



创元期货

NEEQ : 832280

创元期货股份有限公司

**创元期货股份有限公司**  
CHUANG YUAN FUTURES CO.,LTD.

半年度报告

—2018—

## 公司半年度大事记

1、创元期货全资子公司苏州创元和赢资本管理有限公司于 2018 年 4 月 12 日完成工商登记，取得营业执照。

2、在全国股转公司 2018 年 5 月 25 日发布的《关于正式发布 2018 年创新层挂牌公司名单的公告》（股转系统公告〔2018〕627 号）中，创元期货在此次新三板分层调整中，由基础层晋升为创新层。

5、2018 年 6 月，中国期货业协会公布了 2017—2018 年度期货公司扶贫工作考评结果，在 116 家参与扶贫工作考评的期货公司中，创元期货位列 46 名。

4、2018 年 6 月，创元期货智能化服务移动终端 APP 系统——创盈小助手上线。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	36

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、创元期货	指	创元期货股份有限公司，前身为通宝期货经纪有限责任公司，2001年3月12日更名为通宝期货经纪有限公司，2004年11月17日更名为创元期货经纪有限公司，2013年7月24日更名为创元期货有限公司，2014年12月17日整体变更为创元期货股份有限公司
公司章程	指	创元期货股份有限公司章程
《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》
创元投资	指	苏州创元投资发展(集团)有限公司，前身为苏州机械控股(集团)有限公司，2001年12月21日更名为苏州创元(集团)有限公司，2008年7月3日更名为苏州创元投资发展(集团)有限公司
创元科技	指	创元科技股份有限公司，于2000年3月15日由原苏州物资集团股份有限公司更名而来
农发集团	指	苏州市农业发展集团有限公司
中恒投资	指	苏州中恒投资有限公司
双冠商业	指	苏州双冠商业发展有限公司
物贸中心	指	江苏苏州物贸中心(集团)有限公司，于1996年5月21日由苏州物资贸易中心改制而来
创元房地产	指	苏州创元房地产开发有限公司
中利集团	指	江苏中利集团股份有限公司
嘉广天贸易	指	张家港市嘉广天进出口贸易有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公证天业会计师	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)(由原无锡公证会计师事务所有限公司、常州正大会计师事务所有限公司和苏州天辰会计师事务所有限公司合并而成)
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
《任职办法》	指	《期货公司董事、监事和高级管理人员任职资格管理办法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
期货经纪	指	接受客户委托，按照客户的指令，以自己的名义为客户进行期货交易并收取交易手续费，交易结果由客户承担的经营活动

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴文胜、主管会计工作负责人黎妍伦及会计机构负责人（会计主管人员）黎妍伦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	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正本及公告原稿； 公司 2018 年半年度报告及审议半年度报告的董事会决议、监事会决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	创元期货股份有限公司
英文名称及缩写	Chuang Yuan Futures Co., Ltd
证券简称	创元期货
证券代码	832280
法定代表人	吴文胜
办公地址	江苏省苏州市三香路 120 号万盛大厦 2 楼、3 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董静苏
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-68278744
传真	0512-68278711
电子邮箱	zhb@cyqh.com.cn
公司网址	http://www.cyqh.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市三香路 120 号万盛大厦 2 楼、3 楼（215004）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992-02-25
挂牌时间	2015-04-09
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J69 其他金融业
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、资产管理业务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	260,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	苏州创元投资发展（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	苏州市人民政府国有资产监督管理委员会

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320000100021618X	否

金融许可证机构编码	91320000100021618X	否
注册地址	江苏省苏州市三香路 120 号万盛大厦 2 楼、3 楼	否
注册资本（元）	26000 万元	否

## 五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区金田路 4306 号荣超大厦 16-20 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、基本财务指标

单位：元

	本期/本期期末	上年同期/上期期末	增减比例
营业收入	86,930,938.95	75,340,099.17	15.38%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,441,105.18	4,897,668.59	113.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,267,733.72	3,339,579.49	207.46%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.62%	3.08%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	2.58%	2.10%	-
基本每股收益(元/股)	0.04	0.04	0.00%
经营活动产生的现金流量净额	26,022,140.62	31,823,418.11	-18.23%
资产总计	1,673,611,279.53	1,490,046,568.68	12.32%
负债总计	1,281,409,086.48	1,097,463,809.46	16.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	392,202,193.05	392,582,759.22	-0.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.51	1.51	0.00%
总资产增长率	12.32%	3.8%	-
营业收入增长率%	15.38%	91.09%	-
净利润增长率%	113.19%	90.93%	-
扣除客户权益的资产负债率%(母公司)	13.17%	25.41%	-
扣除客户权益的资产负债率%(合并)	29.98%	-	-

### 二、行业主要财务及监管指标

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
净资本	245,538,870.51	402,687,284.69	-39.02%
风险资本准备总额	47,784,434.51	39,963,378.97	19.57%
净资本与风险资本准备总额的比例	514%	1,008%	-
净资本与净资产的比例	63%	103%	-
扣除客户保证金的流动资产	240,995,656.56	416,143,137.18	-42.09%
扣除客户权益的流动负债	59,851,034.37	55,429,934.42	7.98%
流动资产与流动负债的比例(扣除客户权益)	403%	751%	-
负债与净资产的比例(扣除客户权益)	15%	14%	-
结算准备金额	219,674,213.29	186,291,948.80	17.92%

### 三、 补充财务指标

适用 不适用

### 四、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

创元期货股份有限公司经营业务主要包括：期货经纪业务、期货投资咨询、资产管理业务。具体商业模式如下：

#### 1、期货经纪业务

期货经纪业务指期货经纪公司代理客户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。作为交易者与期货交易所之间的桥梁，期货经纪公司具有如下职能：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。公司期货经纪业务收入主要包括三方面：交易手续费、交割手 续费、交易所返还或减收。公司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 间人模式。由于期货交易实行保证金制度，保证金利息收入也是公司收入的主要来源。

#### 2、资产管理业务

资产管理业务是指公司接受单一客户或者特定多个客户的书面委托，根据相关规定及合同约定，运 用客户委托资产进行投资，并按照合同约定收取费用或者报酬的业务活动，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，二是管理 业绩分成收入。公司收取的管理费率按合同约定比例为准。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，产品到期时公司按照约定的比例收取管理业绩分成。

#### 3、期货投资咨询业务

期货投资咨询业务主要包括风险管理顾问咨询服务、期货研究分析、交易咨询等业务。公司投资咨 询部每日发布市场研究报告积极支持公司内部业务发展，以服务实体经济为目标，现已构建了宏观研究、 策略研究、商品研究等一系列专业发展研究方向。期货投资咨询服务的对象有普通投资者、产业客户、 机构投资者，拓展了公司的收入渠道。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司生产经营情况良好，2018年1-6月公司实现营业收入8,693.09万元，同比增长15.38%； 利润总额1,397.87万元，同比增长112.59%，净利润1,044.11万元，同比增长113.19%。截止2018年6 月30日，公司注册资本26,000万元，公司总资产167,361.13万元，净资产为39,220.22万元。公司具备 良好的持续经营能力，业务较去年同期稳定增长。各项风险监管指标持续符合监管部门的要求。截止本 期末，母公司净资本为24,553.89万元，风险资本准备总额为4,778.44万元，净资本与风险资本准备总 额的比例为514%，净资本与净资产的比例为63%，流动资产与流动负债的比例为403%，负债与净资产 的比例为15%。各项风险监管指标均符合监管部门的要求。

1-6月份，公司主要实现了以下经营计划：

1、经纪业务稳步发展。2018年，公司经营层提前谋划，分析行业发展趋势及状况，制定发展计划 和方向，通过加强营业部建设，提升营业部盈利能力；加强与交易所联动，提升服务实体经济能力；加 大投入与管理，提高客户服务能力；加大产业客户开发和维护力度，优化公司客户结构等措施，在经纪 业务方面取得了较好的成绩。

2、资管业务规模不断扩大。公司坚持“以大类资产配置为核心的财富主动管理”的方向不变，通 过强化团队建设及员工责任意识；加强自主管理团队建设；加强合规建设，及时应对监管政策变化等措

施，上半年资管业务发展取得了较大突破。

3、风险管理子公司完成工商注册与设立备案。公司于2017年完成增资后，净资本达到4亿元，具备了设立风险管理子公司净资本3个亿的硬性要求，随即开始了子公司——苏州创元和赢资本管理有限公司筹备事宜。经过注册地考察选定、子公司人员配置、相关制度制定等前期大量工作准备，在2018年4月12日完成工商登记，取得了营业执照。在2018年6月1日收到中期协下发的《关于苏州创元和赢资本管理有限公司设立予以备案的通知》（中期协备字〔2018〕15号）。

### 三、 风险与价值

#### 1、经营风险

公司的决策人员和管理人员在经营管理中出现失误而导致公司盈利水平变化带来不利影响的的风险。国家对期货公司作为期货及衍生品服务商的定位促使期货公司致力于业务转型，改变单一的经纪代理业务模式，逐渐实现多元化经营。期货公司在业务转型、业务创新、产品创新过程中始终存在各种决策失误的可能，给公司盈利水平带来不利影响。

应对措施：为了有效降低经营风险，报告期内公司不断完善治理结构，完善各类授权机制，规范决策流程，公司经营班子年初审慎制定经营目标和经营计划，年中督促检查，重大决策坚持集体讨论决定，禁止超越授权的决策，报告期内没有出现重大经营风险。

#### 2、管理风险

期货公司作为期货及衍生品服务商服务于实体经济领域，在其开展经纪业务、投资咨询业务、资产管理业务以及风险管理业务等各项主营业务过程中，由于内部各项控制制度不健全、自身执业操守不严格、职员道德水准违背从业人员执业行为准则等可能对公司产生直接和间接的经济损失的风险。风险管理和内部控制制度的健全有效是期货公司正常经营的前提和保证，贯穿于期货公司经营的各个阶段，各个环节。

应对措施：公司已经建立起了规范的法人治理结构与合理的内部控制体系。报告期内公司进一步完善全面的风险管理架构，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，在董事会下设了风险管理委员会，将风险管理及控制活动覆盖到公司的各个部门、各个层级和经营管理的各个环节。通过以信息技术手段为辅助，对公司的信用风险、市场风险、操作风险、合规风险等进行持续监控，及时发现、评估和管理公司面临的各类风险，并采取必要的控制和应对措施。报告期内公司进一步完善各个业务环节的内控制度，按照新的监管要求对资管业务进行综合治理，确保资管业务健康稳健开展，降低风险管理和内部控制有效性不足的风险。

#### 3、期货市场周期性变化导致的盈利风险

我国期货公司的收入主要来源于资本市场，期货公司的经营管理和业务发展受到我国资本市场固有风险的影响，报告期内期货市场大宗商品价格出现大幅波动，监管机构出于稳定市场的目的对相关品种实施了包括提高保证金比例和手续费，降低交易持仓限额等一系列的监管措施，对期货市场的资金产生了较大影响，对公司全年的经营收入带来了较大的波动。此外，公司经营管理和业务发展亦受到宏观经济和社会政治环境的影响，报告期内，宏观经济依然实施积极的财政政策和稳健的货币政策，货币供应趋紧的态势不变，再加上金融去杠杆及实体去产能，对周期性的大宗商品的价格和交易产生了一定的波动影响，从而也对公司的经纪业务收入以及资管产品的收益带来影响。资本市场存在的不确定性和较强的周期性，使公司的盈利水平存在一定的波动性。若未来资本市场处于较长时间的不稳定周期，则会对公司的盈利情况造成不利影响。

应对措施：为了逐渐化解周期性盈利风险，报告期内公司致力于开展各项包括资管业务在内的创新业务、实现业务多元化。

#### 4、经纪业务竞争风险

期货经纪业务是我国期货公司主要的传统业务，代理买卖期货的手续费收入占期货公司营业收入比重较高，期货公司收入来源高度依赖经纪业务，具有较高同质化竞争特征，且客户更换期货公司进行交易的成本也不高，同时加上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，因此导致期货公司对客户的粘度普遍不高。报告期内期货市场普遍开展网上开户业务，客户开户变得更加方便快捷，客户流失风险没有明显改善。此外，期货公司业务人员跳槽也可能会带走其所服务过的部分客户。公司近年来通过积极开拓创新业务，努力拓展收入增长点，但经纪业务收入仍然是公司营业收入的主要构成。目前，公司经纪业务收入占营业收入的比重仍然较大。期货经纪业务经营状况主要取决于交易量和手续费率两个方面。在交易量方面，受宏观货币紧缩政策和去产能的产业政策影响，大宗商品价格出现宽幅震荡，商品期货交易活跃度降低，报告期内对公司经纪业务收入整体产生一定的负面影响。同时行业内经纪业务竞争格局依旧，经纪业务手续费率持续下滑的态势在报告期内并未减缓，给公司的经纪业务的开展及盈利情况带来不利影响。

应对措施：为了应对不利因素，公司一是提高服务能力，对客户进行分类，有针对性的提供服务，通过增值的咨询服务，增加客户忠诚度和粘度；二是对客户加强指导，避免恶性炒单，延续客户的存续时间；三是公司将扩大创新业务，优化收入结构，改变盈利模式；四是公司将加大文化建设，提升员工服务价值，提高员工主动性。五是利用手机等移动终端为客户提供智能化线上服务，方便客户各项业务办理。

#### 5、资产管理业务风险

公司的资产管理业务面临证券公司、基金公司、保险公司、信托公司、银行及其他期货公司等金融机构类似产品的激烈竞争，同时期货行业专业投资人才相对缺乏。若公司不能在投资团队、产品设计、市场推广、投资绩效、客户服务等方面保持竞争力，可能会影响公司资产管理业务的进一步拓展。此外，资产管理业务拓展过程中，可能存在投资团队建设和投资管理能力不足的风险，导致公司为客户设定的资产组合方案由于市场波动、投资决策失误、资产管理措施不当、人员操作失误等原因无法达到预期收益或遭受损失，从而导致公司资产管理规模的降低和收入的下降。

应对措施：公司从产品设计、产品运营、产品销售三个方面全面提升公司资产管理业务能力。在产品设计层面，加快团队建设，从证券公司、信托公司、基金公司等资管业务较为成熟的金融机构引入优秀团队，并依托团队丰富产品设计，加速公司资管业务向全资产配置转型；在产品运营层面，强化投前风险评审、投后风险管理、全程运行监控相结合的运营模式，从制度及激励两个方面保证产品运营团队的稳固；在产品销售层面，在推动公司现有市场单元业务转型的基础上加强与大型机构的资金对接，强化产品销售。

#### 6、期货投资咨询业务风险

由于客户习惯于接受免费的咨询服务，导致营利性质的期货投资咨询业务的盈利模式难以大规模推广，且公司未能在研究分析、市场推广、客户体验等方面做到进一步提高或突破，可能导致期货投资咨询业务收入仍难以取得实质性突破。同时，期货投资咨询业务依赖于投资咨询部门及工作人员的专业能力，客户根据公司对行情、风险等要素的判断进行交易，若投资策略出现重大失误或者员工出现违规行为，可能导致客户亏损或与公司产生纠纷，从而影响公司期货投资咨询业务的开展及公司声誉。

应对措施：公司不断强化研究在公司核心竞争力的地位，通过引进、培养相关人才加强投资咨询力量，整合相关资源、提升研究水平、规范业务流程，为公司服务实体经济、开发维护企业客户提供支持，并进一步提升相关投资咨询人员的业务水准。

#### 7、财务风险

目前监管机构对期货公司实行以净资本为核心的风险控制指标体系，将期货公司的业务规模与净资本相挂钩，并实施动态监管。近年来公司期货经纪业务规模和创新业务规模持续上升，如果净资本不能满足监管要求，将制约公司经纪业务发展和创新业务申请，从而给公司经营造成不利影响。

应对措施：报告期内公司各项业务规模与净资本要求能够匹配，随着业务发展需要，公司也将寻求多种方式来扩大净资本规模，以有效化解财务风险。

#### 8、交易所手续费减免政策变动的风险

近两年，公司收到的交易所手续费减免金额占手续费收入和净利润的比重逐年递增，而四个期货交易所实施的相关手续费减免的优惠政策具有不确定性，如果相关优惠政策终止，将会对公司利润产生一定影响。

应对措施：报告期内公司努力通过发展创新业务，使收入多元化，降低此项收入的占比，减少对手续费收入及手续费返还的依赖性。

#### 9、金融产品创新风险

国家对期货公司作为期货及衍生品服务商的定位促使期货公司致力于业务转型，改变单一的经纪代理业务模式，逐渐实现多元化经营。期货公司在业务转型、业务创新、产品创新过程中始终面临了合规风险、信用风险、市场风险和操作风险等风险类别，各类风险复杂且交叉关联，期货公司如果单纯追求金融产品创新业务发展而忽视上述风险的影响将对公司的发展乃至生存带来较大影响。

应对措施：报告期内公司清晰认识业务创新和产品创新的风险特征，逐渐构建多道防线的全面风险管理的体系：构筑第一道防线，推行业务部门风控经理参与业务风险决策；做实第二道防线，明确各类风险类型的中后台所应承担的管理职责；强化第三道防线的稽核审计，建立事后风险绩效综合考评机制。报告期内包括资产管理业务在内的创新业务没有出现重大风险。

#### 10、信用风险

在期货经纪业务方面，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，投资者能不能归还期货公司代之垫付的资金，不仅取决于投资者的还款能力，更要考虑其还款意愿，可能给期货公司造成损失。

应对措施：报告期内公司进一步优化客户交易风险的控制流程，对交易对手合理设定保证金比例，通过每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险敞口，并在出现强制平仓且发生损失后通过司法程序进行追索。但期货经纪业务的特征决定了信用风险只能通过恰当的管理流程及严格的执行来降低，无法彻底消除。

#### 11、信息技术系统风险

公司高度依赖信息技术系统的稳定有效运行，并受到电信运营商、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的影响。公司期货交易、资产管理、客户服务、风险管理、办公系统、财务监控、总部与分支机构之间的通信等环节的正常运转均依靠信息技术系统作为支撑。公司依赖信息技术来准确、及时地处理各类交易，并存储和处理大量的业务和经营活动数据。公司使用的信息技术产品和服务来自多家第三方开发商、承包商和供应商，如果公司未能对其实施有效管理，可能会导致信息技术系统故障或者缺陷，软件或技术平台不兼容以及系统与平台的同步、数据传输和管理产生问题等，导致客户满意度下降，从而对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。

应对措施：报告期内公司一方面结合新业务开展加大对信息技术系统的投入，启动了恒生 UF2.0 主

席平台的上线工作，努力提高公司信息系统的稳定性和运行效率，对潜在信息系统风险提前预判，做好应对预案，另一方面加强系统运维的技术管理，努力将因程序化交易系统、外部接入系统、软硬件故障、自然灾害、病毒感染、非法侵入、操作不当等而无法正常运行不利因素降低到最低程度，报告期内未出现重大信息技术系统风险。

#### 12、人才流失风险

期货行业的竞争关键在于人才的竞争，期货公司业务的顺利开展需要大量高素质专业人才。公司在发展和壮大过程中培养了众多优秀专业人才，为公司发展做出了巨大的贡献。随着我国期货行业的快速发展，各类市场主体对优秀人才的需求不断增加，优秀专业人才已成为稀缺资源。若公司流失部分关键优秀管理人员和专业人才，将会对公司的经营发展构成不利影响。

应对措施：我们一方面实施外部引进市场化、有吸引力的绩效激励机制，另一方面建立员工培训晋升机制，加强内部培养，利用多种渠道提高员工的全方位能力，加强专业知识、管理能力等。通过可预期的宽广的事业发展平台吸引核心人才；同时构建良好的企业文化，为核心人才营造宽松的人文环境，通过有效措施维持骨干经营团队的稳定性，真正做到“事业留人、待遇留人、感情留人”，推动企业持续发展。

#### 13、监管政策及合规风险

期货行业是受到严格监管的行业，为确保中国期货市场及期货行业的健康发展，期货公司在经营过程中须符合《期货公司监督管理办法》、《期货交易管理条例》、《期货业从业人员管理办法》等一系列有关法律、法规、规范性文件的要求。国家关于期货行业的有关法律、法规和监管政策可能随着期货市场的发展而不断调整、完善，法律、法规、规章和其他规范性文件的变化可能会影响期货业的经营模式和竞争方式，使得公司各项业务发展存在一定的不确定性。未来如果公司违反法律、法规以及监管规则的有关规定，可能将受到行政处罚或者被监管机关采取监管措施，从而使公司面临业务牌照受限、重大财务损失或者信誉受损的风险。如果公司未能在资本实力、公司治理、风险控制、人才储备等诸多方面做好准备，监管部门可能会限制公司业务规模、不批准新资格，从而对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。此外，员工在执业过程中的利益驱动而引发的道德风险，公司未能及时发现并处置，可能导致公司遭受经济损失、诉讼或受到监管机构处罚等，使公司声誉受到严重损害。

应对措施：报告期内我们及时跟踪监管政策的变化，适时完善各项内部控制制度，并强化业务环节事中和事后的监督检查，加强期货从业人员执业行为规范的教育和监督，保证公司各项经营业务和员工执业行为不触犯证券期货行业监管底线。

#### 14、利息收入大幅下滑风险

利息收入是国内期货公司营业收入的重要来源之一，包括客户保证金存款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，利息收入在主营业务收入中占比较大。利率水平、客户保证金规模和自有资金规模是影响利息收入的三大因素，而利率水平受宏观经济影响，客户保证金规模既受宏观经济影响也受市场竞争因素影响，都具有较大不确定性，这些因素的变动可能导致公司出现业绩波动的风险。

应对措施：报告期内市场整体利率水平稳中有升，公司将通过业务的多元化，降低利息收入在收入中的占比，降低利息收入下滑的风险。

#### 15、居间人管理风险

借助居间人资源来拓展经纪业务，是国内期货公司通常采用的一种辅助的市场开发手段。居间人非期货公司的员工，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，并根据居间合同的约定取得手续费返佣的个人或法人，居间人独立承担基于居间关系产生的民事责任。目前期货

监管体系并未形成居间业务的统一规定。由于公司不能完全控制拥有丰富客户资源的居间人展业情况，居间人的变动引发的客户流失，将对公司盈利情况产生不利影响。另外居间人素质参差不齐，其违规展业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。

应对措施：报告期内公司强化居间人展业的事中监控和事后监督检查，居间人管理没有出现重大风险事件，今后公司将逐渐降低居间人在公司经纪业务中的占比，提升自我营销能力，逐渐消除居间人管理风险。

#### 四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，诚信经营。

公司始终把履行社会责任放在公司发展的重要位置，在中国证监会深入贯彻发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的号召下，创元期货积极参与扶贫工作。2018年公司一方面继续关注去年与陕西省延长县结对帮扶的扶贫进展，确保帮扶成果落地；另一方面，在证监局、期货业协会的领导下，探索多样化扶贫方式，以实际行动践行精准扶贫责任，服务实体经济发展。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,200,000.00	5,535.45
其他	2,000,000.00	429,766.94
合计	3,000,000.00	435,302.39

“其他”包括服务费等类型，服务费全年预计金额为 2,000,000 元；截止 2018 年 6 月 30 日，与创元大宗物资贸易有限公司发生的服务费为 429,766.94 元。

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
创元投资	三香路万盛大	255,142.86	是	2017-12-25	2017-040

	厦3楼				
创元科技	三香路万盛大厦2楼	150,666.67	是	2017-12-25	2017-040
华芳集团	华芳国际大厦B1118-1119	96,754.90	是	2017-12-25	2017-040
华芳集团	创元长流3号一对一资产管理计划	10,000,000	是	2018-02-26	2018-009
秦大乾	创元长流5号一对一资产管理计划	10,000,000	是	2018-02-26	2018-009
苏州新型建材房屋开发有限公司	创元长流9号资产管理计划	10,000,000	是	2018-02-26	2018-009
苏州新型建材房屋开发有限公司	创元久兴二号集合资产管理计划	5,000,000	是	2018-04-26	2018-037
汤伟祖	创元久兴二号集合资产管理计划	1,000,000	是	2018-04-26	2018-037
徐王冠	创元久兴一号分级资产管理计划	20,000,000	是	2018-05-14	2018-041

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

- 1、公司租用办公场地用于满足公司的经营需要，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。
- 2、上述偶发性关联交易的价格按照公平原则定价，处于合理状态，符合公开、公平、公正原则；不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，公司主要业务不会因此而对关联方形成依赖。
- 3、上述偶发性关联交易均按公司章程及公司管理制度，履行了必要决策程序，合法合规。

**(三) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018-6-14	0.423242		

**2、报告期内的利润分配预案**

√适用 □不适用

项目	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数

半年度利润分配预案	0.423242	
-----------	----------	--

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

√适用 □不适用

- 1、 本次权益分派已经第二届董事会第四次会议及 2017 年度股东大会审议通过。
- 2、 本次权益分派权益登记日为 2018 年 6 月 13 日，除权除息日为 2018 年 6 月 14 日。
- 3、 本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2018 年 6 月 14 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	227,768,000	87.60%	32,232,000	260,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	133,366,000	51.29%	20,808,000	154,174,000	59.30%
	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	32,232,000	12.40%	-32,232,000	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	20,808,000	8.03%	-20,808,000	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		260,000,000	-	0	260,000,000	-
普通股股东人数						31

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	创元投资	154,174,000	0	154,174,000	59.2977%	0	154,174,000
2	创元科技	18,022,333	0	18,022,333	6.9317%	0	18,022,333
3	创元房地产	16,992,000	0	16,992,000	6.5354%	0	16,992,000
4	嘉广天贸易	13,070,000	0	13,070,000	5.0269%	0	13,070,000
5	中利集团	13,059,000	-4,000	13,055,000	5.0212%	0	13,055,000
6	农发集团	12,480,000	0	12,480,000	4.8%	0	12,480,000
7	中恒投资	9,100,000	0	9,100,000	3.5%	0	9,100,000
8	双冠商业	6,531,667	0	6,531,667	2.5122%	0	6,531,667
9	吴为忠	4,450,000	0	4,450,000	1.7115%	0	4,450,000
10	平安证券做市专用证券账户	2,619,000	-33,000	2,652,000	1.02%	0	2,652,000
合计		250,498,000	-37,000	250,527,000	96.3566%	0	250,527,000

前十名股东间相互关系说明：

1 创元投资 控股股东 直接持股 59.2977%（通过创元房地产、创元科技间接持有公司 13.4671%股份，合计持股 72.7648%）

2 创元房地产	控股股东之全资子公司	直接持股 6.5354%
3 创元科技	控股股东之控股子公司	直接持股 6.9317%
4 农发集团	实际控制人之控股子公司	直接持股 4.8000%

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为苏州创元投资发展(集团)有限公司,持有公司股份 15717.4 万股,持股比例为 59.2977%。

公司名称: 苏州创元投资发展(集团)有限公司

注册资本: 117767.3 万元整

法定代表人: 刘春奇

成立日期: 1995 年 6 月 28 日

公司住所: 苏州市大石头巷 25 号

经营范围: 授权范围内的资产经营管理; 从事进出口经营(范围按外经贸部<2000>外经政审函字第 266 号规定); 经营国内商业、物资供销业(国家规定的专营、专项审批商品除外); 提供生产及生活服务; 开展技术开发、技术转让、技术服务; 承接机械成套项目、房地产开发业务; 为进出口企业提供服务。

### (二) 实际控制人情况

苏州市人民政府国有资产监督管理委员会通过创元投资、创元房地产、农发集团、物贸中心合计控制创元期货股权达到 71.21%, 是创元期货的实际控制人。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
莫运水	董事长	男	1963/08/02	研究生	2018.1-2021.1	否
吴文胜	总经理、 法定代表人、 董事	男	1968/10/24	研究生	2018.1-2021.1	是
周微微	董事	女	1973/04/21	研究生	2018.1-2021.1	否
王凡	董事	男	1984/09/05	本科	2018.1-2021.1	否
邱卫东	董事	男	1966/12/26	E-MBA	2018.1-2021.1	否
宋伟	董事	男	1982/10/29	研究生	2018.1-2021.1	否
周建新	董事	男	1966/11/12	C-MBA	2018.1-2021.1	否
刘春彦	独立董事	男	1967/09/04	博士	2018.1-2021.1	是
周晋	监事会主 席	女	1972/11/05	本科	2018.1-2021.1	否
赵悦雨	监事	男	1976/02/27	研究生	2018.1-2021.1	否
张鹏	监事	男	1983/03/06	研究生	2018.1-2021.1	是
卜琉璃	首席风险 官	男	1965/03/21	研究生	2018.1-2021.1	是
李茂林	副总经理	男	1981/03/10	本科	2018.1-2019.1	是
董静苏	副总经 理、董事 会秘书	女	1980/12/28	本科	2018.1-2019.1	是
黎妍伦	财务总监	女	1973/12/02	本科	2018.1-2019.1	是
<b>董事会人数:</b>						8
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长莫运水为控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司副总经理。

董事王凡为控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司财务管理部员工。

董事邱卫东为控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司控股子公司苏州创元集团财务有限公司副总经理。

董事周微微为股东创元科技股份有限公司董事会秘书处处长。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
无						
合计	-	0	0	0	0%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周微微	-	新任	董事	董事换届新任
王凡	-	新任	董事	董事换届新任
邱卫东	-	新任	董事	董事换届新任
宋伟	-	新任	董事	董事换届新任
程争鸣	董事	离任	-	董事届满离任
王安朴	董事	离任	-	董事届满离任
庞健	董事	离任	-	董事届满离任
钱华	董事	离任	-	董事届满离任
张鹏	公司总经理助理、资产管理部经理	新任	职工代表监事、公司总经理助理、资产管理部经理	原职工代表监事董静苏不再担任这一职务，经第二届职工代表大会第四次会议选举选举张鹏为第二届监事会职工代表监事。
董静苏	职工代表监事、结算风控部经理	新任	副总经理、董事会秘书	原董事会秘书退休，第二届董事会第一次会议新聘董静苏为公司副总经理、董事会秘书。

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

##### 新任董事：

周微微,女,1973年4月出生,汉族,无境外长期居留权,研究生学历,南京大学工商管理专业。1994年7月至1997年7月,任苏州物资集团有限公司下属证券、期货公司证券交易员、期货结算员、经理助理;1997年7月至2005年5月,苏州物资集团股份有限公司董事会秘书处从事信息披露工作;2005年5月至今,创元科技股份有限公司历任董事会证券事务代表、董事会秘书处副处长、董事会秘书

处处长；2018年1月至今，任创元期货股份有限公司董事。

王凡，男，1984年9月出生，汉族，无境外长期居留权，本科学历，南京理工大学经济管理学院金融专业。2007年7月至2009年7月，任苏州创元集团财务有限公司会计营业部员工；2009年7月至2010年4月，任苏州创元集团财务有限公司市场部主任助理；2010年4月至2012年3月，任苏州创元集团财务有限公司市场部副主任；2012年3月至2014年7月，任苏州创元投资发展（集团）有限公司内审稽查部科员；2014年7月至今，任苏州创元投资发展（集团）有限公司财务管理部科员；2018年1月至今，任创元期货股份有限公司董事。

邱卫东，男，1966年12月出生，汉族，无境外长期居留权，研究生学历，上海财经大学E-MBA。1988年至2002年，中国银行淮安市分行会计营业部员工公司部先后任科员、副主任；2002年至2003年，任平安保险苏州财险公司部门副总、常熟支公司副总；2003年至2010年，任招商银行苏州分行支行副行长；2010年至今，任苏州创元集团财务有限公司副总经理；2018年1月至今，任创元期货股份有限公司董事。

宋伟，男，1982年10月出生，汉族，无境外长期居留权，研究生学历，四川大学环境工程专业。2007年9月至2008年9月，任泰克流通控制有限公司应用工程师；2008年9月至2009年9月，任扬州澄露环境工程有限公司（上海分公司）项目经理；2009年9月至2011年3月，任国环能源开发有限公司项目经理；2011年3月至今，任华芳创业投资有限公司投资经理；2018年1月至今，任创元期货股份有限公司董事。

#### 新任监事：

张鹏，男，1983年3月出生，汉族，无境外长期居留权，研究生学历，英国考文垂大学投资管理专业。2008年8月至2009年7月，任创元期货信息技术部员工；2009年8月至2012年12月，任创元期货信息技术部副经理；2010年4月至2015年1月，任创元期货研究所所长；2015年1月至今，任创元期货总经理助理；2015年6月至今，任创元期货资产管理部经理；2018年1月至今，任创元期货职工代表监事。

#### 新任高级管理人：

董静苏，女，1980年12月出生，汉族，无境外长期居留权，本科学历，西安交通大学计算机科学与技术专业。2002年8月至2003年11月，任苏州工业园区和信计算机系统工程有限公司员工；2003年12月至2004年3月，任乐金电子（中国）有限公司PS担当；2004年4月至2006年5月，任创元期货办公室员工；2006年6月任2007年9月，任创元期货办公室主管；2007年10月至2008年7月，任创元期货办公室副主任；2008年8月任2010年4月，任创元期货结算部副经理；2010年4月任2012年2月，任创元期货结算部经理（副经理级）；2012年3月至2018年1月，任创元期货结算风控部经理；2011年3月至2018年1月，任创元期货职工代表监事；2018年1月至今，任创元期货副总经理、董事会秘书。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
中层管理人员	30	30
市场业务人员	50	71
研究人员	20	17
财务人员	4	4
后台人员	49	37
员工总计	153	159

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	24	27
本科	97	102
专科	22	22
专科以下	10	8
员工总计	153	159

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴、福利及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、市场人员的营销技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

无

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5-1	863,358,490.64	936,803,267.42
其中：期货保证金存款	5-1	784,277,057.35	717,531,028.31
应收货币保证金	5-2	594,074,536.29	494,315,799.35
应收质押保证金			
存出保证金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5-3	98,732,461.81	34,102,520.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项			
应收结算担保金	5-4	10,000,000.00	10,056,943.70
应收风险损失款			
应收佣金			
应收利息		12,173.53	12.87
应收股利			
其他应收款	5-5	1,574,540.13	453,023.33
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,567,752,202.40</b>	<b>1,475,731,566.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	5-6	98,801,635.75	7,498,554.22
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
期货会员资格投资	5-7	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	5-8	2,486,744.29	1,235,786.92
在建工程			
无形资产	5-9	591,429.22	741,999.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5-11	2,226,059.54	2,889,557.85
递延所得税资产	5-10	353,208.33	549,103.98
其他非流动资产			

<b>非流动资产合计</b>		105,859,077.13	14,315,002.01
<b>资产总计</b>		1,673,611,279.53	1,490,046,568.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付货币保证金	5-12	1,113,449,848.78	1,002,882,126.85
应付质押保证金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
期货风险准备金	5-13	33,102,574.70	29,901,016.12
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付期货投资者保障基金	5-14		147,341.34
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5-16	3,220,394.26	9,949,349.06
应交税费	5-17	2,626,405.77	2,220,845.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款	5-15、5-18	20,571,272.73	12,897,398.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5-20	108,434,229.54	39,327,697.64
<b>流动负债合计</b>		1,281,404,725.78	1,097,325,775.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5-19	4,360.70	138,034.21
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,360.70	138,034.21
<b>负债合计</b>		1,281,409,086.48	1,097,463,809.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5-21	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5-22	113,116,385.58	113,116,385.58

减：库存股			
其他综合收益	5-23	1,226.81	-173,584.34
专项储备			
盈余公积	5-24	3,322,035.36	3,322,035.36
一般风险准备	5-25	5,313,619.50	5,313,619.50
未分配利润	5-26	10,448,925.80	11,004,303.12
归属于母公司所有者权益合计		392,202,193.05	392,582,759.22
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		392,202,193.05	392,582,759.22
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,673,611,279.53	1,490,046,568.68

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		793,974,303.05	936,777,220.58
其中：期货保证金存款		784,277,057.35	717,531,028.31
应收货币保证金		594,074,536.29	494,315,799.35
应收质押保证金			
存出保证金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项			
应收结算担保金		10,000,000.00	10,056,943.70
应收风险损失款			
应收佣金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11-1	2,152,431.57	548,052.41
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		1,400,201,270.91	1,441,698,016.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	11-2	153,276,459.36	24,860,744.71
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		50,000,000.00	0.00
期货会员资格投资		1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,483,572.50	1,235,786.92
在建工程			
无形资产		591,429.22	741,999.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,213,923.62	2,889,557.85
递延所得税资产		463,454.19	743,420.32
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		210,428,838.89	31,871,508.84
<b>资产总计</b>		1,610,630,109.80	1,473,569,524.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付货币保证金		1,158,677,380.35	1,025,554,878.86
应付质押保证金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
期货风险准备金		33,102,574.70	29,901,016.12
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付期货投资者保障基金			147,341.34
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,219,065.84	9,949,349.06
应交税费		2,627,722.93	2,220,845.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,571,272.73	12,880,983.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,218,198,016.55	1,080,654,415.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债		4,360.70	330,398.17
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,360.70	330,398.17
<b>负债合计</b>		1,218,202,377.25	1,080,984,813.28
<b>所有者权益</b>			
股本		260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,116,385.58	113,116,385.58
减：库存股			
其他综合收益		-317,655.48	-179,441.47
专项储备			
盈余公积		3,322,035.36	3,322,035.36
一般风险准备		5,313,619.50	5,313,619.50
未分配利润		10,993,347.59	11,012,112.63
<b>所有者权益合计</b>		392,427,732.55	392,584,711.60
<b>负债和所有者权益合计</b>		1,610,630,109.80	1,473,569,524.88

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		86,930,938.95	75,340,099.17
手续费及佣金净收入		67,541,379.82	58,911,665.82
其中：经纪业务手续费收入	5-27	64,008,952.21	58,363,555.99
资产管理业务收入	5-27	3,532,427.61	548,109.83
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	5-28	17,633,290.26	13,139,416.02
投资收益（损失以“-”号填列）	5-29	-1,207,364.77	1,704,173.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5-30	687,472.86	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	5-31	2,276,160.78	1,584,843.75
其中：风险管理业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

其他收益			
<b>二、营业总成本</b>		73,010,457.64	69,137,813.28
提取期货风险准备金		3,201,558.58	2,918,177.82
税金及附加	5-33	198,156.71	332,262.61
业务及管理费	5-34	69,610,742.35	65,887,372.85
资产减值损失			
其他业务成本			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,920,481.31	6,202,285.89
加：营业外收入	5-32、5-35	72,247.07	379,810.51
减：营业外支出	5-36	14,004.50	6,531.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,978,723.88	6,575,564.45
减：所得税费用	5-37	3,537,618.70	1,677,895.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,441,105.18	4,897,668.59
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		10,441,105.18	4,897,668.59
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,441,105.18	4,897,668.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		174,811.15	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		174,811.15	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		174,811.15	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		174,811.15	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		10,615,916.33	4,897,668.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,615,916.33	4,897,668.59
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	12-2	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	12-2	0.04	0.04

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		87,368,816.93	75,340,099.17
手续费及佣金净收入		68,115,312.88	58,911,665.82
其中：经纪业务手续费收入	11-3	64,031,170.64	58,363,555.99
资产管理业务收入		4,084,142.24	548,109.83
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		17,592,208.04	13,139,416.02
投资收益（损失以“-”号填列）	11-4	-614,864.77	1,704,173.58
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他业务收入		2,276,160.78	1,584,843.75
其中：风险管理业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>二、营业成本</b>		72,903,913.83	69,137,813.28
提取期货风险准备金		3,201,558.58	2,918,177.82
税金及附加		185,656.71	332,262.61
业务及管理费		69,516,698.54	65,887,372.85
资产减值损失			
其他业务成本			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填</b>		14,464,903.10	6,202,285.89

列)			
加：营业外收入		72,247.07	379,810.51
减：营业外支出		14,004.50	6,531.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		14,523,145.67	6,575,564.45
减：所得税费用		3,537,618.70	1,677,895.86
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		10,985,526.97	4,897,668.59
（一）持续经营净利润		10,985,526.97	4,897,668.59
（二）终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-138,214.01	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-138,214.01	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-138,214.01	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>		10,847,312.96	4,897,668.59
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.04	0.04
（二）稀释每股收益		0.04	0.04

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		87,517,972.27	72,051,081.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5-38	95,440,643.71	45,704,601.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		182,958,615.98	117,755,683.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
以现金支付的业务及管理费		52,727,052.35	45,796,714.44
支付给职工以及为职工支付的现金		22,590,334.07	21,325,265.42
支付的各项税费		3,582,309.26	2,846,080.49
支付其他与经营活动有关的现金	5-38	78,036,779.68	15,964,204.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		156,936,475.36	85,932,265.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		26,022,140.62	31,823,418.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		55,100,000.00	72,650,000.00
取得投资收益收到的现金		-1,207,364.77	1,704,173.58
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		-998,700.00	7,667.95
<b>投资活动现金流入小计</b>		52,893,935.23	74,361,841.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,517,025.56	158,775.47
投资支付的现金		248,901,550.48	41,420,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		250,418,576.04	41,578,775.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-197,524,640.81	32,783,066.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		26,000,000.00	0.00
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	5-38	109,800,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		135,800,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,742,276.59	7,039,967.84
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>		37,742,276.59	7,039,967.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		98,057,723.41	-7,039,967.84
<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>		-73,444,776.78	57,566,516.33
加：期初现金及现金等价物余额		936,803,267.42	648,596,391.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		863,358,490.64	706,162,908.21

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		87,455,447.70	72,051,081.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		140,624,839.44	45,704,601.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		228,080,287.14	117,755,683.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
以现金支付的业务及管理费		52,551,969.06	45,796,714.44
支付给职工以及为职工支付的现金		22,590,334.07	21,325,265.42
支付的各项税费		3,498,741.82	2,846,080.49
支付其他与经营活动有关的现金		100,694,820.49	15,964,204.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		179,335,865.44	85,932,265.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		48,744,421.70	31,823,418.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		55,100,000.00	72,650,000.00
取得投资收益收到的现金		-614,864.77	1,704,173.58
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		1,300.00	7,667.95
<b>投资活动现金流入小计</b>		54,486,435.23	74,361,841.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,513,767.80	158,775.47
投资支付的现金		233,515,714.65	41,420,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		235,029,482.45	41,578,775.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-180,543,047.22	32,783,066.06
<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>		0.00	0.00
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		11,004,292.01	7,039,967.84
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>		11,004,292.01	7,039,967.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,004,292.01	-7,039,967.84
<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>		-142,802,917.53	57,566,516.33
加：期初现金及现金等价物余额		936,777,220.58	648,596,391.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		793,974,303.05	706,162,908.21

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

###### 1、 报告期新纳入合并财务范围的子公司

因直接设立方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立苏州创元和赢资本管理有限公司，注册资本为人民币5,000万元，公司出资为人民币5,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

###### 2、 新纳入合并财务报表范围的特殊目的主体

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，对于本公司发行的资产管理计划产品，综合评估了本公司是否对其拥有控制权。对于本公司作为管理人，且综合评估本公司因持有份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人取得的管理人报酬和业绩报酬将对本公司取得的可变回报产生重大影响的结构化主体进行了合并。

本期纳入合并范围的结构化主体为创元长流2号资产管理计划、创元长流9号资产管理计划、创元长流10号资产管理计划、创元爵铭3号资产管理计划、创元久兴2号资产管理计划

### 二、 报表项目注释

# 创元期货股份有限公司

## 财务报表附注

2018年1月1日—2018年6月30日

### 附注1、公司基本情况

#### 1、公司概况

创元期货股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身“创元期货有限公司、创元期货经纪有限公司、通宝期货经纪有限公司、通宝期货经纪有限责任公司”，经中国证券监督管理委员会“证监期审字[1995]3号”批复同意，成立于1995年02月25日。

根据2014年9月20日临时股东会决议，并经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会“苏国资复[2014]116号”批复，公司股东以截止2013年12月31日经审计后的公司净资产152,343,114.94元扣除2013年度股东分红6,776,654.66元以及一般风险准备1,991,584.14元后留存的净资产143,574,876.14元折股12,000万股，每股1元，折为股本12,000万元，将公司变更为股份公司。已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“苏公W[2014]B131号”验资报告。2014年12月17日，公司在江苏省工商行政管理局办理完成了工商变更登记。

经全国中小企业股份转让系统公司批准，本公司股票于2015年04月09日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：创元期货，证券代码：832280。自2016年8月26日起，公司股票由协议转让变更为做市转让。

根据公司2017年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以定向发行股票方式发行14000万股股份（每股面值1元，每股发行价格为1.65元），增加注册资本人民币14,000万元，变更后的注册资本为人民币26,000万元，实收资本（股本）人民币26,000万元。公司已于2017年12月23日办妥有关工商变更登记。

公司统一社会信用代码 91320000100021618X。

公司住所：江苏省苏州市三香路120号万盛大厦2楼、3楼。

公司法定代表人：吴文胜。

#### 2、公司行业性质

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属期货经纪行业为其他金融

业（行业代码：J69）。

### 3、公司经营范围

许可经营项目：商品期货经纪、金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理业务。

一般经营项目：无。

### 4、公司主营业务

公司主营业务为商品期货经纪、金融期货经纪。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

### 5、公司基本组织架构

本公司设立了股东会、董事会、监事会等法人治理机构，通过董事会对本公司进行管理和监督，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设的职能部门为投资咨询部、营销管理部、资产管理部、客户服务中心、结算风控部、合规稽核部、财务部、信息技术部、办公室、市场部、产业发展部、党群工作部及分支机构。

公司分支机构：南京分公司、郑州营业部、吴江营业部、徐州营业部、常熟营业部、常州营业部、无锡营业部、大连营业部、上海营业部、南京营业部、张家港营业部、日照营业部、南通营业部。

### 6、公司合并财务报表范围

1、纳入合并范围的子公司	注册地	成立时间	注册资本(万元)	母公司对子公司的持股比例
苏州创元和赢资本管理有限公司	苏州	2018-4-12	5,000.00	100%

2、纳入合并范围的结构化主体	业务性质	期末资产管理计划总份额	自有资金份额比例	取得方式
创元长流2号资产管理计划	资产管理业务	20,000,000.00	25.00%	2017年9月设立
创元长流9号资产管理计划	资产管理业务	10,000,000.00	50.00%	2018年2月设立
创元长流10号资产管理计划	资产管理业务	50,000,000.00	18.60%	2018年3月设立
创元爵铭3号资产管理计划	资产管理业务	44,700,000.00	43.85%	2018年4月设立
创元久兴2号资产管理计划	资产管理业务	40,000,000.00	40.00%	2018年4月设立

创元长流2号资产管理计划为2017年成立的主体，创元长流9号资产管理计划、创元长流10号资产管理计划、创元爵铭3号资产管理计划、创元久兴2号资产管理计划均为本年内新设成立的主体，根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，公司拥有对其的实质控制权，故本公司本期将公司管理的、以自有资金参与并满足对“控制”定义的上述5个结构化主体（资产管理计划）纳入合并报表范围。详见本财务报表附注“6、公司合并范围的变更及在其他主体中的权益”相关内容。

## 附注2、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假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定和中国期货业协会 2007 年 6 月 18 日发布的《关于发布期货公司会计科目设置及核算指引的通知》，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内不存在明显影响持续经营能力的因素。

## 附注3、重要会计政策及会计估计

### 1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。会计年度为自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

### 3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、结构化主体的合并

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，对于本公司发行的资产管理计划产品，综合评估是否对其拥有控制权。对于本公司作为管理人，且综合评估本公司享有的回报以及作为结构化主体管理人取得的管理人报酬和业绩报酬将对本公司取得的可变回报产生重大影响的结构化主

体进行合并，本公司之外其他持有人权益列示为其他负债。

## **6、外币业务核算方法**

以当月1日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）为记账汇率，期末外币账户余额按期末市场汇价（中间价）进行调整，与原账面差额计入当期财务费用。

## **7、报表项目的计量属性**

本公司按照规定的会计计量属性进行计量，报告期内报表项目计量属性未发生变化。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## **9、营业部的资金管理、交易清算原则**

（一）营业部资金的调拨权和对客户的结算及风险控制统一集中在公司总部。

（二）营业部建立内部核算制度，原则上只留存一定比例的备付客户的资金，日常费用开支实行总部报账制。

## **10、客户保证金的管理与核算方法**

公司按照中国证监会有关保证金封闭运行的有关规定，对所有客户资金纳入中国期货保证金监控中心封闭运行，并进行明细分类核算。

公司对客户保证金的收取比例不低于期货交易所对会员收取的交易保证金。当客户保证金低于交易所规定的交易保证金水平时，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，公司通过交易所将该客户部分或全部持仓强行平仓直至保证金余额能维持其剩余头寸。

公司发生客户穿仓时以自有资金补足保证金，不占用其他客户的保证金。

## **11、质押品的管理与核算方法**

公司接受客户质押品按期货交易所规定办理，允许接受标准仓单及国债质押。质押金额允许客户用于交易保证金（但不允许提取）。

质押标准仓单以最近已交割合约最后交易日的结算价为基准价，国债以同日上海证券交易所及深

圳证券交易所收盘价中的较低价格为基准价。质押价不得高于基准价的80%。

## 12、实物交割的核算方法

实物交割在结转交割货款后，有关价格、税金费用等财务处理均为按现货商品购销业务进行。

## 13、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### ①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### ②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 14、金融工具的核算方法

#### (一) 金融资产、金融负债的分类

金融资产包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

#### (二) 金融工具确认依据和计量方法

(1) 当公司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。

(2) 初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

A、持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(4) 本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

A、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

B、与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

C、不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a、按照或有事项准则确定的金额；

b、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销额后的余额。

(5) 对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(6) 对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(7) 在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

### (三) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

### (四) 金融资产的减值准备

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的

进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

(1) 可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分 计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

(2) 持有至到期的投资以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

#### (五) 金融资产转移的确认与计量

##### (1) 金融资产转移的确认

下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

A、以不附追索权方式出售金融资产；

B、将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

C、将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

##### (2) 金融资产转移的计量

A、金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

B、金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额的差额计入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### (六) 应收款项坏账的核算方法

(1) 坏账的确认标准：对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项，以及因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法。

(3) 坏账准备计提方法：根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，有充分证据表明确实难以收回的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

## 15、固定资产计价和折旧方法

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一年、单位价值较高的有形资产。

### (一) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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。

### (二) 各类固定资产的折旧方法

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40年	5%	9.50%-2.375%
运输设备	5年	5%	19.00%
电子设备及其他	3-5年	5%	19.00%-31.67%

### (三) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

## 16、无形资产计价及摊销政策

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (一) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额（前期已经费用化的支出不再调整）：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，

能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定（约定价值不公允的除外）。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

## （二）无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

## （三）无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项资产计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和负债，根据资产和负债的账面价值与其计税基础之间的差额（暂时性差异）和预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认。

### （一）递延所得税资产

（1）本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；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）。

（2）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足以下条件

的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (二) 递延所得税负债

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：本公司能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 19、期货风险准备金的核算方法

期货风险准备金按手续费收入的5%计提。当市场价格波动剧烈，使客户不能支付追加保证金时，本公司可以动用风险准备金承担违约责任，以保证期货交易的正常进行。

## 20、应付职工薪酬的核算方法

### (一) 职工薪酬的范围

职工薪酬是指公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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。

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

带薪缺勤是指公司支付工资或提供补偿的职工缺勤，包括年休假、病假、短期伤残、婚假、产假、丧假、探亲假等。利润分享计划，是指因职工提供服务而与职工达成的基于利润或其他经营成果提供薪酬的协议。

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种

形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司尚未制定设定受益计划。

辞退福利是指企业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给予职工的补偿。

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## （二）职工薪酬的确认与计量

（1）在职工为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。

（2）公司发生的职工福利费，应当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，应当按照公允价值计量。

（3）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，应当在职工为其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。

（4）带薪缺勤分为累积带薪缺勤和非累积带薪缺勤。在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

（5）公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

（6）公司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：（1）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；（2）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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用关于其他长期职工福利的有关规定。

## 21、营业收入确认原则

(一) 手续费收入：主要为期货交易的手续费收入。手续费收入在客户进行交易时，本公司从其资金账户扣除现金时确认。

(二) 利息收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认为收入。本公司利息收入按照合同约定的债务人应付利息的日期确认收入。

## 22、政府补助确认原则

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 23、所得税费用的确认原则

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期应交所得税和递延所得税作为所得税费用计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(一) 企业合并。

(二) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 24、期货风险损失的确认标准

(一) 当某一合约行情出现连续涨停板或跌停板，期货公司未能及时斩仓，一旦出现爆仓，客户将形成经济损失。经期货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期货公司的风险损失。

(二) 以下操作风险形成的损失：下单员报错、敲错客户指令，造成期货公司承担的风险损失；

结算系统及电脑运行系统出现差错，造成期货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，造成期货公司承担的风险损失等。

## 25、关联方确认原则

本公司控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，本公司与另一方构成关联方；本公司与另一方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，本公司与另一方或两方以上构成关联方。

## 26、重要会计政策、会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	已批准	合并利润表：列示持续经营净利润本期发生额10,441,105.18元，上期发生额4,897,668.59元；终止经营净利润,影响金额：无。 母公司利润表：列示持续经营净利润本期发生额10,985,526.97，上期发生额4,897,668.59元；终止经营净利润,影响金额：无。
自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	已批准	合并利润表及母公司利润表：营业外收入、其他收益；影响金额：24.4万元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	已批准	合并利润表及母公司利润表：营业外收入、营业外支出、资产处置收益；影响金额：无。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

### （二）重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

## 附注4、税项

### 报告期主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	6%	应纳税收入
企业所得税	25%	应纳税所得额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	5%	应纳流转税额

注：根据财政部和国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)，自2016年5月1日

起，金融业被纳入增值税征税范围，金融业原营业税改征增值税。本公司自2016年5月1日起原营业税改征增值税，适用6%的增值税税率。

## 附注5、合并财务报表主要项目注释（如无特别说明，金额均为人民币元）

### 1、货币资金

#### （1）货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,974.40	12,104.70
银行存款	79,062,458.89	219,260,134.41
期货保证金存款	784,277,057.35	717,531,028.31
其他货币资金	—	—
合计	<b>863,358,490.64</b>	<b>936,803,267.42</b>

#### （2）期货保证金存款明细

银行名称	期末余额	期初余额
中国民生银行上海期交所支行	116,489,533.78	62,233,795.86
交通银行大连商品交易所支行	216,405.38	213,695.97
中国民生银行苏州分行营业部	115,228,284.36	2,714,021.40
中国银行郑州商品交易所支行	314,088.57	610,111.27
中国工商银行苏州分行营业部	10,109,452.16	7,274,980.17
中国建设银行苏州城中支行	16,077,212	6,387,091.40
中国银行苏州分行	12,490,598.23	4,462,595.85
交通银行苏州分行营业部	13,239,214.50	40,985,918.22
交通银行郑州商交所支行	16,309,361.45	60,236,413.10
中国工商银行上海市期货大厦支行	61,822.99	62,795.78
中国工商银行郑州市未来支行	1,048,816.87	1,040,818.17
中国工商银行大连商品交易所支行	466,519.83	466,124.09
中国农业银行郑州未来支行	40,586.67	40,264.64
中国农业银行苏州国贸支行	9,046,966.4	10,751,768.66
交通银行上海期货大厦支行	88,018.14	933,589.17
招商银行苏州分行	14,348,760.39	3,705,523.08
浦发银行苏州分行	7,951,562.45	3,539,541.03
浦发银行郑州金水支行	43,485,624.5	101,961,895.17
浦发银行大连期货大厦支行	62,720,124.88	31,363,274.24
中国光大银行苏州分行	4,359,239.87	584,704.55
中信银行苏州分行营业部	8,025,075.99	5,762,119.27
中国民生银行上海期交所支行	131,022,478.83	111,400,656.21
中国民生银行大连商品交易所支行	170,962,978.75	260,796,797.84

兴业银行大连商品交易所支行	2,263.03	2,533.17
中国民生银行上海期交所支行	30,172,067.33	-
合计	<b>784,277,057.35</b>	<b>717,531,028.31</b>

(3) 期末银行存款中无使用受限制的情况。

## 2、应收货币保证金

交易所名称	期末余额	期初余额
上海期货交易所	163,389,372.51	149,900,511.54
大连商品交易所	247,410,458.57	184,253,970.09
郑州商品交易所	131,129,885.74	111,846,193.89
中国金融期货交易所	37,804,038.82	48,315,123.83
上海能源国际交易中心	14,340,780.65	-
合计	<b>594,074,536.29</b>	<b>494,315,799.35</b>

## 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 项目	期末余额	期初余额
基金	59,232,461.81	34,102,520.00
其他	39,500,000.00	—
合计	<b>98,732,461.81</b>	<b>34,102,520.00</b>

### (2) 基金期末投资情况

项目	投资成本	公允价值	累计的净利得或净损失
创元久兴一号分级资产管理计划	40,000,000.00	39,228,000.00	-772,000.00
纵阖 FOF 贰号私募证券投资基金	20,000,000.00	19,980,019.98	-19,980.02
宇鹏华新三号私募基金	1,201.38	1,201.38	—
宇鹏华新四号私募基金	23,240.45	23,240.45	—
合计	<b>60,024,441.83</b>	<b>59,232,461.81</b>	<b>-791,980.02</b>

## 4、应收结算担保金

交易所名称	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	10,000,000.00	10,056,943.70
合计	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,056,943.70</b>

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,268,427.58	80.56	—	116,910.78	25.81	—
1 至 2 年	23,662.00	1.50	—	23,662.00	5.22	—
2 至 3 年	11,803.50	0.75	—	11,803.50	2.61	—
3 年以上	270,647.05	17.19	—	300,647.05	66.36	—

合计	1,574,540.13	100.00	—	453,023.33	100.00	—
----	--------------	--------	---	------------	--------	---

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
——	——	——	——	——

(3) 期末其他应收款中，无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(4) 期末其他应收款中，应收其他关联方款项，详见附注7、5关联方应收应付款项。

(5) 期末其他应收款余额前五名情况：

单位名称	款项性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州现代传媒广场投资管理有限公司	租房押金	617,265.00	1年以内	39.20
苏州创元投资发展(集团)有限公司	服务费收入	180,200.00	1年以内	11.44
上海通茂大酒店有限公司	租房押金	159,646.25	3年以上	10.14
华芳集团有限公司	租房押金	80,588.00	3年以上	5.12
上海期货交易所	服务费收入	69,336.50	1年以内	4.40
合计	——	1,107,035.75	——	70.30

## 6、可供出售金融资产

(1) 项目	期末余额	期初余额
委托理财(资管计划产品)	8,801,635.75	7,498,554.22
委托理财(银行理财产品)	90,000,000.00	—
合计	98,801,635.75	7,498,554.22

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	98,800,000.00	—	98,800,000.00
公允价值	98,801,635.75	—	98,801,635.75
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,635.75	—	1,635.75
已计提减值金额	—	—	—

(3) 公司购买的资管计划产品明细：

项目	到期日	期末余额	期初余额
创元方舟财富分级(12个月)	2018-4-8	8,801,635.75	—
创元爵铭1号(12个月)	2018-1-3	—	3,302,136.83
创元睿赢1号(12个月)	2018-10-10	—	4,196,417.39
合计	——	8,801,635.75	7,498,554.22

## 7、期货会员资格投资

被投资单位	期末余额	期初余额
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	<b>1,400,000.00</b>	<b>1,400,000.00</b>

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	141,493.00	654,153.00	9,987,714.63	10,783,360.63
2.本期增加金额	—	—	1,540,799.14	1,540,799.14
(1) 购置	—	—	1,540,799.14	1,540,799.14
(2) 在建工程转入	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	30,399.00	30,399.00
(1) 处置或报废	—	—	30,399.00	30,399.00
4.期末余额	141,493.00	654,153.00	11,498,114.77	12,293,760.77
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	137,248.21	621,445.35	8,788,880.15	9,547,573.71
2.本期增加金额	—	—	288,321.82	288,321.82
(1) 计提	—	—	288,321.82	288,321.82
(2) 其它转入	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	28,879.05	28,879.05
(1) 处置或报废	—	—	28,879.05	28,879.05
4.期末余额	137,248.21	621,445.35	9,048,322.92	9,807,016.48
<b>三、减值准备</b>				
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	—	—	—	—
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	4,244.79	32,707.65	2,449,791.85	2,486,744.29
2.期初账面价值	4,244.79	32,707.65	1,198,834.48	1,235,786.92

(2) 期末固定资产中，无用于抵押担保等情况。

(3) 期末固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	恒生软件	顶点 CRM 系统	其他软件	合计
----	------	-----------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	1,517,948.72	450,000.00	607,870.09	2,575,818.81
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1) 购置	—	—	—	—
(2) 内部研发	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4.期末余额	1,517,948.72	450,000.00	607,870.09	2,575,818.81
二、累计摊销				
1.期初余额	859,045.60	450,000.00	524,774.17	1,833,819.77
2.本期增加金额	136,324.80	—	14,245.02	150,569.82
(1) 计提	136,324.80	—	14,245.02	150,569.82
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4.期末余额	995,370.40	450,000.00	539,019.19	1,984,389.59
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	522,578.32	—	68,850.90	591,429.22
2.期初账面价值	658,903.12	—	83,095.92	741,999.04

(2) 期末无形资产中，无用于抵押担保等情况。

(3) 期末无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

## 10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备	353,208.33	353,208.33
可供出售金融资产公允价值变动	—	195,895.65
合计	<b>353,208.33</b>	<b>549,103.98</b>

(2) 可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备	1,412,833.31	1,412,833.31
可供出售金融资产公允价值变动	—	783,582.61

合计	1,412,833.31	2,196,415.92
----	--------------	--------------

### 11、其他资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	480,290.08	1,262,263.59
购建长期资产的预付款项	891,452.99	891,452.99
待抵扣进项税	854,316.47	735,841.27
合计	2,226,059.54	2,889,557.85

#### 待摊费用明细列示

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
万得信息使用费	126,226.42	—	84,150.96	—	42,075.46
文华财经 2018 年服务费	420,000.00	—	198,113.22	23,773.58	198,113.20
南京分公司 2018 上半年房租、物业费	199,663.02	—	199,663.02	—	—
郑州营业部 2018 年房租	193,891.89	—	96,945.96	—	96,945.93
常州营业部 2018 年房租	160,000.00	—	79,999.98	—	80,000.02
吴江营业部 2018 年房租	102,039.05	—	51,019.50	—	51,019.55
常熟营业部 2018 上半年房租	52,380.95	—	52,380.95	—	—
无锡营业部 2018 上半年物业费	8,062.26	—	8,062.26	—	—
法律顾问费	—	12,135.92	—	—	12,135.92
合计	1,262,263.59	12,135.92	770,335.85	23,773.58	480,290.08

### 12、应付货币保证金

#### 应付货币保证金明细列示

类别	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
自然人户	23,987	913,973,724.75	20,662	881,040,515.17
法人户	318	199,476,124.03	303	121,841,611.68
合计	24,305	1,113,449,848.78	20,965	1,002,882,126.85

### 13、期货风险准备金

项目	期初余额	本期计提数	本期动用数	期末余额
期货风险准备金	29,901,016.12	3,201,558.58	—	33,102,574.70
合计	29,901,016.12	3,201,558.58	—	33,102,574.70

计提标准：手续费收入的5%。

### 14、应付期货投资者保障基金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付期货投资者保障基金	147,341.34	22,871.39	170,212.73	—
合计	147,341.34	22,871.39	170,212.73	—

### 15、预收款项

#### (1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,346,452.52	2,346,452.52
1至2年	—	—
合计	<b>2,346,452.52</b>	<b>2,346,452.52</b>

(2) 期末预收款项情况

期末预收款项系公司作为资产管理人预收的“创元期货—安盈1号普信城投（第一期）集合资产管理计划”的资产管理费。

## 16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,949,349.06	13,337,736.34	21,016,691.14	2,270,394.26
二、离职后福利-设定提存计划	—	2,560,703.20	1,610,703.20	950,000.00
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	<b>9,949,349.06</b>	<b>15,898,439.54</b>	<b>22,627,394.34</b>	<b>3,220,394.26</b>

(2) 短期薪酬列示：

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	9,684,037.31	11,388,380.40	18,900,192.71	2,172,225.00
2、职工福利费	—	111,920.93	111,920.93	—
3、社会保险费	—	808,936.87	808,936.87	—
其中：医疗保险费	—	720,897.39	720,897.39	—
工伤保险费	—	20,237.01	20,237.01	—
生育保险费	—	67,802.47	67,802.47	—
4、住房公积金	—	900,661.28	900,661.28	—
5、工会经费和职工教育经费	265,311.75	127,836.86	294,979.35	98,169.26
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—
7、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	<b>9,949,349.06</b>	<b>13,337,736.34</b>	<b>21,016,691.14</b>	<b>2,270,394.26</b>

(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
一、基本养老保险	—	1,568,758.92	1,568,758.92	—
二、失业保险费	—	41,944.28	41,944.28	—
三、企业年金缴费	—	950,000.00	—	950,000.00
合计	—	<b>2,560,703.20</b>	<b>1,610,703.20</b>	<b>950,000.00</b>

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,086,308.59	1,950,455.08
增值税	431,551.22	75,282.76
城市维护建设税	—	8,600.37
教育费附加	—	6,402.12
房产税	—	297.14

土地使用税	—	67.22
印花税	—	114,770.80
个人所得税	108,545.96	64,970.46
合计	<b>2,626,405.77</b>	<b>2,220,845.95</b>

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	18,215,744.09	10,349,990.26
1 至 2 年	682.00	192,561.39
2 至 3 年	8,394.12	8,394.12
3 年以上	—	—
合计	<b>18,224,820.21</b>	<b>10,550,945.77</b>

(2) 期末其他应付款中，无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 期末其他应付款中，无应付其他关联方款项。

### (4) 期末其他应付款金额前五名情况

项目	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
北京天盈海阔科技有限公司	7,000,000.00	1 年以内	38.41
东吴人寿保险股份有限公司	260,375.00	1 年以内	1.43
苏州工业园区和信计算机系统工程 有限公司	129,080.00	1 年以内	0.71
苏州金螳螂装饰股份有限公司	102,080.00	1 年以内	0.56
苏州市锐鑫光华教育科技有限公司	18,700.00	1 年以内	0.10
合计	<b>7,510,235.00</b>	——	<b>41.21</b>

## 19、递延所得税负债

### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动	4,360.70	138,034.21
合计	<b>4,360.70</b>	<b>138,034.21</b>

### (2) 应纳税暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动	17,442.80	552,136.83
合计	<b>17,442.80</b>	<b>552,136.83</b>

## 20、其他负债

项目	期末余额	期初余额
合并范围资产管理计划其他权益人持有的结构化主体份额	108,434,229.54	39,327,697.64
合计	<b>108,434,229.54</b>	<b>39,327,697.64</b>

## 21、股本

项目	期初余额	本期变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	260,000,000.00	—	—	—	—	—	260,000,000.00

注1：经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意（股转系统函[2016]6633号），公司股票转让方式自2016年8月26日起由协议转让变更为做市转让。

注2：根据公司2017年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以定向发行股票方式发行普通股14000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币1.65元，共计募集资金人民币23,100万元，其中增加注册资本（股本）人民币14,000万元，增加资本公积——股本溢价人民币9,100万元。本次新增股本已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“苏公W[2017]B160号”验资报告，并于2017年12月1日经中国中小企业股份转让系统有限责任公司确认。

## 22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	113,116,385.58	—	—	113,116,385.58
其他资本公积	—	—	—	—
合计	<b>113,116,385.58</b>	—	—	<b>113,116,385.58</b>

## 23、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	本期减少	减：所得税	
以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—
以后将重分类进损益的其他综合收益	-173,584.34	233,081.53	-	58,270.38	1,226.81
可供出售金融资产公允价值变动损益	-173,584.34	233,081.53	-	58,270.38	1,226.81
其他综合收益合计	<b>-173,584.34</b>	<b>233,081.53</b>	-	<b>58,270.38</b>	<b>1,226.81</b>

## 24、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	3,322,035.36	—	—	3,322,035.36
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	<b>3,322,035.36</b>	—	—	<b>3,322,035.36</b>

## 25、一般风险准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	5,313,619.50	—	—	5,313,619.50

## 26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,004,303.12	7,039,977.64
调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	11,004,303.12	7,039,977.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,441,105.18	4,897,668.59
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备金	—	—
对所有者(或股东)的分配	11,004,292.01	7,039,967.84
转作股本的普通股股利	—	—
加：其他	7,809.51	—
期末未分配利润	<b>10,448,925.80</b>	<b>4,897,678.39</b>

注：“其他”为2017年剩余未分配利润。

## 27、手续费收入

### (1) 手续费收入分类

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务收入	64,008,952.21	58,363,555.99
资产管理业务收入	3,532,427.61	548,109.83
<b>合计</b>	<b>67,541,379.82</b>	<b>58,911,665.82</b>

### (2) 期货经纪业务收入分类

项目	本期发生额	上期发生额
一、商品期货经纪小计	63,928,756.68	58,299,638.24
1.交易手续费净收入	48,577,308.12	41,221,895.28
2.交割手续费净收入	3,264.15	18,698.11
3.交易所手续费返还、减收	15,348,184.41	17,059,044.85
二、金融期货经纪小计	80,195.53	63,917.75
1.交易手续费净收入	79,342.60	59,789.00
2.交割手续费净收入	852.93	4,128.75
3.交易所手续费返还、减收	—	—
<b>合计</b>	<b>64,008,952.21</b>	<b>58,363,555.99</b>

## 28、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,633,290.26	13,139,416.02
<b>合计</b>	<b>17,633,290.26</b>	<b>13,139,416.02</b>

## 29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
信托产品分配收益	—	543,758.08
资管产品分配收益	-787,784.15	530,415.50
银行理财产品收益	172,919.38	—
衍生金融工具收益	-592,500.00	—
合计	<b>-1,207,364.77</b>	<b>1,704,173.58</b>

### 30、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	687,472.86	—
合计	<b>687,472.86</b>	—

### 31、其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
交易所服务费收入	122,015.57	641,447.52
中间业务咨询费收入	2,154,145.21	943,396.23
合计	<b>2,276,160.78</b>	<b>1,584,843.75</b>

### 32、其他收益

(1) 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	—	244,000.00	—
合计	—	<b>244,000.00</b>	—

#### (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
苏州市软件正版化推进计划项目	—	220,000.00	与收益相关
姑苏区紧缺人才扶持资金	—	24,000.00	与收益相关
合计	—	<b>244,000.00</b>	—

### 33、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,070.16	141,896.30
教育费附加	36,537.31	101,547.07
房产税	297.14	297.14
土地使用税	50.42	67.22
车船使用税	—	—
印花税	12,910.00	917.80
地方税费	92,291.68	87,537.08
合计	<b>198,156.71</b>	<b>332,262.61</b>

注：税金及附加计缴标准详见附注4、1“报告期主要税种及税率”。

### 34、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	48,219,027.42	40,866,766.39
职工薪酬及劳务费	15,989,416.25	19,920,651.33
物业租赁及管理费	2,343,966.79	2,136,738.97
办公费	825,123.28	667,047.78
业务招待费	388,907.87	340,047.52
差旅费	367,919.96	293,547.07
业务宣传费	253,023.29	192,842.14
劳动保护费	-12,673.00	-4,571.00
期货年会费	435,830.18	472,132.07
折旧费	288,321.82	231,532.25
中介机构费用	221,698.10	208,135.37
水电费	58,423.30	244,408.35
修理费	76,041.13	28,163.00
无形资产摊销	150,569.82	245,912.33
期货投资者保障基金	-8,340.05	-12,442.87
其他	13,486.19	56,462.15
合计	<b>69,610,742.35</b>	<b>65,887,372.85</b>

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入构成

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	—	—	—
其中：固定资产处置利得	—	—	—
政府补助	—	50,000.00	—
个税返还	21,486.69	19,487.44	21,486.69
增值税减征额	2,720.00	3,630.00	2,720.00
其他收入	48,040.38	62,693.07	48,040.38
合计	<b>72,247.07</b>	<b>135,810.51</b>	<b>72,247.07</b>

#### (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
姑苏区 2016 年度总部企业政策扶持资金	—	50,000.00	与收益相关

合计	—	<b>50,000.00</b>	—
----	---	------------------	---

### 36、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
非流动资产处置损失合计	219.95	7,377.95	219.95
其中：固定资产处置损失	219.95	7,377.95	219.95
对外捐赠	—	—	—
其他	13,784.55	-846.00	13,784.55
合计	<b>14,004.50</b>	<b>6,531.95</b>	<b>14,004.50</b>

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,537,618.70	1,677,895.86
递延所得税费用	—	—
合计	<b>3,537,618.70</b>	<b>1,677,895.86</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	13,978,723.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,494,680.97
子公司适用不同税率的影响	—
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,937.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本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	—
所得税费用	<b>3,537,618.70</b>

### 38、现金流量表项目注释

#### (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
当期收到的政府补助	—	294,000.00
营业外收入中的其他收入	72,247.07	85,810.51
其他业务收入的收款	2,276,160.78	1,584,843.75
应付货币保证金的增加	87,894,969.92	28,613,052.89
应收风险损失款的收款	—	—

其他往来中的收款	5,197,265.94	15,126,894.41
合计	<b>95,440,643.71</b>	<b>45,704,601.56</b>

(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
其他往来中的付款	23,434,846.06	-1,147,247.74
营业外支出中的其他付现支出	13,784.55	—
应收货币保证金的增加	54,531,205.37	17,168,399.57
应收结算担保金的增加	56,943.70	-56,946.89
其他资产的付款	—	—
合计	<b>78,036,779.68</b>	<b>15,964,204.94</b>

(3) 收到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
合并范围资产管理计划其他权益人支付的结构化主体成本金额	109,800,000.00	—
合计	<b>109,800,000.00</b>	—

### 39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,441,105.18	4,897,668.59
加：期货风险准备	3,201,558.58	2,918,177.82
资产减值准备	—	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	288,321.82	231,532.25
无形资产摊销	150,569.82	245,912.33
长期待摊费用摊销	770,335.85	712,859.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	219.95	7,377.95
固定资产报废损失	—	—
公允价值变动损失	-687,472.86	—
投资损失	597,479.34	-1,704,173.58
递延所得税资产减少	279,966.13	—
递延所得税负债增加	—	—
经营性应收项目的减少	-122,513,562.18	-17,306,677.68
经营性应付项目的增加	133,493,618.99	41,820,740.45
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	26,022,140.62	31,823,418.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	—	—

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	863,358,490.64	706,162,908.21
减: 现金的期初余额	936,803,267.42	648,596,391.88
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	<b>-73,444,776.78</b>	<b>57,566,516.33</b>

(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	863,358,490.64	706,162,908.21
其中: 库存现金	18,974.40	9,522.10
可随时用于支付的银行存款	863,339,516.24	706,153,386.11
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	<b>863,358,490.64</b>	<b>706,162,908.21</b>

## 附注6、公司合并范围的变更及在其他主体中的权益

### 2、报告期新纳入合并财务范围的子公司

因直接设立方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立苏州创元和赢资本管理有限公司，注册资本为人民币5,000万元，公司出资为人民币5,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2、新纳入合并财务报表范围的特殊目的主体

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，对于本公司发行的资产管理计划产品，综合评估了本公司是否对其拥有控制权。对于本公司作为管理人，且综合评估本公司因持有份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人取得的管理人报酬和业绩报酬将对本公司取得的可变回报产生重大影响的结构化主体进行了合并。

本期纳入合并范围的结构化主体为创元长流2号资产管理计划、创元长流9号资产管理计划、创元长流10号资产管理计划、创元爵铭3号资产管理计划、创元久兴2号资产管理计划，具体列示如下：

资产管理计划名称	期末净资产	本期净利润
创元长流2号资产管理计划	19,843,873.68	-108,029.87
创元长流9号资产管理计划	9,921,264.40	-78,535.54
创元长流10号资产管理计划	49,684,100.18	-315,899.82
创元爵铭3号资产管理计划	45,180,663.55	480,663.55

创元久兴2号资产管理计划	39,240,433.24	-759,566.76
合计	<b>163,870,335.05</b>	<b>-781,368.44</b>

备注：长流9号资产管理计划于2018年6月29日提前终止，予以清算，2018年7月2日管理人进行首次清算、7月11日管理人进行第二次清算并完成产品全部清算。

### 3、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

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

期末本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体列示如下：

资产管理计划名称	期末余额	投资成本
创元方舟财富分级（12个月）	8,801,635.75	8,800,000.00
合计	<b>8,801,635.75</b>	<b>8,800,000.00</b>

## 附注7、关联方及关联交易

### 1、本公司母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
创元投资	苏州	资产经营、管理	117,767.30	59.2977	59.2977

本企业最终控制方是苏州市国有资产监督管理委员会。

### 2、本公司子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对子公司的持股比例（%）	母公司对子公司的表决权比例（%）
苏州创元和赢资本管理有限公司	苏州	资本管理、仓储服务、供应链管理、销售等	5,000.00	100.00	100.00

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州创元和赢资本管理有限公司（以下简称“和赢资本”）	本公司子公司，本公司持有子公司100%股份
创元科技股份有限公司（以下简称“创元科技”）	本公司股东，持有本公司6.9316%股份
苏州创元房地产开发有限公司	本公司股东，持有本公司6.5354%股份，同受本公司母公司控制

张家港市嘉广天进出口贸易有限公司（以下简称“嘉广天贸易”）	本公司股东，持有本公司 5.0269% 股份
江苏中利集团股份有限公司	本公司股东，持有本公司 5.0227% 股份
苏州市农业发展集团有限公司	本公司股东，持有本公司 4.8000% 股份
苏州创元大宗物资贸易有限公司（以下简称“创元物资”）	同受本公司母公司控制
苏州创元集团财务有限公司（以下简称“创元财务公司”）	同受本公司母公司控制
华芳集团有限公司（以下简称“华芳集团”）	公司股东嘉广天贸易的母公司
秦大乾	公司股东嘉广天贸易的母公司华芳集团的董事长
苏州新型建材房屋开发有限公司（以下简称“新型建材”）	母公司之联营公司，母公司持有新型建材 43.97% 股份
常熟市中联金属材料有限公司（以下简称“中联金属”）	公司股东中利集团的孙公司

#### 4、关联交易

##### （1）关联方期货经纪手续费情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中联金属	期货经纪手续费	5,535.45	7,026.58

##### （2）提供和接受劳务的关联交易

###### 关联方接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
创元物资	咨询费	429,766.94	115,205.26

###### 关联方提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
创元投资	人才培养服务费收入	120,000.00	48,000.00
创元投资	创新工作服务收入	50,000.00	—

##### （3）关联方租赁情况

###### 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
创元投资	三香路万盛大厦 3 楼	255,142.86	255,142.86
创元科技	三香路万盛大厦 2 楼	150,666.67	150,666.67
华芳集团	华芳国际大厦 B1118-1119	96,754.90	95,754.90

关联租赁情况说明：出租方创元投资因经营需要，调整资产管理模式，由其全资子公司苏州创元资产开发经营有限公司负责房产租赁管理。

##### （4）期末持有本公司作为管理人募集设立的资产管理计划：

关联方	资产管理计划代码	资产管理计划名称	管理人	期末持有份额
和赢资本	SCS909	久兴 2 号	本公司	1,000,000.00

#### (5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额
关键管理人员报酬	2,109,690.00

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	华芳集团	80,588.00	80,588.00

注：其他应收款系出租方华芳集团收取的房屋租赁押金。

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付货币保证金	创元物资	7,479.73	7,479.73
应付货币保证金	嘉广天贸易	1,863.85	1,863.85
应付货币保证金	秦大乾	1,100.82	1,100.82
应付货币保证金	中联金属	1,236,201.77	1,604,851.58

#### 附注8、承诺及或有事项

公司无需要披露的承诺及或有事项。

#### 附注9、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 附注10、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

#### 附注11、母公司财务报表主要项目注释（如无特别说明，金额均为人民币元）

##### 1、其他应收款

##### (1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,846,319.02	85.78	—	116,910.78	25.81	—
1至2年	23,662.00	1.10	—	23,662.00	5.22	—
2至3年	11,803.50	0.55	—	11,803.50	2.61	—
3年以上	270,647.05	12.57	—	300,647.05	66.36	—

合计	2,152,431.57	100.00	—	453,023.33	100.00	—
----	--------------	--------	---	------------	--------	---

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
——	——	——	——	——

(3) 期末其他应收款中，无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(4) 期末其他应收款中，应收其他关联方款项，详见附注7、5关联方应收应付款项。

(5) 期末其他应收款余额前五名情况：

单位名称	款项性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州现代传媒广场投资管理有限公司	租房押金	617,265.00	1年以内	28.68
苏州创元投资发展(集团)有限公司	服务费收入	180,200.00	1年以内	8.37
上海通茂大酒店有限公司	租房押金	159,646.25	3年以上	7.42
华芳集团有限公司	租房押金	80,588.00	3年以上	3.74
上海期货交易所	服务费收入	69,336.50	1年以内	3.22
合计	——	1,107,035.75	——	51.43

## 2、可供出售金融资产

(1) 项目	期末余额	期初余额
委托理财(银行理财产品)	90,000,000.00	—
委托理财(资管计划产品)	63,276,459.36	24,860,744.71
合计	153,276,459.36	24,860,744.71

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	153,700,000.00	—	153,700,000.00
公允价值	153,276,459.36	—	153,276,459.36
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-423,540.64	—	-423,540.64
已计提减值金额	—	—	—

(3) 公司购买的资管计划产品明细：

项目	到期日	期末余额	期初余额
创元长流2号资产管理计划(12个月)	2018-9-13	4,960,968.42	4,987,975.89
创元长流9号资产管理计划(6个月)	2018-8-31	4,960,632.20	—
创元长流10号资产管理计划(12个月)	2019-3-25	9,241,242.63	—
创元久兴2号资产管理计划(12个月)	2019-4-23	15,696,173.30	—
创元爵铭3号资产管理计划(12个月)	2019-4-26	19,615,807.06	—
创元放舟财富分级资产管理计划(12个月)	2019-4-8	8,801,635.75	—
创元爵铭1号资产管理计划(12个月)	2018-1-3	—	3,302,136.83
创元华创1号资产管理计划(12个月)	2018-3-27	—	5,734,758.76

创元爵铭 2 号资产管理计划(12 个月)	2018-4-27	—	6,639,455.84
创元睿赢 1 号资产管理计划(12 个月)	2018-10-10	—	4,196,417.39
合计	——	<b>63,276,459.36</b>	<b>24,860,744.71</b>

### 3、手续费收入

#### (1) 手续费收入分类

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务收入	64,031,170.64	58,363,555.99
资产管理业务收入	4,084,142.24	548,109.83
<b>合计</b>	<b>65,115,312.88</b>	<b>58,911,665.82</b>

#### (2) 期货经纪业务收入分类

项目	本期发生额	上期发生额
一、商品期货经纪小计	63,950,975.11	58,299,638.24
1.交易手续费净收入	48,599,526.55	41,221,895.28
2.交割手续费净收入	3,264.15	18,698.11
3.交易所手续费返还、减收	15,348,184.41	17,059,044.85
二、金融期货经纪小计	80,195.53	63,917.75
1.交易手续费净收入	79,342.60	59,789.00
2.交割手续费净收入	852.93	4,128.75
3.交易所手续费返还、减收	—	—
<b>合计</b>	<b>64,031,170.64</b>	<b>58,363,555.99</b>

### 4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
信托产品分配收益	—	543,758.08
资管产品分配收益	-787,784.15	530,415.50
银行理财产品收益	172,919.38	—
<b>合计</b>	<b>-614,864.77</b>	<b>1,704,173.58</b>

## 附注12、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-219.95	——
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	——
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)	—	——
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	——

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	172,919.38	银行理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,462.52	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
所得税影响额	57,790.49	—
少数股东权益影响额（税后）	—	—
合计	<b>173,371.46</b>	—

## 2、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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.62	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58	0.04	0.04

## 三、公司主要会计报表项目的变动情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达到 30%以上，或占公司报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上项目分析：

### 1、资产负债表变动情况及原因：

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	占总资产比例%	变动幅度%	变动原因注释
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	98,732,461.81	34,102,520.00	5.90	189.52	注1
应收利息	12,173.53	12.87	0.00	94,488.42	注2
其他应收款	1,574,540.13	453,023.33	0.09	247.56	注3
可供出售金融资产	98,801,635.75	7,498,554.22	5.90	1,217.61	注4
固定资产	2,486,744.29	1,235,786.92	0.15	101.23	注5
递延所得税资产	353,208.33	549,103.98	0.02	-35.68	注6
应付期货投资者保障基金	0.00	147,341.34	-100	0.00	注7
应付职工薪酬	3,220,394.26	9,949,349.06	-67.63	0.19	注8
其他应付款	20,571,272.73	12,897,398.29	59.50	1.23	注9
其他流动负债	108,434,229.54	39,327,697.64	175.72	6.48	注10
递延所得税负债	4,360.7	138,034.31	-96.84	0.00	注11
其他综合收益	1,226.81	-173,584.34	-100.71	0.00	注12

注1：本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加 6,463 万元；

注2：本期资管计划应收利息增加 1.2 万元；

注3：本期单位往来应收账款增加 112 万元；

注4：本期银行理财产品增加 9000 万元，未纳入合并资管计划增加 880 万元；

注5：本期固定资产增加 125 万元；

注6：本期由可供出售金融资产公允价值变动产生的可抵扣暂时性差异减少 78 万元所致；

注7：证监会第 129 号令关于修改《期货投资在保障基金管理暂行办法》的决定，计提投资者保障基金自 2016 年 11 月 30 日起降低为亿万分之七；

注8：本期支付上年末计提职工年终奖；

注9：本期代付款项增加 700 万元；

注10：本期合并范围资产管理计划其他权益人持有的结构化主体份额增加 6900 万元；

注11：本期由可供出售金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异减少 53 万元所致；

注12：本期可供出售金融资产公允价值变动损益以后将重分类进损益的其他综合收益增加 17 万元。

## 2、利润表变动情况及原因：

项目	2018年6月30日	2017年6月30日	占利润总额比例%	变动幅度%	变动原因注释
资管业务收入	3,532,427.61	548,109.83	25.18	544.47	注1
利息净收入	17,633,290.26	13,139,416.02	125.71	34.20	注2

投资收益	-1,207,364.77	1,704,173.58	8.61	-170.85	注 3
其他业务收入	2,276,160.78	1,584,843.75	16.23	43.62	注 4
税金及附加	198,156.71	332,262.61	1.41	-40.36	注 5
营业外收入	72,247.07	379,810.51	0.52	-80.98	注 6
营业外支出	14,004.5	6,531.95	0.10	114.40	注 7
所得税费用	3,537,618.7	1,677,895.86	25.22	110.84	注 8

注 1: 本期资管业务规模扩大, 资管业务收入增加 290 万元;

注 2: 本期保证金规模增加, 银行存款利率较上期有所上升, 利息收入增加 440 万元;

注 3: 本期银行理财产品收益 17 万元, 资管产品和衍生金融工具收益-138 万元;

注 4: 本期中间业务咨询费收入增加 120 万元;

注 5: 本期城建税减少 8 万元, 教育费附加减少 6 万元;

注 6: 本期政府补助较上年减少 5 万元;

注 7: 本期营业外支出其他项目较上年增加 1.4 万元;

注 8: 本期所得税费用较上年增加 180 万元。