

陕西省国际信托股份有限公司

2016 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,075,284,371.70	2,173,697,442.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	388,552,161.35	516,109,411.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,100,694.44	4,335,151.76
应收股利		

其他应收款	84,584,160.01	262,635,462.62
买入返售金融资产		200,000,000.00
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,553,521,387.50	3,156,777,468.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款	2,041,500,000.00	1,541,500,000.00
可供出售金融资产	1,971,941,797.59	2,150,871,731.84
持有至到期投资	2,216,865,457.76	1,617,706,873.66
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	79,719,259.05	82,259,376.82
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,329,614.75	1,280,481.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		376,881.86
递延所得税资产	183,804,543.78	178,376,419.58
其他非流动资产	14,428,045.88	14,708,770.04
非流动资产合计	6,510,588,718.81	5,587,080,535.05
资产总计	8,064,110,106.31	8,743,858,003.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入		

当期损益的金融负债		
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		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	307,537,876.96	278,938,719.85
应交税费	81,524,048.56	212,714,384.67
应付利息		613,155.56
应付股利	1,065,906.32	1,065,906.32
其他应付款	47,626,805.43	64,234,430.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		130,000,000.00
流动负债合计	437,754,637.27	987,566,596.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,161,561.27	1,644,826.09
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	8,987,383.74	100,505,398.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,148,945.01	102,150,224.47
负债合计	447,903,582.28	1,089,716,821.07

所有者权益：		
股本	3,090,491,732.00	1,545,245,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,744,130,845.69	4,289,376,711.69
减：库存股		
其他综合收益	27,453,401.09	302,007,445.07
专项储备		
信托赔偿准备金	92,263,972.99	92,263,972.99
盈余公积	196,506,038.34	196,506,038.34
一般风险准备	95,258,601.57	95,258,601.57
未分配利润	1,370,101,932.35	1,133,482,546.51
归属于母公司所有者权益合计	7,616,206,524.03	7,654,141,182.17
少数股东权益		
所有者权益合计	7,616,206,524.03	7,654,141,182.17
负债和所有者权益总计	8,064,110,106.31	8,743,858,003.24

法定代表人：薛季民

主管会计工作负责人：李永周

会计机构负责人：裴改霞

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	560,999,432.73	719,337,127.09
其中：利息净收入	107,797,770.88	107,709,902.60
利息收入	110,911,596.44	121,332,428.29
利息支出	3,113,825.56	13,622,525.69
手续费及佣金净收入	261,898,945.54	210,762,629.10
手续费及佣金收入	268,192,593.70	212,291,703.82
手续费及佣金支出	6,293,648.16	1,529,074.72
投资收益（损失以“－”号填列）	192,128,114.99	401,600,530.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
加：公允价值变动收益（损失以	-3,147,388.64	-9,333,911.80

“－”号填列)		
汇兑收益(损失以“－”号填列)		
其他业务收入	2,321,989.96	8,597,976.50
二、营业支出	185,635,463.45	333,659,864.48
营业税金及附加	24,042,401.21	42,317,115.81
业务及管理费	166,422,697.30	142,503,512.57
资产减值损失	-5,110,359.22	148,164,041.78
其他业务成本	280,724.16	675,194.32
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	375,363,969.28	385,677,262.61
加：营业外收入	1,021,500.00	44,001.37
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	44,032.00	32,131.95
其中：非流动资产处置损失		12,154.75
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	376,341,437.28	385,689,132.03
减：所得税费用	93,364,675.46	96,778,521.43
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	282,976,761.82	288,910,610.60
归属于母公司所有者的净利润	282,976,761.82	288,910,610.60
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-274,554,043.98	301,356,972.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-274,554,043.98	301,356,972.66
(一)以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-274,554,043.98	301,356,972.66
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-274,554,043.98	301,356,972.66

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,422,717.84	590,267,583.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,422,717.84	590,267,583.26
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	0.0916	0.1189
（二）稀释每股收益	0.0916	0.1189

法定代表人：薛季民

主管会计工作负责人：李永周

会计机构负责人：裴改霞

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	131,902,970.92	2,958,472.26
收取利息、手续费及佣金的现金	366,231,853.44	326,661,931.42
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额	200,000,000.00	362,200,000.00
客户贷款净减少额		50,000,000.00
收到的税费返还		
经营租赁收入	1,649,303.56	2,097,976.50
收到其他与经营活动有关的现金	43,998,754.79	25,609,492.13
经营活动现金流入小计	743,782,882.71	769,527,872.31
购买商品、接受劳务支付的现金		
同业拆入、拆出资金净额	300,000,000.00	
客户贷款及垫款净增加额	500,000,000.00	
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	7,473,723.72	1,529,074.72
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	106,634,759.10	87,837,902.86
支付的租金	5,819,505.19	5,928,699.31
支付的各项税费	271,133,465.58	134,383,543.43
支付其他与经营活动有关的现金	60,385,350.86	57,766,728.38
经营活动现金流出小计	1,251,446,804.45	287,445,948.70
经营活动产生的现金流量净额	-507,663,921.74	482,081,923.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	784,643,949.06	864,329,638.63
取得投资收益收到的现金	66,630,271.38	19,296,623.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		238,400.00
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	851,274,220.44	883,864,662.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	658,369.00	4,503,230.44
投资支付的现金	1,263,073,874.83	1,625,539,067.84
质押贷款净增加额		
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	1,263,732,243.83	1,630,042,298.28
投资活动产生的现金流量净额	-412,458,023.39	-746,177,635.73
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		800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		800,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,357,375.98	36,440,020.62
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	131,933,750.00	12,208,259.25
筹资活动现金流出小计	178,291,125.98	48,648,279.87
筹资活动产生的现金流量净额	-178,291,125.98	751,351,720.13
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	-1,098,413,071.11	487,256,008.01
加：期初现金及现金等价物余额	2,173,697,442.81	457,352,102.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,075,284,371.70	944,608,110.01

法定代表人：薛季民

主管会计工作负责人：李永周

会计机构负责人：裴改霞

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	信托赔 偿准备 金	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	1,545,				4,289,3		302,007	92,263,	196,506	95,258,	1,133,4		7,654,1

	245,86 6.00				76,711. 69		,445.07	972.99	,038.34	601.57	82,546. 51		41,182. 17
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	1,545, 245,86 6.00				4,289,3 76,711. 69		302,007 ,445.07	92,263, 972.99	196,506 ,038.34	95,258, 601.57	1,133,4 82,546. 51		7,654,1 41,182. 17
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	1,545, 245,86 6.00				-1,545,2 45,866. 00		-274,55 4,043.9 8				236,619 ,385.84		-37,934, 658.14
（一）综合收益总 额							-274,55 4,043.9 8				282,976 ,761.82		8,422,7 17.84
（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											-46,357, 375.98		-46,357, 375.98
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-46,357, 375.98		-46,357, 375.98
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转	1,545, 245,86 6.00				-1,545,2 45,866. 00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	1,545,245,866.00				-1,545,245,866.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,090,491,732.00				2,744,130,845.69	27,453,401.09	92,263,972.99	196,506,038.34	95,258,601.57	1,370,101,932.35		7,616,206,524.03	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	信托赔 偿准备 金	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	1,214,667,354.00				1,453,235,806.00		45,970,781.97	69,566,412.06	151,110,916.47	51,704,899.74	827,617,733.07		3,813,873,903.31
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	1,214,667,354.00				1,453,235,806.00		45,970,781.97	69,566,412.06	151,110,916.47	51,704,899.74	827,617,733.07		3,813,873,903.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	330,578,512.00				2,836,140,905.69		256,036,663.10	22,697,560.93	45,395,121.87	43,553,701.83	305,864,813.44		3,840,267,278.86

(一) 综合收益总额						256,036,663.10				453,951,218.69		709,987,881.79
(二) 所有者投入和减少资本	330,578,512.00				2,836,140,905.69							3,166,719,417.69
1. 股东投入的普通股	330,578,512.00				2,836,140,905.69							3,166,719,417.69
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							22,697,560.93	45,395,121.87	43,553,701.83	-148,086,405.25		-36,440,020.62
1. 提取盈余公积								45,395,121.87		-45,395,121.87		
2. 提取一般风险准备									43,553,701.83	-43,553,701.83		
3. 对所有者（或股东）的分配										-36,440,020.62		-36,440,020.62
4. 其他							22,697,560.93			-22,697,560.93		
(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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	1,545,245.86				4,289,376,711.69	302,007,445.07	92,263,972.99	196,506,038.34	95,258,601.57	1,133,482,546.51	7,654,141,182.17
----------	--------------	--	--	--	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	------------------	------------------

三、公司基本情况

陕西省国际信托股份有限公司（以下简称“公司”）前身为陕西省金融联合投资公司，成立于1984年。1992年经陕西省经济体制改革委员会（1992）30号文件和中国人民银行陕西省分行（1992）31号文件批准重组为陕西省国际信托投资股份有限公司，在陕西省工商行政管理局领取《企业法人营业执照》，注册号为22053027；1994年1月3日经中国证券监督管理委员会证监发审字（1994）1号文审查通过，深圳证券交易所1994年1月5日深证字（1994）第1号文批准，股票于1994年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。2008年8月25日，经中国银行业监督管理委员会银监复[2008]326号批复，同意公司名称变更为陕西省国际信托股份有限公司，并变更业务范围，公司据此批复，换领了新的金融许可证，号码为：K0068H261010001，并于2008年9月23日换领了新的《企业法人营业执照》，注册号610000100141713。公司所处行业：信托业；地址：西安市高新区科技路50号金桥国际广场C座；法定代表人：薛季民；注册资本：人民币309,049.1732万元；经营范围：资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

本公司2016年半年度财务报告批准报出日为2016年8月29日。

公司未编制合并报表。无在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定了收入、研发费用等具体会计政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，记入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额确认为商誉；当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。

公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与公司不一致时，在编制合并财务报表时按公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指本公司与其他参与方共同控制的安排。合营安排分为合营企业和共同经营。

合营企业是本公司与其他投资人对净资产享有权利的合营安排，根据长期股权投资中有关合营企业的原则进行核算。

共同经营是指本公司与其他合营方按安排享有相关资产且承担相关负债的合营安排。本公司通过所控制的资产份额享有共同控制资产带来的未来经济利益，按照合营安排确认与共同控制经营有关的资产、负债、收入及成本费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

公司发生的非记账本位币经济业务采用交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为本位币入账，外币货币性项目资产负债表日按中国人民银行公布的即期基准汇率进行调整，汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的基准价折合为人民币；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按发生时的基准价折合为人民币；“未分配利润”项目按折算后的利润表中该项目的数额填列；折算后资产类项目总计与负债类项目及股东权益类项目合计的差额作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

利润表中发生额项目按交易发生日的即期汇率折合为人民币，“年初未分配利润”项目按上年折算后的“年末未分配利润”数额填列。

现金流量表中的项目按性质分类，参照上述两表折合人民币的原则折算后编制。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债，金融资产包括交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项以及可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且变动计入当期的金融负债。

（2）金融工具的确认依据

金融资产和金融负债的确认依据为公司已经成为金融工具合同的一方。

（3）金融工具的计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司购入的股票、债券、基金等，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于取得时确认为投资收益。

资产负债表日，公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③贷款和应收款项

贷款和应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款和应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。

当贷款和应收款项被终止确认、出现减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于取得时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接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。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

⑥其他金融负债。公司拥有的其他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的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则一或有事项》确定的金额和按《企业会计准则一收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（7）金融资产（不含应收款项）的减值准备计提

公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产（包括贷款、持有至到期投资）发生减值，则应当将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产的预计未来现金流量现值应当按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用应当予以扣除）。对于浮动利率贷款、应收款项或持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

对于存在大量性质类似且以摊余成本后续计量的金融资产，在考虑金融资产减值时，应当先将单项金额重大（500万元以上）的金融资产区分开来，单独进行减值测试。对其他单项金额不重大的资产，以具有类似信用风险特征为组合进行减值测试。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继续确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提准备。

公司可按资产类型、行业分布、区域分布、担保物类型、逾期状态等作为类似信用风险特征进行组合。在对某金融资产组合的未来现金流量进行预计时，应当以与其具有类似风险特征组合的历史损失率为基础，若缺乏这方面的数据，则应当尽量采用具有可比性的其他资产组合的经验数据，并作必要调整。

a. 贷款

以摊余成本计量的贷款，公司采用备抵法核算贷款损失准备。贷款损失准备覆盖本公司承担风险和损失的全部贷款。

资产负债表日，公司对单项金额重大（500万元以上）的贷款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提贷款损失准备；对单项测试未减值的贷款和对单项金额非重大的贷款按五级分类结果作为风险特征划分资产组合，正常类贷款不计提；关注类贷款按期末余额的2%计提；次级类贷款按期末余额的25%计提；可疑类贷款按期末余额的50%计提；损失类贷款按期末余额的100%计提。

如果在以后的财务报表期间，减值损失的金额减少且该等减少减值与发生的某些事件有客观关联（如债务人信用等级提高），公司通过调整准备金额在先前确认的减值损失金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。发生的贷款损失在完成必须的程序作核销时冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款损失，以后又收回的应计入当期损益中以冲减当期计提的贷款准备。

b. 持有至到期投资

减值损失的计量比照贷款减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（达到或超过20%），或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可判断该项可供出售金融资产发生了减值。确认减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计

入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出计入当期损益。该转出的累计损失，等于该资产的初始取得成本（扣除已收回本金和已摊销金额）与当前公允价值之间和原已计入损益的减值损失后的余额。

③以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日，本公司对单项金额重大（500 万元以上）的应收款项单独进行减值测试。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

无。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售的非流动资产，按其公允价值减去处置费用后的金额调整该项资产的账面价值，但不超过符合持有待售条

件时该项资产的原账面价值；原账面价值高于调整后预计净值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。在编制资产负债表时，本公司将持有待售资产列示在划归为持有待售前项目中，并在报表附注中披露持有待售资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，本公司取得的净资产账面价值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。

对于非同一控制下的企业合并，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

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，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后记入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资初始投资成本的确定

a. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润应作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本。

b. 以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自权益性证券的溢价发行收入中扣除，权益性证券的溢价收入不足冲减的，应冲减盈余公积和未分配利润。

c. 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

d. 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本应按照债务重组、非货币性资产交换的原则进行确认。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对实施控制的被投资单位的长期股权投资以成本法核算，投资收益于被投资公司宣告分派现金股利时确认；对被投资公司具有共同控制或重大影响的长期股权投资按权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可回收金额低于账面价值时，按其差额计提资产减值准备。所计提的长期股权投资减值准备在以后年度不再

转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度、单项价值 4,000 元以上的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5.00%	3.167%
电子设备	年限平均法	3 年	5.00%	31.667%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
其他	年限平均法	5 年	5.00%	19%

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原值扣除残值和其预计使用年限确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产计价：固定资产在取得时，按取得时的成本入账。与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，在所购建资产达到预定可使用状态前所发生的，符合资本化条件的全部资本化为固定资产的成本。

(4) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。资产负债表日，公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。可收回金额根据固

定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程工程支出计价及确认方法

在建工程按实际发生的工程支出计价，确认工程实际支出的方法如下：

①发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及工程发生的其他成本确定工程实际支出。

②自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、公司基建管理部门提供的各项劳务成本确定工程实际支出。

（3）在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程按各项工程实际发生的必要支出分项目核算，并在该工程项目达到预定可使用状态时，按工程决算价结转固定资产，或者交付使用时按工程实际发生必要成本估价转入固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者试运行结果表明其能够正常营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（4）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程逐项进行检查，根据其性质等比照类似资产进行减值测试，并计提减值准备。

18、借款费用

无。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的确认

公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

②初始计量

- a. 外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。
- b. 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议预定价值不公允的除外。

③无形资产的摊销

土地使用权按土地使用权证所列的使用年限平均摊销；外购的专业软件在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销。资产负债表日将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，可改变其摊销期限和摊销方法。

④无形资产的减值

资产负债表日，公司检查无形资产是否存在各种可能发生减值的迹象，如果发现存在减值迹象，则估计可收回金额。公司对有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额低于账面价值的，按差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据公司的行业特点，本公司的研发活动旨在更好地把握宏观经济环境，对公司业务开发进行指导，促进公司转型发展。故公司研发活动全部认定为处于研究阶段，在当期费用化。

22、长期资产减值

长期资产的减值测试方法及会计处理方法见长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等相关长期资产的会计政策。

23、长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在1 年以上(不含1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等费用。

- （1）长期待摊费用按实际支出入账，在受益期内分期平均摊销。
- （2）若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债的入账金额为履行相关现时义务所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；其他情况下，最佳估计数应按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

公司待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

公司承担的重组义务符合预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

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

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

(1) 销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，并且相关的收入金额和已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度内，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。公司按已提供劳务占应提供劳务总量的比例或已发生成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对以下情况分别进行处理：

①如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按已经发生的劳务成本金额确认提供收入，并按相同金额结转成本。

②如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的成本计入当期损益，不确认提供收入。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

(3) 利息收入：在资产负债表日，按他人使用公司货币资金的时间区间和对应的实际利率计算确认利息收入，无论该笔利息收入是否收到。但发放贷款到期（含展期，下同）90天后尚未收回的，其应计利息停止计入当期利息收入，纳入表外核算；已计提的应收利息，在贷款到期90天后仍未收回的，或在应收利息逾期90天后仍未收到的，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算。

(4) 佣金及手续费收入：在收到受托人报酬时，或虽未收到，但按合同或协议约定可以收取，且收入的金额能够可靠计量时，按合同或协议约定的受托人报酬率及提供服务的会计期间确认佣金及手续费收入。

(5) 房屋租赁收入：对经营租赁的租金，按照有关合同或协议，在租赁期内各个期间按直线法确认为当期收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部

门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益;对经营租赁的固定资产,按直线法摊销。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定,公司将固有财产与信托财产分别管理、分别核算,并将不同委托人的信托财产分别管理,以每个信托项目作为独立的会计核算主体,单独核算,分别记账,其资产、负债及损益不列入本财务报表。

(2) 利润分配

根据《中华人民共和国公司法》和公司《章程》规定,税后利润按下列顺序进行分配:

- ①弥补以前年度亏损;
- ②按税后利润的10%提取法定盈余公积金;
- ③计提一般准备,公司根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》(财金〔2012〕20号),采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析,确定潜在风险估计值。对于信贷类资产按规定进行风险分类,按照分类及标准风险系数计算潜在风险估计值,并按潜在风险估计值高于资产减值准备的差额,计提一般准备,当潜在风险估计值低于资产减值准备时,可不计提一般准备;对非信贷资产不实施风险分类,按非信贷资产余额的1.5%计提一般准备。一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的1.5% ;
- ④按税后利润的5%提取信托赔偿准备金;
- ⑤提取任意公积金;
- ⑥分配股利。

具体分配方案由董事会提出预案,股东大会决定。

(3) 信托业保障基金

根据中国银行业监督管理委员会、财政部于 2014 年 12 月 10 月颁布的“银监发【2014】50 号”《信托业保障基金管理办法》的相关规定,信托业保障基金认购执行下列统一标准:①信托公司按净资产余额的 1%认购,每年 4 月底前以上年度末的净资产余额为基数动态调整;②资金信托按新发行金额的 1%认购,其中:属于购买标准化产品的投资性资金信托的,由信托公司认购;属于融资性资金信托的,由融资者认购。在每个资金信托产品发行结束时,缴入信托公司基金专户,由信托公司按季向保障基金公司集中划缴;③新设立的财产信托按信托公司收取报酬的 5%计算,由信托公司认购。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	各项业务销售额	6%
营业税	各项业务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

无。

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,284.01	17,334.21

银行存款	828,540,121.06	2,155,934,345.66
其他货币资金	246,737,966.63	17,745,762.94
合计	1,075,284,371.70	2,173,697,442.81

其他说明

注：其他货币资金为各证券户结算备付金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	388,552,161.35	516,109,411.00
权益工具投资	48,241,022.35	22,742,920.00
其他	340,311,139.00	493,366,491.00
合计	388,552,161.35	516,109,411.00

其他说明：

注1：交易性金融资产权益工具投资公允价值期末数较期初数增加25,498,102.35元，增幅112.11%。

注2：交易性金融资产其他为购买的现金管理产品。

注3：交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

5、应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

6、预付款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

贷款利息	5,100,694.44	4,335,151.76
合计	5,100,694.44	4,335,151.76

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

注：应收利息期末余额为发放贷款应收利息。

8、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,453,944.11	100.00%	18,869,784.10	18.24%	84,584,160.01	286,615,605.94	100.00%	23,980,143.32	8.37%	262,635,462.62
合计	103,453,944.11		18,869,784.10		84,584,160.01	286,615,605.94		23,980,143.32		262,635,462.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,121,124.81	1,406,056.24	5.00%

1 至 2 年	72,269,644.93	14,453,928.99	20.00%
2 至 3 年	106,751.00	53,375.50	50.00%
3 年以上	2,956,423.37	2,956,423.37	100.00%
合计	103,453,944.11	18,869,784.10	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,099,710.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,210,070.05 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
长安银行股份有限公司	137,921,401.00	认购的股份得到确认，股份认购款转为股权
北京优炫软件股份有限公司	45,000,000.00	认购的股份得到确认，股份认购款转为股权
合计	182,921,401.00	--

转回原因：认购的股份得到确认，股份认购款转为股权。

原应收款账龄在1年以内，根据公司坏账准备计提政策，计提比例为5%。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,985,612.10	1,239,087.72
代垫款项	95,846,054.38	96,950,143.14
股份认购款		182,921,401.00
往来款	3,622,277.63	5,504,974.08
合计	103,453,944.11	286,615,605.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本公司信托业务部	代垫信托费用	95,846,054.38	2 年以内	92.65%	15,609,476.41
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	租房押金	2,364,394.26	3 年以上	2.29%	2,343,103.51
深圳市金证科技股份有限公司	往来款	300,000.00	1 年以内	0.29%	15,000.00
房屋租赁押金	租房押金	190,800.00	3 年以内	0.18%	148,218.00
泛海物业管理有 限公司	租房押金	162,482.07	3 年以上	0.16%	162,482.07
合计	--	98,863,730.71	--	95.56%	18,278,279.99

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：其他应收款账面价值期末数较期初数减少178,051,302.61元，减幅67.79%，主要是上年期末长安银行股份有限公司和北京优炫软件股份有限公司的股份认购款在本期得到了确认，从其他应收款转入可供出售金融资产。

10、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、发放贷款及垫款

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	呆账准备	账面余额	呆账准备
短期贷款	/	/	/	/
中期贷款	2,030,000,000.00	/	1,530,000,000.00	/
逾期贷款	23,000,000.00	11,500,000.00	23,000,000.00	11,500,000.00
合 计	2,053,000,000.00	11,500,000.00	1,553,000,000.00	11,500,000.00

注：发放贷款期末账面价值较期初增加500,000,000.00，增幅32.44%，主要是本期自有资金发放贷款增加。

1.贷款性质

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	呆账准备	账面余额	呆账准备
短期贷款小计	/	/	/	/
其中：质押	/	/	/	/
抵押	/	/	/	/
中期贷款小计	2,030,000,000.00	/	1,530,000,000.00	/
其中：质押	350,000,000.00	/	350,000,000.00	/
抵押	230,000,000.00	/	430,000,000.00	/
保证	1,450,000,000.00	/	750,000,000.00	/
逾期贷款小计	23,000,000.00	11,500,000.00	23,000,000.00	11,500,000.00
其中：信用	/	/	/	/
保证	/	/	/	/
质押	23,000,000.00	11,500,000.00	23,000,000.00	11,500,000.00

2.贷款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	期初余额
个人贷款	/	/
企业贷款	2,053,000,000.00	1,553,000,000.00
贷款总额	2,053,000,000.00	1,553,000,000.00
减：贷款损失准备	11,500,000.00	11,500,000.00
其中：单项计提数	11,500,000.00	11,500,000.00
组合计提数	/	/
贷款账面价值	2,041,500,000.00	1,541,500,000.00

3.贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
房地产业	550,000,000.00	26.79	550,000,000.00	35.42
金融保险业	/	/	/	/

服务业	/	/	/	/
工 业	23,000,000.00	1.12	23,000,000.00	1.48
建筑业	100,000,000.00	4.87	100,000,000.00	6.44
公共基础设施业	1,380,000,000.00	67.22	880,000,000.00	56.66
文化、体育和娱乐业	/	/	/	/
其 他	/	/	/	/
贷款总额	2,053,000,000.00	100.00	1,553,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备	11,500,000.00	100.00	11,500,000.00	100.00
其中：单项计提数	11,500,000.00	100.00	11,500,000.00	100.00
组合计提数	/	/	/	/
贷款账面价值	2,041,500,000.00	/	1,541,500,000.00	/

4.逾期贷款

项 目	期末余额					期初余额				
	逾期1 天至90 天（含 90天）	逾期90天 至360天 （含360 天）	逾期360天至3 年（含3年）	逾期 3年 以上	合计	逾期1天 至90天 （含90 天）	逾期90天 至360天 （含360 天）	逾期360天至3 年（含3年）	逾期 3年 以上	合计
信用贷款	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
保证贷款	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
质押贷款	/	/	23,000,000.00	/	23,000,000.00	/	/	23,000,000.00	/	23,000,000.00
合 计	/	/	23,000,000.00	/	23,000,000.00	/	/	23,000,000.00	/	23,000,000.00

5.贷款损失准备

项 目	期末余额		期初余额	
	单 项	组 合	单 项	组 合
期初余额	11,500,000.00	/	8,050,000.00	/
本期计提	/	/	3,450,000.00	/
本期转出	/	/	/	/
本期核销	/	/	/	/
本期转回	/	/	/	/
收回原转销贷款导致的转回	/	/	/	/
贷款因折现价值上升导致转回	/	/	/	/
其他因素导致的转回	/	/	/	/
期末余额	11,500,000.00	/	11,500,000.00	/

注：河南省裕丰复合肥有限公司贷款2,300万元按50%计提减值准备。

15、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,971,941,797.59		1,971,941,797.59	2,150,871,731.84		2,150,871,731.84
按公允价值计量的	1,100,771,232.35		1,100,771,232.35	1,460,740,986.29		1,460,740,986.29
按成本计量的	871,170,565.24		871,170,565.24	690,130,745.55		690,130,745.55
合计	1,971,941,797.59		1,971,941,797.59	2,150,871,731.84		2,150,871,731.84

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,064,821,697.49			1,064,821,697.49
公允价值	1,100,771,232.35			1,100,771,232.35
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	35,949,534.86			35,949,534.86

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长安银行	2,888,016.00	142,617,105.20		145,505,121.20					1.21%	
永安保险	93,000,000.00			93,000,000.00					2.29%	1,830,000.00
保障基金	38,118,697.33	38,422,714.49		76,541,411.82						630,816.49

创投 1 号	2,380,000.00			2,380,000.00						
创投 3 号	53,000,000.00			53,000,000.00						
创投 4 号	85,000,000.00		20,000,000.00	65,000,000.00						6,970,964.09
西部天和 4 号	100,150,000.00			100,150,000.00						
正信 1 号	68,000,000.00			68,000,000.00						
玉泉 363 号	200,000,000.00			200,000,000.00						
金财 3 号	47,594,032.22			47,594,032.22						
平安富鸿项目基金 1 号		20,000,000.00		20,000,000.00						
合计	690,130,745.55	201,039,819.69	20,000,000.00	871,170,565.24					--	9,431,780.58

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

注：可供出售金融资产期末账面价值较期初减少178,929,934.25元，减幅8.32%，主要是二级市场投资减少。

注：保障基金为根据《信托业保障基金管理办法》按照上年度末公司净资产余额的1%认购缴纳的保障基金。

16、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托计划	2,001,418,961.06	407,710,741.64	1,593,708,219.42	1,728,577,015.30	407,710,741.64	1,320,866,273.66
保障基金	623,157,238.34		623,157,238.34	296,840,600.00		296,840,600.00
合计	2,624,576,199.40	407,710,741.64	2,216,865,457.76	2,025,417,615.30	407,710,741.64	1,617,706,873.66

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

(1) 持有至到期投资账面价值期末数较期初数增加599,158,584.10元，增幅37.04%，主要是购买本公司的信托计划及缴纳的保障基金。

(2) 期末持有至到期投资中的保障基金，即根据《信托业保障基金管理办法》规定，按照融资性资金信托发行规模的1%计算缴纳的应由融资人认缴的信托保障基金。在业务拓展过程中，部分项目的保障基金由我公司代缴。据统计，2016年6月末公司代缴62,315.72万元。

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

19、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

20、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	94,645,849.01	1,671,134.79	7,597,934.90	2,548,430.07	106,463,348.77
2.本期增加金额			158,369.00		158,369.00
(1) 购置			158,369.00		158,369.00
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	94,645,849.01	1,671,134.79	7,756,303.90	2,548,430.07	106,621,717.77
二、累计折旧					
1.期初余额	19,040,114.37	1,240,283.94	2,737,830.79	1,185,742.85	24,203,971.95
2.本期增加金额	1,508,762.52	49,613.46	964,052.43	176,058.36	2,698,486.77
(1) 计提	1,508,762.52	49,613.46	964,052.43	176,058.36	2,698,486.77
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	20,548,876.89	1,289,897.40	3,701,883.22	1,361,801.21	26,902,458.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	74,096,972.12	381,237.39	4,054,420.68	1,186,628.86	79,719,259.05

2.期初账面价值	75,605,734.64	430,850.85	4,860,104.11	1,362,687.22	82,259,376.82
----------	---------------	------------	--------------	--------------	---------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金桥国际广场房产	74,096,972.12	开发商未办理

其他说明

21、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-------------	----------	------

							例			额		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	---	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

22、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

24、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,767,330.00	2,767,330.00

2.本期增加 金额				1,250,000.00	1,250,000.00
(1) 购置				1,250,000.00	1,250,000.00
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				4,017,330.00	4,017,330.00
二、累计摊销					
1.期初余额				1,486,848.75	1,486,848.75
2.本期增加 金额				200,866.50	200,866.50
(1) 计提				200,866.50	200,866.50
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,687,715.25	1,687,715.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值				2,329,614.75	2,329,614.75
2.期初账面价值				1,280,481.25	1,280,481.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	376,881.86		376,881.86		

合计	376,881.86		376,881.86		
----	------------	--	------------	--	--

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	438,080,525.72	109,520,131.43	443,190,884.96	110,797,721.24
公允价值变动	14,287,016.72	3,571,754.18	7,173,603.08	1,793,400.77
辞退福利	1,161,561.28	290,390.32	1,644,826.09	411,206.51
应付绩效工资	281,689,071.40	70,422,267.85	261,119,482.39	65,279,870.59
其他			376,881.88	94,220.47
合计	735,218,175.12	183,804,543.78	713,505,678.40	178,376,419.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	35,949,534.96	8,987,383.74	402,021,593.48	100,505,398.38
合计	35,949,534.96	8,987,383.74	402,021,593.48	100,505,398.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		183,804,543.78		178,376,419.58
递延所得税负债		8,987,383.74		100,505,398.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

注：递延所得税资产账面余额期末数较期初数增加5,428,124.20元，增幅3.04%，主要是尚未发放的绩效工资和公允价值变动确认的递延所得税增加所致。

注：递延所得税负债账面余额期末数较期初数减少91,518,014.64元，降幅91.06%，主要是可供出售金融资产公允价值减少所致。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他资产	14,428,045.88	14,708,770.04
合计	14,428,045.88	14,708,770.04

其他说明：

注：其他非流动资产账面余额期末数较期初数减少280,724.16元，减幅1.91%，是由于资产摊销所致。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	278,792,115.61	130,047,079.99	102,927,445.67	305,911,749.93
二、离职后福利-设定提存计划	146,604.24	5,186,836.22	3,707,313.43	1,626,127.03
合计	278,938,719.85	135,233,916.21	106,634,759.10	307,537,876.96

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	261,119,482.39	117,423,097.88	96,853,508.82	281,689,071.45
2、职工福利费		951,486.88	932,201.88	19,285.00
3、社会保险费	607,382.88	4,968,165.85	1,409,678.40	4,165,870.33
其中：医疗保险费	606,118.26	4,834,995.22	1,291,354.54	4,149,758.94
工伤保险费	753.28	60,987.80	58,498.75	3,242.33
生育保险费	511.34	72,182.83	59,825.11	12,869.06
4、住房公积金	754,376.29	1,410,466.00	2,103,344.00	61,498.29
5、工会经费和职工教育经费	16,310,874.05	5,293,863.38	1,628,712.57	19,976,024.86
合计	278,792,115.61	130,047,079.99	102,927,445.67	305,911,749.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,135.90	4,155,309.74	3,510,987.42	664,458.22
2、失业保险费	508.34	227,406.48	196,326.01	31,588.81
3、企业年金缴费	125,960.00	804,120.00		930,080.00
合计	146,604.24	5,186,836.22	3,707,313.43	1,626,127.03

其他说明：

39、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,505,743.59	
营业税		12,675,814.18
企业所得税	71,461,983.55	197,072,689.06
个人所得税	263,199.04	1,001,217.29
城市维护建设税	595,402.05	887,307.00
教育费附加	255,172.31	380,274.41
房产税	122,763.07	189,974.84
水利建设基金	149,670.08	253,591.61
地方教育费附加	170,114.87	253,516.28
合计	81,524,048.56	212,714,384.67

其他说明：

应交税费减少131,190,336.11元，减幅61.67%，主要是缴纳了企业所得税、营业税等税费。

40、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
拆入资金利息		91,350.00
保障基金公司资金利息		521,805.56
合计		613,155.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

41、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东	1,065,906.32	1,065,906.32
合计	1,065,906.32	1,065,906.32

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

历史遗留的未能支付股利。

42、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	549,299.06	549,299.06
待付款项	3,155,364.51	2,799,909.32
工程款	448,746.84	897,493.67
营销费用	25,889,605.16	27,636,510.71
应付款项	13,671,722.46	14,396,174.86
预收收入	126,388.89	12,905,869.31
暂收待付款项	3,785,678.51	5,049,173.27
合计	47,626,805.43	64,234,430.20

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

注：其他应付款账面余额期末数较期初数减少16,607,624.77元，减幅25.85%，主要前期预收的信托项目款项按时间配比转入收入。

43、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

注：年初余额的中国信托业保障基金有限责任公司提供的资金已到期归还。

46、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

47、应付债券

无。

48、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	1,161,561.27	1,644,826.09
合计	1,161,561.27	1,644,826.09

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明:

51、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

52、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

其他说明:

53、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

54、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,545,245,866.00			1,545,245,866.00		1,545,245,866.00	3,090,491,732.00

其他说明：

注：股本增加1,545,245,866.00元，增幅100%，是由于公司在2016年4月6日实施了以资本公积每10股转增10股的转增股本方案。

55、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

56、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,149,445,394.75		1,545,245,866.00	2,604,199,528.75
其他资本公积	139,931,316.94			139,931,316.94
合计	4,289,376,711.69		1,545,245,866.00	2,744,130,845.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积减少1,545,245,866.00元，减幅36.02%，是由于公司在2016年4月6日实施了以资本公积每10股转增10股的转增股本方案。

57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	302,007,445.07	-133,181,107.37	174,668,213.45	-33,295,276.84	-274,554,043.98		27,453,401.09
可供出售金融资产公允价值变动损益	302,007,445.07	-133,181,107.37	174,668,213.45	-33,295,276.84	-274,554,043.98		27,453,401.09
其他综合收益合计	302,007,445.07	-133,181,107.37	174,668,213.45	-33,295,276.84	-274,554,043.98		27,453,401.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益减少274,554,043.98元，减幅90.91%，是由于前期计入其他综合收益当期随可供出售金融资产出售转出及可供出售金融资产公允价值下降。

59、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、信托赔偿准备金

单位：元

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
92,263,972.99	/	/	92,263,972.99

61、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,506,038.34			196,506,038.34
合计	196,506,038.34			196,506,038.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

62、一般风险准备

单位：元

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
95,258,601.57	/	/	95,258,601.57

63、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,133,482,546.51	827,617,733.07
调整后期初未分配利润	1,133,482,546.51	827,617,733.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	282,976,761.82	453,951,218.69
减：提取法定盈余公积		45,395,121.87
提取一般风险准备		43,553,701.83
应付普通股股利	46,357,375.98	36,440,020.62
提取信托赔偿准备金		22,697,560.93
期末未分配利润	1,370,101,932.35	1,133,482,546.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

64、营业收入和营业支出

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	支出	收入	支出
主营业务	558,677,442.77	185,354,739.29	710,739,150.59	332,984,670.16
其他业务	2,321,989.96	280,724.16	8,597,976.50	675,194.32
合计	560,999,432.73	185,635,463.45	719,337,127.09	333,659,864.48

65、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	20,063,381.46	37,074,103.10
城市维护建设税	1,999,841.23	2,595,187.22
教育费附加	857,075.51	1,112,223.09
地方教育费附加	571,383.91	741,482.07
防洪基金	550,719.10	741,482.07
其他		52,638.26
合计	24,042,401.21	42,317,115.81

其他说明：

营业税金及附加 24,042,401.21元，同比减少 18,274,714.60 元，减幅43.19%，主要是由于5月1日营改增后，增值税作为价外税，不在营业税金及附加中反映。

66、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

67、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社会统筹	129,318,778.76	110,221,215.66
工会及职工教育经费	5,275,998.38	2,757,060.81
住房公积金	1,380,055.00	1,776,029.00
办公费	3,360,040.65	4,818,974.58
差旅费	4,769,178.80	5,032,967.01
业务宣传、广告费	1,889,974.39	674,520.00
业务招待费	2,708,223.90	3,562,384.28
固定资产折旧	2,698,486.77	1,639,881.71
长期资产摊销	943,656.58	1,434,282.42
租赁费	5,819,505.19	5,928,699.31
咨询费	1,734,085.65	2,093,950.00
税费	2,310,500.08	492,646.85

其他	4,214,213.15	2,070,900.94
合计	166,422,697.30	142,503,512.57

其他说明：

业务及管理费同比增加23,919,184.73元，增幅16.78%：主要是由于公司加大全国性业务布局，加大业务创新与拓展及人员增加等原因，致使工资性费用等有所增加。

68、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,110,359.22	690,408.74
四、持有至到期投资减值损失		144,023,633.04
十四、其他		3,450,000.00
合计	-5,110,359.22	148,164,041.78

其他说明：

资产减值损失同比减少153,274,401.00元，减幅103.45%：主要是上期出于谨慎性考虑，对持有至到期投资计提减值准备，同时上期股份认购款本期得到确认，上期计提的坏账准备本期转回。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,147,388.64	-9,333,911.80
合计	-3,147,388.64	-9,333,911.80

其他说明：

71、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,899,096.39	32,634.80

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	548,461.91	15,497,272.50
持有至到期投资在持有期间的投资收益	41,310,505.41	16,788,339.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	18,420,669.58	3,313,120.71
处置可供出售金融资产取得的投资收益	124,949,381.70	365,969,163.66
合计	192,128,114.99	401,600,530.69

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少209,472,415.70元，减幅52.16%，主要是中长期金融资产投资收益减少。

72、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,020,000.00		1,020,000.00
其他	1,500.00	44,001.37	1,500.00
合计	1,021,500.00	44,001.37	1,021,500.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年鼓励企业上市发展专项奖励	西安市财政局	奖励		是	否	1,000,000.00		与收益相关
2015 年金融工作先进单位奖励	杨凌示范区金融办公室	奖励		是	否	20,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,020,000.00		--

其他说明：

73、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置损失合计		12,154.75	
其中：固定资产处置损失		12,154.75	
对外捐赠	44,032.00	6,041.20	44,032.00
其他		13,936.00	
合计	44,032.00	32,131.95	44,032.00

其他说明：

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	98,792,799.66	142,254,275.62
递延所得税费用	-5,428,124.20	-45,475,754.19
合计	93,364,675.46	96,778,521.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	376,341,437.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,085,359.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	720,683.86
所得税费用	93,364,675.46

其他说明

75、其他综合收益

详见附注 58。

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,020,000.00	

收到归还的代垫信托费用	33,433,915.93	10,529,110.22
收到的风险溢价款	845,777.77	6,500,000.00
日常经营往来资金	8,699,061.09	8,580,381.91
合计	43,998,754.79	25,609,492.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	19,041,624.76	27,749,207.10
捐赠支出	44,032.00	6,041.20
其他往来资金	41,299,694.10	30,011,480.08
合计	60,385,350.86	57,766,728.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保障基金公司资金		800,000,000.00
合计		800,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
归还保障基金公司资金及占用费	131,933,750.00	12,100,694.44
分红派息手续费		107,564.81
合计	131,933,750.00	12,208,259.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	282,976,761.82	288,910,610.60
加：资产减值准备	-5,110,359.22	148,164,041.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,979,210.93	2,315,076.03
无形资产摊销	200,866.50	138,366.50
长期待摊费用摊销	376,881.86	1,130,645.62
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）		12,154.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,147,388.64	9,333,911.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-184,680,556.69	-386,070,623.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,428,124.20	-43,142,276.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,714,240.07	404,051,835.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-420,295,224.15	67,407,648.00
其他	-59,116,527.16	-10,169,467.41
经营活动产生的现金流量净额	-507,663,921.74	482,081,923.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,075,284,371.70	944,608,110.01
减：现金的期初余额	2,173,697,442.81	457,352,102.00

现金及现金等价物净增加额	-1,098,413,071.11	487,256,008.01
--------------	-------------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,075,284,371.70	2,173,697,442.81
其中：库存现金	6,284.01	17,334.21
可随时用于支付的银行存款	828,540,121.06	2,155,934,345.66
可随时用于支付的其他货币资金	246,737,966.63	17,745,762.94
三、期末现金及现金等价物余额	1,075,284,371.70	2,173,697,442.81

其他说明：

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

79、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

81、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：
不适用。

82、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

（一）信用风险

信用风险是债务人未能或不愿履行其承诺而造成损失的风险。公司强化培育“全攻全守、一体化”的风控理念，通过事前评估、事中控制、事后监督的风险管理体系来防范和规避信用风险，具体措施包括：1.强化业务准入，全面、审慎开展尽职调查工作，充分评估项目信用风险，严格规范业务决策流程，确保决策层在依据充分的情况下科学决策；2.强化风险控制，做好放款条件审核，严格落实各项风控措施；3.进一步加大对重点项目的贷后核查、审计和风险排查力度，强化存续项目风险隐患预警和应急能力。

下表列示了资产负债表项目的最大信用风险敞口。最大信用风险敞口是指不考虑可利用的抵押物或其他信用增级的情况下的信用风险敞口总额。

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	388,552,161.35	516,109,411.00
持有至到期投资	2,216,865,457.76	1,617,706,873.66
可供出售金融资产	1,971,941,797.59	2,150,871,731.84
发放贷款及垫款	2,041,500,000.00	1,541,500,000.00
合计	6,618,859,416.70	5,826,188,016.50

公司严格按财政部《金融企业呆账准备提取管理办法》等相关要求，足额计提相关资产减值准备，以提高公司抵御风险的能力。

（二）市场风险

市场风险主要是指在开展业务过程中，投资于相关金融产品时，其价格发生波动导致资产遭受损失的可能。公司紧跟宏

观经济形势和资本市场走势的变化，密切关注和防范市场风险，具体措施包括：1.深入研判资本市场形势，把握市场机会，做好短期运作与长期投资资金的平衡、衔接，协同促进当期效益与长期收益；2.合理做好资产配置，动态调整配置方案，优化投资策略，以求规避或降低市场风险；3.强化市场风险监控，继续严格执行以风险预警和止损为核心的管控手段，严控证券投资信托业务风险。

（三）操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员及系统或外部事件所造成损失的风险。公司不断完善各项规章制度，加强内控制度的落实，强化流程控制，积极防范操作风险。具体措施包括：1.合理设置体现制衡原则的岗位职责，建立完善的授权制度，严格执行复核、审批程序，将操作风险防范贯穿于业务各环节之中；2.加强员工教育培训，提升业务技能，增强风险意识，避免出现操作失误；3.加强对操作流程的监督、检查，及时排除操作风险隐患；4.明确责任，实行责任追究制度。

（四）其他风险

对于法律合规风险，公司严格按照相关监管规章，对所有拟开展业务进行合规性审查，确保公司业务符合国家相关法律法规规定，不断优化产品结构和法律文本设计，严格按公司法律文件审批程序进行审批后办理业务；对于声誉风险，公司把声誉构建与公司发展战略和企业文化进行有机结合，对可能影响公司声誉的业务予以回避，尽职管理受托资产，并充分披露信息，塑造公司专业和诚信的社会形象；对于员工道德风险，公司从制度、教育、监督、纪律处罚等多方面着手，不断优化激励约束机制，对员工及其行为进行约束和规范。

（五）与信托业务相关的风险

1. 流动性风险

流动性风险是信托项目期限届满或者在一定的承诺期限内，没有足够资金向受益人及其它相关利益方及时兑现收益，导致信托业务违约或者未实现预期收益的风险。公司以净资本管理为主要管理手段之一，强化信托项目流动性风险管控，具体措施包括：（1）合理使用公司固有资金及公司净资本，确保固有资产充足并保持必要的流动性，以满足抵御各项业务不可预期损失的需要；（2）定期开展压力测试和情景分析，深入分析公司抵御风险的能力；（3）切实落实信托赔偿准备金制度，提高公司抵御风险的能力。

2. 其他风险

信托业务其他相关风险包括信用风险、市场风险、操作风险、法律合规风险等，相关风险的管理措施详见前述有关内容。

公司 2016 年度信托资金主要投向基础产业、房地产、实业、证券市场等各个领域。截至 2016 年 6 月 30 日，公司管理的信托财产抵、质押充分，管理正常，风险可控。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	388,552,161.35			388,552,161.35
（2）权益工具投资	388,552,161.35			388,552,161.35
（二）可供出售金融资产	1,100,771,232.35			1,100,771,232.35
（2）权益工具投资	1,100,771,232.35			1,100,771,232.35
持续以公允价值计量的资产总额	1,489,323,393.70			1,489,323,393.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末以公允价值计量的金融资产可从交易市场直接取得公允价值。

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西煤业化工集团有限责任公司	西安市	煤炭开采、销售、加工和综合利用	1,000,000.00 万元	34.58%	34.58%

		等			
陕西省高速公路建设集团公司	西安市	高速公路项目的建设、养护管理、收费 等	200,000.00 万元	21.33%	21.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方	受托方/承包方	受托/承包资产	受托/承包起始	受托/承包终止	托管收益/承包	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	收益定价依据	管收益/承包收益
----	----	----	---	---	--------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,087,611.00	8,476,675.76

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

(1) 公司与主要股东及其控股子公司之间的关联交易

①2006年6月12日，本公司与陕西省高速公路建设集团公司签订了《资产委托管理协议》，陕西省高速公路建设集团公司委托公司经营、管理、使用、处置本公司原转让给其的账面价值为239,976,258.19元之资产，处置完毕，其经营、管理、使用、处置所得归本公司所有。截至2016年6月30日止，受托资产239,976,258.19元，已处置资产148,924,158.70元，处置资产累计亏损17,041,074.41元，收回现金131,883,084.29元。2014年度，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已对该受托资产经营、管理、使用、处置情况进行了审核，并出具了审核报告。

②公司以自有资金不超过3.05亿元认购建信信托成立的某信托计划份额，信托资金用于通过银行间市场从中国民生银行股份有限公司处购买3亿面值“16陕煤化CP003”短期融资券，券面利率5%/年，交易净价为100元/百元面值，全价结算。公司通过信托产品持有“16陕煤化CP003”短期融资券到期或于到期前指令建信信托转让。本次交易标的为3亿元面值的“16陕煤化CP003”短期融资券，其发行人为陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤化”），陕煤化为本公司第一大股东，根据深交所《股票上市规则》规定，本次交易构成关联交易。上述事项经第八届董事会第三次会议以6票同意、0票反对、0票弃权审议通过，关联董事桂泉海回避表决。独立董事对该事项进行了事前认可并发表了独立意见。本次交易无需提交股东

大会审议。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组、借壳事项，且不需要经过有关部门批准。

2) 公司信托财产与主要股东及其控股子公司之间的关联交易

①2015年2月13日，A自然人委托公司将信托资金2,000万元发放贷款给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司子公司陕西澄合华宇工程有限公司，期限为一年半。

②2015年3月，申万宏源证券有限公司将信托资金30亿元委托公司发放贷款给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司，期限为2年。

③2015年10月29日，上海光大证券资产管理有限公司将信托资金20,000万元委托公司发放贷款给陕西省高速公路建设集团公司，期限为3年。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

公司为员工建立了企业年金。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司无需披露的报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,453,944.11	100.00%	18,869,784.10	18.24%	84,584,160.01	286,615,605.94	100.00%	23,980,143.32	8.37%	262,635,462.62
合计	103,453,944.11		18,869,784.10		84,584,160.01	286,615,605.94		23,980,143.32		262,635,462.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,121,124.81	1,406,056.24	5.00%
1 至 2 年	72,269,644.93	14,453,928.99	20.00%
2 至 3 年	106,751.00	53,375.50	50.00%
3 年以上	2,956,423.37	2,956,423.37	100.00%
合计	103,453,944.11	18,869,784.10	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,099,710.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,210,070.05 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
长安银行股份有限公司	137,921,401.00	认购的股份得到确认，股份认购款转为股权
北京优炫软件股份有限公司	45,000,000.00	认购的股份得到确认，股份认购款转为股权
合计	182,921,401.00	--

转回原因：认购的股份得到确认，股份认购款转为股权。

原应收款账龄在1年以内，根据公司坏账准备计提政策，计提比例为5%。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,985,612.10	1,239,087.72
代垫款项	95,846,054.38	96,950,143.14
股份认购款		182,921,401.00
往来款	3,622,277.63	5,504,974.08
合计	103,453,944.11	286,615,605.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本公司信托业务部	代垫信托费用	95,846,054.38	2 年以内	92.65%	15,609,476.41
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	租房押金	2,364,394.26	3 年以上	2.29%	2,343,103.51
深圳市金证科技股份有限公司	往来款	300,000.00	1 年以内	0.29%	15,000.00
房屋租赁押金	租房押金	190,800.00	3 年以内	0.18%	148,218.00
泛海物业管理有限公司	租房押金	162,482.07	3 年以上	0.16%	162,482.07
合计	--	98,863,730.71	--	95.56%	18,278,279.99

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：其他应收款账面价值期末数较期初数减少178,051,302.61元，减幅67.79%，主要是上年期末长安银行股份有限公司和北京优炫软件股份有限公司的股份认购款在本期得到了确认，从其他应收款转入可供出售金融资产。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末
-------	------	------	------	------	--------	--------

					准备	余额
--	--	--	--	--	----	----

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业支出

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	支出	收入	支出
主营业务	558,677,442.77	185,354,739.29	710,739,150.59	332,984,670.16
其他业务	2,321,989.96	280,724.16	8,597,976.50	675,194.32
合计	560,999,432.73	185,635,463.45	719,337,127.09	333,659,864.48

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,899,096.39	32,634.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	548,461.91	15,497,272.50
持有至到期投资在持有期间的投资收益	41,310,505.41	16,788,339.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	18,420,669.58	3,313,120.71
处置可供出售金融资产取得的投资收益	124,949,381.70	365,969,163.66
合计	192,128,114.99	401,600,530.69

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,020,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	124,949,381.70	投资可供出售金融资产取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,532.00	
减：所得税影响额	31,481,712.43	
合计	94,445,137.27	--

注：本公司为金融信托业，证券投资（含投资可供出售金融资产）为公司的日常业务主营业务范围之一，但根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》及该公告列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的要求，对投资可供出售的金融资产收益列入非经常性损益。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的对非金融企业收取的贷款利息收入	103,007,061.48	本公司为金融信托业，按公司的主营业务范围，对非金融企业贷款属于公司主营业务，故收取的贷款利息收入为经常性损益。
处置持有的交易性金融资产取得的投资收益	548,461.91	本公司为金融信托业，按公司的主营业务范围，投资交易性金融资产属于公司主营业务，故投资交易性金融资产产生的损益为经常性损益。
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	-3,147,388.64	本公司为金融信托业，按公司的主营业务范围，投资交易性金融资产属于公司主营业务，故投资交易性金融资产产生

		的公允价值变动损益为经常性损益。
--	--	------------------

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.70%	0.0916	0.0916
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.0610	0.0610

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

陕西省国际信托股份有限公司