



创元期货

NEEQ : 832280

创元期货股份有限公司



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

在全国股转公司 2019 年 5 月 24 发布的《关于正式发布 2019 创新层挂牌公司名单的公告》(股转系统公告〔2019〕856 号)中，创元期货继续入选创新层。

创元期货全资子公司苏州创元和赢资本管理有限公司于 2019 年 1 月完成增资，注册资本从 5000 万元增加至 11700 万元。并于 4 月通过了中国期货业协会的场外衍生品试点业务的备案。

中国期货业协会公布了 2018—2019 年度期货公司扶贫工作情况考评结果，在 122 家参与扶贫工作考评的期货公司中，创元期货位列 40 名。

创元期货投资咨询部荣获“苏州市工人先锋号”的称号。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节 财务报告 .....	26
第八节 财务报表附注 .....	39

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、创元期货	指	创元期货股份有限公司，前身为通宝期货经纪有限责任公司，2001年3月12日更名为通宝期货经纪有限公司，2004年11月17日更名为创元期货经纪有限公司，2013年7月24日更名为创元期货有限公司，2014年12月17日整体变更为创元期货股份有限公司
公司章程	指	创元期货股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
创元投资	指	苏州创元投资发展（集团）有限公司，前身为苏州机械控股（集团）有限公司，2001年12月21日更名为苏州创元（集团）有限公司，2008年7月3日更名为苏州创元投资发展（集团）有限公司
创元科技	指	创元科技股份有限公司，于2000年3月15日由原苏州物资集团股份有限公司更名而来
农发集团	指	苏州市农业发展集团有限公司
中恒投资	指	苏州中恒投资有限公司
双冠商业	指	苏州双冠商业发展有限公司
物贸中心	指	江苏苏州物贸中心（集团）有限公司，于1996年5月21日由苏州物资贸易中心改制而来
创元房地产	指	苏州创元房地产开发有限公司
江苏中利	指	江苏中利集团股份有限公司
嘉广天贸易	指	张家港市嘉广天进出口贸易有限公司
和赢资本	指	苏州创元和赢资本管理有限公司，为创元期货全资风险管理子公司。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
《任职办法》	指	《期货公司董事、监事和高级管理人员任职资格管理办法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
期货经纪	指	接受客户委托，按照客户的指令，以自己的名义为客户进行期货交易并收取交易手续费，交易结果由客户承担的经营活动

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；公司2019年半年度报告及审议半年度报告的董事会决议、监事会决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	创元期货股份有限公司
英文名称及缩写	Chuang Yuan Futures Co., Ltd
证券简称	创元期货
证券代码	832280
法定代表人	吴文胜
办公地址	江苏省苏州市工业园区苏州大道东 265 号现代传媒广场 25 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董静苏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0512-68278744
传真	0512-68278711
电子邮箱	zhb@cyqh.com.cn
公司网址	http://www.cyqh.com.cn
联系地址及邮政编码	苏州市工业园区苏州大道东 265 号现代传媒广场 25 楼 邮编：215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995 年 2 月 25 日
挂牌时间	2015 年 4 月 9 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业-67 资本市场服务-672 资本市场服务-6729 期货市场服务
主要产品与服务项目	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理业务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	260,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	苏州创元投资发展（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	苏州市人民政府国有资产监督管理委员会

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320000100021618X	否
金融许可证机构编码	91320000100021618X	否
注册地址	江苏省苏州市三香路 120 号万盛大厦 2 楼、3 楼	否
注册资本（元）	26000 万元	否

**五、 中介机构**

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	史文明、苏娜
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼

**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	521,098,038.56	86,930,938.95	499.44%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,097,053.28	10,441,105.18	-3.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,910,531.51	10,267,733.72	-3.48%
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)	2.47%	2.62%	-
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)	2.42%	2.58%	-
基本每股收益(元/股)	0.04	0.04	-
经营活动产生的现金流量净额	430,130,130.73	26,022,140.62	1,552.94%
资产总计	1,960,131,440.59	1,499,208,853.52	30.74%
负债总计	1,563,600,814.25	1,094,982,426.73	42.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	396,530,626.34	404,226,426.79	-1.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.53	1.51	1.32%
总资产增长率	30.74%	12.32%	-
营业收入增长率%	499.44%	15.38%	-
净利润增长率%	-3.30%	113.19%	-
扣除客户权益的资产负债率%(母公司)	17.17%	13.17%	-
扣除客户权益的资产负债率%(合并)	32.28%	29.98%	-

### 二、 行业主要财务及监管指标

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
净资本	255,349,565.24	245,538,870.51	4.00%
风险资本准备总额	57,153,647.99	47,784,434.51	19.61%
净资本与风险资本准备总额的比例	447%	514%	-
净资本与净资产的比例	64%	63%	-
扣除客户保证金的流动资产	284,794,958.94	240,995,656.56	18.17%
扣除客户权益的流动负债	82,099,222.64	59,851,034.37	37.17%
流动资产与流动负债的比例(扣除客户权益)	347%	403%	-
负债与净资产的比例(扣除客户权益)	21%	15%	-
结算准备金额	268,447,872.70	219,674,213.29	22.20%

### 三、 补充财务指标

适用 不适用

### 四、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	248,695.69
<b>非经常性损益合计</b>	<b>248,695.69</b>
所得税影响数	62,173.92
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>186,521.77</b>

### 五、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

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
交易性金融资产		56,402,206.53		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,774,355.04			
可供出售金融资产	8,627,851.49			
其他综合收益	-129,111.38			
未分配利润	17,792,853.73	17,663,742.35		

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

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

#### 1、期货经纪业务

期货经纪业务指期货经纪公司代理客户进行期货交易并收取手续费，交易结果由客户承担的经营活 动。作为交易者与期货交易所之间的桥梁，期货经纪公司具有如下职能：根据客户指令代理买卖期货合 约、办理结算和交割手续；对客户账户进行管理，控制客户交易风险；为客户提供期货市场信息，进行 期货交易咨询，充当客户的交易顾问。公司期货经纪业务收入主要包括三方面：交易手续费、交割手 续费、交易所返还或减收。公司期货经纪业务的主要营销渠道包括传统网点渠道、券商 IB 业务渠道和居 间人模式。由于期货交易实行保证金制度，保证金利息收入也是公司收入的主要来源。

#### 2、资产管理业务

资产管理业务是指公司接受单一客户或者特定多个客户的书面委托，根据相关规定及合同约定，运 用客户委托资产进行投资，并按照合同约定收取费用或者报酬的业务活动，包括：期货、期权及其他金 融衍生品；股票、债券、证券投资基金、集合资产管理计划、央行票据、短期融资券、资产支持证券等； 中国证监会认可的其他投资品种。公司资产管理业务收入主要来自两方面：一是管理费收入，二是管理 业绩分成收入。公司收取的管理费率按合同约定比例为准。管理业绩分成收入是公司管理的受托资产 盈利水平挂钩的利润分成，产品到期时公司按照约定的比例收取管理业绩分成。

#### 3、期货投资咨询业务

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

#### 4、风险管理业务

公司风险管理业务主要通过设立的风险管理子公司开展包括基差交易、仓单服务、合作套保、定价 服务、做市业务及其他与风险管理服务相关的试点业务，涵盖期货上市品种及其产业链相关品种的现货 贸易、远期交易和期货交割等。公司风险管理业务以服务实体产业客户为宗旨，以品种基本面研究为基 础，依靠期、现货各方面的渠道资源，结合场内交易和场外交易两个市场，综合利用期货、期权、互换 等金融衍生工具，致力于提供一流的期现结合与风险管理产品与服务，形成稳定、可持续的盈利模式和 交易体系，发展成为商品、金融市场风险管理服务商。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司生产经营情况良好，实现营业收入 52,109.80 万元，同比增长 499.44%，营业收入 同比大幅增加的主要原因是公司的风险管理子公司（和赢资本）业务的大幅增长。利润总额 1,308.86 万元，同比下降 6.37%，净利润 1009.71 万元，同比下降 3.30%，利润下滑主要原因系交易所返还减少； 以及因市场利率下降，造成保证金利息收入略有下降；公司成本有所上升。截止 2019 年 6 月 30 日，公 司注册资本 26,000 万元，公司总资产 196,013.14 万元，净资产为 39,653.06 万元。公司具备良好的持 续经营能力，业务较去年同期基本持平。

截止本期末，母公司净资本为 25,534.96 万元，风险资本准备总额为 5,715.36 万元，净资本与风

险资本准备总额的比例为 447%，净资本与净资产的比例为 64%，流动资产与流动负债的比例为 347%，负债与净资产的比例为 21%。各项风险监管指标均符合监管部门的要求。

报告期内，公司主要实现了以下经营计划：

1、经纪业务规模持续扩大。1-6 月，公司经营层提前谋划，分析行业发展趋势及状况，制定发展计划和方向，通过强化统一调度管理，发挥经纪、资管、投资咨询、子公司协同效应，加大客户开发力度以及客户服务力度，重塑业务团队，创新激励约束机制，创新服务模式等措施，在经纪业务方面取得了较好的成绩。

2、资管业务稳步发展。为适应监管要求，公司适时调整产品结构，尝试 FOF 发展方向，不断提升自主管理能力，并着手建立自主销售体系，资管业务开展合规有序，规模稳步增长。

3、风险管理子公司培育效果显著。和赢资本于 2019 年 1 月完成增资，注册资本从 5000 万元增加至 11700 万元。2019 年 4 月通过了中国期货业协会的场外衍生品试点业务的备案。并且，通过充实人员队伍，加快成熟团队引进速度，为业务开展积累人才，为后续业务开展打下坚实基础。

### 三、 风险与价值

#### 1、经营风险

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

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

#### 2、管理风险

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

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

#### 3、期货市场周期性变化导致的盈利风险

我国期货公司的收入主要来源于资本市场，期货公司的经营管理和业务发展受到我国资本市场固有风险的影响，报告期内期货市场大宗商品价格出现大幅波动，监管机构出于稳定市场的目的对相关品种实施了包括提高保证金比例和手续费，降低交易持仓限额等一系列的监管措施，对期货市场的资金产生了较大影响，对公司全年的经营收入带来了较大的波动。此外，公司经营管理和业务发展亦受到宏观经济和社会政治环境的影响，报告期内，宏观经济依然实施积极的财政政策和稳健的货币政策，货币供应

趋紧的态势不变，再加上金融去杠杆及实体去产能，对周期性的大宗商品的价格和交易产生了一定的波动影响，从而也对公司的经纪业务收入以及资管产品的收益带来影响。资本市场存在的不确定性和较强的周期性，使公司的盈利水平存在一定的波动性。若未来资本市场处于较长时间的不稳定周期，则会对公司的盈利情况造成不利影响。

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

#### 4、经纪业务竞争风险

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

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

#### 5、资产管理业务风险

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

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

#### 6、期货投资咨询业务风险

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

为，可能导致客户亏损或与公司产生纠纷，从而影响公司期货投资咨询业务的开展及公司声誉。

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

#### 7、财务风险

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

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

#### 8、交易所手续费减免政策变动的风险

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

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

#### 9、金融产品创新风险

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

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

#### 10、信用风险

在期货经纪业务方面，交易所、期货公司、投资者三方形成一个紧密的信用链，任何一方的失信和违规，都会导致其余两方受损。客户或交易所不按合同的约定履行责任和义务均会导致期货公司面临各种潜在的风险。期货公司的信用风险主要来自于客户穿仓而不能及时追加保证金时所面临的风险。因为一旦发生穿仓，期货公司和投资者之间的关系就变为债权人和债务人之间的关系，投资者能不能归还期货公司代之垫付的资金，不仅取决于投资者的还款能力，更要考虑其还款意愿，可能给期货公司造成损失。

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

#### 11、信息技术系统风险

公司高度依赖信息技术系统的稳定有效运行，并受到电信运营商、交易所、结算代理人、托管银行和其他金融机构的信息技术系统的影响。公司期货交易、资产管理、客户服务、风险管理、办公系统、财务

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

应对措施：报告期内公司一方面结合新业务开展加大对信息技术系统的投入，启动了恒生 UF2.0 主席平台的上线工作，努力提高公司信息系统的稳定性和运行效率，对潜在信息系统风险提前预判，做好应对预案，另一方面加强系统运维的技术管理，努力将因程序化交易系统、外部接入系统、软硬件故障、自然灾害、病毒感染、非法侵入、操作不当等而无法正常运行的不利因素降低到最低程度，报告期内未出现重大信息技术系统风险。

## 12、人才流失风险

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

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

## 13、监管政策及合规风险

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

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

## 14、利息收入大幅下滑风险

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

应对措施：报告期内市场整体利率水平略有下降，公司将通过业务的多元化，降低利息收入在收入

中的占比，降低利息收入下滑的风险。

#### 15、居间人管理风险

借助居间人资源来拓展经纪业务，是国内期货公司通常采用的一种辅助的市场开发手段。居间人非期货公司的员工，而是与期货公司签订居间合同，为期货公司和客户提供订立期货经纪合同中介服务，并根据居间合同的约定取得手续费返佣的个人或法人，居间人独立承担基于居间经纪关系产生的民事责任。目前期货监管体系并未形成居间业务的统一规定。由于公司不能完全控制拥有丰富客户资源的居间人展业情况，居间人的变动引发的客户流失，将对公司盈利情况产生不利影响。另外居间人素质参差不齐，其违规展业可能给公司带来表见代理的诉讼风险。如果公司由于管理不当发生这类情形，可能被监管部门采取监管措施或处以行政处罚，亦有可能产生合规风险。

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

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

报告期内，公司充分履行了社会责任，在中国证监会深入贯彻发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的号召下，再次前往安徽省太湖县弥陀镇白洋村，开展助学捐赠活动，举办金融知识培训会，与当地镇、村干部进行交流座谈会，深入推进上海期货交易所倡议的期货行业“一司一村”精准助力脱贫攻坚帮扶活动。

### （二） 其他社会责任履行情况

公司遵循以人为本的核心价值观，关爱和重视员工的合理需求，维护员工合法权益，依法履行纳税义务，诚信经营，积极履行了社会责任。同时积极参与各项社会公益事业，并致力于服务三农、服务实体经济，努力肩负起在可持续发展中应承担起的经济责任、法律责任和道德责任。

## 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	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	631,900,000	56,000,000
其他	100,000,000	0

“销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售”全年预计金额为631,900,000元；截止2019年6月30日，与关联方发生的资管计划认购金额为56,000,000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
华芳集团	华芳集团大厦B1118-1119	101,592.64	已事前及时履行	2018年12月25日	2018-087

苏州创元集团财务有限公司	和赢资本向其借款，借款利息按年利率4.74%支付	15,000,000	已事后补充履行	2019年3月26日	2019-014
苏州创元集团财务有限公司	和赢资本取得其1亿元授信额度	100,000,000	已事前及时履行	2019年3月26日	2019-015
苏州创元投资发展（集团）有限公司	人才培养服务费	127,200	已事后补充履行	2019年8月27日	2019-046
苏州创元投资发展（集团）有限公司	创新工作咨询服务费	42,400	已事后补充履行	2019年8月27日	2019-046

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

### （三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/4/9	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司及其他持股5%以上股东及董事、监事、高级管理人员承诺现时及将来均不会以任何方式从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/4/9	2018/6/1	挂牌	限售承诺	挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”的规定进行股票交易，也不要求公司回购该部分股份。	已履行完毕
其他股东	2015/4/9	2016/4/8	挂牌	限售承诺	自公司由原有限责任公司改制设立为股份有限公司之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	已履行完毕
公司	2015/4/9	-	挂牌	信息披露	及时充分履行信息披露义务及通知上市公司	正在履行中

实际控制人或控股股东	2015/4/9	-	挂牌	关联交易承诺	承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照创元期货股份有限公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的程序及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。	正在履行中
其他股东	2015/4/9	-	挂牌	关联交易承诺	承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照创元期货股份有限公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的程序及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。	正在履行中
董监高	2015/4/9	-	挂牌	关联交易承诺	承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照创元期货股份有限公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的程序及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司在全国股份转让系统挂牌前对股东创元科技出具承诺：“公司在本次挂牌申请过程中已将所有即将发生的重要事项按法律法规及章程规定及时通知有关各方，并履行完相应决策程序和告知义务。挂牌前后如发生需要履行相关信息披露义务的事项，公司将及时充分履行信息披露义务及通知上市公司，并保持与上市公司信息披露的一致和同步。本年度对以上承诺履行情况良好，并及时告知上市公司。”

挂牌时，公司控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司及其他持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员承诺现时及将来均不会以任何方式从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。其中，控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司承诺：“自公司由原有限责任公司改制设立为股份有限公司之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在符合前述条件的情况下，公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌后，本公司直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前本公司所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。该等股票解除转让限制前，本公司不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的该等限制转让的股票，也不由公司回购该部分股票。”非控股股东承诺：“自公司由原有限责任公司改制设立为股份有限公司之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。”

为进一步规范关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于关联交易问题的承诺函》，其中股东具体承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并严格按照创元期货股份有限公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的程序及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

**(四) 利润分配与公积金转增股本的情况****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

单位：元或股

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
2019-05-29	0.684340		
合计			

**2、报告期内的权益分派预案**

□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

- 1、本次权益分派已经第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第六次会议及 2018 年度股东大会审议通过。
- 2、本次权益分派权益登记日为 2019 年 5 月 28 日，除权除息日为 2019 年 5 月 29 日。
- 3、本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2019 年 5 月 29 日通过股东托管证券公司(或其他托管机构)直接划入其资金账户。

**(五) 报告期内的普通股股票发行情况及募集资金使用情况****1、股票发行情况**

□适用 √不适用

**2、存续至报告期的募集资金使用情况**

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用 途情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
2017 年 第一次 股票发 行	2017/12/15	231,000,000	71,247,964.89	是	原计划 用于投 资资产 管理子 公司的 募集资 金 6700 万元变 更为对 风险管 理子公	67,000,000	已事前及时 履行

					司的增 资		

#### 募集资金使用详细情况：

2017年9月8日，创元期货股份有限公司在中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行设立了募集资金专项账户。

户名：创元期货股份有限公司

账号：1102020329000758778

截止2019年5月14日，募集资金已使用233,689,581.18元，主要用于补充公司运营资金和子公司投资，募集资金累计利息收入2,719,523.09元，余额为29,941.91元，全部划转至公司工行基本户1102020609009046881，至此该募集账户销户完成。

为了提高资金的使用效率、满足公司战略发展的需要，将原计划用于投资资产管理子公司的募集资金6700万元变更为对风险管理子公司的增资。2018年12月24日，公司召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第五次会议，2019年1月10日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况，同时，也不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

## 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	260,000,000	100%	0	260,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	154,174,000	59.2977%	0	154,174,000	59.2977%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		260,000,000	-	0	260,000,000	-	
普通股股东人数							38

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	创元投资	154,174,000	0	154,174,000	59.2977%	0	154,174,000
2	创元科技	18,022,333	0	18,022,333	6.9317%	0	18,022,333
3	创元房地产	16,992,000	0	16,992,000	6.5354%	0	16,992,000
4	嘉广天贸易	13,070,000	0	13,070,000	5.0269%	0	13,070,000
5	江苏中利	13,055,000	-1,000	13,054,000	5.0208%	0	13,054,000
6	农发集团	12,480,000	0	12,480,000	4.8%	0	12,480,000
7	中恒投资	9,100,000	0	9,100,000	3.5%	0	9,100,000
8	双冠商业	6,531,667	0	6,531,667	2.5122%	0	6,531,667
9	吴为忠	4,450,000	0	4,450,000	1.7115%	0	4,450,000
10	平安证券做市专用证券账户	2,652,000	2,000	2,654,000	1.0208%	0	2,654,000
合计		250,527,000	1,000	250,528,000	96.357%	0	250,528,000

前十名股东间相互关系说明：

1 创元投资 控股股东

直接持股 59.2977%（通过创元房地产、创元科技间接持有公司 13.4670%股份，合计持股 72.7647%）

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

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为苏州创元投资发展（集团）有限公司，持有公司股份 15417.4 万股，持股比例为 59.2977%。

公司名称：苏州创元投资发展（集团）有限公司

注册资本：206404.98 万元整

法定代表人：刘春奇

成立日期：1995 年 6 月 28 日

住所：苏州市大石头巷 25 号

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

务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### (二) 实际控制人情况

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

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
莫运水	董事长	男	1963年8月	研究生	2018.1-2021.1	否
吴文胜	总经理、法定代表人、董事	男	1968年10月	研究生	2018.1-2021.1	是
周微微	董事	女	1973年4月	研究生	2018.1-2021.1	否
王凡	董事	男	1984年9月	本科	2018.1-2021.1	否
邱卫东	董事	男	1966年12月	E-MBA	2018.1-2021.1	否
宋伟	董事	男	1982年10月	研究生	2018.1-2021.1	否
计文龙	董事	男	1977年7月	大专	2019.6-2021.1	否
刘春彦	独立董事	男	1967年9月	博士	2018.1-2021.1	否
周晋	监事会主席	女	1972年11月	本科	2018.1-2021.1	否
赵悦雨	监事	男	1976年2月	研究生	2018.1-2021.1	否
张鹏	监事	男	1983年3月	研究生	2018.1-2021.1	是
卜琉璃	首席风险官	男	1965年3月	研究生	2018.1-2021.1	是
李茂林	副总经理	男	1981年12月	本科	2018.1-2019.1	是
董静苏	副总经理、董事会秘书	女	1980年12月	本科	2018.1-2019.1	是
黎妍伦	财务总监	女	1973年12月	本科	2018.1-2019.1	是
<b>董事会人数：</b>						8
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

注：独立董事在公司领取独立董事津贴。

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

董事长莫运水为控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司副总经理。  
 董事王凡为控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司财务管理部员工。  
 董事邱卫东为控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司控股子公司苏州创元集团财务有限公司副总经理。  
 董事周微微为股东创元科技股份有限公司董事会秘书处处长。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
无						

合计	-	0	0	0	0%	0
----	---	---	---	---	----	---

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	首席风险官是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input 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
周建新	董事	离任	—	个人原因提出辞职
计文龙	—	新任	董事	原董事周建新提出辞职，经2019年6月4日第二届董事会第二十次会议、2019年6月28日第三次临时股东大会审议通过，补选计文龙同志担任公司董事，

#### 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

计文龙，男，1977年7月出生，汉族，无境外长期居留权，大专学历，西安理工大学精细化工专业。1999年8月至2001年2月，任金利橡胶（常熟）有限公司技术员；2001年3月至2008年1月，任常熟市中联光电新材料有限责任公司生产部职员；2008年2月至2013年1月，任常熟市中联光电新材料有限责任公司生产部经理；2013年2月至2016年1月，任常熟市中联光电新材料有限责任公司销售总监；2016年2月至2018年7月，任常熟市中联光电新材料有限责任公司副总经理；2018年8月至今，任常熟市中联光电新材料有限责任公司常务副总裁。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
中层管理人员	27	27
市场业务人员	62	65
研究人员	20	17
财务人员	5	6
后台人员	52	56
员工总计	166	171

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	26	27
本科	106	108
专科	22	27
专科以下	12	8
员工总计	166	171

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、员工薪酬政策

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

2、培训计划

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

3、需公司承担费用的离退休职工人数

无

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5-1	1,169,650,152.26	838,345,658.32
其中：期货保证金存款	5-1	1,050,476,680.71	726,747,245.91
应收货币保证金	5-2	621,448,896.39	529,002,199.35
应收质押保证金			
存出保证金			
交易性金融资产	5-3	68,370,147.14	56,402,206.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	5-4	48,934,739.23	10,526,532.74
其中：应收票据			
应收账款		48,934,739.23	10,526,532.74
应收款项融资			
预付款项	5-5	13,151,485.30	9,843,500.00
应收结算担保金	5-6	10,000,000.00	10,056,940.46
应收风险损失款			
应收佣金			
其他应收款	5-7	19,328,544.58	1,096,639.33
其中：应收利息		3.11	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5-8		28,889,516.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		692,325.46	6,591,256.68
<b>流动资产合计</b>		<b>1,951,576,290.36</b>	<b>1,490,754,450.40</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
期货会员资格投资	5-9	1,400,000.00	1,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5-10	2,443,521.82	2,765,282.29
在建工程			
使用权资产			
无形资产	5-11	1,780,708.73	2,051,122.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5-13	2,094,070.19	1,779,125.61
递延所得税资产	5-12	836,849.49	458,872.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		8,555,150.23	8,454,403.12
<b>资产总计</b>		1,960,131,440.59	1,499,208,853.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5-14		38,200,000.00
应付货币保证金	5-15	1,374,629,704.25	930,422,446.75
应付质押保证金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
期货风险准备金	5-16	44,058,333.39	38,241,926.80
衍生金融负债	5-17	160,190.00	34,200.00
应付票据及应付账款	5-18	90,022,557.43	38,414.27
其中：应付票据		90,000,000.00	
应付账款		22,557.43	38,414.27
预收款项	5-19	0.01	2,651,937.18
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金	5-20		249,058.97
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5-21	854,619.87	8,934,432.01
应交税费	5-22	3,619,336.09	2,770,266.16
其他应付款	5-23	50,256,073.21	19,216,936.85
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5-24		54,216,790.72

<b>流动负债合计</b>		1,563,600,814.25	1,094,976,409.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5-13		6,017.02
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			6,017.02
<b>负债合计</b>		1,563,600,814.25	1,094,982,426.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5-25	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5-26	113,116,385.58	113,116,385.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5-27	5,727,357.36	5,727,357.36
一般风险准备	5-28	7,718,941.50	7,718,941.50
未分配利润	5-29	9,967,941.90	17,663,742.35
归属于母公司所有者权益合计		396,530,626.34	404,226,426.79
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		396,530,626.34	404,226,426.79
<b>负债和股东权益总计</b>		1,960,131,440.59	1,499,208,853.52

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,054,630,847.52	809,608,216.74
其中：期货保证金存款		1,050,476,680.71	726,747,245.91
应收货币保证金		619,856,910.90	528,750,793.35
应收质押保证金			

存出保证金			
交易性金融资产		67,301,011.83	38,475,322.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收结算担保金		10,000,000.00	10,056,940.46
应收风险损失款			
应收佣金			
其他应收款	12-1	2,192,919.43	1,262,899.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		686,899.49	3,269,981.57
<b>流动资产合计</b>		<b>1,754,668,589.17</b>	<b>1,391,424,153.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	12-2	117,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具投资			
期货会员资格投资		1,400,000.00	1,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,407,510.32	2,733,890.71
在建工程			
使用权资产			
无形资产		1,780,708.73	2,051,122.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,094,070.19	1,779,125.61
递延所得税资产		842,866.50	842,866.50
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>125,525,155.74</b>	<b>58,807,005.21</b>

<b>资产总计</b>		1,880,193,744.91	1,450,231,158.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付货币保证金		1,401,885,718.91	974,307,914.40
应付质押保证金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
期货风险准备金		44,058,333.39	38,241,926.80
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			2,351,937.18
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金			249,058.97
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		809,935.07	8,579,697.67
应交税费		3,541,488.88	2,757,000.70
其他应付款		33,689,465.30	19,149,050.12
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,483,984,941.55	1,045,636,585.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		1,483,984,941.55	1,045,636,585.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,116,385.58	113,116,385.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,727,357.36	5,727,357.36
一般风险准备		7,718,941.50	7,718,941.50
未分配利润		9,646,118.92	18,031,888.40
<b>股东权益合计</b>		<b>396,208,803.36</b>	<b>404,594,572.84</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,880,193,744.91</b>	<b>1,450,231,158.68</b>

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		521,098,038.56	86,930,938.95
手续费及佣金净收入	5-30	116,545,211.71	67,541,379.82
其中：经纪业务手续费收入		115,856,186.26	64,008,952.21
资产管理业务收入		689,025.45	3,532,427.61
投资咨询业务收入			
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入	5-31	14,235,326.64	17,633,290.26
其中：利息收入		14,354,674.47	
利息支出		119,347.83	
投资收益（损失以“-”号填列）	5-32	-11,002,783.24	-1,207,364.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5-33	13,035,831.14	687,472.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	5-34	388,284,452.31	2,276,160.78
其中：风险管理业务收入			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业支出</b>		508,258,170.45	73,010,457.64
提取期货风险准备金		5,816,406.59	3,201,558.58
税金及附加	5-35	401,871.42	198,156.71
业务及管理费	5-36	117,909,282.80	69,610,742.35
研发费用			
资产减值损失		-	
信用减值损失			
其他资产减值损失			
其他业务成本		384,130,609.64	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,839,868.11	13,920,481.31
加：营业外收入	5-37	275,366.44	72,247.07
减：营业外支出	5-38	26,670.75	14,004.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,088,563.80	13,978,723.88
减：所得税费用	5-39	2,991,510.52	3,537,618.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,097,053.28	10,441,105.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,097,053.28	10,441,105.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,097,053.28	10,441,105.18
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			174,811.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			174,811.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合			174,811.15

收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	174,811.15
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用损失准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		10,097,053.28	10,615,916.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,097,053.28	10,615,916.33
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.04	0.04
（二）稀释每股收益		0.04	0.04

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		135,187,062.56	87,368,816.93
手续费及佣金净收入	12-3	117,321,906.25	68,115,312.88
其中：经纪业务手续费收入		116,328,131.38	64,031,170.64
资产管理业务收入		993,774.87	4,084,142.24
投资咨询业务收入			
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入		13,668,746.26	17,592,208.04
其中：利息收入		13,668,746.26	17,592,208.04
利息支出			
投资收益（损失以“-”号填列）	12-4	144,193.51	-614864.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）	144,193.51	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	985,689.49	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他业务收入	3,066,527.05	2,276,160.78
其中：风险管理业务收入		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
<b>二、营业支出</b>	122,937,186.29	72,903,913.83
提取期货风险准备金	5,816,406.59	3,201,558.58
税金及附加	285,170.37	185,656.71
业务及管理费	116,835,609.33	69,516,698.54
研发费用		
资产减值损失	-	
信用减值损失		
其他资产减值损失		
其他业务成本		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	12,249,876.27	14,464,903.10
加：营业外收入	42,286.44	72,247.07
减：营业外支出	26,670.75	14,004.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	12,265,491.96	14,523,145.67
减：所得税费用	2,858,421.44	3,537,618.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	9,407,070.52	10,985,526.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,407,070.52	10,985,526.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-138,214.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变		

动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-138,214.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-138,214.01
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用损失准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>		9,407,070.52	10,847,312.96
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益		0.04	0.04

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		346,509,718.78	
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		6,999,787.57	
收取利息、手续费及佣金的现金		128,528,973.46	87,517,972.27
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	5-40	460,754,351.98	95,440,643.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		942,792,831.79	182,958,615.98
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
返售业务资金净增加额			
购买商品、接受劳务支付的现金		355,254,535.77	
支付利息、手续费及佣金的现金		-50,938.73	
以现金支付的业务及管理费		79,596,873.35	52,727,052.35

支付给职工以及为职工支付的现金		16,189,137.14	22,590,334.07
支付的各项税费		3,365,644.76	3,582,309.26
支付其他与经营活动有关的现金	5-41	58,307,448.77	78,036,779.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		512,662,701.06	156,936,475.36
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		430,130,130.73	26,022,140.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			55,100,000.00
取得投资收益收到的现金			-1,207,364.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,189.28	
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	5-42		-998,700.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		46,189.28	52,893,935.23
投资支付的现金			248,901,550.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		750,073.86	1,517,025.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		750,073.86	250,418,576.04
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-703,884.58	-197,524,640.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			26,000,000.00
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		-38,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			109,800,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-38,200,000.00	135,800,000.00
偿还债务支付的现金			26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,792,853.73	11,742,276.59
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		42,128,898.48	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		59,921,752.21	37,742,276.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-98,121,752.21	98,057,723.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		331,304,493.94	-73,444,776.78
加：期初现金及现金等价物余额		838,345,658.32	936,803,267.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,169,650,152.26	863,358,490.64

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		128,638,715.33	87,455,447.70
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金		402,177,847.82	140,624,839.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>530,816,563.15</b>	<b>228,080,287.14</b>
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
返售业务资金净增加额			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
以现金支付的业务及管理费		95,385,306.79	52,551,969.06
支付给职工以及为职工支付的现金		15,308,629.91	22,590,334.07
支付的各项税费		2,796,455.80	3,498,741.82
支付其他与经营活动有关的现金		86,779,835.12	100,694,820.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>200,270,227.62</b>	<b>179,335,865.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>330,546,335.53</b>	<b>48,744,421.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			55,100,000.00
取得投资收益收到的现金			-614,864.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,189.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,300.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>46,189.28</b>	<b>54,486,435.23</b>
投资支付的现金			233515714.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		777,054.03	1,513,767.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>67,777,054.03</b>	<b>235,029,482.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-67,730,864.75</b>	<b>-180,543,047.22</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,792,840.00	11,004,292.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,792,840.00	11,004,292.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-17,792,840.00	-11,004,292.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		245,022,630.78	-142,802,917.53
加：期初现金及现金等价物余额		809,608,216.74	936,777,220.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,054,630,847.52	793,974,303.05

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：黎妍伦

会计机构负责人：黎妍伦

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√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

本公司自2019年1月1日起执行《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）等企业会计准则和通知，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本公司首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目，详见附注二（32）。

### 二、 报表项目注释

# 创元期货股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

公司统一社会信用代码 91320000100021618X。

公司住所：江苏省苏州市三香路120号万盛大厦2楼、3楼。

公司法定代表人：吴文胜。

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

截止2019年6月30日，本公司分支机构：南京分公司、郑州营业部、吴江营业部、徐州营业部、常熟营业部、常州营业部、无锡营业部、大连营业部、上海营业部、张家港营业部、日照营业部、南通营业部、淄博营业部、合肥营业部。

经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理业务。（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）。

本财务报表经本公司董事会于2019年8月23日决议批准报出。

本公司 2019 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司及结构化主体共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

#### (1) 财务报表的编制方法

本公司财务报表以下属各营业部、总部各业务部门等个别会计报表及其他资料为基础汇总编制；汇总时，本公司内部之间重大交易及其余额已相互抵销。

#### (2) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2019 年 6 月 30 日止的财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据证券期货行业实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、金融工具的核算等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注之相关描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期为 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

### 3、营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

### 4、记账本位币

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) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方

取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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；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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利

润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、结构化主体的合并

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

## 8、外币业务核算方法

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

## 9、报表项目的计量属性

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

## 10、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 11、营业部的资金管理、交易清算原则

(一) 营业部资金的调拨权和对客户的结算及风险控制统一集中在公司总部。

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

## 12、客户保证金的管理与核算方法

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

公司对客户保证金的收取比例不低于期货交易所对会员收取的交易保证金。当客户保证金低于交易所规定的交易保证金水平时，公司按照期货经纪合同约定的方式通知客户追加保证金；客户不按时追加保证金的，公司通过交易所将该客户部分或全部持仓强行平仓直至保证金余额能维持其剩余头寸。

公司发生客户穿仓时以自有资金补足保证金，不占用其他客户的保证金。

## 13、质押品的管理与核算方法

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

质押标准仓单以最近已交割合约最后交易日的结算价为基准价，国债以同日上海证券交易所及深圳证券交易所收盘价中的较低价格为基准价。质押价不得高于基准价的80%。

## 14、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

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

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类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。

②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负债，相关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。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，

计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 15、应收票据及应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项（包括应收账款和其他应收款）。
单项金额重大并单项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进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的外部应收款项，按期末余额采用账龄分析法计提坏账准备，单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的内部应收款项不再计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对于非单项计提坏账准备的应收账款，以账龄为组合，采用账龄分析法计提应收款项坏账准备，具体账龄组合及计提比例如下：

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）	0	0
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	100	100

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大是指单项金额在 100 万元以下（不含 100 万元）的应收款项（包括应收账款和其他应收款）。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大的应收款项，一般按照期末应收款项余额，采用账龄分析法计提坏账准备；但对于已取得明显坏账损失证据的单项金额虽不重大的应收款项，进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 16、存货

(1) 本公司持有存货系为期货交易而持有以备出售的商品。

## （2）发出存货的计价方法

按个别计价法确定发出存货的实际成本。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

## （4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 17、实物交割的核算方法

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

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

## 19、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本

溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位

宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算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进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 20、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

本公司至少在每年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。

## 21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 22、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 23、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是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。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 24、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 25、职工薪酬

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。

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

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

#### 26、期货风险准备金的核算方法

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

## 27、收入

### （1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

### （3）让渡资产使用权收入

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时，确认让渡资产使用权收入。

### （4）手续费收入

主要为期货交易的手续费收入。手续费收入在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认。

### （5）资产管理业务收入及投资咨询业务收入

在业务提供的相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

## 28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照在资产使用寿命内平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 29、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 30、租赁

### （1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发

生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

##### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 31、期货风险损失的确认标准

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

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

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）等企业会计准则和通知，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金

融资产三个分类类别。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

本公司首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目，详见明细：

#### 合并资产负债表调整项

科目	2018.12.31	2019.1.1	调整数
交易性金融资产	-	56,402,206.53	56,402,206.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,774,355.04	-	-47,774,355.04
可供出售金融资产	8,627,851.49	-	-8,627,851.49
其他综合收益	-129,111.38	-	129,111.38
未分配利润	17,792,853.73	17,663,742.35	-129,111.38

#### 母公司资产负债表调整项

科目	2018.12.31	2019.1.1	调整数
交易性金融资产	-	38,475,322.34	38,475,322.34
可供出售金融资产	38,475,322.34	-	-38,475,322.34
其他综合收益	-1,218,508.24	-	1,218,508.24
未分配利润	19,250,396.64	18,031,888.40	-1,218,508.24

#### (2) 重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据财政部、税务总局、海关总署 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》：自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税行为，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。本公司按公告要求进行税率调整。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2019 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	8,035.61	12,685.33
银行存款-自有资金存款	119,165,435.94	111,585,727.08

项 目	期末余额	期初余额
银行存款-期货保证金存款	1,050,476,680.71	726,747,245.91
其他货币资金	-	-
合 计	1,169,650,152.26	838,345,658.32

## 期货保证金存款明细

项 目	期末余额	期初余额
银行名称		
中国民生银行上海期货所支行	66,296,047.96	66,585,376.25
交通银行大连商品交易所支行	415,012,405.06	30,365,679.94
中国民生银行苏州分行营业部	44,363,215.21	7,210,744.64
中国银行郑州商品交易所支行	9,148.89	317,179.41
中国工商银行苏州分行营业部	12,989,404.80	4,374,097.17
中国建设银行苏州城中支行	17,125,982.71	3,487,956.51
中国银行苏州分行	10,000,879.16	7,982,110.12
交通银行苏州分行营业部	20,274,831.34	1,719,873.76
交通银行郑州商交所支行	95,089,979.77	60,824,616.95
中国工商银行上海市期货大厦支行	3,944.13	62,317.52
中国工商银行郑州市未来支行	3,113.19	1,057,230.72
中国工商银行大连商品交易所支行	8,436.78	468,228.86
中国农业银行郑州未来支行	1,048.36	40,748.84
中国农业银行苏州国贸支行	10,586,347.54	1,980,275.45
交通银行上海期货大厦支行	7,100.46	183,858.60
招商银行苏州分行	15,209,283.31	5,347,538.72
浦发银行苏州分行	9,802,497.50	6,772,531.50
浦发银行郑州金水支行	9,512.09	98,448,627.92
浦发银行大连期货大厦支行	25,597.93	100,403,443.67
中国光大银行苏州分行	3,424,331.13	9,493,206.13
中信银行苏州分行营业部	13,847,560.60	2,009,880.53
中国民生银行上海期货所支行	115,640,441.35	160,986,572.35
中国民生银行大连商品交易所支行	133,957,868.11	90,569,897.69
兴业银行大连商品交易所支行	1,049,566.02	2,291.88
民生银行上海期交所支行	15,336,903.52	15,982,906.87
中国银行上海市期货大厦支行	50,035.70	50,053.91
中信银行上海分行	20,142,796.84	20,010,000.00
中信银行上海分行	30,208,401.25	30,010,000.00
合 计	1,050,476,680.71	726,747,245.91

注：期末银行存款无冻结、封存等使用受限制的情况。

## 2、应收货币保证金

项 目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	229,303,452.76	158,363,955.86
大连商品交易所	147,156,939.86	230,959,667.98

郑州商品交易所	149,452,871.20	111,637,057.73
中国金融期货交易所	68,457,620.05	19,894,204.63
上海能源国际交易中心	25,486,027.03	7,895,907.15
中国证券登记结算有限责任公司	1,591,985.49	251,406.00
合 计	621,448,896.39	529,002,199.35

### 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	68,370,147.14	56,402,206.53
其中：基金	17,321,426.05	47,774,355.04
衍生金融资产	39,711.00	-
合 计	68,370,147.14	56,402,206.53

### 4、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	48,934,739.23	10,526,532.74
合 计	48,934,739.23	10,526,532.74

#### 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,934,739.23	100.00	-	-	48,934,739.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	48,934,739.23	100.00	-	-	48,934,739.23

##### 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项 目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	48,934,739.23	-	-
合 计	48,934,739.23	-	-

##### 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,934,739.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	13,151,485.30	100.00	9,843,500.00	100.00
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	13,151,485.30	100.00	9,843,500.00	100.00

(2) 期末主要预付款项单位情况如下：

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例（%）
上海大宗贸易有限公司	10,000,000.00	76.04
上海嘉昂金属材料有限公司	3,035,305.67	23.08
苏州现代传媒广场投资管理有限公司	86,025.00	0.65
江苏尚科律师事务所	25,000.00	0.19
上港物流金属仓库（上海）有限公司	3,000.00	0.02
中储发展股份有限公司上海吴淞分公司	1,258.20	0.01
中储发展股份有限公司上海大场分公司	683.81	0.01
大宗交易平台仓储费	203.54	0.00
中储发展股份有限公司上海沪闵分公司	9.08	0.00
合计	13,151,485.30	100.00

## 6、应收结算担保金

项目	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	10,000,000.00	10,056,940.46
合计	10,000,000.00	10,056,940.46

## 7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3.11	3.59
应收股利	-	-
其他应收款	19,328,541.47	1,096,635.74
合计	19,328,544.58	1,096,639.33

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 其他应收款：

#### 1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,328,541.47	100%	-	-	19,328,541.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

合 计	19,328,541.47	100%	-	-	19,328,541.47
-----	---------------	------	---	---	---------------

(续上表)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,096,635.74	100.00	-	-	1,096,635.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,096,635.74	100.00	-	-	1,096,635.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,328,541.47	-	-
合 计	19,328,541.47	-	-

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

3) 本期无实际核销的其他应收款。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	18,234,782.65	1,089,944.43
其他	1,093,758.82	6,691.31
合 计	19,328,541.47	1,096,635.74

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	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
苏州和赢资本管理有限公司	期货保证金	16,472,962.16	1 年以内	85.23	-
新华信托股份有限公司	咨询费服务费	1,000,000.00	1 年以内	5.17	-
苏州现代传媒广场投资管理有限公司	押金	639,965.00	1 年以内	3.31	-
上海通茂大酒店有限公司	押金	159,646.25	1 年以内	0.83	-
华芳集团有限公司	押金	80,588.00	1 年以内	0.42	-
合 计	--	18,353,161.41	--	94.95	-

## 8、存货

(1) 存货分类：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

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	-	-	-	29,837,837.44	948,320.45	28,889,516.99
合计	-	-	-	29,837,837.44	948,320.45	28,889,516.99

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	948,320.45		-	-	948,320.45	-	-
合计	948,320.45		-	-	948,320.45	-	-

## 9、期货会员资格投资

项目	期末余额	期初余额
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

## 10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,443,521.82	2,765,282.29
固定资产清理	-	-
合计	2,443,521.82	2,765,282.29

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	141,493.00	654,153.00	11,002,279.02	11,797,925.02
2. 本期增加金额	-	-	374,156.99	374,156.99
购置	-	-	374,156.99	374,156.99
3. 本期减少金额	-	-	575,024.15	575,024.15
处置或报废	-	-	575,024.15	575,024.15
4. 期末余额	141,493.00	654,153.00	10,801,411.86	11,597,057.86
二、累计折旧				
1. 期初余额	137,248.21	621,445.35	8,273,949.17	9,032,642.73
2. 本期增加金额	-	-	649,728.18	649,728.18
计提	-	-	649,728.18	649,728.18

3. 本期减少金额	-	-	528,834.87	528,834.87
处置或报废	-	-	528,834.87	528,834.87
4. 期末余额	137,248.21	621,445.35	8,394,842.48	9,153,536.04
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,244.79	32,707.65	2,406,569.38	2,443,521.82
2. 期初账面价值	4,244.79	32,707.65	2,728,329.85	2,765,282.29

(2) 公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 11、无形资产

项目	恒生软件	顶点 CRM 系统	其他软件	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	3,339,109.94	450,000.00	607,870.09	4,396,980.03
2. 本期增加金额		200,381.45	-	200,381.45
购置		200,381.45	-	200,381.45
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	3,339,109.94	650,381.45	607,870.09	4,597,361.48
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,342,593.43	450,000.00	553,264.21	2,345,857.64
2. 本期增加金额	414,210.62	16698.45	39,886.04	470,795.11
计提	414,210.62	16698.45	39,886.04	470,795.11
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-

4. 期末余额	1,756,804.05	466,698.45	593,150.25	2,816,652.75
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,582,305.89	183,683.00	14,719.84	1,780,708.73
2. 期初账面价值	1,996,516.51	-	54,605.88	2,051,122.39

## 12、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

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
期货风险准备	1,412,833.31	353,208.33	1,412,833.31	353,208.33
尚未支付的职工薪酬	-	-	333,955.01	83,488.75
子公司可抵扣亏损	-3,197.44	-799.36	88,703.00	22,175.75
其他	1,937,762.09	484,440.52	-	-
合计	3,347,397.96	836,849.49	1,835,491.32	458,872.83

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	24,068.08	6,017.02
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-
合计	-	-	24,068.08	6,017.02

## 13、其他资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	12,135.92	768,444.29
待抵扣进项税	680,189.54	4,115,702.05
预付投资款	-	1,540,000.00
购建长期资产的预付款项	-	167,110.34
长期待摊费用	2,094,070.19	1,779,125.61
合计	2,786,395.65	8,370,382.29

## 14、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
------	------	------

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	-	38,200,000.00
合计	-	38,200,000.00

### 15、应付货币保证金

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	32,253	1,131,598,240.38	29,636	746,880,740.28
法人	356	243,031,463.87	472	183,541,706.47
合计	32,609	1,374,629,704.25	30,108	930,422,446.75

### 16、期货风险准备金

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期货风险准备金	38,241,926.80	5,816,406.59	-	44,058,333.39
合 计	38,241,926.80	5,816,406.59	-	44,058,333.39

注：期货风险准备金按留存手续费收入的5%计提。

### 17、衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
个股期权	160,190.00	34,200.00
合 计	160,190.00	34,200.00

### 18、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	90,000,000.00	-
应付账款	22,557.43	38,414.27
合 计	90,022,557.43	38,414.27

#### 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付托管费	6,557.43	8,971.15
商品采购款	90,016,000.00	29,443.12
合 计	90,022,557.43	38,414.27

### 19、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	0.01	2,651,937.18
合计	0.01	2,651,937.18

(2) 期末无重要的账龄超过1年的预收账款。

### 20、应付期货投资者保障基金

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付期货投资者保障基金	249,058.97		249,058.97	-
合 计	249,058.97		249,058.97	-

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,934,432.01	12,248,766.38	20,328,578.52	854,619.87
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,659,860.63	1,659,860.63	
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合 计	8,934,432.01	13,908,627.01	21,988,439.15	854,619.87

### (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	8,686,755.01	8,195,429.90	16,201,122.40	681,062.51
2. 职工福利费	-	240,770.85	240,770.85	
3. 社会保险费	-	2,510,870.29	2,510,870.29	
其中：医疗保险费	-	764,214.42	764,214.42	
工伤保险费	-	11,684.02	11,684.02	
生育保险费	-	75,111.22	75,111.22	
4. 住房公积金	-	1,096,757.28	1,096,757.28	
5. 工会经费和职工教育经费	247,677.00	204,938.06	279,057.70	173,557.36
6. 其他	-	-	-	
合 计	8,934,432.01	12,248,766.38	20,328,578.52	854,619.87

### (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	1,610,370.04	1,610,370.04	-
2. 失业保险费	-	49,490.59	49,490.59	-
3. 企业年金	-	-	-	-
合 计	-	1,659,860.63	1,659,860.63	-

## 22、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,089,832.68	2,714,129.80
增值税	1,048,885.71	4.47
城市维护建设税	-	0.31
教育费附加	-	0.22
房产税	-	-
土地使用税	-	-
印花税	-	12,852.74
个人所得税	480,617.7	43,278.62
合 计	3,619,336.09	2,770,266.16

## 23、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	50,938.73

应付股利	-	-
其他应付款	50,256,073.21	19,165,998.12
合计	50,256,073.21	19,216,936.85

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

### (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	50,938.73
合计	-	50,938.73

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提居间费	27,500,000.00	13,186,886.00
应退客户手续费	650,000.00	5,555,432.23
保证金	13,389.62	13,389.62
其他	22,092,683.59	410,290.27
合计	50,256,073.21	19,165,998.12

#### 2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 24、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合并范围资产管理计划其他权益人持有的结构化主体份额	-	54,216,790.72
合计	-	54,216,790.72

注：本报告期纳入合并范围资管计划长流10号清算，其他权益人持有的结构化主体份额为0。

## 25、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	260,000,000.00	-	-	-	-	-	260,000,000.00

## 26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	113,116,385.58	-	-	113,116,385.58
合计	113,116,385.58	-	-	113,116,385.58

## 27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,727,357.36	-	-	5,727,357.36

公司按净利润的10%计提法定盈余公积。

## 28、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	7,718,941.50	-	-	7,718,941.50

注：公司按净利润的10%计提一般风险准备。

## 29、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	17,792,853.73	11,004,303.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-129,111.38	-
调整后期初未分配利润	17,663,742.35	11,004,303.12
加：本年净利润	10,097,053.28	22,603,486.62
减：提取法定盈余公积	-	2,405,322.00
提取一般风险准备	-	2,405,322.00
对所有者（或股东）的分配	17,792,853.73	11,004,292.01
期末未分配利润	9,967,941.90	17,792,853.73

注：期初未分配利润调整系首次执行新金融工具准则，调整当年年初其他综合收益导致对年初未分配利润影响为-129,111.38元，而并非调整上年年末数。

## 30、手续费净收入

### （1）项目明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务收入	115,856,186.26	64,008,952.21
资产管理业务收入	689,025.45	3,532,427.61
投资咨询业务收入	-	-
合 计	116,545,211.71	67,541,379.82

### （2）期货经纪业务收入分类：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、商品期货经纪小计	115,012,418.81	63,928,756.68
1.交易手续费净收入	100,367,928.15	48,577,308.12
2.交割手续费净收入	13,396.22	3,264.15
3.交易所手续费返还、减收	14,631,094.44	15,348,184.41
二、金融期货经纪小计	843,767.45	80,195.53
1.交易手续费净收入	842,551.67	79,342.60
2.交割手续费净收入	1,215.78	852.93
3.交易所手续费返还、减收	-	-
合 计	115,856,186.26	64,008,952.21

## 31、利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,354,674.47	17,633,290.26
-存放银行及交易所利息收入	14,354,674.47	17,633,290.26

利息支出	119,347.83	-
-银行借款利息支出	119,347.83	-
合计	14,235,326.64	17,633,290.26

**32、投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	40,695.35	-787,784.15
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	-5,502,176.80	172,919.38
处置衍生金融工具取得的投资收益	-	-592,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-150,303.11	-
其他	-5,390,998.68	-
合 计	-11,002,783.24	-1,207,364.77

**33、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	13,035,831.14	687,472.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
合 计	13,035,831.14	687,472.86

**34、其他业务收入、成本**

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>其他业务收入</b>		
其中：交易所服务费收入	122,641.51	122,015.57
中间业务咨询费收入	2,783,885.54	2,154,145.21
商品销售收入	385217925.26	-
其他收入	160,000.00	-
合 计	388,284,452.31	2,276,160.78
<b>其他业务成本</b>		
其中：商品销售成本	384,130,609.64	-
合 计	384,130,609.64	-

**35、税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	108,602.35	56,070.16
教育费附加	74,467.61	36,537.31
房产税	648.52	297.14
土地使用税	50.42	50.42
车船使用税	-	-
印花税	12,962.74	12,910.00
地方税费	205,139.78	92,291.68

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	401,871.42	198,156.71

**36、业务及管理费**

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询费	92,320,525.37	48,219,027.42
职工薪酬	11,568,199.79	13,261,905.70
劳务费	5,145,552.61	2,714,837.55
租赁及物业管理费	3,329,309.60	2,343,966.79
办公费	1,246,563.94	825,123.28
业务招待费	392,701.79	388,907.87
差旅费	365,740.85	367,919.96
折旧费	562,942.51	288,321.82
期货年会费	691,698.11	435,830.18
无形资产摊销	470,795.11	150,569.82
业务宣传费	185,415.97	253,023.29
中介机构费用	279,264.15	221,698.10
期货投资者保障基金	-14,097.66	-8,340.05
修理费	333,264.68	76,041.13
水电费	84,766.37	58,423.30
其他	946,639.61	13,486.19
合 计	117,909,282.80	69,610,742.35

**37、营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	-
个税返还	2,729.28	21,486.69
增值税减征额	1,960.00	2,720.00
职工生育津贴	38,157.00	
其他	232,520.16	48,040.38
合 计	275,366.44	72,247.07

**38、营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	21,670.75	219.95
对外捐赠	5,000.00	-
滞纳金及罚款支出	-	-
其他	-	13,784.55
合 计	26,670.75	14,004.50

**39、所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,492,811.22	3,537,618.70

递延所得税费用	-501,300.70	-
合 计	2,991,510.52	3,537,618.70

## 本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	13,088,563.8
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,272,140.95
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,823.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-334,453.60
所得税费用	2,991,510.52

## 40、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
当期收到的政府补助	-	-
营业外收入中的其他收入	232,520.16	72,247.07
其他业务收入的收款	30,376,526.80	2,276,160.78
应付货币保证金的增加	130,145,305.02	87,894,969.92
应收风险损失款的收款	-	-
其他往来中的收款	-	5,197,265.94
合 计	460,754,351.98	95,440,643.71

## 41、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来中的付款		23,434,846.06
营业外支出中的其他付现支出	-	13,784.55
应收货币保证金的增加	58,307,448.77	54,531,205.37
应付货币保证金的减少	-	-
其他资产的付款	-	56,943.70
合 计	58,307,448.77	78,036,779.68

## 42、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
合并范围内资产管理计划其他权益人支付的金额	-	-998,700.00
合 计	-	-998,700.00

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	10,097,053.28	10,441,105.18
加：风险准备	5,816,406.59	3,201,558.58
资产减值准备	0.00	-
固定资产折旧	562,942.51	288,321.82
无形资产摊销	470,795.11	150,569.82
长期待摊费用摊销	854,880.30	770,335.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	0.00	219.95
固定资产报废损失(减：收益)	0.00	-
公允价值变动损失(减：收益)	0.00	-687,472.86
财务费用（收益以“-”号填列）	212,362.33	-
投资损失(减：收益)	0.00	597,479.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	279,966.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,889,516.99	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	-150,992,785.66	-122,513,562.18
经营性应付项目的增加(减：减少)	560,717,387.83	133,493,618.99
其他	0.00	-
经营活动产生的现金流量净额	456,628,559.28	26,022,140.62
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租赁固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	1,169,650,152.26	863,358,490.64
减：现金的期初余额	838,345,658.32	936,803,267.42
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	331,304,493.94	-73,444,776.78

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,169,650,152.26	838,345,658.32
其中：库存现金	8,035.61	12,685.33
可随时用于支付的银行存款	1,169,642,116.65	838,332,972.99
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
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、现金及现金等价物余额	1,169,650,152.26	838,345,658.32

## 六、合并范围的变更

其他原因导致的合并范围变动

## 1、本期子公司变化

子公司名称	期末净资产	本期净利润
苏州创元和赢资本管理有限公司	117,321,822.98	376,563.95

注：公司于2018年4月12日设立全资子公司苏州创元和赢资本管理有限公司，该公司社会信用代码为91320594MA1WCEJ02Y；2019年1月14日，增加注册资本6700万元人民币，目前苏州创元和赢资本管理有限公司的注册资本为11700万元人民币。

## 2、纳入合并范围的结构化主体

### (1) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

本期纳入公司合并报表范围的结构化产品有：创元量子资产管理计划、创元爵铭三号分级资产管理计划、创元长流10号集合资产管理计划。

### (2) 不再纳入合并财务报表范围的结构化主体

本期，本公司管理的创元久兴2号资产管理计划、创元长流2号集合资产管理计划因已清算，故自清算日起不再纳入合并范围。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州创元和赢资本管理有限公司	苏州	苏州	资本管理、投资管理、贸易	100	-	设立

#### (2) 纳入合并范围的结构化主体

本公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，对于本公司作为管理人或投资人，且综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并。

期末，本公司管理并投资的结构化主体有：创元量子资产管理计划、创元爵铭三号分级资产管理计划、创元长流10号集合资产管理计划。

### 2、本期纳入合并范围的结构化主体的财务数据

资产管理计划名称	期末净资产	本期净利润
创元量子资产管理计划	4,781,314.25	-218,685.75
创元爵铭三号分级资产管理计划	-	-4,502,771.97
创元长流10号集合资产管理计划	-	10,360,237.41

## 八、关联方关系及交易

### (一) 关联方关系

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地址	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
苏州创元投资发展(集团)有限公司	有限公司	苏州	资产经营、管理	206,404.98 万	59.2977	59.2977

## 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

## 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
创元科技股份有限公司（以下简称“创元科技”）	本公司股东，持有本公司 6.9316%股份
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司（以下简称“嘉广天贸易”）	本公司股东，持有本公司 5.0269%股份
苏州创元大宗物资贸易有限公司（以下简称“创元物资”）	同受本公司母公司控制
华芳集团有限公司（以下简称“华芳集团”）	公司股东嘉广天贸易的母公司
秦大乾	公司股东嘉广天贸易的母公司华芳集团的董事长

## (二) 关联方交易情况

## (1) 提供和接受劳务的关联交易

接受劳务情况表：

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

提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
创元投资	人才培养服务费收入	127,200.00	120,000.00
创元投资	创新工作咨询服务费收入	-	50,000.00
创元投资	申报科技奖励	42,400.00	-

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

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

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

## (3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,458,586.00	2,109,690.00

## (三) 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

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
其他应收款	华芳集团	80,588.00	-	80,588.00	-

注：其他应收款系出租方华芳集团收取的房屋租赁押金。

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付货币保证金	创元物资	7,479.73	7,479.73
应付货币保证金	嘉广天贸易	1,863.85	1,863.85
应付货币保证金	秦大乾	1,100.82	1,100.82
应付货币保证金	中联金属	363,656.93	670,198.20

## 九、承诺及或有事项

## 1、重要的承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

2、项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,192,919.43	1,262,899.01
合计	2,192,919.43	1,262,899.01

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## 其他应收款：

## 1) 其他应收款分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,192,919.43	100%	-	-	2,192,919.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,192,919.43	100%	-	-	2,192,919.43

(续上表)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,262,899.01	100.00	-	-	1,262,899.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,262,899.01	100.00	-	-	1,262,899.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,192,919.43	-	-
合 计	2,192,919.43	-	-

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

3) 本期无实际核销的其他应收款。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,182,919.43	1,089,944.43
应收管理费	-	172,954.58
咨询服务费	1,000,000.00	-
合 计	2,192,919.43	1,262,899.01

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
新华信托股份有限公司	咨询服务费	1,000,000.00	1年以内	45.60	-
苏州现代传媒广场投资管理有限公司	押金	639,965.00	1年以内	0.29	-
上海通茂大酒店有限公司	押金	159,646.25	1年以内	0.07	-
华芳集团有限公司	押金	80,588.00	1年以内	0.04	-
朱蓓	押金	61,058.78	1年以内	0.03	-

合 计	--	1,941,258.03	--	46.03	-
-----	----	--------------	----	-------	---

## 2、长期股权投资

### (1) 项目明细

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	117,000,000.00	-	117,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	117,000,000.00	-	117,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00

### (2) 对子公司投资

项 目	持股比例	表决权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州创元和赢资本管理有限公司	100%	100%	50,000,000.00	67,000,000.00	-	117,000,000.00
合 计			50,000,000.00	67,000,000.00	-	117,000,000.00

## 3、手续费净收入

### (1) 项目明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务	116,328,131.38	64,031,170.64
资产管理业务收入	993,774.87	4,084,142.24
投资咨询业务收入	-	-
合 计	117,321,906.25	65,115,312.88

### (2) 期货经纪业务收入分类：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、商品期货经纪小计	115,484,363.93	63,950,975.11
1.交易手续费净收入	100,839,873.27	48,599,526.55
2.交割手续费净收入	13,396.22	3,264.15
3.交易所手续费返还、减收	14,631,094.44	15,348,184.41
二、金融期货经纪小计	843,767.45	80,195.53
1.交易手续费净收入	842,551.67	79,342.60
2.交割手续费净收入	1,215.78	852.93
3.交易所手续费返还、减收	-	-
合 计	116,328,131.38	64,031,170.64

## 4、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	69,940.51	-787,784.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,664.41	172,919.38
合 计	73,604.92	-614,864.77

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	248,695.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
少数股东权益影响额	-	
所得税影响额	62,173.92	
合 计	186,521.77	

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.04	0.04

创元期货股份有限公司

2019年8月22日