

瑞达期货股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司2020年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：瑞达期货股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司截止2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：人民币万元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业总收入（元）	134,199.10	95,125.15	41.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,884.22	12,081.09	105.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,968.28	10,480.35	109.61%
其他综合收益的税后净额（元）	-485.63	153.96	-415.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,189.56	-55,690.45	不适用
基本每股收益（元/股）	0.56	0.29	93.10%
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.29	96.55%
加权平均净资产收益率	13.63%	8.14%	5.49%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,133,285.49	638,771.44	77.42%
负债总额（元）	935,118.27	467,936.69	99.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	198,167.21	170,834.76	16.00%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

1、报告期末公司资产负债较年初增减情况

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动幅度
货币资金	6,039,382,104.67	3,347,867,328.85	80.39%
其中：期货保证金存款	5,320,662,394.82	2,969,798,350.35	79.16%
应收货币保证金	3,910,870,385.23	1,890,667,245.59	106.85%
应收质押保证金	53,514,837.37	56,695,280.00	-5.61%
衍生金融资产	25,324,975.99	4,074,740.00	521.51%
应收结算担保金	16,915,480.30	11,401,220.37	48.37%
应收账款	1,405,528.58	0.00	不适用
其他应收款	27,791,497.84	14,262,271.03	94.86%
存货	5,653,007.50	17,549,905.20	-67.79%
金融投资：			
交易性金融资产	257,353,811.99	141,900,760.92	81.36%
长期股权投资	3,736,827.28	0.00	不适用
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00%
投资性房地产	464,054,308.77	462,458,266.02	0.35%
固定资产	39,690,938.37	36,214,248.08	9.60%
在建工程	279,997,729.78	201,955,042.40	38.64%
无形资产	177,226,577.48	175,801,930.60	0.81%
商誉	5,501,692.30	5,501,692.30	0.00%
递延所得税资产	11,928,050.94	7,889,300.29	51.19%
其他资产	11,107,128.01	12,075,199.60	-8.02%
资产总计	11,332,854,882.40	6,387,714,431.25	77.42%
负债：			
应付货币保证金	7,498,593,595.92	3,953,530,661.08	89.67%
应付质押保证金	55,476,328.00	56,695,280.00	-2.15%
交易性金融负债	518,118,586.43	57,436,274.69	802.08%
衍生金融负债	33,047,926.25	9,379,450.00	252.34%
期货风险准备金	133,724,189.56	110,651,738.79	20.85%
应付期货投资者保障基金	335,240.96	181,665.05	84.54%
合同负债	662,741.68	0.00	不适用
应付职工薪酬	28,103,709.39	13,273,139.63	111.73%
应交税费	49,529,083.29	12,629,953.48	292.16%
其他应付款	156,521,795.45	15,606,900.72	902.90%
长期借款	240,428,522.81	382,806,575.24	-37.19%
应付债券	548,890,267.57	0.00	不适用
递延所得税负债	11,094,247.49	3,149,462.14	252.26%
其他负债	76,136,974.93	63,448,501.00	20.00%

递延收益	519,524.52	577,249.48	-10.00%
负 债 合 计	9,351,182,734.25	4,679,366,851.30	99.84%

2、报告期末资产负债项目较年初大幅变动的原因说明

(1) 货币资金较年初增加80.39%，主要是发行可转换公司债券募集资金到账及业务发展客户保证金存款增长所致。

(2) 期货保证金存款较年初增长79.16%，主要是业务发展客户保证金规模增长所致。

(3) 衍生金融资产较年初增长521.51%，主要是期权业务增长所致。

(4) 应收结算担保金较年初增长48.37%，主要是新增业务深圳50ETF缴交的结算担保金所致。

(5) 其他应收款较年初增长94.86%，主要是期权业务增长，导致其他应收款增长。

(6) 存货较年初下降67.79%，主要是年末库存商品减少。

(7) 交易性金融资产较年初增长81.36%，主要是公司增加对基金、资管计划的投资所致。

(8) 在建工程较年初增长38.64%，主要是对瑞达国际金融中心的投入增加导致。

(9) 递延所得税资产较年初增长51.19%，主要是年末计提的员工薪酬产生的可抵扣暂时性差异增加导致。

(10) 应付货币保证金较年初增长89.67%，主要是业务规模增长，应付客户保证金规模增加所致。

(11) 交易性金融负债较年初增长802.08%，主要是纳入合并范围结构化主体其他份额持有者享有的权益增加所致。

(12) 衍生金融负债较年初增长252.34%，主要是期权业务增长导致。

(13) 应付期货投资者保障基金较年初增长84.54%，主要是期货成交量增加所致。

(14) 应付职工薪酬较年初增长111.73%，主要是年末计提员工工资增加所致。

(15) 应交税费较年初增长292.16%，主要是收入及利润增长，年末计提的企业所得税相应增加所致。

(16) 其他应付款较年初增长902.9%，主要是期权业务增长导致。

(17) 长期借款较年初下降37.19%，主要是本年偿还抵押借款本金减少所致。

(18) 递延所得税负债较年初增长252.26%，主要是交易性金融资产、衍生金融资产产生的累计公允价值增长所致。

(二) 股东权益情况

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动幅度
所有者权益：			
股本	445,000,000.00	445,000,000.00	0.00%
其他权益工具	109,438,613.13	0.00	不适用
资本公积	266,599,163.15	266,599,163.15	0.00%
减：库存股	0.00	0.00	0.00%
其他综合收益	-899,739.92	3,956,554.22	-122.74%
盈余公积	130,851,664.69	105,951,776.67	23.50%
一般风险准备	155,180,135.64	130,280,247.62	19.11%
未分配利润	875,502,311.46	756,559,838.29	15.72%
归属于母公司所有者权益合计	1,981,672,148.15	1,708,347,579.95	16.00%
所有者权益合计	1,981,672,148.15	1,708,347,579.95	16.00%
负债和所有者权益总计	11,332,854,882.40	6,387,714,431.25	77.42%

说明：

其他综合收益较年初下降122.74%，主要原因是香港子公司外币财务报表折算差额受港币汇率影响所致。

(三) 经营成果

单位：人民币元

项目	2020年度	2019年度	增减变动幅度
一、营业收入	1,341,991,035.93	951,251,523.00	41.08%
手续费收入	541,238,406.82	213,128,880.15	153.95%
利息净收入	93,319,035.28	85,173,786.09	9.56%
其他收益	4,767,080.79	1,693,137.28	181.55%
投资收益	142,150,084.48	21,979,602.00	546.74%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-263,172.72	0.00	不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-56,659,233.36	2,476,702.97	-2387.69%
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,167,460.80	-540,617.61	315.95%
其他业务收入	615,970,212.69	627,400,026.39	-1.82%
资产处置收益（损失以“-”号	37,988.43	-59,994.27	163.32%

填列)			
二、营业支出	1,002,311,626.24	791,908,186.04	26.57%
提取期货风险准备金	23,072,450.77	9,001,199.48	156.33%
税金及附加	7,604,288.77	1,688,826.18	350.27%
业务及管理费	338,320,829.70	154,886,937.00	118.43%
资产减值损失	439,098.38	41,100.92	968.34%
信用减值损失	1,715,733.43	-428,807.79	500.12%
其他业务成本	631,159,225.19	626,718,930.25	0.71%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	339,679,409.69	159,343,336.96	113.17%
加：营业外收入	103,337.34	112,197.73	-7.90%
减：营业外支出	2,154,188.33	584,824.32	268.35%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	337,628,558.70	158,870,710.37	112.52%
减：所得税费用	88,786,309.49	38,059,779.45	133.28%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	248,842,249.21	120,810,930.92	105.98%

说明：

- 1、手续费收入较上年度增加153.95%，主要是业务增长所致。
- 2、其他收益较上年度增加181.55%，主要是收到的政府补助增加所致。
- 3、投资收益较上年度增加546.74%，主要是投资证券、衍生品产生的收益增加所致。
- 4、公允价值变动收益较上年度下降2387.69%，主要是受纳入合并范围结构化主体其他份额持有者享有的权益变动影响所致。
- 5、汇兑收益较上年度增长315.95%，主要是受汇率波动影响所致。
- 6、资产处置收益较上年度增加163.32%，主要是固定资产处置利得影响所致。
- 7、提取期货风险准备金较上年度增长156.33%，主要是期货经纪业务增长所致。
- 8、税金及附加较上年度增长350.27%，主要是业务增长，手续费收入相应增加所致。
- 9、业务及管理费较上年度增长118.43%，主要是业务规模增长所致。
- 10、资产减值损失较上年度增长968.32%，主要是计提的存货跌价准备增加所致。

11、信用减值损失较上年度增长500.12%，主要是计提的应收货币保证金、其他应收款的坏账损失增长所致。

12、营业外支出较上年度增长268.35%，主要是公益性捐赠支出增加所致。

13、所得税费用较上年度增长133.28%，主要是收入及利润增长，计提的企业所得税相应增加所致。

(四) 现金流量分析

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	4,924,364,540.71	2,573,636,535.63	91.34%
经营活动现金流出小计	4,956,260,115.11	3,130,541,077.42	58.32%
经营活动产生的现金流量净额	-31,895,574.40	-556,904,541.79	不适用
投资活动现金流入小计	839,520,022.93	820,509,635.79	2.32%
投资活动现金流出小计	740,601,539.31	902,839,440.27	-17.97%
投资活动产生的现金流量净额	98,918,483.62	-82,329,804.48	不适用
筹资活动现金流入小计	1,036,287,095.42	390,655,493.00	165.27%
筹资活动现金流出小计	283,301,614.62	58,791,449.95	381.88%
筹资活动产生的现金流量净额	752,985,480.80	331,864,043.05	126.90%

说明：

1、经营活动产生的现金流入小计较上年度增长91.34%，主要是业务增长，收到的客户保证金规模增长所致。

2、经营活动现金流入小计较上年度增长58.32%，主要是业务规模增加，向交易所划出的保证金净额相应增加及划出超三个月的银行定期、约期存款增长所致。

3、筹资活动产生的现金流入小计较上年度增加165.27%，主要系募集可转换公司债券资金到账及纳入合并财务报表范围的结构化主体规模增加所致。

4、筹资活动产生的现金流出小计较上年度增加381.88%，主要系偿还银行借款，分配股东红利以入纳入合并报表范围的结构化主体对其他份额持有者的分红所致。

瑞达期货股份有限公司

董事会

2021年3月31日