



大越期货

NEEQ : 839979

大越期货股份有限公司

DAYUE FUTURES CO.,LTD

年度报告

—— 2021 ——

公司年度大事记

党建工作

公司党支部认真探索建立健全党员长期受教育、永葆先进性的长效机制，结合实际开展“创先争优”活动，引导党员主动亮身份、当先锋、做表率，激励党员不断进取，在群众中通过“榜样”进行示范教育；始终坚持以人为本的发展理念，坚持四位一体、三讲理念、四个导向、五守五抗等企业文化精华，注重作风建设与文化建设的结合，进一步营造和谐友好的文化氛围。报告期内，公司围绕庆祝建党百年主题，组织开展“党员学习党史、重温入党誓词”、观影多部爱国主义影片等活动，弘扬建党精神，厚植爱党爱国爱企情怀。

乡村振兴

公司响应行业号召，对接灵寿县乡村振兴局，全年投入 31.47 万元开展消费帮扶、教育帮扶等工作，助力灵寿县巩固脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴；12 月份，公司与新疆维吾尔自治区阿瓦提县阿依巴格镇人民政府签订乡村振兴框架协议。双方将建立长期合作关系，协同发挥优势，着力促进阿瓦提县经济社会发展，共同推进阿瓦提县乡村振兴。

校企合作

2021 年，公司进一步加强和深化校企合作，培育期货市场后备人才，服务多层次资本市场体系建设。总经理吴坚为钱塘江“金融业界精英进课堂”做重要主题演讲，公司走进绍兴文理学院商学院“龙山讲堂”，与浙江工商大学开展《金融期货及期权实务》系列课程和第四期“大连商品交易所期货人才培育实战班”，与浙江工业职业技术学院开展“郑商所杯”全国大学生金融模拟交易大赛宣讲活动。

疫情防控

公司高度重视防疫工作，根据疫情动态及时调整公司的防疫措施。12 月初上虞区突然爆发大规模疫情，公司迅速启动疫情防控工作报告机制，掌握员工涉疫动态，按要求向上级监管部门报备；日常加强防疫宣传引导，严格落实守好“小门”、办公场所消杀等防疫措施，筑起抗疫的严密防线；及时采购物资，为可能发生的疫情防控极端情况做好后勤保障。此外，公司积极发动员工接种疫苗，至年末已基本完成全员接种。

公司荣誉

2021 年，公司荣获大连商品交易所 2021 年度优秀会员进步奖；荣获 2021 年郑商所期权仿真交易大赛（第一、第二、第三赛段）优秀组织奖；荣获第十五届全国期货（期权）实盘交易大赛暨第八届全球衍生品实盘交易大赛优秀客户服务奖；荣获中共绍兴市委、绍兴市人民政府 2021 年度工作目标责任制考核优秀单位。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	11
第三节	会计数据和财务指标	13
第四节	管理层讨论与分析	16
第五节	重大事件	25
第六节	股份变动、融资和利润分配	28
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	32
第八节	行业信息	36
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第十节	财务会计报告	42
第十一节	备查文件目录.....	104

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人徐丽莉、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人（会计主管人员）柳君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1. 未按要求披露的事项及原因

由于行业竞争激烈，公开披露客户及供应商信息容易引起商业机密泄露，可能引发同行业恶性竞争，且豁免披露不会对投资者投资决策产生较大影响。因此，为保护客户隐私、避免商业机密泄露，公司豁免披露 2021 年年度报告第四节中经纪业务前五名客户名称和前五名供应商名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1.期货市场大幅波动的风险	中国期货市场受到经济发展状况、宏观经济政策、利率和汇率波动及国内外大宗商品现货和证券市场行情等多种因素影响，具有较大波动性。同时，大部分期货公司的业务范围和收入相对单一。尽管报告期内公司积极开展新业务，但是期货经纪业务仍然占公司营业收入和利润总额比例较高。期货经纪业务对期货市场高度依赖的盈利模式导致期货公司较为依赖外部环境和市场行情，自身抵御风险的能力较弱。一旦行情发生重大变化，期货公司的经营状况将受到较大影响。
2.期货行业监管及政策变化的风险	国务院、中国证监会等监管部门依法对期货行业实施严格监管，期货公司业务开展需满足国家相关法律、法规及规范性

	<p>文件的监管要求，监管政策对期货市场的走势也会产生重大影响。如果国家对期货行业的有关法律、法规和政策随着行业的发展不断进行调整、完善，可能会对公司各项业务开展存在一定的不确定性，并可能会引起期货市场的波动、行业发展环境的变化、对行业的经营模式和竞争方式产生影响。公司无法保证上述变化对公司的业务、经营业绩和财务状况产生重大不利影响，也无法保证能够及时调整以适应上述变化。</p>
<p>3.分类监管评价下滑风险</p>	<p>证监会根据监管需要，以期货公司风险管理能力为基础，结合公司市场竞争力、培育和发展机构投资者状况、持续合规状况，对期货公司进行分类评价。分类评价现已成为有效的监管抓手和引导工具，对促进期货公司合规经营和稳健发展发挥了重要作用，分类结果是期货公司风险管理水平的审慎监管指标。目前，公司最新的分类评价结果为B类B级。根据中国证监会颁布的《期货公司分类监管规定》，B类公司是风险管理能力、市场竞争力、培育和发展机构投资者状况、持续合规状况的综合评价在行业内较高，能够控制业务风险的期货公司。虽然公司未来将采取多举措来进一步提升风险控制能力和市场竞争力、培育和发展机构投资者、持续合规经营，但仍可能面临分类监管评级结果变动的风险。如果公司未来获得的评级结果出现下调，将可能对公司现有业务开展、申请增加新业务或新业务试点范围等方面产生不利影响。</p>
<p>4.公司的合规风险</p>	<p>合规经营是期货公司经营的重要保障，也是监管部门关注的重点。我国期货监管机构颁布了多项法律法规、规章和规范性文件，对期货公司的合规运营进行规范。近年来，期货公司已进入完全穿透式监管时代。公司虽然已经建立了完善的合规管理制度和组织体系，并营造了良好的合规文化氛围，但公司及下属分支机构仍存在违反相关法律、法规的可能。如果公司及下属分支机构未能遵守法律、法规及相关监管机构的规定和业务守则，将会承受法律风险或者行政处罚。</p>
<p>5.公司内部控制风险</p>	<p>风险管理和内部控制制度健全是期货公司正常经营的前提和保证。目前，公司已建立了较为完善的风险管理和内部控制组织体系和制度体系。但鉴于公司业务处于动态发展的环境中，而用以识别、监控风险的模型、数据、信息难以实时保持准确和完整，相关管理风险的政策及程序也存在无法预见所有风险的可能；同时任何内控管理措施都存在固有的局限，有可能因其自身变化或内部治理结构及外部环境的变化、风险管理当事者对某项事务的认识不全面或对现有制度执行不严格等原因导致风险。上述风险的发生将可能会给公司带来损失及造成其他不利影响。</p>
<p>6.人才流失和储备不足风险</p>	<p>人才是各行业发展的第一要素，而期货行业又是知识密集型行业，人才更是期货公司发展的关键要素。近年来，随着国内衍生品市场的快速发展及对外开放进程的进一步推进，期货行业高速成长，对各类人才的需求量不断加大，对人才结构和人才队伍建设机制的要求逐步提高。尤其是目前期货公司业务</p>

	<p>的多元化、国际化及营收方面的要求，不但要求相关从业者的高精尖化，也加剧了此类人才竞争；券商系、银行系和保险系等背景的期货公司为员工提供优厚的薪资待遇和优良的培训计划，进一步加剧了对人才的竞争。若公司流失部分关键优秀管理人员和专业人才，将会对公司的经营发展造成一定障碍。同时，公司难以保证目前的人才储备能够满足未来业务快速发展的需要，公司存在人才流失和储备不足的风险。</p>
7.公司的财务风险	<p>(1) 净资本管理和流动性风险：目前监管机构对期货公司实施以净资本为核心的风险控制指标管理，对期货公司的资本规模提出了具体要求，建立了以净资本为核心的期货公司风险控制指标体系，将期货公司的业务规模与净资本水平动态挂钩。如果公司不能满足净资本的监管要求，将影响公司业务资格的存续和新业务的申请，从而给公司经营造成不利影响。此外，若公司的客户保证金划转迟滞，或自有资金投资失误导致不能及时变现，可能使公司的资金周转出现问题，使公司面临流动性风险。</p> <p>(2) 信用风险：公司期货业务可能存在的信用风险主要包括：客户在保证金不足时未及时追加保证金或者自行平仓而导致的保证金透支或穿仓的风险；客户在期货交易或交割中违约，导致公司须先行履约再向客户追偿，可能发生追偿不能的风险；存放在期货交易所的结算担保金由于其他结算会员无法履约而被承担连带结算担保责任的风险；存放在期货交易所的客户保证金或结算准备金届时不能提取的风险；存放在银行的客户保证金届时不能提取的风险；代理客户向期货交易所办理仓单充抵保证金业务过程中，由于客户违约需要变现仓单时不能变现的风险；涉及实物交割的指定交割仓库不能履约的风险。</p>
8.行业竞争加剧的风险	<p>目前，我国期货行业同质化现象严重，期货公司都在积极布局新业务，整个期货行业正由传统的经纪业务向资产管理、风险管理、投资咨询等创新业务转型。行业格局呈现出具有强大股东背景的券商系大型期货公司与具有区域优势的传统中小型期货公司共存的局面，市场竞争日益激烈，头部期货公司的优势也日趋明显。与此同时，商业银行及其他非银行金融机构存在向期货公司传统业务领域不断渗透的趋势。一方面，各种创新业务品种及创新模式的推出为其创造了丰富的避险方式，另一方面，该类金融机构及其客户存在越来越大的规避市场风险的切实需求，这与期货公司形成了潜在的竞争，使公司面临更大竞争压力。</p> <p>此外，随着中国金融对外开放的再提速，期货行业将进入国际化发展的新时代，未来会吸引更多的境外机构独资或控股境内期货公司，这将使得国内期货公司未来面临的市场竞争和挑战有增无减。</p>
9.经营地域相对集中的风险	<p>公司作为一家区域性特色较强的期货公司，专注于在区域性市场精耕细作，期货经纪业务的经营与发展存在一定地域集中的特点。截至期末，公司现有 9 家营业部主要集中在浙江省</p>

	<p>内，营业部网点布局相对较为集中。浙江地区业务开展对公司整体业务具有重要作用，浙江省内期货市场基础深厚，客户资源丰富，同时浙江省内期货经营机构的过密化，市场竞争日趋激烈，导致手续费率持续下滑，因此可能对公司的经纪业务业绩产生一定的不利影响。</p>
10.收入相对集中的风险	<p>公司营业收入主要来源于期货经纪业务。近年来，由于行业竞争加剧、手续费率下降等原因，期货公司传统业务利润空间日渐收窄。另外，若期货市场发生大幅波动，对经纪业务经营状况产生较大影响，公司整体业绩也可能将面临下滑风险。</p>
11.居间人管理风险	<p>居间人不是期货公司的员工，而是与期货公司签订居间合同，为期货公司和客户提供订立期货经纪合同的中介服务，并根据居间合同的约定取得手续费返佣的个人或法人，居间人独立承担基于居间关系产生的民事责任。期货公司与居间人合作拓宽了开发客户的渠道，是重要的营销补充方式。</p> <p>由于公司不能完全控制拥有丰富客户资源的居间人流动，管理难度较大，若公司的经纪业务开展较为依赖居间人，将对公司盈利情况产生不利影响。同时，居间人素质参差不齐，部分居间人可能采取私印名片、私设网点等方式冒充公司工作人员，可能给公司带来表见代理的诉讼风险。如果公司由于管理不当发生这类情形，可能被监管部门采取监管措施或处以行政处罚，亦有可能产生诉讼风险。</p>
12.公司的业务风险	<p>(1) 期货经纪业务风险：目前我国期货公司的期货经纪业务收入主要来源于手续费收入，收入水平主要取决于客户交易规模和手续费率和市场行情等因素。随着市场竞争的日趋激烈，近年来公司客户交易规模增长的同时，手续费率和手续费收入在持续下滑，且受市场行情因素影响较大，公司期货经纪业务面临着竞争风险以及盈利能力下降风险。尽管公司持续通过提升服务水平、为客户提供特色化和差异化的产品等方式提高客户忠诚度，稳定手续费水平，但若未来竞争环境持续恶化，公司期货经纪业务平均手续费率水平仍有进一步下降的可能，从而影响公司的经纪业务收入水平。除上述因素外，公司的营业网点布局和市场开拓情况也将影响经纪业务的客户规模和交易量，进而影响收入水平。若公司未来不能实现营业网点的有效扩张或有效使用互联网销售手段，将面临经纪业务竞争压力进一步增大风险。</p> <p>(2) 资产管理业务风险：资产管理业务为近年来期货行业市场创新后的增量业务之一。公司的资产管理业务面临证券公司、基金公司、保险公司、信托公司、银行及其他期货公司等金融机构类似产品的激烈竞争，且专业投资人才相对缺乏。若公司不能在投资团队、产品设计、市场推广、投资绩效、客户服务等方面保持竞争力，可能会影响公司资产管理业务的进一步拓展。此外，资产管理业务拓展过程中，可能存在投资团队建设和投资管理能力不足的风险，导致公司为客户设定的资产组合方案由于市场波动、投资决策失误、资产管理措施不当、</p>

	<p>人员操作失误等原因无法达到预期收益或遭受损失，从而导致公司资产管理规模的降低和收入的下降。</p> <p>(3) 利息收入大幅下滑风险：利息收入是我国期货公司营业收入的主要来源之一，包括客户保证金存款和自有资金存款产生的利息。公司的客户保证金、自有资金规模以及利率水平的变化都将影响公司的营业收入和净利润水平。如果利率水平出现大幅下滑，或者客户保证金和自有资金规模大幅下滑，可能导致公司出现业绩波动的风险。另外，随着市场竞争加剧、客户保证金规模持续上升、市场关注度提高，如果未来行业政策发生变化，或者期货公司需要向客户支付利息，公司的利息收入可能存在下滑风险。如果未来公司需要向客户支付部分或全部的保证金利息，公司利息收入水平将受到较大影响。</p> <p>(4) 交易所减收手续费不确定的风险：为了推动行业发展、支持期货公司业务做大做强，各期货交易所会对期货公司不定期手续费减收，但公司每年收到的手续费减收的金额存在不确定性。若未来交易所重新明确手续费减收的相关标准，降低手续费减收的金额或取消手续费减收，将一定程度影响公司的盈利水平。</p> <p>(5) 金融业务和产品创新风险：我国期货行业已开始由规范发展阶段向创新发展阶段过渡，将会有越来越多的创新举措、创新业务和创新产品推出，中国期货行业的创新发展将迎来良好的机遇。未来，公司将进一步拓展业务范围，注重金融创新业务的发展。由于公司还处于开展金融产品创新业务初期过程中，可能会存在因业务经验、人才储备和经营管理水平等不匹配，从而出现产品设计不合理、市场预测不准确、管理措施不到位、风险管理及内控措施不健全而导致的风险。同时，如果公司对创新业务风险的认识不全、评估不足、机制不健全、措施不完善或执行不力，可能发生较大规模的风险事件或出现严重亏损，从而造成公司经营业绩大幅下滑。</p> <p>(6) 业务资质无法获批或暂停的风险：金融行业属于国家特许经营行业，公司具体开展业务时需满足净资本、风险管理、公司治理、人才储备、机构设置、合规运营等方面满足监管部门的要求。如果公司未能持续符合监管要求，可能面临新业务无法获批或现有业务资质被暂停的风险。如果公司业务资质无法获批或被暂停，在无法取得相关收入的同时也将影响公司为客户提供综合服务的能力。</p>
13.自有资金投资的风险	<p>根据《期货公司监督管理办法》等规定，期货公司在保证经营安全性、流动性的前提下，可使用自有资金进行证券投资，扩大收入来源。在二级市场向好时期，自有资金投资对公司业绩影响较大，但若在市场下滑或公司决策不当时，公司自有资金投资收益将存在不确定的风险。</p>
14.信息技术系统风险	<p>信息技术系统是期货公司开展各项业务的重要载体，信息系统的安全性、有效性及合理性对业务发展至关重要，公司各项业务均依赖于信息技术系统的支持。公司重视信息技术系统</p>

	<p>的搭建和完善，持续对软硬件的投入和更新，确保信息技术系统稳定运行。然而由于各种原因，信息技术系统仍可能出现硬件故障、软件崩溃、通信线路中断、遭受病毒、黑客攻击、数据丢失与泄露和操作不当等情况。公司向客户提供的交易系统主要来源于与外部公司合作，自主研发能力相对不足。如果公司遭受上述突发性事件，或信息技术系统未能及时、有效地改进或升级而发生故障，可能对公司的声誉、竞争力和经营业绩造成不利影响。</p> <p>此外，随着业务量的不断扩大、创新业务的不断推出，公司信息技术系统的处理能力和功能模块需要不断升级和扩展，以适应业务发展需要。若信息技术系统不能得到相应提升，或者对于系统操作不当，仍可能对公司的业务产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、大越期货	指	大越期货股份有限公司
大越股份	指	大越股份有限公司，原名为浙江大越股份有限公司，系大越期货的控股股东
中国证监会/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
西博投资	指	西博投资有限公司，系大越期货股东
期望咨询	指	绍兴市期望投资信息咨询有限公司，系大越期货股东
弘大投资	指	绍兴市弘大投资管理有限公司
大越加油站	指	绍兴大越加油站有限公司
萧山东海加油站	指	杭州萧山东海加油站有限公司
祥德石化	指	宁波大榭开发区祥德石化有限公司，原名为宁波大榭开发区丰祥贸易有限公司
新宇资产	指	绍兴市新宇资产管理有限公司
公司章程	指	大越期货现行有效的并经工商行政管理部门备案的章程
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日的期间
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大越期货股份有限公司
英文名称及缩写	Dayue Futures Co., Ltd.
证券简称	大越期货
证券代码	839979
法定代表人	徐丽莉

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张静
联系地址	浙江省绍兴市解放北路 186 号
电话	0575-85201501
传真	0575-85127511
电子邮箱	dyqh@dyqh.info
公司网址	www.dyqh.info
办公地址	浙江省绍兴市解放北路 186 号
邮政编码	312000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995 年 9 月 14 日
挂牌时间	2016 年 12 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金融业（J67） -资本市场服务(J67)-期货市场服务(J672)-其他期货市场服务（J6729）
主要产品与服务项目	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	120,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为大越股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为徐丽莉，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330000100022485U	否
注册地址	浙江省绍兴市越城区解放北路 186 号	否
注册资本（元）	120,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券			
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财通证券			
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴懿忻 1 年	林晗 1 年	年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	100,055,399.01	94,011,092.15	6.43%
利润总额	21,181,909.03	30,001,911.75	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,926,575.36	21,297,339.79	-29.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,562,296.96	20,932,465.26	-30.43%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.01%	7.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.89%	7.13%	-
基本每股收益	0.12	0.18	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,285,064,624.85	3,645,386,336.02	-9.88%
负债总计	2,989,805,301.59	3,341,053,588.12	-10.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	295,259,323.26	304,332,747.90	-2.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.46	2.54	-3.15%
资产负债率%（母公司）	16.18%	14.56%	-
资产负债率%（合并）	20.23%	20.68%	-
流动比率	4.94	4.85	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-65,403,675.08	462,022,628.60	-114.16%
应收账款周转率	0	0	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-9.88%	44.23%	-
营业收入增长率%	6.43%	4.97%	-
净利润增长率%	-29.91%	11.83%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	120,000,000	120,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-52,358.07
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）	729,133.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,645.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	530,129.54
所得税影响数	165,851.14
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	364,278.4

九、 补充财务指标

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
净资本	237,215,255.46	230,487,685.55	2.92%

风险资本准备总额	105,529,437.61	118,690,925.31	-11.09%
净资本与风险资本准备总额的比例	224.79%	194.19%	-
净资本与净资产的比例	80.34%	75.74%	-
扣除客户保证金的流动资产	333,551,454.06	344,881,721.20	-3.29%
扣除客户权益的流动负债	47,464,050.01	50,093,628.56	-5.25%
流动资产与流动负债的比例（扣除客户权益）	702.75%	688.47%	-
负债与净资产的比例（扣除客户权益）	19.30%	17.04%	-
扣除客户权益的资产负债率%（母公司）	16.18%	14.56%	-
扣除客户权益的资产负债率%（合并）	20.23%	20.68%	-
结算准备金额	165,141,709.93	95,713,686.26	72.54%

十、 预计负债情况

适用 不适用

十一、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

报告期内，公司主营业务为期货经纪、资产管理和期货投资咨询业务，商业模式未发生变化。具体商业模式如下：

1.期货经纪业务商业模式

期货经纪业务是期货公司最基本的一项业务，主要为公司接受客户委托，按照客户的指令，为客户进行代理客户买卖商品期货和金融期货合约、办理结算和交割手续；对客户账户进行管理，控制客户交易风险；为客户提供期货市场信息，进行期货交易咨询，充当客户的交易顾问。

公司通过传统网点渠道、居间人等营销渠道开拓业务，收入来源主要包含交易手续费、交割手续费、交易所手续费减收和利息净收入。

2.资产管理业务商业模式

资产管理业务是指公司接受单一客户或者特定多个客户的书面委托，根据相关规定及合同约定，运用客户委托资产进行投资，并按照合同约定收取费用或者报酬的业务活动，包括：期货、期权及其他金融衍生品；股票、债券、证券投资基金、集合资产管理计划、央行票据、短期融资券、资产支持证券等；中国证监会认可的其他投资品种。

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。公司收取的管理费率按合同约定比例为准；管理业绩分成收入是公司管理的受托资产盈利水平挂钩的利润分成，产品到期时公司按照约定的比例收取管理业绩分成。

3.期货投资咨询业务商业模式

期货投资咨询业务服务内容包括风险管理顾问咨询服务、研究分析咨询服务等。期货投资咨询服务的对象有普通投资者、产业客户、机构投资者。

报告期内，公司的期货投资咨询业务尚未实现收入，主要以后台服务和咨询支持为主。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

适用 不适用

(二) 行业情况

适用 不适用

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,102,316,320.75	33.56%	1,207,211,031.34	33.12%	-8.69%
应收票据					
应收账款					
存货					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	5,707,595.91	0.17%	6,238,745.76	0.17%	-8.51%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
应收货币保证金	1,921,878,809.78	58.50%	2,242,827,825.80	61.53%	-14.31%
应收质押保证金	72,291,200.00	2.20%			100.00%
应收结算担保金	10,051,811.70	0.31%	10,053,020.30	0.28%	-0.01%
应收风险损失款	1,263,002.14	0.04%			100.00%
其他应收款	444,215.83	0.01%	829,994.08	0.02%	-46.48%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
可供出售金融资产					
交易性金融资产	158,029,114.78	4.81%	173,091,986.74	4.75%	-8.70%
期货会员资格投资	1,400,000.00	0.04%	1,400,000.00	0.04%	-
使用权资产	8,549,727.27	0.26%			100.00%
无形资产	357,662.26	0.01%	875,127.13	0.02%	-59.13%
递延所得税资产	574,004.68	0.02%	578,057.67	0.01%	-0.70%
其他资产	2,201,159.75	0.07%	2,280,547.20	0.06%	-3.48%
应付货币保证金	2,842,636,813.70	86.53%	3,261,710,232.58	89.48%	-12.85%
应付质押保证金	72,291,200.00	2.20%			100.00%
交易性金融负债	17,858,077.39	0.54%	27,384,838.91	0.75%	-34.79%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融					

负债					
期货风险准备金	42,379,136.65	1.29%	39,065,866.21	1.07%	8.48%
应付期货投资者保障基金	109,403.86	0.00%	110,515.38	0.00%	-1.01%
应付职工薪酬			4,061,197.00	0.11%	-100.00%
应交税费	1,793,847.74	0.06%	5,127,795.14	0.14%	-65.02%
其他应付款	3,212,059.78	0.10%	1,829,348.98	0.05%	75.58%
租赁负债	8,178,002.22	0.25%			100.00%
递延所得税负债	1,346,760.25	0.04%	1,763,793.92	0.05%	-23.64%
股本	120,000,000.00	3.65%	120,000,000.00	3.29%	-
资本公积	87,292,140.63	2.66%	87,292,140.63	2.40%	-
其他综合收益					
盈余公积	11,133,768.23	0.34%	9,641,121.75	0.26%	15.48%
一般风险准备	22,982,451.28	0.70%	21,489,804.80	0.59%	6.95%
未分配利润	53,850,963.12	1.64%	65,909,680.72	1.81%	-18.30%
少数股东权益					
资产总计	3,285,064,624.85		3,645,386,336.02	-	-9.88%

资产负债项目重大变动原因：

- 1.其他应收款较上年减少 46.48%，主要系回收应收款以及发票收回所致。
- 2.无形资产较上年减少 59.13%，主要系无形资产摊销所致。
- 3.交易性金融负债较上年减少 34.79%，主要系结构化主体其他投资者享有的权益减少所致。
- 4.应付职工薪酬较上年减少 100%，主要系 2021 年年年终奖本年发放所致。
- 5.应交税费较上年减少 65.02%，主要应缴所得税减少所致。
- 6.其他应付款较上年增加 75.58%，主要系应付客户利息增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
一、营业收入	100,055,399.01	-	94,011,092.15	-	6.43%
手续费及佣金净收入	66,257,407.80	66.22%	49,290,526.73	52.43%	34.42%
其中：经纪业务手续费收入	66,257,407.80	66.22%	48,624,190.98	51.72%	36.26%
资产管理业务收入	0.00		666,335.75	0.71%	-100%
投资咨询业务收入	0.00		0.00		
代理销售金融产品收入	0.00		0.00		
其他手续费及佣金收入	0.00		0.00		
利息净收入	21,739,139.72	21.73%	21,204,565.90	22.56%	2.52%

投资收益	15,786,752.21	15.78%	14,597,336.54	15.53%	8.15%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00		0.00		
公允价值变动收益	-4,492,326.06	-4.49%	8,210,278.28	8.73%	-154.72%
汇兑收益	0.00		0.00		
其他业务收入	18.33	0.00%	299.50	0.00%	-93.88%
其中：风险管理业务收入	0.00		0.00		
其他收益	764,407.01	0.76%	708,085.20	0.75%	7.95%
二、营业成本	78,639,212.51	78.60%	63,834,918.22	67.90%	23.19%
提取期货风险准备金	3,313,270.44	3.31%	2,431,213.04	2.59%	36.28%
税金及附加	373,244.96	0.37%	300,054.37	0.32%	24.39%
业务及管理费	74,968,909.10	74.93%	61,104,062.44	64.99%	22.69%
研发费用					
信用减值损失	-16,211.99	-0.02%	-411.63	0.00%	3,838.49%
其他资产减值损失	0.00		0.00		
其他业务成本	0.00		0.00		
三、营业利润	21,416,186.50	21.40%	30,176,173.93	32.10%	-29.03%
营业外收入	9.60	0.00%	2.30	0.00%	317.39%
营业外支出	234,287.07	0.23%	174,264.48	0.19%	34.44%
四、利润总额	21,181,909.03	21.17%	30,001,911.75	31.91%	-29.40%
五、净利润	14,926,575.36	14.92%	21,297,339.79	22.65%	-29.91%

项目重大变动原因：

1. 经纪业务手续费收入较上年增加 36.26%，主要系交易所手续费减收增加所致。
2. 公允价值变动收益较上年减少 154.72%，主要系自有资金投资的交易性金融资产浮动亏损所致。
3. 提取风险准备金较上年增加 36.28%，主要系经纪业务手续费收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
手续费收入	66,257,407.80	49,290,526.73	34.42%
利息净收入	21,739,139.72	21,204,565.90	2.52%
其他业务收入	18.33	299.50	-93.88%
投资收益	15,786,752.21	14,597,336.54	8.15%
公允价值变动收益	-4,492,326.06	8,210,278.28	-154.72%
其他收益	764,407.01	708,085.20	7.95%

1) 手续费收入

① 期货经纪业务的经营情况

项目		代理交易量（手）			代理交易金额（万元）		
交易所	品种	本期	上期	增减百分比%	本期	上期	增减百分比%
上海国际能源交	原油	140,126	133,509	4.96%	6,035,226.1	3,869,679.	55.96%

易中心					1	90	
上海国际能源交易中心	20号胶	5,677	9,445	-39.89%	64,512.72	93,402.57	-30.93%
中国金融期货交易所	沪深300	102,988	119,228	-13.62%	15,786,792.27	15,552,340.57	1.51%
中国金融期货交易所	上证50	45,085	39,037	15.49%	4,635,062.56	3,701,593.39	25.22%
中国金融期货交易所	中证500	45,996	96,250	-52.21%	6,117,928.26	11,197,425.66	-45.36%
中国金融期货交易所	国债10年期	12,833	30,273	-57.61%	1,251,784.70	2,999,717.97	-58.27%
中国金融期货交易所	国债5年期	1,714	1,432	19.69%	171,536.98	144,503.97	18.71%
上海期货交易所	螺纹钢	2,924,350	1,195,255	144.66%	14,414,125.15	4,308,528.53	234.55%
上海期货交易所	镍	742,737	973,453	-23.70%	10,096,147.58	10,647,666.67	-5.18%
上海期货交易所	橡胶	455,485	450,537	1.10%	6,519,631.89	5,817,675.34	12.07%
上海期货交易所	沥青	305,278	718,905	-57.54%	934,615.09	1,743,322.39	-46.39%
上海期货交易所	锌	206,900	227,095	-8.89%	2,309,218.37	2,152,680.59	7.27%
大连商品交易所	豆粕	847,280	1,364,452	-37.90%	2,930,570.81	3,959,714.78	-25.99%
大连商品交易所	铁矿石	632,043	890,346	-29.01%	5,431,698.03	6,623,260.92	-17.99%
大连商品交易所	棕榈油	648,981	1,165,010	-44.29%	5,219,974.75	6,747,273.94	-22.64%
大连商品交易所	焦炭	206,874	204,561	1.13%	5,740,946.74	4,402,763.29	30.39%
大连商品交易所	聚丙烯	706,708	802,573	-11.94%	3,040,800.05	2,962,785.96	2.63%
郑州商品交易所	PTA	2,461,746	2,387,084	3.13%	5,902,286.64	4,454,403.60	32.50%
郑州商品交易所	甲醇	917,660	1,085,579	-15.47%	2,494,544.17	2,154,962.41	15.76%
郑州商品交易所	菜籽粕	543,801	559,855	-2.87%	1,559,313.04	1,343,955.67	16.02%
郑州商品交易所	白糖	216,077	376,596	-42.62%	1,202,841.51	1,967,564.39	-38.87%
郑州商品交易所	玻璃	741,986	525,061	41.31%	3,440,479.49	1,800,670.41	91.07%

合计	-	12,912,325	13,355,536	-3.32%	105,300,036.91	98,645,892.92	6.75%
----	---	------------	------------	--------	----------------	---------------	-------

② 明细情况

单位：元

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
交易手续费净收入	22,561,514.02	22.55%	21,971,008.08	23.37%
交易手续费减收	43,695,893.78	43.67%	26,653,182.90	28.35%
资管业务收入	0.00	0.00%	666,335.75	0.71%
合计	66,257,407.80	66.22%	49,290,526.73	52.43%

③分行政区域营业部及手续费收入情况

单位：元

省级行政区域名称	营业部家数	手续费收入金额	占营业收入比例%
浙江（包括本部）	10	62,640,080.97	62.60%
上海	1	3,617,326.83	3.62%
合计	11	66,257,407.80	66.22%

2) 利息净收入

明细情况：

单位：元

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
利息收入	28,129,969.45	28.12%	27,847,208.20	29.62%
利息支出	6,390,829.73	6.39%	6,642,642.30	7.06%
合计	21,739,139.72	21.73%	21,204,565.90	22.56%

3) 其他业务收入

（自行添加）

收入构成变动的原因：

1. 手续费收入较上年增加 34.42%，主要系交易所手续费减收增加所致。
 2. 其他业务收入较上年减少 93.88%，主要系未发生其他业务所致。
 3. 公允价值变动收益较上年减少 154.72%，主要系自有资金投资的交易性金融资产价格下跌产生的浮动亏损所致。

(3) 主要客户情况

1) 销售部分

单位：元

序号	客户名称	销售金额	收入占比	是否存在关联关系
1	-	-	-	-
	合计			-

2) 经纪业务部分

单位：元

序号	客户名称	经纪金额	收入占比	是否存在关联关系
1	客户 1	1,344,998.94	5.62%	否
2	客户 2	401,529.85	1.68%	否
3	客户 3	364,864.84	1.53%	否
4	客户 4	352,794.89	1.47%	否
5	客户 5	315,679.71	1.32%	否
合计		2,779,868.23	11.62%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	1,518,468.00	19.95%	否
2	供应商 2	1,447,700.00	19.02%	否
3	供应商 3	900,000.00	11.82%	否
4	供应商 4	766,000.00	10.06%	否
5	供应商 5	645,000.00	8.47%	否
合计		5,277,168.00	69.32%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-65,403,675.08	462,022,628.60	-114.16%
投资活动产生的现金流量净额	-2,735,259.41	-2,894,113.74	5.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,755,776.10	-35,606,142.98	-3.23%

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额较上年减少 114.16%，主要系本期收到的客户保证金减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

对于公司管理的结构化主体，公司通过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公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司作为资产管理计划管理人管理并投资大越期货一号资产管理计划和大越期货海赢一号集合资产管理计划，对上述资产管理计划拥有实质性权利，且公司通过在上述资产管理计划中享有份额、收取管理费或业绩报酬的形式获得可变回报为重大，故将其纳入公司合并财务报表合并范围。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

3、主要分公司、营业部情况

截至期末，公司共设有 10 家营业部，均由公司总部直属管理。报告期内，大越期货股份有限公司宁波营业部于 6 月工商注销；大越期货股份有限公司杭州营业部营业场所变更为浙江省杭州市拱墅区祥符街道万广汇商务中心 1 幢 1003 室；其余无变化。

4、重大的资产处置、置换、剥离情况

无。

5、合规情况

报告期内，公司不存在表外负债、账外资产和账外经营等情况，没有违反《期货公司监督管理办法》的行为。

(五) 研发情况

适用 不适用

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

适用 不适用

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1.企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		7,181,032.39	7,181,032.39
租赁负债		6,883,147.52	6,883,147.52
其他资产	2,280,547.20	-297,884.87	1,982,662.33

本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 0 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 0 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 6,883,147.52 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.00%。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1. 合并范围增加
本期无合并范围增加
2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
大越期货宏观对冲一号 资产管理计划	终止清算	2021 年 5 月	2,855,214.12	-335,344.31

(九) 企业社会责任

1. 精准扶贫工作情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司继续保持良好的独立自主运营能力，各项业务有序开展。报告期内，公司夯实传统经纪业务，围绕客户需求，把握期货服务实体经济的初心，服务小微企业、服务经济强镇、服务产业园区、服务专业市场；同时公司丰富策略、拓宽渠道、加强合作，培育资产管理等新的利润增长点，打造“资管大越”和“财富大越”两大平台，推动公司从传统经纪公司向综合金融服务商转型。公司持续、稳定、合规经营，没有发生影响公司持续经营的事项，具有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

适用 不适用

第五节 大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项:

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 向关联方收取期货交易手续费和投资咨询服务费	200,000.00	6,474.74
2. 租赁关联方的房屋	420,000.00	400,000.02
3. 向关联方及其旗下产品在公司开立期货账户进行期货交易收取手续费	1,000,000.00	26,407.34
4. 认购关联方发行或管理的理财产品	10,000,000.00	0.00
5. 向关联方销售资产管理计划	20,000,000.00	0.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年12月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东大越股份、实际控制人徐丽莉承诺现时及将来均不会以任何方式从事与公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	正在履行中
其他股东	2016年12月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司其他持股5%以上股东承诺现时及将来均不会以任何方式从事与公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	正在履行中
董监高	2016年12月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员承诺现时及将来均不会以任何方式从事与公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年12月1日	2018年12月11日	挂牌	限售承诺	公司控股股东大越股份承诺：“本公司在本次挂牌前持有的大越期货股份将分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让	已履行完毕

					限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	
--	--	--	--	--	-------------------------	--

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	116,827,500	97.36%	0	116,827,500	
	其中：控股股东、实际控制人	70,500,000	58.75%	0	70,500,000	58.75%
	董事、监事、高管	1,057,500	0.88%	0	1,057,500	0.88%
	核心员工	2,650,000	2.21%	0	2,650,000	2.21%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,172,500	2.64%	0	3,172,500	2.64%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	3,172,500	2.64%	0	3,172,500	2.64%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		120,000,000	-	0	120,000,000	-
普通股股东人数						37

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持有 的司法冻 结股份数 量
1	大越股份有限公司	70,500,000	0	70,500,000	58.7500%	0	70,500,000	0	0
2	西博投资有限公司	36,300,000	0	36,300,000	30.2500%	0	36,300,000	0	0
3	绍兴市期望投资信息咨询有	3,319,000	0	3,319,000	2.7658%	0	3,319,000	0	0

	限公司								
4	吴坚	1,200,000	0	1,200,000	1.0000%	900,000	300,000	0	0
5	陈挺	1,150,000	0	1,150,000	0.9583%	0	1,150,000	0	0
6	应时雨	800,000	0	800,000	0.6667%	0	800,000	0	0
7	许卫民	800,000	0	800,000	0.6667%	600,000	200,000	0	0
8	车炳华	800,000	0	800,000	0.6667%	0	800,000	0	0
9	张静	500,000	0	500,000	0.4167%	375,000	125,000	0	0
10	余晓青	400,000	0	400,000	0.3333%	300,000	100,000	0	0
	合计	115,769,000	0	115,769,000	96.4742%	2,175,000	113,594,000	0	0

以上股东间相互关系说明：公司控股股东大越股份的股东谢轶男为公司实际控制人徐丽莉之女、徐成为徐丽莉之弟；公司股东期望咨询的股东徐易和潘高均为徐丽莉之外甥，分别为徐丽莉大姐徐丽华之子和徐丽莉二姐徐丽霞之子。除上述外，公司直接或间接股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

（一）控股股东情况

公司名称：大越股份有限公司

统一社会信用代码：91330000142939857U

注册资本：16,000 万元

法定代表人：徐丽莉

成立日期：1992 年 9 月 16 日

住所：绍兴县柯桥镇滨河花园 14 幢 204-205 室

经营范围：实业投资，房地产营销策划、租赁、销售、管理及咨询服务，金属材料、五金矿产、黄金白银、机电设备、化工产品及其原料（不含化学危险品）、轻纺原料、针纺织品、建材、橡胶及制品、纸张及纸浆、农副产品（不含食品）、饲料、燃料油（不含成品油）、棉花的销售；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

徐丽莉女士持有公司控股股东大越股份 64.07% 股权，系大越股份的控股股东，其通过大越股份间接

控制大越期货。根据《公司法》第二百一十六条规定，“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”徐丽莉女士通过大越股份足以对公司股东大会、董事会、经营情况等产生重大影响，因此徐丽莉女士是本公司的实际控制人。

徐丽莉，女，1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1977年1月至1981年12月，任中国人民解放军52831部队107野战医院化验科战士；1981年12月至2003年12月，任绍兴市地方海事局科员；2004年1月至今，任大越股份董事长；2004年4月至2015年11月，任大越期货有限公司董事长；2015年11月至今，任大越期货董事长。现任大越期货董事长，兼任大越股份董事长兼总经理、大越加油站董事、弘大投资董事长和经理、萧山东海加油站副董事长、祥德石化副董事长、绍兴市新四军研究会第八届理事会理事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 5 月 28 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.00	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
徐丽莉	董事长	女	否	1962年2月	2021年11月19日	2024年11月19日
张静	董事 董事会秘书 副总经理	女	否	1972年8月	2021年11月19日	2024年11月19日
黄苏华	独立董事	女	否	1976年10月	2021年11月19日	2024年11月19日
王世平	董事	男	否	1949年12月	2021年11月19日	2024年11月19日
徐成	董事	男	否	1965年9月	2021年11月19日	2024年11月19日
堵建琴	监事会主席	女	否	1975年8月	2021年11月19日	2024年11月19日
樊洪生	监事	男	否	1962年10月	2021年11月19日	2024年11月19日
林洁	监事	女	否	1982年12月	2021年11月19日	2024年11月19日
吴坚	总经理	男	否	1964年12月	2021年11月19日	2024年11月19日
许卫民	副总经理	男	否	1972年11月	2021年11月19日	2024年11月19日
王安娜	副总经理	女	否	1978年2月	2021年11月19日	2024年11月19日
董强	副总经理	男	否	1969年7月	2021年11月19日	2024年11月19日
余晓青	首席风险官	女	否	1973年10月	2021年11月19日	2024年11月19日
柳君	财务负责人	女	否	1972年9月	2021年11月19日	2024年11月19日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					7	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

大越股份为公司控股股东；董事长徐丽莉为公司实际控制人，现任大越股份董事长；监事樊洪生现任大越股份监事、财务部经理和西博投资监事；董事徐成为徐丽莉之弟，现任大越股份副总经理和董事；除上述外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

适用 不适用

(三) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李生校	独立董事	离任	无	任期届满

黄苏华	无	新任	独立董事	新任
-----	---	----	------	----

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

黄苏华，女，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，会计学副教授职称。1998年7月至2001年8月，任湖北评信会计师事务所助理审计员；2004年7月至2005年8月，任绍兴文理学院会计系助理老师；2005年8月至2011年11月，任绍兴文理学院会计系讲师；2011年12月至今，任绍兴文理学院会计系副教授；2021年11月至今，任大越期货独立董事。现任绍兴文理学院会计系副教授、大越期货独立董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	董事徐丽莉控制的企业大越股份与公司签订租房协议，并在公司开户进行期货交易。
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

事项	是或否	具体情况
----	-----	------

是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	31	0	1	30
业务人员	52	0	2	50
职能人员	58	5	4	59
员工总计	141	5	7	139

注：业务人员包括经纪业务人员、期货投资咨询人员、资产管理业务人员和风险管理服务业务人员；职能人员包括行政、人事、技术等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	3	3
本科	90	88
专科	39	38
专科以下	8	8
员工总计	141	139

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动、人才引进、培训、招聘情况

报告期内，公司保持正常人员流动。公司根据发展战略及业务扩展需要，坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，有针对性的在全国及地方渠道发布招聘信息，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位；通过与高校合作，录用优秀的应届毕业生。公司高度重视员工教育培训，建立了完善的教育培训机制。公司将教育培训工作纳入年度工作计划，通过外派学习、外聘讲师与内部培训相结合的方式

开展各项培训。培训内容涵盖职业道德、专业知识、职业技能、合规风控、经营管理等多个领域。通过开展多层次、多元化、多类型的培训，以提升员工职业素质和从业技能，帮助员工成长发展。

2.薪酬政策

公司根据不同的岗位、员工能力不同，设计了不同的薪酬结构。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》和《保密协议》，并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病保险和住房公积金；公司为每位员工提供带薪休假、健康体检、团队活动、节日慰问等福利政策。

3.公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
严昌才	无变动	总经理助理	300,000	0	300,000
谢轶男	无变动	总经理助理	0	0	0
王琴伟	无变动	部门负责人	150,000	0	150,000
骆文华	无变动	部门负责人	150,000	0	150,000
陈浩	无变动	部门副经理	250,000	0	250,000
徐易	无变动	营业部负责人	120,000	0	120,000
杜淑芳	无变动	部门负责人	90,000	0	90,000
黄辉	无变动	部门负责人	90,000	0	90,000
钱洁民	无变动	部门副经理	90,000	0	90,000
胡利华	无变动	部门负责人	90,000	0	90,000
杨泽明	无变动	部门副经理	90,000	0	90,000
刘佳林	无变动	部门负责人	200,000	0	200,000
杨颖	无变动	部门负责人	200,000	0	200,000
沈翔	无变动	营业部负责人	90,000	0	90,000
王雪峰	无变动	营业部副经理	200,000	0	200,000
项卫平	无变动	营业部负责人	120,000	0	120,000
李再相	无变动	营业部负责人	0	0	0
徐景浩	无变动	营业部负责人	150,000	0	150,000
应美君	无变动	营业部副经理	90,000	0	90,000
俞静	无变动	营业部负责人	90,000	0	90,000
王华民	无变动	营业部负责人	90,000	0	90,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》《期货公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境。公司目前已制定的内部制度包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理办法》《对外投资管理制度》《董事会秘书工作制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司新增《密码应用安全管理制度》制度，修订了《客户保证金封闭运行管理制度》《独立董事制度》《信息技术合规及风险管理制度》《反洗钱内控制度》《客户投诉处理制度》《期货交易者适当性管理细则》等制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东，包括中小股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

按照《公司法》《公司章程》等法律法规规定，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均履行了规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

报告期内，公司章程进行了一次修改，具体内容详见公司于2021年4月26日在全国股转系统指定

信息披露平台披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：临 2021-003）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	5

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的相关规定。

（三） 公司治理改进情况

适用 不适用

（四） 投资者关系管理情况

适用 不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面已分开。

1. 公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业已分开

本公司根据《营业执照》及《经营证券期货业务许可证》所核定的经营范围独立开展业务。本公司各项业务具有完整的业务流程、独立的经营场所。本公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系，而使得本公司经营自主权的独立性和完整性受到不良影响。

2. 公司资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业已分开

本公司拥有独立完整的经营期货业务相关资产，与控股股东及其控制的其他企业资产完全分离，不存在在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

3. 公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业已分开

本公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人违规作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务或领取薪酬的情形；公司的财务人员均只在公司任职并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取薪酬的情形。

4. 公司财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业已分开

本公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金运用的情况。

报告期内，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5. 公司机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业已分开

本公司以《公司法》等法律、法规以及《公司章程》相关规定为依据，以建立权责分明、管理科学、激励和约束相结合的现代企业制度为目标，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构，聘任了总经理、副总经理、首席风险官、董事会秘书、财务负责人等人员在内的高级管理人员。并根据自身经营管理需要设置了各业务及职能部门，本公司拥有机构设置自主权，组织机构健全，且完全独立于控股股东，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。本公司经营办公场所与控股股东完全分离，不存在合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

公司现行内部管理制度、内部控制制度均依据《公司法》《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司根据所处

行业、经营现状和发展情况，对内部管理制度和内部控制制度进行不断完善。

1.客户资产保护

公司根据《期货公司监督管理办法》《期货交易管理条例》《期货公司保证金封闭管理办法》《关于规范期货保证金存取业务有关问题的通知》《关于推广保证金安全存管工作的通知》等相关法律、法规的要求，制定《客户保证金安全存管制定》《客户保证金封闭运行管理制度》。公司依法在批准的期货保证金存管银行开立期货保证金账户。公司存管的客户保证金全额存放在期货保证金账户和期货交易所专用结算账户内，未在期货保证金账户和期货交易所专用结算账户之外存放客户保证金。公司保证金封闭管理有效运行，客户的保证金与公司的自有资产相互独立、分别管理。

2.资本充足

公司制定《风险监管指标动态监控管理制度》，建立了风险监管指标动态监控机制与风险监管指标动态监控组织体系。公司能够动态计算净资本等风险监管指标，及时反映有关业务和市场变化对公司风险监管指标的影响。公司指定财务部负责人负责动态监控工作，明确公司相关部门和人员具体承担动态监控工作。公司在扩大业务规模或做出向股东分配利润等可能对净资本产生重大影响的决定前，对相应的风险监管指标进行敏感性分析和压力测试。

公司每半年向公司董事会提交净资本等各项风险监管指标具体情况的书面报告，该报告经公司法定代表人签字确认。该报告经董事会审议通过后，向公司全体股东提交或进行信息披露。

3.公司治理

公司“三会”制度健全并有效履行职责。股东会赋予管理层经营和管理企业的权力，并监督其实施；董事会负责经营公司法人财产，以公司的法人财产对外承担有限责任；监事会履行监督职责。公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层之间建立了相互协调和相互制衡机制，独立董事和董事会秘书能够有效增强董事会决策的公正性和科学性。公司治理结构能够按照相关法律法规和《公司章程》规定有效运作。

公司按照《期货公司监督管理办法》的相关规定执行，公司的控股股东、实际控制人和其他关联人未滥用权利，未占用期货公司的资产或者挪用客户保证金和其他资产，未损害期货公司、客户的合法权益。

4.内部控制

公司依据《公司法》《会计法》及《期货交易管理条例》、《期货公司监督管理办法》等有关法律法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，制定了公司内部控制管理制度。公司内部管理制度覆盖了公司所有业务、各个部门和营业部以及全体工作人员，公司各部门各营业部能够按照公司制度规定各司其职，公司财务、交易、风险控制、结算、合规等各项业务有效运转。

5.信息系统安全

公司制定了《信息安全管理制度》《信息系统变更管理制度》《系统安全与补丁管理办法》《连续交易系统故障交易应急预案》等一系列的管理制度和指导政策，为信息系统的规范化、标准化管理做了制度约束。

公司中心机房租用联通标准 IDC 机房,机房环境符合国家机房规范及行业建设要求。机房配备了双路供电、应急供电设施，配置有实时环境监控系统、门禁系统、自动气体灭火设施、应急照明设备、视频监控、精密空调、新风系统等设施，可对机房运行环境进行实时监测及短信报警，保障机房环境稳定可靠。机房运维制定了多项安全管理制度，每天进行机房安全巡检，记录机房运行情况。机房安装了网络监控管理系统，可以对网络及交易系统进行 24 小时监控。机房网络建设有深信服安全日志审计系统，实时收集各项网络设备和系统的运行日志，运维人员定期进行全面的信息系统评估工作，并对发现的问题进行汇总和总结，形成评估报告。

6.信息公示

公司建有《信息披露管理制度》《信息公示管理制度》并有效履行，信息公示工作由专人负责、职责明确，确保了信息公示的及时性、真实性、准确性、完整性。

7.客户资料保护

公司建立《客户资料档案管理制度》，客户资料实行专人统一管理原则，保管人员将客户资料定期整理归档，并利用硬盘、DVD 光盘等多种介质刻录存放，确保客户信息安全。客户资料档案自期货经纪合同终止之日起至少保存 20 年。

客户资料除依法接受调查和检查外，不得外泄。客户要求查询其个人资料档案的，应首先核对客户身份，确定其为本人后方可告知。客户资料因工作需要被调用的，需填写客户资料查询审批单，经各分管领导批准后，方可由客户资料专管员帮助查询。公司业务开发人员要求查询客户资料的，只能查询本人名下的客户资料，不得查询其他客户资料。开发人员需填写客户资料查询审批单，经各分管领导批准后，方可由客户资料专管员帮助查询。

8.财务管理

根据《业务会计准则》《商品期货交易财务管理暂行规定》，公司建立《财务会计管理制度》，规范了会计工作操作流程，规定了财务收支审批、费用报销、会计档案保存、实物资产管理等方面的要求，重要工作实行双人操作复核制。公司报告期内自有资金使用情况不存在超范围使用情况，并且授权及操作流程规范，能够实现有效监管。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据《公司法》《会计法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件，建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审〔2022〕3186号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座			
审计报告日期	2022年4月22日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴懿忻 1年	林晗 1年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	22年			
会计师事务所审计报酬	22万元			

审 计 报 告

天健审〔2022〕3186号

大越期货股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大越期货股份有限公司（以下简称大越期货公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大越期货公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于大越期货公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

大越期货公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估大越期货公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

大越期货公司治理层（以下简称治理层）负责监督大越期货公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吴懿忻

中国·杭州

中国注册会计师：林晗

二〇二二年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	1,102,316,320.75	1,207,211,031.34
其中：期货保证金存款	五（一）1（2）	1,089,414,540.37	1,132,758,411.64
应收货币保证金	五（一）2	1,921,878,809.78	2,242,827,825.80
应收质押保证金	五（一）3	72,291,200.00	
存出保证金			
交易性金融资产	五（一）7	158,029,114.78	173,091,986.74
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收结算担保金	五（一）4	10,051,811.70	10,053,020.30
应收风险损失款	五（一）5	1,263,002.14	
应收佣金			
其他应收款	五（一）6	444,215.83	829,994.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,266,274,474.98	3,634,013,858.26
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
期货会员资格投资	五（一）8	1,400,000.00	1,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）9	5,707,595.91	6,238,745.76
在建工程			
使用权资产	五（一）10	8,549,727.27	

无形资产	五（一）11	357,662.26	875,127.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）12（1）	574,004.68	578,057.67
其他非流动资产	五（一）13	2,201,159.75	2,280,547.20
非流动资产合计		18,790,149.87	11,372,477.76
资产总计		3,285,064,624.85	3,645,386,336.02
流动负债：			
短期借款			
应付货币保证金	五（一）14	2,842,636,813.70	3,261,710,232.58
应付质押保证金	五（一）15	72,291,200.00	
交易性金融负债	五（一）16	17,858,077.39	27,384,838.91
期货风险准备金	五（一）17	42,379,136.65	39,065,866.21
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金	五（一）18	109,403.86	110,515.38
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）19		4,061,197.00
应交税费	五（一）20	1,793,847.74	5,127,795.14
其他应付款	五（一）21	3,212,059.78	1,829,348.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,980,280,539.12	3,339,289,794.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）22	8,178,002.22	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（一）12（2）	1,346,760.25	1,763,793.92
其他非流动负债			

非流动负债合计		9,524,762.47	1,763,793.92
负债合计		2,989,805,301.59	3,341,053,588.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）23	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）24	87,292,140.63	87,292,140.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）25	11,133,768.23	9,641,121.75
一般风险准备	五（一）26	22,982,451.28	21,489,804.80
未分配利润	五（一）27	53,850,963.12	65,909,680.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		295,259,323.26	304,332,747.90
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		295,259,323.26	304,332,747.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,285,064,624.85	3,645,386,336.02

法定代表人：徐丽莉

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：柳君

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,102,286,788.06	1,206,929,686.68
其中：期货保证金存款		1,089,414,540.37	1,132,758,411.64
应收货币保证金		1,921,878,809.78	2,242,827,825.80
应收质押保证金		72,291,200.00	
存出保证金			
交易性金融资产		143,421,666.48	163,668,967.08
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收结算担保金		10,051,811.70	10,053,020.30
应收风险损失款		1,263,002.14	
应收佣金			
其他应收款		514,081.61	659,026.64
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,251,707,359.77	3,624,138,526.50
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
期货会员资格投资		1,400,000.00	1,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,707,595.91	6,238,745.76
在建工程			
使用权资产		8,549,727.27	
无形资产		357,662.26	875,127.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		574,848.65	578,864.78
其他非流动资产		2,104,315.68	2,213,290.20
非流动资产合计		18,694,149.77	11,306,027.87
资产总计		3,270,401,509.54	3,635,444,554.37
流动负债：			
短期借款			
应付货币保证金		2,845,864,705.71	3,279,256,805.30
应付质押保证金		72,291,200.00	
交易性金融负债			
期货风险准备金		42,379,136.65	39,065,866.21
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付期货投资者保障基金		109,403.86	110,515.38
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			4,061,197.00
应交税费		1,774,724.92	5,053,462.67

其他应付款		3,200,784.58	1,802,587.30
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,965,619,955.72	3,329,350,433.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,178,002.22	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,346,760.25	1,763,793.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,524,762.47	1,763,793.92
负债合计		2,975,144,718.19	3,331,114,227.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		87,292,140.63	87,292,140.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,133,768.23	9,641,121.75
一般风险准备		22,982,451.28	21,489,804.80
未分配利润		53,848,431.21	65,907,259.41
所有者权益（或股东权益）合计		295,256,791.35	304,330,326.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,270,401,509.54	3,635,444,554.37

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入		100,055,399.01	94,011,092.15

手续费及佣金净收入	五（二）1	66,257,407.80	49,290,526.73
其中：经纪业务手续费收入		66,257,407.80	48,624,190.98
资产管理业务收入		0.00	666,335.75
投资咨询业务收入		0.00	0.00
代理销售金融产品收入		0.00	0.00
其他代理业务收入		0.00	0.00
利息净收入	五（二）2	21,739,139.72	21,204,565.90
其中：利息收入		28,129,969.45	27,847,208.20
利息支出		6,390,829.73	6,642,642.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）3	15,786,752.21	14,597,336.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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	五（二）4	764,407.01	708,085.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（二）5	-4,492,326.06	8,210,278.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其他业务收入	五（二）6	18.33	299.50
其中：风险管理业务收入		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业支出		78,639,212.51	63,834,918.22
提取期货风险准备金	五（二）7	3,313,270.44	2,431,213.04
税金及附加	五（二）8	373,244.96	300,054.37
业务及管理费	五（二）9	74,968,909.10	61,104,062.44
研发费用			
信用减值损失	五（二）10	-16,211.99	-411.63
其他资产减值损失		0.00	0.00
其他业务成本		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,416,186.50	30,176,173.93
加：营业外收入	五（二）11	9.60	2.30
减：营业外支出	五（二）12	234,287.07	174,264.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,181,909.03	30,001,911.75
减：所得税费用	五（二）13	6,255,333.67	8,704,571.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,926,575.36	21,297,339.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,926,575.36	21,297,339.79
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.少数股东损益（净亏损以“-”填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”填列）		14,926,575.36	21,297,339.79
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		14,926,575.36	21,297,339.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,926,575.36	21,297,339.79
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.18

法定代表人：徐丽莉

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：柳君

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入		99,981,398.37	93,661,255.64
手续费及佣金净收入	十四（一） 1	66,877,789.02	50,095,164.34
其中：经纪业务手续费收入		66,265,409.09	48,624,260.35
资产管理业务收入		612,379.93	1,470,903.99
投资咨询业务收入			
代理销售金融产品收入			
其他代理业务收入			
利息净收入	十四（一）	21,587,201.55	20,843,062.92

	2		
其中：利息收入		27,978,031.28	27,485,705.22
利息支出		6,390,829.73	6,642,642.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（一） 3	13,591,312.90	16,117,792.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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		764,407.01	708,085.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十四（一） 4	-2,839,312.11	5,897,151.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入			
其中：风险管理业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业支出		78,565,359.33	63,482,322.87
提取期货风险准备金		3,313,270.44	2,431,213.04
税金及附加		369,362.61	282,005.22
业务及管理费	十四（一） 5	74,898,790.81	60,772,275.08
研发费用			
信用减值损失		-16,064.53	-3,170.47
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,416,039.04	30,178,932.77
加：营业外收入		9.60	2.30
减：营业外支出		234,287.07	174,264.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,181,761.57	30,004,670.59
减：所得税费用		6,255,296.81	8,577,381.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,926,464.76	21,427,288.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		14,926,464.76	21,427,288.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		98,275,621.86	80,875,919.81
回购业务资金净增加额		26,801,074.92	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,089,203.68	659,251,208.53
经营活动现金流入小计		126,165,900.46	740,127,128.34
为交易目的而持有的金融资产净增加额			22,646,397.96
返售业务资金净增加额			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		5,204,364.33	6,281,341.40
以现金支付的业务及管理费		35,046,021.36	29,651,267.95
支付给职工以及为职工支付的现金		38,914,299.45	27,081,655.66
支付的各项税费		12,785,400.03	7,301,090.20
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	99,619,490.37	185,142,746.57
经营活动现金流出小计		191,569,575.54	278,104,499.74
经营活动产生的现金流量净额		-65,403,675.08	462,022,628.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,735,259.41	2,894,113.74

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,735,259.41	2,894,113.74
投资活动产生的现金流量净额		-2,735,259.41	-2,894,113.74
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			
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		24,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	12,755,776.10	35,606,142.98
筹资活动现金流出小计		36,755,776.10	35,606,142.98
筹资活动产生的现金流量净额		-36,755,776.10	-35,606,142.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-104,894,710.59	423,522,371.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,207,211,031.34	783,688,659.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,102,316,320.75	1,207,211,031.34

法定代表人：徐丽莉

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：柳君

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		98,634,534.69	81,222,594.73
回购业务资金净增加额		30,999,301.39	
收到其他与经营活动有关的现金		925,426.17	659,410,464.53
经营活动现金流入小计		130,559,262.25	740,633,059.26
为交易目的而持有的金融资产净增加额			24,643,528.83
返售业务资金净增加额			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		5,204,364.33	6,281,341.40
以现金支付的业务及管理费		34,975,903.07	29,319,480.59
支付给职工以及为职工支付的现金		38,914,299.45	27,081,655.66
支付的各项税费		12,634,712.83	7,198,988.80
支付其他与经营活动有关的现金		113,908,584.01	219,585,586.39
经营活动现金流出小计		205,637,863.69	314,110,581.67

经营活动产生的现金流量净额		-75,078,601.44	426,522,477.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,735,259.41	2,894,113.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,735,259.41	2,894,113.74
投资活动产生的现金流量净额		-2,735,259.41	-2,894,113.74
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		24,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,829,037.77	
筹资活动现金流出小计		26,829,037.77	
筹资活动产生的现金流量净额		-26,829,037.77	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-104,642,898.62	423,628,363.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,206,929,686.68	783,301,322.83
六、期末现金及现金等价物余额		1,102,286,788.06	1,206,929,686.68

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	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	120,000,000.00				87,292,140.63				9,641,121.75	21,489,804.80	65,909,680.72		304,332,747.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				87,292,140.63				9,641,121.75	21,489,804.80	65,909,680.72		304,332,747.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,492,646.48	1,492,646.48	-12,058,717.60		-9,073,424.64
（一）综合收益总额											14,926,575.36		14,926,575.36
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,492,646.48	1,492,646.48	-26,985,292.96			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,492,646.48		-1,492,646.48			0.00
2. 提取一般风险准备									1,492,646.48	-1,492,646.48			0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00			-24,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	120,000,000.00				87,292,140.63			11,133,768.23	22,982,451.28	53,850,963.12			295,259,323.26

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	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	120,000,000.00				87,292,140.63		0.00		7,498,392.86	1,904,702.48	66,340,172.14		283,035,408.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				87,292,140.63		0.00		7,498,392.86	1,904,702.48	66,340,172.14		283,035,408.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,142,728.89	19,585,102.32	-430,491.42		21,297,339.79
（一）综合收益总额											21,297,339.79		21,297,339.79
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配									2,142,728.89	19,585,102.32	-21,727,831.21		
1. 提取盈余公积									2,142,728.89		-2,142,728.89		
2. 提取一般风险准备										19,585,102.32	-19,585,102.32		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	120,000,000.00				87,292,140.63				9,641,121.75	21,489,804.8	65,909,680.7		304,332,747.90

0 2

法定代表人：徐丽莉

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：柳君

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	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	120,000,000.00				87,292,140.63				9,641,121.75	21,489,804.80	65,907,259.41	304,330,326.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				87,292,140.63				9,641,121.75	21,489,804.80	65,907,259.41	304,330,326.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,492,646.48	1,492,646.48	-12,058,828.20	-12,058,828.20	-9,073,535.24
（一）综合收益总额											14,926,464.76	14,926,464.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的												

金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,492,646.48	1,492,646.48	-26,985,292.96	-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,492,646.48		-1,492,646.48	0.00	
2. 提取一般风险准备									1,492,646.48	-1,492,646.48	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	120,000,000.00				87,292,140.63			11,133,768.23	22,982,451.28	53,848,431.21	295,256,791.35	

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	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	120,000,000.00				87,292,140.63		0.00		7,498,392.86	1,904,702.48	66,207,801.69	282,903,037.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				87,292,140.63		0.00		7,498,392.86	1,904,702.48	66,207,801.69	282,903,037.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,142,728.89	19,585,102.32	-300,542.28	21,427,288.93
（一）综合收益总额											21,427,288.93	21,427,288.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,142,728.89	19,585,102.32	-21,727,831.21	
1. 提取盈余公积									2,142,728.89		-2,142,728.89	
2. 提取一般风险准备										19,585,102.32	-19,585,102.32	

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	120,000				87,292,1			9,641,1	21,489,8	65,907,2	304,330,3	
	,000.00				40.63			21.75	04.80	59.41	26.59	

大越期货股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

大越期货股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系由大越股份有限公司、绍兴市信托投资公司和绍兴咸亨集团股份有限公司共同出资组建的从事期货经纪业务的有限公司，于 1995 年 9 月 14 日成立，总部位于浙江省绍兴市。公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，取得浙江省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91330000100022485U 的营业执照。公司现有注册资本 12,000 万元。

本公司经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

本公司下设 10 个营业部：湖州营业部、杭州营业部、上虞营业部、余姚营业部、柯桥营业部、温州营业部、上海营业部、义乌营业部、乐清营业部、诸暨营业部。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 22 日三届三次董事会批准对外报出。

本公司纳入报告期合并财务报表范围的结构化主体情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值

规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

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：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的金融工具

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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内预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含，下同)	3
1-2年	10
2-3年	15
3年以上	20

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 营业部的资金管理、交易清算原则

营业部的资金由公司总部统一调拨，营业部客户的交易由公司总部统一结算，营业部按规定做好交易定单、结算单的客户确认工作。

(十) 客户保证金的管理与核算方法

客户缴存的保证金全额存入本公司指定的结算银行，单独立户管理，按每一客户开设保证金账户进行明细核算。对客户委托的交易，控制在客户存入保证金所允许的风险范围内，并根据当日结算的浮动盈亏，调整客户保证金存款账户余额。

(十一) 质押品的管理与核算方法

接受客户因追加保证金而缴入的质押品，在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，本公司按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分返还客户。

(十二) 实物交割的管理与核算方法

在期货合约到期时，根据各期货交易所制订的规则和程序进行实物交割，分别按照买入交割和卖出交割的实际发生额核算。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子

公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	2	5	47.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
营业设备	年限平均法	5	5	19
通讯设备	年限平均法	5	5	19

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件使用权	2

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 期货风险准备金提取和使用的会计处理方法

1. 期货风险准备金按代理手续费净收入的 5% 计提，计入当期损益。
2. 风险损失的确认标准为：
 - (1) 因管理不严、错单交易等造成的应由公司承担的客户交易损失；
 - (2) 客户期货业务发生穿仓时，按规定核销难以收回的垫付款项。
3. 风险准备金不足以弥补的损失计入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承

诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

本公司收入主要包括期货经纪业务收入、资产管理业务收入、利息收入等。

(1) 期货经纪业务收入

经纪业务手续费收入为公司向客户收取的交易手续费扣减公司应付交易所交易手续费后金额，与客户办理每日款项清算时确认。交易所减收手续费收入，公司在交易所资金结算完成时，根据收取手续费减收金额确认。

(2) 资产管理业务收入

资产管理业务中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，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确认为当期收益；业绩报酬收入在满足合同约定的业绩报酬计提条件时，于资产管理合同约定的时点确认。

(3) 利息收入

利息收入以占用资金的时间为基础，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，按合同利率计算。

(4) 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。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关

成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，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。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，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 使用权资产

使用权资产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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 一般风险准备的提取和使用核算方法

1. 一般风险准备按照当期实现净利润的 10% 提取。

2. 公司发生风险损失，使用一般风险准备弥补的，同时贷记“利润分配——一般风险准备补亏”科目。

(二十五) 重要会计政策变更说明

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则	2021 年 1 月 1 日

		调整影响	
使用权资产		7,181,032.39	7,181,032.39
租赁负债		6,883,147.52	6,883,147.52
其他资产	2,280,547.20	-297,884.87	1,982,662.33

本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 0 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 0 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 6,883,147.52 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.00%。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 增值税税率说明

根据《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56 号），自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 类别明细

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,354.71	6,161.51
自有银行存款	5,648,558.05	63,771,429.17
期货保证金存款	1,089,414,540.37	1,132,758,411.64
其他货币资金	7,247,867.62	10,675,029.02
合 计	1,102,316,320.75	1,207,211,031.34

(2) 货币资金——期货保证金存款

银行名称	期末数	期初数
交通银行	831,950,431.50	1,003,771,265.74
工商银行	4,385,370.20	120,287,599.98
农业银行	6,749,460.75	7,183,633.39
中国银行	13,338,646.31	678,970.42
建设银行	32,690,675.55	836,942.11
浦发银行	200,299,956.06	
小 计	1,089,414,540.37	1,132,758,411.64

(3) 期末无抵押、冻结、封存等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

2. 应收货币保证金

交易所名称	期末数	期初数
上海期货交易所	411,617,609.37	471,505,596.40
大连商品交易所	453,453,617.72	458,605,444.54
郑州商品交易所	172,582,433.10	245,594,690.12
中国金融期货交易所	790,429,816.92	998,884,840.88
上海国际能源交易中心	93,795,332.67	68,237,253.86
合 计	1,921,878,809.78	2,242,827,825.80

3. 应收质押保证金

(1) 明细情况

交易所名称	期末数	期初数
上海期货交易所	72,291,200.00	
合 计	72,291,200.00	

(2) 质押物明细情况

质押物类别	质押时市值	折扣率	期末市值
国债	90,364,000.00	80%	72,291,200.00
合 计	90,364,000.00		72,291,200.00

4. 应收结算担保金

交易所名称	期末数	期初数
中国金融期货交易所	10,051,811.70	10,053,020.30
合 计	10,051,811.70	10,053,020.30

5. 应收风险损失款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	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	1,263,002.14	100.00		1,263,002.14				
合 计	1,263,002.14	100.00		1,263,002.14				

(2) 应收风险损失款金额前 2 名情况

单位名称	账面余额
第一名	1,130,000.00
第二名	133,002.14
小计	1,263,002.14

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	39,287.71	57,222.73
应收股利		43,800.00
其他应收款	404,928.12	728,971.35
合 计	444,215.83	829,994.08

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
债券投资	39,281.55	57,157.87
其他	6.16	64.86
小 计	39,287.71	57,222.73

(3) 应收股利

项 目	期末数	期初数
基金分红		43,800.00
小 计		43,800.00

(4) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	452,986.34	100.00	48,058.22	10.61	404,928.12
合 计	452,986.34	100.00	48,058.22	10.61	404,928.12

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	174,330.41	21.98			174,330.41
按组合计提坏账准备	618,911.15	78.02	64,270.21	10.38	554,640.94
合 计	793,241.56	100.00	64,270.21	8.10	728,971.35

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	452,986.34	48,058.22	10.61
其中：1年以内	227,687.96	6,830.64	3.00
1-2年	38,242.20	3,824.22	10.00
2-3年	157.42	23.61	15.00
3年以上	186,898.76	37,379.75	20.00
小 计	452,986.34	48,058.22	10.61

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	227,687.96
1-2年	38,242.20
2-3年	157.42

3年以上	186,898.76
小计	452,986.34

3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	9,697.62	1,653.88	52,918.71	64,270.21
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-1,147.27	1,147.27		
--转入第三阶段		-15.74	15.74	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,719.72	1,038.81	-15,531.09	-16,211.99
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,830.64	3,824.22	37,403.36	48,058.22

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	285,689.56	520,423.92
其他	167,296.78	272,817.64
小计	452,986.34	793,241.56

5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
灵寿县速卖通电子商务有限公司	其他	86,692.50	1年以内	35.93	2,600.78
宁波中宇房地产有限公司	押金保证金	0.20	1-2年	31.09	14,999.98
		74,999.80	3年以上		
杭州启临商业管理有限公司	押金保证金	65,990.60	1年以内	27.35	1,979.72
上海煤炭大厦浦东假日酒店	押金保证金	58,898.96	3年以上	24.41	11,779.79
中国石化销售有限公司浙江绍兴石油分公司	其他	39,293.53	1年以内	16.29	1,178.81

小 计		325,875.59		71.94	32,539.08
-----	--	------------	--	-------	-----------

7. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	158,029,114.78	173,091,986.74
其中：债务工具投资	17,733,254.42	12,336,078.95
权益工具投资	140,295,860.36	140,755,907.79
理财产品		20,000,000.00
合 计	158,029,114.78	173,091,986.74

8. 期货会员资格投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
期货会员资格投资	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
合 计	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	电子设备	运输设备	营业设备	合 计
账面原值				
期初数	229,024.61	8,778,791.98	5,843,681.13	14,851,497.72
本期增加金额	155,249.90	394,247.79	1,407,195.46	1,956,693.15
1) 购置	155,249.90	394,247.79	1,407,195.46	1,956,693.15
本期减少金额	102,772.94		934,541.43	1,037,314.37
1) 处置或报废	102,772.94		934,541.43	1,037,314.37
期末数	281,501.57	9,173,039.77	6,316,335.16	15,770,876.50
累计折旧				
期初数	113,747.52	4,469,298.62	4,029,705.82	8,612,751.96
本期增加金额	110,697.57	956,243.24	1,368,544.12	2,435,484.93
1) 计提	110,697.57	956,243.24	1,368,544.12	2,435,484.93
本期减少金额	97,634.36		887,321.94	984,956.30
1) 处置或报废	97,634.36		887,321.94	984,956.30
期末数	126,810.73	5,425,541.86	4,510,928.00	10,063,280.59

账面价值				
期末账面价值	154,690.84	3,747,497.91	1,805,407.16	5,707,595.91
期初账面价值	115,277.09	4,309,493.36	1,813,975.31	6,238,745.76

(2) 期末固定资产无对外抵押、担保或封存情况。

10. 使用权资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	7,181,032.39	7,181,032.39
本期增加金额	3,786,237.23	3,786,237.23
1) 租入	3,786,237.23	3,786,237.23
本期减少金额		
期末数	10,967,269.62	10,967,269.62
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	2,417,542.35	2,417,542.35
1) 计提	2,417,542.35	2,417,542.35
本期减少金额		
期末数	2,417,542.35	2,417,542.35
账面价值		
期末账面价值	8,549,727.27	8,549,727.27
期初账面价值[注]	7,181,032.39	7,181,032.39

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十五)之说明

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	8,511,554.95	8,511,554.95
本期增加金额	222,070.80	222,070.80

1) 购置	222,070.80	222,070.80
本期减少金额		
期末数	8,733,625.75	8,733,625.75
累计摊销		
期初数	7,636,427.82	7,636,427.82
本期增加金额	739,535.67	739,535.67
1) 计提	739,535.67	739,535.67
本期减少金额		
期末数	8,375,963.49	8,375,963.49
账面价值		
期末账面价值	357,662.26	357,662.26
期初账面价值	875,127.13	875,127.13

(2) 期末无形资产无对外担保情况。

12. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	48,058.22	12,014.56	64,270.21	16,067.55
期货风险准备金	2,247,960.49	561,990.12	2,247,960.49	561,990.12
合 计	2,296,018.71	574,004.68	2,312,230.70	578,057.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
交易性金融资产公允价值变动	5,387,041.01	1,346,760.25	7,055,175.68	1,763,793.92
合 计	5,387,041.01	1,346,760.25	7,055,175.68	1,763,793.92

13. 其他资产

项 目	期末数	期初数[注]
其他流动资产	1,714,959.38	1,545,265.02
长期待摊费用	486,200.37	437,397.31
合 计	2,201,159.75	1,982,662.33

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十五)之

说明

14. 应付货币保证金

项 目	期末数		期初数	
	户数	账面余额	户数	账面余额
自然人	19,923	2,660,234,129.64	19,171	3,129,014,775.92
法人	642	182,402,684.06	626	132,695,456.66
合 计	20,565	2,842,636,813.70	19,797	3,261,710,232.58

15. 应付质押保证金

(1) 明细情况——按客户类别

项 目	期末数		期初数	
	户数	账面余额	户数	账面余额
法人	1	72,291,200.00		
合 计	1	72,291,200.00		

(2) 明细情况——按交易所

交易所名称	期末数
上海期货交易所	72,291,200.00
合 计	72,291,200.00

16. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
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	17,858,077.39	27,384,838.91
其中：结构化主体其他投资者享有的权益	17,858,077.39	27,384,838.91
合 计	17,858,077.39	27,384,838.91

17. 期货风险准备金

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期动用	期末数
风险准备金	39,065,866.21	3,313,270.44		42,379,136.65
合 计	39,065,866.21	3,313,270.44		42,379,136.65

(2) 本期风险准备金计提方法和比例说明

按本期代理手续费净收入的 5% 计提期货风险准备金。

18. 应付期货投资者保障基金

项 目	期初数	本期计提	本期动用	期末数
应付期货投资者保障基金	110,515.38	105,973.42	107,084.94	109,403.86
合 计	110,515.38	105,973.42	107,084.94	109,403.86

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,061,197.00	32,101,769.97	36,162,966.97	
离职后福利—设定提存计划		2,828,695.40	2,828,695.40	
合 计	4,061,197.00	34,930,465.37	38,991,662.37	

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,061,197.00	25,422,632.00	29,483,829.00	
职工福利费		3,451,953.01	3,451,953.01	
社会保险费		1,425,958.00	1,425,958.00	
其中：医疗保险费		1,237,656.52	1,237,656.52	
工伤保险费		39,782.70	39,782.70	
生育保险费		148,518.78	148,518.78	
住房公积金		1,614,380.00	1,614,380.00	
工会经费和职工教育经费		186,846.96	186,846.96	
小 计	4,061,197.00	32,101,769.97	36,162,966.97	

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,732,281.78	2,732,281.78	
失业保险费		96,413.62	96,413.62	
小 计		2,828,695.40	2,828,695.40	

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	23,443.52	345,085.98
企业所得税	1,222,956.86	4,066,412.37

代扣代缴个人所得税	502,746.64	638,364.22
城市维护建设税	18,076.99	38,390.68
教育费附加	7,844.97	16,349.14
地方教育附加	5,236.78	10,899.39
其他	13,541.98	12,293.36
合 计	1,793,847.74	5,127,795.14

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
客户利息	2,989,052.70	1,802,587.30
其他	223,007.08	26,761.68
小 计	3,212,059.78	1,829,348.98

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

(3) 其他应付款金额前 5 名情况

单位名称	期末数	款项性质
第一名	2,634,136.50	客户利息
第二名	66,853.90	客户利息
第三名	41,401.20	客户利息
第四名	30,420.50	客户利息
第五名	24,813.10	客户利息
小 计	2,797,625.20	

22. 租赁负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	8,783,106.36	7,600,663.25
减：未确认融资费用	605,104.14	717,515.73
合 计	8,178,002.22	6,883,147.52

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十五)之说明

23. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	87,292,140.63			87,292,140.63
合 计	87,292,140.63			87,292,140.63

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,641,121.75	1,492,646.48		11,133,768.23
合 计	9,641,121.75	1,492,646.48		11,133,768.23

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据本期母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

26. 一般风险准备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	21,489,804.80	1,492,646.48		22,982,451.28
合 计	21,489,804.80	1,492,646.48		22,982,451.28

(2) 本期计提方法和比例、计提金额

本期增加系根据本期母公司实现净利润的 10% 提取一般风险准备。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	65,909,680.72	66,340,172.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,926,575.36	21,297,339.79
减：提取法定盈余公积	1,492,646.48	2,142,728.89
减：提取一般风险准备	1,492,646.48	19,585,102.32
减：应付普通股股利	24,000,000.00	
期末未分配利润	53,850,963.12	65,909,680.72

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比 (%)
交易手续费净收入	22,561,514.02	21,971,008.08	2.69
交易手续费减收	43,695,893.78	26,653,182.90	63.94
资管业务收入		666,335.75	-100.00
合 计	66,257,407.80	49,290,526.73	34.42

(2) 分行政区域营业部及手续费收入情况

省级行政区域名称	营业部家数	手续费收入金额
浙江省（包括本部）	10	62,640,080.97
上海市	1	3,617,326.83
合 计	11	66,257,407.80

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
利息收入	28,129,969.45	27,847,208.20	1.02
利息支出	6,390,829.73	6,642,642.30	-3.79
合 计	21,739,139.72	21,204,565.90	2.52

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
金融工具持有期间的投资收益	7,911,211.44	1,612,084.63	390.74
其中：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	7,911,211.44	1,612,084.63	390.74
处置金融工具取得的投资收益	8,275,517.58	14,770,870.84	-43.97
其中：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	8,275,517.58	14,770,870.84	-43.97
并表结构化主体少数股东损益转入	-399,976.81	-1,785,618.93	-77.60
合 计	15,786,752.21	14,597,336.54	8.15

4. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	729,133.05	682,192.02	6.88	729,133.05

代扣个人所得税手续费返还	35,273.96	25,893.18	36.23	35,273.96
合 计	764,407.01	708,085.20	7.95	764,407.01

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)之说明

5. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
交易性金融资产	-4,492,326.06	8,210,278.28	-154.72
合 计	-4,492,326.06	8,210,278.28	-154.72

6. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
其他	18.33	299.50	-93.88
合 计	18.33	299.50	-93.88

7. 提取期货风险准备金

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
提取期货风险准备金	3,313,270.44	2,431,213.04	36.28
合 计	3,313,270.44	2,431,213.04	36.28

8. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
城市维护建设税	217,411.77	176,895.35	22.90
教育费附加	93,499.91	73,895.46	26.53
地方教育附加	62,333.28	49,263.56	26.53
合 计	373,244.96	300,054.37	24.39

9. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
工资	25,422,632.00	22,614,293.00	12.42
佣金及劳务费	16,380,032.90	10,635,011.49	54.02
租赁费(含使用权资产摊销)	3,522,885.31	4,440,939.86	-20.67
信息费	4,046,878.00	3,322,041.53	21.82
办公费	3,914,238.77	3,263,560.81	19.94
劳动保险费[注]	5,869,033.40	3,193,454.96	83.78

职工福利费	3,451,953.01	2,749,109.00	25.57
折旧费	2,435,484.93	2,411,323.38	1.00
差旅费	2,909,831.90	2,019,317.02	44.10
业务招待费	1,414,083.06	1,081,491.12	30.75
其他	5,601,855.82	5,373,520.27	4.25
合计	74,968,909.10	61,104,062.44	22.69

[注]劳动保险费包含养老保险费、工伤保险费、生育保险费、失业保险费、医疗保险费、住房公积金

10. 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
坏账损失	-16,211.99	-411.63	3,838.49
合计	-16,211.99	-411.63	3,838.49

11. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	9.60	2.30	9.60
合计	9.60	2.30	9.60

12. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	70,000.00	140,000.00	70,000.00
非流动资产毁损报废损失	52,358.07	34,264.48	52,358.07
违约赔偿款	8,654.00		8,654.00
其他	103,275.00		103,275.00
合计	234,287.07	174,264.48	234,287.07

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,668,314.35	6,242,628.01
递延所得税费用	-412,980.68	2,461,943.95
合计	6,255,333.67	8,704,571.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	21,181,909.03	30,001,911.75
按适用税率计算的所得税费用	5,295,477.26	7,500,477.94
调整以前期间所得税的影响	390,803.78	159,911.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	569,052.63	1,044,182.39
所得税费用	6,255,333.67	8,704,571.96

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
客户保证金净额		658,547,853.55
其他现金流入	1,089,203.68	703,354.98
合 计	1,089,203.68	659,251,208.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
交易所保证金净额	59,608,250.68	184,233,685.62
客户保证金净额	38,516,152.18	
其他现金流出	1,495,087.51	909,060.95
合 计	99,619,490.37	185,142,746.57

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
并表产品其他投资者享有的权益减少额	9,926,738.33	35,606,142.98
租赁费	2,829,037.77	
合 计	12,755,776.10	35,606,142.98

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,926,575.36	21,297,339.79
加: 提取期货风险准备金	3,313,270.44	2,431,213.04
资产减值准备	-16,211.99	-411.63
固定资产折旧	2,435,484.93	2,411,323.38

无形资产摊销	739,535.67	976,103.17
使用权资产折旧摊销	2,417,542.35	
长期待摊费用摊销	271,131.99	187,406.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	52,358.07	34,264.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,492,326.06	-8,210,278.28
投资损失(收益以“-”号填列)	399,976.81	1,785,618.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,052.99	698,150.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-417,033.67	1,763,793.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,067,202.44	-224,219,988.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,955,481.65	662,868,094.68
经营活动产生的现金流量净额	-65,403,675.08	462,022,628.60
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,102,316,320.75	1,207,211,031.34
减: 现金的期初余额	1,207,211,031.34	783,688,659.46
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-104,894,710.59	423,522,371.88

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,102,316,320.75	1,207,211,031.34
其中: 库存现金	5,354.71	6,161.51
可随时用于支付的银行存款	1,095,063,098.42	1,196,529,840.81
可随时用于支付的其他货币资金	7,247,867.62	10,675,029.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,102,316,320.75	1,207,211,031.34

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
-----------------------------	--	--

(四) 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
金融奖励款	61,900.00	其他收益	新金融大厦入驻奖励款
交易所奖励款	637,830.20	其他收益	2021年度交易所培训费等奖励款
稳岗补贴	13,402.85	其他收益	对稳定就业企业给予失业保险金返还
财政发展扶持基金	16,000.00	其他收益	上海浦东新区经济发展财政扶持资金
小计	729,133.05		

六、合并范围的变更

1. 合并范围增加

本期无合并范围增加。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
大越期货宏观对冲一号资产管理计划	终止清算	2021年5月	2,855,214.12	-335,344.31

七、在其他主体中的权益

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

对于公司管理的结构化主体，公司通过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公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

截至2021年12月31日，本公司作为资产管理计划管理人管理并投资大越期货一号资产管理计划和大越期货海赢一号集合资产管理计划，对上述资产管理计划拥有实质性权利，且公司通过在上述资产管理计划中享有份额、收取管理费或业绩报酬的形式获得可变回报为重大，故将其纳入公司合并财务报表合并范围。

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款。为控制上述相关风险，本公司采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 自有资金投资

在自有资金投资时，选择资本实力强、盈利状况好、信用等级高的权益类、固定收益类等低风险理财产品进行投资，并严格控制投资规模在公司及监管机构规定的范围内。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表及与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注五(一)6之说明。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

针对流动性风险，公司建立健全以净资本为核心的流动性风险控制指标预警机制，并通过压力测试，测试公司在极端情况下的流动性风险状况。公司严格执行客户保证金和公司自有资金严格分离的“两金”管理制度。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付货币保证金	2,842,636,813.70	2,842,636,813.70	2,842,636,813.70		
应付质押保证金	72,291,200.00	72,291,200.00	72,291,200.00		
交易性金融负债	17,858,077.39	17,858,077.39	17,858,077.39		
其他应付款	3,212,059.78	3,212,059.78	3,212,059.78		
租赁负债	8,178,002.22	8,783,106.36	2,863,036.30	5,637,051.19	283,018.87
小 计	2,944,176,153.09	2,944,781,257.23	2,938,861,187.17	5,637,051.19	283,018.87

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付货币保证金	3,261,710,232.58	3,261,710,232.58	3,261,710,232.58		
应付质押保证金					
交易性金融负债	27,384,838.91	27,384,838.91	27,384,838.91		
其他应付款	1,829,348.98	1,829,348.98	1,829,348.98		

租赁负债					
小 计	3,290,924,420.47	3,290,924,420.47	3,290,924,420.47		

(三) 市场风险

市场风险指因商品价格、利率、汇率、权益等的变动而导致所持有的期货合约价值产生潜在损失的风险。公司的市场风险主要源于期货经纪业务客户损失导致的公司自有资金受损、期货投资咨询业务分析错误、资产管理业务投资失误等。

针对市场风险，公司已建立了风险提示和预警机制，并定期或不定期的通过敏感性分析和压力测试对公司的市场风险承受能力进行评估；通过对客户保证金水平的动态检测，实时跟踪客户实际交易风险，对存在交易市场风险的客户及时采取要求追加保证金、甚至强制平仓的应对措施。通过实时检测客户交易品种的集中度，提示和引导交易客户持仓和交易品种的合理化。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1.交易性金融资产	56,441,566.43	101,587,548.35		158,029,114.78
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	56,441,566.43	101,587,548.35		158,029,114.78
债务工具投资	17,733,254.42			17,733,254.42
权益工具投资	38,708,312.01	101,587,548.35		140,295,860.36
持续以公允价值计量的资产总额	56,441,566.43	101,587,548.35		158,029,114.78
2. 交易性金融负债		17,858,077.39		17,858,077.39
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		17,858,077.39		17,858,077.39
结构化主体其他投资者享有的权益		17,858,077.39		17,858,077.39
持续以公允价值计量的负债总额		17,858,077.39		17,858,077.39

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

取自公开市场查询的期末收盘价。

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

采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）

确定其公允价值。

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

采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的股票波动率、使用自身数据作出的财务预测等。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。本公司按照《企业会计准则》及中国证监会《上市公司信息披露管理办法》确定关联方。

(二) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
大越股份有限公司	绍兴	实业投资、贸易	16,000 万元	58.75	58.75

2. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
绍兴市新宇资产管理有限公司（以下简称新宇资产公司）	该公司控股股东系本公司董事关系密切的家庭成员

(三) 关联交易情况

1. 关联方在本公司开设账户，从事期货交易的情况如下：

大越股份有限公司在本公司开立期货结算账户从事期货交易，期末权益为 270,434.53 元，本年度公司向其收取留存手续费含税收入 1,230.52 元。

新宇资产公司在本公司开立期货结算账户从事期货交易，期末权益为 3,957.86 元，本年度公司向其收取留存手续费含税收入 5,244.22 元。

2. 特殊法人机构期货经纪业务

新宇资产公司为其管理的产品在本公司开立独立期货结算账户从事期货交易，期末权益为 23,087,739.42 元，本年度公司向其旗下产品共收取留存手续费含税收入 26,407.34 元。

3. 关联租赁情况

本期本公司向大越股份有限公司支付房租费 400,000.02 元。

(四) 关联方应收应付款项

期末无应收应付关联方款项。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

根据公司于 2022 年 4 月 22 日第三届董事会第三次会议审议通过的《2021 年度利润分配预案》：公司拟以现有总股本 120,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)。上述预案尚待公司股东大会审议批准。

十三、其他重要事项

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)10 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十三)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2021 年度
短期租赁费用	1,105,342.96
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合 计	1,105,342.96

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2021 年度
租赁负债的利息费用	337,655.24
与租赁相关的总现金流出	3,934,380.73

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司利润表项目注释

1. 手续费净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
交易手续费净收入	22,569,515.31	21,971,077.45	2.72
交易手续费减收	43,695,893.78	26,653,182.90	63.94

资管业务收入	612,379.93	1,470,903.99	-58.37
合 计	66,877,789.02	50,095,164.34	33.50

(2) 分行政区域营业部及手续费收入情况

省级行政区域名称	营业部家数	手续费收入金额
浙江省（包括本部）	10	63,260,462.19
上海市	1	3,617,326.83
合 计	11	66,877,789.02

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比
利息收入	27,978,031.28	27,485,705.22	1.79
利息支出	6,390,829.73	6,642,642.30	-3.79
合 计	21,587,201.55	20,843,062.92	3.57

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
金融工具持有期间的投资收益	7,434,168.05	1,304,849.87	469.73
其中：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	7,434,168.05	1,304,849.87	469.73
处置金融工具取得的投资收益	6,157,144.85	14,812,942.24	-58.43
其中：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	6,157,144.85	14,812,942.24	-58.43
合 计	13,591,312.90	16,117,792.11	-15.68

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比
交易性金融资产	-2,839,312.11	5,897,151.07	-148.15
合 计	-2,839,312.11	5,897,151.07	-148.15

5. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数	增减百分比(%)
工资	25,422,632.00	22,614,293.00	12.42
佣金及劳务费	16,380,032.90	10,635,011.49	54.02

租赁费(含使用权资产摊销)	3,522,885.31	4,440,939.86	-20.67
信息费	4,046,878.00	3,322,041.53	21.82
办公费	3,914,238.77	3,263,560.81	19.94
劳动保险费[注]	5,869,033.40	3,193,454.96	83.78
职工福利费	3,451,953.01	2,749,109.00	25.57
折旧费	2,435,484.93	2,411,323.38	1.00
差旅费	2,909,831.90	2,019,317.02	44.10
业务招待费	1,414,083.06	1,081,491.12	30.75
其他	5,531,737.53	5,041,732.91	9.72
合计	74,898,790.81	60,772,275.08	23.25

[注]劳动保险费包含养老保险费、工伤保险费、生育保险费、失业保险费、医疗保险费、住房公积金

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-52,358.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	729,133.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售		

金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,645.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	530,129.54	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	165,851.14	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	364,278.40	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.01	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89	0.12	0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,926,575.36
非经常性损益	B	364,278.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	14,562,296.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	304,332,747.90
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	24,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	297,796,035.58

加权平均净资产收益率	M=A/L	5.01%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.89%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,926,575.36
非经常性损益	B	364,278.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	14,562,296.96
期初股份总数	D	120,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	120,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

大越期货股份有限公司
二〇二二年四月二十二日

附：

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室