



混沌天成

NEEQ : 871102

混沌天成期货股份有限公司

半年度报告

—2018—

## 公司半年度大事记

### 变更股票转让方式

2018年1月15日，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的相关规定，公司股票转让方式由原协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

### 设立分公司

2018年6月8日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于设立混沌天成期货股份有限公司四川分公司的议案》、《关于设立混沌天成期货股份有限公司湖北分公司的议案》，同意公司设立四川分公司和湖北分公司。

# 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 .....	18
第五节 股本变动及股东情况.....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节 财务报告 .....	26
第八节 财务报表附注 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、混沌天成	指	混沌天成期货股份有限公司
公司章程	指	混沌天成期货股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
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
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公开转让说明书》	指	《混沌天成期货股份有限公司公开转让说明书》
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《股东大会议事规则》	指	《混沌天成期货股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《混沌天成期货股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《混沌天成期货股份有限公司监事会议事规则》
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年6月30日

## 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。

公司负责人陶晓峰、主管会计工作负责人黄璐及会计机构负责人（会计主管人员）黄璐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	公司董事会办公室
备查文件	(一) 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。 (二) 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。 (三) 《混沌天成期货股份有限公司第二届董事会第二次会议决议》。 (四) 《混沌天成期货股份有限公司第三届监事会第二次会议决议》。 (五) 《混沌天成期货股份有限公司董事、高级管理人员书面确认意见及监事会的书面审核意见》

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	混沌天成期货股份有限公司
英文名称及缩写	Chaos Ternary Futures Co., Ltd.
证券简称	混沌天成
证券代码	871102
法定代表人	陶晓峰
办公地址	广东省深圳市福田区福华三路卓越世纪中心 3 号楼 A 区 2701-2710 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴少鸿
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-23998970
传真	0755-23997499
电子邮箱	chaosqh@chaosqh.com
公司网址	www.chaosqh.com
联系地址及邮政编码	广东省深圳市福田区福华三路卓越世纪中心 3 号楼 A 区 2701-2710 室, 518048
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	公司董事会秘书办公室

### 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	1995 年 1 月 3 日
挂牌时间	2017 年 3 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业—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
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	810,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海混沌投资（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	葛卫东

#### 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	91440300708113940N	否
金融许可证机构编码	91440300708113940N	否
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	否
注册资本(元)	810,000,000元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

#### 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	479,562,375.56	454,845,031.36	5.43%
归属于挂牌公司股东的净利润	6,813,732.71	712,739.78	855.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,161,675.52	-718,326.26	1,236.21%
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)	0.63%	0.07%	-
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)	0.76%	-0.07%	-
基本每股收益(元/股)	0.01	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-420,275,805.66	-407,722,487.79	-3.08%
资产总计	2,217,787,436.54	2,508,603,045.72	-11.59%
负债总计	1,106,945,582.92	1,437,314,406.79	-22.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,086,513,499.28	1,071,288,638.93	1.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.34	1.29	3.88%
总资产增长率	-11.59%	-12.71%	-
营业收入增长率%	5.43%	165.25%	-
净利润增长率%	861.52%	105.10%	-
扣除客户权益的资产负债率%(母公司)	1.95%	2.24%	-
扣除客户权益的资产负债率%(合并)	5.99%	3.70%	-

### 二、行业主要财务及监管指标

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
净资本	683,722,113.35	644,853,664.95	6.03%
风险资本准备总额	34,226,559.95	45,888,372.31	-25.41%
净资本与风险资本准备总额的比例	1,997.64%	1,405.27%	-
净资本与净资产的比例	64.87%	61.66%	-
扣除客户保证金的流动资产	845,655,072.61	804,473,630.92	5.12%
扣除客户权益的流动负债	21,002,674.42	23,910,927.01	-12.16%
流动资产与流动负债的比例(扣除客户权益)	4,026.42%	3,364.46%	-
负债与净资产的比例(扣除客户权益)	1.99%	2.29%	-
结算准备金额	679,306,763.64	634,664,669.83	7.03%

### 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

公司的经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询，属于期货行业。目前，核心业务是商品期货经纪和金融期货经纪业务，手续费收入和利息净收入是公司主营业务收入的主要来源。

#### 1、期货经纪业务

期货经纪业务，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，期货经纪业务是期货公司一项最基本的业务。经营期货经纪业务的，必须是依法设立的期货公司。公司是上海期货交易所、大连商品交易所、郑商商品交易所及中国金融期货交易所的交易结算会员，可向客户提供国内4家期货交易所全部期货交易品种的代理买卖，包括商品期货和金融期货。期货经纪公司的主要职能是根据客户指令代理买卖期货合约、办结算和交割手续；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。

#### 2、投资咨询业务

期货投资咨询及相关业务是指期货公司基于客户委托从事的以下营利性活动：（1）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；（2）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其相关影响因素，制作、提供研究分析报告或者资讯信息的研究分析服务；（3）为客户设计套期保值、套利等投资方案，拟定期货交易策略等交易咨询服务；（4）中国证监会规定的其他活动。

#### 3、风险管理业务

报告期内，公司通过风险管理子公司天成资本开展风险管理业务。根据中国期货业协会《期货公司设立子公司开展以风险管理服务为主的业务试点工作指引（修订）》，期货公司可设立风险管理子公司开展以下试点业务：（1）基差交易；（2）仓单服务；（3）合作套保；（4）定价服务；（5）做市业务；（6）其他与风险管理服务相关的业务。各试点业务商业模式如下：

（1）基差交易，是指风险管理公司在服务客户的过程中，根据某种商品或资产现货价格与相关商品或资产期货合约、期权合约价格间的强弱关系变化，获取低风险基差收益的业务行为。

（2）仓单服务，是指风险管理公司以仓单串换、仓单销售、仓单采购、仓单质押、约定购回等方式与客户提供的仓单融通的业务行为。

（3）合作套保，是指风险管理公司与客户以联合经营的方式，为客户在经营中规避市场风险所共同进行套期保值操作的业务行为。

（4）定价服务，是风险管理公司以促成某类商品或资产的交易为目标提供报价服务，或为客户管理某类商品或资产的特定风险而销售定制化风险管理产品的业务行为。

（5）做市业务，是指风险管理公司为特定的期货、期权等衍生品合约提供连续报价或者回应询价，并利用自有资金作为交易对手方提供市场流动性服务的业务行为。风险管理公司开展做市业务应当遵守交易所相关规则。

截至本报告披露之日，公司商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

从国内宏观经济形势来看，尽管世界经济受贸易保护主义抬头、逆经济全球化趋势加剧等诸多不利因素影响，2018年上半年我国GDP达到418,961亿元，按可比价格计算，同比增长6.8%。其中，第三产业占比达到60.9%，自2015年首次超过50%以后加速上升，说明中国消费驱动型经济已经进一步加强。

就期货行业而言，由于当前国内经济结构面临调整，金融监管政策不断趋严，我国期货行业正面临重大挑战。2018年1~7月全国期货市场累计成交量为1,654,488,078手，累计成交额为1,143,755.59亿元，同比分别下降6.84%和增长11.44%。同时，我国期货行业也面临重大发展机遇。2018年上半年我国期货行业与实体经济的关联进一步紧密。新品种、新工具不断推出，原油期货已经上市。原油期货为服务我国实体经济，推进人民币国际化提供强有力的支持。

在期货行业监管方面，2018年上半年仍是期货市场的“监管年”，十九大、全国金融工作会议、国务院金融稳定发展委员会第一次会议以及中央经济工作会议的召开，确定了期货业在未来较长一段时期内将延续全面从严监管、服务实体经济、防范重大金融风险的总体发展思路。2018年国内期货业强化监管，是在打好防范化解金融风险攻坚战的同时，修补监管漏洞、加强风险管理，使期货市场进一步发挥避风港作用，为实体经济运行提供综合性的风险管理服务。

当前，虽然行业内同质化竞争现象仍比较严重，但创新型业务不断涌现，期货经营机构业务转型成为大势所趋。期货公司通过将资产管理、风险管理等创新业务，通过经纪业务推动到服务客户的层面，向客户提供更精准和更高附加值的服务。此外，随着场外业务的丰富，大宗商品衍生品市场正步入场内市场与场外市场共同发展的新时代。期货公司通过设立风险管理公司开展场外衍生品业务，在近两年取得了快速发展。

报告期内，公司经营状况良好，实现营业收入479,562,375.56元，同比增加24,717,344.20元，同比增长5.43%，主要原因是：公司全资子公司混沌天成资本管理有限公司销售货物的收入同比增加24,674,177.40元。归属于挂牌公司股东的净利润为6,813,732.71元，同比上升855.99%，主要原因是：公司全资子公司混沌天成资本管理有限公司销货毛利净增加10,299,307.29元、公司利息收入增加10,922,554.85元、公司投资亏损增加5,008,234.20元、期货经纪业务收入同比减少5,403,974.06元、业务及管理费同比增加3,117,191.12元。归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为8,161,675.52元，同比上升1,236.21%。

截至2018年6月30日，公司（母公司）净资本为683,722,113.35元，风险资本准备总额为34,226,559.95元，净资产为1,053,958,951.52元，净资本与风险资本准备总额的比例为1,997.64%、净资本与净资产的比例为64.87%；扣除客户保证金的流动资产为845,655,072.61元，扣除客户权益的流动负债为21,002,674.42元，流动资产与流动负债的比例为4,026.42%；各项风险监控指标均符合监管部门要求。

### 三、 风险与价值

#### 1、经纪业务风险

目前传统的期货经纪业务是我国期货公司主要业务，代理买卖期货的手续费收入占期货公司主营业务收入比重较高，期货公司收入来源高度依赖经纪业务。

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，其受资本市场走势影响较大，如果受通货膨胀加剧、货币政策紧缩和经济增速放缓等不利因素影响，资本市场将会走低，交易活跃度将降低，交易量亦会萎缩，会影响期货公司经纪业务收入。同时，近年随着各期货公司经纪业务竞争的加剧，期货市场经纪业务手续费率持续下滑，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：

一方面，公司通过加强市场营销力度，进一步整合经纪业务资源，完善营业网点布局，在期货市场较为发达但公司尚未布局的地区新设分支机构，开辟新市场；同时提升现有分支机构盈利能力，引进优秀经纪业务团队；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；另一方面，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。

## 2、交易所手续费返还减免取消的风险

公司收到的交易所手续费返还、减免金额占当期手续费收入的比例较高，而各大期货交易所出具的相关手续费返还或减免优惠政策具有不确定性，公司存在着被取消相关优惠政策的风险，从而影响公司利润。

### 应对措施：

公司将加大业务拓展力度，积极推进资产管理等创新业务，进一步拓宽收入来源，降低经纪业务占总收入的比重。

## 3、信用风险

在期货市场，交易所、期货公司、投资者三方形成一个紧密的信用链，任何一方的失信和违规，都会导致其余两方受损。客户或交易所不按合同的约定履行责任和义务均会导致期货公司面临各种潜在的风险。期货公司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垫的资金，不仅取决于投资者的还款能力，更要考虑其还款意愿，可能给期货公司造成损失。

公司从事期货经纪业务时可能会对账户保证金不足的客户要求追加保证金或者进行强行平仓，强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，倘若通知义务被认定为瑕疵就会使公司面临承担违约或侵权责任的风险。

### 应对措施：

一方面，公司将加大风险防范控制力度，在客户开户、交易、出入金和清户等环节进一步完善制度建设并落实业务人员的相关责任。另一方面，公司也将加强投资者教育，增强客户的风险意识。

## 4、系统操作风险

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、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，导致客户满意下降从而对公司经营业绩和财务状况造成不利影响。

尽管公司近年来不断加大对信息技术系统的投入，努力提高公司信息系统的稳定性和运行效率，但信息系统仍可能因软硬件故障、突发自然灾害、病毒感染、非法侵入、操作不当等突发事件而无法正常运行，或信息技术系统未能及时改进或升级而使得电脑系统落后、网络技术不完善，进而对公司经营业绩造成不利影响。

另外，随着公司拓展创新型业务，公司信息技术系统需要不断优化升级和完善，以适应创新业务发展需要。若信息技术系统满足不了公司创新业务的发展或技术创新不适当，会使公司面临一定的系统操作风险。

### 应对措施：

公司的核心交易系统采用 CTP 综合交易平台，在上海、深圳两地的 IDC 机房部署了交易中心，采用自动化运维方式进行标准化的系统运维管理，有效的降低了人为操作失误的运维风险，保障投资者交易的稳定性、持续性。公司开通了各大银行的银期转账业务，能为投资者提供安全、稳定、快捷的信息、交易、转账、结算等服务。同时，公司建立了一整套信息技术规章制度，涵盖了信息技术部组织管理、

信息系统运维管理、信息技术文档管理、配置管理、设备及软件管理、供应商管理、值班管理、数据管理、机房管理、安全管理、事件与问题管理、测试管理、变更管理、应急管理等，形成一套完整的内部控制制度，保障了信息系统稳定运行和数据安全。

#### 5、主要经营场所变动的风险

公司及其子公司的主要经营场所均采用租赁方式取得，签订的租赁合同也相对短期，因此存在因租约到期或其他原因需要公司进行场所变更的风险，从而对公司经营造成一定的影响。

##### **应对措施：**

公司尽量选择在商业较为发达的区域设立经营场所，有利于拓宽租赁物业的选择范围。同时，公司也将与现有物业及业务建立稳固良好的合作关系，降低场所变更的风险。

#### 6、人才流失的风险

期货行业的竞争关键在于人才的竞争，期货公司业务的顺利开展需要大量高素质专业人才。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：**

公司将以更加有竞争力的综合条件吸引优秀人才，同时加强现有人员的培训工作，完善公司专业化的业务团队建设。

#### 7、政策风险

期货行业是受到严格监管的行业，业务经营与开展受到国家各种法律、法规及规范性文件的监管，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》、《证券期货业信息安全保障管理办法》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相关法律、法规和监管政策，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，可能随着期货市场的发展而不断调整，使得公司各项业务发展存在一定的不确定性。法律、法规、政策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，公司如未能及时调整以充分适应上述变化，或未能完全遵守相关法律、法规、政策的规定，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。

##### **应对措施：**

公司将加强对期货监管政策的变化跟踪，按照最新监管政策及时调整工作安排，完善制度流程。

#### 8、历史国有股权转让瑕疵风险

公司历史国有股权转让存在未进行国有资产评估亦未取得国有资产监督管理部门审批文件的情况，转让价格低于当时被转让股权对应的公司注册资本额，国有股权转让存在程序瑕疵。

##### **应对措施：**

针对国有股权转让程序瑕疵，公司控股股东及实际控制人均出具了承诺，如因混沌天成历史上国有股权转让行为存在程序瑕疵，导致相关国有资产监督管理部门追究责任，本公司/本人同意承担该等经济补偿或处罚，且不需混沌天成支付任何对价。

#### 9、同业竞争风险

公司子公司天成投资管理公司与混沌道然公司，同属控股股东混沌集团及实际控制人葛卫东先生控制下的企业，都具有资产管理业务资格，均实际从事或计划从事资产管理业务，存在同业竞争的潜在

风险。

公司子公司天成资本管理公司与混沌集团同属实际控制人葛卫东先生控制下的企业，均实际从事期货套期保值业务，存在同业竞争的潜在风险。

**应对措施：**

公司将严格按照控股股东及实际控制人出具的相关承诺，要求并监督其在资产管理业务方面避免与公司产生同业竞争，从而消除因此造成对公司业务的不利影响。

**10、以自有资金进行证券投资的风险**

公司存在以自有资金进行证券投资的情形，存在一定的亏损风险。

**应对措施：**

公司将加强证券投资风险监控，降低投资亏损风险。

**11、利息收入大幅下滑的风险**

利息收入是我国期货公司营业收入的重要来源之一，包括客户保证金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，利息收入逐年增长，对营业收入贡献占比逐年增大，利率水平的变化也将影响公司的营业收入和净利润水。如果利率水平出现大幅下滑，或者客户保证金和自有资金规模大幅下滑，可能导致公司出现业绩波动的风险。

随着市场竞争加剧、客户保证金规模持续上升、市场关注度提高，如果未来行业政策发生变化，或者期货公司需要向客户支付利息，公司的利息收入可能存在下滑风险。

**应对措施：**

公司将通过加大期货经纪业务开发力度，开拓创新业务等方式，减少或抵消利率下降带来的利息收入的下滑。同时，公司将完善资金管理，提供资金收益率。

**12、股东资格、法定代表人资格无法获得监管部门批准的风险**

依照《期货公司监督管理办法》等有关法律法规的规定，单个股东或有关联关系的股东合计持股比例超过 5%以上，或者控股股东、第一大股东发生变化，法定代表人变更应当经中国证监会或其派出机构批准，否则应限期改正；未改正前，相应股份不得行使表决权。因此，公司存在股东资格、法定代表人变更无法获得监管机构批准的风险。

**应对措施：**

公司将加强对期货监管政策的变化跟踪，按照最新监管政策对股东资格、法定代表人资格进行事前审核。

**13、以自有资金进行商品期货套期保值业务的风险**

公司经过研究发现，商品期货通过套期保值有一定的获利空间，并可以有效规避风险，所以决定使用较大资金进行商品期货套期保值业务。未来期间，随着商品期货价格的波动，该业务可能存在亏损风险。

**应对措施：**

公司将完善相关业务的风险防范制度建设及责任落实，加强相关人员的业务培训，降低该项业务可能产生的风险。

**14、经营风险**

公司的经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询。公司目前的核心业务是商品期货经纪和金融期货经纪业务，手续费收入和利息净收入是公司主营业务收入的主要来源。

由于公司所处期货行业属于资本密集型的行业，对于公司的决策人员和管理人员具有较高的要求，

如果其在公司经营管理中出现失误，将会导致公司盈利水平发生变化，从而产生投资者预期收益下降的风险。

**应对措施：**

公司将加大期货营业部的工作指导，制定营业部绩效考核办法，加大营业部人才引进，提升营业部的盈利能力。公司在加大经纪业务开发力度的同时，也拓展创新业务，拓宽收入来源，增强企业盈利能力。

**15、管理风险**

公司可能存在内部制度缺失、执行不力等问题，影响公司管理成效。如可能存在制度发布后未适时进行评估和修订，未能更好适应管理实际变化的要求，对制度执行的监督和检查力度不够的问题。同时，公司可能存在员工执业操守风险和道德风险，主要体现在如因员工专业培训不足、经验有限，造成工作业绩不达标或操作失误，或因员工发生违反从业规范的违法违规行为，给公司造成损失。

**应对措施：**

公司一方面将加强内部制度建设，同时也将加大管理制度的执行效率，落实相关人员的责任。另一方面公司也将加强内部人员的培训，提高业务水平。

**16、金融产品创新风险**

当前，我国期货行业正处于在业务规范的基础上不断创新的发展阶段，在各项鼓励业务创新的政策推动下，将会有越来越多的金融创新产品推出。公司已经拓展包括资产管理、风险管理等在内的多项创新业务。由于创新业务在国内期货行业开展时间不长，业内各期货公司对此项业务经验少，可能未必能对业务创新风险加以充分识别和改进管理，从而可能对公司创新业务以及公司整体经营业绩和财务状况造成不利影响。

**应对措施：**

公司将加强对创新业务的合规与风险控制工作，以谨慎专业的工作方式，循序渐进推进创新业务，降低可能发生的业务风险。

**17、行业竞争风险**

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。我国期货行业格局呈现出具有强大股东背景的券商系期货公司与具有区域优势的传统型期货公司共存的局面，市场竞争日益激烈。与此同时，随着期货市场品种创新、业务创新的推进，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。商业银行及其他非银行金融机构有可能更深入的参与期货市场，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。

**应对措施：**

一方面公司将加大人才引进的力度，不断加大业务团队建设，提高业务推广能力。另一方面，公司将努力拓宽业务领域，大力推进创新业务建设，努力增强企业盈利能力。

**18、盈利风险**

期货公司的经营状况受到期货市场、利率市场和证券市场周期性变化及同行业内竞争加剧等多种因素的综合影响。期货市场的周期性波动会对期货公司收入水平造成较大影响，导致公司盈利水平存在一定波动的风险。

公司期货经纪业务的主要收入来源于手续费收入。经纪业务的手续费收入水平受交易规模和佣金费率影响较大。佣金费率随着期货市场竞争的不断加剧，呈不断下降的趋势，另外，交易规模受市场行情波动的影响，因此，期货经纪业务面临着竞争风险以及盈利能力下降的风险。利息收入是期货公司营业

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。如果利率水平出现大幅下滑，或者客户保证金和自有资金规模大幅下滑，可能导致公司出现业绩波动的风险。

**应对措施：**

公司在加大经纪业务开发力度的同时，拓展创新业务，拓宽收入来源，增强企业盈利能力。

**19、财务风险**

公司的资产结构以流动资产为主，负债结构以流动负债为主，符合期货公司行业的特点。公司资产负债率处于较低水平，流动比率和速动比率较高，反映了公司财务状况较为稳健，资产结构和财务结构较为合理，财务风险较低。未来公司仍有可能面临资产负债率升高，流动比率和速动比率降低，导致公司的资产结构和财务结构不合理，从而产生财务风险。

**应对措施：**

公司将进一步优化资产结构，加大资金管理力度，降低财务风险。

**20、居间人管理风险**

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服务，并根据居间合同的约定取得手续费提成的个人或法人，居间人独立承担基于居间关系产生的民事责任。期货公司与居间人合作拓宽了开发客户的空间，是期货经纪业务营销的一种。

虽然公司居间人数相对较少，但不能保证部分居间人可能采取违规私印名片、私设网点等方式冒充公司员工，可能给公司带来一定诉讼风险。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：**

公司已建立《业务管理办法》、《期货居间业务管理办法》等内部控制制度，对居间委托规则、居间行为规范、居间人的管理、佣金分配标准与核算、居间人违约责任及处罚等方面进行了规定，该等制度已得到有效执行。

## 四、 企业社会责任

公司高度重视并忠实承担其社会责任。在为社会创造经济价值的同时，公司坚持公司与社会和谐发展的理念，将企业的社会责任建设融入到公司发展战略和经营管理及各业务条线中，具体措施如下：

**1、公司内部的员工责任**

在企业内部，公司大力倡导员工“健康生活、快乐工作”的理念。一方面，公司注重最大限度地发挥全体员工的知识、技能、才华和敬业精神，通过完善管理体制、优化工作环境、强调人文关怀等途径，助力员工发展。另一方面，通过不断完善公司激励体系为员工提供上升通道，并且定期或不定期举办各类培训，为员工提供多元化的职业发展平台。此外，公司还鼓励员工组织各类丰富多彩的文体活动，这些活动已经成为公司展示风貌、团结员工、强身健体、磨练意志的一个品牌窗口，在帮助员工发展兴趣、增进各部门交流等方面发挥着独特作用。

**2、公司外部的社会责任**

**(1) 高度关注股东回报**

股东利益最大化是我们的经营宗旨和目标。我们的责任就是提高经营效益，尽可能的扩大业务收入，降低成本，正确进行决策，实现价值最大化。

**(2) 履行期货公司职责,加强投资者教育**

作为期货交易的参与者，投资者担任着极其重要的角色，对期货公司的业务发展至关重要。公司非常重视期货投资教育工作，严格依法依规履行投资者教育职责。公司研究院以深度产业调研、闭门沙龙、策略报告等多种方式，有效地提高了投资者对期货交易的风险防范意识，增强了对交易品种的了解。

(3) 诚信经营，合法经营

公司在为社会贡献经济价值的同时，坚持诚信经营，合法经营。公司充分认识到期货交易是优化社会资源配置的重要环节，严格遵守监管机构的各项规定，不断增强业务能力，提高服务实体经济的水平，为实现经济发展目标贡献力量。

**五、 对非标准审计意见审计报告的说明**

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
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	8,704,100.00	2,495,341.20
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		
合计	8,704,100.00	2,495,341.20

#### (二) 承诺事项的履行情况

- |                                 |
|---------------------------------|
| 1、控股股东关于同业竞争问题的承诺<br>(1) 资产管理业务 |
|---------------------------------|

混沌集团承诺如下：“①混沌天成于全国中小企业股份转让系统挂牌后，本公司将于 2020 年底前将混沌道然公司资产注入混沌天成，彻底解决同业竞争问题。

②在混沌道然公司资产注入混沌天成前，截止本承诺函出具日，混沌道然公司已设立的资产管理计划，按照其募集说明书的约定继续执行，后期新开展资产管理业务，应先咨询天成投资管理公司，天成投资管理公司经其内部决策程序，判断该项业务自身是否具备开展条件：若天成投资管理公司具备开展该项业务条件，优先由天成投资管理公司开展该项业务；若天成投资管理公司不具备开展该项业务条件，则由混沌道然公司开展此项业务。

③本公司及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业及下属企业如违反上述任何承诺，本公司将赔偿混沌天成及混沌天成其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。”

#### （2）商品期货套期保值业务

混沌集团承诺如下：“①混沌天成于全国中小企业股份转让系统挂牌后，本公司将现货交易业务于 2020 年底前全部注入混沌天成期货股份有限公司，彻底解决同业竞争问题；

②在将现货交易业务全部注入混沌天成前，本公司及直接或间接控制的其他子公司、合作或联营企业及下属企业后续新开展现货交易业务，应先咨询混沌天成，混沌天成经其内部决策程序，判断该项业务自身是否具备开展条件：若混沌天成具备开展该项业务条件，优先由混沌天成开展该项业务；若混沌天成不具备开展该项业务条件，则由本公司及直接或间接控制的其他子公司、合作或联营企业及下属企业开展此项业务；

③本公司及本公司直接或间接控制的其他子公司、合作或联营企业及下属企业如违反上述任何承诺，本公司将赔偿混沌天成及混沌天成其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。”

#### 2、实际控制人关于同业竞争问题的承诺

公司实际控制人葛卫东先生承诺如下：“①混沌天成于全国中小企业股份转让系统挂牌后，本人将于 2020 年底前将混沌道然公司资产注入混沌天成，彻底解决同业竞争问题。

②在混沌道然公司资产注入混沌天成前，截止本承诺函出具日，混沌道然公司已设立的资产管理计划，按照其募集说明书的约定继续执行，后期新开展资产管理业务，应先咨询天成投资管理公司，天成投资管理公司经其内部决策程序，判断该项业务自身是否具备开展条件：若天成投资管理公司具备开展该项业务条件，优先由天成投资管理公司开展该项业务；若天成投资管理公司不具备开展该项业务条件，则由混沌道然公司开展此项业务。

③本人及本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业及下属企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿混沌天成及混沌天成其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。”

#### （2）商品期货套期保值业务

公司实际控制人葛卫东先生承诺如下：“①混沌天成于全国中小企业股份转让系统挂牌后，混沌集团将现货交易业务于 2020 年底前全部注入混沌天成，彻底解决同业竞争问题；

②在将现货交易业务全部注入混沌天成前，混沌集团及其直接或间接控制的其他子公司、合作或联营企业及下属企业后续新开展现货交易业务，应先咨询混沌天成，混沌天成经其内部决策程序，判断该项业务自身是否具备开展条件：若混沌天成具备开展该项业务条件，优先由混沌天成开展该项业务；若混沌天成不具备开展该项业务条件，则由混沌集团及其直接或间接控制的其他子公司、合作或联营企业及下属企业开展此项业务；

③本人及本人直接或间接控制的其他子公司、合作或联营企业及下属企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿混沌天成及混沌天成其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。”

#### 3、控股股东及实际控制人对历史股权问题的承诺

针对国有股权转让程序瑕疵，控股股东混沌集团出具如下承诺：

本公司于 2014 年 6 月成为混沌天成的控股股东，受让混沌天成股权依法取得中国证监会批复同意，股权明晰，不存在权属争议。针对混沌天成历史上股权变更或股本演变存在的历史遗留问题，本公司承诺如下：

(1) 如因混沌天成历史上股权变更或股本演变未取得期货监督管理部门批准而导致混沌天成遭受监管部门施加任何处罚，本公司同意全额补偿混沌天成因此而遭受的损失，且不需混沌天成支付任何对价。

(2) 如因混沌天成历史上国有股权转让行为存在程序瑕疵，导致相关国有资产监督管理部门追究可能造成的国有资产流失，本公司同意承担该等经济补偿或处罚，且不需混沌天成支付任何对价。

(3) 如因混沌天成原有股东，针对混沌天成股权事宜产生的纠纷，由本公司负责处理解决。

针对国有股权转让程序瑕疵，实际控制人葛卫东先生出具如下承诺：

2014年6月，上海混沌投资（集团）有限公司成为混沌天成的控股股东，本人成为混沌天成的实际控制人，针对混沌天成历史上股权变更或股本演变存在的历史遗留问题，本人承诺如下：

(1) 如因混沌天成历史上股权变更或股本演变未取得期货监督管理部门批准而导致混沌天成遭受监管部门施加任何处罚，本人同意全额补偿混沌天成因此而遭受的损失，且不需混沌天成支付任何对价。

(2) 如因混沌天成历史上国有股权转让行为存在程序瑕疵，导致相关国有资产监督管理部门追究可能造成的国有资产流失，本人同意承担该等经济补偿或处罚，且不需混沌天成支付任何对价。

(3) 如因混沌天成原有股东，针对混沌天成股权事宜产生的纠纷，由本人负责处理解决。

#### 4、公司董事、监事、高级管理人员规范和减少关联交易承诺

为保障公司合法权益，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：

本人在公司任职期间和离任后十二个月内，本人、本人的近亲属、本人或本人近亲属控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《混沌天成期货股份有限公司章程》和《混沌天成期货股份有限公司关联交易制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。

#### 5、高级管理人员独立性的声明和承诺

公司高级管理人员出具了《高级管理人员独立性的声明和承诺》，主要内容如下：

(1) 本人没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且承诺今后也不会发生上述情形；

(2) 本人没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，且承诺今后也不会发生上述情形。

上述承诺均在公开转让说明书中进行了披露。截至目前不存在违反上述承诺的情形。

### (三) 自愿披露其他重要事项

2018年1月24日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于对混沌天成期货股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（〔2017〕97号，以下简称“《监管决定》”）。《监管决定》指出公司在个别结构化资产管理计划的风险管理、内部控制流程方面存在违规行为，要求公司及时整改。公司收到《监管决定》后非常重视，立即按照期货行业法律法规以及中国证监会的监管规定，开展相关业务的自查自纠，严格按照《监管决定》的要求整改，按时向监管机构提交整改报告并接受了深圳证监局的现场检查验收。此外，公司根据《期货公司监督管理办法》及其他期货行业监管规定，进一步加强合规文化宣导和制度建设，完善风险管理及内部控制机制，强化规范运作意识，确保公司业务合规、稳健和可持续发展。

## 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	336,333,333	41.52%	236,833,333	573,166,666	70.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	236,833,333	29.24%	236,833,333	473,666,666	58.48%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	473,666,667	58.48%	-236,833,333	236,833,334	29.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	473,666,667	58.48%	-236,833,333	236,833,334	29.24%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		810,000,000.00	-	0	810,000,000.00	-	
普通股股东人数						11	

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海混沌投资（集团）有限公司	710,500,000	0	710,500,000	87.72%	236,833,334	473,666,666
2	戎国亭	30,000,000	0	30,000,000	3.70%	0	30,000,000
3	上海众集建设发展有限公司	19,500,000	-5,000,000	14,500,000	1.79%	0	14,500,000
4	朱兴发	10,000,000	0	10,000,000	1.23%	0	10,000,000
5	陈振挺	10,000,000	0	10,000,000	1.23%	0	10,000,000
6	费勇	10,000,000	0	10,000,000	1.23%	0	10,000,000
合计		790,000,000	-5,000,000	785,000,000	96.90%	236,833,334	548,166,666
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 以上股东无关联关系。							

## 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

上海混沌投资（集团）有限公司持有公司 87.72% 股份，为公司控股股东。混沌投资基本情况如下：

(1) 公司名称：上海混沌投资（集团）有限公司

(2) 法定代表人：葛卫东

(3) 注册资本：29,800 万元

(4) 社会统一信用代码：91310115776292063L

(5) 住所：上海市浦东新区民生路 600 号 16 幢 206 室

(6) 经营范围：投资管理，投资咨询（除经纪），金属材料、建材、橡胶、橡胶制品、棉花、五金交电、针纺织品、玻璃、钢材、矿产品（除专控）、塑料制品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、食用农产品、饲料、焦炭的销售，煤炭经营，从事货物与技术的进出口业务，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）的批发非实物方式（凭许可证经营）。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(7) 成立日期：2005 年 6 月 9 日

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变更。

### (二) 实际控制人情况

葛卫东先生，1969 年 2 月出生，汉族，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 9 月至 1991 年 7 月就读于四川大学经济学专业；1991 年 10 月至 1997 年 7 月就职于贵州粮油进出口公司，任经理；1997 年 8 月至 2005 年 6 月就职于上海东景金属有限公司，担任总经理；2005 年 6 月至今，担任上海混沌投资（集团）有限公司董事长。

## 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
胡仁喜	董事长	男	1971/10/21	本科	2018.7.24-2021.7.23	否
陶晓峰	董事	男	1974/09/27	本科	2018.7.24-2021.7.23	是
	总经理				2018.3.22-2019.3.21	
李露	董事	女	1978/11/07	本科	2018.7.24-2021.7.23	否
张雪霞	董事	女	1979/10/26	本科	2018.7.24-2021.7.23	否
张健	董事	男	1976/11/05	本科	2018.7.24-2021.7.23	否
徐航	监事会主席	女	1983/03/11	本科	2018.7.24-2021.7.23	否
张建伟	监事	男	1985/12/04	本科	2018.7.24-2021.7.23	否
陈兴良	监事	男	1972/08/10	本科	2018.7.24-2021.7.23	是
黄璐	副总经理、财务负责人	男	1982/04/28	本科	2018.3.22-2019.3.21	是
叶燕武	副总经理	男	1983/11/11	硕士研究生	2018.3.22-2019.3.21	是
吴少鸿	董事会秘书	男	1974/08/22	硕士研究生	2018.3.22-2019.3.21	是
李楠	首席风险官	女	1986/06/17	硕士研究生	2018.3.22-2019.3.21	是
<b>董事会人数:</b>						5
<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:

- 1、董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。
- 2、董事胡仁喜、李露、张雪霞、张健在控股股东任职，其中胡仁喜担任副总经理、李露担任董事长助理、张雪霞担任人力资源部副经理、张健担任风险总监。
- 3、监事徐航、张建伟在控股股东任职，其中徐航担任核算部副经理、张建伟担任投资总监。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
胡仁喜	董事长	0	0	0	0%	0
陶晓峰	董事、总经理	0	0	0	0%	0
李露	董事	0	0	0	0%	0
张雪霞	董事	0	0	0	0%	0
张健	董事	0	0	0	0%	0
徐航	监事会主席	0	0	0	0%	0
张建伟	监事	0	0	0	0%	0

陈兴良	监事	0	0	0	0%	0
黄璐	副总经理、财务负责人	0	0	0	0%	0
叶燕武	副总经理	0	0	0	0%	0
吴少鸿	董事会秘书	0	0	0	0%	0
李楠	首席风险官	0	0	0	0%	0
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈丹桔	监事	离任	无	自愿离职
张建伟	无	新任	监事	公司发展需要

#### 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

张建伟，监事。男，汉族，本科学历，1985年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于复旦大学；2008年9月至2012年6月，在安永（中国）企业咨询有限公司担任高级咨询师；2012年7月至2015年12月，在中融国际信托有限公司历任信托经理、总经理助理和执行董事；2016年1月至2016年4月，在中融（北京）资产管理有限公司担任执行董事；2016年5月至2016年8月，在中融国际信托有限公司担任执行董事；2016年8月至今，在上海混沌投资（集团）有限公司担任投资总监。2018年6月至今担任混沌天成期货股份有限公司监事。

## 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
行政管理人员	43	40
生产人员	39	40
销售人员	53	65
技术人员	9	7
财务人员	7	9
员工总计	151	161

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	28	30
本科	104	106
专科	16	21
专科以下	3	4
员工总计	151	161

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1、薪酬政策**

公司已建立了合理的薪酬体系和绩效激励机制，员工的薪酬以考核业绩及结果挂钩。与外部咨询公司合作，定期进行薪酬调查及评估，保持公司的薪酬水平在行业中有一定的竞争力。公司严格按照国家政策及法律法规执行，为员工购买五险一金、员工享受带薪年假等基础性福利。为提高员工归属感及满意度，公司为员工提供了节日津贴、午餐补助、生日补贴、喜事补贴、年度体检、体育活动、旅游活动等综合性福利。

**2、培训**

公司本着“全员培训，有的放矢，投入产出比最优”的培训宗旨，并遵循制度化、主动性、多样化和效益性原则。首先，公司进一步完善了培训管理制度，把培训工作例行化、制度化，确保培训工作的落实；其次，强调员工在培训过程中的自愿参与和积极互动，发挥员工的主动性，并充分考虑受训对象的层次、类型，考虑内容和形式的多样性；再次，培训作为公司的长效投入，不定期对培训效果进行跟踪评估，使培训工作提升公司的整体绩效。2017年公司各部门共计组织逾百场培训，培训形式涵盖现场授课、视频培训、读书分享会等各种形式，充分利用现有资源不断提升员工自身专业能力，并积极组织员工参加近70余次的行业协会、交易所、培训机构的专项培训，人均学时达40H以上。公司将进一步建立健全的培训制度，不断优化培训流程，为员工提供一个良好的培训及学习平台，全面提升员工综合素质与技能。

**3、无需公司承担费用的离退休职工。**

**(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：**

未发生重大变化。

**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	第八节五、1	1,129,375,239.37	1,510,629,308.31
其中：期货保证金存款		1,039,230,999.87	1,443,868,320.43
应收货币保证金	第八节五、2	683,892,178.82	536,776,260.91
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	第八节五、3	178,293,580.00	220,534,524.41
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节五、5	81,743.15	353,586.96
预付款项	第八节五、6	23,680,639.93	39,369,539.82
应收结算担保金	第八节五、4	10,057,561.00	10,056,943.70
应收风险损失款		-	-
应收佣金		-	-
应收利息	第八节五、7	56.52	38,580.83
应收股利		-	-
其他应收款	第八节五、8	4,571,827.86	3,583,349.07
买入返售金融资产			
存货	第八节五、9	88,208,695.74	130,336,868.40
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节五、10	82,502,142.67	29,559,552.50
<b>流动资产合计</b>		<b>2,200,663,665.06</b>	<b>2,481,238,514.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资	第八节五、11	-	9,877,850.00
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
期货会员资格投资	第八节五、12	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节五、13	7,502,904.16	8,536,217.15
在建工程		-	-

无形资产	第八节五、14	2,472,985.14	1,545,998.05
开发支出		-	-
商誉	第八节五、15	-	-
长期待摊费用	第八节五、16	3,999,762.94	4,256,346.37
递延所得税资产	第八节五、17	1,748,119.24	1,748,119.24
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,123,771.48</b>	<b>27,364,530.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,217,787,436.54</b>	<b>2,508,603,045.72</b>
<b>流动负债：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
短期借款		-	-
应付货币保证金	第八节五、18	1,036,129,452.70	1,330,454,979.50
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	第八节五、19	25,194,096.63	24,991,365.69
期货风险准备金	第八节五、22	13,129,848.92	12,594,837.09
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节五、20	245,062.38	214,075.48
预收款项	第八节五、21	6,387,390.88	31,823,351.51
卖出回购金融资产			
应付期货投资者保障基金	第八节五、23	21,161.22	39,827.49
应付手续费及佣金	第八节五、26	187,299.73	405,016.53
应付职工薪酬	第八节五、25	4,374,948.28	3,537,231.68
应交税费	第八节五、24	3,319,071.54	17,229,494.16
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节五、27	17,957,250.64	16,024,227.66
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>		<b>1,106,945,582.92</b>	<b>1,437,314,406.79</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>-</b>	<b>-</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	第八节五、17	-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,106,945,582.92</b>	<b>1,437,314,406.79</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	-
股本	第八节五、28	810,000,000.00	810,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节五、29	230,202,802.62	230,971,768.50
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节五、30	14,582,943.51	5,402,849.99
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备	第八节五、31	7,244,952.73	7,244,952.73
未分配利润	第八节五、32	24,482,800.42	17,669,067.71
归属于母公司所有者权益合计		1,086,513,499.28	1,071,288,638.93
少数股东权益	第八节五、33	24,328,354.34	-
<b>所有者权益合计</b>		1,110,841,853.62	1,071,288,638.93
<b>负债和所有者权益总计</b>		2,217,787,436.54	2,508,603,045.72

法定代表人：陶晓峰

主管会计工作负责人：黄璐

会计机构负责人：黄璐

## （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		1,033,778,737.98	1,420,828,824.28
其中：期货保证金存款		1,032,368,304.16	1,418,862,353.11
应收货币保证金	第八节十五、1	597,775,545.53	496,465,508.07
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		153,178,785.82	150,534,524.41
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项		301,458.67	698,662.97
应收结算担保金		10,057,561.00	10,056,943.70
应收风险损失款		-	
应收佣金		-	
应收利息		-	38,577.78
应收股利			
其他应收款	第八节十五、2	1,602,218.65	1,226,261.16
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		4,524,741.29	5,135,778.78
<b>流动资产合计</b>		<b>1,801,219,048.94</b>	<b>2,084,985,081.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	9,877,850.00
长期应收款			
长期股权投资	第八节十五、3	209,873,558.21	234,373,558.21
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		5,970,147.18	6,961,908.64
在建工程			
无形资产		1,797,490.84	1,165,386.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,919,573.85	4,127,390.15
递延所得税资产		1,519,583.29	1,519,583.29
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>224,480,353.37</b>	<b>259,425,677.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,025,699,402.31</b>	<b>2,344,410,758.39</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	
应付货币保证金		950,737,776.37	1,274,677,008.48
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		13,129,848.92	12,594,837.09
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		245,062.38	214,075.48
预收款项		187,128.48	411,682.62
应付期货投资者保障基金		21,161.22	39,827.49
应付手续费及佣金		187,299.73	405,016.53
应付职工薪酬		4,062,640.59	2,980,314.03
应交税费		2,375,620.24	7,168,084.78
应付利息		-	-
应付股利			-
其他应付款		793,912.86	97,088.99
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>		<b>971,740,450.79</b>	<b>1,298,587,935.49</b>
<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		-	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		-	
<b>负债合计</b>		971,740,450.79	1,298,587,935.49
<b>所有者权益</b>		-	
股本		810,000,000.00	810,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		230,971,768.50	230,971,768.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		-	
一般风险准备		7,244,952.73	7,244,952.73
未分配利润		5,742,230.29	-2,393,898.33
<b>所有者权益合计</b>		1,053,958,951.52	1,045,822,822.90
<b>负债和所有者权益合计</b>		2,025,699,402.31	2,344,410,758.39

法定代表人：陶晓峰

主管会计工作负责人：黄璐

会计机构负责人：黄璐

### (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>		479,562,375.56	454,845,031.36
手续费及佣金净收入		11,585,342.73	17,548,944.12
其中：经纪业务手续费收入	第八节五、34	11,450,697.18	16,854,671.24
资产管理业务收入	第八节五、34	1,057,053.60	481,466.86
投资咨询业务收入	第八节五、34	422,780.40	242,808.87
代理销售金融产品收入		-	-
其他代理业务收入	第八节五、35	-1,345,188.45	-30,002.85
利息净收入	第八节五、36	30,347,911.66	19,425,356.81
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节五、38	-4,956,692.63	2,115,892.31

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）	第八节五、37	2,644,261.41	579,910.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他业务收入	第八节五、39	439,935,144.11	415,159,045.45
其中：风险管理业务收入		439,796,996.43	415,122,819.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	第八节五、40	6,408.28	15,882.00
<b>二、营业总成本</b>		468,382,220.14	451,071,153.08
提取期货风险准备金	第八节五、41	535,011.83	688,744.29
税金及附加	第八节五、42	50,759.21	78,020.92
业务及管理费	第八节五、43	39,385,848.66	36,268,657.54
资产减值损失		-	-
其他业务成本	第八节五、44	428,410,600.44	414,035,730.33
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,180,155.42	3,773,878.28
加：营业外收入	第八节五、45	515,381.32	126,427.16
减：营业外支出	第八节五、46	207.19	914,142.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,695,329.55	2,986,163.35
减：所得税费用	第八节五、47	4,842,208.38	2,273,423.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,853,121.17	712,739.78
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		6,853,121.17	712,739.78
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		39,388.46	
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,813,732.71	712,739.78
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		9,180,093.52	15,215,502.24
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他		9,180,093.52	15,215,502.24

综合收益			
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		-	
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		8,943,635.00	17,629,965.00
5. 外币财务报表折算差额		236,458.52	-2,414,462.76
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>		<b>16,033,214.69</b>	<b>15,928,242.02</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,993,826.23	-
归属于少数股东的综合收益总额		39,388.46	-
<b>八、每股收益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
（一）基本每股收益		0.01	0.00
（二）稀释每股收益		0.01	0.00

法定代表人：陶晓峰

主管会计工作负责人：黄璐

会计机构负责人：黄璐

#### （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>		<b>35,816,471.88</b>	<b>35,054,628.46</b>
手续费及佣金净收入		9,355,322.93	13,744,883.22
其中：经纪业务手续费收入	第八节十五、 4	10,475,957.24	13,576,301.14
资产管理业务收入			-
投资咨询业务收入	第八节十五、 4	224,554.14	198,584.93
代理销售金融产品收入			-
其他代理业务收入		-1,345,188.45	-30,002.85
利息净收入		30,165,531.34	19,242,815.62
投资收益（损失以“－”号填列）		-6,396,938.88	2,345,672.61
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,644,261.41	-314,969.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-

其他业务收入		41,886.80	36,226.42
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		6,408.28	
<b>二、营业成本</b>		<b>25,480,597.07</b>	<b>25,170,386.44</b>
提取期货风险准备金		535,011.83	688,744.29
税金及附加		47,955.42	75,970.33
业务及管理费		24,897,629.82	24,405,671.82
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>		<b>10,335,874.81</b>	<b>9,884,242.02</b>
加：营业外收入		512,503.32	123,594.29
减：营业外支出		207.19	914,142.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,848,170.94</b>	<b>9,093,694.22</b>
减：所得税费用		2,712,042.32	2,273,423.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,136,128.62</b>	<b>6,820,270.65</b>
（一）持续经营净利润		8,136,128.62	6,820,270.65
（二）终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
（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			
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			
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>		<b>8,136,128.62</b>	<b>6,820,270.65</b>
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：陶晓峰

主管会计工作负责人：黄璐

会计机构负责人：黄璐

#### (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		44,505,497.43	40,052,800.10
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节五、48（1）	1,594,999,205.24	2,073,545,256.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,639,504,702.67</b>	<b>2,113,598,056.92</b>
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		1,564,893.54	46,131.17
以现金支付的业务及管理费		16,874,981.69	17,071,261.89
支付给职工以及为职工支付的现金		19,214,515.07	18,821,328.72
支付的各项税费		19,015,986.80	11,147,883.12
支付其他与经营活动有关的现金	第八节五、48（2）	2,003,110,131.23	2,474,233,939.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,059,780,508.33</b>	<b>2,521,320,544.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	第八节五、49	<b>-420,275,805.66</b>	<b>-407,722,487.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		213,786,863.65	47,821,923.21
取得投资收益收到的现金		-4,955,105.58	2,229,843.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	1,500.00
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	第八节五、48（3）	187,061.74	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>209,019,019.81</b>	<b>50,053,266.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,647,555.88	3,491,362.75

投资支付的现金		168,000,006.42	156,612,864.62
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>		<b>169,647,562.30</b>	<b>160,104,227.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>39,371,457.51</b>	<b>-110,050,961.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-349,720.79</b>	<b>-2,665,769.47</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-381,254,068.94</b>	<b>-520,439,218.29</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,510,629,308.31	1,654,289,022.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,129,375,239.37</b>	<b>1,133,849,804.04</b>

法定代表人：陶晓峰

主管会计工作负责人：黄璐

会计机构负责人：黄璐

#### (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		41,537,522.80	33,931,141.77
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		1,089,895,873.79	1,571,113,025.17

<b>经营活动现金流入小计</b>		1,131,433,396.59	1,605,044,166.94
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		1,564,893.54	46,131.17
以现金支付的业务及管理费		9,505,037.97	10,814,616.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,197,583.21	13,358,665.31
支付的各项税费		7,613,708.62	10,301,911.33
支付其他与经营活动有关的现金		1,514,498,407.87	1,991,783,087.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,545,379,631.21	2,026,304,411.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-413,946,234.62	-421,260,244.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	
收回投资收到的现金		111,397,850.00	39,093,689.11
取得投资收益收到的现金		-5,416,938.88	2,459,623.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	1,500.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		105,981,111.12	41,554,812.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,084,962.80	2,898,691.23
投资支付的现金		78,000,000.00	136,246,340.00
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>		79,084,962.80	139,145,031.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		26,896,148.32	-97,590,218.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
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>		-	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	
<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>		-387,050,086.30	-518,850,463.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,420,828,824.28	1,536,176,687.37

六、期末现金及现金等价物余额	1,033,778,737.98	1,017,326,223.91
----------------	------------------	------------------

法定代表人：陶晓峰

主管会计工作负责人：黄璐

会计机构负责人：黄璐

## 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

2018年1月，混沌天成国际有限公司在开曼群岛设立一家子公司—CIF Cayman Fund Management Company，纳入合并范围。

### 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况：

类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

成立日期：1995年1月3日

注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

办公地址：深圳市福田区福华三路卓越世纪中心3号楼A座2701-2710室

注册资本：81,000万元；股本：81,000万元

统一社会信用代码：91440300708113940N

法定代表人：陶晓峰

营业期限：长期

## （二）公司资质

公司取得中国证券监督管理委员会批准并颁发的经营期货业务许可证，许可证号码：91440300708113940N。

2015年5月8日，中国证券监督管理委员会深圳监管局以深证局许可字[2015]49号《关于核准混沌天成期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复》，核准本公司期货投资咨询业务资格。

2015年6月15日，中国金融期货交易所批准本公司由交易会员变更为交易结算会员，交易结算会员证书号：2015022，会员号：0305。

2017年5月31日，本公司取得了上海国际能源交易中心《关于同意混沌天成期货股份有限公司申请会员资格的批复》（文号：上能批复[2017]72号），同意了公司入会申请。

截止2018年6月30日，本公司是上海期货交易所、郑州商品交易所和大连商品交易所、中国金融期货交易所和上海国际能源交易中心的会员单位，在上述交易所拥有5个场内交易席位。

2017年5月04日，本公司取得《中国人民银行全国银行间债券市场准入备案通知书》（编号：B201708249J），公司取得了进入银行间债券市场资格。

孙公司混沌天成国际金融有限公司与混沌天成国际资产管理有限公司，分别取得香港证监会颁发的“第3类：杠杆式外汇交易”业务牌照（证书编号：BJT648）与“第9类：提供资产管理”业务牌照（证书编号：BJO832）

## （三）股份制改制及挂牌新三板

2015年7月5日，本公司召开第二次临时股东会议，审议通过将公司由有限责任公司（混沌天成期货有限公司）整体变更为股份有限公司，整体变更后的股份公司名称为“混沌天成期货股份有限公司”。以有限公司截至2015年6月18日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产776,216,721.23元折合股本65,000万元，每股面值1.00元，净资产扣除股本后的118,971,768.50元计入股份公司资本公积。该出资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审验字（2015）第07208号验资报告验证。

2016年5月12日，根据股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币16,000.00万元。由股东上海混沌投资(集团)有限公司、上海力鼎投资管理有限公司、陈振挺、季维、戎国亭、朱兴发、黄锐、任峻峰、费勇出资。变更后的注册资本为人民币81,000.00万元。

增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	占注册资本的比例%	出资方式
上海混沌投资（集团）有限公司	71,050.00	87.72	净资产、货币
上海众集建设发展有限公司	1,950.00	2.41	净资产
陈振挺	1,000.00	1.23	货币
季维	300.00	0.37	货币
戎国亭	3,000.00	3.70	货币
朱兴发	1,000.00	1.23	货币

股东名称	出资金额(万元)	占注册资本的比例%	出资方式
黄锐	600.00	0.74	货币
上海力鼎投资管理有 限公司	600.00	0.74	货币
任峻峰	500.00	0.62	货币
费勇	1,000.00	1.23	货币
<b>合计</b>	<b>81,000.00</b>	<b>100.00</b>	

上述出资已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审验字（2016）第327011验资报告验证。

2017年2月24日，本公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意混沌天成期货股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（文号：股转系统函[2017]935号）及《关于混沌天成期货股份有限公司股票证券简称及证券代码的通知》，本公司证券简称：混沌天成，证券代码：871102。

许可经营项目：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询。

行业（证监会规定的行业大类）：J 金融业—J69 其他金融业

#### （四）合并范围

截止2018年6月30日，本公司总部注册在深圳市，分别在佛山、上海、南宁、杭州、北京、昆明设立了6个营业部。

本公司2018年上半年纳入合并范围的子公司3户、孙公司4户、特殊目的的主体1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。合并范围与上年度相比增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

名称	与本公司关系	纳入合并时间及原因
混沌天成投资管理（深圳）有限公司	子公司	2015年、设立
混沌天成资本管理有限公司	子公司	2015年、设立
混沌天成国际有限公司	子公司	2015年、收购
混沌天成国际金融有限公司	孙公司	2017年、设立
混沌天成国际资产管理有限公司	孙公司	2017年、设立
混沌天成国际证券期货有限公司	孙公司	2017年、设立
CIF Cayman Fund Management Company	孙公司	2018年、设立
FOF母基金3号资产管理计划	结构化主体	2017年、成立

本公司、各子公司、孙公司、资产管理计划的经营范围（投资范围）

公司名称	经营范围（投资范围）
混沌天成投资管理（深圳）有限公司	投资管理、投资咨询（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；受托管理股权投资基金；对未上市企业进行股权投资；开展股权投资和企

	业上市咨询业务；（不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；创业投资业务；受托管理创业投资企业机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） 特定客户资产管理业务（涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
混沌天成资本管理有限公司	资产管理，实业投资，投资管理，投资咨询，从事货物及技术的进出口业务，供应链管理，矿产品（除专控）、金属材料、建材、塑料制品、煤炭、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡胶及制品、纺织品、纸张、纸浆、食用农产品（除生猪、牛、羊等家畜产品）、五金交电、交通器材、饲料、燃料油（除危险品）、棉花（除收购）、玻璃、焦炭、沥青、木材的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
混沌天成国际有限公司	期货合约交易
混沌天成国际金融有限公司	杠杆式外汇交易
混沌天成国际资产管理有 限公司	提供资产管理
混沌天成国际证券期货有 限公司	证券交易、期货合约交易
CIF Cayman Fund Management Company	基金管理
FOF 母基金3号资产管理 计划	（1）具有证券投资基金托管人资质的托管机构托管的私募证券投资基金、期货公司或其子公司发行的资产管理计划（以下统称“标的金融产品”，投资于前述标的金融产品时，不投资于其劣后级份额）；（2）国债逆回购、银行存款、货币基金；（3）除上述投资标的，国家有关法律法规和中国证监会认可的其他投资品种，或法律法规或监管机构以后允许投资的其他品种，经资产管理人与资产委托人、资产托管人协商一致，可以将其纳入投资范围。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月具有持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 上半年的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东

损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、营业部资金管理、交易清算的原则

对营业部实行统一结算、统一风险管理、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算，建立规范、完善的营业部岗位责任制和业务操作规程。

### (1) 营业部的资金管理

#### 入金

客户通过期货结算银行从客户本人已在本公司登记的期货结算账户将资金转入本公司的期货保证金专用账户内，本公司查收到账后，由出纳员开具保证金入金单，交营销管理中心在系统中增加客户资金。

办理了银期转账业务的客户可以登录交易系统，通过银期转账的方式向本公司存入保证金，保证金直接进入客户的交易账户。

#### 出金

客户先填写保证金出金单，交由营销管理中心审核，并在系统扣除客户资金和在出金单上签名，再交财务部办理出金，保证金出金单由财务部留存。

办理了银期转账业务的客户可以登录交易系统，通过银期转账的方式从自己的交易账户中将资金划转到期货结算账户。

异地营业部及网上客户的出入金程序与总部基本相同。

### (2) 交易清算原则

本公司根据中国证券监督管理委员会的规定以及各期货交易所和市场竞争情况制订保证金及手续费标准（以本公司最新公布为准），并有权根据期货交易所的变更及市场情况进行调整，所有调整一经公布即行生效。交易手续费自动从客户保证金中扣减。客户在开仓交易后冻结保证金，并在平仓后将保证金释放。客户必须由足额可用的资金方可开仓交易。如保证金不足，本公司有权拒绝客户开仓指令并要求客户追加保证金，在必要时按规定强行平仓。

## 11、结算差异的核算办法

结算差异是由于交易所与经纪公司的结算方式不同而产生的，即：交易所采用逐日盯市的结算方式于经纪公司采用实际盈亏方式产生的差异。由于本公司采用逐日盯市的结算方式，因此不存在结算差异。

## 12、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、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。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为上年度的 12 月 31 日。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 13、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额金额 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

#### A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除关联方组合以外的应收款项

无风险组合

关联方应收款项、员工借款、押金、保证金

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备（除非有明显证据表明存在减值情况）

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
半年以内（含半年，下同）	0	0
1 年	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
无风险组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流最现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

14、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 15、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组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) 本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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将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”的规定条件，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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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，再根据处置组中适用《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》计量规定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。

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。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的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，以及适用本准则计量规定的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得转回。

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。

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时，本公司不再将其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，并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，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定：

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法：

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别

确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 17、固定资产及折旧

### （1）固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	平均年限法	10	5	9.5
办公设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67
其他	平均年限法	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

项目	预计使用寿命	依据
软件	3年	软件更新

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

项目	预计使用寿命
装修费	5-10 年
其他	10 年

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、客户保证金的管理与核算方法

本公司收到客户缴存的货币保证金，金额存入本公司指定的期货保证金存款账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本公司设立的所有营业部均实行统一结算、统一风险管理、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算。

本公司对客户保证金实行独立建档，当日无负债结算。根据客户开仓和平仓价计算客户平仓盈亏；根据有关规定及客户当日成交量计算交易手续费，相应对客户账户划入划出。客户保证金实行封闭管理，客户只能通过与本公司签订的银行指定账号进出资金。

## 22、质押品的管理与核算方法

因客户保证金不足而不能计算追加保证金时，本公司可接受客户以其所持有的标准仓单或国债抵押，本公司收到质押品后代其上交交易所，并按交易所规定比率折现，由本公司增加该客户保证金额度，客户不足保证金退还质押品，否则交易所或本公司将依法处置质押品。

## 23、实物交割的核算方法

按交易所公布的交割结算价，与交易所同步处理交割头寸，为客户结算交割货款，月底无余额。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 25、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 26、期货风险准备金核算方法

### （1）期货风险准备金计提方法和计提比例

本公司按自收手续费收入的 5% 计提期货风险准备金。

当风险损失发生时，本公司因自身原因造成的损失在扣除当事人应承担的损失后，以期货风险准备金抵补。

### （2）风险准备动用的确认标准和核算方法

交易过程中出现的错单指令，并已平仓的损失确认为风险损失，采用备抵法核算。

## 27、应付期货投资者保障基金的核算方法

本公司根据期货公司的分类结果，2016 年 12 月 8 日前，按照代理交易额的千万分之五至十计算缴保障基金。从 2016 年 12 月 8 日开始，按照代理交易额的亿万分之五至十计算缴保障基金。目前公司执行的提取比例为按照代理交易额的亿万分之六点五。

## 28、收入确认原则

### （1）手续费收入

① 经纪业务：期货经纪业务主要包括代理客户的经纪业务和代理客户的结算业务。本公司确认的经纪业务手续费收入是根据期货代理合同书确定的收费标准，在代理交易发生时，确认每笔交易的手续费，交易业务完成后直接在客户保证金账户中结算扣除。

手续费收入包括向客户收取的交易手续费、代理结算手续费、交割手续费和有价证券冲抵保证金业务手续费收入，以及期货公司收到期货交易所返还、减收的手续费收入。

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。资产管理业务收入在业务提供的相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

③ 期货投资咨询业务：期货投资咨询业务是指公司基于客户委托，提供包括风险管理顾问咨询、行业研究分析、交易策略咨询等服务。期货投资咨询在业务提供的相关服务已经完成，收到价款或取得收

取款项的证据时确认收入。

#### (2) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经方式的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经方式的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (4) 销售商品收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售收入确认的具体方法：本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

### 29、佣金的核算方法

本公司支付给居间人的佣金按手续费净收入及居间协议确定的返佣比例计算。

### 30、一般风险准备金的核算方法

#### (1) 计提方法和比例

按净利润的 10%计提一般风险准备金。

## (2) 确认标准和核算方法

用于弥补风险损失，不得用于分红、转增资本。

### 31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 32、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 33、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### 套期会计

本公司使用衍生金融工具如远期外汇合约、利率掉期合约等对与外汇相关的风险及利率波动风险进行现金流量套期，以规避现金流量变动造成的风险。

#### (1) 套期保值业务确认的条件

A、本公司在套期交易开始时记录套期工具和被套保项目之间的套期关系，包括风险管理目标及各种套期交易策略。本公司在套期开始日及后续期间内会定期地评估套期交易中的衍生工具是否持续有效对冲被套期项目的现金流量。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

B、该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

C、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

D、套期有效性能够可靠地计量；

E、公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

#### (2) 套期保值的计量

套期工具以套期交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的套期工具确认为其他流动资产，公允价值为负数的套期工具确认为其他流动负债。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

A、套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失和套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额中较低者确定。

B、套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

C、原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分出，计入当期损益。

(3) 终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一的，本公司将终止运用公允价值套期会计：

- A、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- B、套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。
- C、该套期不再满足运用套期会计方法的条件。
- D、公司撤销了对套期关系的指定。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本报告期无因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按手续费收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号），本公司实际“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

2、子公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注1）	按手续费收入、商品销售收入	3%、11%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
利得税（注2）	应纳税所得额	16.5%

注 1: 根据财税 [2018] 32 号规定, 从 2018 年 5 月 1 日开始, 原适应 11%和 17%税率的, 税率分别调整为 10%、16%。

注 2、本公司子公司混沌天成国际有限公司及孙公司混沌天成国际金融有限公司、混沌天成国际资产管理有限公司、混沌天成国际证券期货有限公司注册地香港, 按"获得或赚取的纯利"缴纳 16.5%利得税。

注 3: 本公司孙公司 CIF Cayman Fund Management Company 注册地开曼群岛免税。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指【2017 年 12 月 31 日】, 期末指【2018 年 6 月 30 日】, 本期指 2018 年 1-6 月, 上期指 2017 年 1-6 月。

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

项 目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	-	-
银行存款	45,565,059.15	44,378,058.02
期货保证金存款	1,039,230,999.87	1,443,868,320.43
其他货币资金	44,579,180.35	22,382,929.86
<b>合 计</b>	<b>1,129,375,239.37</b>	<b>1,510,629,308.31</b>
<b>其中: 存放在境外的款项总额:</b>	<b>48,923,306.85</b>	<b>75,997,875.61</b>

(2) 2018.6.30 日其他货币资金中①定期存款期限小于 6 个月使用不受限。其中港币 14,025,890.41 元, 美金 130,000.00 元; 折合人民币 12,685,224.85 元。 ②期货交易保证金 31,891,041.49 元, 系存放在期货公司用于套期的自有资金, 使用不受限。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日止, 存放在境外的款项系子公司混沌天成国际有限公司的银行存款。货币资金中不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收货币保证金

交易所名称	2018.6.30	2017.12.31
一、中国金融期货交易所	87,710,524.32	34,681,550.64
二、上海期货交易所	171,299,288.47	331,589,265.50
三、大连商品交易所	156,564,707.11	57,746,301.03
四、郑州商品交易所	161,144,038.69	72,448,390.90
五、上海国际能源交易中心	21,056,986.94	-
六、结算会员		
1、特别结算会员	-	-
2、全面结算会员	-	-
七、经纪行 [注]	86,116,633.29	40,310,752.84
<b>合计</b>	<b>683,892,178.82</b>	<b>536,776,260.91</b>

注：该部分应收货币保证金系本公司的境外子公司存放于境外期货经纪商的保证金。

### 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
交易性金融资产	-	45,000,000.00
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
衍生金融资产	-	45,000,000.00
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	178,293,580.00	175,534,524.41
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
资管产品	178,293,580.00	175,534,524.41
<b>合计</b>	<b>178,293,580.00</b>	<b>220,534,524.41</b>

说明：

项目	2018.6.30		
	公允价值	成本	公允价值变动
股票			
衍生金融资产/结构性存款			
资管产品	178,293,580.00	180,000,000.00	-1,706,420.00
<b>合计</b>	<b>178,293,580.00</b>	<b>180,000,000.00</b>	<b>-1,706,420.00</b>

续：

项目	2017.12.31		
	公允价值	成本	公允价值变动
股票			
衍生金融资产/结构性存款	45,000,000.00	45,000,000.00	-
资管产品	175,534,524.41	180,000,000.00	-4,465,475.59
<b>合计</b>	<b>220,534,524.41</b>	<b>225,000,000.00</b>	<b>-4,465,475.59</b>

### 4、应收结算担保金

种 类	2018.6.30	2017.12.31
一、中国金融期货交易所	10,057,561.00	10,056,943.70

1、结算担保金	10,057,561.00	10,056,943.70
合计	10,057,561.00	10,056,943.70

5、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	81,743.15	100.00			81,743.15
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合 计</b>	<b>81,743.15</b>	<b>100.00</b>			<b>81,743.15</b>

续：

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	353,586.96	100.00			353,586.96
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合 计</b>	<b>353,586.96</b>	<b>100.00</b>			<b>353,586.96</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准 备	计提 比例%	金 额	比例%	坏账准 备	计提 比例%
半年以内	81,743.15	100.00			353,586.96	100.00		
6个月-1年								
1-2年								

2-3 年				
合 计	81,743.15	100.00	353,586.96	100.00

## 6、预付款项

### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	23,657,028.92	99.90	39,369,539.82	100.00
1 至 2 年	23,611.01	0.10		
合 计	23,680,639.93	100.00	39,369,539.82	100.00

### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
江苏省江海粮油集团有限公司	非关联方	13,620,000.00	57.52	1 年以内	未履约完毕
东莞沈恒粮油有限公司	非关联方	7,399,135.98	31.25	1 年以内	未履约完毕
中钢投资有限公司	非关联方	1,430,062.61	6.04	1 年以内	未履约完毕
青岛全美橡胶轮胎有限公司	非关联方	467,712.00	1.98	1 年以内	未履约完毕
Pullman Financial Services Ltd	非关联方	189,697.50	0.80	1 年以内	未履约完毕
合 计		23,106,608.09	97.58		

## 7、应收利息

项 目	2018.6.30	2017.12.31
存款利息	56.52	38,580.83
合 计	56.52	38,580.83

## 8、其他应收款

### (1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.6.30
-----	-----------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,571,827.86	100.00			4,571,827.86
其中：账龄组合	252,429.66	5.52			252,429.66
无风险组合	4,319,398.20	94.48			4,319,398.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
<b>合 计</b>	<b>4,571,827.86</b>	<b>100.00</b>			<b>4,571,827.86</b>

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,583,349.07	100			3,583,349.07
其中：账龄组合	253,300.48	7.07			253,300.48
无风险组合	3,330,048.59	92.93			3,330,048.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-				-
<b>合 计</b>	<b>3,583,349.07</b>	<b>100.00</b>			<b>3,583,349.07</b>

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏 账 准 备	计 提 比 例%	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例%
半年以内	252,429.66	100.00			253,300.48	100.00		
6 个月-1 年	-				-			
1-2 年	-				-			

2-3 年	-	-	-
3 年以上			
<b>合 计</b>	<b>252,429.66</b>	<b>100.00</b>	<b>253,300.48 100.00</b>

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备					

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
押金、保证金	3,947,646.07	3,038,424.05
社保、公积金	176,564.43	183,581.44
员工借款/备用金	160,593.73	108,043.10
其他往来款	287,023.63	253,300.48
<b>合 计</b>	<b>4,571,827.86</b>	<b>3,583,349.07</b>

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
CP(SH)LIMITED	是	押金	1,672,074.55	1 年以内	36.57	
陆家嘴金融贸易区开发股份公司	否	押金	461,998.81	1 年以内： 46,370.56 元；3 年 以 上 415,628.25 元	10.11	
官锦云	否	押金	221,388.00	2-3 年	4.84	
葛卫东	是	押金	183,675.00	1 年以内	4.02	
四川上善实业有限公司	否	押金	148,196.10	1 年以内	3.24	
<b>合 计</b>	<b>—</b>		<b>2,687,332.46</b>		<b>58.78</b>	

9、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	88,208,695.74		88,208,695.74
<b>合 计</b>	<b>88,208,695.74</b>		<b>88,208,695.74</b>

续：

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	130,336,868.40		130,336,868.40
合 计	<b>130,336,868.40</b>		<b>130,336,868.40</b>

截止 2018 年 6 月 30 日，存货不存在减值的情况。

#### 10、其他流动资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
银行理财产品	45,000,000.00	-
套期工具	26,595,310.00	13,470,108.65
待抵扣进项税额	6,838,534.98	11,378,714.97
暂估进项税额	193,539.89	177,687.60
待摊费用	3,874,757.80	4,533,041.28
合 计	<b>82,502,142.67</b>	<b>29,559,552.50</b>

#### 11、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资分项目列示

项 目	2018.6.30			2017.12.31		
	账面 余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同业存单						
合 计				9,877,850.00		9,877,850.00

(2) 持有至到期投资减值准备

项 目	2018.01.01	本期 增加	本期减少 转回	本期减少 转销	2018.6.30
减值准备					
合 计					

(3) 期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面 利率	实际 利率	到期日

合 计

12、期货会员资格投资

交易所名称	2018.6.30	2017.12.31
上海期货交易所席位费	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所席位费	400,000.00	400,000.00
大连商品交易所席位费	500,000.00	500,000.00
合 计	1,400,000.00	1,400,000.00

13、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	13,918,203.30	1,307,000.00		15,225,203.30
2、本期增加金额	340,183.98	-	-	340,183.98
(1) 购置	340,183.98	-	-	340,183.98
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	4,968.86	-	-	4,968.86
(1) 报废	8,150.00	-	-	8,150.00
(2) 合并范围减少	-	-	-	-
(3) 汇率变动	-3,181.14	-	-	-3,181.14
4、期末余额	14,253,418.42	1,307,000.00	-	15,560,418.42
二、累计折旧				-
1、期初余额	5,996,776.32	692,209.83		6,688,986.15
2、本期增加金额	1,264,408.60	111,862.32	-	1,376,270.92
(1) 计提	1,264,408.60	111,862.32	-	1,376,270.92
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	7,742.81	-	-	7,742.81
(1) 报废	7,742.81	-	-	7,742.81
(2) 合并范围减少	-	-	-	-
4、期末余额	7,253,442.11	804,072.15	-	8,057,514.26
三、减值准备				-
1、期初余额				-
2、本期增加金额				-

(1) 计提				-
(2) 企业合并增加				-
3、本期减少金额				-
(1) 报废				-
(2) 合并范围减少				-
4、期末余额				-
四、账面价值				-
1、期末账面价值	6,999,976.31	502,927.85	-	7,502,904.16
2、期初账面价值	7,921,426.98	614,790.17	-	8,536,217.15

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产情况；

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无融资租赁租入的固定资产情况；

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无经营租赁租出的固定资产；

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无所有权或使用权受到限制情况；

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	4,396,206.92	4,396,206.92
2、本期增加金额	1,395,286.29	1,395,286.29
(1) 购置	1,395,286.29	1,395,286.29
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	5,791,493.21	5,791,493.21
二、累计摊销	-	-
1、期初余额	2,850,208.87	2,850,208.87
2、本期增加金额	468,299.20	468,299.20
(1) 摊销	468,299.20	468,299.20
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	3,318,508.07	3,318,508.07

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	2,472,985.14	2,472,985.14
2、期初账面价值	1,545,998.05	1,545,998.05

#### 15、商誉

##### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
混沌天成国际有限公司	3,382,242.66					3,382,242.66
<b>合计</b>	<b>3,382,242.66</b>					<b>3,382,242.66</b>

##### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
混沌天成国际有限公司	3,382,242.66					3,382,242.66
<b>合计</b>	<b>3,382,242.66</b>					<b>3,382,242.66</b>

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预计毛利率，资产组的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该资产组的可收回金额。

预测被购买方未来 5 年的净现金流量，以该净现金流量的现值作为未来可收回金额，对于可收回金额低

于商誉账面价值的部分，计提减值准备。

被收购方混沌天成国际有限公司因新增牌照申请获批时间未定，影响其业务规模的扩大。根据混沌天成国际有限公司未来 5 年的净现金流量的现值，预计可收回金额低于包含商誉的资产组账面价值，故将商誉全额计提减值准备。

16、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30	其他减少 的原因
装修费	4,173,916.39	478,477.60	732,795.87	-	3,919,598.12	
租金	8,163.44	0	4,081.56	-	4,081.88	
专业服务 费	74,266.54	45283.02	43,466.62	-	76,082.94	
<b>合 计</b>	<b>4,256,346.37</b>	<b>523,760.62</b>	<b>780,344.05</b>	<b>-</b>	<b>3,999,762.94</b>	

17、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.6.30		2017.12.31	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异
期货风险准备金	403,214.39	1,612,857.56	403,214.39	1,612,857.56
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产公允价值变动	1,116,368.90	4,465,475.59	1,116,368.90	4,465,475.59
可抵扣亏损	228,535.95	914,143.78	228,535.95	914,143.78
<b>合计</b>	<b>1,748,119.24</b>	<b>6,992,476.93</b>	<b>1,748,119.24</b>	<b>6,992,476.93</b>

(2) 递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债

项 目	2018.6.30		2017.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产公允价值变动				
<b>合 计</b>				

18、应付货币保证金

类别	2018.6.30		2017.12.31	
	户数	账面余额	户数	账面余额
自然人	4,448	577,677,193.09	3,973	527,609,169.70
法人	233	458,452,259.61	208	802,861,655.30
<b>合计</b>	<b>4,681</b>	<b>1,036,129,452.70</b>	<b>4,181</b>	<b>1,330,470,825.00</b>

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	2018.6.30	2017.12.31
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
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		
其中：结构化主体其他份额持有人投资份额	25,194,096.63	24,991,365.69
<b>合 计</b>	<b>25,194,096.63</b>	<b>24,991,365.69</b>

20、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
应付装修费	245,062.38	214,075.48
<b>合 计</b>	<b>245,062.38</b>	<b>214,075.48</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

21、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018.6.30	2017.12.31
预收货款	6,200,262.40	31,411,668.89
预收咨询费等	187,128.48	411,682.62
<b>合 计</b>	<b>6,387,390.88</b>	<b>31,823,351.51</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

无

## 22、期货风险准备金

项目	期初数	本期计提	本期动用数	期末数
期货风险准备金	12,594,837.09	535,011.83		13,129,848.92
<b>合计</b>	<b>12,594,837.09</b>	<b>535,011.83</b>		<b>13,129,848.92</b>

## 23、应付期货投资者保障基金

项目	期初数	本期计提数	本期缴纳	期末数
应付期货投资者保障基金	39,827.49	21,161.25	39,827.52	21,161.22
<b>合计</b>	<b>39,827.49</b>	<b>21,161.25</b>	<b>39,827.52</b>	<b>21,161.22</b>

## 24、应交税费

税 项	2018.6.30	2017.12.31
增值税	20,066.38	17,945.06
城建税	1,404.64	1,256.15
教育费附加	384.31	338.96
地方教育费附加	256.21	225.98
应交企业所得税	3,147,702.78	17,066,494.32
应交个人所得税	133,320.30	128,784.89
其他	15,936.92	14,448.80
<b>合计</b>	<b>3,319,071.54</b>	<b>17,229,494.16</b>

## 25、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	3,537,231.68	18,990,516.16	18,152,799.56	4,374,948.28
二、离职后福利-设定提存计划		1,255,357.36	1,255,357.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>3,537,231.68</b>	<b>20,245,873.52</b>	<b>19,408,156.92</b>	<b>4,374,948.28</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	3,537,231.68	17,060,671.88	16,222,955.28	4,374,948.28
2、职工福利费		643,639.77	643,639.77	
3、社会保险费		560,344.39	560,344.39	
其中：医疗保险费		503,378.51	503,378.51	
工伤保险费		12,422.18	12,422.18	
生育保险费		44,543.69	44,543.69	
4、住房公积金		698,250.60	698,250.60	
5、工会经费和职工教育经费		27,609.53	27,609.53	
6、短期带薪缺勤				
<b>合计</b>	<b>3,537,231.68</b>	<b>18,990,516.16</b>	<b>18,152,799.56</b>	<b>4,374,948.28</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年期余额
1、基本养老保险		1,230,016.32	1,230,016.32	
2、失业保险费		25,341.04	25,341.04	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>1,255,357.36</b>	<b>1,255,357.36</b>	

26、应付手续费及佣金

项目	2018.6.30	2017.12.31
佣金	187,299.73	405,016.53
<b>合计</b>	<b>187,299.73</b>	<b>405,016.53</b>

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
暂扣风险金	64,026.00	97,088.99
质押保证金	16,878,000.00	15,620,800.00
其他	1,015,224.64	306,338.67
<b>合计</b>	<b>17,957,250.64</b>	<b>16,024,227.66</b>

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 28、股本

项目	2018.01.01	本期增减				小计	2018.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	810,000,000.00						810,000,000.00

上述出资，已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为中兴财光华审验字(2016)第 327011 验资报告验证。

## 29、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	230,971,768.50		768,965.88	230,202,802.62
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>230,971,768.50</b>		<b>768,965.88</b>	<b>230,202,802.62</b>

2015年9月18日，本公司整体变更设立股份有限公司的方式成立股份公司，对于出资净资产高于股本的部分，计入资本公积，金额为 118,971,768.50 元。

2016年5月12日，根据股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 16,000.00 万元。由股东上海混沌投资(集团)有限公司、上海力鼎投资管理有限公司、陈振挺、季维、戎国亭、朱兴发、黄锐、任峻峰、费勇认缴出资款 27,200.00 万元，其中实收资本 16,000.00 万元，溢价部分记入资本公积。

2018年5月16日，公司转让全资子公司混沌天成投资管理(深圳)有限公司 49%股权，转让价款低于转让时享有该子公司净资产份额之间的差额 768,965.88 元，冲减资本公积。

## 30、其他综合收益

项目	期初余额	2018 年上半年发生金额				税后归属于少数股东	期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,402,849.99	14,777,288.52	5,597,195.00		9,180,093.52		14,582,943.51
其中：现金流量套期损益的有效部分	5,597,195.00	14,540,830.00	5,597,195.00		8,943,635.00		14,540,830.00

项目	期初余额	2018 年上半年发生金额				期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
外币财务报表折算差额	-194,345.01	236,458.52			236,458.52	42,113.51
<b>合计</b>	<b>5,402,849.99</b>	<b>14,777,288.52</b>	<b>5,597,195.00</b>		<b>9,180,093.52</b>	<b>14,582,943.51</b>

### 31、一般风险准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
一般风险准备	7,244,952.73			7,244,952.73
<b>合计</b>	<b>7,244,952.73</b>			<b>7,244,952.73</b>

### 32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	17,669,067.71	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	17,669,067.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,813,732.71	
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
<b>期末未分配利润</b>	<b>24,482,800.42</b>	

### 33、少数股东权益

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
少数股东权益	0.00	24,328,354.34		24,328,354.34
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>24,328,354.34</b>		<b>24,328,354.34</b>

注：2018年5月16日，公司转让全资子公司混沌天成投资管理（深圳）有限公司49%股权，形成少数股东权益24,288,965.88元；2018年5-6月归属少数股东损益为39,388.46元。

### 34、手续费收入明细：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

期货经纪业务收入	11,450,697.18	16,854,671.24
其中：期货经纪业务收入	11,450,630.66	16,854,671.24
期权经纪业务收入	66.52	
股票经纪业务收入		
资产管理业务收入	1,057,053.60	481,466.86
投资咨询业务收入	422,780.40	242,808.87
基金销售业务收入		
<b>合 计</b>	<b>12, 930, 531. 18</b>	<b>17, 578, 946. 97</b>

(1) 期货经纪业务收入明细：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
<b>商品期货经纪业务收入</b>	<b>11,391,778.42</b>	<b>16,806,134.63</b>
交易手续费净收入	4,162,565.49	6,670,363.29
代理结算手续费净收入	-	-
交割手续费净收入	122.64	1,932.08
有价证券充抵保证金手续费净收入	-	-
期货交易所手续费返还、减收	7,229,090.29	10,067,919.23
其他手续费净收入	-	65,920.03
<b>金融期货经纪业务收入</b>	<b>58,852.24</b>	<b>48,536.61</b>
交易手续费净收入	57,405.58	35,446.98
代理结算手续费净收入	-	-
交割手续费净收入	1,446.66	13,089.63
有价证券充抵保证金手续费净收入	-	-
期货交易所手续费返还、减收	-	-
其他手续费净收入	-	-
<b>合 计</b>	<b>11,450,630.66</b>	<b>16,854,671.24</b>

(2) 期权经纪业务收入明细

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
商品期权经纪业务收入	66.52	
交易手续费净收入	66.52	
行权手续费净收入	-	
期货交易所手续费返还、减收	-	
其他手续费净收入	-	
金融期权经纪业务收入	-	
交易手续费净收入	-	
行权手续费净收入	-	
期货交易所手续费返还、减收	-	
其他手续费净收入	-	

合 计	66.52	-
-----	-------	---

(3) 经纪业务收入（分地区）列示如下：

地区名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业部数量	金额	营业部数量	金额
深圳市		6,806,767.22		10,512,590.17
佛山市	1	992,848.94	1	744,775.88
南宁市	1	304,188.46	1	220,157.15
上海市	1	1,268,570.04	1	1,662,478.48
杭州市	1	149,800.57	1	271,352.12
北京市	1	178,824.13	1	146,970.56
昆明市	1	20,344.20		
香港		1,729,353.62		3,296,346.88
合 计	6	11,450,697.18	5	16,854,671.24

### 35、佣金收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
佣金收入		
佣金支出	1,345,188.45	30,002.85
合 计	-1,345,188.45	-30,002.85

### 36、利息净收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	30,347,911.66	19,425,356.81
利息支出		
合 计	30,347,911.66	19,425,356.81

### 37、公允价值变动收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
交易性金融资产公允价值变动收益	2,644,261.41	579,910.67
合 计	2,644,261.41	579,910.67

### 38、投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置金融资产取得的投资收益	-4,956,692.63	2,115,892.31
合 计	-4,956,692.63	2,115,892.31

#### 39、其他业务收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
商品套期保值收入	244,884,907.03	184,778,614.37
商品销售收入	194,912,089.40	230,344,204.66
其他	138,147.68	36,226.42
合 计	439,935,144.11	415,159,045.45

#### 40、其他收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
租房补助		15,882.00
免征增值税及附加	6,408.28	
合 计	6,408.28	15,882.00

#### 41、提取期货风险准备金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
期货风险准备金	535,011.83	688,744.29
合 计	535,011.83	688,744.29

#### 42、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	7,551.05	29,834.35
教育费附加	5,393.58	21,310.23
水利建设基金	304.18	487.54
车船税	-	-
印花税	37,510.40	26,388.80
合 计	50,759.21	78,020.92

#### 43、业务及管理费

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	20,245,873.52	17,047,632.13
专业服务费	3,163,846.95	3,934,521.05
租赁费	6,718,261.48	7,270,065.86
折旧及摊销费	2,624,914.17	2,032,835.27
投资者保障基金	21,161.25	28,314.88
劳务费	-	36,215.24
会务及差旅费	449,030.73	357,618.07
通讯费	887,131.62	931,882.04
信息费	406,995.15	359,811.34
物业管理、水电费	790,621.49	951,738.45
业务招待费	434,217.93	515,778.81
广告及业务宣传费	27,996.18	168,285.16
会费	517,328.36	633,756.98
汽车费用	94,783.47	73,066.90
办公费及邮电费	372,379.76	299,526.99
其他	870,632.50	953,746.10
保管费	1,707,727.25	273,621.31
检验费	21,830.19	
手续费	60,099.64	56,175.80
汇总损益	-67,203.25	-103,152.32
人力资源费	38,220.27	447,217.48
<b>合 计</b>	<b>39,385,848.66</b>	<b>36,268,657.54</b>

#### 44、其他业务成本

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
商品套期保值成本	235,491,618.17	183,543,171.73
商品销售成本	192,918,982.27	230,492,558.60
其他		
<b>合 计</b>	<b>428,410,600.44</b>	<b>414,035,730.33</b>

#### 45、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
			的金额
政府补助	500,000.00		500,000.00
返还代扣代缴个税手续费	12,503.32	55,670.58	12,503.32
社保返还和补助	2,878.00	69,116.18	2,878.00
其他		1,640.40	
<b>合 计</b>	<b>515,381.32</b>	<b>126,427.16</b>	<b>515,381.32</b>

计入当期损益的政府补助：

项 目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月	与资产相关 /与收益相关
深圳市中小企业服务署新三板挂牌补贴项目资助经费	500,000.00		
企业集聚扶持资金			
<b>合 计</b>	<b>500,000.00</b>		

#### 46、营业外支出

项 目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月	计入当期非经常性损益 的金额
滞纳金		4,222.45	
违约损失		899,910.00	
对外捐赠支出			
固定资产报废损失	207.19	10,009.64	207.19
<b>合 计</b>	<b>207.19</b>	<b>914,142.09</b>	<b>207.19</b>

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月
当期所得税费用	4,842,208.38	2,273,423.57
递延所得税费用		
<b>合 计</b>	<b>4,842,208.38</b>	<b>2,273,423.57</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	11,695,329.55	2,986,163.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,923,831.97	746,540.84
子公司适用不同税率的影响	2,021,100.28	1,454,635.66
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	-245,000.00	
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	142,276.13	72,247.07



固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	207.19	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,644,261.41	-579,910.67
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	4,956,692.63	-2,115,892.31
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,128,172.66	-43,476,495.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,264,834.07	-70,759,562.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-304,929,818.00	-293,545,627.02
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-420,275,805.66</b>	<b>-407,722,487.79</b>
<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	1,129,375,239.37	1,133,849,804.04
减：现金的期初余额	1,510,629,308.31	1,654,289,022.33
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	-381,254,068.94	-520,439,218.29

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	<b>1,129,375,239.37</b>	<b>1,133,849,804.04</b>
其中：库存现金		17,529.19
可随时用于支付的银行存款	58,250,284.00	170,385,010.90
期货保证金存款	1,039,230,999.87	925,347,190.62
可随时用于支付的其他货币资金	31,893,955.50	38,100,073.33
存放同业款项		
拆放同业款项		
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>1,129,375,239.37</b>	<b>1,133,849,804.04</b>
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		-

50、所有权或使用权受到限制的资产

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

## 51、外币货币性项目

### (1) 境外经营实体报表项目的折算汇率

名称	2018. 6. 30	2017. 12. 31
美元	6. 6166	6. 5342
港币	0. 8431	0. 8359

### (2) 境外经营实体说明

全资子公司混沌天成国际有限公司主要经营地：香港；记账本位币：港币。

## 52、政府补助

### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
深圳市中小企业服务署新三板挂牌补贴项目资助经费	500,000.00					500,000.00		是
免征增值税及附加等	6,408.28			6,408.28				是
<b>合计</b>	<b>506,408.28</b>			<b>6,408.28</b>		<b>500,000.00</b>		

### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
深圳市中小企业服务署新三板挂牌补贴项目资助经费	收益相关		500,000.00	
免征增值税及附加等	收益相关	6,408.28		
<b>合计</b>		<b>6,408.28</b>	<b>500,000.00</b>	

### (3) 本期退回的政府补助情况

无

## 53、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息。

本公司使用商品期货合约对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要为期货交易所的铝期货标准合约。

本公司使用铝等商品期货合约对铝等产品的预期销售进行套期，以此来规避本公司承担的随着铝等市场价格的波动，铝等产品的预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。本公司于 2018 上半年度购入的铝等商品期货合约，与相应的预期销售合约的条款相对应，本公司采用比率分析法评价套期有

效性。

截至资产负债表日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税后利得为人民币 14,540,830.00 元，并预期在铝等商品销售期间内逐步转入利润表。本报告期，本公司自其他综合收益转出计入损益的金额为 13,313,380.00 元。

除以上外，公司无其他套期项目及相关套期工具。

## 六、合并范围的变更

(一) 混沌天成国际有限公司于 2018 年 1 月在开曼群岛设立一家子公司 CIF Cayman Fund Management Company，纳入合并范围。

(二) 非同一控制下企业合并

无

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
混沌天成投资管理 (深圳)有限公司	深圳	深圳	资产管理	51%		设立
混沌天成资本管理有 限公司	上海	上海	风险管理	100		设立
混沌天成国际有限公 司	香港	香港	期货合约交易	100		非同一控制 下合并
混沌天成国际金融有 限公司	香港	香港	外汇交易		100	设立
混沌天成国际资产管 理有限公司	香港	香港	资产管理		100	设立
混沌天成国际证券期 货有限公司	香港	香港	证券交易、期货 合约交易		100	设立
CIF Cayman Fund Management Company	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	设立

2、本公司本报告期非全资子公司有 1 家

3、本公司本报告期无合营企业或联营企业

4、对于未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司对结构化主体是否存在控制进行判断，以确定是否将其纳入合并财务报表范围。未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益的相关信息如下：

①本公司发起设立的结构化主体：主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划。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收取管理费，其募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收取管理费收入及业绩报酬。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司通过直接持有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中享有的权益为 0。

②第三方金融机构发起的结构化主体：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司通过直接投资在第三方金融机构发起的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项 目	2018 年 6 月 30 日		
	账面成本	公允价值变动损益	最大损失敞口
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	155,000,000.00	-1,821,214.18	153,178,785.82
可供出售金融资产			

## 八、与金融工具相关的风险

无。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	178,293,580.00			178,293,580.00
1、交易性金融资产				
（1）债务工具投资	-			-
（2）权益工具投资	-			-
（3）衍生金融资产				
2、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	178,293,580.00			178,293,580.00

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层 次公允 价值计 量	第三层 次公允 价值计 量	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 资管产品	178,293,580.00			178,293,580.00
(二) 可供出售金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
3、其他				
(三) 投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用 权				
(四) 生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	<b>178,293,580.00</b>			<b>178,293,580.00</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
(六) 指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	25,194,096.63			25,194,096.63
其中：结构化主体其他份额持有人投 资份额	25,194,096.63			25,194,096.63
持续以公允价值计量的负债总额	<b>25,194,096.63</b>			<b>25,194,096.63</b>
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司根据资管产品期末市值来确定持续第一层次公允价值计量项目市价。

## 十、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万	母公司对本公司的	母公司对本公
-------	-----	------	--------	----------	--------

			元)	持股比例 (%)	司的表决权比例 (%)
上海混沌投资(集团)有限公司	上海市	投资管理	29,800.00	87.72	87.72

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
注册资本（万元）	29,800.00			29,800.00

本公司最终控制方为自然人葛卫东。葛卫东持有上海混沌投资（集团）有限公司股权比例为 82.8614%。葛卫东对本公司间接持股比例为 72.68%。

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

## 3、本公司合营和联营企业情况

无

## 4、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
上海众集建设发展有限公司	本公司股东
上海混沌道然资产管理有限公司	受同一控制人控制
混沌投资有限公司	受同一控制人控制
胡仁喜	董事长
陶晓峰	董事/总经理
李露	董事
张健	董事
张雪霞	董事
陈丹桔	监事
陈兴良	职工监事
叶燕武	副总经理
李楠	首席风险官
吴少鸿	董事会秘书
黄璐	副总经理/财务负责人
陈超明	营业部负责人
潘峥	营业部负责人
张承尧	营业部负责人
唐秀红	营业部负责人

李宏涛  
赵建芳

营业部负责人  
营业部负责人

## 5、关联方交易情况

- (1) 关联委托管理情况：无
- (2) 关联担保情况：无
- (3) 关联方资金拆借：无
- (4) 其他关联交易

①本公司向混沌价值一号基金、混沌价值二号基金收取交易手续费如下表：

名称	交易内容	2018 年上半年度
混沌价值一号基金	交易手续费	68,874.52
混沌价值二号基金	交易手续费	258,132.52

注：关联方定价政策：本公司向客户收取交易手续费标准在交易所基础上上浮 10%-100%。混沌道然旗下产品混沌价值一号、二号交易手续费收取标准在此区间内，无特殊优惠政策。

②混沌投资有限公司在本公司全资子公司混沌天成国际有限公司进行期货交易，2018 上半年度混沌天成国际有限公司收取混沌投资有限公司手续费净收入折合人民币 1,066,284.16 元。

注：子公司关联方定价政策：本公司向客户收取手续费执行统一的标准收费，混沌投资有限公司无特殊优惠政策。

③报告期内公司租赁葛卫东深圳市福田区金田路卓越世纪中心 3 号楼 A 区 2701-2710 室，支付 2018 年 1-6 月房租 1,102,050.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

- (1) 本公司应收项目：2018 年 6 月 30 日，其他应收款—应收葛卫东房租押金 183,675.00 元。
- (2) 本公司应付项目：无

## 十一、股份支付

无

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

(1) 资本承诺：无

(2) 或有事项：无

### 十三、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司无资产负债表日后非调整事项。

### 十四、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求，本公司的经营业务划分商品期货经纪和金融期货经纪，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 10 个报告分部，分别为混沌天成期货股份有限公司总部营业部、混沌天成期货股份有限公司佛山南海营业部、混沌天成期货股份有限公司南宁营业部、混沌天成期货股份有限公司上海营业部、混沌天成期货股份有限公司杭州营业部、混沌天成期货股份有限公司北京营业部、混沌天成期货股份有限公司昆明营业部、混沌天成投资管理（深圳）有限公司、混沌天成资本管理有限公司、混沌天成国际有限公司、混沌天成-FOF 母基金 3 号。这些报告分部是以各地区业务部门的实际经营成果和财务状况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的劳务为商品期货经纪和金融期货经纪。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

##### (2) 报告分部的财务信息

分部名称		一、营业收入	二、营业成本	三、营业利润	四、资产总额	五、负债总额
总部营业部	本期	32,899,574.30	18,676,777.86	14,222,796.44	1,239,017,319.06	185,058,367.54
	上年同期	31,989,508.90	19,116,293.92	12,873,214.98	1,216,668,648.21	180,417,428.17
佛山南海营业部	本期	993,548.85	888,377.91	105,170.94	50,304,441.21	50,304,441.21
	上年同期	744,997.73	936,870.90	-191,873.17	60,171,061.94	60,171,061.94
南宁营业部	本期	305,065.97	830,467.67	-525,401.70	172,420,578.42	172,420,578.42
	上年同期	220,339.45	850,587.68	-630,248.23	97,730,593.33	97,730,593.33
上海营业部	本期	1,268,746.75	2,459,275.61	-1,190,528.86	366,204,613.52	366,204,613.52
	上年同期	1,681,210.89	2,379,979.87	-698,768.98	692,884,938.81	692,884,938.81

杭州营业部	本期	149,920.96	1,005,478.56	-855,557.60	65,315,450.23	65,315,450.23
	上年同期	271,477.06	824,468.30	-552,991.24	50,267,127.29	50,267,127.29
北京营业部	本期	178,945.27	1,114,540.50	-935,595.23	113,054,483.67	113,054,483.67
	上年同期	147,094.43	1,062,185.77	-915,091.34	153,181,001.24	153,181,001.24
昆明营业部	本期	20,669.78	505,678.96	-485,009.18	18,905,036.32	18,905,036.32
	上年同期					
混沌天成投资管理(深圳)有限公司	本期	1,247,774.46	1,816,878.97	-569,104.51	49,766,693.85	116,991.11
	上年同期	1,448,439.47	1,933,162.55	-484,723.08	50,608,143.89	165,107.68
混沌天成资本管理有限公司	本期	439,348,185.35	430,830,399.12	8,517,786.23	187,271,412.74	23,980,826.58
	上年同期	414,877,149.75	414,684,247.76	192,901.99	133,399,478.20	15,687,036.95
混沌天成国际有限公司	本期	2,169,943.87	10,254,344.98	-8,084,401.11	139,777,511.46	85,961,340.04
	上年同期	3,464,813.68	9,283,356.33	-5,818,542.65	197,656,354.87	125,613,610.65
混沌天成-FOF母基金3号	本期				25,311,512.16	25,311,512.16
	上年同期					
抵销	本期	980,000.00		980,000.00	-209,561,616.10	311,942.12
	上年同期				-237,939,557.60	-3,608,808.06
合计	本期	<b>479,562,375.56</b>	<b>468,382,220.14</b>	<b>11,180,155.42</b>	<b>2,217,787,436.54</b>	<b>1,106,945,582.92</b>
	上年同期	<b>454,845,031.36</b>	<b>451,071,153.08</b>	<b>3,773,878.28</b>	<b>2,414,627,790.18</b>	<b>1,372,509,098.00</b>

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收货币保证金

种类	2018.6.30	2017.12.31
一、中国金融期货交易所	87,710,524.32	34,681,550.64
二、上海期货交易所	171,299,288.47	331,589,265.50
三、大连商品交易所	156,564,707.11	57,746,301.03
四、郑州商品交易所	161,144,038.69	72,448,390.90

五、结算会员	21,056,986.94	-
<b>合计</b>	<b>597,775,545.53</b>	<b>496,465,508.07</b>

## 2、其他应收款

### (1) 按风险分类

类 别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	1,602,218.65	100			1,602,218.65
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,602,218.65	100			1,602,218.65
<b>合 计</b>	<b>1,602,218.65</b>	<b>100</b>			<b>1,602,218.65</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,226,261.16	100.00			1,226,261.16
其中：账龄组合					
无风险组合	1,226,261.16	100.00			1,226,261.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合 计</b>	<b>1,226,261.16</b>	<b>100.00</b>			<b>1,226,261.16</b>

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
押金	1,240,033.28	958,981.66
社保、公积金	166,997.67	159,236.40
员工借款/备用金	160,593.73	108,043.10

其他往来款	34,593.97	
<b>合计</b>	<b>1,602,218.65</b>	<b>1,226,261.16</b>

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陆家嘴金融贸易区开发股份公司	否	押金	461,998.81	1年以内: 46,370.56元; 3年以上 415,628.25元	28.83	
葛卫东	否	押金	183,675.00	1年以内	11.46	
四川上善实业有限公司	否	借款	148,196.10	1年以内	9.25	
公积金	否	押金	92,786.40	1年以内	5.79	
郑幸强	否	公积金	82,419.00	1-2年	5.14	
<b>合计</b>			<b>969,075.31</b>		<b>60.47</b>	

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018.6.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	209,873,558.21		209,873,558.21	234,373,558.21		234,373,558.21
对联营、合营企业投资						
<b>合 计</b>	<b>209,873,558.21</b>		<b>209,873,558.21</b>	<b>234,373,558.21</b>		<b>234,373,558.21</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
混沌天成投资管理(深圳)有限公司	50,000,000.00		24,500,000.00	25,500,000.00
混沌天成资本管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
混沌天成国际有限公司	84,373,558.21			84,373,558.21
减: 长期投资减值准备				
<b>合 计</b>	<b>234,373,558.21</b>		<b>24,500,000.00</b>	<b>209,873,558.21</b>

### 4、手续费收入明细:

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
-----	-----------	-----------

期货经纪业务收入	10,475,957.24	13,576,301.14
其中：期货经纪业务收入	10,475,890.72	13,576,301.14
期权经纪业务收入	66.52	
股票经纪业务收入	-	
资产管理业务收入	-	
投资咨询业务收入	224,554.14	198,584.93
基金销售业务收入	-	
<b>合 计</b>	<b>10,700,511.38</b>	<b>13,774,886.07</b>

(1) 期货经纪业务收入明细：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
<b>商品期货经纪业务收入</b>	10,417,038.48	13,527,764.53
交易手续费净收入	3,187,825.55	3,391,835.83
代理结算手续费净收入	-	
交割手续费净收入	122.64	2,089.44
有价证券充抵保证金手续费净收入	-	
期货交易所手续费返还、减收	7,229,090.29	10,067,919.23
其他手续费净收入	-	65,920.03
<b>金融期货经纪业务收入</b>	58,852.24	48,536.61
交易手续费净收入	57,405.58	35,446.98
代理结算手续费净收入	-	
交割手续费净收入	1,446.66	13,089.63
有价证券充抵保证金手续费净收入	-	
期货交易所手续费返还、减收	-	
其他手续费净收入	-	
<b>合 计</b>	<b>10,475,890.72</b>	<b>13,576,301.14</b>

(2) 期权经纪业务收入明细

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
商品期权经纪业务收入	66.52	
交易手续费净收入	66.52	
行权手续费净收入		
期货交易所手续费返还、减收		
其他手续费净收入		
金融期权经纪业务收入		
交易手续费净收入		
行权手续费净收入		
期货交易所手续费返还、减收		
其他手续费净收入		
<b>合计</b>	<b>66.52</b>	

(3) 经纪业务收入（分地区）列示如下：

地区名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业部数量	金额	营业部数量	金额
深圳市		7,561,380.90		10,512,590.17
佛山市	1	992,848.94	1	744,775.88
南宁市	1	304,188.46	1	220,157.15
上海市	1	1,268,570.04	1	1,680,455.26
杭州市	1	149,800.57	1	271,352.12
北京市	1	178,824.13	1	146,970.56
昆明市	1	20,344.20		
<b>合计</b>	<b>6</b>	<b>10,475,957.24</b>	<b>5</b>	<b>13,576,301.14</b>

## 十六、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	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	2,644,261.41	

项 目	金 额	说 明
值变动损益		
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	-4,956,692.63	
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	15,174.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	<b>-1,797,257.09</b>	
减：非经常性损益的所得税影响数	-449,314.27	
非经常性损益净额	<b>-1,347,942.82</b>	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	<b>-1,347,942.82</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	0.63%	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.76%	0.01	0.01

## 十七、资产负债结构分析：

### 1、资产负债结构分析：

项目	本期期末		上期年末		本期期末与上期年末金
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

					额变动比例
货币资金	1,129,375,239.37	50.92%	1,510,629,308.31	60.22%	-25.24%
其中：期货保证金存款	1,039,230,999.87	46.86%	1,443,868,320.43	57.56%	-28.02%
应收货币保证金	683,892,178.82	30.84%	536,776,260.91	21.40%	27.41%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	178,293,580.00	8.04%	220,534,524.41	8.79%	-19.15%
应收票据及应收账款	81,743.15	0.00%	353,586.96	0.01%	-76.88%
预付款项	23,680,639.93	1.07%	39,369,539.82	1.57%	-39.85%
应收结算担保金	10,057,561.00	0.45%	10,056,943.70	0.40%	0.01%
应收利息	56.52	0.00%	38,580.83	0.00%	-99.85%
其他应收款	4,571,827.86	0.21%	3,583,349.07	0.14%	27.59%
存货	88,208,695.74	3.98%	130,336,868.40	5.20%	-32.32%
其他流动资产	82,502,142.67	3.72%	29,559,552.50	1.18%	179.10%
持有至到期投资	-	0.00%	9,877,850.00	0.39%	-100.00%
期货会员资格投资	1,400,000.00	0.06%	1,400,000.00	0.06%	0.00%
固定资产	7,502,904.16	0.34%	8,536,217.15	0.34%	-12.11%
无形资产	2,472,985.14	0.11%	1,545,998.05	0.06%	59.96%
长期待摊费用	3,999,762.94	0.18%	4,256,346.37	0.17%	-6.03%
递延所得税资产	1,748,119.24	0.08%	1,748,119.24	0.07%	0.00%
应付货币保证金	1,036,129,452.70	46.72%	1,330,454,979.50	53.04%	-22.12%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	25,194,096.63	1.14%	24,991,365.69	1.00%	0.81%
期货风险准备金	13,129,848.92	0.59%	12,594,837.09	0.50%	4.25%
应付票据及应付账款	245,062.38	0.01%	214,075.48	0.01%	14.47%
预收款项	6,387,390.88	0.29%	31,823,351.51	1.27%	-79.93%
应付期货投资者保障基金	21,161.22	0.00%	39,827.49	0.00%	-46.87%
应付手续费及佣金	187,299.73	0.01%	405,016.53	0.02%	-53.76%
应付职工薪酬	4,374,948.28	0.20%	3,537,231.68	0.14%	23.68%
应交税费	3,319,071.54	0.15%	17,229,494.16	0.69%	-80.74%
其他应付款	17,957,250.64	0.81%	16,024,227.66	0.64%	12.06%
股本	810,000,000.00	36.52%	810,000,000.00	32.29%	0.00%
资本公积	230,202,802.62	10.38%	230,971,768.50	9.21%	-0.33%
其他综合收益	14,582,943.51	0.66%	5,402,849.99	0.22%	169.91%
一般风险准备	7,244,952.73	0.33%	7,244,952.73	0.29%	0.00%
未分配利润	24,482,800.42	1.10%	17,669,067.71	0.70%	38.56%
少数股东权益	24,328,354.34	1.10%	-	0.00%	
<b>资产总计</b>	<b>2,217,787,436.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,508,603,045.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>-11.59%</b>

2、资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据及应收账款：本期较上期年末减少 76.88%，主要系子公司混沌天成投资管理（深圳）有限公司应收管理费及投资咨询服务费减少所致。
- 2、预付款项：本期较上期年末减少 39.85%，系全资子公司混沌天成资本管理有限公司发生购销业务，预付货款减少所致。
- 3、应收利息：本期较上期年末减少 99.85%，主要系本期结构化主体应收利息减少所致。
- 4、存货：本期较上期年末减少 32.32%，系全资子公司混沌天成资本管理有限公司拓展购销业务，购入存货减少所致。
- 5、其他流动资产：本期较上期年末增加 179.10%，主要系本期子公司混沌天成投资管理（深圳）有限公司购买银行理财产品及子公司混沌天成资本管理有限公司套期工具增加所致。
- 6、持有至到期投资：本期无上期年末有，系公司上期年末购买银行同业存单本期到期所致。
- 7、无形资产：本期较上期年末增加 59.96%，主要系公司购买上海成括管理软件及金证运维管理系统软件所致。
- 8、预收账款：本期较上期减少 79.93%，主要系全资子公司混沌天成资本管理有限公司发生购销业务，预收货款减少所致。
- 9、应付期货投资者保障基金：本期较上期年末减少 46.87%，主要系本期缴纳上期年末投资者保障基金所致。
- 10、应付手续费及佣金：本期较上期年末减少 53.76%，主要系本期末应付居间人佣金支出较上期年末减少所致。
- 11、应交税费：本期较上期年末减少 80.74%，主要系母公司及全资子公司混沌天成资本管理有限公司盈利，尚未上缴的第二季度企业所得税低于上期年末所致
- 12、其他综合收益：本期较上期年末增加 169.91%，系全资子公司混沌天成资本管理有限公司套期工具未实现盈利增加所致。
- 13、未分配利润：本期较上期年末增加 38.56%，系公司本期盈利增加所致。
- 14、少数股东权益：本期增加上期年末无，系本期转让全资子公司混沌天成投资管理（深圳）有限公司 49%股份所致。

## 十八、营利情况分析：

### 1、利润构成：

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	
<b>一、营业总收入</b>	<b>479,562,375.56</b>	100.00%	<b>454,845,031.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>5.43%</b>
手续费及佣金净收入	11,585,342.73	2.42%	17,548,944.12	3.86%	-33.98%
其中：经纪业务手续费收入	11,450,697.18	2.39%	16,854,671.24	3.71%	-32.06%
资产管理业务收入	1,057,053.60	0.22%	481,466.86	0.11%	119.55%
投资咨询业务收入	422,780.40	0.09%	242,808.87	0.05%	74.12%
代理销售金融产品收入	-	0.00%	-	0.00%	
其他代理业务收入	-1,345,188.45	-0.28%	-30,002.85	-0.01%	-4383.54%
利息净收入	30,347,911.66	6.33%	19,425,356.81	4.27%	56.23%
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,956,692.63	-1.03%	2,115,892.31	0.47%	-334.26%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0.00%	-	0.00%	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,644,261.41	0.55%	579,910.67	0.13%	355.98%
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0.00%	-	0.00%	
其他业务收入	439,935,144.11	91.74%	415,159,045.45	91.27%	5.97%
其中：风险管理业务收入	439,796,996.43	91.71%	415,122,819.03	91.27%	5.94%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0.00%	-	0.00%	

其他收益	6,408.28	0.00%	15,882.00	0.00%	-59.65%
<b>二、营业总成本</b>	<b>468,382,220.14</b>	<b>97.67%</b>	<b>451,071,153.08</b>	<b>99.17%</b>	<b>3.84%</b>
提取期货风险准备金	535,011.83	0.11%	688,744.29	0.15%	-22.32%
税金及附加	50,759.21	0.01%	78,020.92	0.02%	-34.94%
业务及管理费	39,385,848.66	8.21%	36,268,657.54	7.97%	8.59%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	
其他业务成本	428,410,600.44	89.33%	414,035,730.33	91.03%	3.47%
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>11,180,155.42</b>	<b>2.33%</b>	<b>3,773,878.28</b>	<b>0.83%</b>	<b>196.25%</b>
加：营业外收入	515,381.32	0.11%	126,427.16	0.03%	307.65%
减：营业外支出	207.19	0.00%	914,142.09	0.20%	-99.98%
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>11,695,329.55</b>	<b>2.44%</b>	<b>2,986,163.35</b>	<b>0.66%</b>	<b>291.65%</b>
减：所得税费用	4,842,208.38	1.01%	2,273,423.57	0.50%	112.99%
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>6,853,121.17</b>	<b>1.43%</b>	<b>712,739.78</b>	<b>0.16%</b>	<b>861.52%</b>

## 2、项目重大变动原因：

1、经纪业务手续费收入：本期较上期减少 32.06%，主要原因是本期商品期货价格波动较小，交易成交量减少，本期交易手续费收入下降所致。
2、资产管理业务收入：本期较上期增加 119.55%，主要原因是孙公司混沌天成国际资产管理有限公司开始产生资管业务所致。
3、投资咨询业务收入：本期较上期增加 74.12%，主要原因是投资咨询业务增加所致。
4、其他代理业务收入：本期较上期减少 4383.54%，主要原因是居间人增加及居间人要求返还项目增加，居间佣金支出增加。
5、利息净收入：本期较上期增加 56.23%，主要原因是本期加强资金管理，提高资金收益率所致。
6、投资收益：本期较上期减少 334.26%，主要原因系本期资管产品亏损而去年同期股票盈利所致。
7、公允价值变动损益：本期较上期增加 355.98%，主要原因是本期资管产品浮亏与当期转出的公允价值变动损益较上期股票浮盈与转出的公允价值变动损益增加。
8、税金及附加：本期较上期减少 34.94%，主要原因是筹建新营业部以及购入软件进项税额较多所致。
9、营业外收入：本期较上期增加 307.65%，主要是本期收深圳市中小企业服务署新三板挂牌补贴项目资助经费 50 万元所致。
10、营业外支出：本期较上期减少 99.98%，主要是去年同期搬迁新办公室、旧办公场地发生违约金 899,910 元所致。
11、所得税：本期较上期增加 112.99%，系本期盈利较上期增加所致。

混沌天成期货股份有限公司

2018 年 8 月 20 日