

# 報 告 書

# REPORT

---

招 金 期 貨 有 限 公 司

審 計 報 告

中天运[2021]普字第 90014 号

二〇二一年一月十一日



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# 报 告 书

R E P O R T

## 目 录

- 一、审计报告
- 二、报告附件
  - 1、合并及母公司资产负债表
  - 2、合并及母公司利润表
  - 3、合并及母公司现金流量表
  - 4、合并及母公司所有者权益变动表
  - 5、财务报表附注
  - 6、事务所营业执照复印件
  - 7、事务所执业证书复印件
  - 8、事务所证券业务许可复印件
  - 9、签字注册会计师证书复印件

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：北京市西城区车公庄大街9号

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

# 审计报告

中天运[2021]普字第 90014 号

招金期货有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了招金期货有限公司（以下简称招金期货公司）财务报表，包括 2020 年 11 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-11 月、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了招金期货公司 2020 年 11 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-11 月、2019 年度、2018 年度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，我们独立于招金期货公司，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

招金期货公司管理层（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，管理层负责评估招金期货公司的持续经营能力，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招金期货公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督招金期货公司的财务报告过程。

#### 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，就可能导致对招金期货公司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招金期货公司不能持续经营。

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

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。



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

二〇二一年一月十一日

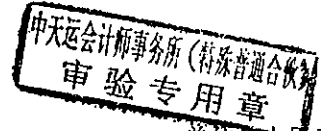
中国注册会计师  
张志良  
37090001000

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国注册会计师  
张月洁  
37090001000

# 合并资产负债表



编制单位：招商期货有限公司

单位：人民币元



	附注	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	五、1	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22
其中：期货保证金存款	五、1	971,832,658.91	770,610,190.16	697,948,070.90
应收货币保证金	五、2	1,507,966,688.34	828,173,556.87	592,759,867.59
应收质押保证金	五、3			13,492,800.00
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				
衍生金融资产				
买入返售金融资产				
应收票据				
应收账款				
预付账款	五、4	3,162,558.07	4,424,036.39	4,833,598.26
应收结算担保金	五、5	10,038,370.15	10,056,957.85	10,056,940.46
应收风险损失款	五、6	660,566.16		
应收利息	五、7	7,328,216.76	2,828,493.64	2,120,191.30
应收佣金				
应收股利				
其他应收款	五、8	1,517,509.74	1,681,711.65	1,628,441.80
存货				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、9		181,966.85	354,835.99
<b>流动资产合计</b>		<b>2,504,306,930.18</b>	<b>1,618,505,754.25</b>	<b>1,324,942,666.62</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	五、10	12,446,196.23	2,034,615.38	1,090,000.00
持有至到期投资				
长期股权投资				
期货会员资格投资	五、11	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
投资性房地产				
固定资产	五、12	11,550,590.05	12,712,339.04	13,623,711.72
在建工程				
无形资产	五、13	2,394,353.05	2,949,490.23	3,555,050.79
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、14	727,769.85	1,455,843.61	1,519,628.88
递延所得税资产	五、15	268,248.80	232,963.29	255,229.07
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,587,157.98</b>	<b>20,585,251.55</b>	<b>21,243,620.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,532,894,088.16</b>	<b>1,639,091,005.80</b>	<b>1,346,186,287.08</b>

法定代表人：

主管财会工作负责人：

财务负责人：



合并资产负债表 (续)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 审验专用章 2018-12-31

编制单位: 招商期货有限公司

负债和所有者权益	附注	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
<b>流动负债:</b>				
短期借款				
应付货币保证金	五、16	2,332,904,183.46	1,461,983,759.49	1,151,942,055.21
应付质押保证金	五、17			13,492,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
期货风险准备金	五、18	28,845,844.44	25,118,580.79	22,307,878.49
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项				
应付期货投资者保障基金	五、19	159,351.68	135,381.40	95,194.14
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	五、20	5,819,373.42	4,285,460.65	5,139,112.05
应交税费	五、21	2,465,641.45	117,261.03	342,195.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、22	8,244,744.17	3,260,136.39	1,973,230.91
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>2,378,439,138.62</b>	<b>1,494,900,579.75</b>	<b>1,195,292,466.11</b>
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	五、15	111,549.05	8,653.84	22,500.00
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>111,549.05</b>	<b>8,653.84</b>	<b>22,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,378,550,687.67</b>	<b>1,494,909,233.59</b>	<b>1,195,314,966.11</b>
<b>所有者权益:</b>				
实收资本	五、23	105,000,000.00	105,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	五、24	3,821,200.00	3,821,200.00	3,821,200.00
减: 库存股				
其他综合收益	五、25	334,647.18	25,961.54	67,500.00
盈余公积	五、26	5,703,319.23	5,703,319.23	5,703,319.23
一般风险准备金	五、27	5,170,536.44	5,170,536.44	5,170,536.44
未分配利润	五、28	34,313,697.64	24,460,755.00	31,108,765.30
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>154,343,400.49</b>	<b>144,181,772.21</b>	<b>150,871,320.97</b>
<b>少数股东权益</b>				
<b>所有者权益合计</b>		<b>154,343,400.49</b>	<b>144,181,772.21</b>	<b>150,871,320.97</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,532,894,088.16</b>	<b>1,639,091,005.80</b>	<b>1,346,186,287.08</b>

法定代表人:

主管财会工作负责人:

财务负责人:

# 合并利润表

编制单位：招金期货有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

人民币元

项目	附注	2020年1-11月	2019年度	2018年度
一、营业收入		103,471,006.89	91,920,527.91	101,101,587.84
手续费收入	五、29	74,700,167.94	57,849,684.67	59,630,254.33
佣金净收入				
利息净收入	五、30	27,942,780.14	31,594,940.78	39,424,308.85
其中：利息收入		29,170,275.98	32,125,054.39	39,668,007.88
利息支出		1,135,286.00	467,942.00	159,500.00
投资收益	五、31		115,640.29	-452,702.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益(损失以-填列)	五、32			-1,666.67
汇兑收益(损失以-填列)				
其他业务收入	五、33	340,325.33	1,895,376.46	1,347,729.97
资产处置收益				
其他收益	五、34	487,733.48	464,885.71	1,153,663.45
二、营业支出		96,196,235.56	98,584,664.88	91,275,961.78
提取期货风险准备金	五、35	3,727,263.65	2,810,702.30	2,969,749.44
税金及附加	五、36	453,740.94	217,267.92	256,957.74
业务及管理费	五、37	91,874,088.94	95,645,757.79	88,393,979.06
资产减值损失	五、38	141,142.03	-89,063.13	-344,724.46
其他业务成本				
三、营业利润(亏损以-填列)		7,274,771.33	-6,664,136.97	9,825,626.06
加：营业外收入	五、39	4,422,869.43	61,075.94	1,327,041.74
减：营业外支出	五、40	133,003.87	31,707.79	243,180.78
四、利润总额(亏损总额以-填列)		11,564,636.89	-6,634,768.82	10,909,487.02
减：所得税费用	五、41	1,711,694.25	13,241.48	3,106,866.48
五、净利润(亏损以-填列)		9,852,942.64	-6,648,010.30	7,802,620.54
(一)按所有权归属分类：				
归属于母公司所有者的净利润		9,852,942.64	-6,648,010.30	7,802,620.54
少数股东损益				
(二)按经营持续性分类：				
持续经营净利润		9,852,942.64	-6,648,010.30	7,802,620.54
终止经营净利润				
六、其他综合收益的税后净额		308,685.64	-41,538.46	258,698.85
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		308,685.64	-41,538.46	258,698.85
(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				
(二)将重分类进损益的其他综合收益		308,685.64	-41,538.46	258,698.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		308,685.64	-41,538.46	258,698.85
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.外币财务报表折算差额				
5.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		10,161,628.28	-6,689,548.76	8,061,319.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,161,628.28	-6,689,548.76	8,061,319.39
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				

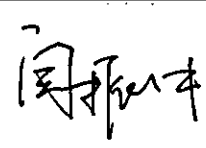
法定代表人：



主管财会工作负责人：



财务负责人：





# 合并现金流量表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

编制单位：招金期货有限公司

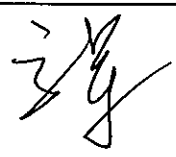
单位：人民币元

	附注	2020年1-11月	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
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				2,709,096.07
收取利息、手续费及佣金的现金		98,143,224.96	88,736,323.11	104,186,490.41
收到其他与经营活动有关的现金		874,457,659.94	299,594,267.49	81,845,753.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>972,600,884.90</b>	<b>388,330,590.60</b>	<b>188,741,339.70</b>
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				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		25,297,563.18	30,160,728.54	23,652,612.18
以现金支付的业务及管理费		64,797,767.75	68,361,558.64	69,943,696.84
支付的各项税费		2,882,646.72	2,145,161.64	4,436,774.72
支付其他与经营活动有关的现金		666,787,039.27	213,938,288.22	102,794,304.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>759,765,016.92</b>	<b>314,605,737.04</b>	<b>200,827,388.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、42	<b>212,835,867.98</b>	<b>73,724,853.56</b>	<b>-12,086,048.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金			1,000,000.00	14,061,334.28
取得投资收益收到的现金			115,640.29	1,165,413.01
处置子公司及其营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>1,115,640.29</b>	<b>15,226,747.29</b>
投资支付的现金		10,000,000.00	2,000,000.00	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		361,878.02	1,377,454.07	4,920,957.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,361,878.02</b>	<b>3,377,454.07</b>	<b>16,920,957.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,361,878.02</b>	<b>-2,261,813.78</b>	<b>-1,694,209.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金				8,821,200.00
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>				<b>8,821,200.00</b>
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				22,428,270.95
支付其他与筹资活动有关的现金				6,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>				<b>28,428,270.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>				<b>-19,607,070.95</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
	五、42	202,473,989.96	71,463,039.78	-33,387,329.59
加：期初现金及现金等价物余额	五、42	771,159,031.00	699,695,991.22	733,083,320.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
	五、42	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22

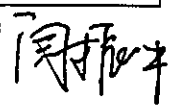
法定代表人：



主管财会工作负责人：



财务负责人：



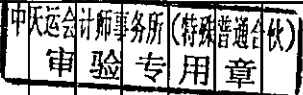
# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年1-11月

归属于母公司所有者权益

	实收资本		其他权益工具		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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	永续债	永续债								
一、上年年末余额	105,000,000.00				3,821,200.00		25,961.54	5,703,319.23	5,170,536.44	24,460,755.00		144,181,772.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	105,000,000.00				3,821,200.00		25,961.54	5,703,319.23	5,170,536.44	24,460,755.00		144,181,772.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							308,685.64			9,852,942.64		10,161,628.28
（一）综合收益总额							308,685.64			9,852,942.64		10,161,628.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入的资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（四）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（或股东）的分配												
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	105,000,000.00				3,821,200.00		334,647.18	5,703,319.23	5,170,536.44	34,313,697.64		154,343,400.49



法定代表人：

主管财会工作负责人：

财务负责人：

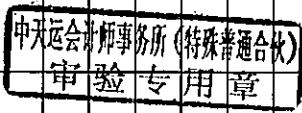
# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：恒金期货有限公司

2019年度

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		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			
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	105,000,000.00			3,821,200.00		67,500.00	5,703,319.23	5,170,536.44	31,108,765.30			150,871,320.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	105,000,000.00			3,821,200.00		67,500.00	5,703,319.23	5,170,536.44	31,108,765.30			150,871,320.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-41,538.46			-6,648,010.30			-6,689,548.76
（一）综合收益总额						-41,538.46			-6,648,010.30			-6,689,548.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入的资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（四）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（或股东）的分配												
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	105,000,000.00			3,821,200.00		25,961.54	5,703,319.23	5,170,536.44	24,460,755.00			144,181,772.21



法定代表人：

主管财会工作负责人：

财务负责人：



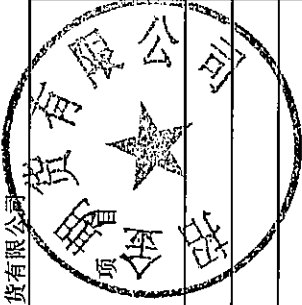
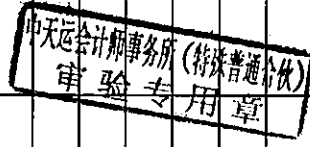
# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：招金期货有限公司

2018年度

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		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			
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	100,000,000.00					-191,198.85	4,789,197.49	4,256,414.70	25,134,388.24			133,988,801.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	100,000,000.00					-191,198.85	4,789,197.49	4,256,414.70	25,134,388.24			133,988,801.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00			3,821,200.00		258,698.85	914,121.74	914,121.74	5,974,377.06			16,882,519.39
（一）综合收益总额						258,698.85			7,802,620.54			8,061,319.39
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00			3,821,200.00								8,821,200.00
1. 所有者投入的普通股	5,000,000.00			3,821,200.00								8,821,200.00
2. 其他权益工具持有者投入的资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（四）利润分配							914,121.74	914,121.74	-1,828,243.48			
1. 提取盈余公积							914,121.74	914,121.74	-914,121.74			
2. 提取一般风险准备									-914,121.74			
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	105,000,000.00			3,821,200.00		67,500.00	5,703,319.23	5,170,536.44	31,108,765.30			150,871,320.97



法定代表人： [Signature]

主管财会工作负责人： [Signature]

财务负责人： [Signature]

# 母公司资产负债表

编制单位：招金期货有限公司

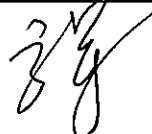
中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章 人民币元

附注	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22
其中：期货保证金存款	971,832,658.91	770,610,190.16	697,948,070.90
应收货币保证金	1,507,966,688.34	828,173,556.87	592,759,867.59
应收质押保证金			13,492,800.00
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			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付账款	3,162,558.07	4,424,036.39	4,833,598.26
应收结算担保金	10,038,370.15	10,056,957.85	10,056,940.46
应收风险损失款	660,566.16		
应收利息	7,328,216.76	2,828,493.64	2,120,191.30
应收佣金			
应收股利			
其他应收款	十四、1 1,517,509.74	1,681,711.65	1,628,441.80
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		181,966.85	354,835.99
<b>流动资产合计</b>	<b>2,504,306,930.18</b>	<b>1,618,505,754.25</b>	<b>1,324,942,666.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	12,446,196.23	2,034,615.38	1,090,000.00
持有至到期投资			
长期股权投资			
期货会员资格投资	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
投资性房地产			
固定资产	11,550,590.05	12,712,339.04	13,623,711.72
在建工程			
无形资产	2,394,353.05	2,949,490.23	3,555,050.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	727,769.85	1,455,843.61	1,519,628.88
递延所得税资产	268,248.80	232,963.29	255,229.07
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>28,587,157.98</b>	<b>20,585,251.55</b>	<b>21,243,620.46</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,532,894,088.16</b>	<b>1,639,091,005.80</b>	<b>1,346,186,287.08</b>

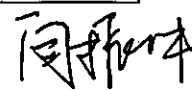
法定代表人：



主管财会工作负责人：



财务负责人：





### 母公司资产负债表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

编制单位: 招金期货有限公司

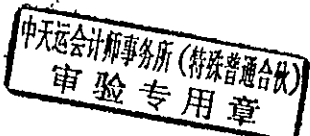
单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
<b>流动负债:</b>				
短期借款				
应付货币保证金		2,332,904,183.46	1,461,983,759.49	1,151,942,055.21
应付质押保证金				13,492,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
期货风险准备金		28,845,844.44	25,118,580.79	22,307,878.49
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项				
应付期货投资者保障基金		159,351.68	135,381.40	95,194.14
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬		5,819,373.42	4,285,460.65	5,139,112.05
应交税费		2,465,641.45	117,261.03	342,195.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款		8,244,744.17	3,260,136.39	1,973,230.91
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>2,378,439,138.62</b>	<b>1,494,900,579.75</b>	<b>1,195,292,466.11</b>
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		111,549.05	8,653.84	22,500.00
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>111,549.05</b>	<b>8,653.84</b>	<b>22,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,378,550,687.67</b>	<b>1,494,909,233.59</b>	<b>1,195,314,966.11</b>
<b>所有者权益:</b>				
实收资本		105,000,000.00	105,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		3,821,200.00	3,821,200.00	3,821,200.00
减:库存股				
其他综合收益		334,647.18	25,961.54	67,500.00
盈余公积		5,703,319.23	5,703,319.23	5,703,319.23
一般风险准备金		5,170,536.44	5,170,536.44	5,170,536.44
未分配利润		34,313,697.64	24,460,755.00	31,108,765.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>154,343,400.49</b>	<b>144,181,772.21</b>	<b>150,871,320.97</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,532,894,088.16</b>	<b>1,639,091,005.80</b>	<b>1,346,186,287.08</b>

法定代表人:

主管财会工作负责人:

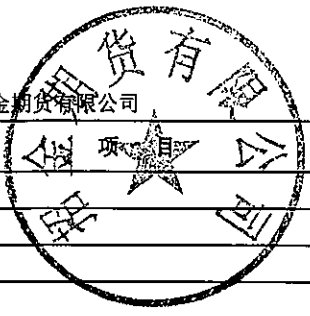
财务负责人:



### 母公司利润表

编制单位：招金期货有限公司

单位：人民币元



	附注	2020年1-11月	2019年度	2018年度
一、营业收入		103,471,006.89	91,920,527.91	101,763,867.35
手续费收入	十四、2	74,700,167.94	57,849,684.67	59,707,321.65
佣金净收入				
利息净收入	十四、3	27,942,780.14	31,594,940.78	39,424,160.31
其中：利息收入		29,170,275.98	32,125,054.39	39,667,859.34
利息支出		1,135,286.00	467,942.00	159,500.00
投资收益	十四、4		115,640.29	1,260,618.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益(损失以-填列)				
汇兑收益(损失以-填列)				
其他业务收入		340,325.33	1,895,376.46	1,347,729.97
资产处置收益				
其他收益		487,733.48	464,885.71	24,036.57
二、营业支出		96,196,235.56	98,584,664.88	91,728,194.98
提取期货风险准备金		3,727,263.65	2,810,702.30	2,969,749.44
税金及附加		453,740.94	217,267.92	256,957.74
业务及管理费		91,874,088.94	95,645,757.79	88,850,517.63
资产减值损失		141,142.03	-89,063.13	-349,029.83
其他业务成本				
三、营业利润(亏损以-填列)		7,274,771.33	-6,664,136.97	10,035,672.37
加：营业外收入		4,422,869.43	61,075.94	2,456,668.62
减：营业外支出		133,003.87	31,707.79	243,180.78
四、利润总额(亏损总额以-填列)		11,564,636.89	-6,634,768.82	12,249,160.21
减：所得税费用		1,711,694.25	13,241.48	3,107,942.82
五、净利润(亏损以-填列)		9,852,942.64	-6,648,010.30	9,141,217.39
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		9,852,942.64	-6,648,010.30	9,141,217.39
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额		308,685.64	-41,538.46	-13,510.55
(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				
(二)将重分类进损益的其他综合收益		308,685.64	-41,538.46	-13,510.55
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		308,685.64	-41,538.46	-13,510.55
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.外币财务报表折算差额				
5.其他				
七、综合收益总额		10,161,628.28	-6,689,548.76	9,127,706.84
八、每股收益：				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				

法定代表人：

主管财会工作负责人：

财务负责人：


# 母公司现金流量表

编制单位：招金期货有限公司

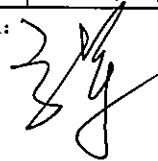
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 2019年度 审验专用章  
单位：人民币元

目 录	附注	2020年1-11月	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
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				2,699,236.52
收取利息、手续费及佣金的现金		98,143,224.96	88,736,323.11	104,263,378.24
收到其他与经营活动有关的现金		874,457,659.94	299,594,267.49	53,041,177.58
经营活动现金流入小计		972,600,884.90	388,330,590.60	160,003,792.34
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				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		25,297,563.18	30,160,728.54	25,000,742.63
以现金支付的业务及管理费		64,797,767.75	68,361,558.64	69,943,696.84
支付的各项税费		2,882,646.72	2,145,161.64	4,436,774.72
支付其他与经营活动有关的现金		666,787,039.27	213,938,288.22	101,811,598.53
经营活动现金流出小计		759,765,016.92	314,605,737.04	201,192,812.72
经营活动产生的现金流量净额	十四、5	212,835,867.98	73,724,853.56	-41,189,020.38
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金			1,000,000.00	21,000,000.00
取得投资收益收到的现金			115,640.29	1,347,382.33
处置子公司及其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			1,115,640.29	22,347,382.33
投资支付的现金		10,000,000.00	2,000,000.00	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		361,878.02	1,377,454.07	4,920,957.11
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		10,361,878.02	3,377,454.07	16,920,957.11
投资活动产生的现金流量净额		-10,361,878.02	-2,261,813.78	5,426,425.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金				8,821,200.00
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				8,821,200.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				442,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金				6,000,000.00
筹资活动现金流出小计				6,442,200.00
筹资活动产生的现金流量净额				2,379,000.00
<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>				
	十四、5	202,473,989.96	71,463,039.78	-33,383,595.16
加：期初现金及现金等价物余额	十四、5	771,159,031.00	699,695,991.22	733,079,586.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十四、5	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22

法定代表人：



主管财会工作负责人：



财务负责人：



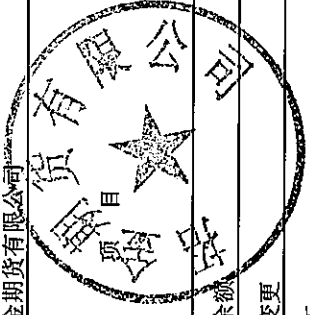


# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年1-11月

	实收资本	其他权益工具		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	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	105,000,000.00			3,821,200.00		25,961.54	5,703,319.23	5,170,536.44	24,460,755.00	144,181,772.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	105,000,000.00			3,821,200.00		25,961.54	5,703,319.23	5,170,536.44	24,460,755.00	144,181,772.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						308,685.64			9,852,942.64	10,161,628.28
（一）综合收益总额						308,685.64			9,852,942.64	10,161,628.28
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入的资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（四）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（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
四、本年年末余额	105,000,000.00			3,821,200.00		334,647.18	5,703,319.23	5,170,536.44	34,313,697.64	154,343,400.49



编制单位：招商期货有限公司

法定代表人：

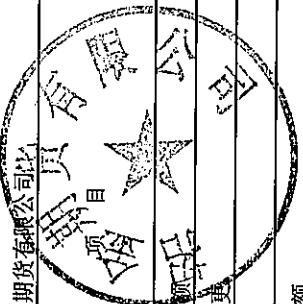
主管财会工作负责人：

财务负责人：

# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

		2019年度							所有者权益合计		
		实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	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
一、上年年末余额		105,000,000.00			3,821,200.00		67,500.00	5,703,319.23	5,170,536.44	31,108,765.30	150,871,320.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额		105,000,000.00			3,821,200.00		67,500.00	5,703,319.23	5,170,536.44	31,108,765.30	150,871,320.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-41,538.46			-6,648,010.30	-6,689,548.76
（一）综合收益总额							-41,538.46			-6,648,010.30	-6,689,548.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入的资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（四）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（或股东）的分配											
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额		105,000,000.00			3,821,200.00		25,961.54	5,703,319.23	5,170,536.44	24,460,755.00	144,181,772.21



法定代表人：

主管财会工作负责人：

财务负责人：

*[Signature]*

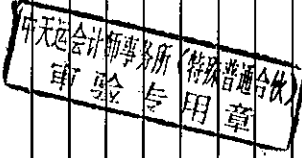
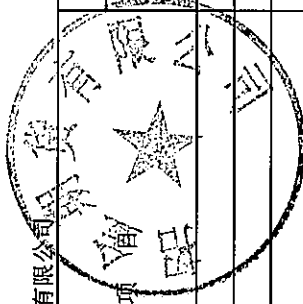
*[Signature]*

*[Signature]*

# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项	2018年度							所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具		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
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	100,000,000.00						4,789,197.49	4,256,414.70	23,795,791.39	132,922,414.13
加：会计政策变更 前期差错更正										
二、本年年初余额	100,000,000.00						4,789,197.49	4,256,414.70	23,795,791.39	132,922,414.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00			3,821,200.00			914,121.74	914,121.74	7,312,973.91	17,948,906.84
（一）综合收益总额									9,141,217.39	9,127,706.84
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00			3,821,200.00						8,821,200.00
1. 所有者投入的普通股	5,000,000.00			3,821,200.00						8,821,200.00
2. 其他权益工具持有者投入的资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积							914,121.74	914,121.74	-1,828,243.48	
2. 提取一般风险准备							914,121.74	914,121.74	-914,121.74	
3. 对所有者（或股东）的分配									-914,121.74	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
四、本年年末余额	105,000,000.00			3,821,200.00			5,703,319.23	5,170,536.44	31,108,765.30	150,871,320.97



法定代表人：

财务负责人：

主管财会工作负责人：

主审注册会计师：

# 招金期货有限公司

## 财务报表附注

2018年1月1日至2020年11月30日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

招金期货有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身系淄博东方期货交易有限公司, 于1993年4月9日经淄博市工商行政管理局核准成立。

公司原注册资本为人民币1,680万元。其中: 淄博市场发展公司出资672万元, 占注册资本的40%; 淄博鼎鑫国际咨询有限公司出资1,008万元, 占注册资本的60%。

1995年, 淄博鼎鑫国际咨询有限公司持有的本公司60%的股份全部转让给淄博市生产资料市场管理处(原淄博市场发展公司)及新股东淄博市张店区人民公园城市信用合作社、张店明信电脑公司, 同时公司注册资本减至人民币1,000万元。股东和股权结构变更后, 淄博市生产资料市场管理处出资450万元, 占注册资本的45%; 淄博市张店区人民公园城市信用合作社出资350万元, 占注册资本的35%; 张店明信电脑公司出资200万元, 占注册资本的20%。公司更名为淄博鼎鑫期货经纪有限公司。

1996年, 淄博市张店区人民公园城市信用合作社将其持有的35%股权, 全部转让给淄博诚信实业有限公司。股东和股权结构变更后, 淄博市生产资料市场管理处出资450万元, 占注册资本的45%; 淄博诚信实业有限公司出资350万元, 占注册资本的35%; 张店明信电脑公司出资200万元, 占注册资本的20%。

根据国务院(1998)27号文件精神, 1999年12月由万杰集团有限责任公司、淄博东升市场发展服务中心受让原股东股权, 同时注册资本增至人民币3,000万元。股东和股权结构变更后, 万杰集团有限责任公司出资2,700万元, 占注册资本的90%; 淄博东升市场发展服务中心出资300万元, 占注册资本的10%。

2008年8月25日, 经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)“关于核准万杰鼎鑫期货经纪有限公司变更注册资本和股权的批复”(证监许可[2008]1069)核准, 公司注册资本增至人民币10,000万元, 新增的注册资本分别由山东招金金银精炼

有限公司、上海金译城实业有限公司、北京招金和信投资有限公司分别以现金方式认缴人民币 4,996 万元、1,506 万元、498 万元。股东和股权结构变更后，山东招金金银精炼有限公司出资 4,996 万元，占注册资本的 49.96%；万杰集团有限责任公司出资 2,700 万元，占注册资本的 27%；上海金译城实业有限公司出资 1,506 万元，占注册资本的 15.06%；北京招金和信投资有限公司出资 498 万元，占注册资本的 4.98%；淄博东升市场发展服务中心出资 300 万元，占注册资本的 3%。经山东省工商行政管理局核准取得 370000018085874 号企业法人营业执照，公司更名为招金期货有限公司，并取得中国证监会批准核发的 31800000 号中华人民共和国期货经纪业务许可证。

根据 2010 年 12 月召开的股东会临时会议决议，股东淄博东升市场发展服务中心将其持有的公司 300 万股股权全部转让给岙山集团有限公司；根据 2011 年 5 月召开的股东会临时会议决议，股东北京招金和信投资有限公司将其持有的公司 498 万股股权全部转让给深圳招金金属网络交易有限公司。经上述股权转让后，山东招金金银精炼有限公司出资 4,996 万元，占注册资本的 49.96%；万杰集团有限责任公司出资 2,700 万元，占注册资本的 27%；上海金译城实业有限公司出资 1,506 万元，占注册资本的 15.06%；深圳招金金属网络交易有限公司出资 498 万元，占注册资本的 4.98%；岙山集团有限公司出资 300 万元，占注册资本的 3%。

经岙山集团有限公司申请，在山东省淄博市中级人民法院执行员的协助下，山东省工商行政管理局于 2016 年 7 月 5 日根据淄博仲裁委员会作出的（2006）淄仲裁字第 108 号裁决书、山东省淄博市中级人民法院作出的（2006）淄执字第 222-27、第 222-29 号执行裁定书及（2006）淄执字第 222-41 号协助执行通知书变更工商信息，变更后山东招金金银精炼有限公司出资 4,996 万元，占注册资本的 49.96%；上海金译城实业有限公司出资 1,506 万元，占注册资本的 15.06%；深圳招金金属网络交易有限公司出资 498 万元，占注册资本的 4.98%；岙山集团有限公司出资 3,000 万元，占注册资本的 30%。

根据 2018 年 3 月公司 2017 年度股东会决议和修改后章程的规定，公司新增注册资本 500 万元，由原股东山东招金金银精炼有限公司增资 249.80 万元、岙山集团有限公司增资 150 万元，新股东山东新华锦国际股份有限公司增资 100.20 万元。

根据 2018 年 6 月公司股东会临时会议决议，股东上海金译城实业有限公司、深圳市招金金属网络交易有限公司分别将其持有的公司 1,506 万股、498 万股股权全部转让给山东新华锦国际股份有限公司。经上述股权转让后，山东招金金银精炼有限公司持股

5,245.80 万元，占注册资本的 49.96%；岂山集团有限公司持股 3,150.00 万元，占注册资本的 30%；山东新华锦国际股份有限公司持股 2,104.20 万元，占注册资本的 20.04%。

公司下设大连、临沂、晋江、北京、天津、东营 6 家营业部以及上海、武汉、深圳、山东、宁波、福建 6 家分公司。

统一社会信用代码：913700006132907417

法定代表人：高军

注册地址：山东省淄博市张店区柳泉路 45 号甲 3 号 5 层。

## （二）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。（有效期限以许可证为准）。（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）。

## （三）公司业务性质和主要经营活动

公司属于非银行金融行业，主要从事期货经纪业务，代理客户从事商品期货和金融期货的交易并收取手续费，同时为客户提供期货投资咨询服务、资产管理等业务。

# 二、财务报表的编制基础

## （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

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

## （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

# 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、金融资产与金融负债的确认与计量、应收款项坏账准备的确定

认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、期货风险准备金、一般风险准备等。

#### **(一) 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 2020 年 11 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况,以及 2020 年 1-11 月、2019 年度、2018 年度的经营成果和现金流量。

#### **(二) 会计期间**

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### **(三) 营业周期**

本公司以 12 个月为营业周期,营业周期为 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### **(四) 记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

#### **记账基础和计价原则**

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、公允价值计量且其变动计入当期损益的负债等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

#### **(五) 合并财务报表的编制方法**

本公司将所有控制的结构化主体纳入合并财务报表范围。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

#### **(六) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准**

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(七) 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。

## （八）金融工具

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

### 1、金融工具公允价值的确定方法

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

### 2、金融资产的分类、确认和计量

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括买入返售金融资产。

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

### 3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### 4、金融资产的转移



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

#### 5、金融负债的分类、确认及计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 6、金融负债的终止确认

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

#### 7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具包括股票收益互换、国债期货和股指期货等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

### （九）公允价值的计量

公允价值是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。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；本集团对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本集团在特定期间内处置的可供出售金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### （十）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；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回，经公司董事会或股东会批准前列作坏账的应收款项。

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

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	70

#### (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
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

#### (十一) 客户保证金的管理与核算方法

公司财务部门设置应付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。

#### (十二) 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。

应收质押保证金科目按期货结算机构进行二级明细核算;应付质押保证金科目按客户进行二级核算。

### (十三) 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),借记应付保证金科目,贷记应收保证金科目。

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,借记应收保证金科目,贷记应付保证金科目。

### (十四) 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### （十五）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的价值，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	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
电子设备、家具	年限平均法	3-30	1-4	33.00-3.30

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，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### **(十六) 无形资产**

公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### **(十七) 非金融长期资产减值**

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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，每年末均进行减值测试。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) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 买入返售金融资产和卖出回购金融负债

##### (1) 买入返售金融资产

买入返售业务按发生时实际支付的款项入账, 并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认, 计入利息收入。

##### (2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项, 在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认, 计入利息支出。

#### (二十) 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、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，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。

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。

### （二十一）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。

### （二十二）风险准备金核算方法

按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5%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。

### （二十三）收入确认原则

#### (1) 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，结算部门执行当日无负债结算制度，每天交易结束后根据客户成交纪录从客户资金中收取手续费。

#### (2) 佣金净收入

以向客户收取的佣金收入扣除佣金支出的净佣金计算佣金净收入，在达到企业会计准则规定的收入确认条件时确认收入。

#### (3) 利息净收入

以银行及期货交易所支付的利息收入作为利息净收入，在达到企业会计准则规定的收入确认条件时确认收入。

#### (4) 其他收入

在达到企业会计准则规定的收入确认条件时确认收入。

### (二十四) 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。



本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### (二十五) 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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。

#### (二十六) 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，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延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务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。

#### (二十七) 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。

#### (二十八) 主要会计政策、会计估计变更

##### 1、主要会计政策变更

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经财政部修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经财政部修订的《企业会计准则第 12 号—债务重组》。上述会计政策变更采用未来适用法处理。上述政策变更对公司无重大影响，除上述会计政策变外，公司无其他重要会计政策变更。

##### 2、会计的估计变更说明

无会计估计变更。

#### (二十九) 前期会计差错更正

无前期会计差错更正。

## 四、税项

### 1、公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率	备注
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	16%、13%、10%、9%、6%	注
房产税	从价计征的，按房产原值一次性减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	
城市维护建设税	应缴的流转税税额	7%	
教育费附加	应缴的流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴的流转税税额	2%	

注：根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为原适用的 16%、10%税率调整为 13%、9%。

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局《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》(财税[2017]23号)的有关规定: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。

期货公司依据《期货投资者保障基金管理办法》(证监会令第38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。

(2) 根据国家税务总局《关于企业所得税应纳税所得额若干税务处理问题的公告》(国家税务总局公告2012年第15号),自2011年1月1日起,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。

## 五、财务报表主要项目

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金余额情况

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
库存现金			5,394.42
银行存款	973,633,020.96	771,159,031.00	699,690,596.80
其中:自有货币资金	1,800,362.05	548,840.84	1,742,525.90
期货保证金存款	971,832,658.91	770,610,190.16	697,948,070.90
合计	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22
其中:存放在境外的款项总额			

截至2020年11月30日,本公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

#### (2) 期货保证金存款分银行明细如下:

银行名称	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
------	------------	------------	------------

银行名称	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
中国农业银行股份有限公司淄博分行	25,404,610.78	4,548,776.59	3,169,318.88
中国工商银行淄博市分行	10,797,732.11	8,167,026.25	3,511,347.23
交通银行股份有限公司淄博分行	54,231,745.56	4,109,443.98	6,398,929.97
中国建设银行股份有限公司淄博商厦支行	13,125,026.50	5,346,674.17	2,056,271.90
中国建设银行股份有限公司上海期货支行	2,586.14	10,053.43	80,535.52
中国建设银行郑州期货城支行	16,588.39	16,566.99	16,442.78
中国工商银行股份有限公司上海市期货大厦支行	26,498.04	47,609.32	68,819.33
中国银行股份有限公司淄博分行	4,200,252.56	9,245,104.29	13,156,327.76
中国银行股份有限公司上海市期货大厦支行	5,997.15	6,164.17	6,319.21
中国农业银行股份有限公司上海期货大厦支行		10,067.59	10,747.99
中国银行股份有限公司大连商品交易所支行	37,124.41	37,380.60	8,015.15
交通银行股份有限公司大连商品交易所支行	160,525,707.30	70,859,480.70	60,723,360.23
中国建设银行股份有限公司大连商品交易所支行	5,783.96	35,596.61	38,707.71
中国工商银行招远市支行			20,630.15
中国银行股份有限公司郑州商品交易所支行	106,502.50	105,284.65	103,428.12
中国光大银行股份有限公司淄博分行	209,029.43	6,274.78	55,919.16
兴业银行股份有限公司淄博分行	4,550,623.56	4,335,730.46	8,016,664.14
中国民生银行股份有限公司济南经十路支行	5,049,995.94	3,335,564.75	5,025,384.64
上海浦东发展银行股份有限公司淄博分行	6,282,533.35	14,218,407.97	1,931,671.07
兴业银行股份有限公司郑州金水东路支行	150,049,463.99	130,290,715.94	161,950,713.85
兴业银行股份有限公司上海交易所支行	387,417,437.87	458,867,770.69	410,525,756.54
中国光大银行股份有限公司上海期交所支行	3,331,019.94	4,071,533.89	9,003,049.51
招商银行股份有限公司上海世纪大道支行	161,112.95		
招商银行股份有限公司淄博分行	5,160,249.46	4,463,071.41	6,745,296.00
中信银行股份有限公司上海浦电路支行	60,264,473.38	23,453,210.37	5,324,414.06
兴业银行股份有限公司大连商品交易所支行	80,870,563.64	25,022,680.56	
合计	971,832,658.91	770,610,190.16	697,948,070.90

## 2、应收货币保证金

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
上海期货交易所	774,908,562.20	375,529,338.73	253,337,785.94
郑州商品交易所	193,999,025.36	98,843,503.90	128,541,026.63
大连商品交易所	352,896,327.64	179,977,998.94	148,591,240.70
中国金融期货交易所	118,764,749.13	139,290,090.39	24,470,200.43
上海环境能源交易所	67,398,024.01	34532624.91	37,819,613.89
合计	1,507,966,688.34	828,173,556.87	592,759,867.59

## 3、应收质押保证金

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
上海期货交易所			13,492,800.00
合计			13,492,800.00

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
1年以内	3,162,558.07	4,424,036.39	4,833,598.26
合计	3,162,558.07	4,424,036.39	4,833,598.26

(2) 按预付对象归集的 2020-11-30 前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占比 (%)	未结算原因
上海文华财经软件服务费	470,377.36	1年以内	14.87	按合同结算
上海期货信息技术有限公司	381,298.53	1年以内	12.06	按合同结算
上海信易信息科技有限公司	306,603.73	1年以内	9.69	按合同结算
盛立金融软件开发(杭州)有限公司	292,035.36	1年以内	9.23	按合同结算
上海飞鼠软件科技有限公司	235,988.19	1年以内	7.46	按合同结算
合计	1,686,303.17		53.31	

## 5、应收结算担保金

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
中国金融期货交易所	10,038,370.15	10,056,957.85	10,056,940.46
合计	10,038,370.15	10,056,957.85	10,056,940.46

说明：应收结算担保金主要是中国金融期货交易所对结算会员收取的基础担保金 10,000,000.00 元。

## 6、应收风险损失款

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
穿仓款	660,566.16		

合计	660,566.16		
----	------------	--	--

## 7、应收利息

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
期货保证金存款	7,328,216.76	2,828,493.64	2,120,191.30
合计	7,328,216.76	2,828,493.64	2,120,191.30

## 8、其他应收款

## (1) 按类别列示其他应收款明细情况

类别	2020-11-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,807,003.23	69.75	289,493.49	16.02	1,517,509.74
其中：(1)账龄分析法组合	1,807,003.23	69.75	289,493.49	16.02	1,517,509.74
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	783,501.68	30.25	783,501.68	100.00	
合计	2,590,504.91	100.00	1,072,995.17	41.42	1,517,509.74

(续表)

类别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,830,063.11	70.02	148,351.46	8.11	1,681,711.65
其中：(1)账龄分析法组合	1,830,063.11	70.02	148,351.46	8.11	1,681,711.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	783,501.68	29.98	783,501.68	100.00	
合计	2,613,564.79	100.00	931,853.14	35.65	1,681,711.65

(续表)

类别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,865,856.39	70.43	237,414.59	12.72	1,628,441.80
其中：(1)账龄分析法组合	1,865,856.39	70.43	237,414.59	12.72	1,628,441.80

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	783,501.68	29.57	783,501.68	100.00	
合计	2,649,358.07	100.00	1,020,916.27	38.53	1,628,441.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2020-11-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	724,866.84	36,243.34	5
1 至 2 年	397,353.86	39,735.39	10
2 至 3 年	664,582.53	199,374.76	30
3 年以上	20,200.00	14,140.00	70
合计	1,807,003.23	289,493.49	

(续表)

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	937,549.04	46,877.45	5
1 至 2 年	831,801.07	83,180.11	10
2 至 3 年	60,513.00	18,153.90	30
3 年以上	200.00	140.00	70
合计	1,830,063.11	148,351.46	

(续表)

账龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,528,691.73	76,434.59	5
1 至 2 年	77,089.00	7,708.90	10
2 至 3 年	71,954.66	21,586.40	30
3 年以上	188,121.00	131,684.71	70
合计	1,865,856.39	237,414.59	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
海南大宗商品交易中心	339,962.48	339,962.48	5 年以上	100	账龄长收回难度大
李勇	192,414.00	192,414.00	5 年以上	100	账龄长收回难度大
北京大宗商品交易所	151,125.20	151,125.20	5 年以上	100	账龄长收回难度大
济南期货业协会	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100	账龄长收回难度大
合计	783,501.68	783,501.68	—	—	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2020 年 1-11 月计提坏账准备金额 141,142.03 元。

(3) 本报告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

款项性质	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
暂借款、备用金	13,000.00	57,000.00	113,637.61
押金、保证金	1,964,323.88	2,081,369.81	2,004,820.24
个人社保	228,297.39	247,447.92	
其他	384,883.64	227,747.06	530,900.22
合计	2,590,504.91	2,613,564.79	2,649,358.07

## (5) 其他应收款期末余额前五名情况:

单位名称	款项的性质	2020-11-30	账龄	占比(%)	坏账准备	是否关联方
上海祥大房地产有限公司	保证金	583,219.72	1年以内、2-3年	22.51	163,511.62	否
海南大宗商品交易中心	押金	339,962.48	5年以上	13.12	339,962.48	否
李勇	押金	192,414.00	5年以上	7.43	192,414.00	否
北京大宗商品交易所	押金	151,125.20	5年以上	5.83	151,125.20	否
深圳市明泰润投资发展有限公司	押金	129,332.00	1-2年	4.99	12,933.20	否
合计	—	1,396,053.40		53.89	859,946.50	

## 9、其他流动资产

款项性质	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
待抵扣进项税		157,982.79	354,835.99
预缴企业所得税		23,984.06	
合计		181,966.85	354,835.99

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况:

项目	2020-11-30			2019-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	12,446,196.23		12,446,196.23	2,034,615.38		2,034,615.38
其中: 按公允价值计量	12,446,196.23		12,446,196.23	2,034,615.38		2,034,615.38
按成本计量						
合计	12,446,196.23		12,446,196.23	2,034,615.38		2,034,615.38

(续表)

项目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	1,090,000.00		1,090,000.00



项 目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
其中：按公允价值计量	1,090,000.00		1,090,000.00
按成本计量			
合 计	1,090,000.00		1,090,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产情况：

类 别	2020-11-30			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
资产管理计划	2,000,000.00	400,000.00	400,000.00	
私募投资基金	10,000,000.00	46,196.24	46,196.24	
合 计	12,000,000.00	446,196.24	446,196.24	

(续表)

类 别	2019-12-31			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
资产管理计划	2,000,000.00	34,615.38	34,615.38	
私募投资基金				
合 计	2,000,000.00	34,615.38	34,615.38	

(续表)

类 别	2018-12-31			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
资产管理计划	1,000,000.00	90,000.00	90,000.00	
私募投资基金				
合 计	1,000,000.00	90,000.00	90,000.00	

### 11、期货会员资格投资

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
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	200,000.00			200,000.00
合 计	1,200,000.00			1,200,000.00

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
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

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
郑州商品交易所	200,000.00			200,000.00
合计	1,200,000.00			1,200,000.00

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
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	200,000.00			200,000.00
合计	1,200,000.00			1,200,000.00

## 12、固定资产

### (1) 分类情况

种类	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
固定资产	11,550,590.05	12,712,339.04	13,623,711.72
固定资产清理			
合计	11,550,590.05	12,712,339.04	13,623,711.72

### (2) 固定资产情况

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
一、原价合计	26,332,649.62	308,408.70	609,833.79	26,031,224.53
其中：房屋及建筑物	11,546,156.86			11,546,156.86
机器设备				
运输工具	1,193,400.00		271,258.00	922,142.00
电子设备、家具	13,593,092.76	308,408.70	338,575.79	13,562,925.67
其他设备				
二、累计折旧合计	13,620,310.58	1,441,694.94	581,371.04	14,480,634.48
其中：房屋及建筑物	3,115,246.12	279,417.05		3,394,663.17
机器设备				
运输工具	860,550.01	86,039.78	257,695.10	688,894.69
电子设备、家具	9,644,514.45	1,076,238.11	323,675.94	10,397,076.62
其他设备				
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备、家具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	12,712,339.04			11,550,590.05
其中：房屋及建筑物	8,430,910.74			8,151,493.69

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
机器设备				
运输工具	332,849.99			233,247.31
电子设备、家具	3,948,578.31			3,165,849.05
其他设备				

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、原价合计	26,124,378.60	850,521.02	642,250.00	26,332,649.62
其中：房屋及建筑物	11,546,156.86			11,546,156.86
机器设备				
运输工具	1,193,400.00			1,193,400.00
电子设备、家具	13,384,821.74	850,521.02	642,250.00	13,593,092.76
其他设备				
二、累计折旧合计	12,500,666.88	1,733,413.87	613,770.17	13,620,310.58
其中：房屋及建筑物	2,810,427.52	304,818.60		3,115,246.12
机器设备				
运输工具	746,619.11	113,930.90		860,550.01
电子设备、家具	8,943,620.25	1,314,664.37	613,770.17	9,644,514.45
其他设备				
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备、家具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	13,623,711.72			12,712,339.04
其中：房屋及建筑物	8,735,729.34			8,430,910.74
机器设备				
运输工具	446,780.89			332,849.99
电子设备、家具	4,441,201.49			3,948,578.31
其他设备				

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、原价合计	23,654,696.71	2,785,548.62	315,866.73	26,124,378.60
其中：房屋及建筑物	11,546,156.86			11,546,156.86
机器设备				
运输工具	1,193,400.00			1,193,400.00
电子设备、家具	10,915,139.85	2,785,548.62	315,866.73	13,384,821.74
其他设备				

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
二、累计折旧合计	11,159,876.44	1,645,613.77	304,823.33	12,500,666.88
其中：房屋及建筑物	2,505,608.92	304,818.60		2,810,427.52
机器设备				
运输工具	610,145.87	136,473.24		746,619.11
电子设备、家具	8,044,121.65	1,204,321.93	304,823.33	8,943,620.25
其他设备				
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备、家具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	12,494,820.27			13,623,711.72
其中：房屋及建筑物	9,040,547.94			8,735,729.34
机器设备				
运输工具	583,254.13			446,780.89
电子设备、家具	2,871,018.20			4,441,201.49
其他设备				

(3) 公司固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 公司固定资产期末余额中不存在抵押的情况。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
一、原价合计	7,190,698.70			7,190,698.70
土地使用权				
软件	5,990,698.70			5,990,698.70
车位使用权	1,200,000.00			1,200,000.00
其他				
二、累计摊销合计	4,241,208.47	555,137.18		4,796,345.65
土地使用权				
软件	3,844,581.47	518,474.18		4,363,055.65
车位使用权	396,627.00	36,663.00		433290
其他				
三、无形资产减值准备合计				
土地使用权				
软件				
车位使用权				

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
其他				
四、无形资产账面价值合计	2,949,490.23			2,394,353.05
土地使用权				
软件	2,146,117.23			1,627,643.05
车位使用权	803,373.00			766,710.00
其他				

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、原价合计	7,190,698.70			7,190,698.70
土地使用权				
软件	5,990,698.70			5,990,698.70
车位使用权	1,200,000.00			1,200,000.00
其他				
二、累计摊销合计	3,635,647.91	605,560.56		4,241,208.47
土地使用权				
软件	3,279,016.91	565,564.56		3,844,581.47
车位使用权	356,631.00	39,996.00		396627
其他				
三、无形资产减值准备合计				
土地使用权				
软件				
车位使用权				
其他				
四、无形资产账面价值合计	3,555,050.79			2,949,490.23
土地使用权				
软件	2,711,681.79			2,146,117.23
车位使用权	843,369.00			803,373.00
其他				

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、原价合计	6,968,114.70	222,584.00		7,190,698.70
土地使用权				
软件	5,768,114.70	222,584.00		5,990,698.70
车位使用权	1,200,000.00			1,200,000.00
其他				
二、累计摊销合计	3,044,687.09	590,960.82		3,635,647.91
土地使用权				
软件	2,728,052.09	550,964.82		3,279,016.91

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
车位使用权	316,635.00	39,996.00		356,631.00
其他				
三、无形资产减值准备合计				
土地使用权				
软件				
车位使用权				
其他				
四、无形资产账面价值合计	3,923,427.61			3,555,050.79
土地使用权				
软件	3,040,062.61			2,711,681.79
车位使用权	883,365.00			843,369.00
其他				

(2) 公司无形资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 公司无形资产期末余额中不存在抵押的情况。

#### 14、长期待摊费用

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
租入固定资产改良支出	1,455,843.61	53,469.32	781,543.08	727,769.85
合计	1,455,843.61	53,469.32	781,543.08	727,769.85

说明：本期减少 781,543.08 元系北京、杭州经营场所撤换，其剩余装修费一次性摊销造成。

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
租入固定资产改良支出	1,519,628.88	392,797.47	456,582.74	1,455,843.61
合计	1,519,628.88	392,797.47	456,582.74	1,455,843.61

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
租入固定资产改良支出	484,712.62	1,411,708.81	376,792.55	1,519,628.88
合计	484,712.62	1,411,708.81	376,792.55	1,519,628.88

#### 15、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2020-11-30		2019-12-31		2018-12-31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,072,995.17	268,248.80	931,853.14	232,963.29	1,020,916.27	255,229.07

项目	2020-11-30		2019-12-31		2018-12-31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	1,072,995.17	268,248.80	931,853.14	232,963.29	1,020,916.27	255,229.07

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020-11-30		2019-12-31		2018-12-31	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	446,196.24	111,549.05	34,615.38	8,653.84	90,000.00	22,500.00
合计	446,196.24	111,549.05	34,615.38	8,653.84	90,000.00	22,500.00

## 16、应付货币保证金

项目	2020-11-30		2019-12-31		2018-12-31	
	户数	金额	户数	金额	户数	金额
自然人	22,843	1,570,041,147.46	21,221	924,526,097.81	26,977	781,174,756.75
法人	533	762,863,036.00	508	537,457,661.68	573	370,767,298.46
合计	23,376	2,332,904,183.46	21,729	1,461,983,759.49	27,550	1,151,942,055.21

## 17、应付质押保证金

项目	2020-11-30		2019-12-31		2018-12-31	
	户数	金额	户数	金额	户数	金额
自然人						
法人					1	13,492,800.00
合计					1	13,492,800.00

## 18、期货风险准备金

项目	2019-12-31	本期计提	本期动用	2020-11-30
期货风险准备金	25,118,580.79	3,727,263.65		28,845,844.44
合计	25,118,580.79	3,727,263.65		28,845,844.44

(续表)

项目	2018-12-31	本期计提	本期动用	2019-12-31
期货风险准备金	22,307,878.49	2,810,702.30		25,118,580.79
合计	22,307,878.49	2,810,702.30		25,118,580.79

(续表)

项目	2017-12-31	本期计提	本期动用	2018-12-31
期货风险准备金	19,338,129.05	2,969,749.44		22,307,878.49
合计	19,338,129.05	2,969,749.44		22,307,878.49

## 19、应付期货投资者保障基金

项目	2019-12-31	本期计提	本期缴纳	2020-11-30
投资者保障基金	135,381.40	160,880.43	136,910.15	159,351.68
合计	135,381.40	160,880.43	136,910.15	159,351.68

(续表)

项目	2018-12-31	本期计提	本期缴纳	2019-12-31
投资者保障基金	95,194.14	135,379.57	95,192.31	135,381.40
合计	95,194.14	135,379.57	95,192.31	135,381.40

(续表)

项目	2017-12-31	本期计提	本期缴纳	2018-12-31
投资者保障基金	79,799.15	90,677.20	75,282.21	95,194.14
合计	79,799.15	90,677.20	75,282.21	95,194.14

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	2019-12-31	本年计提	本年支付	2020-11-30
一、短期薪酬	4,285,460.65	26,101,638.47	24,567,725.70	5,819,373.42
二、离职后福利-设定提存计划		252,056.99	252,056.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,285,460.65	26,353,695.46	24,819,782.69	5,819,373.42

(续表)

项目	2018-12-31	本年计提	本年支付	2019-12-31
一、短期薪酬	5,139,112.05	25,976,280.36	26,829,931.76	4,285,460.65
二、离职后福利-设定提存计划		2,585,129.29	2,585,129.29	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,139,112.05	28,561,409.65	29,415,061.05	4,285,460.65

(续表)

项目	2017-12-31	本年计提	本年支付	2018-12-31
一、短期薪酬	5,579,578.91	21,649,538.84	22,090,005.70	5,139,112.05
二、离职后福利-设定提存计划		1,574,214.14	1,574,214.14	



项 目	2017-12-31	本年计提	本年支付	2018-12-31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,579,578.91	23,223,752.98	23,664,219.84	5,139,112.05

## (2) 短期薪酬列示

项 目	2019-12-31	本年计提	本年支付	2020-11-30
应付工资	3,239,911.33	22,299,079.16	21,257,606.23	4,281,384.26
应付福利费		421,058.92	421,058.92	
社会保险费		982,443.29	982,443.29	
其中：医疗保险费		978,552.21	978,552.21	
工伤保险费		3,891.08	3,891.08	
生育保险费				
住房公积金		1,395,598.54	1,395,598.54	
工会经费	120,597.76	445,981.58	500,904.63	65,674.71
职工教育经费	924,951.56	557,476.98	10,114.09	1,472,314.45
合 计	4,285,460.65	26,101,638.47	24,567,725.70	5,819,373.42

(续表)

项 目	2018-12-31	本年计提	本年支付	2019-12-31
应付工资	4,209,466.28	21,856,372.61	22,825,927.56	3,239,911.33
应付福利费		556,536.90	556,536.90	
社会保险费		1,315,036.71	1,315,036.71	
其中：医疗保险费		1,125,373.54	1,125,373.54	
工伤保险费		41,557.72	41,557.72	
生育保险费		148,105.45	148,105.45	
住房公积金		1,339,868.56	1,339,868.56	
工会经费	386,605.47	403,762.44	669,770.15	120,597.76
职工教育经费	543,040.30	504,703.14	122,791.88	924,951.56
合 计	5,139,112.05	25,976,280.36	26,829,931.76	4,285,460.65

(续表)

项 目	2017-12-31	本年计提	本年支付	2018-12-31
应付工资	4,790,163.00	18,599,823.84	19,180,520.56	4,209,466.28
应付福利费		548,550.00	548,550.00	
社会保险费		760,799.20	760,799.20	
其中：医疗保险费		653,708.94	653,708.94	
工伤保险费		23,542.57	23,542.57	
生育保险费		83,547.69	83,547.69	

项目	2017-12-31	本年计提	本年支付	2018-12-31
住房公积金		903,373.72	903,373.72	
工会经费	334,549.99	371,996.48	319,941.00	386,605.47
职工教育经费	454,865.92	464,995.60	376,821.22	543,040.30
合计	5,579,578.91	21,649,538.84	22,090,005.70	5,139,112.05

## (3) 设定提存计划列示

项目	2019-12-31	本年计提	本年支付	2020-11-30
一、基本养老保险		242,097.84	242,097.84	
二、失业保险		9,959.15	9,959.15	
合计		252,056.99	252,056.99	

(续表)

项目	2018-12-31	本年计提	本年支付	2019-12-31
一、基本养老保险		2,484,936.56	2,484,936.56	
二、失业保险		100,192.73	100,192.73	
合计		2,585,129.29	2,585,129.29	

(续表)

项目	2017-12-31	本年计提	本年支付	2018-12-31
一、基本养老保险		1,517,973.59	1,517,973.59	
二、失业保险		56,240.55	56,240.55	
合计		1,574,214.14	1,574,214.14	

## 21、应交税费

项目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
增值税	720,881.12	18,229.21	2,501.60
企业所得税	1,570,569.64		207,363.60
个人所得税	80,231.23	71,935.61	105,956.54
城市维护建设税	43,363.45	1,276.04	175.12
教育费附加	18,247.53		75.05
地方教育费附加	12,165.01		50.03
水利建设基金	2970.03		0.36
房产税	16,164.62	24,246.93	24,246.93
土地使用税	1,048.82	1,573.24	1,826.08
合计	2,465,641.45	117,261.03	342,195.31

## 22、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
------	------------	------------	------------

工程设备款	7,611.59	7,611.59	20,058.59
质保金	31,715.30	43,915.10	26,465.00
应付服务费	8,205,417.28	3,208,609.70	1,926,707.32
合计	8,244,744.17	3,260,136.39	1,973,230.91

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 23、实收资本

股东名称	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30	持股比例 %
山东招金金银精炼有限公司	52,458,000.00			52,458,000.00	49.96
岷山集团有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00	30.00
山东新华锦国际股份有限公司	21,042,000.00			21,042,000.00	20.04
合计	105,000,000.00			105,000,000.00	100.00

(续表)

股东名称	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31	持股比例 %
山东招金金银精炼有限公司	52,458,000.00			52,458,000.00	49.96
岷山集团有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00	30.00
山东新华锦国际股份有限公司	21,042,000.00			21,042,000.00	20.04
合计	105,000,000.00			105,000,000.00	100.00

(续表)

股东名称	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31	持股比例 %
山东招金金银精炼有限公司	49,960,000.00	2,498,000.00		52,458,000.00	49.96
岷山集团有限公司	30,000,000.00	1,500,000.00		31,500,000.00	30.00
上海金译城实业有限公司	15,060,000.00		15,060,000.00		
深圳市招金金属网络交易有限公司	4,980,000.00		4,980,000.00		
山东新华锦国际股份有限公司		21,042,000.00		21,042,000.00	20.04
合计	100,000,000.00	25,040,000.00	20,040,000.00	105,000,000.00	100.00

### 24、资本公积

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
资本溢价	3,821,200.00			3,821,200.00
其他资本公积				

合 计	3,821,200.00			3,821,200.00
-----	--------------	--	--	--------------

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
资本溢价	3,821,200.00			3,821,200.00
其他资本公积				
合 计	3,821,200.00			3,821,200.00

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
资本溢价		3,821,200.00		3,821,200.00
其他资本公积				
合 计		3,821,200.00		3,821,200.00

说明：根据 2018 年 3 月 22 日公司股东会决议，公司申请增加注册资本人民币 5,000,000.00 元，由山东招金金银精炼有限公司、岷山集团有限公司、山东新华锦国际股份有限公司于 2018 年 3 月 23 日一次性缴足，变更后的注册资本为 105,000,000.00 元。公司收到山东招金金银精炼有限公司、岷山集团有限公司、山东新华锦国际股份有限公司出资款 8,821,200.00 元，实际出资超过认缴注册资本部分的 3,821,200.00 元作为资本溢价记入资本公积。

## 25、其他综合收益

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
可供出售金融资产公允价值变动损益	25,961.54	308,685.64		334,647.18
合 计	25,961.54	308,685.64		334,647.18

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
可供出售金融资产公允价值变动损益	67,500.00		41,538.46	25,961.54
合 计	67,500.00		41,538.46	25,961.54

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
可供出售金融资产公允价值变动损益	81,010.55		13,510.55	67,500.00
合 计	81,010.55		13,510.55	67,500.00

## 26、盈余公积

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
法定盈余公积	5,703,319.23			5,703,319.23
任意盈余公积金				
合计	5,703,319.23			5,703,319.23

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
法定盈余公积	5,703,319.23			5,703,319.23
任意盈余公积金				
合计	5,703,319.23			5,703,319.23

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
法定盈余公积	4,789,197.49	914,121.74		5,703,319.23
任意盈余公积金				
合计	4,789,197.49	914,121.74		5,703,319.23

说明：根据公司法、公司章程的规定，公司按照净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 27、一般风险准备

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
一般风险准备	5,170,536.44			5,170,536.44
合计	5,170,536.44			5,170,536.44

(续表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一般风险准备	5,170,536.44			5,170,536.44
合计	5,170,536.44			5,170,536.44

(续表)

项目	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
一般风险准备	4,256,414.70	914,121.74		5,170,536.44
合计	4,256,414.70	914,121.74		5,170,536.44

说明：《金融企业财务规则实施指南》（财金[2007]23号）规定，公司于每年年度终了以净利润的10%提取风险准备金，用于风险的补偿，不得用于分红、转增资本。

## 28、未分配利润

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度

项 目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
一、本年年初余额	24,460,755.00	31,108,765.30	25,134,388.24
加：净利润	9,852,942.64	-6,648,010.30	7,802,620.54
减：提取法定盈余公积			914,121.74
减：提取一般风险准备			914,121.74
二、可供股东分配利润	34,313,697.64	24,460,755.00	31,108,765.30
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
股份改制转入资本公积			
三、未分配利润	34,313,697.64	24,460,755.00	31,108,765.30

## 29、手续费及佣金净收入

### (1) 手续费及佣金净收入分类

项 目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
交易手续费	74,545,272.93	57,268,628.40	58,340,677.27
受托资产管理业务	154,895.01	142,377.04	1,289,577.06
投资咨询业务		438,679.23	
合 计	74,700,167.94	57,849,684.67	59,630,254.33

### (2) 分地区手续费及佣金净收入

地 区	分部数量	2020年1-11月	2019年度	2018年度
公司本部		48,019,026.55	40,234,173.24	39,316,588.82
北京营业部	1	2,722,382.63	3,126,073.30	6,157,845.06
上海分公司	1	7,064,604.08	7,064,604.08	8,746,023.47
晋江营业部	1	1,949,300.46	843,531.45	1,460,642.55
临沂营业部	1	1,825,618.98	1,084,024.42	993,030.48
大连营业部	1	1,951,796.57	2,115,757.57	2,322,125.36
杭州营业部			868,103.09	632,179.26
青岛营业部			126,069.91	1,819.32
天津营业部	1	654,273.32	1,152,874.83	
武汉分公司	1	2,096,078.55	616,684.34	
宁波分公司	1	1,191,355.78	35,003.88	
深圳分公司	1	2,357,148.37	409,093.22	
福建分公司	1	2,899,654.65	173,691.34	
东营营业部	1	653,811.89		
山东分公司	1	1,315,116.11		
合 计	12	74,700,167.94	57,849,684.67	59,630,254.33

说明：杭州营业部、青岛营业部于 2020 年注销。

### 30、利息净收入

项 目	2020 年 1-11 月	2019 年度	2018 年度
利息收入	29,170,275.98	32,125,054.39	39,668,007.88
减：利息支出	1,135,286.00	467,942.00	159,500.00
其他	92,209.84	62,171.61	84,199.03
合 计	27,942,780.14	31,594,940.78	39,424,308.85

### 31、投资收益

项 目	2020 年 1-11 月	2019 年度	2018 年度
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			
持有可供出售金融资产等取得的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益		115,640.29	-452,702.09
处置买入返售金融资产取得的投资收益			
合 计		115,640.29	-452,702.09

### 32、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年 1-11 月	2019 年度	2018 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-1,666.67
合 计			-1,666.67

### 33、其他业务收入

项 目	2020 年 1-11 月	2019 年度	2018 年度
服务费收入	340,325.33	1,895,376.46	1,347,729.97
合 计	340,325.33	1,895,376.46	1,347,729.97

说明：其他业务收入主要核算内容为辅助风控费收入、市场服务费收入、培训费收入等。

### 34、其他收益

项 目	2020 年 1-11 月	2019 年度	2018 年度
个税手续费返还	15,389.54	432,842.71	1,153,663.45
稳岗补贴	130,143.94	32,043.00	
租房补助	342,200.00		
合 计	487,733.48	464,885.71	1,153,663.45

说明：2018年个税手续费返还主要是张政发{2010}11号《张店区金融、保险、证券产业发展优惠政策》文件提出财政返还政策，“对新引进设立的银行、保险、证券类金融机构工作人员缴纳的个人所得税，自引进之日起，五年内每年按其缴纳的个人所得税地方留成部分的100%给予补助”。招金期货有限公司自2014年总部迁入张店区，因张店区财政较困难，该补助自2018年5月开始兑现。

### 35、提取期货风险准备金

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
期货风险准备金	3,727,263.65	2,810,702.30	2,969,749.44
合计	3,727,263.65	2,810,702.30	2,969,749.44

### 36、税金及附加

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
城市建设维护税	200,026.50	62,753.40	78,801.74
教育费附加	82,358.14	24,277.58	33,700.13
地方教育费附加	54,905.42	16,248.94	22,466.74
地方水利建设基金	13,506.33	3,947.92	5,246.09
房产税	88,905.41	96,987.72	96,987.72
土地使用税	5,768.54	6,292.96	7,304.32
印花税	4,250.60	2,739.40	8,431.00
车船税	4,020.00	4,020.00	4,020.00
合计	453,740.94	217,267.92	256,957.74

### 37、业务及管理费

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
职工薪酬	24,927,715.06	28,618,985.47	22,810,732.75
佣金及服务费	46,545,129.40	41,554,620.87	41,900,765.87
系统维护费	6,949,453.32	5,567,172.18	3,754,228.23
机房托管服务费	426,493.73	2,295,911.96	3,088,653.56
租赁及物业费	4,769,192.36	5,995,836.31	4,455,602.73
折旧摊销	1,996,832.12	2,338,974.43	2,236,574.59
差旅费	541,487.41	1,471,940.54	1,854,036.54
邮电通讯费	828,071.23	1,143,925.78	1,082,601.26
公杂费	176,005.03	205,488.43	242,189.93
业务招待费	855,166.52	1,291,635.52	1,141,359.04
会议费	745,984.66	1,348,431.54	755,008.42
低值易耗品摊销	112,479.08	309,624.97	493,745.22



项 目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
业务宣传费	171,536.45	333,904.17	530,711.44
期货投资者保障基金	151,774.01	127,716.57	85,288.84
能源费	310,517.23	388,532.22	363,262.75
车辆费	253,210.43	518,182.75	543,661.73
修理费	38,274.07	44,900.16	75,827.56
席位使用费	339,622.65	754,716.99	304,716.98
装修费	1,039,253.90	530,976.80	388,012.55
年会费	190,169.80	195,169.80	145,169.80
中介机构服务费	114,514.15	113,207.55	33,018.87
印刷费	36,649.81	67,495.18	101,902.84
其他	354,556.52	428,407.60	2,006,907.56
合 计	91,874,088.94	95,645,757.79	88,393,979.06

说明：装修费 2020 年 1-11 月增加较大主要是北京、杭州经营场所撤换，其剩余装修费一次性摊销造成；差旅费 2020 年 1-11 月减少主要是受疫情影响，上半年业务开发活动减少造成。

### 38、资产减值损失

项 目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
应收款项坏账准备	141,142.03	-89,063.13	-344,724.46
合 计	141,142.03	-89,063.13	-344,724.46

### 39、营业外收入

#### (1) 明细项目

项 目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
非流动资产报废利得合计	1,115.00	884.51	
其中：固定资产报废利得	1,115.00	884.51	
政府补助	4,418,308.00		
违约金、罚款收入			1,241,006.79
其他	3,446.43	60,191.43	86,034.95
合 计	4,422,869.43	61,075.94	1,327,041.74

说明：2018 年度违约金、罚款收入 1,241,006.79 元系客户未按照合同约定认购产品，将已收取的客户诚意金作为违约金。

#### (2) 政府补助明细

年度	项 目	金额
----	-----	----

2020年1-11月	济南市人民政府关于印发济南市加快现代金融产业发展若干扶持政策的通知	3,640,000.00
2020年1-11月	关于申报2018年度金融创新发展引导资金的通知	260,000.00
2020年1-11月	晋江市人民政府关于印发加快资本市场和金融业发展若干扶持政策的通知	518,308.00
合计		4,418,308.00

#### 40、营业外支出

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
非流动资产报废损失合计	5,981.10	23,524.34	5,498.40
其中：固定资产报废损失	5,981.10	23,524.34	3,535.54
无形资产报废损失			1,962.86
对外捐赠	127,000.00	7,359.97	134,358.00
违约金及罚款	3.63	800.25	103,324.38
其他	19.14	23.23	
合计	133,003.87	31,707.79	243,180.78

说明：2018年违约金及罚款支出103,324.38元系部分分支机构房租未到期，提前解约造成。

#### 41、所得税费用

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
按照税法及相关规定计算的当期所得税	1,746,979.76	-9,024.30	3,020,685.36
递延所得税费用	-35,285.51	22,265.78	86,181.12
合计	1,711,694.25	13,241.48	3,106,866.48

说明：2019年当期所得税费用为-9,024.30元系前期多计提企业所得税在2019年冲回造成。

#### 42、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	9,852,942.64	-6,648,010.30	7,802,620.54
加：期货风险准备	3,727,263.65	2,810,702.30	2,969,749.44
资产减值准备	141,142.03	-89,063.13	-344,724.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,441,694.94	1,733,413.87	1,645,613.77
无形资产摊销	555,137.18	605,560.56	590,960.82
长期待摊费用摊销	781,543.08	456,582.74	376,792.55

项 目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,866.10	22,639.83	5,498.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			1,666.67
财务费用（收益以“-”号填列）			159,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-115,640.29	452,702.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,285.51	22,265.78	86,181.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）			
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-673,489,370.37	-222,272,916.99	-78,316,908.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	869,855,934.24	297,199,319.19	52,484,298.45
其他			
经营活动产生的现金流量净额	212,835,867.98	73,724,853.56	-12,086,048.82
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
三、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22
减：现金的年初余额	771,159,031.00	699,695,991.22	733,083,320.81
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	202,473,989.96	71,463,039.78	-33,387,329.59

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
一、现金	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22
其中：库存现金			5,394.42
可随时用于支付的银行存款	973,633,020.96	771,159,031.00	699,690,596.80
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、期末现金及现金等价物余额	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22

## 六、合并范围的变动

本公司合并报表范围包括所有控制的结构化主体。2020年1-11月纳入合并报表范围的结构化主体0个，2019年度纳入合并报表范围的结构化主体0个，2018年度纳入合并报表范围的结构化主体共6个，其中2018年度纳入合并报表范围结构化主体于2018年内到期清算，纳入合并范围的结构化主体如下：

名称	投资占比 (%)	实收基金 (元)	业务性质	备注
招金期货-招金三号资产管理计划	50.00	2,000,000.00	运用委托财产投资于现金类资产（现金、银行活期存款、货币市场基金）、权益类产品（A股股票（含新股申购）、公募证券投资基金、港股通标的股票）、金融衍生品（商品期货、金融期货、融资融券、交易所上市的期权）、固定收益类资产（债券逆回购（仅限场内交易）、国债、金融债、央行票据、公司债、企业债、可转换债券、短期融资券、中期票据、债券型基金、质押式报价回购、新债申购；）、金融产品。	2018年5月清算
招金期货-招金四号资产管理计划	20.00	5,000,000.00	运用委托财产投资于现金类资产（现金、银行活期存款、货币市场基金）、权益类产品（A股股票（含新股申购）、公募证券投资基金、港股通标的股票）、金融衍生品（商品期货、金融期货、融资融券、交易所上市的期权）、固定收益类资产（债券逆回购（仅限场内交易）、国债、金融债、央行票据、公司债、企业债、可转换债券、短期融资券、中期票据、债券型基金、质押式报价回购、新债申购；）、金融产品。	公司放弃业绩报酬，不再符合合并的条件
招金期货-招金七号资产管理计划	50.00	2,000,000.00	运用委托财产投资于现金类资产（现金、银行活期存款、货币市场基金）、权益类产品（A股股票（含新股申购）、公募证券投资基金、港股通标的股票）、金融衍生品（商品期货、金融期货、融资融券、交易所上市的期权）、固定收益类资产（债券逆回购（仅限场内交易）、国债、金融债、央行票据、公司债、企业债、可转换债券、短期融资券、中期票据、债券型基金、质押式报价回购、新债申购；）、金融产品。	2018年5月清算
招金期货-招金十号资产管理计划	50.00	2,000,000.00	运用委托财产投资于现金类资产（现金、银行活期存款、货币市场基金）、权益类产品（A股股票（含新股申购）、公募证券投资基金、港股通标的股票）、金融衍生品（商品期货、金融期货、融资融券、交易所上市的期权）、固定收益类资产（债券逆回购（仅限场内交易）、国债、金融债、央行票据、公司债、企业债、可转换债券、短期融资券、中期票据、债券型基金、质押式报价回购、新债申购；）、金融产品。	2018年5月清算

名称	投资占比 (%)	实收基金 (元)	业务性质	备注
			金融产品。	
招金期货-祺翔一号资产管理计划	25.00	4,000,000.00	运用委托财产投资于现金类资产 (现金、银行活期存款、货币市场基金)、权益类产品 (沪深交易所上市交易 A 股股票 (含新股申购)、交易所上市交易的公募基金、沪港通中港股通标的范围内的股票、深港通中港股通标的范围内的股票、证券交易所上市的股票期权、融资融券;)、金融衍生品。	2018 年 9 月清算
招金期货-招金十三号资产管理计划	10.05	9,952,755.91	运用委托财产投资于现金类资产 (现金、银行活期存款、货币市场基金)、权益类产品 (沪深交易所上市交易 A 股股票 (含新股申购)、公募证券投资基金、港股通标的股票、融资融券)、金融衍生品 (商品期货、国债期货、股指期货、交易所上市期权)、固定收益类资产 (债券逆回购 (仅限场内交易)、国债、金融债、央行票据、公司债、企业债、可转换债券、短期融资券、中期票据、债券型基金、质押式报价回购、新债申购;)、金融产品。	2018 年 1 月赎回份额

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、可供出售金融资产、持有至到期投资、应收货币保证金、应付货币保证金等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收货币保证金、应收质押保证金、应收利息、其他应收款、以成本计量的其他金融资产等。本公司管理层会持续监控以上信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，应收货币保证金存放于期货交易所，应收利息为银行存款产生的利息收入，其他应收款为备用金，因此不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

本公司期货经纪业务，各营业部员工根据每日结算结果配合公司风险管理部门对营业部客户的风险程度进行每日监控，根据本公司统一的风险控制制度，协助公司风险控制部门通知客户追加保证金或强行平仓，以管理客户违约风险。

本公司一般涉及以成本计量的可供出售金融资产、持有至到期投资，交易双方须有良好的信用评级。

鉴于交易对方的信用评级良好，并不预期交易对方会无法履行义务，并认为不存在重大信用风险。

对于其他应收款，本公司运用个别方式和组合方式定期对其他应收款的可回收性进行评估，如有需要，会计提减值损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截至 2020 年 11 月 30 日，本公司的信用风险不重大。

## （二）流动风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求。

本公司资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量，包括按合同利率（如果是浮动利率则按现行利率）计算利息的剩余合约期限，以及被要求支付的最早期限如下：

本公司 2020 年 11 月 30 日持有的金融负债剩余到期期限情况：

项 目	1 年以内实时偿还	1 至 2 年	2 至 3 年	合计
应付货币保证金	2,332,904,183.46			
应付质押保证金				

本公司 2019 年 12 月 31 日持有的金融负债剩余到期期限情况：

项 目	1 年以内实时偿还	1 至 2 年	2 至 3 年	合计
应付货币保证金	1,461,983,759.49			
应付质押保证金				

本公司 2018 年 12 月 31 日持有的金融负债剩余到期期限情况：

项 目	1 年以内实时偿还	1 至 2 年	2 至 3 年	合计
应付货币保证金	1,151,942,055.21			
应付质押保证金	13,492,800.00			

## （三）市场风险

市场风险是指价格风险、利率风险及货币风险等导致金融工具的公允价值发生不利变动或现金流量发生变动而产生损失的风险。

### 1、价格风险

价格风险为金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而波动（因利率风险或货币风险引起的风险除外）的风险，不论该等变动是否由于个别金融工具或其发行人的特定因素或影响所有于市场交易的类似金融工具的因素所引起。

本公司所面临的价格风险主要涉及权益类证券、基金、衍生工具及集合资产管理计划。该等金融工具的市场价格可能会导致投资价值有所波动。本公司所有该等投资均在中国资本市场进行。本公司因中国股票市场的高波动性而面临较大的市场风险。

本公司的价格风险管理政策涉及就各项投资制定投资目标、规模及止损限额。管理层层面会采纳两项主要措施以控制该风险：(a)持有多元化投资组合，制定不同类别投资的投资限额并监督投资组合实际情况，以减低对任何一个特定行业或发行人的集中风险；(b)监督市价波动及投资限额管理的执行。

## 2、利率风险

利率风险界定为金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而波动的风险。本公司的主要计息资产为银行存款、期货保证金存款、存放于交易所结算机构的保证金（应收货币保证金、应收质押保证金）及可供出售金融资产。银行存款的利率乃由公司与银行制定的协议根据当前存款利率确定，而与交易所结算机构的保证金利率则由结算机构根据当前存款利率确定。

## 八、公允价值

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 1、以公允价值计量的金融工具

于 2020 年 11 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产和负债按上述三个层次列示如下：

项目	2020年11月30日公允价值			
	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				
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				
可供出售金融资产		12,446,196.24		12,446,196.24
—资产管理计划		2,400,000.00		2,400,000.00
—私募证券投资基金		10,046,196.24		10,046,196.24
买入返售金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		12,446,196.24		12,446,196.24

(续表)

项目	2019年12月31日公允价值			
	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				
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				
可供出售金融资产		2,034,615.38		2,034,615.38
—资产管理计划		2,034,615.38		2,034,615.38
—私募证券投资基金				
买入返售金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		2,034,615.38		2,034,615.38

(续表)

项目	2018年12月31日公允价值			
	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				
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				
可供出售金融资产		1,090,000.00		1,090,000.00
—资产管理计划		1,090,000.00		1,090,000.00
—私募证券投资基金				
买入返售金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		1,090,000.00		1,090,000.00



本公司以公允价值计量的金融工具公允价值层级的第一层级与第二层级之间不存在重大转移。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、信用点差、缺乏流动性折价等。

## 2、不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收货币保证金、应收结算担保金、应收风险损失款、应收利息、应收佣金、其他应收款、期货会员投资资格、应付货币保证金、应付利息、其他应付款和其他负债。其公允价值与其账面价值相差很小。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 公司关联方情况

#### 1、本公司的控股股东及实际控制人情况：

公司控股股东为山东招金金银精炼有限公司，山东招金集团有限公司为本公司的最终控制人。山东招金金银精炼有限公司基本情况如下表：

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表
山东招金金银精炼有限公司	国有企业	招远市经济技术开发区	金银制品、珠宝钻饰、镶嵌饰品、工艺品的生产销售；金银冶炼、收购加工；贵金属化合物(不含危险化学品)生产、销售；货物及技术的进出口的业务；普通货运；房屋租赁；纺织品的销售；其他贵金属产品的销售；贵金属仓储业务，承办货物的运输代理业务及运输咨询业务；会议服务，企业管理服务；贸易咨询服务，企业管理咨询；电子元器件制造；黄金、白银租赁。（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）。	王建军

#### (2) 母公司的注册资本

单位：万元

母公司	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-11-30
山东招金金银精炼有限公司	15,000.00			15,000.00

(续表)

母公司	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31

母公司	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
山东招金金银精炼有限公司	15,000.00			15,000.00

(续表)

母公司	2018-1-1	本期增加	本期减少	2018-12-31
山东招金金银精炼有限公司	15,000.00			15,000.00

## (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

名称	2019-12-31		变动		2020-11-30	
	金额	比例 (%)	增加	减少	金额	比例 (%)
山东招金金银精炼有限公司	52,458,000.00	49.96			52,458,000.00	49.96
合计	52,458,000.00	49.96			52,458,000.00	49.96

(续表)

名称	2018-12-31		变动		2019-12-31	
	金额	比例 (%)	增加	减少	金额	比例 (%)
山东招金金银精炼有限公司	52,458,000.00	49.96			52,458,000.00	49.96
合计	52,458,000.00	49.96			52,458,000.00	49.96

(续表)

名称	2018-1-1		变动		2018-12-31	
	金额	比例 (%)	增加	减少	金额	比例 (%)
山东招金金银精炼有限公司	49,960,000.00	49.96	2,498,000.00		52,458,000.00	49.96
合计	49,960,000.00	49.96	2,498,000.00		52,458,000.00	49.96

2、本公司的子公司情况：无。

3、本公司合营企业和联营企业情况：无。

4、不存在控制关系的关联方

## (1) 持股 5%以上股东及其持股情况

股东	持股数量	持股比例 (%)	与本公司关系
岷山集团有限公司	31,500,000.00	30.00	持股 5%以上股东
山东新华锦国际股份有限公司	21,042,000.00	20.04	持股 5%以上股东
合计	52,542,000.00	50.04	

## (2) 不存在控制关系的其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
岷县天昊黄金有限责任公司	同受最终控制人控制

关联方名称	与本公司的关系
两当县招金矿业有限公司	同受最终控制人控制
肃北县金鹰黄金有限责任公司	同受最终控制人控制
山东国大黄金股份有限公司	同受最终控制人控制
额济纳旗圆通矿业有限责任公司	同受最终控制人控制
烟台国大贵金属冶炼有限公司	同受最终控制人控制
山东招金集团招远黄金冶炼有限公司	同受最终控制人控制
夏河县冰华矿业有限责任公司	同受最终控制人控制
招远市招金金合科技有限公司	同受最终控制人控制
山东招金金银精炼有限公司	同受最终控制人控制
上海金译城实业有限公司	同受最终控制人控制
深圳市招金金属网络交易有限公司	同受最终控制人控制
山东招金投资股份有限公司	同受最终控制人控制
深圳市金海洋黄金投资发展有限公司	同受最终控制人控制
伽师县铜辉矿业有限责任公司	同受最终控制人控制
招远招金鲁银珠宝有限公司	同受最终控制人控制
金都招远黄金珠宝首饰城有限公司	同受最终控制人控制
招金矿业股份有限公司	同受最终控制人控制
上海招金商务电子有限公司	同受最终控制人控制
山东招金卢金匠有限公司	同受最终控制人控制
新疆鑫慧铜业有限公司	同受最终控制人控制
永兴招金贵金属加工制造有限公司	同受最终控制人控制
山东招金进出口有限公司	同受最终控制人控制
山东招金银楼有限公司	同受最终控制人控制
山东招金进出口股份有限公司	同受最终控制人控制
上海招金电子商务有限公司	同受最终控制人控制
招金有色矿业有限公司	同受最终控制人控制
深圳市招金金业有限公司	同一母公司
上海招金实业有限公司	同一母公司

## (二) 关联方交易及关联往来

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

报告期内无关联方采购商品/接受劳务情况。

#### (2) 出售商品/提供劳务情况表

单位名称	关联交易内容	2020年1-11月	2019年度	2018年度
永兴招金贵金属加工制造有	手续费收入	104,164.24	124,697.38	59,284.80

单位名称	关联交易内容	2020年1-11月	2019年度	2018年度
限公司				
新疆鑫慧铜业有限公司	手续费收入	17,099.52	6,720.17	6,351.84
山东招金进出口股份有限公司	手续费收入	7,693.44	6,841.19	6,292.74
招金矿业股份有限公司	手续费收入	36,992.05	148,287.71	289,026.79
山东招金投资股份有限公司	手续费收入	5,006,794.10	9,630,201.25	125,927.69
山东招金金银精炼有限公司	手续费收入	184,660.78	133,601.67	172,939.54
山东国大黄金股份有限公司	手续费收入	58,372.47	99,768.93	103,748.92
上海招金电子商务有限公司	手续费收入	142,534.75	265,977.48	895.76
山东招金集团招远黄金冶炼有限公司	手续费收入	5,631.81	1,726.91	2,538.21
烟台国大贵金属冶炼有限公司	手续费收入	41,651.08	37,345.69	
山东招金银楼有限公司	手续费收入	146,119.48	44,400.47	42,576.71
额济纳旗圆通矿业有限责任公司	手续费收入	207.17	102.92	840.70
伽师县铜辉矿业有限责任公司	手续费收入	2,142.72	3,617.30	
金都招远黄金珠宝首饰城有限公司	手续费收入		4,286.94	2,835.69
招金有色矿业有限公司	手续费收入		198,113.20	
合计		5,754,063.61	10,705,689.21	813,259.39

## 2、关联方资金拆借

无

## 3、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

无

## (2) 应付货币保证金

关联方	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
岷县天昊黄金有限责任公司	1,010.00	1,010.00	1,010.00
两当县招金矿业有限公司	2,150.00	2,150.00	2,150.00
肃北县金鹰黄金有限责任公司	1,100.00	1,100.00	1,100.00
山东国大黄金股份有限公司	68,780,254.61	48,615,334.08	22,791,812.01
额济纳旗圆通矿业有限责任公司	1,940,053.02	2,120,414.19	3,302,624.11
烟台国大贵金属冶炼有限公司	10,356,792.23	7,603,915.31	
山东招金集团招远黄金冶炼有限公司	30,898,684.74	2,594,907.53	1,715,928.44
夏河县冰华矿业有限责任公司		1,100.00	1,100.00

关联方	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
招远市招金金合科技有限公司		10,000.00	10,000.00
山东招金金银精炼有限公司	42,210,721.99	23,821,752.97	21,386,817.64
上海金译城实业有限公司			5,051.28
深圳市招金金属网络交易有限公司	13,499.00	13,499.00	13,499.00
山东招金投资股份有限公司	2,464,603.23	18,614,191.76	5,763,030.31
深圳市金海洋黄金投资发展有限公司	1,747.41	1,747.41	1,747.41
伽师县铜辉矿业有限责任公司	4,291,734.92	1,655.64	1,099.94
招远招金鲁银珠宝有限公司	100.00	100.00	100.00
金都招远黄金珠宝首饰城有限公司		823.37	3,146,886.73
招金矿业股份有限公司	100,997,511.55	32,383.60	39,083,151.81
上海招金商务电子有限公司	2,893,186.27	351,808.42	50,269.94
上海招金实业有限公司			115,595.25
山东招金卢金匠有限公司		100.00	100.00
新疆鑫慧铜业有限公司	13,404,783.92	500,000.44	2,187,098.61
永兴招金贵金属加工制造有限公司	28,394,722.36	9,971,323.55	8,622,807.13
山东招金进出口有限公司	8,201,307.97	2,562,950.41	2,270,763.60
山东招金银楼有限公司	47,315,197.13	26,540,075.90	14,647,957.12
合计	362,169,160.35	143,362,343.58	125,121,700.33

## (3) 应付质押保证金

关联方	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
山东招金银楼有限公司			13,492,800.00
合计			13,492,800.00

## 十、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、或有事项

公司无需披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十三、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

## (1) 按类别列示其他应收款明细情况

类别	2020-11-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,807,003.23	69.75	289,493.49	16.02	1,517,509.74
其中：(1)账龄分析法组合	1,807,003.23	69.75	289,493.49	16.02	1,517,509.74
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	783,501.68	30.25	783,501.68	100.00	
合计	2,590,504.91	100.00	1,072,995.17	41.42	1,517,509.74

(续表)

类别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,830,063.11	70.02	148,351.46	8.11	1,681,711.65
其中：(1)账龄分析法组合	1,830,063.11	70.02	148,351.46	8.11	1,681,711.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	783,501.68	29.98	783,501.68	100.00	
合计	2,613,564.79	100.00	931,853.14	35.65	1,681,711.65

(续表)

类别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,865,856.39	70.43	237,414.59	12.72	1,628,441.80
其中：(1)账龄分析法组合	1,865,856.39	70.43	237,414.59	12.72	1,628,441.80
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	783,501.68	29.57	783,501.68	100.00	
合计	2,649,358.07	100.00	1,020,916.27	38.53	1,628,441.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2020-11-30

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	724,866.84	36,243.34	5
1至2年	397,353.86	39,735.39	10
2至3年	664,582.53	199,374.76	30
3年以上	20,200.00	14,140.00	70
合计	1,807,003.23	289,493.49	

(续表)

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	937,549.04	46,877.45	5
1至2年	831,801.07	83,180.11	10
2至3年	60,513.00	18,153.90	30
3年以上	200.00	140.00	70
合计	1,830,063.11	148,351.46	

(续表)

账龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,528,691.73	76,434.59	5
1至2年	77,089.00	7,708.90	10
2至3年	71,954.66	21,586.40	30
3年以上	188,121.00	131,684.71	70
合计	1,865,856.39	237,414.59	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
海南大宗商品交易中心	339,962.48	339,962.48	5年以上	100	账龄长收回难度大
李勇	192,414.00	192,414.00	5年以上	100	账龄长收回难度大
北京大宗商品交易所	151,125.20	151,125.20	5年以上	100	账龄长收回难度大
济南期货业协会	100,000.00	100,000.00	5年以上	100	账龄长收回难度大
合计	783,501.68	783,501.68	—	—	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

2020年1-11月计提坏账准备金额141,142.03元。

(3) 本报告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

款项性质	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
------	------------	------------	------------

暂借款、备用金	13,000.00	57,000.00	113,637.61
押金、保证金	1,964,323.88	2,081,369.81	2,004,820.24
个人社保	228,297.39	247,447.92	
其他	384,883.64	227,747.06	530,900.22
合计	2,590,504.91	2,613,564.79	2,649,358.07

(5) 其他应收款期末余额前五名情况:

单位名称	款项的性质	2020-11-30	账龄	占比(%)	坏账准备	是否关联方
上海祥大房地产有限公司	保证金	583,219.72	1年以内、2-3年	22.51	163,511.62	否
海南大宗商品交易中心	押金	339,962.48	5年以上	13.12	339,962.48	否
李勇	押金	192,414.00	5年以上	7.43	192,414.00	否
北京大宗商品交易所	押金	151,125.20	5年以上	5.83	151,125.20	否
深圳市明泰润投资发展有限公司	押金	129,332.00	1-2年	4.99	12,933.20	否
合计	—	1,396,053.40		53.89	859,946.50	

## 2、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入分类

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
交易手续费	74,545,272.93	57,268,628.40	58,340,677.27
受托资产管理业务	154,895.01	142,377.04	1,366,644.38
投资咨询业务		438,679.23	
合计	74,700,167.94	57,849,684.67	59,707,321.65

(2) 分地区手续费及佣金净收入

地区	分部数量	2020年1-11月	2019年度	2018年度
公司本部		48,019,026.55	40,234,173.24	39,393,656.15
北京营业部	1	2,722,382.63	3,126,073.30	6,157,845.06
上海分公司	1	7,064,604.08	7,064,604.08	8,746,023.47
晋江营业部	1	1,949,300.46	843,531.45	1,460,642.55
临沂营业部	1	1,825,618.98	1,084,024.42	993,030.48
大连营业部	1	1,951,796.57	2,115,757.57	2,322,125.36
杭州营业部			868,103.09	632,179.26
青岛营业部			126,069.91	1,819.32
天津营业部	1	654,273.32	1,152,874.83	
武汉分公司	1	2,096,078.55	616,684.34	
宁波分公司	1	1,191,355.78	35,003.88	
深圳分公司	1	2,357,148.37	409,093.22	
福建分公司	1	2,899,654.65	173,691.34	



地区	分部数量	2020年1-11月	2019年度	2018年度
东营营业部	1	653,811.89		
山东分公司	1	1,315,116.11		
合计	12	74,700,167.94	57,849,684.67	59,707,321.65

说明：杭州营业部、青岛营业部于2020年注销。

### 3、利息净收入

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
利息收入	29,170,275.98	32,125,054.39	39,667,859.34
减：利息支出	1,135,286.00	467,942.00	159,500.00
其他	92,209.84	62,171.61	84,199.03
合计	27,942,780.14	31,594,940.78	39,424,160.31

### 4、投资收益

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
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			
可供出售金融资产等取得的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益		115,640.29	1,260,618.85
处置买入返售金融资产取得的投资收益			
合计		115,640.29	1,260,618.85

### 5、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	9,852,942.64	-6,648,010.30	9,141,217.39
加：期货风险准备	3,727,263.65	2,810,702.30	2,969,749.44
资产减值准备	141,142.03	-89,063.13	-349,029.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,441,694.94	1,733,413.87	1,645,613.77
无形资产摊销	555,137.18	605,560.56	590,960.82
长期待摊费用摊销	781,543.08	456,582.74	376,792.55
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,866.10	22,639.83	5,498.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			159,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-115,640.29	-1,260,618.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,285.51	22,265.78	87,257.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			

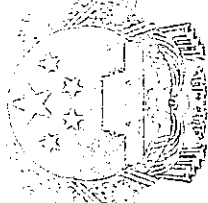
项 目	2020年1-11月	2019年度	2018年度
存货的减少（增加以“-”号填列）			
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-673,489,370.37	-222,272,916.99	-107,151,516.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	869,855,934.24	297,199,319.19	52,595,554.77
其他			
经营活动产生的现金流量净额	212,835,867.98	73,724,853.56	-41,189,020.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22
减：现金的年初余额	771,159,031.00	699,695,991.22	733,079,586.38
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	202,473,989.96	71,463,039.78	-33,383,595.16

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020-11-30	2019-12-31	2018-12-31
一、现金	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22
其中：库存现金			5,394.42
可随时用于支付的银行存款	973,633,020.96	771,159,031.00	699,690,596.80
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、期末现金及现金等价物余额	973,633,020.96	771,159,031.00	699,695,991.22

招金期货有限公司(盖章)

二〇二〇年一月四日



统一社会信用代码  
91110102089661664J

# 营业执照

(副本) (11-1)



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
法定代表人 祝卫

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、清算事宜中的审计业务，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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日  
合伙期限 2013年12月13日至  
主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院



登记机关

2020年11月13日



证书序号 00000004

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人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》。

## 会计师事务所 执业证书

名 称 中天会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙 魏卫

主任会计师：

经营 场 所：  
北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701  
—704

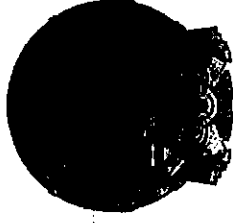
组 织 形 式 特殊普通合伙

执业证书编号 000204

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号





证书序号: 000335

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：祝卫



证书号：27 发证时间：二〇一二年十二月二十五日

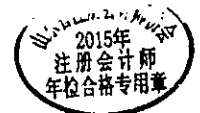
证书有效期至：二〇一三年十二月二十五日



姓名: 张志良  
 Full name: 张志良  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1963-04-23  
 Date of birth: 1963-04-23  
 工作单位: 中天会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 Working unit: 中天会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 身份证号码: 372801630423083  
 Identity card No.: 372801630423083



年度检验登记 2015年  
 Annual Renewal Registration 2015  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 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: 37080001007  
 No. of certificate: 37080001007  
 发证机构: 山东注册会计师协会  
 Issued by: Shandong Institute of CPAs  
 发证日期: 1998年08月08日  
 Date of issuance: 1998-08-08

2015年3月14日

年度检验登记 2019年  
 Annual Renewal Registration 2019  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 本证书经检验合格，继续有效一年  
 This certificate is valid for another year after this renewal



2016年03月08日

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



2017年03月03日



姓名: 张月敏  
 Full name: 张月敏  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-10-27  
 Date of birth: 1971-10-27  
 工作单位: 中天注册会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit: 中天注册会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 身份证号码: 372824197110273774  
 Identity card No: 372824197110273774



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



2015年 3月 1日  
 Year: 2015, Month: 3, Day: 1

证书编号: 370900010491  
 No. of Certificate: 370900010491

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2007年 01月 05日  
 Date of issuance: 2007 Year, 01 Month, 05 Day



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



2016年03月08日  
 Year: 2016, Month: 3, Day: 8

年 月 日  
 Year Month Day

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.



2017年03月03日  
 Year: 2017, Month: 3, Day: 3