,489.83

(二) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺事项

为避免出现同业竞争情形，公司股东、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争

的承诺函》，其中股东具体承诺如下：

“本单位不在中国境内外直接或间接从事或参与从事任何在商业上对广州期货股份有限公司构成竞争的业务及活动，或拥有与广州期货股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本单位在作为公司股东期间，本承诺持续有效。本单位愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺如下：

(1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对广州期货股份有限公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在作为公司董、监、高或核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司控股股东、实际控制人与公司不存在同业竞争，且公司的股东、董事、监事、高级管理人员已作出有效承诺以避免同业竞争的可能。

2、规范关联交易承诺

为进一步规范关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》，其中股东具体承诺如下：

本公司将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易的承诺如下：

(1) 本人及与本人关系密切的家庭成员；

(2) 本人直接或间接控制的其他企业；

(3) 本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

(4) 与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员与公司未有发生关联交易，公司控股股东与公司发生的部分关联交易为公司纯受益行为，公司无需向关联方支付对价，属于关联方对公司发展的支持行为，其他关联交易公司根据市场同类价格的标准确定具体交易定价。交易行为遵循市场公允原则，不会影响公司经营成果的真实性，亦未出现损害公司及中小股东利益的情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
库存商品	质押	982,260.00	0.04%	标准仓单充抵期货保证金
合计	-	982,260.00	0.04%	-

库存商品为子公司广期资本管理（深圳）有限公司将未到合同约定交割日期的留存仓单 98.23 万元质押给上海期货交易所，以充抵期货保证金 78.58 万元。

(四) 自愿披露其他重要事项

对子公司广期资本增资 5,000 万元

公司于 2018 年 8 月 15 日召开了总经理办公会议，审议通过了《关于子公司广期资本管理（深圳）有限公司增资扩股的议案》，同意对全资子公司广期资本管理（深圳）有限公司增资人民币 5,000 万元。增资后，广期资本注册资本由 5,000 万元增至 10,000 万元。具体内容详见公司 2018 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定网站刊登的《广州期货股份有限公司对外投资公告》（公告编号：2018-023）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	183,333,333	33.33%	183,333,333	366,666,666	66.67%
	其中：控股股东、实际控制人	183,333,333	33.33%	183,333,333	366,666,666	66.67%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	366,666,667	66.67%	183,333,333	183,333,334	33.33%
	其中：控股股东、实际控制人	366,666,667	66.67%	183,333,333	183,333,334	33.33%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		550,000,000	-	366,666,666	550,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州证券股份有限公司	544,665,000	0	544,665,000	99.03%	181,555,000	363,110,000
2	广州越秀金融控股集团有限公司	5,335,000	0	5,335,000	0.97%	1,778,334	3,556,666
合计		550,000,000	0	550,000,000	100%	183,333,334	366,666,666

前十名股东间相互关系说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股东 2 名，分别为广州证券以及广州越秀金控，其中广州证券为广州越秀金控之控股子公司。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 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

名称	广州证券股份有限公司
单位负责人/法定代表人	胡伏云
成立日期	1988年3月26日
社会信用代码	91440101190660172H
注册资本	5,360,456,852 元整

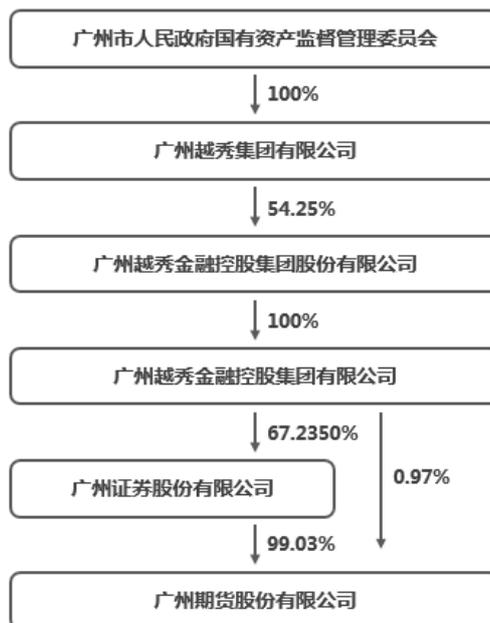
报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股东 2 名，分别为广州证券、广州越秀金控，上述法人单位均系上市公司越秀金控（股票代码：000987）之直接或间接控股子公司，基于上市公司越秀金控的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会，因此，广州市人民政府国有资产监督管理委员会为本公司的实际控制人。

报告期内，本公司实际控制人未发生变更，公司的主要经营管理团队、主营业务均未发生重大变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
詹松茂	董事长	男	1964年4月7日	硕士	2015年10月9日-2018年10月8日	否
刘盛	董事	男	1966年10月26日	硕士	2017年7月20日-2018年10月8日	否
严若中	董事、总经理	男	1959年12月26日	硕士	2015年10月9日-2018年10月8日	是
罗剑	董事	男	1980年10月18日	硕士	2015年10月9日-2018年10月8日	否
肖成	独立董事	男	1956年5月23日	博士	2018年1月31日-2018年10月8日	是
李松民	监事会主席	男	1974年11月11日	硕士	2015年10月9日-2018年10月8日	否
邵婷	监事	女	1981年11月21日	硕士	2016年9月13日-2018年10月8日	否
叶菲	职工代表监事	女	1982年9月30日	本科	2015年10月9日-2018年10月8日	是
胡红霞	副总经理	女	1969年2月6日	本科	2015年10月9日-2018年10月8日	是
罗强	副总经理 兼研究所所长	男	1982年9月2日	硕士	2016年3月29日-2018年10月8日	是
孙文慧	首席风险官 兼合规审查部 总经理	女	1977年6月26日	本科	2015年10月9日-2018年10月8日	是
吴超雄	财务负责人	男	1979年1月2日	硕士	2015年10月9日-2018年10月8日	是
孙颖	董事会秘书 兼行政人事部 总经理	女	1972年7月22日	本科	2015年10月9日-2018年10月8日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 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、除董事长詹松茂先生、董事刘盛先生、监事李松民先生、邵婷女士以外,无其他董事、监事及高级管理人员在控股股东广州证券任职。詹松茂先生为广州证券委派管理人员,刘盛先生现任广州证券副总裁,李松民先生现任广州证券监事会主席,邵婷女士任广州证券合规与法律事务部副总经理;
 - 3、公司董事、监事及高级管理人员均未在实际控制人广州市国资委任职。
- 报告期内,罗剑先生、李松民先生、邵婷女士在广州市国资委下属企业任职。其中罗剑先生任越秀证券控股有限公司董事、行政总裁,越秀期货有限公司董事,越秀投资咨询有限公司董事,越秀资产管理有限公司董事,越秀证券有限公司董事,越秀咨询(深圳)有限公司董事;

李松民先生任广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司职工监事，广州越秀金融控股集团股份有限公司风险管理部总经理、广州越秀金融控股集团有限公司风险管理部总经理，广州越秀融资租赁有限公司、广州越秀产业投资基金管理股份有限公司、上海越秀融资租赁有限公司、广州市融资担保中心有限责任公司监事会主席，广州住房置业担保有限公司监事，越秀证券控股有限公司董事。

邵婷女士在广州证券下属企业广州证券创新投资管理有限公司任董事，在广证领秀投资有限公司任监事。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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	期末持有股票期权数量
詹松茂	董事长	0	0	0	0.00%	0
刘盛	董事	0	0	0	0.00%	0
严若中	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
罗剑	董事	0	0	0	0.00%	0
肖成	独立董事	0	0	0	0.00%	0
李松民	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
邵婷	监事	0	0	0	0.00%	0
叶菲	监事	0	0	0	0.00%	0
胡红霞	副总经理	0	0	0	0.00%	0
罗强	副总经理兼研究所所长	0	0	0	0.00%	0
孙文慧	首席风险官兼合规审查部总经理	0	0	0	0.00%	0
吴超雄	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
孙颖	董事会秘书兼行政人事部总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	首席风险官是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肖成	无	新任	独立董事	选举产生
吴太石	独立董事	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

√适用 □不适用

广州期货股份有限公司独立董事肖成先生: 1956年5月生, 江西省永新县人, 南京药学院(现中国药科大学)理学学士, 中国社会科学院经济学硕士, 南开大学经济学博士。

1982年1月至1986年9月于贵州贵阳制药厂任副厂长; 1989年7月至1991年7月于贵州民族学院任经管系讲师; 1994年7月至2002年4月于广发证券股份有限公司任部门总经理; 2002年5月至2005年1月于广发期货有限公司任董事; 2005年1月至2014年3月于广发期货有限公司任总经理; 2013年7月至2015年6月于广发金融交易(英国)兼任董事长; 2014年3月至2016年5月于广发期货有限公司任副董事长; 2017年3月至今于广州龙驰文化传媒有限公司任总经理; 2017年7月至今于广州龙驰文化传媒有限公司任董事兼总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研究人员	28	29
市场业务人员	145	124
财务人员	26	25
行政管理人员	26	27
信息技术人员	28	28
合规及风控人员	17	18
其他人员	18	19
员工总计	288	270

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	63	60
本科	176	169
专科	42	37
专科以下	7	4
员工总计	288	270

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，包括但不限于固薪、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。

报告期内，公司员工薪酬均不低于当地最低工资标准，且不存在社保漏缴情形。

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：管理者领导力培训-EMBA 课程体系、业务骨干 360°培训、新员工培训、实习生乘风计划、从业人员后续网络培训等。在培训体系建设方面，公司积极开展内训师训练营及演讲俱乐部活动，培养优质的讲师团队，有效实现内部知识的共享与积累，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，公司未存在离退休职工需承担费用的情形。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）

适用 不适用

核心人员的变动情况：

根据《非上市公众公司监督管理办法》第三十九条规定，公司核心员工的认定，应当由公司董事会提名，并向全体员工公示和征求意见，由监事会发表明确意见后，经股东大会审议批准。截至报告期末，公司尚未认定核心人员，亦无核心人员变动情形。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	999,102,752.60	1,350,177,401.55
其中：期货保证金存款	六.1	964,000,222.25	1,237,924,984.70
应收货币保证金	六.2	823,044,419.92	642,066,556.81
应收质押保证金	六.2	8,070,320.00	16,708,568.00
存出保证金		8,837,589.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六.3	547,263,872.76	488,312,516.74
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项			
应收结算担保金	六.4	10,000,000.00	10,000,000.00
应收风险损失款			
应收佣金			
应收利息	六.5	1,034,812.51	966,166.68
应收股利			
其他应收款	六.6	4,597,289.37	2,258,562.01
买入返售金融资产			
存货	六.12	6,269,564.09	13,916,459.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,408,220,620.89	2,524,406,231.36
非流动资产：			
可供出售金融资产	六.7	112,625,476.52	85,317,653.43
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
期货会员资格投资	六.8	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	六.9	2,161,621.34	2,144,621.56
在建工程			

无形资产	六.10	1,125,257.95	1,166,914.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.11	110,033.48	
其他非流动资产	六.13	5,814,189.36	7,421,159.27
非流动资产合计		123,236,578.65	97,450,349.21
资产总计		2,531,457,199.54	2,621,856,580.57
流动负债：			
短期借款			
应付货币保证金	六.14	1,674,244,804.26	1,763,285,495.71
应付质押保证金	六.15	8,070,320.00	16,708,568.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
期货风险准备金	六.16	22,256,426.70	20,583,710.90
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项	六.23	461,088.58	6,760,000.00
卖出回购金融资产			
应付期货投资者保障基金	六.17	48,035.09	79,820.64
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.18	15,267,100.08	21,825,101.64
应交税费	六.19	3,144,005.97	2,096,069.39
应付利息	六.20	1,169,287.67	4,380,465.75
应付股利			
其他应付款	六.21	4,174,400.23	5,275,677.48
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		1,728,835,468.58	1,840,994,909.51
非流动负债：			
长期借款	六.22	130,000,000.00	130,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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		56,369.13	54,413.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,056,369.13	130,054,413.36
负债合计		1,858,891,837.71	1,971,049,322.87

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.24	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.25	22,875,662.30	22,875,662.30
减：库存股			
其他综合收益	六.26	169,107.39	163,240.07
专项储备			
盈余公积	六.27	7,238,891.26	7,238,891.26
一般风险准备	六.28	10,574,481.74	10,574,481.74
未分配利润	六.29	81,707,219.14	59,954,982.33
归属于母公司所有者权益合计		672,565,361.83	650,807,257.70
少数股东权益			
所有者权益合计		672,565,361.83	650,807,257.70
负债和所有者权益总计		2,531,457,199.54	2,621,856,580.57

法定代表人：严若中

主管会计工作负责人：严若中

会计机构负责人：吴超雄

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	十四.1	998,446,376.58	1,349,391,835.02
其中：期货保证金存款	十四.1	964,000,222.25	1,237,924,984.70
应收货币保证金		823,044,419.92	642,066,556.81
应收质押保证金		8,070,320.00	16,708,568.00
存出保证金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十四.3	547,517,814.82	470,714,378.99
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项			
应收结算担保金		10,000,000.00	10,000,000.00
应收风险损失款			
应收佣金			
应收利息	十四.4	1,034,812.51	966,166.68
应收股利			
其他应收款	十四.2	2,484,506.09	2,176,774.98
存货			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,390,598,249.92	2,492,024,280.48
非流动资产：			
可供出售金融资产	十四.5	111,539,876.52	79,223,826.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四.6	50,000,000.00	50,000,000.00
期货会员资格投资		1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,136,359.58	2,127,156.99
在建工程			
无形资产		1,125,257.95	1,166,914.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		110,033.48	
其他非流动资产		5,100,854.37	6,001,253.08
非流动资产合计		171,412,381.90	139,919,151.77
资产总计		2,562,010,631.82	2,631,943,432.25
流动负债：			
短期借款			
应付货币保证金		1,709,267,532.47	1,783,917,519.92
应付质押保证金		8,070,320.00	16,708,568.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
期货风险准备金		22,256,426.70	20,583,710.90
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付期货投资者保障基金		48,035.09	79,820.64
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,578,583.54	20,510,322.89
应交税费		2,966,134.39	1,990,799.15
应付利息		1,169,287.67	4,380,465.75
应付股利			
其他应付款		4,172,870.23	5,275,327.48
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		1,762,529,190.09	1,853,446,534.73
非流动负债：			
长期借款		130,000,000.00	130,000,000.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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		34,969.13	30,956.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,034,969.13	130,030,956.69
负债合计		1,892,564,159.22	1,983,477,491.42
所有者权益			
股本		550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,875,662.30	22,875,662.30
减：库存股			
其他综合收益		104,907.39	92,870.06
专项储备			
盈余公积		7,238,891.26	7,238,891.26
一般风险准备		10,347,387.06	10,347,387.06
未分配利润		78,879,624.59	57,911,130.15
所有者权益合计		669,446,472.60	648,465,940.83
负债和所有者权益合计		2,562,010,631.82	2,631,943,432.25

法定代表人：严若中

主管会计工作负责人：严若中

会计机构负责人：吴超雄

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		216,768,634.14	81,885,494.76
手续费及佣金净收入	六.30	36,970,749.95	40,301,592.76
其中：经纪业务手续费收入		32,637,902.51	33,625,982.66
资产管理业务收入		3,307,375.75	6,675,610.10
投资咨询业务收入		1,025,471.69	
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入	六.31	20,171,568.68	18,320,163.20
投资收益（损失以“-”号填列）	六.34	14,940,418.29	9,769,090.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.33	-125,995.00	28,694.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	六.32	144,811,892.22	13,465,953.15
其中：风险管理业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业总成本		194,077,057.39	61,965,403.87
提取期货风险准备金	六.36	1,672,715.80	1,706,340.53
税金及附加	六.37	214,431.88	240,862.85
业务及管理费	六.38	47,928,547.26	46,596,445.85
资产减值损失			
其他业务成本	六.35	144,261,362.45	13,421,754.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,691,576.75	19,920,090.89
加：营业外收入	六.39	2,623,870.51	3,320,535.34
减：营业外支出	六.40	3,322.80	122,004.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,312,124.46	23,118,621.47
减：所得税费用	六.41	3,559,887.65	3,988,336.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,752,236.81	19,130,284.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		21,752,236.81	19,130,284.63
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		21,752,236.81	19,130,284.63
六、其他综合收益的税后净额		5,867.32	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		5,867.32	

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		5,867.32	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,758,104.13	19,130,284.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,758,104.13	19,130,284.63
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0395	0.0348
（二）稀释每股收益			

法定代表人：严若中

主管会计工作负责人：严若中

会计机构负责人：吴超雄

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四.7	70,429,055.48	67,093,807.95
手续费及佣金净收入		36,970,749.95	40,301,592.76
其中：经纪业务手续费收入		32,637,902.51	33,625,982.66
资产管理业务收入		3,307,375.75	6,675,610.10
投资咨询业务收入		1,025,471.69	
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入		20,168,336.84	18,316,787.49
投资收益（损失以“-”号填列）	十四.8	13,289,968.69	8,475,427.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他业务收入			
其中：风险管理业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			

二、营业成本		48,713,642.01	46,363,711.09
提取期货风险准备金		1,672,715.80	1,706,340.53
税金及附加		161,761.57	239,008.65
业务及管理费		46,879,164.64	44,418,361.91
资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,715,413.47	20,730,096.86
加：营业外收入		2,623,870.51	1,320,535.34
减：营业外支出		3,322.80	122,004.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,335,961.18	21,928,627.44
减：所得税费用		3,367,466.74	3,784,753.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,968,494.44	18,143,873.48
（一）持续经营净利润		20,968,494.44	18,143,873.48
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		12,037.33	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		12,037.33	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		12,037.33	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		20,980,531.77	18,143,873.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：严若中

主管会计工作负责人：严若中

会计机构负责人：吴超雄

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		130,529,932.46	11,916,606.29
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-27,513,792.98	-350,170,949.38
收取利息、手续费及佣金的现金		64,257,192.36	61,234,489.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六.42	29,396,912.77	3,484,899.55
经营活动现金流入小计		196,670,244.61	-273,534,954.03
购买商品、接受劳务支付的现金		117,206,014.12	15,802,581.78
客户贷款及垫款净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		6,370,000.00	6,370,000.00
以现金支付的业务及管理费		20,915,336.63	19,969,165.62
支付给职工以及为职工支付的现金		32,573,188.24	31,905,769.44
支付的各项税费		4,454,340.56	7,106,977.11
支付其他与经营活动有关的现金	六.42	275,823,394.20	291,876,221.01
经营活动现金流出小计		457,342,273.75	373,030,714.96
经营活动产生的现金流量净额		-260,672,029.14	-646,565,668.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		231,795,048.55	85,100,000.00
取得投资收益收到的现金		3,247,794.61	2,729,868.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			1,684.62
投资活动现金流入小计		235,042,843.16	87,831,552.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,551,173.28	1,480,847.60
投资支付的现金		322,601,789.69	52,600,001.00
质押贷款净增加额			
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		292,500.00	
投资活动现金流出小计		325,445,462.97	54,080,848.60
投资活动产生的现金流量净额		-90,402,619.81	33,750,704.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

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		0	0
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			
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			
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-351,074,648.95	-612,814,964.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,350,177,401.55	1,478,179,981.20
六、期末现金及现金等价物余额		999,102,752.60	865,365,016.40

法定代表人：严若中

主管会计工作负责人：严若中

会计机构负责人：吴超雄

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-66,055,002.59	-341,443,697.45
收取利息、手续费及佣金的现金		64,253,960.52	61,231,327.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,710,282.98	1,484,899.55
经营活动现金流入小计		1,909,240.91	-278,727,470.32
购买商品、接受劳务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		6,370,000.00	6,370,000.00
以现金支付的业务及管理费		20,749,304.05	19,851,109.79
支付给职工以及为职工支付的现金		31,095,044.65	30,647,498.29
支付的各项税费		4,099,775.35	7,075,810.16
支付其他与经营活动有关的现金		257,939,524.41	291,874,221.01
经营活动现金流出小计		320,253,648.46	355,818,639.25
经营活动产生的现金流量净额		-318,344,407.55	-634,546,109.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		148,854,193.70	72,100,000.00
取得投资收益收到的现金		2,270,582.69	1,683,868.46

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		151,124,776.39	73,783,868.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,525,827.28	1,480,847.60
投资支付的现金		181,200,000.00	52,000,000.00
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		183,725,827.28	53,480,847.60
投资活动产生的现金流量净额		-32,601,050.89	20,303,020.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		0	0
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-350,945,458.44	-614,243,088.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,349,391,835.02	1,477,513,156.89
六、期末现金及现金等价物余额		998,446,376.58	863,270,068.18

法定代表人：严若中

主管会计工作负责人：严若中

会计机构负责人：吴超雄

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1、 合并报表的合并范围

本期公司新设 2 家营业部纳入合并范围内, 分别是: 济南营业部、肇庆营业部。

二、 报表项目注释

(一) 公司的基本情况

广州期货股份有限公司(以下简称“公司”)前身为冠华期货经纪有限公司, 成立于 2003 年 8 月, 成立时注册资本 3,000.00 万元, 2009 年 12 月 11 日中国证券监督管理委员会以证监许可【2009】1348 号文批准原股东将公司 100% 的股权转让给广州证券有限责任公司。2010 年 2 月 4 日, 公司完成股东变更的工商登记。2010 年 7 月 5 日中国证监会广东监管局以广东证监许可【2010】127 号文批准公司将住所地由成都迁往广州。

2010 年 7 月 23 日中国证券监督管理委员会以证监许可【2010】979 号文批准公司增资至 12,792 万元。2010 年 8 月 16 日经广州市工商行政管理局核准, 公司名称变更为广州期货有限公司。2010 年 9 月 6 日, 公司完成增资、更名、迁址的工商登记, 取得由广州市工商行政管理局核发的 440101000126377 号营业执照。2012 年 11 月 15 日经中国证券监督管理委员会批准取得了期货投资咨询业务资格, 2015 年 1 月 22 日经中国期货业协会备案登记, 取得了期货公司资产管理业务资格。2015 年 7 月 29 日, 广州证券股份有限公司和广州越秀金融控股集团有限公司分别以

货币资金197,479,200.00元、3,500,000.00元对广州期货有限公司增资,其中列入注册资本的款项分别为159,257,419.35元、2,822,580.65元,列入资本公积的款项分别为38,221,780.65元、677,419.35元。本次增资后,公司注册资本增至人民币290,000,000.00元,广州证券股份有限公司和广州越秀金融控股集团有限公司持股比例变更为99.03%和0.97%,公司类型由有限责任公司(法人独资)变更为其他有限责任公司。

2015年8月11日经公司2015年第1次临时股东会议决议,将广州期货有限公司整体变更为股份有限公司,2015年9月16日,公司股东会决议以2015年7月31日为基准日,经审计的广州期货有限公司账面净资产359,984,158.10元折合为广州期货股份有限公司实收股350,000,000.00股,折余部分扣除一般风险准备3,108,495.80元后,余额6,875,662.30元作为股本溢价计入股份公司的资本公积,各股东的股权比例保持不变。2015年9月23日,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2015GZA10098号《验资报告》。2015年10月15日,公司取得了广州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为9144010171093174XF的《营业执照》。

2016年9月13日经公司第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币200,000,000.00元,广州证券股份有限公司纳新增出资额人民币213,904,800.00元,其中增加注册资本198,060,000.00元,增加资本公积15,844,800.00元;广州越秀金融控股集团有限公司缴纳新增出资额人民币2,095,200.00元,其中增加注册资本1,940,000元,增加资本公积155,200.00元。本次增资后,公司注册资本增至人民币550,000,000.00元,广州证券股份有限公司和广州越秀金融控股集团有限公司持股仍为99.03%和0.97%。

2016年12月19日,广州期货收到全国中小股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意广州期货股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意广州期货股票在全国中小企业股份转让系统(即“新三板”)挂牌,转让方式为协议转让。2017年1月4日,广州期货正式挂牌新三板,股票代码为870367。

公司住所:广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔写字楼第1007房、1008房、1009房、1010房、1011房、1012房。

公司总部地址:广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔写字楼第1007房、1008房、1009房、1010房、1011房、1012房。

法定代表人:严若中

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。

(二) 合并财务报表范围

报告期内,公司除广州期货总部外,共设有18家营业部:为成都营业部、佛山南海营业部、清远营业部、上海杨高南路营业部、北京营业部、深圳营业部、武汉营业部、长沙营业部、杭州营业部、东莞营业部、天津营业部、广州体育中心营业部、杭州城星路营业部、郑州营业部、厦门营业部苏州营业部、济南营业部、肇庆营业部;1家全资子公司:广期资本管理(深

圳)有限公司。

详见本附注“(七)合并范围的变化”相关内容。

(三) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“(四)重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。因此,公司财务报表以持续经营为基础编制。

(四) 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合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。

2. 会计年度

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司以12个月为营业周期,营业周期起止日为1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。在将符合确认条件的会计要素(即:资产、负债、所有者权益、收入、费用和利润)登记入账并列报于财务报表时,按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计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。在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时,采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

6. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金,是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。不能随时用于支付的存款不属于现金。现金等价物,是指企业持有的期限短、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。

7. 营业部的资金管理、交易清算原则

公司对营业部实行统一结算、统一风险控制、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算。营业部的交易清算由总部统一进行。

8. 外币业务折算

对于发生的外币经济业务,初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额。

在资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算,由此产生的汇兑差额,除了按照企业会计准则的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记帐本位币金额;以公允价值计量的非货币性项目,如果期末的公允价值以外币反映,将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算,折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额,作为公允价值变动损益,计入当期损益或资本公积。

9. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产减值核算方法

期末,公司对有客观证据表明金融资产发生减值的,根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出计入当期损益。

10. 存货

(1) 存货的分类及计价方法

本公司持有的存货主要为与交易所交易品种相关的库存商品。存货的计价根据批次认定,

采用个别认定法, 如果无法进行批次认定的, 则采用先进先出法计价。

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。本公司以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定, 其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

11. 公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准: 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项; 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年, 并有确凿证据证明仍然不能收回, 经公司董事会或股东大会批准前列作坏账的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 期末单独或按组合进行减值测试, 计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经公司按规定程序批准后作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

按组合计提坏账准备应收款项

公司以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合, 按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	2
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	50
5 年以上	100

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 受托理财业务的确认和计量

公司的受托理财业务,包括集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务。公司受托经营集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务,以托管客户或集合计划为主体,独立建账,独立核算,不在本公司财务报表内列示。

13. 客户保证金的管理与核算方法

公司财务部门设置应付货币保证金科目进行明细核算,结算部为每一个客户单独开立专门帐户、设置交易编码,按单个客户进行明细核算。

14. 质押品的管理和核算

公司办理质押品登记业务的部门设置质押品登记簿,按单个客户逐笔登记发生的质押业务。

公司财务部门设置应收质押保证金科目,核算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;设置应付质押保证金科目按客户核算客户质押有价证券时交易所核定的充抵保证金金额。

15. 实物交割的核算方法

代理买方客户进行实物交割的,依据交易所交割单据,按实际划转支付的交割货款(含增值税额,下同),借记应付货币保证金科目,贷记应收货币保证金科目。

代理卖方客户进行实物交割的,依据交易所交割单据,按实际划转收到的交割货款,借记应收货币保证金科目,贷记应付货币保证金科目。

16. 固定资产

固定资产是指公司为提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	5	3	19.4
运输设备	5	3	19.4
其他设备	5	3	19.4

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17. 非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,公司将进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

- (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。

18. 长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、短期利润分享计划及其他短期薪酬,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

公司按规定参加由政府机构设立的职工社保体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议的,在下列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职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。内部退养福利是对未达到国家规定退休年龄,经本公司管理层批准,向自愿退出工作岗位休养的员工支付的各项福利费用。本公司自员工内部退养安排开始之日起至国家正式退休年龄止,向接受内部退养安排的境内机构员工支付内部退养福利。

对内部退养福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利,确认为负债,计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 风险准备金核算方法

按期货经纪业务向客户收取的手续费减去付期货交易所手续费后的净手续费收入的5%提取风险准备金。错单合约平仓产生的盈亏、因公司自身原因造成的风险损失、因客户责任造成的风险损失难以收回予以核销部分,按成交结算单列明金额,并说明原因,经领导签字后在本

科目核算。风险准备金不足弥补的损失计入当期损益。

22. 收入确认原则

(1) 期货经纪业务手续费净收入

以向客户收取的手续费减去付期货交易所手续费后的净手续费计算手续费净收入, 结算部门执行当日无负债结算制度, 每天交易结束后根据客户成交纪录从客户资金中收取手续费。

(2) 资产管理业务收入

资产管理业务管理费收入于与委托人结算时, 按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益, 在业务提供的相关服务已经完成时确认为当期收益, 业绩报酬收入在符合合同约定的业绩报酬计提条件时, 在委托资产运作终止日或资产管理合同约定的时点予以提取并确认收入。

(3) 利息净收入

在相关的收入金额能够可靠计量, 相关的经济利益能够收到时, 按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

(4) 其他收入

其他业务收入主要是指除以上主营业务活动以外的其他业务活动而实现的收入, 在满足: 收入和成本能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、完成进度能够可靠地确定时确认收入的实现。

23. 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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, 并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。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到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时, 应当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,减记的金额予以转回。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应交纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 一般风险准备提取和使用核算方法

按净利润的10%提取风险准备金,用于风险的补偿。风险准备金不得用于分红、转增资本。

27. 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指公司内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定,共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

28. 重要会计政策会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期内无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

(五) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	手续费收入、服务费收入、咨询费收入等	6%、10%、16%
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%

根据《中华人民共和国企业所得税法》及国税发【2012】57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的规定,公司执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

根据财税(2018)32号《关于调整增值税税率的通知》,自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。公司自2018年5月1日起根据各业务范围分别适用新税率。

2. 税收优惠及批文

(1) 根据国家税务总局公告2012年第15号《关于企业所得税应纳税所得额若干税务处理问题的公告》,从事代理服务、主营业务收入为手续费、佣金的企业(如证券、期货、保险代理等企业),其为取得该类收入而实际发生的营业成本(包括手续费及佣金支出),准予在企业所得税前据实扣除。

(2) 根据财税【2017】23号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》,期货公司依据《期货公司管理办法》(证监会令第43号)和《商品期货交易财务管理暂行规定》(财商字〔1997〕44号)的有关规定,从其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取的期货公司风险准备金,准予在企业所得税税前扣除。自2016年1月1日起至2020年12月31日止执行。

(3) 根据财税【2017】23号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》,期货公司依据《期货投资者保障基金管理办法》(证监会令第38号、第129号)和《关于明确期货投资者保障基金缴纳比例有关事项的规定》(证监会财政部公告〔2016〕26号)的有关规定,从其收取的交易手续费中按照代理交易额的亿分之五至亿分之十的比例(2016年12月8日前按千万分之五至千万分之十的比例)缴纳的期货投资者保障基金,在基金总额达到有关规定的额度内,准予在企业所得税税前扣除。自2016年1月1日起至2020年12月31日止执行。

(六) 合并会计报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2018年1月1日,“期末”系指2018年6月30日,“本期”系指2018年1月1日至6月30日,“上年同期”系指2017年1月1日至6月30日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 明细项目

项目	期末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	15,361.75	1.00	15,361.75
人民币	15,361.75		15,361.75

项目	期末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
银行存款	999,087,390.85	1.00	999,087,390.85
客户存款	964,000,222.25		964,000,222.25
人民币	964,000,222.25		964,000,222.25
自有存款	35,087,168.60	1.00	35,087,168.60
人民币	35,087,168.60		35,087,168.60
合计	999,102,752.60	1.00	999,102,752.60

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	19,986.50	1.00	19,986.50
人民币	19,986.50		19,986.50
银行存款	1,350,157,415.05	1.00	1,350,157,415.05
客户存款	1,237,924,984.70		1,237,924,984.70
人民币	1,237,924,984.70		1,237,924,984.70
自有存款	112,232,430.35	1.00	112,232,430.35
人民币	112,232,430.35		112,232,430.35
合计	1,350,177,401.55	1.00	1,350,177,401.55

(2) 期货保证金存款明细

银行名称	期末金额		年初金额	
	币种	本位币	币种	本位币
中国工商银行	RMB	24,001,850.21	RMB	13,776,218.72
中国建设银行	RMB	31,030,816.62	RMB	28,161,868.94
交通银行	RMB	185,290,619.68	RMB	157,234,061.77
中国农业银行	RMB	7,548,256.44	RMB	6,095,609.58
中国银行	RMB	14,521,594.22	RMB	12,552,825.20
兴业银行	RMB	74,238,563.43	RMB	153,184,641.87
浦发银行	RMB	274,301,925.52	RMB	425,481,055.07
民生银行	RMB	321,652,308.86	RMB	422,636,866.37
招商银行	RMB	21,247,638.08	RMB	12,736,787.65
光大银行	RMB	10,166,649.19	RMB	6,065,049.53
合计		964,000,222.25		1,237,924,984.70

(3) 截至期末金额, 银行存款无使用受限制的情况, 不存在抵押、冻结、封存、存放境

外等或有潜在回收风险的款项。

2. 应收货币保证金及应收质押保证金

明细情况

交易所	期末金额		年初金额	
	应收货币保证金	应收质押保证金	应收货币保证金	应收质押保证金
上海期货交易所	298,326,466.81	7,061,720.00	221,445,191.52	6,999,968.00
大连商品交易所	222,647,599.82		206,850,952.90	
郑州商品交易所	169,433,793.61	1,008,600.00	97,627,588.39	9,708,600.00
中国金融期货交易所	86,426,533.85		116,142,824.00	
上海国际能源交易中心	46,210,025.83			
合计	823,044,419.92	8,070,320.00	642,066,556.81	16,708,568.00

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

明细情况表

项目	期末金额					
	交易性金融资产	公允价值	合计	交易性金融资产	初始成本	合计
		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			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	
基金	547,731,972.76		547,731,972.76	547,731,972.76		547,731,972.76
其他	-468,100.00		-468,100.00			
合计	547,263,872.76		547,263,872.76	547,731,972.76		547,731,972.76

(续)

项目	年初金额					
	交易性金融资产	公允价值	合计	交易性金融资产	初始成本	合计
		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			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	
基金	488,312,516.74		488,312,516.74	488,263,121.74		488,263,121.74

合计	488,312,516.74	488,312,516.74	488,263,121.74	488,263,121.74
-----------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

注:截至期末金额以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为公司持有的货币基金,其分红方式为红利再投,“其他”主要为公司风险管理子公司基差贸易及套利交易的期货合约公允价值变动。

4. 应收结算担保金

项目	期末金额	年初金额
中国金融期货交易所	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

5. 应收利息

项目	期末金额	年初金额
自有资金及担保金利息	138,750.01	362,000.01
应收可供出售金融资产利息	896,062.50	604,166.67
合计	1,034,812.51	966,166.68

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,597,289.37	100.00			2,258,562.01	100.00		
合计	4,597,289.37	100.00			2,258,562.01	100.00		

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	未计提原因
广州越秀城建国际金融中心有限公司	561,906.00			押金不计提
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	249,735.00			押金不计提
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	111,292.50			押金不计提
北京信隆酒店物业管理有限公司济南分公司	89,416.00			押金不计提
深圳市瑞弘泰安防科技有限公司	77,390.00			押金不计提
广州穗加石油产品有限公司	69,747.60			押金不计提
广期资本“保险+期货”项目代垫款	1,660,062.23			代垫款不计提
其他	1,777,740.04			押金、备用金不计提
合计	4,597,289.37			

(3) 截至期末金额, 其他应收款余额较大单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
广州越秀城建国际金融中心有限公司	561,906.00	2-3年	12.22%	办公室租赁押金
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	249,735.00	2-3年	5.43%	办公室物业管理及水电押金
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	111,292.50	1年以内	2.42%	办公室租赁押金
北京信隆酒店物业管理有限公司济南分公司	89,416.00	1年以内	1.94%	办公室租赁押金
深圳市瑞弘泰安防科技有限公司	77,390.00	1-2年	1.68%	办公室租赁押金
合计	1,089,739.50		23.70%	

(4) 截至期末金额, 公司无其他应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

7. 可供出售金融资产

(1) 按类别列示

项目	期末金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:	17,400,000.00	225,476.52		17,625,476.52
其中:集合资产管理计划	17,400,000.00	225,476.52		17,625,476.52
按成本计量:	95,000,000.00			95,000,000.00
其中:集合资产管理计划	95,000,000.00			95,000,000.00
合计	112,400,000.00	225,476.52		112,625,476.52

(续)

项目	年初金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:	35,100,000.00	217,653.43		35,317,653.43
其中:集合资产管理计划	35,100,000.00	217,653.43		35,317,653.43
按成本计量:	50,000,000.00			50,000,000.00
其中:集合资产管理计划	50,000,000.00			50,000,000.00
合计	85,100,000.00	217,653.43		85,317,653.43

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	17,400,000.00	17,400,000.00
公允价值	17,625,476.52	17,625,476.52
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	169,107.39	169,107.39
已计提减值金额		

8. 期货会员资格投资

(1) 明细情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
合计	1,400,000.00			1,400,000.00

9. 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值合计:	8,152,470.76	398,404.88	110,760.00	8,440,115.64
其中: 电子设备	7,118,569.80	363,460.43		7,482,030.23
办公设备	340,423.96	34,944.45	110,760.00	264,608.41
运输工具	693,477.00			693,477.00
二、累计折旧合计:	6,007,849.20	378,082.30	107,437.20	6,278,494.30
其中: 电子设备	5,124,681.66	358,383.93		5,483,065.59
办公设备	210,494.85	19,698.37	107,437.20	122,756.02
运输工具	672,672.69			672,672.69
三、固定资产账面净值合计	2,144,621.56	—	—	2,161,621.34
其中: 电子设备	1,993,888.14			1,998,964.64
办公设备	129,929.11			141,852.39
运输工具	20,804.31			20,804.31
四、减值准备合计				
其中: 电子设备				
办公设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值计	2,144,621.56	—	—	2,161,621.34
其中: 电子设备	1,993,888.14	—	—	1,998,964.64
办公设备	129,929.11	—	—	141,852.39
运输工具	20,804.31	—	—	20,804.31

注: 本期计提的固定资产折旧 378,082.30 元均已计入业务及管理费。

(2) 截至期末金额, 公司固定资产无用于抵押、担保、被封存等情形。

(3) 截至期末金额, 未发现上述固定资产存在减值迹象, 未计提固定资产减值准备。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计	3,751,102.48	256,410.26		4,007,512.74
其中: 软件	3,751,102.48	256,410.26		4,007,512.74
二、累计摊销合计	2,584,187.53	298,067.26		2,882,254.79
其中: 软件	2,584,187.53	298,067.26		2,882,254.79
三、无形资产减值准备合计				
其中: 软件				
四、账面价值合计	1,166,914.95	—	—	1,125,257.95
其中: 软件	1,166,914.95	—	—	1,125,257.95

本期增加的无形资产摊销中 298,067.26 元均计入业务及管理费。

(2) 截至期末金额, 未发现无形资产存在减值迹象, 未计提减值准备。

11. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	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
递延所得税资产				
递延绩效	440,133.92	110,033.48		
合计	440,133.92	110,033.48		

(续)

项目	期末余额		年初余额	
	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
递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	225,476.52	56,369.13	217,653.44	54,413.36
合计	225,476.52	56,369.13	217,653.44	54,413.36

12. 存货

项目	期末金额	年初金额
库存商品	6,269,564.09	13,916,459.57
合计	6,269,564.09	13,916,459.57

注: 期末存货为子公司广期资本管理(深圳)有限公司仓单业务未到合同约定交割日期的留存, 其中982,260.00元已质押给上海期货交易所, 充抵期货保证金785,808.00元。

13. 其他资产

(1) 明细情况

项目	期末金额	年初金额
待摊费用	1,290,488.57	1,555,137.88
长期待摊费用	2,424,697.17	2,872,819.87
预付款项	1,009,768.24	1,088,710.27
待抵扣进项税额	1,089,235.38	1,904,491.25
合计	5,814,189.36	7,421,159.27

(2) 待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
系统租赁及维护费	1,555,137.88	1,018,867.92	1,283,517.23		1,290,488.57	
合计	1,555,137.88	1,018,867.92	1,283,517.23		1,290,488.57	

(3) 长期待摊费用明细情况

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
办公室装修	2,872,819.87	482,654.96	930,777.66		2,424,697.17	
合计	2,872,819.87	482,654.96	930,777.66		2,424,697.17	

(4) 预付款项

1) 账龄分析

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	759,768.24	75.24	838,710.27	77.04
1-2年				
2-3年				
3-4年				
5年以上	250,000.00	24.76	250,000.00	22.96
合计	1,009,768.24	100.00	1,088,710.27	100.00

2) 截至期末金额, 预付账款中余额较大单位明细如下:

单位名称	金额	账龄	占预付账款 总额的比例 (%)	款项性质
恒生电子股份有限公司	222,222.22	1年以内	22.01	预付软件款
恒生电子股份有限公司	250,000.00	5年以上	24.76	预付软件款
苏州工业园区金鸡湖城市发 展有限公司	56,529.52	1年以内	5.60	预付房租
中信银行股份有限公司济南 分行	28,386.00	1年以内	2.81	预付房租
合计	557,137.74		55.17	

14. 应付货币保证金

项目	期末金额		年初金额	
	户数	金额	户数	金额
应付货币保证金				
其中: 自然人	22,418.00	1,057,139,659.34	21,056.00	1,051,659,068.33
法人	579.00	617,105,144.92	518.00	711,626,427.38
小计	22,997.00	1,674,244,804.26	21,574.00	1,763,285,495.71
合计	22,997.00	1,674,244,804.26	21,574.00	1,763,285,495.71

15. 应付质押保证金

项目	期末金额		年初金额	
	户数	金额	户数	金额
自然人				
法人	4	8,070,320.00	4	16,708,568.00
合计	4	8,070,320.00	4	16,708,568.00

16. 期货风险准备金

(1) 明细情况

项目	年初金额	本期计提	本期动用	期末金额
期货风险准备金	20,583,710.90	1,672,715.80		22,256,426.70
合计	20,583,710.90	1,672,715.80		22,256,426.70

注: 公司按照经纪业务手续费收入的5%计提期货风险准备金。

17. 应付期货投资者保障基金

(1) 明细情况

项目	年初金额	本期计提	本期缴纳	期末金额
期货投资者保障基金	79,820.64	48,034.93	79,820.48	48,035.09
合计	79,820.64	48,034.93	79,820.48	48,035.09

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、短期薪酬	21,825,101.64	24,480,116.45	31,038,118.01	15,267,100.08
二、离职后福利-设定提存计划		1,495,613.22	1,495,613.22	
合计	21,825,101.64	25,975,729.67	32,533,731.23	15,267,100.08

(2) 短期薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	21,107,344.16	21,404,437.63	27,739,854.18	14,771,927.61
职工福利费		822,704.61	822,704.61	
社会保险费		841,092.75	841,092.75	
其中: 医疗保险费		739,002.14	739,002.14	
工伤保险费		20,794.47	20,794.47	
生育保险费		81,296.14	81,296.14	
住房公积金		1,177,452.80	1,177,452.80	
工会经费和职工教育经费	717,757.48	234,428.66	457,013.67	495,172.47
合计	21,825,101.64	24,480,116.45	31,038,118.01	15,267,100.08

(3) 设定提存计划

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
基本养老保险		1,443,386.54	1,443,386.54	
失业保险费		52,226.68	52,226.68	
合计		1,495,613.22	1,495,613.22	

(4) 应付职工薪酬期末余额主要为公司已计提尚未发放的年终奖金、职工工资。

19. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	488,001.35	102,486.66
城建税	57,244.69	45,712.59
教育费附加	40,455.94	32,356.33
个人所得税	173,515.00	186,655.33
企业所得税	2,321,620.41	1,713,035.48
河道管理费		385.80
其他	63,168.58	15,437.20
合计	3,144,005.97	2,096,069.39

20. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	期末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,169,287.67	4,380,465.75
合计	1,169,287.67	4,380,465.75

(2) 期末无已逾期未支付的利息

21. 其他应付款

(1) 明细情况

款项性质	期末金额	年初金额
预收资产管理费	1,329,387.67	1,198,117.77
应付服务费	2,411,752.60	3,902,940.32
未付合同款及其他	433,259.96	174,269.39
合计	4,174,400.23	5,275,327.48
其中: 1年以上	51,527.92	145,975.79

(2) 期末金额无其他应付持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
次级债务	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	130,000,000.00	130,000,000.00

注: 本公司于2016年4月25日向广州证券股份有限公司借入130,000,000.00元的次级债务, 期限4年, 利率为4.9%。

23. 预收账款

项目	期末金额	年初金额
商品销售款	461,088.58	6,760,000.00
合计	461,088.58	6,760,000.00

注:期末预收账款为子公司广期资本管理(深圳)有限公司根据销售合同约定,向客户收取的部分交易货款。

24. 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	年初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广州证券股份有限公司	544,665,000.00	99.03			544,665,000.00	99.03
广州越秀金融控股集团有限公司	5,335,000.00	0.97			5,335,000.00	0.97
合计	550,000,000.00	100.00			550,000,000.00	100.00

25. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	22,875,662.30			22,875,662.30
合计	22,875,662.30			22,875,662.30

26. 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	163,240.07	7,823.09		1,955.77	5,867.32	169,107.39	
合计	163,240.07	7,823.09		1,955.77	5,867.32	169,107.39	

27. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	7,238,891.26			7,238,891.26
合计	7,238,891.26			7,238,891.26

28. 一般风险准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一般风险准备	10,574,481.74			10,574,481.74
合计	10,574,481.74			10,574,481.74

注:公司一般风险准备按照税后净利润的10%计提。

29. 未分配利润

(1) 利润分配比例

项目	分配基础	本年计提比例	上年计提比例
提取法定盈余公积金	公司净利润		10%
提取一般风险准备	公司净利润		10%

(2) 利润分配表

项目	本期金额	上年金额
期初未分配利润	59,954,982.33	27,267,945.87
加:本期归属于母公司股东的净利润	21,752,236.81	40,644,829.12
减:提取法定盈余公积		-3,893,309.76
提取一般风险准备金		-4,064,482.90
转增资本		
对股东分配股利		
期末未分配利润	81,707,219.14	59,954,982.33

注:半年度不进行利润分配。

30. 手续费收入

(1) 明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
期货经纪业务收入	32,637,902.51	33,625,982.66
投资咨询业务收入	1,025,471.69	
资产管理业务收入	3,307,375.75	6,675,610.10
合计	36,970,749.95	40,301,592.76

(2) 分地区手续费收入

地区	营业部数量	手续费收入	
		本期金额	上年同期金额
华南	6	28,775,572.40	33,409,079.86
西南	1	2,111,278.76	2,414,403.56
华北	2	1,238,600.22	1,116,510.72
华中	3	2,902,606.24	2,350,028.98
华东	6	1,942,692.33	1,011,569.64
合计	18	36,970,749.95	40,301,592.76

31. 利息净收入

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	23,616,790.11	21,628,262.40
利息支出	3,445,221.43	3,308,099.20
合计	20,171,568.68	18,320,163.20

32. 其他业务收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
商品销售收入等	144,811,892.22	13,465,953.15
合计	144,811,892.22	13,465,953.15

其他业务收入主要为公司风险管理子公司基差贸易、仓单服务等销售收入。

33. 公允价值变动损益

项目	本期金额	上年同期金额
其他	-125,995.00	28,694.66
合计	-125,995.00	28,694.66

本期公允价值变动损益主要为持有期货合约的浮动盈亏

34. 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,840,880.13	7,248,563.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,608,476.14	2,518,758.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,769.76
理财产品收益		
处置衍生金融工具期间取得的投资收益	1,491,062.02	

项目	本期金额	上年同期金额
合计	14,940,418.29	9,769,090.99

35. 其他业务成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
商品销售成本	144,261,362.45	13,421,754.64
合计	144,261,362.45	13,421,754.64

36. 提取期货风险准备金

项目	本期金额	上年同期金额
提取期货风险准备金	1,672,715.80	1,706,340.53
合计	1,672,715.80	1,706,340.53

37. 税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
城建税	107,310.80	104,329.15
教育费附加	72,956.58	70,459.10
印花税	33,948.50	2,217.29
残疾人就业保障基金		62,494.82
其他	216.00	1,362.49
合计	214,431.88	240,862.85

38. 业务及管理费

(1) 明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
业务及管理费	47,928,547.26	46,596,445.85
合计	47,928,547.26	46,596,445.85

(2) 主要费用项目明细如下

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	25,975,729.67	26,878,804.12
劳务及服务费	9,735,712.27	6,318,683.33
租赁费	3,574,358.03	3,098,652.64
信息系统服务费	1,283,988.93	1,138,035.52
长期待摊费用摊销	930,777.66	798,857.01
邮电通讯费	898,936.49	882,967.83
物业管理费	775,847.10	686,574.28

项目	本期金额	上年同期金额
资管业务费	696,809.27	1,784,746.60
营销费用	599,167.04	648,363.85
差旅费	524,514.73	376,986.17
合计	44,995,841.19	42,612,671.35

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	1,806,781.36	2,901,900.00
其他	817,089.15	418,635.34
合计	2,623,870.51	3,320,535.34

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	与资产相关/收益相关
广州市金融工作局办公用房补贴		901,900.00	与收益相关
深圳市金融机构落户奖励		2,000,000.00	与收益相关
天河区商务金融局高端服务业发展专项资金	800,000.00		与收益相关
中小企业股份转让系统挂牌补贴	1,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴	6,781.36		与收益相关
合计	1,806,781.36	2,901,900.00	

40. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
对外捐赠		
其他	3,322.80	122,004.76
合计	3,322.80	122,004.76

41. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	3,559,887.65	3,988,336.84
递延所得税费用		
合计	3,559,887.65	3,988,336.84

42. 现金流量表相关事项说明

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
当期收到的政府补助	1,806,781.36	2,901,900.00
收客户合作套保资金	25,943,512.16	
收到其他经营活动现金	1,646,619.25	582,999.55
合计	29,396,912.77	3,484,899.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
货币保证金净支出额	257,506,560.70	291,717,727.59
员工借支	336,422.00	121,030.00
客户合作套保资金出金	16,685,722.05	
其他	1,294,689.45	37,463.42
合计	275,823,394.20	291,876,221.01

(3) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,752,236.81	19,130,284.63
加: 资产减值准备		
固定资产折旧	378,082.30	483,315.43
无形资产摊销	298,067.26	225,182.60
长期待摊费用摊销	930,777.66	798,857.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,322.80	13,895.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	125,995.00	-28,694.66
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,940,418.29	-9,769,090.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-110,033.48	967,459.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,955.77	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少	-58,951,356.02	-357,449,698.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-98,001,218.02	12,986,624.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-112,159,440.93	-313,923,803.74

项目	本期金额	上年同期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-260,672,029.14	-646,565,668.99
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		
现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	999,102,752.60	865,365,016.40
减: 现金的期初余额	1,350,177,401.55	1,478,179,981.20
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	-351,074,648.95	-612,814,964.80

(4) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	999,102,752.60	865,365,016.40
其中: 库存现金	15,361.75	44,034.49
可随时用于支付的银行存款	999,087,390.85	865,320,981.91
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	999,102,752.60	865,365,016.40

(七) 合并范围的变化

1. 报告期内合并范围内子公司基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	营业执照	成立时间	注册资本	法人代表	纳入合并范围时间	经营范围
广期资本管理(深圳)有限公司	深圳	深圳	91440300MA5D9MJC6L	2016年3月30日	5,000万元	张杰林	2016年3月	见注释

注释: 广期资本管理(深圳)有限公司的经营范围为:

一般经营项目:

投资管理(不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目);经济信息咨询、商务信息咨询(以上均不含限制项目);股权投资;投资兴办实业(具体项目另行申报);国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);在网上从事商贸活动(不含限制项目);国内货运代理;供应链管理及相关业务;自有设备租赁(不配备操作人员的机械设备租赁,不包括金融租赁活动);会务策划;展览展示策划;信用风险管理平台的技术开发;代理报关业务;金银制品、铂金制品、钻石及制品的销售;纪念币(章)、珠宝玉器、贵金属及合金制品的销售;谷物、豆类、棉类、其他初级农产品、油脂油料的销售;化工产品(不含危险化学品)、矿产品(不含专控)、有色金属的销售。(以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

许可经营项目: 仓储服务(不含危险品);企业信用征集与评定。

备案经营项目: 根据《期货公司设立子公司开展以风险管理服务为主的业务试点工作指引》,经中国期货业协会备案后可以经营试点业务有仓单服务、合作套保、基差贸易、定价服务、做市业务、第三方风险管理服务。

2. 报告期内合并范围的变化

本期公司新设2家营业部纳入合并范围内,分别是:济南营业部、肇庆营业部。

(八) 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

(1) 本公司的控股股东

项目	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册地	业务性质	注册资本(万元)
广州证券股份有限公司	99.03	99.03	广东省天河区珠江西路5号	证券业	536,045.6852

(2) 实际控制人

项目	与本公司关系
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	实际控制人
广州越秀金融控股集团有限公司	控股股东的母公司

2. 子公司

本公司的子公司情况详见附注“(七) 1.”。

3. 其他关联方

序号	企业名称	与本公司的关系
1	广证领秀投资有限公司	公司控股股东实际控制的企业
2	深圳前海领秀资本投资管理有限公司	公司控股股东实际控制的企业
3	创兴银行有限公司	实际控制人董事同时担任董事、高级管理人员的,除上市公司及其控股子公司以外的法人
4	广州越秀城建国际金融中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
5	广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	实际控制人控制的其他企业

(二) 关联交易及关联往来

1. 关联交易: 定价政策: 参照市场同类交易价格执行。

(1) 关联方在本公司开设账户, 从事期货交易的情况如下:

1) 期末权益

客户名称	期末金额		年初金额	
	金额	占期末权益比 (%)	金额	占期末权益比 (%)
广州证券股份有限公司	5,389,638.32	0.31	3,429,246.86	0.19
合计	5,389,638.32	0.31	3,429,246.86	0.19

2) 手续费收入

客户名称	本期金额		上年同期金额	
	金额	占手续费收入比 (%)	金额	占手续费收入比 (%)
广州证券股份有限公司	225.53	0	11,094.40	0.01
深圳前海领秀资本投资管理有限公司			157.25	0.01
合计	225.53	0	11,251.65	0.01

注: 手续费收入为扣除代期货交易所收取的部分。

(2) 特殊法人机构期货经纪业务

关联方作为管理人设立的资产管理计划在本公司开户情况, 相关数据如下:

1) 期末权益

客户名称	期末金额		年初金额	
	金额	占期末权益比(%)	金额	占期末权益比(%)
广州证券股份有限公司	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

2) 手续费收入

客户名称	本期金额		上年同期金额	
	金额	占本年手续费收入比(%)	金额	占本年手续费收入比(%)
广州证券股份有限公司	-	-	19,937.13	0.00
合计	-	-	19,937.13	0.00

注: 手续费收入为扣除代期货交易所收取的部分。

(3) 中间介绍业务

公司与广州证券签约, 由广州证券经备案审批的营业部为本公司提供中间介绍业务, 双方确定中间介绍业务暂不收取任何费用。报告期内双方确定中间介绍业务佣金的比例为0%。

(4) 证券佣金手续费

1) 公司及下属子公司在广州证券股份有限公司开设股票账户, 本年进行交易所债券逆回购, 共支出手续费900元。

2) 公司的资产管理计划在广州证券股份有限公司开设股票账户进行有价证券投资, 相应产生的手续费情况如下:

公司名称	证券权益值		手续费收入	
	期末金额	年初金额	本期金额	上年同期金额
广州证券股份有限公司	22,154,273.58	204,004,873.43	101,071.33	3,138,601.95
合计	22,154,273.58	204,004,873.43	101,071.33	3,138,601.95

3) 本公司管理的资管产品由广州证券提供估值、核算外包服务, 支付的服务费情况如下:

项目	本期金额	上年同期金额
广州证券股份有限公司	-	47,740.36
合计	-	47,740.36

(5) 关联方利息收支

1) 本公司借入广州证券次级债务的利息支出情况如下:

广州期货股份有限公司财务报表附注
 2018年1月1日至2018年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币/元列示)

公司名称	借款金额	利息率	起息日	到期日	本期金额利息支出
广州证券股份有限公司	130,000,000.00	4.9%	2016年 4月25日	2020年 4月25日	3,158,821.92
合计	130,000,000.00				3,158,821.92

2) 其他关联方利息收入

关联方	本金额		上年金额	
	金额	占当期利息收入比 (%)	金额	占当期利息收入比 (%)
创兴银行有限公司	47.57	0.00	330,571.12	1.81

(6) 其他关联交易

1) 公司各期末持有关联方作为管理人或资产管理计划的投资目标为关联方资产的基金或资产管理计划:

资管计划名称 证券名称	发行方	投资成本	购买时间	产品 到期时间	期末 持有份额
广州证券鲲鹏越鑫1号 X555 期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2017年10月	2018年1月	
广州证券鲲鹏越鑫1号 X555 期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,723,013.70	2018年1月	2018年4月	
广州证券鲲鹏越鑫3号 X210 期资产管理计划	广州证券股份有限公司	40,000,000.00	2018年2月	2018年5月	
广州证券红棉安心回报年年盈 X1161 期资产管理计划	广州证券股份有限公司	45,000,000.00	2018年4月	2018年7月	45,000,000.00
广州证券红棉安心回报年年盈 X1181 期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2018年5月	2018年8月	50,000,000.00

公司分别于2017年10月、2018年1月、2月、4月、5月分次购买关联方广州证券股份有限公司发行的资管计划,报告期末持有份额为9,500万份,本期累计确认投资收益2,391,971.60元。

上年同期金额明细:

资管计划名称 证券名称	发行方	投资成本	购买时间	产品 到期时间	期末 持有份额
广州证券鲲鹏越鑫3号 X107 期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2017年6月	2017年8月	50,000,000.00

公司于2017年6月购买关联方广州证券股份有限公司发行的资管计划,期末持有份额为5000万份,累计确认投资收益129,861.11元。

2) 期货投资咨询服务

关联方	本年金额	上年金额
广州证券股份有限公司	754,716.98	-

公司与关联方广州证券股份有限公司签订合同,由公司向其提供期货投资咨询服务,本期取得收入754,716.98元。

3) 关联方租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的费用	上年同期确认的费用
广州越秀城建国际金融中心有限公司	广州期货股份有限公司	房屋租赁	1,605,445.68	1,337,870.00
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	广州期货股份有限公司	物业管理	308,260.82	299,820.76
合计			1,913,706.50	1,637,690.76

2. 与关联方往来款项

项目名称	关联方名称	期末金额	年初金额
货币资金	创兴银行有限公司	80,639.35	527.78
应付利息	广州证券股份有限公司	1,169,287.67	4,380,465.75
应付货币保证金	广州证券股份有限公司	5,389,638.32	3,429,246.86
长期借款	广州证券股份有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00

(九) 或有事项

截至2018年6月30日,本公司无重大或有事项。

(十) 承诺事项

截至2018年6月30日,本公司无重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截至2018年6月30日,本公司无重大资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

对子公司广期资本增资5,000万元

公司于2018年8月15日召开了总经理办公会议,审议通过了《关于子公司广期资本管理(深圳)有限公司增资扩股的议案》,同意对全资子公司广期资本管理(深圳)有限公司增资人民币5,000万元。增资后,广期资本注册资本由5,000万元增至10,000万元。具体内容详见公司2018年8月17日在全国中小企业股份转让系统指定网站刊登的《广州期货股份有限公司对外投资公告》(公告编号:2018-023)。

(十三) 公允价值披露管理

(1) 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末金额公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	547,263,872.76			547,263,872.76
1.交易性金融资产	547,263,872.76			547,263,872.76
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	-468,100.00			-468,100.00
(4) 其他	547,731,972.76			547,731,972.76
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	17,625,476.52			17,625,476.52
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	17,625,476.52			17,625,476.52
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	564,889,349.28			564,889,349.28
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

续表

项目	年初金额公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	488,312,516.74			488,312,516.74
1. 交易性金融资产	488,312,516.74			488,312,516.74
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	49,395.00			49,395.00
(4) 其他	488,263,121.74			488,263,121.74
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	35,317,653.43			35,317,653.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	35,317,653.43			35,317,653.43
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	523,630,170.17			523,630,170.17
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本年和上年本公司按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转移。

(2) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在交易所等活跃市场期末时点的收盘价。

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

输入值为相关资产或负债的债券收益率的现金流量法计算。

(4) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

输入值为相关资产或负债的不可观察输入值为缺乏流动性的折扣率采用的市价折扣法计算。

(5) 持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

(6) 持续的公允价值计量项目,本年内发生各层级之间的转换。

无

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	15,361.75	1.00	15,361.75
人民币	15,361.75		15,361.75
银行存款	998,431,014.83	1.00	998,431,014.83
客户存款	964,000,222.25		964,000,222.25
人民币	964,000,222.25		964,000,222.25
自有存款	34,430,792.58	1.00	34,430,792.58
人民币	34,430,792.58		34,430,792.58
合计	998,446,376.58	1.00	998,446,376.58

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	7,113.02	1.00	7,113.02
人民币	7,113.02		7,113.02
银行存款	1,349,384,722.00	1.00	1,349,384,722.00
客户存款	1,237,924,984.70		1,237,924,984.70
人民币	1,237,924,984.70		1,237,924,984.70
自有存款	111,459,737.30	1.00	111,459,737.30
人民币	111,459,737.30		111,459,737.30
合计	1,349,391,835.02	1.00	1,349,391,835.02

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏帐准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,484,506.09	100.00	-	-	2,176,774.98	100.00	-	-
合计	2,484,506.09	100.00	-	-	2,176,774.98	100.00	-	-

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	未计提原因
广州越秀城建国际金融中心有限公司	561,906.00	-	-	押金不计提
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	249,735.00	-	-	押金不计提
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	111,292.50	-	-	押金不计提
北京信隆酒店物业管理有限公司济南分公司	89,416.00	-	-	
深圳市瑞弘泰安防科技有限公司	77,390.00	-	-	押金不计提
广州穗加石油产品有限公司	69,747.60	-	-	押金不计提
其他	1,325,018.99	-	-	押金、备用金不计提
合计	2,484,506.09	-	-	

(3) 截至年末金额, 其他应收款余额较大单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
广州越秀城建国际金融中心有限公司	561,906.00	2-3年	22.62%	办公室租赁押金
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	249,735.00	2-3年	10.05%	办公室物业管理及水电押金
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	111,292.50	1年以	4.48%	办公室租赁押

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
		内		金及租金
北京信隆酒店物业管理有限公司济南分公司	89,416.00	1年以内	3.60%	办公室租赁押金
深圳市瑞弘泰安防科技有限公司	77,390.00	1-2年	3.11%	办公室租赁押金
合计	1,089,739.50		43.86%	

(4) 截至年末,公司无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 按类别列示

项目	期末金额				
	公允价值			初始成本	
	交易性金融资产	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	交易性金融资产	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
基金	547,517,814.82		547,517,814.82	547,517,814.82	
合计	547,517,814.82		547,517,814.82	547,517,814.82	

(续)

项目	年初金额				
	公允价值			初始成本	
	交易性金融资产	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	交易性金融资产	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
基金	470,714,378.99		470,714,378.99	467,302,447.01	
合计	470,714,378.99		470,714,378.99	467,302,447.01	

4. 应收利息

项目	期末金额	年初金额
自有资金及担保金利息	138,750.01	362,000.01
应收可供出售金融资产利息	896,062.50	604,166.67
合计	1,034,812.51	966,166.68

5. 可供出售金融资产

(1) 按类别列示

项目	期末金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
集合资产管理计划	16,400,000.00	139,876.52		16,539,876.52
按成本计量:				
集合资产管理计划	95,000,000.00			95,000,000.00
合计	111,400,000.00	139,876.52		111,539,876.52

(续)

项目	年初金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
集合资产管理计划	29,100,000.00	123,826.75		29,223,826.75
按成本计量:				
集合资产管理计划	50,000,000.00			50,000,000.00
合计	79,100,000.00	123,826.75		79,223,826.75

(1) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售 权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	16,400,000.00	16,400,000.00
公允价值	139,876.52	139,876.52
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	104,907.39	104,907.39
已计提减值金额		

6. 长期股权投资

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广期资本管理(深圳)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	50,000,000.00			50,000,000.00		

7. 营业收入

项目	本期金额	上年同期金额
手续费收入	36,970,749.95	40,301,592.76
利息净收入	20,168,336.84	18,316,787.49
投资收益	13,289,968.69	8,475,427.70
合计	70,429,055.48	67,093,807.95

8. 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,773,208.97	6,873,130.36
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,516,759.72	1,602,297.34
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
理财产品收益		
合计	13,289,968.69	8,475,427.70

(十五) 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

1. 资产负债表项目

单位：元

资产	期末余额	期初余额	变动比例
资产:			
货币资金	999,102,752.60	1,350,177,401.55	-26.00%
应收货币保证金	823,044,419.92	642,066,556.81	28.19%
应收质押保证金	8,070,320.00	16,708,568.00	-51.70%
交易性金融资产	547,263,872.76	488,312,516.74	12.07%
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%
应收利息	1,034,812.51	966,166.68	7.10%
存货	6,269,564.09	13,916,459.57	-54.95%
其他应收款	4,597,289.37	2,258,562.01	103.55%
可供出售金融资产	112,625,476.52	85,317,653.43	32.01%

广州期货股份有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币/元列示)

资 产	期末余额	期初余额	变动比例
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00%
固定资产	2,161,621.34	2,144,621.56	0.79%
无形资产	1,125,257.95	1,166,914.95	-3.57%
递延所得税资产	110,033.48	0.00	--
其他资产	5,814,189.36	7,421,159.27	-21.65%
负债:			
预收账款	461,088.58	6,760,000.00	-93.18%
应付货币保证金	1,674,244,804.26	1,763,285,495.71	-5.05%
应付质押保证金	8,070,320.00	16,708,568.00	-51.70%
期货风险准备金	22,256,426.70	20,583,710.90	8.13%
应付期货投资者保障基金	48,035.09	79,820.64	-39.82%
应付职工薪酬	15,267,100.08	21,825,101.64	-30.05%
应交税费	3,144,005.97	2,096,069.39	50.00%
应付利息	1,169,287.67	4,380,465.75	-73.31%
其他应付款	4,174,400.23	5,275,677.48	-20.87%
长期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	0.00%
所有者权益:			
实收资本(或股本)	550,000,000.00	550,000,000.00	--
资本公积	22,875,662.30	22,875,662.30	--
其他综合收益	169,107.39	163,240.07	--
盈余公积	7,238,891.26	7,238,891.26	--
一般风险准备	10,574,481.74	10,574,481.74	--
未分配利润	81,707,219.14	59,954,982.33	36.28%

资产负债表项目重大变动原因:

- (1) 应收质押保证金比年初减少 51.70%，主要是客户在交易所进行质押的仓单减少。
- (2) 存货比年初减少 54.95%，主要是报告期末风险管理子公司的存货已大部分销售。
- (3) 其他应收款同比增长 103.55%，主要是风险管理子公司代垫“保险+期货”项目款。
- (4) 可供出售金融资产比年初增加 32.01%，主要是本期资金较充裕，用于投资资产管理计划的资金增加。
- (5) 预收账款比年初减少 93.18%，主要是风险管理子公司本期存货已大部分销售并结转收入。
- (6) 应付质押保证金比年初减少 51.70%，主要是客户在交易所进行质押的仓单减少。
- (7) 应付期货投资者保障基金比年初减少 39.82%，主要是本年支付上年末尚未支付的期货投资者保障基金。
- (8) 应付职工薪酬比年初减少 30.05%，主要是本期支付上年计提的年终奖。
- (9) 应交税费比年初增加 50%，主要是本期盈利计提所得税尚未缴交。
- (10) 应付利息比年初减少 73.31%，主要是本期支付上年计提的次级债利息支出。
- (11) 未分配利润比年初增加 36.28%，主要是本期实现的净利润。

2. 利润表项目

单位: 元

项 目	本期金额	上年同期金额	变动比例
一、营业收入	216,768,634.14	81,885,494.76	164.72%
手续费收入	36,970,749.95	40,301,592.76	-8.26%
利息净收入	20,171,568.68	18,320,163.20	10.11%
投资收益	14,940,418.29	9,769,090.99	52.94%
公允价值变动收益	-125,995.00	28,694.66	-539.09%
其他业务收入	144,811,892.22	13,465,953.15	975.39%
二、营业支出	194,077,057.39	61,965,403.87	213.20%
提取期货风险准备金	1,672,715.80	1,706,340.53	-1.97%
营业税金及附加	214,431.88	240,862.85	-10.97%
业务及管理费	47,928,547.26	46,596,445.85	2.86%
其他业务成本	144,261,362.45	13,421,754.64	974.83%
三、营业利润	22,691,576.75	19,920,090.89	13.91%
加: 营业外收入	2,623,870.51	3,320,535.34	-20.98%
减: 营业外支出	3,322.80	122,004.76	-97.28%
四、利润总额	25,312,124.46	23,118,621.47	9.49%
减: 所得税费用	3,559,887.65	3,988,336.84	-10.74%
五、净利润	21,752,236.81	19,130,284.63	13.71%

利润表项目重大变动原因:

(1) 2018年上半年营业收入同比增长164.72%,主要是风险管理子公司本期业务快速发展,销售收入同比增长975.39%,同时得益于客户权益增长及公司加大投资力度,资金收益(利息净收入及投资收益)同比增长25%。

(2) 2018年上半年投资收益同比增长52.94%,主要是公司资金较充裕并加大投资力度,投资于货币基金及理财产品的资金增加,最终使得投资收益同比大幅增加。

(3) 2018年上半年公允价值变动收益同比减少539.09%,主要是风险管理子公司期末持仓的期货合约产生浮亏。

(4) 2018年上半年其他业务收入同比增长975.39%,主要公司的风险管理子公司本期业务快速发展,基差贸易、仓单服务等销售收入同比大幅增长。

(5) 2018年上半年营业支出同比增长213.20%,主要是风险管理子公司本期业务快速发展,销售成本同比增长974.83%,同时自去年下半年以来公司新设4家营业部,人员增加,使得员工工资及相关的社保、公积金增加,以及房租、物业费、折旧摊销等增加。

(6) 2018年上半年其他业务成本同比增长974.83%,主要公司的风险管理子公司本期业务快速发展,基差贸易、仓单服务等销售成本同比大幅增长。

3、现金流量表项目

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	-260,672,029.14	-646,565,668.99	59.68%
投资活动产生的现金流量净额	-90,402,619.81	33,750,704.19	-367.85%
筹资活动产生的现金流量净额	--	--	--

现金流量表项目重大变动分析:

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 59.68%，一是与上年同期相比，交易性金融资产中的货币基金投资变动大幅减少，二是风险管理子公司的业务快速发展，销售净回款增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 367.85%，主要是本期公司资金较充裕，加大了投资力度，投资于资管计划等理财产品的资金增加。

(十六) 财务报表批准

本财务报表于2018年8月28日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	上年同期金额	上年同期金额
非流动资产处置损益	-3,322.80	-13,895.23
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,806,781.36	2,901,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,089.15	310,525.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,620,547.71	3,198,530.58
所得税影响额	655,136.93	799,632.65
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,965,410.78	2,398,897.93

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的要求,本公司净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	本期金额	3.29%	0.04	0.04
	上年同期金额	3.09%	0.035	0.035
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本期金额	2.99%	0.036	0.036
	上年同期金额	2.70%	0.03	0.03

广州期货股份有限公司
董 事 会
二〇一八年八月三十日