

证券代码：834277

证券简称：紫金天风

公告编号：2024-042

主办券商：光大证券



紫金天风

NEEQ：834277

紫金天风期货股份有限公司

半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

- 一、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王景、主管会计工作负责人查建彬及会计机构负责人（会计主管人员）陈程保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

-

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第六节	财务会计报告 .....	23
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	75
附件 II	融资情况 .....	75

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、紫金天风	指	紫金天风期货股份有限公司
天风天成、资产管理子公司	指	上海天风天成资产管理有限公司
风险管理子公司	指	紫金天示(上海)企业管理有限公司
紫金矿业	指	紫金矿业集团股份有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
紫风投资	指	紫金矿业股权投资管理(厦门)有限公司—紫金矿业紫风(厦门)投资合伙企业(有限合伙)
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、首席风险官
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	紫金天风期货股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	王景	成立时间	1996年3月29日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金融业（J）-资本市场服务（J67）-期货市场服务（J672）-其他期货市场服务（J6729）		
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、受托资产管理、风险管理		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	紫金天风	证券代码	834277
挂牌时间	2015年11月24日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	524,400,000
主办券商（报告期内）	光大证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路1508号		
联系方式			
董事会秘书姓名	查建彬	联系地址	上海市虹口区东大名路678号地上一层1-1室、1-2室
电话	021-55890605	电子邮箱	tfdongban@zjtfqh.com
传真	021-56550283		
公司办公地址	上海市虹口区东大名路678号地上一层1-1室、1-2室	邮政编码	200080
公司网址	www.zjtfqh.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91210000100023111F		
注册地址	上海市虹口区东大名路678号地上一层1-1室、1-2室		
注册资本（元）	524,400,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### 商业模式：

本公司是处于金融业-资本市场服务的期货公司，公司主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询业务，并通过全资子公司上海天风天成资产管理有限公司开展受托资产管理业务，通过全资子公司紫金天示（上海）企业管理有限公司开展风险管理业务。

##### 1、期货、期权经纪业务商业模式：

公司按照客户要求代理客户进行期货交易，妥善经营经纪业务。作为交易者与期货交易所之间的桥梁，公司根据客户指令代理买卖期货合约、办理结算和交割手续；对客户账户进行管理，控制客户交易风险；为客户提供期货市场信息，进行期货交易咨询，充当客户的交易顾问。

期货经纪业务收入主要包括交易手续费、交割手续费、交易所手续费返还或减收和保证金利息收入。期货经纪业务的主要营销渠道包括传统网点渠道、券商 IB 业务渠道和居间人。

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，作为期权卖方的交易者需按照规定缴纳足额的资金或者标的证券，用于开仓前端检查和结算、履约保证。期权经纪业务的主要营销渠道包括传统网点渠道以及期货公司 IB 业务渠道。

##### 2、投资咨询业务商业模式：

公司基于客户委托，从事风险管理顾问、期货研究分析、期货交易咨询等营利性业务。其中包括：协助客户建立风险管理制度、操作流程，提供风险管理咨询、专项培训，研究分析期货市场及相关现货市场的价格及其相关影响因素，制作、提供研究分析报告或者资讯信息，为客户设计套期保值、套利等投资方案，拟定期货交易策略等。投资咨询服务收入为其主要收入来源，投资咨询对象包括普通投资者、产业客户和机构投资者。

##### 3、资产管理业务商业模式：

公司资产管理业务是指公司设立的资产管理子公司接受单一客户或者特定多个客户的书面委托，根据相关规定及资产管理合同约定，为资产委托人的利益进行投资运作，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。公司资产管理业务收入主要来自两方面：一是管理费收入，二是基于资产管理业绩的分成收入。公司收取的管理费率按合同约定比例执行。管理业绩分成收入是公司与管理受托资产盈利水平挂钩的利润分成，满足产品业绩分成条件时公司按照约定的比例收取管理业绩分成。

##### 4、风险管理业务商业模式：

公司风险管理业务主要通过设立的风险管理子公司开展包括仓单服务、合作套保、基差贸易、场外衍生品业务等与风险管理服务相关的试点业务，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。公司风险管理业务以服务实体产业客户为宗旨，致力于为客户提供一流的期现结合与风险管理产品与服务，形成稳定、可持续的盈利模式和交易体系，发展成为业内领先的商品、金融市场风险管理服务商。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较报告期末未发生变化。

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	607,682,935.61	858,080,082.08	-29.18%
毛利率%	-2.07%	0.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,526,290.60	4,345,874.59	-342.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,381,972.96	4,008,163.56	-383.97%
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）	-1.57%	0.65%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-1.70%	0.60%	-
基本每股收益	-0.02	0.008	-350.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	7,216,235,303.13	7,974,023,906.74	-9.50%
负债总计	6,550,891,371.11	7,298,153,684.12	-10.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	665,343,932.02	675,870,222.62	-1.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.29	-1.56%
资产负债率%（母公司）	17.74%	18.84%	-
资产负债率%（合并）	30.72%	25.26%	-
流动比率	483.44%	728.17%	-
利息保障倍数	-2.39	2.54	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-938,202,253.35	-583,459,237.88	-60.80%
应收账款周转率	97,732.13%	231,098.50%	-
存货周转率	5,423.74%	3,288.24%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.50%	6.65%	-
营业收入增长率%	-29.18%	858.32%	-
净利润增长率%	-330.33%	-59.60%	-
行业主要财务指标及监管指标	本期期末	上年期末	增减比例%
净资本	516,809,861.33	555,624,705.21	-6.99%
风险资本准备总额	202,963,503.15	231,690,552.75	-12.40%
净资本与风险资本准备总额的比例	255%	240%	-
净资本与净资产的比例	69%	74%	-
扣除客户保证金的流动资产	604,934,683.12	621,877,463.04	-2.72%
扣除客户权益的流动负债	58,091,239.99	75,393,825.04	-22.95%
流动资产与流动负债的比例（扣除客户权益）	1041%	825%	-
负债与净资产的比例（扣除客户权益）	23%	25%	-
结算准备金额	177,471,527.22	522,299,237.37	-66.02%
扣除客户权益的资产负债率%（母公司）	17.74%	18.84%	-
扣除客户权益的资产负债率%（合并）	30.72%	25.26%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,081,231,235.92	56.56%	5,000,424,721.38	62.71%	-18.38%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	740,202.42	0.01%	503,365.95	0.01%	47.05%
存货	22,872,782.82	0.32%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
投资性房地产	-	0.00%	-	-	-
固定资产	3,384,573.20	0.05%	4,675,027.49	0.06%	-27.60%
在建工程	-	0.00%	-	-	-
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	-	-	-
应收货币保证金	2,287,656,771.53	31.70%	2,526,347,790.41	31.68%	-9.45%
应收质押保证金	546,703,980.00	7.58%	282,226,696.00	3.54%	93.71%
存出保证金	-	0.00%	-	0.00%	-
交易性金融资产	91,914,545.98	1.27%	32,213,942.27	0.40%	185.33%
衍生金融资产	103,722,869.18	1.44%	36,375,306.18	0.46%	185.15%
预付款项	10,092,084.85	0.14%	12,964,389.04	0.16%	-22.16%
应收结算担保金	10,057,856.29	0.14%	22,002,082.98	0.28%	-54.29%
其他应收款	1,771,363.67	0.02%	2,265,303.62	0.03%	-21.80%
其他流动资产	2,953,566.81	0.04%	1,680,748.09	0.02%	75.73%
其他权益工具投资	1,400,000.00	0.02%	1,400,000.00	0.02%	-
无形资产	9,471,084.36	0.13%	10,739,176.46	0.13%	-11.81%
长期待摊费用	687,194.46	0.01%	710,356.87	0.01%	-3.26%
递延所得税资产	33,145,480.96	0.46%	30,894,064.44	0.39%	7.29%
其他非流动资产	-	0.00%	-	0.00%	-
应付货币保证金	5,709,128,109.43	79.12%	6,787,479,201.13	85.12%	-15.89%
应付质押保证金	546,703,980.00	7.58%	282,226,696.00	3.54%	93.71%
期货风险准备金	36,104,348.59	0.50%	34,419,028.86	0.43%	4.90%
衍生金融负债	31,892,185.33	0.44%	5,929,810.06	0.07%	437.83%
应付账款	83,374,181.88	1.16%	31,542,931.16	0.40%	164.32%
应付期货投资者保障基金	134,625.14	0.00%	327,246.92	0.00%	-58.86%
应付手续费及佣金	3,051,184.61	0.04%	2,682,049.63	0.03%	13.76%
应付职工薪酬	6,871,491.76	0.10%	17,950,537.66	0.23%	-61.72%
应交税费	713,968.86	0.01%	1,148,797.29	0.01%	-37.85%
其他应付款	19,708,545.37	0.27%	3,417,542.30	0.04%	476.69%
其他流动负债	-	0.00%	-	0.00%	-



应付债券	102,589,098.45	1.42%	102,609,590.25	1.29%	-0.02%
递延所得税负债	2,190,516.79	0.03%	2,052,481.96	0.03%	6.73%
合同负债	-	0.00%	3,809,433.98	0.05%	-100.00%

### 项目重大变动原因

-
---

## (二) 经营情况分析

### 1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
一、营业收入	607,682,935.61	-	858,080,082.08	-	-29.18%
手续费及佣金净收入	36,196,578.50	5.96%	34,894,438.97	4.07%	3.73%
其中：经纪业务手续费收入	33,902,674.01	5.58%	32,771,039.73	3.82%	3.45%
资产管理业务收入	1,784,470.51	0.29%	658,446.42	0.08%	171.01%
投资咨询业务收入	509,433.98	0.08%	1,464,952.82	0.17%	-65.23%
代理销售金融产品收入	-	0.00%	-	0.00%	-
其他手续费及佣金收入	-	0.00%	-	0.00%	-
利息净收入	31,000,481.04	5.10%	36,606,136.00	4.27%	-15.31%
投资收益	-14,384,870.84	-2.37%	7,464,550.42	0.87%	-292.71%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	2,746,371.84	0.45%	-442,380.55	-0.05%	720.82%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
其他业务收入	550,941,395.70	90.66%	779,223,343.65	90.81%	-29.30%
其中：风险管理业务收入	549,474,234.65	90.42%	777,747,526.33	90.64%	-29.35%
其他收益	1,182,979.37	0.19%	333,993.59	0.04%	254.19%
二、营业成本	620,280,538.33	102.07%	852,868,087.85	99.39%	-27.27%
提取期货风险准备金	1,685,319.73	0.28%	1,455,272.34	0.17%	15.81%
税金及附加	391,236.90	0.06%	282,329.82	0.03%	38.57%
业务及管理费	73,651,390.79	12.12%	67,821,228.70	7.90%	8.60%
研发费用	-	-	-	0.00%	-
信用减值损失	114,007.74	0.02%	1,151,962.11	0.13%	-90.10%
其他资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	-
其他业务成本	544,438,583.17	89.59%	782,157,294.88	91.15%	-30.39%
三、营业利润	-12,597,602.72	-2.07%	5,211,994.23	0.61%	-341.70%
营业外收入	213,442.96	0.04%	220,093.64	0.03%	-3.02%
营业外支出	255,512.53	0.04%	103,805.86	0.01%	146.14%
四、利润总额	-12,639,672.29	-2.08%	5,328,282.01	0.62%	-337.22%

五、净利润	-10,526,290.60	-	4,569,995.28	-	-330.33%
-------	----------------	---	--------------	---	----------

**项目重大变动原因：**

1. 其他业务收入同比下降 29.30%，其他业务成本同比下降 30.39%，主要系受市场行情影响，风险管理业务中的期现业务套利机会减少，导致现货购销规模缩减，相关收入及成本均有所下降所致。

**2、收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
手续费及佣金净收入	36,196,578.50	34,894,438.97	3.73%
利息净收入	31,000,481.04	36,606,136.00	-15.31%
其他业务收入	550,941,395.70	779,223,343.65	-29.30%
投资收益	-14,384,870.84	7,464,550.42	-292.71%
公允价值变动收益	2,746,371.84	-442,380.55	720.82%

**分行政区域营业部及手续费收入情况**

√适用 □不适用

单位：元

省级行政区域名称	营业部家数	手续费收入金额	占营业收入比例%
上海	4	32,548,543.21	5.36%
湖北	2	1,893,630.73	0.31%
浙江	2	541,066.50	0.09%
贵州	1	587,888.25	0.10%
辽宁	1	255,457.51	0.04%
福建	2	76,423.29	0.01%
河南	1	62,761.33	0.01%
北京	1	49,029.57	0.01%
山东	1	8,180.15	0.00%
深圳	1	173,597.96	0.03%
合计	16	36,196,578.50	5.96%

**收入构成变动的原因**

1. 报告期内，公司投资收益同比下降 292.71%，主要系市场波动导致期现业务所持有的衍生金融工具产生的投资收益减少。  
2. 报告期内，公司公允价值变动收益同比上升 720.82%，主要系市场波动导致期现业务所持有的衍生金融工具产生的浮盈增加。

**(三) 现金流量分析**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-938,202,253.35	-583,459,237.88	-60.80%
投资活动产生的现金流量净额	18,579,703.38	-41,477,515.01	144.79%

筹资活动产生的现金流量净额	-3,750,000.00	86,250,583.33	-104.35%
---------------	---------------	---------------	----------

### 现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 60.8%，主要系报告期内公司客户权益规模下降所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比上升 144.79%，主要系报告期内公司赎回产品的现金流入大于对外投资的现金流出。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 104.35%，主要系报告期内公司降低借款规模所致，上期的授信期限于 2023 年年底到期。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海天风天成资产管理有限公司	控股子公司	受托资产管理	40,000,000.00	44,414,197.50	42,753,752.26	1,530,793.14	-892,242.33
紫金天示(上海)企业管理有限公司	控股子公司	风险管理业务	240,000,000.00	285,060,469.32	153,223,863.29	539,333,655.70	-3,837,617.01

### 主要参股公司业务分析

适用  不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司作为资产管理计划管理人并投资天风天成天赢 1 号集合资产管理计划，对该资产管理计划拥有实质性权利，且公司通过在该资产管理计划中享有份额、收取管理费或业绩报酬的形式获得可变回报为重大，故将其纳入公司合并财务报表合并范围。

## 五、 企业社会责任

适用  不适用

2024 年上半年，公司继续发挥专业优势，助力乡村振兴。一是通过保险+期货，公司在贵州、安徽、甘肃等地的多个县区开展了多个“保险+期货”项目，超半数项目落地乡村振兴地区，助力当地广大农企农户降低生产经营风险，促进其增收致富。二是通过签署结对协议，深入了解当地实际情况，发挥专业优势，积极举办乡村振兴培训，为进一步推动乡村建设贡献力量。

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、传统经纪业务手续费收入下降的风险	目前公司期货经纪业务收入主要来源于手续费收入。手续费收入变动主要取决于交易的活跃度和手续费率两个方面。交易的活跃度主要受资本市场走势影响较大,近年来随着期货市场竞争日益加剧,期货市场经纪业务手续费率持续下降,导致传统经纪业务手续费收入盈利能力较差,公司期货经纪业务面临着竞争风险以及盈利能力下降的风险。如果公司不能持续发展创新业务以减少传统经纪业务手续费收入占比较高的风险,将对公司的盈利情况带来不利影响。
2、交易所手续费返还(减收)不确定的风险	由于各交易所未明确规定手续费的返还、减收的政策及标准,造成现行有效的优惠政策具有不确定性,存在着降低手续费返还(减收)的金额或被取消的风险。如果未来交易所降低手续费返还(减收)的金额或取消手续费返还(减收)的优惠政策,将对公司的利润造成一定影响。
3、利息收入大幅下滑的风险	利息收入是我国期货公司营业收入的重要来源之一,包括客户保证金和自有资金存款产生的利息。近年来公司的客户保证金和自有资金规模逐年上升,利息收入逐年增长,对营业收入贡献占比逐年增大,利率水平的变化也将影响公司的营业收入和净利润水平。如果利率水平出现大幅下滑,或者客户保证金和自有资金规模大幅下滑,可能导致公司出现业绩波动的风险。另外,随着市场竞争加剧、客户保证金规模持续上升,市场关注度提高,如果未来行业政策发生变化,或者期货公司需要向客户支付利息,公司的利息收入可能存在大幅下滑风险,公司利息收入水平将受到较大影响。
4、信息技术系统风险	信息技术系统是期货公司开展各项业务的重要载体,信息系统的安全性、有效性及合理性对业务发展至关重要,公司各项业务均依赖于信息技术系统的支持。公司重视信息技术系统的搭建和完善,持续加大对软硬件的投入,并制定了完整的信息技术相关制度,确保信息技术系统稳定运行。然而由于各种原因,信息技术系统仍可能出现硬件故障、软件崩溃、通信线路中断、遭受病毒、黑客攻击、数据丢失与泄露等情况。公司向客户提供的交易系统主要来源于与外部公司合作,自主研发能力相对不足。如果公司遭受上述突发性事件,或信息技术系统未能及时、有效地改进或升级而发生故障,可能对公司的声誉、竞争力和经营业绩造成不利影响。此外,随着业务量的不断扩大,创新业务的不断推出,公司信息技术系统的处理能力和功能模块需要不断升级和扩展,以适应业务发展需要。若信息技术不能得到相应提升,公司的内部管理能力、客户服务水平、风险管理及内部控制能力将可能因此受到不利影响。
5、风险管理和内部控制不够充分和有效的风险	公司对风险管理和内部控制的制度和政策随时提出补充及改进,以符合政策监管要求、加强公司的风险管理和改善公司的内部控制体系。但是公司无法保证该系统能够防范、识别和管理所

	<p>有风险。并且制度的全面完善需要实践的过程,以全面评估其充分性和有效性;员工对新政策和制度的要求也无法保证及时准确地理解和遵循,员工自身执业操守不严格,也都会为公司带来业务风险甚至监管风险。</p>
6、资产管理业务风险	<p>受国内外金融市场、资产管理行业激烈的竞争环境以及监管机构对期货公司、私募基金监管政策的多重影响,公司和资产管理子公司虽有完善的内部控制及风险管理制度,资产管理子公司的资产管理业务仍将面临因监管政策变化、管理费降低、投资决策失败、合规经营失误以及专业人才缺失等较大的风险,可能导致公司资产管理规模下滑、经营收入、利润下降、公司声誉遭受一定影响等情况,极端情况下母公司有可能承担责任。</p>
7、行业竞争风险	<p>国内期货行业近年来发展迅速,但仍处于经营分散、业务相对单一的状态,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,行业面临激烈竞争。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,也与期货公司形成了潜在的竞争,使公司面临更大的竞争压力。此外,随着监管机构对于外资公司进入期货行业的监管政策逐渐放开,外资将不断进入期货市场,使得国内期货公司在人才、产品创新以及大客户资源等方面面临更为激烈的竞争。</p>
8、监管政策风险	<p>公司所处的行业受到严格监管,业务经营与开展受到国家各种法律、法规及规范性文件的监管。如果国家关于期货行业的有关法律、法规和政策,如税收政策、业务许可、利率政策、业务收费标准及收费方式等发生变化,可能会引起期货市场的波动和期货行业发展环境的变化,进而对公司的各项业务产生影响。目前,随着期货市场的快速发展和行政管制的逐渐放松,相关期货法律法规的建设也处于完善阶段,部分限制性的规定正逐步取消,关于新业务及新产品的规定可能逐步出台。相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化可能会对期货行业的经营模式和竞争方式产生影响,公司无法保证上述变化不会对公司的业务、经营业绩和财务状况产生重大不利影响,也无法保证能够及时调整以充分适应上述变化。如果公司未能完全遵守相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化,可能导致公司被罚款、暂停或取消业务资格,从而对公司的业务、经营业绩和财务状况产生不利影响。</p>
9、金融产品创新风险	<p>由于我国期货行业的创新业务还处于发展初期,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。</p>
10、经营风险	<p>公司虽建立了较为完善的法人治理结构,重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易事项均按照《公司章程》以及相关内部</p>

	控制制度的规定程序规范进行。但如果公司的决策人员和管理人员在公司经营管理中出现失误,仍可能导致公司盈利水平下降的风险。
11、财务风险	为了加强对期货公司的监督管理,监管机构对期货公司采取以净资本为核心的风险监管指标管理。公司的业务规模、业务资格存续和新业务申请均与净资本监管指标动态挂钩。若公司不满足净资本监管要求,将对公司各项业务发展造成不利影响。若公司的客户保证金划转迟滞,或自有资金投资不当,导致公司的资金周转出现问题,可能使公司面临流动性风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情

##### 一、诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料和动力、接受劳务	613,000,000.00	1,771,821.31
出售产品、商品、提供劳务	410,400,000.00	207,672.00
委托关联人销售产品、商品	2,000,000.00	
其他	1,315,100,000.00	5,840,132.31
合计	2,340,500,000.00	7,819,625.62
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0



与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	0	0
贷款	0	0
借款及借款利息	204,000,000	0

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联交易为公司日常性关联交易，是公司开展各类业务的正常所需，是合理的、必要的，有利于公司业务的发展，符合公司和全体股东的利益。

上述关联交易按照公平原则定价，处于合理状态，符合公开、公平、公正原则；上述关联交易不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，公司主要业务不因此而对关联方形成依赖。

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年8月25日	-	挂牌	其他承诺	历史沿革中涉及的集体所有制企业和国有企业对外投资和股权转让及天风期货的资本充实性等有关事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2015年8月25日	-	挂牌	其他承诺	根据全国股转系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具的相关声明与承诺	正在履行中
收购人	2021年11月30日	-	收购	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
收购人	2021年11月30日	-	收购	其他承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中
收购人	2021年11月30日	-	收购	其他承诺	关于保持公众公司独立性的承诺	正在履行中



收购人	2021年11月30日	-	收购	其他承诺	关于不注入金融类、房地产类企业或资产的承诺	正在履行中
收购人	2021年11月30日	-	收购	限售承诺	关于股份锁定期的承诺	已履行完毕
收购人	2021年11月30日	-	收购	其他承诺	收购人未能履行承诺事项时的约束措施	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

#### (四) 调查处罚事项

报告期内，中国证券监督管理委员会上海监管局对子公司天风天成进行现场检查，发现天风天成在资产管理产品的投资运作、内控管理等方面存在不足，对其出具监管关注函（沪证监期货字（2024）10号）。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	524,400,000	100%	0	524,400,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		524,400,000	-	0	524,400,000	-
普通股股东人数						51

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	紫金矿业集团股份有限公司	231,000,000	0	231,000,000	44.0503%	0	231,000,000	0	0
2	天风证券股份有限公司	227,900,000	0	227,900,000	43.4592%	0	227,900,000	0	0
3	湖北银丰天睿资产管理有限公司	12,500,000	0	12,500,000	2.3837%	0	12,500,000	0	0
4	孟辰星	11,667,000	0	11,667,000	2.2248%	0	11,667,000	0	0
5	紫金矿业股权投资管理（厦门）有限	11,000,000	0	11,000,000	2.0976%	0	11,000,000	0	0

	公司—紫金矿业紫风（厦门）投资合伙企业（有限合伙）								
6	南京望岳投资管理有限公司—望岳投资天增一号私募基金	5,815,123	0	5,815,123	1.1089%	0	5,815,123	0	0
7	钱正华	5,001,800	0	5,001,800	0.9538%	0	5,001,800	0	0
8	俞建	5,000,000	0	5,000,000	0.9535%	0	5,000,000	0	0
9	郑锦兴	5,000,000	0	5,000,000	0.9535%	0	5,000,000	0	0
10	四川孚和投资有限公司	4,500,000	0	4,500,000	0.8581%	0	4,500,000	0	0
	<b>合计</b>	519,383,923	-	519,383,923	99.0435%	0	519,383,923	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

紫金矿业与紫风投资为一致行动人。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 二、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初 持普 通股 股数	数量 变动	期末 持普 通股 股数	期末 普通 股持 股比 例%
				起始日期	终止日期				
高文龙	董事长	男	1977年7月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
林红英	董事长	女	1968年10月	2022年4月20日	2024年4月12日	0	0	0	0%
杨云	董事	男	1983年10月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
吴建钢	董事	男	1972年5月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
刘全胜	董事	男	1975年6月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
胡俞越	独立董事	男	1961年1月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
陈贵	独立董事	男	1978年9月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
陈志江	独立董事	男	1978年6月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
戚耕耘	监事会主席	男	1962年6月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
赵举刚	监事	男	1972年7月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
范峻	职工代表 监事	男	1977年11月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
王景	总经理	男	1974年11月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
吕东	副总经理	男	1971年3月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
顾铠	副总经理	男	1982年11月	2024年5月15日	2024年8月1日	0	0	0	0%
顾永刚	副总经理	男	1970年9月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
余春华	首席风险官	女	1985年2月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
查建彬	副总经理、 财务总监、 董事会秘书	男	1984年5月	2024年5月15日	2027年5月14日	0	0	0	0%
黎澄	副总经理、 董事会秘书	女	1984年3月	2021年5月17日	2024年3月21日	0	0	0	0%

备注：上表中董事长林红英女士已于2024年4月12日离任；副总经理、董事会秘书黎澄女士已于2024年3月21日离任；副总经理顾铠先生已于2024年8月1日离任。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。董事长高文龙任紫金矿业集团资本投资有限公司

董事长、紫金矿业投资（上海）有限公司董事、总经理；董事杨云任紫金矿业投资（上海）有限公司金融交易部总监；董事吴建钢任天风证券监事会主席；董事刘全胜任天风证券董事、副总裁；监事会主席戚耕耘任天风证券职工监事；监事赵举刚任紫金矿业投资（上海）有限公司监事、紫金矿业集团资本投资有限公司监事。

## （二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黎澄	副总经理、董事会秘书	离任	无	辞职
林红英	董事长	离任	无	辞职
高文龙	无	新任	董事长	任命
查建彬	副总经理、财务总监	新任	副总经理、财务总监、董事会秘书	任命

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

高文龙，男，1977年7月生。博士学历，现任公司董事长、紫金矿业投资（上海）有限公司总经理。2007年10月参加工作，曾任职于杰富瑞投资银行、汤森路透集团、中国国际期货有限公司、国泰元鑫资产管理有限公司（国泰基金子公司）、实创天成资产管理有限公司；2021年10月加盟紫金矿业集团，至今任紫金矿业投资（上海）有限公司总经理。2024年4月12日任紫金天风董事长。

查建彬，男，1984年生，本科学历，现任公司副总经理、财务总监，具有注册会计师CPA、上海市高级会计师、税务师资格。2007年参加工作，曾就职于金瑞期货股份有限公司财务经理、财务负责人。2018年加入紫金天风期货股份有限公司，任财务总监，2023年12月28日任副总经理兼财务总监，2024年3月21日兼任董事会秘书。其在公司任职期间连续多年被评为公司优秀管理者、优秀党员。

## （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 三、 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	本期新增	本期减少	期末人数
研发人员	37	5	1	41
财务人员	11	3	2	12
业务辅助人员	150	19	20	149
行政管理人员	7	0	1	6
市场人员	55	10	10	55
员工总计	260	37	34	263

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	4,081,231,235.92	5,000,424,721.38
其中：期货保证金存款		3,689,991,493.56	4,954,309,088.77
应收货币保证金	五、（二）	2,287,656,771.53	2,526,347,790.41
应收质押保证金	五、（三）	546,703,980.00	282,226,696.00
存出保证金			
交易性金融资产	五、（四）	91,914,545.98	32,213,942.27
衍生金融资产	五、（五）	103,722,869.18	36,375,306.18
应收票据			
应收账款	五、（十四）	740,202.42	503,365.95
应收款项融资			
预付款项	五、（十四）	10,092,084.85	12,964,389.04
应收结算担保金	五、（六）	10,057,856.29	22,002,082.98
应收风险损失款			391,007.76
应收佣金			
其他应收款	五、（七）	1,771,363.67	2,265,303.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（九）	22,872,782.82	
其中：数据资源			
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	五、（十四）	2,953,566.81	1,680,748.09
<b>流动资产合计</b>		<b>7,159,717,259.47</b>	<b>7,917,395,353.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、（八）	1,400,000.00	1,400,000.00

期货会员资格投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	3,384,573.20	4,675,027.49
在建工程			
使用权资产	五、(十一)	8,429,710.68	8,209,927.80
无形资产	五、(十二)	9,471,084.36	10,739,176.46
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、(十四)	687,194.46	710,356.87
递延所得税资产	五、(十三)	33,145,480.96	30,894,064.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		56,518,043.66	56,628,553.06
<b>资产总计</b>		7,216,235,303.13	7,974,023,906.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付货币保证金	五、(十五)	5,709,128,109.43	6,787,479,201.13
应付质押保证金	五、(十六)	546,703,980.00	282,226,696.00
交易性金融负债			10,408,544.00
期货风险准备金	五、(十八)	36,104,348.59	34,419,028.86
衍生金融负债	五、(十七)	31,892,185.33	5,929,810.06
应付票据			
应付账款	五、(二十七)	83,374,181.88	31,542,931.16
预收款项			
合同负债	五、(二十五)		3,809,433.98
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金	五、(十九)	134,625.14	327,246.92
应付手续费及佣金	五、(二十二)	3,051,184.61	2,682,049.63
应付职工薪酬	五、(二十)	6,871,491.76	17,950,537.66
应交税费	五、(二十一)	713,968.86	1,148,797.29
其他应付款	五、(二十三)	19,708,545.37	3,417,542.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十七)	5,118,067.47	4,777,887.09
其他流动负债	五、(二十七)		
<b>流动负债合计</b>		6,442,800,688.44	7,186,119,706.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	五、(二十四)	102,589,098.45	102,609,590.25
其中：优先股			



永续债			
租赁负债	五、(二十六)	3,311,067.43	7,371,905.83
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	五、(十三)	2,190,516.79	2,052,481.96
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		108,090,682.67	112,033,978.04
<b>负债合计</b>		6,550,891,371.11	7,298,153,684.12
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十八)	524,400,000.00	524,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	177,071,210.71	177,071,210.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十)	6,043,692.16	6,043,692.16
一般风险准备	五、(三十一)	6,987,142.32	6,987,142.32
未分配利润	五、(三十二)	-49,158,113.17	-38,631,822.57
归属于母公司所有者权益合计		665,343,932.02	675,870,222.62
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		665,343,932.02	675,870,222.62
<b>负债和所有者权益合计</b>		7,216,235,303.13	7,974,023,906.74

法定代表人：王景

主管会计工作负责人：查建彬

会计机构负责人：陈程

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,049,827,308.74	4,980,560,071.30
其中：期货保证金存款		3,689,991,493.56	4,954,309,088.77
应收货币保证金		2,287,656,771.53	2,526,347,790.41
应收质押保证金		546,703,980.00	282,226,696.00
存出保证金			
交易性金融资产		52,332,412.02	48,752,402.65
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			

应收款项融资			
预付款项		10,000,202.64	12,604,552.97
应收结算担保金		10,057,856.29	22,002,082.98
应收风险损失款			391,007.76
应收佣金			
其他应收款	十四、(一)	1,415,059.42	1,927,185.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
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		1,147,727.94	1,568,309.48
<b>流动资产合计</b>		<b>6,959,141,318.58</b>	<b>7,876,380,098.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(二)	280,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具投资		1,400,000.00	1,400,000.00
期货会员资格投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,268,790.36	4,561,557.12
在建工程			
使用权资产		7,503,948.29	7,381,720.73
无形资产		7,836,710.52	8,646,481.97
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		576,587.45	583,563.42
递延所得税资产		3,939,203.11	3,363,569.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>304,525,239.73</b>	<b>305,936,892.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,263,666,558.31</b>	<b>8,182,316,991.31</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付货币保证金		5,806,034,031.43	6,970,271,033.21
应付质押保证金		546,703,980.00	282,226,696.00
交易性金融负债			

期货风险准备金		36,104,348.59	34,419,028.86
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		134,625.14	327,246.92
应付手续费及佣金		3,051,184.61	2,682,049.63
应付职工薪酬		6,226,760.57	17,024,581.94
应交税费		579,750.70	586,268.47
其他应付款		3,501,705.37	3,417,542.30
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			509,433.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,262,077.70	4,259,717.12
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,406,598,464.11</b>	<b>7,315,723,598.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		102,589,098.45	102,609,590.25
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,153,603.09	7,045,150.51
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		1,959,076.19	2,283,530.85
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>107,701,777.73</b>	<b>111,938,271.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,514,300,241.84</b>	<b>7,427,661,870.04</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		524,400,000.00	524,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		177,071,210.71	177,071,210.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,043,692.16	6,043,692.16
一般风险准备		6,987,142.32	6,987,142.32

未分配利润		34,864,271.28	40,153,076.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>749,366,316.47</b>	<b>754,655,121.27</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>7,263,666,558.31</b>	<b>8,182,316,991.31</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>		607,682,935.61	858,080,082.08
手续费及佣金净收入	五、(三十三)	36,196,578.50	34,894,438.97
其中：经纪业务手续费收入		33,902,674.01	32,771,039.73
资产管理业务收入		1,784,470.51	658,446.42
投资咨询业务收入		509,433.98	1,464,952.82
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入	五、(三十四)	31,000,481.04	36,606,136.00
其中：利息收入		54,793,823.40	77,458,283.19
利息支出		23,793,342.36	40,852,147.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-14,384,870.84	7,464,550.42
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		1,182,979.37	333,993.59
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	2,746,371.84	-442,380.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	五、(三十七)	550,941,395.70	779,223,343.65
其中：风险管理业务收入		549,474,234.65	777,747,526.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业支出</b>		620,280,538.33	852,868,087.85
提取期货风险准备金	五、(三十八)	1,685,319.73	1,455,272.34
税金及附加	五、(三十九)	391,236.9000	282,329.82
业务及管理费	五、(四十)	73,651,390.79	67,821,228.70
研发费用			
信用减值损失	五、(四十一)	114,007.74	1,151,962.11
其他资产减值损失			
其他业务成本	五、(四十二)	544,438,583.17	782,157,294.88
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-12,597,602.72</b>	<b>5,211,994.23</b>
加：营业外收入	五、(四十三)	213,442.96	220,093.64
减：营业外支出	五、(四十四)	255,512.53	103,805.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-12,639,672.29</b>	<b>5,328,282.01</b>

减：所得税费用	五、(四十五)	-2,113,381.69	758,286.73
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-10,526,290.60	4,569,995.28
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)		-10,526,290.60	4,569,995.28
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”填列)			224,120.69
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”填列)		-10,526,290.60	4,345,874.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用损失准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-10,526,290.60	4,569,995.28
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,526,290.60	4,345,874.59
(二)归属于少数股东的综合收益总额			224,120.69
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.02	0.01
(二)稀释每股收益		-0.02	0.01

法定代表人：王景

主管会计工作负责人：查建彬

会计机构负责人：陈程

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>		66,818,486.77	68,698,058.65
手续费及佣金净收入	十四、(三)	34,215,828.58	29,839,266.76
其中：经纪业务手续费收入		33,706,394.60	29,105,446.04
资产管理业务收入			
投资咨询业务收入		509,433.98	733,820.72
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入		30,895,438.94	36,659,101.45
其中：利息收入		54,667,442.74	77,129,293.13
利息支出		23,772,003.80	40,470,191.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(四)	-128,103.81	80,392.70
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		162,803.52	323,436.11
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		205,358.49	867,536.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入		1,467,161.05	928,324.78
其中：风险管理业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业支出</b>		72,968,261.56	67,071,379.45
提取期货风险准备金		1,685,319.73	1,455,272.34
税金及附加		17,277.59	16,568.59
业务及管理费		66,360,815.32	60,620,960.39
研发费用			
信用减值损失		17,609.24	654,596.65
其他资产减值损失			
其他业务成本		4,887,239.68	4,323,981.48
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,149,774.79	1,626,679.20
加：营业外收入		213,365.70	220,093.64
减：营业外支出		252,484.29	103,249.63
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,188,893.38	1,743,523.21
减：所得税费用		-900,088.58	-162,147.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,288,804.80	1,905,670.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,288,804.80	1,905,670.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		46,460,027.01	68,531,773.64
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金		17,654,077,851.94	57,719,567,409.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>17,700,537,878.95</b>	<b>57,788,099,182.95</b>
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		6,068,604.35	4,714,066.43
以现金支付的业务及管理费		68,045,988.07	857,628,436.80
支付给职工以及为职工支付的现金		46,342,956.75	50,123,796.96
支付的各项税费		3,592,354.98	2,586,576.18
支付其他与经营活动有关的现金		18,514,690,228.15	57,456,505,544.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,638,740,132.30</b>	<b>58,371,558,420.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-938,202,253.35</b>	<b>-583,459,237.88</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		208,860,447.25	226,280,529.53
取得投资收益收到的现金		5,148,944.33	25,304,724.19
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		1,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		215,009,391.58	251,585,253.72
投资支付的现金		191,854,882.43	293,004,872.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,176.68	57,896.60
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		4,530,629.09	
<b>投资活动现金流出小计</b>		196,429,688.20	293,062,768.73
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		18,579,703.38	-41,477,515.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			60,000,583.33
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			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			90,000,583.33
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		3,750,000.00	3,750,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,750,000.00	3,750,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,750,000.00	86,250,583.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-923,372,549.97	-538,686,169.56
加：期初现金及现金等价物余额		4,980,782,012.97	5,842,907,316.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,057,409,463.00	5,304,221,146.95

法定代表人：王景

主管会计工作负责人：查建彬

会计机构负责人：陈程

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		44,838,029.76	68,132,087.26



回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金		17,384,559,000.15	57,206,399,162.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,429,397,029.91	57,274,531,249.74
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		6,068,207.62	4,712,097.47
以现金支付的业务及管理费		61,582,627.71	24,320,663.03
支付给职工以及为职工支付的现金		40,969,593.86	44,240,541.46
支付的各项税费		2,454,607.79	2,237,893.18
支付其他与经营活动有关的现金		18,245,953,540.63	57,803,943,076.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		18,357,028,577.61	57,879,454,271.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-927,631,547.70	-604,923,021.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		97,998,450.00	116,002,809.01
取得投资收益收到的现金		1,498,795.31	78,447.57
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		1,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		100,497,245.31	116,081,256.58
投资支付的现金		104,000,000.00	156,002,809.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,524.68	44,741.60
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		104,027,524.68	156,047,550.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,530,279.37	-39,966,294.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		3,750,000.00	3,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,750,000.00	3,750,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,750,000.00	-3,750,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-934,911,827.07	-648,639,315.70
加：期初现金及现金等价物余额		4,960,917,362.89	5,839,509,467.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,026,005,535.82	5,190,870,152.19

### 三、 财务报表附注

#### (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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

-

#### (二) 财务报表项目附注

## 紫金天风期货股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 公司简介

紫金天风期货股份有限公司(原名: 天风期货股份有限公司)(以下简称“公司”或“本公司”)成立于1996年3月29日, 是经中国证监会批准, 在国家工商行政管理局核准的专门从事国内商品期货和金融期货代理的经纪公司。

注册资本: 人民币伍亿贰仟肆佰肆拾万元整

法人代表: 王景

公司地址: 上海市虹口区东大名路678号地上一层1-1、1-2室

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(二) 本公司本期纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本“附注六、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、 重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (三) 重要性标准确定的方法和选择依据

#### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

#### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 500 万元

### (四) 企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为

合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### （五）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

##### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

##### 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (八) 金融工具

## 1. 金融工具的分类、确认和计量

### (1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### （九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

对于不含重大融资成分的应收款项、租赁应收款，本公司始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。本公司基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

##### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；

③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

当出现以下一项或多项可观察信息时，本公司认为相关金融资产已发生信用减值：

①债券发行人、交易对手或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何情况下都不会做出的让步；

④债务人、债券发行人或交易对手很可能破产或进行其他债务重组；

⑤债券发行人、交易对手或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

⑦融资类业务采取强制平仓措施、担保物价值已经不能覆盖融资金额；

⑧债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；

⑨债权人由于债务人、债券发行人或交易对手的财务困难作出让步。

## 2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### （十）合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

#### 2. 合同负债



本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十一) 营业部的资金管理、交易清算原则

营业部的资金由公司总部统一调拨，营业部客户的交易由公司总部统一结算，统一风险控制，营业部按规定做好交易定单、结算单的客户确认工作。

#### (十二) 客户保证金的管理与核算方法

客户缴存的保证金全额存入本公司指定的结算银行，单独立户管理，按每一客户开设保证金账户进行明细核算。对客户委托的交易，控制在客户存入保证金所允许的风险范围内，并根据当日结算的浮动盈亏，结算客户保证金账户资金。

#### (十三) 质押品的管理与核算方法

接受客户因追加保证金而缴入的质押品，在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，本公司按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分返还客户。

#### (十四) 实物交割的管理与核算方法

(十五) 在期货合约到期时，根据各期货交易所制订的规则和程序进行实物交割，分别按照买入交割和卖出交割的实际发生额核算。长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### (十六) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）	预计残值率（%）
运输设备	5	19.00	5
电子设备	3	31.67	5
其他	5	19.00	5

#### (十七) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿

命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### （十八）其他资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九）长期待摊费用

（二十）本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，

并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十一) 期货风险准备金

是指按手续费净收入 5%计提的期货风险准备金，用以核销公司发生的错单和难以收回的风险损失款。

### (二十二) 佣金的核算方法

对居间人的居间费用依据公司《居间协议》中具体约定进行支付核算。

### (二十三) 期货投资者保障基金确认和计量

公司根据《关于期货交易所、期货公司缴纳期货交易者保障基金有关事项的规定》(2022 年修订)、2016 年 11 月 8 日中国证券监督管理委员会、财政部《关于修改〈期货投资者保障基金管理暂行办法〉的决定》规定，从其收取的交易手续费中按照代理交易额的一定比例计提计入当期损益。

### (二十四) 营业收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

## 1、手续费收入

本公司在手续费收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。向客户收取的交易手续费、质押手续费、交割手续费等扣减应付期货交易所手续费后的净收入，按期货经纪合同约定及适用的费率计算，于交易完成时确认。收到期货交易所返还、减免的手续费收入等，在收到交易所返还、减免的手续费时确认。

## 2、利息收入

本公司对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，根据相关金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入。对于已发生信用减值的金融资产，按该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定利息收入。其中买入返售利息收入按返售价格与买入价格的差额确认利息收入；融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

## 3、资产管理业务收入

资产管理业务收入按照合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，按权责发生制确认为当期收益；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计提并确认收入。

## 4、其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。

### (二十五) 政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十六) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 递延所得税的确认

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

#### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1、报告期会计政策变更说明

报告期未发生会计政策变更。

#### 2、报告期会计估计变更说明

报告期未发生重要会计估计变更。

## 四、 税项

## 主要税种及税率

税 项	计税基础	税 率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	367,396,924.98	24,218,789.71
期货保证金存款	3,689,991,493.56	4,954,309,088.77
其他货币资金	21,044.46	2,254,134.49
应收利息	23,821,772.92	19,642,708.41
合 计	4,081,231,235.92	5,000,424,721.38

### (二) 应收货币保证金

项 目	期末余额		
	结算准备金	交易保证金	小计
上海期货交易所	145,366,340.29	748,742,501.10	894,108,841.39
郑州商品交易所	106,722,390.39	253,156,237.15	359,878,627.54
大连商品交易所	127,744,344.35	376,124,883.69	503,869,228.04
中国金融期货交易所	2,000,000.00	299,659,124.12	301,659,124.12
上海国际能源交易中心	52,320,279.51	142,496,962.30	194,817,241.81
广州期货交易所	3,596,015.74	29,727,692.89	33,323,708.63
合 计	437,749,370.28	1,849,907,401.25	2,287,656,771.53

项 目	期初余额		
	结算准备金	交易保证金	小计
上海期货交易所	29,717,174.21	805,941,917.00	835,659,091.21
郑州商品交易所	58,876,662.14	446,272,345.79	505,149,007.93
大连商品交易所	68,914,045.22	204,910,781.35	273,824,826.57
中国金融期货交易所	2,000,000.00	762,552,321.12	764,552,321.12
上海国际能源交易中心	25,738,471.08	61,465,423.80	87,203,894.88
广州期货交易所	11,381,977.95	48,576,670.75	59,958,648.70
合 计	196,628,330.60	2,329,719,459.81	2,526,347,790.41



### (三) 应收质押保证金

#### 1、按交易所类别列示

项 目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	194,575,000.00	35,401,600.00
郑州商品交易所	143,635,480.00	82,524,720.00
大连商品交易所	168,120,380.00	164,300,376.00
中国金融期货交易所	40,373,120.00	
广州期货交易所		
上海国际能源交易中心 INE		
合 计	546,703,980.00	282,226,696.00

#### 2、质押收取的担保物的公允价值

质押物类别	质押时市值	折扣率	期末市值
20 付息国债 13	162,442,560.00	80%	163,000,640.00
23 付息国债 17	40,135,368.00	80%	40,373,120.00
纯碱	2,773,040.00	80%	2,696,880.00
短纤	2,126,592.00	80%	2,189,640.00
黄玉米	2,535,200.00	80%	2,568,800.00
棉花	144,145,280.00	80%	138,748,960.00
铜	180,349,800.00	80%	194,575,000.00
纤维板	353,080.00	80%	353,500.00
乙二醇	2,152,800.00	80%	2,197,440.00
合 计	537,013,720.00		546,703,980.00

### (四) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	91,914,545.98	32,213,942.27
其中：基金投资	53,519,490.20	9,206,848.15
集合资管计划	32,405,055.78	20,851,839.83
信托		
理财产品	5,990,000.00	2,155,254.29
合 计	91,914,545.98	32,213,942.27

### (五) 衍生金融资产

类 别	期末余额	期初余额
场外期权	9,102,837.46	5,694,868.13
场内期权		141,500.00
远期合约	94,620,031.72	30,538,938.05

合 计	103,722,869.18	36,375,306.18
-----	----------------	---------------

(六) 应收结算担保金

项 目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	10,057,856.29	22,002,082.98
合 计	10,057,856.29	22,002,082.98

(七) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款	95,827,803.59	96,242,742.25
减：坏账准备	94,056,439.92	93,977,438.63
合 计	1,771,363.67	2,265,303.62

1、其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	95,110,390.07	95,001,210.99
代收代付社保、公积金	573,946.46	571,771.26
其他	143,467.06	669,760.00
合 计	95,827,803.59	96,242,742.25
减：坏账准备	94,056,439.92	93,977,438.63
账面价值	1,771,363.67	2,265,303.62

2、按坏账准备计提方式列示

计提方式	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备	93,466,147.40	97.54	93,466,147.40	100	93,466,147.40	97.12	93,466,147.40	100
单项小计	93,466,147.40	97.54	93,466,147.40	100	93,466,147.40	97.12	93,466,147.40	100
组合计提坏账准备	2,361,656.19	2.46	590,292.52	24.99	2,776,594.85	2.88	511,291.23	18.41
组合小计	2,361,656.19	2.46	590,292.52	24.99	2,776,594.85	2.88	511,291.23	18.41
合计	95,827,803.59	100	94,056,439.92		96,242,742.25	100	93,977,438.63	

3、其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	813,274.19	0.85	1,267,224.06	1.32
1至2年	198,630.77	0.21	302,919.94	0.31
2至3年	884,863.07	0.92	873,432.69	0.91
3年以上	93,931,035.56	98.02	93,799,165.56	97.46
合计	95,827,803.59	100	96,242,742.25	100

#### 4、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		511,291.23	93,466,147.40	93,977,438.63
本期计提		79,001.29		79,001.29
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额		590,292.52	93,466,147.40	94,056,439.92

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中拓（福建）实业有限公司	否	押金及保证金	86,216,147.40	4-5年	89.97	86,216,147.40
上海集翔新能源科技有限公司	否	押金及保证金	4,800,000.00	4-5年	5.01	4,800,000.00
广东天铁冷轧薄板加工有限公司	否	押金及保证金	2,450,000.00	4-5年	2.56	2,450,000.00
天风证券股份有限公司	是	租金押金	641,955.36	2-3年	0.67	128,391.07
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	否	押金及保证金	131,248.17	4-5年	0.14	91,873.72
合计			94,239,350.93		98.34	93,686,412.19

#### (八) 其他权益工具投资

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
大连商品交易所会员资格投资	500,000.00			500,000.00
郑州商品交易所会员资格投资	400,000.00			400,000.00
上海期货交易所会员资格投资	500,000.00			500,000.00
合计	1,400,000.00			1,400,000.00

(九) 存货

1、存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	22,872,782.82		22,872,782.82			
合 计	22,872,782.82		22,872,782.82			

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,384,573.20	4,675,027.49
合 计	3,384,573.20	4,675,027.49

固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	2,068,877.40	19,628,656.56	21,697,533.96
2.本期增加金额		164,684.17	164,684.17
(1) 购置		164,684.17	164,684.17
3.本期减少金额		134,509.60	134,509.60
(1) 处置		134,509.60	134,509.60
4.期末余额	2,068,877.40	19,658,831.13	21,727,708.53
二、累计折旧		869,234.06	869,234.06
1.期初余额	1,380,299.49	15,642,206.98	17,022,506.47
2.本期增加金额	156,799.61	1,267,443.96	1,424,243.57
(1) 计提	156,799.61	1,267,443.96	1,424,243.57
3.本期减少金额		103,614.71	103,614.71
(1) 处置		103,614.71	103,614.71
4.期末余额	1,537,099.10	16,806,036.23	18,343,135.33
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	531,778.30	2,852,794.90	3,384,573.20
2.期初账面价值	688,577.91	3,986,449.58	4,675,027.49

(十一) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
-----	--------	-----

一、账面原值		
1. 期初余额	17,351,279.76	17,351,279.76
2. 本期增加金额	2,953,787.80	2,953,787.80
(1) 新增租赁	2,953,787.80	2,953,787.80
3. 本期减少金额	1,341,921.89	1,341,921.89
(1) 处置	1,341,921.89	1,341,921.89
4. 期末余额	18,963,145.67	18,963,145.67
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,141,351.96	9,141,351.96
2. 本期增加金额	2,700,791.55	2,700,791.55
(1) 计提	2,700,791.55	2,700,791.55
3. 本期减少金额	1,308,708.52	1,308,708.52
(1) 处置	1,308,708.52	1,308,708.52
4. 期末余额	10,533,434.99	10,533,434.99
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,429,710.68	8,429,710.68
2. 期初账面价值	8,209,927.80	8,209,927.80

## (十二)无形资产

项 目	软件使用权	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	33,799,622.02	33,799,622.02
2. 本期增加金额	69,247.79	69,247.79
(1) 购置	69,247.79	69,247.79
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	33,868,869.81	33,868,869.81
二、累计摊销		
1. 期初余额	23,060,445.56	23,060,445.56
2. 本期增加金额	1,337,339.89	1,337,339.89
(1) 计提	1,337,339.89	1,337,339.89
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	24,397,785.45	24,397,785.45
三、减值准备		
1. 期初余额		

2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,471,084.36	9,471,084.36
2.期初账面价值	10,739,176.46	10,739,176.46

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	23,543,265.73	94,173,062.93	23,514,763.79	94,059,055.18
租赁负债	2,107,283.73	8,429,134.90	3,037,448.23	12,149,792.92
公允价值变动	101,966.51	407,866.04	6,543.23	26,172.93
衍生金融工具	1,037,912.41	4,151,649.64	1,770,968.17	7,083,872.67
可抵扣亏损	6,355,052.58	25,420,210.30	2,564,341.02	10,257,364.07
小 计	33,145,480.96	132,581,923.81	30,894,064.44	123,576,257.77
递延所得税负债：				
公允价值变动	83,089.12	332,356.46		
使用权资产	2,107,427.67	8,429,710.68	2,052,481.96	8,209,927.80
小 计	2,190,516.79	8,762,067.14	2,052,481.96	8,209,927.80

(十四) 其他资产

1、按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	856,825.42	564,403.14
预付账款	10,092,084.85	12,964,389.04
其他流动资产	2,953,566.81	1,680,748.09
长期待摊费用	687,194.46	710,356.87
减：减值准备	116,623.00	61,037.19
合 计	14,473,048.54	15,858,859.95

2、应收账款

应收账款按组合计提的账龄分析

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	占账面余额 合计比例 (%)	坏账准备	账面余额	占账面余额 合计比例 (%)	坏账准备
1年以内	692,866.02	80.86	34,643.30	399,111.48	70.71	19,955.57
1-2年						
2-3年				138,547.36	24.55	27,709.47
3-4年	163,959.40	19.14	81,979.70	26,744.30	4.74	13,372.15
合 计	856,825.42	100	116,623.00	564,403.14	100	61,037.19

### 3、长期待摊费用

项 目	期初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额
装修改造费	532,801.23	112,725.00	110,223.41		535,302.82
软件服务费	175,180.61		24,714.02		149,395.76
其他	2,375.03		949.98		2,495.88
合 计	710,356.87	112,725.00	135,887.41		687,194.46

### (十五) 应付货币保证金

项 目	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
自然人	25,886	2,223,980,912.91	23,327	2,064,347,739.44
法人	1,321	3,485,147,196.52	1,237	4,723,131,461.69
合 计	27,207	5,709,128,109.43	24,564	6,787,479,201.13

### (十六) 应付质押保证金

项 目	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
法人	14	546,703,980.00	8	282,226,696.00
合 计	14	546,703,980.00	8	282,226,696.00

### (十七) 衍生金融负债

类 别	期末余额	期初余额
场外期权	31,892,185.33	5,929,810.06
合 计	31,892,185.33	5,929,810.06

### (十八) 期货风险准备金

项 目	期初余额	本期增加额	本期使用额	期末余额	计提方法	计提比例 (%)
-----	------	-------	-------	------	------	-------------

期货风险 准备金	34,419,028.86	1,685,319.73		36,104,348.59	按期货经纪 业务手续费 净收入计提	5
-------------	---------------	--------------	--	---------------	-------------------------	---

(十九) 应付期货投资者保障基金

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
应付期货投资者保障基金	327,246.92	132,010.86	324,632.64	134,625.14

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	17,950,537.66	36,887,761.71	47,966,807.61	6,871,491.76
二、离职后福利-设定提存计划		4,147,904.09	4,147,904.09	
三、辞退福利				
合 计	17,950,537.66	41,035,665.80	52,114,711.70	6,871,491.76

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,950,537.66	26,670,505.18	37,749,551.08	6,871,491.76
2、职工福利费		659,794.42	659,794.42	
3、社会保险费		6,517,569.68	6,517,569.68	
其中：医疗保险费		2,184,352.16	2,184,352.16	
工伤保险费		45,193.97	45,193.97	
生育保险费		26,157.56	26,157.56	
4、住房公积金		3,022,828.42	3,022,828.42	
5、工会经费和职工教育经费		17,064.01	17,064.01	
合 计	17,950,537.66	36,887,761.71	47,966,807.61	6,871,491.76

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,014,656.93	4,014,656.93	
2、失业保险费		133,247.16	133,247.16	
合 计		4,147,904.09	4,147,904.09	

(二十一) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税		
增值税	43,826.93	523,915.16
代扣代缴产品增值税及附加税	40,385.29	243,117.81



个人所得税	608,902.39	313,289.60
其他税费	20,854.25	68,474.72
合 计	713,968.86	1,148,797.29

(二十二)应付手续费及佣金

项 目	期末余额	期初余额
应付佣金	3,051,184.61	2,682,049.63
合 计	3,051,184.61	2,682,049.63

(二十三)其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款	19,708,545.37	3,417,542.30
合 计	19,708,545.37	3,417,542.30

其他应付款按款项性质披露如下：

款项性质	期末余额	期初余额
应付费用	19,646,800.63	3,355,797.56
保证金	61,744.74	61,744.74
合 计	19,708,545.37	3,417,542.30

(二十四)应付债券

项 目	期末余额	期初余额
次级债	102,589,098.45	102,609,590.25

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	票面利率	发行金额
次级债	100,000,000.00	2018-4-27	9 年	7.50%	100,000,000.00
次级债	50,000,000.00	2023-12-27	3.5 年	7.50%	50,000,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
次级债	52,558,220.39		1,864,754.10		3,750,000.00	50,672,974.49
次级债	50,051,369.86		1,864,754.10			51,916,123.96

(二十五)合同负债

项 目	期末余额	期初余额
合同预收款	0.00	3,809,433.98
合 计	0.00	3,809,433.98

### (二十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,745,962.64	12,487,290.62
减：未确认融资费用	316,827.74	337,497.70
减：一年内到期的租赁负债	5,118,067.47	4,777,887.09
合计	3,311,067.43	7,371,905.83

### (二十七) 其他负债

#### 1、按类别列示

类别	期末余额	期初余额
应付账款	83,374,181.88	31,542,931.16
一年内到期的非流动负债	5,118,067.47	4,777,887.09
合计	88,492,249.35	36,320,818.25

#### 2、应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1-2年	82,632,967.88	30,801,717.16
2-3年		
3年以上	741,214.00	741,214.00
合计	83,374,181.88	31,542,931.16

#### 3、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,118,067.47	4,777,887.09
合计	5,118,067.47	4,777,887.09

### (二十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,400,000.00						524,400,000.00

### (二十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	177,071,210.71			177,071,210.71
合计	177,071,210.71			177,071,210.71

### (三十) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,043,692.16			6,043,692.16
合 计	6,043,692.16			6,043,692.16

(三十一)一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一般风险准备	6,987,142.32			6,987,142.32
合 计	6,987,142.32			6,987,142.32

(三十二)未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-38,631,822.57	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-38,631,822.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,526,290.60	
减：提取法定盈余公积		10%
提取风险准备金		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-49,158,113.17	

(三十三)手续费净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
交易手续费净收入	18,049,006.28	6,805,079.42
交易手续费返还	15,853,667.73	25,965,960.31
资产管理业务收入	1,784,470.51	658,446.42
投资咨询服务收入	509,433.98	1,464,952.82
合 计	36,196,578.50	34,894,438.97

(三十四)利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
1、存放金融同业利息收入	54,793,823.40	77,452,277.68
2、其他		6,005.51
利息收入小计	54,793,823.40	77,458,283.19
利息支出		
1、债券利息支出	3,729,508.20	1,859,589.04

2、其他	20,063,834.16	38,992,558.15
利息支出小计	23,793,342.36	40,852,147.19
利息净收入	31,000,481.04	36,606,136.00

(三十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 金融工具持有期间取得的分红和利息	-25,487.01	-2,805,129.96
其中：交易性金融资产	-25,487.01	-2,805,129.96
2. 处置收益	-14,359,383.83	10,269,680.38
其中：交易性金融资产	-	-
衍生金融工具	-14,359,383.83	10,269,680.38
3. 其他	-	-
合 计	-14,384,870.84	7,464,550.42

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-185,851.19	-154,081.48
衍生金融工具	2,932,223.03	-288,299.07
合 计	2,746,371.84	-442,380.55

(三十七) 其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
现货业务收入	549,474,234.65	777,016,394.23
咨询服务收入		
其他	1,467,161.05	2,206,949.42
合 计	550,941,395.70	779,223,343.65

(三十八) 提取期货风险准备金

项 目	本期发生额	上期发生额
提取期货风险准备金	1,685,319.73	1,455,272.34
合 计	1,685,319.73	1,455,272.34

(三十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	29,390.47	5,128.14
教育费附加	21,133.50	3,230.30
印花税	337,273.86	273,840.26
其他	3,439.07	131.12
合 计	391,236.90	282,329.82

(四十) 业务及管理费

项 目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	73,651,390.79	67,821,228.70
其中：		
职工薪酬	36,887,761.71	36,941,016.01
佣金	7,741,436.47	4,829,178.97
差旅费	648,680.39	980,575.72
咨询费	881,761.00	697,599.71
固定资产折旧费	1,424,243.57	1,707,312.85
使用权资产折旧	2,700,791.55	2,529,249.51
办公费	332,072.93	294,815.28
业务招待费	1,030,963.63	1,137,678.92
期货投资者保障基金	108,186.40	145,682.79
长期待摊费用	135,887.41	663,551.36
无形资产摊销	1,337,339.89	1,517,953.48
租赁费	948,136.94	313,357.31
物业管理费	292,247.20	552,425.70
通讯费	52,089.68	51,076.12
其他	19,129,792.02	15,459,754.97

(四十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	55,585.81	
其他应收款信用减值损失	79,001.29	208,047.41
其他流动资产减值损失		943,914.70
长期应收款信用减值损失		
应收风险损失款减值损失	-20,579.36	
合 计	114,007.74	1,151,962.11

(四十二) 其他业务成本

项 目	本期发生额	上期发生额
现货业务成本	543,438,599.78	782,157,294.88
其他业务成本	999,983.39	
合 计	544,438,583.17	782,157,294.88

(四十三) 营业外收入

1、营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

政府补助	8,460.00		8,460.00
其他	204,982.96	220,093.64	204,982.96
合 计	213,442.96	220,093.64	213,442.96

## 2、政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
失业保险稳岗补贴	8,460.00		与收益相关
合 计	8,460.00		

## (四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	5,453.39	368.98	5,453.39
对外捐赠	250,000.00	103,200.09	250,000.00
其他	59.14	236.79	59.14
合 计	255,512.53	103,805.86	255,512.53

## (四十五) 所得税费用

### 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-2,113,381.69	758,286.73
合 计	-2,113,381.69	758,286.73

### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-12,639,672.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,159,918.07
子公司适用不同税率的影响	507,626.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	184,593.20
使用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	354,316.73
所得税费用	-2,113,381.69

## (四十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-10,526,290.60	4,569,995.28
加：信用减值损失	114,007.74	1,151,962.11
资产减值准备		

使用权资产折旧	2,700,791.55	2,529,249.51
固定资产折旧	1,424,243.57	1,707,312.85
无形资产摊销	1,337,339.89	1,517,953.48
长期待摊费用摊销	135,887.41	663,551.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失	5,453.39	368.98
公允价值变动损失（减：收益）	-2,746,371.84	442,380.55
投资损失（减：收益）	14,384,870.84	-7,464,550.42
利息支出	3,936,818.26	63,282.67
递延所得税资产的减少（减：增加）	-2,251,416.52	1,103,833.28
递延所得税负债的增加（减：减少）	138,034.83	-21,250.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,872,782.82	-43,328,107.92
经营性应收项目的减少（减：增加）	-36,466,424.14	-996,814,404.05
经营性应付项目的增加（减：减少）	-887,516,414.91	450,419,185.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-938,202,253.35	-583,459,237.88
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债券转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	4,057,409,463.00	5,304,221,146.95
减：现金的期初余额	4,980,782,012.97	5,842,907,316.51
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	-923,372,549.97	-538,686,169.56

## 2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	4,057,409,463.00	5,304,221,146.95
其中：可随时用于支付的银行存款	4,057,409,463.00	5,304,221,146.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,057,409,463.00	5,304,221,146.95

## 六、在其他主体中的权益

## 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
紫金天示（上海）企业管理有限公司	上海	上海	金融贸易	100		设立
上海天风天成资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100		设立

## 七、政府补助

### 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
营业外收入	8,460.00	
其他收益	1,182,979.37	333,993.59
合计	1,191,439.37	333,993.59

## 八、与金融工具相关的风险

### （一）风险管理政策和组织架构

#### 1、风险管理政策

对于风险管理，公司建立了全面的合规与风险管理体系，覆盖公司业务开展的各个领域。

（1）建立完善的业务决策机制：各项业务的开展经过科学的论证和有权部门的决策后予以开展，确保事先的风险控制。

（2）建立科学的业务风险评估制度：公司设立交易风控部门，全面把控监测期货经纪业务的风险。公司设立合规风控部，统一审核业务合同、评估公司对外开展业务的风险，确保全面评估风险。

（3）建立完善的内部稽核审计，确保公司各项制度贯彻落实，确保各项业务开展均合法合规的框架下进行，确保公司稳健运行。

（4）建立完善的责任追究机制，确保有错必究的内部处理机制，从而有效遏制风险的发生。

（5）公司根据经营环境的变化，建立动态的净资本监控机制，确保净资本符合监管指标的要求。

#### 2、风险治理组织架构

公司的合规与风险管理的组织架构自上而下共分为三个层级，覆盖公司业务开展的各个领域。第一层为董事会、监事会及其下设的风险管理委员会；第二层为公司总经理办公会、首席风险官；第三层为合规与风险管理部门，包括合规风控部、稽核部、计划财务部、运营管理中心。

#### （1）董事会、监事会及其下设的风险管理委员会

公司董事会是全面合规与风险管理的最高决策机构，承担全面合规与风险管理的最终责任。负责制



定合规与风险管理战略及合规与风险管理政策，推进合规与风险管理文化建设；审议批准公司合规与风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；对经营管理层就业务范围、业务规模、业务资格管理等重大事项作出授权；审议公司定期合规与风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制；承担洗钱风险的最终责任等。

公司监事会承担全面合规与风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在全面合规与风险管理方面的履职尽责情况并督促整改，对洗钱风险管理提出建议和意见。

由董事会下设风险管理委员会，是公司风险管理体系的领导机构，负责统一领导、协调公司经营管理活动中的风险控制工作。

### （2）总经理办公会、首席风险官

公司总经理办公会是公司全面合规与风险管理工作的组织机构，负责贯彻执行董事会通过的公司全面风险管理政策及基本制度；推动公司全面风险管理体系规划与建设，建立健全公司风险管理的经营管理架构，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保设定要求的有效落实；对突破设定要求的情况进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；建立完备的信息技术系统。

公司设立首席风险官，由公司董事会聘任，并经监管机构认可。首席风险官对公司董事会负责，向董事会报告工作，负责全面合规与风险管理工作。首席风险官任职资格需符合监管及公司要求，公司应当保障首席风险官能够充分行使履行职责所必须的知情权。

### （3）合规与风险管理部门职能管理部门

公司合规与风险管理部门，包括合规风控部、稽核部、计划财务部、运营管理中心。

### （二）信用风险

信用风险，是指因交易对手未能履行约定合同中的义务而给公司造成损失的风险。

### （三）流动性风险

流动风险，是指不能以合理的价格迅速地卖出或将该工具转手而使公司遭受损失的可能性。

本公司的流动风险主要来源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

针对流动性风险，公司建立健全以净资本为核心的流动性风险控制指标预警机制，并通过压力测试，测试公司在极端情况下的流动性风险状况。公司严格执行客户保证金和公司自有资金严格分离的“两金”管理制度。

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末余额			
	账面价值	一年以内	1-3年	3年以上

应付货币保证金	5,709,128,109.43	5,709,128,109.43		
应付质押保证金	546,703,980.00	546,703,980.00		
衍生金融负债	31,892,185.33	31,892,185.33		
应付期货投资者保障基金	134,625.14	134,625.14		
应付债券	102,589,098.45	2,589,098.45		100,000,000.00
其他应付款	19,708,545.37	19,708,545.37		
应付手续费及佣金	3,051,184.61	3,051,184.61		
租赁负债	3,311,067.43	3,311,067.43		
其他负债	88,492,249.35	82,632,967.88	5,118,067.47	741,214.00
交易性金融负债				
合计	6,505,011,045.11	6,399,151,763.64	5,118,067.47	100,741,214.00

项 目	期初余额			
	账面价值	一年以内	1-3 年	3 年以上
应付货币保证金	6,787,479,201.13	6,787,479,201.13		
应付质押保证金	282,226,696.00	282,226,696.00		
衍生金融负债	5,929,810.06	5,929,810.06		
应付期货投资者保障基金	327,246.92	327,246.92		
应付债券	102,609,590.25	2,609,590.25		100,000,000.00
其他应付款	3,417,542.30	3,417,542.30		
应付手续费及佣金	2,682,049.63	2,682,049.63		
租赁负债	7,371,905.83		6,696,854.53	675,051.30
其他负债	36,320,818.25	36,320,818.25		
交易性金融负债	10,408,544.00	10,408,544.00		
合计	7,238,773,404.37	7,131,401,498.54	6,696,854.53	100,675,051.30

#### （四）市场风险

市场风险指因市场行情的变动而导致公司遭受损失的风险。公司的市场风险主要源于以自有资金投资开展的业务遭受损失。

针对市场风险，公司建立了自有资金投资管理制度，并定期或不定期的通过压力测试对公司的市场风险承受能力进行评估。此外，公司还建立了隔离机制，对公司各业务的人员、信息、物理、财务账户等进行隔离，防止市场风险蔓延到公司其他业务模块。

#### （五）操作风险

操作风险是指由于内部程序、人员和系统的不完备或失效，或由于外部事件造成损失的风险。公司的操作风险涉及公司的各个业务。

针对操作风险，公司已建立由公司基本制度、部门管理办法、岗位操作细则组成的内控体系，并制

定各类业务工作指引和对应的工作底稿，明确各业务的操作风险点。同时公司稽核部通过定期和不定期的专项检查，监督各类业务操作是否遵循了公司内部控制体系。

#### （六）合规及法律风险

指由于公司外部监管环境或内部管理制度发生变化，相关行为主体未按照监管要求或制度规定、合同协议从事相关工作，而对公司造成不利后果的可能性。

针对合规风险，公司组织各种形式的合规培训，培养和树立员工的合规意识。公司通过设立首席风险官、合规风控部、稽核部、合规风控兼职人员等部门或岗位履行合规职能，确保公司的各项业务合规开展。同时公司已建立问责机制，明确合规的考核标准，加大合规在绩效考核中的力度，为公司合规运作提供保障。

#### （七）客户资金的安全性

本公司的客户交易结算资金均全额存入保证金专用账户及公司在交易所的专用结算账户，与公司自有资金分户存放，封闭管理。本公司的客户交易结算资金安全性管理符合《期货公司监督管理办法》和《期货交易管理条例》（中华人民共和国国务院令第676号）等有关规定对客户交易结算资金安全性的要求。不存在挪用客户资金的情况。

## 九、公允价值层级

### 1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			91,914,545.98	91,914,545.98
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			91,914,545.98	91,914,545.98
（二）衍生金融资产			103,722,869.18	103,722,869.18
（三）其他权益工具投资			1,400,000.00	1,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			197,037,415.16	197,037,415.16
（四）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
（五）衍生金融负债			31,892,185.33	31,892,185.33
持续以公允价值计量的负债总额			31,892,185.33	31,892,185.33

### 2、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

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层次。不可观测输入值包括经调整的波动率 and 市

场乘数等。合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的第一大股东

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	第一大股东对本公司的持股比例(%)	第一大股东对本公司的表决权比例(%)
紫金矿业集团股份有限公司	福建省上杭县紫金大道1号	有色金属矿采选业	263,281.72	44.0503	46.1479

注：紫金矿业紫风（厦门）投资合伙企业（有限合伙）持股比例为 2.0976%，其为紫金矿业集团股份有限公司控制的结构化主体，合计持有比例为 46.1479%。

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
天风证券股份有限公司	直接持有 5%以上股份的股东
紫金矿业集团(厦门)金属材料有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金国际贸易有限公司	第一大股东所控制的企业
天风(上海)证券资产管理有限公司	直接持有 5%以上股份的股东之子公司
紫金矿业铜利(厦门)贸易合伙企业(有限合伙)	第一大股东所控制的企业
紫金矿业锌利(厦门)贸易合伙企业(有限合伙)	第一大股东所控制的企业
紫金矿业集团资本投资有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金矿业集团(龙岩)金属材料有限公司	第一大股东所控制的企业
上杭县紫金金属资源有限公司	第一大股东所控制的企业
陈景河	第一大股东的关键管理人员
紫金矿业投资(上海)有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金国际控股有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金铜业有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金矿业集团黄金冶炼有限公司	第一大股东所控制的企业
新疆紫金有色金属有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金矿业金利(厦门)贸易合伙企业(有限合伙)	第一大股东所控制的企业
紫金矿业资产管理(厦门)有限公司	第一大股东所控制的企业
林泓富	第一大股东的关键管理人员
吴红辉	第一大股东的关键管理人员
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	第一大股东所控制的企业
吉林紫金铜业有限公司	第一大股东所控制的企业
黑龙江紫金铜业有限公司	第一大股东所控制的企业
福建紫金铜业有限公司	第一大股东所控制的企业

紫金黄金科技(海南)有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金矿业集团黄金珠宝有限公司	第一大股东所控制的企业
福建紫金贵金属材料有限公司	第一大股东所控制的企业
福建紫金铜箔科技有限公司	第一大股东所控制的企业
福建紫金锂元材料科技有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金金通(上海)国际贸易有限公司	第一大股东所控制的企业
紫金矿业贸易(海南)有限公司	第一大股东所控制的企业
山西紫金黄金产业有限公司	第一大股东所控制的企业
四川省欣鑫慈善基金会	持有 5%以上股份的股东控制的主体
紫金矿业集团股份有限公司	对该企业施加重大影响的投资方

### (三) 关联方交易

#### 1、提供劳务的关联交易

关联方企业名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天风证券股份有限公司	期货交易手续费收入	59,555.14	94,313.07
紫金矿业集团股份有限公司	期货交易手续费收入	15,151.09	

#### 2、接受劳务的关联交易

关联方企业名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天风证券股份有限公司	咨询费	157,232.71	471,698.11
天风证券股份有限公司	佣金支出	1,614,588.60	1,316,528.19
天风证券股份有限公司	次级债利息支出	1,864,754.10	1,859,589.04

#### 3、作为承租方的关联租赁合同对公司的影响如下

##### 1) 对利润表的影响

关联方	项目名称	2024年1-6月	2023年1-6月
天风证券股份有限公司	租赁负债利息支出	66,645.34	395,649.04
天风证券股份有限公司	业务及管理费——使用权资产累计折旧	1,390,456.86	1,418,228.20
紫金矿业集团股份有限公司	租赁负债利息支出	2,494.82	
紫金矿业集团股份有限公司	业务及管理费——使用权资产累计折旧	12,772.92	

##### 2) 对资产负债表的影响

关联方	项目名称	2024年6月30日	2023年12月31日
天风证券股份有限公司	使用权资产	3,468,748.43	3,655,494.59
天风证券股份有限公司	租赁负债	441,584.32	5,068,815.92
天风证券股份有限公司	一年内到期的租赁负债	2,807,449.98	2,698,774.90
紫金矿业集团股份有限公司	使用权资产	112,827.34	125,600.26

紫金矿业集团股份有限公司	租赁负债	93,083.67	103,613.74
紫金矿业集团股份有限公司	一年内到期的租赁负债	28,428.00	23,690.00

#### 4、其他关联交易

1) 公司股东天风证券股份有限公司作为委托人参与公司全资子公司上海天风天成资产管理有限公司设立的资产管理计划如下：

资产管理计划名称	规模	期末受托资金本金	本期管理费
定向资产管理计划立心 2 号资产管理计划	57,916,460.69	59,748,256.39	110,036.59

2) 公司股东紫金矿业集团股份有限公司作为委托人参与公司全资子公司上海天风天成资产管理有限公司设立的资产管理计划如下：

资产管理计划名称	规模	期末受托资金本金	本期管理费
天成天成紫金凌云 1 号集合资产管理计划	10,000,034.72	5,000,034.72	22,929.18

#### (四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方企业名称	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	天风证券股份有限公司	687,376.29	687,376.29
预付账款	四川省欣鑫慈善基金会		250,000.00
应付货币保证金	巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	15,715,191.03	29,199,097.58
应付货币保证金	陈景河	5,258,153.30	2,016,161.98
应付货币保证金	黑龙江紫金铜业有限公司	76,603,354.37	42,612,458.66
应付货币保证金	吉林紫金铜业有限公司	78,424,481.11	94,312,225.83
应付货币保证金	上杭县紫金金属资源有限公司	3,078,226.77	215,099.19
应付货币保证金	天风(上海)证券资产管理有限公司	3,265,337.00	2,914,472.26
应付货币保证金	天风证券股份有限公司	328,802,466.42	431,464,744.89
应付货币保证金	新疆紫金有色金属有限公司	17,162,388.03	20,937,867.72
应付货币保证金	紫金国际贸易有限公司	15,770,327.84	173,278,278.08
应付货币保证金	紫金国际控股有限公司	10,109.74	10,008.33
应付货币保证金	紫金矿业集团(龙岩)金属材料有限公司	1,244.40	1,233.16
应付货币保证金	紫金矿业集团(厦门)金属材料有限公司	1,132.00	1,121.78
应付货币保证金	紫金矿业集团黄金冶炼有限公司	9,865,030.67	5,308,821.99
应付货币保证金	紫金矿业集团资本投资有限公司	1,860,680.57	722.34
应付货币保证金	紫金矿业金利(厦门)贸易合伙企业(有限合伙)	52,242,136.93	54,338,617.16
应付货币保证金	紫金矿业铜利(厦门)贸易合伙企业(有限合伙)	117,567,403.12	97,373,284.45

应付货币保证金	紫金矿业投资(上海)有限公司	12,521,385.51	3,224,506.36
应付货币保证金	紫金矿业铨利(厦门)贸易合伙企业(有限合伙)	26,672,473.04	28,420,560.92
应付货币保证金	紫金矿业资产管理(厦门)有限公司	77,088,585.92	63,493,598.60
应付货币保证金	紫金铜业有限公司	49,205,385.98	29,642,987.58
应付货币保证金	福建紫金铜业有限公司	11,195,144.16	9,071,025.73
应付货币保证金	紫金黄金科技(海南)有限公司	7,772,937.64	10,352.22
应付货币保证金	福建紫金铜箔科技有限公司	2,978,492.00	3,761,924.75
应付货币保证金	福建紫金锂元材料科技有限公司	1,276,308.09	50,391.58
应付货币保证金	紫金金通(上海)国际贸易有限公司	61,139,177.36	272,142.94
应付货币保证金	紫金矿业集团股份有限公司	33,467,465.26	30,000,000.00
应付货币保证金	山西紫金黄金产业有限公司	1,491,731.77	1,025,207.76
应付质押保证金	天风证券股份有限公司	40,373,120.00	
应付质押保证金	紫金国际贸易有限公司	12,452,800.00	
应付质押保证金	紫金金通(上海)国际贸易有限公司	38,915,000.00	
应付手续费及佣金	天风证券股份有限公司	977,856.04	652,164.04
应付债券	天风证券股份有限公司	50,672,974.49	52,558,220.39
合计		1,154,515,876.85	1,177,104,674.56

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止资产负债表日, 公司无重大需披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止资产负债表日, 公司无重大需披露的或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

截止报告日, 公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

### (一) 分部报告

#### 1、 分部报告的确定依据与会计政策

本公司的报告分部按照经营业务类型的不同, 划分为: 期货经纪业务分部、资产管理业务分部和风险管理业务分部。

#### 2、 分部报告的财务信息

项 目	资产管理业务	期货经纪业务	风险管理业务	抵消	合计
一、营业收入	1,530,793.14	66,818,486.77	539,333,655.70		607,682,935.61

手续费及佣金净收入	1,784,470.51	34,215,828.58		196,279.41	36,196,578.50
投资收益	102,616.80	-128,103.81	-14,163,104.42	-196,279.41	-14,384,870.84
其他业务收入		1,467,161.05	549,474,234.65		550,941,395.70
二、营业支出	2,819,705.43	72,968,261.56	544,492,571.34		620,280,538.33
三、营业利润	-1,288,912.29	-6,149,774.79	-5,158,915.64		-12,597,602.72
四、资产总额	44,414,197.50	7,263,666,558.31	285,060,469.32	-376,905,922.00	7,216,235,303.13
五、负债总额	1,660,445.24	6,514,300,241.84	131,836,606.03	-96,905,922.00	6,550,891,371.11
六、补充信息					
信用减值损失	67,086.48	17,609.24	29,312.02		114,007.74
资产减值损失					

#### 十四、 母公司重要财务报表项目注释

##### (一) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款	1,870,757.92	2,344,695.23
减：坏账准备	455,698.50	417,509.90
合 计	1,415,059.42	1,927,185.33

##### 1、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,273,338.05	1,747,795.23
其他	597,419.87	596,900.00
减：坏账准备	455,698.50	417,509.90
合 计	1,415,059.42	1,927,185.33

##### 2、类别明细情况

组合计提：	期末余额			期初余额		
	账面余额	占账面余额合计比例 (%)	坏账准备	账面余额	占账面余额合计比例 (%)	坏账准备
组合计提坏账准备：						
账龄组合	1,870,757.92	100	455,698.50	2,344,695.23	100	417,509.90
合 计	1,870,757.92	100	455,698.50	2,344,695.23	100	417,509.90

##### 3、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	645,820.57	35	32,291.04	1,137,023.88	48	56,851.20



1至2年	157,714.00	8	15,771.40	178,489.60	8	17,848.96
2至3年	733,583.36	39	146,716.67	827,411.76	35	165,482.35
3年以上	333,639.99	18	260,919.39	201,769.99	9	177,327.39
合计	1,870,757.92	100	455,698.50	2,344,695.23	100	417,509.90

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
天风证券股份有限公司	是	租金押金	641,955.36	2至3年	34	128,391.07
海汉运达科技有限公司	否	租金押金	117,900.00	3年以上	6	58,950.00
郑州商品交易所	否	投教费	110,000.00	1年以内	6	5,500.00
深圳市物资集团有限公司	否	租金押金	69,190.00	3年以上	4	69,190.00
杭州盛元房地产开发有限公司	否	租金押金	68,157.00	3年以上	4	68,157.00
合计			1,007,202.36		54	330,188.07

#### (二) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	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	280,000,000.00		280,000,000.00	280,000,000.00		280,000,000.00
合计	280,000,000.00		280,000,000.00	280,000,000.00		280,000,000.00

##### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海天风天成资产管理有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
紫金天示(上海)企业管理有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
合计	280,000,000.00			280,000,000.00		

#### (三) 手续费净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
交易手续费净收入	17,852,726.87	6,852,451.20
交易手续费返还	15,853,667.73	22,252,994.84
投资咨询服务收入	509,433.98	733,820.72
合计	34,215,828.58	29,839,266.76

#### (四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.成本法核算的确认的长期股权投资的投资收益		
2.金融工具持有期间取得的分红和利息	-128,103.81	80,392.70
其中：交易性金融资产	-128,103.81	80,392.70
3.处置收益	-	
其中：交易性金融资产		
长期股权投资		
4、其他		
合 计	-128,103.81	80,392.70

### 十五、 补充资料

#### (一) 当前非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,028,635.85	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,273.95	
4. 所得税影响额	-285,227.44	
合 计	855,682.36	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

2024年1-6月	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
归属于公司普通股股东的净利润	-1.57	-0.020	-0.020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.70	-0.022	-0.022

紫金天风期货股份有限公司

二〇二四年八月二十二日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,028,635.85
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,273.95
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,140,909.80</b>
减：所得税影响数	285,227.44
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>855,682.36</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用