瑞达期货股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 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、高级管理人员保证半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：保证本半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次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 9
第四节 公司治理 30
第五节 环境和社会责任 31
第六节 重要事项 32
第七节 股份变动及股东情况 40
第八节 优先股相关情况 45
第九节 债券相关情况 46
第十节 财务报告 49

备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本。

二、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。

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、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

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
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本公司
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，本公司全资子公司
瑞达国际基金	指	瑞达国际开放式基金型公司
瑞达国际证券	指	瑞达国际证券（香港）有限公司
瑞达基金	指	瑞达基金管理有限公司，本公司全资子公司
瑞达源发	指	厦门瑞达源发供应链管理有限公司，本公司控股孙公司
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
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
广期所	指	广州期货交易所
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
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 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止的期间
报告期末	指	2023 年 6 月 30 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、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	605,450,738.82	1,198,041,446.15	-49.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,347,588.15	187,219,382.04	-37.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	108,299,123.83	196,341,200.49	-44.84%
其他综合收益（元）	2,285,917.03	3,154,488.48	-27.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,105,227.67	305,281,045.55	-127.55%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.42	-38.10%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.42	-38.10%
加权平均净资产收益率	4.55%	7.69%	-3.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
资产总额（元）	16,179,372,491.80	15,719,122,409.42	2.93%
负债总额（元）	13,600,098,208.16	13,161,909,903.13	3.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,538,952,851.43	2,517,223,439.81	0.86%

母公司

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	322,865,684.22	423,934,283.58	-23.84%
净利润（元）	148,382,381.96	205,361,927.68	-27.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,058,786.96	559,394,555.20	-90.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
资产总额（元）	16,284,158,137.80	15,942,287,379.67	2.14%
负债总额（元）	13,682,224,033.73	13,390,831,564.00	2.18%
所有者权益总额（元）	2,601,934,104.07	2,551,455,815.67	1.98%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	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）	14,602.13	
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）	323,562.61	
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	10,995,691.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	437,662.48	
减：所得税影响额	2,709,053.97	
少数股东权益影响额（税后）	14,000.00	
合计	9,048,464.32	--

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	-20,504,500.05	期货合约投资、场内期权、做市及场外衍生品业务是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	23,437,577.12	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。

七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
净资本	831,089,904.97	839,721,628.25	-1.03%
净资产	2,601,934,104.07	2,551,455,815.67	1.98%
净资本/各项风险资本准备之和	215.34%	221.35%	-6.01%
净资本/净资产	31.94%	32.91%	-0.97%
净资本/负债	89.81%	92.26%	-2.45%
净资产/负债	281.16%	280.33%	0.83%

第三节 管理层讨论与分析

一、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、资产管理业务、期货投资咨询业务，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活动，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的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及其子公司开展基差贸易、场外衍生品业务、做市业务、仓单服务等风险管理业务以及其他与风险管理相关的服务；公司风险管理业务涵盖农产品、化工和黑色等期货上市品种及其产业链相关品种，以服务实体产业客户为宗旨，依靠期货、现货各方面的渠道资源，结合场内、场外两个市场，综合利用期货、期权、互换等金融衍生工具，致力于为客户提供丰富有效的风险管理产品与服务。

（1）盈利模式

基差贸易的盈利模式为公司根据自身积累的研发优势、产业服务经验和完善的风险控制体系，发现基差机会，利用相对价格变化，帮助客户（尤其是中小微企业客户）管理价格风险或锁定远期价格，转移实体企业远期订单、库存管理等经营中的价格风险，同时，公司从中获取一定的基差收益。基差贸易过程中，公司与客户签订基差买卖合同，以期货价格加升贴水的形式进行结算，客户获得了灵活定价的机会，规避一定的价格风险，有利于客户灵活安排订单和库存；客户锁定基差时，公司在期货盘面进行对冲；客户点价时，平仓公司的对冲头寸，公司获取基差收益。

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、远期、互换等场外衍生品的同时，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为做市合约承担报价、回应报价等义务而获得的交易所手续费减收优惠和交易所补贴，以及做市合约、对冲合约买卖报价的价差收入。

仓单服务的盈利模式为向客户收取资金占用费以及服务费等，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。

（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，由瑞达国际股份下设的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）有限公司等，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。资产管理业务盈利模式主要为接受客户委托或发行基金，针对专业投资者进行资金募集并管理发行的基金，作为管理人收取管理费及业绩报酬。

（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、持牌金融机构、个人投资者及专业投资者。

6、公募基金业务：公司全资子公司瑞达基金管理有限公司是经中国证监会批准设立的公募基金管理公司，在国内公开发行公募基金产品，为国内个人、企业、机构客户提供证券投资管理服务。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，按基金合同约定的费率收取管理费。

（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和个人投资者。

（一）报告期内公司所属行业的发展情况及公司的行业地位

1、报告期内公司所属行业的发展情况

随着《中华人民共和国期货和衍生品法》的正式施行，期货市场法治化建设取得历史性突破，补齐了我国期货及衍生品领域的法律短板；2023 年 3 月 24 日，修订后的《期货公司监督管理办法》开始向社会公开征求意见，一系列法律法规的相继颁布实施，为期货及衍生品市场的高质量发展奠定了坚实的法制基础，进一步拓宽了期货和衍生品行业多方位服务实体经济的深度和广度，标志着期货市场发展进入新的阶段。此外，随着中证商品指数公司及广期所的开业运营，期货市场布局和结构得到进一步完善。

2023 年，期货行业坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，始终坚守服务实体经济初心使命，在地缘冲突不断、美联储货币政策调整、全球经济发展错位以及复苏不及预期等多重考验下，期货市场整体保持相对稳定的发展态势，运行质量不断提升，展现出了强大的韧性与潜力。根据中国期货业协会公布的统计数据，截至 2023 年 6 月末，中国期货公司总资产 1.76 万亿元，净资产 1,890.52 亿元，较 2022 年末分别增长 3.48%和 2.65%，资本实力逐步增强；期货市场客户权益 1.53 万亿元，较 2022 年末增长 3.57%；同时，期货市场活跃度和交易量均有所上升，按照单边计算，我国期货市场 2023 年上半年成交量为 39.51 亿手，较上年同期增长 29.71%；成交金额 262.13 万亿元，较上年同期增长 1.80%。但因市场行情及经济复苏不及预期，许多期货公司经纪业务收入下滑，自有资金投资亏损，资产管理业务和基金销售业务存量客户流失，增量获客难度加大，整体经营业绩受到不利影响。2023 年上半年，全国期货公司母公司口径营业收入 186.75 亿元，较上年同期下降 7.56%；手续费收入 106.23 亿元，较上年同期下降 17.13%；营业利润 65.01 亿元，较上年同期下降 14.48%；净利润 49.84 亿元，较上年同期下降 14.25%。

当前经济运行面临新的困难和挑战，主要是国内需求不足，一些企业经营困难，重点领域风险隐患较多，外部环境复杂严峻。受此影响，市场各类投资者对风险管理和投资的需求不断凸显，无论是产业客户的套期保值需求，还是以基金为代表的机构投资者投资需求，都给期货市场带来了资金净流入，期货市场风险管理及避险功能得以有效发挥。越来越多的上市公司开始利用期货衍生品工具管理经营风险，提升抗风险能力。据有关数据统计，2023 年上半年，共有 1000 家 A 股上市公司发布了套期保值相关公告，已经接近上年全年的公告家数。

经济恢复是一个波浪式发展、曲折式前进的过程。我国经济具有巨大的发展韧性和潜力，长期向好的基本面没有改变。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。具体体现为：

一是新品种上市提速，期货市场定价功能不断完善。截至 2023 年 6 月末，我国共上市 115 个期货、期权品种，包括 74 个期货品种和 41 个期权品种，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，且品种序列覆盖面不断扩展。2023 年 7 月，碳酸锂期货及期权在广期所正式挂牌交易，合成橡胶期货及期权在上期所正式挂牌交易；此外中国证监会同意能源中心上海出口集装箱结算运价指数（欧洲航线）期货注册，并确定为境内特定品种，于 2023 年 8 月 18 日在能源中心挂盘交易。整体来看，期货及期权品种的加速上市是对近年来风险管理需求显著增加的有力回应，有助于提高市场活跃度，同时有利于扩大期货服务实体产业的深度和广度。此外，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、期权品种超过 70 个，做市品种流动性和活跃合约连续性显著提升，风险管理和价格发现功能进一步发挥，品种吸引力提升，投资者结构持续优化，市场韧性增强。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。

二是市场建设不断深化。随着全市场客户权益再创新高，市场建设也逐步深化，品种合约设计日趋完善，交割仓库设置、差异化保证金、做市商、套期保值限额等制度规则体系不断优化，交易成本进一步下降，实体企业参与便利性提升，期货市场整体运行质量和效率不断提高。越来越多机构和产业客户利用期货市场管理风险，此外，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。

三是市场服务水平和服务效能成效显著。交易所场外市场建设稳步推进，基差交易、综合性仓单服务等业务不断深化，除提供价格信号外，还提供物流、融资服务，实现了期货与现货、场内与场外、线上与线下的互联互通，有效拓展了期货市场服务实体经济的深度和广度，推动我国期货和衍生品市场从单一、浅层次的市场体系向期现货对接、场内外对接的多层次立体化市场体系转变。

四是国际化进程加速推进，国际影响力显著提高。2022 年 9 月，上期所、郑商所、大商所、中金所及能源中心相继发布公告，宣布合格境外机构投资者（QFII）和人民币合格境外机构投资者（RQFII）可以参与相关期货、期权合约交易，此次参与的品种合计 41 个，包括 23 个商品期货品种，16 个商品期权，2 个金融期权。截至目前，已有来自众多国家和

地区的境外投资者参与相关期货及期权品种的交易。随着我国期货市场的进一步放开以及境外投资者“引进来”的不断提速，都在不同维度助力我国经济“内循环”的良性发展，提高中国期货市场在国际大宗商品市场中的参与度以及在相关产业链上的全球辐射力。此外，《期货和衍生品法》的出台在很大程度上消除了境外投资者参与中国期货市场交易的合规顾虑，随着后续市场运行质量逐步提升、交易规则和制度不断完善，中国期货市场在国际市场的影响力和话语权也将相应提高。

五是期货经营机构的经营范围有望拓宽，综合实力将进一步加强。根据《期货公司监督管理办法（征求意见稿）》的有关规定，期货公司有望拓宽经营范围，获得业务增量。一方面，放开期货自营、期货保证金融资等新业务，有助于提升期货公司的投研能力和资产配置能力，盘活期货公司自有资金，提高盈利水平，进而增强服务国家战略和实体经济的能力，直接成为期货公司新的利润增长点；另一方面，衍生品交易、做市交易从风险管理子公司回归期货公司母体，能够融合母子公司的专业人才、创新业务等资源，极大提高业务拓展效率，增加业务机会，扩大业务规模，打破多年来期货公司业务单一，过度依赖经纪业务，低水平恶性竞争的僵局。未来，修订后《期货公司监督管理办法》的落地实施，将进一步延伸期货行业链条、增强行业韧性，形成更加多元创新、竞争融合、百花齐放的行业生态，提升行业整体的发展内涵与质量水平；与此同时，期货公司的业务也将更加多元，业务模式不断扩展，加速实现从通道业务向综合衍生品服务商转型，进一步提升期货公司在金融机构体系中的作用和影响力。

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，各项监管指标持续符合中国证监会的有关规定，多年来主要经营指标持续保持行业前列，资产管理业务中商品及金融衍生品类管理规模、期权做市交易规模名列前茅，场外衍生品商品类规模行业排名前十，报价服务能力在行业中具备明显优势。2023 年上半年，公司实现营业收入 6.05 亿元，较上年同期下降 49.46%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.17 亿元，较上年同期下降 37.32%。

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	2023年1-6月	
	交易金额（亿元）	市场份额（%）
上期所	14,126.64	0.97
郑商所	9,307.78	0.75
大商所	6,484.93	0.64
中金所	3,236.04	0.26
能源中心	1,403.41	0.50
广期所	25.82	0.20

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/（中期协公布的半年度累计成交总额（单边计算口径）*2）。其中，中期协公布的半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，是深交所期货上市公司第一股及全国150家期货公司中仅有的两家拥有公募基金管理子公司的期货公司之一，是福建省内期货成交金额最大、盈利水平最高的期货公司，也是全国期货行业民营背景中业绩最好的期货公司。根据中国证监会及中期协对期货公司的分类评价结果，公司多年分类监管评级均是A类A级或以上。

（二）业务经营情况及未来发展思路

2023 年上半年，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，不断挖掘自身的资源禀赋，提高公司服务实体经济的能力；通过优化市场布局，以客户需求为导向，更为贴近市场、贴近客户，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；全面提升研究能力，以精深的投研体系服务公司业务发展；强化渠道合作，扩大公司客户的数量及业务规模,但因市场行情不及预期、客户参与度及交易量有所下降、资产管理业务和基金销售业务增量获客难度

加大等因素综合影响，公司业绩出现了下降。2023 年上半年，公司实现营业收入 6.05 亿元，较上年同期下降 49.46%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.17 亿元，较上年同期下降 37.32%。

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、广期所的会员，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 5 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。2023 年上半年，公司荣获大商所、郑商所、上期所颁发的 14 项荣誉，包括有色、钢材、农业、纺织、化工产业服务奖、优秀会员金奖、优秀机构服务奖、机构服务及产业服务优秀会员等。报告期内，期货经纪业务实现营业收入 2.92 亿元，较上年同期下降 19.23%。

（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增长，期货市场成交量、成交额均有所上升。随着后续期货期权新品种的持续扩容，投资者结构进一步优化，上市公司参与套期保值的需求上升，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将进一步增强。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，公司通过多重手段有效夯实传统经纪业务基础。一是继续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、大力推进对金融机构的开发和合作，全力提高公司法人客户规模；三是着力通过互联网实施精准获客和精准营销，目前公司已在厦门、成都、上海及海南等地组建互联网运营团队，同时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；四是基于当前互联网开发的新形势，积极探索投资咨询更多样化的服务方式，丰富产品种类，完善产品体系，增加客户的粘性，通过咨询服务的开展深挖客户潜力，提高客户满意度，创造更多收入；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 4,991 户，其中新增机构客户 262 户；截至 2023 年 6 月末，公司客户保证金规模为 127.57 亿元，其中机构客户保证金规模 84.90 亿元，占公司客户保证金规模的 66.55%；期货经纪业务手续费收入（母公司口径）为 2.33 亿元，较上年同期下降 19.11%。

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及投资服务。在营销策略方面，公司结合行业特点，以开展会务营销为主要手段。公司严格按照中期协发布的《期货公司居间人管理办法（试行）》的要求，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。此外，公司致力于数字化转型，积极通过互联网方式进行精准获客和精准营销，多方式、多渠道、多投入、多团队地进行客户的开发、引流，确保经纪业务稳步发展。

（2）未来发展思路

近年来，宏观环境在地缘政治冲突、国际竞争、海外经济体货币政策频繁调整等多重因素的叠加影响下，呈现出错综复杂态势。新的一年，全球主要大宗商品价格仍将继续波动，对于持续降低企业成本、全面稳定生产而言，仍构成不确定性风险和挑战，这将进一步催生更多产业客户的避险需求，此外，在《期货和衍生品法》明确“国家鼓励利用期货市场和衍生品市场从事套期保值等风险管理活动”的指引下，更多公司将更加规范、成熟地使用期货工具，推动套期保值业务发展，期货市场将继续保持资金净流入的业态；从期货市场角度看，随着对外开放步伐加快，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；商业银行、保险机构等金融机构参与期货市场的限制放宽，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；此外品种扩容，后续更多期货、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。

公司将紧跟市场变化和行业的发展趋势，加大对金融科技领域的研发投入，“以客户为中心”细分不同客户群体提供差异化服务，全面提升公司的服务能力：一是提升同业机构的业务合作和服务水平。强化场内场外业务协同能力，为公募、私募、证券、银行理财子公司等同业机构提供极速交易、专属交易通道、数据备份托管、场外衍生品、现金管理等服务，进一步提升公司同业机构客户及产业客户的占比；二是发挥公司在场外业务服务方面的优势，为产业客户提供一体化的风险管理解决方案以及更系统、精深的专业服务，提升公司产业客户的占有率；三是以“零售业务线上化”为目标，全力打造数字化营销管理平台，通过期货交易咨询服务反哺经纪业务，强化公域平台的市场推广，更好地为个人

客户提供投教、培训、交易咨询等全面的服务，提升公司的市场影响力，提高客户的粘性和交易能力；四是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，拓宽客户覆盖广度。2023 年上半年，公司资产管理业务实现营业收入 0.29 亿元，较上年同期下降 48.68%。

（1）经营情况及业绩驱动因素

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。报告期内，公司坚持投研赋能与主动管理，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，同时发展纯商品策略的灯塔系列及固收+等其他混合型产品，良好的投资业绩深受银行、证券、信托等金融机构以及高净值客户的好评，截至报告期末，公司资产管理权益规模为 24.14 亿元。根据中国期货业协会公布的统计数据，2023 年 6 月末，期货公司及资产管理子公司所管理的商品及金融衍生品类别资管产品规模为 275.87 亿元，公司的管理规模占行业同一类别产品规模的比重为 8.75%。

（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，虽然当期经济恢复是一个波浪式发展、曲折式前进的过程，但我国经济具有巨大的发展韧性和潜力，长期向好的基本面没有改变。2023 年上半年，我国 GDP 较上年同期增长了 5.5%，随着我国人民生活水平的提高以及可支配收入的增加，必将引领财富管理行业的发展，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潜力，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，实施公募和私募业务“两头并进”、协同发展的经营策略。公司将继续抓住市场机遇打造风险可控的资产管理平台，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，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；三是丰富产品的类型，继续保持公司期货资管产品的优势，将资管产品的类型由单一衍生品类拓宽到包括固收类、权益类和 FOF 混合基金，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，吸引机构投资者，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；六是加大债券、股票、量化类研究和交易人才的引进，提高资管团队投研能力，丰富资管业务的投资策略，拓宽资管产品的投资范围，促使公司的交易策略全覆盖。

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、约定购回等仓单服务；根据客户需求为实体企业或专业机构开发场外期权、远期等金融产品，提供场外衍生品服务；为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风险管理业务收入。2023 年上半年，瑞达新控荣获大商所、郑商所、上期所颁发的 6 个奖项，包括 2022 年度卓越做市商奖（黄大豆 1 号期权、黄大豆 2 号期权、玉米期权）、2022 年度优秀做市商奖（聚丙烯期权）、2022 年度先进做市商奖（聚乙烯期权、铁矿石期权）、郑州商品交易所卓越做市商奖、上期所 2022 年度做市业务钻石奖、上期所做市业务项目特别贡献奖等。报告期内，风险管理业务实现营业收入 2.63 亿元，较上年同期下降 65.45%。

（1）经营情况及业绩驱动因素

受全球政治环境复杂多变的影响，金融市场动荡加剧，企业避险需求上升。外部环境越不确定，期货市场越能发挥“避风港”作用，期货行业的社会功能逐步得到认可，市场覆盖率不断提高，其重要性进一步得到体现。近年来，随着产业客户风险管理需求的持续上升，公司全资子公司风险管理业务的专业化程度不断提高，业务规模和服务质量取得较

大的提升，风险管理业务可持续发展前景可期。为适应未来业务发展需要，公司不断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，进一步加强了风险管理业务的管理力度，确保公司风险管理业务可持续稳定发展。

报告期内，公司未发生重大风险事故，且采取多项措施确保业务的发展：一是完善子公司与母公司的业务协同机制，为母公司产业客户设计一体化的服务方案，提供更为优质的服务以满足客户的风险管理需求，提高子公司的经营收入；二是积极响应期货交易所的“保险+期货”项目试点，不断积累场外衍生品的管理经验，提高风险管理水平；三是不断完善信用管理制度和审批流程，加强信用管理力度，审慎选择一批信用良好的企业，确保业务开展安全、稳妥、信用风险可控；四是为子公司积极申报交易所的做市资格提供资金支持，为交易所非活跃品种提供流动性，取得期货交易所的相关政策优惠，提高做市业务收入。

报告期内，瑞达新控各项风险管理业务总收入 2.63 亿元，较上年同期下降 65.45%。2023 年上半年，瑞达新控共为 197 家企业提供场外衍生品服务方案，实现场外衍生品交易的实际名义本金 391.72 亿元，权利金收入 8,831.70 万元，较上年同期分别增长 81.00%和 45.01%，位居行业前列；瑞达新控作为上期所、大商所、郑商所、广期所、能源中心和上交所等 6 家交易所做市商，已涉及做市品种 46 个，其中包括期权做市品种 33 个，涵盖所有商品期权品种以及上交所的上证 50ETF 期权、沪深 300ETF 期权、中证 500ETF 期权；期货做市品种 13 个（镍、纸浆、不锈钢、石油沥青、氧化铝、焦炭、焦煤、棉纱、尿素、锰硅、硅铁、菜油、纯碱，其中棉纱交易所暂停交易）。根据中期协公布的期权交易数据统计，瑞达新控 2023 年上半年场内商品期权做市成交额市场占比平均达 22.40%，位居行业第一，且报价能力在业内具有明显优势。

（2）未来发展思路

公司将抓住市场对风险管理的需求，不断优化并完善服务模式，快速提升专业水平，进一步提高客户服务质量；借助上市公司优势，拓宽融资渠道，大力推动风险管理业务可持续稳定发展。未来公司将采取如下措施进一步拓展风险管理业务：一是加大对风险管理子公司的投资，满足其发展的资金需求；二是加强团队建设，大力引进各项业务的高端专业性人才；三是充分发挥子公司与母公司的协同效应，提高风险管理业务产品的销售能力和服务能力,在金融发达地区及产业集中地增设分支机构，提高风险管理业务的覆盖面和市场影响力；四是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；五是加大场外衍生品的开发设计力度，为客户提供更具个性化的套期保值方案，通过设计期权、远期、互换等不同场外衍生品服务产品，多样化满足客户的风险管理需求，提升业务规模；六是积极参与“保险+期货”试点项目，响应中央“乡村振兴”战略的号召，继续为脱贫地区农业发展、农民增收和防灾减损提供更多的风险管理方案；七是扩大做市服务品种，争取更多做市品种的覆盖，将做市业务从现有的 6 家交易所品种，进一步扩大至中金所、深交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及其下属子公司分别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、证券经纪服务，同时为海内外地区高净值客户及专业投资者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。

瑞达国际股份下属子公司瑞达国际金融控股有限公司持香港证监会第二类期货交易、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商、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,公司为客户提供的期货及期权产品涵盖多个国际主流市场，包括香港期货交易所、芝加哥商业交易所集团、伦敦金属交易所、新加坡交易所、马来西亚交易所、东京商品交易所、洲际交易所、欧洲期货交易所、韩国交易所等国际主流交易所；下属子公司瑞达国际资产管理（香港）有限公司持香港证监会第四类就证券提供意见、第九类资产管理牌照，并且是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）有限公司持香港证监会第一类证券交易牌照；下属子公司瑞达国际开放式基金型公司获香港证监会批准 OFC 资格。报告期内，境外业务实现营业收入 409.44 万元，较上年同期增长 643.06%。

（1）经营情况及业绩驱动因素

自今年通关政策放开以来，客户活跃度有所增加，加之美元处于加息通道，公司收入有所增长，但期货公司依旧面临资金合法出境的途径限制，以及银行境外授信、券商跨境收益互换的竞争，此外受政策影响，客户虽有参与境外投资

意愿，但面临较多的限制，因此，境外期货经纪业务仍然面临巨大的挑战。子公司成功获批证券交易牌照后，扩大了业务范围，可为客户提供全球证券经纪业务，有利于获取更多的客户资源。随着 QFII、RQFII 新规的实施，取消了额度限制、拓宽了投资范围，为吸引海外资金进入中国市场提供了条件和机会。目前子公司正积极开展境外资产管理业务，希望抓住海外资金看好中国市场的机会，打通资管跨境投资通道，瑞达期货资管在 CTA 领域具备较强的能力，积累了良好的客户基础和市场口碑，获得多数机构的认可，致力于成为 CTA 的领跑者。瑞达国际股份已在香港注册成立投资基金，通过其伞型结构成立若干子基金，以 CTA 策略为主发行多种类型的产品，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。目前已成功落地两支 QFII 产品，同时也即将发行涉及海外市场的美元基金。

（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建立的品牌认知度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进一步发展境外业务：一是对香港子公司进行增资，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合适的期货经营机构进行股权合作的需求；二是加强对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，买方获得收益；四是充实境外资管团队的专业人员，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

（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，目前虽然中国经济仍保持良好发展态势，但全球经济错综复杂，股市表现波动较大，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。面对市场份额日益向大型基金公司集中的趋势，在细分市场寻求发展空间、创新业务模式，提高服务质量、优化公司机制、提高运营效率将成为新兴基金管理公司的生存法则。截至报告期末，瑞达基金共管理 4 只混合型基金，规模为 1.11 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财富管理的中坚力量，设立公募基金子公司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。未来公司及瑞达基金将采取如下措施进一步发展公募基金业务：一是加强对专业人才的培养和引入，公司始终坚持通过自行培养和对外吸引不同领域资深人士加入相结合的方式强化团队建设，储备公司业务高速发展所需的人力资源；二是跟随市场风口布局产品的同时进行差异化竞争，通过发行发起式基金和常规基金相结合的方式保持新基金发行节奏，为投资者提供更多可选择的基金产品；三是启动私募资产管理资格申请，为投资人提供更丰富的产品选择。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，公募基金申请私募资产管理业务资格将承袭瑞达期货在私募资产管理领域的优势，结合瑞达期货专注商品研究和公募基金在权益和固收领域的投资研究优势，将商品、权益及固收领域多年的研究成果有效结合，向基金持有人提供更丰富和有竞争力的私募资产管理产品；四是加大电商直播等新兴销售渠道的投入，提高对新兴销售渠道的响应速度和服务质量，提升与销售渠道的合作效率。

二、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、企业愿景深入每个人的骨髓，管理团队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 15 人，20 年以上的有 28 人，10 年以上的有 185 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，也是财富管理市场 CTA 的领跑者。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、风险可控的主动管理型期货资管 CTA 类产品体系，具备十年以上的历史业绩积累，商品及金融衍生品类资产管理规模位居全国第一；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”、“金骏马奖·财富管理先锋奖”、“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，积极开拓其他市场，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及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。

经过多年积累，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、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，强化合规和风控体系。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，全面负责区域内分支机构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，保护公司资产的安全与完整起到了积极作用。

公司治理规范、经营合规，具有良好的风险管理和内部控制能力。根据中国证监会及中期协对期货公司的分类评价结果，公司多年分类监管评级均是 A 类 A 级或以上。

6、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，公司整体信息化水平已处于行业前列。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。

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、上海数讯托管机房、中金移动机房、郑州高新机房、大连高新机房；2021 年公司启用瑞达国际金融中心机房，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。2022 年公司租用中金所唐镇机房及广期所托管机房，用于满足相关交易所极速交易资源扩容；健全期货交易所配套的快速资源平台，提升客户交易体验；同年公司启用华为私有云平台，基于 SASS 架构搭建，该平台服务于公司信息系统底层资源拓展，探索创新金融科技服务能力。2023 年公司启用了上证托管机房、深证托管机房服务于公司做市业务、机构客户需求，为丰富客户交易需求提供更为全面的方案选择。

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，提升公司的服务质量，对公司的市场开拓和业务发展意义重大。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业总收入	605,450,738.82	1,198,041,446.15	-49.46%	主要是风险管理业务收入减少所致
营业总支出	446,678,032.57	944,082,201.32	-52.69%	主要是营业支出随营业收入的减少而减少所致
所得税费用	41,157,322.78	61,085,144.40	-32.62%	主要是利润总额减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-84,105,227.67	305,281,045.55	-127.55%	主要是收回期限超过三个月的银行定期存款、期货保证金存款净额减少所致
投资活动产生的现金	142,999,512.82	95,725,343.85	49.39%	主要是收回投资收到的现金净额增加所致

流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-42,944,545.06	-166,653,776.03	74.23%	主要是收到银行承兑汇票保证金增加所致
现金及现金等价物净增加额	17,747,786.66	238,952,828.01	-92.57%	主要是收回期限超过三个月的银行定期存款、期货保证金存款净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业总收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		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	291,875,376.51	48.21%	361,373,228.84	30.16%	-19.23%
资产管理业务	29,378,494.20	4.85%	57,244,581.31	4.78%	-48.68%
风险管理业务	263,367,087.99	43.50%	762,380,507.46	63.64%	-65.45%
其他	20,829,780.12	3.44%	17,043,128.54	1.42%	22.22%
营业总收入合计	605,450,738.82	100.00%	1,198,041,446.15	100.00%	-49.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☑适用 □不适用

1、报告期内，资产管理业务实现营业收入 0.29 亿元，同比减少 48.68%，主要是投资环境不景气，公司资管产品的规模及产品收益率降低所致。

2、报告期内，风险管理业务实现营业收入 2.63 亿元，同比减少 65.45%，主要是风险管理子公司贸易收入减少所致。

主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
期货经纪业务	291,875,376.51	110,684,993.50	62.08%	-19.23%	-11.50%	-3.31%
资产管理业务	29,378,494.20	13,214,318.04	55.02%	-48.68%	-27.46%	-13.16%
风险管理业务	263,367,087.99	298,667,968.86	-13.40%	-65.45%	-61.56%	-11.48%
其他	20,829,780.12	24,110,752.17	-15.75%	22.22%	1.36%	23.82%

变动原因

1、报告期内，资产管理业务实现营业收入 0.29 亿元，同比减少 48.68%，主要是投资环境不景气，公司资管产品的规模及收益率降低所致。

2、报告期内，风险管理业务实现营业收入 2.63 亿元，同比减少 65.45%，主要是风险管理子公司贸易收入减少所致。

3、报告期内，风险管理业务支出 2.99 亿元，同比减少 61.56%，主要是贸易规模减少导致支出相应减少。

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 ☑不适用

主营业务分地区情况

（1）营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		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	291,912,685.35	10	360,460,277.32	-19.02%
四川	3	6,579,239.25	3	7,567,388.64	-13.06%
广东	6	4,129,853.34	5	18,022,110.25	-77.08%
江西	2	3,050,338.67	2	4,800,863.74	-36.46%
上海	3	4,545,328.30	2	15,609,789.30	-70.88%
广西	3	602,043.40	3	1,011,786.89	-40.50%
湖北	1	4,213,434.72	1	7,515,555.94	-43.94%
贵州	1	145,861.14	1	229,717.79	-36.50%
江苏	2	356,003.73	2	1,748,532.00	-79.64%
云南	1	57,284.59	1	324,022.19	-82.32%
浙江	5	2,360,599.83	5	2,729,360.95	-13.51%
河南	1	83,372.29	1	1,582,885.72	-94.73%
北京	1	231,020.42	1	200,731.88	15.09%
湖南	1	256,091.93	1	585,111.46	-56.23%
山西	1	402,070.06	1	1,026,185.92	-60.82%
山东	2	268,781.64	2	276,230.47	-2.70%
陕西	1	52,444.86	1	119,955.17	-56.28%
辽宁	1	167,633.91	1	123,711.20	35.50%
安徽	1	124,835.88	1	66.75	186,920.04%
海南	1	3,326,760.91	0	0.00	不适用
其他子公司	0	278,490,613.62	0	774,861,123.50	-64.06%
香港	0	4,094,440.98	0	-753,960.93	不适用
合计	47	605,450,738.82	44	1,198,041,446.15	-49.46%

（2）营业利润地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		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	209,857,487.80	10	292,733,144.34	-28.31%
四川	3	-927,085.51	3	-1,814,449.82	48.91%
广东	6	-4,305,286.61	5	-4,619,510.70	6.80%
江西	2	-300,039.42	2	-248,690.13	-20.65%
上海	3	-4,397,656.16	2	-3,529,726.95	-24.59%
广西	3	-964,350.29	3	-560,775.38	-71.97%
湖北	1	2,877,161.54	1	3,078,223.89	-6.53%
贵州	1	-173,614.24	1	-139,157.91	-24.76%
江苏	2	-348,523.45	2	390,303.78	-189.30%
云南	1	-184,587.11	1	-105,621.36	-74.76%
浙江	5	-848,718.29	5	-2,631,577.57	67.75%
河南	1	-242,352.55	1	240,767.35	-200.66%
北京	1	-1,606,841.78	1	-417,672.31	-284.71%
湖南	1	-547,200.80	1	-375,897.48	-45.57%
山西	1	-139,890.56	1	274,399.42	-150.98%
山东	2	-796,425.50	2	-869,766.44	8.43%
陕西	1	-442,794.52	1	-675,638.01	34.46%
辽宁	1	-335,651.21	1	-28,591.41	-1,073.96%
安徽	1	-347,449.72	1	-469,846.29	26.05%
海南	1	2,473,017.44	0	0.00	不适用
其他子公司	0	-38,678,626.99	0	-20,972,414.72	-84.43%
香港	0	-847,865.82	0	-5,298,257.47	84.00%
合计	47	158,772,706.25	44	253,959,244.83	-37.48%

四、非主营业务分析

☑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	1,992,802.71	1.25%	主要是持有股票、基金等交易性金融资产分红取得的投资收益	否
公允价值变动损益	9,002,888.36	5.67%	主要是股票、基金等公允价值变动	否
营业外收入	200,962.98	0.13%	主要是期货交易所活动服务费和会务费补助	否
营业外支出	136,392.57	0.09%	主要是捐赠支出	否
其他收益	686,459.79	0.43%	主要是收到的政府补助等	否
资产处置收益	24,797.02	0.02%	主要是固定资产处置利得	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	8,399,828,276.79	51.92%	9,021,511,194.39	57.39%	-5.47%	主要是资金存放于交易所中以便客户交易，所以货币资金减少
交易性金融资产	445,590,116.80	2.75%	309,221,723.96	1.97%	0.78%	无重大变化
应收账款	6,279,242.57	0.04%	4,610,929.62	0.03%	0.01%	无重大变化
投资性房地产	737,363,695.19	4.56%	747,759,960.77	4.76%	-0.20%	无重大变化
固定资产	140,913,318.53	0.87%	145,471,357.74	0.93%	-0.06%	无重大变化
使用权资产	23,161,917.25	0.14%	17,439,167.06	0.11%	0.03%	无重大变化
合同负债	1,990,621.61	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	无重大变化
长期借款	123,129,833.34	0.76%	123,142,816.67	0.78%	-0.02%	无重大变化
租赁负债	23,856,417.76	0.15%	17,204,049.57	0.11%	0.04%	无重大变化
应收货币保证金	4,693,565,094.40	29.01%	3,779,458,882.94	24.04%	4.97%	主要是存放于交易所的结算准备金增加
应付票据	312,546,000.00	1.93%	348,129,200.00	2.21%	-0.28%	无重大变化
其他应付款	537,602,420.42	3.32%	371,631,564.63	2.36%	0.96%	无重大变化
未分配利润	1,258,797,862.52	7.78%	1,239,433,808.64	7.88%	-0.10%	无重大变化

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、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）	309,221,723.96	13,089,416.77	0.00	0.00	280,622,271.93	160,336,905.14	0.00	445,590,116.80
2.衍生金融资产	61,539,621.28	-39,935,973.22	0.00	0.00	127,014,279.74	111,356,486.68	0.00	21,447,542.45
金融资产小计	370,761,345.24	-26,846,556.45	0.00	0.00	407,636,551.67	271,693,391.82	0.00	467,037,659.25
上述合计	370,761,345.24	-26,846,556.45	0.00	0.00	407,636,551.67	271,693,391.82	0.00	467,037,659.25
金融负债	876,978,174.89	-66,462,129.01	0.00	0.00	271,013,948.60	348,712,936.60	0.00	979,705,476.77

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	105,126,715.65	银行承兑汇票保证金及其利息
货币资金	521,247.66	银行借款质押
货币资金	476,094.14	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	2,811,226.33	银行借款质押
投资性房地产	420,027,458.05	银行借款抵押
合计	528,962,741.83	--

六、投资状况分析

1、总体情况

□适用 ☑不适用

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

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
其他	Y059B212001	兴业银行添利5号净值型理财产品	56,208,295.37	公允价值计量	75,350,942.31	0.00	0.00	757,353.06	19,900,000.00	757,353.06	56,208,295.37	交易性金融资产	自有资金
其他	9B212001	和鑫财富鑫稳利季季盈	35,000,000.00	公允价值计量	35,935,931.35	575,888.86	0.00	0.00	0.00	575,888.86	36,511,820.21	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）	37,998,990.00	公允价值计量	34,851,092.54	1,156,882.74	0.00	0.00	0.00	1,156,882.74	36,007,975.28	交易性金融资产	自有资金
基金	SVW787	慕途基本面量化1	15,000,000.00	公允价值计量	0.00	776,636.02		15,000,000.00	0.00	776,636.02	15,776,636.02	交易性金融资产	自有资金

		号私募证券投资基金B											
基金	SNE165	裕锦量化专享1号私募证券投资基金	14,871,315.23	公允价值计量	15,067,496.61	69,319.49		0.00	128,684.77	69,319.49	15,008,131.33	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	13,709,254.47	-713,831.65		0.00	0.00	493,761.59	12,995,422.82	交易性金融资产	自有资金
基金	SZJ717	致远投资瑞享1号私募证券投资基金	12,000,000.00	公允价值计量	0.00	456,000.00		12,000,000.00	0.00	456,000.00	12,456,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	SQU196	玉数涵瑞专享九号私募证券投资基金	10,000,000.00	公允价值计量	0.00	74,030.79		10,000,000.00	0.00	74,030.79	10,074,030.79	交易性金融资产	自有资金
基金	018226	瑞达先进制造A	10,000,000.00	公允价值计量	0.00	-49,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	-49,000.00	9,951,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	JY156A	润州春华五号私募证券投资基金	9,955,201.59	公允价值计量	8,879,044.30	-117,471.38		0.00	0.00	-117,471.38	8,761,572.92	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			247,713,538.36	--	125,427,962.38	5,580,698.87	0.00	239,206,894.87	137,184,119.57	3,357,103.87	231,839,232.06	--	--
合计			461,549,199.27	--	309,221,723.96	7,809,153.74	0.00	286,964,247.93	157,212,804.34	7,550,505.04	445,590,116.80	--	--

（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

☑适用 □不适用

（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	46,595.96	0	0	0.00%	18,000	暂时闲置募集资金用于购买保本型银行理财产品	18,000
合计	--	64,595.96	0	46,595.96	0	0	0.00%	18,000	--	18,000
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 万张可转债，每张面值 100 元，募集资金金额为人民币 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 2023 年 6 月 30 日，可转债募集资金累计使用 465,959,622.65 元，经公司第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过，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 18,000 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。在前述额度内，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 18,000 万元购买了厦门银行股份有限公司的 7 天通知存款。										

（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(含部分变更)	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)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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化
承诺投资项目										
期货经纪业务	否	1,595.96	1,595.96	0	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	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	35,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
国际业务	否	18,000	18,000	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
公募基	否	7,000	7,000	0	7,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	否

金业务										
承诺投资项目小计	--	64,595.96	64,595.96	0	46,595.96	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
合计	--	64,595.96	64,595.96	0	46,595.96	--	--	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司募集资金投向主要是补充营运资金以发展主营业务，产生效益需要一定的过程和时间，难以对使用效益进行预计，因此“是否达到预计效益”勾选了不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									

募集资金暂时补充流动资金情况	
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	2022 年 6 月 15 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于继续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。2022 年 10 月，根据公开发行可转债募投项目的资金使用安排，公司对上述理财产品进行了部分赎回，赎回本金 7,000 万元。 鉴于上述决议的有效期即将届满，2023 年 6 月 13 日，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用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 18,000 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。在前述额度内，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 18,000 万元购买了厦门银行股份有限公司的 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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、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	750,000,000.00	1,730,615,938.93	788,564,461.42	263,367,087.99	-35,300,880.87	-26,365,525.02
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	100,000,000.00	933,431,409.10	64,054,930.81	18,323,197.71	2,137,074.71	2,160,388.75
瑞达基金管理有限公司	子公司	基金管理	170,000,000.00	146,026,114.72	141,306,021.21	2,506,582.41	-5,418,046.76	-5,557,768.44
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	250,926,910.55	76,341,687.15	4,094,440.98	-847,865.82	-861,444.61

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、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 2023 年 6 月 30 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 1,131,700,602.38 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,055,366,712.58 元）；截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司在上述结构化主体中的权益为人民币 251,235,364.60 元（2022 年 12 月 31 日：228,587,541.22 元）。

十、公司面临的风险和应对措施

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、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，组织公司各部门开展风险教育培训。

第四节 公司治理

一、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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.67%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	具体内容详见刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-017）

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

二、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
李晖	副总经理	聘任	2023 年 02 月 20 日	经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，聘任为副总经理

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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方面的监督管理，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，不断加强与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、中期协以及期货交易所的号召，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，公司在云南省、黑龙江省、海南省、河南省、甘肃省、福建省、山东省、湖南省、重庆市、辽宁省、四川省、江西省、广东省、吉林省、江苏省、北京市、广西壮族自治区、新疆维吾尔自治区等地区开展橡胶、饲料、苹果、生猪、鸡蛋、玉米、花生等价格保险，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。

2023年上半年，公司联合多方力量，发挥自身专业优势，开展15个“保险+期货”项目，覆盖全国7个省份地区，涉及品种包括生猪饲料、生猪、鸡蛋和橡胶，累计惠及268个农户和5家企业，覆盖生猪存栏17万余头、生猪饲料18万余吨、橡胶3000吨、鸡蛋980吨，保险金额超过9亿元，公司积极发挥期货在服务乡村产业发展中的作用，履行上市公司社会责任，为当地产业升级做出典型示范，为全面实现乡村振兴贡献力量。其次，公司在辽宁省、河南省、江西省等乡村振兴帮扶地区签署了3份结对帮扶协议和2份党建共建协议；公司在新疆维吾尔自治区、江西省、福建省等乡村振兴帮扶地区投入资金采购乡村振兴重点帮扶县特色农副产品，“以买代帮”形式解决农产品滞销问题，并推动产销对接，拓宽农副产品销售渠道，协助江西省南康区、福建省德化县销售特色农副产品，增加当地农户收入，助推脱贫地区特色产业发展。公司积极开展就业帮扶活动，录用乡村振兴工作地应届大学生，支持农村人口就业46人；巩固脱贫攻坚成果户数57户。此外，公司还在江西省、河南省、福建省开展专业知识培训4场，参会人数195人。总体上，公司积极推动党建与乡村振兴的深度融合，结合当地的产业模式、产业特色共同制定专业的帮扶方案，合力加快乡村振兴步伐，齐心共筑和谐家园，展现上市公司的责任与担当。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

□适用 ☑不适用

九、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十一、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）关于控股孙公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易事项

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于控股孙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，公司控股孙公司瑞达源发拟向中国光大银行股份有限公司厦门分行申请 3,000 万元授信额度，具体

用途包括但不限于银行承兑汇票、国内信用证等信用业务，授信期限 1 年。为支持瑞达源发业务发展，公司控股股东厦门佳诺、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拟为瑞达源发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）关于控股股东使用自有资金购买公司资管产品暨关联交易事项

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于控股股东使用自有资金购买公司资管产品暨关联交易的议案》，为了提高自有资金使用效率及资产回报率，公司控股股东厦门佳诺计划以自有资金购买公司发行的资产管理产品，购买金额合计不超过 1 亿元，具体购买的产品类型及金额以双方实际签署的资管合同为准。截至报告期末，厦门佳诺累计购买的公司资管产品合同金额为 9,900 万元。

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
《关于控股孙公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-028）	2023 年 06 月 15 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于控股股东使用自有资金购买公司资管产品暨关联交易的公告》（公告编号：2023-029）	2023 年 06 月 15 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十二、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

租赁情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日，公司持有的瑞达国际金融中心已出租面积为 32,676.78 平方米，月租金收入约为 198 万元，项目整体出租率为 55.14%（不包括公司自用部分）。目前公司自用面积为 11,280.62 平方米，占项目总面积的 15.99%。

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	2022 年 3 月 31 日	3,000	2022 年 5 月 26 日、2022 年 6 月 16 日	2,940	连带责任保证	无	无	以实际签署合同为准	是	否
瑞达新控资本管理有限公司	2022 年 3 月 31 日	18,000	2022 年 8 月 16 日-2022 年 8 月 22 日	5,952	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	2022 年 8 月 12 日	12,000	2022 年 9 月 7 日-2022 年 11 月 24 日	11,970	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	2022 年 10 月 28 日	3,000	2023 年 2 月 15 日	2,964	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）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		2,964				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		33,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		20,886				
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		2,964				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		33,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		20,886				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						8.23%				
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、委托理财

☑适用 □不适用

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	18,000	18,000	0	0
合计		18,000	18,000	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

2023 年 6 月 13 日，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用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 18,000 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。在前述额度内，资金可以在一年内滚动使用。具体内容详见 2023 年 6 月 15 日公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《关于继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号：2023-026）。

截至报告期末，公司使用暂时闲置募集资金 18,000 万元购买了厦门银行股份有限公司的 7 天通知存款。

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

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。

十三、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	2023 年 2 月	菜油期货做市业务资格	郑商所
2	2023 年 2 月	纯碱期货做市业务资格	郑商所
3	2023 年 2 月	菜籽粕期权做市业务资格（一般做市商资格）	郑商所
4	2023 年 4 月	豆粕期权做市业务资格	大商所
5	2023 年 4 月	聚氯乙烯期权做市业务资格	大商所
6	2023 年 4 月	乙二醇期权做市业务资格	大商所
7	2023 年 4 月	苯乙烯期权做市业务资格	大商所

9	2023 年 5 月	上证 50ETF 期权做市业务资格	上交所
10	2023 年 5 月	沪深 300ETF 期权做市业务资格	上交所
11	2023 年 5 月	中证 500ETF 期权做市业务资格	上交所
12	2023 年 6 月	氧化铝期货做市业务资格	上期所

十四、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

1、关于聘任副总经理事项

2023 年 2 月 20 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》。根据公司总经理葛昶先生提名，并经公司第四届董事会提名委员会审议通过，公司第四届董事会同意聘任李晖先生担任公司副总经理，负责公司广州及深圳区域的业务，并管理公司部分投资业务、机构业务及互联网金融业务，任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

具体内容详见 2023 年 2 月 21 日公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于聘任副总经理的公告》（公告编号：2023-004）。

2、可转换公司债券相关事项

（1）2023 年 3 月 4 日，公司披露了《关于不向下修正“瑞达转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-007）。2023 年 3 月 3 日，公司召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于不向下修正“瑞达转债”转股价格的议案》，鉴于“瑞达转债”距 6 年的存续届满期仍有较长时间，公司从公平对待所有投资者的角度出发，综合考虑公司现阶段的基本情况、股价走势、市场环境等诸多因素，以及对公司长期稳健发展与内在价值的信心，为维护全体投资者利益、明确投资者预期，公司决定本次暂不向下修正“瑞达转债”的转股价格，且自本次董事会审议通过之日起未来六个月（2023 年 3 月 3 日至 2023 年 9 月 2 日）内，如再次触发“瑞达转债”转股价格向下修正条款的，亦不提出向下修正方案。自本次董事会审议通过之日起满六个月之后，若再次触发“瑞达转债”转股价格的向下修正条款，届时公司董事会将再次召开会议决定是否行使“瑞达转债”转股价格的向下修正权利。下一触发转股价格修正条件的期间从 2023 年 9 月 4 日重新起算。

（2）2023 年 4 月 4 日，公司披露了《关于 2023 年第一季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2023-015）。2023 年第一季度，“瑞达转债”因转股减少 20 张（因转股减少的可转债金额为 2,000 元），转股数量为 68 股。截至 2023 年 3 月 31 日，剩余可转债张数为 6,491,329 张（剩余可转债金额为 649,132,900 元），未转换比例为 99.8666%。

（3）2023 年 5 月 27 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 2023 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。

（4）2023 年 5 月 30 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：2023-023）。2023 年 4 月 21 日，公司召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了 2022 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 2.20 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 29.22 元/股，调整后转股价格为 29.00 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 5 日（除权除息日）起生效。

（5）2023 年 6 月 21 日，公司披露了《可转换公司债券 2023 年付息公告》（公告编号：2023-030）。“瑞达转债”本次付息的债权登记日为 2023 年 6 月 28 日，“瑞达转债”于 2023 年 6 月 29 日按面值支付第三年利息，每 10 张“瑞达转债”（面值 1,000.00 元）利息为 10.00 元（含税）。

（6）2023 年 7 月 4 日，公司披露了《关于 2023 年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2023-031）。2023 年第二季度，“瑞达转债”因转股减少 6 张（因转股减少的可转债金额为 600 元），转股数量为 20 股。截至 2023 年 6 月 30 日，剩余可转债张数为 6,491,323 张（剩余可转债金额为 649,132,300 元），未转换比例为 99.8665%。

关于公司可转债事项的具体内容详见公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、关于对外投资设立全资子公司事项

2023 年 4 月 26 日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，公司拟以自有资金在上海市设立全资子公司瑞达数智科技有限公司（暂定名，最终以工商行政管理部门核准登记为准），为公司在精细化运营、机构服务、产业拓展、财富管理、风险管理、境外业务及零售经纪等业务领域提供更加便利化、智能化、差异化的服务，提升服务效率，优化精准营销，开拓创新业务，强化合规风控，为公司跨越式发展提供金融科技创新的强有力支持，同时为未来待拓展的创新业务进行技术储备。

具体内容详见 2023 年 4 月 28 日公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2023-020）。

4、关于继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品事项

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用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 18,000 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 2023 年 6 月 15 日公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于继续使用暂时闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号：2023-026）。

5、关于继续使用自有资金进行理财及证券投资事项

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用自有资金进行理财及证券投资的议案》，同意在不影响公司正常经营及相关项目推进进度的情况下继续使用自有资金进行理财及证券投资，投资额度不超过 50,000 万元，投资期限为自公司董事会、监事会审议通过之日起一年内有效，在上述额度范围内，资金可循环使用。

具体内容详见 2023 年 6 月 15 日公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于继续使用自有资金进行理财及证券投资的公告》（公告编号：2023-027）。

十五、公司子公司重大事项

☑适用 □不适用

1、关于全资子公司及其下属子公司使用自有资金进行理财投资及衍生品交易事项

2023 年 3 月 29 日，公司召开了第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于全资子公司及其下属子公司使用自有资金进行理财投资及衍生品交易的议案》，同意全资子公司瑞达新控及其下属子公司在不影响正常经营及相关项目推进进度的情况下，使用自有资金进行理财投资及衍生品交易以增加公司收益。投资额度不超过 5 亿元，投资期限为自股东大会审议通过之日起一年内有效。

具体内容详见 2023 年 3 月 31 日公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司及其下属子公司使用自有资金进行理财投资及衍生品交易的公告》（公告编号：2023-013）。

2、关于全资子公司股票期权做市业务资格获批事项

2023 年 4 月，公司收到了中国证监会下发的《关于核准瑞达期货股份有限公司通过子公司瑞达新控资本管理有限公司从事股票期权做市业务的批复》（证监许可〔2023〕759 号）。根据《中华人民共和国期货和衍生品法》、《期货交易管理条例》、《期货公司监督管理办法》、《股票期权交易试点管理办法》、《证券期货经营机构参与股票期权交易试点指引》等有关规定，中国证监会核准公司通过子公司瑞达新控从事股票期权做市业务。

具体内容详见 2023 年 4 月 18 日公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司股票期权做市业务资格获批的公告》（公告编号：2023-016）。

3、关于控股孙公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易事项

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于控股孙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，公司控股孙公司瑞达源发拟向中国光大银行股份有限公司厦门分行申请 3,000 万元授信额度，具体用途包括但不限于银行承兑汇票、国内信用证等信用业务，授信期限 1 年。为支持瑞达源发业务发展，公司控股股东厦

门佳诺、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拟为瑞达源发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。

具体内容详见 2023 年 6 月 15 日公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于控股孙公司向银行申请授信额度并提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-028）。

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	445,029,223	100.00%				88	88	445,029,311	100.00%
1、人民币普通股	445,029,223	100.00%				88	88	445,029,311	100.00%
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	445,029,223	100.00%				88	88	445,029,311	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 2022 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的数据。

（2）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，2023 年 1-6 月，因可转债转股公司总股本增加 88 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

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□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

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、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		17,117		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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%	336,320,000			336,320,000		
泉州运筹投资有限公司	境内非国有法人	2.22%	9,870,000			9,870,000		

厦门中宝进出口贸易有限公司	境内非国有法人	1.47%	6,556,680			6,556,680	冻结	6,556,680
玄元私募基金投资管理（广东）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		
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司－玄元科新 132 号私募证券投资基金	其他	0.68%	3,010,000			3,010,000		
上海纯达资产管理有限公司－纯达飞鹰 2 号私募证券投资基金	其他	0.64%	2,848,000	1,971,800		2,848,000		
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			2,200,000		
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	0.49%	2,171,300			2,171,300		
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	0.44%	1,960,914	-341,786		1,960,914		
兴业银行股份有限公司－南方金融主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.31%	1,360,993	1,360,993		1,360,993		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，自然人苏宏永同时持有厦门佳诺 28.45%的股份及厦门中宝 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（参见注 11）	无

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
厦门市佳诺实业有限责任公司	336,320,000	人民币普通股	336,320,000
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	6,556,680	人民币普通股	6,556,680
玄元私募基金投资管理（广东）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
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司－玄元科新 132 号私募证券投资基金	3,010,000	人民币普通股	3,010,000
上海纯达资产管理有限公司－纯达飞鹰 2 号私募证券投资基金	2,848,000	人民币普通股	2,848,000
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
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	2,171,300	人民币普通股	2,171,300
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	1,960,914	人民币普通股	1,960,914
兴业银行股份有限公司－南方金融主题灵活配置混合型证券投资基金	1,360,993	人民币普通股	1,360,993

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，自然人苏宏永同时持有厦门佳诺 28.45%的股份及厦门中宝 33.34%的股份；除此之外，公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东上海纯达资产管理有限公司－纯达飞鹰 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 2,848,000 股，实际合计持有公司股份 2,848,000 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。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 2,171,300 股，实际合计持有公司股份 2,171,300 股。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 1,960,914 股，实际合计持有公司股份 1,960,914 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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、修正情况

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）。

2022 年 5 月 16 日，公司实施完毕了 2021 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 3.30 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 29.55 元/股，调整后转股价格为 29.22 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 16 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 10 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：2022-031）。

2023 年 6 月 5 日，公司实施完毕了 2022 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 2.20 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 29.22 元/股，调整后转股价格为 29.00 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 5 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 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：2023-023）。

2、累计转股情况

☑适用 □不适用

转债简称	转股起止	发行总量	发行总金	累计转股	累计转股	转股数量	尚未转股	未转股金

	日期	（张）	额	金额（元）	数（股）	占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	金额(元)	额占发行总金额的比例
瑞达转债	2021-01-04 至 2026-06-28	6,500,000	650,000,000.00	867,700.00	29,311	0.01%	649,132,300.00	99.87%

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	基本养老保险基金一零七组合	其他	259,583	25,958,300.00	4.00%
2	中信银行股份有限公司－信澳信用债债券型证券投资基金	其他	196,660	19,666,000.00	3.03%
3	全国社保基金二一零组合	其他	179,110	17,911,000.00	2.76%
4	国信证券股份有限公司	国有法人	139,720	13,972,000.00	2.15%
5	中信证券－三一重工股份有限公司－中信证券三一尊享定制 1 号单一资产管理计划	其他	131,570	13,157,000.00	2.03%
6	国海证券股份有限公司	国有法人	124,390	12,439,000.00	1.92%
7	全国社保基金二零七组合	其他	117,936	11,793,600.00	1.82%
8	交通银行股份有限公司－兴全磐稳增利债券型证券投资基金	其他	94,020	9,402,000.00	1.45%
9	中信证券－中信银行－中信证券可转债 1 号集合资产管理计划	其他	75,260	7,526,000.00	1.16%
10	中国工商银行股份有限公司－财通资管积极收益债券型发起式证券投资基金	其他	68,940	6,894,000.00	1.06%

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

截至 2023 年 6 月 30 日，公司总负债为 136.00 亿元，扣除客户期货保证金后，自有负债为 28.72 亿元，其中应付债券为 6.01 亿元，占比 20.93%；长期借款为 1.23 亿元，占比 4.28%；期货风险准备金为 2.12 亿元，占比 7.38%；其他应付款为 5.38 亿元，占比 18.73%；交易性金融负债为 8.80 亿元，占比 30.64%。

（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 2023 年 5 月 26 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 2023 年跟踪评级报告》（联合〔2023〕3309 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 2023 年 5 月 27 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的公告。

（3）未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定、业绩较好，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债募投项目的实施，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、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	2.1029	2.2323	-5.80%
资产负债率	52.69%	50.54%	2.15%
速动比率	2.0899	2.2192	-5.83%
	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	10,829.91	19,634.12	-44.84%
EBITDA 全部债务比	7.14%	10.88%	-3.74%
利息保障倍数	10.46	12.28	-14.82%
EBITDA 利息保障倍数	12.21	13.29	-8.13%
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

半年度报告是否经过审计
□是 ☑否
公司半年度财务报告未经审计。

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	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
资产：		
货币资金	8,399,828,276.79	9,021,511,194.39
其中：客户资金存款		
其中：期货保证金存款	7,820,029,019.75	8,496,994,823.16
结算备付金		
其中：客户备付金		
贵金属		
应收货币保证金	4,693,565,094.40	3,779,458,882.94
应收质押保证金	1,513,588,168.00	1,446,538,472.00
拆出资金		
融出资金		
衍生金融资产	21,447,542.45	61,539,621.28
应收结算担保金	23,211,503.67	22,639,017.41
应收风险损失款	506,988.44	506,988.44
存出保证金		
应收款项	6,279,242.57	4,610,929.62
其他应收款	58,855,910.38	59,459,332.07
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：	445,590,116.80	309,221,723.96
交易性金融资产	445,590,116.80	309,221,723.96
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资		
长期股权投资		
投资性房地产	737,363,695.19	747,759,960.77
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
固定资产	140,913,318.53	145,471,357.74
在建工程		
使用权资产	23,161,917.25	17,439,167.06
无形资产	59,705,477.64	61,621,644.91
商誉	2,628,442.81	2,628,442.81
递延所得税资产	23,600,883.10	11,858,452.12
其他资产	27,725,913.78	25,457,221.90
资产总计	16,179,372,491.80	15,719,122,409.42
负债：		
短期借款		
应付货币保证金	9,214,497,606.40	9,102,291,977.36
应付质押保证金	1,513,588,168.00	1,446,538,472.00
应付短期融资款		
拆入资金		
交易性金融负债	880,465,237.78	826,779,171.36

衍生金融负债	99,240,238.99	50,199,003.53
期货风险准备金	211,585,948.70	199,918,541.27
应付票据	312,546,000.00	348,129,200.00
卖出回购金融资产款		
应付期货投资者保障基金	210,131.62	398,416.22
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,270,908.27	31,269,101.56
应交税费	43,029,404.21	17,471,180.04
其他应付款	537,602,420.42	371,631,564.63
应付款项		
合同负债	1,990,621.61	0.00
持有待售负债		
预计负债		
长期借款	123,129,833.34	123,142,816.67
应付债券	601,105,243.83	594,139,563.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,856,417.76	17,204,049.57
递延收益	375,212.12	404,074.60
递延所得税负债	1,500,598.79	5,114,894.68
其他负债	23,104,216.32	27,277,876.51
负债合计	13,600,098,208.16	13,161,909,903.13
所有者权益：		
股本	445,029,311.00	445,029,223.00
其他权益工具	109,292,521.00	109,292,958.76
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,465,545.09	267,462,844.87
减：库存股		
其他综合收益	5,663,205.01	3,377,287.98
盈余公积	213,944,294.96	213,944,294.96
一般风险准备	238,760,111.85	238,683,021.60
未分配利润	1,258,797,862.52	1,239,433,808.64
归属于母公司所有者权益合计	2,538,952,851.43	2,517,223,439.81
少数股东权益	40,321,432.21	39,989,066.48
所有者权益合计	2,579,274,283.64	2,557,212,506.29
负债和所有者权益总计	16,179,372,491.80	15,719,122,409.42

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	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
资产：		
货币资金	7,983,555,878.09	8,676,702,498.99
其中：客户资金存款		
其中：期货保证金存款	7,721,322,893.57	8,403,407,551.91
结算备付金		
其中：客户备付金		
贵金属		
应收货币保证金	4,623,066,843.91	3,733,167,168.59
应收质押保证金	1,513,588,168.00	1,446,538,472.00
拆出资金		

融出资金		
衍生金融资产		
应收结算担保金	21,828,533.67	21,299,112.41
应收风险损失款	506,988.44	506,988.44
其他应收款	728,624,498.63	621,935,432.28
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：	166,524,032.77	187,738,015.59
交易性金融资产	166,524,032.77	187,738,015.59
债权投资		
其他债权投资		
其他权益工具投资		
长期股权投资	1,095,457,130.01	1,095,457,130.01
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	63,526,042.66	67,698,653.52
在建工程		
使用权资产	49,366,672.42	50,444,890.99
无形资产	8,468,304.13	9,413,087.17
商誉		
递延所得税资产	5,771,997.53	9,658,586.95
其他资产	22,473,047.54	20,327,342.73
资产总计	16,284,158,137.80	15,942,287,379.67
负债：		
短期借款		
应付货币保证金	11,243,022,962.09	11,034,129,203.36
应付质押保证金	1,513,588,168.00	1,446,538,472.00
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	211,585,948.70	199,918,541.27
应付期货投资者保障基金	210,131.62	398,416.22
卖出回购金融资产款		
代理买卖证券款	199,279.76	0.00
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,742,697.33	23,492,036.49
应交税费	28,005,158.17	12,413,668.01
其他应付款	21,896,000.61	26,357,449.07
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	601,105,243.83	594,139,563.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	52,493,231.50	53,040,139.85
递延收益	375,212.12	404,074.60
递延所得税负债		
其他负债		
负债合计	13,682,224,033.73	13,390,831,564.00

所有者权益：		
股本	445,029,311.00	445,029,223.00
其他权益工具	109,292,521.00	109,292,958.76
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,465,545.09	267,462,844.87
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	213,944,294.96	213,944,294.96
一般风险准备	238,272,765.91	238,272,765.91
未分配利润	1,327,929,666.11	1,277,453,728.17
所有者权益合计	2,601,934,104.07	2,551,455,815.67
负债和所有者权益总计	16,284,158,137.80	15,942,287,379.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	605,450,738.82	1,198,041,446.15
利息净收入	68,847,918.18	88,215,402.87
利息收入	85,647,048.32	110,264,581.01
利息支出	16,799,130.14	22,049,178.14
手续费及佣金净收入	232,216,981.90	305,577,434.83
其中：经纪业务手续费净收入	219,925,540.55	273,930,953.86
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	10,289,691.95	28,113,778.84
投资咨询手续费净收入	1,223,261.67	2,288,277.84
其他手续费及佣金净收入	778,487.73	1,244,424.29
投资收益（损失以“－”列示）	100,428,075.53	33,421,105.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-353,568.87
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	686,459.79	686,337.42
公允价值变动收益（损失以“－”列示）	-93,308,685.46	-18,646,351.80
汇兑收益（损失以“－”列示）	-486,042.93	-1,250,377.34
其他业务收入	297,041,234.79	790,121,033.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,797.02	-83,139.21
二、营业总支出	446,678,032.57	944,082,201.32
税金及附加	6,483,369.16	7,167,565.04
提取期货风险准备金	11,667,407.43	14,420,622.13
业务及管理费	133,155,121.29	141,839,479.83
资产减值损失		
信用减值损失	1,109,231.11	-176,816.51
其他资产减值损失		
其他业务成本	294,262,903.58	780,831,350.83
三、营业利润（亏损以“－”列示）	158,772,706.25	253,959,244.83
加：营业外收入	200,962.98	181,121.64
减：营业外支出	136,392.57	5,473,274.09
四、利润总额（亏损总额以“－”列	158,837,276.66	248,667,092.38

示）		
减：所得税费用	41,157,322.78	61,085,144.40
五、净利润（净亏损以“－”列示）	117,679,953.88	187,581,947.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	117,679,953.88	187,581,947.98
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（净亏损以“-”号填列）	117,347,588.15	187,219,382.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	332,365.73	362,565.94
六、其他综合收益的税后净额	2,285,917.03	3,154,488.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,285,917.03	3,154,488.48
（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	2,285,917.03	3,154,488.48
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	2,285,917.03	3,154,488.48
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	119,965,870.91	190,736,436.46
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	119,633,505.18	190,373,870.52
归属于少数股东的综合收益总额	332,365.73	362,565.94
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.26	0.42
（二）稀释每股收益	0.26	0.42

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。

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	2023 年半年度	2022 年半年度

一、营业总收入	322,865,684.22	423,934,283.58
利息净收入	66,463,175.68	94,337,106.41
利息收入	81,135,786.56	108,557,151.37
利息支出	14,672,610.88	14,220,044.96
手续费及佣金净收入	253,793,010.49	336,226,159.14
其中：经纪业务手续费净收入	233,370,985.50	288,521,026.60
投资银行业务手续费净收入		
资产管理业务手续费净收入	19,198,763.32	45,119,549.52
投资咨询手续费净收入	1,223,261.67	2,288,277.84
其他手续费及佣金净收入		297,305.18
投资收益（损失以“－”列示）	-542,509.23	-1,656,816.51
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	597,097.95	585,333.98
公允价值变动收益（损失以“－”列示）	1,662,359.45	-5,668,623.66
汇兑收益（损失以“－”列示）		
其他业务收入	920,414.95	194,263.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-27,865.07	-83,139.21
二、营业总支出	124,566,485.16	143,704,366.56
税金及附加	1,699,616.12	2,092,282.11
提取期货风险准备金	11,667,407.43	14,420,622.13
业务及管理费	111,174,067.09	127,422,054.26
资产减值损失		
信用减值损失	25,394.52	-230,591.94
其他资产减值损失		
其他业务成本		
三、营业利润（损失以“－”列示）	198,299,199.06	280,229,917.02
加：营业外收入	24,528.30	8,168.95
减：营业外支出	136,392.57	5,473,274.09
四、利润总额（损失以“－”列示）	198,187,334.79	274,764,811.88
减：所得税费用	49,804,952.83	69,402,884.20
五、净利润（损失以“－”列示）	148,382,381.96	205,361,927.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	148,382,381.96	205,361,927.68
（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	148,382,381.96	205,361,927.68
八、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	345,382,834.33	493,781,640.31
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	835,895,493.40	1,596,835,976.44
经营活动现金流入小计	1,181,278,327.73	2,090,617,616.75
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	47,224,433.04	90,521,794.21
支付给职工及为职工支付的现金	90,047,286.31	101,028,925.32
支付的各项税费	51,426,268.29	121,802,686.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,076,685,567.76	1,471,983,165.46
经营活动现金流出小计	1,265,383,555.40	1,785,336,571.20
经营活动产生的现金流量净额	-84,105,227.67	305,281,045.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	337,293,204.35	232,800,968.01
取得投资收益收到的现金	2,396,086.12	2,015,336.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,400.00	35,475.66
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	339,696,690.47	234,851,779.83
投资支付的现金	184,614,019.12	103,873,100.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,081,158.53	35,252,335.63
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	2,000.00	1,000.00
投资活动现金流出小计	196,697,177.65	139,126,435.98

投资活动产生的现金流量净额	142,999,512.82	95,725,343.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	82,151,630.63	63,524,384.57
筹资活动现金流入小计	82,151,630.63	63,524,384.57
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	107,302,181.31	159,024,678.46
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	17,793,994.38	71,153,482.14
筹资活动现金流出小计	125,096,175.69	230,178,160.60
筹资活动产生的现金流量净额	-42,944,545.06	-166,653,776.03
四、汇率变动对现金的影响	1,798,046.57	4,600,214.64
五、现金及现金等价物净增加额	17,747,786.66	238,952,828.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,148,351,457.78	1,176,527,306.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,166,099,244.44	1,415,480,134.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	363,465,811.23	522,962,360.25
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	631,358,755.12	740,478,703.13
经营活动现金流入小计	994,824,566.35	1,263,441,063.38
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	67,356,803.73	80,546,931.84
以现金支付的业务及管理费	39,172,848.42	85,793,967.16
支付的各项税费	44,551,242.38	114,509,490.26
支付其他与经营活动有关的现金	789,684,884.86	423,196,118.92
经营活动现金流出小计	940,765,779.39	704,046,508.18
经营活动产生的现金流量净额	54,058,786.96	559,394,555.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22,012,609.80	65,459,545.51
取得投资收益收到的现金	1,164,680.18	609,565.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,400.00	35,475.66
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,184,689.98	66,104,587.06
投资支付的现金	839,907.32	210,083,145.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,870,411.17	15,472,926.27
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,710,318.49	225,556,071.27
投资活动产生的现金流量净额	15,474,371.49	-159,451,484.21
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,398,091.59	150,226,335.15
支付其他与筹资活动有关的现金	10,631,151.75	9,533,930.52
筹资活动现金流出小计	115,029,243.34	159,760,265.67
筹资活动产生的现金流量净额	-115,029,243.34	-159,760,265.67
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-45,496,084.89	240,182,805.32
加：期初现金及现金等价物余额	974,840,958.38	993,264,881.29
六、期末现金及现金等价物余额	929,344,873.49	1,233,447,686.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年期末余额	445,029,223.00			109,292,958.76	267,462,844.87		3,377,287.98	213,944,294.96	238,683,021.60	1,239,433,808.64	39,989,066.48	2,557,212,506.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	445,029,223.00			109,292,958.76	267,462,844.87		3,377,287.98	213,944,294.96	238,683,021.60	1,239,433,808.64	39,989,066.48	2,557,212,506.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88.00			-437.76	2,700.22		2,285,917.03		77,090.25	19,364,053.88	332,365.73	22,061,777.35
（一）综合收益总额							2,285,917.			117,347,58	332,365.73	119,965,87

							03			8.15		0.91
（二）所有者投入和减少资本	88.00			-437.76	2,700.22							2,350.46
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	88.00			-437.76	2,700.22							2,350.46
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									77,090.25	-97,983,534.27		-97,906,444.02
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备									77,090.25	-77,090.25		0.00
3．对所有者（或股东）的分配										-97,906,444.02		-97,906,444.02
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、本期期末余额	445,029,311.00			109,292,521.00	267,465,545.09		5,663,205.01	213,944,294.96	238,760,111.85	1,258,797,862.52	40,321,432.21	2,579,274,283.64

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年期末余额	445,026,565.00			109,306,074.56	267,382,261.70		-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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	445,026,565.00			109,306,074.56	267,382,261.70		-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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	435.00			-2,171.94	13,092.64		3,154,488.48		122,305.58	40,238,166.46	362,565.94	43,888,882.16
（一）综合收益总额							3,154,488.48			187,219,382.04	362,565.94	190,736,436.46
（二）所有者投入和减少资本	435.00			-2,171.94	13,092.64							11,355.70
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	435.00			-2,171.94	13,092.64							11,355.70
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其												

他												
（三）利润分配									122,305.58	-146,981,215.58		-146,858,910.00
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备									122,305.58	-122,305.58		0.00
3．对所有者（或股东）的分配										-146,858,910.00		-146,858,910.00
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、本期期末余额	445,027,000.00			109,303,902.62	267,395,354.34		95,980.88	182,951,479.23	207,608,324.94	1,195,120,571.54	40,067,163.18	2,447,569,776.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度										
	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
		优先股	永续债	其他							

											计
一、上年期末余额	445,029,223.00			109,292,958.76	267,462,844.87			213,944,294.96	238,272,765.91	1,277,453,728.17	2,551,455,815.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	445,029,223.00			109,292,958.76	267,462,844.87			213,944,294.96	238,272,765.91	1,277,453,728.17	2,551,455,815.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88.00			-437.76	2,700.22					50,475,937.94	50,478,288.40
（一）综合收益总额										148,382,381.96	148,382,381.96
（二）所有者投入和减少资本	88.00			-437.76	2,700.22						2,350.46
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本	88.00			-437.76	2,700.22						2,350.46
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-97,906,444.02	-97,906,444.02
1．提取盈余公积											
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配										-97,906,444.02	-97,906,444.02
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、本期期末余额	445,029,311.00			109,292,521.00	267,465,545.09			213,944,294.96	238,272,765.91	1,327,929,666.11	2,601,934,104.07

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	445,026,565.00			109,306,074.56	267,382,261.70			182,951,479.23	207,279,950.18	1,176,370,112.31	2,388,316,442.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	445,026,565.00			109,306,074.56	267,382,261.70			182,951,479.23	207,279,950.18	1,176,370,112.31	2,388,316,442.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	435.00			-2,171.94	13,092.64					58,503,017.68	58,514,373.38
（一）综合收益总额										205,361,927.68	205,361,927.68
（二）所有	435.00			-	13,092						11,355

者投入和减少资本				2,171.94	.64						.70
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本	435.00			-2,171.94	13,092.64						11,355.70
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-146,858,910.00	-146,858,910.00
1．提取盈余公积											
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配										-146,858,910.00	-146,858,910.00
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、本期期末余额	445,027,000.00			109,303,902.62	267,395,354.34			182,951,479.23	207,279,950.18	1,234,873,129.99	2,446,830,816.36

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的批复》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（债券简称：瑞达转债，债券代码：128116）。截至 2023 年 6 月 30 日，累计已有面值 867,700.00 元“瑞达转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 29,311 股，其中 2021 年度转股 26,565 股，2022 年度转股 2,658 股，2023 年上半年转股 88 股。因可转债转股，本公司总股本增至 445,029,311 股。

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/反洗钱部、人力资源部、财务部、行政部、投资部、交易咨询业务总部、股票期权业务部、财富管理业务总部、经纪业务总部、客户服务总部、风险管理业务总部、机构业务总部、资产管理业务总部、研究院、开户管理部、结算部、交易风控部、信息技术部等部门。截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司下设 18 家分公司及 27 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、杭州分公司、大连分公司、海南分公司、上海分公司、河南分公司及华南分公司，营业部具体包括柳州、成都、三明、泉州、龙岩、石狮、晋江、贵阳、上海南京西路、上海浦电路、漳州、南京、厦门、乐山、梧州、莆田、徐州、赣州、南宁、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、运营瑞达国际金融中心等。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、大连商品交易所及广州期货交易所的会员，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董事会于 2023 年 8 月 24 日决议批准报出。

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司合计 10 家。

此外，纳入报告期合并财务报表范围的结构化主体有 34 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。

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，具体会计政策请见“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。本财务报表所载财务信息的会计期间为自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 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、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：

①将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

②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。

A.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。

B.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。

C.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”。

10、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。

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、标准仓单等质押的有价证券作为保证金，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有价证券，有价证券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，并依法处置质押的有价证券，其处置质押的有价证券所得收入，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、期权业务的保证金，以及客户期货、期权业务盈亏、利息收入形成的货币保证金，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有价证券充抵保证金业务形成的可用于期货、期权交易的保证金。于客户委托本公司向期货交易所提交有价证券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。有价证券的公允价值增加时，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。有价证券的公允价值减少时，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。期货交易所将有价证券退还给客户时，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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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、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》第二十二条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、10	5%	9.50%、23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	2%-5%	19.00%-32.67%
其他设备	年限平均法	2-5	0%-5%	19.00%-50.00%

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

A.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	50 年	法定使用权
计算机软件	3-5 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”。

B.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、期权业务盈利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有价证券充抵保证金业务形成的可用于期货、期权交易的保证金。于客户委托本公司向期货交易所提交有价证券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。

期货交易所将有价证券退还给客户时，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

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） 短期薪酬的会计处理方法

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、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。

39、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。

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：

①该项交易不是企业合并；

②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：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②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

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：A.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；B.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。

A.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。

B.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。

A.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。

（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

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2023 年起首次执行新会计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

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。

香港企业所得税税率为两级制税率，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)有限公司报告期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	——	——	1,231.28	——	——	1,288.72
港元	616.60	0.92198	568.49	699.90	0.89327	625.20
韩元	107,000.00	0.005495	587.97	107,000.00	0.00552	590.96
新加坡元	14.00	5.3442	74.82	14.00	5.1831	72.56
银行存款	——	——	8,295,928,742.82	——	——	8,870,351,005.84
其中：自有资金	——	——	402,301,841.62	——	——	290,769,890.49
其中：人民币			360,148,524.30			252,644,036.64
港元	21,297,777.18	0.92198	19,636,124.60	22,844,761.62	0.89327	20,406,540.21
美元	3,116,222.43	7.2258	22,517,192.72	2,544,198.77	6.9646	17,719,313.64
银行存款中：期货保证金存款			7,820,029,019.75			8,496,994,823.16
其中：人民币			7,723,800,917.66			8,408,473,675.87
港元	14,600,866.44	0.92198	13,461,706.84	13,994,583.78	0.89327	12,500,941.85
美元	11,454,290.0	7.2258	82,766,395.2	10,915,233.3	6.9646	76,020,205.3

	8		0	4		9
日元	1.00	0.05009	0.05	1.00	0.052358	0.05
加：应收利息			73,597,881.45			82,586,292.19
人民币			71,941,635.27			82,148,836.78
港元	166,012.32	0.92198	153,060.04	121,023.25	0.89327	108,106.44
美元	208,030.45	7.2258	1,503,186.14	47,289.00	6.9646	329,348.97
其他货币资金	——	——	103,898,302.69	——	——	151,158,899.83
其中：人民币			103,811,337.20			151,072,867.98
港元	94,324.70	0.92198	86,965.49	96,311.14	0.89327	86,031.85
合计	——	——	8,399,828,276.79	——	——	9,021,511,194.39

其中，期货保证金存款按币种分银行明细如下：

银行名称	2023 年 06 月 30 日			2022 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						
交通银行大连商交所支行	-	-	1,940,609,596.25	-	-	2,548,897,109.38
兴业银行厦门分行营业部	-	-	2,100,514,439.47	-	-	2,351,001,428.10
民生银行厦门前埔支行	-	-	1,259,068,574.75	-	-	1,700,258,026.06
上海浦东发展银行大连期货大厦支行	-	-	1,160,067,997.97	-	-	860,067,403.15
兴业银行郑州金水东路支行	-	-	650,019,961.52	-	-	350,502,365.96
中国建设银行上海交易所支行	-	-	59,880.47	-	-	210,003,167.98
上海浦东发展银行郑州期货大厦支行	-	-	200,025,392.69	-	-	202,023,251.37
兴业银行股份有限公司广州东城支行	-	-	106.65	-	-	73,000,000.00
中信银行股份有限公司广州花园支行	-	-	4,852.11	-	-	52,012,847.22
交通银行股份有限公司广州期货交易所支行	-	-	379,190,100.34	-	-	50,115,633.34
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	-	-	200,000.00	-	-	5,000,611.11
中国工商银行晋江市支行	-	-	36,602.13	-	-	2,278,827.64
中国建设银行厦门观音山支行	-	-	1,244,995.41	-	-	1,209,860.67
招商银行泉州分行营业部	-	-	26,181.55	-	-	472,589.44
中国银行厦门厦禾支行	-	-	9,672.46	-	-	399,131.81
上海浦东发展银行厦门观音山支行	-	-	10,288.85	-	-	299,842.18
中国农业银行成都市锦城支行	-	-	99,538.74	-	-	271,133.17
中信银行厦门海沧支行	-	-	113,045.71	-	-	263,741.45
光大银行厦门分行营业部	-	-	59,791.14	-	-	147,435.10
中国银行（香港）有限公司	-	-	345,965.64	-	-	130,585.64
交通银行厦门滨北支行	-	-	75,782.34	-	-	99,533.25

中国建设银行上海期货大厦支行	-	-	9,413.10	-	-	9,392.54
中国工商银行(亚洲)有限公司	-	-	2,004,238.17	-	-	4,630.64
中国农业银行厦门莲前支行	-	-	2,683.73	-	-	3,115.50
中国农业银行大连商品交易所支行	-	-	312.43	-	-	710.59
中国农业银行上海期货大厦支行	-	-	293.73	-	-	562.51
中国银行上海期货大厦支行	-	-	274.23	-	-	331.63
平安银行厦门分行	-	-	810.02	-	-	291.40
民生银行上海期交所支行	-	-	76.49	-	-	67.91
中国建设银行郑州期货城支行	-	-	48.97	-	-	48.60
中国银行郑州商品交易所支行	-	-	0.51	-	-	0.51
中国工商银行上海市期货大厦支行	-	-	-	-	-	0.02
兴业银行上海交易所支行	-	-	30,000,000.09	-	-	-
小 计	-	-	7,723,800,917.66	-	-	8,408,473,675.87
港元						
中国银行（香港）有限公司	12,967,725.59	0.92198	11,955,983.64	13,232,229.59	0.89327	11,819,953.73
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	534,000.00	0.92198	492,337.32	539,270.00	0.89327	481,713.71
恒生银行新丰路支行	117,757.00	0.92198	108,569.60	48,367.00	0.89327	43,204.79
中国工商银行(亚洲)有限公司	981,383.85	0.92198	904,816.28	174,717.19	0.89327	156,069.62
小 计	14,600,866.44	0.92198	13,461,706.84	13,994,583.78	0.89327	12,500,941.85
美元						
中国银行上海期货大厦支行	10,011.21	7.2258	72,339.00	10,008.68	6.9646	69,706.45
中国工商银行(亚洲)有限公司	-	-	-	71,887.10	6.9646	500,664.90
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	11,404,382.39	7.2258	82,405,772.21	8,607,590.83	6.9646	59,948,398.37
中国银行（香港）有限公司	39,896.48	7.2258	288,283.99	2,216,955.33	6.9646	15,440,207.09
恒生银行新丰路支行	-	-	-	8,791.40	6.9646	61,228.58
小 计	11,454,290.08	7.2258	82,766,395.20	10,915,233.34	6.9646	76,020,205.39
日元						
中国银行（香港）有限公司	1.00	0.05009	0.05	1.00	0.052358	0.05
合 计	-	-	7,820,029,019.75	-	-	8,496,994,823.16

其他说明：

报告期末，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 7,749,122,056.26 元，作为银行借款质押的银行存款 521,247.66 元，风险准备金账户资金余额 476,094.14 元，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金 103,683,800.00 元，以及应收利息折合人民币 73,597,881.45 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	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	4,696,176,075.49	3,780,907,969.88
减：坏账准备	2,610,981.09	1,449,086.94
合计	4,693,565,094.40	3,779,458,882.94

（2）按明细列示

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 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	145,944,536.83	588,196,473.82	734,141,010.65			734,141,010.65
郑州商品交易所	161,456,246.25	1,448,841,671.20	1,610,297,917.45			1,610,297,917.45
大连商品交易所	173,492,750.66	1,084,677,092.67	1,258,169,843.33			1,258,169,843.33
中国金融期货交易所	19,689,248.85	765,916,950.36	785,606,199.21			785,606,199.21
上海国际能源交易中心	89,910,466.65	40,649,912.60	130,560,379.25			130,560,379.25
中国证券登记结算有限责任公司	70,598,057.81	-	70,598,057.81			70,598,057.81
广州期货交易所	21,014,971.71	12,678,464.50	33,693,436.21			33,693,436.21
辉立商品（香港）有限公司（说明 1）	5,430,854.87	29,619,251.07	35,050,105.94	1,752,505.29	5.00	33,297,600.65
直达国际金融服务有限公司（说明 1）	605,642.61	-	605,642.61	30,282.13	5.00	575,360.48
香港期货结算有限公司（说明 1）	13,703,014.49	7,186,595.24	20,889,609.73	-	-	20,889,609.73
Phillip Nova Pte. Ltd.（说明 1）	1,597,655.60	-	1,597,655.60	79,882.78	5.00	1,517,772.82
MAREX（说明 1）	3,178,899.79	1,728,656.76	4,907,556.55	245,377.83	5.00	4,662,178.72
辉立证券（香港）有限公司（说明 1）	86,971.73	-	86,971.73	4,348.59	5.00	82,623.14
Hyundai Futures Corporation（说明 1）	114.80	-	114.80	5.74	5.00	109.06
浙商国际金融控股有限公司（说明 1）	2,962,614.51	7,008,960.11	9,971,574.62	498,578.73	5.00	9,472,995.89
合计	709,672,047.16	3,986,504,028.33	4,696,176,075.49	2,610,981.09	0.06	4,693,565,094.40

（续）

项目	2022 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	107,047,498.75	712,303,442.60	819,350,941.35	-	-	819,350,941.35
郑州商品交易所	95,798,470.27	979,334,971.96	1,075,133,442.23	-	-	1,075,133,442.23
大连商品交易所	91,511,115.96	926,807,474.39	1,018,318,590.35	-	-	1,018,318,590.35
中国金融期货交易所	35,632,643.71	682,496,826.90	718,129,470.61	-	-	718,129,470.61
上海国际能源交易中心	43,659,421.09	33,115,447.50	76,774,868.59	-	-	76,774,868.59
中国证券登记结算有限责任公司	8,369,241.29	-	8,369,241.29	-	-	8,369,241.29

广州期货交易所	13,099,615.67	3,990,998.50	17,090,614.17	-	-	17,090,614.17
辉立商品（香港）有限公司（说明 1）	7,248,791.70	16,396,835.96	23,645,627.66	1,182,281.38	5.00	22,463,346.28
直达国际金融服务有限公司（说明 1）	671,614.80	-	671,614.80	33,580.74	5.00	638,034.06
香港期货结算有限公司（说明 1）	15,609,306.04	3,149,756.52	18,759,062.56	-	-	18,759,062.56
Hyundai Futures Corporation（说明 1）	111.52	-	111.52	5.58	5.00	105.94
MAREX（说明 1）	3,095,335.34	1,556,650.22	4,651,985.57	232,599.28	5.00	4,419,386.29
辉立证券（香港）有限公司（说明 1）	12,399.19	-	12,399.19	619.96	5.00	11,779.23
合计	421,755,565.33	3,359,152,404.54	3,780,907,969.88	1,449,086.94	0.04	3,779,458,882.94

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 1,600 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
2022 年 12 月 31 日	1,449,086.94
加：本期计提	1,068,831.20
加：其他变动	93,062.95
2023 年 06 月 30 日	2,610,981.09

3、应收质押保证金

（1）分交易所明细

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
上海期货交易所	1,347,575,600.00	1,314,326,304.00
大连商品交易所	0.00	92,124,168.00
上海国际能源交易中心	53,951,560.00	40,088,000.00
郑州商品交易所	112,061,008.00	0.00
合计	1,513,588,168.00	1,446,538,472.00

（2）质押品明细

单位：元

质押品类别	质押市值	折扣率	2023 年 06 月 30 日质押金额
橡胶	26,503,550.00	80%	21,202,840.00
纸浆	24,148,600.00	80%	19,318,880.00
不锈钢	5,299,200.00	80%	4,239,360.00
20 号胶	17,199,000.00	80%	13,759,200.00
棉花	87,046,400.00	80%	69,637,120.00

短纤	12,754,800.00	80%	10,203,840.00
甲醇	40,275,060.00	80%	32,220,048.00
国债	1,678,758,600.00	80%	1,343,006,880.00
合计	1,891,985,210.00	-	1,513,588,168.00

（续）

质押品类别	质押市值	折扣率	2022 年 12 月 31 日质押金额
国债	1,786,786,210.00	80%	1,429,428,968.00
纸浆	21,386,880.00	80%	17,109,504.00
合计	1,808,173,090.00	-	1,446,538,472.00

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												
金融衍生品				14,351,829.00	0.00	8,401,254.00				10,671,800.00	0.00	71,020.00
信用衍生工具												
其他衍生工具												
场内衍生品				10,014,785,770.74	0.00	29,071,223.00				7,533,541,168.82	8,168,329.00	14,329,599.92
场外衍生品				7,792,106,181.12	21,447,542.45	61,767,761.99				3,935,724,227.00	53,371,292.28	35,798,383.61
合计				17,821,243,780.86	21,447,542.45	99,240,238.99				11,479,937,195.82	61,539,621.28	50,199,003.53

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	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
中国金融期货交易所	10,548,195.27	10,049,607.99
香港期货结算有限公司	1,382,970.00	1,339,905.00
中国证券登记结算有限责任公司	11,222,221.68	11,135,757.18
上海证券交易所	58,116.72	113,747.24
合计	23,211,503.67	22,639,017.41

6、应收风险损失款

单位：元

账龄	2023 年 06 月 30 日				2022 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	-	-	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	563,320.50	100.00	56,332.06	506,988.44	563,320.50	100.00	56,332.06	506,988.44
合计	563,320.50	100.00	56,332.06	506,988.44	563,320.50	100.00	56,332.06	506,988.44

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	6,609,729.02	4,855,715.39
减：坏账准备（按一般模型计提）	330,486.45	244,785.77
应收款项账面价值	6,279,242.57	4,610,929.62

（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	6,609,729.02	100.00%	4,815,715.39	99.18%
1-2 年			40,000.00	0.82%
合计	6,609,729.02	100.00%	4,855,715.39	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	金额	坏账准备	金额	占账面余	金额	坏账准备

		额合计比例		计提比例		额合计比例		计提比例
单项计提坏账准备								
组合计提坏账准备								
1.应收其他组合	6,609,729.02	100.00%	330,486.45	5.00%	4,855,715.39	100.00%	244,785.77	5.04%
组合小计	6,609,729.02	100.00%	330,486.45	5.00%	4,855,715.39	100.00%	244,785.77	5.04%
合计	6,609,729.02	100.00%	330,486.45	5.00%	4,855,715.39	100.00%	244,785.77	5.04%

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 2023 年 06 月 30 日，按应收其他组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2023 年 06 月 30 日			2022 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	6,609,729.02	330,486.45	5.00	4,815,715.39	240,785.77	5.00
1-2 年	-	-	-	40,000.00	4,000.00	10.00
合计	6,609,729.02	330,486.45	5.00	4,855,715.39	244,785.77	5.04

（4）本期坏账准备的变动情况

单位：元

类别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 年 06 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	-	-	-	-	-	-
应收其他组合	244,785.77	85,700.68	-	-	-	330,486.45
合计	244,785.77	85,700.68	-	-	-	330,486.45

（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	3,128,487.11	47.33	156,424.36
第二名	621,381.01	9.40	31,069.05
第三名	461,797.45	6.99	23,089.87
第四名	440,475.69	6.66	22,023.78
第五名	331,620.24	5.02	16,581.01
合计	4,983,761.50	75.40	249,188.07

8、其他应收款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	61,049,648.33	60,688,204.93
1 至 2 年	831,027.24	821,548.73
2 至 3 年	534,066.16	703,116.28
3 年以上	450.00	850,055.60
小计	62,415,191.73	63,062,925.54
减：坏账准备	3,559,281.35	3,603,593.47
合计	58,855,910.38	59,459,332.07

（2）按款项性质分类情况

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
场外业务应收款	35,816,050.48	27,013,717.32
预付款	943,739.45	867,882.38
资产管理费、投资顾问费及业绩报酬	5,484,153.95	6,586,182.02
各类押金、保证金	17,378,025.13	26,801,218.84
往来款项	2,342,121.57	1,427,067.27
备用金	196,857.80	30,805.00
其他	254,243.35	336,052.71
小计	62,415,191.73	63,062,925.54
减：坏账准备	3,559,281.35	3,603,593.47
合计	58,855,910.38	59,459,332.07

（3）按坏账计提方法分类披露

1）截至 2023 年 06 月 30 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	61,957,016.89	3,101,106.51	58,855,910.38
第三阶段	458,174.84	458,174.84	-
合计	62,415,191.73	3,559,281.35	58,855,910.38

截至 2023 年 06 月 30 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	61,957,016.89	5.01	3,101,106.51	58,855,910.38
1. 应收押金保证金组合	17,378,025.13	5.00	868,901.26	16,509,123.87
2. 应收其他组合	44,578,991.76	5.01	2,232,205.25	42,346,786.51

合计	61,957,016.89	5.01	3,101,106.51	58,855,910.38

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无处于第二阶段的坏账准备。

截至 2023 年 06 月 30 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	-

2）截至 2022 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	62,604,750.70	3,145,418.63	59,459,332.07
第三阶段	458,174.84	458,174.84	-
合计	63,062,925.54	3,603,593.47	59,459,332.07

截至 2022 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	62,604,750.70	5.02	3,145,418.63	59,459,332.07
应收押金保证金组合	26,801,218.84	5.00	1,340,060.94	25,461,157.90
应收其他组合	35,803,531.86	5.04	1,805,357.69	33,998,174.17
合计	62,604,750.70	5.02	3,145,418.63	59,459,332.07

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无处于第二阶段的坏账准备。

截至 2022 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	-

（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)	
2022 年 12 月 31 日余额	3,145,418.63	-	458,174.84	3,603,593.47
2022 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	-	-	-	-

本期转回	45,300.77	-	-	45,300.77
其他变动	988.65	-	-	988.65
2023 年 06 月 30 日余额	3,101,106.51	-	458,174.84	3,559,281.35

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	5,021,646.82	1 年以内	8.05	251,082.34
第二名	场外业务应收款	4,900,054.33	1 年以内	7.85	245,002.72
第三名	场外业务应收款	3,719,113.00	1 年以内	5.96	185,955.65
第四名	场外业务应收款	3,713,758.00	1 年以内	5.95	185,687.90
第五名	场外业务应收款	2,186,014.94	1 年以内	3.50	109,300.75
合计	-	19,540,587.09	-	31.31	977,029.36

9、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	63,353,941.75		63,353,941.75	69,555,367.01		69,555,367.01	47,426,857.44		47,426,857.44	54,554,756.22		54,554,756.22
股票	38,674,861.94		38,674,861.94	50,889,171.07		50,889,171.07	37,604,043.09		37,604,043.09	51,043,119.30		51,043,119.30
银行理财产品	92,720,115.58		92,720,115.58	91,208,295.37		91,208,295.37	111,286,873.66		111,286,873.66	109,911,000.63		109,911,000.63
资管计划	21,603,633.84		21,603,633.84	20,727,705.48		20,727,705.48	19,765,820.00		19,765,820.00	22,727,705.49		22,727,705.49
私募基金	229,237,563.69		229,237,563.69	229,168,660.34		229,168,660.34	93,138,129.77		93,138,129.77	97,754,655.16		97,754,655.16
合计	445,590,11		445,590,11	461,549,19		461,549,19	309,221,72		309,221,72	335,991,23		335,991,23

	6.80		6.80	9.27		9.27	3.96		3.96	6.80		6.80

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

10、期货会员资格

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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

11、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	519,113,989.06	306,886,662.11		826,000,651.17
2.本期增加金额	612,574.94			612,574.94
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	612,574.94			612,574.94
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	556,450.83	481,643.99		1,038,094.82
（1）处置				
（2）其他转出	556,450.83	481,643.99		1,038,094.82
4.期末余额	519,170,113.17	306,405,018.12		825,575,131.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	32,080,400.51	46,160,289.89		78,240,690.40
2.本期增加金额	6,861,473.50	3,109,272.20		9,970,745.70
（1）计提或摊销	6,861,473.50	3,109,272.20		9,970,745.70
3.本期减少金额				
（1）处置				

（2）其他转出				
4.期末余额	38,941,874.01	49,269,562.09		88,211,436.10
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	480,228,239.16	257,135,456.03		737,363,695.19
2.期初账面价值	487,033,588.55	260,726,372.22		747,759,960.77

（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

1）报告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 420,027,458.05 元。

2）报告期末投资性房地产不存在减值情形，故无需计提减值准备。

12、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	128,919,327.77	34,310,454.70	58,209,423.98	11,363,789.92	232,802,996.37
2.本期增加金额	556,450.83	241,842.00	4,219,381.13	114,694.74	5,132,368.70
（1）购置		241,842.00	4,200,816.34	110,266.79	4,552,925.13
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）其他增加	556,450.83		18,564.79	4,427.95	579,443.57
3.本期减少	0.00	241,842.00	1,905,243.33	45,150.00	2,192,235.33

金额					
（1）处置或报废	0.00	241,842.00	1,905,243.33	45,150.00	2,192,235.33
4.期末余额	129,475,778.60	34,310,454.70	60,523,561.78	11,433,334.66	235,743,129.74
二、累计折旧					
1.期初余额	29,170,844.37	15,044,458.02	37,340,724.24	5,775,612.00	87,331,638.63
2.本期增加金额	2,079,971.19	1,766,386.32	4,584,407.53	970,623.65	9,401,388.69
（1）计提	2,079,971.19	1,766,386.32	4,565,817.71	966,195.70	9,378,370.92
（2）其他增加	0.00	0.00	18,589.82	4,427.95	23,017.77
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,867,051.42	36,164.69	1,903,216.11
（1）处置或报废	0.00	0.00	1,867,051.42	36,164.69	1,903,216.11
4.期末余额	31,250,815.56	16,810,844.34	40,058,080.35	6,710,070.96	94,829,811.21
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	98,224,963.04	17,499,610.36	20,465,481.43	4,723,263.70	140,913,318.53
2.期初账面价值	99,748,483.40	19,265,996.68	20,868,699.74	5,588,177.92	145,471,357.74

（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）报告期末无用于抵押或担保的固定资产；

2）报告期末固定资产不存在减值情形，故无需计提减值准备。

13、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	29,454,136.25	29,454,136.25
2.本期增加金额	11,674,598.32	11,674,598.32
（1）租入	11,674,598.32	11,674,598.32
3.本期减少金额	6,354,200.78	6,354,200.78
（1）处置	6,354,200.78	6,354,200.78
4.期末余额	34,774,533.79	34,774,533.79
二、累计折旧		
1.期初余额	12,014,969.19	12,014,969.19
2.本期增加金额	5,567,474.96	5,567,474.96
（1）计提	5,567,474.96	5,567,474.96
3.本期减少金额	5,969,827.61	5,969,827.61
（1）处置	5,969,827.61	5,969,827.61
4.期末余额	11,612,616.54	11,612,616.54
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	23,161,917.25	23,161,917.25
2.期初账面价值	17,439,167.06	17,439,167.06

其他说明：无。

14、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	56,492,987.59			22,173,186.34	78,666,173.93
2.本期增加金额	481,643.99			709,433.62	1,191,077.61
（1）购置				709,433.62	709,433.62
（2）内部研发					
（3）企					

业合并增加					
（4）其他增加	481,643.99				481,643.99
3.本期减少金额				860,543.18	860,543.18
（1）处置				860,543.18	860,543.18
4.期末余额	56,974,631.58			22,022,076.78	78,996,708.36
二、累计摊销					
1.期初余额	8,508,088.98			8,536,440.04	17,044,529.02
2.本期增加金额	644,388.88			2,462,856.00	3,107,244.88
（1）计提	644,388.88			2,462,856.00	3,107,244.88
3.本期减少金额				860,543.18	860,543.18
（1）处置				860,543.18	860,543.18
4.期末余额	9,152,477.86			10,138,752.86	19,291,230.72
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	47,822,153.72			11,883,323.92	59,705,477.64
2.期初账面价值	47,984,898.61			13,636,746.30	61,621,644.91

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）报告期末无用于抵押或担保的无形资产；

2）报告期末无形资产不存在减值情形，故无需计提减值准备。

15、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

单位：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	11,159,514.15
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	16,661,206.45
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 11.24%。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 16,193,271.90 元，账面价值 16,661,206.45 元，应计提减值金额 467,934.55 元，截止上期末已计提减值金额 2,873,249.49 元，本期无需确认商誉减值损失。

商誉减值测试的影响

无

其他说明：无。

16、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	82,150,657.77	19,970,451.62	22,540,864.74	4,896,752.87
递延收益	375,212.12	93,803.03	404,074.60	101,018.65
员工薪酬	9,278,274.46	2,319,568.62	23,039,304.91	5,759,826.23
信用减值准备	6,557,080.95	1,195,164.24	5,353,798.24	1,085,025.82
瑞达国际租入固定资产改良装修费	253,057.92	20,877.28	179,902.43	14,841.95
瑞达国际办公家具	12,343.15	1,018.31	11,958.80	986.60
合计	98,626,626.37	23,600,883.10	51,529,903.72	11,858,452.12

（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	6,002,395.15	1,500,598.79	20,458,819.66	5,114,704.91
瑞达国际固定资产			2,300.23	189.77
合计	6,002,395.15	1,500,598.79	20,461,119.89	5,114,894.68

（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		23,600,883.10		11,858,452.12
递延所得税负债		1,500,598.79		5,114,894.68

（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
可抵扣暂时性差异	0.00	2,421,758.40
可抵扣亏损	72,474,038.75	66,678,742.02
合计	72,474,038.75	69,100,500.42

（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

2023	345,788.73	345,788.73	
2024	413,164.65	413,164.65	
2025	21,465,611.65	21,465,611.65	
2026	21,938,215.84	22,335,063.23	
2027	11,026,478.55	11,026,478.55	
2028	5,865,148.88	0.00	
无限期	11,419,630.45	11,092,635.21	
合计	72,474,038.75	66,678,742.02	--

其他说明：无。

17、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	12,565,885.51	12,502,836.23
待摊费用	9,108,972.60	6,779,168.51
预付款项	4,337,244.64	4,390,793.40
其他流动资产	1,713,811.03	1,784,423.76
合计	27,725,913.78	25,457,221.90

（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	12,358,997.60	1,523,851.45	1,417,046.31		12,465,802.74
消防系统装修费	43,740.00		8,748.00		34,992.00
聚源接口数据库信息服务费-2 年	19,654.04		19,654.04		
固收部办公室弱电改造项目	20,895.08		5,450.88		15,444.20
公司官网证书费用	59,549.51		9,902.94		49,646.57
合计	12,502,836.23	1,523,851.45	1,460,802.17		12,565,885.51

其他说明：无。

（5） 其他

其他说明：无。

18、应付货币保证金

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	户数	金额	户数	金额
自然人	128,250	4,478,823,686.88	123,815	4,013,401,360.91
法人	2,453	4,735,673,919.52	2,251	5,088,890,616.45
合计	130,703	9,214,497,606.40	126,066	9,102,291,977.36

19、应付质押保证金

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	户数	金额	户数	金额
法人	11	1,513,588,168.00	7	1,446,538,472.00

20、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		880,465,237.78	880,465,237.78		826,779,171.36	826,779,171.36
合计		880,465,237.78	880,465,237.78		826,779,171.36	826,779,171.36

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

21、衍生金融负债

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
期货合约	13,689,005.00	12,275,365.00
场内期权	23,783,472.00	2,125,254.92
场外衍生品	61,767,761.99	35,798,383.61
合计	99,240,238.99	50,199,003.53

22、期货风险准备金

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期计提	本期支付	2023 年 06 月 30 日
期货风险准备金	199,918,541.27	11,667,407.43	-	211,585,948.70

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。

23、应付票据

单位：元

种类	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	270,200,000.00	348,129,200.00
已承兑未到期国内信用证	42,346,000.00	
合计	312,546,000.00	348,129,200.00

24、应付期货投资者保障基金

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期计提	本期支付	2023 年 06 月 30 日
期货投资者保障基金	398,416.22	207,507.67	395,792.27	210,131.62

25、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	31,201,500.50	66,783,802.96	85,783,844.85	12,201,458.61
二、离职后福利-设定提存计划	67,601.06	4,083,095.98	4,081,247.38	69,449.66
合计	31,269,101.56	70,866,898.94	89,865,092.23	12,270,908.27

（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	30,377,672.28	60,361,811.02	79,378,216.84	11,361,266.46
2、职工福利费	0.00	1,229,168.79	1,229,168.79	0.00
3、社会保险费	32,550.30	2,619,230.36	2,615,553.76	36,226.90
其中：医疗保险费	28,834.00	2,460,148.21	2,456,891.45	32,090.76
工伤保险费	512.60	47,776.25	47,718.35	570.50
生育保险费	3,203.70	111,305.90	110,943.96	3,565.64
4、住房公积金	19,972.00	1,898,920.24	1,896,499.24	22,393.00
5、工会经费和职工教育经费	771,305.92	674,672.55	664,406.22	781,572.25
合计	31,201,500.50	66,783,802.96	85,783,844.85	12,201,458.61

（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	65,999.16	3,964,011.42	3,962,343.74	67,666.84
2、失业保险费	1,601.90	119,084.56	118,903.64	1,782.82
合计	67,601.06	4,083,095.98	4,081,247.38	69,449.66

其他说明：无。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,754,707.36	485,531.75
企业所得税	35,187,056.36	11,727,248.85
个人所得税	518,927.22	894,666.04
城市维护建设税	200,821.87	46,740.78
教育费附加及地方教育附加	143,565.46	32,972.81
房产税	4,093,983.43	4,123,219.13
其他税种	130,342.51	160,800.68
合计	43,029,404.21	17,471,180.04

其他说明：无。

27、其他应付款

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付佣金	7,688,108.12	11,830,233.63
场外业务应付款	509,859,653.74	337,858,811.27
押金、保证金	4,068,365.00	4,472,561.00
计提客户手续费、利息	11,627,162.05	10,803,551.41
培训费、咨询费	879,835.02	1,001,426.02
应付费用	432,511.38	3,898,743.08
应付新机房工程款及装修款	1,314,761.79	1,248,371.73
其他	1,732,023.32	517,866.49
合计	537,602,420.42	371,631,564.63

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,990,621.61	-
合计	1,990,621.61	-

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	1,990,621.61	报告期末收到客户的合同货款
合计	1,990,621.61	——

29、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	123,000,000.00	123,000,000.00
其中：一年内到期的长期借款		
加：应付利息	129,833.34	142,816.67
合计	123,129,833.34	123,142,816.67

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。

30、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	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%	594,139,563.13	13,459,603.70	6,493,923.00	601,105,243.83
合计				650,000,000.00		594,139,563.13	13,459,603.70	6,493,923.00	601,105,243.83

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 日公开发行了 6,500,000 张可转债，每张面值 100 元，发行总额 650,000,000.00 元，债券期限为 6 年。

本公司发行的可转债票面利率为：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。可转债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、2021、2022 年度利润分配方案，转股价格相应地调整为 29.00 元/股。

自 2021 年 1 月 4 日起至 2023 年 6 月 30 日止，共有 867,700.00 元“瑞达转债”转换成本公司股票，因转股形成的股份数量为 29,311 股，占可转债转股前本公司已发行股份总额的 0.0066%。本公司本次发行的可转债为复合金融工具，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 2023 年 6 月 30 日，金融负债成分的期末摊余成本为 601,051,890.47 元。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,049,827.45	18,113,175.28
未确认融资费用	-1,193,409.69	-909,125.71
合计	23,856,417.76	17,204,049.57

其他说明：无。

32、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	404,074.60		28,862.48	375,212.12	计入递延收益的政府补助详见“第十节财务报告之七、62、政府补助”。
合计	404,074.60		28,862.48	375,212.12	

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	404,074.60			28,862.48			375,212.12	与资产相关

其他说明：无。

33、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	21,838,952.38	26,262,019.93
预收款项	617,766.39	398,383.13
待转销项税	300,619.65	276,548.33
长期应付款	346,877.90	340,925.12
合计	23,104,216.32	27,277,876.51

（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、27、其他应付款”。

（3） 应付股利

无

34、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	445,029,223.00				88.00	88.00	445,029,311.00

其他说明：

本公司公开发行的可转债自 2021 年 1 月 4 日起进入转股期，2023 年上半年，因瑞达转债持有人行使转股权，公司总股本相应增加 88.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日，因瑞达转债持有人行使转股权，公司总股本相应增加 29,311.00 元。

35、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 张可转债，每张面值 100 元，发行总额 650,000,000 元，债券期限为 6 年。

本次发行的可转债的票面利率为：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。可转债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 2.70 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。

2022 年 5 月 16 日，公司实施完毕了 2021 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 3.30 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 29.55 元/股，调整后转股价格为 29.22 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 16 日（除权除息日）起生效。

2023 年 6 月 5 日，公司实施完毕了 2022 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 2.20 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 29.22 元/股，调整后转股价格为 29.00 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 5 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）	6,491,349	109,292,958.76			26	437.76	6,491,323	109,292,521.00
合计	6,491,349	109,292,958.76			26	437.76	6,491,323	109,292,521.00

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：可转债（权益成分）本期减少数系可转债转股导致，公司公开发行的可转债自 2021 年 1 月 4 日起进入转股期，2023 年上半年，瑞达转债因转股减少 26 张（因转股减少的可转债金额为 2,600 元），转股数量为 88 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、30、应付债券”。

36、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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,377,287.98	2,285,917.03				2,285,917.03		5,663,205.01
外币	3,377,287	2,285,917				2,285,917		5,663,205

财务报表折算差额	.98	.03				.03		.01
其他综合收益合计	3,377,287.98	2,285,917.03				2,285,917.03		5,663,205.01

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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,058,507.60	6,435,795.58				6,435,795.58		3,377,287.98
外币财务报表折算差额	-3,058,507.60	6,435,795.58				6,435,795.58		3,377,287.98
其他综合收益合计	-3,058,507.60	6,435,795.58				6,435,795.58		3,377,287.98

注：上表数据为 2022 年度发生额。

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。

37、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）	267,462,844.87	2,700.22		267,465,545.09
合计	267,462,844.87	2,700.22		267,465,545.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：报告期内可转债持有人行使转股权，相应增加资本公积 2,700.22 元。

38、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	213,944,294.96			213,944,294.96
合计	213,944,294.96			213,944,294.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

39、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	238,683,021.60	77,090.25		238,760,111.85
合计	238,683,021.60	77,090.25		238,760,111.85

说明：报告期一般风险准备增加 77,090.25 元系按瑞达基金管理有限公司证券投资基金管理费收入的 10%提取一般风险准备。

40、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	1,239,433,808.64	1,154,882,405.08
调整后期初未分配利润	1,239,433,808.64	1,154,882,405.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,347,588.15	293,600,131.53
减：提取法定盈余公积		30,992,815.73
提取一般风险准备	77,090.25	31,197,002.24
应付普通股股利	97,906,444.02	146,858,910.00
期末未分配利润	1,258,797,862.52	1,239,433,808.64

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。

41、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	85,647,048.32	110,264,581.01
其中：货币资金及结算备付金利息收入	85,647,048.32	110,264,581.01
利息支出	16,799,130.14	22,049,178.14
其中：长期借款利息支出	2,355,936.10	7,704,125.00
应付债券利息支出	13,459,387.32	12,984,515.38
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	541,123.07	1,040,593.31
租赁负债利息支出	442,683.65	319,944.45
利息净收入	68,847,918.18	88,215,402.87

42、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	219,925,540.55	273,930,953.86

资产管理业务净收入	10,289,691.95	28,113,778.84
投资咨询业务	1,223,261.67	2,288,277.84
其他手续费及佣金净收入	778,487.73	1,244,424.29
合计	232,216,981.90	305,577,434.83

（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	26	23	
期末客户数量	342	23	
其中：个人客户	278	13	
机构客户	64	10	
年初受托资金	1,035,555,617.33	668,843,011.13	
其中：自有资金投入	6,000,000.00		
个人客户	627,599,665.52	287,279,285.09	
机构客户	401,955,951.81	381,563,726.04	
期末受托资金	909,024,503.97	595,077,918.12	
其中：自有资金投入	4,000,000.00		
个人客户	497,644,053.69	273,005,789.61	
机构客户	407,380,450.28	322,072,128.51	
期末主要受托资产初始成本	212,170,498.69	291,624,250.48	
其中：基金	3,837,335.74	34,789,276.78	
期货	208,333,162.95	249,826,013.59	
其他		7,008,960.11	
当期资产管理业务净收入	6,167,481.46	4,122,210.49	

43、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	0.00	-353,568.87
金融工具投资收益	100,428,075.53	33,774,674.35
其中：持有期间取得的收益	2,154,779.33	3,054,948.18
其中：交易性金融工具	2,154,779.33	3,054,948.18

处置金融工具取得的收益	98,273,296.20	30,719,726.17
其中：交易性金融工具	800,367.65	-729,343.09
衍生金融工具	97,472,928.55	31,449,069.26
合计	100,428,075.53	33,421,105.48

（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	2,154,779.33	3,054,948.18
	处置取得收益	800,367.65	-729,343.09

其他说明：无。

44、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	323,562.61	651,834.02
其中：与递延收益相关的政府补助	28,862.48	28,862.48
直接计入当期损益的政府补助	294,700.13	622,971.54
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	362,897.18	34,503.40
其中：个税扣缴税款手续费	362,897.18	34,503.40
合计	686,459.79	686,337.42

45、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	9,002,888.36	-9,224,149.01
衍生金融工具	-82,543,421.88	-33,535,235.12
其他	-19,768,151.94	24,113,032.33
合计	-93,308,685.46	-18,646,351.80

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。

46、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	282,843,732.15	773,434,195.91
房租收入	12,770,014.25	14,577,020.42
其他收入	1,427,488.39	2,109,817.57
合计	297,041,234.79	790,121,033.90

47、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）	24,797.02	-83,139.21
合计	24,797.02	-83,139.21

48、提取期货风险准备金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
提取期货风险准备金	11,667,407.43	14,420,622.13

49、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	1,123,113.89	1,393,650.59
教育费附加	501,044.93	616,892.46
房产税	4,217,123.42	4,075,956.44
土地使用税	47,409.53	61,437.28
车船使用税	20,463.00	9,000.00
印花税	272,415.06	621,355.26
地方教育费附加	297,934.52	376,537.13
河道管理费	3,864.81	12,735.88
合计	6,483,369.16	7,167,565.04

其他说明：无。

50、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	70,637,310.36	64,527,009.25
租赁费	2,729,530.08	1,910,697.49
折旧费	9,378,210.33	7,817,420.35
无形资产摊销	3,107,244.88	3,260,226.46
长期待摊费用摊销	1,460,802.17	1,219,604.13
差旅费	2,148,373.22	1,117,055.41
业务招待费	2,649,568.02	2,203,469.87
投资者保护基金	187,661.93	197,662.48
居间人佣金	6,086,710.71	36,730,009.45
IT 费用	9,776,127.34	5,842,804.80
通讯费	2,372,497.94	1,919,203.16
广告及推广费	4,878,168.78	2,812,217.21
使用权资产折旧	5,567,474.96	4,935,048.44
其他	12,175,440.57	7,347,051.33
合计	133,155,121.29	141,839,479.83

51、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	1,068,831.20	1,005,426.01
应收款项坏账损失	85,700.68	-30,684.90
其他应收款坏账损失	-45,300.77	-1,151,557.62
合计	1,109,231.11	-176,816.51

其他说明：无。

52、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	284,049,210.63	769,021,860.87
房屋租赁成本	10,213,692.95	11,809,489.96
合计	294,262,903.58	780,831,350.83

53、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	0.00	1,616.31	0.00
期货交易所市场活动服务费、会务费补助	179,245.28	169,811.32	179,245.28
系统运行服务费	0.00	8,163.31	0.00
其他	21,717.70	1,530.70	21,717.70
合计	200,962.98	181,121.64	200,962.98

计入当期损益的政府补助：无。

其他说明：无。

54、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	10,194.89	5,668.09	10,194.89
罚款及滞纳金	3,277.16	340.66	3,277.16
公益性捐赠支出	100,000.00	5,000,000.00	100,000.00
赔偿款	12,912.22	448,291.57	12,912.22
其他	10,008.30	18,973.77	10,008.30
合计	136,392.57	5,473,274.09	136,392.57

其他说明：无。

55、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	56,498,474.17	64,008,454.80
递延所得税费用	-15,341,151.39	-2,923,310.40
合计	41,157,322.78	61,085,144.40

（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	158,837,276.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,709,319.17
子公司适用不同税率的影响	141,869.53
调整以前期间所得税的影响	258,119.13
非应税收入的影响	-152,065.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-653,570.33
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	1,853,650.71
所得税费用	41,157,322.78

其他说明：无。

56、其他综合收益

详见附注“第十节财务报告之七、36、其他综合收益”。

57、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	172,207,203.60	0.00
收回协定期限超过三个月的期货保证金存款净额	298,572,382.66	580,707,556.14
销售商品收到的现金	335,498,961.78	881,791,976.55
收回存款期限超过三个月的银行定期存款净额	12,301,135.81	123,537,857.63
营业外收入及其他收益	869,822.84	756,784.66
收到押金、保证金及备用金	232,452.00	1,420,631.18
收到往来款	11,439,348.85	7,366,733.86
其他	4,774,185.86	1,254,436.42
合计	835,895,493.40	1,596,835,976.44

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
购买商品支付的现金	365,745,864.92	794,636,494.04
向交易所划出的保证金净额	692,732,607.85	330,836,721.93
银行手续费	253,871.45	314,339.10
营业外支出	126,197.68	5,467,606.00
支付客户保证金净出金	0.00	333,340,584.14
其他	17,827,025.86	7,387,420.25
合计	1,076,685,567.76	1,471,983,165.46

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
基金申购手续费	2,000.00	1,000.00
合计	2,000.00	1,000.00

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	34,351,630.63	63,524,384.57
收到银行承兑汇票保证金	47,800,000.00	0.00
合计	82,151,630.63	63,524,384.57

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
合并结构化主体支付的现金	0.00	18,078,992.41
支付租赁负债的本金和利息	5,090,194.38	5,274,489.73
支付银行承兑汇票保证金	12,703,800.00	47,800,000.00
合计	17,793,994.38	71,153,482.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

58、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	117,679,953.88	187,581,947.98
加：资产减值损失		
信用减值准备	1,109,231.11	-176,816.51
固定资产折旧	19,349,116.62	17,838,931.60
使用权资产折旧	5,567,474.96	4,935,048.44
无形资产摊销	3,107,244.88	3,260,226.46
长期待摊费用摊销	1,460,802.17	1,219,604.13
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）	-24,797.02	83,139.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,194.89	5,668.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	93,308,685.46	18,646,351.80
利息支出	16,799,130.14	22,049,178.14
汇兑损失（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-100,428,075.53	-33,421,105.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,726,857.57	2,891,181.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,614,293.82	-5,814,492.05
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（减少以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-290,088,668.91	389,576,454.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	63,219,310.73	-304,769,919.01
其他	166,320.34	1,375,646.60
经营活动产生的现金流量净额	-84,105,227.67	305,281,045.55
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	2,350.46	11,355.70
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	472,427,197.28	625,067,601.41

减：现金的年初余额	742,595,892.45	608,436,554.80
加：现金等价物的期末余额	693,672,047.16	790,412,532.69
减：现金等价物的年初余额	405,755,565.33	568,090,751.29
现金及现金等价物净增加额	17,747,786.66	238,952,828.01

（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	472,427,197.28	742,595,892.45
其中：库存现金	1,231.28	1,288.72
可随时用于支付的银行存款	472,211,463.31	730,215,703.90
可随时用于支付的其他货币资金	214,502.69	12,378,899.83
二、现金等价物	693,672,047.16	405,755,565.33
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）	693,672,047.16	405,755,565.33
三、期末现金及现金等价物余额	1,166,099,244.44	1,148,351,457.78

其他说明：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、期权合约占用的保证金，扣除各交易所最低受限的会员结算准备金合计 1,600 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。

59、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。

60、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	105,126,715.65	银行承兑汇票保证金及其利息
货币资金	521,247.66	银行借款质押
货币资金	476,094.14	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	2,811,226.33	银行借款质押
投资性房地产	420,027,458.05	银行借款抵押
合计	528,962,741.83	--

其他说明：无。

61、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	--	--	140,125,862.36
其中：美元	14,778,542.96	7.2258	106,786,774.06
港币	36,159,597.24	0.92198	33,338,425.46
韩元	107,000.00	0.005495	587.97
新加坡元	14.00	5.3442	74.82
日元	1.00	0.05009	0.05
应收货币保证金			68,381,833.41
其中：港元	20,433,319.25	0.92198	18,839,111.68
美元	6,443,068.36	7.2258	46,556,323.36
欧元	-9,963.86	7.8771	-78,486.32
日元	1,095,206.57	0.05009	54,863.28
林吉特	1,629,110.79	1.55118	2,527,044.08
韩元	3,773.00	0.005495	20.73
加拿大元	88,258.00	5.4721	482,956.60
应收结算担保金			1,382,970.00
其中：港元	1,500,000.00	0.92198	1,382,970.00
其他应收款			767,564.86
其中：港元	832,517.91	0.92198	767,564.86
应付货币保证金			167,704,190.72
其中：港元	37,441,943.01	0.92198	34,520,722.62
美元	17,999,878.25	7.2258	130,063,520.26
欧元	-10,787.57	7.8771	-84,974.77
日元	1,095,193.72	0.05009	54,862.63
林吉特	1,716,868.37	1.55118	2,663,171.88
韩元	715,469.00	0.005495	3,931.50
加拿大元	88,258.00	5.4721	482,956.60

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
瑞达国际开放式基金型公司	香港	港元	该实体经营所处的主要经济环境中的货币

62、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
2020 年扶持专项资金	12,136.20	其他收益	12,136.20
租房扶持补贴款	127,800.00	其他收益	127,800.00
稳岗补贴	17,244.00	其他收益	17,244.00
留工补助	95,500.00	其他收益	95,500.00
2021 年度思明区促进商贸流通业发展奖励	35,000.00	其他收益	35,000.00
社保补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
其他政府补助	6,019.93	其他收益	6,019.93
房产房价优惠财政补助款	28,862.48	其他收益（与资产相关）	28,862.48
合计	323,562.61		323,562.61

（2） 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：无。

63、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	8,399,828,276.79					
应收货币保证金	4,693,565,094.40					
应收质押保证金	1,513,588,168.00					
应收结算担保金	23,211,503.67					
应收风险损失款	506,988.44					
应收款项	6,279,242.57					
其他应收款	58,855,910.38					
交易性金融资产				445,590,116.80		
衍生金融资产				21,447,542.45		

合计	14,695,835,184.25			467,037,659.25		
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	9,021,511,194.39					
应收货币保证金	3,779,458,882.94					
应收质押保证金	1,446,538,472.00					
应收结算担保金	22,639,017.41					
应收风险损失款	506,988.44					
应收款项	4,610,929.62					
其他应收款	59,459,332.07					
交易性金融资产				309,221,723.96		
衍生金融资产				61,539,621.28		
合计	14,334,724,816.87			370,761,345.24		

（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	9,214,497,606.40			
应付质押保证金	1,513,588,168.00			
其他应付款	537,602,420.42			
应付票据	312,546,000.00			
应付期货投资者保障基金	210,131.62			
长期借款	123,129,833.34			
应付债券	601,105,243.83			
其他负债	22,185,830.28			
衍生金融负债		99,240,238.99		
交易性金融负债			880,465,237.78	
租赁负债	23,856,417.76			
合计	12,348,721,651.65	99,240,238.99	880,465,237.78	

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	9,102,291,977.36			
应付质押保证金	1,446,538,472.00			
其他应付款	371,631,564.63			
应付票据	348,129,200.00			
应付期货投资者保障基金	398,416.22			
长期借款	123,142,816.67			
应付债券	594,139,563.13			
其他负债	26,602,945.05			
衍生金融负债		50,199,003.53		
交易性金融负债			826,779,171.36	
租赁负债	17,204,049.57			
合计	12,030,079,004.63	50,199,003.53	826,779,171.36	

64、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）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。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司纳入合并范围的结构化主体共有 34 个（2022 年 12 月 31 日：32 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 10 号集合资产管理计划
2	瑞达期货-冠优股指 3 号集合资产管理计划
3	瑞达期货-瑞智无忧共赢 17 号集合资产管理计划
4	瑞达期货冠优股指-有容物竞 1 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-瑞智进取共赢 6 号集合资产管理计划
7	瑞达期货-中信无忧共赢集合资产管理计划
8	瑞达期货-瑞智进取共赢 8 号集合资产管理计划
9	瑞达期货冠优股指-有容天择 2 号集合资产管理计划
10	瑞达期货-瑞智无忧共赢 19 号集合资产管理计划
11	瑞达期货-瑞智无忧共赢 20 号集合资产管理计划
12	瑞达期货-祥程无忧共赢集合资产管理计划
13	瑞达期货-瑞智无忧 129 号集合资产管理计划
14	瑞达期货-恒邦无忧共赢 1 号集合资产管理计划
15	瑞达期货-瑞智无忧共赢 30 号集合资产管理计划
16	瑞达期货无忧共赢-有容适者 3 号集合资产管理计划
17	瑞达期货-产业无忧 1 号集合资产管理计划
18	瑞达期货-瑞智无忧共赢 38 号集合资产管理计划
19	瑞达期货-瑞智无忧共赢 56 号集合资产管理计划
20	瑞达期货冠优股指-有容物竞 5 号集合资产管理计划
21	瑞达期货-瑞智无忧共赢 60 号集合资产管理计划
22	瑞达期货-甬兴无忧共赢 1 号集合资产管理计划
23	瑞达期货-瑞智无忧共赢 66 号集合资产管理计划
24	瑞达期货-瑞智无忧共赢 65 号集合资产管理计划
25	瑞达期货联盟无忧 2 号 FOF 集合资产管理计划
26	瑞达期货-天赢无忧集合资产管理计划
27	瑞达期货-瑞智无忧共赢 9 号集合资产管理计划
28	瑞达期货冠优股指-迪智有容 1 号集合资产管理计划
29	瑞达期货-灯塔领航 1 号集合资产管理计划
30	瑞达期货-灯塔共赢 6 号集合资产管理计划
31	瑞达期货-玉持盈 3 号集合资产管理计划
32	瑞达期货-烁石 1 号集合资产管理计划
33	瑞达期货-瑞泰 2 号集合资产管理计划
34	瑞达期货-厦信灯塔集合资产管理计划

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。

（2）不再纳入合并财务报表范围的结构化主体

本报告期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 12 号集合资产管理计划	产品清算
2	瑞达期货-瑞智无忧共赢 23 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
厦门瑞达恒润投资有限公司	厦门	厦门	投资、贸易		100.00%	通过瑞达新控投资设立
厦门瑞达置业有限公司	厦门	厦门	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

说明：截至报告期末，厦门瑞达恒润投资有限公司及瑞达国际开放式基金型公司已注册成立，但尚未开始运营，本公司尚未缴纳出资。

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 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体共有 34 个（2022 年 12 月 31 日：32 个结构化主体），本公司持有的纳入合并财务报表范围的结构化主体对于本公司财务状况、经营成果和现金流量影响并不重大，因此，本公司未对这些合并结构化主体的财务信息进行单独披露。

截至 2023 年 6 月 30 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 1,131,700,602.38 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,055,366,712.58 元）；截至 2023 年 6 月 30 日，本公司及子公司在上述结构化主体中的权益为人民币 251,235,364.60 元（（2022 年 12 月 31 日：228,587,541.22 元）。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

（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

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。这类结构化主体截至 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 73,413.14 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，报告期内，本公司确认的管理费收入及业绩报酬 616.75 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、流动性风险和操作风险。

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、61、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。

截至 2023 年 06 月 30 日，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 46.13 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 75.40%（2022 年 12 月 31 日：69.17%）；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 31.31%（2022 年 12 月 31 日：37.44%）。

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。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司金融资产到期期限如下：

单位：元

项目	2023 年 06 月 30 日				
	3 个月内	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
货币资金	1,683,286,024.10	6,716,542,252.69	-	-	8,399,828,276.79
应收货币保证金	4,680,176,075.49	-	-	16,000,000.00	4,696,176,075.49
应收质押保证金	1,513,588,168.00	-	-	-	1,513,588,168.00
应收结算担保金	1,828,533.67	-	-	21,382,970.00	23,211,503.67
交易性金融资产	442,583,530.33	-	-	3,006,586.47	445,590,116.80
衍生金融资产	21,447,542.45	-	-	-	21,447,542.45
应收风险损失款	563,320.50	-	-	-	563,320.50
应收账款	6,609,729.02	-	-	-	6,609,729.02
其他应收款	58,705,516.28	845,392.86	2,864,282.59	-	62,415,191.73
金融资产合计	**8,408,788,439.84**	**6,717,387,645.55**	**2,864,282.59**	**40,389,556.47**	**15,169,429,924.45**

（续上表）

项目	2022 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	3,478,370,150.96	5,543,141,043.43	-	-	9,021,511,194.39
应收货币保证金	3,764,907,969.88	-	-	16,000,000.00	3,780,907,969.88
应收质押保证金	1,446,538,472.00	-	-	-	1,446,538,472.00
应收结算担保金	6,299,112.41	-	-	16,339,905.00	22,639,017.41
交易性金融资产	306,194,626.39	-	-	3,027,097.57	309,221,723.96
衍生金融资产	61,539,621.28	-	-	-	61,539,621.28
应收风险损失款	563,320.50	-	-	-	563,320.50
应收账款	4,815,715.39	40,000.00	-	-	4,855,715.39
其他应收款	59,816,541.46	692,887.95	2,553,496.13	-	63,062,925.54
金融资产合计	**9,129,045,530.27**	**5,543,873,931.38**	**2,553,496.13**	**35,367,002.57**	**14,710,839,960.35**

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项目名称	2023 年 06 月 30 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	9,152,031,093.78	62,466,512.62	-	-	9,214,497,606.40
应付质押保证金	1,513,588,168.00	-	-	-	1,513,588,168.00
应付票据	241,546,000.00	71,000,000.00	-	-	312,546,000.00
应付期货投资者保障基金	-	210,131.62	-	-	210,131.62
交易性金融负债	880,465,237.78	-	-	-	880,465,237.78
衍生金融负债	99,240,238.99	-	-	-	99,240,238.99
其他应付款	533,425,250.42	2,265,634.00	1,911,536.00	-	537,602,420.42
应付债券	-	53,353.36	649,132,300.00	-	649,185,653.36
长期借款	129,833.34	0.00	0.00	123,000,000.00	123,129,833.34
租赁负债	7,846,313.08	6,913,576.34	10,289,938.03	-	25,049,827.45

其他负债—长期应付款	348,495.58	-	-	-	348,495.58
其他负债—应付账款	-	-	21,838,952.38	-	21,838,952.38
金融负债合计	**12,428,620,630.97**	**142,909,207.94**	**683,172,726.41**	**123,000,000.00**	**13,377,702,565.32**

（续上表）

项目名称	**2022 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	9,102,291,977.36	-	-	-	9,102,291,977.36
应付质押保证金	1,446,538,472.00	-	-	-	1,446,538,472.00
应付票据	-	348,129,200.00	-	-	348,129,200.00
应付期货投资者保障基金	398,416.22	-	-	-	398,416.22
交易性金融负债	826,779,171.36	-	-	-	826,779,171.36
衍生金融负债	50,199,003.53	-	-	-	50,199,003.53
其他应付款	367,056,603.63	2,387,117.00	2,187,844.00		371,631,564.63
应付债券	-	3,307,920.34	649,134,900.00		652,442,820.34
长期借款	142,816.67	-	-	123,000,000.00	123,142,816.67
租赁负债	2,183,840.01	6,376,290.13	9,553,045.14	-	18,113,175.28
其他负债-长期应付款	-	348,495.58	-	-	348,495.58
其他负债-应付账款	--	3,692,599.06	22,569,420.87	-	26,262,019.93
金融负债合计	**11,795,590,300.78**	**364,241,622.11**	**683,445,210.01**	**123,000,000.00**	**12,966,277,132.90**

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构架。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。第四层是公司在交易咨询业务总部、资产管理业务总部、经纪业务总部、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。通过对各项业务风险的分类监控，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、期货投资咨询业务、风险管理子公司业务等方面，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/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，同时通过建立“合规文化建设专栏”，撰写《合规简报》，运用内部管理规范解答、违规案例警示、监管局行政监管措施解析等方式，对合规工作规范指导。同时编写各类《工作手册》规范工作标准，明确合规要求。为进一步提升员工合规意识，不定期对员工进行合规培训和考试，组织征文比赛、合规知识竞赛等，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，组织公司各部门开展风险教育培训。

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	99,022,217.22	365,008,855.56	3,006,586.47	467,037,659.25
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	99,022,217.22	365,008,855.56	3,006,586.47	467,037,659.25
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	35,668,275.47		3,006,586.47	38,674,861.94
（3）衍生金融资产		21,447,542.45		21,447,542.45
（4）基金	63,353,941.75	229,237,563.69		292,591,505.44
（5）资管		21,603,633.84		21,603,633.84
（6）理财产品		92,720,115.58		92,720,115.58
持续以公允价值计量的资产总额	99,022,217.22	365,008,855.56	3,006,586.47	467,037,659.25
（六）交易性金融负债	37,472,477.00	61,767,761.99	880,465,237.78	979,705,476.77
衍生金融负债	37,472,477.00	61,767,761.99		99,240,238.99
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			880,465,237.78	880,465,237.78
持续以公允价值计量的负债总额	37,472,477.00	61,767,761.99	880,465,237.78	979,705,476.77
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的输入值。

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、应收质押保证金、应收结算担保金、应收账款、其他应收款、应付货币保证金、应付质押保证金、其他应付款、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附注“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、监事、高级管理人员	关键管理人员
厦门国贸集团股份有限公司	本公司原独立董事肖伟（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子公司
厦门国贸纸业有限公司	厦门国贸集团股份有限公司之子公司
厦门国贸农林有限公司	厦门国贸集团股份有限公司之子公司
厦门国贸金属有限公司	厦门国贸集团股份有限公司之子公司

其他说明

说明 1：报告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。

说明 2：2022 年 1 月 13 日，公司 2022 年第一次临时股东大会决议审议通过了《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》，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。截至 2023 年 1 月 13 日，公司原独立董事肖伟离任已届满一年，因此，公司不再将厦门国贸集团股份有限公司及其下属子公司认定为公司的关联法人。

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
厦门国贸石化有限公司	经纪业务手续费收入	207.14	27,318.72
厦门国贸纸业有限公司	经纪业务手续费收入	20.68	0.00
厦门国贸农林有限公司	经纪业务手续费收入	4.35	0.00

注：上表中的本期发生额为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 13 日的发生额。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

控股股东购买公司资管产品情况

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于控股股东使用自有资金购买公司资管产品暨关联交易的议案》，为了提高自有资金使用效率及资产回报率，公司控股股东厦门佳诺计划以自有资金购买公司发行的资产管理产品，购买金额合计不超过人民币 1 亿元，具体购买的产品类型及金额以双方实际签署的资管合同为准。

截至 2023 年 6 月 30 日，厦门佳诺合计购买公司资管产品合同金额 99,000,000.00 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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门市佳诺实业有限责任公司	办公室	27,499.98	25,430.09

关联租赁情况说明

无

（4） 关联担保情况

公司实际控制人之一、董事林鸿斌先生无偿为全资子公司瑞达新控向厦门国际银行股份有限公司厦门分行申请 18,000 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 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 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。

公司实际控制人之一、董事林鸿斌先生无偿为全资子公司瑞达新控向兴业银行股份有限公司厦门分行申请 5,000 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 2022 年 4 月 27 日至 2023 年 3 月 16 日内签订的一系列合同下的每一笔债权本金，保证最高本金限额为 3,000 万元人民币，保证期间为每一笔债权本金履行期限届满之日后三年止。

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全资子公司瑞达新控向厦门银行股份有限公司申请 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 2022 年 8 月 15 日至 2025 年 8 月 15 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。

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全资子公司瑞达新控向中信银行股份有限公司厦门高新技术园区支行申请 3,000 万元人民币的授信额度提供连带责任保证担保，被担保的主债权为 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 8 月 30 日期间签署的主合同而享有的一系列债权，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于控股孙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，公司控股孙公司瑞达源发拟向中国光大银行股份有限公司厦门分行申请 3,000 万元授信额度，具体用途包括但不限于银行承兑汇票、国内信用证等信用业务，授信期限 1 年。为支持瑞达源发业务发展，公司控股股东厦门佳诺、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拟为瑞达源发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，尚未签署相关的担保合同。

（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	3,540,692.98	5,451,523.31

（8） 其他关联交易

无

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
应收账款	厦门市佳诺实业有限责任公司	10,430.05	521.50	12,930.07	646.50

（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	7,033,306.43	31,878,392.00
应付货币保证金	厦门国贸纸业有限公司	1,443,833.16	9,950,112.55
应付货币保证金	厦门国贸农林有限公司	2,536,771.81	2,475,710.42
应付货币保证金	厦门国贸金属有限公司	5,900,000.00	0.00
应付质押保证金	厦门国贸石化有限公司	22,720,000.00	0.00
其他应付款	厦门市佳诺实业有限责任公司	10,000.00	10,000.00

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

（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

发行次级债券

公司于 2023 年 7 月 27 日、2023 年 8 月 14 日召开了第四届董事会第十七次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行次级债券方案的议案》，公司拟发行总规模不超过人民币 5 亿元的次级债券，债券期限不超过 3 年（含 3 年），可以为单一期限，也可以是多期限的混合品种，募集资金将用于补充公司净资本和/或补充营运资金等符合法律法规的用途。

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 8 月 24 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

（1） 非货币性资产交换

无

（2） 其他资产置换

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，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、场外业务；

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	291,875,376.51	29,378,494.20	18,323,197.71	263,367,087.99	2,506,582.41		605,450,738.82
其中：对外交易收入	279,795,550.87	42,417,227.83	18,323,197.71	262,408,180.00	2,506,582.41		605,450,738.82
分部间交易收入	12,079,825.64	-13,038,733.63		958,907.99			0.00
营业支出	110,684,993.50	13,214,318.04	16,186,123.00	298,667,968.86	7,924,629.17		446,678,032.57
营业利润/(亏损)	181,190,383.01	16,164,176.16	2,137,074.71	-35,300,880.87	-5,418,046.76		158,772,706.25
资产总额	13,786,925,040.92	3,884,771,035.24	933,431,409.10	1,730,615,938.93	146,026,114.72	-4,302,397,047.11	16,179,372,491.80
负债总额	11,547,758,916.05	3,445,661,368.89	869,376,478.29	942,051,477.51	4,720,093.51	-3,209,470,126.09	13,600,098,208.16

（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	1,095,457,130.01		1,095,457,130.01	1,095,457,130.01		1,095,457,130.01
合计	1,095,457,130.01		1,095,457,130.01	1,095,457,130.01		1,095,457,130.01

（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	750,000,000.00					750,000,000.00	
厦门瑞达置业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
瑞达基金管理有限公司	170,000,000.00					170,000,000.00	
瑞达国际金融股份有限公司	75,457,130.01					75,457,130.01	
合计	1,095,457,130.01					1,095,457,130.01	

（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	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	131,826,467.72	239,268,778.33
1 至 2 年	21,889,182.68	123,822,222.03
2 至 3 年	101,100,389.83	122,012,678.92

3 年以上	474,529,753.01	137,527,653.09
小计	729,345,793.24	622,631,332.37
减：坏账准备	721,294.61	695,900.09
合计	728,624,498.63	621,935,432.28

（2）按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
往来款项	716,483,721.2	609,652,950.71
资产管理费、投资顾问费及业绩报酬	9,734,235.82	10,845,167.01
各类押金、保证金	2,700,440.28	1,663,244.20
预付款	227,952.45	309,915.54
备用金	190,641.8	30,505.00
其他	8,801.69	129,549.91
合计	729,345,793.24	622,631,332.37

（3）按坏账计提方法分类披露

1）截至 2023 年 06 月 30 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	729,345,793.24	721,294.61	728,624,498.63

2023 年 06 月 30 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	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	729,345,793.24	0.10	721,294.61	728,624,498.63	
1.应收押金保证金组合	2,700,440.28	5.00	135,022.01	2,565,418.27	
2.应收其他组合	11,725,451.83	5.00	586,272.60	11,139,179.23	
3.应收合并范围内关联方组合	714,919,901.13	-	-	714,919,901.13	
合计	729,345,793.24	0.10	721,294.61	728,624,498.63	

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无处于第二阶段及第三阶段的坏账准备。

2）截至 2022 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	622,631,332.37	695,900.09	621,935,432.28

2022 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	理由
按单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	622,631,332.37	0.11	695,900.09	621,935,432.28	
1.应收押金保证金组合	1,663,244.20	5.00	83,162.21	1,580,081.99	
2.应收其他组合	12,009,863.80	5.10	612,737.88	11,397,125.92	
3.应收合并范围内关联方组合	608,958,224.37	-	-	608,958,224.37	
合计	622,631,332.37	0.11	695,900.09	621,935,432.28	

截至 2022 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)	
2022 年 12 月 31 日余额	695,900.09			695,900.09
2022 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	25,394.52			25,394.52
2023 年 06 月 30 日余额	721,294.61			721,294.61

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	2023 年 06 月 30 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	合并范围内关联往来	714,919,901.13	1 年以内 117,401,025.61 元，1-2 年 21,889,182.68 元，2-3 年 101,100,389.83 元，3 年以上 474,529,303.01 元	98.02	
第二名	应收管理费	534,364.48	1 年以内	0.07	26,718.22
第三名	应收管理费	503,117.73	1 年以内	0.07	25,155.89
第四名	应收管理费	448,784.19	1 年以内	0.06	22,439.21
第五名	应收管理费	397,289.82	1 年以内	0.05	19,864.49
合计		716,803,457.35		98.27	94,177.81

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	23,492,036.49	50,273,448.24	64,022,787.40	9,742,697.33
二、离职后福利-设定提存计划		3,123,581.49	3,123,581.49	
合计	23,492,036.49	53,397,029.73	67,146,368.89	9,742,697.33

（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	23,039,304.91	44,936,727.35	58,697,757.80	9,278,274.46
2、职工福利费		1,189,347.90	1,189,347.90	
3、社会保险费		1,997,505.61	1,997,505.61	
其中：医疗保险费		1,897,030.61	1,897,030.61	
工伤保险费		33,849.68	33,849.68	
生育保险费		66,625.32	66,625.32	
4、住房公积金		1,482,052.44	1,482,052.44	
5、工会经费和职工教育经费	452,731.58	667,814.94	656,123.65	464,422.87
合计	23,492,036.49	50,273,448.24	64,022,787.40	9,742,697.33

（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		3,026,052.42	3,026,052.42	
2、失业保险费		97,529.07	97,529.07	
合计		3,123,581.49	3,123,581.49	

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	81,135,786.56	108,557,151.37
其中：货币资金及结算备付金利息收入	81,135,786.56	108,557,151.37
利息支出	14,672,610.88	14,220,044.96
应付债券利息支出	13,459,387.32	12,984,515.38
租赁负债利息支出	1,213,223.56	1,235,529.58
利息净收入	66,463,175.68	94,337,106.41

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	233,370,985.50	288,521,026.60
资产管理业务净收入	19,198,763.32	45,119,549.52
投资咨询业务	1,223,261.67	2,288,277.84
其他手续费及佣金净收入	0.00	297,305.18
合计	253,793,010.49	336,226,159.14

（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	60	20	
期末客户数量	600	20	
其中：个人客户	466	11	
机构客户	134	9	
年初受托资金	1,967,730,322.67	616,065,115.98	
其中：自有资金投入	83,941,235.90	0.00	
个人客户	1,291,451,907.31	270,430,946.44	
机构客户	592,337,179.46	345,634,169.54	
期末受托资金	1,865,565,848.28	531,625,693.41	
其中：自有资金投入	83,941,235.90	0.00	
个人客户	1,134,987,911.92	246,221,905.21	
机构客户	646,636,700.46	285,403,788.20	
期末主要受托资产初始成本	672,176,789.10	249,436,259.45	
其中：基金	21,528,599.42		
期货	540,330,282.75	249,436,259.45	
其他	110,317,906.93		
当期资产管理业务净收入	15,286,656.84	3,912,106.48	

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	-542,509.23	-1,656,816.51
其中：持有期间取得的收益	947,186.09	620,826.61
其中：交易性金融工具	947,186.09	620,826.61
处置金融工具取得的收益	-1,489,695.32	-2,277,643.12
其中：交易性金融工具	-1,489,695.32	-2,277,643.12
合计	-542,509.23	-1,656,816.51

（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	947,186.09	620,826.61
	处置取得收益	-1,489,695.32	-2,277,643.12

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	1,662,359.45	-5,668,623.66
合计	1,662,359.45	-5,668,623.66

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	53,397,029.73	53,242,973.95
租赁费	2,286,004.90	1,523,702.70
折旧费	18,055,007.84	15,166,357.07
无形资产摊销	1,608,499.85	1,799,366.52
长期待摊费用摊销	1,373,359.70	1,187,271.21
差旅费	1,868,984.34	1,030,818.14
业务招待费	2,022,946.97	1,792,392.02
投资者保护基金	187,661.93	197,662.48
通讯费	2,182,452.85	1,759,558.27
IT 费用	8,035,341.29	5,138,092.71
居间人佣金	5,936,894.82	36,730,009.45
广告及推广费	4,878,168.78	2,812,217.21

其他	9,341,714.09	5,041,632.53
合计	111,174,067.09	127,422,054.26

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	148,382,381.96	205,361,927.68
加：资产减值损失		
信用减值准备	25,394.52	-230,591.94
固定资产折旧	8,105,769.43	6,588,064.43
使用权资产折旧	9,949,238.41	8,578,292.64
无形资产摊销	1,608,499.85	1,799,366.52
长期待摊费用摊销	1,373,359.70	1,187,271.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	27,865.07	83,139.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,194.89	5,668.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,662,359.45	5,668,623.66
利息支出	14,672,610.88	14,220,044.96
汇兑损失（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	542,509.23	1,656,816.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,886,589.42	5,459,965.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-430,477,327.26	426,997,728.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	297,614,060.31	-117,981,761.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,058,786.96	559,394,555.20
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	2,350.46	13,527.64
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	263,238,594.73	472,902,210.98
减：现金的年初余额	595,722,951.64	431,980,820.84

加：现金等价物的期末余额	666,106,278.76	760,545,475.63
减：现金等价物的年初余额	379,118,006.74	561,284,060.45
现金及现金等价物净增加额	-45,496,084.89	240,182,805.32

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,602.13	
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）	323,562.61	
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	10,995,691.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	437,662.48	
减：所得税影响额	2,709,053.97	
少数股东权益影响额	14,000.00	
合计	9,048,464.32	--

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	-20,504,500.05	期货合约投资、期权、做市及场外衍生品业务是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	23,437,577.12	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	4.55%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.20%	0.24	0.24

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