



瑞达期货股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林志斌、主管会计工作负责人葛昶及会计机构负责人(会计主管人员)曾永红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及公司未来计划及经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司业务经营受各种风险因素影响，存在市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等相关风险因素，公司在本年度报告第四节“公司治理”之“十七、风险管理情况”部分就此做了专门说明，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	17
第四节 公司治理 .....	44
第五节 环境和社会责任.....	69
第六节 重要事项 .....	72
第七节 股份变动及股东情况.....	88
第八节 优先股相关情况.....	95
第九节 债券相关情况.....	96
第十节 财务报告 .....	99

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名并加盖公司公章的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、瑞达期货	指	瑞达期货股份有限公司
厦门佳诺	指	厦门市佳诺实业有限责任公司，原名泉州市佳诺实业有限责任公司，本公司控股股东，于 2020 年 6 月更名
厦门中宝	指	厦门中宝进出口贸易有限公司，本公司发起人之一
常州常投云信	指	常州常投云信产业投资基金合伙企业（有限合伙），原名厦门市金信隆进出口有限公司，本公司发起人之一，已于 2021 年 11 月注销
泉州运筹	指	泉州运筹投资有限公司，本公司发起人之一
实际控制人	指	林志斌先生、林鸿斌先生和林丽芳女士，作为一致行动人，通过厦门佳诺共同控制发行人
瑞达新控	指	瑞达新控资本管理有限公司，本公司全资子公司
瑞达置业	指	厦门瑞达置业有限公司，本公司全资子公司
瑞达国际	指	瑞达国际金融控股有限公司，由运筹国际投资控股（香港）有限公司名称变更而来
瑞达国际资产	指	瑞达国际资产管理（香港）有限公司
瑞达国际股份	指	瑞达国际金融股份有限公司
瑞达国际基金	指	瑞达国际开放式基金型公司
瑞达基金	指	瑞达基金管理有限公司
可转债	指	公司于 2020 年 6 月 29 日公开发行的 650 万张可转换公司债券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《瑞达期货股份有限公司章程》，公司现行有效的公司章程
资管新规	指	《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》、《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》、《证券期货经营机构私募资产管理计划运作管理规定》等颁布的新的资产管理业务相关规定
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中期协	指	中国期货业协会
大商所	指	大连商品交易所
郑商所	指	郑州商品交易所
上期所	指	上海期货交易所
中金所	指	中国金融期货交易所
能源中心	指	上海国际能源交易中心股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期、报告期内	指	自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止的期间
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	瑞达期货	股票代码	002961
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	瑞达期货股份有限公司		
公司的中文简称	瑞达期货		
公司的外文名称（如有）	RUIDA FUTURES CO., LTD.		
公司的法定代表人	林志斌		
公司的总经理	葛昶		
注册地址	福建省厦门市思明区桃园路 18 号 26-29 层		
注册地址的邮政编码	361000		
公司注册地址历史变更情况	经公司第三届董事会第二十七次会议及 2020 年年度股东大会审议通过，公司注册地址由厦门市思明区塔埔东路 169 号 13 层变更为福建省厦门市思明区桃园路 18 号 26-29 层		
办公地址	福建省厦门市思明区桃园路 18 号 26-29 层		
办公地址的邮政编码	361000		
公司网址	<a href="https://www.rdqh.com/">https://www.rdqh.com/</a>		
电子信箱	ruida@rdqh.com		
公司注册资本	44,502.6565 万元人民币		
公司净资产	1,029,695,108.31 元		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林娟	甘雅娟
联系地址	福建省厦门市思明区桃园路 18 号 29 层	福建省厦门市思明区桃园路 18 号 29 层
电话	0592-2681653	0592-2681653
传真	0592-2397059	0592-2397059
电子信箱	ruida@rdqh.com	gyj_rabbit@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所官网（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	福建省厦门市思明区桃园路 18 号 29 层公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91350000201934803B
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、各单项业务资格

### （一）母公司瑞达期货获取的各项业务资格

序号	获取时间	业务资格	批准机构
1	1994年11月	《经营期货业务许可证》（许可证核准的业务范围为：商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询。）	中国证监会
2	2007年7月	金融期货经纪业务资格	中国证监会
3	2008年12月	金融期货交易结算业务资格	中国证监会
4	2011年11月	期货投资咨询业务资格	中国证监会
5	2012年12月	资产管理业务资格	中国证监会
6	2013年5月	对瑞达期货设立风险管理服务子公司并试点仓单服务业务和合作套保业务予以备案	中期协
7	2020年7月	深圳证券交易所股票期权交易参与者	深圳证券交易所
8	2020年11月	上海证券交易所股票期权交易参与者	上海证券交易所

### （二）子公司瑞达新控获取的各项业务资格

序号	获取时间	会员资格	批准机构
1	2016年2月	对瑞达新控试点定价服务（现改名为“场外衍生品业务”）予以备案	中期协
2	2017年4月	对瑞达新控试点做市业务予以备案	中期协
3	2018年10月	镍期货做市业务资格	上期所
4	2019年7月	棉纱期货做市业务资格	郑商所
5	2019年11月	铁矿石期权做市业务资格	大商所
6	2019年11月	不锈钢期货做市业务资格	上期所
7	2019年12月	黄金期权做市业务资格	上期所
8	2020年1月	线型低密度聚乙烯期货做市资格（2021年1月资格失去）	大商所
9	2020年1月	苯乙烯期货做市资格（2021年1月资格失去）	大商所
10	2020年3月	液化石油气期权做市业务资格	大商所
11	2020年3月	液化石油气期货做市业务资格（2021年7月资格失去）	大商所
12	2020年3月	对瑞达新控的基差贸易试点业务予以备案	中期协
13	2020年6月	鸡蛋期货做市业务资格（2021年1月资格失去）	大商所
14	2020年6月	豆一期货做市业务资格	大商所
15	2020年6月	棕榈油期货做市业务资格（2021年1月资格失去）	大商所
16	2020年6月	焦煤期货做市业务资格	大商所
17	2020年6月	纸浆期货做市业务资格	上期所
18	2020年7月	甲醇期权做市业务资格	郑商所
19	2020年7月	天然橡胶期权做市业务资格	上期所
20	2020年7月	锌期权做市业务资格	上期所
21	2020年12月	甲醇期货做市业务资格	郑商所
22	2020年12月	焦炭期货做市业务资格	大商所
23	2021年5月	尿素期货做市业务资格（还未开始交易）	郑商所
24	2021年5月	短纤期货做市业务资格	郑商所
25	2021年5月	棕榈油期权做市业务资格	大商所
26	2021年5月	铝期权做市业务资格	上期所
27	2021年6月	原油期货做市业务资格	上期所
28	2021年6月	玉米期权做市业务资格	大商所

29	2021年6月	线型低密度聚乙烯期权做市业务资格	大商所
30	2021年6月	聚丙烯期权做市业务资格	大商所
31	2021年6月	豆油期货做市业务资格	大商所
32	2021年6月	豆粕期货做市业务资格	大商所
33	2021年7月	棉花期权一般回应做市商资格（2022年1月转换为主做市商资格）	郑商所
34	2021年7月	白糖期权一般回应做市商资格（2022年1月转换为主做市商资格）	郑商所
35	2021年7月	PTA期权一般回应做市商资格（2022年1月转换为主做市商资格）	郑商所
36	2021年7月	动力煤期权一般回应做市商资格	郑商所
37	2021年7月	聚氯乙烯期货做市业务资格	大商所

### （三）子公司瑞达国际股份及其全资子公司获取的各项业务资格

序号	获取时间	业务资格	批准机构
1	2016年5月	第2类：期货合约交易	香港证券及期货事务监察委员会
2	2017年5月	交易所参与者资格，可进行买卖的类别是期货交易商（证书编号：EP0394）	香港期货交易所有限公司
3	2017年5月	期货结算公司参与者资格，可进行结算的类别是结算参与者（证书编号：CP0356）	香港期货结算有限公司
4	2018年2月	交易所参与者资格（证书编号：TM00098）	新加坡交易所
5	2018年5月	第5类牌照：就期货合约提供意见	香港证券及期货事务监察委员会
6	2018年9月	获交易所备案为特定品种境外中介机构	大连商品交易所
7	2018年9月	获交易所备案为特定品种境外中介机构	上海国际能源交易中心股份有限公司
8	2019年1月	获交易所备案为特定品种境外中介机构	郑州商品交易所
9	2019年6月	第4类：就证券提供意见、第9类：提供资产管理（就第9类受规管活动而言：持牌人只可向专业投资者提供服务）	香港证券及期货事务监察委员会
10	2020年11月	合格境外机构投资者资格	中国证监会
11	2020年12月	经营证券期货业务许可（业务范围为境内证券投资）	中国证监会
12	2021年11月	获批成立瑞达国际开放式基金型公司	香港证券及期货事务监察委员会
13	2022年2月	第1类：证券交易	香港证券及期货事务监察委员会

### （四）子公司瑞达基金获取的各项业务资格

序号	获取时间	业务资格	批准机构
1	2020年11月	《经营证券期货业务许可证》（许可证核准的业务范围为：公开募集证券投资基金管理、基金销售。）	中国证监会

## 六、公司历史沿革

### （一）发行人开办和设立情况

瑞达期货系由瑞达期货经纪有限公司（以下简称“瑞达有限”）整体变更设立，瑞达有限的前身为成都瑞达期货经纪有限公司（1993年12月更名为成都瑞达期货经纪有限公司），成立于1993年3月24日。2012年10月19日，瑞达有限召开临时股东会，同意瑞达有限整体变更为股份有限公司，各发起人签署了《发起人协议》。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（致同审字【2012】第350ZA0076号），瑞达有限以截至2012年9月30日经审计账面净资产518,284,709.57元为基础，折合为公司股份30,000万股，折余部分扣除一般风险准备金后计入资本公积。2012年11月1日，福建省工商行政管理局核准了股份公司的整体变更设立登记，并换发了《企业法人营业执照》，营业执照号为350000100002217。

### （二）发行人设立后的历次股本变化情况

1993年3月16日，经成都市人民政府办公厅《关于同意组建成都瑞达期货经纪公司的批复》（成办函【1993】35号）批



准并经成都市工商行政管理局核准，同意成都瑞达房地产股份有限公司（1994年4月更名为成都瑞达股份有限公司）以货币出资1,000万元，组建成都瑞达期货经纪公司。

1993年12月4日，根据国务院《关于坚决制止期货市场盲目发展的通知》（国发1993【77】号）和国家工商行政管理局《期货经纪公司登记管理暂行办法》（国家工商行政管理局令第11号）的规定，经国家工商行政管理局核准，成都瑞达期货经纪公司重新注册登记并换发了《企业法人营业执照》，成都瑞达期货经纪公司更名为成都瑞达期货经纪有限公司，其注册资本及股权结构未发生变化。1994年11月3日，中国证监会《关于颁发〈期货业务许可证〉的通知》（证监发字[1994]170号）通知成都瑞达期货经纪有限公司领取本次重新登记后颁发的《经营期货业务许可证》。

1996年12月17日，根据国务院《关于原有有限责任公司和股份有限公司依照〈中华人民共和国公司法〉进行规范的通知》（国发【1995】17号）和国家工商行政管理局《关于原有有限责任公司和股份有限公司重新登记实施意见》（工商企字【1995】第215号）的规定，经国家工商行政管理局核准，瑞达有限引入深圳市中侨实业有限公司（以下简称“深圳中侨”）作为瑞达有限的股东，注册资本为人民币1,000万元，其中成都瑞达股份有限公司出资人民币600万元，持股比例为60%；深圳中侨出资人民币400万元，持股比例为40%。

1999年9月24日，经中国证监会《关于转报成都瑞达期货经纪有限公司增加注册资本的函》（成证办函【1999】10号）批准，瑞达有限注册资本由人民币1,000万元增至人民币4,700万元。本次增资3,700万元全部由深圳中侨以货币资金认缴。2001年12月6日，中国证监会向瑞达有限换发了《经营期货业务许可证》。

2002年2月，深圳中侨将其持有的瑞达有限87.23%的股权分别转让给福建省运筹投资理财有限公司、上海人杰实业发展有限公司、福建省晋江市大自然纸制品有限公司、福建省晋江市华太贸易有限公司；成都瑞达股份有限公司将其持有的瑞达有限12.77%的股权转让给福建省三埃布艺发展有限公司。2002年2月5日，国家工商行政管理总局核准了瑞达有限1999年的增资事宜和本次股权变更登记，并换发了《企业法人营业执照》。

2004年2月10日，经中国证监会成都证券监管办公室《关于核准成都瑞达期货经纪有限公司变更股权的通知》（成证办期货【2003】35号）批准并经国家工商行政管理总局核准，上海人杰实业发展有限公司将其持有的瑞达有限22.23%的股权分别转让给厦门中宝及福建省晋江市华太贸易有限公司；福建省三埃布艺发展有限公司将其持有的瑞达有限12.77%的股权、福建省运筹投资理财有限公司将持有的瑞达有限25%的股权分别转让给四川省东宏投资理财有限公司、泉州运筹、泉州中瑞投资有限公司、福建省南安市鑫盛石材有限公司。

2005年8月15日，经国家工商行政管理总局核准，瑞达有限更名为瑞达期货经纪有限公司。同日，中国证监会向瑞达有限换发《经营期货业务许可证》（许可证号A003222005）。

2007年1月31日，经中国证监会出具《关于核准成都瑞达期货经纪有限公司变更住所的通知》（证监期货字【2006】4号）批准并经福建省工商行政管理局核准，瑞达有限住所变更为福建省厦门市思明区湖滨西路9号31D层。

2008年3月24日，经中国证监会《关于核准瑞达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】153号）批准并经福建省工商行政管理局核准，福建省晋江市华太贸易有限公司、福建省晋江市大自然纸制品有限公司、泉州中瑞投资有限公司、福建省南安市鑫盛石材有限公司、四川省东宏投资理财有限公司将其持有的瑞达有限31.23%、22.00%、9.50%、9.50%、9.27%的股权转让给厦门佳诺；泉州运筹将其持有的瑞达有限9.50%股权中的5.03%的股权转让给厦门佳诺。瑞达有限增加公司注册资本1,300万元，由厦门佳诺以现金方式出资认缴。

2011年3月1日，经中国证监会《关于核准瑞达期货经纪有限公司变更注册资本和股权的批复》（证监许可【2011】224号）批准并经福建省工商行政管理局核准，瑞达有限注册资本由6,000万元增加至6,383万元，由常州常投云信以货币资金9,000万元认购全部新增注册资本。本次增资完成后，常州常投云信持有瑞达有限出资额为383万元，占比为6%。

2011年6月16日，经中国证监会《关于核准瑞达期货经纪有限公司变更注册资本的批复》（证监许可【2011】837号）批准并经福建省工商行政管理局核准，瑞达有限以资本公积转增资本方式进行增资，增资后注册资本为12,000万元，各股东持股比例保持不变。

2012年9月14日，经中国证监会《关于核准瑞达期货经纪有限公司变更注册资本的批复》（证监许可【2012】1062号）批准和福建省工商行政管理局核准，各股东以货币资金12,500万元按持股比例认缴新增注册资本695万元，认购价款总额12,500万元。增资后注册资本为12,695万元。

2012年10月19日，瑞达有限召开股东会并作出决议，同意瑞达有限整体变更为股份有限公司。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（致同审字【2012】第350ZA0076号），瑞达有限以截至2012年9月30日经审计账面净

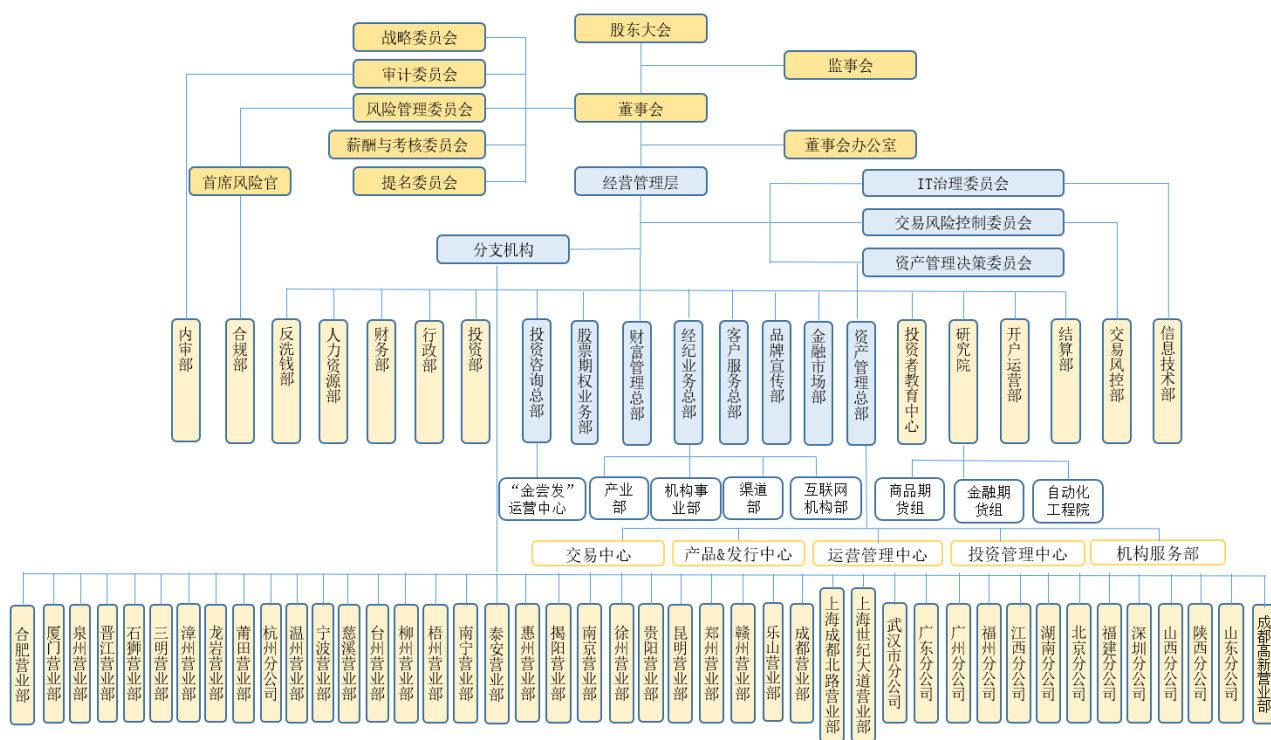
资产518,284,709.57元为基础，折合为公司股份30,000万股，折余部分扣除一般风险准备金后计入资本公积。2012年11月1日，福建省工商行政管理局核准了股份公司的整体变更设立登记，并换发了《企业法人营业执照》。2012年11月13日，中国证监会向公司核发《经营期货业务许可证》（许可证号30170000），许可证核准的注册资本为3亿元。

2016年2月16日，经福建省工商行政管理局核准，公司以2015年12月31日公司总股本30,000万股为基数，以资本公积10,000万元按各股东的持股比例向各股东转增股本，公司注册资本由30,000万元增加至40,000万元，总股本由30,000万股增加至40,000万股。出资人的资金来源为资本公积。2016年2月23日，中国证监会向公司核发《经营期货业务许可证》（许可证号30170000），许可证核准的注册资本为4亿元。

2019年8月1日，经中国证监会《关于核准瑞达期货股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕1432号）批准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,500万股，公司股票已于2019年9月5日在深圳证券交易所上市。本次公开发行股票后，公司注册资本由人民币40,000万元增加至人民币44,500万元，公司股份总数由40,000万股增加至44,500万股。2019年11月28日，福建省工商行政管理局核准了股份公司的变更登记，并换发了《营业执照》。2019年12月23日，中国证监会向公司核发《经营期货业务许可证》（流水号：000000012484），许可证核准的注册资本为44,500万元。

## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构



### 2、境内外重要分公司

分公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	负责人	联系电话
深圳分公司	深圳市罗湖区桂园街道红村社区深南东路 5002 号信兴广场主楼 6112	2016 年 01 月 05 日	-	尹光军	0755-83130151
福建分公司	福建省泉州市晋江市梅岭街道世纪大道东侧晋江万达广场	2016 年 12 月 05 日	-	王小宝	0595-86778967

	场商业综合体 3 幢 B 座 B1603、B1605、B1606				
山西分公司	太原市杏花岭区解放路 175 号 20 幢 B 座 0801 室	2017 年 01 月 20 日	-	杜月	0351-5659088
武汉市分公司	武汉市江岸区三阳路 8 号天悦星辰 A 栋写字楼第 25 层 2504 单元	2010 年 11 月 30 日	-	刘晓平	027-85898682
山东分公司	济南市市中区经四路 5、7、9 号 7-2406	2013 年 11 月 19 日	-	苏立婷	0531-55707000
陕西分公司	陕西省西安市高新区丈八街办唐延南路都市之门 C 座 1 幢 10704 室	2019 年 09 月 16 日	-	方钱忠	029-81134956
江西分公司	南昌市洪城路 8 号 2 幢 B 座 1102 室	2008 年 12 月 18 日	-	张天勇	0791-86403759
广东分公司	广东省汕头市龙湖区金砂路 111 号粤海大厦 501 房	2003 年 03 月 12 日	-	肖赞伟	0754-88647802
福州分公司	福建省福州市台江区曙光路 118 号宇洋中央金座 33 层 03 单元	2011 年 02 月 22 日	-	林肖颖	0591-87557055
北京分公司	北京市东城区南竹杆胡同 1 号 8 层 909	2013 年 12 月 24 日	-	牟林森	010-62156260
湖南分公司	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路楷林商务中心 C 栋 907 号	2020 年 07 月 17 日	-	贺彬	0731-85501374
广州分公司	广州市天河区华夏路 16 号 3406 房	2020 年 11 月 12 日	-	张安	020-87353995
杭州分公司	杭州市江干区香樟路 2 号泛海国际中心 1 幢 1004 室	2010 年 05 月 20 日	-	周宜荣	0571-28881530

### 3、境内外控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
瑞达新控资本管理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	2013 年 09 月 09 日	60,000 万元	100.00%	汪金华	0755-5951205
厦门瑞达置业有限公司	厦门市思明区槟榔西里 197 号第一层 U5 单元	2015 年 01 月 30 日	10,000 万元	100.00%	葛昶	0592-5021533
瑞达国际金融控股有限公司	Unit C & D, 16/F., China Overseas Building, 139 Hennessy Road,	2004 年 04 月 28 日	港币 8,000 万元	100.00%	李飞	00852-25342091

	Wanchai, Hong Kong, (香港湾仔轩尼诗道 139 号中国海外大厦 16 楼 C&D 室)					
瑞达国际资产管理(香港)有限公司	Flat/RM C & D, 16/F., China Overseas Building, 139 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong, (香港湾仔轩尼诗道 139 号中国海外大厦 16 楼 C&D 室);	2017 年 11 月 06 日	港币 1,000 万元	100.00%	李飞	00852-25342091
瑞达国际金融股份有限公司	Unit C & D, 16/F., China Overseas Building, 139 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong, (香港湾仔轩尼诗道 139 号中国海外大厦 16 楼 C&D 室)	2018 年 12 月 03 日	港币 1 万元	100.00%	李飞	00852-25342091
瑞达国际证券(香港)有限公司	Unit C & D, 16/F., China Overseas Building, 139 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong, (香港湾仔轩尼诗道 139 号中国海外大厦 16 楼 C&D 室)	2020 年 09 月 10 日	港币 2,000 万元	100.00%	文锦卓	00852-25342091
瑞达国际开放式基金型公司	Unit C & D, 16/F., China Overseas Building, 139 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong, (香港湾仔轩尼诗道 139 号中国海外大厦 16 楼 C&D 室)	2021 年 11 月 24 日	港币 100 元	100.00%	李飞	00852-25632368
瑞达基金管理有限公司	厦门市思明区槟榔西里 197 号第一层 448 室	2020 年 03 月 24 日	10,000 万元	100.00%	夏萌	021-53308822
鑫达君瑞(厦门)供应链管理有限公司	厦门市同安区新民镇大埔路 67 号综合楼 1 楼 105 室	2020 年 09 月 29 日	5,000 万元	40.00%	黄河龙	0592-5918972
厦门瑞达源发供应链管理有限公司	厦门市思明区桃园路 18 号 2304 室	2021 年 06 月 23 日	10,000 万元	60.00%	汪金华	0592-3781709
厦门瑞达恒润投资有限公司	厦门市思明区桃园路 18 号 2303 室	2022 年 01 月 25 日	5,000 万元	60.00%	汪金华	--

#### 4、证券营业部数量和分布情况

不适用

#### 5、其他分支机构数量与分布情况

截至报告期末，公司共有期货分支机构43家，其中分公司13家，营业部30家，营业部分布情况如下表所示：

区域	省份	城市	营业部数量
华东地区	福建省	厦门、泉州、漳州、莆田、龙岩、三明、福州、晋江、石狮	10
	上海市	上海	2
	江苏省	南京、徐州	2
	浙江省	杭州、宁波、台州、温州、慈溪	5
	安徽省	合肥	1
华南地区	广东省	深圳、广州、惠州、揭阳、汕头	5
	广西壮族自治区	南宁、柳州、梧州	3
	湖南省	长沙	1
西南地区	四川省	成都、乐山	3
	贵州省	贵阳	1
	云南省	昆明	1
	湖北省	武汉	1
	陕西省	西安	1
	山西省	太原	1
华北地区	山东省	济南、泰安	2
	北京市	北京	1
	河南省	郑州	1
江西区域	江西省	南昌、赣州	2

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	林宏华、郑英梅、陈有桂

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	韩日康、李晓理	2019 年 9 月 5 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

合并

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入（元）	2,127,881,272.86	1,341,991,035.93	58.56%	951,251,523.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	503,937,513.40	248,842,249.21	102.51%	120,810,930.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	487,869,220.18	219,682,835.77	122.08%	104,803,455.91
其他综合收益的税后净额（元）	-2,158,767.68	-4,856,294.14	不适用	1,539,645.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	-434,871,620.50	-31,895,574.40	不适用	-556,904,541.79
基本每股收益（元/股）	1.13	0.56	101.79%	0.29
稀释每股收益（元/股）	1.12	0.56	100%	0.29
加权平均净资产收益率	23.40%	13.63%	9.77%	8.14%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	17,338,587,125.61	11,332,854,882.40	52.99%	6,387,714,431.25
负债总额（元）	14,934,906,231.04	9,351,182,734.25	59.71%	4,679,366,851.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,363,976,297.33	1,981,672,148.15	19.29%	1,708,347,579.95

母公司

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业总收入（元）	1,233,167,532.76	674,195,963.62	82.91%	305,862,047.17
净利润（元）	520,998,145.44	248,998,880.15	109.24%	112,088,674.03
扣除非经常性损益的净利润（元）	521,133,640.77	238,511,684.63	118.49%	97,003,199.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	187,615,385.93	707,011,880.66	-73.46%	-460,239,051.08
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	17,233,072,779.27	11,209,201,026.74	53.74%	5,915,298,464.02
负债总额（元）	14,844,756,336.29	9,222,408,132.66	60.96%	4,206,843,063.22
所有者权益总额（元）	2,388,316,442.98	1,986,792,894.08	20.21%	1,708,455,400.80

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 十一、分季度主要财务指标

合并

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	416,971,237.07	645,593,993.70	590,211,411.45	475,104,630.64
归属于上市公司股东的净利润	88,158,815.50	149,784,785.83	132,284,219.23	133,709,692.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,723,276.57	146,234,222.49	125,304,407.56	129,607,313.56
经营活动产生的现金流量净额	-519,302,921.61	97,687,358.68	-463,235,745.14	449,979,687.57

母公司

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	279,564,169.18	335,873,056.40	306,237,686.29	311,492,620.89
净利润	105,893,809.96	137,884,920.17	137,864,564.49	139,354,850.82
扣除非经常性损益的净利润	105,061,704.98	137,854,233.21	138,142,865.24	140,074,837.34
经营活动产生的现金流量净额	-144,071,955.23	376,681,866.67	-397,428,138.14	352,433,612.63

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 十二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	498,300.90	37,988.43	-59,994.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	897,074.00	4,732,484.40	1,681,968.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	12,364,955.23	33,693,590.21	19,214,463.46	

值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,806.25	-2,016,254.60	-461,457.82	
减：所得税影响额	-2,108,156.85	7,288,395.00	4,367,504.87	
少数股东权益影响额（税后）	0.01			
合计	16,068,293.22	29,159,413.44	16,007,475.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
期货合约投资、场内期权、做市、场外衍生品业务的相关损益净额	29,103,922.35	期货合约投资、场内期权、做市及场外衍生品业务系子公司瑞达新控正常经营业务，因此界定为经常性损益
纳入合并范围结构化主体期货合约投资产生的相关损益净额	91,313,534.87	合并结构化主体主要投资范围为期货合约投资，因此界定为经常性损益

### 十三、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
净资本	1,029,695,108.31	667,018,099.57	54.37%
净资产	2,388,316,442.98	1,986,792,894.08	20.21%
净资本/各项风险资本准备之和	239.99%	261.73%	-21.74%
净资本/净资产	43.11%	33.57%	9.54%
净资本/负债	109.52%	82.98%	26.54%
净资产/负债	254.03%	247.17%	6.86%



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业的情况

#### 1、报告期内公司所属行业的发展情况

2021年，中国期货市场快速发展，市场成交量创历史新高，市场运行质量不断提升。据中国期货业协会公布的统计数据，截至2021年末，中国期货公司总资产1.38万亿元，净资产1,614.46亿元，同比分别增长40.8%和19.56%。具体来看，经纪业务收入314.98亿元，同比增长64.06%；投资咨询业务收入1.76亿元，同比增长39.68%；资产管理业务收入12.14亿元，同比增长35.34%，资管产品数量共1,726只，产品规模3,542.65亿元，产品规模同比增长62.42%；风险管理业务收入2,628.59亿元，同比增长26%。2021年4月29日，《中华人民共和国期货法(草案)》正式面向社会公开征求意见，行业法制化建设迈出重要一步，目前该法案已经通过全国人大常委会初次审议和二次审议，名称修改为《期货和衍生品法》。此外，随着广州期货交易所设立，中证商品指数公司开业运营，期货市场布局和结构得到进一步完善。

受“新冠疫情”以及国内外宏观环境复杂多变的影响，全球大宗商品市场和金融市场动荡加剧，在全球流动性充裕和各国经济差异化恢复的环境下，市场各类投资者对风险管理和投资的需求不断凸显，我国期货市场风险管理及避险功能得以有效发挥。截至2021年末，期货市场客户权益11,847.34亿元，较2021年初增长了43.65%，全社会各类企业、机构、投资者关注期货市场、运用期货市场管理风险和投资的行为大幅上升。据有关数据统计，2021年度A股上市公司发布关于参与套期保值或衍生品交易的公告达823份，较2020年度增加279份。疫情期间，面对企业普遍存在的高库存、难销售，产业链运转不畅，原材料和现金流紧张问题，期货交易所和期货公司采取多种服务手段，通过期货交割、期转现、仓单交易、掉期及场外期权等多种方式，帮助企业盘活库存、缓解现金流压力，有力支持了实体企业复工复产。

2021年，中国期货市场上市了4个新品种，包括2个商品期货品种、2个商品期权品种。其中，上海国际能源交易中心上市了原油期货，郑商所上市了花生期货，大商所上市了生猪期货和棕榈油期权。截至报告期末，我国已上市94个期货、期权产品，基本覆盖了农产品、金属、能源化工、金融等国民经济主要领域。各期货交易所持续优化交易制度，全面推广做市机制，已实施做市制度的期货、期权品种已达70个，做市品种流动性和活跃合约连续性显著提升。对CPI、PPI有重要影响的期货品种如原油、铁矿石、铜、生猪等，为国家宏观经济调控提供重要的价格参考。“期货价格+升贴水”的定价模式日益普及，推动了我国传统贸易方式的变革；保险公司利用大豆、玉米等农产品期货价格作为农业保险定价依据。

同时，期货公司国际化的步伐也进一步加快，对外开放的品种国际影响力不断增强。2020年9月，国家相关部门联合发布有关QFII和RQFII投资境内证券期货市场的管理办法，允许合格境外机构投资者投资境内商品期货市场和金融期货市场，这是继放开境外投资者投资境内特定期货品种之后，期货市场进一步对外开放的重要举措。2021年9月，国务院印发《关于推进自由贸易试验区贸易投资便利化改革创新的若干措施》，提出加快引入境外交易者参与期货交易，发挥自贸试验区在金融服务等方面的功能，提升大宗商品期货市场对外开放水平，建设以人民币计价、结算的国际大宗商品期货市场。目前对外开放的国际化品种包括原油、20号胶、低硫燃料油、国际铜、铁矿石、棕榈油和PTA等9个期货期权品种，其中2021年6月，能源中心、大商所分别开展原油、棕榈油期权交易并引入境外交易者参与交易，原油、棕榈油期权成为我国首批对外开放的期权品种。

报告期内，期货市场运行质量不断提升，投资者结构进一步优化。商业银行、保险机构获准参与国债期货市场，大宗商品价格波动幅度较大和市场流动性宽松背景下，无论是产业客户的套期保值需求，还是以基金为代表的投资需求，都给期货市场带来了资金净流入，进而扩大期货市场的持仓量和成交量；期货市场“机构化”趋势越发明显，2021年法人客户日均成交量、持仓量占比分别达到41%和63%，同比分别增长5个和7个百分点，表明越来越多机构和产业客户利用期货市场管理风险，期货市场风险管理功能得到越来越多的实体企业的认可；期货市场为公募基金、企业年金、保险资金等中长期资金保值增值提供了重要渠道，越来越多的机构投资者、中长期资金开始灵活运用股指期货等金融衍生品对冲风险、获取收益，实现可持续发展。2021年期货市场日均成交3,092.48万手，日均持仓2,795.96万手，同比分别增长22.14%和16.62%，均创历史新高。期货市场服务实体经济的能力明显提升。

此外，期货公司两项创新业务，风险管理业务及资管业务焕发勃勃生机。截至2021年末，共有97家风险管理公司在中

期协进行备案，行业总资产1,245.02亿元，净资产322.24亿元，注册资本351.42亿元，分别是2013年的50倍、19倍和21倍；并且业务规模迅速增长，以场外衍生品业务为例，2021年全年累计新增名义本金12,669.84亿元，同比增长了89.52%。2021年度，期货公司风险管理子公司累计业务收入2,628.59亿元，同比增长26%；累计净利润20.79亿元，同比增长84%。同时，风险管理公司业务模式不断丰富，从仓单服务、合作套保、基差贸易等业务起步，逐步拓展到期权、远期、互换等场外衍生品以及做市业务。截至2021年末，期货公司及其资管子公司私募资管存续业务规模为3,549.09亿元，较2020年末增长61.54%。

期货市场客户保证金规模和成交量创历史新高。近一年来，全球金融市场和大宗商品市场价格波动较大，各类市场参与者的风险管理需求增加，随着各类投资者的进入，我国期货市场交易保持活跃状态，市场保证金规模和期货公司经营收入也随之增长。根据中国期货业协会数据统计，我国期货市场客户权益稳步增长，2021年末客户权益达1.185万亿元，较2021年初增长了43.65%。按照单边计算，我国期货市场2021年成交量达75.14亿手，较上年增长22.13%；成交金额581.20万亿元，较上年增长32.84%。截至2021年末，全国期货公司母公司口径总资产13,812.31亿元，净资产1,614.46亿元，资本实力有所增强。2021年度，全国期货公司母公司口径营业收入494.64亿元，较上年增长40.34%；手续费收入314.98亿元，较上年增长55.89%；营业利润175.65亿元，较上年增长60.44%；净利润137.05亿元，较上年增长59.30%。

## 2、公司所处行业地位

经过多年激烈的市场竞争，公司的综合竞争力不断增强。公司各项监管指标持续符合中国证监会的有关规定，主要经营指标持续保持行业前列。2021年度，公司实现营业收入21.28亿元，较上年增长58.56%，按母公司口径比行业增长高出18.22个百分点；实现归属于上市公司股东的净利润5.04亿元，较上年增长102.51%，按母公司口径增长速度是行业的1.73倍。

报告期内，公司的代理交易金额与市场份额情况如下表：

项目	2021年度	
	交易金额（亿元）	市场份额（%）
上期所	37,954.52	0.98
郑商所	17,545.97	0.81
大商所	20,405.25	0.73
中金所	8,361.98	0.35
能源中心	2,966.00	0.69

注1：上表中公司交易金额数据为双边计算口径，来自公司使用的金仕达期货交易系统；

注2：上表中市场份额为经公司计算得到的数据，计算公式为：市场份额=公司交易金额/（中期协公布的年度累计成交总额（单边计算口径）\*2）。其中，中期协公布的年度累计成交总额来自中期协公布的全国期货市场交易情况统计数据，为单边计算口径。

公司是运行规范、管理先进的期货公司，也是福建省内期货成交金额最大、盈利水平最高的期货公司。根据中国证监会及中期协对期货公司的分类评价结果，2019-2020年分类评价结果均为A类A级；2021年分类评价结果为A类AA级。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

经中国证监会及相关监管机构批准，公司从事的主要业务为：期货经纪业务、期货投资咨询业务、资产管理业务，并通过全资子公司分别开展风险管理业务、境外金融服务业务和公募基金业务，业务内容具体如下：

**1、期货经纪业务：**指公司接受客户委托，按照客户的指令，代理客户买卖期货合约、办理结算和交割手续，并且交易结果由客户承担的经营行为，是公司的一项中介业务。公司通过推广期货市场投资知识和技巧，为客户提供参与期货交易的通道，赚取手续费及相关收入。

### （1）盈利模式

公司期货经纪业务的收入来源主要包括收取经纪业务手续费和保证金利息收入。其中，对于经纪业务手续费，公司根据地理位置、期货合约品种、相关期货交易所收取的佣金、交易模式及客户忠诚度等多项因素监控及调整公司的经纪业务

佣金率水平，公司收取的经纪业务手续费直接从相关客户期货交易的账户中自动划转；对于保证金利息收入，公司基于中国人民银行公布的人民币存款基准利率按照与保证金存款存放银行约定的存款利率收取保证金利息收入。

## （2）客户

公司商品期货经纪业务和金融期货经纪业务的主要客户群体为与期货品种相关的产业客户、提供专业投资服务的机构客户和具有一定风险承受能力的个人投资者。由于金融期货、对外开放期货品种及期权等特定品种交易的风险具有特殊性，根据相关的适当性法规、规则规定，公司对客户在财务状况、参与期货交易必备的知识水平和交易经历等方面制定更高的要求。

## （3）营销渠道

公司期货经纪业务的主要营销渠道包括经营网点和居间人。近年来，公司积极利用互联网提升期货经纪业务营销能力。

**2、资产管理业务：**指公司接受客户的书面委托，为受托客户的资产进行投资和管理的金融服务。

## （1）盈利模式

公司资产管理业务收入主要来自两方面：一是管理费收入，二是管理业绩分成收入。管理费收入主要取决于公司管理的资产规模和资产管理合同约定的管理费率。随着公司管理受托资产的规模逐步扩大，管理费收入也将随之增加。管理业绩分成收入是公司与管理受托资产盈利水平挂钩的利润分成，主要取决于公司管理资产的盈利水平和资产管理合同约定的分成比例。

## （2）客户

公司资产管理业务的主要客户群体为具有较强资金实力和风险承受能力的高净值客户及机构投资者。

## （3）营销模式

公司根据不同客户的资产管理需求为客户提供特色和专业化的资产管理服务，一方面依托公司在全国各地设立的经营网点向特定投资者开展营销活动；另一方面，公司积极与其他具有金融产品销售资格的金融机构建立了良好的合作关系，并由其代为销售公司资产管理产品。

**3、期货投资咨询业务：**通过为客户提供风险管理顾问、专项培训、研究分析报告、设计投资方案、期货交易策略等咨询服务，赚取咨询费及相关收入。

## （1）盈利模式

公司期货投资咨询业务的盈利模式为向客户收取投资咨询费。在业务开展过程中，公司根据不同的咨询业务设定不同的收费标准。

## （2）客户

公司期货投资咨询业务的主要客户群体为提供专业投资服务的机构投资者以及对期货投资有咨询需求的企业或自然人投资者。

## （3）营销模式

公司按投资策略、服务时间等细分了多种服务内容供客户选择，并充分利用自身行业地位、品牌知名度和营业网点覆盖等方面的优势建立了多渠道的期货投资咨询业务营销模式。

**4、风险管理业务：**公司通过下设子公司瑞达新控为客户提供仓单采购、销售、质押、约定回购等仓单服务和合作套保服务；根据客户需求为客户开发场外期权、互换和远期合同等场外衍生品并提供服务；为期货交易所非活跃品种提供报价等做市服务。子公司通过开展上述服务赚取仓单管理费、风险管理费及相关收入。

## （1）盈利模式

公司仓单服务和套保业务的盈利模式为向客户收取风险管理服务费以及赚取期货现货价格波动的综合收益等，公司根据客户、产品和风险管理服务类型等因素确定收费标准及分配方式，在实际业务开展过程中根据公司与客户的合同约定执行。

场外衍生品业务的盈利模式为与产业或机构投资者客户交易场外期权、互换等衍生品的同时，利用标准期货合约、场内期权等金融工具进行风险对冲，使公司在帮助投资者管理风险的同时，获得相应的组合投资收益。

做市业务盈利模式主要来自买卖报价的价差收入和承担报价义务而获得的交易所手续费减收的补贴。

## （2）客户

公司风险管理服务业务的主要客户群体为与期货品种相关的产业客户和提供专业投资服务的机构客户。

### （3）营销模式

公司风险管理服务业务以“满足产业客户全方位需求”为经营理念，实行以“企业保姆”式全方位服务为核心的专业化一站式竞争策略，致力于为客户提供多元化的风险管理服务。在营销策略方面，公司结合行业特点，以开展“一对一”专业化个性营销为主要市场竞争手段。

**5、境外业务：**公司通过在香港设立的全资子公司瑞达国际金融股份有限公司作为持股平台，由瑞达国际股份的下设全资孙公司瑞达国际金融控股有限公司和瑞达国际资产管理（香港）有限公司，为国内以及海外个人、企业、机构客户提供一周五天24小时不间断交易、清算、风险管理、咨询一站式全球期货经纪服务，同时为海内外地区高净值客户提供全球资产管理以及跨境产品服务。香港子公司通过开展上述服务赚取手续费、管理费、业绩报酬及相关收入。

#### （1）盈利模式

境外期货业务盈利模式主要为接受客户委托，代理客户买卖期货合约、办理结算和交割手续，从而收取经纪手续费。

#### （2）客户

公司境外业务的主要客户群体为具有境外金融市场投资和风险管理需求的企业和个人投资者。

**6、公募基金业务：**公司通过设立的子公司瑞达基金管理有限公司在国内公开发行公募基金产品，为国内个人、企业、机构客户提供资产管理服务。瑞达基金通过开展上述服务赚取管理费。

#### （1）盈利模式

公募基金业务的收入主要为基金管理公司管理运作基金财产获取的基金管理费。在开展公募基金业务时，基金管理公司根据所募集和管理的不同类型基金产品，按不同的费率收取管理费。

#### （2）客户

公司公募基金的主要客户群体为对公募基金产品有投资需求的机构投资者及自然人投资者。

## 三、核心竞争力分析

### 1、优秀的管理能力及管理团队

公司奉行集约化、精细化的管理模式。公司经营管理层根据自身业务特点以及对公司的战略定位，结合对我国期货市场运行规律的理解，在风险可测、可控、可承受的基础上，能够及时对公司策略进行调整，提高资源配置效率，提高公司盈利能力，增加股东回报。公司管理层通过强化成本费用控制、提高员工素质、拓展细分市场，努力提高盈利水平，确保在竞争激烈的期货行业中获得持续发展。

公司的核心管理团队包括总经理、副总经理、首席风险官等高管人员，都是从业务一线培养和成长起来的，熟悉市场和行业发展情况，对期货市场的发展变化有着敏锐的洞察力，对客户需求有着深刻的理解和认识，具有专业的知识和丰富的经验，团队人员稳定、业务能力强，是公司快速稳定发展的重要因素；并且与董事长共事超过20年，公司的经营理念、企业愿景都深入每个人的骨髓，制定了适宜公司的发展战略，在市场化经营、决策和执行上更为精干高效，成功带领公司实现平稳、快速成长。目前公司员工中，具有25年以上期货从业经历的有13人，20年以上的有28人，10年以上的有171人，其中大多数人员已成为公司管理的中坚力量。

### 2、“瑞达资管”的品牌优势

瑞达期货是大宗商品市场财富管理的开荒者和践行者。期货公司的未来发展将迎来买方业务时代，作为卖方的通道业务可以给公司带来业务规模，市场地位和影响力，但难以给公司带来较高的经营效益，交易能力将成为期货公司最重要的核心竞争力，而资管业务就是交易能力的重要体现。瑞达期货作为期货公司资管业务的拓荒者，树立了一块金字招牌，成为期货行业的一面旗帜。

瑞达资管坚持自主管理发展为主，没有通道业务；专业耕耘期货期权衍生品市场，专注投资大宗商品期货和期权、金融期货及其衍生品；已发展形成收益稳定、风险可控的瑞智进取、瑞智无忧、瑞智稳健三大系列主动管理型期货资管产品，具备七年以上的历史业绩积累；坚持市场中性的投资策略，通过期货市场不同品种的强弱关系进行分散投资，从不谋求汇集资金优势影响价格以获取额外收益；瑞达资管是国内唯一一家具备承接10亿元以上银行委外业务受托规模的纯期货资管，且累计管理商品及衍生品类主动管理型资产管理计划达120亿元以上。

瑞达资管经过实盘的重重考验，拥有了良好的口碑。截至报告期末，瑞达资管共荣获近50项行业内资管奖项，包括

“优秀资管服务奖”、“最佳资产管理领航奖”、“中国优秀期货资管品牌”、“优秀资管品牌君鼎奖”、“金牌资产管理奖”等。

### 3、人才及品牌优势

在人才建设方面，公司通过多年的发展，形成了独具特色的人才选拔、培养和激励机制，聚集了一批期货行业的专业人才。团队成员从事期货行业多年，对行业有深刻的认识，拥有丰富的管理经验，长期服务于瑞达期货，高度认同公司的企业文化和价值观。

公司坚持走“产、学、研”相结合的道路，先后与厦门大学等高等院校建立了战略合作关系，通过合作研发课题、建立实习基地、共同培育人才等方式展开立体交互性合作。同时，公司以开放的心态从外部引进高端人才，并成立瑞达期货专家团，持续保持在人才方面的优势。

在品牌建设方面，“瑞达期货”品牌已经在福建、四川、广西、广东、江西等区域市场树立了较高的知名度和良好的声誉。公司将深化已有区域的品牌影响力，积极开拓海外市场，强化品牌战略。同时，公司凭借良好的经营业绩和规范的管理，获得了监管机构和行业的广泛认可，市场影响力不断提升，多次获得由期货交易所、有关媒体等机构颁发的荣誉。

### 4、营业网点优势

公司的营业网点在数量和布局上具有领先优势，形成了“立足福建，面向全国”的经营布局。

公司营业网点布局合理，基本覆盖了我国东部沿海和中西部具有较强经济增长实力和潜力的地区，上述地区经济发展迅速、资金充裕，为公司营业网点取得良好经济效益提供了充足的客户资源保障。

经过数年积累，公司一批优质营业部已经脱颖而出，并将营业网点搭建成为具有特色的投资者教育及营销平台，提供以投资者教育为中心的增值服务，并有效满足客户对于附加服务价值的需求，增强客户粘性。公司一直重视投资者教育工作，目前已形成以培训会、推介会、沟通会为载体，以各类客户的多元化需求为基础的特色化投资者教育体系。

### 5、海峡西岸经济区的地缘优势

公司作为福建省规模最大、盈利能力最强的期货公司，拥有海峡西岸经济区的地缘优势。2009年4月26日，海峡两岸关系协会与海峡交流基金会签署《海峡两岸金融合作协议》，同意由两岸金融监督管理机构就两岸银行业、证券及期货业、保险业分别建立监督管理合作机制，确保对互设机构实施有效监管。2009年5月6日，国务院原则通过《关于支持福建省加快建设海峡西岸经济区的若干意见》（国发[2009]24号），提出采取更加有力的措施，进一步发挥福建省的比较优势，赋予先行先试的政策，加快建设海西经济区，促进海西经济又好又快发展。2011年3月，中华人民共和国国家发展和改革委员会制定了《海峡西岸经济区发展规划》，提出支持厦门建立两岸区域性金融服务中心，扩大金融改革试点。2014年12月12日，国务院决定设立中国（福建）自由贸易试验区，着重进一步深化两岸经济合作，并计划在厦门开展跨境人民币业务，促进地方金融领域的快速发展。

公司将在海西经济区发展中获得政策和区位优势，有望能够及时把握海西经济区发展的契机，并借助海峡两岸的经济和金融交流，获得新的业务增长点。

### 6、良好的内部控制及风险管理能力

近年来，公司逐步制定和完善内部管理相关制度，建立合规和风控体系。在强化预防、监督和控制的基础上，公司通过明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位，并建立了涵盖开户、交易、结算、风险管理和内部控制、财务管理、信息技术、合规（含反洗钱）及各业务领域的一系列内部制度，涉及公司管理规章、部门管理制度、业务操作环节等多个层次，从制度安排上规范了公司各专业组织、管理部门和业务部门的职责、权限和操作流程，形成了较为完善的内控制度体系。

公司在行业内率先设立区域合规总监，全面负责区域内营业部合规经营的监督检查。公司在持续完善内控制度和内控体系的基础上，注重风险预警能力和风险处置能力的提升，为规范公司各项业务尤其是创新业务的发展，有效防范和化解金融风险，以及保护公司的资产安全与完整起到了积极作用。

2019-2020年，公司的分类评价结果均为A类A级；2021年，公司的分类评价结果为A类AA级。公司具有良好的合规经营水平及优秀的风险管理和内部控制能力。

### 7、信息技术系统优势

信息技术是金融企业赖以生存和发展的基础之一，公司始终注重信息技术系统的建设，着力打造业务流程管理、客户服务管理、财务管理控制和风险管理控制相结合的统一信息化支持平台。经过多年的建设，公司的整体信息化水平已居于行业前列。公司同时拥有金仕达期货交易系统、CTP综合交易平台、飞创交易平台、易盛期货交易系统、飞马综合交易平台

等多套国内主流的期货交易软件，为客户提供了多种交易选择。2018年4月公司分别在郑州上线了易盛极速系统、在大连托管中心上线了飞创X1极速交易平台，提高了客户极速交易性能；2018年10月扩容了张江数据中心，分别上线了快速交易平台、升级了快期综合交易平台硬件设备，将张江中心建设为极速交易中心；2018年10月将厦门中心主席交易平台升级为V8T，提高主中心交易性能；2018年11月启用了数讯灾备中心，提升了灾备中心的交易性能，为客户交易的流畅性提供有力保障；2020年公司扩容了大连托管机房、郑州托管机房，建设完成一批以交易所托管机房为单元的快速交易平台，分别包括上期张江、农商行托管机房、中金移动机房、郑州高新机房、大连高新机房、大厦机房、河口机房；2021年公司启用瑞达国际金融中心机房，并将核心结算平台、交易平台金仕达系统迁移至金融中心，并完成业务中心全面迁移。瑞达国际金融中心机房通过优化双市电供电、使用封闭冷通道、自建发电机与UPS电力保障等措施提升机房基础保障水平，公司已建成独立的、初具规模的数据中心，面积近4000平方米，建设标准上严格参考国内A级机房标准与国际T3标准，可帮助私募、机构客户构建金融IT信息单元。

先进的信息技术系统为公司的内部管理和风险控制提供了有力保障，支撑了公司的产品和服务创新，提升了公司的服务质量，对公司的市场开拓和业务发展意义重大。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年度，公司紧紧围绕监管要求，充分发挥专业优势，扩大公司经营边际，丰富公司经营内涵，不断提高公司服务实体经济的能力；通过新设及调整部分分支机构，优化市场布局，促进公司的机构分布更为合理，更为贴近市场、贴近客户；以客户需求为导向，为客户设计个性化的金融产品及服务，满足不同客户的需求；加强与专业机构的沟通与联系，重点开发机构客户，提高公司法人客户数量及资产规模；强化渠道合作，扩大公司客户的数量及业务规模。经过全体员工的共同努力，公司的综合竞争实力不断增强，2021年度，公司实现营业收入21.28亿元，较上年增长58.56%，按母公司口径统计，实现营业收入12.33亿元，较上年增长82.91%，增速是行业的2.06倍；实现归属于上市公司股东的净利润5.04亿元，较上年增长102.51%，按母公司口径统计，实现净利润5.21亿元，较上年增长109.24%，增速是行业的1.84倍，公司主要经营指标持续保持行业前列。

#### （1）期货经纪业务

公司期货经纪业务主要包括商品期货经纪和金融期货经纪，公司是上期所及能源中心、大商所、郑商所的会员，中金所的交易结算会员，是全国第3家、福建省首家获得金融期货经纪业务资格的期货公司，也是全国首批取得中金所交易会员资格的10家期货公司之一，可向客户提供国内4家期货交易所全部期货交易品种的代理买卖服务，包括农产品期货、金属期货、能源化工期货和金融期货。2021年度，公司荣获大商所、郑商所、上期所及期货日报等机构颁发的9项荣誉，包括市场成长优秀会员奖、最佳商品期货产业服务奖（金属、农副产品、能源化工）、优秀化工品产业服务奖、优秀黑色产品产业服务奖、优秀会员奖等。报告期内，期货经纪业务实现营业收入11.00亿元，同比增长83.64%。

##### 1) 经营情况及业绩驱动因素

报告期内全行业客户保证金权益继续大幅增长，突破历史新高，期货市场成交量、成交额大幅增长，同时，随着期货期权品种持续扩容，投资者结构进一步优化，对外开放步伐加快，期货风险管理业务不断创新，期货市场服务实体经济能力进一步增强。一批期货公司以经纪业务为基础，以风险管理和资产管理为两翼，逐步从通道业务向综合服务转型。

报告期内，公司结合新形势、新要求，继续通过多重手段有效夯实传统经纪业务基础。一是秉承一线城市争取市场份额，二、三、四线城市拓展利润的布局策略；二是通过深耕专业投资机构、大力开展对金融机构的开发和合作，全力提高公司法人客户的规模；三是加强与行业渠道的联系和合作，增加公司整体的客户数量和保证金规模；四是丰富“金尝发”系列产品，提供优质服务，提升优质客户粘性，增强公司的议价能力；五是深耕二、三、四线城市客户，维持公司手续费率水平。报告期内，公司母公司口径新增客户18,948户，其中新增机构客户373户；公司客户保证金规模增加至139.05亿元，其中机构客户保证金规模99.98亿元，占公司客户保证金规模的71.90%；期货经纪业务手续费收入（母公司口径）为8.56亿元，较上年增长85.42%。

公司期货经纪业务的主要营销渠道包括经营网点和居间人。公司经纪业务实行营销服务一体化、流程化的竞争策略，

致力于为客户提供多元化的风险管理投资服务。在营销服务策略方面，公司结合行业特点，以开展会务营销为主要手段。另外公司通过广泛选择拥有优质客户的居间人，并维持较高的淘汰率，以保证居间人队伍的质量，拓展客户的范围。截至报告期末，公司拥有分支机构43家，其中分公司13家、期货营业部30家。报告期内，公司支付居间人佣金的居间人数量（母公司口径）为849人。

## 2) 未来发展思路

受当前新冠疫情尚未结束、中美贸易摩擦及局部地区不稳定等诸多不确定因素影响，大宗商品价格波动加剧将进一步催生更多产业客户的避险需求，同时也将为广大投资者，特别是以私募基金为代表的机构投资者带来更多的投资机会，期货市场将继续保持资金净流入的业态；随着“构建国内国际双循环相互促进的新发展格局”重大战略部署的不断深化，货币政策和财政政策将更加有利于金融市场的发展，并相应带动期货行业加速发展。从期货市场的角度看，随着期货市场对外开放步伐加快，境外合格投资者不断参与，中国期货市场价格的影响力不断增强；随着放宽商业银行、保险机构等金融机构参与期货市场的限制，以及公募商品ETF基金上市数量增加，期货市场的投资者结构将进一步优化；品种扩容，更多期货、期权产品上市，将更好地彰显期货市场服务实体经济能力。面对上述重要战略机遇期，公司将以聚焦新增业务和提升服务为抓手，持续提升运营效率，构筑科学管理体系，提供更专业化、智能化、高端化的经纪通道和衍生品服务。

公司将继续加大对金融科技领域的研发投入，为机构投资者提供更好的极速交易、个性化交易，以及交易系统、数据备份托管等服务；同时将借助互联网技术，加大对互联网销售及服务管理系统的建设，提升公司互联网销售能力及客户体验，增强客户粘性。另外，进一步加强经纪业务与风险管理业务的协同发展，为产业客户提供一体化的风险管理解决方案，提升公司产业客户的占有率；继续深耕期货资产管理业务，扩大期货资产管理规模，以资产管理业务反哺经纪业务的发展，进一步扩大经纪业务规模。通过创新行业的业务开发及服务模式，促进公司经纪业务转型和持续发展。

## (2) 资产管理业务

公司坚持贯彻“审慎经营、风险可控、操作规范、创新进取”的宗旨，不断完善资产管理制度，加强内部管理，确保资产管理业务的平稳运行。报告期内，公司高度重视资产管理业务的发展，积极采取各项措施，加大创新力度，不断丰富产品类型，提升研究和资产管理能力，努力向服务机构客户转型，增加客户覆盖广度。2021年度，公司荣获期货日报、证券时报、私募排排网等多家机构颁发的13个奖项，包括金骏马奖·财富管理先锋奖、最佳资产管理领航奖、最值得信赖金融机构资管奖、“联赢大满贯”私募大赛2020-2021赛季CTA策略组年度最佳管理人等。2021年度，公司资产管理业务实现营业收入1.41亿元，同比增长43.19%。

### 1) 经营情况及业绩驱动因素

随着资管新规及系列配套政策落实，防范金融风险、回归行业本源，成为资产管理行业发展的主要方向，行业进入以主动管理为核心的发展新时期。各类资产管理产品逐步向公募化、净值型管理过渡。主动管理、产品设计、市场营销、风控保障等能力，成为建立资产管理核心竞争力的重要因素。

面对行业政策及市场环境的变化，公司坚持产品驱动战略，从客户需求角度出发，探索设立更科学、系统、全面的优质产品，丰富资管产品的种类。公司的“瑞智无忧”、“瑞智进取”等资管产品取得良好的收益。报告期内，公司坚持深耕以期货市场投资为目标的商品及衍生品类资管产品，已形成具有市场影响力的“瑞智无忧”、“瑞智进取”等系列资管产品，良好的投资业绩深得银行、证券、信托等金融机构以及高净值客户的好评，资产管理规模由2021年初的21.20亿元增加至2021年末的42.66亿元，资产管理规模增长101.22%。依据中国期货业协会公布的统计数据，2021年末，期货公司及资产管理子公司所管理的商品及衍生品类别的资管产品规模为328.19亿元，公司的管理规模占行业同一类别的13%。

### 2) 未来发展思路

近年来，中国经济和总财富的增长是举世瞩目的，2021年，我国GDP总量约为114.37万亿元，人均GDP达到了8.1万元，我国人民生活水平提高，引领了财富管理行业发展，这些不断增长的财富必然催生居民投资理财需求，也带来了财富管理行业的快速发展。展望未来，中国经济具备足够的韧性，城市化将持续推进新经济崛起，我国的人均收入水平和财富仍具备很大的提升空间，中国的财富市场潜力巨大，当前和今后一段时间，期货市场在服务我国居民资产配置和财富管理方面大有可为。

公司力争做CTA（管理期货）的领跑者，同时以刚开业的公募基金为契机，实施公募和私募业务“两头并进”、协同发展的经营策略。抓住市场机遇大力发展各类以主动管理为主的产品，不断提高产品销售和交易能力：一是加大对“瑞达资管”品牌的宣传力度，树立以“瑞达资管”为核心的品牌标识，提高“瑞达资管”的市场辨识度，扩大“瑞达资管”的市

场影响力；二是建立以“财富管理”为中心的理财产品销售管理体系，为公司资管产品、公募产品的销售提供支持及统一管理；三是丰富产品的类型，继续保持公司期货资管产品的优势，将资管产品的类型拓宽到包括固收类、权益类、综合类和CTA（管理期货）FOF，满足不同投资者的理财需求；四是加强销售渠道建设，加强与银行、券商、基金销售公司的沟通与合作，委托第三方机构代理资管产品的销售，扩大公司资管产品的销售范围；五是发挥CTA策略与债券类、权益类投资策略低相关性的优势，引进机构投资者，促使公司的资管产品成为银行、券商、信托、基金等机构的投资配置；六是加大对投资交易人才的引进，丰富资管业务的投资策略，引进债券、股票的研究和交易人员，拓宽资管产品的投资范围，促使公司的交易策略全覆盖；七是加快公募基金产品研究，力争有更多的公募基金（含商品ETF指数基金）上报监管部门。

### （3）风险管理业务

公司通过全资子公司瑞达新控稳妥开展风险管理业务，为客户提供基差贸易、仓单采购、销售、质押、约定回购等仓单服务和合作套保服务；根据客户需求为客户开发场外期权、互换、远期和掉期等金融产品并提供服务；为期货交易所非活跃品种及非主力月份合约提供报价等做市服务。瑞达新控通过开展上述服务赚取仓单管理费、风险管理费及相关收入。2021年度，瑞达新控荣获郑商所、上期所、大商所、期货日报等机构颁发的9个奖项，包括最佳衍生品综合服务创新奖、最佳风险管理子公司服务创新奖、优秀期权做市商奖、优秀风险管理公司等。报告期内，风险管理业务实现营业收入8.71亿元，同比增长34.73%。

#### 1) 经营情况及业绩驱动因素

近年来期货行业的风险管理业务取得较大的进展，运作质量不断提升，专业程度不断提高，风险管理业务焕发出勃勃生机。受“新冠疫情”影响，全球金融市场动荡加剧，企业避险需求上升，期货市场的风险管理已成为企业的“避风港”。期货行业的社会功能逐步得到认可，市场覆盖率、认可度逐步提高，期货行业的社会功能将渗透于各个行业，逐步体现其重要性。

公司加强对风险管理业务的管理，进一步完善风险管理业务的制度及流程，在风险“可测、可控、可承受”的前提下，推动公司风险管理业务的发展，报告期内未发生重大的风险事故，主要措施包括：一是加强子公司与母公司的业务协同，通过为母公司的产业客户设计一体化的方案，为客户提供仓单服务等融资服务和现货贸易，提高子公司的经营收入；二是主动参与期货交易所的“保险+期货”项目试点，积累场外衍生品的管理经验，提高子公司的风险管理水平；三是加强信用管理，选择一批信用良好的企业，稳妥地开展场外衍生品业务；四是积极申报交易所的做市资格，为交易所非活跃品种提供流动性，取得期货交易所的政策支持。报告期内，各项风险管理业务总收入8.71亿元，同比增长34.73%。2021年度瑞达新控共为178家企业提供场外衍生品服务方案，全年实现场外衍生品交易的实际名义本金383.12亿元，权利金收入1.22亿元，同比分别增长414.67%和231.16%；作为上期所、大商所、郑商所和能源中心4家交易所做市商，涉及品种29个，包括期权做市品种16个（黄金、橡胶、锌、铝、原油、铁矿石、液化石油气、棕榈油、聚乙烯、聚丙烯、玉米、甲醇、棉花、白糖、PTA、动力煤），期货做市品种13个（镍、纸浆、不锈钢、豆一、豆粕、焦炭、焦煤、聚氯乙烯、豆油、棉纱、甲醇、短纤、尿素，其中尿素已获得交易所资格但还未开始进行交易），通过开展做市业务，提高了相关合约的活跃度。

#### 2) 未来发展思路

公司将抓住市场对风险管理的需求，不断增加服务模式，不断得到客户的认可。借助上市公司优势，拓宽融资渠道，大力发展风险管理业务。未来公司将采取如下措施：一、加大对风险管理子公司的投资，满足其发展的资金需求；二、注重团队建设和人才引进；三、充分发挥与母公司的协同效应加大风险管理服务产品的销售，提高开发和服务能力，在上海等金融发达地区及产业集中地设立分支机构，提高风险管理业务的覆盖面和市场影响力，引进期现人才、场外衍生品交易人才、做市交易人才等；四、扩大仓单服务及贸易的业务范围和规模，推广含权贸易业务，进一步提高风险管理公司的经营收入；五、大力推动场外衍生品业务的发展，通过设计期权、远期、互换等不同场外衍生品服务产品，促使场外衍生品业务多样化满足客户的风险管理需求；六、积极参与“保险+期货”试点项目，响应中央“乡村振兴”战略的号召，为贫困地区农业发展、农民增收和防灾减损提供更多的风险管理方案；七、扩大做市服务品种，争取更多做市品种的覆盖，将做市业务从现有的上期所、大商所和郑商所品种，进一步扩大至中金所、上海证券交易所、深圳证券交易所等交易所的做市品种。

### （4）境外业务

公司通过子公司瑞达国际股份，为国内以及海外个人、企业、机构客户提供一周五天24小时不间断交易、清算、风险管理、咨询一站式全球期货经纪服务，同时为海内外地区高净值客户提供全球资产管理以及跨境产品服务。子公司通过开



展上述服务赚取手续费、管理费、业绩报酬及相关收入。瑞达国际股份下属子公司瑞达国际金融控股有限公司获香港证监会颁发的第二类期货交易、第五类就期货合约提供意见牌照，是香港期货交易所期货交易者、香港期货结算公司的结算参与者、香港交易所指定黄金交割服务商、新加坡交易所交易会员，并已备案成为上海国际能源交易中心、大连商品交易所、郑州商品交易所特定品种的合格境外中介机构；下属子公司瑞达国际资产管理（香港）有限公司获香港证监会颁发的第四类就证券提供意见、第九类资产管理牌照，并且获中国证监会批准的合格境外投资者（QFII、RQFII）；下属子公司瑞达国际证券（香港）有限公司于2021年5月向香港证监会递交了申请第一类证券交易牌照的材料，并于2022年2月获得批准；下属子公司瑞达国际开放式基金型公司于2021年11月获香港证监会批准证券OFC牌照，OFC是一种以公司形式在香港注册成立的投资基金，可通过其伞型结构成立若干子基金（一对多），以满足发行不同类型产品的需求，可配合瑞达国际资产获取的QFII资格，扩大境外资产管理规模，丰富资管产品的多样性。报告期内，境外业务实现营业收入399.93万元，同比减少82.35%。

#### 1) 经营情况及业绩驱动因素

当前，全球地缘政治、经济环境、贸易争端日趋复杂，金融领域因其在战略中的重要地位，将不可避免受到较大影响。全球格局的现实和我国金融市场的国际化进程将大力推动我国期货市场的国际化发展。目前受政策的影响，客户参与境外投资还有较多的限制，但随着原油期货上市，国内期货市场加快了国际化进程，主要体现在几个方面：一是期货品种的国际化，目前已推出原油、铁矿石、PTA、低硫燃料油、20号胶、国际铜、棕榈油等7个国际化品种，并将陆续推出更多；二是国内期货品种的国际化进程与市场投资者结构的变化，扩大了交易者的代表性，使得交易定价更趋合理，国内期货市场定价影响力明显提升；三是取消了期货公司外资股比限制，此举将加快外资机构进入中国期货市场布局，同时将吸引越来越多的国际投资者进入中国，使得中国期货市场的投资者结构日趋多样化，本土期货公司将直面境外机构的竞争，危机与机会并存；四是有关QFII、RQFII新规的实施，取消了额度限制、拓宽了投资范围，将进一步吸引外资进入中国市场。

公司一直严格坚守合规经营，近年来特别是在疫情爆发以及海外金融市场剧烈波动的情况下，及时采取了应急方案，加强风控措施，保障了公司的整体平稳运行，没有发生重大风险事件以及客户投诉。报告期内香港受疫情的影响，资金以及人员的流动都受到极大的限制，加上美元大幅降息，导致新增客户数量、客户权益、交易量、收入都出现较大幅度的下降。公司在海外的资产管理业务开展时间较短，交易团队以及交易策略还有待进一步完善与积累，QFII新规下引入海外资金投资到国内正在积极推进。

#### 2) 未来发展思路

瑞达国际股份是瑞达期货布局全球的桥头堡，承担着整合境内外资源，搭建全球一体化服务的重任。为实现瑞达期货成为具有国际竞争力的全能型现代综合金融服务企业集团的发展战略，境外业务将坚持“依托国内、立足香港、布局全球”的发展定位，充分发挥瑞达期货在国内期货行业树立的行业品牌以及作为上市公司的良好口碑优势，未来公司将采取如下措施：一是在合适的时机对香港子公司增资，满足其申请其他业务牌照，在其他国家地区设立分支机构以及与境外适合的期货经营机构进行股权合作的需求；二是加强对公司国际化人才的培养和引入；三是以牌照多元化经营为目标，在经纪业务竞争日益激烈的环境下，努力实现卖方积累资源，买方实现收益；四是充实境外资管专业团队的人员，物色具备境外投资能力的交易团队，在发行资管专户的基础上，发行海外基金，通过自主管理与投顾相结合，逐步做大资管规模；五是充分利用境外合格投资者的资格以及QFII新规政策，在香港及海外宣传具备“中国元素”的跨境产品，打通在香港募集海外资金投资到瑞达期货国内资管以及其他市场的渠道；六是抓准国内期货市场开放国际化品种的时机，引入一批国际投资者参与国内的期货市场，同时协调国内市场和公司各项业务与境外投资者的互联互动。

### (5) 公募基金业务

公司通过子公司瑞达基金在国内公开发行公募基金产品，为国内个人、企业、机构客户提供资产管理服务，瑞达基金通过开展上述服务赚取管理费。

#### 1) 经营情况及业绩驱动因素

过去十多年间，中国证券市场从小到大，从单一到多层次，得到了迅速的发展，现如今中国证券市场已经初步成长为一个在法律制度、交易规则、监管体系等各方面与国际普遍公认原则基本相符的新兴证券市场。证券投资基金业一直是我国金融市场中成长速度最快的金融行业，其发展已从量变走向质变。作为我国证券市场中主要的机构投资者之一，基金管理公司在中国资本市场中的作用和影响力日益壮大，时代的发展为基金管理公司提供了良好的机遇，各界对我国基金业的重要地位已达成共识。目前虽然中国经济仍保持良好发展态势，但整个世界经济表现复杂，股市表现大幅起落，基金长期

投资的理念与多数投资者急功近利的投资心态存在内生性矛盾，这样的市场环境对基金管理公司的营运能力和创新能力都提出了更高层次的要求。在细分市场寻找发展空间、创新业务模式，提高服务质量、控制成本、提高运营效率将成为基金管理公司新的生存法则。

2021年2月4日，瑞达基金提交了首只基金瑞达行业轮动混合型证券投资基金的产品申报材料，2月9日申请获受理，4月12日获得批复，6月9日成立；瑞达鑫红量化6个月持有期混合型证券投资基金5月6日申请获受理，6月28日获得批复，7月14日成立；瑞达瑞福利精选混合型证券投资基金8月18日申请获受理，11月19日获得批复。截至2021年12月31日，瑞达基金共管理2只混合型基金，规模为2.90亿元。瑞达基金在运营过程中，一直严格坚守合规经营，加强风控措施，从管理层到基层员工树立主动拥抱合规的理念，确保公司各项业务稳步推进。

## 2) 未来发展思路

瑞达基金是瑞达期货布局大资管行业的中坚力量，获批公募牌照可以让瑞达期货资管布局更加完善和丰富，有利于优化公司的产业布局，创新业务模式，拓展业务领域，提升公司的竞争力，符合公司长远规划及发展需要，符合公司及股东的利益。为实现瑞达期货成为具有国际竞争力的全能型现代综合金融服务企业集团的发展战略，瑞达基金将秉持“诚信上善、敬业专业”的经营宗旨，充分发挥瑞达期货在国内期货行业树立的行业品牌以及作为上市公司的良好口碑优势，未来瑞达基金将采取如下措施进一步发展壮大：一是在合适的时机增加注册资本，满足公司申请业务牌照、开拓业务领域的需求；二是加强对专业人才的培养和引入，公司始终秉持开放的态度，吸引不同领域资深人士加入；三是跟随市场风口布局产品的同时进行差异化竞争，瑞达期货的资管业务自2013年起始终是公司的金牌业务，多年对大宗商品的深耕使得资管业务每年都屡获各类奖项，公募基金将承袭期货资管专注投资研究的一贯传统，打造充实投研交易团队，将期货、权益及固收领域多年的研究成果，回馈给更多的基金持有人；四是基金业务模式创新贡献力量，聚焦养老目标基金、FOF基金、ESG基金、商品指数基金、量化投资公募基金等业务，寻找新业务作为突破口，力争在2年内研制、开发、发行商品期货ETF，积极谋求资产管理的多种商业模式，不断丰富公司资产管理业务内涵；五是提高对行业及市场的响应速度，提升与金融机构合作的效率，打造行动迅速、解决问题务实高效的管理团队；六是抓住国内期货市场高速发展的宝贵时机，引入一批机构投资者参与国内的期货市场，同时协调期货市场和公司各项业务与机构投资者的互联互动。

## 2、收入与成本

### (1) 营业总收入构成

单位：元

项目	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
期货经纪业务	1,099,737,819.50	51.68%	598,863,531.05	44.63%	83.64%
资产管理业务	141,166,617.43	6.63%	98,589,970.63	7.35%	43.19%
风险管理业务	871,232,495.85	40.94%	646,656,224.04	48.19%	34.73%
其他	15,744,340.08	0.74%	-2,118,689.79	-0.16%	843.12%
营业总收入合计	2,127,881,272.86	100%	1,341,991,035.93	100%	58.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

期货经纪业务收入增长83.64%，主要系业务规模增长所致；资产管理业务收入增长43.19%，主要系资管产品规模增长，投资向好所致；风险管理业务收入增长34.73%，主要系业务规模增长所致；其他收入增长843.12%，主要系子公司瑞达置业出租率提升，租赁收入增加所致。

### (2) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况

适用  不适用

### (3) 营业成本构成

单位：元

营业成本构成项目	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
提取期货风险准备金	42,774,256.94	2.97%	23,072,450.77	2.30%	85.39%
税金及附加	13,154,239.04	0.91%	7,604,288.77	0.76%	72.98%
业务及管理费	539,553,814.70	37.41%	338,320,829.70	33.75%	59.48%
资产减值损失	2,873,249.49	0.20%	439,098.38	0.04%	554.35%
信用减值损失	797,865.54	0.06%	1,715,733.43	0.17%	-53.50%
其他业务成本	843,160,822.58	58.46%	631,159,225.19	62.97%	33.59%
营业支出合计	1,442,314,248.29	100.00%	1,002,311,626.24	100.00%	43.90%

说明

- 1、提取期货风险准备金较上年度增长85.39%，主要是期货经纪业务手续费收入增长所致。
- 2、税金及附加较上年度增长72.98%，主要是手续费收入增长，计提的税金及附加相应增加所致。
- 3、业务及管理费较上年度增长59.48%，主要是业务规模增长所致。
- 4、资产减值损失较上年度增长554.35%，主要是计提商誉减值准备所致。
- 5、信用减值损失较上年度减少53.50%，主要是计提的应收货币保证金坏账损失减少所致。
- 6、其他业务成本较上年度增长33.59%，主要是子公司业务成本的增长所致。

### (4) 报告期内合并范围是否发生变动

√是 □否

本公司2021年度纳入合并财务报表范围的子公司合计9家，其中2021年度新增子公司厦门瑞达源发供应链管理有限公司、瑞达国际开放式基金型公司。

此外，纳入2021年度合并财务报表范围的结构化主体有25个资产管理计划，具体参阅“第十节财务报告之八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益”。

### (5) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## 3、费用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
员工薪酬	167,220,225.73	98,543,901.44	69.69%	主要原因是业务增长导致人员增加及员工薪酬增加
居间人佣金	276,769,755.11	175,987,668.77	57.27%	主要原因是业务增长
物业及房屋租赁费	4,990,183.93	12,237,344.25	-59.22%	主要原因是本年采用简化处理的短期租赁外的租赁确认为使用权资产折旧列报
IT 费用	14,219,103.55	11,418,329.69	24.53%	无

折旧费用	11,120,129.97	5,684,406.09	95.63%	主要原因是本年公司瑞达国际金融中心自用部分投入使用产生的折旧费及电子设备折旧费增加
差旅费	4,368,526.98	3,922,343.26	11.38%	无
业务招待费	7,100,166.22	4,254,565.03	66.88%	主要原因是业务增长
通讯费	4,884,508.09	3,742,201.15	30.53%	主要原因是通讯线路增加
无形资产及长期待摊费用摊销	8,862,481.55	2,412,872.34	267.30%	主要原因是无形资产软件摊销费用增加导致
广告及推广费	4,098,731.03	561,616.09	629.81%	主要原因是广告投入增加
使用权资产折旧	8,721,918.74	0.00	-	不适用
投资者保障基金	497,521.40	305,981.88	62.60%	主要原因是交易规模增大
其他	26,700,562.40	19,249,599.71	38.71%	主要原因是业务增长

#### 4、研发投入

√适用 □不适用

报告期内，公司研发项目类型主要体现在市场研究、系统开发和项目产品等方面。具体项目包括：期货投资分析决策系统、咨询业务产品设计、资管策略开发、企业风险管理产品等。相关研发投入对于保持公司的核心竞争力和业务优势有积极的意义。2021年投入589.89万元，较2020年增长9.67%。投入主要体现为研究人员的人力成本、调研费用和咨询数据费用支出。研究人员整体相对稳定，但占公司员工总数的比例略有下降。当前相关研发项目进展顺利，部分项目已落地并开始对公司业务形成支撑。未来计划在程序开发增加投入，提高业务运营效率。

公司研发人员情况

	2021年	2020年	变动比例
研发人员数量（人）	18	18	0.00%
研发人员数量占比	3.00%	3.94%	-0.94%
研发人员学历	——	——	——
本科	11	9	22.22%
硕士	4	5	-20.00%
大专	3	3	0.00%
高中	0	1	-100%
研发人员年龄构成	——	——	——
30岁以下	11	10	10.00%
30~40岁	5	5	0.00%
40~50岁	1	3	-66.67%
50~55岁	1	0	不适用

公司研发投入情况

	2021年	2020年	变动比例
研发投入金额（元）	5,898,922.41	5,378,906.06	9.67%
研发投入占营业总收入比例	0.28%	0.40%	-0.12%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业总收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,998,678,848.18	4,924,364,540.71	42.12%
经营活动现金流出小计	7,433,550,468.68	4,956,260,115.11	49.98%
经营活动产生的现金流量净额	-434,871,620.50	-31,895,574.40	不适用
投资活动现金流入小计	795,392,007.06	839,520,022.93	-5.26%
投资活动现金流出小计	802,389,673.38	740,601,539.31	8.34%
投资活动产生的现金流量净额	-6,997,666.32	98,918,483.62	-107.07%
筹资活动现金流入小计	791,107,101.28	1,036,287,095.42	-23.66%
筹资活动现金流出小计	517,337,296.07	283,301,614.62	82.61%
筹资活动产生的现金流量净额	273,769,805.21	752,985,480.80	-63.64%
现金及现金等价物净增加额	-171,612,803.88	807,720,187.35	-121.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入小计较上年度增长42.12%，主要是业务增长，收到的客户保证金规模增长所致。
- 2、经营活动现金流出小计较上年度增长49.98%，主要是业务规模增长，划出协定期限超三个月的期货保证金存款净额增加所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额较上年下降107.07%，主要是投资活动现金流出增加所致。
- 4、筹资活动现金流出小计较上年度增长82.61%，主要是偿还银行借款，分配股东红利以及纳入合并报表范围的结构化主体对其他份额持有者的分红增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异，主要系经营活动产生的现金净流量除受净利润的影响外，还受收到的客户保证金规模、向交易所划出的保证金净额及划出超过三个月的银行定期及约期存款综合变动的的影响。

## 五、主营业务构成情况

### 1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业支出	营业利润率	营业总收入比上	营业支出比上年	营业利润率比上
------	-------	------	-------	---------	---------	---------

				年同期增减	同期增减	年同期增减
期货经纪业务	1,099,737,819.50	538,525,725.31	51.03%	83.64%	54.20%	9.35%
资产管理业务	141,166,617.43	9,654,010.29	93.16%	43.19%	290.15%	-4.33%
风险管理业务	871,232,495.85	857,009,879.68	1.63%	34.73%	35.91%	-0.86%
其他	15,744,340.08	37,124,633.01	-135.80%	-843.12%	85.50%	不适用

变动原因

期货经纪业务收入增长83.64%，主要系业务规模增长所致；资产管理业务收入增长43.19%，主要系资管产品规模增长，投资向好所致；风险管理业务收入增长34.73%，主要系业务规模增长所致。

期货经纪业务支出增长54.20%，主要系业务规模增长导致支出相应增加；资产管理业务支出增长290.15%，主要系资管产品服务费增加所致；风险管理业务支出增长35.91%，主要系业务规模增长导致支出相应增加；其他业务支出增长85.50%，主要系在建工程完工结转投资性房地产后租赁成本增长所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 2、主营业务分地区情况

营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	2021 年		2020 年		营业总收入比上年同期增减
	营业部数量	营业总收入	营业部数量	营业总收入	
福建	10	886,152,516.98	10	435,017,037.92	103.71%
内蒙古	0	0.00	1	0.00	不适用
四川	3	29,380,456.45	2	53,235,648.82	-44.81%
广东	6	146,470,596.02	6	98,302,214.69	49.00%
江西	2	13,845,131.48	2	5,622,731.30	146.23%
上海	2	72,850,501.96	2	18,381,731.46	296.32%
广西	3	3,013,425.76	3	3,325,989.56	-9.40%
湖北	1	37,497,046.40	1	11,635,585.40	222.26%
贵州	1	926,377.92	1	1,304,455.88	-28.98%
江苏	2	13,231,740.07	2	13,808,141.98	-4.17%
云南	1	1,170,303.29	2	1,151,942.45	1.59%
浙江	5	19,536,268.30	5	7,607,395.62	156.81%
河南	1	3,716,639.87	1	4,546,637.68	-18.26%
北京	1	703,306.37	1	492,831.84	42.71%
湖南	1	848,865.84	2	374,558.13	126.63%
山西	1	980,201.93	1	411,357.53	138.28%
山东	2	134,167.64	2	62,353.04	115.17%
河北	2	1,606,693.26	2	2,150,641.29	-25.29%
陕西	1	1,103,124.89	1	779,246.95	41.56%
安徽	1	168.33	0	0	不适用
其他子公司		890,714,398.08		661,125,700.64	34.73%
境外业务		3,999,342.02		22,654,833.75	-82.35%
合计	46	2,127,881,272.86	47	1,341,991,035.93	58.56%

注：报告期内，广州营业部、唐山营业部、邯郸营业部完成终止手续。

营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2021 年		2020 年		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
福建	10	694,833,939.63	10	290,153,476.45	139.47%
内蒙古	0	0.00	1	-46,479.18	100.00%
四川	3	493,723.54	2	8,203,284.89	-93.98%
广东	6	-2,978,461.58	6	25,587,648.64	-111.64%
江西	2	4,903,186.75	2	846,757.86	479.05%
上海	2	-2,424,630.35	2	5,735,276.35	-142.28%
广西	3	-679,021.06	3	-406,133.58	-67.19%
湖北	1	6,113,557.44	1	2,710,967.16	125.51%
贵州	1	-39,667.37	1	-151,579.52	73.83%
江苏	2	720,381.32	2	3,258,197.64	-77.89%
云南	1	-25,725.49	2	113,177.99	-122.73%
浙江	5	-1,678,549.37	5	1,216,133.58	-238.02%
河南	1	1,364,133.10	1	111,356.55	1,125.01%
北京	1	-993,128.15	1	-610,749.55	-62.61%
湖南	1	-1,178,234.34	2	-677,297.03	-73.96%
山西	1	-43,254.08	1	-495,152.87	91.26%
山东	2	-1,412,749.31	2	-392,269.09	260.15%
河北	2	-272,762.16	2	-187,277.79	45.65%
陕西	1	-1,033,869.73	1	-483,850.07	113.68%
安徽	1	-86,222.37	0	0.00	不适用
其他子公司		-8,202,403.66		-5,938,940.49	-38.11%
境外业务		-1,813,218.19		11,132,861.75	-116.29%
合计	46	685,567,024.57	47	339,679,409.69	101.83%

## 六、非主要经营业务情况

√适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	32,025,941.50	4.67%	主要是处置股票、基金等交易性金融资产取得的投资收益	否
公允价值变动损益	-19,660,986.27	-2.87%	主要是股票、基金等公允价值变动损益	否
资产减值	2,873,249.49	0.42%	主要是计提商誉减值准备所致	否
营业外收入	352,498.23	0.05%	主要是违约款赔偿收入等	否
营业外支出	322,198.28	0.05%	主要是赔偿款等	否
其他收益	1,014,268.21	0.15%	主要是收到政府补助	否
资产处置收益	550,612.99	0.08%	主要是固定资产处置利得	否

## 七、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,126,246,749.16	58.40%	6,039,382,104.67	53.29%	5.11%	主要是业务规模增大，客户保证金存款增长及净利润增长所致
交易性金融资产	368,297,185.32	2.12%	257,353,811.99	2.27%	-0.15%	无重大变化
应收账款	2,143,382.59	0.01%	1,405,528.58	0.01%	0.00%	无重大变化
存货		0.00%	5,653,007.50	0.05%	-0.05%	无重大变动
投资性房地产	764,729,641.86	4.41%	464,054,308.77	4.09%	0.32%	无重大变化
长期股权投资	21,005,686.02	0.12%	3,736,827.28	0.03%	0.09%	无重大变化
固定资产	137,569,889.95	0.79%	39,690,938.37	0.35%	0.44%	无重大变化
在建工程	14,470,728.81	0.08%	279,997,729.78	2.47%	-2.39%	主要是瑞达置业在建工程验收转入投资性房地产及固定资产所致
使用权资产	15,569,702.06	0.09%	14,921,389.40	0.13%	-0.04%	无重大变动
合同负债	0.00	0.00%	662,741.68	0.01%	-0.01%	无重大变动
长期借款	330,468,875.00	1.91%	240,428,522.81	2.12%	-0.21%	无重大变化
租赁负债	15,105,913.86	0.09%	14,397,698.23	0.13%	-0.04%	无重大变动
其中：期货保证金存款	9,346,168,029.12	53.90%	5,320,662,394.82	46.89%	7.01%	主要是业务规模增大，客户保证金规模增长所致
应收质押保证金	1,472,514,760.00	8.49%	53,514,837.37	0.47%	8.02%	主要是客户仓单及国债质押增长所致
应付货币保证金	10,833,478,217.43	62.48%	7,498,593,595.92	66.17%	-3.69%	主要是业务规模增大，应付客户保证金存款规模增加所致
交易性金融负债	954,337,102.80	5.50%	518,118,586.43	4.57%	0.93%	无重大变化
衍生金融负债	45,113,458.01	0.26%	33,047,926.25	0.29%	-0.03%	无重大变化
应收货币保证金	4,170,887,980.47	24.06%	3,910,870,385.23	34.51%	-10.45%	主要是应收货币保证金增长比例不及客户保证金所致
无形资产	63,908,885.09	0.37%	177,226,577.48	1.56%	-1.19%	主要是瑞达置业在建工程完工验收，出租部分的土地使用权转入投资性房地产所致
应付质押保证金	1,472,514,760.00	8.49%	55,476,328.00	0.49%	8.00%	主要是客户仓单及国债质押增长所致
应付债券	571,022,836.63	3.29%	548,890,267.57	4.84%	-1.55%	主要是总资产增加

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用



## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	257,353,811.99	-19,660,986.27	0.00	0.00	665,110,285.23	538,692,789.28	0.00	368,297,185.32
2.衍生金融资产	25,324,975.99	10,790,289.09	0.00	0.00	266,080,229.96	245,329,406.25	0.00	56,866,088.79
3.其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	282,678,787.98	-8,870,697.18	0.00	0.00	931,190,515.19	784,022,195.53	0.00	425,163,274.11
上述合计	282,678,787.98	-8,870,697.18	0.00	0.00	931,190,515.19	784,022,195.53	0.00	425,163,274.11
金融负债	551,166,512.68	-14,763,329.71	0.00	0.00	965,559,860.17	491,596,538.09	0.00	999,450,560.81

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,430,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	4,113,922.57	银行借款质押
货币资金	171,660.35	按中国证监会规定提取的存于风险准备金专户的资金，不得随意动用
应收账款	1,723,588.20	银行借款质押
投资性房地产	441,087,725.40	银行借款抵押物
合计	497,526,896.52	--

## 4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2021 年末	2020 年末	增减	变动原因
货币资金	10,126,246,749.16	6,039,382,104.67	67.67%	主要是业务规模增大，

				客户保证金存款增长及净利润增长所致
其中：期货保证金存款	9,346,168,029.12	5,320,662,394.82	75.66%	主要是业务规模增大，客户保证金规模增长所致
应收质押保证金	1,472,514,760.00	53,514,837.37	2,651.60%	主要是客户仓单及国债质押增长所致
衍生金融资产	56,866,088.79	25,324,975.99	124.55%	主要是期权业务增长所致
应收结算担保金	25,212,709.48	16,915,480.30	49.05%	主要是新增业务上海50ETF 缴交的结算担保金及因交易规模增长缴交中金所的结算担保金增加所致
应收账款	2,143,382.59	1,405,528.58	52.50%	主要是瑞达置业应收租金增长所致
其他应收款	70,184,911.29	27,791,497.84	152.54%	主要是期权业务增长，导致其他应收款增加
交易性金融资产	368,297,185.32	257,353,811.99	43.11%	主要是公司增加对基金、资管计划、理财产品的投资所致
长期股权投资	21,005,686.02	3,736,827.28	462.13%	主要是支付联营企业的投资款所致
投资性房地产	764,729,641.86	464,054,308.77	64.79%	主要是瑞达置业在建工程验收转入投资性房地产所致
固定资产	137,569,889.95	39,690,938.37	246.60%	主要是瑞达置业在建工程验收自用部分转入固定资产所致
在建工程	14,470,728.81	279,997,729.78	-94.83%	主要是瑞达置业在建工程验收转入投资性房地产及固定资产减少所致
无形资产	63,908,885.09	177,226,577.48	-63.94%	主要是瑞达置业在建工程完工验收，出租部分的土地使用权转入投资性房地产减少所致
商誉	2,628,442.81	5,501,692.30	-52.22%	主要是计提瑞达国际金融控股有限公司的商誉减值准备所致
应付货币保证金	10,833,478,217.43	7,498,593,595.92	44.47%	主要是业务规模增大，应付客户保证金存款规模增加所致
应付质押保证金	1,472,514,760.00	55,476,328.00	2,554.31%	主要是客户仓单及国债质押增长所致
交易性金融负债	954,337,102.80	518,118,586.43	84.19%	主要是纳入合并范围结构化主体其他份额持有者享有的权益增加所致
衍生金融负债	45,113,458.01	33,047,926.25	36.51%	主要是场外衍生品业务增长所致
期货风险准备金	176,498,446.50	133,724,189.56	31.99%	主要是期货经纪业务手续费收入增长所致
应付期货投资者保障基	516,501.06	335,240.96	54.07%	主要是期货成交量增加

金				所致
应付职工薪酬	46,003,607.27	28,103,709.39	63.69%	主要是年末计提员工奖金增加所致
应交税费	65,777,738.20	49,529,083.29	32.81%	主要是利润增长，年末计提的企业所得税相应增加所致
长期借款	330,468,875.00	240,428,522.81	37.45%	主要是瑞达国际金融中心增加物业抵押借款所致
其他综合收益	-3,058,507.60	-899,739.92	-239.93%	主要是香港子公司外币财务报表折算差额受港币汇率影响所致
盈余公积	182,951,479.23	130,851,664.69	39.82%	主要是净利润增长所致
一般风险准备	207,486,019.36	155,180,135.64	33.71%	主要是净利润增长所致
未分配利润	1,154,882,405.08	875,502,311.46	31.91%	主要是净利润增长所致
项目	2021 年	2020 年	增减	变动原因
手续费收入	947,127,507.95	541,238,406.82	74.99%	主要是业务增长所致
利息净收入	190,478,794.28	93,319,035.28	104.12%	主要是客户保证金存款规模增长所致
其他收益	1,014,268.21	4,767,080.79	-78.72%	主要是收到的政府补助减少所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-23,634,026.89	-56,659,233.36	58.29%	主要是受纳入合并范围结构化主体其他份额持有者享有的权益变动影响所致
其他业务收入	845,840,674.28	615,970,212.69	37.32%	主要是子公司业务收入增长所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	550,612.99	37,988.43	1,349.42%	主要是处置固定资产利得增加所致
提取期货风险准备金	42,774,256.94	23,072,450.77	85.39%	主要是期货经纪业务手续费收入增长所致
税金及附加	13,154,239.04	7,604,288.77	72.98%	主要是手续费收入增加，缴交的税金及附加相应增加所致
业务及管理费	539,553,814.70	338,320,829.70	59.48%	主要是业务规模增长所致
资产减值损失	2,873,249.49	439,098.38	554.35%	主要是计提商誉减值准备所致
信用减值损失	797,865.54	1,715,733.43	-53.50%	主要是计提的应收货币保证金坏账损失减少所致
其他业务成本	843,160,822.58	631,159,225.19	33.59%	主要是子公司业务成本增长所致
加：营业外收入	352,498.23	103,337.34	241.11%	主要是收到客户违约金赔偿所致
减：营业外支出	322,198.28	2,154,188.33	-85.04%	主要是公益性捐赠支出减少所致
减：所得税费用	181,955,213.88	88,786,309.49	104.94%	主要是利润增长，计提的企业所得税相应增加所致

## 5、融资渠道、长短期负债结构分析

公司长期借款主要是增加物业抵押贷款产生的，应付债券是公司公开发行可转债产生的。

### 1、融资渠道

公司融资渠道灵活多样，包括股权融资和债务融资。其中债务融资侧重于中长期渠道，公司向银行借入抵押借款，用于归还存量固定资产贷款以及瑞达国际金融中心在经营期间维护、改造、装修、招商等经营性资金需求；此外，通过上市公司平台，公司公开发行了可转债进行融资。

### 2、负债结构

2021年末，公司总负债为149.35亿元，扣除客户期货保证金后，自有负债为26.29亿元，其中应付债券为5.71亿元，占比21.72%；长期借款为3.30亿元，占比12.57%；期货风险准备金为1.76亿元，占比6.71%；其他应付款为1.79亿元，占比6.81%；交易性金融负债为9.54亿元，占比36.30%。

报告期内，公司经营情况良好，盈利能力较强，现金流充裕，偿付能力较强，未来面临的财务风险较低。此外，公司办公大楼投入使用后，每月的租金收入较为稳定，足以支付融资成本和部分本金，负债的偿还对公司整体的财务状况影响不大。

## 八、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
16,000,000.00	7,123,197.96	124.62%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额（元）	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
瑞达国际金融中心	自建	是	物业	27,924,819.89	298,314,332.95	自有资金、银行借款	99.87%	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	--	--	--	27,924,819.89	298,314,332.95	--	--	0.00	-	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	9B212001	兴银理财和鑫财富稳利1号A款净值型理财产品	40,000,000.00	公允价值计量	0.00	489,628.94	0.00	226,000,000.00	187,788,259.88	2,277,888.82	40,489,628.94	交易性金融资产	自有资金
基金	9B319021	兴银理财和鑫财富鑫添利	31,700,000.00	公允价值计量	0.00	439,941.68	0.00	47,000,000.00	15,300,000.00	439,941.68	32,139,941.68	交易性金融资产	自有资金
基金	SJP792	浙江旌安-旌安6号	12,801,858.72	公允价值计量	12,418,000.00	753,758.37	0.00	2,801,858.72	0.00	753,758.37	14,466,100.35	交易性金融资产	自有资金
基金	012221	瑞达基金-瑞达行业轮动基金A(012221)	25,000,000.00	公允价值计量	0.00	249,581.50	0.00	25,000,000.00	0.00	249,581.50	25,249,581.50	交易性金融资产	自有资金
基金	SJS444	宁水期货宝1号私募证券投资基金	15,000,000.00	公允价值计量	15,144,000.00	2,814,000.00	0.00	0.00	0.00	2,814,000.00	12,330,000.00	交易性金融资产	自有资金
其他	ZXD44Z201804010036895	中信信托-睿信稳健配置TOF	10,000,000.00	公允价值计量	10,530,002.67	597,964.11	0.00	0.00	0.00	597,964.11	11,127,966.78	交易性金融资产	自有资金
基金	SJD971	量道CTA精选2C号私募证券投资基金	10,000,000.00	公允价值计量	0.00	689,868.33	0.00	10,000,000.00	0.00	689,868.33	10,689,868.33	交易性金融资产	自有资金
其他	D4D020	天风证券天享2号FOF	10,327,705.48	公允价值计量	10,011,000.00	274,777.01	0.00	327,705.48	0.00	274,777.01	10,613,482.49	交易性金融资产	自有资金
其他	ZXD32J201908010009594	建信信托-建享红橡FOF3号	10,000,000.00	公允价值计量	10,288,280.19	201,167.49	0.00	0.00	0.00	201,167.49	10,489,447.68	交易性金融资产	自有资金
基金	SLX647	光大证券-申毅行稳致远1号私募证	10,000,000.00	公允价值计量	0.00	415,200.00	0.00	10,000,000.00	0.00	415,200.00	10,415,200.00	交易性金融资产	自有资金

	券												
期末持有的其他证券投资		189,669,793.39	--	109,324,885.41	10,214,642.68	0.00	118,372,420.22	25,852,784.36	9,315,731.02	190,285,967.57	--	--	
合计		364,499,357.59	--	167,716,168.27	10,424,271.99	0.00	439,501,984.42	228,941,044.24	7,737,100.45	368,297,185.32	--	--	
证券投资审批董事会公告披露日期	2021 年 6 月 17 日												
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)	不适用												

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

公司衍生金融工具情况详见本报告“第十节财务报告之七、4、衍生金融工具”。

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	公开发行可转换公司债券	64,595.96	0	39,595.96	0	0	0.00%	25,000	暂时闲置募集资金用于购买理财产品	0
合计	--	64,595.96	0	39,595.96	0	0	0.00%	25,000	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

公司于 2020 年 6 月 29 日公开发行了 650 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 650,000,000 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 645,959,622.65 元。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 7 月 3 日出具容诚验字（2020）361Z0060 号《验资报告》，对公司本次可转债实际募集资金到位情况进行了审验确认。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金累计使用 395,959,622.65 元，经公司第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过，同意公司在确保资金安全且不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，继续使用最高额度不超过人民币 250,000,000 元暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。在前述额度内，资金可以在一年内滚动使用。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
---------------	---------------	------------	-------------	----------	---------------	---------------	--------------	-----------	----------	--------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
期货经纪业务	否	1,595.96	1,595.96	0.00	1,595.96	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
资产管理业务	否	3,000	3,000	0.00	3,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
风险管理业务	否	35,000	35,000	0.00	35,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
国际业务	否	18,000	18,000	0.00	0.00	0.00%	--	不适用	不适用	是
公募基金业务	否	7,000	7,000	0.00	0.00	0.00%	--	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,595.96	64,595.96	0.00	39,595.96	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	64,595.96	64,595.96	0.00	39,595.96	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、鉴于香港新冠疫情爆发的影响，公司募投项目国际业务存在较大的风险及不确定性，预计难以实现预期的投资效益，因此尚未按前期的计划投入募集资金。 2、公司募投项目公募基金业务需要一定的营运周期，按目前业务的推进情况，暂不需要进一步的资金投入，因此尚未按前期的计划投入募集资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	鉴于香港新冠疫情爆发的影响，公司募投项目国际业务存在较大的风险及不确定性，预计难以实现预期的投资效益。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	2021年6月15日，公司召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保资金安全且不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，继续使用最高额度不超过25,000万元暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内滚动使用。 截至报告期末，公司使用暂时闲置募集资金25,000万元人民币购买了厦门银行的7天通知存款。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 九、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 十、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
瑞达新控资本管理有限公司	子公司	风险管理业务	600,000,000	1,034,640,576.68	663,384,023.31	871,232,495.85	14,222,616.17	7,397,369.57
厦门瑞达置业有限公司	子公司	建设运营瑞达国际金融中心	100,000,000	915,879,637.77	61,484,816.36	19,952,535.32	10,722,763.84	-10,729,226.82
瑞达基金管理有限公司	子公司	基金管理	100,000,000	94,291,372.31	90,008,856.16	5,542,316.21	9,642,040.72	-9,870,250.71
瑞达国际金融股份有限公司	子公司	境外期货经纪、资产管理	港币 10,000	174,069,048.57	77,944,610.55	3,999,342.02	1,813,218.19	-2,054,636.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
厦门瑞达源发供应链管理有限公司	合资设立	无重大影响
瑞达国际开放式基金型公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明：

1、全资子公司瑞达新控与关联方厦门建发原材料贸易有限公司共同投资设立合资公司厦门瑞达源发供应链管理有限公司，注册资本为 10,000 万元，其中瑞达新控以自有资金出资 6,000 万元，占注册资本的 60%。

2、全资子公司瑞达国际股份投资设立瑞达国际开放式基金型公司，持有其 100% 股权，截至报告期末，尚未缴纳出资。

## 十一、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

公司控制的结构化主体是公司作为管理人并投资的资产管理计划，公司在判断对资产管理计划的权力时，考虑公司的决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括公司对资产管理计划的决策权范围、其他方享有的实质性权利、公司获得的报酬水平是否符合行业惯例、以及公司因持有资产管理计划获得其他利益而承担可



变回报的风险等。

在判断公司对投资对象享有权力，且对参与投资对象承担或有权得到可变回报的基础上，公司会对可变回报量级进行测算，以最终判断是否对被投资单位形成控制。整体上，以每只资产管理计划为单位，公司以享有的所有收益除以该资产管理计划整体收益的结果，作为享有可变回报量级（占比大小）的判断标准，将该计算结果作为资产管理计划合并与否的要素之一。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产总额为人民币 1,107,877,380.25 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 638,872,438.24 元）；截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司在上述结构化主体中的权益为人民币 153,540,278.22 元（2020 年 12 月 31 日：120,753,851.81 元）。

## 十二、公司未来发展的展望

### 1、公司的发展经营理念和整体发展战略目标

公司秉承“勤奋、敬业、诚信、专业”的经营理念，努力满足实体经济以及社会日益增长的综合金融服务需求，未来致力于以涵盖期货等金融业经纪业务为基础，以期货投资咨询业务为引导，以资产管理业务和风险管理业务为两翼的多元化、全方位业务发展格局，把公司打造成现代专业金融服务企业，从而实现“专业风险管理，卓越金融服务”的发展愿景。根据行业发展趋势、市场环境变化和公司自身发展需要，坚持创新转型的发展战略，不断完善专业金融服务机构的商业模式，努力发挥通道、融资、投资、结算托管、做市商等金融服务功能，提升投融资服务、财富管理服务、风险对冲服务、做市交易服务等核心业务能力，不断提高服务实体经济投融资需求、风险管理需求和居民财富管理需求的能力。

公司提出以下发展目标：未来三年，立足国内市场、拓展国际市场；实现营销产品化、服务标准化、信息集中化；形成稳定的盈利模式、持续的竞争优势；努力成为行业领先的全国性、专业化的金融服务企业。在公司实现首次公开发行股票并上市的基础上，争取营业收入、净利润、净资产收益率位列行业前三，业务规模、市场占有率进入行业前十名。未来五到八年，努力成为具有国际竞争力的专业化金融服务企业集团。

### 2、公司发展规划

#### （1）“外并内联”，加快行业并购步伐，扩大公司的业务规模，提升公司的市场占有率。

公司将围绕着成为具有国际竞争力的专业金融服务企业集团的发展目标，重点发挥公司已形成的资产管理业务优势，培育并推广“瑞达资管”的品牌，提高“瑞达资管”的市场影响力，继续扩大资产管理业务规模；加大与证券、基金、银行、信托公司等机构的沟通合作，为产业客户提供一体化金融服务，提高经纪业务的市场占有率；进一步优化“金誉发”的服务体系，丰富服务手段，提升客户的粘度。除此之外，公司将着力加快行业并购的步伐，选择管理规范、优势互补的期货经营机构作为目标，强强联合，通过股权收购快速提升公司业务规模，提高公司市场占有率；通过选择具有境外主要交易所交易资质和结算资质的国际金融机构开展股权收购，扩大公司的国际影响力，推动公司国际业务的发展，以实现公司的发展目标。

#### （2）加大对金融科技领域的研发和投入，推动公司实现金融科技各项工作稳步提升。

公司将在智慧瑞达大数据中心投入使用的基础上，以大数据智能化为目标，运用云计算、人工智能、区块链等技术，以自主研发为主，市场应用技术支持为辅，加大对公司的数据资源整合，以“客户伴侣”的理念，加大智能化技术的运用，建设以人工智能为核心的客户服务系统，为客户提供简便、快捷、高效、贴身的互联网金融服务，提升客户的体验；建设金融数字化营销管理平台，运用大数据的分析与统计，强化对客户的精准营销，提高公司互联网销售能力，提升公司内部管理效率，促进公司及子公司各项业务协同发展；加大对交易系统、行情系统的研发力度，为客户提供稳定、合规、快速、丰富的行情及交易系统，满足不同类型客户的需求；运用大数据统计及可视化技术，为公司的经营决策提供技术支持。

#### （3）发挥瑞达基金和瑞达资管的强大协同效应，推动期货及其衍生品在财富管理中更加广泛的应用。

在央行“打破刚兑、盈亏自负”方针指引下，银行存款、理财资金流入公募基金将进一步加速，未来公募基金行业超过银行理财规模是可以预见的。因此，伴随着瑞达公募基金公司的成立，有助于做大公司整体的资产管理规模。从专业程度看，传统的期货经纪业务并不能和公募基金很好的嫁接，而公司的资产管理是最具特色的，历年来成绩优异，将瑞达期货特有的资管优势嫁接到公募基金，可以互为补充，发挥各自优势和协同效应，共同把资产管理规模做大做强。公募的投资范围主要集中于股票和债券，因此，既可以在投研信息与瑞达期货共享，形成协同效应，也可以扩大瑞达期货整体的

资产管理规模。

#### **(4) 以风险管理服务为突破提升期货金融服务业务能力**

公司将加大对风险管理服务子公司瑞达新控的投入和支持，加强期（货）现（货）结合，扩大业务覆盖范围，提升服务产业能力。以仓单服务、做市业务等为核心业务，逐步运用到钢铁产业链、化工产业链、农产品产业链、有色金属产业链等，并适时扩大产业链覆盖范围；加强向场外衍生品业务拓展，提高产业客户个性化服务能力。利用期货公司在风险管理方面的优势，设计、开发远期交易、收益互换、场外期权等衍生产品，实现场内、场外市场相互补充。通过向产业客户提供场外期权产品，承接并在场内对外对冲产业客户的各类风险，以金融衍生产品自身的特征和期货公司的专业能力转化成收入，在满足产业客户个性化风险管理需求的同时获取收益。针对产业客户在开展风险管理服务中推行信用交易及资（金）（仓）单两融业务，探索财务顾问服务，加大交易结构、衍生融资工具等方面的创新力度；加强对产业链上客户资源的综合利用，推动公司相关业务发展。推动瑞达新控向专业交易商转变，成为场内期权或其它衍生品做市商及场外期权的提供商、企业风险承接及对冲的专业机构，并积极参与国内外期货市场、现货市场和机构间市场，为场外期权、收益互换等衍生产品寻求对冲的渠道。

### **3、业务支持能力发展规划**

围绕战略目标和业务发展规划，深化经营管理机制改革，加强人力资源建设，加强企业文化、研究能力、风险管控和信息技术为重点的基础能力建设，强化与公司业务发展相适应的业务支持和运营管理能力。

#### **(1) 公司文化建设**

“勤奋、敬业、诚信、专业”既是公司的经营理念，同时也是公司的文化特质，是公司所有员工共同拥有和践行的企业价值理念。公司将从勤奋文化、敬业文化、诚信文化和专业文化出发，进一步完善适合自身发展的文化体系，使公司成为卓越的现代综合金融服务企业。

未来三年将加大公司的文化建设和宣传力度，从公司网站及公共媒体、行业信息平台、产业会议、组织报告会等多渠道、全方位地宣传公司的诚信文化和专业文化；加强公司内生环境建设，通过公司内部刊物、组织内部培训、技能竞赛、建立公开的竞聘机制，为员工创造一个“温馨、和谐、有序”的工作和学习环境，提高员工对公司的认同度和忠诚度。

#### **(2) 公司人力资源建设**

坚持“以人为本”的人力资源发展理念，充分发挥公司管理体制上的优势，致力打造基于人力资源的核心竞争优势，建立与公司发展战略相适应的人才培养、引进、考核、激励和淘汰机制。

1) 以绩效为导向，持续推进经营管理机制市场化改革，深入贯彻“领军负责制”，以“市场化聘任，契约化管理”方式，加强公司管理层团队建设，不断完善责、权、利对等的管理人员考核、任用与激励机制。

2) 继续强化考核结果在职级晋升、薪酬分配等方面的应用。强化目标责任和绩效过程管理，提高各层级管理人员的执行力。进一步完善绩效与人力成本挂钩机制，建立以绩效管理为核心的较为完善的人力资源管理制度。

3) 健全不同层级管理人员的选拔和培养机制，构建先进人才培养体系，加强高素质、创新型、专业化、国际化人才的培养、培训和市场化引入，着力培养一批具有国际视野的财富管理专业人才。

4) 通过开展“校园精英”计划，与国内多所知名高校建立战略合作计划，建立学生实习基地，选拔一批优秀的应届毕业生充实公司的人才储备库，有序扩大人才队伍规模，不断优化人才结构，提高队伍的整体素质和能力。

#### **(3) 信息系统建设**

信息系统既是公司开展业务的支撑和保障，也是业务创新和扩展的驱动力。根据公司业务发展目标，适应交易规模迅速扩大、新的交易品种不断推出以及公司各项业务管理专业化与决策日益集中化等要求，进一步加强信息技术建设，保持公司信息系统在行业领先地位。

1) 随着“智慧瑞达大数据中心”第三机房的投入使用，公司已形成以厦门和上海“两地三中心”的信息安全系统，实现并网运行、数据互备，确保客户的交易通畅、高效、安全。为满足公司的业务发展和管理需要，公司将根据客户数据、委托处理、结算处理、权限管理及运行管理等方面的专业化和集中化要求，建立后台数据处理中心，强化公司对信息系统的管理，提高公司的工作效率。

2) 核心系统由目前主要是对外采购逐步向“自主开发核心系统为主，合作开发非核心系统为辅，外包操作性事务为补充”转变，提升IT技术的支持能力，进一步增强信息技术研发、创新和管理能力。坚持“技术成熟、业内领先，合理投入、注重回报，统一规划、分步实施”的原则，开展IT项目规划和建设。

3) 逐步构建面向服务的信息技术组织架构,完善数据“两地三中心”运维管理体系,加强自主研发队伍建设,为公司转型创新提供全面、持续、可靠的信息技术支持和服务,将公司信息技术优势强化为公司核心竞争力之一。

#### (4) 提高研究能力和研究品牌市场影响力

1) 大力加强公司研究能力建设,努力提高公司研究品牌的影响力和支持服务能力。

2) 以基本面和产业链研究为基础,树立行业研究标杆,提升本土大宗商品定价能力,努力确立一流的市场影响力。在保持传统研究领域领先优势的基础上,积极介入证券市场研究,扩大研究覆盖面,以更高标准推动研究品牌建设。

3) 在合规框架内,加强对公司各项业务特别是创新业务的研究支持。提升对重点产业链的服务能力,开展对高净值客户和产业客户的个性化服务,实现研究咨询与客户需求的有效对接。

4) 加强高素质的分析师、咨询师、投资顾问队伍建设,强化有效的产品营销和高质量的专业服务。

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券	期货行业近几年最大的变化和挑战和公司的挑战、公司的发展战略、公司重点或特色业务、客户的分类及管理、大股东减持的影响等内容,公司未提供资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《瑞达期货:2021年5月24日投资者关系活动记录表》
2021年09月03日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	资管业务的主要内容、收费模式、盈利贡献、业绩报酬提成;公司的交易品种、投资咨询业务的具体内容、公司业绩的增长来源及预期、公司的竞争优势等内容,公司未提供资料。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《瑞达期货:2021年9月3日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，结合自身实际情况，持续完善公司治理结构，严格执行三会运作、内部控制、信息披露、投资者关系管理等方面的法律法规及其他管理制度，不断提升公司治理水平，促进了公司规范运作。截至报告期末，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，为方便股东行使表决权，公司均以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真回复股东的提问，确保各股东平等地行使自己的权利。

#### （二）控股股东与公司

公司控股股东为厦门佳诺，报告期内，控股股东严格规范自己的行为，依法行使其权利，并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形。公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由8名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规；独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设五个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、风险管理委员会及提名委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开了12次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人员结构及数量设置、监事的选聘程序符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，保证各位监事能够独立有效地行使对董事、高级管理人员监督权。

#### （五）关于独立董事制度运作情况

公司设独立董事3名，报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》及《独立董事工作制度》的要求勤勉尽职地履行职责，对需要独立董事事前认可或发表意见的事项均独立地发表了意见，对改进公司内部控制制度及促进公司发展提出许多意见和建议，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

#### （六）关于管理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作制度》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行股东大会及董事会的决议。公司通过对高级管理人员工作业绩、工作能力、管理水平、创新意识等综合素质的考量来权衡判断是否胜任相应的职务。

#### （七）关于信息披露与投资者关系管理

公司高度重视信息披露工作，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投

投资者关系管理制度》等有关规定，认真履行信息披露义务。公司严格按照有关规定，在指定媒体和网站上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并已指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有投资者公平地获取公司相关信息。同时，公司建立了信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；建立了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人进行投资者来访接待工作。公司通过公司官方网站、投资者电话、电子信箱、传真、投资者关系互动平台等多种渠道加强与投资者的沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能解答投资者的疑问，有效地保证了公司与投资者之间及时、准确的沟通。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分离、相互独立。公司具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司依照《经营证券期货业务许可证》和《营业执照》核准的经营范围独立从事业务，公司拥有独立完整的业务体系和直接面向市场的自主经营能力，业务的各经营环节均不存在对控股股东的依赖。公司拥有独立的办公、经营场所和组织机构，不存在控股股东和实际控制人利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动的情形。截至报告期末，公司控股股东及实际控制人未从事与公司相同或相似的业务，公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### （二）人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事和薪酬管理制度，独立为员工发放工资及缴纳社会保险和住房公积金；公司总经理、副总经理、首席风险官、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他任何职务或者领取薪酬；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产独立情况

瑞达有限整体变更为股份公司后，相关资产的权属由公司承继，产权清晰；公司独立建账管理，与公司股东及其他关联方不存在共用资产的情况；公司合法拥有完整的、独立于股东及其他关联方的、进行期货经营活动所必需的货币资金、房产、车辆、办公通讯、交易及清算系统等设备设施及其他相关资产。公司不存在资金、资产被控股股东和实际控制人占用的情形。

### （四）机构独立情况

公司已按照《公司法》等法律法规、规范性文件及公司章程的有关规定，设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了完善的议事规则，公司三会运作独立于控股股东及实际控制人；公司董事会设置了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险管理委员会等五个专门委员会，审计委员会下设内审部；公司聘任了总经理、副总经理、首席风险官、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，建立健全了内部经营管理机构，设置了相应的职能管理部门，并独立行使经营管理职权；公司办公场所、人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司严格按照企业会计准则等有关规定规范公司财务行为和财务运作，实现了公司各部门财务管理的统一和规范及对营业部的财务监管，能够独立进行财务决策，公司财务人员均专职在公司工作；公司独立进行财务决策，不存在控股股东及实际控制人占用公

司资金的情况；公司在交通银行厦门思北支行单独开立基本账户，不存在与股东共用银行账户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位或其他关联方混合纳税现象。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	80.14%	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-010）（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	75.58%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
林志斌	董事长	现任	男	52	2012 年 10 月 26 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
葛昶	总经理、董事	现任	男	53	2012 年 10 月 26 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
郭晓利	董事、首席顾问	现任	男	59	2019 年 10 月 31 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
林鸿斌	董事	现任	男	45	2021 年 01 月 28 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
陈守德	独立董	现任	男	45	2019 年	2025 年	0	0	0	0	0	不适用

	事				01月09日	01月13日							
于学会	独立董事	现任	男	55	2020年05月15日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
陈咏晖	独立董事	现任	男	50	2022年01月13日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
张岩	董事	现任	男	50	2022年01月13日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
肖伟	独立董事	离任	男	56	2019年01月09日	2022年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
陈志霖	董事	离任	男	45	2012年12月26日	2021年01月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
杨璐	监事会主席	现任	女	45	2012年10月26日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
张东亮	职工代表监事	现任	男	38	2021年03月30日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
江福源	监事	现任	男	44	2021年04月20日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
陈欣	监事	离任	女	45	2012年10月26日	2021年04月20日	0	0	0	0	0	0	不适用
詹建芳	职工代表监事	离任	女	40	2012年10月26日	2021年03月30日	0	0	0	0	0	0	不适用
黄伟光	副总经理	现任	男	48	2013年06月05日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
林娟	副总经理、董事会秘书	现任	女	39	2018年04月16日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
黄晔	副总经理	现任	男	47	2020年10月27日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
刘世鹏	副总经理	现任	男	57	2012年10月26日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
徐志谋	副总经理	现任	男	42	2016年09月30日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
曾永红	财务总监	现任	女	48	2012年10月26日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用
杨明东	首席风控	现任	男	53	2012年10月26日	2025年01月13日	0	0	0	0	0	0	不适用

	险官				日	日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√是 □否

(1) 2021年1月, 公司收到董事陈志霖先生递交的书面辞职报告, 陈志霖先生因个人原因申请辞去公司第三届董事会董事、董事会审计委员会委员和董事会提名委员会委员职务, 具体内容详见公司于2021年1月13日披露在巨潮资讯网上的《关于董事辞职及补选第三届董事会非独立董事的公告》(公告编号: 2021-006)。

(2) 2021年3月, 公司收到监事陈欣女士递交的书面辞职报告, 陈欣女士因个人原因申请辞去公司第三届监事会监事职务, 辞职后, 陈欣女士将继续在公司担任其他职务, 具体内容详见公司于2021年3月31日披露在巨潮资讯网上的《关于监事辞职暨补选非职工代表监事的公告》(公告编号: 2021-027)。

(3) 2021年3月, 公司收到职工代表监事詹建芳女士递交的书面辞职报告, 詹建芳女士因个人原因申请辞去公司第三届监事会职工代表监事职务, 辞职后, 詹建芳女士将继续在公司担任其他职务。因詹建芳女士辞职将导致公司职工代表监事人数少于监事会成员三分之一, 因此其辞职报告将在公司补选出新的职工代表监事之日起生效。具体内容详见公司于2021年3月31日披露在巨潮资讯网上的《关于职工代表监事辞职暨补选职工代表监事的公告》(公告编号: 2021-029)。

(4) 2021年12月27日, 公司董事会第三十七次会议审议通过《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》, 独立董事肖伟先生任期届满后不再担任独立董事职务, 且不担任公司其他职务。为确保董事会的正常运作, 在新一届董事会董事就任前, 其仍将继续依照法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定, 忠实、勤勉地履行董事义务与职责。具体内容详见公司于2021年12月29日披露在巨潮资讯网上的《关于董事会换届选举的公告》(公告编号: 2021-079)。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈志霖	董事	离任	2021年01月06日	因个人原因辞职, 不再在公司担任任何职务
林鸿斌	董事	被选举	2021年01月28日	经第三届董事会第二十六次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过, 补选为公司第三届董事会非独立董事
詹建芳	职工代表监事	离任	2021年03月30日	因个人原因辞职, 继续在公司担任其他职务
陈欣	监事	离任	2021年04月20日	因个人原因辞职, 继续在公司担任其他职务
张东亮	职工代表监事	被选举	2021年03月30日	经2021年第一次职工代表大会补选为公司第三届监事会职工代表监事
江福源	监事	被选举	2021年04月20日	经第三届监事会第十七次会议、2020年年度股东大会审议通过, 补选为公司第三届监事会非职工代表监事
肖伟	独立董事	任期满离任	2022年01月13日	换届离任, 不再在公司担任其他职务
张岩	副董事长	被选举	2022年01月13日	换届选举
陈咏晖	独立董事	被选举	2022年01月13日	换届选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、公司现任董事



(1) 林志斌先生：1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学EMBA在读。1991年10月至1993年1月，就职于深圳百事高商品期货投资咨询公司；1993年2月至1994年8月，就职于汕头市南方期货经纪有限公司，任经理；1995年3月至1998年7月，就职于陕西省宝鸡市通源物资贸易有限公司，任副总经理；1998年7月至1999年7月，就职于四川省兴鑫期货经纪有限公司，任总经理；1999年8月至2012年11月，就职于瑞达有限，历任公司副总经理、总经理、董事长；2012年11月至今，任公司董事长，同时担任子公司瑞达新控董事长、瑞达国际董事、瑞达国际资产董事、瑞达国际股份董事；兼任上海期货交易所第四届理事会会员理事。

(2) 葛昶先生：男，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于郑州工业高等专科学校，大专学历。1991年7月至1993年1月，就职于江苏无锡电器厂，任技术员；1993年2月至1994年6月，就职于无锡海天期货公司；1995年11月至1998年11月，就职于汕头亿峰期货公司深圳营业部，任市场部经理；1998年12月至2012年11月，就职于瑞达有限，历任市场部总监、营业部经理、网上事业部总监、副总经理、总经理；2010年1月至2012年10月，任瑞达有限董事；2012年11月至今，任公司董事、总经理，同时担任子公司瑞达置业执行董事及总经理、瑞达基金董事；2011年7月至2017年9月，兼任郑商所交割委员会委员；2015年1月至2018年11月，兼任中期协理事会互联网金融专业委员会委员；现兼任中期协自律监察委员会委员、中期协金融科技专业委员会委员、大商所交易委员会委员、郑商所交易委员会委员、厦门证券期货基金业协会副会长。

(3) 郭晓利先生：1962年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，政治经济学专业，博士研究生学历。1988年4月至1991年7月，就职于日本ACE交易株式会社，任本社第三营业部营业主任；1991年8月至1993年5月，就职于中国国际信托投资公司贸易公司，任金属矿产部交易员；1993年6月至1999年9月，就职于中国国际期货公司，任交易二部总经理、总裁助理、副总裁；1999年10月至2012年12月，就职于大连商品交易所，任副总经理；2012年12月至2016年6月，就职于郑州商品交易所，任副总经理、总经理；2016年10月至2019年10月，就职于深圳前海联合交易中心，任行政总裁、执行董事；2019年10月至今，任公司董事、首席顾问。

(4) 林鸿斌先生：1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学，本科学历。2009年9月至今，担任厦门佳诺执行董事；2021年1月至今，任公司董事。

(5) 张岩先生：1972年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院EMBA工商管理硕士，华融融达期货股份有限公司原董事长，郑州商品交易所原理事，大连商品交易所原理事，郑州市工商联原兼职副主席。1991年7月至1995年9月，就职于河南省农业机械总公司，任部门经理；1995年9月至2003年1月，就职于河南省粮食贸易公司，任部门经理、副总经理；2003年2月至2021年8月，就职于华融融达期货股份有限公司，任董事长及法定代表人。2022年1月起担任公司第四届董事会董事、副董事长，同时兼任上海期煦实业有限公司董事长、郑州期煦置业有限公司执行董事、北京外企人力资源服务河南有限公司副董事长。

(6) 陈守德先生：1976年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003年7月毕业于厦门大学，博士研究生学历。2003年7月至今，就职于厦门大学会计系，任副教授。2019年1月至今，担任公司独立董事。现兼任厦门日上集团股份有限公司、九牧王股份有限公司、厦门合兴包装股份有限公司、厦门建发股份有限公司独立董事。

(7) 于学会先生：1966年3月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年7月毕业于北京大学，本科学历。1988年8月至1990年5月，就职于北京海华新技术开发中心；1990年6月至1993年2月，就职于中国电子进出口总公司；1993年3月至1997年10月，就职于中国国际期货经纪有限公司，任经纪人和部门经理；1997年11月至2006年5月，就职于北京市汉华律师事务所，任合伙人和律师；2006年6月至2007年4月，就职于北京市必浩得律师事务所，任合伙人和律师；2007年5月至今，就职于北京市众天律师事务所，任合伙人和律师。2020年5月15日起，担任公司独立董事。现兼任民生加银基金管理有限公司及信达期货有限公司独立董事、鲁证期货股份有限公司独立监事、湖南艾美仑传媒有限公司董事。

(8) 陈咏晖先生：1972年3月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，华侨大学法学学士，厦门大学法律硕士。从事律师工作27年，现为福建英合律师事务所主任、党支部书记，兼任中共厦门律师行业党委组织委员、厦门市律师协会副监事长、福建省律师协会理事、厦门仲裁委员会仲裁员、厦门市劳动争议仲裁委员会仲裁员、最高人民检察院民事行政案件咨询专家、厦门市人民检察院人民监督员、厦门市金融法协会监事长、厦门市破产管理人协会副会长。2022年1月起担任公司第四届董事会独立董事。

## 2、公司现任监事

(1) 杨璐女士：1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年1月毕业于中央广播电视大学，本科学历，中

级会计师职称。1996年8月至2003年9月，就职于四川全兴股份有限公司，担任会计；2003年9月至2012年11月，就职于瑞达有限，历任会计、监事；2012年11月至今，任公司监事会主席。

(2) 江福源先生：1977年5月出生，中国国籍，江西财经大学本科毕业，中国注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、国际注册内部审计师，福建省管理型会计领军人才，无永久境外居留权。2003年2月至2010年9月任职立信会计师事务所；2010年10月至2019年10月任职致同会计师事务所（特殊普通合伙），历任经理、高级经理、总监；2019年11月至2020年7月任职容诚会计师事务所（特殊普通合伙），担任总监；2020年8月至2022年2月担任公司总经理助理兼合规部总监，2022年2月至今担任公司总经理助理。

(3) 张东亮先生：1983年10月1日出生，中国国籍，福建师范大学专科毕业，无永久境外居留权。2009年5月任瑞达有限技术部运维管理员；2013年4月至今任公司技术部副经理。

### 3、公司现任高级管理人员

(1) 葛昶先生：现任公司总经理，简历见本节“五、2、公司现任董事（2）”。

(2) 黄伟光先生：1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年7月毕业于中国石油大学（华东）（在职攻读），大专学历。1992年8日至1999年11月，就职于汕头亿峰期货经纪有限公司，任结算部员工；1999年11月至2006年6月，就职于瑞达有限，任结算部总监；2006年6月至2013年7月，任瑞达有限成都营业部负责人。2013年7月至今，任公司副总经理。

(3) 林娟女士：1982年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年7月毕业于西南科技大学，本科学历。2005年8月至2006年2月，就职于南宁大自然花园置业有限公司，任外联部职员；2006年3月至2008年3月，就职于晋江宝龙大酒店，任餐饮部销售经理；2008年4月至2018年4月，就职于瑞达有限，任客服总监，2018年4月至今，任公司副总经理；2019年1月至今，任公司董事会秘书。

(4) 黄晔先生：1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年12月毕业于国防信息学院，本科学历。1995年7月至1999年11月任厦门开元期货有限公司业务专员；1999年12月至2002年8月任东方伟业资本管理有限公司投资经理；2002年8月至2003年10月任中国国际期货厦门营业部业务经理；2003年10月至2005年12月任瑞达有限厦门营业部业务副总；2005年12月至2016年11月任瑞达有限石狮营业部业务副总、负责人；2016年11月至2020年11月任公司福建分公司负责人；2020年10月27日至今，任公司副总经理。

(5) 刘世鹏先生：1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994年7月毕业于对外经济贸易大学（在职攻读），大专学历。1981年8月至1993年2月，就职于四川省财政厅印刷厂，任业务员；1993年3月至1994年5月，就职于瑞达有限，任交易员；1994年5月至1995年8月，就职于成都嘉陵期货经纪有限公司，任营业部副经理；1995年8月至1996年1月，就职于四川兴鑫期货经纪有限公司，任营业部经理；1997年1月至1997年5月，就职于南洋期货经纪有限公司，任总经理助理；1997年5月至2012年11月，就职于瑞达有限，历任总经理助理、副总经理。2012年11月至今，任公司副总经理。

(6) 徐志谋先生：1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，中级经济师职称。2002年8月至2009年12月，就职于瑞达有限，任研究助理；2010年1月至2016年9月，就职于瑞达有限，任研究院负责人；2016年10月至今，任公司副总经理；现兼任福建交易市场登记结算中心监事。

(7) 曾永红女士：1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年7月毕业于江西财经大学，本科学历，会计师职称。1997年9月至1999年10月，就职于厦门陆海科技工程有限公司，任会计；1999年10月至2005年11月，就职于厦门迈克药业集团公司，任经理；2005年12月至2007年10月，就职于厦门德艺会计师事务所；2007年11月至2012年11月，就职于瑞达有限，历任财务部经理、财务总监、董事；2012年11月至今，任公司财务总监。现兼任瑞达新控董事、瑞达置业监事。

(8) 杨明东先生：1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1991年7月毕业于汕头教育学院（在职攻读），大专学历。1986年12月至1993年2月，就职于澄城职业中学，任实验老师；1993年3月至1995年5月，就职于汕头南方期货经纪有限公司，任经理；1995年5月至1998年8月，就职于汕头亿峰期货经纪有限公司，任经理；1998年8月至2000年1月，就职于四川兴鑫期货经纪有限公司，任经理；2000年1月至2009年2月，就职于瑞达有限，历任研发部经理、稽核部经理、漳州营业部负责人；2009年2月至2012年11月，任瑞达有限首席风险官；2012年11月至今，任公司首席风险官；现兼任厦门证券期货基金业协会期货自律委员会主任委员、福建省证券期货业协会专业委员会委员、上期所风险控制委员会委员。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林鸿斌	厦门市佳诺实业有限责任公司	执行董事	2009年09月01日	至今	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林志斌	瑞达新控资本管理有限公司	董事长	2013年09月09日	至今	否
	瑞达国际金融控股有限公司	董事	2016年07月11日	至今	否
	瑞达国际资产管理（香港）有限公司	董事	2017年11月06日	至今	否
	瑞达国际金融股份有限公司	董事	2018年12月03日	至今	否
葛昶	厦门瑞达置业有限公司	执行董事、总经理	2015年01月30日	至今	否
	瑞达基金管理有限公司	董事	2020年03月24日	至今	否
	中国期货业协会自律监察委员会	委员	2011年08月01日	至今	否
	大连商品交易所交易委员会	委员	2016年07月01日	至今	否
	郑州商品交易所交易委员会	委员	2017年09月01日	至今	否
	中国期货业协会金融科技专业委员会	委员	2018年11月01日	至今	否
	厦门证券期货基金业协会	副会长	2019年03月01日	至今	否
张岩	上海期煦实业有限公司	董事长	2018年3月12日	至今	否
	郑州期煦置业有限公司	执行董事	2021年8月11日	至今	否
	北京外企人力资源服务河南有限公司	副董事长	2019年1月26日	至今	否
陈守德	厦门大学	副教授	2003年07月01日	至今	是
	厦门建发股份有限公司	独立董事	2019年05月23日	2022年05月22日	是
	厦门合兴包装股份有限公司	独立董事	2019年02月19日	2025年02月18日	是
	厦门日上集团股份有限公司	独立董事	2018年10月31日	2025年02月17日	是
	九牧王股份有限公司	独立董事	2016年05月16日	2022年05月19日	是
于学会	民生加银基金管理有限公司	独立董事	2017年04月25日	至今	是

	信达期货有限公司	独立董事	2008年05月26日	至今	是
	鲁证期货股份有限公司	独立监事	2019年12月10日	至今	是
	湖南艾美仑传媒有限公司	董事	2019年04月03日	至今	否
	北京市众天律师事务所	合伙人、律师	2007年05月07日	至今	是
陈咏晖	福建英合律师事务所	主任、党支部书记	1995年7月	至今	是
	厦门市律师行业党委	委员	2020年7月	至今	否
	厦门市律师协会	副监事长	2020年1月	至今	否
	福建省律师协会	理事	2016年12月	至今	否
	厦门仲裁委员会	仲裁员	2008年7月	至今	否
	厦门市劳动争议仲裁委员会	仲裁员	2007年9月	至今	否
	最高人民检察院	民事行政案件咨询专家	2021年3月	至今	否
	厦门市人民检察院	人民监督员	2016年9月	至今	否
	厦门市金融法研究会	监事长	2021年12月	至今	否
	厦门市破产管理人协会	副会长	2006年12月	至今	否
徐志谋	福建交易市场登记结算中心股份有限公司	监事	2017年04月12日	至今	否
曾永红	瑞达新控资本管理有限公司	董事	2013年09月09日	至今	否
	厦门瑞达置业有限公司	监事	2015年01月30日	至今	否
杨明东	厦门证券期货基金业协会期货自律委员会	主任委员	2018年01月01日	至今	否
	福建省证券期货业协会专业委员会	委员	2018年07月01日	至今	否
	上海期货交易所风险控制委员会	委员	2018年08月01日	至今	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 决策程序：董事、监事的薪酬由股东大会审议确定，高级管理人员薪酬由董事会审议确定。

(二) 确定依据：在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员薪酬由公司支付，不再另外支付津贴，其中担任管理职务的董事薪酬根据其实际负责的工作以及公司薪酬考核机制确定；高级管理人员薪酬由基本工资和绩效工资组成。独立董事、

未担任管理职务的董事、外部监事津贴依据市场水平并按照责、权、利一致的原则确定。

(三) 实际支付情况：公司2021年度全体董事、监事、高级管理人员实际支付报酬1,419.13万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林志斌	董事长	男	52	现任	113.17	否
葛昶	总经理、董事	男	53	现任	163.85	否
郭晓利	董事、首席顾问	男	59	现任	200.00	否
林鸿斌	董事	男	45	现任	0.00	是
陈守德	独立董事	男	45	现任	6.00	是
于学会	独立董事	男	55	现任	6.00	否
肖伟	独立董事	男	56	离任	6.00	是
陈志霖	董事	男	45	离任	0.00	是
杨璐	监事会主席	女	45	现任	38.83	否
江福源	监事	男	44	现任	62.35	否
张东亮	职工代表监事	男	38	现任	16.19	否
陈欣	监事	女	45	离任	2.08	否
詹建芳	职工代表监事	女	40	离任	3.46	否
黄伟光	副总经理	男	48	现任	190.79	否
林娟	副总经理、董事会秘书	女	39	现任	191.83	否
黄晔	副总经理	男	47	现任	139.51	否
刘世鹏	副总经理	男	57	现任	17.49	否
徐志谋	副总经理	男	42	现任	25.83	否
曾永红	财务总监	女	48	现任	103.54	否
杨明东	首席风险官	男	53	现任	132.21	否
合计	-	-	-	-	1,419.13	-

## 六、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二十六次会议	2021年01月11日	2021年01月13日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号:2021-002)
第三届董事会第二十七次会议	2021年03月29日	2021年03月31日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号:2021-017)
第三届董事会第二十八次会议	2021年04月23日	-	审议通过公司《2021年第一季度报告全文》及《2021年

			第一季度报告正文》
第三届董事会第二十九次会议	2021年05月11日	2021年05月12日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号:2021-036)
第三届董事会第三十次会议	2021年06月08日	2021年06月10日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号:2021-039)
第三届董事会第三十一次会议	2021年06月15日	2021年06月17日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号:2021-043)
第三届董事会第三十二次会议	2021年07月15日	2021年07月17日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号:2021-052)
第三届董事会第三十三次会议	2021年08月24日	2021年08月26日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号:2021-057)
第三届董事会第三十四次会议	2021年10月25日	2021年10月27日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号:2021-065)
第三届董事会第三十五次会议	2021年11月12日	2021年11月13日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十五次会议决议公告》(公告编号:2021-069)
第三届董事会第三十六次会议	2021年11月18日	2021年11月19日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十六次会议决议公告》(公告编号:2021-070)
第三届董事会第三十七次会议	2021年12月27日	2021年12月29日	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《第三届董事会第三十七次会议决议公告》(公告编号:2021-075)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

林志斌	12	10	2	0	0	否	2
葛昶	12	10	2	0	0	否	2
郭晓利	12	11	1	0	0	否	2
林鸿斌	11	10	1	0	0	否	1
陈守德	12	2	10	0	0	否	2
肖伟	12	1	11	0	0	否	1
于学会	12	0	12	0	0	否	1

董事连续两次未亲自出席董事会的说明

无董事连续两次未亲自出席董事会。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》以及《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律法规及规范性文件的规定和要求，忠实、勤勉、尽责地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，根据实际情况，对公司的重大治理和经营发展决策等方面提出了宝贵的意见与建议。

独立董事通过审阅资料、参加会议、视频或电话听取汇报等，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内控制度的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况、对外担保情况、募集资金使用情况等进行了监督和核查，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	陈守德、于学会	1	2021年01月11日	《关于续聘2020年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨	无	无

					论，一致通过所有议案。		
董事会审计委员会	陈守德、于学会	2	2021年01月29日	《公司2020年第四季度内部审计工作报告》、《公司2020年度内部审计工作报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会审计委员会	陈守德、于学会	3	2021年03月29日	《2020年度财务报告》、《2020年度内部控制自我评价报告》、《2021年第一季度审计工作报告》和《2021年第二季度审计工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会审计委员会	陈守德、于学会、林鸿斌	4	2021年07月15日	《公司2021年第二季度内部审计工作报告》、《公司2021年第三季度内部审计工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会审计委员会	陈守德、于学会、林鸿斌	5	2021年10月25日	《公司2021年第三季度内部审计工作报告》、《公司2021年第四季度内部审计工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相	无	无



					关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
董事会审计委员会	陈守德、于学会、林鸿斌	6	2021年12月27日	《关于续聘2021年度审计机构的议案》、《公司2022年度内部审计工作计划》、《公司2022年第一季度内部审计工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会提名委员会	陈守德、肖伟	1	2021年01月11日	《关于补选第四届董事会非独立董事的议案》	提名委员会委员严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，就候选人资格进行了审查,经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会提名委员会	陈守德、肖伟、林鸿斌	2	2021年12月27日	《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会委员严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，就候选人资格进行了审查,经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	林志斌、于学会、肖伟	1	2021年02月23日	《关于2021年度董事薪酬的议案》、《关于2021年度高级管理人员薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽	无	无

					责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
董事会风险管理委员会	林志斌、葛昶、陈守德	1	2021 年 12 月 27 日	《关于制定<洗钱和恐怖融资风险自评估管理办法>的议案》	风险管理委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过此议案。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量 (人)	579
报告期末主要子公司在职员工的数量 (人)	77
报告期末在职员工的数量合计 (人)	656
当期领取薪酬员工总人数 (人)	656
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 (人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	0
销售人员	205
技术人员	33
财务人员	25
行政人员	241
业务人员	152
合计	656
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	58
本科	406
大专	153
高中	39
合计	656

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关法律法规的规定，根据行业薪酬状况，基于强化激励机制，充分调动员工积极性、创造性、促进公司经营目标实现的目的，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施公平公正的绩效考核制度。公司薪酬为员工工资、福利、奖金等收入的总称。人力资源部根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，制定薪酬策略及解释、执行薪酬制度，并对执行结果负责。

后台人员采用岗位绩效制度，薪酬由基本工资、岗位工资、绩效工资、满勤、年终奖金所组成。根据所处岗位的关键程度定岗定薪，并推行绩效考核制度。鼓励员工建立目标、制定工作标准并定期检视，达到让员工关注个人发展和创造价值的目的。

业务序列人员采用考核激励制度，薪酬由基本工资、满勤、业务佣金、年终奖金所组成。业务序列人员佣金及年终奖金根据公司制度标准进行计提。通过考核激励制度充分调动员工的业务积极性，从而实现经营目标的达成。

## 3、培训计划

公司注重员工的职业发展和能力成长，根据公司人才发展战略规划，加强人才培养与培训工作，不断完善公司人才发展体系。

公司建立了完善的培训体系，通过内训与外训相结合的方式，开展针对管理人员管理技能、员工综合技能、行业产品特点分层次分类别的培训。层层负责，突出重点，实现多层次人才培养，并着重打造股份公司干部培养、基层骨干培养、在职员工培训、新员工培训等多样立体的培训体系，有效提升各类人员的专业水平。同时指导子公司进行培训工作的开展。针对新员工，公司建立了新员工导师制度，能够帮助新员工快速熟悉、适应工作。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

根据本公司制定的《期货居间人管理办法》，期货居间人是指独立于公司和客户之外，接受期货公司委托，独立承担基于居间法律关系所产生的民事责任的自然人或组织。本公司委托居间人符合《合同法》、《最高人民法院关于审理期货纠纷案件若干问题的规定》、《期货公司居间人管理办法（试行）》（中期协于2021年9月10日发布）里对居间人及其工作内容的相关规定。本公司的居间人业务流程如下：合作意向商洽—合规培训、业务培训—签约—营销展业—收入分享（按劳务报酬代扣代缴税款）—续约或解约。报告期内，公司根据中期协发布的《期货公司居间人管理办法（试行）》，对居间人管理制度和流程进行修订和强化，进一步加强对居间人的管理。根据本公司内部管理制度的相关规定，公司居间人的签约应符合各分支机构所属辖区证监局、自律监管机构的要求，居间人在开展居间业务前，必须与本公司签订《期货居间合同》，并据此行使有关权利，承担有关义务。期货居间合同体现的基本特征是中介性及有偿性，《期货居间合同》与《期货经纪合同》是两份独立合同。日常经营活动中由分支机构（业务部门）对居间人进行业绩考核，考核内容包括执业活动情况、培训情况、客户投诉及处理情况、违法违规及超越权限行为的处理情况和绩效考核情况等。期货居间合同到期

未续约的自动解约。居间人符合公司条件的，可以申请成为公司员工。被招聘为公司员工的，应根据公司相关规定办理招聘入职手续，并立即终止之前的各项居间关系，停止发放居间报酬。居间人被招聘为公司员工后，应向客户表明员工身份。根据本公司与居间人签署的《返佣协议书》，本公司每月计算居间人上月应得佣金，并于每月月底前（遇法定节假日顺延）向居间人发放扣除一定比例风险金后的上月佣金。本公司支付居间人佣金的居间人数量（母公司口径）为849人。

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及其他相关法律法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

报告期内，公司实施了2020年度利润分配方案：以股权登记日即2021年4月29日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.70元（含税）。上述利润分配方案经公司2021年3月29日召开的第三届董事会第二十七次会议及2021年4月20日召开的2020年年度股东大会审议通过，并于2021年4月30日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	445,026,565
现金分红金额（元）（含税）	146,858,766.45
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	146,858,766.45
可分配利润（元）	1,154,882,405.08
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 503,937,513.40 元,提取盈余公积 52,099,814.54 元,提取一般风险准备 52,305,883.72 元,扣除 2021 年派发的 2020 年度现金红利 120,151,721.52 元,加上期初未分配利润人民币 875,502,311.46 元,截至 2021 年 12 月 31 日,可供分配利润为人民币 1,154,882,405.08 元。该金额低于母公司可供分配利润,因此以其作为利润分配基数。

考虑公司整体经营情况、财务状况及股东利益等综合因素,为与所有股东分享公司经营发展的成果,根据《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定,公司 2021 年度利润分配预案为:以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,向全体股东实施每 10 股派发现金红利 3.30 元(含税),按公司截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 445,026,565 股为基数测算,预计派发现金红利 146,858,766.45 (含税),剩余未分配利润结转至下一年度分配。本次利润分配不送红股,不以资本公积金转增股本。

自 2021 年 1 月 4 日起,公司发行的可转换公司债券进入转股期,若权益分派实施前瑞达转债(债券代码:128116)发生转股,公司将对实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东进行分配,对转股新增股份亦按照每 10 股派发现金红利 3.30 元(含税)实施分配,具体派发数量以实际情况为准。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司自成立以来高度重视内控制度的建设,形成了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的法人治理结构,明确股东大会、董事会、监事会和经营管理层的职责权限、议事规则和工作程序等,确保了权力机构、决策机构、执行机构和监督机构之间权责分明、规范运作和有效制衡。报告期内为贯彻落实《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》要求,公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定,结合内外部环境、内部机构设置及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善,全面梳理并修订公司相关内控制度,同时完善内部沟通、汇报及反馈机制,将各项监管要求落实到制度和流程中,确保公司内控制度简洁适用、运行有效。

公司内部控制活动基本涵盖公司所有营运环节,包括但不限于内部经营管理、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等方面,具有较强的指导性,公司将持续结合内外部环境变化、业务开展情况,以及公司内部管控中发现的不足,不断建立健全与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司自成立以来,一直坚持稳健、合规经营的原则,报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定,规范经营行为,加强内部管理,建立健全子公司管理与考核制度,实施对子公司的管理控制,一是按照相关法律法规,指导子公司健全法人治理结构,完善相应的内控制度;二是督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资、资产购买和处置等重大事项事前及时向公司报告;三是按照放管结合、充分授权、目标导向原则,围绕提质增效、转型升级发展目标,对各子公司因业施策分类管控;四是加强技术、信息、营销等方面的建设,保持管理机构与团队精炼高效。

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ): 瑞达期货:《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 财务报告内部控制重大缺陷的认定标准: a、公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为; b、因会计差错导致证券监管机构的行政处罚; c、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该重大错报; d、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2) 财务报告内部控制重要缺陷的认定标准: a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策; b、未建立反舞弊程序和控制措施; c、对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; d、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、完整的目标;</p> <p>3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1) 非财务报告内部控制重大缺陷认定标准: a、公司严重违反国家法律、法规或规范性文件; b、相关管理制度存在重大设计缺陷; c、媒体负面新闻频现。</p> <p>2) 上述重大缺陷以外的其他缺陷可确定为重要缺陷或一般缺陷</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 错报<math>\geq</math>最近一个会计年度经审计合并报表利润总额的 10%; 重要缺陷: 最近一个会计年度经审计合并报表利润总额的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>最近一个会计年度经审计合并报表利润总额的 10%; 一般缺陷: 错报<math>&lt;</math>最近一个会计年度经审计合并报表利润总额的 5%。</p>	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0	

### 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ): 瑞达期货《内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司不断完善风险控制指标体系,进一步提升风险管理计量、分析技术,健全动态风险监控体系;加强合规管理的有效性,进一步完善重大风险事件处理及违规责任追究机制;以风险管控为导向,进一步改进、创新稽核审计模式与手段,不断完善监督检查机制。

根据《期货公司风险监管指标管理办法》的要求,制定《风险监管指标管理办法》,明确风险监管指标的计算方式,建立预警、补足和报告机制,确保公司风险监管各项指标持续符合《期货公司风险监管指标管理办法》的要求。

### (一) 公司动态的风险控制指标监控机制建立情况

公司对以净资本和流动性为核心的风险控制指标进行日常实时监控与分析,及时向监管部门报告风险指标变动及超预警、超标情况;按月向监管机构上报综合业务报表,包括核心监管报表、资产管理的业务监管报表及专项监管报表等;对新开展业务及时纳入风控系统,如颁布监管标准新政策,及时更新相关报表格式及阈值设置,对实时监控系统的有效性、准确性进行校对及维护。

### (二) 风险控制指标敏感性分析和压力测试情况

为做好事前业务规模风险控制,保证公司净资本和流动性风险控制指标任一时点均在安全标准之内,公司建立了多种场景的压力测试方法,涵盖多项业务及投资决策。2021 年公司进行了一次年度综合压力测试及数次专项压力测试,压力测试结果显示公司各项风控指标在压力情景下处于安全范围内,整体风险可承受。

### (三) 资本补足机制

公司正积极按照制定的资本补足规划,在满足法规要求的前提下,运用多种方式筹集资本,同时积极研究创新债务融资工具,丰富公司的融资渠道,增强公司持续融资的能力,以支持业务创新发展并确保净资本等各项风险控制指标持续符合监管要求。公司于 2020 年 6 月 29 日公开发行了 650 万张可转换公司债券,发行总额 65,000 万元,通过合理有效地使用募集资金,可进一步促进公司业务的发展、提升经营业绩、巩固行业地位并扩大公司的品牌影响力。通过建立资本长效补充机制,将持续优化和提升公司核心竞争力和综合实力,为实现公司战略发展目标提供坚强的资金支撑。公司将持续关注风控指标及净资本的情况,推动专项风险监测常态化,为公司开展各项业务提供决策参考依据。

### (四) 报告期内风险控制指标达标情况

2021 年,公司以净资本和流动性为核心的风险控制指标整体运行良好,持续符合《期货公司风险监管指标管理办法》要求。报告期内,公司各月末各项风险指标情况如下:

项目	监管指标	预警指标	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
净资本 (万元)	≥3,000	3,600	65,902.78	68,573.30	73,281.16	67,045.96	72,438.29	76,312.96	76,583.88	82,347.60	85,509.66	87,704.02	94,485.47	102,969.51

净资产/ 风险资 本总额 (%)	≥100	120	227%	206%	222%	190%	194%	196%	187%	206%	205%	203%	224%	240%
净资产/ 净资产 (%)	≥20	24	33%	34%	35%	33%	35%	36%	35%	37%	38%	38%	40%	43%
流动资 产/流动 负债 (%)	≥100	120	848%	862%	785%	848%	833%	718%	893%	923%	796%	946%	918%	738%
负债/净 资产 (%)	≤150	120	39%	38%	39%	39%	39%	40%	37%	36%	37%	35%	35%	39%
结算准 备金金 额(万 元)	≥1,4 00	-	59,97 2.76	64,51 7.91	68,99 0.99	69,05 3.76	72,11 1.81	77,07 1.00	75,98 5.70	78,50 6.31	81,78 8.08	81,25 3.40	86,54 8.00	99,22 6.60

## 十七、风险管理情况

### (一) 全面风险管理概况

报告期内，公司依据市场环境及业务的发展情况，不断加大合规风控体系建设投入，持续完善全面风险管理工作，以净资产和流动性管理为核心，建立覆盖所有风险类型、业务条线和控股子公司的全面风险管理体系。加大对资管业务、风险管理业务、信息技术管理等重点领域的风险排查和风险分析，有效识别和评估风险；通过风险限额、内部评级、压力测试等手段有效实施风险管控；以学习培训和课题研究等方式培育风险管理文化，采取有效措施化解部分风险事件，为公司业务的稳健运营提供了保证。

#### 1、风险管理组织架构

公司建立了董事会及董事会专门委员会、总经理办公会及首席风险官、专职风险管理部门和职能管理部门、业务经营部门等四个层级的风险管理组织架构。公司建立自上而下的四级风控体系，负责对各项业务的事前、事中及事后风险进行统一管理。第一层风险管理委员会、审计委员会是公司董事会下设的专门委员会，全面领导公司风险控制工作，负责制订公司风险管理工作的总体战略和重大政策，确定公司的风险偏好和风险容忍度；批准各项业务的风险管理政策、制度和程序；对公司风险管理的有效性进行监督、检查和评价，执行董事会有关风险管理的职能，并对公司风险管理负最终责任。第二层是公司的经理层，由总经理、副总经理、首席风险官及相关部门负责人组成总经理办公会，负责拟定公司内部管理机构设置方案，拟定公司基本管理制度，制订公司的具体规章，检查、调度、督促并协调各职能部门的业务工作进展，制定经纪业务、咨询业务和资管业务实施方案，保证经营目标顺利完成。总经理办公会下设交易风险控制委员会、资产管理决策委员会和IT治理委员会，执行日常经营的风险管理职能。第三层是合规部、交易风控部等专职风险管理部门。第四层是公司在投资咨询总部、资产管理总部、金融市场部、营业部等业务经营部门内部设立风险控制岗位，配置专业人员负责对所在部门的风险进行一线监控和管理。

公司全面风险管理框架已相对完善，四级风控体系的权威性和专业性得到加强。在新的市场及监管环境下，围绕公司的战略发展规划，公司的风险管理模式已由原业务模块变革为按风险类型进行风险监控。通过对各业务的风险分类监控，从而实现对市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险等风险类型的准确识别、审慎评估、动态监控，并达到评估公司



整体经营风险的目的。

## 2、风险管理制度体系

公司风险管理制度涵盖了公司治理、财务会计、信息技术、开户管理、交易与结算管理、合规与风险管理、内部稽核审计、经纪业务、资产管理业务及期货投资咨询业务等方面，涉及公司管理规章、部门管理制度、业务操作环节等多个层次，从制度安排上规范了公司各专业组织、管理部门和业务部门的职责、权限和操作，形成了较为完善的风险管理制度体系。在建立健全风险管理组织架构、完善风险管理制度及流程的基础上，对面临的各类风险，通过完善风险管理流程，建立以事前控制、事中监控、事后稽查为核心的风险管理控制体系。

## 3、压力测试机制

根据中期协颁布的《期货公司压力测试指引》相关要求，公司明确压力测试触发情景的定性定量标准、压力测试频率、压力测试方案确定、压力测试数据收集方法、压力测试结果分析与反馈、压力测试相关资料的保存与管理等事项并进行了规范，通过建立常规化的压力测试机制有效评估压力情况下公司风险控制指标、各类型风险限额指标的状况。

## 4、系统建设

公司十分重视风险管理系统建设，持续推进各类风险管理信息系统的开发和升级工作，逐步实现对各类风险的准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理。目前已上线运行的风控系统包括金仕达风控指标管理系统（含并表监管模块）、经纪业务实时风控系统、资管业务风险系统、合规管理系统（反洗钱管理系统）等。公司将继续加强数据治理工作，加快数据集市建设，提高数据准确性，进一步贯彻和落实全面风险管理规范的要求。

## 5、文化建设

公司制定了包括《合规管理制度》在内的一系列规章制度，建立了包括董事会、监事会、内审部、合规部、反洗钱部、合规总监、合规专员等在内的多层级合规风险管理组织体系，同时通过编写《合规手册》、在公司办公网上建立“合规文化建设专栏”、组织员工进行合规考试、征文比赛，在全公司范围营造“合规创造价值”、“合规从高层做起”、“合规人人有责”、“主动合规”等良好的合规文化氛围。

### （二）公司面临的风险因素及对策

#### 1、市场风险

市场风险是指因市场价格、波动率或相关性的变动而造成持仓损失的风险，市场价格包括利率、汇率、股票价格和商品价格。公司面临市场风险的业务包括但不限于：经纪业务面临因市场价格变动而导致客户穿仓的风险；资管业务面临极端行情、流动性缺失导致无法及时变现，从而引起客户纠纷的风险；风险管理业务面临因场外衍生品交易中协议标的价格的不利变动所带来的商品价格风险等。随着期货公司及子公司业务的快速发展，所承受的各类市场风险正在不断增大，而市场经济波动、投资范围受限、国际化推进以及金融衍生品市场的不完善等因素加剧了市场风险的形成。

公司在已构建的四级风险管理架构下，制定了市场风险管理的具体流程，涵盖公司董事会、风险管理委员会、首席风险官及各业务部门，各组织分工明确，各负其责。

公司每年审议通过的整体市场风险限额，综合考虑各业务的风险收益特征和相关性等因素，将风险限额细化并分配至各业务部门。风险管理部门通过市场风险管理系统等专业的风险管理工具和方法对风险限额进行每日监控，当指标达到预警限额时，风险管理部门对触发预警限额部门进行预警提示，并要求其在规定时间内进行反馈，说明触发预警限额原因和后续的调整计划；当指标突破风险限额时，风险管理总部对超限部门进行提示，要求超限部门在反馈期间原则上不能继续增加风险敞口。

公司不断规范和完善风险限额管理体系，在已有限额指标的基础上，根据各业务的特点，新增部分既满足业务发展又能有效控制风险暴露程度的限额指标，使业务能在公司既定的风险偏好下保持良性发展。

#### 2、信用风险

信用风险一般是指因客户、交易对手未履行合约责任而引致公司损失的风险。公司的信用风险主要集中在以下业务：

- （1）经纪业务，客户穿仓不履行《期货经纪合同》约定的补充保证金义务的风险；
- （2）风险管理业务，特别是场外衍生品业务；
- （3）存放银行的活期存款及定期存款、交易所及其他结算机构的保证金；
- （4）其他可能产生信用风险的业务或活动。

针对上述业务风险，公司已建立了覆盖信用风险环节的风险管理机制和相关制度，做实风险识别、评估、测量、监控、

报告等管理流程，不断完善信用风险的管理手段和方法。其中，公司信用风险管理采用的管理手段和方法包括：尽职调查、内部评级、信用风险计量、限额管理、风险指标监测和后续管理、风险缓释措施以及风险管理信息系统建设等。

### 3、操作风险

操作风险是指不完善或有缺陷的内部流程、人员管理、信息技术系统，以及外部事件所造成潜在或已发生损失的风险。操作风险存在于公司各部门各流程，涉及范围广、表现形式多样化，如操作风险管理不善，可能引起风险的转化，或与其他风险相互交叠，扩大损失或造成对公司其他方面的负面影响。公司操作风险管理遵循有效性、全面性及审慎性原则，秉承审慎、持续稳健经营的理念，通过大力开展风险文化宣导，积极推动操作风险三大管理工具和系统建设，减少操作风险的发生。

为有效防范操作风险，公司现已采取以下措施：一是优化风险管理组织架构，强化一线部门及分支机构的风控职能；二是建立操作风险与控制自我评估机制，识别、评估公司各业务和管理环节的固有风险和剩余风险；三是优化关键风险监测指标，对风险事项进行监控、预警；四是完善操作风险事件与损失数据收集机制，及时向经营层报告重大操作风险损失事项，并采取应对措施；五是积极宣导风险管理文化，组织公司各部门风险教育培训。

### 4、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。可能引发流动性风险的因素和事件包括但不限于重要融资渠道受限、融资成本大幅上行、来自其他风险因素的传导（如声誉风险）等。

公司及子公司流动性风险偏好与公司整体的风险偏好保持一致，与公司审慎、持续稳健经营的理念保持一致。公司实施审慎且全面的资产负债管理和流动性风险管理，通过合理的资产配置、多元化的融资渠道、审慎的负债构成、适当的财务杠杆、充足的流动性储备、指标及限额的动态监控、前瞻的流动性管理等措施与机制，有效防范和化解流动性风险，确保压力情景下公司持续经营的流动性需求。

报告期内，公司持续完善资产负债约束和流动性风险管理长效机制，具体措施包括但不限于：（1）动态监测与评估流动性风险指标及限额情况，确保公司流动性风险监管指标及内部监控指标均持续满足监管和公司自身要求，并留有一定的弹性与余地。（2）继续优化现金流管理，每日静态或动态计量未来不同时间段的现金流，参考市场利率水平、公司融资能力等提前做好融资规划与安排，灵活运用各类债务融资工具，选择适当融资方式，把握好融资节奏，有效控制未来不同时间段的现金流缺口。（3）建立健全流动性储备管理机制，对流动性储备日均规模和结构进行动态监控，确保在极端压力情景下能够及时满足公司流动性需求。（4）定期分析不同压力情景下公司的流动性风险承受能力，确定风险点和脆弱环节，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。（5）进一步完善应急计划的机制与流程，包括各参与人的权限、职责及报告路径、应急计划触发条件、应急程序和措施，结合实际情况开展应急计划的演练与评估等。

## 十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### （一）合规管理体系建设情况

公司依据《期货公司首席风险官管理规定（试行）》的相关规定，设立首席风险官职务，首席风险官对董事会负责，负责对公司的合规经营进行监督；合规部是公司经营活动的合规审核监督部门，对首席风险官负责，负责公司的合规培训、制度建设以及各项业务办理的合规审核监督；合规部下设区域合规反洗钱专员，负责辖区分支机构日常的合规经营及反洗钱工作的监督；反洗钱部全面负责公司反洗钱工作，拟定反洗钱工作方案，对公司各项业务进行反洗钱风险评估与监测，履行反洗钱报告工作。

报告期内，公司发挥合规部门作用，强化合规监督，着力推动合规管控机制的完善及合规管理体系和制度建设。全年共修订《瑞达期货股份有限公司投资者投诉、纠纷处理管理制度》、《瑞达期货资产管理业务信息披露管理办法》、《瑞达期货资产管理业务递延支付管理办法（试行）》、《瑞达期货股份有限公司投资者适当性管理办法（试行）》、《瑞达期货股份有限公司投资者适当性评估实施细则（试行）》、《瑞达期货股份有限公司居间人管理办法》等6项制度，新增《瑞达期货公司微信公众平台管理制度》、《瑞达期货互联网平台信息发布管理制度（试行）》、《资产管理决策委员会议事规则（试行）》、《瑞达期货股份有限公司互联网机构部管理办法》等4项制度。

反洗钱部对公司的《瑞达期货股份有限公司反洗钱管理办法》、《瑞达期货股份有限公司客户身份识别管理办法》、

《瑞达期货股份有限公司反洗钱内部考核和责任追究制度》等3项反洗钱内控制度进行修订，新增《洗钱和恐怖融资风险自评估管理办法》，并配合内审部完成对17家分支机构的反洗钱现场检查工作以及43家分支机构的非现场检查工作。

公司指导子公司建立完善合规管理机制，有效控制合规风险，向瑞达新控派出合规负责人，在原有基础上，进一步夯实了包括子公司合规管理在内的统一合规管理体系。

公司根据日常业务需要及合规风险预防重点，开展了监管新规讲解、反洗钱、员工执业禁止行为等多场合规培训。

## （二）稽核部门的履职情况

公司稽核部门包括内审部、合规部、反洗钱部，作为公司内控监督体系的重要组成部分，稽核部门独立履行检查、评价、报告、建议等职责。报告期内，公司稽核部门按照监管规定及公司要求完成稽核任务，共对17家分支机构、1家子公司以及4个职能部门的现场稽核，除现场稽核外，还对其余分支机构采取非现场稽核。稽核范围包括公司总部部门、分支机构、子公司等单位，通过例行审计、离任审计、联合检查等方式，评价内控体系的实施效果和执行效率；重点对公司治理、业务经营的合规性、财务会计等重大事项的真实性及准确性，客户资产、自有资产的安全性及完整性，主要经营负责人员和关键控制岗位人员的履职行为进行检查、评价、建议及督导，对内部控制缺陷及其他问题提出整改意见，推进公司的内控建设及管理完善。

公司稽核部门在履职过程中，遵循审计程序及其质量标准，保持独立性、客观性与谨慎性，基于检查证据出具稽核、审计文件，并持续推动整改意见的落实。

## 十九、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求对公司内部控制进行了评价，认为截至2021年12月31日公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

2022年，公司将继续按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合外部经营环境的变化及公司发展的实际需求，继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

## 二十、建立财务报告内部控制的依据

公司重视与财务报告相关内部控制制度的建立和完善，依据会计法、会计准则及相关财经制度的要求，在业务核算、成本费用支出、财务管理、客户保证金管理等方面建立了相应的规章制度。公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等规定的要求，通过设置科学的财务会计组织架构、配备合格财务会计专业人员、使用规范严密的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计等确保公司编制的财务报告符合会计准则的要求，并能够真实、准确、完整地反映公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。公司监事会以及外部审计机构等依据《公司章程》和相关制度规定对公司财务进行有效的检查与监督，并对公司财务报告发表专业的审计意见。

报告期内，公司财务报告相关内部控制制度健全，运行情况良好。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

## 二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（〔2020〕69号）的要求，公司本着实事求是的原则，严格对照“上市公司治理专项行动自查清单”的事项进行逐项

自查，开展了公司治理专项自查工作。经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及内部治理的有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量，构建公司规范运作的长效机制。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，报告期内公司及子公司在日常经营过程中严格遵守国家及地方有关环境保护、节能减排方面的法律、法规及规范性文件的规定，依法履行各项环保义务，未发生环境污染事故，不存在因违反环境保护法律法规而受到处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产及运营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

### 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，切实做到公司经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，努力实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。公司遵纪守法，合规经营；认真履行上市公司法定义务，持续及时披露信息，不断加强投资者之间的沟通交流；通过不断完善治理结构，持续加强风险管理和内部控制，努力提升经营业绩；强调以客户为中心，不断加强客户服务和提升客户满意度，发挥专业优势，为实体企业提供风险管理服务；通过推行公平合理的薪酬制度、岗位安排和职业技能培训等，保障员工合法权益、做好员工职业发展规划。公司积极响应证监会以及期货交易所的号召，积极参与各类“保险+期货”项目，发挥“保险+期货”在服务乡村产业发展中的作用。2018年以来在云南省、海南省、河南省、甘肃省、福建省、山东省、湖南省、重庆市等地区开展橡胶、饲料、苹果、生猪等价格保险，为种植和养殖优势地区注入期货力量和金融活水，巩固脱贫攻坚成果，浇筑乡村振兴的坚实基础。2021年利用商业化“保险+期货”的创新试点支持四川省、河南省等地区与花生、生猪等品种相关的企业开展风险保障，为当地产业升级做出典型示范。2021年公司启用瑞达国际金融中心机房近4000平方米的低碳数据中心，践行绿色低碳理念，采用LED照明、内部冷通道隔离和高效率的UPS设备等措施，降低数据中心能耗，提升PUE，以达成节约能耗，减少温室气体排放的目标，助力碳达峰、碳中和。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

#### （1）巩固脱贫攻坚成果和助力乡村振兴规划

“十四五”时期是我国乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程时期，是第二个百年奋斗目标进军的第一五年，承担着“开好局、起好步”的重任。党中央提出新发展阶段“三农”工作依然极其重要。为贯彻落实2021年中央一号文件发挥“保险+期货”在服务乡村产业发展中的作用，公司继续发挥金融机构专业优势，积极参与各项“保险+期货”工作，坚持地区产业与期货行业特点相结合的原则，通过创新金融服务产品及解决方案，为地区中小企业及农户提供价格保障，稳定中小企业的生产经营和农户的收入，实现乡村振兴目的。报告期内，公司认真贯彻落实期货行业服务乡村振兴的工作要求，密切关注期货交易所政策，将公司服务乡村产业发展与交易所的政策有机结合，积极申报交易所的相关项目。公司以天然

橡胶主要产区及生猪养殖较为集中的地区为主要对象，通过充分的现场调研，了解地区产业的实际需求，设计行之有效的金融产品，以“保险+期货”的方式，并以“一事一议”的方式为项目垫付价格保险费用，提供专项资金，实现稳定农户及企业收入，避免农户及企业“增产不增收”的情形发生，做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，防止出现规模性返贫，实现乡村振兴、共同富裕的目标。

## （2）年度巩固脱贫攻坚成果和助力乡村振兴概要

2021年公司充分利用专业优势，通过与保险公司合作，为地区产业和农户提供价格保险，分别在四川省、河南省、福建省、云南省、甘肃省、山东省、重庆市、湖南省开展生猪和花生等“保险+期货”项目，为花生、生猪、饲料、橡胶品种提供名义本金共计10,566万元左右的价格保障，帮助农民稳收增收，提升农民的生产积极性，巩固脱贫攻坚成功、防止返贫，以及帮助地区企业做大做强，助力乡村产业高质量发展，从而为国家乡村振兴战略贡献一份力量。

项目名称	品种	实施地区	受益对象
四川省成都市邛崃市生猪项目	生猪	四川省成都市邛崃市	养殖户
河南省开封市通许县花生项目	花生	河南省开封市通许县	种植农户
河南省商丘市睢县生猪项目	生猪	河南省商丘市睢县	养殖企业
河南省商丘市民权县生猪项目	生猪	河南省商丘市民权县	养殖企业
四川省成都市大邑县生猪项目	生猪	四川省成都市大邑县	养殖户
云南省西双版纳傣族自治州天然橡胶项目	天然橡胶	云南省西双版纳傣族自治州	胶农
福建省漳州市漳浦县生猪项目	生猪	福建省漳州市漳浦县	养殖企业
重庆市云阳县生猪项目	生猪	重庆市云阳县	养殖户和养殖企业
甘肃省张掖市甘州区、兰州市城关区饲料类项目	饲料类	甘肃省张掖市甘州区、兰州市城关区	奶牛养殖企业和合作社
湖南省常德市西洞庭管理区生猪项目	生猪	湖南省常德市西洞庭管理区	养殖户和养殖企业
山东省潍坊市寒亭区生猪项目	生猪	山东省潍坊市寒亭区	养殖户和养殖企业

## （3）巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	266.05
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2产业发展脱贫项目个数	个	11
1.3产业发展脱贫项目投入金额	万元	266.05
1.4帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0

## （4）后续巩固脱贫攻坚成果和助力乡村振兴计划

2022年，公司将坚决贯彻落实《中共中央国务院关于实行巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》精神，创新、巩固、拓展脱贫同乡村振兴的新模式，继续投入资金，在乡村振兴重点扶持地区开展结对帮扶，用自身金融平台资源优势，发挥协同作用，协助乡村引入新兴金融业态支持乡村振兴，支持地方增强自我发展能力。同时发挥自身在价格管理、风险管理方面的专业优势，通过提供专业知识培训、投资咨询服务等方式，提高当地企业风险管理意识。在乡村开展公益活动，将就业与乡村振兴相结合，吸引乡村人才到期货公司锻炼实践，进而通过人才回流帮助其家乡发展。再者，重点突出产业研究和场外衍生品优势，充分发挥专业风险管理能力，探索农产品期货期权和农业保险联动机制，围绕“保险+期货”模式，继续对云南省、海南省、河南省、福建省等省份地区，提供包括价格险、收入险和养殖险等保障，稳定当地农

户的收入，巩固脱贫效果，协同乡村振兴。公司将继续承担社会责任，不断创新服务模式和方案，探索多样化的乡村振兴项目，以金融创新手段，助力国家农业产业升级。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	林鸿斌、林丽芳、林志斌、厦门佳诺	股份限售	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	2019年09月05日	自股票上市之日起三十六个月内	正常履行中
	瑞达期货、厦门佳诺	稳定股价	公司首次公开发行股票并上市之日起三年内稳定股价的相关预案。	2019年09月05日	上市后三年内	正常履行中
	林鸿斌、林丽芳、林志斌、厦门佳诺	股份减持	拟长期持有公司股票。在三十六个月限售期届满之日起两年内，若减持公司股份，减持后所持有的公司股份仍能保持对公司的控股地位。减持股份的条件、方式、价格及期限如下： （一）将按照首次公开发行股票招股说明书以及出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持发行人的股票。在上述限售条件解除后，本机构/本人可作出减持股份的决定；（二）在限售期满后第一年减持所持有的发行人股份数量总计不超过1,000万股，在限售期满后第二年减	2019年09月05日	三十六个月限售期届满之日起两年内	正常履行中



		<p>持所持有的发行人股份数量总计不超过 1,000 万股（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（三）所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在首次公开发行股票前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）；（四）在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则履行信息披露义务（持有公司股份低于 5% 以下时除外）。</p>				
	林鸿斌、林丽芳、林志斌、厦门佳诺	避免同业竞争	<p>1、承诺人直接或间接控制的其他企业与发行人的业务不存在直接或间接的同业竞争；2、承诺人不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地、水、电或其他资</p>	2019 年 09 月 05 日	做为控股股东、实际控制人期间	正常履行中

		<p>源、资金、技术、设备、咨询、宣传)支持直接或间接对发行人的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动;承诺人亦将促使承诺人直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式(包括但不限于提供经营场地、水、电或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传)支持直接或间接对发行人的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动;3、为了更有效地避免未来跟承诺人直接或间接控制的其他企业与发行人之间产生同业竞争,承诺人还将采取以下措施:(1)通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序,合理影响承诺人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动,以避免形成同业竞争;(2)如承诺人及承诺人直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会,而该业务机会可能直接或间接导致本公司/本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争,承诺人应于发现该业务机会后立即通知发行人,并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给承诺人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人;(3)如承诺人直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相</p>			
--	--	---	--	--	--

			竞争的业务，承诺人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响承诺人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。			
	林鸿斌、林丽芳、林志斌、厦门佳诺	规范减少关联交易	承诺人将不以任何理由和方式非法占用瑞达期货的资金及其他任何资产，并尽可能避免承诺人及承诺人直接或间接控制的企业与瑞达期货之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易，承诺人将严格遵守法律法规及瑞达期货《公司章程》等公司制度中关于关联交易的规定；且承诺人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响承诺人直接或间接控制的企业严格遵守《中华人民共和国公司法》、《瑞达期货股份有限公司章程》及《瑞达期货股份有限公司关联交易管理制度》等有关规定，并遵照一般市场交易规则，依法与瑞达期货进行关联交易。	2019年09月05日	做为控股股东、实际控制人期间	正常履行中
	林鸿斌、林丽芳、林志斌	关于社保和住房公积金缴纳	如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，承诺人承诺在毋需发行人支付对价的情况下将承担所有相关经济赔偿责任。	2019年09月05日	做为实际控制人期间	正常履行中
	瑞达期货、厦门佳诺	其他	若公司首次公开发行股票招股说明书	2019年09月05日	长期	正常履行中

			存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格以公司首次公开发行股票时的发行价加上同期银行存款利息（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整），和有关违法事实被证券监管部门认定之日前 20 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。			
	林鸿斌、林丽芳、林志斌	其他	公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。1、在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，启动赔偿投资者损失的相关工作。2、投资者损失根据与投资者	2019 年 09 月 05 日	长期	正常履行中

			协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

### 1、会计政策变更情况

公司于2021年3月29日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》：

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

公司按财政部规定于2021年1月1日起执行新租赁准则，根据新旧准则衔接规定，公司根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

具体内容详见公司于2021年3月31日披露在巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-022）。

## 2、会计估计变更情况

本报告期内，公司无重大会计估计变更的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

具体内容参见“第十节财务报告之八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	31.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	林宏华、郑英梅、陈有桂
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	林宏华、陈有桂 3 年，郑英梅 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计会计师事务所，费用为9万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

### 1、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 2、公司兼并购或分立情况

适用  不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

适用  不适用

名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
瑞达期货股份有限公司成都高新营业部	新设	无重大影响
瑞达期货股份有限公司合肥营业部	新设	无重大影响
厦门瑞达源发供应链管理有限公司	新设	无重大影响
瑞达国际开放式基金型公司	新设	无重大影响
瑞达期货股份有限公司广州营业部	注销	无重大影响
瑞达期货股份有限公司唐山营业部	注销	无重大影响
瑞达期货股份有限公司邯郸营业部	注销	无重大影响

### 4、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用  不适用

### 5、重组其他公司情况

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

#### (1) 关于2021年度日常关联交易预计事项

2021年1月11日，公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》。根据公司业务开展需要，在对2021年经营环境和市场情况进行总体分析之后，公司分别对与关联方厦门国贸集团股份有限公司（以下称“厦门国贸”）及其子公司、厦门建发股份有限公司（以下称“厦门建发”）及其子公司发生的日常关联交易情况进行了预计，日常关联交易包括提供期货经纪服务、风险管理服务以及与关联方发生场外衍生品交易等。

截至报告期末，公司为厦门国贸及其子公司提供期货经纪服务取得手续费收入17,865.19元；为厦门建发及其子公司提供期货经纪服务取得手续费收入40,865.42元，提供风险管理服务发生的销售商品交易金额为424,834,353.44元，采购商品交易金额为12,150,917.45元，发生场外衍生品交易涉及的权利金为24,660,879.00元。

#### (2) 关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易事项

2021年6月8日，公司第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，同意全资子公司瑞达新控资本管理有限公司与关联方厦门建发原材料贸易有限公司共同投资设立合资公司厦门瑞达源发供应链管理有限公司（以下简称“瑞达源发公司”），注册资本为10,000万元，其中瑞达新控以自有资金出资6,000万元，占注册资本的60%。双方已于2021年6月9日签署了《合资合同》。

2021年6月29日，公司披露了《关于合资公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2021-049），瑞达源发公司已完成了相关工商注册登记手续，并获得了厦门市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

#### (3) 关于全资子公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的事项

2021年7月15日，公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的议案》，为了提高融资的便利性，满足业务增长对流动资金的需求，根据实际经营需要，公司全资子公司瑞达新控向厦门银行股份有限公司莲前支行申请12,000万元人民币的授信额度，授信期限一年。为支持瑞达新控业务发展，公司全资子公司瑞达置业、公司实际控制人之一的林鸿斌先生及其配偶林幼雅女士为瑞达新控



此次申请银行授信额度提供连带责任保证担保，担保期限以实际签署合同为准，免于支付担保费用。

2021年11月18日，公司第三届董事会第三十六次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的议案》，为了提高融资的便利性，满足业务增长对流动资金的需求，根据实际经营需要，公司全资子公司瑞达新控向厦门国际银行股份有限公司会展中心支行申请18,000万元人民币的授信额度，授信期限一年。为支持瑞达新控业务发展，公司全资子公司瑞达置业及公司实际控制人之一的林鸿斌先生为瑞达新控此次申请银行授信额度提供连带责任保证担保，担保期限以实际签署合同为准，免于支付担保费用。截至报告期末，瑞达新控尚未与授信行签署相关合同，该笔授信未实际启用。

#### (4) 关于2022年度日常关联交易预计事项

2021年12月27日，公司第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于2022年度日常关联交易预计的议案》。根据公司业务开展需要，在对2022年经营环境和市场情况进行总体分析之后，公司分别对与关联方厦门国贸及其子公司、厦门建发及其子公司发生的日常关联交易情况进行了预计，日常关联交易包括提供期货经纪服务、风险管理服务以及与关联方发生场外衍生品交易等。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》	2021 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》	2021 年 06 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于全资子公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的公告》	2021 年 07 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于全资子公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的公告》	2021 年 11 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》	2021 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司持有的瑞达国际金融中心已出租面积为 32,253.64 平方米，月租金收入约为 179.65 万元，项目整体出租率为 54.34%（不包括公司自用部分）。目前公司自用面积为 11,189.12 平方米，占项目总面积 15.86%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
瑞达新控资本管理有限公司	2021年07月17日	12,000		11,767	连带责任保证	无	无	以实际签署合同为准	否	否
瑞达新控资本管理有限公司	2021年11月19日	18,000		0	连带责任保证	无	无	以实际签署合同为准	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						11,767
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						11,767
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			30,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						11,767
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			30,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						11,767
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										4.98%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）										0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）										0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）										0
上述三项担保金额合计（D+E+F）										0

对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	25,000	25,000	0	0
合计		25,000	25,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

2020年10月10日，公司使用暂时闲置募集资金25,000万元人民币购买了厦门银行的7天通知存款，起息日为2020年10月10日，可随时支取。

2021年6月15日，公司召开了第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保资金安全且不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，继续使用最高额度不超过25,000万元暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内滚动使用。具体内容详见2020年10月13日、2021年6月17日公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 1、关于公开发行可转换公司债券事项

2021年4月6日，公司披露了《关于2021年第一季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2021-030）。2021年第一季度，瑞达转债因转股减少1,899张（因转股减少的可转换公司债券金额为189,900元），转股数量为6,363股。截至2021年3月31日，剩余可转换公司债券张数为6,498,101张（剩余可转换公司债券金额为649,810,100元），未转换比例为99.9708%。

2021年4月23日，公司披露了《关于调整“瑞达转债”转股价格的公告》（公告编号：2021-034）。2021年4月20日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过了2020年度利润分配方案，即向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.70元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。根据“瑞达转债”转股价格调整的相关条款，“瑞达转债”的转股价格作相应调整，调整前“瑞达转债”转股价格为29.82元/股，调整后转股价格为29.55元/股，调整后的转股价格自2021年4月30日（除权除息日）起生效。

2021年5月25日，公司披露了《瑞达期货股份有限公司公开发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》。本次跟踪评级结果与上一次评级结果相比未发生变化，公司主体长期信用等级为AA，“瑞达转债”信用等级为AA，评级展望为稳定。

2021年6月24日，公司披露了《可转换公司债券2021年付息公告》（公告编号：2021-048）。“瑞达转债”本次付息的债权登记日为2021年6月28日，“瑞达转债”于2021年6月29日按面值支付第一年利息，每10张“瑞达转债”（面值1,000.00元）利息为4.00元（含税）。

2021年7月2日，公司披露了《关于2021年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2021-050）。2021年第二季度，瑞达转债因转股减少69张（因转股减少的可转换公司债券金额为6,900元），转股数量为229股。截至2021年6月30日，剩余可转换公司债券张数为6,498,032张（剩余可转债金额为649,803,200元），未转换比例为99.9697%。

2021年10月9日，公司披露了《关于2021年第三季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2021-063）。2021年第三季度，瑞达转债因转股减少5,141张（因转股减少的可转换公司债券金额为514,100元），转股数量为17,394股。截至2021年9月30日，剩余可转换公司债券张数为6,492,891张（剩余可转债金额为649,289,100元），未转换比例为99.8906%。

2022年1月4日，公司披露了《关于2021年第四季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2022-001）。2021年第四季度，瑞达转债因转股减少763张（因转股减少的可转换公司债券金额为76,300元），转股数量为2,579股。截至2021年12月31日，剩余可转换公司债券张数为6,492,128张（剩余可转债金额为649,212,800元），未转换比例为99.8789%。

关于公司公开发行可转换公司债券事项的相关公告详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

## 2、关于公司董事、监事变动及董事会、监事会换届选举事项

（1）2021年1月6日，公司董事会收到董事陈志霖先生递交的书面辞职报告。陈志霖先生因个人原因申请辞去公司第三届董事会董事、董事会审计委员会委员和董事会提名委员会委员职务，其辞职报告自送达董事会之日起生效。辞职后，陈志霖先生不再担任公司任何职务。

2021年1月11日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，董事会同意提名林鸿斌先生为公司第三届董事会非独立董事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满时止。2021年1月28日，公司召开2021年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

（2）2021年3月18日，公司监事会收到监事陈欣女士递交的书面辞职报告。陈欣女士因个人原因申请辞去公司第三届监事会监事职务，辞职后将继续在公司担任其他职务。鉴于陈欣女士辞职将导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定，陈欣女士的辞职申请将在公司股东大会选举产生新任监事后生效。

2021年3月29日，公司召开第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于监事辞职暨补选非职工代表监事的议案》，同意提名江福源先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届监事会届满之日止。2021年4月20日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了该议案。

（3）2021年3月28日，公司监事会收到职工代表监事詹建芳女士递交的书面辞职报告。詹建芳女士因个人原因申请辞去公司第三届监事会职工代表监事职务，辞职后将继续在公司担任其他职务。鉴于詹建芳女士辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一，其辞职报告将在公司补选出新的职工代表监事之日起生效。

2021年3月30日，公司召开了2021年第一次职工代表大会，经与会职工代表选举，补选张东亮先生为公司第三届监事会

职工代表监事，任期自职工代表大会审议通过之日起至第三届监事会届满之日止。

(4) 2021年12月27日，鉴于公司第三届董事会及监事会任期即将届满，为顺利完成新一届董事会及监事会的换届选举工作，公司第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第二十五次会议审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》及《关于监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》，公司第三届董事会提名林志斌先生、葛昶先生、郭晓利先生、林鸿斌先生、张岩先生为公司第四届董事会非独立董事候选人，提名陈守德先生、于学会先生、陈咏晖先生为公司第四届董事会独立董事候选人，公司第三届监事会提名杨璐女士、江福源先生为公司第四届监事会非职工代表监事候选人，任期自公司2022年第一次临时股东大会审议通过之日起三年。2022年1月13日，公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过了前述议案。

2021年12月27日，公司召开了2021年第二次职工代表大会，经与会职工代表选举，选举张东亮先生为公司第四届监事会职工代表监事，张东亮先生将与公司2022年第一次临时股东大会选举产生的两名非职工代表监事共同组成公司第四届监事会，任期自职工代表大会审议通过之日起至第四届监事会届满之日止。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告。

### 3、关于变更注册地址、调整董事会成员人数及修改《公司章程》事项

2021年3月29日，公司召开了第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于拟变更公司注册地址及修改<公司章程>的议案》，同意将公司注册地址由“厦门市思明区观音山商务运营中心6号楼13层”变更为“厦门市思明区桃园路18号26-29层”，同时修改《公司章程》中的相应条款。2021年4月20日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了该议案。2021年5月13日，公司完成了上述事项的工商变更登记手续，并取得了福建省市场监督管理局换发的《营业执照》。

2021年12月27日，公司召开了第三届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于调整董事会成员人数暨修订<公司章程>的议案》，公司董事会同意将董事会成员人数由7人增加至8人，其中非独立董事由4人增加至5人，独立董事维持3人不变，并根据董事会成员人数调整情况及公司公开发行的可转换公司债券截至2021年12月31日的最新转股情况，对《公司章程》相关条款进行修订。2022年1月13日，公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过了该议案。2022年2月13日，公司完成了上述事项的工商变更登记及备案手续，并取得了福建省市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

### 4、关于参加网信证券有限责任公司破产重整投资人公开招募和遴选事项

2021年9月17日，公司披露了《关于参加网信证券有限责任公司破产重整投资人公开招募和遴选的提示性公告》（公告编号：2021-062）。公司参与了网信证券有限责任公司（以下简称“网信证券”）破产重整投资人的公开招募和遴选，并于2021年9月16日初步完成了报名事宜，本次遴选分为两轮，公司能否通过遴选存在不确定性。

2021年11月6日，公司披露了《关于参加网信证券有限责任公司破产重整投资人公开招募和遴选的进展公告》（公告编号：2021-068）。公司于2021年11月5日收到了网信证券管理人通知，公司已通过本次破产重整投资人公开招募的初步筛选，后续将按照要求开展对网信证券的尽职调查并接受管理人的反向尽职调查。

2021年12月25日，公司披露了《关于参加网信证券有限责任公司破产重整投资人公开招募和遴选的进展公告》（公告编号：2021-074）。根据公司对网信证券尽职调查的结果，经审慎评估，公司决定不再参与网信证券破产重整投资人的公开招募和遴选，并向管理人发送了《关于终止参与网信证券破产重整投资人公开招募和遴选的沟通函》。此次申请退出网信证券破产重整投资人公开招募和遴选不会对公司现有业务的正常开展以及生产经营等方面造成不利影响。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

### 5、关于使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品事项

2021年6月15日，公司召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保资金安全且不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，继续使用最高额度不超过25,000万元暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内滚动使用。具体内容详见2021年6月17日公司披露在巨潮资讯网上的《关于使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-046）。

### 6、关于原持股5%以上股东减持公司股份事项

2021年2月19日，公司收到常州常投云信出具的《关于提前终止股份减持计划并发起新股份减持计划的告知函》，经双方友好协商，常州常投云信及章兴金就终止协议转让公司股份事宜签署了《股份转让终止协议》，同时常州常投云信发起了新的减持计划，拟以大宗交易方式减持不超过8,900,000股公司股份，以集中竞价交易方式减持不超过4,450,000股公司股份。具体内容详见2021年2月20日公司披露在巨潮资讯网上的《关于持股5%以上股东提前终止股份减持计划并发起新股份减持计划的预披露公告》（公告编号：2021-011）。

2021年3月2日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持至5%以下权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-013）。

2021年3月12日，公司披露了《关于原持股5%以上股东减持股份比例达到1%暨减持计划进展公告》（公告编号：2021-014）。

2021年3月23日，公司披露了《关于原持股5%以上股东减持计划实施进展暨减持数量过半的公告》（公告编号：2021-015）。

2021年3月27日，公司披露了《关于原持股5%以上股东减持股份比例达到1%暨减持计划进展公告》（公告编号：2021-016）。

2021年5月28日，公司披露了《关于原持股5%以上股东减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2021-038）。截至2021年5月27日，常州常投云信于2021年2月20日披露的减持计划已实施完毕。

关于常州常投云信减持公司股份事项的具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√适用 □不适用

### 1、关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易事项

2021年6月8日，公司第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，同意全资子公司瑞达新控与关联方厦门建发原材料贸易有限公司共同投资设立合资公司厦门瑞达源发供应链管理有限公司，注册资本为10,000万元，其中瑞达新控以自有资金出资6,000万元，占注册资本的60%。双方已于2021年6月9日签署了《合资合同》。

2021年6月29日，公司披露了《关于合资公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2021-049），厦门瑞达源发供应链管理有限公司已完成了相关工商注册登记手续，并获得了厦门市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

### 2、关于全资子公司以自有资产抵押向银行申请贷款的事项

2021年6月15日，公司召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司以自有资产抵押向银行申请贷款的议案》，同意公司全资子公司瑞达置业以自有资产抵押向中国建设银行股份有限公司厦门分行（以下简称“建行厦门分行”）申请33,000万元贷款，贷款期限10年。具体内容详见2021年6月17日公司披露在巨潮资讯网上的《关于全资子公司以自有资产抵押向银行申请贷款的公告》（公告编号：2021-045）。

2021年7月15日，公司召开第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司为向银行申请贷款追加提供质押担保的议案》，同意公司全资子公司瑞达置业进一步以《最高额抵押合同》所列抵押资产在33,000万元贷款存续期间产生的应收租金提供质押担保，并与建行厦门分行签署《应收账款质押合同》。具体内容详见2021年7月17日公司披露在巨潮资讯网上的《关于全资子公司为向银行申请贷款追加提供质押担保的公告》（公告编号：2021-054）。

### 3、关于全资子公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易事项

（1）2021年7月15日，公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的议案》，为了提高融资的便利性，满足业务增长对流动资金的需求，根据实际经营需要，公司全资子公司瑞达新控向厦门银行股份有限公司莲前支行申请12,000万元人民币的授信额度，授信期限一年。为支持瑞达新控业务发展，公司全资子公司瑞达置业、公司实际控制人之一的林鸿斌先生及其配偶林幼雅女士为瑞达新控此次申请银行授信额度提供连带责任保证担保，担保期限以实际签署合同为准，免于支付担保费用。

（2）2021年11月18日，公司第三届董事会第三十六次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公

公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的议案》，为了提高融资的便利性，满足业务增长对流动资金的需求，根据实际经营需要，公司全资子公司瑞达新控向厦门国际银行股份有限公司会展中心支行申请18,000万元人民币的授信额度，授信期限一年。为支持瑞达新控业务发展，公司全资子公司瑞达置业及公司实际控制人之一的林鸿斌先生为瑞达新控此次申请银行授信额度提供连带责任保证担保，担保期限以实际签署合同为准，免于支付担保费用。截至报告期末，瑞达新控尚未与授信行签署相关合同，该笔授信未实际启用。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

## 十八、报告期内各单项业务资格的变化情况

序号	获取/失去时间	会员资格	批准机构
1	2021年1月	线型低密度聚乙烯期货做市资格（2021年1月资格失去）	大商所
2	2021年1月	苯乙烯期货做市资格（2021年1月资格失去）	大商所
3	2021年1月	鸡蛋期货做市业务资格（2021年1月资格失去）	大商所
4	2021年1月	棕榈油期货做市业务资格（2021年1月资格失去）	大商所
5	2021年3月	对瑞达新控的基差贸易试点业务予以备案	中期协
6	2021年5月	尿素期货做市业务资格	郑商所
7	2021年5月	短纤期货做市业务资格	郑商所
8	2021年5月	棕榈油期权做市业务资格	大商所
9	2021年5月	铝期权做市业务资格	上期所
10	2021年6月	原油期权做市业务资格	上期所
11	2021年6月	玉米期权做市业务资格	大商所
12	2021年6月	线型低密度聚乙烯期权做市业务资格	大商所
13	2021年6月	聚丙烯期权做市业务资格	大商所
14	2021年6月	豆油期货做市业务资格	大商所
15	2021年6月	豆粕期货做市业务资格	大商所
16	2021年7月	棉花期权一般回应做市商资格（2022年1月转换为主做市商资格）	郑商所
17	2021年7月	白糖期权一般回应做市商资格（2022年1月转换为主做市商资格）	郑商所
18	2021年7月	PTA期权一般回应做市商资格（2022年1月转换为主做市商资格）	郑商所
19	2021年7月	动力煤期权一般回应做市商资格	郑商所
20	2021年7月	聚氯乙烯期货做市业务资格	大商所
21	2021年11月	获批成立瑞达国际开放式基金型公司	香港证券及期货事务监察委员会

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	336,320,000	75.58%				1,125	1,125	336,321,125	75.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	336,320,000	75.58%				1,125	1,125	336,321,125	75.57%
其中：境内法人持股	336,320,000	75.58%				0	0	336,320,000	75.57%
境内自然人持股	0	0.00%				1,125	1,125	1,125	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	108,680,000	24.42%				25,440	25,440	108,705,440	24.43%
1、人民币普通股	108,680,000	24.42%				25,440	25,440	108,705,440	24.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	445,000,000	100.00%				26,565	26,565	445,026,565	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

(1) 上表中本次变动前股数为截至2020年12月31日中国结算深圳分公司出具的瑞达期货股本结构表中数据。

(2) 公司原职工代表监事詹建芳女士以自有资金通过深交所证券交易系统买入公司股票1,500股。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则（2017年修订）》第十二条之（一）规定：董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五的限制性规定，因此詹建芳女士报告期内新增的本公司无限售条件股份按75%的比例锁定，即增加限售股数1,125股。

(3) 公司于2020年6月29日公开发行了650万张可转债，并于2020年7月24日起在深交所挂牌上市交易，本次公开发行的可转债于2021年1月4日起开始转股，截至2021年12月31日，因可转债转股公司总股本增加26,565股。



股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
詹建芳	0	1,500	375	1,125	董事、监事、高级管理人员锁定股	2022-7-13
合计	0	1,500	375	1,125	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2020年6月29日公开发行了650万张可转债，每张面值100元，发行总额65,000万元。2020年7月24日，本次公开发行的可转债在深交所挂牌上市交易，债券简称“瑞达转债”，债券代码“128116”。

瑞达转债自2021年1月4日起进入转股期，截至2021年12月31日，瑞达转债因转股累计减少7,872张（因转股减少的可转债金额为787,200元），累计转股数量为26,565股。根据报告期内瑞达转债的转股情况，公司股份总数由445,000,000股变更为445,026,565股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	17,694	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	17,720	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参 见注 8)	0	年度报告披 露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数 (如有)(参 见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门市佳诺实 业有限责任公 司	境内非国有法 人	75.57%	336,320,0 00	0	336,320,0 00	0		
泉州运筹投资 有限公司	境内非国有法 人	2.22%	9,870,000	0	0	9,870,000		
厦门中宝进出 口贸易有限公 司	境内非国有法 人	2.14%	9,545,543	- 12,704,35 7	0	9,545,543	冻结	9,545,543
中国工商银行 股份有限公司— 广发多因子灵 活配置混合型 证券投资基金	其他	1.98%	8,809,308	8,809,308	0	8,809,308		
广州市玄元投 资管理有限公司 —玄元科新 132 号私募证券投 资基金	其他	0.77%	3,410,000	3,410,000	0	3,410,000		
广州市玄元投 资管理有限公司 —玄元科新 77 号私募证券投 资基金	其他	0.73%	3,238,100	3,238,100	0	3,238,100		
上海纯达资产 管理有限公司— 纯达贝利 1 号 私募证券投资 基金	其他	0.59%	2,634,900	2,634,900	0	2,634,900		
上海纯达资产 管理有限公司— 纯达飞鹰 1 号 私募证券投资 基金	其他	0.57%	2,543,500	2,543,500	0	2,543,500		
上海纯达资产 管理有限公司— 纯达贝利 2 号 私募证券投资 基金	其他	0.55%	2,431,200	2,431,200	0	2,431,200		
上海蓝墨投资 管理有限公司— 蓝墨瑞六号私 募投资基金	其他	0.49%	2,200,000	0	0	2,200,000		
战略投资者或 一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况(如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联 关系或一致行 动的说明	报告期内，自然人苏宏永持有厦门佳诺 28.45%股份，同时持有厦门中宝 33.34%的股份；除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
泉州运筹投资有限公司	9,870,000	人民币普通股	9,870,000
厦门中宝进出口贸易有限公司	9,545,543	人民币普通股	9,545,543
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	8,809,308	人民币普通股	8,809,308
广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 132 号私募证券投资基金	3,410,000	人民币普通股	3,410,000
广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 77 号私募证券投资基金	3,238,100	人民币普通股	3,238,100
上海纯达资产管理有限公司—纯达贝利 1 号私募证券投资基金	2,634,900	人民币普通股	2,634,900
上海纯达资产管理有限公司—纯达飞鹰 1 号私募证券投资基金	2,543,500	人民币普通股	2,543,500
上海纯达资产管理有限公司—纯达贝利 2 号私募证券投资基金	2,431,200	人民币普通股	2,431,200
上海蓝墨投资管理有限公司—蓝墨瑞六号私募投资基金	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
中国建设银行股份有限公司—南方瑞合三年定期开放混合型发起式证券投资基金（LOF）	1,524,900	人民币普通股	1,524,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，自然人苏宏永持有厦门佳诺 28.45% 股份，同时持有厦门中宝 33.34% 的股份；除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东上海纯达资产管理有限公司—纯达贝利 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,634,900 股，实际合计持有公司股份 2,634,900 股。股东上海纯达资产管理有限公司—纯达飞鹰 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,543,500 股，实际合计持有公司股份 2,543,500 股。股东上海纯达资产管理有限公司—纯达贝利 2 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,431,200 股，实际合计持有公司股份 2,431,200 股。股东上海蓝墨投资管理有限公司—蓝墨瑞六号私募投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,200,000 股，实际合计持有公司股份 2,200,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是 √否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况

√适用 □不适用

法人

√ 适用 □ 不适用

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
厦门市佳诺实业有限责任公司	林鸿斌	林丽芳	2002年11月15日	913505027438182416	2亿元人民币	其他未列明制造业（不含须经许可审批的项目）；软件开发；信息技术咨询服务；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；贸易代理；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他未列明批发业（不含须经许可审批的经营项目）；服装批发；其他互联网服务（不含须经许可审批的项目）。

自然人

□ 适用 √ 不适用

### 3、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门市佳诺实业有限责任公司	林鸿斌	2002年11月15日	913505027438182416	其他未列明制造业（不含须经许可审批的项目）；软件开发；信息技术咨询服务；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；贸易代理；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他未列明批发业（不含须经许可审批的经营项目）；服装批发；其他互联网服务（不含须经许可审批的项目）。

				项目)。
--	--	--	--	------

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

#### 4、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

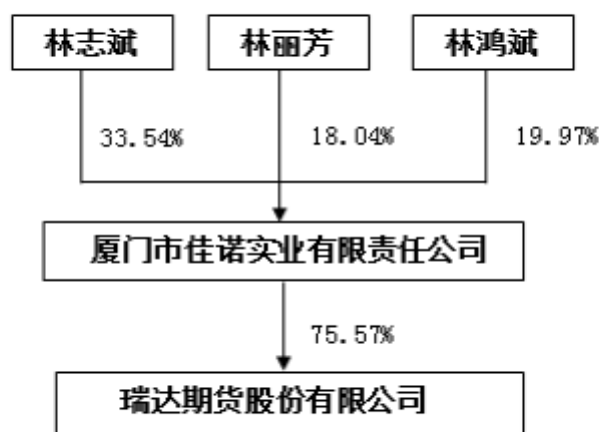
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林志斌	本人	中国	否
林鸿斌	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
林丽芳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	林志斌先生为公司董事长，同时兼任瑞达新控董事长、瑞达国际董事、瑞达国际资产董事、瑞达国际股份董事。林鸿斌先生为公司董事、厦门市佳诺实业有限责任公司法定代表人兼执行董事，林丽芳女士为厦门市佳诺实业有限责任公司经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**5、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**6、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**7、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

√ 适用 □ 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

2021年4月30日，公司实施完毕了2020年度权益分派方案，即向权益分派股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.70元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。根据“瑞达转债”转股价格调整的相关条款，“瑞达转债”的转股价格作相应调整，调整前“瑞达转债”转股价格为29.82元/股，调整后转股价格为29.55元/股，调整后的转股价格自2021年4月30日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于2021年4月23日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于调整瑞达转债转股价格的公告》（公告编号：2021-034）。

#### 2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
瑞达转债	2021-01-04 2026-06-28	6,500,000	650,000,000.00	787,200.00	26,565	0.01%	649,212,800.00	99.88%



### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	UBS AG	境外法人	868,996	86,899,600.00	13.39%
2	华夏基金延年益寿 9 号固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	323,769	32,376,900.00	4.99%
3	中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金	其他	261,002	26,100,200.00	4.02%
4	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	234,656	23,465,600.00	3.61%
5	君信和（珠海横琴）私募基金管理有限公司—君信和乐飞一号私募证券投资基金	其他	225,547	22,554,700.00	3.47%
6	基本养老保险基金—零六组合	其他	182,884	18,288,400.00	2.82%
7	中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	141,140	14,114,000.00	2.17%
8	中国工商银行股份有限公司—银华汇利灵活配置混合型证券投资基金	其他	140,000	14,000,000.00	2.16%
9	全国社保基金二零七组合	其他	120,000	12,000,000.00	1.85%
10	全国社保基金一零八组合	其他	93,451	9,345,100.00	1.44%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

#### （1）报告期末公司的负债情况

2021年末，公司总负债为149.35亿元，扣除客户期货保证金后，自有负债为26.29亿元，其中应付债券为5.71亿，占比21.72%；长期借款为3.30亿元，占比12.57%；期货风险准备金为1.76亿元，占比6.71%；其他应付款为1.79亿元，占比6.81%；交易性金融负债为9.54亿元，占比36.30%。

#### （2）报告期内公司可转债资信评级状况

联合资信评估股份有限公司于2021年5月24日出具了《瑞达期货股份有限公司公开发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》（联合〔2021〕3311号），公司主体长期信用等级为AA，“瑞达转债”信用等级为AA，评级展望为稳定。本次跟踪评级结果与上一次评级结果相比未发生变化。上述跟踪评级报告详见公司于2021年5月25日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

#### （3）未来年度还债的现金安排

公司经营稳定、业绩良好，资产负债率整体稳定在适中水平。同时，公司将积极推进可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升公司的盈利能力，为公司各项债务的偿付提供有力保障，公司总体偿债风险较低。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□ 适用 √ 不适用

**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□ 适用 √ 不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

□ 是 √ 否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.3529	2.8058	-16.14%
资产负债率	52.24%	47.56%	4.68%
速动比率	2.3446	2.7890	-15.93%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	48,786.92	21,968.28	122.08%
EBITDA 全部债务比	29.01%	21.05%	7.96%
利息保障倍数	17.35	12.72	36.40%
EBITDA 利息保障倍数	18.22	13.39	36.07%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 29 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2022]361Z0079 号
注册会计师姓名	林宏华、郑英梅、陈有桂

#### 审计报告正文

瑞达期货股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了瑞达期货股份有限公司（以下简称瑞达期货公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度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，公允反映了瑞达期货公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于瑞达期货公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）手续费收入的确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计之 36、收入确认原则和计量方法”所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释之 44、手续费收入”及“十四、母公司财务报表主要项目注释之 3、手续费收入”。

2021 年度，瑞达期货公司合并利润表的手续费收入为 94,712.75 万元，占营业收入总额的 44.51%。手续费收入主要包括期货经纪业务手续费收入和资产管理业务收入。

期货经纪业务手续费收入为瑞达期货公司向客户收取的交易净手续费（扣减瑞达期货公司应付交易所交易手续费），作为手续费净收入在与客户办理每日款项清算时确认。手续费减收在交易所资金结算完成时根据收取手续费减收净额确认。

资产管理业务收入中的管理费收入按合同规定的比例计算应由瑞达期货公司享有的管理费收益，按权责发生制确认为当期收入；业绩报酬在符合合同约定的业绩报酬计提条件时，在委托资产运作终止日或资产管理合同约定的时点予以提取并确认收入。确定资产管理业务收入的确认时点涉及对评估瑞达期货公司何时有权收取相关款项的重大管理层判断。

我们将手续费收入的确认视为关键审计事项，因为收入是瑞达期货公司的一项关键业绩指标，从而存在收入受到人为操纵以达成目标或预期的固有风险。

##### 2、审计应对

我们对手续费收入确认实施的相关程序主要包括：

- （1）了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性。
- （2）对于涉及手续费收入相关交易的关键信息技术系统，利用本所内部信息技术专家的工作，对与该系统相关的信息

技术一般控制的设计和运行有效性进行测试和评价，包括信息系统安全管理、程序维护管理等，并测试和评价所选取的该系统内相关的信息技术应用控制设计和运行的有效性。

(3) 选取样本，检查阅读客户服务合同及条款，并评价收入确认是否符合相关合同的约定条款，以及是否符合瑞达期货公司按照企业会计准则制定的收入确认政策。

(4) 就期货经纪业务收入，对期货经纪业务收入和佣金率执行波动分析，结合行业特征识别和调查异常波动，将瑞达期货公司记录的日交易量及交易所手续费减收与从期货交易所获取的交易数据进行核对，并选取样本将客户的手续费率与相关客户服务协议进行核对。

(5) 选取样本，根据资产管理规模和相关资产管理合同中约定的管理费率及业绩分成比例，对确认的资产管理业务收入执行重新计算；此外我们根据客户的性质和特点，选取部分资产管理产品样本向产品托管方执行函证程序以确认资产管理业务收入金额。

(6) 针对 2021 年度及期后的收入手工调整项目，选取样本询问瑞达期货公司管理层这些调整的原因并将调整分录明细与相关支持性文件进行核对。

(7) 为评价在资产负债表日前后的手续费收入是否确认于恰当的会计期间，选取样本执行以下程序，将经纪业务交易系统中以交易日为基础自动计算的经纪业务收入与该收入的账面金额进行比较；就资产管理业务收入，检查相关资产管理合同及资管计划清算报告中有关资管业务收入性质、计算标准和确认时点的条款等。

## (二) 结构化主体的合并

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计之 6、(1) 合并范围的确定”所述的会计政策“六、合并范围的变更之 1、(2) 纳入合并财务报表范围的结构化主体”及“七、在其他主体中的权益之 1、(2) 纳入合并财务报表的结构化主体的相关信息”。

瑞达期货公司在开展业务的过程中管理和投资各类结构化主体，例如资产管理计划。对于瑞达期货公司管理并投资的结构化主体，瑞达期货公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明瑞达期货公司对结构化主体拥有控制权。在评估时，瑞达期货公司需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额的级别等可变因素，进而测算瑞达期货公司享有的可变回报及回报的可变性，以分析评估瑞达期货公司是否达到控制标准。在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时，瑞达期货公司管理层根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，从是否拥有对结构化主体的权力、通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报、并且有能力运用对结构化主体的权力影响其回报金额这三个要素对是否控制结构化主体作出判断。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则瑞达期货公司需要重新评估其是否对结构化主体构成控制。2021 年度，瑞达期货公司纳入合并财务报表范围的结构化主体共有 25 个。上述判断具有一定的复杂性和主观性，且结果与财务报表广泛相关，因此将其作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对结构化主体的合并实施的相关程序主要包括：

(1) 从控制“三要素”（参见事项描述部分）评价管理层对结构化主体是否纳入合并范围判断的合理性。

(2) 对于 2021 年度新取得和发生变化的结构化主体，选取样本，通过查阅资产管理计划合同，评估瑞达期货公司管理层运用合并标准的适当性。

(3) 评估财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

## (三) 以公允价值计量的金融工具估值

瑞达期货公司金融工具的估值是基于市场数据与估值模型的结合，通常需要输入较多的变量。在这些输入值当中，大部分输入值均取自于流动市场的现有数据。对于第二、第三层次的金融工具而言，可观察的输入值无法可靠获取时，会涉及瑞达期货公司管理层的重大判断及估计。

由于部分以公允价值计量的金融工具公允价值的评估较为复杂，且在确定估值模型使用的输入值时涉及管理层判断的程度重大，我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。

针对这一风险，我们拟实施以下审计程序：

(1) 了解并评估管理层用于识别、计量和管理金融工具估值风险相关的内部控制流程的有效性。

(2) 对于第一层次金融工具的估值，独立获取可观察市场资料，并通过审计抽样的方式与瑞达期货公司使用的估值价格进行比较。

(3) 对于分类为第二层次的非衍生金融工具的估值，独立获取相关资产管理人提供的资产净值，通过审计抽样的方式与公司使用的估值价格进行比较，并向资产管理人函证确认净值。

(4) 对于分类为第二层次的衍生金融工具的估值，管理层依赖直接或间接可观察的参数。我们基于对当前行业实务的了解，评价管理层作出的假设和判断。

①获取以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债明细账，并与报表数、总账数核对。

②获取公司场外衍生品交易明细表，通过抽样的方式获取交易确认书等资料，了解交易相关条款及估值要素，并与交易明细表进行核对。

③获取町市报告和外部估值数据，结合公司的估值方法及管理层在估值方法中采用的关键参数，通过抽样的方式独立复核部分衍生金融工具估值的计算。

#### 四、其他信息

瑞达期货公司管理层对其他信息负责。其他信息包括瑞达期货公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

瑞达期货公司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，管理层负责评估瑞达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瑞达期货公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞达期货公司的财务报告过程。

#### 六、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，就可能对瑞达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瑞达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。

(6) 就瑞达期货公司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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：林宏华  
(项目合伙人)

中国注册会计师：郑英梅

中国·北京

中国注册会计师：陈有桂

2022年3月29日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：瑞达期货股份有限公司

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
资产：		
货币资金	10,126,246,749.16	6,039,382,104.67
其中：客户资金存款		
其中：期货保证金存款	9,346,168,029.12	5,320,662,394.82
结算备付金		
其中：客户备付金		
应收货币保证金	4,170,887,980.47	3,910,870,385.23
应收质押保证金	1,472,514,760.00	53,514,837.37
贵金属		
拆出资金		
融出资金		
衍生金融资产	56,866,088.79	25,324,975.99
应收结算担保金	25,212,709.48	16,915,480.30
应收风险损失款	535,154.47	0.00
存出保证金		
应收款项	2,143,382.59	1,405,528.58

其他应收款	70,184,911.29	27,791,497.84
存货	0.00	5,653,007.50
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产		
持有待售资产		
金融投资：	368,297,185.32	257,353,811.99
交易性金融资产	368,297,185.32	257,353,811.99
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资		
长期股权投资	21,005,686.02	3,736,827.28
投资性房地产	764,729,641.86	464,054,308.77
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
固定资产	137,569,889.95	39,690,938.37
在建工程	14,470,728.81	279,997,729.78
使用权资产	15,569,702.06	0.00
无形资产	63,908,885.09	177,226,577.48
商誉	2,628,442.81	5,501,692.30
递延所得税资产	10,280,406.90	11,928,050.94
其他资产	14,134,820.54	11,107,128.01
资产总计	17,338,587,125.61	11,332,854,882.40
负债：		
短期借款		
应付货币保证金	10,833,478,217.43	7,498,593,595.92
应付质押保证金	1,472,514,760.00	55,476,328.00
应付短期融资款		
拆入资金		
交易性金融负债	954,337,102.80	518,118,586.43
衍生金融负债	45,113,458.01	33,047,926.25
期货风险准备金	176,498,446.50	133,724,189.56
应付票据	168,100,000.00	0.00
卖出回购金融资产款		
应付期货投资者保障基金	516,501.06	335,240.96
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,003,607.27	28,103,709.39
应交税费	65,777,738.20	49,529,083.29
其他应付款	179,059,303.38	156,521,795.45
应付款项		
合同负债	0.00	662,741.68
持有待售负债		
预计负债		

长期借款	330,468,875.00	240,428,522.81
应付债券	571,022,836.63	548,890,267.57
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,105,913.86	0.00
递延收益	461,799.56	519,524.52
递延所得税负债	11,361,173.40	11,094,247.49
其他负债	65,086,497.94	76,136,974.93
负债合计	14,934,906,231.04	9,351,182,734.25
所有者权益：		
股本	445,026,565.00	445,000,000.00
其他权益工具	109,306,074.56	109,438,613.13
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,382,261.70	266,599,163.15
减：库存股		
其他综合收益	-3,058,507.60	-899,739.92
盈余公积	182,951,479.23	130,851,664.69
一般风险准备	207,486,019.36	155,180,135.64
未分配利润	1,154,882,405.08	875,502,311.46
归属于母公司所有者权益合计	2,363,976,297.33	1,981,672,148.15
少数股东权益	39,704,597.24	0.00
所有者权益合计	2,403,680,894.57	1,981,672,148.15
负债和所有者权益总计	17,338,587,125.61	11,332,854,882.40

法定代表人：林志斌

主管会计工作负责人：葛昶

会计机构负责人：曾永红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	9,881,369,003.93	5,742,584,045.34
其中：客户资金存款		
其中：期货保证金存款	9,274,637,037.71	5,192,806,662.87
结算备付金		
其中：客户备付金		
贵金属		
应收货币保证金	4,149,686,500.33	3,849,917,430.18
应收质押保证金	1,472,514,760.00	53,514,837.37
应收风险损失款	535,154.47	0.00
拆出资金		
融出资金		



衍生金融资产		
应收结算担保金	23,986,309.48	15,653,020.30
存出保证金		
其他应收款	472,334,288.35	440,828,238.35
应收款项		
应收款项融资		
合同资产		
买入返售金融资产		
持有待售资产		
金融投资	212,254,998.34	160,353,805.65
交易性金融资产	212,254,998.34	160,353,805.65
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资		
长期股权投资	875,457,130.01	875,457,130.01
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	56,393,809.39	38,357,787.36
在建工程	0.00	9,608,216.72
使用权资产	56,435,511.69	0.00
无形资产	9,092,241.40	10,907,969.41
商誉		
递延所得税资产	9,203,947.61	6,370,522.46
其他资产	12,409,124.27	4,248,023.59
资产总计	17,233,072,779.27	11,209,201,026.74
负债：		
短期借款		
应付货币保证金	12,432,057,507.61	8,363,122,579.25
应付质押保证金	1,472,514,760.00	55,476,328.00
应付短期融资款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
期货风险准备金	176,498,446.50	133,724,189.56
应付期货投资者保障基金	516,501.06	335,240.96
卖出回购金融资产款		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,852,954.47	25,394,404.05
应交税费	60,227,067.08	46,191,769.97
其他应付款	40,134,980.95	45,886,025.62
应付款项		
合同负债		

持有待售负债		
预计负债		
长期借款		
应付债券	571,022,836.63	548,890,267.57
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,469,482.43	0.00
递延收益	461,799.56	519,524.52
递延所得税负债	0.00	2,867,803.16
其他负债		
负债合计	14,844,756,336.29	9,222,408,132.66
所有者权益：		
股本	445,026,565.00	445,000,000.00
其他权益工具	109,306,074.56	109,438,613.13
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,382,261.70	266,599,163.15
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	182,951,479.23	130,851,664.69
一般风险准备	207,279,950.18	155,180,135.64
未分配利润	1,176,370,112.31	879,723,317.47
所有者权益合计	2,388,316,442.98	1,986,792,894.08
负债和所有者权益总计	17,233,072,779.27	11,209,201,026.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,127,881,272.86	1,341,991,035.93
利息净收入	190,478,794.28	93,319,035.28
利息收入	230,922,053.95	114,952,714.60
利息支出	40,443,259.67	21,633,679.32
手续费及佣金净收入	947,127,507.95	541,238,406.82
其中：经纪业务手续费净收入	818,869,487.96	467,236,573.02
投资咨询手续费收入	7,101,818.48	717,666.02
其他手续费及佣金收入	2,185,891.19	0.00
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	118,970,310.32	68,704,319.85
投资收益（损失以“－”列示）	165,533,830.10	142,150,084.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,268,858.74	-263,172.72

以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,014,268.21	4,767,080.79
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-23,634,026.89	-56,659,233.36
汇兑收益（损失以“-”列示）	969,611.94	1,167,460.80
其他业务收入	845,840,674.28	615,970,212.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	550,612.99	37,988.43
二、营业总支出	1,442,314,248.29	1,002,311,626.24
税金及附加	13,154,239.04	7,604,288.77
提取期货风险准备金	42,774,256.94	23,072,450.77
业务及管理费	539,553,814.70	338,320,829.70
资产减值损失	2,873,249.49	439,098.38
信用减值损失	797,865.54	1,715,733.43
其他资产减值损失		
其他业务成本	843,160,822.58	631,159,225.19
三、营业利润（亏损以“-”列示）	685,567,024.57	339,679,409.69
加：营业外收入	352,498.23	103,337.34
减：营业外支出	322,198.28	2,154,188.33
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	685,597,324.52	337,628,558.70
减：所得税费用	181,955,213.88	88,786,309.49
五、净利润（净亏损以“-”列示）	503,642,110.64	248,842,249.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	503,642,110.64	248,842,249.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	503,937,513.40	248,842,249.21
2.少数股东损益	-295,402.76	0.00
六、其他综合收益的税后净额	-2,158,767.68	-4,856,294.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,158,767.68	-4,856,294.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,158,767.68	-4,856,294.14
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,158,767.68	-4,856,294.14
7.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	501,483,342.96	243,985,955.07
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	501,778,745.72	243,985,955.07
归属于少数股东的综合收益总额	-295,402.76	0.00
八、每股收益	--	--
(一) 基本每股收益	1.13	0.56
(二) 稀释每股收益	1.12	0.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

注：公司利息净收入的计算公式为利息收入-利息支出-银行手续费支出，因定期报告制作系统最新版本的取数及格式发生变化，利息净收入的勾稽关系为利息收入-利息支出，银行手续费支出无法单独列报，故公司利息收入列报口径相应调整，利息收入按扣除银行手续费支出后的净额列报，上期发生额同步进行调整。

法定代表人：林志斌

主管会计工作负责人：葛昶

会计机构负责人：曾永红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,233,167,532.76	674,195,963.62
利息净收入	201,552,684.86	98,823,135.71
利息收入	228,939,162.43	111,192,393.77
利息支出	27,386,477.57	12,369,258.06
手续费及佣金净收入	1,031,931,222.82	559,535,394.34
其中：经纪业务手续费净收入	855,627,472.29	461,449,015.91
期货咨询业务收入	7,101,818.48	0.00
投资银行业务手续费净		

收入		
资产管理业务手续费净收入	169,201,932.05	92,788,864.48
投资收益（损失以“-”列示）	10,854,548.47	8,730,189.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,013,274.09	4,120,721.08
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-12,734,810.47	2,948,534.76
汇兑收益（损失以“-”列示）		
其他业务收入		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	550,612.99	37,988.43
二、营业总支出	537,584,886.34	339,710,475.19
税金及附加	5,459,599.28	2,701,574.74
提取期货风险准备金	42,774,256.94	23,072,450.77
业务及管理费	488,910,458.56	314,301,847.56
资产减值损失		
信用减值损失	440,571.56	-365,397.88
其他资产减值损失		
其他业务成本		
三、营业利润（损失以“-”列示）	695,582,646.42	334,485,488.43
加：营业外收入	27,367.93	40,373.06
减：营业外支出	319,709.56	2,154,137.17
四、利润总额（损失以“-”列示）	695,290,304.79	332,371,724.32
减：所得税费用	174,292,159.35	83,372,844.17
五、净利润（损失以“-”列示）	520,998,145.44	248,998,880.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	520,998,145.44	248,998,880.15
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
七、综合收益总额	520,998,145.44	248,998,880.15
八、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

注：公司利息净收入的计算公式为利息收入-利息支出-银行手续费支出，因定期报告制作系统最新版本的取数及格式发生变化，利息净收入的勾稽关系为利息收入-利息支出，银行手续费支出无法单独列报，故公司利息收入列报口径相应调整，利息收入按扣除银行手续费支出后的净额列报，上期发生额同步进行调整。

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,144,102,509.07	675,908,586.06
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	5,854,576,339.11	4,248,455,954.65
经营活动现金流入小计	6,998,678,848.18	4,924,364,540.71
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
以现金支付的业务及管理费	358,855,558.70	211,264,228.49
支付给职工及为职工支付的现金	149,495,167.73	83,910,078.34
支付的各项税费	229,607,436.83	81,728,294.93
支付其他与经营活动有关的现金	6,695,592,305.42	4,579,357,513.35

经营活动现金流出小计	7,433,550,468.68	4,956,260,115.11
经营活动产生的现金流量净额	-434,871,620.50	-31,895,574.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	772,416,093.85	823,101,870.20
取得投资收益收到的现金	22,344,031.64	7,826,014.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	631,881.57	8,592,138.62
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		
投资活动现金流入小计	795,392,007.06	839,520,022.93
投资支付的现金	721,773,227.49	654,065,314.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	80,576,445.89	86,516,224.63
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	40,000.00	20,000.00
投资活动现金流出小计	802,389,673.38	740,601,539.31
投资活动产生的现金流量净额	-6,997,666.32	98,918,483.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,000,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	330,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	647,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	421,107,101.28	389,087,095.42
筹资活动现金流入小计	791,107,101.28	1,036,287,095.42
偿还债务支付的现金	240,080,000.00	142,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,414,942.13	96,205,854.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	138,842,353.94	44,935,760.62
筹资活动现金流出小计	517,337,296.07	283,301,614.62
筹资活动产生的现金流量净额	273,769,805.21	752,985,480.80
四、汇率变动对现金的影响	-3,513,322.27	-12,288,202.67
五、现金及现金等价物净增加额	-171,612,803.88	807,720,187.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,348,140,109.97	540,419,922.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,176,527,306.09	1,348,140,109.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,226,947,395.53	690,160,290.83
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	5,643,756,994.20	4,364,320,657.33
经营活动现金流入小计	6,870,704,389.73	5,054,480,948.16
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	126,730,666.04	73,616,763.67
以现金支付的业务及管理费	344,434,288.94	200,581,136.25
支付的各项税费	220,196,586.45	77,763,843.12
支付其他与经营活动有关的现金	5,991,727,462.37	3,995,507,324.46
经营活动现金流出小计	6,683,089,003.80	4,347,469,067.50
经营活动产生的现金流量净额	187,615,385.93	707,011,880.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	291,872,711.93	493,445,853.44
取得投资收益收到的现金	6,965,185.61	3,140,251.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	631,881.57	8,592,138.62
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	299,469,779.11	505,178,243.50
投资支付的现金	352,367,981.98	1,089,394,094.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36,454,768.80	23,002,759.94
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	388,822,750.78	1,112,396,854.06
投资活动产生的现金流量净额	-89,352,971.67	-607,218,610.56
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		
发行债券收到的现金	0.00	647,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	647,200,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,751,422.06	80,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	15,809,286.50	1,190,400.00
筹资活动现金流出小计	138,560,708.56	81,290,400.00



筹资活动产生的现金流量净额	-138,560,708.56	565,909,600.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,298,294.30	665,702,870.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,033,563,175.59	367,860,305.49
六、期末现金及现金等价物余额	993,264,881.29	1,033,563,175.59

## 7、合并所有者权益变动表

本金额

单位：元

项目	2021 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	积	险准备	利润				
一、上年年末余额	445,000,000.00	0.00	0.00	109,438,613.13	266,599,163.15	0.00	899,739.92	130,851,664.69	155,180,135.64	875,502,311.46	0.00	1,981,672,148.15	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	445,000,000.00	0.00	0.00	109,438,613.13	266,599,163.15	0.00	899,739.92	130,851,664.69	155,180,135.64	875,502,311.46	0.00	1,981,672,148.15	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,565.00	0.00	0.00	132,538.57	783,098.55	0.00	2,158,767.68	52,099,814.54	52,305,883.72	279,380,093.62	39,704,597.24	422,008,746.42	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,158,767.68	0.00	0.00	503,937,513.40	295,402.76	501,483,342.96	
（二）所有者投入和减少资本	26,565.00	0.00	0.00	132,538.57	783,098.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00	40,677,124.98	
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00	40,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	26,565.00	0.00	0.00	132,538.57	783,098.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	677,124.98	
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,099,814.54	52,305,883.72	224,557,419.78	0.00	120,151,721.52	
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,099,814.54	0.00	52,099,814.54	0.00	0.00	

										814.54		
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,305,883.72	52,305,883.72	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,151,721.52	0.00	120,151,721.52
4.其他												
(四)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	445,026,565.00	0.00	0.00	109,306,074.56	267,382,261.70	0.00	3,058,507.60	182,951,479.23	207,486,019.36	1,154,882,405.08	39,704,597.24	2,403,680,894.57

上年金额

单位：元

项目	2020 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	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	其他										
一、上年年末余额	445,000,000.00	0.00	0.00	0.00	266,599,163.15	0.00	3,956,554.22	105,951,776.67	130,280,247.62	756,559,838.29	0.00	1,708,347,579.95	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	445,000,000.00	0.00	0.00	0.00	266,599,163.15	0.00	3,956,554.22	105,951,776.67	130,280,247.62	756,559,838.29	0.00	1,708,347,579.95	
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13	0.00	0.00	4,856,294.14	24,899,888.02	24,899,888.02	118,942,473.17	0.00	273,324,568.20	
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,856,294.14	0.00	0.00	248,842,249.21	0.00	243,985,955.07	
(二)所有者投入	0.00	0.00	0.00	109,438	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,438	

和减少资本				,613.13									,613.13
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,899,888.02	24,899,888.02	-129,899,776.04	0.00	0.00	-80,100,000.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,899,888.02	0.00	-24,899,888.02	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,899,888.02	-24,899,888.02	0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80,100,000.00	0.00	0.00	-80,100,000.00
4.其他													
(四) 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	445,000,000.00	0.00	0.00	109,438,613.13	266,599,163.15	0.00	899,739.92	-130,851,664.69	155,180,135.64	875,502,311.46	0.00	0.00	1,981,672,148.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本年金额

单位：元

项目	2021 年度										
	股本	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	其他							
一、上年年末余额	445,000,000.00	0.00	0.00	109,438,613.13	266,599,163.15	0.00	0.00	130,851,664.69	155,180,135.64	879,723.317.47	1,986,792,894.08
加：会计政											

策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	445,000,000.00	0.00	0.00	109,438,613.13	266,599,163.15	0.00	0.00	130,851,664.69	155,180,135.64	879,723,317.47	1,986,792,894.08	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,565.00	0.00	0.00	132,538.57	783,098.55	0.00	0.00	52,099,814.54	52,099,814.54	296,646,794.84	401,523,548.90	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	520,998,145.44	520,998,145.44	
（二）所有者投入和减少资本	26,565.00	0.00	0.00	132,538.57	783,098.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	677,124.98	
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本	26,565.00	0.00	0.00	132,538.57	783,098.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	677,124.98	
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,099,814.54	52,099,814.54	224,351,350.60	120,151,721.52	
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,099,814.54	0.00	52,099,814.54	0.00	
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,099,814.54	52,099,814.54	0.00	
3.对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,151,721.52	120,151,721.52	
4.其他												
（四）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	445,026,565.00	0.00	0.00	109,306,074.56	267,382,261.70	0.00	0.00	182,951,479.23	207,279,950.18	1,176,370,112.31	2,388,316,442.98

上年金额

单位：元

项目	2020 年度										
	股本	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	其他							
一、上年年末余额	445,000,000.00	0.00	0.00	0.00	266,599,163.15	0.00	0.00	105,951,776.67	130,280,247.62	760,624,213.36	1,708,455,400.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	445,000,000.00	0.00	0.00	0.00	266,599,163.15	0.00	0.00	105,951,776.67	130,280,247.62	760,624,213.36	1,708,455,400.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13	0.00	0.00	0.00	24,899,888.02	24,899,888.02	119,099,104.11	278,337,493.28
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	248,998,880.15	248,998,880.15
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,438,613.13
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,899,888.02	24,899,888.02	129,899,776.04	80,100,000.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,899,888.02	0.00	24,899,888.02	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,899,888.02	24,899,888.02	0.00
3.对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,100,000.00	80,100,000.00
4.其他											
（四）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	445,000,0 00.00	0.00	0.00	109,438 ,613.13	266,599,1 63.15	0.00	0.00	130,851,6 64.69	155,180, 135.64	879,723,3 17.47	1,986,792 ,894.08	

### 三、公司基本情况

瑞达期货系由瑞达期货经纪有限公司（以下简称“瑞达有限”）依法整体变更设立的股份有限公司。

根据2012年10月19日瑞达有限2012年第六次临时股东会决议、发起人协议的规定，以瑞达有限原全体股东厦门市佳诺实业有限责任公司（原名泉州市佳诺实业有限责任公司）、厦门中宝进出口贸易有限公司、常州常投云信产业投资基金合伙企业（有限合伙）（原名厦门市金信隆进出口有限公司）、泉州运筹投资有限公司作为发起人，采取发起设立方式，将瑞达有限依法整体变更为股份有限公司，变更基准日为2012年9月30日，变更后的注册资本为人民币30,000万元，全体股东同意以截至2012年9月30日止瑞达有限的账面净资产扣除一般风险准备金后余额折股，股份总数30,000万股，每股面值人民币1元，超过注册资本部分计入资本公积。发起人按照各自持有瑞达有限的股权比例，持有本公司相应数额的股份。2012年11月1日，本公司取得福建省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

根据2016年2月6日召开的公司2015年度股东大会决议，本公司以资本公积转增资本方式增加注册资本人民币10,000万元，变更后本公司的注册资本为人民币40,000万元。2016年2月16日，福建省工商行政管理局核准了本公司的变更登记，并换发了《企业法人营业执照》。2016年2月23日，本公司办理完成《经营期货业务许可证》的变更。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）1432号文《关于核准瑞达期货股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2019年8月29日在深圳证券交易所首次公开发行人民币普通股（A股），发行数量4,500万股，股票面值为每股人民币1元，发行后，本公司注册资本为44,500.00万元。

本公司于2020年6月29日公开发行了可转换公司债券（瑞达转债128116）。截至2021年12月31日，累计已有面值787,200.00元“瑞达转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为26,565股，其中2021年度转股26,565股。累计转股后，本公司总股本增至445,026,565股，注册资本增加至445,026,565.00元。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：91350000201934803B；注册地址：福建省厦门市思明区桃园路18号26-29层；法定代表人：林志斌。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设有董事会办公室、内审部、合规部、反洗钱部、人力资源部、财务部、行政部、投资部、金融市场部、股票期权业务部、财富管理总部、品牌宣传部、经纪业务总部（下设产业部、机构事业部、渠道部、互联网机构部）、客户服务总部、资产管理总部（下设交易中心、产品&发行中心、运营管理中心、投资管理中心、机构服务部）、投资咨询总部（下设“金尝发”运营中心）、研究院（下设商品期货组、金融期货组、自动化工程院）、投资者教育中心、开户运营部、结算部、交易风控部、信息技术部等部门。截至2021年12月31日止，本公司下设13家分公司及30家营业部，分公司具体为江西分公司、广东分公司、武汉市分公司、福州分公司、山东分公司、北京分公司、深圳分公司、福建分公司、山西分公司、陕西分公司、湖南分公司、广州分公司及杭州分公司，营业部具体包括柳州、成都、三明、泉州、龙岩、石狮、晋江、贵阳、上海成都北路、漳州、南京、厦门、乐山、梧州、昆明、郑州、莆田、徐州、赣州、上海世纪大道、南宁、台州、温州、宁波、惠州、揭阳、慈溪、泰安、成都高新及合肥营业部。

本公司以及子公司主要经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市服务、公开募集证券投资基金管理、基金销售及建设运营瑞达国际金融中心。本公司属于金融业，目前是上海期货交易所、上海国际能源交易中心股份有限公司、郑州商品交易所及大连商品交易所的会员，中国金融期货交易所的交易结算会员。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第四届董事会第二次会议于2022年3月29日决议批准报出。

本公司2021年度纳入合并财务报表范围的子公司合计9家，其中2021年度新增子公司厦门瑞达源发供应链管理有限公司、瑞达国际开放式基金型公司。

此外，纳入2021年度合并财务报表范围的结构化主体有25个资产管理计划，具体参阅“第十节财务报告之八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见第十节财务报告之五、37、收入。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。对于本公司管理并投资的结构化主体（如资产管理计划等），本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本公司对结构化主体拥有控制权。在评估时，本公司需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额的级别等可变因素，进而测算本公司享有的可变回报及回报的可变性，以分析评估本公司是否达到控制标准。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报



告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

## 9、营业部的资金管理、交易清算原则

本公司对营业部按照统一结算、统一风险管理、统一财务管理和统一资金调拨的要求规范经营。营业部的交易活动必须通过公司的席位进行，结算工作由公司结算部门统一进行，营业部不负担结算任务；营业部的风险控制工作为双重控制，即营业部控制本营业部客户的风险，公司总部全面控制所有客户的风险；营业部综合岗为公司财务部门组成人员，在业务上接受公司财务部门领导，按公司财务部门要求会计核算；公司营业部严格区分客户保证金与其他资金，对客户保证金专款专用，单独设账，客户保证金由公司集中统一调拨。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括期货合约投资、场内期权业务及场外衍生品交易。衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款、应收风险损失款、其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款、应收风险损失款、其他应收款或当

单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款、应收风险损失款、其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收国内企业客户账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收货币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金确定组合的依据如下：

应收货币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金组合1：应收交易所和商业银行等上手方

应收货币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金组合2：应收其他上手方

对于划分为其他上手方组合的应收货币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收货币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收押金和保证金

其他应收款组合2 应收其他组合（应收往来款等款项）

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第十节财务报告之五、14、公允价值计量。

### **11、客户保证金的管理与核算方法**

本公司在指定结算银行开设客户保证金专用账户，对客户保证金实行专户存储，分户核算。客户保证金包括开设在公司总部所在地，营业部所在地，交易所所在地结算银行的资金，由公司集中统一调拨。公司财务部门为每一个客户设立保证金明细账，每一客户的出入金按日序时登记在该客户的明细账上。每日如客户保证金低于规定水平，本公司按照期货经纪合同约定的方式通知客户追加保证金，客户不按时追加保证金的，本公司通过期货交易所对客户部分或全部持仓实行强行平仓，直至客户保证金余额能够维持其剩余头寸。

本公司按有关规定要求收取保证金并根据期货交易所的规定或市场行情调整保证金比例。对客户保证金在指定结算银行开设客户保证金专用账户专门存放。公司结算部门为每一客户单独开设结算账户，用于结算客户保证金。公司对每一客户的出金、入金、交易盈亏、交易手续费、交易保证金等款项进行结算。客户交易所需的交易保证金、交割货款、平仓盈亏、持仓合约盈亏、交易费、有关税费均由本公司在客户保证金账户内自动划转。

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

本公司实行统一结算制度。在每交易日闭市后，根据交易所公布的结算价或收盘价及客户的成交计算单计算客户的平仓盈亏、持仓盈亏、应付保证金、交易费等。本公司对客户清算与交易所对本公司清算原则一致，即将持仓盈亏与平仓盈亏连同手续费一并清算给客户。

### **12、质押品的管理与核算方法**

本公司按规定可以接受由客户提交的符合期货交易所交易规则的国债、标准仓单等质押品作为保证金，对客户质押业务的全过程采取专户核算与监督，在期货交易所质押手续办理完毕后确认为资金到账。

本公司在交易过程中，接受客户因追加保证金而缴入的质押品，质押品的质押金额均不高于其市值的80%。在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，公司按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分返还客户。

### **13、实物交割的核算方法**

本公司客户进行实物交割时发生的交割货款、交割手续费、税金和其他交割费用等通过客户保证金结算账户进行结算。

在会计核算中，进入实物交割的期货合约，本公司根据期货交易所或公司的资金结算及有关单据，按平仓进行账务处理。对于代理买方客户进行实物交割的，按客户需交割的金额向客户收取交割所需的资金，将资金汇至期货交易所。对于代理卖方客户进行实物交割的作相反处理。

## 14、公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

### ①估值技术

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

### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值的初始计量原则上采用以公开市场买入或卖出的价格，适用于金融资产和金融负债。对公允价值的后续计量方法规定如下：

交易所上市股票，以报表日或最近交易日收盘价计算。期货合约及场内期权投资，按照期货交易所报价计算公允价值。基金类金融资产，以报表日公布的最新净值考虑赎回费用计算公允价值。资管计划及场外衍生品，采用估值技术确定公允价值。

## 15、期货保证金存款

期货保证金存款是指本公司存入期货保证金账户的自有资金，以及收到客户缴存的货币保证金，并调整本公司向期货交易所实际划出或回划保证金后的余额，在资产负债表中的货币资金中单独列示。

## 16、应收货币保证金

应收货币保证金是指本公司向期货交易所划出和追加的用于办理期货业务的保证金，以及客户期货交易盈利形成的货币保证金，按交易所进行明细核算。其中，结算准备金是指尚未被期货合约占用的保证金，交易保证金是指已经被期货合约占用的保证金。每交易日闭市后，本公司根据交易所提供的会员资金状况表或结算表与交易所进行结算，并定期与交易所进行核对。

## 17、应收质押保证金

应收质押保证金是指本公司代理客户向期货交易所办理质押品充抵保证金业务形成的对期货交易所的应收款项。于客户委托本公司向期货交易所提交质押品办理充抵保证金业务时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额确认相关资产。质押品的公允价值增加时，期货交易所相应增加核定的充抵保证金金额，本公司相应增加应收质押保证金和应付质押保证金的账面价值。质押品的公允价值减少时，期货交易所相应减少核定的充抵保证金金额，本公司相应减少应收质押保证金和应付质押保证金的账面价值。期货交易所将质押品退还给客户时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额，终止确认相应的应收质押保证金。

## 18、应收结算担保金

应收结算担保金是指本公司作为结算会员依照规定缴存于中国金融期货交易所、香港期货结算有限公司或中国证券登记结算有限责任公司，用于应对结算会员违约风险的共同担保资金。

## 19、存货

### （1）存货的分类

本公司存货主要为低值易耗品、库存商品。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。

②存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 20、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非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，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合



并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节财务报告之五、28、长期资产减值。

## 21、期货会员资格

期货会员资格投资是指本公司为取得期货交易所会员资格而认购的期货交易所会员资格费，并按交易所进行明细核算。本公司依据《商品期货交易财务管理暂行规定》第二十二的规定将期货会员资格作为对期货交易所的股权性投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。期货会员资格投资减值参见第十节财务报告之五、28、长期资产减值。转让或被取消会员资格时，按实际收到的转让收入或交易所实际退回的会员资格费增加本公司货币资金，按期期货会员资格投资的账面价值冲回，二者差额记入当期投资损益。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十节财务报告之五、28、长期资产减值。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-45	5	2.11-4.75
房屋装修费	5	0	20.00
土地使用权	40或50年	0	2.00-2.50

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5%	2.11%-4.75%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	2%-5%	19%-32.67%
其他设备	年限平均法	2-5	0%-5%	19%-50%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节财务报告之五、28、长期资产减值。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司不存在融资租入的固定资产。

## 24、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节财务报告之五、28、长期资产减值。

## 25、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

## 26、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告之五、36、预计负债。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## 27、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40或50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无形资产计提资产减值方法见第十节财务报告之五、28、长期资产减值。

##### ②无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

无

## 28、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、期货会员资格投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 29、长期待摊费用

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

## 30、应付货币保证金

应付货币保证金是指因收到由客户缴存的货币保证金，以及客户从事期货交易实现盈利或亏损而形成的本公司对客户的负债。

## 31、应付质押保证金

应付质押保证金是指本公司代客户向期货交易所办理质押品充抵保证金业务形成的对客户的应付款项。于客户委托本公司向期货交易所提交质押品办理充抵保证金业务时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额确认相关负债。

期货交易所将质押品退还给客户时，本公司按期货交易所核定的充抵保证金金额，终止确认相应的应付质押保证金。

### 32、期货风险准备金

本公司按规定实行风险准备金制度，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取期货风险准备金，计提额计入当期损益。

风险准备金作为负债，单独核算，专门用于抵补本公司错单交易等的损失。余额达到本公司注册资本的10倍时，不再提取。当发生以下情况时确认风险损失，冲减风险准备金：(1)错单合约平仓产生亏损；(2)因经纪公司自身原因造成的无法追究责任的风险损失；(3)无法收回的垫付因客户责任造成的风险损失。动用期货风险准备金时，期货风险准备金余额以减计至零为限，超出部分计入当期损益。

### 33、投资者保障基金

本公司期货投资者保障基金按照代理交易额，依据期货公司分类评级结果对应的缴纳比例计提，计入当期损益。当期期货公司因严重违法违规或者风险控制不力等导致保证金出现缺口时，中国证监会可以按照《期货投资者保障基金管理暂行办法》决定使用保障基金，对不能清偿的投资者保证金损失予以补偿。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利系设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

- 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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用

实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入主要包括经纪业务手续费收入、资产管理业务收入、利息收入、商品销售收入和投资收益等。

### ①经纪业务手续费收入

经纪业务手续费收入为公司向客户收取的交易净手续费（扣减公司应付交易所交易手续费），作为手续费净收入在与客户办理每日款项清算时确认。手续费减收在交易所资金结算完成时根据收取手续费减收净额确认。

### ②资产管理业务收入

定向资产管理业务管理费收入按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，按权责发生制确认为当期收益；业绩报酬收入在符合合同约定的业绩报酬计提条件时，在委托资产运作终止日或资产管理合同约定的时点予以提取并确认收入。

集合资产管理业务按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，按权责发生制确认为当期收益；按合同约定收取业绩报酬的于集合资产计划到期时或资产管理合同约定的时点，按约定比例收取业绩报酬，计入当期收益。

### ③利息收入

利息收入以占用货币资金的时间比例为基础，采用实际利率法计算确定。实际利率与合同利率差异较小的，也可按合同利率计算。

### ④商品销售收入

本公司已根据合同约定在商品法定所有权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认商品销售收入。

### ⑤其他收入

其他业务，在相关服务已经提供，相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，按合同约定方式确认当期收入或损失。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 38、佣金支出

佣金支出是本公司向从事期货经纪合同介绍的机构及个人支付的佣金，依据协议中具体约定，于交易完成后确认。

### 39、政府补助

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A.该项交易不是企业合并；
- B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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



间未确认的递延所得税资产。

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债。

## 41、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告之五、36、预计负债。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

D.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

E.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司作为经营租赁出租人时，对经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认；发生的初始直接费用，计入当期损益。

以下经营租赁会计政策适用于2020年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

本公司作为经营租赁出租人时，对经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认；发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁中的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

无

## 42、资产管理业务核算方法

本公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务。集合资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映。

本公司受托经营定向资产管理业务独立核算。核算时按实际收到的款项，同时确认为一项资产和一项负债；对受托管理的资产进行期货投资交易，按期货经纪业务的会计核算进行处理。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，以每个产品为会计核算主体，独立建账、独立核算。

## 43、利润分配

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，根据本公司章程约定按10%提取法定公积金、按10%提取一般风险准备金，经年度股东大会决议，可以从税后利润中提取任意公积金，累计可供股东分配的净利润余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的50%时，可以不再提取。

本公司计提的一般风险准备金用于公司风险的补偿，不得用于分红、转增资本。本公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本，但资本公积不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的25%。

一般风险准备按照当期母公司实现净利润的10%和瑞达基金管理有限公司证券投资基金管理费收入的10%提取。

#### 44、其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 45、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司按财政部规定于2021年1月1日起执行新租赁准则，根据新旧准则衔接规定，公司根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，由于新租赁准则自2021年1月1日起施行，不影响公司2020年度相关财务指标。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

##### ①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，本公司按照第十节财务报告之五、28、长期资产减值，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

##### ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

首次执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
其他应收款	27,791,497.84	-523,691.17	27,267,806.67
使用权资产	不适用	14,921,389.40	14,921,389.40
租赁负债	不适用	14,397,698.23	14,397,698.23

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产：			
货币资金	6,039,382,104.67	6,039,382,104.67	
其中：客户资金存款			
其中：期货保证金存款	5,320,662,394.82	5,320,662,394.82	
结算备付金			
其中：客户备付金			
贵金属			
应收货币保证金	3,910,870,385.23	3,910,870,385.23	
应收质押保证金	53,514,837.37	53,514,837.37	
拆出资金			
融出资金			
衍生金融资产	25,324,975.99	25,324,975.99	
应收结算担保金	16,915,480.30	16,915,480.30	
其他应收款	27,791,497.84	27,267,806.67	-523,691.17
存货	5,653,007.50	5,653,007.50	
存出保证金			
应收款项	1,405,528.58	1,405,528.58	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产			
持有待售资产			
金融投资：	257,353,811.99	257,353,811.99	

交易性金融资产	257,353,811.99	257,353,811.99	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	3,736,827.28	3,736,827.28	
投资性房地产	464,054,308.77	464,054,308.77	
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00	
固定资产	39,690,938.37	39,690,938.37	
在建工程	279,997,729.78	279,997,729.78	
使用权资产	不适用	14,921,389.40	14,921,389.40
无形资产	177,226,577.48	177,226,577.48	
商誉	5,501,692.30	5,501,692.30	
递延所得税资产	11,928,050.94	11,928,050.94	
其他资产	11,107,128.01	11,107,128.01	
资产总计	11,332,854,882.40	11,347,252,580.63	14,397,698.23
负债：			
短期借款			
应付货币保证金	7,498,593,595.92	7,498,593,595.92	
应付质押保证金	55,476,328.00	55,476,328.00	
应付短期融资款			
拆入资金			
交易性金融负债	518,118,586.43	518,118,586.43	
衍生金融负债	33,047,926.25	33,047,926.25	
期货风险准备金	133,724,189.56	133,724,189.56	
应付期货投资者保障基金	335,240.96	335,240.96	
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,103,709.39	28,103,709.39	
应交税费	49,529,083.29	49,529,083.29	
其他应付款	156,521,795.45	156,521,795.45	
应付款项			
合同负债	662,741.68	662,741.68	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款	240,428,522.81	240,428,522.81	
应付债券	548,890,267.57	548,890,267.57	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用	14,397,698.23	14,397,698.23
递延收益	519,524.52	519,524.52	
递延所得税负债	11,094,247.49	11,094,247.49	

其他负债	76,136,974.93	76,136,974.93	
负债合计	9,351,182,734.25	9,365,580,432.48	14,397,698.23
所有者权益：			
股本	445,000,000.00	445,000,000.00	
其他权益工具	109,438,613.13	109,438,613.13	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	266,599,163.15	266,599,163.15	
减：库存股			
其他综合收益	-899,739.92	-899,739.92	
盈余公积	130,851,664.69	130,851,664.69	
一般风险准备	155,180,135.64	155,180,135.64	
未分配利润	875,502,311.46	875,502,311.46	
归属于母公司所有者权益合计	1,981,672,148.15	1,981,672,148.15	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,981,672,148.15	1,981,672,148.15	
负债和所有者权益总计	11,332,854,882.40	11,347,252,580.63	14,397,698.23

## 调整情况说明

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据衔接相关规定，在首次执行日确认使用权资产 14,921,389.40 元，确认租赁负债 14,397,698.23 元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	5,742,584,045.34	5,742,584,045.34	
其中：客户资金存款			
期货保证金存款	5,192,806,662.87	5,192,806,662.87	
结算备付金			
其中：客户备付金			
贵金属			
应收货币保证金	3,849,917,430.18	3,849,917,430.18	
应收质押保证金	53,514,837.37	53,514,837.37	
应收结算担保金	15,653,020.30	15,653,020.30	
其他应收款	440,828,238.35	440,304,547.18	-523,691.17
拆出资金			
融出资金			
衍生金融资产			
存出保证金			
应收款项			
应收款项融资			
合同资产			

买入返售金融资产			
持有待售资产			
金融投资：	160,353,805.65	160,353,805.65	
交易性金融资产	160,353,805.65	160,353,805.65	
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	875,457,130.01	875,457,130.01	
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00	
投资性房地产			
固定资产	38,357,787.36	38,357,787.36	
在建工程	9,608,216.72	9,608,216.72	
使用权资产	不适用	10,827,016.88	10,827,016.88
无形资产	10,907,969.41	10,907,969.41	
商誉			
递延所得税资产	6,370,522.46	6,370,522.46	
其他资产	4,248,023.59	4,248,023.59	
资产总计	11,209,201,026.74	11,219,504,352.45	10,303,325.71
负债：			
短期借款			
应付货币保证金	8,363,122,579.25	8,363,122,579.25	
应付质押保证金	55,476,328.00	55,476,328.00	
期货风险准备金	133,724,189.56	133,724,189.56	
应付期货投资者保障基金	335,240.96	335,240.96	
应付短期融资款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,394,404.05	25,394,404.05	
应交税费	46,191,769.97	46,191,769.97	
其他应付款	45,886,025.62	45,886,025.62	
应付款项			
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	548,890,267.57	548,890,267.57	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	不适用	10,303,325.71	10,303,325.71
递延收益	519,524.52	519,524.52	
递延所得税负债	2,867,803.16	2,867,803.16	
其他负债			
负债合计	9,222,408,132.66	9,232,711,458.37	10,303,325.71
所有者权益：			
股本	445,000,000.00	445,000,000.00	
其他权益工具	109,438,613.13	109,438,613.13	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	266,599,163.15	266,599,163.15	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	130,851,664.69	130,851,664.69	
一般风险准备	155,180,135.64	155,180,135.64	
未分配利润	879,723,317.47	879,723,317.47	
所有者权益合计	1,986,792,894.08	1,986,792,894.08	
负债和所有者权益总计	11,209,201,026.74	11,219,504,352.45	10,303,325.71

## 调整情况说明

母公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据衔接相关规定，在首次执行日确认使用权资产 10,827,016.88 元，确认租赁负债 10,303,325.71 元。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用  不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和应税服务收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
瑞达期货股份有限公司	25%
瑞达新控资本管理有限公司	25%
厦门瑞达源发供应链管理有限公司	25%



厦门瑞达置业有限公司	25%
瑞达基金管理有限公司	25%
瑞达国际金融股份有限公司	8.25%
瑞达国际金融控股有限公司	8.25%
瑞达国际资产管理（香港）有限公司	8.25%
瑞达国际证券(香港)有限公司	8.25%

## 2、税收优惠

根据《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税〔2016〕140号）的规定，本公司按金融商品盈亏相抵后的余额为营业额（销售额）计算缴纳增值税。

根据《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）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。通知自2016年1月1日起至2020年12月31日止执行。”

根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号）规定，（财税[2017]23号）规定的准备金企业所得税税前扣除政策到期后继续执行。因此本公司将提取的期货公司风险准备金在企业所得税税前扣除。

## 3、其他

本公司各分支机构（即分公司及营业部）异地独立缴纳企业所得税，按照以前年度各分支机构的营业收入、职工工资和资产总额三个因素，计算各分支机构应分摊所得税款比例，三因素的权重依次为0.35、0.35、0.30。计算公式如下：

分支机构分摊比例=0.35×（该分支机构营业收入/各分支机构营业收入之和）+0.35×（该分支机构工资总额/各分支机构工资总额之和）+0.30×（该分支机构资产总额/各分支机构资产总额之和）。

本公司总部和各分支机构每季度预缴企业所得税，其中50%由总部预缴，50%在各分支机构按上述分摊原则分别预缴，年度终了本公司总部汇总计算年度应纳税所得额，扣除总部和各分支机构已预缴的税款，计算出应缴应退税款，按照上述的税款分摊方法计算总部和各分支机构的的企业所得税应缴应退税款，分别由总部和各分支机构就地办理税款缴库或退库。

香港2018年、2019年及以后纳税年度所得税税率改为两级制税率，应纳税所得额不超过200万港币的部分所得税税率为8.25%，超过200万港币的部分所得税税率为16.5%，由于子公司瑞达国际金融股份有限公司、瑞达国际金融控股有限公司、瑞达国际资产管理（香港）有限公司及瑞达国际证券(香港)有限公司2021年度应纳税所得额均不超过200万港币，故适用8.25%的税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末账面价值			期初账面价值		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金	—	—	2,271.42	—	—	3,126.45
港元	1,995.90	0.8176	1,631.85	2,870.30	0.84164	2,415.76
韩元	107,000.00	0.00536	573.52	107,000.00	0.006	641.65
新加坡元	14.00	4.7179	66.05	14.00	4.9314	69.04

银行存款	—	—	10,071,725,701.89	—	—	6,039,251,431.10
其中：自有资金	—	—	608,763,061.58	—	—	685,634,357.76
其中：人民币			571,754,601.86			644,696,638.99
港元	24,277,640.64	0.8176	19,849,398.99	16,031,215.95	0.84164	13,492,512.60
美元	2,691,320.08	6.3757	17,159,050.98	4,206,227.73	6.5249	27,445,203.92
欧元	1.35	7.2197	9.75	0.28	8.025	2.25
其中：期货保证金存款			9,346,168,029.12			5,320,662,394.82
其中：人民币			9,281,128,241.22			5,193,990,029.12
港元	3,654,453.18	0.8176	2,987,880.92	25,083,038.11	0.84164	21,110,888.19
美元	9,732,563.16	6.3757	62,051,906.92	16,004,678.28	6.5249	104,428,883.18
欧元	-	7.2197	-	141,133.25	8.025	1,132,594.33
日元	1.00	0.05542	0.06			
加：应收利息			116,794,611.19			32,954,678.52
其中：人民币			116,745,588.93			32,838,736.14
港元	3,495.89	0.8176	2,858.24	22,587.66	0.84164	19,010.68
美元	7,240.62	6.3757	46,164.02	14,855.66	6.5249	96,931.70
其他货币资金	—	—	54,518,775.85	—	—	127,547.12
其中：人民币			54,433,447.49			108,037.52
港元	104,364.43	0.8176	85,328.36	23,180.46	0.84164	19,509.60
合计	—	—	10,126,246,749.16	—	—	6,039,382,104.67

其中，期货保证金存款按币种分银行明细如下：

银行名称	2021年12月31日			2020年12月31日		
	外币金额 (元)	折算率	折人民币(元)	外币金额 (元)	折算率	折人民币(元)
人民币						
兴业银行厦门分行营业部	-	-	3,326,501,445.58	-	-	1,040,361,433.37
民生银行厦门前埔支行	-	-	3,276,390,544.41	-	-	2,472,729,307.01
交通银行大连商交所支行	-	-	1,470,567,322.02	-	-	1,075,694,064.77
兴业银行郑州金水东路支行	-	-	700,372,976.53	-	-	-
民生银行上海期交所支行	-	-	300,161,261.04	-	-	-
兴业银行上海交易所支行	-	-	100,000,007.65	-	-	-
中信银行大连大商所支行	-	-	60,283,664.21	-	-	280,067,236.10
上海浦东发展银行郑州期货大厦支行	-	-	24,422,693.50	-	-	262,318,889.12
上海浦东发展银行大连期货大厦支行	-	-	8,229,067.05	-	-	17.31
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	-	-	6,500,000.00	-	-	13,680.09
中国工商银行晋江市支行	-	-	2,381,547.78	-	-	7,015,328.17
中国建设银行厦门观音山支行	-	-	2,069,633.93	-	-	7,672,570.40
中国农业银行成都市锦城支行	-	-	814,380.66	-	-	6,847,361.73

中国银行厦门厦禾支行	-	-	619,905.90	-	-	12,885,801.38
招商银行泉州分行营业部	-	-	406,129.68	-	-	3,247,690.28
上海浦东发展银行厦门观音山支行	-	-	375,636.24	-	-	4,259,805.66
交通银行厦门滨北支行	-	-	348,645.00	-	-	9,602,550.26
中信银行厦门海沧支行	-	-	340,404.13	-	-	4,373,330.10
光大银行厦门分行营业部	-	-	276,424.45	-	-	5,661,257.31
中国银行（香港）有限公司	-	-	50,002.78	-	-	1,234,971.76
中国建设银行上海期货大厦支行	-	-	9,941.28	-	-	707.85
中国工商银行（亚洲）有限公司	-	-	5,000.00	-	-	-
中国农业银行上海期货大厦支行	-	-	596.87	-	-	47.79
中国银行上海期货大厦支行	-	-	541.34	-	-	753.37
平安银行厦门分行	-	-	420.58	-	-	2,496.73
中国建设银行郑州期货城支行	-	-	47.88	-	-	47.16
中国银行郑州商品交易所支行	-	-	0.51	-	-	-
中国工商银行厦门金融中心支行	-	-	0.16	-	-	-
中国银行大连商品交易所支行	-	-	0.03	-	-	-
中国工商银行上海市期货大厦支行	-	-	0.02	-	-	0.02
上海浦东发展银行上海期交所支行	-	-	0.01	-	-	-
中国建设银行南昌洪都支行	-	-	-	-	-	473.14
中国农业银行大连商品交易所支行	-	-	-	-	-	208.24
<b>小计</b>	-	-	<b>9,281,128,241.22</b>	-	-	<b>5,193,990,029.12</b>
港元						
中国银行（香港）有限公司	3,611,322.98	0.8176	2,952,617.67	8,958,745.62	0.84164	7,540,038.66
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	-	0.8176	-	109,482.49	0.84164	92,144.84
恒生银行新丰路支行	-	0.8176	-	1,005,010.00	0.84164	845,856.62
中国工商银行（亚洲）有限公司	43,130.20	0.8176	35,263.25	15,009,800.00	0.84164	12,632,848.07
<b>小计</b>	<b>3,654,453.18</b>	<b>0.8176</b>	<b>2,987,880.92</b>	<b>25,083,038.11</b>	<b>0.84164</b>	<b>21,110,888.19</b>
美元						
中国银行上海期货大厦支行	10,006.63	6.3757	63,799.27	10,005.61	6.5249	65,285.60
中国工商银行（亚洲）有限公司	9,000,000.00	6.3757	57,381,300.00	8,577,001.50	6.5249	55,964,034.97
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	557,998.07	6.3757	3,557,632.27	5,000,000.00	6.5249	32,624,500.00
中国银行（香港）有限公司	164,557.51	6.3757	1,049,169.32	2,396,752.30	6.5249	15,638,569.08
恒生银行新丰路支行	0.95	6.3757	6.06	20,918.87	6.5249	136,493.53
<b>小计</b>	<b>9,732,563.16</b>	<b>6.3757</b>	<b>62,051,906.92</b>	<b>16,004,678.28</b>	<b>6.5249</b>	<b>104,428,883.18</b>
欧元						
中国银行（香港）有限公司	-	-	-	141,133.25	8.025	1,132,594.33

日元						
中国银行（香港）有限公司	1.00	0.05542	0.06	-	-	-
合计	-	-	9,346,168,029.12	-	-	5,320,662,394.82

其他说明

期末，本公司银行存款中存款期限超过三个月的定期存款和协定存款折合人民币9,346,300,000.25元，作为银行借款质押的银行存款4,113,922.57元，风险准备金账户资金余额171,660.35元，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金50,430,000.00元，以及应收利息折合人民币116,794,611.19元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物反映；除此之外，期末货币资金中无因抵押、冻结、封存等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收货币保证金

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	4,171,729,744.93	3,913,407,634.06
减：坏账准备	841,764.46	2,537,248.83
合计	4,170,887,980.47	3,910,870,385.23

(2) 按明细列示

单位：元

项目	2021年12月31日					
	结算准备金	交易保证金	账面余额小计	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
上海期货交易所	161,340,218.24	729,177,141.85	890,517,360.09	-	-	890,517,360.09
郑州商品交易所	139,657,353.34	855,657,797.60	995,315,150.94	-	-	995,315,150.94
大连商品交易所	151,849,959.77	857,559,216.43	1,009,409,176.20	-	-	1,009,409,176.20
中国金融期货交易所	47,337,860.13	1,074,399,999.80	1,121,737,859.93	-	-	1,121,737,859.93
上海国际能源交易中心	70,171,878.86	57,608,284.20	127,780,163.06	-	-	127,780,163.06
中国证券登记结算有限责任公司	4,926,790.11	-	4,926,790.11	-	-	4,926,790.11
港汇金融（香港）有限公司（说明1）	879,795.72	-	879,795.72	43,989.79	5.00	835,805.93
辉立商品（香港）有限公司（说明1）	1,722,180.12	10,692,483.11	12,414,663.23	620,733.16	5.00	11,793,930.07
香港期货结算有限公司（说明1）	3,854,827.19	1,353,128.24	5,207,955.43	-	-	5,207,955.43
Hyundai Futures Corporation（说明1）	103.24	-	103.24	5.16	5.00	98.08
MAREX（说明1）	349,784.57	3,190,942.41	3,540,726.98	177,036.35	5.00	3,363,690.63
合计	582,090,751.29	3,589,638,993.64	4,171,729,744.93	841,764.46	0.02	4,170,887,980.47

(续)

项目	2020年12月31日					
	结算准备金	交易保证金	账面余额小计	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
上海期货交易所	85,651,414.70	1,568,043,557.85	1,653,694,972.55	-	-	1,653,694,972.55

郑州商品交易所	54,178,765.11	464,607,330.03	518,786,095.14	-	-	518,786,095.14
大连商品交易所	146,132,742.25	708,343,249.70	854,475,991.95	-	-	854,475,991.95
中国金融期货交易所	52,765,808.98	709,891,945.56	762,657,754.54	-	-	762,657,754.54
上海国际能源交易中心	-	58,102,616.00	58,102,616.00	-	-	58,102,616.00
中国证券登记结算有限责任公司	2,200,000.00	-	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00
港汇金融（香港）有限公司（说明1）	13,831,242.83	6,079,639.62	19,910,882.45	995,544.12	5.00	18,915,338.33
辉立商品（香港）有限公司（说明1）	9,956,979.20	14,231,830.97	24,188,810.17	1,209,440.51	5.00	22,979,369.66
亚达盟环球期货有限公司（说明1）	3,999,942.44	2,645,233.91	6,645,176.35	332,258.82	5.00	6,312,917.53
香港期货结算有限公司（说明1）	8,413,880.69	4,331,346.64	12,745,227.33	-	-	12,745,227.33
Hyundai Futures Corporation（说明1）	107.58	-	107.58	5.38	5.00	102.20
合计	377,130,883.78	3,536,276,750.28	3,913,407,634.06	2,537,248.83	0.06	3,910,870,385.23

说明1：该部分应收货币保证金系本公司的境外孙公司瑞达国际金融控股有限公司存放于境外期货经纪商及期货结算公司的保证金。

说明2：本公司及境外孙公司瑞达国际金融控股有限公司存放在期货交易所或期货结算机构的结算准备金系尚未被期货合约占用的保证金，扣除各交易所最低受限的会员结算准备金合计1,400万元后均可在保证金封闭圈内划转，流动性强，故在编制现金流量表时作为现金及现金等价物反映。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

明细	坏账准备金额
2020年12月31日	2,537,248.83
减：本期转回	1,647,702.81
加：其他变动	-47,781.56
2021年12月31日	841,764.46

### 3、应收质押保证金

(1) 分交易所明细

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
上海期货交易所	1,379,404,520.00	-
大连商品交易所	80,220,800.00	-
郑州商品交易所	9,864,000.00	17,335,408.00
上海国际能源交易中心	3,025,440.00	36,179,429.37
合计	1,472,514,760.00	53,514,837.37

(2) 质押品明细

单位：元

质押品类别	质押市值	折扣率	2021年12月31日质押金额
国债	1,652,544,000.00	80%	1,322,035,200.00
橡胶	61,047,000.00	80%	48,837,600.00
白银	45,369,450.00	80%	36,295,560.00

不锈钢	43,054,200.00	80%	34,443,360.00
铜	20,982,000.00	80%	16,785,600.00
精对苯二甲酸	12,330,000.00	80%	9,864,000.00
20号胶	3,781,800.00	80%	3,025,440.00
铅	1,535,000.00	80%	1,228,000.00
合计	1,840,643,450.00	-	1,472,514,760.00

(续)

质押品类别	质押市值	折扣率	2020年12月31日质押金额
20号胶	47,676,150.00	80%	38,140,920.00
PTA	1,160,460.00	80%	928,368.00
棉花	20,508,800.00	80%	16,407,040.00
合计	69,345,410.00	-	55,476,328.00

#### 4、衍生金融工具

单位：元

类别	期末金额						期初金额					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义 金额	公允价值	
	资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债	
利率衍生工具												
货币衍生工具												
权益衍生工具												
金融期货				56,198,460.21	2,575,870.00	1,801,434.99				52,573,860.00	2,625,340.00	0.00
信用衍生工具												
其他衍生工具												
商品期货				4,767,131,877.50	2,836,285.00	0.00				2,142,573,242.82		1,392,505.00
场内期权				250,238,775.93	20,153,203.50	0.00				252,538,059.66		3,794,507.50
场外衍生品				3,690,244,427.41	31,300,730.29	43,312,023.02				1,834,370,570.37	22,699,635.99	27,860,913.75
合计				8,763,813,541.05	56,866,088.79	45,113,458.01				4,282,055,732.85	25,324,975.99	33,047,926.25

已抵销的衍生金融工具

□ 适用 √ 不适用

#### 5、应收结算担保金

单位：元

交易所名称	2021年12月31日	2020年12月31日
中国金融期货交易所	12,998,070.04	10,053,020.30
香港期货结算有限公司	1,226,400.00	1,262,460.00
中国证券登记结算有限责任公司	10,988,239.44	5,600,000.00
合计	25,212,709.48	16,915,480.30

## 6、应收风险损失款

单位：元

账龄	2021年12月31日				2020年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	563,320.50	100.00	28,166.03	535,154.47	-	-	-	-

## 7、应收款项

### (1) 按明细列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收其他组合	2,401,682.30	1,479,503.77
减：坏账准备（按一般模型计提）	258,299.71	73,975.19
应收款项账面价值	2,143,382.59	1,405,528.58

### (2) 账龄情况

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,401,682.30	100.00%	1,479,503.77	100.00%
合计	2,401,682.30	100.00%	1,479,503.77	100.00%

### (3) 坏账准备计提情况

单位：元

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例
单项计提减值准备								
单项计提	145,490.10	6.06%	145,490.10	100.00%				
单项小计	145,490.10	6.06%	145,490.10	100.00%				
组合计提减值准备								
1.应收其他组合	2,256,192.20	93.94%	112,809.61	5.00%	1,479,503.77	100.00%	73,975.19	5.00%

组合小计	2,256,192.20	93.94%	112,809.61	5.00%	1,479,503.77	100.00%	73,975.19	5.00%
合计	2,401,682.30	100.00%	258,299.71	10.75%	1,479,503.77	100.00%	73,975.19	5.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

坏账准备计提的具体说明：

①于2021年12月31日，按单项计提坏账准备的说明

单位：元

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户A	62,893.25	62,893.25	100.00	预计无法收回
客户B	49,646.11	49,646.11	100.00	预计无法收回
客户C	24,329.92	24,329.92	100.00	预计无法收回
客户D	8,620.82	8,620.82	100.00	预计无法收回
合计	145,490.10	145,490.10	100.00	-

②于2021年12月31日，按应收其他组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,256,192.20	112,809.61	5.00	1,479,503.77	73,975.19	5.00

#### (4) 本期坏账准备的变动情况

单位：元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	-	145,490.10	-	-	145,490.10
应收其他组合	73,975.19	38,834.42	-	-	112,809.61
合计	73,975.19	184,324.52	-	-	258,299.71

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	306,357.27	12.76	15,317.86
第二名	273,613.38	11.39	13,680.67
第三名	163,150.58	6.79	8,157.53
第四名	125,315.35	5.22	6,265.77
第五名	119,529.39	4.98	5,976.47



合计	987,965.97	41.14	49,398.30
----	------------	-------	-----------

## 8、其他应收款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	72,200,887.21	27,463,429.34
1至2年	707,679.80	1,035,900.81
2至3年	479,595.65	581,207.65
3年以上	949,977.35	632,029.08
小计	74,338,140.01	29,712,566.88
减：坏账准备	4,153,228.72	1,921,069.04
合计	70,184,911.29	27,791,497.84

### (2) 按款项性质分类情况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
场外业务应收款	45,085,008.54	11,231,058.97
预付款	1,654,994.21	8,943,996.88
资产管理费、投资顾问 费及业绩报酬	13,730,580.90	5,225,498.82
各类押金、保证金	11,572,225.72	2,756,329.46
预付房租	214,388.48	1,159,449.33
往来款项	1,597,668.44	211,404.36
备用金	62,123.46	148,554.98
其他	421,150.26	36,274.08
小计	74,338,140.01	29,712,566.88
减：坏账准备	4,153,228.72	1,921,069.04
合计	70,184,911.29	27,791,497.84

### (3) 按坏账计提方法分类披露

#### A. 截至2021年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	73,879,965.17	3,695,053.88	70,184,911.29
第三阶段	458,174.84	458,174.84	-
合计	74,338,140.01	4,153,228.72	70,184,911.29

截至2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	-	-	-	-
应收押金保证金组合	11,572,225.72	5.00	578,611.29	10,993,614.43
应收其他组合	62,307,739.45	5.00	3,116,442.59	59,191,296.86
合计	73,879,965.17	5.00	3,695,053.88	70,184,911.29

截至2021年12月31日，本公司无处于第二阶段的坏账准备。

截至2021年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	458,174.84	100.00	458,174.84	-
合计	458,174.84	100.00	458,174.84	-

B. 截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	29,254,392.04	1,462,894.20	27,791,497.84
第三阶段	458,174.84	458,174.84	-
合计	29,712,566.88	1,921,069.04	27,791,497.84

截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	29,254,392.04	5.00	1,462,894.20	27,791,497.84
应收押金保证金组合	2,756,329.46	5.00	137,816.47	2,618,512.99
应收其他组合	26,498,062.58	5.00	1,325,077.73	25,172,984.85
合计	29,254,392.04	5.00	1,462,894.20	27,791,497.84

截至2020年12月31日，本公司无处于第二阶段的坏账准备。

截至2020年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	458,174.84	100.00	458,174.84	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-
合计	458,174.84	100.00	458,174.84	-

④坏账准备的变动情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	1,462,894.20	-	458,174.84	1,921,069.04
2020年12月31日余额在本期	-	-	-	-

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,233,077.80	-	-	2,233,077.80
其他变动	-918.12	-	-	-918.12
2021年12月31日余额	3,695,053.88	-	458,174.84	4,153,228.72

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	场外业务应收款	10,397,777.00	1年以内	13.99	519,888.85
第二名	场外业务应收款	9,417,913.54	1年以内	12.67	470,895.68
第三名	期货保证金	9,028,423.73	1年以内	12.15	451,421.19
第四名	场外业务应收款	7,732,280.00	1年以内	10.40	386,614.00
第五名	场外业务应收款	3,381,319.33	1年以内	4.55	169,065.97
合计		39,957,713.60		53.76	1,997,885.69

## 9、存货

单位：元

组合	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-	5,653,007.50	-	5,653,007.50

## 10、交易性金融资产

单位：元

类别	期末余额						期初余额					
	公允价值			初始成本			公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	初始成本合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	初始成本合计
公募基金	33,187,954.12		33,187,954.12	32,938,362.62		32,938,362.62	26,536,713.67		26,536,713.67	25,000,000.00		25,000,000.00
股票	40,710,237.35		40,710,237.35	48,592,247.50		48,592,247.50	63,796,685.80		63,796,685.80	58,631,862.63		58,631,862.63

信托计划	5,217,000.00		5,217,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00						
资管计划	113,984,637.36		113,984,637.36	70,613,738.11		70,613,738.11	71,856,011.19		71,856,011.19	69,000,000.00		69,000,000.00
私募基金	102,567,785.87		102,567,785.87	127,200,060.64		127,200,060.64	61,602,363.98		61,602,363.98	56,000,000.00		56,000,000.00
结构性存款							30,175,666.67		30,175,666.67	30,000,000.00		30,000,000.00
其他	72,629,570.62		72,629,570.62	71,700,000.00		71,700,000.00	3,386,370.68		3,386,370.68	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	368,297,185.32		368,297,185.32	356,444,408.87		356,444,408.87	257,353,811.99		257,353,811.99	243,631,862.63		243,631,862.63

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用  不适用

其他说明：无。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
鑫达君瑞(厦门)供应链管理	3,736,827.28	16,000,000.00		1,268,858.74						21,005,686.02	
小计	3,736,827.28	16,000,000.00		1,268,858.74						21,005,686.02	
合计	3,736,827.28	16,000,000.00		1,268,858.74						21,005,686.02	

其他说明：公司通过子公司瑞达新控资本管理有限公司以现金形式出资参股鑫达君瑞（厦门）供应链管理有限公司，参股比例为 40%，出资实缴金额不超过人民币 2,000 万元，目前已全部实缴。

## 12、期货会员资格

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

## 13、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	313,679,298.99	176,578,897.83		490,258,196.82
2.本期增加金额	202,574,129.74	130,307,764.28		332,881,894.02
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	202,574,129.74			202,574,129.74
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		130,307,764.28		130,307,764.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	516,253,428.73	306,886,662.11		823,140,090.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,127,549.81	19,076,338.24		26,203,888.05
2.本期增加金额	11,487,433.88	20,719,127.05		32,206,560.93
(1) 计提或摊销	11,487,433.88	5,266,780.45		16,754,214.33
(2) 无形资产转入	0.00	15,452,346.60		15,452,346.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,614,983.69	39,795,465.29		58,410,448.98
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	497,638,445.04	267,091,196.82		764,729,641.86
2.期初账面价值	306,551,749.18	157,502,559.59		464,054,308.77

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

其他说明

期末瑞达国际金融中心南楼、北楼办公室、商业店铺及地下车位等自有资产用于办理银行借款的抵押，前述抵押物账面价值合计为 441,087,725.40 元。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	48,696,792.64	17,692,470.44	34,343,315.60	4,336,799.26	105,069,377.94
2.本期增加金额	81,269,474.40	3,802,272.93	17,564,183.09	6,496,851.37	109,132,781.79
(1) 购置		3,802,272.93	3,370,169.79	6,496,851.37	13,669,294.09
(2) 在建工程转入	81,269,474.40		13,913,216.84		95,182,691.24
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加			280,796.46		280,796.46
3.本期减少金额		1,539,196.58	710,602.12	299,416.23	2,549,214.93
(1) 处置或报废		1,539,196.58	695,509.05	295,751.80	2,530,457.43
(2) 其他减少			15,093.07	3,664.43	18,757.50
4.期末余额	129,966,267.04	19,955,546.79	51,196,896.57	10,534,234.40	211,652,944.80
二、累计折旧					
1.期初余额	21,431,718.81	15,990,975.03	24,747,413.95	3,208,331.78	65,378,439.57
2.本期增加金额	3,671,856.06	658,363.95	5,688,006.93	1,101,903.03	11,120,129.97
(1) 计提	3,671,856.06	658,363.95	5,688,006.93	1,101,903.03	11,120,129.97

3.本期减少金额		1,462,236.75	680,069.48	273,208.46	2,415,514.69
(1) 处置或报废		1,462,236.75	665,112.77	269,527.24	2,396,876.76
(2) 其他减少			14,956.71	3,681.22	18,637.93
4.期末余额	25,103,574.87	15,187,102.23	29,755,351.40	4,037,026.35	74,083,054.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	104,862,692.17	4,768,444.56	21,441,545.17	6,497,208.05	137,569,889.95
2.期初账面价值	27,265,073.83	1,701,495.41	9,595,901.65	1,128,467.48	39,690,938.37

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

其他说明

- ①报告期末固定资产不存在减值情形，故无需计提减值准备。  
②期末无用于抵押或担保的固定资产。

**15、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑞达国际金融中心改造项目	14,470,728.81		14,470,728.81			
瑞达国际金融中心				270,389,513.06		270,389,513.06
智慧瑞达大数据中心				9,608,216.72		9,608,216.72
合计	14,470,728.81		14,470,728.81	279,997,729.78		279,997,729.78

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
瑞达国际金融中心改造项目	14,851,502.83		14,470,728.81			14,470,728.81	97.44%	未完工				自筹
瑞达国际金融中心	279,957,596.38	270,389,513.06	13,454,091.08	283,843,604.14			101.39%	已完工	21,630,653.61	1,413,409.31	4.751%	自筹及贷款
智慧瑞达大数据中心	15,000,000.00	9,608,216.72	4,305,000.12	13,913,216.84			92.75%	已完工				自筹
合计	309,809,099.21	279,997,729.78	32,229,820.01	297,756,820.98		14,470,728.81	--	--	21,630,653.61	1,413,409.31		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

报告期末在建工程不存在减值情形，故无需计提减值准备。

其他说明：无。

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	14,921,389.40	14,921,389.40
2.本期增加金额	9,579,788.16	9,579,788.16
3.本期减少金额	263,736.89	263,736.89
4.期末余额	24,237,440.67	24,237,440.67
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	8,739,393.32	8,739,393.32
(1) 计提	8,739,393.32	8,739,393.32



3.本期减少金额	71,654.71	71,654.71
(1) 处置	71,654.71	71,654.71
4.期末余额	8,667,738.61	8,667,738.61
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	15,569,702.06	15,569,702.06
2.期初账面价值	14,921,389.40	14,921,389.40

其他说明：无。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	186,800,751.87			14,156,962.27	200,957,714.14
2.本期增加金额				11,305,464.36	11,305,464.36
(1) 购置				11,305,464.36	11,305,464.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	130,307,764.28			5,070,979.11	135,378,743.39
(1) 处置				5,070,979.11	5,070,979.11
(2) 转入投资性房地产	130,307,764.28				130,307,764.28
4.期末余额	56,492,987.59			20,391,447.52	76,884,435.11
二、累计摊销					
1.期初余额	20,577,396.31			3,153,740.35	23,731,136.66
2.本期增加金额	2,240,541.71			7,527,197.36	9,767,739.07
(1) 计提	2,240,541.71			7,527,197.36	9,767,739.07
3.本期减少金额	15,452,346.60			5,070,979.11	20,523,325.71
(1) 处置				5,070,979.11	5,070,979.11

(2) 转入投资性房地产	15,452,346.60				15,452,346.60
4.期末余额	7,365,591.42			5,609,958.60	12,975,550.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,127,396.17			14,781,488.92	63,908,885.09
2.期初账面价值	166,223,355.56			11,003,221.92	177,226,577.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明

- ①期末无用于抵押或担保的无形资产；
- ②期末无形资产不存在减值情形，故无需计提减值准备。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
瑞达国际金融控股有限公司	5,501,692.30					5,501,692.30
合计	5,501,692.30					5,501,692.30

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

瑞达国际金融控股有限公司		2,873,249.49				2,873,249.49
合计		2,873,249.49				2,873,249.49

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单元：元

资产组或资产组组合的构成	瑞达国际金融控股有限公司
资产组或资产组的账面价值	11,808,232.53
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	5,501,692.30
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	17,309,924.83
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算瑞达国际金融控股有限公司（以下简称“瑞达国际”）的可收回金额。管理层按照5年的详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合本公司的商业计划、行业的发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。本公司采用的税前折现率为10.01%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于瑞达国际过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计收入增长率。

根据减值测试的结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为14,436,675.34元，账面价值17,309,924.83元，本期应确认商誉减值损失2,873,249.49元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失2,873,249.49元。

商誉减值测试的影响

无

其他说明：无。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	3,381,828.29	490,653.47	19,152,789.78	4,788,197.40
递延收益	461,799.56	115,449.89	519,524.52	129,881.13
员工薪酬	33,938,476.01	8,484,619.00	24,251,219.84	6,062,804.96
信用减值准备	5,281,458.92	1,174,322.20	4,532,293.06	913,597.48
瑞达国际租入固定资产改良装修费	172,895.81	14,263.91	186,454.70	30,765.03
瑞达国际办公家具	13,314.28	1,098.43	16,999.65	2,804.94
合计	43,249,772.87	10,280,406.90	48,659,281.55	11,928,050.94

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	45,439,833.08	11,359,958.27	44,369,994.33	11,092,498.39
瑞达国际固定资产	14,728.84	1,215.13	10,600.62	1,749.10
合计	45,454,561.92	11,361,173.40	44,380,594.95	11,094,247.49

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,280,406.90		11,928,050.94
递延所得税负债		11,361,173.40		11,094,247.49

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	67,867,347.43	32,273,638.38
合计	67,867,347.43	32,273,638.38

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		939,807.31	
2022	751,218.57	751,218.57	
2023	5,658,336.46	5,658,336.46	
2024	413,164.65	413,164.65	
2025	23,739,586.91	24,511,111.39	
2026	34,898,931.75		
无限期	2,406,109.09		
合计	67,867,347.43	32,273,638.38	--

其他说明：无。

## 20、其他资产

## (1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	9,164,893.74	681,302.33
待摊费用	3,214,607.06	3,188,712.81
预付款项	394,664.26	2,224,955.75
其他流动资产	1,360,655.48	4,956,557.12
其他非流动资产		55,600.00
合计	14,134,820.54	11,107,128.01

## (2) 其他应收款

公司将其他应收款单独列示，具体内容详见第十节财务报告之七、8、其他应收款。

## (3) 应收利息

### 1) 应收利息分类

无

### 2) 重要逾期利息

无

## (4) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	681,302.33	8,878,667.99	461,900.46		9,098,069.86
信息安全漏洞扫描费用		141,509.44	117,924.50	23,584.94	
聚源接口数据库信息服务费		94,339.62	27,515.74		66,823.88
合计	681,302.33	9,114,517.05	607,340.70	23,584.94	9,164,893.74

其他说明：无。

## (5) 其他

其他说明：无。

## 21、应付货币保证金

单位：元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	户数	金额	户数	金额
自然人	117,585	3,959,460,370.06	98,981	3,741,560,129.01

法人	1,980	6,874,017,847.37	1,604	3,757,033,466.91
合计	119,565	10,833,478,217.43	100,585	7,498,593,595.92

## 22、应付质押保证金

单位：元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	户数	金额	户数	金额
法人	13	1,472,514,760.00	3	55,476,328.00

## 23、交易性金融负债

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别	期末账面余额			期初账面余额		
	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	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	合计	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	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	合计
纳入合并范围结构化主体其他份额持有者享有的权益	-	954,337,102.80	954,337,102.80	-	518,118,586.43	518,118,586.43
合计	-	954,337,102.80	954,337,102.80	-	518,118,586.43	518,118,586.43

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明

√ 适用 □ 不适用

纳入合并范围结构化主体其他份额持有者享有的权益。

### (2) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

### (3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

□ 适用 √ 不适用

## 24、衍生金融负债

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
----	-------------	-------------

场内期权	1,801,434.99	3,794,507.50
场外衍生品	43,312,023.02	29,253,418.75
合计	45,113,458.01	33,047,926.25

## 25、期货风险准备金

单位：元

项目	2020年12月31日	本期计提	本期支付	2021年12月31日
期货风险准备金	133,724,189.56	42,774,256.94	-	176,498,446.50

说明：本期计提的期货风险准备金系根据本期母公司经纪业务手续费收入的5%计提。

## 26、应付票据

单位：元

种类	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	168,100,000.00	-

## 27、应付期货投资者保障基金

单位：元

项目	2020年12月31日	本期计提	本期支付	2021年12月31日
期货投资者保障基金	335,240.96	516,497.07	335,236.97	516,501.06

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,089,219.15	163,239,910.04	145,379,972.22	45,949,156.97
二、离职后福利-设定提存计划	14,490.24	5,033,381.13	4,993,421.07	54,450.30
合计	28,103,709.39	168,273,291.17	150,373,393.29	46,003,607.27

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,625,649.60	153,826,379.14	135,780,709.86	44,671,318.88
2、职工福利费		2,950,297.14	2,950,297.14	
3、社会保险费		2,906,131.14	2,880,063.94	26,067.20
其中：医疗保险费		2,661,796.13	2,636,120.63	25,675.50

工伤保险费		59,505.73	59,114.03	391.70
生育保险费		184,829.28	184,829.28	
4、住房公积金		2,598,391.29	2,583,071.25	15,320.04
5、工会经费和职工教育经费	1,463,569.55	958,711.33	1,185,830.03	1,236,450.85
合计	28,089,219.15	163,239,910.04	145,379,972.22	45,949,156.97

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,490.24	4,885,754.15	4,847,016.79	53,227.60
2、失业保险费		147,626.98	146,404.28	1,222.70
合计	14,490.24	5,033,381.13	4,993,421.07	54,450.30

其他说明：无。

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,923,934.23	7,743,138.93
企业所得税	53,258,873.96	38,006,582.48
个人所得税	1,808,335.81	1,030,134.47
城市维护建设税	430,381.24	537,394.90
教育费附加及地方教育附加	309,828.39	384,629.86
房产税	3,980,602.52	1,667,026.07
其他税种	65,782.05	160,176.58
合计	65,777,738.20	49,529,083.29

其他说明：无。

## 30、其他应付款

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
应付佣金	25,869,995.98	38,870,052.86
场外业务应付款	129,275,885.20	106,432,232.66
押金、保证金	4,054,069.89	3,500,570.42
计提客户手续费、利息	10,382,913.95	5,013,986.01
培训费、咨询费	1,156,956.05	877,383.84
应付费用	6,479,399.61	-
应付新机房工程款	1,248,371.73	-
可转债费用	-	250,000.00



其他	591,710.97	1,577,569.66
合计	179,059,303.38	156,521,795.45

### 31、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	-	662,741.68
合计	-	662,741.68

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	330,000,000.00	240,080,000.00
其中：一年内到期的长期借款	2,500,000.00	124,400,000.00
加：应付利息	468,875.00	348,522.81
合计	330,468,875.00	240,428,522.81

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：上述抵押借款的抵押物为瑞达国际金融中心南楼、北楼办公室、商业店铺及地下车位等自有资产，利率参考市场贷款利率水平。

### 33、应付债券

单位：元

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
瑞达转债 (128116)	100.00	2020年06月29日	6年	650,000,000.00		548,890,267.57	24,518,082.73	2,385,513.67	571,022,836.63
合计	--	--	--	650,000,000.00	--	548,890,267.57	24,518,082.73	2,385,513.67	571,022,836.63

其他说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1039号核准，本公司于2020年6月29日公开发行6,500,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额650,000,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年0.4%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.9%、第六年2.0%，到期赎回价为110元（含最后一期利息）。每年付息一次，到期归还所有到期未转股的可转债本金并支付最后一期利息。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年7月3日）起满六个月后的第一个交易日（2021年1月4日）起至可转债到期日（2026年6月28日）止。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币29.82元，根据本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》转股价格的确定及其调整条款，因实施2020年度利润分配方案，转股价格相应地调整为29.55元/股。

自2021年1月4日起至2021年12月31日止，共有787,200.00元“瑞达转债”转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为26,565股，占可转债转股前本公司已发行股份总额的0.0060%。本公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包

含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转债发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。截至2021年12月31日，金融负债成分的期末摊余成本为569,368,677.99元。

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	15,881,241.66	14,397,698.23
减：未确认融资费用	775,327.80	
合计	15,105,913.86	14,397,698.23

其他说明：本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，因采用新租赁准则而做出的调整在资产负债表期初金额上体现。调整后期初（2021 年 1 月 1 日）租赁负债为 14,397,698.23 元。

### 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	519,524.52		57,724.96	461,799.56	计入递延收益的政府补助详见第十节财务报告之七、67 政府补助。
合计	519,524.52		57,724.96	461,799.56	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	519,524.52			57,724.96			461,799.56	与资产相关

其他说明：无。

### 36、其他负债

#### (1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	63,774,421.45	76,136,974.93
预收款项	421,897.78	
待转销项税	221,025.93	
长期应付款	669,152.78	
合计	65,086,497.94	76,136,974.93

## (2) 其他应付款

公司将其他应付款单独列示，具体内容详见第十节财务报告之七、30、其他应付款。

## (3) 应付股利

无

## 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	445,000,000.00				26,565.00	26,565.00	445,026,565.00

其他说明：

本公司公开发行的可转换公司债券自2021年1月4日起进入转股期，截至2021年12月31日，因瑞达转债持有人行使转股权，公司总股本相应增加26,565.00元。该事项已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年2月10日出具容诚验字[2022]361Z0009号验资报告审验。

## 38、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1039号核准，本公司于2020年6月29日公开发行了6,500,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额650,000,000元，债券期限为6年。

本次发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年0.4%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.9%、第六年2.0%，到期赎回价为110元（含最后一期利息）。每年付息一次，到期归还所有到期未转股的可转债本金并支付最后一年利息。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年7月3日）起满六个月后的第一个交易日（2021年1月4日）起至可转债到期日（2026年6月28日）止。可转换公司债券的初始转股价格为每股人民币29.82元。

2021年4月30日，公司实施完毕了2020年度权益分派方案，即向权益分派股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利2.7元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。根据“瑞达转债”转股价格调整的相关条款，“瑞达转债”的转股价格作相应调整，调整前“瑞达转债”转股价格为29.82元/股，调整后转股价格为29.55元/股，调整后的转股价格自2021年4月30日（除权除息日）起生效。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（权益成分）	6,500,000	109,438,613.13			7,872	132,538.57	6,492,128	109,306,074.56
合计	6,500,000	109,438,613.13			7,872	132,538.57	6,492,128	109,306,074.56

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：可转换公司债券（权益成分）本期减少少数系可转换公司债券转股导致，公司公开发行的可转债自 2021 年 1 月 4 日起进入转股期，截至 2021 年 12 月 31 日，瑞达转债因转股减少 7,872 张（因转股减少的可转债金额为 787,200 元），转股数量为 26,565 股。

其他说明：瑞达转债报告期内的增减变动情况详见第十节财务报告之七、33、应付债券。

### 39、其他综合收益

单位：元

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	899,739.92	-2,158,767.68				-2,158,767.68	-3,058,507.60
外币财务报表折算差额	899,739.92	-2,158,767.68				-2,158,767.68	-3,058,507.60
其他综合收益合计	899,739.92	-2,158,767.68				-2,158,767.68	-3,058,507.60

单位：元

项目	期初余额	上期发生额					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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,956,554.22	-4,856,294.14				-4,856,294.14	-899,739.92
外币财务报表折算差额	3,956,554.22	-4,856,294.14				-4,856,294.14	-899,739.92
其他综合收益合计	3,956,554.22	-4,856,294.14				-4,856,294.14	-899,739.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

### 40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	266,599,163.15	783,098.55		267,382,261.70
合计	266,599,163.15	783,098.55		267,382,261.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：报告期可转换公司债券持有人行使转股权，相应增加资本公积 783,098.55 元。

#### 41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,851,664.69	52,099,814.54		182,951,479.23
合计	130,851,664.69	52,099,814.54		182,951,479.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期盈余公积增加系公司按《公司法》及《公司章程》有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

#### 42、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	155,180,135.64	52,305,883.72		207,486,019.36
合计	155,180,135.64	52,305,883.72		207,486,019.36

说明：2021 年度一般风险准备增加 52,305,883.72 元，其中 52,099,814.54 元系按当期母公司实现净利润的 10% 计提一般风险准备金，206,069.18 元系按瑞达基金管理有限公司 2021 年度证券投资基金管理费收入的 10% 提取一般风险准备。

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	875,502,311.46	756,559,838.29
调整后期初未分配利润	875,502,311.46	756,559,838.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	503,937,513.40	248,842,249.21
减：提取法定盈余公积	52,099,814.54	24,899,888.02
提取一般风险准备	52,305,883.72	24,899,888.02
应付普通股股利	120,151,721.52	80,100,000.00
期末未分配利润	1,154,882,405.08	875,502,311.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 44、营业总收入

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

#### 45、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	230,922,053.95	114,952,714.60
其中：货币资金及结算备付金利息收入	230,922,053.95	114,952,714.60
利息支出	40,443,259.67	21,633,679.32
长期借款利息支出	12,147,934.89	9,264,421.26
应付债券利息支出	25,409,394.58	12,369,258.06
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	2,222,528.06	
租赁负债利息支出	663,402.14	
利息净收入	190,478,794.28	93,319,035.28

注：公司利息净收入的计算公式为利息收入-利息支出-银行手续费支出，因定期报告制作系统最新版本的取数及格式发生变化，利息净收入的勾稽关系为利息收入-利息支出，银行手续费支出无法单独列报，故公司利息收入列报口径相应调整，利息收入按扣除银行手续费支出后的净额列报，上期发生额同步进行调整。银行手续费支出本期发生额 646,419.66 元，上期发生额 319,199.54 元。

#### 46、手续费及佣金净收入

##### (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务净收入	818,869,487.96	467,236,573.02
资产管理业务净收入	118,970,310.32	68,704,319.85
投资咨询业务	7,101,818.48	5,297,513.95
其他手续费及佣金净收入	2,185,891.19	
合计	947,127,507.95	541,238,406.82

##### (2) 财务顾问业务净收入

无

##### (3) 代理销售金融产品业务收入情况

无

##### (4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	40	40	

期末客户数量	843	40	
其中：个人客户	723	25	
机构客户	120	15	
年初受托资金	796,019,736.03	613,361,857.68	
其中：自有资金投入	21,000,000.00		
个人客户	492,204,615.26	303,807,612.76	
机构客户	282,815,120.77	309,554,244.92	
期末受托资金	2,177,272,817.66	992,989,812.73	
其中：自有资金投入	36,810,000.00		
个人客户	1,433,230,493.76	499,077,030.64	
机构客户	707,232,323.90	493,912,782.09	
期末主要受托资产初始成本	421,850,100.75	295,506,801.36	
其中：期货	421,850,100.75	295,506,801.36	
当期资产管理业务净收入	63,940,946.02	55,029,364.30	

## 47、投资收益

### (1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,268,858.74	-263,172.72
金融工具投资收益	164,264,971.36	142,413,257.20
其中：持有期间取得的收益	22,344,031.64	6,369,662.67
其中：交易性金融工具	22,344,031.64	6,369,662.67
处置金融工具取得的收益	141,920,939.72	136,043,594.53
其中：交易性金融工具	141,920,939.72	136,043,594.53
合计	165,533,830.10	142,150,084.48

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	22,344,031.64	6,369,662.67
	处置取得收益	141,920,939.72	136,043,594.53

其他说明：无。

## 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	897,074.00	4,732,484.40

其中：与递延收益相关的政府补助	57,724.96	57,724.96
直接计入当期损益的政府补助	839,349.04	4,674,759.44
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	117,194.21	34,596.39
其中：个税扣缴税款手续费	117,194.21	34,596.39
合计	1,014,268.21	4,767,080.79

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-19,660,986.27	19,024,998.58
衍生金融工具	36,469,563.04	4,861,180.34
其他	-40,442,603.66	-80,545,412.28
合计	-23,634,026.89	-56,659,233.36

其他说明：其他发生额为合并结构化主体其他份额持有者享有的权益变动。

#### 50、其他业务收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贸易收入	822,854,288.68	609,963,035.76
租赁收入	22,942,360.44	6,007,176.93
其他收入	44,025.16	
合计	845,840,674.28	615,970,212.69

#### 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	550,612.99	37,988.43

#### 52、提取期货风险准备金

单位：元

项目	2021年度	2020年度
提取期货风险准备金	42,774,256.94	23,072,450.77

#### 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,359,283.51	1,490,400.81



教育费附加	1,467,017.15	643,487.22
房产税	6,592,784.04	4,234,651.14
土地使用税	124,521.56	133,505.73
车船使用税	15,710.00	7,830.00
印花税	659,909.10	667,621.00
地方教育费附加	931,335.71	417,917.09
河道管理费	3,677.97	8,875.78
合计	13,154,239.04	7,604,288.77

其他说明：无。

#### 54、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	167,220,225.73	98,543,901.44
租赁费	4,990,183.93	12,237,344.25
折旧费	11,120,129.97	5,684,406.09
无形资产摊销	8,400,581.09	2,030,082.60
长期待摊费用摊销	461,900.46	382,789.74
差旅费	4,368,526.98	3,922,343.26
业务招待费	7,100,166.22	4,254,565.03
投资者保护基金	497,521.40	305,981.88
居间人佣金	276,769,755.11	175,987,668.77
IT 费用	14,219,103.55	11,418,329.69
通讯费	4,884,508.09	3,742,201.15
广告及推广费	4,098,731.03	561,616.09
使用权资产折旧	8,721,918.74	
其他	26,700,562.40	19,249,599.71
合计	539,553,814.70	338,320,829.70

#### 55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失		439,098.38
十一、商誉减值损失	2,873,249.49	
合计	2,873,249.49	439,098.38

其他说明：无。

#### 56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收货币保证金坏账损失	-1,647,702.81	911,402.98
应收风险损失款坏账损失	28,166.03	
应收账款坏账损失	184,324.52	73,975.19
其他应收款坏账损失	2,233,077.80	730,355.26
合计	797,865.54	1,715,733.43

其他说明：无。

## 57、其他业务成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贸易销售成本	822,269,254.60	617,337,414.21
租赁成本	20,891,567.98	13,821,810.98
合计	843,160,822.58	631,159,225.19

## 58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约款赔偿收入	299,115.04	61,946.91	299,115.04
期货交易所市场活动服务 费、会务费补助	27,358.48		27,358.48
其他	26,024.71	41,390.43	26,024.71
合计	352,498.23	103,337.34	352,498.23

计入当期损益的政府补助：无。

其他说明：无。

## 59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	52,312.09		52,312.09
公益性捐赠支出		2,030,000.00	
赔偿款	183,005.22	73,518.43	183,005.46
罚款及滞纳金	5,826.82	50.96	5,826.82
其他	81,054.15	50,618.94	81,053.91
合计	322,198.28	2,154,188.33	322,198.28

其他说明：无。

## 60、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	180,050,884.04	84,907,321.99
递延所得税费用	1,904,329.84	3,878,987.50
合计	181,955,213.88	88,786,309.49

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	685,597,324.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	171,399,331.13
子公司适用不同税率的影响	303,714.05
调整以前期间所得税的影响	283,095.95
非应税收入的影响	-706,644.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,556,633.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,895,202.59
税率变动对期初递延所得税余额的影响	223,880.74
所得税费用	181,955,213.88

其他说明：无。

## 61、其他综合收益

详见第十节财务报告之七、39、其他综合收益。

## 62、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的客户保证金净入金	4,755,226,751.15	3,555,472,765.67
销售商品、提供劳务收到的现金	936,092,642.66	685,693,800.39
收回存款期限超过三个月的银行定期存款净额	152,314,541.53	
营业外收入及其他收益	1,097,576.33	4,812,693.17
收到押金、保证金及备用金	2,318,162.89	2,476,695.42
收到往来款	7,518,805.04	
其他	7,859.51	

合计	5,854,576,339.11	4,248,455,954.65
----	------------------	------------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买商品、接受劳务支付的现金	738,363,098.69	680,169,140.75
向交易所划出的保证金净额	1,474,353,075.74	1,881,164,335.99
支付保证金及备用金	392,531.92	660,220.16
银行手续费	644,427.57	319,199.54
营业外支出	269,886.19	2,154,188.33
划出协定期限超过三个月的期货保证金存款净额	4,475,849,810.00	1,965,552,287.50
受限货币资金增加	4,285,582.92	
划出存款期限超过三个月的银行定期存款净额		48,763,790.42
其他	1,433,892.39	574,350.66
合计	6,695,592,305.42	4,579,357,513.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退还项目保证金	40,000.00	20,000.00
合计	40,000.00	20,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并结构化主体收到的现金	421,107,101.28	389,087,095.42
合计	421,107,101.28	389,087,095.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	9,837,642.27	
合并结构化主体支付的现金	78,324,711.67	43,745,360.62
支付可转债转股相关费用	250,000.00	
支付银行承兑汇票保证金	50,430,000.00	
支付可转债发行费用		1,190,400.00
合计	138,842,353.94	44,935,760.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

### 63、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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：	--	--
净利润	503,642,110.64	248,842,249.21
加：资产减值损失	2,873,249.49	439,098.38
信用减值损失	797,865.54	1,715,733.43
固定资产折旧	27,874,344.30	16,541,474.54
使用权资产折旧	8,721,918.74	
无形资产摊销	8,400,581.09	2,030,082.60
长期待摊费用摊销	461,900.46	382,789.74
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）	-550,612.99	-37,988.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	52,312.09	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	23,634,026.89	56,659,233.36
利息支出	40,443,259.67	21,633,679.32
汇兑损失（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-165,533,830.10	-142,150,084.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,637,361.33	-4,065,898.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	266,968.51	7,944,885.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,653,007.50	11,457,799.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,370,068,830.45	-4,808,513,055.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,478,123,676.29	4,555,917,874.74
其他	-1,300,929.50	-693,448.40
经营活动产生的现金流量净额	-434,871,620.50	-31,895,574.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	677,124.98	
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	608,436,554.80	983,209,226.19
减：现金的年初余额	983,209,226.19	313,227,404.19
加：现金等价物的期末余额	568,090,751.29	364,930,883.78
减：现金等价物的年初余额	364,930,883.78	227,192,518.43
现金及现金等价物净增加额	-171,612,803.88	807,720,187.35

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	608,436,554.80	983,209,226.19
其中：库存现金	2,271.42	3,126.45
可随时用于支付的银行存款	604,345,507.53	983,078,552.62
可随时用于支付的其他货币资金	4,088,775.85	127,547.12
二、现金等价物	568,090,751.29	364,930,883.78
其中：存放在期货交易所的结算准备金 （已扣除最低受限的会员结算准备金）	568,090,751.29	364,930,883.78
三、期末现金及现金等价物余额	1,176,527,306.09	1,348,140,109.97

其他说明：本公司及境外子公司瑞达国际存放在期货交易所或期货结算机构的结算准备金系尚未被期货合约占用的保证金，扣除最低受限的会员结算准备金 1,400 万元以外，可以在保证金封闭圈内划转，流动性强，故在现金流量表中作为现金及现金等价物反映。

## 64、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,430,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	4,113,922.57	银行借款质押
货币资金	171,660.35	按中国证监会规定提取的存于风险准备金专户的资金，不得随意动用

应收账款	1,723,588.20	银行借款质押
投资性房地产	441,087,725.40	银行借款抵押物
合计	497,526,896.52	--

其他说明：无。

## 66、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	102,184,869.66
其中：美元	12,431,123.86	6.3757	79,257,121.92
欧元	1.35	7.2197	9.75
港币	28,041,950.04	0.8176	22,927,098.36
韩元	107,000.00	0.00536	573.52
新加坡元	14.00	4.7179	66.05
日元	1.00	0.055415	0.06
应收货币保证金		-	19,394,508.82
其中：港元	4,009,377.74	0.8176	3,278,067.24
美元	2,406,014.73	6.3757	15,340,028.52
欧元	40,217.50	7.2197	290,358.28
日元	12,500.00	0.055415	692.69
林吉特	317,912.99	1.52665	485,341.87
韩元	3,773.00	0.00536	20.22
应收结算担保金		-	1,226,400.00
其中：港元	1,500,000.00	0.8176	1,226,400.00
其他应收款		-	572,494.67
其中：港元	700,213.64	0.8176	572,494.67
应付货币保证金		-	91,160,421.23
其中：港元	17,113,767.70	0.8176	13,992,216.47
美元	11,960,542.46	6.3757	76,256,834.63
欧元	33,644.13	7.2197	242,900.53
日元	12,507.57	0.055415	693.11
林吉特	434,900.97	1.52665	663,941.57
韩元	715,470.58	0.00536	3,834.92

其他说明：无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
--------	-------	-------	------------

瑞达国际金融股份有限公司	香港	港元	该实体经营所处的主要经济环境中的货币
瑞达国际金融控股有限公司	香港	港元	该实体经营所处的主要经济环境中的货币
瑞达国际资产管理（香港）有限公司	香港	港元	该实体经营所处的主要经济环境中的货币
瑞达国际证券（香港）有限公司	香港	港元	该实体经营所处的主要经济环境中的货币

## 67、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关			
湖南入住金融中心产业扶持资金及入住金融中心落户奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
租房扶持补贴款	293,657.00	其他收益	293,657.00
加快总部楼宇经济发展专项奖金	12,136.20	其他收益	12,136.20
稳岗补贴	9,902.51	其他收益	9,902.51
以工代训补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
社保补差	7,739.14	其他收益	7,739.14
劳动就业费	6,970.42	其他收益	6,970.42
其他政府补助	1,443.77	其他收益	1,443.77
与资产相关			
房产房价优惠财政补助款	57,724.96	其他收益	57,724.96
合计	897,074.00	-	897,074.00

### （2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无。

## 68、金融工具项目计量基础

### （1）金融资产计量基础分类表

单位：元

期末账面价值				
金融资产项	以摊余成本计量的金	分类为以公	指定为以公	以公允价值计量且其变动计入当期损益



目	融资产	允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则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	按照《套期会计》准则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
货币资金	10,126,246,749.16					
应收货币保证金	4,170,887,980.47					
应收质押保证金	1,472,514,760.00					
应收结算担保金	25,212,709.48					
应收风险损失款	535,154.47					
应收款项	2,143,382.59					
其他应收款	70,184,911.29					
交易性金融资产				368,297,185.32		
衍生金融资产				56,866,088.79		
合计	15,867,725,647.46			425,163,274.11		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则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	按照《套期会计》准则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
货币资金	6,039,382,104.67					
应收货币保证金	3,910,870,385.23					
应收质押保证金	53,514,837.37					
应收结算担保金	16,915,480.30					
应收款项	1,405,528.58					
其他应收款	27,267,806.67					
交易性金融资产				257,353,811.99		
衍生金融资产				25,324,975.99		
合计	10,049,356,142.82			282,678,787.98		

## (2) 金融负债计量基础分类表

单位：元

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		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	按照《金融工具确认和计量》准则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《套期会计》准则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
应付货币保证金	10,833,478,217.43			
应付质押保证金	1,472,514,760.00			
其他应付款	179,059,303.38			
应付票据	168,100,000.00			
应付期货投资者保障基金	516,501.06			
长期借款	330,468,875.00			
应付债券	571,022,836.63			
其他负债	64,443,574.23			
衍生金融负债		45,113,458.01		
交易性金融负债			954,337,102.80	
租赁负债	15,105,913.86			
合计	13,634,709,981.59	45,113,458.01	954,337,102.80	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		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	按照《金融工具确认和计量》准则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《套期会计》准则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
应付货币保证金	7,498,593,595.92			
应付质押保证金	55,476,328.00			
其他应付款	156,521,795.45			
应付期货投资者保障基金	335,240.96			
长期借款	240,428,522.81			
应付债券	548,890,267.57			
其他负债	76,136,974.93			
衍生金融负债		33,047,926.25		

交易性金融负债			518,118,586.43	
租赁负债	14,397,698.23			
合计	8,590,780,423.87	33,047,926.25	518,118,586.43	

## 69、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

## (2) 合并成本

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### (1) 本期新设成立纳入合并范围的子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
厦门瑞达源发供应链管理有限公司	投资设立	2021年6月23日	60,000,000.00	60%
瑞达国际开放式基金型公司	投资设立	2021年11月24日	尚未缴纳出资	100%

### (2) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司合并范围内的结构化产品为公司管理并投资的资产管理计划，资产管理计划是否纳入合并范围取决于本公司对其是否形成“控制”。

《企业会计准则第33号—合并财务报表》中，控制是指投资方拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

本公司在判断对资产管理计划的权力时，考虑本公司的决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本公司对资产管理计划的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司获得的报酬水平是否符合行业惯例、以及本公司因持有资产管理计划获得其他利益而承担可变回报的风险等。

在判断本公司对投资对象享有权力，且对参与投资对象承担或有权得到可变回报的基础上，本公司会对可变回报量级进行测算，以最终判断是否对被投资单位形成控制。整体上，以每只资产管理计划为单位，本公司以享有的所有收益除以该资产管理计划整体收益的结果，作为享有可变回报量级（占比大小）的判断标准，将该计算结果作为资产管理计划合并与否的要素之一。

于2021年12月31日，本公司纳入合并范围的结构化主体共有25个（2020年12月31日：19个结构化主体），明细如下：

序号	产品名称
1	瑞达期货-瑞智无忧共赢17号集合资产管理计划
2	瑞达期货冠优股指-有容物竞1号集合资产管理计划
3	瑞达期货-瑞智无忧113号集合资产管理计划

4	瑞达期货-瑞智无忧118号集合资产管理计划
5	瑞达期货-瑞智无忧专享集合资产管理计划
6	瑞达期货-瑞智无忧120号集合资产管理计划
7	瑞达期货-瑞智进取共赢8号集合资产管理计划
8	瑞达期货冠优股指-有容天择2号集合资产管理计划
9	瑞达期货-瑞智无忧共赢19号集合资产管理计划
10	瑞达期货-瑞智无忧共赢20号集合资产管理计划
11	瑞达期货-瑞智无忧129号集合资产管理计划
12	瑞达期货-恒邦无忧共赢1号集合资产管理计划
13	瑞达期货-瑞智无忧共赢26号集合资产管理计划
14	瑞达期货无忧共赢-有容适者3号集合资产管理计划
15	瑞达期货-瑞智无忧共赢33号集合资产管理计划
16	瑞达期货-瑞智无忧共赢38号集合资产管理计划
17	瑞达期货冠优股指-有容物竞5号集合资产管理计划
18	瑞达期货-瑞智无忧忠德1号集合资产管理计划
19	瑞达期货-瑞智无忧共赢66号集合资产管理计划
20	瑞达期货-瑞智无忧共赢65号集合资产管理计划
21	瑞达期货-甬兴无忧共赢1号集合资产管理计划
22	瑞达期货-瑞智无忧共赢37号集合资产管理计划
23	瑞达期货-瑞智无忧共赢10号集合资产管理计划
24	瑞达期货-瑞智无忧晨鑫集合资产管理计划
25	瑞达期货-冠优股指3号集合资产管理计划

对于上述资产管理计划本公司拥有实质性权利，向其收取管理费或业绩报酬、享有出资份额获得可变回报预期超过30%，因此本公司将其纳入合并财务报表合并范围。纳入合并范围的结构化主体中其他权益持有人持有的权益根据合同条款在交易性金融负债项下列报。

### (3) 不再纳入合并财务报表范围的结构化主体

本年度不再纳入合并财务报表范围的结构化主体明细如下：

序号	产品名称	原因
1	瑞达期货-瑞智进取共赢6号集合资产管理计划	自持比例下降
2	瑞达期货-祥程无忧共赢集合资产管理计划	自持比例下降
3	瑞达期货-马上封侯集合资产管理计划	产品清算
4	瑞达期货-瑞智无忧共赢25号集合资产管理计划	产品清算
5	瑞达期货-瑞智无忧共赢30号集合资产管理计划	自持比例下降
6	瑞达期货-中原无忧1号集合资产管理计划	产品清算

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

瑞达新控资本管理有限公司	厦门	深圳	投资、贸易	100.00%		投资设立
厦门瑞达源发供应链管理有限公司	厦门	厦门	投资、贸易		60.00%	通过瑞达新控投资设立
厦门瑞达置业有限公司	厦门	厦门	建设运营瑞达国际金融中心	100.00%		投资设立
瑞达国际金融控股有限公司	香港	香港	期货经纪		100.00%	非同一控制下企业合并
瑞达国际资产管理(香港)有限公司	香港	香港	资产管理		100.00%	通过瑞达国际金融股份有限公司投资设立
瑞达国际金融股份有限公司	香港	香港	--	100.00%		投资设立
瑞达国际证券(香港)有限公司	香港	香港	证券经纪		100.00%	通过瑞达国际金融股份有限公司投资设立
瑞达国际开放式基金型公司	香港	香港	基金管理		100.00%	通过瑞达国际金融股份有限公司投资设立
瑞达基金管理有限公司	上海	厦门	基金管理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司合并范围内的结构化产品为公司管理并投资的资产管理计划，资产管理计划是否纳入合并范围取决于本公司对其是否形成“控制”。

《企业会计准则第33号—合并财务报表》中，控制是指投资方拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

本公司在判断对资产管理计划的权力时，考虑本公司的决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本公司对资产管理计划的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司获得的报酬水平是否符合行业惯例、以及本公司因持有资产管理计划获得其他利益而承担可变回报的风险等。

在判断本公司对投资对象享有权力，且对参与投资对象承担或有权得到可变回报的基础上，本公司会对可变回报量级进行测算，以最终判断是否对被投资单位形成控制。整体上，以每只资产管理计划为单位，本公司以享有的所有收益除以该资产管理计划整体收益的结果，作为享有可变回报量级（占比大小）的判断标准，将该计算结果作为资产管理计划合并与否的要素之一。

截至2021年12月31日，本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体共有25个（2020年12月31日：19个结构化主体），对于这些资产管理计划本公司拥有实质性权利，向其收取管理费或业绩报酬、享有出资份额获得可变回报预期超过30%，因此本公司将其纳入合并财务报表合并范围。纳入合并范围的结构化主体中其他权益持有人持有的权益根据合同条款在交易性金融负债项下列报。

截至2021年12月31日，本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产总额为人民币1,107,877,380.25元（2020年12月31日：人民币638,872,438.24元）；截至2021年12月31日，本公司及子公司在上述结构化主体中的权益为人民币153,540,278.22元（2020年12月31日：120,753,851.81元）。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：截至报告期末，瑞达国际开放式基金型公司已注册成立，但尚未开始运营，本公司未缴纳出资。

## (2) 重要的非全资子公司

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,005,686.02	3,736,827.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,268,858.74	-263,172.72
--综合收益总额	1,268,858.74	-263,172.72

其他说明：无。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### (1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

本公司未纳入合并范围的结构化主体主要包括由本公司作为发起人设立的资产管理计划。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费及业绩报酬。本公司所承担的与产品收益相关的可变回报并不重大，从而不控制，因此未合并此类结构化主体。这类结构化主体2021年12月31日的资产总额为211,059.34万元。

#### (2) 企业作为该结构化主体发起人的认定依据：

①企业单独创建了结构化主体；

②企业的名称出现在结构化主体的名称或结构化主体发行的证券的名称中。

本公司作为这类集合资产管理计划的发起人，向集合资产管理计划提供管理服务并收取管理费及业绩报酬，2021年本公司确认的管理费收入及业绩报酬6,394.09万元。



## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险和流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理，辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司内审部、合规部对公司风险管理政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会及风险管理委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见第十节财务报告之七、66、外币货币性项目。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于定期存款及协定存款等带息资产及长期银行借款等长期带息债务。固定利率的金融资产使本公司面临公允价值利率风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2021年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加129.50万元。

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收货币保证金、衍生金融工具、应收账款、应收风险损失款和其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金、应收货币保证金主要存放于商业银行、交易所等金融机构，本公司认为这些金融机构具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司衍生金融工具为子公司瑞达新控持有的期货合约、场内期权合约及场外衍生品投资，本公司预期衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收账款、应收风险损失款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应欠款额度与信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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价值。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的41.14%（2020年12月31日：54.58%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的53.76%（2020年12月31日：64.66%）。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年12月31日，本公司金融资产到期期限如下：

单位：元

项目	2021年12月31日				
	3个月内	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
货币资金	3,684,293,231.63	6,441,953,517.53			10,126,246,749.16
应收货币保证金	4,157,729,744.93			14,000,000.00	4,171,729,744.93
应收质押保证金	1,472,514,760.00				1,472,514,760.00
应收结算担保金	8,986,309.48			16,226,400.00	25,212,709.48
交易性金融资产	365,104,864.00			3,192,321.32	368,297,185.32
衍生金融资产	56,866,088.79				56,866,088.79

应收风险损失款	563,320.50				563,320.50
应收账款	2,401,682.30				2,401,682.30
其他应收款	72,646,398.15	1,108,169.05	583,572.81		74,338,140.01
<b>金融资产合计</b>	<b>9,821,106,399.78</b>	<b>6,443,061,686.58</b>	<b>583,572.81</b>	<b>33,418,721.32</b>	<b>16,298,170,380.49</b>

(续上表)

项目	2020年12月31日				
	3个月内	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
货币资金	2,462,263,904.67	3,577,118,200.00			6,039,382,104.67
应收货币保证金	3,901,207,634.06			12,200,000.00	3,913,407,634.06
应收质押保证金	53,514,837.37				53,514,837.37
应收结算担保金	53,020.30			16,862,460.00	16,915,480.30
交易性金融资产	236,219,471.00	17,747,970.31		3,386,370.68	257,353,811.99
衍生金融资产	25,324,975.99				25,324,975.99
应收账款	1,479,503.77				1,479,503.77
其他应收款	26,821,977.81	1,116,640.53	1,677,761.01	96,187.53	29,712,566.88
<b>金融资产合计</b>	<b>6,706,885,324.97</b>	<b>3,595,982,810.84</b>	<b>1,677,761.01</b>	<b>32,545,018.21</b>	<b>10,337,090,915.03</b>

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项目名称	2021年12月31日				
	3个月内	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
应付货币保证金	10,677,705,955.42	155,772,262.01			10,833,478,217.43
应付质押保证金	1,472,514,760.00				1,472,514,760.00
应付票据		168,100,000.00			168,100,000.00
应付期货投资者保障基金	516,501.06				516,501.06
交易性金融负债	954,337,102.80				954,337,102.80
衍生金融负债	45,113,458.01				45,113,458.01
其他应付款	175,254,301.99		3,805,001.39		179,059,303.38
应付债券		1,654,158.64	649,212,800.00		650,866,958.64
长期借款	468,875.00	2,500,000.00	105,000,000.00	222,500,000.00	330,468,875.00
租赁负债	2,413,692.82	7,093,383.41	6,374,165.43		15,881,241.66
其他负债-长期应付款		333,778.60	333,778.60		667,557.20
其他负债-应付账款	63,105,268.67	260,000.00	409,152.78		63,774,421.45
<b>金融负债合计</b>	<b>13,391,429,915.77</b>	<b>335,713,582.66</b>	<b>765,134,898.20</b>	<b>222,500,000.00</b>	<b>14,714,778,396.63</b>

(续上表)

项目名称	2020年12月31日				
	3个月内	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
应付货币保证金	6,997,335,679.14	501,257,916.78			7,498,593,595.92

应付质押保证金	55,476,328.00				55,476,328.00
交易性金融负债	379,852,381.05	138,266,205.38			518,118,586.43
衍生金融负债	33,047,926.25				33,047,926.25
应付期货投资者保障基金	335,240.96				335,240.96
其他应付款	152,718,847.31		3,802,948.14		156,521,795.45
应付债券		1,314,246.60		650,000,000.00	651,314,246.60
长期借款	348,522.81	124,400,000.00	115,680,000.00		240,428,522.81
其他负债-应付账款	71,825.00	75,754,226.80		310,923.13	76,136,974.93
<b>金融负债合计</b>	<b>7,619,186,750.52</b>	<b>840,992,595.56</b>	<b>119,482,948.14</b>	<b>650,310,923.13</b>	<b>9,229,973,217.35</b>

## 十一、风险管理

### （一）全面风险管理概况

报告期内，公司依据市场环境及业务的发展情况，不断加大合规风控体系建设投入，持续完善全面风险管理工作，以净资本和流动性管理为核心，建立覆盖所有风险类型、业务条线和控股子公司的全面风险管理体系。加大对资管业务、风险管理业务、信息技术管理等重点领域的风险排查和风险分析，有效识别和评估风险；通过风险限额、内部评级、压力测试等手段有效实施风险管控；以学习培训和课题研究等方式培育风险管理文化，采取有效措施化解部分风险事件，为公司业务的稳健运营提供了保证。

#### 1、风险管理组织架构

公司建立了董事会及董事会专门委员会、总经理办公会及首席风险官、专职风险管理部门和职能管理部门、业务经营部门等四个层级的风险管理组织架构。公司建立自上而下的四级风控体系，负责对各项业务的事前、事中及事后风险进行统一管理。第一层风险管理委员会、审计委员会是公司董事会下设的专门委员会，全面领导公司风险控制工作，负责制订公司风险管理工作的总体战略和重大政策，确定公司的风险偏好和风险容忍度；批准各项业务的风险管理政策、制度和程序；对公司风险管理的有效性进行监督、检查和评价，执行董事会有关风险管理的职能，并对公司风险管理负最终责任。第二层是公司的经理层，由总经理、副总经理、首席风险官及相关部门负责人组成总经理办公会，负责拟定公司内部管理机构的设置方案，拟定公司基本管理制度，制订公司的具体规章，检查、调度、督促并协调各职能部门的业务工作进展，制定经纪业务、咨询业务和资管业务实施方案，保证经营目标顺利完成。总经理办公会下设交易风险控制委员会、资产管理决策委员会和 IT 治理委员会，执行日常经营的风险管理职能。第三层是合规部、交易风控部等专职风险管理部门。第四层是公司在投资咨询总部、资产管理总部、金融市场部、营业部等业务经营部门内部设立风险控制岗位，配置专业人员负责对所在部门的风险进行一线监控和管理。

公司全面风险管理框架已相对完善，四级风控体系的权威性和专业性得到加强。在新的市场及监管环境下，围绕公司的战略发展规划，公司的风险管理模式已由原业务模块变革为按风险类型进行风险监控。通过对各业务的风险分类监控，从而实现对市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险等风险类型的准确识别、审慎评估、动态监控，并达到评估公司整体经营风险的目的。

#### 2、风险管理制度体系

公司风险管理制度涵盖了公司治理、财务会计、信息技术、开户管理、交易与结算管理、合规与风险管理、内部稽核审计、经纪业务、资产管理业务及期货投资咨询业务等方面，涉及公司管理规章、部门管理制度、业务操作环节等多个层次，从制度安排上规范了公司各专业组织、管理部门和业务部门的职责、权限和操作，形成了较为完善的风险管理制度体系。在建立健全风险管理组织架构、完善风险管理制度及流程的基础上，对面临的各类风险，通过完善风险管理流程，建立以事前控制、事中监控、事后稽查为核心的风险管理控制体系。

#### 3、压力测试机制

根据中期协颁布的《期货公司压力测试指引》相关要求，公司明确压力测试触发情景的定性定量标准、压力测试频率、

压力测试方案确定、压力测试数据收集方法、压力测试结果分析与反馈、压力测试相关资料的保存与管理等事项并进行了规范，通过建立常规化的压力测试机制，有效评估压力情况下公司风险控制指标、各类型风险限额指标的状况。

#### 4、系统建设

公司十分重视风险管理系统建设，持续推进各类风险管理信息系统的开发和升级工作，逐步实现对各类风险的准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理。目前已上线运行的风控系统包括金仕达风控指标管理系统（含并表监管模块）、经纪业务实时风控系统、资管业务风险系统、合规管理系统（反洗钱管理系统）等。公司将继续加强数据治理工作，加快数据集市建设，提高数据准确性，进一步贯彻和落实全面风险管理规范的要求。

#### 5、文化建设

公司制定了包括《合规管理制度》在内的一系列规章制度，建立了包括董事会、监事会、内审部、合规部、反洗钱部、合规总监、合规专员等在内的多层次合规风险管理组织体系，同时通过编写《合规手册》、在公司办公网上建立“合规文化建设专栏”、组织员工进行合规考试、征文比赛，在全公司范围营造“合规创造价值”、“合规从高层做起”、“合规人人有责”、“主动合规”等良好的合规文化氛围。

## （二）公司面临的风险因素及对策

### 1、市场风险管理

市场风险是指因市场价格、波动率或相关性的变动而造成持仓损失的风险，市场价格包括利率、汇率、股票价格和商品价格。公司面临市场风险的业务包括但不限于：经纪业务面临因市场价格变动而导致客户穿仓的风险；资管业务面临极端行情、流动性缺失导致无法及时变现，从而引起客户纠纷的风险；风险管理业务面临因场外衍生品交易中协议标的价格的不利变动所带来的商品价格风险等。随着期货公司及子公司业务的快速发展，所承受的各类市场风险正在不断增大，而市场经济波动、投资范围受限、国际化推进以及金融衍生品市场的不完善等因素加剧了市场风险的形成。

公司在已构建的四级风险管理架构下，制定了市场风险管理的具体流程，涵盖公司董事会、风险管理委员会、首席风险官及各业务部门，各组织分工明确，各负其责。

公司每年审议通过的整体市场风险限额，综合考虑各业务的风险收益特征和相关性等因素，将风险限额细化并分配至各业务部门。风险管理部门通过市场风险管理系统等专业的风险管理工具和方法对风险限额进行每日监控，当指标达到预警限额时，风险管理部门对触发预警限额部门进行预警提示，并要求其在规定时间内进行反馈，说明触发预警限额原因和后续的调整计划；当指标突破风险限额时，风险管理总部对超限部门进行提示，要求超限部门在反馈期间原则上不能继续增加风险敞口。

公司不断规范和完善风险限额管理体系，在已有限额指标的基础上，根据各业务的特点，新增部分既满足业务发展又能有效控制风险暴露程度的限额指标，使业务能在公司既定的风险偏好下保持良性发展。

### 2、信用风险管理

信用风险一般是指因客户、交易对手未履行合约责任而引致公司损失的风险。公司的信用风险主要集中在以下业务：

- （1）经纪业务，客户穿仓不履行《期货经纪合同》约定的补充保证金义务的风险；
- （2）风险管理业务，特别是场外衍生品业务；
- （3）存放银行的活期存款及定期存款、交易所及其他结算机构的保证金；
- （4）其他可能产生信用风险的业务或活动。

针对上述业务风险，公司已建立了覆盖信用风险环节的风险管理机制和相关制度，做实风险识别、评估、测量、监控、报告等管理流程，不断完善信用风险的管理手段和方法。其中，公司信用风险管理采用的管理手段和方法包括：尽职调查、内部评级、信用风险计量、限额管理、风险指标监测和后续管理、风险缓释措施以及风险管理信息系统建设等。

### 3、流动性风险管理

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。可能引发流动性风险的因素和事件包括但不限于重要融资渠道受限、融资成本大幅上行、来自其他风险因素的传导（如声誉风险）等。

公司及子公司流动性风险偏好与公司整体的风险偏好保持一致，与公司审慎、持续稳健经营的理念保持一致。公司实施审慎且全面的资产负债管理和流动性风险管理，通过合理的资产配置、多元化的融资渠道、审慎的负债构成、适当的财务杠杆、充足的流动性储备、指标及限额的动态监控、前瞻的流动性管理等措施与机制，有效防范和化解流动性风险，确保压力情景下公司持续经营的流动性需求。

报告期内，公司持续完善资产负债约束和流动性风险管理长效机制，具体措施包括但不限于：（1）动态监测与评估流动性风险指标及限额情况，确保公司流动性风险监管指标及内部监控指标均持续满足监管和公司自身要求，并留有一定的弹性与余地。（2）继续优化现金流管理，每日静态或动态计量未来不同时间段的现金流，参考市场利率水平、公司融资能力等提前做好融资规划与安排，灵活运用各类债务融资工具，选择适当融资方式，把握好融资节奏，有效控制未来不同时间段的现金流缺口。（3）建立健全流动性储备管理机制，对流动性储备日均规模和结构进行动态监控，确保在极端压力情景下能够及时满足公司流动性需求。（4）定期分析不同压力情景下公司的流动性风险承受能力，确定风险点和薄弱环节，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。（5）进一步完善应急计划的机制与流程，包括各参与人的权限、职责及报告路径、应急计划触发条件、应急程序和措施，结合实际情况开展应急计划的演练与评估等。

### 4、操作风险

操作风险是指不完善或有缺陷的内部流程、人员管理、信息技术系统，以及外部事件所造成潜在或已发生损失的风险。操作风险存在于公司各部门各流程，涉及范围广、表现形式多样化，如操作风险管理不善，可能引起风险的转化，或与其他风险相互交叠，扩大损失或造成对公司其他方面的负面影响。公司操作风险管理遵循有效性、全面性及审慎性原则，秉承审慎、持续稳健经营的理念，通过大力开展风险文化宣导，积极推动操作风险三大管理工具和系统建设，减少操作风险的发生。

为有效防范操作风险，公司现已采取以下措施：一是优化风险管理组织架构，强化一线部门及分支机构的风控职能；二是建立操作风险与控制自我评估机制，识别、评估公司各业务和管理环节的固有风险和剩余风险；三是优化关键风险监测指标，对风险事项进行监控、预警；四是完善操作风险事件与损失数据收集机制，及时向经营层报告重大操作风险损失事项，并采取应对措施；五是积极宣导风险管理文化，组织公司各部门风险教育培训。

## 十二、金融资产及负债的公允价值管理

无

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	96,271,228.65	325,699,724.14	3,192,321.32	425,163,274.11

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	96,271,228.65	325,699,724.14	3,192,321.32	425,163,274.11
(2) 权益工具投资	70,705,870.15	294,398,993.85	3,192,321.32	368,297,185.32
(3) 衍生金融资产	25,565,358.50	31,300,730.29	0.00	56,866,088.79
持续以公允价值计量的资产总额	96,271,228.65	325,699,724.14	3,192,321.32	425,163,274.11
(六) 交易性金融负债	1,801,434.99	43,312,023.02	954,337,102.80	999,450,560.81
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,801,434.99	43,312,023.02		45,113,458.01
其中：衍生金融负债	1,801,434.99	43,312,023.02		45,113,458.01
2.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			954,337,102.80	954,337,102.80
持续以公允价值计量的负债总额	1,801,434.99	43,312,023.02	954,337,102.80	999,450,560.81
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、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

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。

## 4、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

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、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

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收货币保证金、应收结算担保金、应收账款、其他应收款、应付货币保证金、其他应付款、应付票据、长期借款、应付债券等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

无

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门市佳诺实业有限责任公司	厦门	投资	20,000 万元	75.57%	75.57%

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是林志斌、林丽芳和林鸿斌。

其他说明：无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节财务报告之九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十节财务报告之九、在其他主体中的权益之 3、在合营安排或联营企业中的权益。

其他说明：无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泉州运筹投资有限公司	持有本公司 2.22% 股权（说明 1）
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
厦门国贸集团股份有限公司	本公司独立董事肖伟（说明 2）担任董事的企业
厦门国贸石化有限公司	厦门国贸集团股份有限公司之控股子公司
厦门建发股份有限公司	本公司独立董事陈守德担任独立董事的企业
厦门建发原材料贸易有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
厦门建发轻工有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
厦门建发矿业资源有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
厦门建发化工有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
厦门建发能源有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司



上海建发物资有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
建发（上海）有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
厦门建发纸业有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
厦门建发物产有限公司	厦门建发股份有限公司之控股子公司
厦门翔熙供应链管理有限公司	厦门建发原材料贸易有限公司之控股子公司
厦门集昌供应链管理有限公司	厦门建发原材料贸易有限公司之控股子公司
建发（青岛）有限公司	建发（上海）有限公司之控股子公司
厦门建发公建物业管理有限公司	厦门建发股份有限公司之控股孙公司

其他说明

（1）期末泉州运筹投资有限公司持有本公司2.22%股权，同时本公司员工持有泉州运筹投资有限公司44.10%股权。

（2）根据本公司2022年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》，公司第三届董事会独立董事肖伟先生任期届满后不再担任独立董事职务，且不担任公司其他职务。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门翔熙供应链管理有限公司	采购商品		200,000,000.00	否	93,095,184.06
厦门建发原材料贸易有限公司	采购商品	12,150,917.45	300,000,000.00	否	
厦门建发公建物业管理有限公司	物业及中介费	443,876.81		否	1,245,081.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门国贸集团股份有限公司	经纪业务手续费收入		279.59
厦门国贸石化有限公司	经纪业务手续费收入	17,865.19	
厦门建发原材料贸易有限公司	经纪业务手续费收入	5,619.33	3,781.94
厦门建发轻工有限公司	经纪业务手续费收入	3,622.90	206.58
厦门建发矿业资源有限公司	经纪业务手续费收入	18,959.26	24,830.85
厦门建发能源有限公司	经纪业务手续费收入	3,186.01	37.92
上海建发物资有限公司	经纪业务手续费收入	5,036.29	11,311.94
厦门建发纸业有限公司	经纪业务手续费收入	1,572.59	
厦门建发物产有限公司	经纪业务手续费收入	2,869.04	
厦门建发原材料贸易有限公司	销售商品	368,908,682.63	172,478,489.95
厦门集昌供应链管理有限公司	销售商品	49,608,698.34	
建发（青岛）有限公司	销售商品	6,316,972.47	
厦门建发公建物业管理有限公司	水电费	2,830,738.88	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

场外衍生品关联交易

2021 年度发生额主要为子公司瑞达新控资本管理有限公司与关联方建发（上海）有限公司之间的场外期权交易，具体情况见下表：

关联方	2021 年度权利金规模	2021 年度业务损益	2020 年度业务损益
建发（上海）有限公司	24,660,879.00	-2,561,554.00	-

截至 2021 年 12 月 31 日，子公司瑞达新控资本管理有限公司与建发（上海）有限公司签订的场外期权合约浮亏 1,465,330.00 元。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## （3）关联租赁情况

无

## （4）关联担保情况

关联担保情况说明

公司实际控制人之一、董事林鸿斌先生及其配偶林幼雅女士无偿为子公司瑞达新控向厦门银行股份有限公司莲前支行申请 12,000 万元人民币授信额度提供连带责任保证担保，被担保的主债权为 2021 年 7 月 5 日至 2022 年 7 月 5 日内签订的一系列合同下的每一笔债权本金，保证期间为每一笔债权本金履行期限届满之日后三年止。

## （5）关联方资金拆借

无

## （6）关联方资产转让、债务重组情况

无

## （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,191,300.00	10,446,094.38

## （8）其他关联交易

子公司瑞达新控与关联方厦门建发原材料贸易有限公司签署《合资合同》，共同投资设立合资公司厦门瑞达源发供应链管理有限公司，注册资本为 10,000 万元，其中瑞达新控出资 6,000 万元，占注册资本的 60%，厦门建发原材料贸易有限公司出资 4,000 万元，占注册资本的 40%。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	厦门建发公建物业管理有限公司	820,678.84	41,033.94		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付货币保证金	厦门国贸集团股份有限公司	1,001.00	1,001.00
应付货币保证金	厦门国贸石化有限公司	169,305,484.78	-
应付货币保证金	厦门建发原材料贸易有限公司	45,753,154.93	95,461,109.71
应付货币保证金	厦门建发能源有限公司	53,419,736.15	8,823,162.82
应付货币保证金	上海建发物资有限公司	-	3,503,688.19
应付货币保证金	厦门建发矿业资源有限公司	10,929,871.51	3,688,591.61
应付货币保证金	厦门建发轻工有限公司	1,128.34	1,200,397.40
应付货币保证金	厦门建发纸业有限公司	26,481.11	-
应付货币保证金	厦门建发物产有限公司	67,395,386.73	-
应付质押保证金	厦门建发原材料贸易有限公司	13,825,760.00	16,407,040.00
应付质押保证金	厦门建发轻工有限公司	16,407,040.00	928,368.00
其他应付款	建发（上海）有限公司	3,995,338.00	-

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021年12月31日(万元)	2020年12月31日(万元)
大额发包合同	-	2,653.92
对外投资承诺	-	1,600.00

### (2) 其他承诺事项

本公司2015年通过竞拍取得观音山2014G08地块，与厦门市思明区人民政府签订《2014G08地块监管协议》，根据该协议，就税收要求约定如下：本公司在厦门市新注册企业在竞得土地后最迟第三年起，连续五年每年在厦实际缴纳的企业所得税、增值税、营业税地方留成部分不低于1500万元（不包括企业在本市开发房地产的税收，以下简称“税收地方留成部分”）。截至2021年12月31日，本公司已完成上述承诺事项。

截至2021年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

子公司瑞达新控于 2022 年 1 月 25 日与厦门君恒鑫科技有限责任公司共同出资设立控股子公司厦门瑞达恒润投资有限公司，瑞达新控拟出资 3,000 万元，持股比例 60%，厦门君恒鑫科技有限责任公司拟出资 2,000 万元，持股比例 40%。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	146,858,766.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	146,858,766.45

2022 年 3 月 29 日，公司召开第四届董事会第二次会议通过了《2021 年度利润分配预案》，公司 2021 年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记在册的总股本为基数分配利润，每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。如在分配方案实施前公司总股本因可转债转股发生变化的，按照变动后的股本为基数并保持上述分配比例不变的原则实施分配。本次利润分配预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议通过后方可实施。本次现金分红总额以公司截止 2021 年 12 月 31 日的总股本 445,026,565 股为基数测算，预计拟派发现金红利 146,858,766.45 元（含税）。

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2022 年 3 月 29 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①期货经纪业务分部，为个人及机构客户提供代理买卖期货服务；
- ②资产管理业务分部，对委托人的资产进行管理；
- ③建设运营业务分部，建设运营瑞达国际金融中心；
- ④风险管理业务分部，商品销售业务、期货合约投资；
- ⑤其他业务分部，其他不构成单独分部报告的业务。

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

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	期货经纪业务	资产管理业务	建设运营业务	风险管理业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,099,737,819.50	141,166,617.43	10,202,023.87	871,232,495.85	5,542,316.21		2,127,881,272.86
其中：对外交易收入	1,059,578,928.71	179,951,055.18	10,202,023.87	872,606,948.89	5,542,316.21		2,127,881,272.86
分部间交易收入	40,158,890.79	-38,784,437.75		-1,374,453.04			
营业支出	538,525,725.31	9,654,010.29	21,940,276.08	857,009,879.68	15,184,356.93		1,442,314,248.29
营业利润/(亏损)	561,212,094.19	131,512,607.14	-11,738,252.21	14,222,616.17	-9,642,040.72		685,567,024.57
资产总额	13,039,032,706.53	5,408,002,132.79	915,879,637.77	1,034,640,576.68	94,291,372.31	3,153,259,300.47	17,338,587,125.61
负债总额	10,746,863,238.36	5,309,367,677.44	854,394,821.41	371,256,553.37	4,282,516.15	2,351,258,575.69	14,934,906,231.04
补充信息：							
1、折旧和摊销费用	22,424,024.95		18,983,824.54	1,490,942.74	2,559,952.36		45,458,744.59

2、信用减值损失	-1,772,543.44	406,811.86	-25,861.52	2,151,975.65	37,482.99		797,865.54
3、资产减值损失	2,873,249.49						2,873,249.49

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

#### (4) 其他说明

由于本公司收入逾 90%来自于中国境内的客户，而且本公司资产逾 90%位于中国境内，因此未列报更详细的地区信息。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 8、其他

无

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	875,457,130.01		875,457,130.01	875,457,130.01		875,457,130.01
合计	875,457,130.01		875,457,130.01	875,457,130.01		875,457,130.01

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
瑞达新控资本管理有限公司	600,000,000.00					600,000,000.00	
厦门瑞达置业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
瑞达国际金融股份有限公司	75,457,130.01					75,457,130.01	
瑞达基金管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	875,457,130.01					875,457,130.01	

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (3) 其他说明

无

## 2、其他应收款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	144,803,035.14	134,515,086.18
1至2年	122,013,686.92	26,418,956.73
2至3年	25,889,595.65	11,998,079.60
3年以上	180,751,721.65	268,607,461.32
小计	473,458,039.36	441,539,583.83
减：坏账准备	1,123,751.01	711,345.48
合计	472,334,288.35	440,828,238.35

## (2) 按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日
往来款项	451,778,677.18	427,505,787.69
资产管理费、投资顾问费及业绩报酬	19,067,432.47	7,621,075.09
各类押金、保证金	1,324,623.66	1,798,821.16
预付款	1,195,831.58	4,442,211.33
备用金	60,497.06	148,554.98
其他	30,977.41	23,133.58
合计	473,458,039.36	441,539,583.83

## (3) 按坏账计提方法分类披露

A.截至2021年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	473,458,039.36	1,123,751.01	472,334,288.35

2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	473,458,039.36	0.24	1,123,751.01	472,334,288.35
其中：应收押金保证金组合	1,324,623.66	5.00	66,231.18	1,258,392.48
应收其他组合	21,134,283.88	5.00	1,057,519.83	20,076,764.05
应收合并范围内关联方组合	450,999,131.82	-	-	450,999,131.82
合计	473,458,039.36	0.24	1,123,751.01	472,334,288.35

截至2021年12月31日，本公司无处于第二阶段及第三阶段的坏账准备。

B.截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元



阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	441,539,583.83	711,345.48	440,828,238.35

2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

单位：元

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	441,539,583.83	0.16	711,345.48	440,828,238.35
其中：应收押金保证金组合	1,798,821.16	5.00	89,941.06	1,708,880.10
应收其他组合	12,428,088.46	5.00	621,404.42	11,806,684.04
应收合并范围内关联方组合	427,312,674.21	-	-	427,312,674.21
合计	441,539,583.83	0.16	711,345.48	440,828,238.35

截至2020年12月31日，本公司无处于第二阶段及第三阶段的坏账准备。

(4) 坏账准备的变动情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	711,345.48			711,345.48
2020年12月31日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	412,405.53			412,405.53
2021年12月31日余额	1,123,751.01			1,123,751.01

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	关联方往来	450,999,131.82	1年以内123,301,371.65元，1-2年121,863,924.47元，2-3年25,410,000.00元，3年以上180,423,835.70元	95.26	
第二名	资产管理费	1,110,534.30	1年以内	0.23	55,526.72
第三名	预付款	1,000,000.00	1年以内	0.21	50,000.00
第四名	资产管理费	904,052.94	1年以内	0.19	45,202.65
第五名	资产管理费	674,527.91	1年以内	0.14	33,726.40
合计		454,688,246.97		96.03	184,455.77

### 3、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,394,404.05	132,901,041.84	123,442,491.42	34,852,954.47
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,709,955.51	3,709,955.51	0.00
合计	25,394,404.05	136,610,997.35	127,152,446.93	34,852,954.47

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,251,219.84	124,855,396.05	115,168,139.88	33,938,476.01
2、职工福利费	0.00	2,884,537.54	2,884,537.54	0.00
3、社会保险费	0.00	2,174,064.35	2,174,064.35	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,975,114.51	1,975,114.51	0.00
工伤保险费	0.00	45,168.78	45,168.78	0.00
生育保险费	0.00	153,781.06	153,781.06	0.00
4、住房公积金		2,072,305.25	2,072,305.25	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,143,184.21	914,738.65	1,143,444.40	914,478.46
合计	25,394,404.05	132,901,041.84	123,442,491.42	34,852,954.47

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,589,325.71	3,589,325.71	
2、失业保险费		120,629.80	120,629.80	
合计		3,709,955.51	3,709,955.51	

其他说明：无。

### 4、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	228,939,162.43	111,192,393.77
其中：货币资金及结算备付金利息收入	228,939,162.43	111,192,393.77
利息支出	27,386,477.57	12,369,258.06
应付债券利息支出	25,409,394.58	12,369,258.06

租赁负债利息支出	1,977,082.99	
利息净收入	201,552,684.86	98,823,135.71

注：公司利息净收入的计算公式为利息收入-利息支出-银行手续费支出，因定期报告制作系统最新版本的取数及格式发生变化，利息净收入的勾稽关系为利息收入-利息支出，银行手续费支出无法单独列报，故公司利息收入列报口径相应调整，利息收入按扣除银行手续费支出后的净额列报，上期发生额同步进行调整。银行手续费支出本期发生额 407,762.98 元，上期发生额 268,069.76 元。

## 5、手续费及佣金净收入

### (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货经纪业务净收入	855,627,472.29	461,449,015.91
其中：期货经纪业务收入	855,627,472.29	461,449,015.91
资产管理业务净收入	169,201,932.05	92,788,864.48
其中：资产管理业务收入	169,201,932.05	92,788,864.48
投资咨询业务	7,101,818.48	5,297,513.95
其中：投资咨询业务收入	7,101,818.48	5,297,513.95
合计	1,031,931,222.82	559,535,394.34
其中：手续费及佣金收入合计	1,031,931,222.82	559,535,394.34

### (2) 财务顾问业务净收入

无

### (3) 代理销售金融产品业务收入情况

无

### (4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	65	37	
期末客户数量	1,131	37	
其中：个人客户	958	22	
机构客户	173	15	
年初受托资金	1,250,563,774.34	577,724,114.29	
其中：自有资金投入	23,500,000.00		
个人客户	897,758,653.57	268,169,869.37	
机构客户	329,305,120.77	309,554,244.92	
期末受托资金	3,118,377,074.37	971,515,112.95	

其中：自有资金投入	61,995,919.80		
个人客户	2,218,577,036.11	477,602,330.86	
机构客户	837,804,118.46	493,912,782.09	
期末主要受托资产初始成本	689,408,330.75	295,103,214.60	
其中：期货	689,408,330.75	295,103,214.60	
当期资产管理业务净收入	114,507,305.67	54,694,626.38	

## 6、投资收益

### (1) 投资收益情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	10,854,548.47	8,730,189.30
其中：持有期间取得的收益	6,965,185.61	1,683,900.00
其中：交易性金融工具	6,965,185.61	1,683,900.00
处置金融工具取得的收益	3,889,362.86	7,046,289.30
其中：交易性金融工具	3,889,362.86	7,046,289.30
合计	10,854,548.47	8,730,189.30

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	6,965,185.61	1,683,900.00
	处置取得收益	3,889,362.86	7,046,289.30

其他说明：无。

## 7、公允价值变动收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-12,734,810.47	2,948,534.76
合计	-12,734,810.47	2,948,534.76

其他说明：无。

## 8、业务及管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	136,610,997.35	87,337,040.30
租赁费	4,253,553.31	9,689,763.71

折旧费	9,196,855.31	5,439,785.19
无形资产摊销	6,639,250.49	2,023,790.93
长期待摊费用摊销	438,332.20	340,052.78
差旅费	3,745,197.52	3,515,135.96
业务招待费	3,336,297.65	2,082,876.60
投资者保护基金	497,521.40	305,981.88
居间人佣金	276,769,755.11	175,987,668.77
IT 费用	11,112,843.34	11,418,329.69
通讯费	4,595,283.22	2,410,924.54
使用权资产折旧	13,616,174.25	
广告及推广费	4,098,731.03	
其他	13,999,666.38	13,750,497.21
合计	488,910,458.56	314,301,847.56

## 9、现金流量表补充资料

单位：元

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：	--	--
净利润	520,998,145.44	248,998,880.15
加：资产减值损失	440,571.56	0.00
信用减值损失	0.00	-365,397.88
固定资产折旧	9,196,855.31	5,439,785.19
使用权资产折旧	13,616,174.25	0.00
无形资产摊销	6,639,250.49	2,023,790.93
长期待摊费用摊销	438,332.20	340,052.78
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）	-550,612.99	-37,988.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	49,883.53	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	12,734,810.47	-2,948,534.76
利息支出	27,386,477.57	12,369,258.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,854,548.47	-8,730,189.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,833,425.15	-1,483,815.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,867,803.16	737,133.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,937,388,075.77	-4,016,885,123.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,550,609,350.65	4,467,554,028.87
经营活动产生的现金流量净额	187,615,385.93	707,011,880.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	431,980,820.84	704,834,444.55
减：现金的年初余额	704,834,444.55	164,490,632.66
加：现金等价物的期末余额	561,284,060.45	328,728,731.04

减：现金等价物的年初余额	328,728,731.04	203,369,672.83
现金及现金等价物净增加额	-40,298,294.30	665,702,870.10

## 10、其他

无

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	498,300.90	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	897,074.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,364,955.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,806.25	
减：所得税影响额	-2,108,156.85	
少数股东权益影响额	0.01	
合计	16,068,293.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
期货合约投资、场内期权、做市、场外衍生品业务的相关损益净额	29,103,922.35	期货合约投资、场内期权、做市及场外衍生品业务系子公司瑞达新控正常经营业务，因此界定为经常性损益
纳入合并范围结构化主体期货合约投资产生的相关损益净额	91,313,534.87	合并结构化主体主要投资范围为期货合约投资，因此界定为经常性损益

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	23.40%	1.13	1.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.65%	1.10	1.09

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

### 4、其他

无