

广州期货股份有限公司
2018 年 1-11 月
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 合并利润表	3
— 合并现金流量表	4
— 合并所有者权益变动表	5-6
— 母公司资产负债表	7-8
— 母公司利润表	9
— 母公司现金流量表	10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-61

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2019GZA10003

广州期货股份有限公司:

一、审计意见

我们审计了广州期货股份有限公司(以下简称“广州期货”)财务报表,包括2018年11月30日的合并及母公司资产负债表,2018年1-11月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们审计了广州期货2018年11月30日的合并及母公司财务状况以及2018年1-11月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于广州期货,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

广州期货管理层(以下简称“管理层”)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估广州期货的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广州期货、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州期货的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广州期货持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广州期货不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就广州期货中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

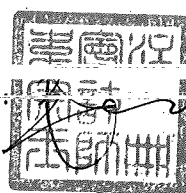
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年一月十七日

资产负债表

编制单位：广州期货股份有限公司

2018年11月30日

金额单位：人民币元

资产	负债	注释	期末余额	期初余额
货币资金	六·1		1,059,250,661.63	1,350,177,401.55
其中：期货保证金存款	六·1		1,055,111,743.56	1,237,924,984.70
应收货币保证金	六·2		789,423,428.38	642,066,556.81
应收质押保证金	六·2		29,592,272.00	16,708,568.00
存出保证金	六·3		11,813,785.23	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六·4		471,420,069.09	488,312,516.74
应收结算担保金	六·5		10,000,000.00	10,000,000.00
应收风险损失款				
应收利息	六·6		4,772,571.12	966,166.68
存货	六·7		56,856,403.52	13,916,459.57
其他应收款	六·8		3,324,348.83	2,258,562.01
可供出售金融资产	六·9		206,702,346.02	85,317,653.43
持有至到期投资				
长期股权投资				
期货会员资格投资	六·10		1,400,000.00	1,400,000.00
固定资产	六·11		2,193,043.02	2,144,621.56
无形资产	六·12		1,355,573.50	1,166,914.95
递延所得税资产	六·13		537,551.97	
其他资产	六·14		12,867,309.55	7,421,159.27
资产总计			2,661,509,363.86	2,621,656,580.57

公司法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

资产负债表 (续)

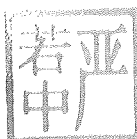
编制单位: 广州期货股份有限公司

2018年11月30日

金额单位: 人民币元

负债和所有者权益	注释	期末金额	期初余额
负 债:			
短期借款			
应付货币保证金	六·15	1,762,829,694.07	1,763,285,495.71
应付质押保证金	六·16	29,592,272.00	16,708,568.00
应付风险准备金	六·17	24,022,070.17	20,363,710.90
应付期货投资者保障基金	六·18	110,236.45	79,820.64
应付职工薪酬	六·19	17,712,521.42	21,825,101.64
应交税费	六·20	906,448.76	2,096,069.39
应付利息	六·21	3,839,452.05	4,380,465.75
应付手续费及佣金		-	
其他应付款	六·22	2,609,043.69	5,275,677.48
长期借款	六·23	130,000,000.00	130,000,000.00
递延所得税负债	六·13	524,763.74	54,413.36
其他负债	六·24	1,110,629.53	
预收账款	六·25	1,539,640.02	6,760,000.00
负债合计		1,974,797,377.90	1,971,049,322.87
所有者权益:			
实收资本	六·26	550,000,000.00	550,000,000.00
资本公积	六·27	22,875,662.30	22,875,662.30
减: 库存股			
其他综合收益	六·28	-	163,240.07
盈余公积	六·29	7,238,891.26	7,238,891.26
一般风险准备	六·30	10,574,481.74	10,574,481.74
未分配利润	六·31	96,022,950.66	59,954,982.33
所有者权益合计		686,711,985.96	650,807,257.70
负债和所有者权益合计		2,661,509,363.86	2,621,856,580.57

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利 润 表

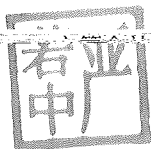
编制单位: 广州期货股份有限公司

2018年1-11月

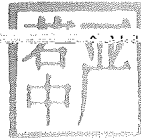
金额单位: 人民币元

	注 释	本 年 全 额	上 年 全 额
一、营业收入		1,194,778,345.70	268,492,398.76
手续费收入	六·32	71,664,762.34	92,018,884.70
佣金净收入			
利息净收入	六·33	32,461,772.53	37,745,632.58
投资收益(损失以“-”号填列)	六·34	25,941,066.83	22,694,591.43
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六·35	2,099,055.00	49,395.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他业务收入	六·36	1,062,611,689.00	115,983,895.05
二、营业支出		1,155,803,480.87	225,042,766.13
提取期货风险准备金	六·37	3,438,965.27	4,139,253.36
税金及附加	六·38	661,497.03	664,910.99
业务及管理费	六·39	88,478,983.67	105,092,674.29
资产减值损失	六·40	1,803,822.46	
其他业务成本	六·41	1,061,420,212.44	115,145,927.49
资产处置收益			
三、营业利润		38,974,864.83	43,449,632.63
加: 营业外收入	六·42	2,225,950.56	5,242,736.22
减: 营业外支出	六·43	86,533.85	329,522.92
四、利润总额		40,444,400.54	48,362,845.93
减: 所得税费用	六·44	6,046,222.21	7,719,016.91
五、净利润		36,067,968.33	40,644,829.12
六、其他综合收益的税后净额		-163,240.07	163,240.07
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-163,240.07	163,240.07
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		-163,240.07	163,240.07

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



现金流量表

编制单位：广州期货股份有限公司

2018年1-11月

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
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		271,868,337.73	142,136,617.12
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		114,574,602.80	138,430,017.82
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金	六·46 (1)	9,189,431.56	184,694,487.14
经营活动现金流入小计		395,632,372.09	465,271,022.08
购买商品、接受劳务支付的现金		285,701,277.51	134,392,837.06
支付利息、手续费及佣金的现金		6,370,000.00	6,370,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		49,567,985.32	50,423,567.58
以现金支付的业务及管理费		41,715,200.74	43,245,305.84
支付的各项税费		11,247,011.77	13,318,095.61
支付其他与经营活动有关的现金	六·46 (2)	220,100,009.30	9,930,137.44
经营活动现金流出小计		615,310,085.30	257,679,943.50
经营活动产生的现金流量净额		-219,677,713.21	207,591,078.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,096,700,736.14	1,590,979,258.87
取得投资收益收到的现金		4,776,131.92	5,060,382.62
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	六·46 (3)	-	1,684.62
投资活动现金流入小计		1,101,476,868.06	1,596,041,326.11
投资支付的现金		1,163,510,000.00	1,926,760,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,214,542.44	4,874,983.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,167,724,542.44	1,931,634,984.34
投资活动产生的现金流量净额		-66,247,674.38	-335,593,658.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,352.33	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,001,352.33	-
筹资活动产生的现金流量净额		-5,001,352.33	-
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		-290,926,739.92	-128,002,579.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,350,177,401.55	1,478,179,981.20
六、期末现金及现金等价物余额		1,059,250,661.63	1,350,177,401.55

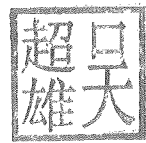
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2018年1-11月

金额单位：人民币元

项目	本年金额					未分配利润	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积		
一、上年期末余额	550,000,000.00	22,875,662.30		163	7,238,891.26	59,954,982.33	650,807,257.70
二、会计政策变更							
三、前期差错更正							
四、其他							
五、本年期初余额	550,000,000.00	22,875,662.30		163	7,238,891.26	59,954,982.33	650,807,257.70
六、本年增减变动金额				-163		36,067,968.33	35,904,728.26
（一）综合收益总额				-163		36,067,968.33	35,904,728.26
（二）所有者投入和减少资本							
1、股东投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者的分配							
4、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
七、上年期末余额	550,000,000.00	22,875,662.30			7,238,891.26	96,022,950.66	686,711,985.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

若中

若中

所有者权益变动表

2018年1-11月

金额单位：人民币元

项目	上年金额				本年金额		
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	550,000,000.00	22,875,662.30			3,345.11	27,945.87	609,999,188.51
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	550,000,000.00	22,875,662.30			3,345.11	27,945.87	609,999,188.51
三、本年增减变动金额				163,240.07	3,893.09	687,036.46	40,808,069.19
（一）综合收益总额				163,240.07		644,829.12	40,808,069.19
（二）所有者投入和减少资本							
1、股东投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（三）利润分配					3,893.09	957,792.66	
1、提取盈余公积					3,893.09	893,309.76	
2、提取一般风险准备						64,482.90	
3、对所有者的分配							
4、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	550,000,000.00	22,875,662.30		163,240.07	7,238.20	954,982.33	650,807,257.70

会计机构负责人：

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

巨潮资讯

若中

若中

母公司资产负债表

编制单位：广州期货股份有限公司

2018年11月30日

金额单位：人民币元

	注释	期末金额	期初余额
资 产：			
货币资金	十五.1	1,057,532,091.62	1,349,391,835.02
其中：期货保证金存款	十五.1	1,055,111,743.56	1,237,924,984.70
应收货币保证金		789,423,428.38	642,066,556.81
应收质押保证金		29,592,272.00	16,708,568.00
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	十五.2	467,531,417.30	470,714,378.99
应收结算担保金		10,000,000.00	10,000,000.00
应收风险损失款			
应收利息	十五.3	4,771,368.65	966,166.68
应收佣金			
其他应收款	十五.4	2,381,308.72	2,176,774.98
可供出售金融资产	十五.5	206,702,346.03	79,223,826.75
持有至到期投资			
长期股权投资	十五.6	100,000,000.00	50,000,000.00
期货会员资格投资		1,400,000.00	1,400,000.00
固定资产		2,170,690.27	2,127,156.99
无形资产		1,355,573.50	1,166,914.95
递延所得税资产		110,033.48	
其他资产		4,689,781.10	6,001,253.08
资产总计		2,677,660,311.05	2,631,943,432.25

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



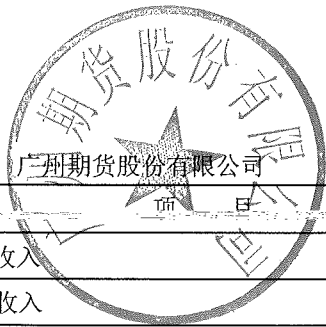
母公司资产负债表（续）

编制单位：广州期货股份有限公司

2018年11月30日

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	期末金额	期初余额
负 债：			
短期借款			
应付货币保证金		1,785,964,291.34	1,783,917,519.92
应付期货投资者保障基金		110,236.45	79,820.64
应付职工薪酬		17,020,511.49	20,510,322.89
应交税费		837,429.56	1,990,799.15
应付利息		3,839,452.05	4,380,465.75
应付手续费及佣金			
其他应付款		2,608,694.38	5,275,327.48
预计负债			
长期应付职工薪酬			
长期借款		130,000,000.00	130,000,000.00
递延所得税负债			30,956.69
其他负债			
预收账款		524,819.62	
负债合计		1,994,520,383.06	1,983,477,491.42
所有者权益：			
实收资本		550,000,000.00	550,000,000.00
资本公积		22,875,662.30	22,875,662.30
减：库存股			
其他综合收益			92,870.06
盈余公积		7,238,891.26	7,238,891.26
一般风险准备		10,347,387.06	10,347,387.06
未分配利润		92,677,987.37	57,911,130.15
所有者权益合计		683,139,927.99	648,465,940.83
负债和所有者权益合计		2,677,660,311.05	2,631,943,432.25



母公司利润表

编制单位：广州期货股份有限公司

2018年1-11月

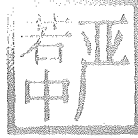
金额单位：人民币元

	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五.7	127,799,292.37	150,116,061.28
手续费收入		71,669,703.86	92,020,048.65
佣金净收入			
利息净收入		32,442,821.68	37,737,989.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.8	23,686,766.83	20,358,023.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入			
二、营业支出		90,469,640.49	106,745,899.85
提取期货风险准备金		3,438,965.27	4,139,253.36
税金及附加		542,161.82	595,940.12
业务及管理费		86,488,513.40	102,010,706.37
资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润		37,329,651.88	43,370,161.43
减：所得税费用		5,702,120.37	7,351,277.19
四、利润总额		34,766,857.22	38,933,097.64
减：以后不能重分类进损益的其他综合收益			
以后将重分类进损益的其他综合收益		-92,870.06	92,870.06
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		-92,870.06	92,870.06
七、综合收益总额		34,673,987.16	39,025,967.70

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位: 广州期货股份有限公司

2018年1-11月

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		114,560,472.38	138,432,689.51
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到其他与经营活动有关的现金		5,070,187.29	189,690,476.83
经营活动现金流入小计		119,630,659.67	328,123,166.34
支付利息、手续费及佣金的现金		6,370,000.00	6,370,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		47,343,912.48	48,445,021.00
以现金支付的业务及管理费		41,107,219.00	42,994,819.78
支付的各项税费		10,574,375.80	12,913,305.84
支付其他与经营活动有关的现金		150,681,016.48	2,204,623.48
经营活动现金流出小计		256,076,523.76	112,927,770.10
经营活动产生的现金流量净额		-136,445,864.09	215,195,396.24
二、投资活动产生的现金流量:			
取得投资收益收到的现金		4,129,858.08	2,629,091.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,025,785,317.13	1,367,756,666.23
投资支付的现金		1,177,010,000.00	1,706,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,189,196.44	4,873,384.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,181,199,196.44	1,711,073,384.34
投资活动产生的现金流量净额		-155,413,879.31	-343,316,718.11
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			-
筹资活动产生的现金流量净额			-
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		-291,859,743.40	-128,121,321.87
加: 期初现金及现金等价物余额		1,349,391,835.02	1,477,513,156.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,057,532,091.62	1,349,391,835.02

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



上海期货股份有限公司

2018年1-11月

项目	本年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末金额	550,000,000.00	22,875,662.30		92,870.06	7,238,891.26	10,347,387.06	57,911,130.15	648,465,940.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	550,000,000.00	22,875,662.30		92,870.06	7,238,891.26	10,347,387.06	57,911,130.15	648,465,940.83
三、本期增减变动金额				-92,870.06			34,766,857.22	34,673,987.16
（一）综合收益总额				-92,870.06			34,766,857.22	34,673,987.16
（二）所有者投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配								
4、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本期末金额	550,000,000.00	22,875,662.30			7,238,891.26	10,347,387.06	92,677,987.37	683,139,927.99

主管會計工作負責人:

会计机构负责人:

11

母公司所有者权益变动表

2018年1-11月

金额单位：人民币元

项目	上年金额				
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积
一、上年年末余额	550,000,000.00	22,875,662.30			3,345,581.50
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	550,000,000.00	22,875,662.30			3,345,581.50
三、本年增减变动金额				92,870.06	3,893,309.76
（一）综合收益总额				92,870.06	
（二）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（三）利润分配					3,893,309.76
1、提取盈余公积					3,893,309.76
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配					
4、其他					
（四）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本年年末余额	550,000,000.00	22,875,662.30		92,870.06	7,238,891.26

编制单位：广州期货股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

12

会计机构负责人：

一、公司的基本情况

广州期货股份有限公司(以下简称公司)前身为冠华期货经纪有限公司,成立于2003年8月,成立时注册资本3,000.00万元,2009年12月11日中国证券监督管理委员会以证监许可【2009】1348号文批准原股东将公司100%的股权转让给广州证券有限责任公司。2010年2月4日,公司完成股东变更的工商登记。2010年7月5日中国证监会广东监管局以广东证监许可【2010】127号文批准公司将住所地由成都迁往广州。

2010年7月23日中国证券监督管理委员会以证监许可【2010】979号文批准公司增

资至13,792,000元,2010年8月16日经广州市工商行政管理局核准,公司名称变更
由广州市工商行政管理局核发的440101000126377号营业执照。2012年11月15日经中
国证券监督管理委员会批准取得了期货投资咨询业务资格,2015年1月22日经中国期

3,500,000.00元对广州期货有限公司增资,其中列入注册资本的款项分别为
159,257,419.35元、2,822,580.65元,列入资本公积的款项分别为38,221,780.65元、
677,419.35元。本次增资后,公司注册资本增至人民币290,000,000.00元,广州证券
股份有限公司和广州越秀金融控股集团有限公司持股比例变更为99.03%和0.97%,公司类
型由有限责任公司(法人独资)变更为其他有限责任公司。

2015年8月11日经公司2015年第1次临时股东会议决议,将广州期货有限公司整
体变更为股份有限公司,2015年9月16日,公司股东会决议以2015年7月31日为基
准日,经审计的广州期货有限公司账面净资产359,984,158.10元折合为广州期货股份有
限公司实收股350,000,000.00股,折余部分扣除一般风险准备3,108,495.80元后,余
额6,875,662.30元作为股本溢价计入股份公司的资本公积,各股东的股权比例保持不变。
2015年9月23日,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2015GZA10098
号《验资报告》。2015年10月15日,公司取得了广州市工商行政管理局核发的统一社
会信用代码为9144010171093174XF的《营业执照》。

2016年9月13日经公司第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加
注册资本人民币200,000,000.00元,广州证券股份有限公司纳新增出资额人民币
212,004,000.00元,其中增加注册资本100,000,000.00元,增加资本公积112,004,000.00
元。广州越秀金融控股集团有限公司缴纳新增出资额人民币2,095,200.00元,其中增加
注册资本1,940,000元,增加资本公积155,200.00元。本次增资后,公司注册资本增至人
民币550,000,000.00元,广州证券股份有限公司和广州越秀金融控股集团有限公司持股
仍为99.03%和0.97%。

2016年12月10日,广州期货收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于
同意广州期货股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意广州期
货股票在全国中小企业股份转让系统(即“新三板”)挂牌,转让方式为协议转让。
2017年1月4日,广州期货正式挂牌新三板,股票代码为870367。

5. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。在将符合确认条件的会计要素(即:资产、负债、所有者权益、收入、费用和利润)登记入账并列报于财务报表时,按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、公允价值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时,采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

6. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

不属于现金。现金等价物,是指企业持有的期限短、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。

7. 营业部的资金管理、交易清算原则

公司对营业部实行统一结算、统一风险控制、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算。

营业部的交易清算由总部统一进行。

8. 外币业务折算

对于发生的外币经济业务,初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额。

在资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算,由此产生的汇兑差额,除了按照企业会计准则的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记帐本位币金额;以公允价值计量的非货币性项目,如果期末的公允价值以外币反映,将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算,折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额,作为公允价值变动损益,计入当期损益或资本公积。

9. 金融资产和金融负债

1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产四大类。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产。

(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,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(3) 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。

被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计

入上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

2) 金融负债

公司的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。

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,按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债

的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4) 金融资产减值核算方法

期末,公司对有客观证据表明金融资产发生减值的,根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,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,计入当期损益。但是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。

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出计入当期损益。

10. 存货

(1) 存货的分类及计价方法

本公司持有的存货主要为与交易所交易品种相关的库存商品。存货的计价根据批次认定,采用个别认定法,如果无法进行批次认定的,则采用先进先出法计价。

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量。按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。本公司以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定,其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

11. 应收款项坏账准备的确认标准、核算方法

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:因债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年。

款项。

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

按组合计提坏账准备应收款项

公司以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
----------------------------------	------------------------------

12. 受托理财业务的确认和计量

公司的受托理财业务，包括集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务。公司受托经营集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算，不在本公司财务报表内列示。

13. 客户保证金的管理与核算方法

公司财务部门设置应付货币保证金科目进行明细核算，结算部为每一个客户单独开立专门帐户、设置交易编码，按单个客户进行明细核算。

14. 质押品的管理和核算

公司办理质押品登记业务的部门设置质押品登记簿，按单个客户逐笔登记发生的质押业务。

公司财务部门设置应收质押保证金科目，核算公司代客户向期货交易所办理有价证

券充抵保证金业务形成的可用于期货交易的保证金；设置应付质押保证金科目按客户核算客户质押有价证券时交易所核定的充抵保证金金额。

15. 实物交割的核算方法

代理买方客户进行实物交割的，依据交易所交割单据，按实际划转支付的交割货款（含增值税额，下同），借记应付货币保证金科目，贷记应收货币保证金科目。

代理卖方客户进行实物交割的，依据交易所交割单据，按实际划转收到的交割货款，借记应收货币保证金科目，贷记应付货币保证金科目。

16. 固定资产

固定资产是指公司为提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账价值。其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	3	19.4
运输设备	5	3	19.4
其他设备	5	3	19.4

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该资产。处置收入扣除账面价值后的差额，计入当期损益。

17. 非金融长期资产减值

公司对于商誉、长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

1. 资产的公允价值当期大幅下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18. 长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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、短期利润分享计划及其他短期薪酬,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费,按照公司承担的风险和义务,离职后福利主要采用预期累计福利单位法进行精算。

分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社保体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,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的,在下列两者孰早日确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。内部退养福利是对未达到国家规定退休年龄,经本公司管理层批准,向自愿退出工作岗位休养的员工支付的各项福利费用。本公司自员工内部退养安排开始之日起至国家正式退休年龄止,向接受内部退养安排的境内机构员工支付内部退养福利。

对内部退养福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利,确认为负债,计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 风险准备金核算方法

按期货经纪业务向客户收取的手续费减去付期货交易所手续费后的净手续费收入的15%

提取风险准备金。错单合约平仓产生的盈亏、因公司自身原因造成的风险损失、因客户责任造成的风险损失难以收回予以核销部分,按成交结算单列明金额,并说明原因,经领导签字后在本科目核算。风险准备金不足弥补的损失计入当期损益。

22. 收入确认原则

(1) 期货经纪业务手续费净收入

以向客户收取的手续费减去付期货交易所手续费后的净手续费计算手续费净收入,按手续费净收入、

取手续费。

(2) 资产管理业务收入

资产管理业务管理费收入于与委托人结算时，按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益。在业务提供的相关服务已经完成时确认为当期收益。业绩报酬收入在符合约定的条件时予以提取并确认收入。

(3) 利息净收入

在相关的收入金额能够可靠计量、相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

(4) 其他收入

其他业务收入主要是指除以上主营业务活动以外的其他业务活动而实现的收入，在满足：收入和成本能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、完成进度能够可靠地确定时确认收入的实现。

23. 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益

所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 一般风险准备提取和使用核算方法

按净利润的10%提取风险准备金，用于风险的补偿。风险准备金不得用于分红、转增资本。

27. 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

28. 重要会计政策会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期内无会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入、服务收入、劳务收入等	6%、10%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据《中华人民共和国企业所得税法》及国税发[2012]57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的规定，公司执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

根据财税(2018)32号《关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳

税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。公司自 2018 年 5 月 1 日起根据各业务范围分别适用新税率。

(1) 根据国家税务总局公告 2012 年第 15 号《关于企业所得税应纳税所得额若干税务处理问题的公告》，从事代理服务、主营业务收入为手续费、佣金的企业（如证券、期货、保险代理等企业），其为取得该类收入而实际发生的营业成本（包括手续费及佣金支出），准予在企业所得税前据实扣除。

(2) 根据财税[2017]23 号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》，期货公司依据《期货公司管理办法》（证监会令第 43 号）和《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商字〔1997〕44 号）的有关规定，从其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取的期货公司风险准备金，准予在企业所得税税前扣除。自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行。

(3) 根据财税[2017]23 号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》，期货公司依据《期货投资者保障基金管理办法》（证监会令第 36 号、第 129 号）和《关于明确期货投资者保障基金缴纳比例有关事项的规定》（证监会财政部公告〔2016〕26 号）的有关规定，从其收取的交易手续费中按照代理交易额的亿分之五至亿分之十的比例（2016 年 12 月 8 日前按千万分之五至千万分之十的比例）缴纳的期货投资者保障基金，在基金总额达到有关规定的额度内，准予在企业所得税税前扣除。自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行。

六、合并会计报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 11 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 11 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 明细项目

项目	期末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	21,753.37	1.00	21,753.37
人民币	21,753.37		21,753.37
银行存款	1,059,228,908.26	1.00	1,059,228,908.26
客户存款	1,055,111,743.56	1.00	1,055,111,743.56
人民币	1,055,111,743.56		1,055,111,743.56
自有存款	4,117,164.70	1.00	4,117,164.70

广州期货股份有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年11月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
人民币	4,117,164.70		4,117,164.70
合计	1,059,250,661.63	1.00	1,059,250,661.63

(续)

项目	期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	19,986.50	1.00	19,986.50
人民币	19,986.50		19,986.50
银行存款	1,350,157,415.05	1.00	1,350,157,415.05
货币存款	1,237,924,984.70		1,237,924,984.70
人民币	1,237,924,984.70		1,237,924,984.70
货币存款	112,232,430.35	1.00	112,232,430.35
人民币	112,232,430.35		112,232,430.35
合计	1,350,177,401.55	1.00	1,350,177,401.55

(2) 期货保证金存款明细

银行名称	期末金额		期初金额	
	币种	本位币	币种	本位币
光大银行广州分行	RMB	12,322,234.86	RMB	6,065,049.53
交通银行广州五羊支行	RMB	14,959,553.53	RMB	46,838,281.90
交通银行郑州期货大厦支行	RMB	83,813,804.23	RMB	110,390,179.81
浦发银行大连期货大厦支行	RMB	1,094,896.14	RMB	61,141,569.43
浦发银行广州中大支行	RMB	21,658,683.31	RMB	243,067,867.10
浦发银行上海期货大厦支行	RMB	333,733.46	RMB	337,433.07
浦发银行郑州期货大厦支行	RMB	615,572.84	RMB	120,884,155.47
兴业银行广州分行	RMB	32,595,376.94	RMB	153,184,641.87
兴业银行郑州金水东路支行	RMB	24,480.72	RMB	0.00
中国工商银行大连商品交易所支行	RMB	40,811.99	RMB	42,034.12
中国工商银行广州分行	RMB	10,103,330.40	RMB	10,011,000.81
中国工商银行上海期货大厦支行	RMB	2,602.48	RMB	3,771.50
中国工商银行郑州未来支行	RMB	90,466.14	RMB	89,359.79
中国建设银行大连商品交易所支行	RMB	304,005.50	RMB	352,050.40

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

银行名称	期末金额		期初金额	
	币种	本位币	币种	本位币
中国建设银行上海期货支行	RMB	371,016.88	RMB	31,592.69
中国建设银行郑州期货城支行	RMB	322,558.54	RMB	318,194.40
中国民生银行大连商品交易所支行	RMB	342,393,522.03	RMB	120,654,091.19
中国民生银行广州分行	RMB	33,522,423.56	RMB	220,869,142.01
中国民生银行上海期交所支行	RMB	400,041,366.52	RMB	81,113,633.17
中国农业银行成都光华支行	RMB	28,362.40	RMB	28,856.57
中国农业银行广州天河东路支行	RMB	31,307,096.34	RMB	6,035,984.79
中国农业银行上海期货大厦支行	RMB	30,488.45	RMB	30,768.22
中国银行广州明月支行	RMB	17,428,666.27	RMB	11,451,939.66
中国银行上海市期货大厦支行	RMB	38,784.70	RMB	38,572.94
中国银行郑州商品交易所支行	RMB	1,077,724.17	RMB	1,062,312.60
中国招商银行广州体育东路支行	RMB	20,246,078.20	RMB	12,736,787.65
合计		1,055,111,743.56		1,237,924,984.70

(3) 截至期末金额, 银行存款无使用受限制的情况, 不存在抵押、冻结、封存、存

放境外等或有潜在风险的款项

2. 应收货币保证金

(1) 明细情况

交易所	期末金额		期初金额	
	应收货币保证金	应收质押保证金	应收货币保证金	应收质押保证金
上海期货交易所	254,524,533.68	29,592,272.00	221,445,191.52	6,999,968.00
大连商品交易所	202,831,707.47	-	206,850,952.90	-
郑州商品交易所	170,122,209.26	-	177,627,598.20	1,700,600.00
中国金融期货交易所	106,074,495.71	-	116,142,824.00	-
上海能源交易中心	55,859,393.26	-	-	-
合计	789,423,428.38	29,592,272.00	642,066,556.81	16,700,568.00

3. 存出保证金

项目	期末金额	期初金额
券商三方存管保证金	834.94	-
衍生品保证金	11,812,950.29	-
合计	11,813,785.23	-

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况表

项目	期末金额					
	公允价值			初始成本		
	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
		合计			合计	
其他	471,420,060.00	-	471,420,060.00	460,271,610.00	-	460,271,610.00
合计	471,420,060.00	-	471,420,060.00	460,271,610.00	-	460,271,610.00

(续)

项目	期初金额					
	公允价值			初始成本		
	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
		合计			合计	
其他	488,312,516.74	-	488,312,516.74	488,263,121.74	-	488,263,121.74
合计	488,312,516.74	-	488,312,516.74	488,263,121.74	-	488,263,121.74

注:截至期末金额以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为公司持有的货币基金,其分红方式为红利再投资。

5. 应收结算担保金

项目	期末金额	期初金额
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. 应收利息

项目	期末金额	期初金额
自有资金及担保金利息	3,700,000.00	362,000.01
应收可供出售金融资产利息	1,072,571.12	604,166.67
合计	4,772,571.12	966,166.68

7. 存货

项目	期末金额	期初金额
库存商品原值	58,566,477.48	13,916,459.57
减：存货跌价准备	1,710,073.96	-
合计	56,856,403.52	13,916,459.57

注：期末存货为子公司广期资本管理（深圳）有限公司仓单业务未到合同约定交割日期的留存，其中36,885,250.00元已质押给上海期货交易所，充抵期货保证金29,508,200.00元。

8. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,324,348.83	100.00			2,258,562.01	100.00		
合计	3,324,348.83	100.00			2,258,562.01	100.00		

(2) 截至期末金额，其他应收款余额较大单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
广州越秀城建国际金融中心有限公司	561,906.00	2-3 年	16.90	办公室租赁押金
广州越秀城建仲量联行物业服务集团有限公司	249,735.00	2-3 年	7.51	办公室物业管理及水电押金
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	111,292.50	1 年以内	3.35	办公室租赁押金
上海中国煤炭大厦有限责任公司	110,807.79	1 年以内	3.33	办公室租赁押金
北京信隆酒店物业管理有限公司济南分公司	89,416.00	1 年以内	2.69	办公室租赁押金

单位名称	金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	款项性质
合计	1,123,157.29		33.78	

(2) 截至期末金额, 公司无其他应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项

三、其他应收款

(1) 按类别列示

项目	期末金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
其中:集合资产管理计划				
按成本计量:	206,702,346.02			206,702,346.02
其中:集合资产管理计划	206,702,346.02	-	-	206,702,346.02
合计	206,702,346.02	-	-	206,702,346.02

(续)

项目	期初金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:	35,100,000.00	217,653.43	-	35,317,653.43
其中:集合资产管理计划	35,100,000.00	217,653.43	-	35,317,653.43
按成本计量:	50,000,000.00			50,000,000.00
其中:集合资产管理计划	50,000,000.00			50,000,000.00
合计	85,100,000.00	217,653.43	-	85,317,653.43

10. 期货会员资格投资

(1) 明细情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
上海期货交易所	500,000.00	-	-	500,000.00
大连商品交易所	500,000.00	-	-	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	-	-	400,000.00
合计	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00

11. 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值合计:	8,152,470.76	748,308.98	247,504.00	8,653,275.74
其中: 电子设备	7,118,569.80	711,729.18	136,744.00	7,693,554.98
办公设备	340,423.96	36,579.80	110,760.00	266,243.76
运输工具	693,477.00	-	-	693,477.00
二、累计折旧合计:	6,007,849.20	691,503.37	239,119.85	6,460,232.72
其中: 电子设备	5,124,681.66	653,736.32	131,682.65	5,646,735.33
办公设备	210,494.85	37,767.05	107,437.20	140,824.70
运输工具	672,672.69	-	-	672,672.69
三、固定资产账面净值合计	2,144,621.56	-	-	2,193,043.02
其中: 电子设备	1,993,888.14	-	-	2,046,819.65
办公设备	129,929.11	-	-	125,419.06
运输工具	20,804.31	-	-	20,804.31
四、减值准备合计				
其中: 电子设备				
办公设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值计	2,144,621.56	-	-	2,193,043.02
其中: 电子设备	1,993,888.14	-	-	2,046,819.65
办公设备	129,929.11	-	-	125,419.06
运输工具	20,804.31	-	-	20,804.31

注: 本期计提的固定资产折旧 691,503.37 元均已计入业务及管理费。

(2) 截至期末金额, 公司固定资产无用于抵押、担保、被封存等情形。

(3) 截至期末金额, 未发现上述固定资产存在减值迹象, 未计提固定资产减值准备。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计	3,751,102.48	736,261.79		4,487,364.27
其中: 软件	3,751,102.48	736,261.79		4,487,364.27
二、累计摊销合计	2,584,187.53	547,603.24		3,131,790.77
其中: 软件	2,584,187.53	547,603.24		3,131,790.77
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-

项目	期末余额	期初余额
其中: 软件		
四、账面价值合计	1,166,914.95	1,355,573.50
其中: 软件	1,166,914.95	1,355,573.50

注: 本期增加的无形资产摊销中 547,603.24 元均计入业务及管理费。

(2) 截至期末金额, 未发现无形资产存在减值迹象, 未计提减值准备。

13. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产
预提费用	440,133.92	110,033.48	-	-
存货跌价准备	1,710,073.96	427,518.49	-	-
合计	2,150,207.88	537,551.97	-	-

(续)

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
递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	217,653.43	54,413.36
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	2,099,055.00	524,763.74	-	-
合计	2,099,055.00	524,763.74	217,653.43	54,413.36

14. 其他资产

(1) 明细情况

项目	期末金额	期初金额
待摊费用	645,253.03	1,555,137.88
长期待摊费用	1,973,972.21	2,872,819.87
预付款项	1,584,331.64	1,088,710.27
待抵扣进项税额	8,663,752.67	1,904,491.25

项目	期末金额	期初金额
合计	12,867,309.55	7,421,159.27

(2) 待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
系统租赁及维护费	1,555,137.88	1,439,547.16	2,349,432.01	-	645,253.03	-
合计	1,555,137.88	1,439,547.16	2,349,432.01	-	645,253.03	-

(3) 长期待摊费用明细情况

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
办公室装修	2,872,819.87	828,877.63	1,727,725.29	-	1,973,972.21	-
合计	2,872,819.87	828,877.63	1,727,725.29	-	1,973,972.21	-

(4) 预付款项

1) 账龄分析

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,584,331.64	100.00	838,710.27	77.04
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
5 年以上	-	-	250,000.00	22.96
合计	1,584,331.64	100.00	1,088,710.27	100.00

2) 截至期末金额, 预付账款中余额较大单位明细如下:

单位名称	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	款项性质
广州越秀城建国际金融中心有限公司	267,574.28	1 年以内	16.89	预付房租
恒生电子股份有限公司	212,675.22	1 年以内	13.40	预付软件服务款
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	84,794.29	1 年以内	5.35	预付房租
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	54,580.19	1 年以内	3.44	定金
金融街融拓(天津)置业有限公司	42,336.54	1 年以内	2.67	预付房租
合计	662,960.52		41.84	

15. 应付货币保证金

广州期货股份有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年11月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额		期初金额	
	户数	金额	户数	金额
应付货币保证金	24,072.00	1,762,829,694.07	21,574.00	1,763,285,495.71
其中:自然人	23,478.00	1,086,672,782.39	21,056.00	1,051,659,068.33
法人	594.00	676,156,911.68	518.00	711,626,427.38
小计	24,072.00	1,762,829,694.07	21,574.00	1,763,285,495.71
合计	24,072.00	1,762,829,694.07	21,574.00	1,763,285,495.71

16. 应付质押保证金

项目	期末金额		期初金额	
	户数	金额	户数	金额
自然人	-	-	-	-
法人	2.00	29,592,272.00	4.00	16,708,568.00
合计	2.00	29,592,272.00	4.00	16,708,568.00

17. 期货风险准备金

(1) 明细情况

项目	期初金额	本期计提	本期动用	期末金额
期货风险准备金	20,583,710.90	3,438,965.27	-	24,022,676.17
合计	20,583,710.90	3,438,965.27	-	24,022,676.17

注:公司按照经纪业务手续费收入的5%计提期货风险准备金

18. 应付期货投资者保障基金

(1) 明细情况

项目	期初金额	本期计提	本期缴纳	期末金额
期货投资者保障基金	79,820.64	110,236.29	79,820.48	110,236.45
合计	79,820.64	110,236.29	79,820.48	110,236.45

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、短期薪酬	21,825,101.64	42,683,325.72	46,795,905.94	17,712,521.42
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,866,037.54	2,866,037.54	-
合计	21,825,101.64	45,549,363.26	49,661,943.48	17,712,521.42

(2) 短期薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	21,107,344.10	30,919,612.08	40,600,051.40	11,426,904.78
职工福利费	-	1,358,315.81	1,358,315.81	-
社会保险费	-	1,577,415.89	1,577,415.89	-
其中: 医疗保险费	-	1,388,634.65	1,388,634.65	-
工伤保险费	-	41,076.55	41,076.55	-
生育保险费	-	147,704.62	147,704.62	-
住房公积金	-	2,164,534.72	2,164,534.72	-
工会经费和职工教育经费	717,757.48	612,186.69	835,008.13	494,936.04
合计	21,825,101.64	42,683,325.72	46,795,905.94	17,712,521.42

(3) 设定提存计划

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险	-	2,612,867.01	2,612,867.01	-
失业保险费	-	253,170.53	253,170.53	-
合计	-	2,866,037.54	2,866,037.54	-

(4) 应付职工薪酬期末余额主要为公司已计提尚未发放的年终奖金、职工工资。

20. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	447,116.08	102,486.66
城建税	36,067.83	45,712.59
教育费附加	25,644.37	32,356.33
个人所得税	151,613.86	186,655.33
企业所得税	199,829.89	1,713,035.48
河道管理费	45.87	385.80
其他	46,130.86	15,437.20
合计	906,448.76	2,096,069.39

21. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,839,452.05	4,380,465.75
合计	3,839,452.05	4,380,465.75

(2) 期末无已逾期未支付的利息。

22. 其他应付款

(1) 明细情况

款项性质	期末金额	期初金额
应付服务费	2,197,560.22	3,902,940.32
应付利息	169,014.00	1,100,117.77
合计	2,609,043.69	5,275,677.48
其中: 1年以上	2,399,658.20	145,975.79

(2) 期末金额无其他应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款分类	期末金额	期初金额
次级债	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	130,000,000.00	130,000,000.00

注: 本公司于2016年4月25日向广州证券股份有限公司借入130,000,000.00元的次级债务, 期限4年, 利率为4.90%。

24. 其他负债

项目	期末金额	期初金额
第三方在结构化主体中享有的权益	1,110,629.53	-
合计	1,110,629.53	-

25. 预收账款

项目	期末金额	期初金额
商品销售款	1,014,820.40	6,760,000.00
投资咨询款	524,819.62	-
合计	1,539,640.02	6,760,000.00

注: 期末预收账款中的商品销售款为子公司广期资本管理(深圳)有限公司根据销售合同约定, 向客户收取的部分交易货款; 投资咨询款为广州期货股份有限公司根据投资咨询合同约定, 向客户收取的部分咨询服务费。

26. 实收资本

(1) 明细情况

广州期货股份有限公司财务报表附注
2018年1月1日至2018年11月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广州证券股份有限公司	544,665,000.00	99.03	-	-	544,665,000.00	99.03
广州越秀金融控股集团有限公司	5,335,000.00	0.97	-	-	5,335,000.00	0.97
合计	550,000,000.00	100.00	-	-	550,000,000.00	100.00

27. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	22,875,662.30	-	-	22,875,662.30
合计	22,875,662.30	-	-	22,875,662.30

28. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					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	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	163,240.07	-	163,240.07	-	-163,240.07	-	-
合计	163,240.07	-	163,240.07	-	-163,240.07	-	-

29. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	7,238,891.26	-	-	7,238,891.26
合计	7,238,891.26	-	-	7,238,891.26

30. 一般风险准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一般风险准备	10,574,481.74	-	-	10,574,481.74
合计	10,574,481.74	-	-	10,574,481.74

注:公司一般风险准备按照税后净利润的10%计提。

31. 未分配利润

(1) 利润分配比例

项目	分配基础	本期计提比例	上期计提比例
提取法定盈余公积金	公司净利润	-	10%
提取一般风险准备	公司净利润	-	10%

(2) 利润分配表

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	59,054,082.33	27,267,045.87
加:本期归属于母公司股东的净利润	36,067,968.33	40,644,829.12
减:提取法定盈余公积	-	3,893,309.76
提取一般风险准备金	-	4,064,482.90
转增资本	-	-
对股东分配股利	-	-
期末未分配利润	96,022,950.66	59,954,982.33

32. 手续费收入

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
期货经纪业务收入	65,835,017.50	81,209,309.91
投资咨询业务收入	1,066,600.11	566,037.74
资产管理业务收入	4,763,046.73	10,243,537.05
合计	71,664,762.34	92,018,884.70

(2) 分地区手续费收入

地区	数量	手续费收入	
		本期金额	上期金额
广东省	7.00	54,331,712.23	68,358,873.36
四川省	1.00	4,407,411.54	11,131,334.28
上海市	1.00	627,998.85	869,678.95
北京市	1.00	1,544,590.54	2,119,998.84
湖北省	1.00	3,472,778.46	5,707,890.01
湖南省	1.00	1,295,194.71	387,712.48
浙江省	2.00	3,427,464.05	2,092,621.56

地区	数量	手续费收入	
		本期金额	上期金额
天津市	1.00	1,002,212.62	1,064,380.15
河南省	1.00	353,346.65	262,098.71
福建省	1.00	252,924.99	24,296.36
山东省	1.00	726,869.68	-
江苏省	1.00	222,258.02	-
合计	19.00	71,664,762.34	92,018,884.70

33. 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	40,139,601.38	44,830,677.50
利息支出	7,677,828.85	7,085,044.92
合计	32,461,772.53	37,745,632.58

34. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
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	17,329,147.65	17,990,679.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,491,116.31	4,479,412.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,281.92	16,499.42
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	167,707.17	-
处置衍生金融工具期间取得的投资收益	1,946,813.78	208,000.10
合计	25,941,066.83	22,694,591.43

35. 公允价值变动损益

项目	本期金额	上期金额
衍生金融工具	2,099,055.00	49,395.00
合计	2,099,055.00	49,395.00

36. 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
服务费收入	1,182,243.47	362,979.31
商品销售收入	1,061,429,445.53	115,620,915.74
合计	1,062,611,689.00	115,983,895.05

37. 提取期货风险准备金

项目	本期金额	上期金额
提取期货风险准备金	3,438,965.27	4,139,253.36
合计	3,438,965.27	4,139,253.36

38. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	225,945.12	276,768.77
教育费附加	155,443.96	190,663.90
印花税	89,743.19	73,992.09
其他	190,364.76	123,486.23
合计	661,497.03	664,910.99

39. 业务及管理费

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
业务及管理费	88,478,983.67	105,092,674.29
合计	88,478,983.67	105,092,674.29

(2) 主要费用项目明细如下

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	44,825,403.28	56,376,091.61
劳务费及服务费	19,968,372.99	22,045,877.55
租赁及物业费	8,207,603.81	7,833,565.05
资产管理支出	709,034.82	3,019,947.69
长期待摊费用摊销	1,727,725.29	1,853,090.79
邮电通讯费	1,619,917.65	1,798,868.02
营销费用	1,158,927.97	1,516,643.57
固定资产折旧	601,503.37	946,695.13
业务招待费	670,680.63	875,868.69
无形资产摊销	547,603.24	523,314.51
期货投资者保障基金	110,236.29	79,820.64
合计	80,237,009.34	96,869,783.25

40. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价准备	1,803,822.46	-

合计	1,803,822.46	-
----	--------------	---

41. 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
商品销售成本	1,061,420,212.44	115,145,927.49
合计	1,061,420,212.44	115,145,927.49

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,844,268.62	4,129,388.91
其他	1,381,590.94	1,114,347.41
合计	3,225,859.56	5,243,736.32

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/收益相关
天河区商务金融局高端服务业发展专项资金	800,000.00	-	与收益相关
社保局稳定岗位补贴	44,268.62	27,488.91	与收益相关
广州市金融工作局办公用房补贴	-	901,900.00	与收益相关
金融工作局金融机构增资扩股奖励	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
金融机构落户奖励	-	2,000,000.00	与收益相关
郑州郑东新区金融局扶持资金	-	200,000.00	与收益相关
合计	1,844,268.62	4,129,388.91	-

43. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
资产处置损益	6,533.85	91,021.54
对外捐赠	80,000.00	200,000.00
其他	-	107,601.38
合计	86,533.85	329,522.92

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	6,059,010.44	7,719,016.91
递延所得税费用	-12,788.23	-
合计	6,046,222.21	7,719,016.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	42,114,190.54
按母公司适用税率计算的所得税费用	10,528,547.64
其他地区采用不同税率的影响	
无须纳税收入的影响	-4,549,393.50
当期不可抵扣支出的影响	67,068.07
调整以前期间所得税的影响	-
其他影响	-
按实际税率计算的所得税	6,046,222.21

45. 租赁

(1) 重大的经营租赁最低租赁付款额 (经营租赁承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	4,507,016.41
1-2年(含2年)	2,334,038.41
2-3年(含3年)	1,080,206.44
3年以上(含3年)	267,635.72
合计	8,188,896.98

46. 现金流量表相关事项说明

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保险期货项目权利金	1,568,700.00	-
货币保证金净增加额	-	166,610,623.64
当期收到的政府补助	1,844,268.62	4,129,388.91
收到的履约保证金	-	11,500,000.00
收到其他经营活动现金	5,776,462.94	2,454,474.59
合计	9,189,431.56	184,694,487.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
员工借支	681,612.00	351,647.00
房屋押金及其他	5,400,721.72	2,586,491.41
支付保证金	1,553,780.34	6,991,999.00
保险期货项目代垫保费	1,185,240.00	-
货币保证金净减少额	211,887,255.90	-
合计	689,799,609.06	9,929,137.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
上海凯祥期权费	-	1,684.62
合计	-	1,684.62

(4) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,067,968.33	40,644,829.12
加: 资产减值准备	1,600,022.40	-
固定资产折旧	691,503.37	946,695.13
无形资产摊销	547,603.24	523,314.51
长期待摊费用摊销	1,727,725.29	1,853,090.79
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)	6,533.85	21,921.54
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)	-2,099,055.00	-49,395.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,941,066.83	-22,693,427.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-537,551.97	967,459.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	170,250.29	54,412.26
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,650,017.91	-13,916,459.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-217,356,963.17	-123,127,555.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,591,434.75	322,366,192.28
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-219,677,713.21	207,591,078.58
涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		

项目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	1,059,250,661.63	1,350,177,401.55
减: 现金的期初余额	1,350,177,401.55	1,478,179,981.20
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	-290,926,739.92	-128,002,579.65

(4) 现金及现金等价物单位: 人民币元

项目	本期金额	上期金额
现金	1,059,250,661.63	1,350,177,401.55
其中: 库存现金	21,753.37	19,986.50
可随时用于支付的银行存款	1,059,228,908.26	1,350,157,415.05
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	1,059,250,661.63	1,350,177,401.55

七、合并范围的变化

(一) 报告期内合并范围内子公司基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	营业执照	成立时间	注册资本	法人代表	纳入合并范围时间	经营范围
广期资本管 理有限公司			01440300M	2016 年 2				

注释: 广期资本管理(深圳)有限公司的经营范围为: 投资顾问(不含限制项目); 资产管理(不含限制项目); 经济信息咨询、商务信息咨询(不含限制项目); 从事担保业务(不含融资性担保业务); 保付代理(非银行融资类); 股权投资; 投资兴办实业(具体项目另行申报); 国内贸易(不含专营、专控); 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 贸易经纪与贸易代理; 在网上从事商贸活动(不含限制项目); 国内货运代理; 供应链管理及相关业务; 自有设备租赁(不配备操作人员的机械设备租赁, 不包括金融租赁活动); 会议策划、展览展示策划; 信用风险管理平台的技术开发; 代理报关业务; 仓储服务(不含危险品); 企业信用征集与评定; 金银制品、铂金制品、钻石及制品的销售, 纪念币

(章)、珠宝玉器、贵金属及合金制品的销售，谷物、豆类、棉类、其他农产品等（油脂作物、糖类作物、经济作物）、油脂油料的销售、化工产品（不含危险化学品）的销售。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

（二）报告期内合并范围的变化

本期公司新设三家营业部纳入合并范围内，分别是：济南营业部、肇庆营业部以及重庆营业部（其中重庆营业部于 2018 年 12 月取得金融许可证）。此外，广州期货红帽套利 5 号资产管理计划本期纳入了合并范围。

八、 分部报告

公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：商品期货经纪业务分部以及金融期货经纪业务分部、资产管理业务分部及风险管理业务。

(一) 本期金额分部报告:

项目	商品期货经纪业务	金融期货经纪业务	资产管理业务	风险管理业务	其他	合计
一、营业收入	121,151,787.85	879,719.61	4,763,046.73	1,066,849,731.91	1,134,059.60	1,194,778,345.70
手续费净收入	65,346,045.65	493,913.37	4,763,046.73		1,061,756.59	71,664,762.34
其中: 分部间手续费收入	-	-	-	-	-	-
对外交易手续费收入	65,346,045.65	493,913.37	4,763,046.73	-	1,061,756.59	71,664,762.34
二、营业费用	83,220,161.03	629,905.96	5,205,828.43	1,065,613,525.85	1,134,059.60	1,155,803,480.87
三、营业利润(亏损)	37,931,626.82	249,813.65	-442,731.70	1,236,206.06	-	38,974,864.83
四、资产总额(包含客户权益)	2,320,770,521.58	201,211,233.17	4,458,331.43	135,069,227.68	-	2,661,509,363.86
五、负债总额(包含客户权益)	1,794,776,544.61	148,255,596.39	-	31,765,236.90	-	1,974,797,377.90
六、补充信息	-	-	-	-	-	-
1、折旧和摊销费用	5,154,424.49	21,253.27	130,137.91	10,418.24		5,316,263.91
2、资本性支出	3,431,789.63	21,033.68	-	10,765.82	-	3,463,589.13
3、折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-

理业务

(二) 上期金额分部报告:

项目	商品期货经纪业务	金融期货经纪业务	资产管理业务	风险管	其他	合计
一、营业收入	138,779,173.82	527,312.66	10,243,537.06	118,376	566,037.74	268,492,398.76
手续费净收入	80,889,706.07	319,603.83	10,243,537.06		566,037.74	92,018,884.70
其中: 分部间手续费收入				586.2		
对外交易手续费收入	80,889,706.07	319,603.83	10,243,537.06	1,471.2	566,037.74	92,018,884.70
二、营业费用	98,295,876.32	378,622.41	8,093,322.66	118,296		225,064,687.67
三、营业利润(亏损)	40,483,297.50	148,690.25	2,150,214.40	76,080	566,037.74	43,427,711.09
四、资产总额(包含客户权益)	2,544,583,841.54	6,510,167.43	508,799.07	995.93		2,621,856,580.57
五、负债总额(包含客户权益)	1,948,200,263.56	4,905,646.96		17,886		1,970,994,909.51
六、补充信息				5,029.0		
1、折旧和摊销费用	3,192,101.56	12,109.83	114,217.06	4	8	3,323,100.43
2、资本性支出	4,856,939.52	16,444.82		1	0	4,874,983.34
3、折旧和摊销以外的非现金费用						

九、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

(1) 本公司的控股股东

项目	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册地	业务性质	注册资本(万元)
广州证券股份有 限公司	99.03	99.03	广州市天河区 珠江西路5号	证券业	536,045.6852

注:本公司的最终控制人是广州越秀集团有限公司。

(2) 实际控制人

项目	与本公司关系
广州越秀金融控股集团股份有限公司	实际控制人
广州越秀金融控股集团有限公司	控股股东的母公司

2. 子公司

本公司的子公司情况详见附注七(一)

3. 其他关联方

序号	企业名称	与本公司的关系
1	广州越秀鲲鹏私募证券投资基金管理有限公司	公司实际控制人实际控制的企业
2	金鹰基金管理有限公司	公司控股股东的联营公司
3	创兴银行有限公司	公司实际控制人实际控制的企业,除上市公司及其控股子公司以外的法人
4	广州越秀城建国际金融中心有限公司	公司最终控制人实际控制的企业
5	广州越秀城建物业管理有限公司	公司最终控制人实际控制的企业

(二) 关联交易及关联往来

1. 关联交易定价政策:参照市场同类交易价格执行。

(1) 关联方在本公司开设账户,从事期货交易的情况如下:

1) 期末权益

客户名称	期末余额		期末余额	
	金额	占期末权益比(%)	金额	占期末权益比(%)

客户名称	期末金额		期初金额	
	金额	占期末权益比(%)	金额	占期末权益比(%)
广州证券股份有限公司	45,195,802.67	2.52	3,429,246.86	0.19
广州越秀鲲鹏私募 证券投资基金管理 有限公司	2,929,957.55	0.16	-	-
合计	48,125,760.22	2.68	3,429,246.86	0.19

2) 手续费收入

客户名称	本期金额		上期金额	
	金额	占手续费收入比(%)	金额	占手续费收入比(%)
广州证券股份有限公司	616.21	0.00	10,739.90	0.01
广州越秀鲲鹏私募 证券投资基金管理 有限公司	82.92	0.00	-	-
深圳前海领秀资本 投资管理有限公司	-	-	744.92	0.00
合计	699.13	0.00	11,484.82	0.01

注: 手续费收入为扣除代期货交易所收取的部分。

(2) 特殊法人机构期货经纪业务

关联方作为管理人设立的资产管理计划在本公司开户情况, 相关数据如下:

1) 期末权益

截止2018年11月30日未有关联方作为管理人设立的资产管理计划在本公司进行开户。

2) 手续费收入

客户名称	本期金额		上期金额	
	金额	占本期手续费收入比(%)	金额	占本期手续费收入比(%)
广州证券股份有限公司	-	-	19,469.52	0.02
合计	-	-	19,469.52	0.02

注: 手续费收入为扣除代期货交易所收取的部分, 截止到2018年11月30日, 不存在由广州证券股份有限公司作为管理人设立的资产管理计划。

(3) 证券佣金手续费

公司及下属子公司在广州证券股份有限公司开设股票账户,本期进行交易所债券逆回购,共支出手续费900.00元。

公司的资产管理计划在广州证券股份有限公司开设股票账户进行有价证券投资,相应产生的手续费情况如下:

1) 期末权益

公司名称	期末金额证券权益值		期初金额证券权益值	
	金额	占期末托管资产权益总额比(%)	金额	占期末托管资产权益总额比(%)
广州证券股份有限公司	6,484,107.11	0.01	204,004,873.43	8.04
合计	6,484,107.11	0.01	204,004,873.43	8.04

2) 手续费支出

公司名称	本期金额手续费		上期金额手续费	
	金额	占当期手续费支出比例(%)	金额	占当期手续费支出比例(%)
广州证券股份有限公司	130,983.57	4.46	2,440,809.34	24.76
合计	130,983.57	4.46	2,440,809.34	24.76

3) 本公司管理的资管产品由广州证券提供估值、核算外包服务,支付的服务费情况如下:

项目	本期金额	上期金额
广州证券股份有限公司	-	53,736.25
合计	-	53,736.25

注:本公司本期无由广州证券提供估值、核算外包服务的资管产品。

(4) 关联方利息支出

公司名称	借款金额	利率	起息日	到期日	本期金额利息支出
广州证券股份有限公司	130,000,000.00	4.00%	2016年4月25日	2020年4月25日	5,828,986.30
合计	130,000,000.00				5,828,986.30

(5) 关联方投资咨询业务收入

本期金额	上期金额			
公司名称	金额	占当期手续费收入比例 (%)	金额	占当期手续费收入比例 (%)
金鹰基金管理有限公司	660,377.36	0.89	-	-
合计	660,377.36	0.89	-	-

(6) 其他关联交易

1) 公司各期末持有关联方作为管理人或资产管理计划的投资目标为关联方资产的

基金或资产管理计划：

期末金额明细：

证券代码	证券名称	管理人	投资成本	期末账面价值
210013	金鹰货币 B	金鹰基金管理有限公司	-	-

公司自 2018 年购买关联方金鹰基金管理有限公司发行的货币基金“金鹰货币 B” (基金代码 210013)，本期累计购买金额 40,000,000.00 元，至 2018 年 11 月 30 日，已累计赎回 76,178,649.27 元，本期累计确认投资收益 2,302,359.57 元。

资管计划名称	发行方	投资成本	购买时间	产品到期时间	期末持有份额
广州证券鲲鹏越鑫 1 号 X555 期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2017 年 10 月	2018 年 1 月	-
广州证券鲲鹏越鑫 1 号 X555 期资产管理计划 (续)	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2018 年 1 月	2018 年 4 月	-
广证越鑫 3 号 X210 期	广州证券股	40,000,000.00	2018 年 2 月	2018 年 5 月	-
广证红棉安心回报年年盈 X1181 期管理计划	广州证券股	50,000,000.00	2018 年 5 月	2018 年 8 月	-
广证红棉安心回报年年盈 X1295 期	广州证券股	75,000,000.00	2018 年 7 月	2018 年 10 月	-
广证红棉安心回报年年盈 X1327 期管理计划	广州证券股	50,686,849.32	2018 年 8 月	2018 年 11 月	-
广证红棉安心回报年年盈 X1327 期管理计划 (续)	广州证券股	51,390,702.19	2018 年 11 月	2019 年 1 月	51,390,702.19
广证红棉安心回报年年盈 X1349 期	广州证券股	25,000,000.00	2018 年 9 月	2018 年 11 月	-

资管计划名称	发行人	投资成本	购买时间	产品到期时间	期末持有份额
广证红棉安心回报年年盈 X1349 期(续)	广州证券股份有限公司	25,311,643.84	2018年11月	2019年1月	25,311,643.84
广证红棉安心回报年年盈 X1378 期管理计划	广州证券股份有限公司	40,000,000.00	2018年0月	2019年12月	40,000,000.00
广证红棉安心回报年年盈 X1397 期管理计划	广州证券股	30,000,000.00	2018年0月	2019年12月	30,000,000.00
广证红棉安心回报年年盈 X1295 期资管计划	广州证券股份	30,000,000.00	2018年10月	2019年1月	30,000,000.00
广证红棉安心回报年年盈 X1438 期资管计划	广州证券股份	30,000,000.00			

公司于2018年1月对2017年10月购买持有至2018年1月的关联方为广州证券股份有限公司发行的资管计划“广州证券鲲鹏越鑫1号 X555 期资产管理计划”进行续期；2月认购关联方广州证券股份有限公司发行的资管计划“认购广证越鑫2号 X210 期”；续期产品投资成本为50,000,000.00元，认购产品投资成本为40,000,000.00元，产品到期日分别为2018年4月及2018年5月，至2018年11月30日，已全部到期赎回，本期累计确认投资收益1,377,062.07元。

公司于2018年4月、5月、7月、8月、9月、10月、11月分次购买关联方广州证券股份有限公司发行的资管计划“广证红棉安心回报年年盈 X1161 期管理计划”、“广证红棉安心回报年年盈 X1181 期管理计划”、“广证红棉安心回报年年盈 X1295 期”、“广证红棉安心回报年年盈 X1327 期管理计划”、“广证红棉安心回报年年盈 X1349 期”、“广证红棉安心回报年年盈 X1378 期管理计划”、“广证红棉安心回报年年盈 X1397 期管理计划”、“广证红棉安心回报年年盈 X1395 期资管计划”及“广证红棉安心回报年年盈 X1438 期资管计划”，至2018年11月30日，已到期自动赎回170,000,000.00元，其中“广证红棉安心回报年年盈 X1349 期”以及“广证红棉安心回报年年盈 X1327 期管理计划”到期后进行续期。本期累计确认投资收益4,375,529.75元。

期初金额明细：

证券代码	证券名称	管理人	投资成本	期末账面价值
210013	金鹰货币B	金鹰基金管理有限公司	32,000,000.00	33,871,913.20

公司自2017年4月分次购买关联方金鹰基金管理有限公司发行的货币基金“金鹰货币B”（基金代码210013），累计购买金额152,000,000.00元，至2017年12月31日，已累计赎回120,000,000.00元，累计确认投资收益1,871,913.20元。

资管计划名称	发行方	投资成本	购买时间	产品到期时间	期末持有份额
广州证券鲲鹏越鑫3号X107期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2017年6月	2017年8月	-
广州证券鲲鹏越鑫1号X479期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2017年8月	2017年10月	-
广州证券鲲鹏越鑫1号X555期资产管理计划	广州证券股份有限公司	50,000,000.00	2017年10月	2018年1月	50,000,000.00

公司分别于2017年6月、8月、10月分次购买关联方广州证券股份有限公司发行的资管计划“广州证券鲲鹏越鑫3号X107期资产管理计划”、“广州证券鲲鹏越鑫1号X479期资产管理计划”及“广州证券鲲鹏越鑫1号X555期资产管理计划”;分别购买50,000,000.00元,产品到期日分别为2017年8月、2017年10月及2018年1月,至2017年12月31日,已到期自动赎回100,000,000.00元,本期累计确认投资收益1,530,879.00元。

2) 其他关联方利息收入

关联方	本期金额		上期金额	
	金额	占当期利息收入比(%)	金额	占当期利息收入比(%)
创兴银行有限公司	140.69	0.00	265,720.17	0.07

2. 与关联方往来款项

(1) 关联方往来

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
货币资金	创兴银行有限公司	42,005.46	527.78
其他应收款	广州越秀城建国际金融中心有限公司	561,906.00	-
其他应收款	广州越秀城建国际金融中心有限公司	610,885.00	-
预付账款	广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	54,580.19	-
预付账款	广州越秀城建国际金融中心有限公司	267,574.28	-
应付货币保证金	广州证券股份有限公司	45,195,802.67	3,429,246.86
应付货币保证金	广州越秀鲲鹏私募证券投资基金管理有限公司	2,929,957.55	-
应付利息	广州证券股份有限公司	3,839,452.05	4,380,465.75
长期借款	广州证券股份有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00

3. 关联方出租情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公	广州期货股份有限公			
司	司			
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公	广州期货股份有限公	物业管理	547,776.71	657,003.00
司	司			
合计			3,641,782.87	3,600,317.00

十、或有事项

截至 2018 年 11 月 30 日，本公司无重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2018 年 11 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2018 年 11 月 30 日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司与 2018 年 8 月 15 日召开了总经理办公会议，审议通过了《关于子公司广期资本管理（深圳）有限公司增资扩股的议案》，同意对全资子公司广期资本管理（深圳）有限公司增资人民币 5,000 万元。增资后，广期资本注册资本由 5,000 万元增至 10,000 万元。具体内容详见本公司 2018 年 8 月 17 日在全国中小企业转让系统制定网站刊登的《广州期货股份有限公司对外投资公告》。本期增资金额 5,000 万元已经由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所进行审验，并于 2018 年 8 月 23 日出具 XYZH/2018GZA10698 号验资报告。

除存在上述事项披露事项外，本公司无其他重要事项。

十四、公允价值披露管理

(一) 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末金额公允价值			
	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				

项目	期末金额公允价值			
	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
1. 交易性金融资产	471,420,069.09			471,420,069.09
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	2,148,450.00			2,148,450.00
(4) 其他	469,271,619.09			469,271,619.09
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	471,420,069.09			471,420,069.09
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(续)

项目	期初金额公允价值			
	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	488,312,516.74			488,312,516.74
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	40,005,000.00			40,005,000.00

项目	期初金额公允价值			
	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
(4) 其他	488,263,121.74			488,263,121.74
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	35,317,653.43			35,317,653.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	35,317,653.43			35,317,653.43
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	523,630,170.17			523,630,170.17
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本期和上期本公司按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转移。

(二) 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

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中的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

输入值为相关资产或负债的债券收益率的现金流量法计算。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

输入值为相关资产或负债的不可观察输入值为缺乏流通性的折扣率采用的市价折扣法计算。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

(六) 持续的公允价值计量项目, 本期内发生各层级之间的转换

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	21,587.19	1.00	21,587.19
人民币	21,587.19		21,587.19
银行存款	1,057,510,504.43	1.00	1,057,510,504.43
客户存款	1,055,111,743.56	1.00	1,055,111,743.56
人民币	1,055,111,743.56		1,055,111,743.56
自有存款	2,398,760.87	1.00	2,398,760.87
人民币	2,398,760.87		2,398,760.87
合计	1,057,532,091.62	1.00	1,057,532,091.62

(续)

项目	期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	7,113.02	1.00	7,113.02
人民币	7,113.02		7,113.02
银行存款	1,349,384,722.00	1.00	1,349,384,722.00
客户存款	1,237,924,984.70	1.00	1,237,924,984.70
人民币	1,237,924,984.70		1,237,924,984.70
自有存款	111,459,737.30	1.00	111,459,737.30
人民币	111,459,737.30		111,459,737.30
合计	1,349,391,835.02	1.00	1,349,391,835.02

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 按类别列示

项目	期末金额					
	公允价值			初始成本		
	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
其他	467,531,417.30		467,531,417.30	467,531,417.30		467,531,417.30
合计	467,531,417.30		467,531,417.30	467,531,417.30		467,531,417.30

(续)

项目	期初金额					
	公允价值			初始成本		
	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计	交易性金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
其他	470,714,378.99		470,714,378.99	467,302,447.01		467,302,447.01
合计	470,714,378.99		470,714,378.99	467,302,447.01		467,302,447.01

3. 应收利息

项目	期末金额	期初金额
自有资金及担保金利息	3,771,000.00	369,000.01
应收可供出售金融资产利息	1,071,368.65	604,166.67
合计	4,771,368.65	966,166.68

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,381,308.72	100.00			2,176,774.98	100.00		
合计	2,381,308.72	100.00			2,176,774.98	100.00		

(2) 截至期末金额，其他应收款余额较大单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
广州越秀城建国际金融中心有限公司	561,906.00	2-3年	23.60	办公室租赁押金
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	249,375.00	2-3年	10.47	办公室物业管理及水电押金
苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	111,292.50	1年以内	4.67	办公室租赁押金及租金
上海中国煤炭大厦有限责任公司	110,807.79	1年以内	4.65	办公室租赁押金
北京信隆酒店物业管理有限公司济南分公司	89,416.00	1年以内	3.75	办公室租金
合计	1,122,797.29		47.14	

(3) 截至期末，公司下属子公司50%（含50%）以上股权的关联方款项情况

5. 可供出售金融资产

(1) 按类别列示

项目	期末金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量：				
集合资产管理计划				
按成本计量：	206,702,346.03			206,702,346.03
集合资产管理计划	206,702,346.03			206,702,346.03

项目	期末金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
合计	206,702,346.03			206,702,346.03

(续)

项目	期初金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
集合资产管理计划	29,100,000.00	123,826.75		29,223,826.75
按成本计量:				
集合资产管理计划	50,000,000.00			50,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产: 无。

6. 长期股权投资

项目	期末金额			期初金额		
	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	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计	100,000,000.00	-	100,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00

(1) 对子公司投资

项目	本期	本期计提	减值准备
广期资本管理(深)	50,000,000.00		
合计	50,000,000.00		

7. 营业收入

项目	本期金额	上期金额
手续费收入	71,669,703.86	92,020,048.65
利息净收入	22,442,921.60	27,727,020.25
投资收益	23,686,766.83	20,358,023.28
合计	127,799,292.37	150,116,061.28

8. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
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	17,265,372.37	17,300,340.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,253,687.29	3,005,326.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	52,355.72
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	167,707.17	-
合计	23,686,766.83	20,358,023.28

9. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
加: 资产减值准备		
固定资产折旧	685,625.73	942,023.15
无形资产摊销	547,603.24	523,314.51
长期待摊费用摊销	1,723,184.69	1,853,090.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	6,533.85	21,921.54
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
利息支出(收益以“-”填列)		
汇兑损失(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-23,686,766.83	-20,358,023.28
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-110,033.48	967,459.63
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-30,956.69	30,956.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少(增加以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-161,324,117.99	-112,661,493.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	10,976,206.17	304,943,049.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-136,445,864.09	215,195,396.24
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		

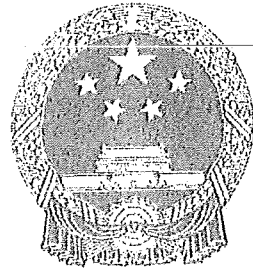
项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,057,532,091.62	1,349,391,835.02
减: 现金的期初余额	1,349,391,835.02	1,477,513,156.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	201,850,742.40	122,121,221.97

十六、财务报表批准

本财务报表于2019年1月17日由本公司批准报出。



编号: 104309898



营业执照

(副本) (3-2)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 李晓英, 叶韶勋, 张克
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算等事务中的审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期验资时间为2018年06月30日, 企业依法于选择经营)



登记和年



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 03 月 08 日

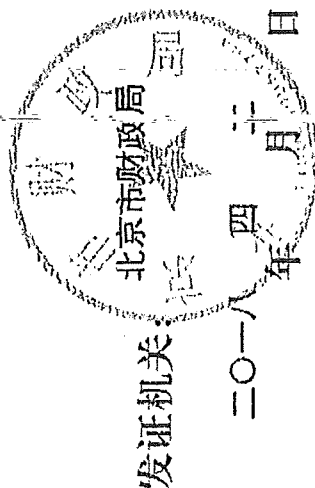
企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号:0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有入经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:叶韶勋

主任会计师:

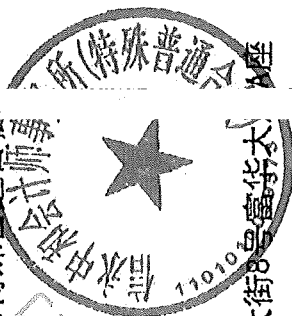
经营场所 所北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层

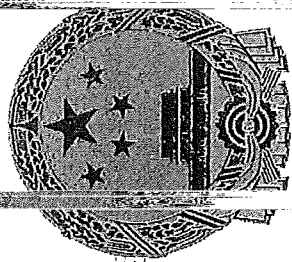
组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:11010136

批准执业文号:京财会许可[2011]0056号

批准执业日期:2011年07月07日





证书号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可正

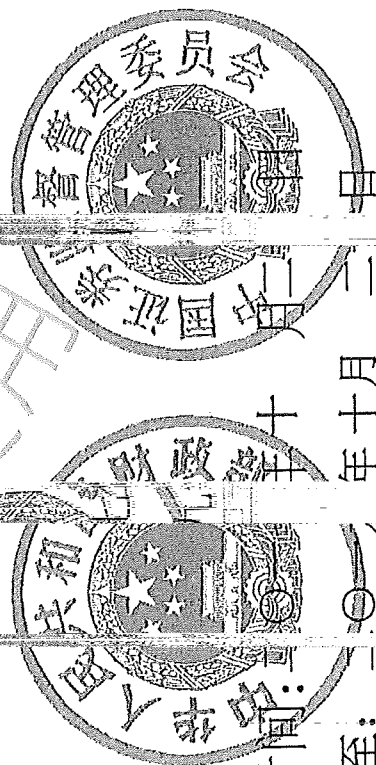
经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张勇

证书号：16

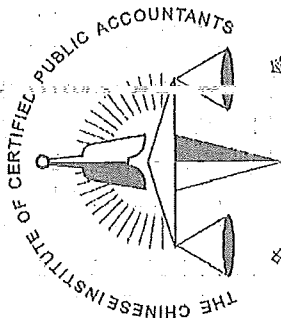
发证时间：

证书有效期至：

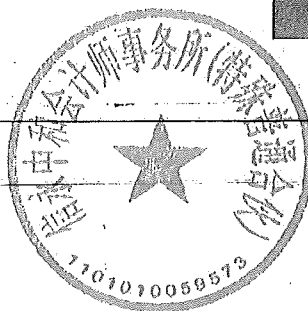
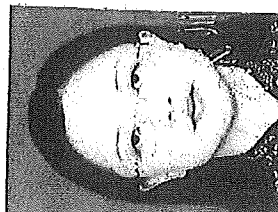


二〇一二年十月

日



姓名	韦宗玉
Sex	女
Date of birth	1968-06-18
Working unit	信永中和会计师事务所 (特普通合伙) 广州分所
Identity card No.	512311196806180023



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



韦宗玉(440100720010)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协(2018)58号。



证书编号:
No. of Certificate

440100720010

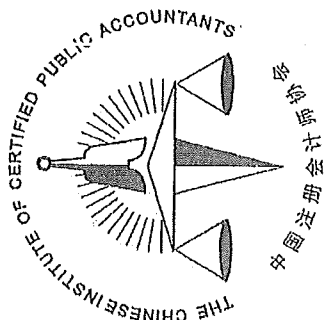
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

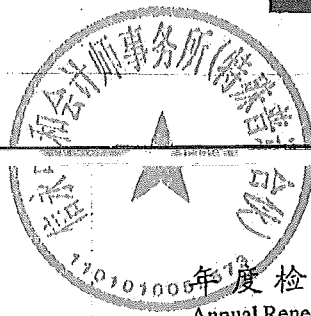
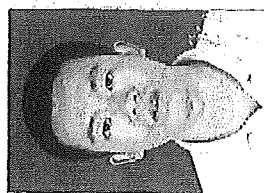
发证日期:
Date of Issuance

2003 年 11 月 20 日
/y /m /d

2018年3月换发

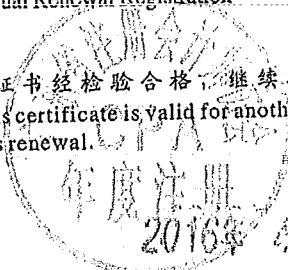


姓名	毛雁秋
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977-08-10
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 广州分所
Working unit	
身份证号码	362423197708100050
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal-Registration

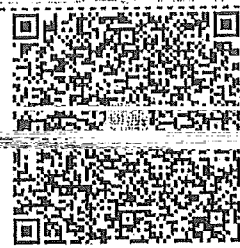
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101365170
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 08月 04日
Date of Issuance /y /m /d



毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。





年度检验登记

Annual Renewal Registration

已通过广东省注册会计师协会2018

本证书经检验合格，继续有效一年

110101365170

This certificate is valid for another year after



this renewal.

110101365170

年 / 月 / 日

年 / 月 / 日



7