



金元期货
NEEQ : 872050

金元期货股份有限公司
GOLDSTSTE FUTURES CO.,LTD.



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王鸿武、主管会计工作负责人王利及会计机构负责人（会计主管人员）王利保证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

截至报告期末，公司不存在未按要求披露的事项。

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	18
第四节	股份变动及股东情况	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	25
附件 I	会计信息调整及差异情况	68
附件 II	融资情况	70

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

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、金元期货	指	金元期货股份有限公司
股东会	指	金元期货股份有限公司股东会
股东大会	指	金元期货股份有限公司股东大会
董事会	指	金元期货股份有限公司董事会
监事会	指	金元期货股份有限公司监事会
总经理	指	金元期货股份有限公司总经理
公司章程	指	金元期货股份有限公司公司章程
民航局	指	中国民用航空局
首都机场	指	首都机场集团有限公司
金元证券	指	金元证券股份有限公司
中航鑫港	指	中航鑫港担保有限公司
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
天职国际、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中期协	指	中国期货业协会
海南证监局	指	中国证券监督管理委员会海南证监局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1-6月

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	金元期货股份有限公司		
英文名称及缩写	GOLDSTSTE FUTURES CO., LTD. -		
法定代表人	王鸿武	成立时间	2017年1月23日
控股股东	控股股东为（金元证券股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国民用航空局），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业-67 资本市场服务-674 资本市场服务-6749 期货市场服务		
主要产品与服务项目	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金元期货	证券代码	872050
挂牌时间	2017年8月15日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	286,363,636
主办券商（报告期内）	华鑫证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区香蜜湖街道东海社区深南大 7888 号东海国际中心一期 A 栋 2301A		
联系方式			
董事会秘书姓名	张波	联系地址	海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五楼、六楼
电话	0898-66552008	电子邮箱	zhangbo@jyqh.cn
传真	0898-66709207		
公司办公地址	海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五楼、六楼	邮政编码	570206
公司网址	www.jyqh.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9146000010002064X2		
注册地址	海南省海口市美兰区南宝路证券大厦五楼、六楼		
注册资本（元）	286,363,636	注册情况报告期内是否变更	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

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

一、期货经纪业务商业模式

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

二、投资咨询业务商业模式

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

三、资产管理商业模式

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

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

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	40,065,336.14	43,866,817.23	-8.67%
毛利率%	-	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,008,351.84	10,426,842.98	-71.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后	2,962,914.25	5,934,841.75	-50.08%

的净利润			
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）	0.51%	1.74%	-
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）	0.50%	0.99%	-
基本每股收益	0.01	0.04	-71.15%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	6,210,763,937.37	4,187,854,487.14	48.30%
负债总计	5,627,569,094.73	3,598,461,004.54	56.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	583,194,842.64	589,393,482.60	-1.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.0366	2.0582	-1.05%
资产负债率%（母公司）	16.58%	15.60%	-
资产负债率%（合并）	16.58%	15.60%	-
流动比率	12.11	13.48	-
利息保障倍数	0	0	-
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	1,553,072,920.84	559,312,365.77	177.68%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	48.30%	-1.88%	-
营业收入增长率%	-8.67%	-2.20%	-
净利润增长率%	-71.15%	14.95%	-
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	518,465,406.91	584,136,874.66	-11.24%
风险资本准备总额	198,954,647.66	131,468,445.20	51.33%
净资本与风险资本准备总额的比例	260.59%	444.32%	-
净资本与净资产的比例	88.90%	99.11%	-
扣除客户保证金的流动资产	674,555,628.10	671,451,930.56	0.46%
扣除客户权益的流动负债	54,253,840.36	50,319,015.27	7.82%
流动资产与流动负债的比例（扣除客户权益）	1,243.33%	1,334.39%	-
负债与净资产的比例（扣除客户权益）	19.39%	18.48%	-
结算准备金额	103,184,347.40	353,927,330.45	-70.85%

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	4,076,743,138.72	65.64%	2,529,715,931.26	60.41%	61.15%
应收票据	-	-	-	-	-

应收账款	-	-	-	-	-
应收货币保证金	1,568,828,554.65	25.26%	1,403,318,314.47	33.51%	11.79%
应收质押保证金	71,959,680.00	1.16%	61,676,560.00	1.47%	16.67%
交易性金融资产	456,583,717.19	7.35%	153,434,076.35	3.66%	197.58%
应收结算担保金	10,050,140.19	0.16%	10,051,629.74	0.24%	-0.01%
应收风险损失款	39,934.42	0.00%	40,054.83	0.00%	-0.30%
应收佣金	-	0.00%	409,071.78	0.01%	-100.00%
其他应收款	2,032,493.90	0.03%	2,357,658.33	0.06%	-13.79%
其他流动资产	5,536,030.50	0.09%	6,644,667.67	0.16%	-16.68%
期货会员资格投资	1,400,000.00	0.02%	1,400,000.00	0.03%	0.00%
固定资产	7,050,677.08	0.11%	7,012,529.49	0.17%	0.54%
在建工程	851,575.25	0.01%	748,011.98	0.02%	13.85%
使用权资产	6,269,304.28	0.10%	7,211,799.03	0.17%	-13.07%
无形资产	2,829,544.96	0.05%	3,087,623.60	0.07%	-8.36%
长期待摊费用	589,146.23	0.01%	746,558.61	0.02%	-21.09%
递延所得税资产	-	0.00%	-	0.00%	
应付货币保证金	5,439,722,350.97	87.59%	3,427,874,806.20	81.85%	58.69%
应付质押保证金	71,959,680.00	1.16%	61,676,560.00	1.47%	16.67%
期货风险准备金	36,395,384.75	0.59%	35,657,724.61	0.85%	2.07%
应付期货投资者保障基金	146,727.04	0.00%	185,489.23	0.00%	-20.90%
应付手续费及佣金	3,090,926.27	0.05%	1,868,675.39	0.04%	65.41%
应付职工薪酬	4,555,216.37	0.07%	8,026,865.21	0.19%	-43.25%
应交税费	220,246.05	0.00%	1,574,534.10	0.04%	-86.01%
其他应付款	11,744,005.68	0.19%	3,005,726.73	0.07%	290.72%
长期借款	52,607,123.30	0.85%	51,310,684.94	1.23%	2.53%
租赁负债	6,156,438.99	0.10%	7,189,342.99	0.17%	-14.37%
递延所得税负债	970,995.31	0.02%	90,595.14	0.00%	971.80%
股本	286,363,636.00	4.61%	286,363,636.00	6.84%	0.00%
资本公积	254,056,296.55	4.09%	254,056,296.55	6.07%	0.00%
盈余公积	9,212,633.21	0.15%	9,212,633.21	0.22%	0.00%
一般风险准备	18,035,689.56	0.29%	18,035,689.56	0.43%	0.00%
未分配利润	15,526,587.32	0.25%	21,725,227.28	0.52%	-28.53%
资产总计	6,210,763,937.37	-	4,187,854,487.14	-	48.30%

项目重大变动原因

- 1、货币资金较年初增加 61.15%，主要是经纪业务客户权益规模增加带来的货币资金时点数增加。
- 2、交易性金融资产较年初增加 197.58%，主要是公司自有资金购买资管产品余额增加。
- 3、应收佣金较年初减少 100.00%，主要是 2023 年 12 月底有应收未收交易所手续费。
- 4、应付货币保证金较年初增加 58.69%，主要是经纪业务客户权益规模时点数增加。
- 5、应付手续费及佣金较年初增加 65.41%，主要是应付居间人费用时点数增加。
- 6、应付职工薪酬较年初减少 43.25%，主要是 2023 年底预提的年度绩效 2024 年 6 月底前已发放。
- 7、应交税费较年初减少 86.01%，主要是应交企业所得税时点数较年初减少。
- 8、其他应付款较年初增加 290.72%，主要是 2024 年 6 月底有夜盘客户入金。
- 9、递延所得税负债较年初增加 971.80%，主要是公司自有资金购买资管产品带来公允价值变动的增加。

(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	40,065,336.14	-	43,866,817.23	-	-8.67%
手续费及佣金净收入	15,663,968.29	39.10%	22,508,462.43	51.31%	-30.41%
其中：经纪业务手续费收入	14,753,202.82	36.82%	20,714,818.29	47.22%	-28.78%
资产管理业务收入	910,765.47	2.27%	1,793,644.14	4.09%	-49.22%
投资咨询业务收入	-	-	-	-	-
代理销售金融产品收入	-	-	-	-	-
其他手续费及佣金收入	-	-	-	-	-
利息净收入	19,262,090.40	48.08%	14,192,025.36	32.35%	35.72%
投资收益	1,201,296.17	3.00%	1,172,570.47	2.67%	2.45%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	3,915,339.77	9.77%	5,690,174.07	12.97%	-31.19%
汇兑收益	-	-	-	-	-
其他业务收入	22,641.51	0.06%	303,584.90	0.69%	-92.54%
其中：风险管理业务收入	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
二、营业成本	36,114,783.81	90.14%	29,090,950.35	66.32%	24.14%
提取期货风险准备金	737,660.14	1.84%	934,925.46	2.13%	-21.10%
税金及附加	26,435.09	0.07%	146,752.84	0.33%	-81.99%
业务及管理费	35,350,688.58	88.23%	28,009,272.05	63.85%	26.21%
研发费用	-	-	-	-	-
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	3,950,552.33	9.86%	14,775,866.88	33.68%	-73.26%
营业外收入	735,052.68	1.83%	58,701.52	0.13%	1,152.19%
营业外支出	674,469.22	1.68%	932,111.09	2.12%	-27.64%
四、利润总额	4,011,135.79	10.01%	13,902,457.31	31.69%	-71.15%
五、净利润	3,008,351.84	-	10,426,842.98	-	-71.15%

项目重大变动原因：

- 1、资产管理业务收入同比减少 49.22%，主要是资产管理业务规模同比减少。
- 2、利息净收入同比增加 35.72%，主要是经纪业务客户权益规模增加带来的可用资金利息收入同比增加。
- 3、公允价值变动损益同比减少 31.19%，主要是自有资金投资产品带来的公允价值变动同比减少。
- 4、其他业务收入同比减少 92.54%，主要是交易所活动收入同比减少。

- 5、税金及附加同比减少 81.99%，主要是经纪业务收入同比减少。
- 6、营业外收入同比增加 1152.19%，主要是增资奖励。
- 7、净利润同比减少 71.15%，主要是因为交易所减收收入、资管净收入等同比减少，业务及管理费用同比增加。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
手续费及佣金净收入	15,663,968.29	22,508,462.43	-30.41%
利息净收入	19,262,090.40	14,192,025.36	35.72%
其他业务收入	22,641.51	303,584.90	-92.54%
投资收益	1,201,296.17	1,172,570.47	2.45%
公允价值变动损益	3,915,339.77	5,690,174.07	-31.19%

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%
海口市	1	12,964,507.88	32.36%
上海市	1	379,486.91	0.95%
大连市	1	143,692.70	0.36%
郑州市	1	224,839.36	0.56%
深圳市	2	951,463.42	2.37%
西安市	1	121,078.25	0.30%
杭州市	1	637,167.91	1.59%
济南市	1	50,552.95	0.13%
广州市	1	191,178.91	0.48%
合计	10	15,663,968.29	39.10%

收入构成变动的原因

1、公司本期期货经纪业务收入 1,475.32 万元，占营业收入比例 36.82%，上年同期 2,071.48 万元，占营业收入比例 47.22%，经纪业务收入同比减少 28.78%，公司成交额虽同比增加，但手续费率下滑，交易所减收政策调整，其收入占比有所下降；

2、公司本期资产管理业务收入 91.08 万元，占营业收入比例 2.27%，上年同期 179.36 万元，占营业收入比例 4.09%，资产管理业务收入同比减少 49.22%，主要是资产管理业务规模下降，其收入占比有所下降；

3、公司本期利息净收入 1,926.21 万元，占营业收入比例 48.08%，上年同期 1,419.20 万元，占营业收入比例 32.35%，利息净收入同比增加 35.72%，主要是因为经纪业务客户规模增加带来可用资金利息收入的增加，其收入占比有所上升；

4、公司本期投资收益 120.13 万元，占营业收入比例 3.00%，上年同期 117.26 万元，占营业收入比例 2.67%，投资收益同比增加 2.45%，主要是公司自有资金投资资管产品的投资收益增加，其收入占比有所上升；

5、公司本期公允价值变动损益 391.53 万元，占营业收入比例 9.77%，上年同期 569.02 万元，占营业收入比例 12.97%，公允价值变动损益同比减少 31.19%，主要是公司自有资金投资资管产品的公允价值变动损益减少，其收入占比有所下降。

(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	1,553,072,920.84	559,312,365.77	177.68%
投资活动产生的现金流量净额	-1,721,718.98	-336,492,103.79	99.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,660,701.97	-12,886,363.62	17.27%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加约 177.68%，因客户资金增加和席位资金转入保证金账户的银行资金增加额较去年同期银行资金增加额的增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加约 33,477.04 万元，主要是因为去年将自有资金投资产生的现金流变化放入了投资活动，今年调整至经营活动。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加约 222.57 万元，主要是因为本期分配股利较去年同期的减少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

为深入贯彻落实党的二十大和《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、《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》以及中国期货业协会《期货行业服务国家脱贫攻坚战略行为倡议书》等相关文件精神，公司积极发挥行业特色及优势，积极开展乡村振兴工作，为巩固脱贫攻坚成果作出积极贡献。

2024 年上半年乡村振兴工作开展情况如下：

1、2024 年 1 月，公司利用自有资金在陕西延长县、河南桐柏县、湖北蕲春县和江西萍乡等地购买生活物资和当地土特产。

2、2024 年上半年，公司负责人多次参加乡村振兴专题工作会议，并在多地开展乡村振兴工作调研。上半年公司在海南省内 5 市县、安徽太湖县、湖北蕲春县、河南桐柏县和陕西延长县等多地开展产业振兴、生态振兴和组织振兴等帮扶活动，多次邀请农科专家、金融专家结合当地实际和帮扶项目对农户、技术骨干开展农林种养以及金融知识普及等专业知识培训，同时积极为乡村振兴工作地生源的学生提供就业实习机会。

金元期货结合自身资源和专业优势，确立了以“诚信、和谐、效率、创新”为核心的经营理念，建立了完善的法人治理结构、有效的风险控制体系、科学的投资决策机制、合理的绩效评估激励机制。公司经营业绩连续多年增长，综合实力稳居海南省同行业榜首。2024 年上半年公司获得中国金融期货交易所 2023 年度成长突破奖、大连商品交易所乡村振兴服务优秀会员，2023 年度海南证券期货业优秀会员等奖项。

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
<p>一、控股股东不当控制的风险</p>	<p>金元证券股份有限公司（以下简称“金元证券”）持有公司 89.33% 的股份，系公司的控股股东。金元证券可以通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面产生重大影响。如果相应决策控制不当，将会损害公司及公司其他股东的利益。</p> <p>应对措施：为避免公司实际控制人不当控制的风险，公司建立了符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及行业特点的治理机制和管理制度，不断完善公司治理机制。同时公司在全国中小企业股权转让系统挂牌后，将不断引入新的投资者，股权结构也将进一步得到完善，防止实际控制人不当控制的风险。</p>
<p>二、历史沿革风险</p>	<p>公司历史沿革中存在设立时的股东涉嫌抽逃出资、挂靠嫌疑以及国有股权转让未按程序履行资产评估手续的问题。2017 年 4 月，金元期货控股股东金元证券就金元期货历史沿革中涉及的挂靠关系、实际出资情况，国有企业对外投资做出的内部决策程序股权转让及金元期货的资本充实性等有关事项，做出如下保证、承诺与声明：金元证券保证不因金元期货前身海南东鹰科技商事代理有限公司设立时的挂靠关系嫌疑、实际出资情况，第一次至第四次股权转让时国有企业就对外投资或出让股权做出的内部决策程序及与国有资产转让相关的资产评估及国有资产管理部门的批准程序的缺失（若有），而影响公司现有股份的合法性。若因金元证券前项保证不实，致使相关股份出现纠纷或潜在争议，金元证券将尽力协调解决并承担相应责任。</p> <p>应对措施：公司控股股东金元证券承诺：若因前项保证不实，致使相关股份出现纠纷或潜在争议，金元证券将尽力协调解决并承担相应责任。</p>
<p>三、盈利下滑风险</p>	<p>公司利润主要来源为期货经纪业务收取的手续费收入。手续费收入主要受期货交易量和手续费率影响。期货交易量受经济增长速度、资本市场行情走势、投资者交易氛围、宏观调控政策等多种因素影响，若资本市场走势呈现下行趋势，市场交易活跃呈现降低，交易规模将萎缩，将对公司经纪业务收入带来不利影响。同时，随着国内期货公司间竞争日益加剧，手续费率呈现持续下滑趋势，进一步影响公司的营业收入和净利润。此外，期货公司经营成本主要为人力成本，虽然公司通过优化人员结构配置和调整薪酬体系有效降低了人力成本，但其调整空间将逐渐缩小，因此公司面临盈利能力下滑的风险。</p> <p>应对措施：公司通过整合经纪业务资源，一方面通过完善现有营业网点布局，加深与现有客户合作；另一方面在期货市场更为发达但公司尚未布局的地区新设分支机构，开辟新市场和新客户，通过大力开发经纪业务客户，提高公司客户保证金规模，增加经纪业务收入。同时，公司将积极开拓资产管理等创新业务，丰富客户服务手段，进一步努力拓宽收入来源，丰富公司收入结构。</p>
<p>四、交易所对期货公司手续费返还的不确定风险</p>	<p>截至报告期末，2024 年上半年交易所返还或减收的手续费收入为 1,067.49 万元，占手续费收入总额比重分别为 68.15%，交易所返还或减收对营业利润的贡献率为 270.21%。一方面公司对交易所返还或减收的手续费收入依赖程度较高，另一方面交易所手续费返还或减收金额具有不确定性，公司面临着手续费优惠政策被取消的风险，届时将对公司营业收入、净利润产生不利影响。方面公司对交易所返还或减收的手续费收入依赖程度较高，另一方面交易所手续费返还或减收金</p>

	<p>额具有不确定性，公司面临着手续费优惠政策被取消的风险，届时将对公司营业收入、净利润产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加大力度开发期货经纪业务客户，尤其将针对性的扩大法人客户，以此扩大公司保证金规模，提高期货经纪业务收入。同时，公司将提高自有资金使用效率，将闲置自有资金有效投入风险可控、收益较好的理财产品，以此保障资金增值并提高投资收益。</p>
<p>五、财务风险</p>	<p>报告期内，公司的资产以流动资产为主，负债以流动负债为主，符合期货行业的特征。报告期内，公司的资产负债率处于较低水平，流动比率和速动比率较高，反映了公司较为稳健的财务状况，资产结构和财务结构较为合理，财务风险较低。未来，随着公司业务的开展，尤其是资产管理业务的大力开展，可能导致公司流动负债显著增加，若公司的资产负债率继续升高，流动比率和速动比率继续降低，可能导致公司的资产结构和财务结构趋向不合理，产生财务风险。</p> <p>应对措施：公司将密切关注公司的资产结构和财务结构，合理控制公司和子公司的长短期负债水平，保持健康稳健的资产负债结构，实现收入和利润的可持续增长。</p>
<p>六、投资风险</p>	<p>报告期内，公司使用自有资金配置了风险可控的证券银行理财产品、私募证券投资基金等，积极开展投资业务，加强自有资金的管理能力及使用效率。截至2024年6月30日，公司持有的各项资管产品余额为45,658.37万元。2024年上半年投资收益和公允价值变动损益分别为120.13万元和391.53万元，合计占当期净利润的比值分别为170.08%，投资收益的波动对净利润影响较大。公司使用自有资金进行的投资面临较大的市场风险，存在因自有资金投资收益大幅下降甚至亏损影响公司盈利能力的可能。</p> <p>应对措施：公司制定了《自有资金管理辦法》、《自有资金使用计划》等自有资金使用制度，规定公司自有资金用于购买各类资管产品的最大规模，并对资金运用的审批授权进行了规范。</p>
<p>七、净资本管理及流动性风险</p>	<p>根据国务院和中国证监会分别颁布实施《期货交易管理条例》、《期货公司风险监管指标管理办法》等规定，监管机构对期货公司执行了以净资本为核心的风险监管指标管理，对期货公司的净资本与净资产的比例、净资本与风险资本准备总额的比例、流动资产与流动负债的比例等风险监管指标做出规定，反映和评估期货公司的财务和经营风险状况，及时预测和预警财务风险隐患。如果公司不能满足净资本的监管要求，将影响公司业务资格的存续和新业务的申请，从而给公司经营造成不利影响。此外，若公司的客户保证金划转迟滞，或自有资金投资失误导致不能及时变现，可能使公司的资金周转出现问题，使公司面临流动性风险。另外，期货公司的净资本规模亦与资产管理业务、风险管理服务子公司等新业务和新产品资格的取得和展业相关联。如果公司未能持续符合净资本监管要求，监管部门可能会处罚公司或者限制公司业务规模、不批准新业务资格，从而可能进一步对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将密切关注公司的净资本变动情况，积极提高公司的净资本水平，以避免净资本规模的变动给公司经营带来的风险；公司将密切关注公司的流动资金周转情况，保持充足的流动资金比例，避免流动性风险。</p>
<p>八、期货行业监管政策调整的风险</p>	<p>公司所处的行业受到严格监管，业务经营与开展受到国家各种法律、法规及规范性文件的监管。如果国家关于期货行业的有关法律、法规和政策，如税收政策、业务许可、利率政策、业务收费标准及收费方式等发生变化，可能会引起期货市场的波动和期货行业发展环境的变化，进而对公司的各项业务产生影响。目</p>

	<p>前，随着期货市场的快速发展和行政管制的逐渐放松，相关期货法律法规的建设也处于完善阶段，部分限制性的规定正逐步取消，关于新业务及新产品的规定可能逐步出台。相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化可能会对期货行业的经营模式和竞争方式产生影响，公司无法保证上述变化不会对公司的业务、经营业绩和财务状况产生重大不利影响，也无法保证能够及时调整以充分适应上述变化。如果公司未能完全适应相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化，可能导致公司被罚款、暂停或取消业务资格，从而对公司的业务、经营业绩和财务状况产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将密切关注相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化，进一步提升风险控制能力，严格遵守法律法规和监管机构的各项规则制定，坚持在期货监督管理机构的监督和管理下合法、合规运营，避免公司被罚款、暂停或取消业务资格事件的发生。</p>
<p>九、传统经纪业务手续费收入占营业收入过高的风险</p>	<p>公司目前的业务类型集中于传统经纪业务，传统经纪业务手续费收入是公司收入的主要来源之一。近年来公司积极开展资产管理等创新业务，但传统经纪业务手续费收入仍然是公司营业收入的主要构成。2024年上半年度公司经纪业务手续费收入占营业收入的比例为36.82%。期货经纪业务手续费收入变动主要取决于交易的活跃度和手续费率两个方面。交易的活跃度受资本市场走势影响较大，近年来随着期货市场竞争日益加剧，期货市场经纪业务手续费率持续下降，导致传统经纪业务手续费收入盈利能力下降，如果公司不能持续发展创新业务以减少对传统经纪业务手续费收入的依赖，可能给公司的盈利情况带来不利影响。</p> <p>应对措施：报告期内公司积极拓展私募基金投资等其他业务，积极提高自有资金使用效率。</p>
<p>十、客户流失的风险</p>	<p>我国期货公司所提供的经纪业务服务同质性比较高，而且客户更换期货公司进行交易的成本不高，同时期货公司之间互相抢夺拉拢竞争对手客户的现象时有发生，导致期货公司对客户的粘度普遍不高。此外，期货公司的市场开发与客户服务人员离职也可能会带走其所服务过的部分客户，而客户的流失将对公司的收入和盈利造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加强创新业务人员团队建设，广纳贤才，加强创新业务产品的设计，顺应大力发展创新业务趋势，优化收入结构，吸引更多客户。另外，公司将加大业务开发力度，关注客户关系维护，积极开拓经纪业务市场，实现营业网点布局的合理扩张，积极拓展其他业务手段，大力增加公司的经纪业务收入。</p>
<p>十一、人才流失和储备不足风险</p>	<p>期货行业是知识密集型行业，需要大批高素质专业人才。近几年随着期货市场的发展，以及期货分支机构的大规模扩张，期货人才竞争日趋激烈。近年来金融衍生品推出的步伐加快，资产管理业务发展迅速，不但对期货人才提出了更高要求，也加剧了对期货人才尤其是复合型人才的需求和竞争。券商系、银行系和保险系等背景的期货公司为员工提供优厚的薪资待遇和优良的培训计划，进一步加剧了对人才的竞争。若公司流失部分关键优秀管理人员和专业人才，将会对公司的经营发展造成一定障碍。同时，公司难以保证目前的人才储备能够满足未来业务快速发展的需要，公司存在人才流失和储备不足的风险。</p> <p>应对措施：公司为员工提供良好的薪资、福利、待遇政策和完善的培训制度，以储备人才及保持核心员工的稳定。公司以专业、高效的招聘工作，吸纳优秀人才，不断完善公司专业化的业务团队建设。</p>
<p>十二、居间人管理风险</p>	<p>居间人不是期货公司的员工，而是与期货公司签订居间合同，为期货公司和客户提供订立期货经纪合同的中介服务，并根据居间合同的约定取得手续费返佣</p>

	<p>的个人，居间人独立承担基于居间关系产生的民事责任。期货公司与居间人合作拓宽了开发客户的渠道，是重要的营销补充方式。截至 2024 年 6 月 30 日，公司居间人的人数为 70 人。由于公司不能完全控制拥有丰富客户资源的居间人流动，管理难度较大，若公司的经纪业务开展较为依赖居间人，将对公司盈利情况产生不利影响。同时，居间人素质参差不齐，部分居间人可能采取私印名片、私设网点等方式冒充公司工作人员，可能给公司带来表见代理的诉讼风险。如果公司由于管理不当发生这类情形，可能被监管部门采取监管措施或处以行政处罚，亦有可能产生诉讼风险。</p> <p>应对措施：公司制定了《居间人管理办法》，对居间合作条件、居间人行为规范、居间人的权利和义务、居间人管理、居间人培训管理、居间人解除合同条件和罚则做出了明确的规定。</p>
<p>十三、信用风险</p>	<p>在期货市场，交易所、期货公司、投资者三方形成一个紧密的信用链，任何一方的失信和违规，都会导致其余两方受损。客户或交易所不按合同的约定履行责任和义务均会导致期货公司面临各种潜在的风险。期货公司所面临的信用风险主要来自于客户穿仓而不能及时追加保证金时所面临的风险。因为一旦发生穿仓，期货公司和投资者之间的关系就变为债权人和债务人之间的关系，投资者能否归还期货公司代之垫付的资金，取决于投资者的还款能力和还款意愿，可能给期货公司造成损失。公司从事期货经纪业务时可能会对账户保证金不足的客户要求追加保证金或者进行强行平仓，强制平仓行为可能导致公司与客户之间的纠纷，从而使公司承担重大支出，甚至引起司法诉讼的风险。在现行期货法规框架下，期货公司履行通知义务，主要包括：指令成交后的通知、当日结算后的通知、保证金不足时的通知、强行平仓前的通知以及强行平仓后的确认通知等。虽然现代通讯手段不断进步，使得传递一个通知十分迅捷（如短信、邮件、电话等），但仍有可能出现未通知或通知未能到达的情形，倘若通知义务存在瑕疵就会使公司面临承担违约或侵权责任的风险。</p> <p>应对措施：公司重视信用风险预防工作，按照合同约定及时履行通知义务，加强投资者教育和风险提示。加强对合同对手方的调查以及对重点客户的风险监控。</p>
<p>十四、风险管理和内部控制系统不够充分、有效的风险</p>	<p>健全的风险管理和内部控制制度是期货公司稳健经营的前提和保证。目前，公司已制定较完善的风险管理体系和内部控制制度，明确了各部门、各层级和各岗位的风险管理职责，将风险管理覆盖公司的整个运营环节中，并且责任到人。但是公司无法保证该系统能够防范、识别和管理所有风险。同时，全面评估公司现有风险管理和内部控制制度的充分性和有效性尚需时间检验。另外，公司员工的人员变换，可能导致公司内部控制体系的执行不足，员工对新政策和制度的要求也无法保证及时准确地理解和遵循，可能为公司带来业务风险甚至监管风险。</p> <p>应对措施：公司严格遵守和执行交易所关于风险管理方面的各项制度和规定，并由合规部对公司业务及其他管理活动合法合规性、准确性及公司各部门和业务环节制度的执行情况进行检查监督，见证有关数据的真实性、完整性和准确性。另外，公司将加强团队建设，定期向员工进行业务及专业培训，提高员工的专业能力，以降低人为因素导致的内控系统低效的风险。</p>
<p>十五、经营风险</p>	<p>期货行业对内部控制要求较高，有效地可执行的内部控制和风险管理制度的是期货公司正常经营的前提和保证。公司建立了全面的风险管理制度，明确了董事会、管理层及各个部门、各个岗位的风险管理职责，将风险管理及控制活动覆盖到公司的各个部门、各个层级和经营管理的各个环节，但是随着金融创新的不断</p>

	<p>涌现、经营范围的日益扩大，公司业务处于动态发展的环境中，用以识别、监控风险的信息技术手段无法确保所识别的信息准确和完整，管理风险的政策和程序也存在失效和无法预见所有风险的可能。另外，期货公司各项主要业务涉及人为判断、决策与操作，因此不能彻底从根源上杜绝因业务差错、操作不规范、相关制度执行不严格等带来经济损失、法律纠纷和违规的风险。如果不能有效控制上述风险，可能会对本公司的业务造成重大不利影响或损失。</p> <p>应对措施：在日常经营活动中，公司根据《公司章程》及各管理制度，确保公司的重大决策经过有效的授权和审批，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，降低公司的决策人员和管理人员在经营管理中出现失误的风险。</p>
<p>十六、信息技术系统风险</p>	<p>作为公司的主营业务，期货经纪业务高度依赖于软件和信息技术系统的稳定运行。另外，公司的交易、客户服务、风险管理、办公系统、财务监控等环节的正常运行均依靠稳定的信息技术系统作为支撑。目前，尽管公司已建立起一套较完善的信息系统管理制度，但是其稳定有效的运行还受到电信运营商、交易所、结算代理人、托管银行和其他金融机构的信息技术系统运行影响。因此，如果公司未能对其实施有效的管理，可能会导致信息技术系统故障，软件或技术平台不兼容以及数据同步、传输出现问题。从而导致客户满意度下降，对公司维护客户关系和经营业绩造成不利影响。另外，虽然公司不断加大对信息技术系统的投入，但是其仍可能由于自然灾害、病毒感染、非法侵入等不可控因素导致无法正常运行，对公司经营业绩造成不良影响。</p> <p>应对措施：考虑到电信运营商、交易所、结算代理人、托管银行和其他金融机构的信息技术系统运行会影响到公司系统运行的稳定性，公司网络采用了不同运营商的多线路冗余设计方案，通过 HA、HSRP+NAT 等技术实现线路的自动切换，有效保障业务的连续性。系统部署方面，通过连接交易所的多个交易灾备中心，可以在交易所系统故障发生后与交易灾备中心自动切换；针对由于自然灾害、病毒感染、非法侵入等不可控因素导致系统无法正常运行，我司采用以海口为主中心，上海为交易灾备中心的双中心双活部署模式，同时外加在交易所托管机房部署多套二席交易系统，该模式能有效应对外界不可控因素导致其中某套交易系统无法正常运行而影响业务的连续性。通过监控系统实时监控及保持与运营商、交易所、托管银行的联动，有效应各种突发事件的应急处置。</p>
<p>十七、业务创新和金融产品创新风险</p>	<p>2019年6月4日，中国证监会修订了《期货公司监督管理办法》，扩大了期货公司可参与的交易场所范围，允许其依法进入证券交易所等合法交易场所开展衍生品及相关业务；完善了期货公司业务范围，将期货公司可从事的业务划分为公司成立即可从事的业务、需经核准业务、需登记备案业务以及经批准可以从事的其他业务等四个层次，并为未来牌照管理和混业经营预留空间。公司目前收入主要来自期货经纪业务，随着公司陆续开展创新业务，公司盈利模式在未来可能发生变动，如在这一过程中公司忽视了风险管理，则可能面临金融创新的风险。</p> <p>应对措施：公司制定了一系列资产管理业务管理制度，以控制公司资产管理计划投资收益的波动风险，防范投资决策失误、资产管理措施不当等原因导致的客户损失；同时加强资产管理投资团队人才的后备力量建设，以实现公司资产管理业务规模的扩大和收入的可持续增长。另外，公司将加强创新业务人员团队建设，定期组织人员培训，提高从业人员素质。</p>
<p>十八、行业竞争风险</p>	<p>自2006年证券公司全面介入期货市场参与股指期货业务以来，券商系期货公司的净资产、净资本及盈利能力等各项经营指标实现快速增长。目前，我国期</p>

	<p>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。</p> <p>应对措施：公司加强内部培训，重视研究能力提升，以完善的薪酬、福利待遇政策吸纳优秀人才，以优质的服务水平提高客户粘性，强化公司在区域市场内的传统优势；公司增设省外营业部，积极拓展省外市场，报告期内发展趋势良好。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000.00	1,020,972.19
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	120,000.00	8,225.48
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,556,860,000.00	1,388,519.16
总计	1,562,980,000.00	2,417,716.83

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

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

(四) 承诺事项的履行情况

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

承诺事项详细情况：

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

1、控股股东金元证券关于公司历史股权转让存在法律瑕疵的承诺

历史沿革中，公司存在涉及国有股权转让事宜未履行国有资产评估程序等情形。但已取得证券监管部门批准，或验资机构验证，并办理了工商变更登记等法定程序，金元证券就公司历史沿革中涉及股权转让存在法律瑕疵出具了相关承诺，保证不因金元期货前身海南东鹰科技商事代理有限公司设立时的挂靠关系嫌疑、实际出资情况，第一次至第四次股权转让时国有企业就对外投资或出让股权作出的内部决策程序及与国有资产转让相关的资产评估及国有资产管理部门的批准程序的缺失（若有），而影响公司现有股份的合法性。若因金元证券前项保证不实，致使相关股份出现纠纷或潜在争议，金元证券将尽力协调解决并承担相应责任。

2、控股股东金元证券关于避免同业竞争的承诺

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

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

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

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

3、控股股东金元证券关于避免和规范关联交易的承诺

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

4、控股股东金元证券关于规范资金往来的承诺

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

5、控股股东金元证券关于金元期货机构独立情况的承诺

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

6、公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

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

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

评估期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

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	286,363,636	100%	0	286,363,636	100%
	其中：控股股东、实际控制人	255,813,636	89.33%	0	255,813,636	89.33%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		286,363,636	-	0	286,363,636	-
普通股股东人数		2				

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	金元证券股份有限公司	255,813,636	0	255,813,636	89.33%	0	255,813,636	0	0
2	中航鑫港担保有限公司	30,550,000	0	30,550,000	10.67%	0	30,550,000	0	0
合计		286,363,636	-	286,363,636	100%	0	286,363,636	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、控股股东、实际控制人变化情况

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

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

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

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

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

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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
管理人员	15	2	1	16
财务人员	14	0	0	14
信息技术人员	12	1	1	12
人事行政人员	5	4	0	9
资产管理人員	7	2	0	9
金融机构人員	6	0	0	6
财富管理人員	1	0	0	1
交易結算人員	4	1	0	5
交易風控人員	6	0	0	6
投資諮詢人員	6	2	0	8
市場人員	42	20	5	57
后台人員	21	0	2	19
員工總計	139	32	9	162

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	4,076,743,138.72	2,529,715,931.26
其中：期货保证金存款	六、（一）	3,989,844,469.70	2,387,904,578.20
应收货币保证金	六、（二）	1,568,828,554.65	1,403,318,314.47
应收质押保证金	六、（三）	71,959,680.00	61,676,560.00
存出保证金			
交易性金融资产	六、（八）	456,583,717.19	153,434,076.35
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		-	-
应收款项融资			
预付款项			
应收结算担保金	六、（四）	10,050,140.19	10,051,629.74
应收风险损失款	六、（五）	39,934.42	40,054.83
应收佣金	六、（六）	-	409,071.78
其他应收款	六、（七）	2,032,493.90	2,357,658.33
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	六、（十四）	5,536,030.50	6,644,667.67
流动资产合计		6,191,773,689.57	4,167,647,964.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

期货会员资格投资	六、(九)	1,400,000.00	1,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(十)	7,050,677.08	7,012,529.49
在建工程	六、(十四)	851,575.25	748,011.98
使用权资产	六、(十一)	6,269,304.28	7,211,799.03
无形资产	六、(十二)	2,829,544.96	3,087,623.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、(十四)	589,146.23	746,558.61
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,990,247.80	20,206,522.71
资产总计		6,210,763,937.37	4,187,854,487.14
流动负债：			
短期借款			
应付货币保证金	六、(十六)	5,439,722,350.97	3,427,874,806.20
应付质押保证金	六、(十七)	71,959,680.00	61,676,560.00
交易性金融负债			
期货风险准备金	六、(十八)	36,395,384.75	35,657,724.61
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金	六、(十九)	146,727.04	185,489.23
应付手续费及佣金	六、(二十)	3,090,926.27	1,868,675.39
应付职工薪酬	六、(二十一)	4,555,216.37	8,026,865.21
应交税费	六、(二十二)	220,246.05	1,574,534.10
其他应付款	六、(二十三)	11,744,005.68	3,005,726.73
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,567,834,537.13	3,539,870,381.47
非流动负债：			
长期借款	六、(二十四)	52,607,123.30	51,310,684.94
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、（二十五）	6,156,438.99	7,189,342.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、（十三）	970,995.31	90,595.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,734,557.60	58,590,623.07
负债合计		5,627,569,094.73	3,598,461,004.54
所有者权益：			
股本	六、（二十六）	286,363,636.00	286,363,636.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十七）	254,056,296.55	254,056,296.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十八）	9,212,633.21	9,212,633.21
一般风险准备	六、（二十九）	18,035,689.56	18,035,689.56
未分配利润	六、（三十）	15,526,587.32	21,725,227.28
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		583,194,842.64	589,393,482.60
负债和所有者权益合计		6,210,763,937.37	4,187,854,487.14

法定代表人：王鸿武

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：王利

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入		40,065,336.14	43,866,817.23
手续费及佣金净收入	六、（三十一）	15,663,968.29	22,508,462.43
其中：经纪业务手续费收入		14,753,202.82	20,714,818.29
资产管理业务收入		910,765.47	1,793,644.14
投资咨询业务收入			
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入	六、（三十二）	19,262,090.40	14,192,025.36
其中：利息收入		30,466,398.46	22,882,125.79
利息支出		11,204,308.06	8,690,100.43

投资收益（损失以“-”号填列）	六、（三十三）	1,201,296.17	1,172,570.47
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、（三十四）	3,915,339.77	5,690,174.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	六、（三十五）	22,641.51	303,584.90
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		36,114,783.81	29,090,950.35
提取期货风险准备金	六、（三十六）	737,660.14	934,925.46
税金及附加	六、（三十七）	26,435.09	146,752.84
业务及管理费	六、（三十八）	35,350,688.58	28,009,272.05
研发费用			
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）		3,950,552.33	14,775,866.88
加：营业外收入	六、（三十九）	735,052.68	58,701.52
减：营业外支出	六、（四十）	674,469.22	932,111.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,011,135.79	13,902,457.31
减：所得税费用	六、（四十一）	1,002,783.95	3,475,614.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,008,351.84	10,426,842.98
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）		3,008,351.84	10,426,842.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”填列）		3,008,351.84	10,426,842.98
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用损失准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,008,351.84	10,426,842.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,008,351.84	10,426,842.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.0105	0.0364
(二) 稀释每股收益		0.0105	0.0364

法定代表人：王鸿武

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：王利

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
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		32,177,104.67	31,300,454.09
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十一)	1,857,033,677.69	572,291,412.16
经营活动现金流入小计		1,889,210,782.36	603,591,866.25
为交易目的而持有的金融资产净增加额		298,517,153.22	
返售业务资金净增加额			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
以现金支付的业务及管理费		15,464,873.50	13,375,267.58
支付给职工以及为职工支付的现金		19,134,182.94	17,594,425.42
支付的各项税费		2,967,342.13	8,544,037.49
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十一)	54,309.73	4,765,769.99
经营活动现金流出小计		336,137,861.52	44,279,500.48
经营活动产生的现金流量净额		1,553,072,920.84	559,312,365.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			807,091,322.07
取得投资收益收到的现金			1,172,570.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,834.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,834.00	808,263,892.54
投资支付的现金			1,142,294,033.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,723,552.98	2,461,963.14
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		1,723,552.98	1,144,755,996.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,721,718.98	-336,492,103.79
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,206,991.80	12,886,363.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十一)	1,453,710.17	
筹资活动现金流出小计		10,660,701.97	12,886,363.62
筹资活动产生的现金流量净额		-10,660,701.97	-12,886,363.62
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		1,540,690,499.89	209,933,898.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,520,310,944.08	1,874,525,700.67
六、期末现金及现金等价物余额		4,061,001,443.97	2,084,459,599.03

法定代表人：王鸿武

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：王利

三、 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(三十)
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

2024年4月17日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《公司2023年度利润分配方案》，以公司现有总股本286,363,636股为基数，向全体股东每10股派0.321514元人民币现金，本次权益分派共预计派发现金红利9,206,991.81元。2024年5月9日2023年年度股东大会审议通过《公司2023年度利润分配方案》的议案，2024年6月14日，本次权益分派实施完毕。

(二) 财务报表项目附注

金元期货股份有限公司

2024年半年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称：金元期货股份有限公司

注册地址：海南省海口市美兰区南宝路36号证券大厦五楼、六楼

注册资本：28,636.3636 万元

统一社会信用代码：9146000010002064X2

企业法定代表人：王鸿武

（二）公司的行业性质、经营范围

公司行业性质：期货业。

公司经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

（三）公司历史沿革

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

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

2004 年 4 月 1 日，经中国证券监督管理委员会海南监管局琼证监发【2004】59 号文件核准，公司股东变更为首都机场集团公司（出资 2,550.00 万元，持股比例 51%）、金元证券股份有限公司（出资 490.00 万元，持股比例 9.8%）、海南融创投资有限公司（出资 490.00 万元，持股比例 9.8%）、海南宝创实业投资有限公司（出资 490.00 万元，持股比例 9.8%）、北京中航空港混凝土有限公司（出资 490.00 万元，持股比例 9.8%）、北京中航空港机电设备安装工程有限公司（出资 490.00 万元，持股比例 9.8%）；名称由海南中亚期货经纪有限公司变更为金元期货经纪有限公司。

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

2010 年 10 月 13 日，经中国证券管理委员会证监许可【2010】1018 号核准，公司新增注册资本 10,000.00 万元，增资后注册资本为 15,000.00 万元，新增资本由股东金元证券股份有限公司以现金方式认缴；同时，公司原股东首都机场集团公司将其持有的全部股权 950.00 万元转让给金元证券股份有限公司。本公司于 2010 年 11 月 19 日在海南省工商行政管理局办理了本次股东变更备案登记相关手续。变更后的股权结构为：金元证券股份有限公司出资 13,400.00 万元，持股比例 89.33%，中航鑫港担保有限公司出资 1,600.00 万元，持股比例 10.67%。海南省工商行政管理局于 2010 年 11 月 19 日向公司换发

企业法人营业执照，注册号：460000000055980；公司住所：海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五、六楼；法定代表人：王鸿武。

2014 年 4 月，公司名称变更为金元期货有限公司。

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

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

根据 2022 年 12 月 3 日股东大会决议和修改后的章程，各股东共计投入 136,363,636.00 股，认购本公司股份的总价款为 299,999,999.20 元，增资金额大于股本的部分 163,636,363.20 元计入资本公积。公司已于 2023 年 2 月 3 日换领企业法人营业执照，统一社会信用代码为：9146000010002064X2；公司住所：海南省海口市美兰区南宝路 36 号证券大厦五楼、六楼；法定代表人：王鸿武；注册资本：28,636.3636 万元。

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

（四）母公司以及最终实际控制人的名称

本公司母公司为金元证券股份有限公司，最终控股公司为首都机场集团有限公司。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 22 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司对持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）客户保证金

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

（七）应收货币保证金

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

（八）应收质押保证金

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

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

2. 有价证券价值发生增减变化,期货交易所相应调整核定的充抵保证金金额时,本公司按调整增加

或减少数额调整本科目。

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

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

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息

收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清

偿该金融负债。

5. 金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不

考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

6. 金融资产转移

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

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

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

(十) 应收结算担保金

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

(十一) 应收款项

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注三、(九)金融工具进行处理。

(十二) 期货会员资格投资

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

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十四）在建工程

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

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

（十五）无形资产

本公司无形资产主要为软件，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

项目	摊销年限（年）
软件	5

（十六）除金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

(十七) 应付货币保证金

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

(十八) 期货风险准备金

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

2. 期货风险损失的确认标准

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

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

3. 期货风险准备金不足以弥补的期货风险损失计入当期损益。

（十九）应付期货投资者保障基金

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

（二十）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

（二十一）期货业务

（1）质押品的管理与核算方法

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

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值。

（2）实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

（二十二）收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认

本公司的收入主要包括手续费收入、利息收入等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

①手续费收入：在为客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。

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

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

(二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十五）租赁

1. 承租人

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

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

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

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

2. 出租人

（1）融资租赁

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

（2）经营租赁

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

基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

（二十六）长期待摊费用

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

（二十七）关联方

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

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

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

13. 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
14. 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
15. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述 1、3 和 13 情形之一的企业；

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

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

（二十八）风险准备计提

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

（二十九）公允价值计量

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

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

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

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税种	应纳税额	按税法规定的税率

（二）税收优惠及批文

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

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

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

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期会计差错更正情况

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

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

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2024年1月1日，期末指2024年6月30日，上期指2023半年度，本期指2024半年度。

(一) 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
自有资金存款	86,898,669.02	141,811,353.06
其中：人民币	86,898,669.02	141,811,353.06
期货保证金存款	3,974,102,774.95	2,378,499,591.02
其中：人民币	3,974,102,774.95	2,378,499,591.02
小计	4,061,001,443.97	2,520,310,944.08
加：应计利息	15,741,694.75	9,404,987.18
合计	4,076,743,138.72	2,529,715,931.26
其中：存放在境外的款项总额		

2. 期货保证金存款按银行划分

金融机构名称	期末余额	期初余额
招商银行股份有限公司上海世纪大道支行	521,130,146.93	567,479,266.82
中国工商银行股份有限公司深圳益田支行	7,101,802.73	511,627,263.46
上海浦东发展银行股份有限公司期交所支行	332,547,629.12	308,833,329.79
中信银行股份有限公司上海浦电路支行	90,660,591.81	292,246,468.52
中国农业银行股份有限公司济南银河支行	636,600,168.15	256,761,253.65
中信银行股份有限公司大连大商所支行	80,684,156.11	80,523,367.24
中信银行股份有限公司郑州分行营业部	70,659,533.49	70,480,879.93
交通银行股份有限公司上海期货大厦支行	271,300,422.36	50,393,383.30
兴业银行股份有限公司海口分行	24,516,920.58	46,464,458.88
中国民生银行股份有限公司郑州商鼎路支行	40,337,917.65	25,785,080.84
上海浦东发展银行股份有限公司海口分行	36,444,914.17	24,757,937.98
中信银行股份有限公司海口分行营业部	34,225,196.17	23,134,833.12
中国民生银行股份有限公司深圳景田支行	46,235,823.82	22,948,665.38
中国民生银行股份有限公司广州珠江支行	7,383,353.7	22,127,472.75
中国农业银行股份有限公司深圳免税大厦支行	1,833,409.22	21,773,390.19
中国工商银行股份有限公司海南省分行营业部	110,711,230.6	21,407,670.49
中信银行股份有限公司广州花园支行	511,636.04	20,191,103.26
光大银行股份有限公司海口分行营业部	8,242,520.27	5,250,304.24
中国银行股份有限公司海口龙珠支行	15,998,425.39	3,391,419.45
交通银行股份有限公司大连商品交易所支行	100,626,521.56	1,124,156.83

招商银行股份有限公司海口分行营业部	1,947,650.94	585,593.07
交通银行股份有限公司海口海府路支行	318,914.45	531,562.14
中国农业银行股份有限公司海口海秀支行	1,249,034.23	438,625.55
中国建设银行股份有限公司海口龙华支行	2,473,495.03	208,315.80
兴业银行股份有限公司大连商品交易所支行	11,453.16	11,420.31
中国建设银行股份有限公司上海期货支行	1,127,860,837.35	11,192.15
交通银行股份有限公司郑州期货大厦支行	20,792.02	10,319.24
中国银行股份有限公司上海市期货大厦支行	386,169,104.82	450.93
中国工商银行股份有限公司广州明珠支行	191,884.99	202.88
中国银行股份有限公司广州期货交易所支行	204.64	202.83
中国农业银行股份有限公司绍兴上虞支行	595,893.92	
平安银行股份有限公司海口分行营业部	10,672,329.70	
兴业银行股份有限公司广州东城支行	3,000,000.00	
农业银行股份有限公司深圳坪山支行	17,889.65	
中国邮政储蓄银行大连商品交易所支行	1,820,970.18	
合计	3,974,102,774.95	2,378,499,591.02

(二) 应收货币保证金

项目	期末余额	期初余额
大连商品交易所	180,187,227.15	224,144,289.25
结算准备金	66,418,953.26	40,384,035.67
交易保证金	113,768,273.89	183,760,253.58
中国金融期货交易所	904,127,857.15	734,531,165.03
结算准备金	129,901,030.51	24,890,419.35
交易保证金	774,226,826.64	709,640,745.68
郑州商品交易所	157,932,814.67	157,177,340.67
结算准备金	50,317,366.98	45,035,711.81
交易保证金	107,615,447.69	112,141,628.86
上海期货交易所	224,920,354.05	180,715,055.23
结算准备金	31,461,528.95	-29,061,000.32
交易保证金	193,458,825.10	209,776,055.55
上海国际能源交易中心	48,843,608.18	57,571,226.07
结算准备金	27,958,506.38	26,680,425.57
交易保证金	20,885,101.80	30,890,800.50

广州期货交易所	52,816,693.45	49,179,238.22
结算准备金	29,470,622.16	29,490,850.97
交易保证金	23,346,071.29	19,688,387.25
加：应计利息		
合计	1,568,828,554.65	1,403,318,314.47

(三) 应收质押保证金

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	71,959,680.00	61,676,560.00
其中：标准仓单	71,959,680.00	61,676,560.00
加：应计利息		
合计	71,959,680.00	61,676,560.00

(四) 应收结算担保金

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	10,050,140.19	10,051,629.74
合计	10,050,140.19	10,051,629.74

(五) 应收风险损失款

项目	期末余额	期初余额
穿仓损失款	39,934.42	40,054.83
合计	39,934.42	40,054.83

(六) 应收佣金

项目	期末余额	期初余额
应收手续费		409,071.78
合计		409,071.78

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,032,493.90	2,357,658.33
合计	2,032,493.90	2,357,658.33

2. 其他应收款

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资管产品管理费	623,601.64	1,159,735.48
押金	938,287.37	892,662.43
代垫款项	314,646.00	247,756.05
其他	199,739.09	101,284.57
合计	2,076,274.10	2,401,438.53
减:其他应收款坏账准备	43,780.20	43,780.20
账面价值	2,032,493.90	2,357,658.33

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,595,347.35	2,059,083.95
1-2年(含2年)	208,454.87	74,382.70
2-3年(含3年)	21,152.00	31,268.00
3年以上	251,319.88	236,703.88
账面余额合计	2,076,274.10	2,401,438.53
减:其他应收款坏账准备	43,780.20	43,780.20
账面价值	2,032,493.90	2,357,658.33

(3) 坏账准备计提情况

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

(4) 坏账准备的情况

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

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳卓越世纪城房地产开发有限公司	押金	293,685.75	1年以内	14.14	
核心优选稳健1号	投顾费	261,625.72	1年以内	12.60	
苏信财富价值均衡	投顾费	163,529.85	1年以内	7.88	
上海长甲置业有限公司	押金	109,226.25	3年以上	5.26	
广州市明和实业有限公司	押金	100,515.47	1-2年	4.84	
合计		928,583.04		44.72	

(八) 交易性金融资产

项目	期末余额					
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
资产管理计划	118,399,523.92	117,120,016.32			118,399,523.92	117,120,016.32
基金	23,247,376.48	23,000,000.00			23,247,376.48	23,000,000.00
信托计划	314,936,816.79	311,018,863.96			314,936,816.79	311,018,863.96
合计	456,583,717.19	451,138,880.28			456,583,717.19	451,138,880.28

接上表:

项目	期初余额					
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本	账面价值	初始成本
资产管理计划	146,244,704.45	145,441,831.59			146,244,704.45	145,441,831.59
基金	7,189,371.90	5,978,599.30			7,189,371.90	5,978,599.30
合计	153,434,076.35	151,420,430.89			153,434,076.35	151,420,430.89

(九) 期货会员资格投资

项目	期末金额	期初金额

上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

(十) 固定资产

项目	运输设备	电子通讯设备	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,167,892.71	24,175,718.77	930,424.31	26,274,035.79
2. 本期增加金额		1,175,785.12	1,486.02	1,177,271.14
(1) 购置		419,575.27	1,486.02	421,061.29
(2) 在建工程转入		756,209.85		756,209.85
3. 本期减少金额		36,680.00		36,680.00
(1) 处置或报废		36,680.00		36,680.00
4. 期末余额	1,167,892.71	25,314,823.89	931,910.33	27,414,626.93
二、累计折旧				
1. 期初余额	840,565.56	17,679,756.82	741,183.92	19,261,506.30
2. 本期增加金额	15,516.06	1,089,057.02	32,716.47	1,137,289.55
(1) 计提	15,516.06	1,089,057.02	32,716.47	1,137,289.55
3. 本期减少金额		34,846.00	0.00	34,846.00
(1) 处置或报废		34,846.00	0.00	34,846.00
4. 期末余额	856,081.62	18,733,967.84	773,900.39	20,363,949.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	311,811.09	6,580,856.05	158,009.94	7,050,677.08
2. 期初账面价值	327,327.15	6,495,961.95	189,240.39	7,012,529.49

(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	12,444,579.61	12,444,579.61
2. 本期增加金额	293,069.51	293,069.51
(1) 新增	293,069.51	293,069.51
3. 本期减少金额		
(1) 到期		
4. 期末余额	12,737,649.12	12,737,649.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,232,780.58	5,232,780.58
2. 本期增加金额	1,235,564.26	1,235,564.26
(1) 计提	1,235,564.26	1,235,564.26
3. 本期减少金额		
(1) 到期或变更		
4. 期末余额	6,468,344.84	6,468,344.84
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 到期或变更		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,269,304.28	6,269,304.28
2. 期初账面价值	7,211,799.03	7,211,799.03

(十二) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,053,330.95	14,053,330.95
2. 本期增加金额	221,238.94	221,238.94
(1) 购置	88,495.58	88,495.58
(2) 在建工程转入	132,743.36	132,743.36
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	14,274,569.89	14,274,569.89
二、累计摊销		
1. 期初余额	10,965,707.35	10,965,707.35
2. 本期增加金额	479,317.58	479,317.58
(1) 计提	479,317.58	479,317.58
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	11,445,024.93	11,445,024.93
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,829,544.96	2,829,544.96
2. 期初账面价值	3,087,623.60	3,087,623.60

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	6,156,438.99	1,539,109.75	7,189,342.99	1,797,335.75
期货风险准备金	1,629,940.78	407,485.19	1,629,940.78	407,485.19
应收款项坏账准备	43,780.20	10,945.05	43,780.20	10,945.05
合计	7,830,159.97	1,957,539.99	8,863,063.97	2,215,765.99

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	6,269,304.28	1,567,326.07	7,211,799.03	1,802,949.76
交易性金融资产公允价值变动	5,444,836.91	1,361,209.23	2,013,645.46	503,411.37
合计	11,714,141.19	2,928,535.30	9,225,444.49	2,306,361.13

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,957,539.99		2,215,765.99	
递延所得税负债	1,957,539.99	970,995.31	2,215,765.99	90,595.14

(十四) 其他资产

1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	2,756,964.53	3,956,522.88
留抵增值税	2,779,065.97	2,688,144.79
在建工程	851,575.25	748,011.98
长期待摊费用	589,146.23	746,558.61
合计	6,976,751.98	8,139,238.26

2. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修改造	746,558.61		157,412.38		589,146.23
合计	746,558.61		157,412.38		589,146.23

(十五) 资产减值及损失准备

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

本公司金融资产三阶段预期信用损失准备情况汇总如下：

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

(十六) 应付货币保证金

类别	期末余额		期初余额	
	户数	期末余额	户数	期初余额
自然人	9,895	660,791,568.70	9,367	695,336,278.08
法人	459	4,778,930,782.27	398	2,732,538,528.12

合计	10,354	5,439,722,350.97	9,765	3,427,874,806.20
----	--------	------------------	-------	------------------

(十七) 应付质押保证金

类别	期末余额		期初余额	
	户数	账面余额	户数	账面余额
法人	2	71,959,680.00	3	61,676,560.00
合计	2	71,959,680.00	3	61,676,560.00

(十八) 期货风险准备金

项目	期初余额	本期计提数	本期使用数	期末余额
期货风险准备金	35,657,724.61	737,660.14		36,395,384.75
合计	35,657,724.61	737,660.14		36,395,384.75

(十九) 应付期货投资者保障基金

项目	期初余额	本期计提数	本期支付数	期末余额
应付期货投资者保障基金	185,489.23	75,314.53	114,076.72	146,727.04
合计	185,489.23	75,314.53	114,076.72	146,727.04

(二十) 应付手续费及佣金

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金	3,090,926.27	1,868,675.39
合计	3,090,926.27	1,868,675.39

(二十一) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,026,865.21	14,022,583.62	17,494,232.46	4,555,216.37
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,380,804.46	1,380,804.46	
三、辞退福利		201,210.00	201,210.00	
合计	8,026,865.21	15,604,598.08	19,076,246.92	4,555,216.37

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,991,790.14	11,818,887.28	15,313,520.55	2,497,156.87
二、职工福利费		84,597.13	84,597.13	
三、社会保险费		678,533.44	678,533.44	
其中：1. 医疗保险费		645,447.12	645,447.12	

2. 工伤保险费		12,986.15	12,986.15	
3. 生育保险费		20,100.17	20,100.17	
四、住房公积金		1,019,862.36	1,019,862.36	
五、工会经费和职工教育经费	2,035,075.07	420,703.41	397,718.98	2,058,059.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	8,026,865.21	14,022,583.62	17,494,232.46	4,555,216.37

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,327,863.94	1,327,863.94	
2. 失业保险费		52,940.52	52,940.52	
合计		1,380,804.46	1,380,804.46	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	27,035.74	1,358,819.59
代扣代缴个人所得税	125,522.92	183,458.94
城市维护建设税	18,552.67	18,381.16
教育费附加	13,251.91	13,129.40
印花税	276.15	276.15
增值税		
其他	35,606.66	468.86
合计	220,246.05	1,574,534.10

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,744,005.68	3,005,726.73
合计	11,744,005.68	3,005,726.73

2. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付返息款	4,412,919.18	1,314,819.26
往来款项	1,568,514.37	1,160,110.07
夜盘席位入金	5,177,450.00	

应付居间人风险金	508,059.20	364,131.46
其他	77,062.93	166,665.94
合计	11,744,005.68	3,005,726.73

(二十四) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	52,607,123.30	51,310,684.94	5.2%
合计	52,607,123.30	51,310,684.94	

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,517,309.21	7,655,659.30
减：未确认的融资费用	360,870.22	466,316.31
合计	6,156,438.99	7,189,342.99

(二十六) 股本

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

(二十七) 资本公积

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

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,212,633.21			9,212,633.21
合计	9,212,633.21			9,212,633.21

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

(二十九) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	18,035,689.56			18,035,689.56
合计	18,035,689.56			18,035,689.56

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

(三十) 未分配利润

项目	本期发生额
期初未分配利润	21,725,227.28
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	
加：本期净利润	3,008,351.84
减：提取法定盈余公积	
提取一般风险准备	
提取交易风险准备	
对股东的分配	9,206,991.80
期末未分配利润	15,526,587.32

(三十一) 手续费及佣金净收入

1. 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
交易所返还、减免收入	10,674,889.81	16,349,296.95
交易手续费收入	4,076,460.80	4,362,744.24
资产管理手续费收入	910,765.47	1,793,644.14
交割手续费收入	1,852.21	2,777.10
合计	15,663,968.29	22,508,462.43

2. 按地区分部营业部列示

营业部	本期金额	上期金额
海南省	12,964,507.88	20,823,973.60
广东省	1,142,642.33	548,589.14
浙江省	637,167.91	355,416.52
河南省	224,839.36	341,151.06
上海市	379,486.91	190,577.91
陕西省	121,078.25	179,625.85

辽宁省	143,692.70	67,414.21
山东省	50,552.95	1,714.14
合计	15,663,968.29	22,508,462.43

(三十二) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,466,398.46	22,882,125.79
其中：保证金利息收入	28,363,867.49	20,557,337.57
交易所利息收入	1,811,194.15	1,954,676.51
自有资金利息收入	291,336.82	370,111.71
利息支出	11,204,308.06	8,690,100.43
其中：客户保证金利息支出	9,780,133.04	7,292,319.37
长期借款利息支出	1,296,438.36	1,293,589.04
其他	127,736.66	104,192.02
利息净收入	19,262,090.40	14,192,025.36

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	1,201,296.17	1,172,570.47
其中：持有期间取得的收益	7,816.00	
其中：交易性金融工具	7,816.00	
处置金融工具取得的收益	1,193,480.17	1,172,570.47
其中：交易性金融工具	1,193,480.17	1,172,570.47
合计	1,201,296.17	1,172,570.47

(三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,915,339.77	5,690,174.07
合计	3,915,339.77	5,690,174.07

(三十五) 其他业务收入、其他业务成本

项目	其他业务收入		其他业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
培训费收入		275,471.69		
服务费收入	22,641.51	28,113.21		

合计	22,641.51	303,584.90		
----	-----------	------------	--	--

(三十六) 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	737,660.14	934,925.46
合计	737,660.14	934,925.46

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
印花税	7,659.56	75,049.53	应缴流转税
城市维护建设税	10,798.96	42,110.75	应缴流转税
教育费附加	7,256.57	29,043.09	应缴流转税
车船使用税	720.00		应缴流转税
其他		549.47	
合计	26,435.09	146,752.84	

(三十八) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,605,173.55	13,061,140.23
咨询费	3,602,166.14	361,707.79
电子设备运转费	3,719,641.46	3,944,434.13
固定资产折旧费	1,137,289.55	1,001,027.32
使用权资产折旧费	1,235,564.26	988,352.06
无形资产摊销	479,317.58	430,873.54
长期待摊费用摊销	157,412.38	148,968.81
居间人费用	2,546,689.64	1,758,737.04
邮电通讯费	1,602,292.87	1,378,857.32
IB介绍费	1,020,972.19	1,393,811.21
租赁费	1,362,721.55	1,003,056.30
差旅费	410,576.81	365,515.46
水电费	331,788.34	417,422.23
年会费	460,414.55	472,332.73
物业管理费	305,948.72	233,147.55
业务招待费	237,252.54	264,389.99

公杂费	322,686.34	215,804.92
会议费	398,415.20	107,787.91
广告宣传费	153,151.72	18,934.30
其他	261,213.19	442,971.21
合计	35,350,688.58	28,009,272.05

(三十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计：	2,306.00	
其中：固定资产处置利得	2,306.00	
政府补助	663,420.34	2,000.00
其他	69,326.34	56,701.52
合计	735,052.68	58,701.52

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	674,469.22	927,641.96
非流动资产报废损失合计：		
其中：固定资产报废损失		
滞纳金		
其他		4,469.13
合计	674,469.22	932,111.09

(四十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	1,002,783.95	3,475,614.33
其中：当期所得税	122,383.78	2,058,420.98
递延所得税	880,400.17	1,417,193.35

(四十二) 现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,846,337,304.59	563,712,848.20
其他	10,696,373.10	8,578,563.96

合计	1,857,033,677.69	572,291,412.16
----	------------------	----------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	0.00	4,765,769.99
其他	54,309.73	0.00
合计	54,309.73	4,765,769.99

2. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	1,453,710.17	0.00
合计	1,453,710.17	0.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,008,351.84	10,426,842.98
加：信用减值损失		
其他资产减值损失		
固定资产折旧	1,137,289.55	1,001,027.32
使用权资产摊销	1,235,564.26	
无形资产摊销	479,317.58	430,873.54
长期待摊费用摊销	157,412.38	148,968.81
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）	-3,915,339.77	-5,690,174.07
利息支出（利息收入以“-”号填列）	1,424,175.02	
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,172,570.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	880,400.17	1,417,193.35
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-299,234,301.07	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-180,285,584.41	553,015,217.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,028,185,635.29	-265,012.69
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,553,072,920.84	559,312,365.77
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	4,061,001,443.97	2,084,459,599.03
减：现金的期初余额	-2,520,310,944.08	1,874,525,700.67
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	1,540,690,499.89	209,933,898.36

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,061,001,443.97	2,084,459,599.03
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	4,061,001,443.97	2,084,459,599.03
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,061,001,443.97	2,084,459,599.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金-应计利息	15,741,694.75	9,404,987.18	计提的货币资金利息
合计	15,741,694.75	9,404,987.18	

七、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

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

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

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

接上表：

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

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金元顺安基金管理有限公司	受同一母公司控制的公司
金元资本投资管理(深圳)有限公司	受同一母公司控制的公司
中航鑫港担保有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都国际机场股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
江西省机场集团有限公司	受同一最终控制方控制的公司
天津滨海国际机场有限公司	受同一最终控制方控制的公司
吉林省民航机场集团有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场动力能源有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场航空安保有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场餐饮发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场商贸有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团传媒有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首都机场旅业有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都空港贵宾服务管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京金飞民航经济发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司
瑞海姆田园度假村有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团财务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团资产管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场临空发展集团有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京京瑞房产有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团设备运维管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团科技管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京首新航空地面服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京空港航空地面服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京大兴国际机场航空食品有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京民航机场巴士有限公司	受同一最终控制方控制的公司
首都机场集团商务航空管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司

（四）关联方交易

1. 销售服务情况

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金元证券股份有限公司	手续费及佣金收入	8,225.48	19,682.21
金元证券股份有限公司	投资收益	955,023.67	-16,692.66

2. 利息支出

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航鑫港担保有限公司	借款利息支出	1,296,438.36	1,293,589.04

3. 接受劳务情况

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金元证券股份有限公司	IB 服务费	1,020,972.19	1,486,447.67

4. 关联租赁情况

（1）公司承租情况表：

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
金元证券股份有限公司	房屋建筑物	92,080.80	92,080.80

5. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日
中航鑫港担保有限公司	50,000,000.00	2022年6月30日	2025年6月22日

（五）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

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

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付手续费及佣金	金元证券股份有限公司	155,600.92	129,693.38
应付货币保证金	金元证券股份有限公司	79,357,572.27	93,867,115.23
长期借款	中航鑫港担保有限公司	52,607,123.30	51,310,684.94

注1：2023年购买母公司的收益凭证金元宝系列72期3,000.00万元、2022年购买金元顺安基金管理有限公司发行的基金200.00万元，截至2024年6月30日均已全部赎回。

注2：2022年中航鑫港担保有限公司购买本公司做投顾的信托产品金元鑫港2,000.00万元，截至2024

年6月30日尚未赎回。

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2024年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至2024年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2024年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

（一）本期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	663,420.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-602,836.88	
非经常性损益总额	60,583.46	
减：所得税影响额	15,145.86	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	45,437.60	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	2,962,914.25	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.50	0.01	0.01

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

(一) 会计政策变更情况

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

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

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期会计差错更正情况

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

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

二、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
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、	0.00

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,583.46
非经常性损益合计	60,583.46
减：所得税影响数	15,145.86
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	45,437.60

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2022年第一次股票定向发行	2023年11月18日	299,999,999.20	293,858,681.48	是	为提高募集资金使用效率，公司用于补充流动资金的 40,000,000.00 元扣除已用于增设分支机构、IT 系统投入后的余额 39,204,077.64 元，变更为自有资金投资。	39,204,077.64	已事前及时履行

募集资金使用详细情况

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

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

本次发行认购对象已将相应募集资金全部汇入募集资金专项账户，募集资金专项账户具体信息如下：

本次发行认购对象已将相应募集资金全部汇入募集资金专项账户，募集资金专项账户具体信息如下：

发行项目	账户名称	开户银行	账号	募集资金金额(元)
金元期货股份有限公司股票定向发行	金元期货股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司海南省分行直属支行	946004010047766680	299,999,999.20

公司募集资金原使用用途如下：

募集资金用途	拟投入金额(元)
1、补充流动资金-增设分支机构	3,000,000.00
2、补充流动资金-IT系统投入	19,000,000.00
3、补充流动资金-支付职工薪酬	18,000,000.00
4、资管业务投入	119,999,999.20
5、补充净资本-补充结算准备金、银行约期管理和活期归集管理、自有资金投资等	140,000,000.00
合计	299,999,999.20

截至2024年6月30日，公司变更募集资金用途的情况如下：

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

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

截至2024年6月30日，公司募集资金的实际使用情况具体说明如下：

项目	金额(元)
募集资金总额	299,999,999.20
减：开户、网银手续费支出	5,492.38
加：利息收入、投资收入	6,987,180.17
募集资金净额	306,981,686.99
减：补充结算准备金	10,000,000.00
减：自有资金投资	290,044,446.91
减：增设分支机构	80,009.36
减：IT系统投入	715,913.00
截至2024年6月30日募集资金余额	6,141,317.72

本报告期不存在募集资金管理或使用不规范、信息披露不及时不准确的情形。

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