



迈科期货

NEEQ : 870593

迈科期货股份有限公司

Maike Futures Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



迈科期货股份有限公司 2018 年分类评价结果为 B 类 BBB 级。

2018 年 5 月，陕西证券期货业协会授予迈科期货股份有限公司 2017 年投资者教育工作“优秀投教产品奖”。

2018 年 5 月 9 日，在 2017 年上海期货交易所会员评优活动中，迈科期货股份有限公司荣获上海期货交易所 2017 年度“黄金产业服务类奖”。



2018 年 4 月 28 日，在中国人民银行西安分行下发的西银发〔2018〕65 号《中国人民银行西安分行关于 2017 年度陕西省金融机构综合评价结果的通报》中，迈科期货股份有限公司被评为 A 类公司。

2018 年 5 月 4 日，迈科期货股份有限公司完成总部注册地址变更，迈科期货股份有限公司地址由“陕西省西安市高新区唐延路 33 号迈科国际大厦 22 层、6 层 604 室，24 层 2402、2406、2407、2408 室”变更为“陕西省西安市高新区锦业路 12 号迈科中心 43 层”

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 19

第五节 股本变动及股东情况 25

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 28

第七节 财务报告 34

第八节 财务报表附注 45

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|--------------------------------|
| 迈科期货、本公司、公司 | 指 | 迈科期货股份有限公司 |
| 蓝海风投资 | 指 | 陕西蓝海风投资管理有限公司 |
| 迈科金属 | 指 | 西安迈科金属国际集团有限公司 |
| 西投控股 | 指 | 西安投资控股有限公司 |
| 迈科资产 | 指 | 迈科资产管理（上海）有限公司 |
| 长安资本 | 指 | 长安资本管理有限公司 |
| 证监会/中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司章程》 | 指 | 《迈科期货股份有限公司章程》 |
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 安信证券、主办券商 | 指 | 安信证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

声明与提示

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

公司负责人姜晴和、主管会计工作负责人张学东及会计机构负责人（会计主管人员）银庆元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 | 迈科期货股份有限公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、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告。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|----------------------------|
| 公司中文全称 | 迈科期货股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Maiké Futures Co., Ltd. |
| 证券简称 | 迈科期货 |
| 证券代码 | 870593 |
| 法定代表人 | 姜晴和 |
| 办公地址 | 陕西省西安市高新区锦业路 12 号迈科中心 43 层 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王刚 |
| 电话 | 029-88830313 |
| 传真 | 029-88830627 |
| 电子邮箱 | gang.wang@maikegroup.com |
| 公司网址 | http://www.mkqh.com |
| 联系地址及邮政编码 | 陕西省西安市高新区锦业路 12 号迈科中心 43 层 710077 |
| 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 | 1993-12-20 |
| 挂牌时间 | 2017-01-19 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | J 金融业-J67 资本市场服务-J6729 其他期货市场服务 |
| 主要产品与服务项目 | 商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务、期货投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 328,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 西安迈科金属国际集团有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 何金碧、张春玲 |

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 | 91610000100021407E | 否 |
| 注册地址 | 陕西省西安市高新区锦业路 12 号迈科中心 43 层 | 是 |

| | | |
|---------|-------------|---|
| 注册资本（元） | 328,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商 | 安信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 基本财务指标

单位：元

| | 本期/本期期末 | 上年同期/上期期末 | 增减比例 |
|--|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 126,857,730.96 | 91,134,437.95 | 39.20% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 20,054,770.65 | 30,637,938.83 | -34.54% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 19,673,009.29 | 30,202,850.37 | -34.86% |
| 加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算) | 2.85% | 4.55% | - |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 2.80% | 4.48% | - |
| 基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.09 | -33.33% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,985,154.91 | 47,980,392.96 | 14.60% |
| 资产总计 | 2,948,914,725.88 | 2,947,879,745.29 | -8.77% |
| 负债总计 | 2,252,236,370.82 | 2,251,407,812.78 | -11.85% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 696,678,355.06 | 696,471,932.51 | 2.84% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股) | 2.12 | 2.07 | 2.84% |
| 总资产增长率 | 0.04% | -7.52% | - |
| 营业收入增长率% | 39.20% | -96.55% | - |
| 净利润增长率% | -34.54% | 178.95% | - |
| 扣除客户权益的资产负债率%(母公司) | 7.51% | 8.64% | - |
| 扣除客户权益的资产负债率%(合并) | 45.51% | 34.76% | - |

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 | 454,899,224.48 | 443,473,803.63 | 2.58% |
| 风险资本准备总额 | 85,674,118.68 | 90,743,086.17 | -5.59% |
| 净资本与风险资本准备总额的比例 | 530.96% | 488.71% | - |
| 净资本与净资产的比例 | 68.56% | 66.06% | - |
| 扣除客户保证金的流动资产 | 428,270,546.35 | 361,085,297.92 | 18.61% |
| 扣除客户权益的流动负债 | 53,840,020.08 | 66,117,792.18 | -18.57% |
| 流动资产与流动负债的比例(扣除客户权益) | 795.45% | 546.12% | - |
| 负债与净资产的比例(扣除客户权益) | 8.11% | 9.85% | - |
| 结算准备金额 | 221,147,819.09 | 292,834,513.92 | -24.48% |

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

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 合并资产负债表： | | | | |
| 应收票据 | 2,488,206.75 | - | | |
| 应收账款 | - | - | | |
| 应收票据及应收账款 | - | 2,488,206.75 | | |
| 应付票据 | - | - | | |
| 应付账款 | 29,881.48 | - | | |
| 应付票据及应付账款 | - | 29,881.48 | | |
| 资产负债表： | | | | |
| 应收票据 | 2,488,206.75 | | | |
| 应收账款 | | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 2,488,206.75 | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 29,881.48 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 29,881.48 | | |

本次财务报表格式调整，仅对财务报表的列报产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业为“J 金融业”大类中的“J67 资本市场服务”之“J6729 其他期货市场服务”。

公司的经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务、期货投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司的主营业务包括商品期货和金融期货经纪业务、资产管理业务、期货投资咨询业务和风险管理业务。

1、期货经纪业务

公司的期货经纪业务是指公司接受客户委托，按照客户的指令，以自己的名义代客户买卖商品期货和金融期货合约、办理结算和交割手续，公司根据实际成交情况收取手续费，交易结果由客户承担的经营活动。公司的期货经纪业务主要产生期货经纪业务手续费收入及保证金利息收入两部分收入。

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。公司的资产管理业务主要产生管理费收入。

3、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。

公司的投资咨询业务主要产生咨询服务费收入。

4、风险管理业务

（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。

公司全资子公司迈科资源管理（上海）有限公司目前从事基差交易、仓单服务、合作套保和定价服务等业务。

报告期内，公司主要收入来源为期货经纪业务的手续费收入、保证金利息收入、资产管理业务管理费收入和风险管理业务过程中的现货销售和定价服务收入。在金融去杠杆、市场资金趋紧的大背景下，公司按照传统与创新并举的经营方针，持续夯实经纪业务，积极推进创新业务，克服市场整体资金和交投萎缩影响，期货业务规模保持了相对稳定，交易量同比增长 6.73%，优于市场整体表现；但手续费收入、保证金利息收入同比有所下滑。同时，公司继续加大资产管理业务投入，通过引入团队，优化业务机制，持续提高业务开展能力，管理费收入增速较快。公司全资子公司紧紧围绕服务实体经济，服务产业客户的初衷，积极调整业务方向，探索和尝试定价服务、基差交易等新的业务模式，保持了较好的盈利能力。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

截止 2018 年 6 月末，公司资产总额 29.49 亿元(其中：母公司资产 24.54 亿元，子公司资产 6.61 亿元)；所有者权益总额 6.97 亿元，资产状况良好。其中母公司期末净资本 4.55 亿元，风险资本准备总额为 0.86 亿元，净资本与风险资本准备总额的比例为 530.96%，净资产为 6.67 亿元，净资本与净资产的比例为 68.56%，流动资产（扣除客户权益）与流动负债（扣除客户权益）的比例为 795.45%，负债（扣除客户权益）与资产的比例为 8.11%，各项监管指标均符合监管部门要求及业务开展需要。客户保证金余额 17.37 亿元，较 2017 年上半年末 22.48 亿元减少 5.11 亿元，同比下降 22.73%。

报告期内，公司实现营业收入 12,685.77 万元，同比增长 39.20%；营业支出 10,030.47 万元，同比增长 97.71%；实现利润总额 2,706.20 万元，同比下降 33.97%（其中：母公司实现利润 1,655.41 万元，子公司实现利润 1,050.79 万元）；实现净利润 2,005.48 万元，同比下降 34.54%。

面对复杂多变的经营环境和不利因素的影响，公司一方面密切关注市场竞争形势和行业政策的最新变化，与各大期货交易所、金融机构、合作伙伴保持紧密沟通，紧紧围绕服务实体经济，充分发挥期货市场功能，注重客户专业服务，同时通过各种渠道和措施加大业务开发力度，积极开拓经纪业务市场，

确保在市场低谷期业务规模和业务收入的稳定。另一方面，公司持续加强培养研发和创新能力，力争通过资产管理业务、风险管理业务以及投资咨询业务的开展，拓宽多元化业务渠道，以丰富公司收入来源，不断适应期货市场的创新和差异化发展需求。

三、 风险与价值

1、经营风险

期货公司在日常经营过程中，面临诸多重大决策，公司的决策人员和管理人员在经营管理中可能会出现失误，给公司的盈利带来不利影响，存在由于日常经营的原因导致公司盈利水平下降的风险。

应对措施：公司建立了完善的法人治理和议事决策机制，明确决策程序和责任，经营决策严格遵循相关管理制度和业务授权，避免出现重大决策失误给公司盈利带来的不利影响。同时，面对复杂多变的外部经营环境，公司各级经营管理人员深入学习领会国家金融政策和监管要求，不断完善决策机制，积极参与同行、同业、跨界的交流，学习先进经验，努力提升经营管理水平。

2、管理风险

有效的内部控制是期货公司正常经营的前提和保证。如果缺乏健全的内部控制制度，或者现有的制度未能得到有效贯彻，期货公司将无法实现长期可持续发展。同时，内部控制制度建设是一项复杂的系统工程，既需要营造良好的企业内部控制环境，还需要具备完善的风险评估和管理体系。公司致力于改善和加强风险管理水平，建立了符合监管规定的、较为完善的内部控制制度。但仍存在着由于公司自身经营情况的变化、外部环境的变化、风险管理当事者对某项事务认识不充分、对现有制度执行不力、自身执业操守不严格、职员道德水准不高等原因，造成内部管理和风险防范环节出现问题，对公司产生直接和间接的经济损失的风险。

公司期货经纪业务的风险管理主要集中在开户阶段和运营阶段两个环节。在开户阶段，本公司需要对新客户履行投资者适当性评估、进行投资者教育及风险提示、签署经纪合同并采集影像资料、对新客户进行电话回访确认客户信息资料的准确性；在运营阶段需要实时跟踪客户账户保证金变动的情况，及时提醒客户控制风险追加保证金或者自行减仓，或由本公司强制平仓。

上述风控措施系由本公司相应部门不同业务人员进行操作，如公司相关业务人员出现操作不当、职务舞弊或违法违规的情形，可能因此给客户的利益带来损害，或使本公司面临监管处罚，进而影响本公司的经营业绩和财务状况。

应对措施：公司建立了一套全面的风险防范体系和内控机制，并根据监管要求、经营环境和自身发展的变化不断优化和完善。日常所有的经营管理、工作流程、业务开展均严格按照监管要求、内控制度

和客户服务合同协议的约定规范运作，重要工作环节均建立双人复核制衡机制；注重从业人员的执业道德教育和专业技能培养，持续强化合规稽查力度和责任追究，定期或不定期开展合规检查，把合规管理和风险防范的评议纳入公司、部门和个人的考核，与绩效挂钩，有效确保各项管理制度和工作的落实。

3、盈利风险

公司期货经纪业务的主要收入来源于期货经纪业务的手续费收入和利息收入。

公司期货经纪业务的手续费收入主要包含三方面：交易手续费、交割手续费和交易所手续费返还。交易手续费和交割手续费收入水平主要取决于客户交易规模和手续费率。如期货市场交易活跃度降低，或由于市场竞争手续费率水平降低，公司的经纪业务收入水平将受到不利影响。交易所手续费返还取决于各期货交易所的返还政策。若未来期货交易所降低手续费返还比例或暂停手续费的返还，则公司的手续费收入将受到较大影响。

公司期货经纪业务的利息收入主要包括自有银行存款、期货保证金存款和存放于期货交易所、结算机构的应收货币保证金、应收质押保证金等产生的利息收入等，是公司期货经纪业务收入的重要来源之一。报告期内，由于公司期货经纪业务的稳健增长，客户缴存的货币保证金余额稳步增长。若未来公司主要客户流失，或利率水平下滑，可能对公司利息净收入及营业利润产生不利影响。另外，随着市场竞争加剧及市场关注度提高，如果未来行业政策发生变化，期货公司需要向客户支付利息，公司的经营业绩也可能下滑。

中国证监会颁布了《证券期货投资者适当性管理办法》并于 2017 年 7 月 1 日正式实施，《办法》明确要求公司在投资者购买产品和接受服务的时候，必须进行适当性评估和匹配。《办法》施行伊始，投资者的接受度不够，会影响其参与市场的热情，市场的参与度和关注度会有所下降，间接影响公司短期内收入的增长。

应对措施：一方面，公司持续发挥在研究上的专业优势，坚持服务实体经济，扎实推进产业链客户、专业客户、机构客户的营销和服务，同时通过营业网点和营销团队建设、加大技术平台投入、丰富营销服务手段，大力推进经纪业务开发，实现客户数、保证金、交易量上规模。另一方面，积极开展资产管理、风险管理、投资咨询等创新业务，在满足客户多元化需求的同时，拓宽收入来源，优化收入结构，确保公司经营业绩稳定增长。《证券期货投资者适当性管理办法》及配套规则颁布实施一年来，公司认真履行“卖者有责”的义务，通过员工培训、投资者教育和各种宣传渠道，广泛宣讲《办法》对保护投资者和有利于市场长期健康稳定发展的积极意义，获得投资者的理解和配合，在《办法》及配套规则得到全面有效落实的同时，业务保持了持续增长。

4、业务创新风险和金融产品创新风险

公司资产管理业务开展可能面临市场波动超预期、投资决策失误、资产管理措施不当、投资团队经验不足或操作失误等风险。公司的风险管理业务开展可能面临客户的信用风险、质押率不足风险、质押物品品质和变现风险、仓储风险等其他难以预料的风险。

除上述新业务外，公司未来还将伴随期货市场的发展不断开发新业务，而新业务的开展均可能由于业务经验、人才储备和经营管理水平不足，出现产品设计不合理、市场预测不准确、管理措施不到位、风险管理及内控措施不健全等情况。如果公司对创新业务风险的认识不全面、评估不充足、机制不健全、措施不完善或执行不力，或公司过度追求金融创新而忽视风险管理，则可能发生风险事件，造成公司经营业绩下滑。

应对措施：一方面，公司将不断强化对创新业务的制度建设、内部管控和风险评估，根据监管要求，合规审慎开展创新业务；另一方面，持续加强创新业务人才的培养和引入，提升业务水平，确保各类创新业务稳步推进。同时，公司将密切关注国家金融发展和监管的政策调整，深入学习和领会政策导向，及时调整业务方向，紧守合规和风控底线。

5、系统操作风险

信息技术系统是期货公司开展各项业务的重要载体，信息系统的安全性、有效性及合理性对业务发展至关重要，公司各项业务均依赖于信息技术系统的支持。然而由于各种原因，信息技术系统仍可能出现硬件故障、软件崩溃、通信线路中断、遭受病毒、黑客攻击、数据丢失与泄露等情况。公司向客户提供的交易系统主要来源于与外部公司合作，自主研发能力相对不足。如果公司遭受上述突发性事件，或信息技术系统未能及时、有效地改进或升级而导致电脑系统落后、网络技术不完善，可能对公司的声誉、竞争力和经营业绩造成不利影响。

此外，随着业务量的不断扩大、创新业务的不断推出，公司信息技术系统的处理能力和功能模块需要不断升级和扩展，以适应业务发展需要。若信息技术系统不能得到相应提升，公司的内部管理能力、客户服务水平、风险管理及内部控制能力将可能因此受到不利影响。

应对措施：公司高度重视信息技术系统的建设和完善，充分发挥公司 IT 治理委员会在信息技术系统统筹规划、安全管理中的职能，一方面，围绕市场和客户的需求，持续加大对软硬件的投入，加强机房、网络、灾备建设，不断强化系统安全防护，优化升级系统资源，规范系统运维；同时，就信息技术系统可能发生的突发性事件形成应急预案，并组织演练，有效应对突发事件的发生；另一方面，通过建立有效的信息技术相关联动机制，积极与公司内外部机构开展技术支持、合作工作，确保信息技术系统安全、稳定、高效运行。

6、行业竞争风险

随着行业内竞争的日趋激烈，公司期货经纪业务面临着竞争风险以及盈利能力下降风险。随着市场竞争日趋激烈和期货交易方式的变化，公司手续费率水平仍有进一步下降的可能，从而影响公司的经纪业务收入。在行业同质性较高的情况下，职员离职及客户交易成本相对较高，如公司不能及时根据市场趋势及时调整手续费率，存在客户流失的风险。

除上述因素外，公司的营业网点布局和市场开拓情况也将影响经纪业务的客户规模和交易量，进而影响收入水平。若公司未来不能实现营业网点的有效扩张或增加其他业务拓展手段，将面临经纪业务竞争压力进一步增大的风险。

应对措施：一方面，公司整合各种资源，发挥自身专业优势和特色，积极创新业务模式，逐步形成差异化的核心竞争力，用有价值的服务吸引客户，留住客户，并保持手续费率水平的稳定；另一方面，建立科学的、市场化的激励机制，给予专业的营销服务指导和支持，引导和帮助业务部门、营销团队拓展业务，实现业务规模的稳定增长。同时，计划以市场化机制在全国范围内物色和引入优秀的业务管理团队，增设营业网点，实现业务的有效扩张。

7、政策风险

我国已建立了较完整的期货行业监管法律法规体系，主要包括基本法律法规、部门规章及规范性文件等。

目前，随着期货市场的快速发展，相关期货法律法规的建设也处于不断完善阶段，关于新业务及新产品的规定可能逐步出台。如果国家关于期货行业的有关法律、法规和政策，如税收政策、业务许可、利率政策、业务收费标准及收费方式等发生变化，可能会引起期货市场的波动和期货行业发展环境的变化，进而对公司的各项业务产生影响。相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化可能会对期货行业的经营模式和竞争方式产生影响，公司无法保证上述变化不会对公司的业务、经营业绩和财务状况产生重大不利影响，也无法保证能够及时调整以充分适应上述变化。如果公司未能完全遵守相关法律、法规、规章和其他规范性文件的变化，可能导致公司被罚款、暂停或取消业务资格，从而对公司的业务、经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司在日常经营中严格遵守相关法律、法规、规章和其他规范性文件的规定，积极配合各项业务监管工作，认真履行定期和临时报告义务，同时密切关注国家金融政策和行业监管政策变化，并根据国家政策、监管要求和市场环境变化，持续优化各项风险防范和内控制度，及时调整业务模式，保证公司经营合法、合规进行。

8、期货投资咨询业务风险

国内期货公司通常并不向客户收取除交易手续费以外的其他费用，由于客户习惯于接受免费的咨询

服务，导致营利性质的期货投资咨询业务在短期内难以全面推广。同时，期货投资咨询业务依赖于投资咨询部门及工作人员的专业能力，客户根据公司对行情、风险等要素的判断进行交易，若投资策略出现重大失误或者员工出现违规行为，可能导致客户亏损或产生纠纷，从而影响公司期货投资咨询业务的开展。

应对措施：公司一贯重视投资咨询部门建设和人员培养，坚持投研一体的研究导向，创造一切条件，通过参加培训、会议、调研、走访等活动，支持和鼓励投资咨询人员贴近市场、贴近产业、贴近客户，为客户提供有价值的研究咨询，有偿服务已逐步得到客户的认同。公司认真落实投资者适当性制度，严格甄别合格投资者，只向合格投资者提供期货投资咨询服务，并做好客户相关业务风险揭示工作；同时，不断健全和完善对投资咨询业务的规范化管理和监督检查，明确投资咨询业务的审核流程和责任机制。

9、投资风险

在风险可控的情况下，报告期内公司使用自有资金配置于证券市场、基金及资产管理计划等，积极开展投资业务，加强自有资金的管理能力及使用效率。公司使用自有资金进行的投资面临较大的市场风险，存在因自有资金投资收益大幅下降甚至亏损影响公司盈利能力的可能。

应对措施：公司成立自有资金投资决策委员会，建立自有资金投资决策管理制度，结合监管要求和授权决策机制，合规审慎开展自有资金投资工作。公司对外投资必须符合公司的发展战略，坚持安全性、流动性和成本效益原则，不断强化对投资项目的决策和风险管控，为全体股东谋求最大利益。

10、净资本管理和流动性风险

依据《期货公司风险监管指标管理办法》，目前监管机构对期货公司实施以净资本为核心的风险控制指标管理，对期货公司的资本规模提出了具体要求，建立了以净资本为核心的期货公司风险控制指标体系，将期货公司的业务规模与净资本水平动态挂钩。期货公司风险监管指标包括期货公司净资本、净资本与公司风险资本准备的比例、净资本与净资产的比例、流动资产与流动负债的比例、负债与净资产的比例、规定的最低限额的结算准备金要求等。期货公司开展各项业务存在净资本遭受损失的风险，应当按一定标准计算风险资本准备，并建立风险资本准备与净资本的对应关系，确保各项风险资本准备有对应的净资本支撑。如果公司不能满足净资本的监管要求，将影响公司业务资格的存续和新业务的申请，从而给公司经营造成不利影响。此外，若公司的客户保证金划转迟滞，或自有资金投资失误导致不能及时变现，可能使公司的资金周转出现问题，使公司面临流动性风险。

应对措施：依据《期货公司风险监管指标管理办法》，公司建立了与风险监管指标相对应的内部控制制度，建立了动态的风险监控和资本补足机制，并有效实施，保证各项风险监管指标持续符合标准。根据监管要求，公司严格执行相应的管理制度，在开展重大业务和对外投资前都会进行敏感性测试和风

险评估，并由业务牵头部门负责对重大业务开展和自有资金投资进行全程风险防范监控，同时财务部负责密切关注动态风险监控指标，实时监控净资本等监管指标，确保公司符合持续经营要求。

11、人才储备不足和人才流失风险

期货行业是知识密集型行业，需要大批高素质专业人才。近几年随着期货市场的发展、期货分支机构的大规模扩张及金融衍生产品推出步伐的加快，期货人才，尤其是复合型人才竞争日趋激烈。若公司流失部分关键优秀管理人员和专业人才，将会对公司的经营发展造成一定障碍。同时，公司难以保证目前的人才储备能够满足未来业务快速发展的需要，公司存在人才储备不足和人才流失的风险。

应对措施：一方面，公司已启动长期的人才培养计划，据此优化和完善公司人才培养机制，结合新业务、新上市品种，积极推荐员工参加行业协会、交易所以及专业机构的培训学习，同时开展丰富多彩的内训活动，着力提高员工的工作技能、知识层次，从整体上优化公司人才构成，打造一支具有较强能力的创新型专业人才队伍和高水平的管理团队。公司与多家知名大专院校建立专业人才培养机制，在践行社会责任的同时，为各项业务储备和培养优秀的后备人才。另一方面，公司与市场接轨，不断完善优化激励和考核机制，确保专业人才能够引得入，留得住；同时，进一步加强企业文化和人文关怀建设，提升员工的归属感。

四、 企业社会责任

一、扶贫工作

1、2018年初，公司扶贫工作领导小组召开专题会议，确定本年度扶贫工作预算共计50万元，主要用于贫困地区开展苹果“期货+保险”项目。经过多轮考察和调研，最终确定在延安市安塞县开展合作。公司对10月交割的苹果期货价格进行范围定价，根据指导价格由保险公司设计、报备保险条款，再由政府相关部门组织农户购买苹果价格保险并签订协议等逐项事宜，最终理赔期定在11月-12月期间。目前相关事宜正在有序推进中。

2、公司在2017年投入的两个扶贫项目也在持续关注。通过电话联系，临潼区姚坡村经公司帮销帮购后，鸡蛋销量依然处于供不应求状态，9户贫困户已有比较稳定的收入。城固县董家营镇古路坝村土路改建工程已动工，危房改造也已开工，公司的扶贫投入正在逐渐的改变着贫困户们的生活。

二、不断扩大业务规模，积极带动就业及培养金融人才

随着迈科期货业务的不断发展，以传统经纪业务为基础逐步建立起经纪业务、资产管理、风险管理、投资咨询以及金融衍生品等金融创新业务共同发展新局面，积极创造相关就业岗位，通过各类招聘活动带动就业。公司积极履行《劳动法》《劳动合同法》和所在地区的劳动法律法规、建立健全薪酬管理体

系和绩效考核机制，按照规定及时同员工签订劳动合同，为正式员工统一办理社会保险，主动缴纳五险一金；公司切实维护员工合法权益、尊重员工人格、公平对待员工，坚决杜绝性别、民族、宗教、年龄的歧视；公司建立、健全劳动保护制度，对员工进行劳动安全教育，为员工提供健康、安全工作环境；公司不断建立、健全培训管理体系，积极开展各类培训活动，多方面提高员工职业素质和从业技能，为员工提供充分职业发展机会；公司不断完善福利项目，积极为员工营造优良工作生活环境，关心和重视员工的合理需求的情况。

三、严格遵守法律法规，切实肩负法律责任

落实国家宏观政策、积极按照国家政策调整经营战略，关注社会整体利益，履行反洗钱义务，维护国家金融秩序和金融安全；加强合规管理、规范经营行为，遵守自律规则；依法足额纳税；健全公司治理结构，公平对待股东，确保股东的各项合法权益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 采购商品/接受劳务的支出金额 | 2,533,000.00 | 63,314.48 |
| 出售商品/提供劳务的收入金额 | 4,000,000.00 | 372,666.67 |
| 房屋租赁 | 9,500,000.00 | 2,014,360.00 |
| 期货经纪手续费收入 | 36,000,000.00 | 1,090,815.64 |
| 资金往来余额 | 231,700,000.00 | 99,043,541.42 |
| 其他 | 330,000,000.00 | 0.00 |

注：1、本公司预计的资金往来余额为 3,500 万美元，以报告期末的汇率折算为人民币 23,170 万元。报告期内，公司向关联方拆借的资金合计为 3,969,483.42 元；报告期末，公司向关联方拆借的资金余额为 99,043,541.42 元。

2、其他项包括公司购买关联方设立的资产管理产品的金额，公司本年度预计购买关联方设立的资产

管理产品金额合计为 3.3 亿元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|--------------|------------------------------|----------|------------|-----------|----------|
| 西安迈科金属国际有限公司 | 购买西安迈科大厦资产支持专项计划优先 A 级资产支持证券 | 8,000 万元 | 是 | 2018-6-29 | 2018-022 |
| | | | | | |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司上述关联交易基于公司日常经营业务的正常开展，有利于提升公司自有资金投资收益，符合公司和全体股东的利益。关联交易的价格按照公平原则定价，处于合理状态，符合公开、公平、公正原则，不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，公司的主要业务不会因此而对关联方形成依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东西安迈科金属国际集团有限公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

本公司及本公司直接或间接控股公司、参股公司目前没有以任何形式从事或参与与股份公司（含下属控股公司，下同）开展的业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；

本公司及本公司直接或间接控股公司、参股公司将不会单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与任何与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

本公司及本公司直接或间接控股公司、参股公司将不会以任何形式支持股份公司以外的他人从事与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与股份公司开展业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

如本公司及本公司直接或间接的控股公司、参股公司获得的任何商业机会与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知股份公司，并优先将该商业机会给予股份公司。

本公司目前及将来不会利用在股份公司的控股股东地位，损害股份公司及其他股份公司股东的利益。

本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿股份公司由于本公司或本公司直接或间接控股公司、参股公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司

统一将所得收益返还股份公司。

2、公司实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

公司实际控制人何金碧、张春玲承诺：

“迈科期货股份有限公司、迈科资产管理（上海）有限公司及长安资本管理有限公司，自 2016 年 3 月 31 日起不再新增涉及铜、铝、铅、锌、锡、钢材的现货交易业务（含远期销售和远期采购），除截至 2016 年 3 月 31 日尚未履行完的合同继续履行外，不再从事铜、铝、铅、锌、锡、钢材的现货交易业务（含远期销售和远期采购），不再从事其他与西安迈科金属国际集团有限公司及西安迈科金属国际集团有限公司直接或间接控股公司及何金碧控制的其他企业相同或相似的业务。

本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）、本人和本人关系密切的家庭成员投资的企业、以及本人和本人关系密切的家庭成员担任董事、高级管理人员的企业均没有直接或通过其他企业间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动。

自本承诺函出具之日起，本人及本人关系密切的家庭成员将继续不从事与股份公司有同业竞争的经营活动；也不通过投资、担任重要职务、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与股份公司相竞争的业务；不向业务与股份公司相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。如本人违反上述承诺，股份公司有权要求本人对股份公司因此遭受的损失承担赔偿责任，本人违反上述承诺所取得的收益归股份公司所有。”

“（1）、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（2）、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：

- A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；
- D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

(3)、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出赔偿。

(4)、本承诺为不可撤销的长期有效承诺。”

3、迈科期货股份有限公司、迈科资产管理（上海）有限公司及长安资本管理有限公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“迈科期货股份有限公司、迈科资产管理（上海）有限公司及长安资本管理有限公司，自 2016 年 3 月 31 日起不再新增涉及铜、铝、铅、锌、锡、钢材的现货交易业务（含远期销售和远期采购），除截至 2016 年 3 月 31 日尚未履行完的合同继续履行外，不再从事铜、铝、铅、锌、锡、钢材的现货交易业务（含远期销售和远期采购），不再从事其他与西安迈科金属国际集团有限公司及西安迈科金属国际集团有限公司直接或间接控股公司及何金碧控制的其他企业相同或相似的业务。”

4、公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

5、公司控股股东、实际控制人、及董事、监事和高级管理人员签署了《关于关联交易的承诺函》，“1、截至本承诺函出具日，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。2、股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，具体规定了关联交易的审批程序。公司董事、监事及高级管理人员将严格遵守《关联交易管理办法》的规定，规范公司的日常资金管理，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序，尽可能避免和规范关联交易。”

6、公司董事、实际控制人何金碧、张春玲做出承诺：“如公司因五险一金缴纳问题而受到相关主管部门的任何罚款或经济损失，本人愿意承担相应的连带补偿责任”。

公司、公司控股股东、公司实际控制人、迈科资产管理（上海）有限公司、长安资本管理有限公司、以及公司的董事、监事、高级管理人员均能在承诺履行期内严格遵守承诺，没有发生违反承诺的情况发生，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|--------|----------------|---------|--------|
| 存货 | 质押 | 45,428,366.47 | 1.54% | 短期借款质押 |
| 其他货币资金 | 质押 | 100,000,000.00 | 2.39% | 长期借款质押 |
| 合计 | - | 145,428,366.47 | 3.93% | - |

（五） 调查处罚事项

公司于 2018 年 5 月 29 日收到中国期货业协会《关于对迈科期货股份有限公司作出纪律惩戒的决定》

（中期协字[2018]62号）、《关于对张学东作出纪律惩戒的决定》（中期协字[2018]63号），具体情况如下：我公司全资子公司迈科资产管理（上海）有限公司在公司开立期货账户，并通过接入公司的融航系统将帐户出借或授权给他人使用，公司未严格履行账户实名制和投资者适当性管理制度，公司的上述行为违反了《中国期货业协会会员自律公约》第三条关于会员应当“严格遵守国家法律、行政法规、部门规章和相关政策规定，严格遵守协会章程、自律规则和其他有关规定，严格遵守期货交易所业务规则和期货保证金监控管理机构的各项规定”的规定。根据《中国期货业协会纪律惩戒程序》第二十条、第二十五条的规定，中国期货业协会第四届理事会自律监察委员会审议决定：给予迈科期货股份有限公司“公开谴责”的纪律惩戒。同时，公司总经理张学东，对上述问题负有管理责任，违反了《期货从业人员执业行为准则（修订）》第四条“从业人员必须遵守有关法律、法规、规章和政策”，服从协会的自律性管理，遵守期货交易所有关规则和所在机构的规章制度”的规定。根据《中国期货业协会纪律惩戒程序》第二十一条、第二十五条的规定，中国期货业协会第四届理事会自律监察委员会审议决定：给予张学东“训诫”的纪律惩戒。

（六） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| 2018-5-25 | 0.53 | 0 | 0 |

2、报告期内的利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

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 | 172,150,540 | 52.48% | 262,500 | 172,413,040 | 52.56% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 49,944,686 | 15.23% | 0 | 49,944,686 | 15.23% |
| | 董事、监事、高管 | 669,361 | 0.20% | 262,500 | 931,861 | 0.28% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 155,849,460 | 47.52% | -262,500 | 155,586,960 | 47.44% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 152,791,374 | 46.58% | 0 | 152,791,374 | 46.58% |
| | 董事、监事、高管 | 3,058,086 | 0.93% | -262,500 | 2,795,586 | 0.85% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 328,000,000 | - | 0 | 328,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 26 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-----------------------|-------------|------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 西安迈科金属国际集团有限公司 | 184,211,999 | 0 | 184,211,999 | 56.16% | 135,426,666 | 48,785,333 |
| 2 | 西安投资控股有限公司 | 88,592,739 | 0 | 88,592,739 | 27.01% | 0 | 88,592,739 |
| 3 | 陕西蓝海风投资管理有限公司 | 18,524,061 | 0 | 18,524,061 | 5.65% | 17,364,708 | 1,159,353 |
| 4 | 西安盈盛通企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 11,728,000 | 0 | 11,728,000 | 3.58% | 0 | 0 |
| 5 | 董春玲 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 2.29% | 0 | 0 |
| 6 | 上海启致信息科技有限公司 | 3,385,667 | 0 | 3,385,667 | 1.03% | 0 | 0 |
| 7 | 何晨 | 2,941,000 | 0 | 2,941,000 | 0.90% | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|-----|-------------|---|-------------|--------|-------------|-------------|
| 8 | 姜晴和 | 1,800,000 | 0 | 1,800,000 | 0.55% | 1,350,000 | 450,000 |
| 9 | 刘金美 | 1,579,978 | 0 | 1,579,978 | 0.48% | 0 | 0 |
| 10 | 赵越 | 1,241,411 | 0 | 1,241,411 | 0.38% | 0 | 0 |
| 合计 | | 321,504,855 | 0 | 321,504,855 | 98.03% | 154,141,374 | 138,987,425 |

前十名股东间相互关系说明：

迈科金属股东何金碧先生与蓝海风股东张春玲女士为夫妻关系。何金碧先生和张春玲女士通过控制迈科投资控股有限公司和陕西盈通投资有限公司 100%的股权，间接持有迈科金属 54.40%的股权，张春玲女士直接持有迈科金属 15.60%的股权，何金碧和张春玲夫妇为迈科金属的实际控制人。迈科投资控股有限公司和张春玲合计持有蓝海风 100%的股权，何金碧和张春玲夫妇为蓝海风投资的实际控制人。因此，公司控股股东西安迈科金属国际集团有限公司与陕西蓝海风投资管理有限公司受同一实际控制人控制，其最终实际控制人为何金碧和张春玲夫妇。

股东何晨先生为公司实际控制人何金碧和张春玲夫妇的儿子，何金碧、张春玲夫妇与何晨先生构成一致行动人关系。

股东姜晴和先生为股东西安盈盛通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行合伙人。

除此之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

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

西安迈科金属国际集团有限公司持有迈科期货 56.16%股权，为迈科期货的控股股东。根据西安迈科金属国际集团有限公司现行有效的《营业执照》和《公司章程》，其基本信息如下：

注册号：610100100027641

统一社会信用代码：91610131X2390028XN

公司类型：有限责任公司（中外合资）

成立日期：1993 年 6 月 8 日 公司住所：西安市高新区唐延路 33 号迈科国际大厦

法定代表人：何金碧

注册资本：136,720 万元

经营范围：电线电缆、机电设备、金属材料（除专控、贵金属和重要工业原材料）、化工原料（除专控及易燃易爆危险品）的批发销售、代购、代销；计算机及软件的开发、销售（批发）；自有房产租

赁，建筑材料、装饰材料、五金家电的销售（批发）及以上相关业务的咨询与服务。（以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理商品；涉及专项规定管理的商品按国家有关规定办理）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为何金碧和张春玲夫妇。

何金碧，男，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，陕西财经学院经济管理专业毕业，香港中文大学EMBA。1983年10月至1986年12月任陕西省泾阳工贸公司业务员，1987年1月至1992年12月任陕西省泾阳电工厂主任，1993年1月至1998年9月任西安迈科工贸集团有限公司总经理，1998年10月至2005年7月任西安迈科企业集团总裁、西安迈科金属国际集团有限公司董事长，2005年至今任迈科投资控股有限公司董事长、西安迈科金属国际集团有限公司董事长兼首席执行官。2003年7月至2015年12月，任迈科期货经纪有限公司董事，2015年12月至2017年12月，任迈科期货股份有限公司董事。

张春玲，女，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学EMBA。1994年3月至1997年8月任西安鸿达物业管理有限公司经理，1997年9月至1999年11月任西安万方铜业发展有限公司总经理，1999年12月至2003年8月任西安迈科金属国际集团有限公司财务总监，2002年12月至2004年12月任西安王子饭店有限公司董事长，2003年8月至2004年6月，任西安王子饮食投资管理集团有限公司董事长，2004年11月至今担任西安畅翔工程有限公司董事长，2007年1月至2014年6月担任上海八达电信智能集成有限公司总经理，2011年1月至今担任陕西蓝海风投资管理有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人不存在违法违规行为而受到监管部门重大处罚的情形，公司控制权稳定，对公司治理、持续经营能力不构成重大影响。 报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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 |
|-----|------------|----|------------|----|-------------------|-----------|
| 姜晴和 | 董事长 | 男 | 1956.2.8 | 本科 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 潘智勇 | 董事 | 男 | 1977.5.1 | 本科 | 2017年12月-2018年12月 | 否 |
| 张良 | 董事 | 男 | 1972.12.26 | 硕士 | 2017年4月-2018年12月 | 否 |
| 张学东 | 董事、总经理 | 男 | 1970.11.22 | 本科 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 张弛 | 董事 | 男 | 1981.11.6 | 硕士 | 2017年12月-2018年12月 | 否 |
| 党永峰 | 监事会主席 | 男 | 1975.6.10 | 本科 | 2017年12月-2018年12月 | 否 |
| 齐晓娣 | 监事 | 女 | 1973.12.10 | 硕士 | 2017年4月-2018年12月 | 否 |
| 李琛瑜 | 监事 | 女 | 1975.11.23 | 硕士 | 2015年12月-2018年12月 | 否 |
| 张彬 | 职工代表监事 | 女 | 1975.8.12 | 大专 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 郭菲菲 | 职工代表监事 | 女 | 1983.5.5 | 本科 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 梁红漫 | 首席风险官 | 女 | 1968.8.14 | 硕士 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 周有金 | 副总经理 | 男 | 1969.9.29 | 大专 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 邓宏 | 副总经理 | 女 | 1971.10.23 | 硕士 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 王开 | 副总经理 | 男 | 1973.9.26 | 大专 | 2015年12月-2018年12月 | 是 |
| 谢昉 | 副总经理 | 男 | 1972.1.18 | 硕士 | 2017年6月-2018年12月 | 是 |
| 王刚 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 1973.3.4 | 博士 | 2017年4月-2018年12月 | 是 |
| 银庆元 | 副总经理、财务总监 | 男 | 1973.3.11 | 本科 | 2017年11月-2018年12月 | 是 |
| 张林利 | 西安营业部经理 | 女 | 1981.9.9 | 硕士 | 2018年5月-2018年12月 | 是 |
| 郭卿 | 北京营业部 | 女 | 1982.10.1 | 本科 | 2018年5月-2018 | 是 |

| | | | | | | |
|-----------|-------------|---|----------------|----|---------------------------|----|
| | 经理 | | 5 | | 年 12 月 | |
| 谢谊 | 上海营业部 经理 | 女 | 1973.5.28 | 本科 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 鲁少晗 | 深圳营业部 经理 | 男 | 1969.5.8 | 硕士 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 郭明 | 大连营业部 经理 | 女 | 1978.12.2 7 | 本科 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 李建 | 青岛营业部 经理 | 男 | 1975.9.23 | 本科 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 杜薇 | 成都营业部 经理 | 女 | 1982.9.28 | 专科 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 李博宁 | 郑州营业部 经理 | 男 | 1985.4.1 | 本科 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 吴非 | 杭州营业部 经理 | 女 | 1988.12.1 1 | 本科 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 林友军 | 厦门营业部 经理 | 男 | 1981.11.2 8 | 本科 | 2018 年 5 月-2018 年 12 月 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 5 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 18 |

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：

本公司董事、监事、高级管理人员之间无关联方关系。

本公司董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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 |
|-----|--------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 姜晴和 | 董事长 | 1,800,000 | 0 | 1,800,000 | 0.55% | 0 |
| 张学东 | 董事、总经理 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 0.38% | 0 |
| 齐晓娣 | 监事 | 697,447 | 0 | 697,447 | 0.21% | 0 |
| 合计 | - | 3,727,447 | 0 | 3,727,447 | 1.14% | 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 |
|-----|---------|------|-----------|-------------|
| 银庆元 | 财务总监 | 新任 | 副总经理兼财务总监 | 公司发展需要，新任聘用 |
| 张林利 | 西安营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 郭卿 | 北京营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 谢谊 | 上海营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 鲁少晗 | 深圳营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 郭明 | 大连营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 李建 | 青岛营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 杜薇 | 成都营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 李博宁 | 郑州营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 吴非 | 杭州营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |
| 林友军 | 厦门营业部经理 | 新任 | 高级管理人员 | 依据章程修正案调整 |

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

1、银庆元先生，中国国籍，1973年出生，本科学历。1998年7月至2000年12月，就职于中国核工业第二一建设公司人事劳资处任科员；2001年1月至2002年2月，就职于陕西对外经济贸易开发总公司任人力资源管理主管；2002年3月至2004年5月，就职于陕西对外经济贸易开发总公司任办公室主任；2004年6月至2007年8月，就职于岳华会计师事务所陕西分所任项目经理；2007年9月至2013年11月，就职于信永中和会计师事务所西安分所任项目经理；2013年12月至2017年6月，就职于西安投资控股有限公司任预算及财务分析主管；2017年7月至2017年11月，就职于迈科期货股份有限公司财务部任会计；2017年11月至2018年1月，就职于迈科期货股份有限公司任财务负责人；2018年1月至今，担任迈科期货股份有限公司副总经理及财务负责人。

2、张林利女士，中国国籍，1981年出生，硕士。2009年9月至2011年11月，就职于迈科期货经纪有限公司；2011年11月至2015年6月，担任迈科期货股份有限公司西安副经理；2015年6月至今，担任迈科期货股份有限公司西安营业部负责人。

3、郭卿女士，中国国籍，1982年出生，本科学历。2005年4月至2017年10月，就职于北京住商佐川急便物流有限公司；2007年11月至2012年8月，就职于迈科期货经纪有限公司北京营业部；2012年8月至今，担任迈科期货股份有限公司北京营业部负责人。

4、谢谊女士，中国国籍，1973年出生，本科学历。1995年7月至1996年12月，就职于白银有色金属进出口公司；1997年1月至1999年3月，就职于南方经贸期货经纪公司；2001年2月至2007年10月，就职于迈科期货经纪有限公司；2007年11月至今，担任迈科期货股份有限公司上海营业部负责

人。

5、鲁少晗先生，中国国籍，1969年出生，硕士。1992年6月至2003年6月，就职于延吉市人民银行计划处；2003年6月至2006年1月，就职于神华期货公司；2006年6月至2009年6月，就职于上海工业品于金融衍生品研究中心运营；2009年6月至2009年12月北京经易投资公司；2009年12月至2011年10月，就职于国信期货责任经纪有限公司研发部；2011年11月至2015年9月，就职于迈科期货经纪有限公司；2015年9月至今，担任迈科期货股份有限公司深圳营业部负责人。

6、郭明女士，中国国籍，1975年出生，本科学历。1999年12月至2002年12月，就职于陕西五矿期货经纪有限公司；2003年1月至2008年12月，就职于迈科期货经纪有限公司；2009年1月至今，担任迈科期货股份有限公司大连营业部负责人。

7、李建先生，中国国籍，1975年出生，本科学历。1999年9月至2002年9月，就职于东莞信侖有限责任公司；2002年10月至2005年1月，就职于上海智行投资有限责任公司；2005年2月至2009年4月，就职于中州期货青岛营业部；2009年5月至2010年12月，就职于弘业期货经纪有限公司青岛营业部；2010年1月至2010年11月，就职于国联期货青岛营业部；2010年11月至2012年6月，就职于迈科期货经纪有限公司；2012年7月至今，担任迈科期货股份有限公司青岛营业部负责人。

8、杜薇女士，中国国籍，1982年出生，本科学历。2003年9月至2004年12月，就职于陕西外国语学院；2004年1月至2007年1月，就职于红太阳英语培训学院；2007年1月至2014年2月，就职于迈科期货经纪有限公司成都营业部；2014年3月至今，担任迈科期货股份有限公司成都营业部负责人。

9、李博宁先生，中国国籍，1985年出生，本科学历。2008年7月至2012年6月，就职于迈科期货经纪有限公司；2012年6月至2016年2月，担任迈科期货股份有限公司榆林营业部负责人；2016年2月至今，担任迈科期货股份有限公司郑州营业部负责人。

10、吴非女士，中国国籍，1988年出生，本科学历。2011年12月至2011年4月，就职于杭州鸥凯人力资源有限公司；2011年7月至2011年12月，就职于浙江新华期货经纪有限公司；2012年1月至2014年11月，就职于中证期货有限公司；2014年12月至2016年5月，就职于迈科期货经纪有限公司；2016年5月至2016年9月，就职于迈科期货股份有限公司；2016年9月至今，担任迈科期货股份有限公司杭州营业部负责人。

11、林友军先生，中国国籍，1981年出生，本科学历。2004年7月至2006年11月，就职于厦门鹭利兴贸易发展有限公司；2006年至2012年10月，就职于东方汇金期货有限公司；2012年10月至2017年7月，就职于银河期货有限公司；2017年7月至2017年11月，就职于迈科期货股份有限公司；2017年11月至今，担任迈科期货股份有限公司厦门营业部负责人。

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 | 20 | 20 |
| 销售人员 | 33 | 38 |
| 研究人员 | 13 | 15 |
| 技术人员 | 16 | 17 |
| 财务人员 | 18 | 19 |
| 合规管理及风控人员 | 12 | 20 |
| 其他职能人员 | 106 | 103 |
| 员工总计 | 218 | 232 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 2 | 2 |
| 硕士 | 22 | 29 |
| 本科 | 142 | 148 |
| 专科 | 43 | 45 |
| 专科以下 | 9 | 8 |
| 员工总计 | 218 | 232 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策，公司致力于制定科学合理的薪酬制度,本着外部竞争性、内部公平性、激励性的原则，实行基本工资加绩效的薪酬制度,有效调动员工的工作积极性。员工薪酬包括基本工资、绩效工资、各项津、补贴等，公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》、《保密协议》，并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大额补充医疗保险和住房公积金。

2、公司一直重视对员工进行持续培训,定期制定员工全面培训计划并确保贯彻实行及根据实际培训情况进行计划调整。公司采取内部培训和外部培训相结合的方式,保障员工培训的有效性,不断提升员工的综合素质和综合能力,进而提高公司整体的运作效率,为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

公司没有需要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

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|-------------------|-----------|
| 樊鑫超 | 市场部经理 | 0 |
| 孙海燕 | 资产管理部经理 | 0 |
| 岳伟 | 合规部经理 | 0 |
| 刘佳 | 交易结算部经理 | 0 |
| 李兴洋 | 交易结算部副经理 | 0 |
| 贺永怀 | 信息技术部经理 | 0 |
| 郭志伟 | 信息技术部副经理 | 0 |
| 刘毅 | 研究部经理 | 0 |
| 任纲 | 迈科资产管理（上海）有限公司总经理 | 0 |

核心人员的变动情况：

报告期内，本公司修订了《公司章程》，将公司营业部负责人界定为公司高级管理人员。根据修订后的公司章程，本公司将营业部负责人作为高级管理人员在“第六节第一部分董事、监事、高级管理人员情况”中予以列示。

三、 报告期后更新情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1、（1） | 1,182,730,145.07 | 1,073,119,290.09 |
| 其中：期货保证金存款 | 五、1、（3） | 819,772,187.12 | 924,693,271.99 |
| 应收货币保证金 | 五、2 | 1,041,201,813.90 | 1,169,493,303.25 |
| 应收质押保证金 | 五、3 | 106,580,424.00 | 153,053,216.00 |
| 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 | 五、4 | 66,553,250.42 | 33,713,944.99 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、6 | 0.00 | 2,488,206.75 |
| 预付款项 | 五、7 | 137,520,000.00 | 137,800,000.00 |
| 应收结算担保金 | 五、5 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应收风险损失款 | | 33,383.28 | |
| 应收佣金 | | | |
| 应收利息 | 五、8 | 7,202,406.01 | 9,249,449.31 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五、9 | 90,103,053.93 | 4,009,877.84 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、10 | 45,428,366.47 | 45,428,366.47 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、11 | 51,822,279.16 | 13,218,834.31 |
| 流动资产合计 | | 2,739,175,122.24 | 2,651,574,489.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、12 | 173,266,026.89 | 261,261,062.89 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 期货会员资格投资 | 五、13 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 投资性房地产 | 五、14 | 18,784,337.72 | 19,015,030.04 |
| 固定资产 | 五、15 | 6,751,802.14 | 5,358,515.40 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 五、16 | 1,850,492.08 | 2,289,976.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、17 | 6,199,711.14 | 5,612,544.66 |
| 其他非流动资产 | 五、18 | 1,487,233.67 | 1,368,126.75 |
| 非流动资产合计 | | 209,739,603.64 | 296,305,256.28 |
| 资产总计 | | 2,948,914,725.88 | 2,947,879,745.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、19 | 39,290,400.00 | 40,845,600.00 |
| 应付货币保证金 | 五、20 | 1,563,722,641.51 | 1,748,965,141.32 |
| 应付质押保证金 | 五、21 | 106,580,424.00 | 153,053,216.00 |
| 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 | 五、22 | 37,000,881.91 | 35,408,100.67 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、24 | 0.00 | 29,881.48 |
| 预收款项 | 五、25 | 0.00 | 279,000.00 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付期货投资者保障基金 | 五、23 | 62,290.22 | 117,748.13 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、26 | 1,263,555.43 | 4,019,895.36 |
| 应交税费 | 五、27 | 4,606,543.06 | 4,230,033.55 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五、28 | 110,351,393.18 | 115,634,518.10 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 五、29 | 285,316,364.90 | 43,959,042.56 |
| 流动负债合计 | | 2,148,194,494.21 | 2,146,542,177.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、30 | 103,225,369.87 | 103,225,369.87 |
| 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 | 五、17 | 816,506.74 | 1,640,265.74 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 104,041,876.61 | 104,865,635.61 |
| 负债合计 | | 2,252,236,370.82 | 2,251,407,812.78 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、31 | 328,000,000.00 | 328,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、32 | 232,684,465.50 | 232,684,465.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五、33 | 2,739,147.36 | 5,203,495.47 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、34 | 9,687,716.83 | 9,687,716.83 |
| 一般风险准备 | 五、35 | 35,167,819.01 | 35,167,819.01 |
| 未分配利润 | 五、36 | 88,399,206.36 | 85,728,435.70 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 696,678,355.06 | 696,471,932.51 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 696,678,355.06 | 696,471,932.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,948,914,725.88 | 2,947,879,745.29 |

法定代表人：姜晴和

主管会计工作负责人：张学东

会计机构负责人：银庆元

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 856,971,054.38 | 956,019,751.69 |
| 其中：期货保证金存款 | 五、1、(3) | 819,772,187.12 | 924,693,271.99 |
| 应收货币保证金 | | 1,041,201,813.90 | 1,169,493,303.25 |
| 应收质押保证金 | | 106,580,424.00 | 153,053,216.00 |
| 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 | | 56,722,039.48 | 17,808,596.72 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收结算担保金 | 十三、2 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应收风险损失款 | | 33,383.28 | |
| 应收佣金 | | | |
| 应收利息 | | 3,353,638.89 | 5,400,682.19 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、1 | 89,908,597.07 | 3,679,450.94 |
| 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 | | 4,775,141.97 | 4,988,597.87 |
| 流动资产合计 | | 2,169,546,092.97 | 2,320,443,598.66 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 152,061,966.11 | 240,440,873.37 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 期货会员资格投资 | | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 投资性房地产 | | 18,784,337.72 | 19,015,030.04 |
| 固定资产 | | 6,619,086.39 | 5,330,000.73 |
| 在建工程 | | | |
| 无形资产 | | 1,850,492.08 | 2,289,976.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,093,057.90 | 1,521,279.92 |
| 其他非流动资产 | | 1,487,233.67 | 1,368,126.75 |
| 非流动资产合计 | | 284,296,173.87 | 371,365,287.35 |
| 资产总计 | | 2,453,842,266.84 | 2,691,808,886.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付货币保证金 | | 1,629,919,980.65 | 1,801,316,486.87 |
| 应付质押保证金 | | 106,580,424.00 | 153,053,216.00 |
| 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 | | 37,000,881.91 | 35,408,100.67 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付期货投资者保障基金 | | 62,290.22 | 117,748.13 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,128,338.91 | 3,919,239.99 |
| 应交税费 | | 4,575,165.76 | 4,224,616.15 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 11,307,851.76 | 21,762,868.90 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,790,574,933.21 | 2,019,802,276.71 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | -234,508.48 | 685,218.34 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | -234,508.48 | 685,218.34 |
| 负债合计 | | 1,790,340,424.73 | 2,020,487,495.05 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 328,000,000.00 | 328,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 232,684,465.50 | 232,684,465.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -703,525.42 | 2,055,655.02 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,687,716.83 | 9,687,716.83 |
| 一般风险准备 | | 35,167,819.01 | 35,167,819.01 |
| 未分配利润 | | 58,665,366.19 | 63,725,734.60 |
| 所有者权益合计 | | 663,501,842.11 | 671,321,390.96 |
| 负债和所有者权益合计 | | 2,453,842,266.84 | 2,691,808,886.01 |

法定代表人：姜晴和

主管会计工作负责人：张学东

会计机构负责人：银庆元

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 126,857,730.96 | 91,134,437.95 |
| 手续费及佣金净收入 | 五、37 | 40,692,838.59 | 42,805,194.22 |
| 其中：经纪业务手续费收入 | | 32,034,824.54 | 40,246,869.65 |
| 资产管理业务收入 | | 8,658,014.05 | 2,534,739.66 |
| 投资咨询业务收入 | | 0.00 | 23,584.91 |
| 代理销售金融产品收入 | | | |
| 其他代理业务收入 | | | |
| 利息净收入 | 五、38 | 23,070,543.81 | 32,861,255.39 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五、39 | 36,956,786.80 | 3,180,994.08 |
| 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“－” | 五、40 | -19,518,591.63 | -3,805,459.59 |

| | | | |
|------------------------------------|------|----------------|---------------|
| 号填列) | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他业务收入 | 五、41 | 45,656,153.39 | 16,092,453.85 |
| 其中：风险管理业务收入 | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | |
| 其他收益 | | | |
| 二、营业总成本 | | 100,304,725.18 | 50,732,262.75 |
| 提取期货风险准备金 | 五、42 | 1,601,741.24 | 2,010,412.06 |
| 税金及附加 | 五、43 | 457,833.13 | 315,951.58 |
| 业务及管理费 | 五、44 | 54,708,286.13 | 48,142,754.05 |
| 资产减值损失 | 五、45 | -130,958.25 | 0.00 |
| 其他业务成本 | 五、41 | 43,667,822.93 | 263,145.06 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 26,553,005.78 | 40,402,175.20 |
| 加：营业外收入 | 五、46 | 509,015.15 | 581,769.49 |
| 减：营业外支出 | 五、47 | 0.00 | 1,651.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 27,062,020.93 | 40,982,293.15 |
| 减：所得税费用 | 五、48 | 7,007,250.28 | 10,344,354.32 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,054,770.65 | 30,637,938.83 |
| 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 | | 20,054,770.65 | 30,637,938.83 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 20,054,770.65 | 30,637,938.83 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -2,464,348.11 | 2,166,772.48 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -2,464,348.11 | 2,166,772.48 |
| （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 | | -2,464,348.11 | 2,166,772.48 |
| 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 | | -2,471,277.00 | 2,264,833.18 |
| 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 | | 6,928.89 | -98,060.70 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 17,590,422.54 | 32,804,711.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 17,590,422.54 | 32,804,711.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.06 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：姜晴和

主管会计工作负责人：张学东

会计机构负责人：银庆元

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 69,408,805.57 | 99,259,343.31 |
| 手续费及佣金净收入 | | 40,692,838.59 | 42,805,194.22 |
| 其中：经纪业务手续费收入 | | 32,034,824.54 | 40,246,869.65 |
| 资产管理业务收入 | | 8,658,014.05 | 2,534,739.66 |
| 投资咨询业务收入 | | 0.00 | 23,584.91 |
| 代理销售金融产品收入 | | | |
| 其他代理业务收入 | | | |
| 利息净收入 | | 22,656,501.38 | 30,559,414.70 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三、3 | 7,018,649.52 | 24,190,482.65 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -2,287,111.96 | 376,323.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 其他业务收入 | 十三、4 | 1,327,928.04 | 1,327,927.98 |
| 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 | | | |
| 二、营业成本 | | 53,360,707.58 | 48,400,384.85 |
| 提取期货风险准备金 | | 1,601,741.24 | 2,010,412.06 |
| 税金及附加 | | 311,394.98 | 315,951.58 |

| | | | |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 业务及管理费 | | 51,216,879.04 | 45,843,328.89 |
| 资产减值损失 | | 0.00 | |
| 其他业务成本 | 十三、4 | 230,692.32 | 230,692.32 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 16,048,097.99 | 50,858,958.46 |
| 加：营业外收入 | | 506,015.00 | 581,132.07 |
| 减：营业外支出 | | 0.00 | 1,651.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 16,554,112.99 | 51,438,438.99 |
| 减：所得税费用 | | 4,230,481.41 | 6,623,221.41 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 12,323,631.58 | 44,815,217.58 |
| （一）持续经营净利润 | | 12,323,631.58 | 44,815,217.58 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -2,759,180.44 | 1,503,607.17 |
| （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 | | -2,759,180.44 | 1,503,607.17 |
| 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 | | -2,759,180.44 | 1,503,607.17 |
| 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 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 9,564,451.14 | 46,318,824.75 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：姜晴和

主管会计工作负责人：张学东

会计机构负责人：银庆元

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 53,607,141.66 | 15,847,057.76 |
| 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 | | -41,103,501.72 | 4,366,835.19 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 69,798,438.38 | 78,086,913.46 |
| 收到的税费返还 | | 3,000.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,046,451,680.52 | 154,422,659.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 五、49、(1) | 1,128,756,758.84 | 252,723,465.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 50,085,142.56 | 64,724.67 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0.00 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 以现金支付的业务及管理费 | | 22,965,679.83 | 24,368,950.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 23,821,049.10 | 20,203,702.08 |
| 支付的各项税费 | | 8,215,298.30 | 22,095,079.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 968,684,434.14 | 138,010,615.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 五、49、(2) | 1,073,771,603.93 | 204,743,072.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 54,985,154.91 | 47,980,392.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 206,759,773.77 | 299,897,348.34 |
| 取得投资收益收到的现金 | | -929,811.65 | 3,203,374.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,015.00 | |
| 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 | | 27,741,060.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 233,577,037.12 | 303,100,722.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,268,512.59 | 521,855.32 |
| 投资支付的现金 | | 120,955,471.10 | 325,879,445.04 |
| 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 | | 39,743,876.41 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 163,967,860.10 | 326,401,300.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 69,609,177.02 | -23,300,577.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | | 4,549,471.10 | 1,587,600.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,549,471.10 | 1,587,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,149,200.00 | 2,343,600.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,383,999.99 | 13,775,999.99 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 19,533,199.99 | 16,119,599.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,983,728.89 | -14,531,999.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 251.94 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五、50 | 109,610,854.98 | 10,147,815.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 973,119,290.09 | 1,509,714,972.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,082,730,145.07 | 1,519,862,788.07 |

法定代表人：姜晴和

主管会计工作负责人：张学东

会计机构负责人：银庆元

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | -41,103,501.72 | 376,323.76 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 69,798,438.38 | 78,086,913.46 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 28,694,936.66 | 78,463,237.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 以现金支付的业务及管理费 | | 22,965,679.83 | 24,368,950.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 22,410,880.23 | 18,996,100.11 |
| 支付的各项税费 | | 6,479,435.67 | 9,649,382.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 143,366,673.83 | 111,625,835.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 195,222,669.56 | 164,640,268.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -166,527,732.90 | -86,177,031.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 156,099,500.00 | 242,207,862.73 |
| 取得投资收益收到的现金 | | -1,112,516.83 | 24,211,658.38 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,015.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 154,992,998.17 | 266,419,521.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,129,962.59 | 521,855.32 |
| 投资支付的现金 | | 67,000,000.00 | 275,126,768.44 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 70,129,962.59 | 275,648,623.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 84,863,035.58 | -9,229,102.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | 0.00 | 0.00 |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,383,999.99 | 13,775,999.99 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 17,383,999.99 | 13,775,999.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -17,383,999.99 | -13,775,999.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -99,048,697.31 | -109,182,134.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 956,019,751.69 | 1,403,125,398.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 856,971,054.38 | 1,293,943,263.93 |

法定代表人：姜晴和

主管会计工作负责人：张学东

会计机构负责人：银庆元

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

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

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

变更前采取的会计政策：财务报表格式执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财务[2017]30号）相关规定。变更后采取的会计政策是根据2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，执行相应的财务报表格式。

本次会计政策变更系根据国家财政部规定进行的财务报表格式变更，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

二、 报表项目注释

迈科期货股份有限公司财务报表附注

截至2018年6月30日

一、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

迈科期货股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系迈科期货经纪有限公司，以2015年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年12月30日在陕西省工

工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91610000100021407E 营业执照，注册资本 32,800 万元，股本 32,800 万股。公司股票已于 2017 年 1 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码：870593。

公司取得中国证券监督管理委员会 31060000 号经营期货业务许可证。公司下设西安、北京、上海、大连、青岛、郑州、成都、杭州、深圳、厦门营业部。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：迈科期货股份有限公司。

公司注册地：陕西省西安市。

公司总部地址：陕西省西安市。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：金融行业。

许可经营项目：期货经纪。

一般经营项目：资产管理、期货投资咨询。

公司主要经营活动为：商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理业务、期货投资咨询。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司迈科资源管理(上海)有限公司及其子公司长安资本管理有限公司。

（2）本期合并财务报表范围未发生变化。

5、财务报告批准报出日

本财务报告于2018年8月22日经公司第一届董事会2018年第二次定期会议批准报出。

一、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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），以及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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

二、重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，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；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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现

金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、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20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

（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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：占应收账款余额10%以上的款项。

②单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合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计提方法（账龄分析法、其他方法）

| | |
|------|-------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
|------|-------|

| | |
|------|------|
| 组合 2 | 其他方法 |
|------|------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--------------------------------------|--------------|
| 以信用证结算的应收账款及销售尾差款项，押金、备用金、保证金性质的应收款项 | 无特别风险不计提坏账准备 |
| 合并范围内关联往来组合 | 无特别风险不计提坏账准备 |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别方式评估减值损失 |

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

11、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销办法，采用一次转销法。

12、营业部的资金管理、交易清算原则

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

13、客户保证金的管理与核算方法

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

14、质押品的管理与核算方法

接受客户因追加保证金而缴入的质押品，其中上市流通的国债按市值折价的比率不低于10%折价。在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，本公司按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分返还客户。

15、实物交割的管理与核算方法

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

16、客户资产管理业务核算方法

公司受托经营资产管理业务，为每一个客户开设保证金账户进行明细核算，并根据每日结算的盈亏，结算当日客户保证金账户资金。

17、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

18、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

（1）本公司投资性房地产的计量模式，采用成本计量模式

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 45 | 5 | 2.11 |

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

(2) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

19、固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

| 类 别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 45 | 5 | 2.11 |
| 电子设备 | 5 | 0 | 20.00 |

| | | | |
|------|---|---|-------|
| 运输工具 | 5 | 0 | 20.00 |
| 其他设备 | 5 | 0 | 20.00 |

20、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 类 别 | 摊销年限 |
|---------|------|
| 交易及财务软件 | 5 |

21、长期待摊费用

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

22、期货风险准备金提取和使用核算方法

(1) 期货风险准备金按代理手续费净收入的 5%计提，计入当期损益。

(2) 风险损失的确认标准为：

- ① 因管理不严、错单交易等造成的应由期货经纪公司承担的客户交易损失；
- ② 确认的坏账损失。风险准备金不足以弥补的损失计入当期损益。

23、期货投资者保障基金确认和计量

期货投资者保障基金按期货交易金额的亿分之六点五计提，计入当期损益。

24、职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

（4）手续费收入

手续费收入在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认；其他业务收入在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠计量时确认。

26、佣金的核算方法

佣金是指公司作为期货投资者的中间经纪人，向客户提供投资平台和投资咨询服务收取的费用。佣金计算方式一般分为如下三种：

（1）按固定金额收取。

(2) 按成交价值的比例收取。

(3) 公司按客户对象不同采取不同的计算方式。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、一般风险准备的提取和使用核算方法

(1) 一般风险准备按照当期实现净利润的10%提取。

(2) 公司发生风险损失，使用一般风险准备弥补的，同时贷记“利润分配——一般风险准备补亏”科目。

29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预

计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

31、会计政策变更：

（1）会计政策变更情况概述：

①、变更前采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《关于修订印发一企业财务格式的通知》（财会【2017】30号相关规定。

②、变更后采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）要求，公司相应变更财务报表格式。

（2）、本次会计政策变更日期

公司自上述文件规定的起始日开始执行变更后的会计政策。

（3）、本次会计政策变更对公司的影响

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）要求，在资产负债表中将“应收票据”、“应收账款”行项目合并列报为“应收票据及应收账款”项目；将“应付票据”、“应付账款”行项目合并列报为“应付票据及应付账款”项目。

本次会计政策变更不影响公司当年净利润及所有者权益，不涉及以前年度的追溯调整。

四、税项

主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 6%、16、17% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 16.5%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 长安资本管理有限公司 | 16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金 | 123,156.61 | 127,862.53 |
| 自有银行存款 | 250,588,962.30 | 46,048,594.70 |
| 其他货币资金 | 112,245,839.04 | 102,249,560.87 |
| 期货保证金 | 819,772,187.12 | 924,693,271.99 |
| 合计 | 1,182,730,145.07 | 1,073,119,290.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 140,547.80 | 18,463.80 |

(2) 其他说明

公司期末其他货币资金为112,245,839.04元，其中存出投资款12,245,839.04元，长期存款100,000,000.00元，子公司以该长期存款向中国光大银行上海分行质押取得99,820,720.00

元的长期借款。

(3) 货币资金——期货保证金

单位：元 币种：人民币

| 银行名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|----|-----------------------|-----------------------|----|-----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 交通银行 | 117,437,358.93 | 1 | 117,437,358.93 | 53,596,463.05 | 1 | 53,596,463.05 |
| 建设银行 | 14,330,876.21 | 1 | 14,330,876.21 | 17,596,225.29 | 1 | 17,596,225.29 |
| 工商银行 | 10,145,167.26 | 1 | 10,145,167.26 | 97,259,116.81 | 1 | 97,259,116.81 |
| 农业银行 | 16,567,953.43 | 1 | 16,567,953.43 | 15,522,739.09 | 1 | 15,522,739.09 |
| 中国银行 | 16,142,281.45 | 1 | 16,142,281.45 | 6,546,480.33 | 1 | 6,546,480.33 |
| 光大银行 | 12,006,520.43 | 1 | 12,006,520.43 | 10,315,279.92 | 1 | 10,315,279.92 |
| 民生银行 | 168,224,197.51 | 1 | 168,224,197.51 | 135,478,356.43 | 1 | 135,478,356.43 |
| 兴业银行 | 95,738,484.54 | 1 | 95,738,484.54 | 102,586,329.53 | 1 | 102,586,329.53 |
| 招商银行 | 11,643,761.53 | 1 | 11,643,761.53 | 9,987,281.16 | 1 | 9,987,281.16 |
| 中信银行 | 37,287,315.52 | 1 | 37,287,315.52 | 11,968,595.92 | 1 | 11,968,595.92 |
| 浦发银行 | 227,872,763.79 | 1 | 227,872,763.79 | 394,267,709.98 | 1 | 394,267,709.98 |
| 平安银行 | 11,853,144.65 | 1 | 11,853,144.65 | 8,370,550.64 | 1 | 8,370,550.64 |
| 广发银行 | 80,522,361.87 | 1 | 80,522,361.87 | 61,198,143.84 | 1 | 61,198,143.84 |
| 合计 | 819,772,187.12 | | 819,772,187.12 | 924,693,271.99 | | 924,693,271.99 |

(4) 货币资金——外币货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|-----------|------|------------|
| | 原币及金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金 | | | 8,314.44 |
| 其中：欧元 | 900 | 7.65 | 6,886.35 |
| 英镑 | 165 | 8.66 | 1,428.09 |
| 自有银行存款 | | | 132,233.36 |
| 其中：港币 | 8,484.90 | 0.84 | 7,153.62 |
| 美元 | 18,903.93 | 6.62 | 125,079.74 |

| | | | |
|----|--|--|------------|
| 小计 | | | 140,547.80 |
|----|--|--|------------|

2、应收货币保证金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 郑州商品交易所 | 150,622,197.23 | 93,427,201.34 |
| 大连商品交易所 | 215,924,629.48 | 221,475,193.85 |
| 上海期货交易所 | 540,272,578.75 | 806,250,818.32 |
| 中国金融期货交易所 | 82,333,413.50 | 48,340,089.74 |
| 上海国际能源交易中心 | 52,048,994.94 | |
| 合计 | 1,041,201,813.90 | 1,169,493,303.25 |

3、应收质押保证金

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 上海期货交易所 | 104,949,024.00 | 153,053,216.00 |
| 郑州商品交易所 | 1,631,400.00 | |
| 合计 | 106,580,424.00 | 153,053,216.00 |

(2) 质押物明细情况

单位：元 币种：人民币

| 质押物类别 | 质押时市值 | 折扣率 | 期末市值 |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|
| 白银标准仓单 | 131,186,280.00 | 0.80 | 1,631,400.00 |
| 白糖标准仓单 | 2,175,200.00 | 0.75 | 104,949,024.00 |
| 合计 | 133,316,480.00 | | 106,580,424.00 |

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：权益工具投资 | 66,553,250.42 | 32,011,939.99 |
| 衍生金融资产 | | 1,702,005.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | 66,553,250.42 | 33,713,944.99 |

(2) 股票、期货期末投资情况

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 投资成本 | 公允价值 | 本期的净利得或净损失 |
|-----|---------------|---------------|----------------|
| 股票 | 89,078,994.20 | 66,553,250.42 | -6,650,243.04 |
| 基金 | | | -312,699.59 |
| 期货 | | | -12,555,649.00 |
| 合 计 | 89,078,994.20 | 66,553,250.42 | -19,518,591.63 |

5、应收结算担保金

单位：元 币种：人民币

| 交易所名称 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 中国金融期货交易所 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

6、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------|-----------|------|-------------|----------|--------------|--------|------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,619,165.00 | 100.00 | 130,958.25 | 5.00 | 2,488,206.75 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,619,165.00 | 100.00 | 130,958.25 | 5.00 | 2,488,206.75 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 137,520,000.00 | 100.00 | 137,800,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 137,520,000.00 | 100.00 | 137,800,000.00 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 | 占预付账款总额比例(%) |
|-------------|--------|----------------|-------|-------|--------------|
| 新疆众和进出口有限公司 | 非关联方 | 137,520,000.00 | 1 年以内 | 未到期 | 100.00 |
| 合计 | | 137,520,000.00 | | | 100.00 |

8、应收利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 7,202,406.01 | 9,249,449.31 |
| 合计 | 7,202,406.01 | 9,249,449.31 |

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----------|---------|---------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 90,165,322.08 | 100.00 | 62,268.15 | 1.53 | 90,103,053.93 | 4,072,145.99 | 100.00 | 62,268.15 | 1.53 | 4,009,877.84 |
| 合计 | 90,165,322.08 | / | 62,268.15 | / | 90,103,053.93 | 4,072,145.99 | / | 62,268.15 | / | 4,009,877.84 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|------------------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,245,363.00 | 62,268.15 | 5.00 |
| 合计 | 1,245,363.00 | 62,268.15 | 5.00 |

(3) 组合中，押金、备用金、保证金性质的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 87, 515, 941.07 | | - |
| 合计 | 87, 515, 941.07 | | - |

(4) 组合中，关联方性质的他应收款账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,760,218.01 | | |
| 合计 | 1,760,218.01 | | |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|--------------|----------|----------------------|----------|---------------------|----------|
| 明毅固益 6 号资管产品 | 理财产品款 | 83,795,757.75 | 1 年以内 | 92.94 | |
| 西安迈科商业中心有限公司 | 押金、房租 | 1,305,008.28 | 1 年以内 | 1.45 | |
| 上海中建投资有限公司 | 押金、房租 | 835,096.10 | 1 年以内 | 0.93 | |
| 北京中粮广场发展有限公司 | 押金 | 388,700.25 | 1 年以内 | 0.43 | |
| 陕西迈科物业管理有限公司 | 押金、物业费 | 221,960.93 | 1 年以内 | 0.25 | |
| 合计 | / | 86,546,523.31 | / | 95.99 | |

10、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 45,428,366.47 | | 45,428,366.47 | 45,428,366.47 | | 45,428,366.47 |
| 合计 | 45,428,366.47 | | 45,428,366.47 | 45,428,366.47 | | 45,428,366.47 |

(2) 其他说明

子公司以 45,428,366.47 元的库存商品（白银标准仓单）为 39,290,400.00 元的短期借款向上海期货交易所进行质押。

11、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收客户合作套保保证金 | 39,747,409.61 | |
| 应收仓单质押款 | | |
| 待抵扣增值税 | 6,320,327.11 | 7,769,706.36 |
| 待摊销咨询及服务费 | 5,076,470.41 | 4,015,552.29 |
| 预缴所得税 | 678,072.03 | 1,433,575.66 |
| 合计 | 51,822,279.16 | 13,218,834.31 |

12、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 资产管理计划 | 0.00 | | 0.00 | 2,586,000.00 | | 2,586,000.00 |
| 基金 | 173,266,026.89 | | 173,266,026.89 | 258,675,062.89 | | 258,675,062.89 |
| 合计 | 173,266,026.89 | | 173,266,026.89 | 261,261,062.89 | | 261,261,062.89 |

(2) 可供出售金融资产期末投资情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 投资成本 | 公允价值 | 本期的净利得或净损失 |
|----|------|------|------------|
|----|------|------|------------|

| | | | |
|----|----------------|----------------|---------------|
| 基金 | 17,000,000.00 | 173,266,026.89 | -2,471,277.00 |
| 合计 | 254,700,000.00 | 173,266,026.89 | -2,471,277.00 |

13、期货会员资格投资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 期货会员资格投资 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 |
| 合计 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 |

14、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 21,360,401.96 | | | 21,360,401.96 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 21,360,401.96 | | | 21,360,401.96 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,345,371.92 | | | 2,345,371.92 |
| 2.本期增加金额 | 230,692.32 | | | 230,692.32 |
| (1) 计提或摊销 | 230,692.32 | | | 230,692.32 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | 2,576,064.24 | | | 2,576,064.24 |
| 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 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 18,784,337.72 | | | 18,784,337.72 |
| 2.期初账面价值 | 19,015,030.04 | | | 19,015,030.04 |

15、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|----------|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | | 20,251,774.98 | 3,946,885.72 | 4,309,884.66 | 28,508,545.36 |
| 2.本期增加金额 | | 2,751,099.01 | - | 118,236.11 | 2,869,335.12 |
| （1）购置 | | 2,751,099.01 | - | 118,236.11 | 2,869,335.12 |
| 3.本期减少金额 | | 185,000.00 | | 130,602.00 | 315,602.00 |
| （1）处置或报废 | | 185,000.00 | | 130,602.00 | 315,602.00 |
| 4.期末余额 | | 22,817,873.99 | 3,946,885.72 | 4,297,518.77 | 31,062,278.48 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 16,286,880.08 | 2,607,974.62 | 4,255,175.26 | 23,150,029.96 |
| 2.本期增加金额 | | 1,171,229.67 | 225,333.66 | 79,485.05 | 1,476,048.38 |
| （1）计提 | | 1,171,229.67 | 225,333.66 | 79,485.05 | 1,476,048.38 |
| 3.本期减少金额 | | 185,000.00 | | 130,602.00 | 315,602.00 |

| | | | | | |
|-----------|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废 | | 185,000.00 | | 130,602.00 | 315,602.00 |
| 4.期末余额 | | 17,273,109.75 | 2,833,308.28 | 4,204,058.31 | 24,310,476.34 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 5,544,764.24 | 1,113,577.44 | 93,460.46 | 6,751,802.14 |
| 2.期初账面价值 | | 3,964,894.90 | 1,338,911.10 | 54,709.40 | 5,358,515.40 |

16、无形资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 交易及财务软件 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 5,543,344.79 | 5,543,344.79 |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)购置 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| 4.期末余额 | 5,543,344.79 | 5,543,344.79 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 3,253,368.25 | 3,253,368.25 |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | 439,484.46 | 439,484.46 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 4.期末余额 | 3,692,852.71 | 3,692,852.71 |
| 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 | 1,850,492.08 | 1,850,492.08 |
| 2.期初账面价值 | 2,289,976.54 | 2,289,976.54 |

17、递延所得税资产/ 递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 193,226.41 | 48,306.60 | 193,226.40 | 48,306.60 |
| 无形资产损失 | 844,000.00 | 211,000.00 | 844,000.00 | 211,000.00 |
| 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 | 18,402,069.62 | 3,670,948.38 | 14,256,676.19 | 3,564,169.05 |
| 可抵扣亏损 | 9,077,824.64 | 2,269,456.16 | 10,842,842.52 | 1,789,069.02 |
| 合计 | 28,517,120.67 | 6,199,711.14 | 26,136,745.11 | 5,612,544.66 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 3,266,026.96 | 816,506.74 | 6,561,062.89 | 1,640,265.72 |
| 合计 | 3,266,026.96 | 816,506.74 | 6,561,062.89 | 1,640,265.72 |

18、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 长期待摊费用（租入办公用房装修费） | 1,487,233.67 | 1,368,126.75 |
| 合计 | 1,487,233.67 | 1,368,126.75 |

19、短期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 质押借款 | 39,290,400.00 | 40,845,600.00 |
| 合计 | 39,290,400.00 | 40,845,600.00 |

20、应付货币保证金

（1）明细情况——按客户类别

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| | 户数 | 账面余额 | 户数 | 账面余额 |
| 自然人 | 14,553 | 795,987,015.21 | 12,606 | 731,331,238.97 |
| 法人 | 615 | 767,735,626.30 | 601 | 1,017,633,902.35 |
| 合计 | 15,168 | 1,563,722,641.51 | 13,207.00 | 1,748,965,141.32 |

（2）明细情况——按交易所

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |
|------------|-------------------------|
| 郑州商品交易所 | 150,622,197.23 |
| 大连商品交易所 | 215,924,629.48 |
| 上海期货交易所 | 474,075,239.61 |
| 中国金融期货交易所 | 82,333,413.50 |
| 上海国际能源交易中心 | 52,048,994.94 |
| 期货保证金存款 | 588,718,166.75 |
| 合计 | 1,563,722,641.51 |

21、应付质押保证金

(1) 明细情况——按客户类别

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|----------------|-----|----------------|
| | 户数 | 账面余额 | 户数 | 账面余额 |
| 法人 | 4 | 106,580,424.00 | 9 | 153,053,216.00 |
| 合计 | 4 | 106,580,424.00 | 9 | 153,053,216.00 |

(2) 明细情况——按交易所

| 项目 | 期末数 |
|---------|----------------|
| 上海期货交易所 | 104,949,024.00 |
| 郑州商品交易所 | 1,631,400.00 |
| 合计 | 106,580,424.00 |

22、期货风险准备金

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期计提 | 本期动用 | 期末数 |
|-------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 风险准备金 | 35,408,100.67 | 1,601,741.24 | 8,960.00 | 37,000,881.91 |
| 合计 | 35,408,100.67 | 1,601,741.24 | 8,960.00 | 37,000,881.91 |

(2) 其他说明

期货风险准备金按代理手续费净收入的 5%提取

23、应付期货投资者保障基金

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期计提 | 本期动用 | 期末数 |
|-------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 应付期货投资者保障基金 | 117,748.13 | 62,290.22 | 117,748.13 | 62,290.22 |
| 合计 | 117,748.13 | 62,290.22 | 117,748.13 | 62,290.22 |

(2) 其他说明

期货投资者保障基金按期货交易金额的亿分之六点五计提。

24、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-------------|------------------|
| 其他 | 0.00 | 29,881.48 |
| 合计 | 0.00 | 29,881.48 |

25、预收款项

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------|-------------------|
| 预收销售款 | 0.00 | 279,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 279,000.00 |

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 4,019,895.36 | 18,872,520.25 | 21,662,548.76 | 1,229,866.85 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,106,216.06 | 2,072,527.49 | 33,688.57 |
| 合计 | 4,019,895.36 | 20,978,736.32 | 23,735,076.25 | 1,263,555.43 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,947,776.62 | 16,814,879.76 | 19,593,636.69 | 1,169,019.69 |
| 二、职工福利费 | | 270,496.85 | 270,496.85 | |
| 三、社会保险费 | 30,277.73 | 985,317.96 | 1,000,888.85 | 14,706.84 |
| 其中：医疗保险费 | 30,277.73 | 884,955.71 | 901,874.16 | 13,359.28 |
| 工伤保险费 | | 22,017.00 | 21,831.11 | 185.89 |
| 生育保险费 | | 72,961.35 | 71,799.67 | 1,161.68 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 综合保险 | | 2,461.79 | 2,461.79 | |
| 其他 | | 2,922.12 | 2,922.12 | |
| 四、住房公积金 | 10,136.00 | 756,616.34 | 754,466.34 | 12,286.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 31,705.01 | 45,209.34 | 43,060.03 | 33,854.32 |
| 合计 | 4,019,895.36 | 18,872,520.25 | 21,662,548.76 | 1,229,866.85 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | | 2,041,500.92 | 2,008,974.03 | 32,526.89 |
| 2、失业保险费 | | 64,715.14 | 63,553.46 | 1,161.68 |
| 合计 | | 2,106,216.06 | 2,072,527.49 | 33,688.57 |

27、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | -139,016.14 | 829,526.31 |
| 企业所得税 | 4,480,171.09 | 3,087,821.96 |
| 代扣代缴个人所得税 | 176,671.77 | 157,768.25 |
| 城市维护建设税 | 24,695.84 | 24,452.91 |
| 教育费附加 | 10,569.29 | 10,439.23 |
| 地方教育附加 | 7,046.21 | 6,959.47 |
| 印花税 | 30,953.79 | 3,671.23 |
| 代扣代缴税费 | 13,548.30 | 104,368.50 |
| 水利基金 | 1,902.91 | 5,025.69 |
| 合计 | 4,606,543.06 | 4,230,033.55 |

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 拆借款 | 99,043,541.42 | 93,871,649.20 |
| 预收投资款 | | |
| 预收资管费 | | |
| 应付佣金 | 980,131.79 | 1,663,326.71 |
| 其他应付暂收款 | 1,139,879.97 | 1,187,032.49 |
| 预收资管计划认购款 | 9,187,840.00 | 18,595,840.00 |
| 预收资管计划分红款 | 0.00 | 316,669.70 |
| 合计 | 110,351,393.18 | 115,634,518.10 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|----------------------|-----------|
| 拆借款 | 92,410,117.77 | 未到期 |
| 合计 | 92,410,117.77 | |

29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 预收客户合作套保保证金 | 74,899,892.38 | 43,196,040.25 |
| 应付期货保证金 | 210,416,472.52 | 763,002.31 |
| 合计 | 285,316,364.90 | 43,959,042.56 |

30、长期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 103,225,369.87 | 103,225,369.87 |
| 合计 | 103,225,369.87 | 103,225,369.87 |

31、股本

单位：万股

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
|--|------|-------------|------|

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
|------|-----------|------|----|-------|----|----|-----------|
| 股份总数 | 32,800.00 | | | | | | 32,800.00 |

32、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 232,684,465.50 | | | 232,684,465.50 |
| 合计 | 232,684,465.50 | | | 232,684,465.50 |

33、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-----------|---------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 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 | 税后归属于少数股东 | |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | 4,920,797.14 | -3,295,035.99 | | -823,758.99 | -2,471,277.00 | | 2,449,520.14 |
| 外币财务报表折算差额 | 282,698.33 | 6,928.89 | | | 6,928.89 | | 289,627.22 |
| 其他综合收益合计 | 5,203,495.47 | -3,288,107.10 | | -823,758.99 | -2,464,348.11 | | 2,739,147.36 |

34、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|-------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 9,687,716.83 | 0.00 | | 9,687,716.83 |
| 合计 | 9,687,716.83 | 0.00 | | 9,687,716.83 |

本公司于年末按照母公司当年实现净利润的 10%提取法定盈余公积。本报告期末，公司未提取法定盈余公积。

35、一般风险准备

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------------|-------------|------|----------------------|
| 一般风险准备 | 35,167,819.01 | 0.00 | | 35,167,819.01 |
| 合计 | 35,167,819.01 | 0.00 | | 35,167,819.01 |

(2) 本公司于年末按照母公司当年实现净利润的 10%提取一般风险准备。本报告期末，公司未提取一般风险准备。

(3) 本期未动用一般风险准备。

36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 85,728,435.70 | 61,331,285.20 |
| 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 | 85,728,435.70 | 61,331,285.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,054,770.65 | 50,396,060.57 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,111,455.04 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | 6,111,455.04 |
| 应付普通股股利 | 17,383,999.99 | 13,775,999.99 |
| 作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 88,399,206.36 | 85,728,435.70 |

37、手续费收入

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 交易手续费净收入 | 7,432,381.49 | 6,635,388.00 |
| 交割手续费净收入 | 29,242.13 | 67,914.99 |
| 交易手续费返还 | 24,573,200.92 | 33,543,566.66 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 资产管理业务收入 | 8,658,014.05 | 2,534,739.66 |
| 投资咨询业务收入 | 0.00 | 23,584.91 |
| 合计 | 40,692,838.59 | 42,805,194.22 |

(2) 分行政区域营业部及手续费收入情况

单位：元 币种：人民币

| 省级行政区域名称 | 营业部家数 | 手续费收入金额 |
|----------|-------|---------------|
| 陕西省 | 1 | 27,917,445.93 |
| 北京市 | 1 | 435,530.55 |
| 上海市 | 1 | 3,599,020.04 |
| 河南省 | 1 | 448,410.05 |
| 广东省 | 1 | 5,666,317.63 |
| 四川省 | 1 | 535,806.76 |
| 浙江省 | 1 | 1,171,556.36 |
| 山东省 | 1 | 335,891.40 |
| 辽宁省 | 1 | 562,598.79 |
| 福建省 | 1 | 20,261.08 |
| 合计 | 10 | 40,692,838.59 |

38、利息净收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息净收入 | 23,070,543.81 | 32,861,255.39 |
| 合计 | 23,070,543.81 | 32,861,255.39 |

39、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益 | 93,666.51 | 127,856.36 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 536,046.03 | 16,945.82 |

| | | |
|--------------------|----------------------|---------------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 266,572.19 | 589,125.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 6,608,768.31 | -754,987.53 |
| 期货投资收益 | 29,451,733.76 | 3,202,054.43 |
| 合计 | 36,956,786.80 | 3,180,994.08 |

40、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

| | | |
|------------------------|-----------------------|----------------------|
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -19,518,591.63 | -3,805,459.59 |
| 合计 | -19,518,591.63 | -3,805,459.59 |

41、其他业务收入和其他业务成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 商品销售 | 43,760,356.99 | 43,437,130.61 | | 32,452.74 |
| 质押服务 | | | 11,512,146.27 | |
| 咨询服务 | | | 3,180,863.21 | |
| 手续费服务 | 93,864.16 | | 71,516.39 | |
| 合作套保 | 474,004.20 | | | |
| 房屋租赁 | 1,327,928.04 | 230,692.32 | 1,327,927.98 | 230,692.32 |
| 合计 | 45,656,153.39 | 43,667,822.93 | 16,092,453.85 | 263,145.06 |

42、提取期货风险准备金

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 提取风险准备金 | 1,601,741.24 | 2,010,412.06 |
| 合计 | 1,601,741.24 | 2,010,412.06 |

(2) 其他说明

期货风险准备金按期货经纪业务手续费收入的 5%提取。

43、税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 66,687.90 | 83,440.68 |
| 教育费附加 | 28,500.38 | 35,454.51 |
| 地方教育附加 | 19,000.27 | 23,586.61 |
| 房产税 | 159,351.36 | 159,351.36 |
| 其他 | 183,563.02 | 14,118.42 |
| 合计 | 457,833.13 | 315,951.58 |

44、业务及管理费

(1) 业务及管理费明细项目情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 增减百分比 |
|-----------|---------------|---------------|--------|
| 职工薪酬 | 20,831,496.23 | 20,035,276.28 | 3.97 |
| 业务费 | 13,138,705.23 | 7,712,921.92 | 70.35 |
| 信息费及服务费 | 53,70,250.57 | 4,831,232.48 | 47.89 |
| 租赁费 | 5,087,777.64 | 3,631,368.16 | 5.31 |
| 审计、律师及咨询费 | 1,906,576.41 | 2,329,935.91 | -18.17 |
| 招待费 | 1,571,802.42 | 1,617,940.63 | -2.85 |
| 折旧费 | 1,476,048.38 | 1,350,922.69 | 9.26 |
| 物业管理费 | 794,994.91 | 681,345.04 | 16.68 |
| 差旅费 | 704,342.91 | 652,644.57 | 7.92 |
| 邮电费 | 624,490.35 | 850,840.31 | -26.60 |
| 其他 | 3,201,801.08 | 4,448,326.06 | 63.92 |
| 合计 | 54,70,8286.13 | 48,142,754.05 | 13.64 |

(2) 前 10 名明细项目中金额和增减幅度变化较大的项目说明

①公司本年业务费支出较上年增长 70.35%，系市场竞争激烈及本年新增较多法人居间所致。

②公司本年信息费较上年增长 47.89%，系公司今年上半年加大软件开发投入所致。

45、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------------|-------------|
| 坏账损失 | -130,958.25 | 0.00 |
| 合计 | -130,958.25 | 0.00 |

46、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 6,015.00 | | 6,015.00 |
| 其他 | 503,000.15 | 581,769.49 | 503,000.15 |
| 合计 | 509,015.15 | 581,769.49 | 503,000.15 |

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------------|-----------------|---------------|
| 其他 | 0.00 | 1,651.54 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,651.54 | 0.00 |

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 7,007,250.28 | 10,344,354.32 |
| 合计 | 7,007,250.28 | 10,344,354.32 |

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 客户净入金 | | |
| 应收仓单质押款 | | 57,014,575.00 |
| 预收合作套保保证金 | 18,000,000.00 | 56,271,361.22 |
| 预收客户场外期权保证金 | 525,605,222.76 | 38,883,662.88 |
| 预收客户场外期权权利金 | 511,524,572.64 | |
| 其他应收应付款项的流入 | -8,678,114.88 | 2,253,060.24 |
| 合计 | 1,046,451,680.52 | 154,422,659.34 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 客户净出金 | 185,242,499.80 | 98,359,069.19 |
| 应收交易所保证金净流出 | 128,291,489.40 | 9,933,077.15 |
| 应收仓单质押款 | | |
| 应收合作套保保证金 | 21,369,087.31 | |
| 应付客户场外期权费等 | 449,369,091.00 | |
| 其他应收应付款项的流出 | 184,412,266.63 | 29,718,469.62 |
| 其他 | | |
| 合计 | 968,684,434.14 | 138,010,615.96 |

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 净利润 | 20,054,770.65 | 30,637,938.83 |
| 加：资产减值准备 | -130,958.25 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,706,740.70 | 1,385,594.22 |
| 无形资产摊销 | 439,484.46 | 443,659.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 220,616.93 | 270,970.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -6,015.00 | 579,480.53 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 19,518,591.63 | 3,805,459.59 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 28,327.33 | -2,207,848.75 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -36,956,786.80 | -3,180,994.08 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 571,777.98 | 143,232.68 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | 253,742.01 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 47,193,635.93 | 296,228,055.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 43,794,872.91 | -278,519,616.69 |
| 其他 | -41,449,903.56 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,985,154.91 | 49,839,670.97 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,082,730,145.07 | 1,519,862,788.07 |
| 减：现金的期初余额 | 973,119,290.09 | 1,509,714,972.88 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 109,610,854.98 | 10,147,815.19 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,082,730,145.07 | 973,119,290.09 |
| 其中：库存现金 | 123,156.61 | 127,862.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 250,588,962.30 | 46,048,594.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,245,839.04 | 2,249,560.87 |
| 可随时用于支付的客户保证金存款 | 819,772,187.12 | 924,693,271.99 |
| 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 | 1,082,730,145.07 | 973,119,290.09 |
| 其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(3) 现金流量表补充资料的说明

①其他项目金额-41,449,903.56 元，系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-41,103,501.72 元，汇率变动对现金的影响额-346,401.84 元。

②现金和现金等价物不含子公司使用受限制的长期存款 100,000,000.00 元。

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------|
| 存货 | 45,428,366.47 | 短期借款质押 |
| 其他货币资金 | 100,000,000.00 | 长期借款质押 |
| 合计 | 145,428,366.47 | / |

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得 |
|-------|-------|-----|------|---------|----|
|-------|-------|-----|------|---------|----|

| | | | | 直接 | 间接 | 方式 |
|----------------|----|----|-------------------|--------|----|----|
| 迈科资源管理（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 煤炭经营，实业投资，商务信息咨询等 | 100.00 | | 设立 |

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收票据及应收账款余额为 0。

（1）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 预付款项 | 137,520,000.00 | | | | 137,520,000.00 |
| 应收利息 | 7,202,406.01 | | | | 7,202,406.01 |

| | | | | | |
|-----------|-----------------------|--|--|--|-----------------------|
| 其他应收款 | 88,919,959.08 | | | | 88,919,959.08 |
| 合计 | 233,642,365.09 | | | | 233,642,365.09 |

(续上表)

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-----------|-----------------------|--------|-------|-------|-----------------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 预付款项 | 137,800,000.00 | | | | 137,800,000.00 |
| 应收利息 | 9,249,449.31 | | | | 9,249,449.31 |
| 其他应收款 | 2,826,782.99 | | | | 2,826,782.99 |
| 合计 | 149,876,232.30 | | | | 149,876,232.30 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 142,515,769.87 | 142,515,769.87 | 1,288,500.69 | 141,227,269.18 | |
| 合计 | 142,515,769.87 | 142,515,769.87 | 1,288,500.69 | 141,227,269.18 | |

(续上表)

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 144,070,969.87 | 144,070,969.87 | 554,100.69 | 143,516,869.18 | |
| 合计 | 144,070,969.87 | 144,070,969.87 | 554,100.69 | 143,516,869.18 | |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 142,515,769.87 元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 144,070,969.87 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 66,553,250.42 | | | 66,553,250.42 |
| 1. 交易性金融资产 | 66,553,250.42 | | | 66,553,250.42 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 173,266,026.89 | | | 173,266,026.89 |
| (1) 资产管理计划 | | | | 2,586,000.00 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| (2) 基金 | 173,266,026.89 | | | 173,266,026.89 |
|--------|----------------|--|--|----------------|

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

按照期末证券交易市场市价确定。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 母公司对本企业的 持股比例(%) | 母公司对本企业的 表决权比例(%) |
|----------------|-----|------|--------------|---------------------|----------------------|
| 西安迈科金属国际集团有限公司 | 西安市 | 商业 | 136,720.00 | 56.16 | 56.16 |

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是何金碧和张春玲夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 陕西蓝海风投资管理有限公司 | 本公司股东 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 同一母公司 |
| 深圳迈科金属有限公司 | 同一母公司 |
| 迈科金属资源有限公司 | 同一母公司 |
| 上海鑫冶铜业有限公司 | 同一母公司 |
| 上海迈科迪信投资管理有限公司 | 同一母公司 |
| 深圳迈科大宗商品金融服务有限公司 | 同一母公司 |
| 裕明国际有限公司 | 同一母公司 |
| 麦迪信金属资源私人有限公司 | 同一母公司 |
| 西安盈宇资产管理有限公司 | 同一母公司 |
| 裕明国际投资有限公司 | 与公司母公司同一母公司 |
| 陕西迈科物业管理有限公司 | 与公司母公司同一母公司 |
| 上海昕祎经贸有限公司 | 与公司母公司同一母公司 |
| 迈科投资控股有限公司 | 母公司的控股股东 |

| | |
|-----------------|-------------|
| 金川迈科金属资源有限公司 | 母公司的参股公司 |
| 西安迈科能源有限责任公司 | 与公司母公司同一母公司 |
| 大商道商品交易市场股份有限公司 | 母公司的参股公司 |
| 大商道（深圳）物联网有限公司 | 母公司参股公司的子公司 |
| 大商道（上海）有色金属有限公司 | 母公司参股公司的子公司 |
| 上海信达迈科金属资源有限公司 | 母公司参股公司的子公司 |

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|-------|
| 上海迈科金属资源有限公司 | 接受劳务 | 3,680.98 | 0.00 |
| 西安迈科商业中心 | 接受劳务 | 22,458.52 | |
| 蓝海风投资管理有限公司 | 接受劳务 | 13,970.00 | |
| 陕西迈科物业管理有限公司 | 接受劳务 | 23,204.98 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|--------------|
| 上海迈科迪信投资管理有限公司 | 提供劳务 | 372,666.67 | 0.00 |
| 上海听祎经贸有限公司 | 提供劳务 | 0.00 | 4,423,396.25 |

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|------------|--------------|
| 西安盈宇资产管理有限公司 | 房屋建筑物 | 763,181.39 | 1,260,804.32 |
| 深圳迈科金属有限公司 | 房屋建筑物 | 619,817.16 | 512,022.84 |
| 西安迈科商业中心 | 房屋建筑物 | 631,361.45 | 0.00 |

关联租赁情况说明：公司租用西安盈宇资产管理有限公司、深圳迈科金属有限公司、西安迈科商业中心房产,作为办公经营场所。

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|--------------|------------|------------|--------|
| 拆入 | | | | |
| MATRIX METAL RESOURCES PTE LTD（麦迪信金属资源私人有限公司） | 3,969,483.42 | 2018.02.01 | 2019.02.01 | 流动资金借款 |

(4) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,849,345.80 | 1,476,402.00 |

(5) 其他关联交易**1) 进行期货经纪业务成交额**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 西安迈科金属国际集团有限公司 | 2,063,847,950.00 | 39,558,300.00 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 4,289,498,625.00 | 14,367,435,550.00 |
| 深圳迈科金属有限公司 | 900,986,100.00 | 14,553,569,500.00 |
| 上海鑫冶铜业有限公司 | 122,082,400.00 | 379,232,850.00 |
| 金川迈科金属资源有限公司 | 2,296,091,515.00 | 7,369,083,290.00 |
| 上海迈科迪信投资管理公司 | 3,957,996,060.00 | 1,350,065,135.00 |
| 深圳迈科大宗商品金融服务有限公司 | 947,199,760.00 | 0.00 |
| 西安迈科能源有限责任公司 | 1,101,881,065.00 | 3,410,083,405.00 |
| 大商道（深圳）物联网有限公司 | 197,024,500.00 | 1,405,498,650.00 |
| 大商道（上海）有色金属有限公司 | 3,872,870,800.00 | 3,068,118,665.00 |
| 上海信达迈科金属资源有限公司 | 1,922,716,150.00 | 0.00 |
| 合计 | 21,672,194,925.00 | 45,942,645,345.00 |

2) 收取的期货经纪手续费收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 西安迈科金属国际集团有限公司 | 306,318.93 | 5,933.68 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 505,487.96 | 1,859,526.04 |
| 深圳迈科金属有限公司 | 103,988.43 | 1,894,780.58 |
| 上海鑫冶铜业有限公司 | 30,800.00 | 54,369.94 |
| 金川迈科金属资源有限公司 | 58,855.46 | 230,429.77 |

| | | |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 上海迈科迪信投资管理公司 | 12,677.63 | 54,988.69 |
| 深圳迈科大宗商品金融服务有限公司 | 14,430.65 | 0.00 |
| 西安迈科能源有限责任公司 | 6,017.77 | 78,248.16 |
| 大商道（深圳）物联网有限公司 | 94.76 | 18,857.00 |
| 大商道（上海）有色金属有限公司 | 52,007.86 | 74,326.43 |
| 上海信达迈科金属资源有限公司 | 136.19 | 0.00 |
| 合计 | 1,090,815.64 | 4,271,460.29 |

3) 应付客户权益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|-----------------------|
| 西安迈科金属国际集团有限公司 | 13,245,960.48 | 1,280,374.59 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 16,180,965.04 | 17,499,421.78 |
| 深圳迈科金属有限公司 | 488,905.26 | 13,628,916.47 |
| 上海鑫冶铜业有限公司 | 316,685.34 | 3,624,745.34 |
| 金川迈科金属资源有限公司 | 30,353,511.33 | 25,577,510.13 |
| 上海迈科迪信投资管理有限公司 | 1,753,340.88 | 9,841,093.40 |
| 迈科金属资源有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 西安王子饮食投资管理有限公司 | 3,029.95 | 3,029.95 |
| 深圳迈科大宗商品金融服务有限公司 | 8,747,147.86 | 0.00 |
| 西安迈科能源有限责任公司 | 7,782,565.30 | 5,802,835.95 |
| 大商道（深圳）物联网有限公司 | 204,619.24 | 9,489,177.00 |
| 大商道（上海）有色金属有限公司 | 9,795,071.03 | 13,724,946.78 |
| 上海信达迈科金属资源有限公司 | 4,198,118.85 | 0.00 |
| 合计 | 93,069,920.56 | 100,472,051.39 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|--------------|------|----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他流动资产 | | | | | |
| | 上海迈科迪信投资管理有限公司 | 3,076,912.94 | | | |
| 合计 | | 3,076,912.94 | | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 西安迈科商业中心 | 1,305,008.28 | | | |
| | 陕西迈科物业管理有限公司 | 221,960.93 | | 7,180.73 | |

| | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|------------|--|
| | 西安盈宇资产管理有限公司 | 233,248.80 | | 233,248.80 | |
| 合计 | | 1,760,218.01 | | 240,429.53 | |

(2) 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--|---------------|---------------|
| 其他应付款 | | | |
| | TRIWAY INTERNATIONAL LTD (裕明国际有限公司) | 89,763,795.48 | 88,628,545.97 |
| | MATRIX METAL RESOURCES PTE LTD (麦迪信金属资源私人有限公司) | 9,279,745.94 | 5,243,103.23 |
| 合计 | | 99,043,541.42 | 93,871,649.20 |

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在对资产负债表日存在重大影响的承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准日，本公司不存在资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 89,970,865.22 | 100.00 | 62,268.15 | 1.66 | 89,908,597.07 | 3,741,719.09 | 100.00 | 62,268.15 | 1.66 | 3,679,450.94 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--------|-----------|------|---------------|--------------|--|-----------|--|--------------|
| 合计 | 89,970,865.22 | 100.00 | 62,268.15 | 1.66 | 89,908,597.07 | 3,741,719.09 | | 62,268.15 | | 3,679,450.94 |
|----|---------------|--------|-----------|------|---------------|--------------|--|-----------|--|--------------|

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|-----------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,245,363.00 | 62,268.15 | 5.00 |
| 合计 | 1,245,363.00 | 62,268.15 | 5.00 |

(3) 组合中，押金、备用金、保证金性质的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 86,965,284.21 | | |
| 合计 | 86,965,284.21 | | |

(4) 组合中，关联方性质的他应收款账龄分析如下

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 西安盈宇资产管理有限公司 | 233,248.80 | | |
| 陕西迈科物业管理有限公司 | 221,960.93 | | |
| 西安迈科商业中心有限公司 | 1,305,008.28 | | |
| 合计 | 1,760,218.01 | | |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|-------|---------------|-------|---------------------|
| 明毅固益 6 号资产品清算 | 理财产品款 | 83,795,757.75 | 1 年以内 | 93.14 |
| 西安迈科商业中心有限公司 | 押金、房租 | 1,305,008.28 | 1 年以内 | 1.45 |
| 上海中建投资有限公司 | 押金、房租 | 655,938.50 | 1 年以内 | 0.73 |

| | | | | |
|--------------|--------|---------------|-------|-------|
| 北京中粮广场发展有限公司 | 押金 | 388,700.25 | 1 年以内 | 0.43 |
| 陕西迈科物业管理有限公司 | 押金、物业费 | 221,960.93 | 1 年以内 | 0.25 |
| 合计 | / | 86,367,365.71 | / | 95.99 |

2、长期股权投资

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 迈科资产管理（上海）有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 合计 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |

3、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 25,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益 | 49,751.88 | 127,856.36 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 266,572.19 | 589,125.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 93,557.14 | -432,182.79 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 6,608,768.31 | -1,094,315.92 |
| 合计 | 7,018,649.52 | 24,190,482.65 |

4、其他业务收入和其他业务成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务收入 | 1,327,928.04 | 230,692.32 | 1,327,927.98 | 230,692.32 |
| 合计 | 1,327,928.04 | 230,692.32 | 1,327,927.98 | 230,692.32 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 6,015.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 503,000.15 | |
| 小 计 | 509,015.15 | |
| 所得税影响额 | 127,253.79 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 381,761.36 | |

2、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.85% | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.80% | 0.06 | 0.06 |

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|----------------|----|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 20,054,770.65 |

| | | |
|-----------------------------|--|----------------|
| 非经常性损益 | B | 381,761.36 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C=A-B$ | 19,673,009.29 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 696,471,932.51 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 17,383,999.99 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 1.00 |
| 其他 | 其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I1 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 |
| 报告期月份数 | K | 6.00 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$ | 703,601,984.50 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 2.85% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 2.80% |

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 20,054,770.65 |
| 非经常性损益 | B | 381,761.36 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C=A-B$ | 19,673,009.29 |
| 期初股份总数 | D | 328,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 328,000,000.00 |

| | | |
|---------------|---------|------|
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.06 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.06 |

（2）稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

迈科期货股份有限公司

二〇一八年八月二十二日