



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

—2019—

公司半年度大事记

公司顺利召开 2018-2019 年度经营工作会议

持续转型谋发展，凝心聚力创未来。2019 年 1 月，广州期货召开 2018~2019 年度经营工作会议暨职工代表大会，本次会议立足我国期货市场关键创新发展期，结合 2018 年度公司经营情况，全面总结明确突破方向，不断推动广期事业再上新台阶。

公司上下统一认识，将坚定不移地贯彻投研一体化和一个客户，多个产品，综合服务的理念，聚焦主业，不断提升专业服务能力和水平，为客户提供更深层次和全面的金融服务方案，开拓发展新境界。



新设 1 家分支机构——青岛营业部

2019 年 1 月，公司青岛营业部正式成立并投入运营。截至报告期末，公司营业网点总数达 20 家。

广州期货再度荣膺证券时报君鼎奖

凭借近年来公司在帮助实体企业实现价格风险管理、资产有效配置和服务实体经济上的持续耕耘与坚持，在证券时报主办的“2019（第十三届）中国财富管理高峰论坛”暨“中国财富管理机构君鼎奖”颁奖典礼上，公司荣膺“2019 中国成长潜力期货公司君鼎奖”，充分体现了业界及各类投资者对公司创新与实践的肯定，以及对公司品牌与实力的高度认可。



广州期货鸡蛋“保险+期货”项目顺利落地

公司秉持期货服务“三农”原则，发挥专业优势，积极探索金融扶贫新模式，为广大农户及企业提供风险保障，助力打赢脱贫攻坚战。

报告期内，公司分别在四川绵阳和天津滨海新区开展 2 单鸡蛋商业性“保险+期货”试点项目，项目累计承保鸡蛋现货 1300 吨，保险金额累计 994 万元，有效地增强了农业企业运用现代金融服务发展和抗风险的能力。

目 录

公司半年度大事记	1
声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	18
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	24
第七节 财务报告	28
第八节 财务报表附注	41

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、子公司、风险管理子公司	指	广期资本管理（深圳）有限公司
公司控股股东、广州证券	指	广州证券股份有限公司
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
越秀集团	指	广州越秀集团有限公司
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
中信证券	指	中信证券股份有限公司
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
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	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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告日	指	2019 年 8 月 16 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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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 2019 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
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	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 楼邮编 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 期货市场服务-6729 其他期货市场服务
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	集合竞价转让
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	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	1,525,051,938.67	216,768,634.14	603.54%
归属于挂牌公司股东的净利润	9,991,435.47	21,752,236.81	-54.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,567,989.74	19,786,826.03	-51.64%
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）	1.43%	3.29%	-
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）	1.37%	2.99%	-
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
经营活动产生的现金流量净额	16,436,807.60	-260,672,029.14	-
资产总计	2,817,569,997.33	2,818,820,648.99	-0.04%
负债总计	2,116,279,259.83	2,127,521,346.96	-0.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	701,290,737.50	691,299,302.03	1.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.28	1.26	1.59%
总资产增长率	-0.04%	7.51%	-
营业收入增长率%	603.54%	164.72%	-
净利润增长率%	-54.07%	13.71%	-
扣除客户权益的资产负债率%（母公司）	5.46%	20.85%	-
扣除客户权益的资产负债率%（合并）	17.84%	22.79%	-

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	572,248,365.77	565,828,819.13	1.13%
风险资本准备总额	83,929,251.54	81,950,847.67	2.41%
净资本与风险资本准备总额的比例	681.82%	690.45%	-
净资本与净资产的比例	82.26%	82.40%	-
扣除客户保证金的流动资产	622,888,277.98	618,157,092.11	0.77%
扣除客户权益的流动负债	40,169,092.47	50,877,996.73	-21.05%
流动资产与流动负债的比例（扣除客户权益）	1,550.67%	1,214.98%	-
负债与净资产的比例（扣除客户权益）	5.77%	26.34%	-
结算准备金额	51,328,679.80	90,589,907.05	-43.34%

三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

四、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,573.83
计入当期损益的政府补助	80,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	486,168.14
非经常性损益合计	564,594.31
所得税影响数	141,148.58
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	423,445.73

五、 因会计政策变更及会计差错更正等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

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，风险管理业务通过公司的全资子公司——广期资本管理（深圳）有限公司开展。截至 2019 年 6 月底，公司已设立了 20 家分支机构，业务覆盖全国主要中心城市，可为投资者提供一站式的金融服务。公司各项主营业务的具体商业运作模式如下：

1、 期货、期权经纪业务

期货经纪业务主要是为个人、企业及专业投资机构等客户提供的代理期货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、券商 IB 业务渠道以及居间人，业务收入主要包含交易手续费、交割手续费、交易所手续费部分减免以及客户的保证金利息收入。

期权经纪业务即代理客户期权方面的经纪业务，业务收入主要包括交易手续费和保证金利息收入。期权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缴纳的资金或者提交的价值稳定、流动性强的标准仓单、国债等有价值证券，用于结算和保证履约。在实际业务中，客户以资金的形式向期货公司缴纳保证金的情况居多。

2、 资产管理业务

资产管理业务是指接受单一客户或者特定多个客户的书面委托并提供资产投资与管理的服务，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：银行存款、同业存单、上市公司股票以及中国证监会认可的其他标准化股权类资产、在证券期货交易所等国务院同意设立的交易场所交易的期货期权合约、公开募集证券投资基金以及中国证监会认可的其他资产。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人业绩报酬收入。其中，管理费率按照合同约定比例为准；管理人业绩报酬收入是公司与管理受托资产盈利水平挂钩的利润分成，产品到期时公司按照约定的比例收取管理人业绩报酬。

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、场外衍生品业务。公司主要通过风险管理子公司开展期货风险管理业务，以切实服务客户为宗旨，深植于品种基本面研究，依靠期货、现货的渠道资源，结合场内交易和场外交易两个市场，综合利用期货、期权、互换等金融衍生工具，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一站式风险管理服务，致力于打造一流的风险管理服务平台以及成为业内领先的专业衍生品服务商。

风险管理业务作为公司有效衔接期、现货市场的重要纽带，是公司营业收入的主要贡献者，未来将有望成为公司重要的利润增长点，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。

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，期货投资咨询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。期货投资咨询业务作为公司开展差异化服务的业务模式，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，为客户量身定制风险管理和投资管理的个性化服务，帮助客户实现资产保值增值，满足客户资产优化配置的多样化需求，是公司构建差异化核心竞争力的重要服务内容。目前，期货投资咨询业务收入主要来自于客户购买投资咨询服务所支付的投资咨询费。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

2019年上半年，中美经济政治摩擦交替出现，国际形势复杂严峻，全球经济增长动能继续减弱。在国内，我国积极的财政政策继续加力增效，进一步促进了我国经济高质量发展。2019年上半年，国内经济延续总体平稳、稳中有进发展态势。尽管期货公司仍在较为艰难的经营环境氛围下砥砺前行，资管业务难以铺开，但在延续2018年新品种扩容和国际化业务给期货市场带来的创新发展新契机，叠加股指期货交易政策的逐步松绑以及一季度A股市场的回暖，期货市场整体交易情况一改之前颓势，市场交投活跃度较乐观。

公司坚持以新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为统领，不忘初心，牢记使命，2019年上半年，公司上下和衷共济，攻坚克难，为实现向专注服务产业链客户的综合型创新服务商全面转型的战略目标而不懈努力。报告期内，公司各项经营工作有序推进，各业务条线实现较为平稳的发展。

报告期内，公司实现营业收入15.25亿元，同比增长603.54%，营业收入大幅增长主要是由于风险管理子公司业务模式逐步成熟和稳定发展，仓单服务等期现结合类风险管理业务收入同比上年大幅增长所致。1-6月公司利润总额1134.12万元，同比减少55.19%；净利润999.14万元，同比下降54.07%，主要是受经纪业务手续费收入下降19.50%，同时市场利率同比大幅下滑影响。

报告期内主要工作：

（一）经纪业务多项提质增效举措并行，但受多重因素影响业务收入下滑

经纪业务是期货公司发展的基础，公司紧紧围绕经纪业务“提质增效”这一关键目标，多方位、多手段地推出了系列举措，为经纪业务发展带来新的发展思路和活力。

报告期内，公司经纪业务稳步向前。截至2019年6月末，公司客户权益突破20亿元大关，达20.25亿元，同比增长17.89%。公司经纪业务代理成交金额1.06万亿元，同比增长43.71%，略高于同期市场成交额增幅33.79%，这主要得益于上半年公司开展了加大存量客户激活力度、活跃投资者教育

及营销活动等系列行动，效果逐步显现。与此同时，报告期内由公司总部牵头、有序开展全面业务风险点排查及营业部质量提升计划之系列调研走访等工作，为稳步扩大客户基数、优化经纪业务客户结构等方面做出了积极贡献。

但面对行业日趋严峻的市场竞争态势，报告期内公司手续费率同比下降 42.44%，叠加交易所减免比例下滑等因素影响，公司经纪业务手续费收入及交易所减免同比分别减少 19.50%和 23.14%。公司亟待加快自身的创新发展，逐步形成差异化竞争优势。

（二）资管业务调整期业绩下滑，但转型目标坚定并持续推进，亮点亦突出

为充分发挥公司在衍生品研究和对冲风控等方面的优势，实现向主动管理转型，公司依托研究所与资产管理部共同构建的“投研一体化”体系，着力培养有实力、能实战的投研团队，专注研发并设计具备市场竞争力的策略及产品。但因当前公司自主交易能力尚未形成竞争优势，业务开展受政策影响较大，致使业务规模呈现大幅缩减。报告期内，资管业务收入 30.33 万元，同比减少 90.83%；期末存续主动管理规模 10.55 亿元，较去年同期相比展业情况较一般。

资管新规之后，为充分发挥自身在衍生品、风险管理领域上的业务特色和专业优势，公司在实现对期货财富的精准定位后，持续与银行、券商、信托、公募基金等机构主动合作，积极探索并试点国债期货期转现业务及银行间债券市场交易等新业务，同时通过内外部培育方式专注投研团队的培养。当前，公司以研究所深耕产业链研究的基础聚焦商品期货市场、着力 CTA 策略开发的做法得到了业界的高度认可，公司资管逐步在行业内打造出“小而美”的专业形象。

（三）进一步夯实风险管理子公司业务基础，利润贡献初现，业绩表现可圈可点。

报告期内，针对产业链客户不断升级的需求，子公司通过期货与现货结合、经纪与创新结合、场内与场外结合等多种展业方式，辅以内部不断完善的业务流程、考核和激励政策及风控机制，从扩大业务规模、拓展服务模式及提高盈利能力等方面加码业务发展基础，多项业务取得较好的表现。同时，为充分利用政策红利，子公司试点银行贷款、承兑汇票等金融工具，但受内外部环境等多重因素的影响，上述试点业务及银行贷款的落地进度不及预期。此外，尽管子公司场外期权业务仍处客户培育和基础积累过程，但报告期内已与多家产业客户、保险公司或同业机构建立联系，进一步拓宽营销渠道，扎实未来业务开展的客户基础及专业积累。

从经营数据来看，报告期内随着期现业务规模的稳步拓展和场外衍生品业务基础的逐步夯实，风险管理子公司业务模式逐步成熟并实现稳定发展，业绩表现可圈可点。报告期内，广期资本实现营业收入 14.72 亿元，同比增长 2495.17%，净利润 103.66 万元，同比增长 32.26%。

（四）多方位推出服务实体经济的“组合拳”，公司专业认可度再提升

为更好地发挥期货市场风险管理的职能，报告期内公司借助风险管理子公司业务及期货资管业务、投资咨询等业务在客户群体内的进一步深入开展，多方位地推出了服务实体经济的“组合拳”。继 2018 年，公司富裕县玉米“订单农业+保险+期货”试点项目和新疆维吾尔自治区棉花“价格保险+期货”试点项目的顺利落地后，报告期内公司分别于四川绵阳和天津滨海新区两地开展 2 单鸡蛋商业性“保

险+期货”试点项目，项目累计承保鸡蛋现货 1300 吨，保险金额累计 994 万元，有效地增强了农业企业运用现代金融服务发展和抗风险的能力。

与此同时，凭借近年来公司在帮助实体企业实现价格风险管理、资产有效配置和服务实体经济上的持续耕耘与坚持，在证券时报主办的 2019（第十三届）中国财富管理高峰论坛暨 2019 中国财富管理机构君鼎奖颁奖典礼上，公司荣膺由主办方首次设立的“中国成长潜力期货公司君鼎奖”，充分体现了业界及各类投资者对公司近年来创新与实践的肯定，以及对公司品牌与实力的高度认可。

面对外部环境新挑战及新一轮高水平对外开放，公司将继续聚焦主业，坚定向衍生品综合业务服务商转型的战略定位，持续设计贴合市场需求的解决方案，不断提升专业服务能力和水平，为不同类型客户提供个性化配套金融服务，共同开拓发展新境界。

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，并积极主动调整公司各项经营以适应经济发展新常态。同时，近年来公司着力发展创新业务，进一步优化业务结构，保障公司的盈利能力。

2、经营管理风险

随着公司业务范围的扩大，公司可能面临因决策及管理人员出现失误、内部制度不健全、公司从业人员出现违法违规等不当行为导致对公司商业信誉、经营业绩及财务状况产生不利影响的风险。期货公司的主要决策人员包括公司高管以及各部门负责人，在经营管理活动过程中可能因个人能力及认知局限导致出现错误决策，致使公司错失业务发展机会，造成公司盈利水平下降。另外，随着公司发展规模的不断增大及从业人员数量的持续增多，依靠现有的内部制度及机制可能无法有效管理经营活动中的风险，及时识别和防范从业人员不当行为的难度加大，若出现从业人员违法违规行为将可能对公司的经营管理状况产生直接和间接的不利影响。

应对措施：公司持续强化经营管理层及管理人员沟通及决策机制。各部门负责人与分管领导建立起完善的沟通机制，在面对紧急情况需作出即时决策时，部门负责人将及时与分管领导沟通，由分管领导牵头，召集相关负责人商讨，作出合适的决策，避免决策的随意性，如有必要将提交公司董事会或股东大会审议，最大程度上避免因决策人员和管理人员出现失误导致对公司造成的经营风险。内部管理方面，公司持续健全内部控制制度及机制，始终将内部控制贯穿于整个业务链条，确保各项工作都有章可循。同时加强对员工从业道德意识的培养，完善奖惩机制，防范因员工不当行为造成的公司管理风险。

3、期货、期权经纪业务风险

期货、期权经纪业务收入是公司营业收入的主要构成之一，公司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。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，扩大经纪业务规模；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，持续完善客户结构；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。

4、资产管理业务风险

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。2018 年 10 月《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》（以下简称《管理办法》）及配套管理规定实施，期货资产管理业务投资范围进一步受限，投资者准入门槛进一步提高，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、银行理财子公司及其他期货公司等金融机构类似产品的激烈竞争。若公司未能在投资团队、产品设计、市场推广、业绩表现、客户服务等方面保持竞争力，将影响公司资产管理业务的进一步拓展。此外，若公司未能按照《管理办法》的相关要求及时对存量资产管理业务进行整改，将面临监管处罚的风险。

应对措施：公司持续不断优化期货资产管理业务的风险管理工作，严格按照监管要求推动资管业务合规整改工作，确保于《管理办法》规定的过渡期结束前完成对存量业务的整改工作。资管新规之

后，公司及时调整业务及客户结构，加大投研团队的建设力度，坚定向自主管理转型，回归期货资产管理业务本源。同时，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，确保公司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。

5、风险管理子公司业务风险

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，在鼓励期货创新工具服务实体经济的大环境下，风险管理业务将迎来良好的发展机遇。2019 年 2 月《期货公司风险管理公司业务试点指引》正式实施，对期货公司设立子公司开展风险管理业务作出进一步规范。各项试点业务开展过程中可能面临如客户的信用风险、质押率不足风险、质押物品质量和变现风险、仓储风险等，以及其他不可预料的风险或损失。可能存在产品设计不合理、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：公司重点加强对创新业务的研究及评估，建立健全各项风险识别、风险控制机制。同时，借助公司在期货市场多年积累的风险管理经验，运用到创新业务上，持续提高公司对创新产品及业务面的风险认知及管理能力。

6、期货投资咨询业务风险

期货投资咨询业务为期货公司为客户提供套期保值或套利方案、研究分析期货市场及现货市场行情信息、提供风险管理咨询或专项培训的业务，主要面临的风险为从业人员在未有效取得相关资格前违规开展投资咨询业务，或在开展投资咨询业务过程中存在向客户作出获利保证、发表不当言论等违规行为的风险。若公司未能有效对从业人员实施管理，培养员工合规从业意识，发生投资咨询业务违规行为将可能导致公司遭受监管处罚。

应对措施：公司已建立《投资咨询业务管理制度》，对从业人员业务资格进行严格管控，禁止未取得期货投资咨询资格的从业人员开展相关业务。定期开展面向全体从业人员的合规培训，提高从业人员合规从业意识，确保期货投资咨询业务合规展业。

7、盈利模式变动风险

随着国家对期货市场战略定位的持续转型以及业务创新的全面铺开，以往依赖经纪业务的传统模式逐步被打破，各期货公司的盈利模式将发生转变。目前，期货资产管理业务未来发展存在较大不确定性，以风险管理子公司创新业务模式的不断探索与发展，公司盈利模式及业务发展重心可能在未来发生变动，以服务实体经济为核心的多元化创新业务将成为公司盈利重点。

应对措施：公司在进一步推动期货、期权经纪业务发展的同时，重点提升风险管理业务的盈利能

力，减少对单一业务的依赖，力争将风险管理业务打造成新的利润贡献点，进一步向多元化业务及盈利模式转型。

8、资产结构、财务结构变动风险

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：公司持续监控各项关键财务及风险指标，合理预测资金需求，提前调配资金，确保净资本等指标符合监管要求。适时通过借入次级债、增资扩股等方式提高公司资本充足率，提高公司资本实力，保证公司资本结构、财务结构合理，高效支持业务稳健发展，顺应期货行业创新发展、增强公司风险抵抗能力

9、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。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、风险管理资源配置与业务规模不匹配、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，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。

10、信用风险

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，若投资者未能及时归还期货公司代之垫付的资金，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。若因经济环境持续下行，市场流动性短缺，信用风险发生的可能性将进一步加大。

应对措施：公司已根据经营及各项业务实际建立了相关业务管理机制，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。对于风险管理子公司业务建立了完善的客户、仓储及现货供应商资信调查机制，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及供应商开展业务。此外，将对经济环境的运行情况进行提前预判，制定因市场流动性短缺产生的信用风险应对方案，防控信用风险。

11、信息技术治理风险

公司信息技术系统的稳定有效运行受到电信运营商、交易所、托管银行和其他金融机构的信息技术系统运行情况的影响。公司期货交易、客户服务、风险管理、办公系统、财务监控、总部与分支机构之间的通信等环节的正常运转均依靠信息技术系统作为支撑。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。公司通过建立完整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。

12、人才流失的风险

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，公司面临着来自证券、基金、银行、信托、保险等行业机构对优秀专业人才的竞争。若公司流失部分关键优秀管理人员和专业人才，或缺乏一支比较稳定的员工队伍支撑，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稳定；同时，公司着重建设和完善人才梯队，加强不同层次员工培训，切实提升公司员工的整体素质，以支持公司业务发展。

13、监管政策及合规风险

国家关于期货行业的相关法律、法规和监管政策逐步规范，并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。

14、股权变更、融资、董监高变动等项目审批不能通过的风险

2019年1月9日，越秀金融控股集团有限公司发布公告披露重组预案，越秀金控及其全资子公司广州越秀金控拟向中信证券出售已剥离广州期货及金鹰基金股权的广州证券100%股份。本次交易以广州证券剥离上述资产为前提，公司股东广州证券股份有限公司拟将所持公司99.03%股份转让给越秀金融控股集团有限公司。由于公司股权转让及越秀金控成为公司控股股东的资格需监管部门审批，本次股权转让交易尚存在较大不确定性，将可能对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。

应对措施：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、各分支机构及子公司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、分支机构及子公司变更经营场所时，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

(一) 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

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，公司积极发挥行业特色及优势开展扶贫活动，持续为履行社会责任及服务国家脱贫攻坚战略做努力。

报告期内，公司秉持期货服务“三农”原则，发挥专业优势，积极探索金融扶贫新模式，扩大“保险+期货”和场外期权业务规模，为广大农户或相关企业提供更多风险保障，助力打赢脱贫攻坚战。报告期内，公司分别在四川绵阳和天津滨海新区展开 2 单鸡蛋商业性“保险+期货”试点项目，项目累计承保鸡蛋现货 1300 吨，保险金额累计 994 万元。同时，公司拟针对国家级贫困县、集中连片特困区内蒙古自治区乌兰察布市四子王旗玉米种植贫困户开展的 2019“保险+期货”分散试点项目已通过大连商品交易所的备案确认，项目将通过公司场外衍生品专业优势的充分发挥为当地种植贫困户提供对应的价格风险管理服务，同时助力该地区脱贫攻坚工作，并对进一步协助我国构建更优良的农业风险保障体系提供可参考的实践项目经验。

结合当前公司社会责任的履行情况，下一步公司将继续探索并深化期货市场服务“三农”、服务实体经济的路径，基于现有的基础和客户群，主动运用“保险+期货”、“场外期权”等金融扶贫模式或“点对点”结对精准帮扶及公益扶贫等扶贫模式，持续以创新的思维和务实的行动，把金融扶贫工作落到实处，助力乡村振兴战略，为 2020 年全面建成小康社会贡献力量。

(二) 其他社会责任履行情况

报告期内，公司继续秉承“践行社会责任，培育金融人才”的使命，落实国办“将投资者教育纳

入国民教育体系”的重要指示精神，在有计划、有步骤、成体系地推进市场投教活动的同时，积极响应由中金所联合中国期货业协会共同举办的“中金所杯”全国大学生金融知识大赛，通过抽调骨干力量成立“中金所杯”项目讲师团与高校对接，“线上+线下模式”为高校学生深入普及金融期货及衍生品知识的方式，助力竞赛活动的开展。

基于连续两年获得中金所颁发的“全国大学生金融知识大赛优秀组织二等奖”形成的口碑，活动一推出即得到广东外语外贸大学、广东财经大学、北京师范大学-香港浸会大学联合国际学院的热情关注，宣讲会现场报名踊跃，本届“中金所杯”属广州期货对接高校的参赛人数达 283 人，同比增长 98%；其中，入围“中金所杯”复赛的人数达 72 人，同比增长 71.4%；最终，获得了一等奖 1 名，二等奖 3 名，三等奖 2 名，优胜奖 10 名的历史佳绩。

同时，公司亦为比赛中表现优秀的学生提供期货专业集训——“乘风计划 3.0”暑期实习项目，为高校学生倾力打造金融实战型人才培养计划，积极为中国期货市场人才培育事业贡献力量。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☒ 是 ☐ 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. 购买原材料、燃料、动力	300,000,000.00	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	67,000,000.00	2,010,362.79
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	700,000,000.00	136,702,346.03
4. 利息收支	18,000,000.00	890,253.91
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 担保（挂牌公司接受的）	300,000,000.00	20,000,000.00
合计	1,385,000,000.00	159,602,962.73

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2017/1/4	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详情	正在履行中
董监高	2017/1/4	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详情	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/1/4	-	挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详情	正在履行中
董监高	2017/1/4	-	挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详情	正在履行中

承诺事项详细情况：

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	22,486,472.00	0.80%	将库存商品对应的标准仓单质押给期货交易所，冲抵期货保证金，增加可用资金。
银行存款	质押	60,000,000.00	2.13%	子公司将其银行存款质押给银行，以开具银行承兑汇票。
合计	-	82,486,472.00	2.93%	-

（四） 自愿披露其他重要事项

越秀金控于 2019 年 3 月 4 日召开的第八届董事会第二十六次会议，审议通过《关于受让广州期货股份有限公司 99.03%股权的议案》，同意以现金支付方式受让公司控股股东广州证券股份有限公司所持有的广州期货 99.03%股份，转让对价为 101,641.80 万元。待本次交易完成后，越秀金控将持有公司 99.03%股权，成为公司控股股东，公司实际控制人不变。

截至报告日，由于公司股权转让及越秀金控成为公司控股股东的资格需监管部门审批，本次股权转让交易尚存在较大不确定性。

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	366,666,666	66.67%	183,333,334	550,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	366,666,666	66.67%	183,333,334	550,000,000	100%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	183,333,334	33.33%	-183,333,334	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	183,333,334	33.33%	-183,333,334	0	0%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		550,000,000	-	0	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%	0	544,665,000
2	广州越秀金融控股集团有限公司	5,335,000	0	5,335,000	0.97%	0	5,335,000
合计		550,000,000	0	550,000,000	100%	0	550,000,000

前十名股东间相互关系说明：

截至 2019 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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

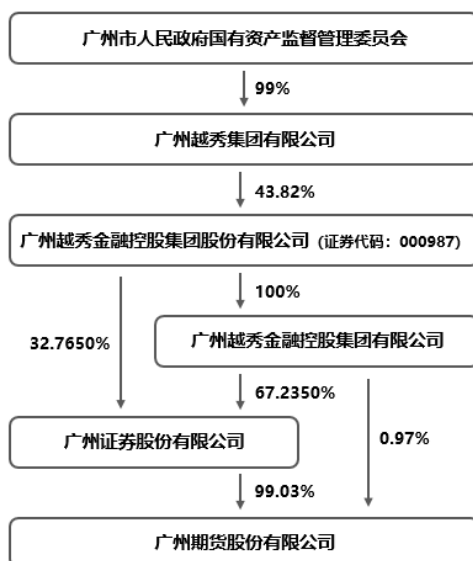
名称	广州证券股份有限公司
单位负责人/法定代表人	胡伏云
成立日期	1988 年 3 月 26 日
社会信用代码	91440101190660172H
注册资本	5,360,456,852 元

(二) 实际控制人情况

截至 2019 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公司的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变更，公司主要经营管理团队、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：

广州期货股份有限公司股权架构图



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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
詹松茂	董事长	男	1964 年 4 月	硕士	2015 年 10 月 9 日至新一届董事会换届完成之日止	否
刘盛	董事	男	1966 年 10 月	硕士	2017 年 7 月 20 日至新一届董事会换届完成之日止	否
严若中	董事、总经理	男	1959 年 12 月	硕士	2015 年 10 月 9 日至新一届董事会换届完成之日止	是
罗剑	董事	男	1980 年 10 月	硕士	2015 年 10 月 9 日至新一届董事会换届完成之日止	否
肖成	独立董事	男	1956 年 5 月	博士	2018 年 1 月 31 日至新一届董事会换届完成之日止	是
李松民	监事会主席	男	1974 年 11 月	硕士	2015 年 10 月 9 日至新一届监事会换届完成之日止	否
黄峥	监事	男	1979 年 5 月	硕士	2019 年 4 月 18 日至新一届监事会换届完成之日止	否
叶菲	职工代表监事	女	1982 年 9 月	本科	2015 年 10 月 9 日至新一届监事会换届完成之日止	是
胡红霞	副总经理	女	1969 年 2 月	本科	2015 年 10 月 9 日至新一届高管换届完成之日止	是
罗强	副总经理	男	1982 年 9 月	硕士	2016 年 3 月 29 日至新一届高管换届完成之日止	是
孙文慧	首席风险官兼 合规审查部总经理	女	1977 年 6 月	本科	2015 年 10 月 9 日至新一届高管换届完成之日止	是
吴超雄	财务负责人	男	1979 年 1 月	硕士	2015 年 10 月 9 日至新一届高管换届完成之日止	是
孙颖	董事会秘书兼 行政人事部总经理	女	1972 年 7 月	本科	2015 年 10 月 9 日至新一届高管换届完成之日止	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

公司第一届董事会、监事会、高级管理人员的任期已于 2018 年 10 月 8 日届满，截至报告日，由于新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作仍在进行尚未完成，为确保董事会、监事会工作的连续性及稳定性，公司决定第二届董事会、监事会延迟换届，公司高级管理人员任期相应顺延。

公司已于 2018 年 9 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上

披露上述事项相关《关于董事会、监事会、高级管理人员延迟换届的公告》（2018-027）。

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、信息技术中心总经理兼信息技术总监，李松民先生现任广州证券监事会主席。

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，越秀证券控股有限公司董事、广州市融资担保中心有限责任公司董事长、总经理兼法定代表人，广州越秀小额贷款有限公司董事长兼法定代表人。

黄峥先生任广州越秀金融控股集团有限公司任审计中心总经理助理。

(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
黄峥	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	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	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	首席风险官是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
邵婷	监事	离任	无	个人原因离职
黄峥	无	新任	监事	选举产生

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监事黄峥先生：1979年5月生，南开大学理学学士，中山大学工程硕士。

2002年7月至2015年11月于中国银行广东省分行稽核部任助理经理、经理；2015年11月至2017年4月于广州越秀金融控股集团有限公司任风险管理部（审计部）经理；2017年5月至2018年10月于广州越秀金融控股集团有限公司任审计中心高级经理；2018年10月至今于广州越秀金融控股集团有限公司任审计中心总经理助理。

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	26	22
市场业务人员	110	112
财务人员	28	27
行政管理人员	29	28
信息技术人员	32	29
合规及风控人员	22	21
其他人员	22	19
员工总计	269	258

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	56	54

本科	177	163
专科	33	38
专科以下	3	3
员工总计	269	258

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，参考行业薪酬调研数据，适时对员工的固定薪酬进行调整，以业绩和能力为导向，建立能上能下的激励机制，并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，为不同层级的员工提供培训机会，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；鼓励员工利用业余时间进行深造和进修，并对取得硕士或博士学位者给予奖励；同时持续推进管理者领导力培训-EMBA 课程体系、实习生乘风计划、从业人员后续网络培训等项目，完善培训体系。

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

☐适用 ☒不适用

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	1,308,398,397.46	1,317,506,367.70
其中：期货保证金存款	(六) 1	1,241,132,095.64	1,312,343,828.04
应收货币保证金	(六) 2	816,184,697.24	693,035,023.79
应收质押保证金	(六) 2	19,436,960.00	41,380,184.00
存出保证金	(六) 3	22,526,236.55	128,659.28
交易性金融资产	(六) 4	559,903,738.21	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	543,849,714.66
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：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) 5	10,000,000.00	10,000,000.00
应收风险损失款			
应收佣金			
其他应收款	(六) 8	19,878,948.32	5,739,988.24
其中：应收利息	(六) 6		967,030.08
应收股利	(六) 7		771,010.30
买入返售金融资产			
存货	(六) 9	48,945,772.27	49,486,967.27
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			
流动资产合计		2,805,274,750.05	2,661,126,904.94
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	139,214,846.03
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
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) 10	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) 11	2,231,163.87	2,191,092.82
在建工程			
使用权资产			
无形资产	(六) 12	1,688,530.28	1,570,338.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六) 13	642,083.07	146,339.96
其他非流动资产	(六) 14	6,333,470.06	13,171,127.14
非流动资产合计		12,295,247.28	157,693,744.05
资产总计		2,817,569,997.33	2,818,820,648.99
流动负债：			
短期借款	(六) 15	20,024,928.19	20,000,000.00
应付货币保证金	(六) 16	1,944,589,382.44	1,882,146,859.55
应付质押保证金	(六) 17	19,436,960.00	41,380,184.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
期货风险准备金	(六) 18	25,682,669.96	24,334,626.26
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(六) 23	88,572,000.00	
其中：应付票据	(六) 23	88,572,000.00	
应付账款			
预收款项	(六) 19	541,609.04	1,014,820.40
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金	(六) 20	68,945.25	128,244.75
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六) 21	11,929,874.86	19,135,797.42
应交税费	(六) 22	1,488,655.18	1,639,240.90
其他应付款	(六) 24	3,845,584.56	6,615,201.82
其中：应付利息			4,380,465.75
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			1,027,721.51

流动负债合计		2,116,180,609.48	1,997,422,696.61
非流动负债：			
长期借款	(六) 25		130,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	(六) 13	98,650.35	98,650.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,650.35	130,098,650.35
负债合计		2,116,279,259.83	2,127,521,346.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(六) 26	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) 27	22,875,662.30	22,875,662.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(六) 28	11,068,969.79	11,068,969.79
一般风险准备	(六) 29	14,640,235.72	14,640,235.72
未分配利润	(六) 30	102,705,869.69	92,714,434.22
归属于母公司所有者权益合计		701,290,737.50	691,299,302.03
少数股东权益			
股东权益合计		701,290,737.50	691,299,302.03
负债和股东权益总计		2,817,569,997.33	2,818,820,648.99

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	(十五) 1	1,243,377,105.61	1,316,612,542.36
其中：期货保证金存款	(六) 1	1,241,132,095.64	1,312,343,828.04

应收货币保证金	(六) 2	816,184,697.24	693,035,023.79
应收质押保证金	(六) 2	19,436,960.00	41,380,184.00
存出保证金			
交易性金融资产	(十五) 2	558,293,268.21	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	508,824,255.64
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) 5	10,000,000.00	10,000,000.00
应收风险损失款			
应收佣金			
其他应收款	(十五) 3	2,728,458.14	3,285,205.63
其中：应收利息			966,157.47
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			
流动资产合计		2,650,020,489.20	2,573,137,211.42
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	139,214,846.03
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	(十五) 4	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具投资			
期货会员资格投资	(六) 11	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		2,196,168.50	2,169,321.85
在建工程			
使用权资产			
无形资产	(六) 13	1,688,530.28	1,570,338.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		605,776.59	110,033.48

其他非流动资产		4,502,514.85	4,930,221.21
非流动资产合计		110,392,990.22	249,394,760.67
资产总计		2,760,413,479.42	2,822,531,972.09
流动负债：			
短期借款			
应付货币保证金		2,005,181,001.22	1,913,599,935.31
应付质押保证金		19,436,960.00	41,380,184.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
期货风险准备金	(六) 18	25,682,669.96	24,334,626.26
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金	(六) 20	68,945.25	128,244.75
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,624,237.99	18,407,442.82
应交税费		1,057,604.00	1,378,015.78
其他应付款		1,714,385.27	6,608,417.12
其中：应付利息			4,380,465.75
应付股利			
合同负债			
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		2,064,765,803.69	2,005,836,866.04
非流动负债：			
长期借款	(六) 25		130,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		21,250.00	21,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,250.00	130,021,250.00
负债合计		2,064,787,053.69	2,135,858,116.04
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(六) 26	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) 27	22,875,662.30	22,875,662.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,068,969.79	11,068,969.79
一般风险准备		14,177,465.59	14,177,465.59
未分配利润		97,504,328.05	88,551,758.37
股东权益合计		695,626,425.73	686,673,856.05
负债和股东权益总计		2,760,413,479.42	2,822,531,972.09

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、营业收入		1,525,051,938.67	216,768,634.14
手续费及佣金净收入	(六) 31	28,450,077.21	36,970,749.95
其中：经纪业务手续费收入	(六) 31	26,521,934.58	32,637,902.51
资产管理业务收入	(六) 31	303,331.32	3,307,375.75
投资咨询业务收入	(六) 31	1,624,811.31	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) 32	18,085,735.89	20,171,568.68
其中：利息收入	(六) 32	20,820,677.30	24,210,171.64
利息支出	(六) 32	2,734,941.41	4,038,602.96
投资收益（损失以“-”号填列）	(六) 33	14,227,803.88	14,940,418.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(六) 34	-1,597,547.69	-125,995.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	(六) 35	1,465,885,869.38	144,811,892.22

其中：风险管理业务收入		1,465,885,869.38	144,495,067.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业支出		1,514,275,356.24	194,077,057.39
提取期货风险准备金	（六）36	1,348,043.70	1,672,715.80
税金及附加	（六）37	272,337.12	214,431.88
业务及管理费	（六）38	44,326,799.37	47,928,547.26
研发费用			
资产减值损失		-	
信用减值损失			
其他资产减值损失	（六）39	3,746,261.42	
其他业务成本	（六）40	1,464,581,914.63	144,261,362.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,776,582.43	22,691,576.75
加：营业外收入	（六）41	566,168.14	2,623,870.51
减：营业外支出	（六）42	1,573.83	3,322.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,341,176.74	25,312,124.46
减：所得税费用	（六）43	1,349,741.27	3,559,887.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,991,435.47	21,752,236.81
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（净亏损以“-”号填列）		9,991,435.47	21,752,236.81
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,991,435.47	21,752,236.81
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）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			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			5,867.32
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	5,867.32
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用损失准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		9,991,435.47	21,758,104.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,991,435.47	21,758,104.13
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		0.02	0.04
(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	(十五) 5	53,293,012.17	70,429,055.48
手续费及佣金净收入		28,186,982.46	36,970,749.95
其中：经纪业务手续费收入		26,258,839.83	32,637,902.51
资产管理业务收入		303,331.32	3,307,375.75
投资咨询业务收入		1,624,811.31	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		18,337,915.72	20,168,336.84
其中：利息收入		20,196,537.36	24,206,939.80
利息支出		1,858,621.64	4,038,602.96
投资收益（损失以“-”号填列）	(十五) 6	7,292,256.68	13,289,968.69

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-524,142.69	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）			
二、营业支出		43,828,455.61	48,713,642.01
提取期货风险准备金	（六）36	1,348,043.70	1,672,715.80
税金及附加		137,546.27	161,761.57
业务及管理费		42,342,865.64	46,879,164.64
研发费用			
资产减值损失		-	
信用减值损失			
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,464,556.56	21,715,413.47
加：营业外收入		566,168.14	2,623,870.51
减：营业外支出		1,573.83	3,322.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,029,150.87	24,335,961.18
减：所得税费用		1,076,581.19	3,367,466.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,952,569.68	20,968,494.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,952,569.68	20,968,494.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			12,037.33
（一）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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			12,037.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	12,037.33
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用损失准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		8,952,569.68	20,980,531.77
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		414,432,177.46	130,529,932.46
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
收取利息、手续费及佣金的现金		74,707,534.85	64,257,192.36
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) 44	12,051,535.26	29,396,912.77
经营活动现金流入小计		501,191,247.57	196,670,244.61
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-6,973,759.14	
返售业务资金净增加额			
购买商品、接受劳务支付的现金		359,477,728.42	117,206,014.12

支付利息、手续费及佣金的现金			6,370,000.00
以现金支付的业务及管理费		20,476,811.74	20,915,336.63
支付给职工以及为职工支付的现金		30,416,636.80	32,573,188.24
支付的各项税费		3,585,100.97	4,454,340.56
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 44	77,771,921.18	275,823,394.20
经营活动现金流出小计		484,754,439.97	457,342,273.75
经营活动产生的现金流量净额		16,436,807.60	-260,672,029.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		163,710,958.90	231,795,048.55
取得投资收益收到的现金		3,470,036.65	3,247,794.61
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		167,180,995.55	235,042,843.16
投资支付的现金		53,000,000.00	322,601,789.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,114,179.87	2,551,173.28
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		55,114,179.87	325,445,462.97
投资活动产生的现金流量净额		112,066,815.68	-90,402,619.81
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			
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,611,593.52	
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		137,611,593.52	
筹资活动产生的现金流量净额		-137,611,593.52	
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		-9,107,970.24	-351,074,648.95

加：期初现金及现金等价物余额		1,317,506,367.70	1,350,177,401.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,308,398,397.46	999,102,752.60

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		-	
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
收取利息、手续费及佣金的现金		74,323,454.63	64,253,960.52
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金		949,842.16	3,710,282.98
经营活动现金流入小计		75,273,296.79	1,909,240.91
为交易目的而持有的金融资产净增加额		16,162,185.12	
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			6,370,000.00
以现金支付的业务及管理费		20,190,288.86	20,749,304.05
支付给职工以及为职工支付的现金		28,624,981.19	31,095,044.65
支付的各项税费		3,197,292.90	4,099,775.35
支付其他与经营活动有关的现金		56,609,672.11	257,939,524.41
经营活动现金流出小计		124,784,420.18	320,253,648.46
经营活动产生的现金流量净额		-49,511,123.39	-318,344,407.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		146,710,958.90	148,854,193.70
取得投资收益收到的现金		2,931,763.16	2,270,582.69
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		149,642,722.06	151,124,776.39
投资支付的现金		36,000,000.00	181,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,096,514.87	2,525,827.28

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		38,096,514.87	183,725,827.28
投资活动产生的现金流量净额		111,546,207.19	-32,601,050.89
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			
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,270,520.55	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		135,270,520.55	
筹资活动产生的现金流量净额		-135,270,520.55	
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		-73,235,436.75	-350,945,458.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,316,612,542.36	1,349,391,835.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,243,377,105.61	998,446,376.58

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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,也允许将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,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用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金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。

公司原有金融资产已按公允价值计量,此次变动对公司未产生实质性影响。相关会计政策变更已经公司董事会审批通过。

2、合并报表的合并范围

本期公司新设1家营业部纳入合并范围:青岛营业部。

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”或“本公司”)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30,000,000.00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127,920,000.00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本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缴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,共设有二十家分支机构:成都营业部、佛山南海营业部、清远营业部、上海陆家嘴营业部、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、肇庆营业部、济南营业部、重庆营业部以及青岛营业部;一家全资子公司: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

公司自本报告年末至少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,如果年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

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认计量时,根据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,将金融资产分为以下三类:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

公司管理金融资产的业务模式,是指公司如何管理其金融资产以产生现金流量。业务模式决定公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。

金融资产的合同现金流量特征,是指金融工具合同约定的,反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。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的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时满足以下条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:

a) 公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

b) 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产采用公允价值进行初始确认,采用实际利率法按摊余成本进行后续计量,所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,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金融资产

金融资产同时满足以下条件的,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:

a) 公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

b) 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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产采用公允价值进行初始确认及后续计量,产生的所有利得或损失,除减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益外,均计入其他综合收益,直至该金融资产终止确认或被重分类。但是,采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。

该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

在初始确认时,公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经做出,不得撤销。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

分类为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,公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,公司可以将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,并按照相关规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行初始确认及后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的,表明公司持有该金融资产的目的是交易性的:

- a) 取得相关金融资产的目的,主要是为了近期出售或回购。
- b) 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- c) 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移,且本公司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。
- ③ 该金融资产已转移,虽然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,但是放弃了对该金融资产控制。

若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,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止

确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

公司以预期信用损失为基础,对除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和权益工具投资外的金融资产,进行减值会计处理并确认减值准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指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。

在计量预期信用损失时,公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

对于金融资产发生信用减值的过程分为三个阶段:

第一阶段:在资产负债表日信用风险较低的金融工具,或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具,公司按照相当于该金融工具未来12个月内(若预期存续期少于12个月,则为预期存续期内)预期信用损失的金额计量其损失准备;

第二阶段:自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具,但未发生信用减值,即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据,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;

第三阶段:初始确认后已发生信用减值的金融工具,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。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

公司在进行相关评估时,应当考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。为确认金融工具自初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失,公司在一些情况下应当以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。整个存续期预期信用损失,是指金融工具整个预期存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

10. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。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。

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,本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;本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的,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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

11. 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。

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会保障体系,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部退养福利,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,应缴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年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

变更前采取的会计政策:本次变更前,公司执行财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及各项具体准则、企业会计准则运用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

变更后采取的会计政策:本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。其他未变更部分,仍执行财政部前期颁布的《企业会计准则-基本准则》及各项具体

准则、企业会计准则运用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

公司执行的新金融工具准则, 在金融资产分类与计量方面, 要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别, 取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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, 也允许将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, 但该指定不可撤销, 且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面, 新金融工具准则有关减值的要求适用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金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备, 以替代原先的已发生信用损失模型。

公司原有金融资产已按公允价值计量, 此次变动对公司未产生实质性影响, 无需进行追溯调整, 相关会计政策变更已经公司董事会审批通过。

(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 12 月 31 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 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	6,136.16	1.00	6,136.16
人民币	6,136.16		6,136.16
银行存款	1,308,392,261.30	1.00	1,308,392,261.30
客户存款	1,241,132,095.64	1.00	1,241,132,095.64
人民币	1,241,132,095.64		1,241,132,095.64
自有存款	67,260,165.66	1.00	67,260,165.66
人民币	67,260,165.66		67,260,165.66
合计	1,308,398,397.46	1.00	1,308,398,397.46

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	21,587.27	1.00	21,587.27
人民币	21,587.27		21,587.27
银行存款	1,317,484,780.43	1.00	1,317,484,780.43
客户存款	1,312,343,828.04		1,312,343,828.04
人民币	1,312,343,828.04		1,312,343,828.04
自有存款	5,140,952.39	1.00	5,140,952.39
人民币	5,140,952.39		5,140,952.39
合计	1,317,506,367.70	1.00	1,317,506,367.70

(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
光大银行广州分行	RMB	9,669,377.60	RMB	11,778,503.11
交通银行广州五羊支行	RMB	17,992,013.31	RMB	26,788,276.66
交通银行郑州期货大厦支行	RMB	82,919,002.09	RMB	194,513,470.85
浦发银行大连期货大厦支行	RMB	1,115,614.66	RMB	1,099,877.54
浦发银行广州中大支行	RMB	14,104,745.64	RMB	18,836,850.67
浦发银行上海期交所支行	RMB	401,482.55	RMB	395,500.80
浦发银行郑州期货大厦支行	RMB	51,221,714.09	RMB	189,623,670.85
兴业银行广州分行	RMB	21,800,007.37	RMB	50,439,355.34
兴业银行郑州金水东路支行	RMB	60,295,808.92	RMB	24,635.42
中国工商银行大连商品交易所支行	RMB	39,603.75	RMB	40,542.92
中国工商银行广州南方支行	RMB	15,242,809.59	RMB	30,906,140.47
中国工商银行上海期货大厦支行	RMB	101,643.80	RMB	2,607.22
中国工商银行郑州未来支行	RMB	91,582.08	RMB	90,836.60
中国建设银行大连商品交易所支行	RMB	876,612.69	RMB	868,254.83
中国建设银行广州珠江新城支行	RMB	12,850,180.13	RMB	21,803,746.79
中国建设银行上海期货支行	RMB	111,423.52	RMB	371,309.66
中国建设银行郑州期货城支行	RMB	326,504.12	RMB	323,914.07
中国民生银行大连商品交易所支行	RMB	427,006,195.28	RMB	320,789,550.17
中国民生银行广州分行	RMB	16,873,799.41	RMB	155,498,096.40
中国民生银行上海期交所支行	RMB	471,026,976.06	RMB	247,103,220.79
中国农业银行广州天河东路支行	RMB	12,455,024.09	RMB	12,375,376.07

银行名称	期末金额		年初金额	
	币种	本位币	币种	本位币
中国农业银行上海期货大厦支行	RMB	30,568.38	RMB	30,638.78
中国银行广州明月支行	RMB	10,029,808.58	RMB	17,131,071.33
中国银行上海市期货大厦支行	RMB	1,040,896.97	RMB	38,855.29
中国银行郑州商品交易所支行	RMB	1,093,134.21	RMB	1,082,836.33
中国招商银行广州体育东路支行	RMB	12,415,566.75	RMB	10,386,689.08
合计		1,241,132,095.64		1,312,343,828.04

(3) 截至期末, 银行存款中自有资金存款 6000 万元质押给银行以开具银行承兑汇票, 其他银行存款不存在抵押、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

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	269,287,183.38	18,566,880.00	248,053,312.71	37,756,504.00
大连商品交易所	245,209,354.25		187,172,055.74	
郑州商品交易所	150,343,328.98	870,080.00	152,942,123.47	3,623,680.00
中国金融期货交易所	118,284,811.27		73,360,967.71	
上海国际能源交易中心	33,060,019.36		31,506,564.16	
合计	816,184,697.24	19,436,960.00	693,035,023.79	41,380,184.00

3. 存出保证金

项目	期末金额	年初金额
券商三方存管保证金	-	926.92
交易保证金	-	9,473.45
衍生品保证金	22,526,236.55	118,258.91
合计	22,526,236.55	128,659.28

4. 交易性金融资产

项目	期末金额	年初金额
其他	559,903,738.21	-
合计	559,903,738.21	-

注: 期末交易性金融资产主要为公司持有的公募基金公开发行的证券投资基金, 其中货币基金的分红方式为红利再投资。

5. 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

6. 应收利息

项目	期末金额	年初金额
自有资金及担保金利息	-	872.61
应收可供出售金融资产利息	-	966,157.47
合计	-	967,030.08

截止期末,无重要逾期利息。

7. 应收股利

项目	期末金额	年初金额
银华日利货币 A	-	771,010.30
合计	-	771,010.30

截止期末,无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

8. 其他应收款

(1) 他应收款分类

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其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	19,878,948.32	100.00			4,001,947.86	100.00		
合计	19,878,948.32	100.00			4,001,947.86	100.00		

(2) 截至期末,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
兴业银行广州分行	8,572,000.00	1 年以内	43.12	银行承兑汇票保证金

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
暂估进项税额	7,800,067.12	1年以内	39.24	库存商品暂估进项税入库
广州越秀城建国际金融中心有限公司	708,626.10	2-3年	3.56	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	1.26	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	0.56	办公室租赁押金及租金
上海中国煤炭大厦有限责任公司	110,807.79	1年以内	0.56	办公室租赁押金
合计	17,552,528.51		88.30	

截至期末,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。

9. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额	年初金额
库存商品账面余额	50,515,031.15	49,632,193.19
减: 存货跌价准备	1,569,258.88	145,225.92
合计	48,945,772.27	49,486,967.27

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22,486,472.00元(按仓单基准价格计算)已质押给上海期货交易所, 充抵期货保证金17,198,240.00元。

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	145,225.92	3,746,261.42	-	2,322,228.46	-	1,569,258.88
合计	145,225.92	3,746,261.42	-	2,322,228.46	-	1,569,258.88

10. 期货会员资格投资

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

11. 固定资产及累计折旧

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:	8,524,255.24	414,231.04	69,784.61	8,868,701.67
其中: 电子设备	7,564,303.22	407,933.43	69,784.61	7,902,452.04
办公设备	266,475.02	6,297.61	-	272,772.63
运输工具	693,477.00	-	-	693,477.00
二、累计折旧合计:	6,333,162.42	372,066.45	67,691.07	6,637,537.80
其中: 电子设备	5,522,163.23	349,850.59	67,691.07	5,804,322.75
办公设备	138,326.50	22,215.86	-	160,542.36
运输工具	672,672.69	-	-	672,672.69
三、固定资产账面净值合计	2,191,092.82	-	-	2,231,163.87
其中: 电子设备	2,042,139.99			2,098,129.29
办公设备	128,148.52			112,230.27
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	2,191,092.82	-	-	2,231,163.87
其中: 电子设备	2,042,139.99	-	-	2,098,129.29
办公设备	128,148.52	-	-	112,230.27
运输工具	20,804.31	-	-	20,804.31

注: ①本期计提的固定资产折旧 372,066.45 元均已计入业务及管理费。

②截至期末, 公司固定资产无用于抵押、担保、被封存等情形。

③截至期末, 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。

12. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计	4,757,160.50	474,137.93		5,231,298.43
其中: 软件	4,757,160.50	474,137.93		5,231,298.43
二、累计摊销合计	3,186,822.40	355,945.75		3,542,768.15

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其中: 软件	3,186,822.40	355,945.75		3,542,768.15
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中: 软件				
四、账面价值合计	1,570,338.10			1,688,530.28
其中: 软件	1,570,338.10			1,688,530.28

注: ①本期增加的无形资产摊销中 355,945.75 元均计入业务及管理费。

②截至期末, 未发现无形资产存在减值迹象, 未计提减值准备。

13. 递延所得税资产及递延所得税负债

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				
存货跌价准备	145,225.92	36,306.48	145,225.92	36,306.48
递延工资	2,423,106.36	605,776.59	440,133.92	110,033.48
合计	2,568,332.28	642,083.07	585,359.84	146,339.96

(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				
交易性金融资产公允价值变动	394,601.40	98,650.35	394,601.40	98,650.35
合计	394,601.40	98,650.35	394,601.40	98,650.35

14. 其他资产

项目	期末金额	年初金额
预付款项-待摊费用	3,369,694.33	1,260,438.62
预付款项-预付款	680,677.41	1,241,098.13
长期待摊费用	1,610,443.44	1,919,806.20
待抵扣进项税额	672,654.88	8,749,784.19
合计	6,333,470.06	13,171,127.14

(1) 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	1,260,438.62	1,988,142.14	1,409,861.49		1,838,719.27	-
银行承兑汇票贴息		1,886,860.47	355,885.41		1,530,975.06	-
合计	1,260,438.62	3,875,002.61	1,765,746.90		3,369,694.33	-

(2) 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	1,919,806.20	451,570.54	760,933.30		1,610,443.44	-
合计	1,919,806.20	451,570.54	760,933.30		1,610,443.44	-

(3) 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	680,677.41	100.00	1,241,098.13	100.00
合计	680,677.41	100.00	1,241,098.13	100.00

②截至期末, 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
顾淑娴	108,336.00	1年以内	15.92	预付房租、物管费
恒生电子股份有限公司	106,837.61	1年以内	15.70	预付软件服务费
陈永强、陈永亮、陈发玲	88,879.50	1年以内	13.06	预付房租、物管费
江辉明、江茜云、林邦彦、林鄂燕	67,347.51	1年以内	9.89	预付房租
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	56,529.53	1年以内	8.30	预付房租
合计	427,930.15		62.87	

15. 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	20,024,928.19	20,000,000.00
合计	20,024,928.19	20,000,000.00

截止期末, 无已逾期未偿还的短期借款。

16. 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	25,303.00	1,944,589,382.44	24,294.00	1,882,146,859.55
其中: 自然人	24,672.00	1,236,992,114.24	23,696.00	1,069,518,203.17
法人	631.00	707,597,268.20	597.00	812,628,656.38
小计	25,303.00	1,944,589,382.44	24,293.00	1,882,146,859.55
合计	25,303.00	1,944,589,382.44	24,293.00	1,882,146,859.55

17. 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	4.00	19,436,960.00	2.00	41,380,184.00
合计	4.00	19,436,960.00	2.00	41,380,184.00

18. 期货风险准备金

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	24,334,626.26	1,348,043.70	-	25,682,669.96
合计	24,334,626.26	1,348,043.70	-	25,682,669.96

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。

19. 预收账款

项目	期末金额	年初金额
商品销售款	541,609.04	1,014,820.40
合计	541,609.04	1,014,820.40

20. 应付期货投资者保障基金

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	128,244.75	67,842.36	127,141.86	68,945.25

项目	年初金额	本期计提	本期缴纳	期末金额
合计	128,244.75	67,842.36	127,141.86	68,945.25

21. 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	19,135,797.42	21,608,021.91	28,813,944.47	11,929,874.86
二、离职后福利设定提存计划	-	1,597,564.21	1,597,564.21	-
合计	19,135,797.42	23,205,586.12	30,411,508.68	11,929,874.86

(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	18,480,288.49	18,249,392.22	25,481,386.69	11,248,294.02
职工福利费	-	840,164.43	840,164.43	-
社会保险费	-	874,044.44	874,044.44	-
其中: 医疗保险费	-	766,714.53	766,714.53	-
工伤保险费	-	15,259.30	15,259.30	-
生育保险费	-	92,070.61	92,070.61	-
住房公积金	-	1,177,538.16	1,177,538.16	-
工会经费和职工教育经费	655,508.93	466,882.66	440,810.75	681,580.84
合计	19,135,797.42	21,608,021.91	28,813,944.47	11,929,874.86

(3) 设定提存计划

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险	-	1,541,630.38	1,541,630.38	-
失业保险费	-	55,933.83	55,933.83	-
合计	-	1,597,564.21	1,597,564.21	-

(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。

22. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	402,540.98	249,264.02
城建税	31,457.03	41,990.97
教育费附加	21,784.10	29,847.90
个人所得税	72,985.02	105,451.81
企业所得税	887,542.11	1,162,317.42

项目	期末金额	年初金额
河道管理费	-	14.11
代扣代缴税费	72,345.94	36,604.67
印花税	-	13,750.00
合计	1,488,655.18	1,639,240.90

23. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	88,572,000.00	-
合计	88,572,000.00	-

截止期末，无已到期而未支付的票据。

24. 其他应付款

款项性质	期末金额	年初金额
预提服务费	1,384,428.39	1,899,017.63
期货市场代采购保证金	2,131,199.29	-
应付长期借款利息	-	4,380,465.75
预收资产管理费	-	61,919.33
未付合同款及其他	329,956.88	273,799.11
合计	3,845,584.56	6,615,201.82
其中：1 年以上	83,785.72	47,021.19

截止期末，无其他应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

25. 长期借款

借款类别	期末金额	年初金额
次级债务	-	130,000,000.00
合计	-	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4.90%，公司于2019年2月21日提前归还该笔次级债务。

26. 实收资本

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

27. 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

28. 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	11,068,969.79	-	-	11,068,969.79
合计	11,068,969.79	-	-	11,068,969.79

29. 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	14,640,235.72	-	-	14,640,235.72
合计	14,640,235.72	-	-	14,640,235.72

注: 公司一般风险准备按照税后净利润的 10%计提。

30. 未分配利润

(1) 利润分配比例

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

(2) 利润分配表

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	92,714,434.22	59,954,982.33
加:本期归属于母公司股东的净利润	9,991,435.47	21,752,236.81
减:提取法定盈余公积	-	-

项目	本期金额	上期金额
提取一般风险准备金	-	-
转增资本	-	-
对股东分配股利	-	-
期末未分配利润	102,705,869.69	81,707,219.14

注: 公司半年度不进行利润分配。

31. 手续费净收入

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
期货经纪业务净收入	26,521,934.58	32,637,902.51
投资咨询业务净收入	1,624,811.31	1,025,471.69
资产管理业务净收入	303,331.32	3,307,375.75
合计	28,450,077.21	36,970,749.95

(2) 分地区手续费净收入

地区	数量	手续费收入	
		本期金额	上期金额
广东省	7	20,423,274.21	28,775,572.40
四川省	1	2,016,932.69	2,111,278.76
上海市	1	146,982.11	219,059.06
北京市	1	569,237.12	658,296.51
湖北省	1	1,164,485.06	2,360,751.49
湖南省	1	540,585.30	413,348.98
浙江省	2	1,983,377.86	1,357,255.99
天津市	1	647,624.31	580,303.71
河南省	1	72,066.01	128,505.77
福建省	1	47,214.38	110,885.98
江苏省	1	210,950.71	27,100.45
山东省	2	624,383.07	228,390.85
重庆市	1	2,964.38	-
合计	21	28,450,077.21	36,970,749.95

32. 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	20,820,677.30	24,210,171.64
利息支出	2,734,941.41	4,038,602.96
合计	18,085,735.89	20,171,568.68

33. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,884,590.22	-
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	-	13,449,356.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,073,552.10	-
处置衍生金融工具期间取得的投资收益	2,269,661.56	1,491,062.02
合计	14,227,803.88	14,940,418.29

34. 公允价值变动损益

项目	本期金额	上期金额
证券投资基金	-524,142.69	-
衍生金融工具	-1,073,405.00	-125,995.00
合计	-1,597,547.69	-125,995.00

35. 其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
服务费收入	1,952,510.96	316,824.23
商品销售收入	1,463,933,358.42	144,495,067.99
合计	1,465,885,869.38	144,811,892.22

36. 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	1,348,043.70	1,672,715.80
合计	1,348,043.70	1,672,715.80

37. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	77,652.92	107,310.80
教育费附加	51,872.15	72,956.58
印花税	117,071.30	-

项目	本期金额	上期金额
堤围防护费	383.74	
其他	25,357.01	34,164.50
合计	272,337.12	214,431.88

38. 业务及管理费

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
业务及管理费	44,326,799.37	47,928,547.26
合计	44,326,799.37	47,928,547.26

(2) 主要费用项目明细如下

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,205,586.12	25,975,729.67
劳务费及服务费	8,401,168.79	9,735,712.27
租赁及物业费	5,347,203.94	4,324,977.97
邮电通讯费	881,210.64	898,936.49
长期待摊费用摊销	760,933.30	930,777.66
投资者教育费	486,530.78	254,560.13
业务招待费	395,959.42	331,850.59
固定资产折旧	372,066.45	378,082.30
营销费用	324,846.90	599,167.04
无形资产摊销	355,945.75	298,067.26
合计	40,531,452.09	43,727,861.38

39. 其他资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价准备	3,746,261.42	-
合计	3,746,261.42	-

40. 其他业务成本

项目	本期金额	上期金额
商品销售成本	1,464,581,914.63	144,261,362.45
合计	1,464,581,914.63	144,261,362.45

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
政府补助	80,000.00	1,806,781.36
其他	486,168.14	817,089.15
合计	566,168.14	2,623,870.51

（2）政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	与资产相关收益相关
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
社保局稳定岗位补贴	-	6,781.36	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
其他	80,000.00	-	与收益相关
合计	80,000.00	1,806,781.36	-

42. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
资产处置损失	1,573.83	3,322.80
合计	1,573.83	3,322.80

43. 所得税费用

（1）所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,349,741.27	3,559,887.65
递延所得税费用	-	-
合计	1,349,741.27	3,559,887.65

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	11,341,176.74
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,835,294.19
其他地区采用不同税率的影响	-
无须纳税收入的影响	-1,485,552.92
当期不可抵扣支出的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
按实际税率计算的所得税	1,349,741.27

44. 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	上期金额
当期收到的政府补助	80,000.00	1,806,781.36
收到的履约保证金	10,421,693.10	25,943,512.16
收到其他经营活动现金	1,549,842.16	1,646,619.25
合计	12,051,535.26	29,396,912.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
货币保证金净支出额	56,469,039.51	257,506,560.70
银行承兑汇票保证金	8,572,000.00	-
客户合作套保资金出金	10,140,817.18	16,685,722.05
其他	2,590,064.49	1,631,111.45
合计	77,771,921.18	275,823,394.20

(3) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,991,435.47	21,752,236.81
加: 资产减值准备	3,746,261.42	-
固定资产折旧	372,066.45	378,082.30
无形资产摊销	355,945.75	298,067.26
长期待摊费用摊销	760,933.30	930,777.66
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)	1,573.83	3,322.80
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)	1,597,547.69	125,995.00
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,227,803.88	-14,940,418.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-495,743.11	-110,033.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	1,955.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	541,195.00	
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	25,479,164.99	-58,951,356.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-130,443,682.18	-98,001,218.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	118,757,912.87	-112,159,440.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,436,807.60	-260,672,029.14
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	1,308,398,397.46	999,102,752.60
减: 现金的年初余额	1,317,506,367.70	1,350,177,401.55
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,107,970.24	-351,074,648.95

(4) 现金及现金等价物单位: 人民币元

项目	本期金额	上期金额
现金	1,308,398,397.46	999,102,752.60
其中: 库存现金	6,136.16	15,361.75
可随时用于支付的银行存款	1,308,392,261.3	999,087,390.85
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	1,308,398,397.46	999,102,752.60

(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	10,000万元	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: 投资顾问(不含限制项目); 资产管理(不含限制项目); 经济信息咨询、商务信息咨询(不含限制项目); 从事担保业务(不含融资性担保业务); 保付代理(非银行融资类); 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、专控); 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); 贸易经纪与贸易代理; 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); 会议策划、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; 仓储服务(不含危险品); 企业信用征集与评定; 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、其他农产品等(油脂作物、糖类作物、经济作物)、油脂油料的销售、化工产品(不含危险化学品)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)。

2. 报告期内合并范围的变化

本期公司新设一家营业部-青岛营业部纳入合并范围内。

(八) 分部报告

公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：商品期货经纪业务分部以及金融期货经纪业务分部、资产管理业务分部及风险管理业务。

1. 本期金额分部报告：

项目	商品期货经纪业务	金融期货经纪业务	资产管理业务	风险管理业务	期货投资咨询业务	合计
一、营业收入	48,745,644.20	2,454,668.77	303,331.32	1,471,923,483.07	1,624,811.31	1,525,051,938.67
手续费净收入	25,266,377.77	1,255,556.81	303,331.32	-	1,624,811.31	28,450,077.21
其中：分部间手续费收入	-	-	-	-	-	-
对外交易手续费收入	25,266,377.77	1,255,556.81	303,331.32	-	1,624,811.31	28,450,077.21
二、营业费用	40,405,694.35	1,931,491.37	1,324,457.93	1,470,613,712.59		1,514,275,356.24
三、营业利润（亏损）	8,339,949.85	523,177.40	-1,021,126.61	1,309,770.48	1,624,811.31	10,776,582.43
四、资产总额（包含客户权益）	2,491,165,765.20	91,246,437.11	211,418.33	234,946,376.69	-	2,817,569,997.33
五、负债总额（包含客户权益）	1,918,744,933.63	68,252,261.28	-	129,282,064.92	-	2,116,279,259.83
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	1,340,406.22	68,806.78	72,728.49	7,004.01		1,488,945.50
2、资本性支出	1,975,560.98	120,953.89	-	17,665.00	-	2,114,179.87
3、折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-

2. 上期金额分部报告：

项目	商品期货经纪业务	金融期货经纪业务	资产管理业务	风险管理业务	期货投资咨询业务	合计
一、营业收入	65,714,597.80	381,610.24	3,307,375.75	146,339,578.66	1,025,471.69	216,768,634.14
手续费净收入	32,437,581.54	200,320.97	3,307,375.75	-	1,025,471.69	36,970,749.95
其中：分部间手续费收入						
对外交易手续费收入	32,437,581.54	200,320.97	3,307,375.75	-	1,025,471.69	36,970,749.95
二、营业费用	45,251,721.65	263,948.23	3,197,972.13	145,363,415.38	-	194,077,057.39
三、营业利润（亏损）	20,462,876.15	117,662.01	109,403.62	976,163.28	1,025,471.69	22,691,576.75
四、资产总额（包含客户权益）	2,461,924,076.64	13,881,905.56	396,113.41	55,255,103.93	-	2,531,457,199.54
五、负债总额（包含客户权益）	1,846,501,021.96	10,254,601.05	-	2,136,214.70	-	1,858,891,837.71
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	1,534,166.02	8,678.53	58,843.74	5,238.93	-	1,606,927.22
2、资本性支出	2,512,141.43	13,685.85	-	25,346.00	-	2,551,173.28
3、折旧和摊销以外的非现金费用						

(九) 关联方关系及其交易

1. 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
广州越秀金融控股集团股份有限公司	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

注:广州越秀金融控股集团股份有限公司的最终控制人是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(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	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
2	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
3	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

2. 关联交易及关联往来

(1) 关联交易

①定价政策:参照市场同类交易价格执行。

②关联方在本公司开设账户,从事期货交易的情况如下:

a) 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	1,945,517.44	0.10	77,264,583.70	4.02

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(%)
广州越秀鲲鹏私募证券投资基金管理有限公司	1.07	0.00	971,727.42	0.05
合计	1,945,518.51	0.10	78,236,311.12	4.07

b) 手续费收入

客户名称	本期金额		上期金额	
	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	124.45	0	225.53	0
广州越秀鲲鹏私募证券投资基金管理有限公司	823.93	0	0	0
合计	948.38	0	225.53	0

注: 手续费收入为扣除代期货交易所收取的部分。

③特殊法人机构期货经纪业务

截止 2019 年 6 月 30 日未有关联方作为管理人设立的资产管理计划在本公司进行开户及交易, 2019 年 1-6 月未产生相关的手续费收入。

④证券佣金手续费

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, 本报告期未发生相关的手续费支出。

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	2,249,529.99	6,446,772.77	9,534.35	101,071.33
合计	2,249,529.99	6,446,772.77	9,534.35	101,071.33

⑤广州证券为本公司提供销售、估值、核算外包服务, 支付的服务费情况如下:

项目	本期金额	上期金额
广州证券股份有限公司	15,193.92	-
合计	15,193.92	-

⑥关联方利息支出

公司名称	借款金额	利息率	起息日	到期日	本期利息支出
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	890,054.80
合计	130,000,000.00				890,054.80

注：公司于 2019 年 2 月 21 日提前归还该次级债务，本期利息计算至 2019 年 2 月 21 日。

⑦其他关联交易

a) 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：

期末金额明细：公司本期末未持有关联方发行或管理的基金及资产管理计划。

年初金额明细：

资管计划名称	发行方	投资成本	购买时间	产品到期时间	期末持有份额
广证红棉安心回报年年盈 X1327 期管理计划（续）	广州证券股份有限公司	51,390,702.19	2018 年 11 月	2019 年 1 月	51,390,702.19
广证红棉安心回报年年盈 X1349 期（续）	广州证券股份有限公司	25,311,643.84	2018 年 11 月	2019 年 1 月	25,311,643.84
广证红棉安心回报年年盈 X1295 期资管计划	广州证券股份有限公司	30,000,000.00	2018 年 10 月	2019 年 1 月	30,000,000.00
广证红棉安心回报年年盈 X1438 期资管计划	广州证券股份有限公司	30,000,000.00	2018 年 11 月	2019 年 1 月	30,000,000.00

公司于 2018 年 10 月购买关联方广州证券股份有限公司发行的“广证红棉安心回报年年盈 X1295 期资管计划”，于 2018 年 11 月续期关联方广州证券股份有限公司发行的“广证红棉安心回报年年盈 X1327 期管理计划”、“广证红棉安心回报年年盈 X1349 期”、及购买“广证红棉安心回报年年盈 X1438 期资管计划”，至 2019 年 1 月 31 日，已到期全部赎回，本期累计确认投资收益 739,700.33 元。

b) 其他关联方利息收入

关联方	本期金额		上期金额	
	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	199.11	0.00	47.57	0.00

(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	43,475.94	46,770.83
其他应收款	广州越秀城建国际金融中心有限公司	708,626.10	561,906.00
其他应收款	广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	249,735.00	249,735.00
应付货币保证金	广州证券股份有限公司	1,945,517.44	77,264,583.70
应付货币保证金	广州越秀鲲鹏私募证券投资基金管理有限公司	1.07	971,727.42
应付利息	广州证券股份有限公司	-	4,380,465.75
长期借款	广州证券股份有限公司	-	130,000,000.00

(3) 关联方出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
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	1,687,205.00	1,605,445.68
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	297,481.14	308,260.82
合计			1,984,686.14	1,913,706.50

(4) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
广州越秀金融控股集团有限公司	广期资本管理(深圳)有限公司	2,000.00万元	2018-12-24	2019-12-23	否
广州越秀金融控股集团有限公司	广期资本管理(深圳)有限公司	1,000.00万元	2019-5-14	2019-11-14	否
广州越秀金融控股集团有限公司	广期资本管理(深圳)有限公司	1,000.00万元	2019-5-20	2019-11-20	否

(十) 或有事项

截至2019年6月30日,本公司无重大或有事项。

(十一) 承诺事项

截至2019年6月30日,本公司无重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

截至2019年6月30日,本公司无重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项

截止2019年8月12日,公司济南营业部已完成名称变更登记及备案手续,正式更名为山东分公司。

(十四) 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			
	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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产	559,903,738.21			559,903,738.21
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	559,903,738.21			559,903,738.21
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				
持续以公允价值计量的资产总额	559,903,738.21			559,903,738.21
(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)

项目	年初金额公允价值			
	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) 以公允价值计量且变动计入当期				

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	
损益的金融资产				
1.交易性金融资产	683,064,560.69			683,064,560.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	303,100.00			303,100.00
(4) 其他	682,761,460.69			682,761,460.69
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				
持续以公允价值计量的资产总额	683,064,560.69			683,064,560.69
(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				

本期和上期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年末时点的收盘价。

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通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,年初与年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，本期内发生各层级之间的转换
无。

(十五) 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	6,136.16	1.00	6,136.16
人民币	6,136.16		6,136.16
银行存款	1,243,370,969.45	1.00	1,243,370,969.45
客户存款	1,241,132,095.64	1.00	1,241,132,095.64
人民币	1,241,132,095.64		1,241,132,095.64
自有存款	2,238,873.81	1.00	2,238,873.81
人民币	2,238,873.81		2,238,873.81
合计	1,243,377,105.61	1.00	1,243,377,105.61

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	21,412.79	1.00	21,412.79
人民币	21,412.79		21,412.79
银行存款	1,316,591,129.57	1.00	1,316,591,129.57
客户存款	1,312,343,828.04	1.00	1,312,343,828.04
人民币	1,312,343,828.04		1,312,343,828.04
自有存款	4,247,301.53	1.00	4,247,301.53
人民币	4,247,301.53		4,247,301.53
合计	1,316,612,542.36	1.00	1,316,612,542.36

2. 交易性金融资产

项目	期末金额	年初金额
其他	558,293,268.21	-
合计	558,293,268.21	-

注: 期末交易性金融资产主要为公司持有的公募基金公开发行的证券投资基金, 其中货币基金的分红方式为红利再投资。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,728,458.14	100.00			3,285,205.63	100.00		
合计	2,728,458.14	100.00			3,285,205.63	100.00		

(2) 截至期末, 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	708,626.10	1 年以内	25.97	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	1 年以内	9.15	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	1-2 年	4.08	办公室租赁押金
上海中国煤炭大厦有限责任公司	110,807.79	1 年以内	4.06	办公室租赁押金
新华地产开发公司	100,000.00	1 年以内	3.67	办公室租赁押金
合计	1,280,461.39		46.93	

(3) 截至期末, 公司无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

4. 长期股权投资

项目	期末金额			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	100,000,000.00	-	100,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计	100,000,000.00	-	100,000,000.00	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	期末金额	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	100,000,000.00	-		100,000,000.00		
合计	100,000,000.00	-		100,000,000.00		

5. 营业收入

项目	本期金额	上期金额
手续费收入	28,186,982.46	36,970,749.95
利息净收入	18,337,915.72	20,168,336.84
投资收益	7,292,256.68	13,289,968.69
公允价值变动收益	-524,142.69	-
合计	53,293,012.17	70,429,055.48

6. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,248,705.36	
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		13,289,968.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,043,551.32	-
处置衍生金融工具期间取得的投资收益	-	-
合计	7,292,256.68	13,289,968.69

(十六) 财务报表批准

本财务报表于2019年8月16日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

一、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	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-1,573.83	-3,322.80
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	80,000.00	1,806,781.36
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年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	486,168.14	817,089.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	564,594.31	2,620,547.71

项目	本期金额	上期金额
所得税影响额	141,148.58	655,136.93
少数股东权益影响额（税后）		
合计	423,445.73	1,965,410.78

二、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 (元)	
			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	1.43	0.02	0.02
	上期金额	3.29	0.04	0.04
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	1.37	0.02	0.02
	上期金额	2.99	0.04	0.04

广州期货股份有限公司

二〇一九年八月十六日